

REGNSKAB 2019



INDHOLDSFORTEGNELSE

Generelle bemærkninger	1
Regnskabsopgørelse	7
Finansiell status	9
Bemærkninger for de enkelte udvalgs områder:	
• Økonomiudvalget, drift.....	11
• Økonomiudvalget, finansiering	37
• Teknik- og Miljøudvalget.....	41
• Socialudvalget.....	53
• Ældre- og Sundhedsudvalget	63
• Børn- og Familieudvalget.....	73
• Kultur- og Fritidsudvalget	93
Overførsler fra 2019 til 2020, drift og finansiering	107
Supplerende oversigter:	
• Regnskabsoversigt.....	111
• Regnskabsopgørelse pr. udvalg	113
• Tværgående artsoversigt	115
Anlæg:	
• Anlæg og rådighedsbeløb, der overføres til 2020	117
• Anlæg og rådighedsbeløb, der afsluttes i 2019	121
Personaleoversigt	125
Omkostningsregnskab:	
• Anvendt regnskabspraksis	127
• Balance, omkostningsbaseret princip.....	133
Kautions- og garantiforpligtelser.....	135
Eventualrettigheder	137
Note:	
• Note Balancekonto.....	139
• Note 9.21	141
• Note Revision	143
Legater og fonde:	
• Dyrnlæge E.B. Møller og Hustru Ane Marie Møller af Gørlevs mindelegat.	145
• Kalundborg Kommunes fælleslegat	146
• S.P. Jensens Mindelegat	147
• S.P. Jensens Højby-legat	148
• Gymnasielegatet	149
• Kunstfonden	150
• Højbyfonden	151
• Kirken	152

GENERELLE BEMÆRKNINGER

Budgettet for 2019 blev, efter planseminar i marts 2018 og budgetseminar i august 2018, vedtaget i oktober 2018.

Skatteprocenten for indkomstskat blev ved budgetvedtagelsen fastsat til 24,8 pct., og grundskyldspromillen blev uændret fastsat til 34 promille. For landbrugsejendomme opkræves der uændret 7,2 promille.

Regnskabsopgørelse (1.000 kr.)	Opr. budget 2019	Kor. budget 2019	Regnskab 2019
A. Det skattefinansierede område			
Skatter	-2.403.133	-2.403.133	-2.404.794
Generelle tilskud m.v.	-897.800	-912.200	-912.113
Indtægter i alt	-3.300.933	-3.315.333	-3.316.907
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
I alt	3.153.567	3.185.104	3.121.711
Renter m.v.	401	1.655	2.494
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-146.964	-128.573	-192.703
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
I alt	148.037	204.120	126.050
Resultat af det skattefinansierede område	1.073	75.547	-66.652
B. Forsyningsvirksomheder:			
Driftsudgifter forsyningsvirksomheder	-3.562	-3.559	-1.977
Anlægsudgifter forsyningsvirksomheder	0	0	0
C. Resultat i alt (A+B)	-2.489	71.988	-68.629

Finansieringsoversigt (1.000 kr.)	Opr. budget 2019	Kor. budget 2019	Regnskab 2019
Forøgelse af likvide aktiver:			
Resultat i alt	-2.489	71.988	-68.629
Optagne lån	0	0	0
Forøgelse af likvide aktiver i alt	-2.489	71.988	-68.629
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	47.974	47.974	48.023
Balanceforskydninger	10.400	18.714	82.532
Anvendelse af likvide aktiver i alt	58.374	66.687	130.555
Kursregulering m.v. vedr. likvide aktiver	0	0	-6.975
Ændring af likvide aktiver (se finansiel status)	55.885	138.675	54.951

Bemærkninger til regnskabsopgørelse og finansieringsoversigt

Resultat af ordinær drift viser et overskud på 192,7 mio. kr., hvilket er 45,7 mio. kr. mere end i det oprindelige budget, hvor der var forventet et overskud på 147,0 mio. kr. Dette har især sammenhæng med følgende:

På driftsområdet ekskl. forsyningsvirksomheder har der både været partnerskabsholdere med væsentligt mindreforbrug og væsentligt merforbrug i forhold til oprindeligt budget, men samlet er der et netto mindreforbrug på 31,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og regnskab ekskl. forsyning.

Mindreforbruget har blandt andet sammenhæng med, at der i september blev udmeldt nogle midlertidige budgetindgreb for at undgå sanktioner i 2020 i forhold til eventuel overskridelse af kommunernes samlede serviceramme jf. økonomiaftalen:

- Ansættelses- og indkøbsstop. Dette har medført mindreudgifter til løn på grund af midlertidigt ubesatte stillinger samt indkøb/aktiviteter, som er udeladt eller udskudt til 2020
- Gennemgang af driftsinvesteringer i 2019 som kunne flyttes til anlæg (både budget og forbrug)
- Finde opgaver på teknisk drift og service som kunne udsættes.

Ved budgetopfølgningen pr. 31. august viste indberetningerne et forventet merforbrug på ca. 53 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget til service. Regnskabet viser, at det i stedet blev et mindreforbrug på 23,4 mio. kr. – blandt andet som effekt af ovennævnte budgetindgreb. Fra drift til anlæg blev flyttet 19,8 mio. kr.

De største afvigelser mellem det *oprindelige* samlede driftsbudget og forbrug har været:

- 20,0 mio. kr. afsat til imødegåelse af eventuelle sanktioner, hvis servicerammen blev overskredet, er ikke anvendt
- Mindreudgifter på 19,4 mio. kr. hos Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse under Børn- og Familieudvalget, delvis i forbindelse med at budgetlagte puljer m.v. er omplaceret til andre partnerskabsholdere
- Samlede mindreudgifter på 8,2 mio. kr. til overførselsudgifter (hos Jobcenter og Borger-service), primært på grund af færre ydelsesmodtagere
- Modsvarende merforbrug på 18,9 mio. kr. hos Voksenspecialenheden under Socialudvalgets område som følge af blandt andet demografiske udfordringer og stigende tilgang af sager.

Her ud over er der modtaget 14,3 mio. kr. mere i generelle tilskud end oprindeligt budgetteret, hovedsagelig på grund af at der er modtaget et særligt tilskud vedrørende det aldersbestemte udgiftsbehov på 11,9 mio.kr.

Ved budgetlægningen blev der afsat i alt 148,0 mio. kr. til anlæg i 2019. Der blev efterfølgende overført 56,4 mio. kr. fra 2018. Der er overført 19,8 mio. kr. fra drift og givet til-lægsbevillinger på -20,1 mio. kr. (primært indtægter der blev tilført kassen). De samlede netto anlægsudgifter blev 126,1 mio. kr., altså 22,0 mio. kr. mindre end afsat i oprindeligt budget. Der har i lighed med tidligere år været en tidsmæssig forskydning i forhold til anlægsopgaverne.

Mindreudgifterne til drift og anlæg samt merindtægten fra generelle tilskud mv. medfører, at resultatet af det skattefinansierede område er et overskud på 66,7 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 1,1 mio. kr.

Forsyningsvirksomhed (renovationsområdet) udviser et samlet overskud på 2,0 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 3,6 mio. kr.

Det samlede resultat er således et netto overskud på 68,6 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 2,5 mio. kr.

Ved budgettets vedtagelse blev der ikke budgetteret med lånoptagelse. Endelig opgørelse over låneberettigede udgifter for 2019 jf. lånebekendtgørelsen viser, at lånerammen for 2019 er 40,7 mio. kr. Der er ikke hjemtaget foreløbig lånoptagelse i 2019.

Balanceforskydningerne blev 82,5 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 10,4 mio. kr. Dette har hovedsagelig sammenhæng med, at udgiften til overtagelse af gadebelysningen for 91,6 mio. kr. blev bogført på regnskab 2018, men beløbet blev først trukket på kassen i 2019.

Samlet er kassebeholdningen blevet reduceret med 55,0 mio. kr., hvor der i det oprindelige budget var forventet 55,9 mio. kr.

Samlet drift

Oprindeligt var der budgetteret netto 3.150,0 mio. kr. til drift i 2019, og korrigeret budget udgjorde 3.181,5 mio. kr. De samlede driftsudgifter i 2019 blev netto 3.119,7 mio. kr. Regnskabsresultatet for driftssiden er således et mindreforbrug på 61,8 mio. kr. (30,3 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget). Imidlertid er 24,7 mio. heraf såkaldte "tekniske tillægsbevillinger", som er givet til udvalgene i november med henblik på overholdelse af bevillingerne, men hvor beløbene ikke blev tilført de enkelte partnerskabsholdere.

Der blev overført netto mindreforbrug fra 2018 på 55,1 mio. kr., og der overføres netto mindreforbrug på 20,5 mio. kr. fra 2019 til 2020. Forskellen har blandt andet sammenhæng med, at der i forbindelse med regnskab 2018 ikke blev overført merforbrug til 2019 på børn/familieområdet og voksen/handicap området. Herudover indeholdt overførslen fra 2018 blandt andet midler til nyt omsorgssystem på ældreområdet, som er blevet implementeret i 2019. I forhold til korrigeret budget ekskl. overførsler fra 2018 har der været et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. (excl. de tekniske tillægsbevillinger et merforbrug på 18,0 mio. kr.).

I november blev en række beløb på netto i alt 28,1 mio. kr. tilført kassen. Det drejede sig om et puljebeløb på 20,0 mio. kr., som var afsat til imødegåelse af sanktioner, mindreforbrug på 6,5 mio. kr. vedr. overførselsudgifter samt 1,6 mio. kr. på grund af lavere lønstigninger end forventet.

Modsvarende blev der givet tillægsbevilling på 1,1 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af Lov- og Cirkulæreprgram 2019 og ovennævnte såkaldte tekniske tillægsbevillinger på i alt 24,7 mio. kr. med henblik på overholdelse af bevillingerne.

Ud over de tekniske tillægsbevillinger til udvalgene er de væsentligste mindreforbrug og merforbrug i forhold til korrigeret budget på følgende områder:

- Mindreforbrug på 15,7 mio. kr. hos Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse under Børn- og Familieudvalget. Mindreforbruget er sammensat af overført mindreforbrug på 7,4 mio. kr. fra 2018 og mer- og mindreforbrug på forskellige funktioner under fagcentrets ramme
- Mindreforbrug på 13,1 mio. kr. hos Vej, Ejendom & Affald ekskl. det brugerfinansierede område under Teknik- og Miljøudvalget, hovedsagelig på grund af mindreforbrug til ejendomme, udelys og vintertjeneste, men modsvaret et merforbrug til Entreprenørservice
- Merforbrug på 18,8 mio. kr. hos Voksenspecialenheden under Socialudvalget. Merforbruget skyldes hovedsageligt de demografiske udfordringer, tilgang samt kompleksiteten i sagerne. Herudover ses øget tilgang til forsorgshjem og krisecentre samt øgede udgifter til mellemkommunale afregninger, hvor Kalundborg Kommune ikke er handlekommune i forhold til sagerne.

På de øvrige partnerskabsområder er der – når der ses bort fra de tekniske tillægsbevillinger - 37 områder med mindreforbrug på i alt 53,7 mio. kr., men kun 22 med et merforbrug på i alt 26,6 mio. kr.

I løbet af 2019 er der gennemført en optimering af teknisk drift og service af kommunens ejendomme, ved at disse opgaver er samlet hos Vej, Ejendom og Affald under Teknik- og Miljøudvalget, og budgetter og forbrug blev flyttet hertil fra de øvrige udvalg. I alt blev der omplaceret budgetbeløb på 55,7 mio. kr. Dette betyder, at forbruget på en række områder vanskeligt kan sammenlignes med oprindeligt vedtaget budget.

Serviceudgifter

I aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2019 blev der fastsat en ramme for kommunernes serviceudgifter, og 3 mia. kr. af kommunernes samlede bloktilskud blev betinget af kommunernes overholdelse af den fastsatte serviceramme i budgetter og regnskaber for 2019. Rammen blev aftalt for kommunerne under ét, men KL beregnede et "teknisk vejledende servicemåltal" for, hvilket niveau den enkelte kommunes serviceudgifter maksimalt måtte være, hvis de skulle overholde deres del af aftalen. For Kalundborg Kommune var dette 2.115,9 mio. kr., og dette blev også de budgetterede serviceudgifter i oprindeligt vedtaget budget.

Kommunernes samlede vedtagne budgetter ligger endvidere så tæt på den aftalte ramme, at det relevante måltal i forhold til overholdelse af aftalen er oprindeligt budget til service.

Kalundborg Kommunes serviceudgifter i 2019 opgøres således jf. den aftalte definition (hele 1.000 kr.):

	Oprindeligt budget*	Korrigeret budget	Forbrug
Samlede nettodriftsudgifter	3.150.006	3.181.545	3.119.734
- Brugerfinansierede områder	-3.562	-3.559	-1.977
- Overførsler	764.170	764.483	771.249
- Forsikrede ledige	89.395	81.095	78.880
- Den centrale refusionsordning	-10.714	-12.366	-12.290
- Medfinans. af sundhedsvæsenet	198.400	198.400	195.205
- Ældreboliger	-3.581	-3.581	-3.875
Serviceudgifter	<u>2.115.897</u>	<u>2.157.073</u>	<u>2.092.541</u>

* Det bemærkes, at oprindeligt budget indeholder 20,0 mio. kr. afsat til imødegåelse af eventuelle sanktioner, men dette beløb blev ikke anvendt.

Kalundborg Kommunes serviceudgifter har således været 23,4 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret.

Samlet anlæg

Ved budgetlægningen blev der afsat i alt 148,0 mio. kr. til anlæg i 2019. Ved regnskabsafslutningen for 2018 blev overført anlægsbevillinger på 33,2 mio. kr. og ikke frigivne rådighedsbeløb på 23,2 mio. kr., i alt 56,4 mio. kr. Fra drift til anlæg blev overført 19,8 mio. kr., og der er givet tillægsbevillinger på i alt -20,1 mio. kr. (blandt andet indtægt på 12,4 mio. kr. fra tilbagekøbsdeklarationer i almene boligorganisationer, indtægter ved salg af grunde og bygninger, samt anlægsprojekter der er udskudt), således at det korrigerede budget udgør 204,1 mio. kr.

Nettoforbruget til anlæg blev 126,1 mio. kr., altså 78,0 mio. kr. lavere end korrigeret budget. Mindreforbruget skal dels ses i sammenhæng med tidsmæssig forskydning af anlægsopgaverne, dels i sammenhæng med at der har været skærpet opmærksomhed i forhold til at overholde anlægsrammen i økonomiaftalen (se afsnittet "Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter" næste side).

Der overføres anlægsbevillinger på 48,8 mio. kr. og ikke frigivne rådighedsbeløb på 25,0 mio. kr., i alt 78,8 mio. kr. til 2020.

Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter

I aftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi for 2020 blev der fastsat en ramme for kommunernes anlægsinvesteringer. Der er ikke fastsat nogen sanktion, hvis anlægsrammen overskrides i regnskaberne, men der er i aftalen enighed om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at anlægsrammen overholdes.

Rammen består af de skattefinansierede bruttoudgifter, altså uden hensyntagen til eventuelle indtægter, eksempelvis tilskud fra fonde og indtægter fra salg af bygninger og grunde. Der er ikke udmeldt en vejledende ramme for de enkelte kommuner, men set i forhold til kommunens andel af de kommunale bloktilskud udgør Kalundborg Kommunes andel ca. 160,6 mio. kr., og dette blev også de budgetterede skattefinansierede bruttoanlægsudgifter i oprindeligt vedtaget budget.

Der har som tidligere nævnt været skærpet opmærksomhed i 2019 i forhold til at overholde rammen (oprindeligt budget).

Kalundborg Kommunes skattefinansierede bruttoanlægsudgifter i 2019 opgøres således jf. den aftalte definition (hele 1.000 kr.):

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forbrug
Skattefinansierede brutto-anlægsud- gifter	<u>160.571</u>	<u>275.399</u>	<u>159.829</u>

Revision og regnskabspartnere

Revisor: EY, Dirch Passers Alle 36, 2000 Frederiksberg, Cvr-nr. 3070 0228.

Gældspleje: KommuneKredit, Kultorvet 16, 1175 København K. Cvr-nr. 2212 8612

Bankforbindelsen: Danske Bank Erhverv, Hovedvejen 107, 2., 2600 Glostrup, Cvr-nr. 6112 6228.

REGNSKABSOPGØRELSE

	Oprindeligt Budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019
Skatter	-2.403.132.700	-2.403.132.700	-2.404.794.204
Tilskud og udligning	-897.800.000	-912.200.000	-912.112.700
INDTÆGTER	-3.300.932.700	-3.315.332.700	-3.316.906.904
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	19.955.400	19.584.333	27.751.625
02 Transport og infrastruktur	85.399.600	76.689.929	75.313.123
03 Undervisning og kultur	614.403.500	627.691.672	602.671.717
04 Sundhedsområdet	254.616.500	258.630.240	250.721.597
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.082.166.600	2.119.757.574	2.101.178.906
06 Fællesudgifter og administration m.v.	306.787.200	296.944.415	291.180.731
DRIFTSUDGIFTER I ALT	3.363.328.800	3.399.298.163	3.348.817.699
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	62.396.100	83.965.463	31.910.796
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger			-203.665
03 Undervisning og kultur	-1.245.900	-1.245.900	-1.533.907
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-208.515.600	-212.947.900	-225.369.465
STATSREFUSION I ALT	-209.761.500	-214.193.800	-227.107.036
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-147.365.400	-130.228.337	-195.196.241
Renter og kursregulering	401.078	1.655.078	2.493.521
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-146.964.322	-128.573.259	-192.702.720
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	20.049.300	1.377.666	-8.954.301
02 Transport og infrastruktur	72.510.500	115.481.933	76.045.817
03 Undervisning og kultur	26.053.200	33.676.612	34.346.923
04 Sundhedsområdet			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	22.424.200	38.929.230	17.145.857
06 Fællesudgifter og administration m.v.	7.000.000	14.654.338	7.465.982
ANLÆGSVIRKSOMHED	148.037.200	204.119.779	126.050.278
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	1.072.878	75.546.520	-66.652.443
Drift forsyningsvirksomheder	-3.561.800	-3.558.990	-1.976.730
Anlæg forsyningsvirksomheder			
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-3.561.800	-3.558.990	-1.976.730
RESULTAT I ALT	-2.488.922	71.987.530	-68.629.172

FINANSIEL STATUS

		Ultimo saldo 2018	Ultimo saldo 2019
8	Aktiver	4.245.392.296	4.223.702.065
922	Likvide aktiver	263.275.938	208.324.945
925	Tilgodehavender hos staten	3.940.915	1.971.703
928	Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	126.866.100	161.865.101
932	Langfristede tilgodehavender	2.620.404.794	2.615.707.573
935	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-28.148.724	-37.463.454
938	Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-1.696	0
942	Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	87.392.908	94.654.473
958	Materielle anlægsaktiver	1.134.877.046	1.142.616.949
962	Immaterielle anlægsaktiver	26.880	26.880
968	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	36.758.135	35.997.895
9	Passiver	-4.245.392.296	-4.223.702.065
945	Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-92.873.406	-100.162.494
948	Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	1.696	1.696
951	Kortfristet gæld til staten	-12.154.523	-11.815.111
952	Kortfristet gæld i øvrigt	-505.245.388	-423.843.638
955	Langfristet gæld	-459.562.030	-458.449.099
972	Hensatte forpligtelser	-287.198.341	-328.668.402
975	Egenkapital	-2.888.360.304	-2.900.765.017

Økonomiudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Økonomiudvalget	1.107.725	1.171.930	1.155.943	1.144.007
Jobcenter	514.844	549.449	530.560	530.344
00				
002511	226	-177	-177	-5
U	359	198	198	97
I	-133	-375	-375	-103
05				
054660	1.201	9.102	8.633	3.946
U	23.542	22.430	20.821	21.718
I	-22.342	-13.328	-12.188	-17.772
054661	15.141	15.237	15.237	11.281
U	20.112	19.534	19.534	14.841
I	-4.971	-4.297	-4.297	-3.560
054665	-77	-93	-93	
U	243	105	105	1.743
I	-319	-198	-198	-1.743
055771	62.206	63.371	63.371	69.921
U	101.608	103.801	103.801	113.698
I	-39.402	-40.431	-40.431	-43.777
055772	1.184	2.812	2.812	1.181
U	2.800	5.564	5.564	2.683
I	-1.616	-2.751	-2.751	-1.502
055773	112.765	118.620	110.278	105.845
U	146.002	154.255	143.840	139.892
I	-33.237	-35.635	-33.562	-34.047
055774				1
U	1	66	66	1
I	-1	-66	-66	
055775	-12			-5
I	-12			-5

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
055778	78.327	83.957	75.657	74.860
U	78.327	83.957	75.657	74.860
055779	-109			52
U				54
I	-109			-2
055880	6.170	7.008	7.008	5.937
U	7.999	9.128	9.128	7.675
I	-1.829	-2.120	-2.120	-1.738
055881	53.260	62.218	62.218	64.293
U	124.381	132.123	132.123	143.528
I	-71.121	-69.906	-69.906	-79.235
055882	58.331	60.510	57.024	54.821
U	75.903	74.049	67.077	69.847
I	-17.571	-13.540	-10.053	-15.026
055883	31.503	29.772	29.772	34.661
U	39.206	37.085	37.085	42.521
I	-7.703	-7.313	-7.313	-7.860
056890	42.188	39.828	41.133	50.606
U	56.088	41.956	46.848	56.087
I	-13.900	-2.128	-5.715	-5.481
056891	2.484	5.438	5.438	4.021
U	4.155	8.424	8.424	6.084
I	-1.671	-2.986	-2.986	-2.063
056895	1.026	2.562	2.677	15
U	1.026	2.562	2.677	15
I	4.229	4.541	4.527	3.990
056897	7.123	7.457	7.443	6.679
U	-2.895	-2.916	-2.916	-2.690
I	644	1.908	1.908	1.382
056898	3.179	3.893	3.894	3.709
U	-2.535	-1.986	-1.986	-2.326
I				
06	12	28	28	18
064242	12	28	28	18
U				
064551	8.338	5.825	7.423	8.396
U	8.338	5.825	7.423	8.396
I	35.806	36.983	35.685	35.128
064553	40.413	37.304	35.686	40.135
U	-4.607	-321	-1	-5.007
I				

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Borgerservice	358.328	367.408	378.326	379.294
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002518 Driftssikring af boligbyggeri	203	145	145	84
U 612	612	601	601	559
I -409	-409	-456	-456	-475
04 Sundhedsområdet				
046290 Andre sundhedsudgifter	2.496	2.628	2.759	2.622
U 2.482	2.482	2.628	2.759	2.680
I 14	14			-58
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	59.990	84.334	84.334	85.373
U 59.990	59.990	84.334	84.334	85.373
054867 Personlige tillæg m.v.	7.179	6.874	6.874	7.852
U 13.005	13.005	11.428	11.428	14.286
I -5.826	-5.826	-4.554	-4.554	-6.435
054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	225.826	208.376	218.376	219.945
U 237.837	237.837	208.376	218.376	231.776
I -12.010	-12.010			-11.831
055776 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	24.880	24.211	24.211	30.364
U 24.931	24.931	25.963	25.963	30.537
I -51	-51	-1.753	-1.753	-172
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering	18.418	21.333	21.333	13.368
U 18.418	18.418	21.333	21.333	13.368
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål		72	72	
U 72	72	72	72	
06 Fællesudgifter og administration m.v				
064551 Sekretariat og forvaltninger	10.112	10.430	11.216	10.856
U 10.934	10.934	11.243	12.030	11.710
I -822	-822	-813	-813	-854
064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	9.218	9.014	9.014	8.832
U 9.218	9.218	9.014	9.014	8.832
064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	6	-8	-8	-3
U 6	6	2	2	
I -10	-10			-3
Fagcenter Børn og familie	20.992	20.891	20.803	21.425
06 Fællesudgifter og administration m.v				
064558 Det specialiserede børneområde	20.992	20.891	20.803	21.425
U 21.033	21.033	20.891	20.803	22.085
I -41	-41			-660

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Ledelse, Jura og Kommunikation	24.771	25.070	27.008	26.697
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	167	183	183	191
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	167	183	183	191
U				
06 Fællesudgifter og administration m.v	188	214	214	181
064240 Fælles formål	188	214	214	181
U				
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	10.558	10.918	10.858	10.355
U	10.558	10.918	10.858	10.355
064242 Kommissioner, råd og nævn	575	693	778	768
U	694	693	786	803
I	-119		-8	-36
064243 Valg m.v.	241	1.087	2.137	2.426
U	241	1.087	2.137	2.511
I				-84
064551 Sekretariat og forvaltninger	11.623	13.266	14.924	12.257
U	12.902	13.266	14.916	14.031
I	-1.279		8	-1.775
064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	221	165	165	350
U	221	165	165	350
065274 Interne forsikringspuljer	1.198	-1.457	-2.253	169
U	1.198	-1.457	-2.253	169
Kultur og Fritid	5.849	6.135	6.192	5.659
06 Fællesudgifter og administration m.v	410	472	533	178
064242 Kommissioner, råd og nævn	410	472	533	178
U				
064551 Sekretariat og forvaltninger	3.298	3.132	3.450	3.305
U	3.298	3.132	3.450	3.305
064862 Turisme	2.142	2.312	2.159	2.173
U	2.142	2.312	2.159	2.173
064868 Udvikling af yder- og landdistriktsområder		219	50	3
U		219	50	3
Plan, Byg & Miljø	37.659	27.299	27.470	27.013
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	10.415			
005895 Redningsberedskab	10.415			
U				
06 Fællesudgifter og administration m.v	945	1.170	291	28
064550 Administrationsbygninger	945	1.170	291	28
U				

		Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
064551	Sekretariat og forvaltninger	20.677	19.811	20.923	21.352
U		20.972	20.116	21.228	21.565
I		-295	-305	-305	-213
064554	Naturbeskyttelse	1.760	2.211	2.194	1.488
U		1.760	2.211	2.194	1.488
064555	Miljøbeskyttelse	1.515	1.987	1.972	1.598
U		1.515	1.987	1.972	1.598
064556	Byggesagsbehandling	2.347	2.120	2.090	2.547
U		4.048	4.039	4.009	4.112
I		-1.701	-1.919	-1.919	-1.566
			10.834	10.713	11.076
	Vestsjællands Brandvæsen				
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
005895	Redningsberedskab				
U		7.718	7.625	7.667	7.263
	Fagcenter Børn, Læring & Uddannelse				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052510	Fælles formål	444	518	523	441
U		444	518	523	441
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	7.274	7.107	7.144	6.823
U		7.274	7.107	7.144	6.823
		8.989	10.618	13.736	13.381
	Udvikling				
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064551	Sekretariat og forvaltninger	5.274	3.760	3.863	6.206
U		6.673	3.760	3.863	6.314
I		-1.400			-108
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi	-133			110
U		466			-110
I		-599			7.175
064867	Erhvervs-service og iværksætteri	3.800	6.764	9.777	9.175
U		8.280	6.764	9.777	9.175
I		-4.480			-2.000
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder	49	95	95	
U		49	95	95	
I					
	Sundhed og Myndighed	14.136	22.238	22.474	15.392
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til		7.353	7.353	
U			7.353	7.353	

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
06	Fællesudgifter og administration m.v			
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	14.884	15.120	15.392
U		14.884	15.120	15.392
	4.405	5.646	5.201	3.222
Voksenspecialenheden				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...	1.700	1.700	
U		1.700	1.700	
06	Fællesudgifter og administration m.v			
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	3.946	3.501	3.222
U		3.946	3.501	3.222
	43.763	44.337	39.858	39.260
Digitalisering og IT				
06	Fællesudgifter og administration m.v			
064551	Sekretariat og forvaltninger	11.357	11.452	11.397
U		11.357	11.452	11.406
I				-9
064552	Fælles IT og telefoni	32.981	28.406	24.056
U		33.041	28.466	24.670
I		-60	-60	-613
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark			3.807
U				3.807
	10.715	12.487	14.616	12.648
HR og Personale				
06	Fællesudgifter og administration m.v			
064551	Sekretariat og forvaltninger	12.389	14.518	12.597
U		12.642	14.772	12.779
I		-253	-253	-182
065270	Løn- og barselspuljer	98	97	50
U		98	97	50
	53.720	60.077	49.592	49.783
Økonomi				
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger			
002510	Fælles formål	1.300	-436	841
U		1.300	-436	841
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	-2.386	-171	
U		-2.386	-171	
06	Fællesudgifter og administration m.v			
064551	Sekretariat og forvaltninger	24.310	31.038	29.554
U		28.153	35.342	33.985
I		-3.842	-4.304	-4.431

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
064860	1.725	1.760	1.760	1.741
U	1.725	1.760	1.760	1.741
065270	-320	20.342	-523	-278
U	-320	20.342	-523	-278
065272	18.414	19.249	17.925	17.925
U	18.414	19.249	17.925	17.925
Sundhed	1.836	1.818	1.728	1.549
06	1.836	1.818	1.728	1.549
064551	1.836	1.818	1.728	1.549
U	1.836	1.818	1.728	1.549

Regnskabsresultat

Årets renskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2019	1.155.943
Forbrug	1.144.007
Til rest	11.936

(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver merforbrug)

ØKONOMIUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Jobcenter, administration (fællesudgifter og administration m.v.)

Samlet nettoforbrug i 2019 for området: 43.542.000 kr.

Beskrivelse af området

Jobcentrets sagsbehandling og administration udgiftsføres på konto 6.53. Herudover bogføres udgifter til lægeerklæringer, kliniske attester, integrationsråd mv. på 6.51.

Organisatorisk har jobcentret det meste af 2019 været opdelt i en Stab (politikbetjening, udvikling, opfølgning og økonomifunktion) og 4 driftsteams, som varetager den beskæftigelsesrettede indsats: Team Ung og Jobklar, Team Job og Virksomhed, Team Jobafklaring og Team Job i Fokus.

I december 2019 blev der gennemført en organisationsændring i Jobcentret. Jobcentret er nu organiseret på følgende måde: Stab (politikbetjening og udvikling mv.), Team Ydelse (udbetaling af ydelser mv.), Team Sekretariat (udvikling, bogholderi, servicefunktioner, administration). Herudover er der 4 driftsteams, som varetager den beskæftigelsesrettede indsats: Team Ung og Jobklar, Team Job og Virksomhed, Team Jobafklaring og Team Job i Fokus.

Jobcentret har ansvaret for at tilrettelægge og gennemføre den aktive beskæftigelsesindsats i Kalundborg Kommune inden for de lovgivningsmæssige rammer, kommunalbestyrelsens strategi for arbejdsmarkedspolitikken 2018-2021 og kommunens beskæftigelsesplan for 2019.

Indsatserne retter sig både mod ledige borgere, sygemeldte borgere, indvandrere og flygtninge samt virksomheder, og indebærer tæt samarbejde og dialog med en række interessenter. Det kan være kommunens enheder, virksomheder, andre eksterne aktører, uddannelsesinstitutioner, a-kasser, arbejdsgiver- og faglige organisationer m.fl. Indsatsen for ledige og sygemeldte borgere omfatter både samtaler, sagsbehandling og aktive tilbud i Jobcenterets enheder samt indhentning af læge- og speciallægeerklæringer.

Endvidere afholdes udgifter til Dialogforum Arbejdsmarked og Integrationsrådet under Jobcentrets budget.

Endelig har Jobcentret ansvaret for Rehabiliteringsteamet, der er et tværgående kommunalt team, som visiterer borgere med problemstillinger, der går på tværs af kommunens forvaltninger, med henblik på at sikre, at disse borgere kommer i uddannelse eller beskæftigelse. Jobcentret afholder i denne forbindelse udgifter til den regionale sundhedskoordinator samt Klinisk Funktion.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Lov- og regelændringer

Lovændringer, der vedrører indsatsen på social- og beskæftigelsesområdet, har konsekvenser for muligheder og udfordringer for Jobcentrets budget til fællesudgifter og administration m.v.

I 2013, 2014, 2015, 2016 og 2017 er der vedtaget en række reformer og lovændringer på beskæftigelsesområdet, der har haft virkning ind i 2019 og vil få det fremover. Det drejer sig om:

- Førtidspensions og Fleksjobreformen
- Sygedagpengereformen
- Kontanthjælpsreformen
- Reform af beskæftigelsesindsatsen (beskæftigelsesreformen)
- Integrationsloven, med justeringer i 2016 omkring integrationsydelse og aktivering senest efter 4 uger
- Integrationsloven med justeringer i 2017 omkring refusion under driftsloft.
- Refusionsreformen
- Erhvervspakken
- LAB-lovsforenklingen (trådte i kraft 1. januar 2020)

Alle reformer har i sig en intensiveret opfølgning på de ledige og sygemeldte, hvilket har medført og fortsat vil medføre prioritering af de nødvendige sagsbehandler- og administrative ressourcer til sikring af gennemførelse af det øgede antal samtaler.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Med udgangen af 2019 har Jobcentret på det administrative rammebudget et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. på det administrative område.

Især væsentligt øgede udgifter til sundhedskoordinator, Klinisk Funktion og lægeregninger har medvirket til dette. Hertil kommer at udgifter til IGU-elever har været højere end forudsat i budgettet.

Udvikling og udfordringer

Jobcentret har som led i en handleplan for at reducere udgifterne til anden aktør i 2019 fortsat med at hjemtage en række opgaver, som før blev løst af anden aktør. Dette har medført behov for yderligere ansættelser i eget Jobcenterregi for at kunne løse opgaverne.

Jobcentret har som følge af ovenstående været kraftigt udfordret på de fysiske lokaliteter, dvs. kontorarbejdspladser til det øgede antal medarbejdere. Jobcentret har løbende søgt muligheder for nye lokaliteter og været i løbende dialog med Team Ejendom om dette.

I løbet af 2018 og 2019 er der landspolitisk indgået en række aftaler og forlig, bl.a.: "Erhvervspakken og regelforenkling (ny LAB-lov), som betyder, at Jobcentret i 2019 har gennemført servicetjek på den organisatoriske opbygning og håndtering af borgernes minimumsrettigheder. Foreløbige effekter af servicetjekket er bl.a. en omorganisering i Jobcentret.

Borgerservice, administration (fællesudgifter og administration m.v.)

Samlet nettoforbrug for området: 19.770.000 kr.

Beskrivelse af området

Borgerservice omfatter borgerbetjening (selv- og medbetjening) og dertil hørende sagsbehandling.

Opgaverne i Borgerservice er borgerrelaterede og af mange forskellige opgavetyper. Kalundborg Kommunes telefonomstilling til hele administrationsområdet er hjemmehørende i Borgerservice. Kontrolgruppen, der arbejder med både forebyggelse og stop af misbrug af sociale ydelser, er ligeledes hjemmehørende i Borgerservice, hvor den nære tilknytning og samarbejdet med folkeregistret giver stor effekt.

Borgerservice borgerbetjening sker på 2 fysiske steder, dels på Klosterparkvej og dels på Kalundborg Bibliotek. På Klosterparkvej er der bofællesskab med et antal jobcenter- og biblioteksmedarbejdere. Desuden er der basisborgerservice på alle biblioteker, og på Høng Bibliotek laves pas og kørekort.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet udviser et mindreforbrug på 669.000 kr.

Mindreforbruget skyldes, at Borgerservice endnu ikke har indkøbt alle de nye IT-løsninger, der er bevilget i forbindelse med "Fremtidens borgerbetjening". Det skyldes dels en beslutning om at indkøbe og implementere i "step", ligesom der med baggrund i de første erfaringer genovervejes leverandørvalg. Indkøb og implementering af det manglende vil fortsætte i 2020.

Udvikling og udfordringer

Borgerservice har også i 2019 arbejdet med sammenlægning af Borgerservice og Bibliotek. I november måned kunne et nyt ekspeditionslokale indrettet på Kalundborg Bibliotek tages i brug. Lokalet benyttes til de personfølsomme ekspeditioner i Borgerserviceregion, og der er i indretningen taget hensyn til de skærpede GDPR-krav.

Borgerservice og Kalundborg Bibliotek har nu etableret en fælles Information, der tilbyder lettere borgerservicebetjening udover servicering af bibliotekshenvendelser. Derved tilbydes borgerne i forhold til disse lettere borgerserviceopgaver adgang til hjælp i den fulde åbningstid for biblioteket, hvilket er en væsentlig forøgelse i timetallet.

I efteråret 2019 blev der indført tidsbestilling for en lang række borgerservicehenvendelser. De gamle kendte åbningstider for Borgerservice er nu erstattet med reservationstider, som løbende vil blive forsøgt tilpasset det reelle behov hos borgerne. Det betyder både begrænsning til det nødvendige og dermed effektiv brug af eksisterende ressourcer, men også udvidelse i det tidsrum borgerne vil kunne booke en tid. Der vil f.eks. blive forsøgt med mulighed for at booke tidlige morgentider, lørdagstider og variation over ugedage med sene tider.

Udvikling af hele borgerbetjeningen såvel personlig som telefonisk vil fortsætte i 2020.

Jobcenter og Borgerservice, ekskl. administration

Samlet nettoforbrug i 2019 for området: 846.326.000 kr.

Beskrivelse af området

Beskæftigelsesområdet administreres af Borgerservice og Jobcenteret. Borgerservice har ansvar for administration og udbetaling af følgende: andre sundhedsudgifter, førtidspensioner, personlige tillæg, boligydelse til pensionister og boligsikring.

Siden 2017 har Jobcentret haft ansvar for administration og udbetaling af forsørgerydelser til borgerne samt udbetaling af arbejdsgiverrefusion ved sygdom og fleksjob etableret før 1. januar 2013. Fra 1. januar 2019 har desuden ansvaret for drift af Kalundborg Kommunes Sprøcenter.

Jobcentret har ansvaret for at tilrettelægge og gennemføre den aktive beskæftigelsesindsats i Kalundborg Kommune inden for de lovgivningsmæssige rammer, kommunalbestyrelsens strategi for arbejdsmarkedspolitikken 2018-2021 og kommunens beskæftigelsesplan for 2019.

Indsatserne retter sig både mod ledige borgere, sygemeldte borgere, indvandrere og flygtninge samt virksomheder, og indebærer tæt samarbejde og dialog med en række interessenter. Det kan være kommunens enheder, virksomheder, andre eksterne aktører, uddannelsesinstitutioner, a-kasser, arbejdsgiver- og faglige organisationer m.fl. Indsatsen for ledige og sygemeldte borgere omfatter både samtaler, sagsbehandling og aktive tilbud i Jobcenterets enheder.

Endelig har Jobcentret ansvaret for Rehabiliteringsteamet og dermed de indsatser, der gives i forbindelse med tilkendt ressourceforløb, fleksjob eller førtidspension.

Indsatsen for ledige og sygemeldte borgere omfatter både samtaler, sagsbehandling og aktive tilbud i Jobcenterets enheder.

Aktivitetsniveauet i 2019 er baseret dels på Regionens og KL's skøn for udviklingen på beskæftigelsesområdet holdt op mod egne skøn på områder, hvor kommunen vurderes at adskille sig fra landsgennemsnittet. Størstedelen af kommunens overførselsudgifter dækkes af budgetgarantien, som omfatter udgifter til bl.a. kontanthjælp, aktivering, førtidspension, ledighedsydelse, integration mv.

Arbejdsmarkedsområdet omhandler følgende områder:

05.46.60 Introduktionsprogram

Kommunen har efter integrationsloven pligt til at iværksætte et introduktionsprogram for kvoteflygtninge og andre borgere, der flytter til landet.

05.46.61 Integrationsydelse/kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende hjælp i særlige tilfælde for flygtninge, familiesammenførte udlændinge omfattet af integrationsloven, og afløb af kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet efter integrationsloven.

På funktionen registreres desuden udgifter til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse både til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og til andre personer, som ikke er omfattet af integrationsprogrammet, samt løntilskud til personer, der er omfattet af integrationsprogrammet og introduktionsforløbet

05.46.65 Repatriering

På funktionen registreres udgifter til flygtninge der ønsker at vende tilbage til oprindelsesland. Udgifterne refunderes 100% af staten.

05.48.67 Personlige tillæg

Helbredstillæg ydes til folkepensionister og til personer, der er tilkendt førtidspension før 1. januar 2003. Det drejer sig om tilskud til helbedsbetingede udgifter, der også gives tilskud til efter sundhedslovens kapitel 15 og 42.

Udvidet helbredstillæg ydes ligeledes til folkepensionister og til personer, der er tilkendt førtidspension før 1. januar 2003, efter pensionsloven eller førtidspensionsloven til tandproteser, briller og fodbehandling.

Personligt tillæg efter lov om social pension § 14, stk. 1 eller lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension mv. § 17, stk. 2. ydes efter ansøgning til folkepensionister og til personer, der er tilkendt førtidspension før 1. januar 2003 til udgifter, der ikke dækkes af helbredstillæg og udvidet helbredstillæg.

05.48.66 og 05.48.68 Førtidspension

Førtidspensioner opdelt i 3 områder, med 4 finansieringsformer:

- Førtidspensioner med 50% kommunal finansiering (før 1. januar 1998)
- Førtidspensioner med 65% kommunal finansiering (før 1. januar 2003)
- Førtidspensioner med 65% kommunal finansiering (efter 1. januar 2003) med ændrede takster
- Førtidspension med differentieret kommunal finansiering (efter 1. juni 2014)

05.57.71 Sygedagpenge

Sygedagpenge udbetales til borgere, som er i arbejde/uddannelse eller modtager understøttelse. Sygedagpenge udbetales som en ydelse til borgeren eller som refusion til dennes arbejdsgiver i henhold til Lov om sygedagpenge.

1. juli 2014 trådte 1. del af ny sygedagpengereform i kraft, som bl.a. indebar jobafklaringsforløb, samt udvidet forlængelsesbestemmelser. 5. januar 2015 trådte 2. del i kraft, som omhandlede Fast Track løsning samt ændrede visitationsbestemmelser.

05.57.72 Sociale formål

Der udbetales ydelser til sociale formål hovedsageligt i henhold til aktivloven. Borgere søger om blandt andet ydelser til sygebehandling, flytning, efterlevelseshjælp, boligindskud, udgifter til bevarelse af bolig og tandlægebehandling. Der ydes tilskud til tandpleje til økonomisk vanskeligt stillede personer, som modtager de laveste ydelser efter lov om aktiv socialpolitik.

05.57.73 Kontant- og uddannelseshjælp

Området er hovedsageligt reguleret i Lov om aktiv socialpolitik og Lov om aktiv beskæftigelsespolitik. Der ydes på dette område kontanthjælp til borgere, der er i aktivering og borgere, der befinder sig i en passiv periode, eksempelvis på grund af sygdom, misbrug eller manglende afklaring i forhold til andet forsørgelsesgrundlag.

05.57.74 Kontanthjælp til visse grupper af flygtninge.

På denne funktion registreres udgifter og indtægter vedrørende kontanthjælp til visse grupper af flygtninge. Udgifterne refunderes 100% af staten.

05.57.76 Boligyldelse til pensionister

Boligyldelse ydes efter gældende regler om støtte til betaling af boligudgifter. Staten yder refusion med 75%.

05.57.77 Boligsikring

Boligsikring ydes til borgere, der modtager førtidspension efter 1. januar 2003 og til andre borgere med lav indkomst.

05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige

Funktionen omfatter den kommunale udgift til A-dagpengeydelse og medfinansiering af befordring for A-dagpengemodtagere/forsikrede ledige.

05.58.80 Revalidering

Funktionen omfatter arbejdsprøvning for afklaring af arbejdsevne, revalideringsydelse samt udgifter til uddannelse i forbindelse med revalidering. Personer, som er omfattet af revalideringsbestemmelser, forventes efter endt revalidering at komme i ordinært job.

05.58.81 Løntilskud til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger

Funktionen omfatter udgifter til løntilskud til personer med varige begrænsninger i arbejdsevnen, som er ansat i fleksjob og løntilskudsstillinger.

05.58.82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Som led i reformen af førtidspension og fleksjob fra 1. januar 2013 blev der etableret mulighed for, at borgere kommer i ressourceforløb. Borgere der visiteres til ressourceforløb kommer primært fra kontanthjælp og sygedagpenge og sekundært fra ledighedsydelse.

05.58.83 Ledighedsydelse

Funktionen omfatter udgifter til ledighedsydelse. I 2016 har refusionsomlægningen betydet, at refusionssatserne for ledighedsydelse fastsættes på baggrund af antallet af uger på offentlig forsørgelse.

Ikke alle udgifter er omfattet af refusionsomlægningen. Hvorvidt udgifter til personer er omfattet af refusionsomlægningen afhænger af, hvornår personen er visiteret til fleksjobordningen.

05.68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Funktionen vedrører A-dagpengemodtagere, sygedagpengemodtagere, ledighedsydelses- og særlig ydelsesmodtagere, revaliderende samt kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere.

Udgifter vedrørende vejledning og opkvalificering i kommunens egne aktivitetstilbud såvel som køb af aktiveringstilbud fra Anden Aktør indgår her.

05.68.91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige

Funktionen omfatter alle løntilskudsansøgninger fra private samt kommunale arbejdsgivere. Herudover hjælp til personlig assistance og hjælpemidler.

05.68.95 Løntilskud til forsikrede ledige ansat i kommunen

Jobtræningsordningen omfatter A-dagpengemodtagere, som er ansat i kommunen med time-tilskud. Brugen af løntilskudspladser kan ske på tværs af kommunerne, uanset om den ledige er bosiddende i kommunen

05.68.97 Seniorjob for personer over 55 år

Med seniorjobordningen har kommunen pligt til at ansætte ældre forsikrede ledige, hvis dagpengeperiode udløber tidligst 5 år før efterlønsalderen, i ordinære stillinger frem til borgeren når efterlønsalderen. Samtidig skal dagpengeretten være opbrugt.

05.68.98 Beskæftigelsesordninger

Funktionen omfatter blandt andet udgifter til unge mellem 15-17 år, netto lønudgift til kontanthjælpsmodtagere i kommunale løntilskudsstillinger, samt jobpræmie-ordningen.

Budgetgrundlag

Budgettet er en rammebevilling. Forudsætninger for budgettet er i udgangspunkt udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet iht. KL's vejledning.

For sikre et robust budget, er budgettet for 2019 på væsentlige områder udarbejdet med udgangspunkt i en vurdering af pris gange mængde. Denne vurdering er foretaget på følgende områder:

- 05.46.61 Kontanthjælp mv. til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet
- 05.48.66 og 05.48.68 Førtdspensioner
- 05.57.71 Sygedagpenge
- 05.57.73 Kontanthjælp
- 05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige
- 05.58.80 Revalidering
- 05.58.81 Fleksjob/Flekslønstilskud
- 05.58.82 Ressourceforløbsydelse/Jobafklaringsforløb
- 05.58.83 Ledighedsydelse
- 05.68.97 Seniorjob
- 05.48.66 og 05.48.68 Førtdspensioner

I budgetteringen er der taget udgangspunkt i konjunkturskøn (forventet udvikling i bruttoledigheden) både fra KL samt vurderinger foretaget af ledelsen i Jobcentret.

Funktion/kategori	Faktisk antal 2018	Budget 2019	Faktisk antal 2019
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet (Introduktionsydelse)	217	210	170
Sygedagpenge	492	495	559
Kontanthjælp og uddannelseshjælp i alt:	1.072	1.160	1.016
Dagpenge til forsikrede ledige	590	600	549
Revalidering	39	40	37
Ledighedsydelse, Fleksjob og flekslønstilskud i alt	613	890	1.017
Ressourceforløb	267	260	279
Jobafklaringsforløb	180	190	158
Seniorjob	25	25	20
Førtdspensioner	2.446	2.421	2.491

Lov- og regelændringer

I 2013, 2014, 2015 og 2016 er der vedtaget en række reformer og lovændringer på beskæftigelsesområdet, der har virkning ind i 2019 og fremover. Det drejer sig om:

- Førtdspensions og Fleksjobreformen
- Sygedagpengereformen
- Kontanthjælpsreformen
- Reform af beskæftigelsesindsatsen (beskæftigelsesreformen)
- Integrationsloven, med justeringer i 2016 Omkring integrationsydelse og aktivering senest efter 4 uger)
- Refusionsreformen (trådte i kraft 1. januar 2016)
- Erhvervspakken
- LAB-lovsforenklingen som er trådt i kraft her i 2020

Reformerne har betydning for kommunens budgetgaranti og beskæftigelsestilsbud, ligesom kommunen er kompenseret på en række områder blandt andet som følge af øgede økonomiske byrder.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

Budgettet for 2019 blev i november 2019 reduceret med tilsammen 6,5 mio. kr. ved negativ tillægsbevilling på baggrund af forventede mindredgifter på området.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Med udgangen af 2019 har Borgerservice og Jobcenter, ekskl. administration et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Udvikling og udfordringer

Den budgetmæssigt største udfordring i 2019 er fortsat refusionsreformen, der trådte i kraft pr. 1. januar 2016. Systemet med refusionssatser, der er ens på tværs af ydelser, og som falder over tid, er en udfordring i forhold til tilrettelæggelse af kontaktforløb med videre i Jobcentrets administration.

En anden udfordring har været at reducere bruttoforbruget til den aktive beskæftigelsesindsats. Denne udfordring blev især skærpet i 2019, hvor statsrefusionerne på kontoområdet for arbejdsmarkedsforanstaltninger blev udfaset uden fuld kompensation til kommunen i forhold til det hidtidige omfang af den aktive indsats.

En tredje udfordring har været at drifte Sprogcenter Kalundborg, hvor præmisserne – forstået som kursistantallet – har været faldende gennem hele 2019.

Fagcenter Børn og Familie

Samlet nettoforbrug for området: 21.425.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter løn til personale i Børn og Unge afdelingen, familieplejekonsulenter samt øvrige udgifter til administrationen.

Fagcenter Børn og Familie er ved udgangen af 2019 organiseret i nedenstående afdelinger, hvor personaleudgifterne er fordelt på henholdsvis Økonomiudvalgets (konto 6) og Børn og Familieudvalgets (konto 3 og 5) budgetter.

- **PPR (pædagogisk/psykologisk rådgivning):** Afdelingen udfører opgaver i henhold til Folkeskoleloven og er opdelt i følgende teams:

- Psykologer
- Logopæder
- Inklusionsvejledere

Denne afdeling er ikke aflønnet på konto 6, men på konto 3.

- **Familie og Unge Vejledningen:** Afdelingen udfører opgaver i henhold til Service-loven og er opdelt i følgende teams:

- Kontaktpersoner
- Familiebehandlere
- Familieplejekonsulenter
- Psykologer

I denne afdeling er familieplejekonsulenterne aflønnet 25 % på konto 5 og 75 % på konto 6. De øvrige medarbejdere er aflønnet på konto 5.

- **Børn og Unge Afdelingen** udfører opgaver i henhold til Serviceloven og er opdelt i følgende teams:
 - Forebyggelse- og undersøgelsesteamet. Dagtilbudsrådgiverne aflønnes med 50 % på konto 5. Skolesocialrådgiverne aflønnes med 50 % på konto 3.
 - Børneteam
 - Ungeteam
 - Handicapteam.
 - SOS - teamet arbejder efter metoden "Signs of Safety". Deres løn konteres alene på konto 5.

Resten af medarbejdertimerne er konteret på konto 6.

- **Administration**
 - Administrationsteam
 - SSP

I denne afdeling er administrationen konteret på konto 6, og SSP konteret på konto 5.

Ledelsen af centret varetages af 1 fagcenterchef og 4 afdelingsledere. Der er koordinatører i de fleste teams, som understøtter fagligheden og er bindeled til ledelsen.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Regnskabet resultat udgør et merforbrug på 622.000 kr.

I 2018 havde Fagcenteret et merforbrug på 1.016.000 kr. Fagcenteret har udarbejdet en plan for afvikling af dette merforbrug over en 3-årig periode fra 2019-2021. Ved udgangen af 2019 har Fagcenter Børn og Familie formået at hente 394.000 kr., og planen for at hente det samlede merbrug inden udgangen af 2021 forventes at holde.

Udvikling og udfordringer

I Fagcenter Børn og Familie er der fokus på inddragende metoder, et højt fagligt niveau i sagsbehandlingen, overholdelse af lovkrav, udvikling og et godt psykisk arbejdsmiljø. Dette betyder, at medarbejderne kontinuerligt skal tilegne sig ny viden og samtidigt indfri dokumentationskrav og et højt sagsflow. Sagsbehandlingen skal ske i tæt samarbejde med familier og samarbejdspartnere. Hvis dette skal være muligt, er det væsentligt, at krav og ressourcer hænger sammen.

I 2019 er der modtaget 326.000 kr. i DUT midler i forbindelse med ny lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet. Der ansættes en rådgiver mere i Børn og Unge afdelingen i 2020 for at sikre tilstrækkelige medarbejderressourcer til denne meropgave.

I 2019 er det blevet prioriteret at ansætte en leder mere i Børn og Unge afdelingen med det formål at sikre implementering af ny lovgivning og metoder, understøtte medarbejdernes behov for sparring og ledelse tæt på samt at sikre økonomiske balance.

Der er samtidigt i 2019 arbejdet med en optimering af opgaveløsningen i administrationen, blandet andet ved at opgaver i højere grad løses i tæt samspil med andre enheder på rådhuset, og derved er sparet 1½ stilling.

Ledelse, Jura og Kommunikation

Samlet nettoforbrug for området: 26.697.000 kr.

Beskrivelse af området

Ledelse, Jura og Kommunikations (LJK's) budget dækker, dels stabens eget område, onlinesystemer og vedligehold af den grafiske designlinje m.v., dels Kommunalbestyrelsen (KB), råd og nævn, tilskud til politiske partier, valg, fælles udgifter til tinglysning, porto, fællesannoncer, postscanning samt puljer til arbejdsskader og sikring af kommunens værdier.

Staben:

LJK's eget område dækker udgifter til løn, uddannelse, møder, rejser og repræsentation for personale i LJK samt abonnementer og tidsskrifter. LJK's 19 medarbejdere yder sekretariatsbistand til den politiske organisation, diverse råd og nævn samt juridisk bistand til hele organisationen. Derudover understøtter LJK direktionens strategiudvikling og implementering af direktionens strategiske indsatser og indsatsområder. Endvidere understøtter og faciliterer LJK tværgående netværksdannelse i organisationen og bistår med projektledelse, strategiske projekter eller andre større tværgående projekter, hvor mindst 2 direktørområder er involveret.

LJK varetager desuden den tværgående interne og eksterne kommunikation og udvikler og vedligeholder kommunens grafiske designlinje (grafisk identitet). Herudover har LJK ansvaret for afholdelse af valg, kommunens forsikringer, risikostyring, receptionsfunktionen på Holbækvej, postscanningsløsning og for implementering og drift af et nyt elektronisk sagshåndteringssystem.

I 2019-2022 er der afsat midler til implementering af et nyt elektronisk sagshåndteringssystem i form af en ESDH-koordinator.

KB og fællesudgifter:

Budgettet til KB samt råd og nævn dækker udgifter til vederlag, uddannelse, møder, rejser og repræsentation til den politiske organisation samt tilskud til de politiske partier.

Budgettet til fællesudgifter dækker udgifter til valg, tinglysning, porto og fællesannoncer samt til risikokoordinator og tiltag bestemt i kommunens risikostyringspolitik.

Kalundborg Kommune er selvforsikret på arbejdsskadeområdet. Der er oprettet en pulje til dækning af udgifter til arbejdsskader. Puljen skal over en årrække hvile i sig selv. Alle partnerskabsholdere får tildelt budget til betaling af bidrag til puljen. Det samlede budget for alle partnerskabsholdere svarer til de reelle udgifter året tidligere.

I 2017-2019 er der afsat midler til en risikostyringskoordinator, samt en pulje på 1 mio. kr. hvert af årene, til understøtning af arbejdet med sikring og risikostyring. Fra 2020 finansieres risikostyringskoordinatoren af LJKs budget.

I 2019 er pulje til advokatudgifter desuden overført fra fællesudgifter Økonomi til fællesudgifter under LJK.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgetter er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen fra 2018, og pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har i 2019 været et samlet mindreforbrug på 311.000 kr.

Staben:

Samlet set har der været et mindreforbrug i LJK på 955.000 kr. Mindreforbruget dækker over vakante stillinger, indtægt sfa. refusion af lønkroner ifm. aktiviteter i DIGIT-regi, overførsel fra 2018 samt udgifter og investeringer som er udsat til 2020 pga. driftsstop i efteråret 2019.

Kommunalbestyrelsen (KB) og fællesudgifter:

Der er et mindreforbrug hos KB, tilskud til politiske partier, råd og nævn samt vedrørende sikring og risikostyring. Der er merforbrug på valg, på puljen til arbejdsskader og til brug af advokater. Alt i alt er der et samlet merforbrug på 644.000 kr.

Udvikling og udfordringer

Afdelingen har i 2019 fået flere nye kolleger og anses derfor som relativt "ny", hvorfor fokus i 2020 fortsat vil være på at styrke sammenhængskraften i afdelingen. Derudover vil der være fokus på fortsat at skabe balance mellem opgaver og tid, herunder fokus på høj trivsel og lavt sygefravær.

LJK har i de seneste år arbejdet på at styrke den strategiske udvikling/tænkning i kommunen, og der er stort fokus på, at kommunen lykkes med mere for mindre - og lykkes med de ting, som har betydning for borgerne. Der er således fokus på at løse opgaverne på en anden måde. Bl.a. vil LJK i 2020 understøtte overgangen og forberedelsen af et nyt elektronisk sagshåndteringssystem for den administrative del af kommunen, som stiller nye krav til måden at dokumentere på. Derudover spiller LJK en aktiv rolle i udvikling og implementering af ny medarbejderportal samt en ny hjemmeside i 2020.

Kultur og Fritid

Samlet nettoforbrug for området: 5.659.000 kr.

Beskrivelse af området

Kultur og Fritid omfatter på Økonomiudvalgets område den faglige stab Kultur og Fritid og har bl.a. ansvaret for samdriftsaftale med Visit Vestsjælland og landdistriktsområdet.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætningerne for budgetter er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har været et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Plan, Byg & Miljø

Samlet nettoforbrug for området: 27.013.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter den skattefinansierede del af det tekniske områdes udgifter til lønninger, uddannelse og kurser, kørsel og øvrige personaleudgifter. Herudover er der udgifter til konsulentbistand i forbindelse med specifikke opgaver, der skal udføres jf. plan-, bygge- og miljølovgivningen og udgifter til det digitale kort som geografisk administrationsgrundlag til brug for den digitale forvaltning. Endvidere har området indtægter fra gebyrer for byggesagsbehandling, miljøtilsyn og miljø- og husdyrgodkendelser.

Budgetgrundlag

Forudsætningerne for budgetter er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvielser mellem budget og forbrug

Der har været et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Udvikling og udfordringer

Der vil fortsat være en stram styring på området. Samtidig vil der fortsat være fokus på indtægtsbudgettet for byggesagsgebyrer. Det er usikkert hvordan ændringerne af bygningsreglementet vil påvirke indtægten i form af byggesagsgebyrer.

Beredskab

Samlet nettoforbrug for området: 11.076.000 kr.

Beskrivelse af området

Området indeholder betaling til Vestsjællands Brandvæsen.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af det fremsendte budget for Vestsjællands Brandvæsen.

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse

Samlet nettoforbrug for området: 7.263.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter administrative opgaver vedrørende sundhedstjenesten, dagtilbudsområdet, herunder pladsanvisning, folkeskoler, specialskoler, fri- og efterskoler og FGU/EGU. Udgifterne omfatter personaleudgifter samt øvrige udgifter til administration.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Administrationsoverhead iflg. takstafte mellem kommuner.

I beregningen af taksterne fastsættes administrationsoverhead til 4 pct. af institutionens samlede nettodriftsomkostninger.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der har været et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Udvikling

Samlet nettoforbrug for området: 13.381.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter internationalt arbejde, EU-projekter, erhvervsfremme, bosætning, klima og energi samt infrastruktur.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget.

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2019, pris- og lønfremskrevet i.h.t. KL's vejledning, og reguleret i forhold til beslutninger truffet af Kommunalbestyrelsen.

De eksternt finansierede projekter indgår som en del af Udviklingsstabens budget. Disse projekter udgør 2,1 mio. kr. af korrigeret budget og forbrug.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der er et mindreforbrug på administrationen på 354.000 kr., som skyldes et mindreforbrug på Udviklingsstabens drift.

Udvikling og udfordringer

Udviklingsstaben har i 2019 arbejdet ud fra et tværfagligt og helhedsorienteret perspektiv, så der i samarbejde med en række eksterne aktører er skabt de bedst mulige betingelser for vækst og udvikling inden for de erhvervspolitiske rammer i Kalundborg Kommune.

Udviklingsstaben har bidraget til at skabe og facilitere dialog mellem private virksomheder, offentlige selskaber, universiteter og kommunens forskellige afdelinger således, at virksomhedernes behov har været centrum. I 2019 har der været særlig fokus på, hvordan den industrielle symbiose bidrager til cirkulær økonomi, rekruttering af arbejdskraft som vækstbetingelse for erhvervslivet samt færdiggørelse af udviklingsstrategien, herunder hvordan Kalundborg Kommune kan udvikle sig til en uddannelsesby, der kan tiltrække flere uddannelser og fastholde de eksisterende.

Som det fremgår af Kommunalbestyrelsens behandling af Kalundborg Symbiose partnerskabet, har foreningen valgt at trække disse opgaver ind i foreningen med et selvstændigt sekretariat fra den 1/4-2020. Erhvervsfremmereformen fra 2018 har betydet en omlægning af bl.a. administration af EU's Strukturfondsmidler i retning af mere nationalt forankrede projekter. Dette vanskeliggør fortsat finansiering af projekter i Dansk SymbioseCenter som del af Kalundborg Kommune. Ligeledes udfordres Udviklingsstaben af Kalundborg Symbioses omlægning af sekretariatsfunktionen til en selvstændig enhed. Det må derfor forventes at der i løbet af de næste par år vil være en reduceret opgaveportefølje i Udviklingsstaben, begrænset til de kommunale kerneopgaver.

Opgaverne som nævnt ovenfor vil samlet være et for smalt område til at opretholde et decideret partnerskabsområde, og derfor foreslås det, at opgaverne flyttes til andre organisatoriske, relevante enheder. Selve overgangen fra nuværende partnerskabsområde forventes at få virkning fra ca. 1. april 2020.

Sundhed og Myndighed

Samlet nettoforbrug for området: 16.941.000 kr.

Beskrivelse af området

Sundhed og Myndighed omfatter sagsbehandlere i visitations- og hjælpemiddelteamet, demenskonsulenter, uddannelseskonsulent, administrative medarbejdere, IT-ansvarlige i forhold til ældreområdetets fagsystemer, sundhedskonsulenter, udviklingskonsulent, samt ledelse af enheden.

Området varetager overordnet opgaver og strategier vedrørende sundhedsfremme og forebyggelse, både tiltag for den enkelte borger samt strukturelle og strategiske projekter på kommunalt, regionalt og nationalt plan. Opgaver omfatter bl.a.:

- Afregning og opfølgning på kommunens aktivitetsbaserede medfinansiering af sundhedsvæsenet, vederlagsfri fysioterapi mv.,
- Strategisk samarbejde med almen praksis og regionerne (sygehuse),
- Styring af projekter, kampagner og tiltag med henblik på sundhedsfremme og forebyggelse,
- Koordinering og samarbejde med eksterne aktører, herunder frivillige foreninger,
- Politikerbetjening,
- Direktørbetjening,
- Udarbejdelse af strategier, politikker og lign.,
- Udvikling af den kommunale sygepleje.
- Støtte til frivilligt socialt arbejde (frivillighedskonsulenten er ikke finansieret på hovedkonto 6).

I 2019 er Sundhedsstaben lagt ind som en stab under chefen for Visitation og hjælpemiddelenheden og enheden hedder nu Sundhed og Myndighed

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget, hvor forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i henhold til KL's vejledning.

Budgettet skal dække udgifter til løn, uddannelse, transport, møder m.v.

Der er afsat en Demografipulje på 7,35 mio. kr. til imødegåelse af et eventuelt behov for ekstra ressourcer til opretholdelse af serviceniveauet på hjemmehjælpsområdet. Denne pulje bliver administreret af Økonomiudvalget.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Sundhed og Myndighed har haft et merforbrug på 0,1 mio. kr. i 2019, skyldes primært ekstraordinære udgifter i forbindelse med fratrædelser.

Demografipuljen på 7,35 mio. kr., har finansieret merforbruget på 4,1 mio. kr. vedrørende køb af hjemmehjælp og plejehjemspladser på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Udvikling og udfordringer

Der kan i enheden mærkes den ændrede ældredemografi, der opleves flere henvendelser til blandt andet demenskonsulenterne, som er første indgang for borgere og deres pårørende, som er ramt af demens. Derudover mærkes en hurtigere udskrivelse af borgere fra sygehusene i visitations- og hjælpemiddelteamet, hvilket kræver øgede kompetencer samt yderligere samarbejde tværsektorielt, borgerkategorien, som her håndteres, kan være komplekse.

Voksenspecialenheden

Samlet nettoforbrug for området: 3.222.000 kr.

Beskrivelse af området

Voksenspecialenheden omfatter det administrative personale og indeholder udgifter til løn, uddannelse, konsulentbistand, transport, møder og rejser m.v. Derudover afholder enheden udgifter til lægeerklæringer vedrørende borgernes ansøgninger.

Voksenspecialenheden afgør sager om hjælpeforanstaltninger til fysisk og psykisk handicappede inden for Serviceloven i form af:

- §12 Rådgivning og vejledning - personer med nedsat fysisk og psykisk funktionsevne
- § 84 Aflastning
- § 85 Socialpædagogisk støtte og hjælp
- § 95 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 96 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 97 Ledsagerordninger
- § 98 Kontaktperson til døvblinde
- § 99 Støtte- og kontaktperson
- § 100 Dækning af nødvendige merudgifter
- § 102 Tilskud til behandling
- § 103 Beskyttet beskæftigelse
- § 104 Aktivitets- og samværstilbud
- § 107 Midlertidige ophold i botilbud
- § 108 Længerevarende ophold i botilbud
- § 109 Kvindekrisecentre
- § 110 Midlertidige ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer
- § 124 Magtanvendelse ved voksne
- § 129 Botilbud uden samtykke
- § 130 Forelæggelse af beslutninger uden samtykke
- § 131 Udarbejdelse af indstilling til det sociale nævn
- § 132 Advokatbistand - tvangsforanstaltninger
- § 141 Handleplaner

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget, hvor forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i henhold til KL's vejledning.

Budgettet for Voksenspecialenheden er efter anvisning fra kommunens revision omlagt, således at det overhead (tillæg), der er indeholdt i taksterne for kommunens tilbud på voksenspecialområdet, til finansiering af administration m.v. overføres til konto 6 administration. Overhead beregnes på baggrund af antallet af borgere i kommunens egne tilbud. Derfor er det samlede beløb meget afhængigt af antallet af borgere i kommunens egne tilbud, så det vil være nødvendigt år for år at vurdere, om det harmonerer med det forventede forbrug.

Voksenspecialenhedens udgifter til administration, IT m.v. dækkes derfor ind økonomisk, for så vidt angår de borgere som administreres og sagsbehandles i kommunens egne tilbud.

Der har på området afsat en demografipuljen på 1,7 mio. kr., til imødegåelse af den demografiske udvikling på den specialiseret område.

Afvielser mellem budget og forbrug

Voksenspecialenheden har haft et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i 2019, skyldes vakante stillinger, samt opsparing til forventede udgifter til implementering af nyt IT-system, der afholdes i 2020.

Udvikling og udfordringer

Området er generelt udfordret af, at Kalundborg Kommune geografisk og trafikalt er placeret således, at hvervning af nye medarbejdere er udfordrende.

Digitalisering og IT

Samlet nettoforbrug for området: 39.260.000 kr.

Beskrivelse af området

Digitalisering og IT er en stabsfunktion, hvis ansvarsområder er at fremme digitaliseringen i kommunens mange forretningsområder samt sikre, at IT-infrastruktur og -arkitektur er driftssikker for organisationen og lever op til de sikkerhedsmæssige krav. Ansvarer dækker ikke kun den daglige drift og eventuel fejlsøgning, men også fremadrettet at sikre at driften har den bedste og mest fleksible opbygning for hele organisationen.

Digitalisering og IT

- understøtter og rådgiver organisationen ved indkøb og implementering af nye IT-systemer samt IT-udstyr,
- understøtter organisationen i implementering af digitaliseringstiltag og selvbetjeningsbetjeningsløsninger og sikrer, at der tænkes helhedsorienteret på tværs af fagområder
- har ansvaret for IT-sikkerheden i IT-driftsmiljøet og understøtter, underviser og rådgiver organisationen i de krav, der stilles i databeskyttelsesforordningen (GDPR),
- implementerer, understøtter og supporterer Office365-plattform, som giver en mere fleksibel platform for organisationen (arbejde i skyen),

- understøtter organisationen i optimering af arbejdsprocesser med brug af robotteknologi og implementering af dette,
- deltager aktivt i digitaliseringsforeningen (DIGIT) med 11 andre kommuner om fælles digitaliseringstiltag, fælles udbud af IT-løsninger samt bedre udnyttelse af systemer og ressourcer.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget opdelt i et fælles IT-budget gældende for hele Kalundborg Kommunes organisation samt Digitalisering og IT's driftsbudget.

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2019 fra budgetlægningsen for 2018, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det fælles IT-budget

I 2019 har det fælles IT-budget samlet set haft et mindreforbrug på 601.000 kr., som primært skyldes projekter, som er udsat til 2020.

Digitalisering og IT's budget

I 2019 har Digitalisering og IT haft et merforbrug på 3.000 kr.

Udvikling og udfordringer

Digitalisering skal være en naturlig del af det daglige arbejde og betjening af borgere og virksomheder. Det er vigtigt, at processen tager udgangspunkt i borgernes og virksomhedernes behov, og at den udføres i samarbejde og dialog med disse parter for at sikre størst mulige gevinster, både kvalitative og kvantitative.

Ledere og medarbejdere skal være med til at skabe forandringer med udgangspunkt i digitalisering for at skabe effektive og smartere arbejdsgange på tværs og i de enkelte enheder. Ledere og medarbejdere skal have større kendskab til teknologi, som helt eller delvist kan afskaffe analoge processer (robotics).

Kalundborg Kommune skal i 2020 og frem implementere systemer, som erstatter KMDs monopolsystemer. Dette påvirker i høj grad store dele af organisationen, og i særdeleshed de store vedfærdsområder. Det vil kræve et stort ressourcemæssigt træk i organisationen at implementere disse systemer.

Databeskyttelsesforordningen involverer i høj grad Digitalisering og IT i forhold til at sikre, at systemerne kan understøtte sagsbehandlerne bedst muligt og minimere muligheden for menneskelige fejl. Uddannelse er gennemført for størstedelen af organisationen, og det er nødvendigt at ledere prioriterer at medarbejderne fortsat uddannes for at sikre behandling af data, sker i henhold til forordningens krav.

I forlængelse af databeskyttelsesforordningen kommer Digitaliseringsstyrelsen med en national standard for identiteters sikringsniveau (NSIS). Denne nye standard skal indarbejdes inden udgangen af 2020, og vil øge kravet yderligere omkring informationssikkerhed. Der skal samtidig forventes øgede omkostninger til implementering og drift fremadrettet.

Opdatering af og vedligeholdelse af udstyr, som medarbejderne i organisationen arbejder på og med, kræver opdatering og delvist udskiftning af udstyr til win10. Dette kræver

planlægning og ressourcer i Digitalisering og IT for at minimere generne for organisationen.

HR og Personale

Samlet nettoforbrug for området: 12.648.000 kr.

Beskrivelse af området

HR og Personales budget opdeles i stabens eget område og i områder, der dækker over fælles udgifter for hele administrationen.

HR og Personales eget område vedrører udgifter til lønninger, uddannelse, møder, rejser og repræsentation for personale i HR og Personale.

Udgifter til kommunens kontorelever er også budgetlagt under HR og Personale. Kalundborg Kommune har normalt 8 elever ansat. Det forventes, at der i 2020 ligeledes vil være ansat 8 elever.

Regnskab for tværgående uddannelse dækker udgifter til kommunom, diplom, master, MED-uddannelse, arbejdsmiljøuddannelse, lederuddannelse, generel tværgående kompetenceudvikling, indsatsmidler til at nedbringe sygefravær samt driftsudgifter til en række tværgående it-systemer/HR-systemer.

Under HR og Personale ligger også øvrige personaleudgifter, herunder bl.a. udgifter til sundhedsordningen for personalet. Sundhedsordningens budget dækker bl.a. udgifter i forbindelse med Kalundborg Kommunes deltagelse i DHL-stafet, pulje til sundhedsfremmende aktiviteter samt den årlige aktivitetsdag, der afvikles i samarbejde med DGI.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet iht. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Der er et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Dette vedrører primært puljerne til kompetenceudvikling, lederuddannelse, seniorordning, sundhedsordning, kontorelever samt HR og Personales eget budget. I forhold til puljen vedr. lederudviklingsforløb er der et merforbrug på kr. 666.000 kr.

Mindreforbruget af midler i puljerne kompetenceudvikling og lederuddannelse skyldes, at der som i 2018 er "sparet" op til at gennemføre lederudviklingsforløb i 2020, hvor omkostninger forventes at overstige budgettet. Mindreforbruget af midler på pulje vedr. seniorordning skyldes, at der ikke har været den forventede søgning til puljen i 2019.

Mindreforbrug på HR og Personales eget budget skyldes, at HR og Personale udskudt en række aktiviteter til 2020.

Økonomistaben

Samlet nettoforbrug for området: 49.783.000 kr.

Beskrivelse af området

Økonomistabens budget kan opdeles i stabens eget område, i områder, der dækker over fælles udgifter for hele administrationen (inkl. direktionen) og i direktionens fokusområder og effektiviseringsforslag.

Økonomistabens eget område vedrører udgifter til lønninger, uddannelse, møder, rejser og repræsentation for personale i Økonomistaben, samt abonnemeter og tidsskrifter. Under Økonomistabens eget område ligger også indtægter fra Boligadministration, assistance til daginstitutionsområder, Feriefonden, Kalundborg Havn og Esbjerg, Vestsjællands Brandvæsen m.fl.

Økonomistaben er organiseret i tre teams:

- Team Løn, Ejendomsskat og Opkrævning, der varetager opgaver vedrørende beregning og udbetaling af løn, ferieadministration, ansættelsesbreve, opkrævning samt ejendomsskat.
- Team Økonomi og Udbud, der varetager opgaver i forhold til udbud og indkøbsaftaler og herunder udbud og tilsyn med rengøringsområdet, boligudlejning, tilsynsopgaver med boligselskaber, kapitalpleje, bank samt rekvirerede opgaver.
- Økonomikonsulentteamet, der forestår budgetlægning, budgetopfølgning og udarbejdelse af regnskab, økonomistyring og controlling samt analyseopgaver.

Regnskabet for fællesindtægter og -udgifter for hele administrationen indeholder bl.a. administrative indtægter ved renovationsordningen, indtægter fra opkrævninger via ejendomsskattebillet, rykkergebyrer, fælles udgifter til kontorhold, konsulenttydelser, revision, drift og vedligehold af biler i administrationen samt bidrag til Kommunernes Landsforening.

Direktionens regnskab kan deles op i personaleudgifter til lønninger, møder, rejser og repræsentation og i puljer til Direktionens og Økonomiudvalgets rådighed, bl.a. til konsulentbistand, efteruddannelse, arbejdet med effektiviseringer m.v.

Lønpuljer til barsel, langtidssygdom og fleksjob for den samlede organisation er budgetlagt og fordeles fra dette område. Det tilsvarende gælder for tjenestemandspensioner.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

I forbindelse med budgetopfølgningen i november 2019 blev 20,0 mio. kr., der var afsat til imødegåelse af sanktioner, tilført kassen. Samtidig blev der bevilget 24,7 mio. kr. i budgetpuljer på fællesudgifterne til at imødegå merforbrug i 2019 på Børn og Familieudvalget samt Socialudvalget områder.

I løbet af året er der via besparelser omplaceret budget/givet tillægsbevillinger til Direktionens fokusområder til projekterne vedrørende digitalisering, ejendomsstrategi samt effektivisering af administrationen.

Afvielser mellem budget og forbrug

Samlet set er der på Økonomi eksklusive budgetpuljerne et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

På fokusområderne er der et merforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende projektet fra "Leje til Eje", som er finansieret og afvikles i perioden frem til 2023.

Økonomiudvalget - finansiering

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Økonomiudvalget	-3.162.760	-3.300.532	-3.313.678	-3.314.413
Økonomi	-3.162.760	-3.300.532	-3.313.678	-3.314.413
07				
072205	165	300	300	241
I	165	300	300	241
072208	-5.572	-4.500	-3.000	-3.127
I	-5.572	-4.500	-3.000	-3.127
072814	-722	-1.100	-1.100	-412
I	-722	-1.100	-1.100	-412
072815	56			-36
I	56			-36
073220	-104			-80
I	-104			-80
073221	-3.303			-1.536
I	-3.303			-1.536
073223	-37			-33
I	-37			-33
073225	-168			-153
U	-168			-153
073535	10			14
I	10			14
075152	10			14
U	10			14
075256	8.396	600	600	375
U	8.396	600	600	375
075563	11	15	15	10
U	11	15	15	10
075568	44	46	46	43
U	44	46	46	43
075570	6.448	6.020	6.020	5.651
U	6.448	6.020	6.020	5.651

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
075877				
U	Kurstab i forbindelse med lånop- tagelse	142		
		142		
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	3.567		1.632
U		3.567		1.632
075879	Garantiprovision	-75	-300	-95
U		-75	-300	-95
076280	Udligning og generelle tilskud	-726.032	-761.212	-761.184
U		24.756	37.776	37.776
I	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-750.788	-798.988	-798.960
U		11.856	11.316	11.316
		11.856	11.316	11.316
076282	Kommunale bidrag til regionerne	6.480	5.324	5.352
U		6.480	5.324	5.352
076286	Særlige tilskud	-146.051	-167.628	-168.216
I		-146.051	-167.628	-168.216
076587	Refusion af købsmoms	500	-167.628	-168.216
U		500		619
076890	Kommunal indkomstskat	-1.973.084	-2.009.352	-2.010.310
I		-1.973.084	-2.009.352	-2.010.310
076892	Selskabsskat	-112.183	-152.679	-152.679
I		-112.183	-152.679	-152.679
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	-2.657	-510	-510
I		-2.657	-510	-510
076894	Grundskyld	-229.875	-240.186	-240.557
U		-229.875	2.000	
076895	Anden skat på fast ejendom	-229.875	-242.186	-240.557
I		-571	-406	-739
I		-571	-406	-739

Regnskabsresultat

Årets renskabsresultat kan opøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2019	(minus angiver nettoindtægt)	-3.313.678
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	-3.314.413
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>736</u>

ØKONOMIUDVALGET - FINANSIERING

BEMÆRKNINGER

Finansiering

Samlet nettoforbrug for området: -3.314.413.000 kr.

Beskrivelse af området

På konto 07 registreres renter, tilskud, udligninger og skatter.

Renter m.v.

Renter m.v. i 1.000 kr.	2016	2017	2018	2019
Renteindtægter	-6.072	-8.742	-9.906	-5.377
Renteudgifter	9.563	8.545	15.129	6.333
Garantiprovision	-237	-4.761	-75	-95
Kursgevinst /-tab	1.281	1.369	3.708	1.632
Renter m.v. i alt:	4.535	-3.589	8.856	2.493

Samlet er der i renteindtægter modtaget 5,4 mio. kr. Indtægterne kommer fra renter af obligationer, pantebreve samt indtægter fra tilgodehavender hos borgere.

Regnskabet viser en samlet renteudgift til ældreboliger, færgeinvesteringer samt kommunale lån på 6,3 mio.kr.

Der er i alt modtaget 0,095 mio. kr. i garantiprovision.

I kursgevinst/-tab på værdipapirer har der været et tab på 1,6 mio.kr.

Udligning og tilskud

Udligning og tilskud i 1.000 kr.	2016	2017	2018	2019
Udligning og tilskud	-798.048	-797.968	-726.032	-761.184
Udligning vedr. udlændinge	13.416	12.912	11.856	11.316
Bidrag til regionerne	6.228	6.396	6.480	5.352
Særlige tilskud	-161.832	-171.264	-146.051	-168.216
Udligning og tilskud i alt:	-940.236	-949.924	-853.747	-912.732

I tilskud og udligning er der samlet modtaget 912,7 mio. kr. Disse tilskud/udligninger dækker kommunal udligning, statstilskud, efterregulering, udligning vedr. udlændinge samt særlige tilskud. Samlet set er der modtaget 59,0 mio. kr. mere i udligning og tilskud i 2019 end i 2018.

Merindtægten skyldes blandt andet, at Kalundborg Kommune i 2019 ikke er blevet midtvejsreguleret med 20,8 mio. kr. i udligning og generelle tilskud ligesom i 2018 kr. Desuden har kommunen sammenlignet med 2018 modtaget 29,5 mio.kr. mere i kommunal udligning, mens udgiften til udligning af selskabsskatten er steget med 11,9 mio. kr. Statstilskuddet til kommuner er i 2019 reduceret med 6,1 mio. kr. i forhold til 2018 på grund af et lavere ordinært statstilskud til kommunen.

De særlige tilskud er samlet set 21,7 mio. kr. større i 2019 end i 2018. Det skyldes primært, at kommunen i 2019 har modtaget et tilskud til skattnedsættelse på 11,1 mio. kr. i forbindelse med nedsættelse af kommuneskatten i 2019. Desuden er der modtaget et særligt tilskud vedrørende det aldersbestemte udgiftsbehov på 11,9 mio.kr., som kommunen modtager i 2019 og 2020.

I særlige tilskud er der i 2019 modtaget (i 1.000 kr.):

Beskæftigelsestilskud	-79.296
Midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskud fra tidligere år	1.728
Bedre kvalitet i dagplejen	-4.020
Tilskud som Ø-kommune	-11.472
Tilskud til ældreområdet	-7.404
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-9.924
Tilskud til styrkelse af likviditeten	-26.712
Individuelt tilskud vedr. skatteændringer 2016-2017	-6.180
Kollektiv modregning for skattestigning	144
Individuelt tilskud til skatteændring 2018-2019	-12.156
Tilskud vedr. aldersbestemt udgiftsbehov	-11.916
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-1.008
Særlige tilskud i alt	-168.216

Skatter

Skatter i 1.000 kr.	2016	2017	2018	2019
Indkomstskat forskudsbeløb	-1.873.969	-1.910.062	-1.973.084	-2.010.310
Selskabsskat	-118.738	-150.750	-112.183	-152.679
Dødsbo- og forskerskat	-295	-695	-2.657	-510
Ejendomsskat	-229.955	-229.144	-229.875	-240.557
Dækningsafgift	-12.862	-293	-571	-739
Skatter i alt:	-2.235.819	-2.290.944	-2.318.370	-2.404.794

I skatter er der indkommet 2.405 mio. kr. Det er kommunal indkomstskat, selskabsskat, ejendomsskat og dækningsafgifter.

Afregning af selskabsskat sker på baggrund af det faktiske regnskabsresultat tre år tidligere, og i 2019 er afregnet selskabsskat for 2019. Kalundborg Kommune modtog i 2019 152,7 mio. kr. i selskabsskat. Indtægten er højere end i 2018, hvor der blev efterreguleret negativt i en konkret sagen vedrørende 2014 og 2015, svarende til 57 mio. kr.

Dækningsafgift på erhvervsjendomme blev i forbindelse med budget 2017 afskaffet. Der betales dog stadig dækningsafgift for offentlige jendomme, som er fritaget for grundskyld.

Ved budgetvedtagelsen blev der valgt statsgaranti.

Udskrivningsprocenten blev fastsat til 24,8 for indkomstskatten og 1,01 til kirkeskatten.

Grundskyldspromillen blev fastsat til 34.

Teknik- og Miljøudvalget

Sammen drag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Teknik- og Miljøudvalget	100.837	108.926	153.034	143.738
Vej, Ejendom & Affald, ekskl. brugerfin.	45.523	57.933	105.637	92.518
00				
002202	343	105	239	185
U	343	114	239	185
002203	148	425	182	145
U	148	425	182	145
002205	43	319	110	105
U	419	1.015	410	424
I	-377	-696	-300	-320
002510	2.748	-3.576	-5.293	3.643
U	2.771	-3.531	-5.268	3.676
I	-23	-45	-26	-33
002511	-617	-614	-1.141	-310
U	2.282	2.282	1.850	2.533
I	-2.899	-2.895	-2.991	-2.842
002513	-295	-1.321	1.126	601
U	2.117	1.846	4.009	3.528
I	-2.412	-3.167	-2.882	-2.927
002518	340	788	184	175
U	340	788	295	282
I			-111	-107
002519	-4.745	-3.581	-3.581	-3.875
U	8.743	10.185	11.420	10.260
I	-13.487	-13.765	-15.001	-14.135
002820	7.832	9.385	9.794	9.268
U	8.101	9.727	10.068	9.560
I	-269	-341	-274	-292
003235	66	202	440	238
U	66	202	440	238

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
003853	6			3
U	6			3
003854	14	26	26	
U	14	26	26	
02				
022201	785	-273	-2.870	276
U	785	-273	-2.870	276
022203	-2.333	-1.305	-1.305	-1.361
U	1.686	8.404	8.404	1.769
I	-4.019	-9.709	-9.709	-3.130
022205	977	2.526	1.811	964
U	977	2.526	1.811	964
022811	14.104	19.456	19.045	14.085
U	14.110	19.456	19.045	14.085
I	-6			
022812	2.849	1.420	1.916	2.862
U	3.042	1.420	1.916	2.947
I	-193			-84
022814	10.439	11.194	11.096	6.700
U	10.439	11.194	11.096	6.700
023234	19	92	73	50
U	50	126	104	81
I	-31	-33	-31	-31
023540	64	61	34	121
U	64	61	34	121
03				
032201	2.896	7.424	28.616	20.530
U	2.896	7.424	28.616	20.530
032202	13	12		3
U	13	12		3
032205	22	115	440	420
U	22	115	440	420
032208	56	295	1.964	2.051
U	56	295	1.964	2.051
032216			8	22
U			8	22
032218	3.609	4.820	16.271	12.587
U	3.609	4.820	16.271	12.587

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
033250	Folkebiblioteker	36	103	326
U		36	103	326
033563	Musikarrangementer	5	27	270
U		5	27	270
033564	Andre kulturelle opgaver	11	91	303
U		11	91	303
033876	Ungdomsskolevirksomhed	9	151	546
U		9	151	546
04	Sundhedsområdet			
046285	Kommunal tandpleje	4	185	267
U		4	185	267
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.016	1.626	4.256
U		1.016	1.626	4.256
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds...	7		14
U		7		14
052517	Særlige dagtilbud og særlige klubber	12		
U		12		
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge			
U				
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	25	27	91
U		25	27	91
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)			
U				
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	21	21	151
U		21	21	151
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	389	228	596
U		389	228	596
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	173	103	7.478
U		173	103	7.478
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	13	361	141
U		13	361	141
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	29	383	385
U		29	383	385
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	101	384	714
U		101	384	714
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	252	562	942
U		252	562	942

		Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
053859	Aktivitets- og samværstilbud (serviceovens § 104)				57
U					57
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats			311	20
U				311	20
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	7	25	27	3
U		7	25	27	3
06	Fællesudgifter og administration m.v				
064550	Administrationsbygninger	5.328	4.448	6.394	6.133
U		5.529	4.689	6.594	6.327
I		-202	-241	-200	-194
			-3.759	-3.772	-2.481
Vej, Ejendom & Affald, brugerfinansieret					
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	573	-197	-213	-504
005593	Diverse udgifter og indtægter	3.117	6.461	6.445	4.781
U		-2.544	-6.658	-6.658	-5.285
I					
01	Forsyningsvirksomheder m.v.				
013860	General administration	2.375	2.608	2.611	2.373
U		4.088	4.575	4.579	3.877
I		-1.713	-1.968	-1.968	-1.504
013861	Ordninger for dagrenovation - restaffald	-2.070	-3.196	-3.197	-1.868
U		29.733	29.882	29.881	30.968
I		-31.803	-33.078	-33.078	-32.836
013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	264	-44	-44	-50
U		288	253	253	248
I		-25	-297	-297	-298
013863	Ordninger for glas, papir og pap	-798	1.392	1.392	1.329
U		1.677	2.023	2.023	1.872
I		-2.475	-631	-631	-543
013864	Ordninger for farligt affald	-4	8	8	69
U		343	306	306	367
I		-347	-297	-297	-298
013865	Genbrugsstationer	-2.155	-4.548	-4.548	-4.421
U		22.895	22.963	22.963	22.999
I		-25.050	-27.511	-27.511	-27.420
013866	Øvrige ordninger og anlæg	517	218	218	591
U		3.342	3.036	3.036	3.395
I		-2.824	-2.818	-2.818	-2.804

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Plan, Byg og Miljø	55.317	54.752	51.169	53.701
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger				
002515 U Byfornyelse	350	373	373	179
	350	373	373	179
002820 U Grønne områder og naturpladser	1.037	748	748	531
	1.092	748	748	531
I	-55			
004870 U Fælles formål	103	336	336	289
	103	336	336	289
004871 U Vedligeholdelse af vandløb	3.443	2.511	2.511	2.549
	3.443	2.511	2.511	2.549
005280 U Fælles formål	392	193	193	289
	395	193	193	340
I	-3			-52
005285 U Bærbare batterier	4			5
	4			5
005289 U Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.828	1.179	2.934	1.417
	1.828	1.179	2.934	1.417
02 Transport og infrastruktur				
023231 U Busdrift	34.625	37.259	37.144	37.512
	34.625	37.259	37.144	37.512
023233 U Færgedrift	13.066	11.645	6.478	10.474
	22.324	20.212	15.330	19.449
I	-9.258	-8.567	-8.852	-8.975
023540 U Havne	468	508	452	457
	3.301	2.713	2.657	3.274
I	-2.833	-2.205	-2.205	-2.817

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opføres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2019	153.034
Forbrug	143.738
Til rest	9.296

(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver merforbrug)

Vej, Ejendom og Affald, excl. brugerfinansierede områder

Samlet nettoforbrug for området: 92.518.000 kr.

Veje og grønne områder

Beskrivelse af området

Grønne områder og naturpladser:

Drift og vedligeholdelse af 1.191 plejeplaner fordelt på 150 ha bestående af grønne arealer, parkanlæg, legepladser, fortidsminder, § 3 områder (beskyttede områder efter Naturbeskyttelsesloven) og strande.

Skove:

Drift og vedligeholdelse af 9 skovområder, samt bynære rekreative naturområder.

Vejvedligeholdelse:

Drift og vedligeholdelse af offentlige veje, fortove og stier, herunder reparation af belægnings, vejbelysning, trafiksikkerhed, vejskilte, tømning af rendestensbrønde, gadefejning og vandafledningsbidrag.

Der er på området et mindreforbrug på 5,18 mio. kr. Dette skyldes primært, at der ikke er sket fysiske investeringer på udelys, idet der ikke har været en kontrakt på området, samt at vejafvandsbidraget er blevet mindre end budgetteret.

Der er i 2019 indgået ny kontrakt på udelys som træder i kraft 1. januar 2020. Udbuddet af udelys bevirker, at der 2019 har været ekstra udgifter til juridisk og teknisk bistand. Vejafvandsbidraget er blevet 1,165 mio. kr. mindre end budgetteret. På den øvrige drift er der over året lavet et stort omfang af vejreparationer og flere store vejafvands sager i landzonen.

Udvikling og udfordringer

Der har i 2019 været fokus på reparation af belægnings og vejafvanding.

Området har i 2019 modtaget 2.199 borgerhenvendelser over Giv et Praj. 890 af disse er blevet til opgaver bestilt hos Entreprenørservice. Samlet er der i 2019 oprettet 2.126 opgaver i Driftsweb til Entreprenørservice.

I 2020 vil der være et fokus på implementering af Projekt Rammebestillinger, der er en ny samarbejdsform mellem Vej og Park og Entreprenørservice, som er opstartet i 2019.

Vintertjeneste

Beskrivelse af området

Kontoen omfatter kommunens udgifter i forbindelse med udførelse af glatførebekæmpelse og snerydning. En stor del af udgifterne er faste, og selvom der ikke falder sne, er der væsentlige udgifter til saltning, især når vejtemperaturen svinger omkring frysepunktet.

I 2019 har det været en meget mild vinter. Samlet har der været 18 udkald i 1. kvartal og i 4. kvartal har der været 6 udkald. Et udkald kan omfatte saltning eller snerydning, men i 2019 har der ikke været udført snerydning.

I 2019 er der investeret i et nyt administrationssystem Vinterman, som har optimeret driften på området. Området har i 2019 haft et mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

Ejendomme

Beskrivelse af området

Ejendomsrådets indsatser tager udgangspunkt i et drifts- og anlægsbudget. På driftsbudgettet løses en lang række forskellige opgaver vedrørende udvendigt vedligehold af de kommunale bygninger samt tekniske og faste installationer. Derudover afholdes en række forbrugsudgifter, pedeltjeneste, serviceaftaler mv.

På anlægsbudgettet løses ligeledes en række opgaver vedrørende udvendigt vedligehold og tekniske installationer. Anlægsbudgettet anvendes fortrinsvis til de mere planlagte og prioriterede opgaver ud fra ejendomsrådets registreringer og indgående kendskab til den kommunale bygningsmasse.

Endelig arbejdes der med konkrete anlægsprojekter, der har deres egen anlægsbevilling.

Udvikling og udfordringer

I 2019 har der på driftssiden været arbejdet med samling af teknisk drift og service under partnerskabsområdet Vej, Ejendom og Affald. Efter samlingen, der trådte i kraft 1. januar 2019 har der været arbejdet med implementering af nye arbejdsgange og strukturer på området. Samtidig har der været fokus på at tage hul på relationsskabelse nye kolleger imellem og mellem teknisk drift og service og brugerne. I efteråret 2019 blev der flyttet budgetter og forbrug til opgaven fra de respektive fagudvalg og til Teknik- og Miljøudvalget. Gennem hele 2019 har der været en forsigtig tilgang til forbrug. I første omgang som følge af den budgetmæssige afklaring, der skulle finde sted. Dernæst som følge af indkøbs- og ansættelsesstoppet i efteråret 2019.

I 2019 er der desuden taget højde for den manglende indhentning af besparelser på energiprojekterne EMO og ESCO. Det medførte i 2019 et merforbrug på 2,22 mio. kr. Merforbruget er udlignet ved et tilsvarende mindreforbrug på driften på ejendomsområdet. På ejendomsstrategien blev der i 2019 indhentet besparelser fra projektet om teknisk drift og service på 3 mio. kr. Disse overføres fra ejendomsrådets budget til ejendomsstrategien. Derudover er der manglende indhentning af besparelser på ejendomsstrategien i 2019 på i alt 1,5 mio. kr. De manglende besparelser udlignes af et tilsvarende mindreforbrug på driften på ejendomsområdet. Der arbejdes i 2019 videre med initiativerne i ejendomsstrategien. Der arbejdes konkret videre med optimering af kommunens ejendomme og lokaler.

På området har der været et samlet mindreforbrug på 5,67 mio. kr. Mindreforbruget indgår i disponeringen for 2020.

På anlægssiden har der igennem 2019 været arbejdet planmæssigt med at udføre planlagte vedligeholdelsesopgaver som angivet i forbindelse med årets prioritering af opgaverne på rammen til udvendig vedligeholdelse 2019. Derudover har der været arbejdet med, og gennemført særskilte anlægsprojekter som fortsættelsen af byggeriet af Kultur- og Bevægelsespark Høng samt påbegyndelse af forureningsundersøgelse af den tidligere materielgård på Lykkebakken i Årby.

På anlægsrammen til den udvendige vedligeholdelse er der i 2019 et mindreforbrug på 2,92 mio. kr. Det skyldes primært en udskydelse af en række projekter under denne ramme. Projekterne blev udskudt for at reservere midler til ombygning af Rynkevangen 8 til Socialpsykia-

trien. Der er imidlertid fundet en anden løsning, der muliggør fortsættelsen af de udskudte projekter. Det vil indgå i disponeringen af anlægsrammen for 2020.

Entreprenørservice

Beskrivelse af området

Entreprenørservice arbejder ud fra et "nul-budget", hvor udgifter til løn, maskiner med videre afbalanceres i forhold til den indtægt, der kan opnås ved salg af ydelser.

Efter konkurrenceudsættelsen i 2016 afregnes alle Entreprenørservices ydelser efter faste enhedspriser, som enten standard- eller bestillingsopgaver.

Forventningen til de solgte mande- og maskintimer beregnes som en kombination af timeforbruget i de kendte standardopgaver og forventningerne til timer fra bestillingsopgaver fra Vej og Park, Idrætsområdet samt øvrige partnerskabsholdere.

På området er der et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr.

Merforbruget var med udgangen af 2018 på 1,2 mio. kr. og er således forøget med 1,2 mio. kr. i 2019.

Merforbruget fra 2018 har ikke baggrund i for lave enhedspriser, men i ekstraordinære udgifter og investeringer, i de første år efter konkurrenceudsættelsen.

Merforbrug fra 2019 skyldes primært manglende salg af løn- og maskintimer i januar-marts og november-december.

Udvikling og udfordringer

Entreprenørservice fortsætter implementering af de forbedringstiltag, der er udarbejdet ved kontrolbuddet, ligesom der fortsat arbejdes med optimering af opgaveløsningen, ruteplanlægning med mere.

Merforbruget fra 2019 vil blive afviklet over de kommende regnskabsår.

Plan, Byg og Miljø

Samlet nettoforbrug for området 53.701.000 kr.

Beskrivelse af området

Byfornyelse:

Betaling til staten i henhold til Byfornyelsesloven. Udgiften er lovbunden.

Vandløbsvæsen, fælles formål:

Dækker primært arbejdet med udarbejdelse af vandløbsregulativer, opmåling af vandløb m.v. Opgaverne er udført af eget personale i samarbejde med rådgiver.

Vedligeholdelse af vandløb:

Drift og vedligeholdelse af ca. 190 km kommunale vandløb. Vedligeholdelsen sker på grundlag af regulativer for de enkelte vandløb.

Øvrige miljøforanstaltninger, fælles formål:

Konsulentbistand, laboratorieundersøgelser (herunder havbadevandsanalyser) og administration på myndighedsområder som f.eks. kapitel 5 godkendelser, tilsyn, forureningsundersøgelser m.m.

Miljøtilsyn – landbrug og virksomheder:

Godkendelse og tilsyn med brugerbetalingspligtige landbrug og virksomheder.

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.:

Undersøgelser vedrørende tilsyn omkring grundvand, spildevand m.v. samt udarbejdelse af indsatsplaner for grundvand.

Udvikling og udfordringer

Miljøtilsynsbekendtgørelsen fastsætter bl.a. kommunens tilsynsfrekvenser på landbrug og virksomheder, herunder frekvensen af basistilsyn (alle miljøforhold på virksomhederne) og prioriterede tilsyn (et eller flere miljøforhold på virksomhederne). Fordelingen mellem basistilsyn og prioriterede tilsyn varierer fra år til år.

Ny opgave med bolignære beskyttelsesområder (BNBO), og igangværende vandforsyningsplan prioriteres i årene frem.

Der har været fokus på ny lovgivning om bolignære beskyttelsesområder (BNBO), arbejdet fortsætter frem til og med 2022. Det har betydet, at arbejdet med indsatsplaner fortsætter sideløbende med færre ressourcer.

Der er i 2019 blevet arbejdet med at få fornyet vandindvindingstilladelsen til Tissø. Arbejdet er foregået i tæt samarbejde med Kalundborg Forsyning og med høj grad af borgerinvolvering. Arbejdet fortsætter i 2020.

Der er arbejdet med spildevandsrensning i det åbne land i 2019. Arbejdet fortsætter i 2020.

Busdrift:

Området omfatter tilskud til Movia til årets drift af kommunale busruter og regulering vedrørende tidligere år, åbenbrugerordningen Flextur, Plustur samt administrationsomkostninger til Movia.

Budget 2019 for Flextur var på 2,5 mio. kr. I 2019 var der et merforbrug på dette budget på 0,5 mio. kr. inklusive et merforbrug på 0,1 mio. kr. der var overført fra 2018.

Det samlede merforbrug på 0,5 mio. kr. overføres til budget 2020 for Flextur.

Merforbruget i 2019 var allerede forventet i starten af 2019, derfor er der i løbet af 2019, arbejdet på forskellige tiltag, herunder takstændringer, der på sigt skal give balance i budgettet for Flextur.

Udvikling og udfordringer

Ændringer til busdriften bestilles en gang årligt hos Movia, efter politisk godkendelse. Processen for bestilling af ændringer indeholder et borgermøde samt indkaldelse af ændringsforslag fra institutioner og borgere. Flextur udfordres af økonomien, da det er en åben ordning, hvor brugeren bestiller direkte hos Movia.

Plustur er den nyeste udvikling af Flextur. Plustur inkluderer Flextur i rejseplanen.

Færgedrift:

Drift af Sejerøbugtens Færger, som omfatter Sejerøfærgen, Nekseløfærgen og Havlit, samt terminalbygninger, opmarch pladser og færgeløjer. Der er færgedrift fra Havnsø til Nekselø og fra Havnsø til Sejerø.

Havne:

Drift og vedligeholdelse af 5 kommunale havne - Havnsø Havn, Nekselø Havn, Sejerø Havn, Røsnæs Havn og Vesthavn i Kalundborg – og omkostninger til drift af Blå Flag Station på Havnsø Havn.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Færgedriften har i 2019 nedbragt merforbruget med 345.000. Dette skyldes, at der er sparet på vedligehold, samt at resultater fra bedre rammeaftaler på blandt andet forsikringer og redningsudstyr tager effekt. Der arbejdes fortsat indenfor rammerne af handleplanen fra 2018 for at nedbringe merforbruget og få et mere styrbart driftsbudget. Færgedriften slutter med et merforbrug på 4,0 mio. incl. overførslen fra 2018.

Udvikling og udfordringer

Havnenes budget balancerede i 2019, hvilket blandt andet skyldtes at det forventede tilskud til projektet vedrørende fiskerierhverv og turisme på Sejerø Havn blev udbetalt i 3. kvartal 2019. Herudover har indkøbsstopet i efteråret 2019 bidraget til at budgettet for havnene balancerer.

Kalundborg Kommune har været i dialog om overtagelsen af Reersø Havn, hvilket ikke gennemføres.

Vej, Ejendom og Affald, brugerfinansierede områder

Samlet nettoforbrug for området: -2.480.700 kr.

Nettoforbrug for renovationsområdet: -1.976.700 kr.

Drifts- og myndighedsopgaver på affaldsområdet, dvs. indsamling af dagrenovation, storskrald, indsamling af glas og papir mv.

Generel administration Husstande:

Her afholdes indtægter samt udgifter til fælles omkostninger for alle ordninger, dvs. til administration, planlægning og konsulentbistand, der ikke er ordningsspecifikke m.v.

Ordnningen for generel administration udviser samlet et mindreforbrug i forhold til budgettet på 0,238 mio. kr.

Ordninger for dagrenovation – restaffald:

Her afholdes indtægter samt udgifter til indsamling og behandling af dagrenovation.

Ordnningen udviser et merforbrug i forhold til budgettet på 1,329 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt øgede udgifter til reparation, indkøb, tømning m.v. vedrørende beholderne.

Ordninger for storskrald:

Her afholdes indtægter samt udgifter for storskrald, som gennemføres 4 gange årligt.

Ordnningen udviser et mindreforbrug i forhold til budgettet på 0,006 mio. kr.

Ordninger for glas, papir og pap:

Her afholdes indtægter samt udgifter til drift og vedligeholdelse af kuber samt tømningen af disse.

Ordnningen udviser et mindreforbrug i forhold til budgettet på 0,064 mio. kr.

Ordninger for farligt affald:

Her afholdes indtægter samt udgifter til sortering, pakning og bortskaffelse af klinisk risikoaffald fra apoteker mv.

Ordningen udviser et merforbrug i forhold til budgettet på 0,061 mio. kr.

Genbrugspladserne:

Her afholdes indtægter samt udgifter til drift af genbrugspladserne. Genbrugspladserne drives af ARGO, og der betales et gebyr for dette.

Ordningen udviser et merforbrug i forhold til budgettet på 0,127 mio. kr.

Øvrige ordninger og anlæg:

Her afholdes indtægter samt udgifter for drift af den nedlagte losseplads i Ubberup. Udgifterne kan stort set henføres til perkolatbassinet, hvor den primære udgift er vandafledningsafgiften.

Ordningen udviser et merforbrug i forhold til budgettet på 0,373 mio. kr.

De samlede ordninger udviser et merforbrug i forhold til budgettet på 1,582 mio. kr.

Mellemværende mellem kommune og borgere:

De samlede udgifter har i 2019 udgjort 63,7 mio. kr. og de samlede indtægter 65,7 mio. kr.

Mellemværendet udgjorde primo 2019 -21,0 mio. kr. og ultimo 2019 -23,0 mio. kr. (renovationsordningen til gode) excl. opsparing til indkøb af beholdere.

Budgetgrundlag

Ordningen er brugerfinansieret og de enkelte ordninger skal i henhold til affaldsbekendtgørelsen hvile i sig selv.

Udvikling og udfordringer

I 2019 blev der arbejdet videre med en udvidelse af den nuværende affaldsordning med husstandsindsamling af papir og karton samt metal og plast m.v.

I forbindelse med udarbejdelse af budget 2020 er der beregnet nye takster på baggrund af forventede udgifter og med henblik på nedbringelse af mellemværendet.

Nettoforbrug for skadedyrsbekæmpelse: -504.000 kr.

Skadedyrsbekæmpelse

Området omfatter rottebekæmpelse. Borgere skal anmelde rotter digitalt på kommunens hjemmeside, eller via borger.dk. En anmeldelse af rotter resulterer altid i et besøg fra den kommunale rottebekæmper. Bekæmperen vurderer, om der er tale om rotter og giver råd om, hvad der skal gøres. Typisk vil der blive stillet rottefælder eller gift op på udvalgte steder.

Der er indgået ny kontrakt pr. 1. januar 2019 med Mortalin A/S gældende til 30. april 2023. Jf. ny bekendtgørelse på området hvor der er et skærpet krav til rottebekæmpelse. Der er indført tilsynspligtige ejendomme, som består af erhvervsjendomme med dyrehold, primærproduktion af fødevarer og foder til dyr, opbevaring af foderstoffer til dyr eller opbevaring af plante produkter, som efterfølgende anvendes til produktion af fødevarer til mennesker.

Ordningen udviser et mindreforbrug i forhold til budgettet på 0,29 mio. kr.

Mellemværende mellem kommune og borgere:

De samlede udgifter har i 2019 udgjort 4,8 mio. kr. og de samlede indtægter 5,3 mio. kr.

Mellemværendet udgjorde primo 2019 1,5 mio. kr. og ultimo 2019 1,0 mio. kr. (kommunen til gode).

Budgetgrundlag

Ordnningen er brugerfinansieret og opkræves hos grundejerne via ejendomsskattebilletten. Ordningen skal indenfor en periode hvile i sig selv.

Lov- og regelændringer

Ny bekendtgørelse hvorefter kommunerne er forpligtet til at udarbejde handlingsplan for forebyggelse og bekæmpelse af rotter.

Nøgletal

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Teknik og Miljø		
Miljøtilsyn på virksomheder og landbrug	133	116
Miljøgodkendelser til virksomheder og landbrug	11	6
Behandlede ansøgninger om tilladelser til jordvarmeanlæg	28	27

Udvikling i rotteanmeldelser:

2010 - 1410 anmeldelser

2011 - 1325 anmeldelser

2012 - 2071 anmeldelser

2013 - 1871 anmeldelser

2014 - 1988 anmeldelser

2015 - 2147 anmeldelser

2016 - 3029 anmeldelser

2017 - 3440 anmeldelser

2018 - 2818 anmeldelser

2019 - 2388 anmeldelser

Socialudvalget

Sammen drag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Socialudvalget	280.807	266.170	279.179	279.341
Voksenspecialenheden	256.565	249.009	249.121	267.872
04 Sundhedsområdet	448	415	600	706
U Kommunal tandpleje	528	541	700	837
I	-80	-126	-100	-131
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-6.154	-6.884	-6.635	-6.176
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-6.154	-6.884	-6.635	-6.176
I	4.451	5.222	4.100	4.143
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	4.451	5.222	4.100	4.143
U	76.368	25.076	45.953	71.932
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...	80.037	56.967	45.953	74.723
U	-3.669	-31.891		-2.790
I				15
053840 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10				15
U				
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...	4.621	2.367	3.213	7.207
U	12.358	6.435	10.338	17.970
I	-7.736	-4.068	-7.125	-10.763
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	46.480	67.140	48.337	53.710
U	61.858	127.952	63.797	70.207
I	-15.378	-60.811	-15.460	-16.496
053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...	42.056	59.223	61.606	46.384
U	101.468	59.223	122.542	107.891
I	-59.412		-60.936	-61.507
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	53.247	67.426	55.094	53.348
U	61.850	71.535	60.202	64.489
I	-8.602	-4.110	-5.108	-11.141
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.732	1.676	3.802	2.736
U	4.221	1.855	3.802	3.621
I	-489	-179		-885

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238...	826	1.900	1.752
U		826	1.900	1.752
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	7.661	7.379	7.370
U		10.453	10.230	10.259
I		15.516	-2.851	-2.889
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	-3.125	23.475	24.372
U		22.492	35.168	36.206
I		34.041	-11.693	-11.834
055772	Sociale formål	-11.549	298	371
U		336	595	717
I		644	-297	-346
		-308	19.124	
Økonomi				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		19.124	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)		19.124	
U		0	585	-20
Esbernhus				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		585	-20
053851	Botilbudstilignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo...		1.804	11.698
U		11.148	1.219	11.698
I		-11.148	-1.219	-11.718
		-33	93	-472
Heradøtrene				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		93	-472
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service...		315	2.080
U		241	-223	-2.552
I		-274	10.819	17.592
		23.242		
Misbrug og Socialpsykiatri				
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		-2	0
002518	Driftssikring af boligbyggeri		110	0
U		-123		
I				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		0	3.465
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se...		-5.528	3.511
U		4.068		-46
I		-164	2.633	2.150
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund...		2.626	2.178
U		2.595		
I		2.655	-53	
		-61		

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
053845	6.866	6.432	6.213	6.058
U	7.391	6.614	6.396	6.577
I	-525	-182	-182	-518
053850	1.702	962	-202	-267
U	2.697	962	760	792
I	-995	-962	-962	-1.060
053853	1.961	1.999	2.016	1.510
U	1.961	1.999	2.016	1.510
053859	6.242	5.783	5.687	4.676
U	7.085	6.456	6.360	5.594
I	-842	-673	-673	-918
	1.032	376	-563	-5.631
Bo & Aktivitet				
05				
053839	-5.979	411	388	-905
U	-5.936	411	388	-782
I	-43			-123
053850	-909	461	1.102	-4.857
U	-680	833	1.474	-4.658
I	-230	-372	-372	-199
053851	13.717	1.691	1.321	5.579
U	16.870	4.419	4.049	8.886
I	-3.154	-2.728	-2.728	-3.308
053852	-1.888	-983	-1.219	-1.817
U	-1.460	-352	-588	-1.297
I	-428	-631	-631	-519
053853	-197	45	51	420
U	-197	45	51	420
053858	2.259	-414	-1.365	1.761
U	3.679	-140	-1.092	2.975
I	-1.420	-273	-273	-1.214
053859	-5.885	-744	-747	-5.726
U	-5.837	-744	-747	-5.692
I	-48			-34
056896	-86	-94	-94	-86
I	-86	-94	-94	-86

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2019	(minus angiver nettoindtægt)	279.179		
Forbrug	(minus angiver nettoindtægt)	<u>279.341</u>		
Til rest	(minus angiver merforbrug)	<u>-162</u>		

<u>Regnskab 2018</u>	<u>Oprindeligt budget 2019</u>	<u>Korrigeret budget 2019</u>	<u>Forbrug 2019</u>
--------------------------	--	---------------------------------------	-------------------------

SOCIALUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Voksenspecialområdet

Samlet nettoforbrug for området: 279.341.000 kr.

Beskrivelse af det samlede voksenspecialområde

Målgruppen for Voksenspecialområdet er som udgangspunkt borgere i alderen 18 - 65 år med betydelig nedsat funktionsevne og/eller særlige sociale problematikker, der giver betydelige begrænsninger for den enkelte i hverdagen i forhold til almindelige dagligdags aktiviteter og daglig livsførelse. Det vil sige, at borgeren ikke er i stand til selv at kunne klare sig i hverdagen uden socialpædagogisk støtte.

Der vil altid ligge en faglig vurdering til grund for, om borgeren tilhører den målgruppe, der kan bevilges ydelser. Den faglige vurdering vil altid tage udgangspunkt i borgerens oplevelser af borgerens egen funktionsevne sammenholdt med den faglige vurdering.

Der arbejdes ud fra et princip om mindst mulig indgriben, hvilket betyder, at man som udgangspunkt hjælper og støtter i eget miljø, med inddragelse af de ressourcer, der er til stede i familien, i det øvrige private netværk, samt i det generelle forebyggende system.

Opgavevaretagelsen indenfor det specialiserede voksensocialområde varetages af:

Voksenspecialenheden	(myndighedsfunktion på Servicelov)
Misbrug & Socialpsykiatri	(myndighedsfunktion og udfører på Sundhedslov og Servicelov)
Bo & Aktivitet	(udfører på handicapområdet)

Voksenspecialenheden varetager myndighedsfunktionen for aflastning, socialpædagogisk støtte og hjælp, borgerstyret personlig assistance, ledsagerordninger, kontaktperson til døvblinde, dækning af nødvendige merudgifter, tilskud til behandling, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud, midlertidige ophold i botilbud, længerevarende ophold i botilbud, kvindekrisecentre, midlertidige ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer, magtanvendelse ved voksne, botilbud uden samtykke, forelæggelse af beslutninger uden samtykke, udarbejdelse af indstilling til det sociale nævn, advokatbistand - tvangsforanstaltninger og handleplaner for borgere.

Misbrug & Socialpsykiatri varetager myndighedsfunktionen i henhold til Servicelovens § 101 (behandling af stofmisbrugere) og i henhold til Sundhedslovens § 141 (behandling af alkoholmisbrugere). Området er ligeledes også leverandør på ydelser i henhold til Serviceloven.

Bo og Aktivitet er leverandør af forskellige ydelser i henhold til de under Voksenspecialenheden beskrevne paragraffer i Serviceloven.

Områdets samlede økonomi består af indtægter og udgifter, hvor udførernes økonomi normalt alene fremstår som nul-budgetter.

De enkelte enheder og centre er beskrevet herunder.

Voksenspecialenheden:

Voksenspecialenheden har ansvaret for at medvirke til at skabe bedre sammenhæng og koordination i sagsbehandlingen i forhold til personer med handicap, sindslidende og udsatte Kalundborg borgere. Dette gøres ved at sikre, at økonomi, kvalitet, faglighed sty-

ring og udvikling af kommunens indsats på voksenspecialområdet sker balanceret i forhold til de til enhver tid rådige ressourcer og gældende lovgivning.

Voksenspecialenheden er myndighedsudøver på voksenspecialområdet og varetager visitations- og bestiller/indkøbsfunktionen i forhold til kommunes egne tilbud (udfører-enheder) samt tilbud fra andre aktører – herunder andre kommuner og private tilbud.

De altovervejende driftsopgaver er at visitere ydelser til voksne med særlige behov, således at borgeren bliver styrket eller kompenseret i forhold til sin funktionsnedsættelse inden for de til enhver tid gældende rammer.

Det betyder, at Voksenspecialenheden varetager bevillings/visitationsopgaver i henhold til Lov om Social Service inden for nedenstående paragrafområder:

- §12 Rådgivning og vejledning - personer med nedsat fysisk og psykisk funktionsevne
- § 84 Aflastning
- § 85 Socialpædagogisk støtte og hjælp
- § 95/96 Borgerstyret Personlig Assistance (BPA)
- § 97 Ledsagerordninger
- § 98 Kontaktperson til døvblinde
- § 99 Støtte- og kontaktperson
- § 100 Dækning af nødvendige merudgifter
- § 102 Tilskud til behandling
- § 103 Beskyttet beskæftigelse
- § 104 Aktivitets- og samværstilbud
- § 107 Midlertidige ophold i botilbud
- § 108 Længerevarende ophold i botilbud
- § 109 Kvindekrisecentre
- § 110 Midlertidige ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer
- § 124 Magtanvendelse ved voksne
- § 129 Botilbud uden samtykke
- § 130 Forelæggelse af beslutninger uden samtykke
- § 131 Udarbejdelse af indstilling til det sociale nævn
- § 132 Advokatbistand - tvangsforanstaltninger
- § 141 Handleplaner

Misbrug & Socialpsykiatri:

Misbrugsområdet er karakteriseret ved, at hovedparten af områdets tilbud gives til borgere ambulant, enten som alkohol- og stofbehandling, som læge- og sundhedsfaglig behandling eller gennem udlevering af medicin i henhold til Servicelovens § 101 og Sundhedslovens § 141. Enheden yder herudover rådgivning og vejledning til pårørende og samarbejdspartnere, hvilket også er et stort og væsentligt indsatsområde.

Misbrugsområdet forestår endvidere ambulant behandling af unge fra 15 år og opefter med et problematisk forbrug af rusmidler samtidig med, at der arbejdes målrettet med forebyggende indsatser i forhold til unge med alkohol- og stofmisbrug.

Enheden forestår derudover visitation til dag- og døgnbehandling for voksne over 18 år. Kalundborg Kommune råder ikke over kommunale døgntilbud. Der ydes også støtte til særligt udsatte borgere med misbrugsproblemer og nedsatte fysiske eller psykiske funktioner. Dette sker ved tildeling af en støtte- og kontaktperson i henhold til Servicelovens § 99 samt pædagogisk bistand i henhold til Servicelovens § 85.

Det socialpsykiatriske område er kendetegnet ved, at hovedparten af Kalundborg Kommunes egne indsatser gennemføres som hjemmevejlederstøtte (Servicelovens § 85) ved op-søgende arbejde, ved støttekontaktpersonsordning (Servicelovens § 99) samt ved ikke-visiterede tilbud i form af væresteder. Der ligger to væresteder i Kalundborg by, et i Gørlev, et i Høng.

Kalundborg Kommune råder over botilbuddet Finderuplund beliggende ved Høng. Det er et længerevarende botilbud oprettet i henhold til Servicelovens § 108, hvor der er 14 normerede og godkendte pladser.

Bo & Aktivitet:

Handicapområdet er kendetegnet ved, at kommunen råder over relativt mange kommunale længerevarende botilbudspladser primært oprettet i henhold til Almenboliglovens § 105 med personlig pleje og pædagogisk støtte i henhold til Servicelovens § 83 og § 85 i alt 129 pladser, samt et botilbud oprettet i henhold til Servicelovens § 108 længerevarende ophold i botilbud i alt 25 pladser. Tilbuddene er placeret med 3 botilbud i Kalundborg by og 1 i Høng by.

Kalundborg Kommune har derudover 2 botilbud oprettet i henhold til servicelovens §107, de er beliggende i henholdsvis Kalundborg og Høng by. Samlet er der 14 pladser, 10 normerede og godkendte pladser på Bo træningen og 4 normerede og godkendte pladser på Banemarken.

Kalundborg Kommune råder derudover et stort antal aktivitets- og samværspladser oprettet i henhold til Servicelovens § 104 aktivitets- og samværstilbud. Tilbuddenes formål er at opretholde eller bedre personlige færdigheder. Tilbuddene er placeret med to i Kalundborg by, et i Tømmerup og et i Høng by.

Et andet område, hvor Kalundborg Kommune også råder over et relativt højt antal pladser, er pladser til beskyttet beskæftigelse oprettet i henhold til Servicelovens § 103. Her er et samlet tilbud beliggende i Kalundborg by (Stejlhøj), men med opgaver/tilbud rundt i kommunen, f.eks. kantineordningen på rådhuset, Solsikken i Kalundborg midtby og pasning af de grønne arealer ved Røsnæs Fyr, naturpleje i Kaldred, samt montagearbejde med videre i Raklev.

Endelig gennemføres en stor andel af kommunens indsats også som hjemmevejlederstøtte (Servicelovens § 85). Udgangspunkterne for denne støtte er henholdsvis Kalundborg by og Høng by. I Kalundborg by er der endvidere fra 2016 blevet tilknyttet 10 boliger (værelser) beliggende på Slagelsevej 35A, hvor hensigten er, at borgerne skal modtage hovedparten af deres støtte i et netværkstilbud i Bredgade.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag for 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i.h.t KL's vejledning.

En stor del af området økonomi er omfattet af BUM-model (Bestiller-Udfører-Modtager), hvor myndigheden vurderer borgernes behov og bestiller ydelser og botilbud hos kommunens egne udførere, ud fra en på forhånd beregnet takst pr. borger.

Budgettet ligger således hovedsageligt hos Voksenspecialenheden, som har ansvaret for de økonomiske konsekvenser af antal og niveau for bevillinger, mens udførerne har ansvaret for at producere ydelserne til den aftalte pris. Kommunen sælger en del af disse pladser til andre kommuner.

Den resterende del af Voksenspecialenhedens budget er ikke omfattet af BUM-model. Dette hænger dels sammen med, at kommunen betaler en betydelig sum for sager i an-

dre kommuner, dels ydes der direkte tilskud til hjælpere, ledsagelse og merudgifter, og endelig benytter kommunen en del private leverandører. Nogle af ydelserne er finansieret med en rammebevilling. Det gør sig gældende i forhold til, støttekontaktperson i henhold til servicelovens § 99, der leveres af Misbrug og Socialpsykiatri. Derudover har Socialpsykiatrien en ramme til området væresteder.

Misbrug har ligeledes en myndighedsramme til behandling efter henholdsvis servicelovens § 101 og sundhedslovens § 141.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser udvalgets regnskab 2019 et merforbrug på 0,2 mio. kr. men det skal ses i sammenhæng med, at der på Kommunalbestyrelsens møde den 27. november 2019 er givet en tillægsbevilling til området på 19,1 mio. kr. med henblik på overholdelse af bevillingsrammen.

Årsagerne til merforbruget skyldes de demografiske udfordringer, tilgang samt kompleksiteten i sagerne. Herudover ses øget tilgang til forsorgshjem og krisecentre og samtidig er området udfordret af øgede udgifter til mellemkommunale afregninger, hvor Kalundborg Kommune ikke er handlekommune i forhold til sagerne.

Aktivitetsrapportering pr. 31. december 2019:

Nedenstående tabel viser udviklingen i helårspersoner for perioden 31.12.2018 til 31.12.2019.

Helårspersoner fordelt pr. tilbud	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Udvikling
§84 Aflastning	11,5	9,4	-2,1
§§95/96 Borgerstyret Personlig assistance	21,3	17,5	-3,8
§85 Støtte i eget hjem	539,7	504,3	-35,4
ABL105/§85 Botilbud	98,9	115,1	16,2
§110 Forsorgshjem	7,8	10,5	2,7
§109 Krisecentre	5,4	9,7	4,3
§108 Længerevarende botilbud	70,2	71,5	1,3
§107 Midlertidige botilbud	80,4	83,9	3,4
§§ 97/98 Kontakt- og Ledsageordninger	130,5	140,0	9,5
§102 Særlige pladser	0,5	1,0	0,5
§103 Beskæftigelsestilbud	85,8	82,3	-3,5
§104 Dagtilbud	106,3	111,9	5,6
§100 Merudgiftsydelser	43,0	47,0	4,0

Bemærkninger til ovenstående tabel:

- § 84, Aflastning: Antallet af helårspersoner er faldet med 2,1 i forhold til regnskab 2018. Det drejer sig om borgere, som er flyttet i botilbud.
- §§ 95 og 96, BPA: Antallet af helårspersoner er faldet med 3,8 sager i forhold til regnskab 2018. Faldet vedrører borgere, som er flyttet i botilbud eller dødsfald. Området er belastet af, at der er sager, hvor Kalundborg Kommune ikke har handleforpligtelse. I nogle af disse sager er udgifterne voldsomt stigende.
- § 85, Støtte og vejledning i eget hjem: Antallet af helårspersoner er faldet med 35,4 forhold til regnskab 2018. Kalundborg Kommune råder ikke selv over tilbud efter § 107, hvorfor Voksenspecialenheden anvender bl.a. mulighederne i § 85 til helt unge borgere, fremfor private §107-tilbud. Der er fortsat på landsplan en generel stigning i efterspørgslen efter støtte efter § 85, dette gør sig også gældende i Kalundborg Kommune, men til trods for det, er §85 støtte igennem særlig indsats i sagsbehandlingen, reduceret i forhold til regnskab 2018.

- § 85, Støtte og vejledning ABL105/§85 – botilbud: Antallet af helårspersoner er steget med 16,2 helårspersoner i forhold til regnskab 2018. Hvilket blandt andet skyldes at Kalundborg Kommune ikke råder over egne § 107 midlertidige botilbud.
- §§ 110 og 109, Forsorgshjem og krisecentre: Antallet af helårspersoner er steget med 7,0 i forhold til regnskab 2018. Fordelt med 2,7 på forsorgshjem og 4,3 på krisecentre. Der er fortsat en meget stor søgning til området. På trods af ansættelsen af op-søgende medarbejdere og fordeling af indsatsen på 2 sagsbehandlernes sagsstammer, har det ikke været muligt at holde antallet af sager i ro.
- § 107, Midlertidige botilbud: Antallet af helårspersoner er steget med 3,4 i forhold til regnskab 2018. Den primære årsag er tilgang af sager fra Børn og Familie, samtidig opleves der tilgang på baggrund af demografi.
- § 103, Beskæftigelsestilbud: Antallet af helårspersoner er faldet med 3,5 i forhold til regnskab 2018. En del af borgerne er overgået til §104 Aktivitets- og samværstilbud.

Udvikling og udfordringer

Samarbejdet mellem partnerskabsholderne på voksenspecialområdet omkring en boligstrategi med henblik på at tilgodese borgernes behov bedst muligt, og herunder optimere- og tilpasse udnyttelsen af de kommunale tilbud, har resulteret i oplægget til Botilbudsviften, som blev godkendt i budgettet for 2018.

Strategiens formål er på kort, mellemlangt- og langt sigt at sikre, at der sker en bedre udnyttelse og fremtidssikring af de kommunale tilbud i kommunen såvel socialfagligt som økonomisk. Boligstrategien vil på kort sigt ikke have mærkbar effekt på omkostningerne, men må forventes at bidrage til en fremtidig optimering på området.

Der gennemføres i 2020 en mindre organisationsændring på Det Specialiserede Voksen-socialområde i Kalundborg Kommune i forhold til udfører enhederne. Formålet er at få etableret to udførende enheder med en bæredygtig volumen, budget og ansvarsfordeling med en højere grad af specialisering indenfor hver deres område af Serviceloven, som kan understøtte en sammenhængende og ensartet kvalitet i indsatsen overfor borgerne uanset bopæl i kommunen.

Bemærkninger til enkelte enheder

Voksenspecialenheden:

Regnskab 2019 udviser et merforbrug på 18,8 mio. kr. i forhold til driftsbudgettet. Merforbruget skyldes den demografiske udvikling, stigende tilgang til området samt øget kompleksitet i sagerne. Herudover giver øget tilgang til forsorgshjem og krisecentre udfordringer i forhold til økonomien. I 2019 blev økonomien særligt udfordret af mellemkommunale forhold, dels med baggrund i reguleringer i sager, hvor Kalundborg Kommune ikke er handlekommune, og dels i forhold til tabte sager i Ankestyrelsen, udvidelsen af Kofoedsminde har den konsekvens at Kalundborg Kommune skal bidrage med yderligere 0,7 mio. kr. og forventet refusion for særligt dyre enkeltsager har i 2019 været mindre end forventet.

Misbrug & Socialpsykiatri:

Regnskab 2019 udviser et merforbrug på 6,8 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt overførsel fra 2018 samt ekstraordinære udgifter i forbindelse med fratrædelser og enkeltstående udgifter i forbindelse med fraflytning af lejemål. Misbrug & Socialpsykiatri har i 2019 været i balance i forhold til ordinære udgifter.

Bo & Aktivitet:

Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overførsel fra tidligere år, samt generel tilbageholdenhed i forbindelse med ansættelses- og indkøbsstop.

Ældre- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Ældre- og Sundhedsudvalget	636.815	647.508	662.994	646.897
Sundhed og Myndighed	407.797	416.644	422.367	416.713
02 Transport og infrastruktur				
023231 Busdrift	2.474	2.816	2.816	3.172
U	2.474	2.816	2.816	3.172
04 Sundhedsområdet				
046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	196.985	198.400	198.400	195.205
U	196.985	198.400	198.400	195.205
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	582	1.267	1.267	1.161
U	582	1.267	1.267	1.161
046284 Fysioterapi	11.637	10.543	10.543	11.055
U	11.637	10.543	10.543	11.055
046285 Kommunal tandpleje	230	282	239	229
U	266	282	239	269
I	-37			-41
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	2.051	1.925	2.660	1.970
U	2.075	1.925	2.660	2.075
I	-24			-104
046290 Andre sundhedsudgifter	926	1.602	1.602	953
U	926	1.602	1.602	953
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-11	-11	-414
I		-11	-11	-414
053026 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	145.240	150.352	161.747	151.421
U	152.266	150.352	166.799	158.744
I	-7.026		-5.052	-5.161
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	6.234	10.393	1.792	7.348
U	31.741	10.759	12.658	30.683
I	-25.507	-366	-10.866	-21.173

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
053028	Hjemmesygepleje	2.545	1.798	2.979
U		2.932	1.798	3.596
I		-387		-618
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	1.076	1.324	1.420
U		1.102	1.700	1.438
I		-26	-40	-17
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.534	2.628	2.856
U		1.534	2.628	2.856
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t...	33.412	30.293	32.235
U		35.524	32.654	33.808
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.870	3.031	2.961
U		2.892	3.031	2.961
I		-22		
	Forebyggelses- og Genoptræningscenter	15.490	14.871	14.695
04	Sundhedsområdet			
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	13.906	12.608	13.168
U		15.830	13.912	15.068
I		-1.925	-1.305	-1.899
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	1.585	2.264	1.527
U		1.590	2.281	1.533
I		-5	-18	-6
	Tandplejen	17.787	17.721	16.114
04	Sundhedsområdet			
046285	Kommunal tandpleje	17.787	17.721	16.114
U		17.963	17.790	16.153
I		-175	-70	-39
	Integrerede pleje Syd (Ip-Syd)	84.971	89.044	85.315
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	4.138	-121	3.869
U		4.138	-121	3.874
I				-5
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	58.080	63.911	58.281
U		64.246	68.418	64.304
I		-6.166	-4.507	-6.023
053028	Hjemmesygepleje	20.270	21.265	21.059
U		20.270	21.265	21.059

		Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	2.483	3.868	3.586	2.104
U		3.986	5.554	5.028	2.966
I		-1.503	-1.686	-1.442	-862
		42.972	44.489	46.785	46.478
Integrerede pleje Nord (Ip-Nord)					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-662		-308	411
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	-619		-308	429
U		-43			-17
I		28.797	28.906	31.359	30.275
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	31.531	31.024	33.477	33.051
U		-2.733	-2.118	-2.118	-2.775
I		13.214	13.431	13.636	13.720
053028	Hjemmesygepleje	13.214	13.431	13.636	13.720
U		1.623	2.152	2.099	2.071
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	1.726	2.269	2.215	2.186
U		-103	-117	-117	-114
I		66.830	63.849	67.801	67.019
Kompetencecenter for demens (KDE)					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	66.392	63.521	67.381	66.710
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	72.254	68.814	72.674	72.691
U		-5.862	-5.293	-5.293	-5.981
I		4	5	5	4
053028	Hjemmesygepleje	4	5	5	4
U		435	323	415	305
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr...	435	323	415	305
U		967	891	724	564
Madservice					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	6.334	3.596	3.429	5.895
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	14.983	16.568	16.402	14.378
U		-8.649	-12.972	-12.972	-8.483
I		-5.367	-2.705	-2.705	-5.331
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l...	-4.371	-2.705	-2.705	-5.331
U		-996	-2.705	-2.705	-5.331
I					

ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Ældre- og sundhedsområdet

Samlet nettoforbrug for området: 646.897.500 kr.

Beskrivelse af det samlede område

Ældre- og sundhedsområdet arbejder med indsatser indenfor følgende områder:

- Pleje og praktisk hjælp i frit valg samt på plejecentrene, Aktivitets- og dagtilbud
- Midlertidige pladser med henblik på rehabilitering, boligafklaring, aflastning etc.
- Elever og studerende (sygepleje, SOSU, ernæring)
- Sygepleje og udvikling af den kommunale sygepleje
- Orlovsydelse (kronisk syge samt terminale)
- Forebyggende hjemmebesøg til +75-årige og sårbare + 65-årige borger
- Hjælpe midler, genbrugshjælpe midler, handicapbiler og boligindretning
- Rehabilitering, genoptræning, vedligeholdelsestræning og patientuddannelser
- Madservice samt ernæringsindsats på ældreområdet (diætist)
- Fritidskørsel for handicappede
- Kommunens aktivitetsbaserede medfinansiering af sundhedsvæsenet, Ambulant specialiseret genoptræning, vederlagsfri fysioterapi, hospice samt færdigbehandlede patienter
- Støtte til frivilligt socialt arbejde herunder aktivitetscentret Munkesøen, Rørby Borgerhus, Åvangen, samt socialt arbejde på ældreområdet
- Projekter, kampagner og tiltag på sundhedsfremme og forebyggelse både interne, tværkommunale og i samarbejde med andre aktører
- Høreomsorg for borgere der er ude af stand til at anvende andre tilbud.
- Intern leverandør af sundhedstilbud, fagkoordination i Aktiv rehabilitering og rehabiliteringsindsats og forflytningsinstruktørorganisation.
- Omsorgstandpleje, Tandpleje i forbindelse med ulykker, samt Forebyggende og behandlede tandpleje til børn og unge under 18 år

Den personlige og praktiske hjælp på Frit valgs området leveres fra de 2 Integrerede ordninger i kommunen, samt fra 7 private leverandører, hvoraf 2 leverandører leverer pleje. Den personlige og praktiske hjælp på Frit valgs området afregnes efter BUM-model (Bestiller-Udfører-Modtager).

Personlig og praktisk hjælp til plejehjemsbeboere leveres på kommunens plejecentre. For borgere med behov for specialpleje i forhold til en demensdiagnose anvendes det kommunale Kompetencecenter for Demens. Plejecentrene og sygeplejen er rammebudgetteret.

Der leveres ydelser efter Serviceloven og Sundhedsloven til borgerne på de 10 plejecentre - heraf 1 med midlertidige pladser, 2 til borgere med demens, samt ydelser til borgere i eget hjem hele døgnet. Servicelovs- og sundhedslovsydelse leveres af sundhedsfagligt uddannet personale som består af udekørende dagvagtgrupper og aftenvagtsgrupper, sygeplejersker, sygeplejeklinik, samt mulighed for dagcenter og for demente "sommerhuset".

Borgere der visiteres til en ældre- eller plejebolig, kan frit vælge, hvilken kommune, de ønsker at bosætte sig i. Kalundborg Kommune afregner herefter udgifter med den konkrete kommune.

Vestsjællands Brandvæsen udfører distribution, rengøring, reparation og vedligeholdelse af genbrugshjælpemidler, samt udfører nødvendige boligændringer i borgerens hjem. Op-gaverne udføres i tæt samarbejde med Hjælpemiddelteamet, som afholder udgiften. Depotdriften overgår til Kalundborg kommune i 2020.

Madservice producerer og leverer kølevakuummad til pensionister over 65 år og førtids-pensionister. Endvidere kan borgere, der midlertidigt ikke selv kan lave mad i en tidsbe-stemt periode, efter henvisning fra visitationen blive visiteret til mad. Ligeledes leveres mad til kommunens ældrecentre og til voksenspecialområdet.

Sundhedsstaben står for den overordnede udvikling på sundhedsområdet i tæt samar-bejde med relevante interne og eksterne aktører på området. Derudover varetages sam-arbejdet og koordinering med de frivillige sociale foreninger, samt administrativ drift og understøttelse af aktivitetscentre drevet af frivillige.

Området omfatter udgifter og indtægter, der vedrører:

- Sundhedsfremmende og forebyggende aktiviteter, samt udgifter der dækkes i henhold til Sundhedsloven til forebyggende og sundhedsfremmende tilbud.
- Vederlagsfri forebyggende og behandlende tandpleje til alle børn og unge under 18 år.
- Støtte til ulykkesbetingede tandskader.
- Vederlagsfri genoptræning.
- Støtte til frivilligt socialt arbejde.
- Forebyggende hjemmebesøg og rehabiliteringsforløb.

På Sundhed- og Akuthuset varetages genoptræning efter sundhedsloven, herunder myn-dighedsopgaven og koordinering i forhold til private leverandører på området. Endvidere varetages genoptræning, vedligeholdelsestræning, rehabilitering og forebyggende hjem-mebesøg for +65-årige efter serviceloven. Forebyggelse- og genoptræningscentret delta-ger i udviklingsarbejdet omkring mange af de borgernære sundhedsfremmende og fore-byggende tilbud, ligesom udførelse af flere af disse tilbud er forankret her. Driften af ejerforeningen for Kalundborg Sundheds- og Akuthus og den daglige drift af huset er pla-ceret i Forebyggelse og Genoptræning.

Den kommunale tandpleje varetager den lovpligtige forebyggende og behandlende tand-pleje for børn og unge under 18 år. Dette sker i samarbejde med de privatpraktiserende tandlæger, idet unge mellem 16 og 17-årige frit kan vælge, om de ønsker behandling på kommunens egne klinikker eller hos en privatpraktiserende tandlæge. Begge dele er gra-tis for den unge. De 0-15-årige kan også vælge behandling hos en privatpraktiserende tandlæge, hvortil kommunen yder et tilskud på 65 %. Her er en egenbetaling på 35%. Den lovpligtige tandregulering varetages af en privat leverandør.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag for 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i.h.t KL's vejledning.

På området vedrørende køb af hjemmehjælp og området vedrørende mellemkommunale refusioner (hjemmehjælp og plejecentre), er der afsat en demografipulje til imødegåelse af udfordringerne i forhold til den demografiske udvikling, puljen anvendes til dækning af eventuelt merforbrug.

På børnetandplejens område, foretages der en demografiregulering, hvis børnetallet sti-ger 1-400 ud over basislinjen (et max antal patienter på 10.000 børn og unge = basis-linjen), tilsvarende kan der reduceres ved fald i børnetallet på 401 eller mere. Det sker i trin for hver 400 patienter. Børnetallet, der ligger til grund for budgettet, opgøres hvert år i april måned til Danmarks statistik.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

I 2019 modtog Kalundborg Kommune 10,5 mio. kr. fra Værdighedsmilliarden, hvilke er fordelt til:

- Livskvalitet
- Selvbestemmelse
- Kvalitet, tværfaglighed og sammenhæng i plejen
- Mad og ernæring
- Udarbejdelse af bolighandleplan på ældreområdet

Derudover modtog Kalundborg kommune 5,05 mio. kr. vedrørende Bedre Bemanding i hjemmeplejen og på plejecentrene.

Afvielser mellem budget og forbrug

Samlet set udviser regnskab 2019 et mindreforbrug på 16,1 mio. kr. Der blev i 2018 overført et mindreforbrug på 33,5 mio. kr. Årsagerne til mindreforbruget skyldes hovedsageligt overførsler fra tidligere år, afsatte midler til drift af omsorgssystem, § 18 midler, puljer til sundhedsfremme, puljer afsat i 2019 som videreføres i 2020, midler til samling af fritvalgsgrupper som er udskudt, opsparing til renoveringer og udskiftning af materiel.

Udvikling og udfordringer

Den demografiske udvikling viser, at andelen af ældre i kommunen vil stige de næste mange år. Det forventes dog, at de "unge ældre" i højere grad vil kunne klare sig selv, hvorimod de "ældre ældre" vil leve længere med større plejebehov. Aktiv rehabilitering samt andre forebyggende tiltag forsøges fortsat anvendt med henblik på at kunne begrænse stigning i udgifterne. Opgaveglidning fra sygehusene forventes i de kommende år at presse den kommunale ældrepleje yderligere, dels i forhold til økonomi og dels i forhold til kompetencer.

Der arbejdes intenst på at få bedre sammenhæng i frit valgs områderne og generelt op-ruste til de ændringer, der følger i Det nære sundhedsvæsen. Ændringerne ses tydeligt i forbindelse med udskrivelser til både de midlertidige pladser samt til borgernes eget hjem, en væsentlig øget kompleksitet og usikkerhed omkring den enkelte borger, der betyder at sygepleje er påkrævet i et større omfang end tidligere. Overordnet arbejdes der med strategierne for Det gode og værdige ældreliv, Det nære sundhedsvæsen, fælles retning m.m., således at det får liv og giver mening for såvel borgere som medarbejdere.

Der er en øget efterspørgsel efter diætmad, som kræver specialfremstilling, fremstillingen skal følge de nationale retningslinjer. Der er tilknyttet en mad og måltidsmentor samt klinisk diætist for at samle fokus på ernæring og det øgede tværfaglige samarbejde.

Med det nationale fokus på det nære sundhedsvæsen, er der en øget forventning til kommunernes rolle i det sundhedsforebyggende og -fremmende arbejde. Tilsvarende spiller det regionale samarbejde på sundhedsområdet en større og mere central rolle, hvilket er ressourcekrævende (bidrag til fælleskommunale udgifter og personaleressourcer). Udviklingen på sundhedsområdet lægger et øget pres på kommunens evne til at videreføre opstartede behandlinger ved udskrivelse og understøtte den igangsatte behandling. Formalisering af såvel nationale som regionale forløbsprogrammer og aftaler betyder, at de kommunale tilbud retter sig mod en stadig stigende gruppe af diagnoser med nødvendigheden for at etablere konkrete diagnosespecifikke tilbud og procedurer. Udfordringen er at tilrettelægge vores nære sundhedsvæsen så det kan arbejde fleksibelt og i tæt kontakt med borgerne om at skabe meningsfulde og værdiskabende tilbud til de borgere, der har behov.

2019 har vist en fortsat stigning i antallet af genoptræningsplaner. En ny lancering af matchet mellem opgave og ydelse har imidlertid betydet, at det har været muligt at til-

byde relevant genoptræning inden for den lovfastsatte ventetid. Dette har kunnet ske idet kommunen har hjemtaget genoptræningsopgaver, der har karakter af kontrol og opfølgning, hvor der ikke er behov for at igangsætte et forløb udover borgerens selvtræning. Kalundborg Kommune har ingen indflydelse på tilgangen af genoptræningsplaner, men der arbejdes målrettet med at udvikle effektive og rationelle tilbud, således at opgave og ydelse matcher. Denne udvikling foregår i et nært samarbejde med de private leverandører til genoptræning.

Behovet for genoptræning og rehabilitering forventes at stige i de kommende år, da borgere i højere grad udskrives hurtigere fra sygehusene. Også den nye § 83 a i Serviceloven, omhandlende korterevarende rehabiliteringsforløb, stiller krav om flere og nye ydelser af genoptræning og rehabiliterende karakter.

På børnetandplejens område ses der et stigende antal af de yngste børn er begyndt at få caries, hidtil er det første besøg hos tandlægen været ved 2-årsalderen, men på grund af den stigende tendens, har det bevirket at fra medio 2019 er den første indkaldelse derfor blevet rykket frem til 1½ års alderen. Særlige risikogrupper af småbørnene indkaldes allerede som 1-årige. En stor udfordring vil være at få stabiliseret cariestallet – vi ligger i den høje ende i Regionen, så med tiden vil vi ligge tæt på regionens gennemsnit. Rekruttering af tandlæger er en udfordring i store dele af regionen, som også børnetandplejen i Kalundborg kommune har kunnet mærke.

Bemærkninger til enkelte enheder

Sundhed og Myndighed:

Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. på området. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt overførsel fra 2018, mindreforbrug på den aktivitetsbestemte finansiering og medfinansiering af sundhedsydelser, derudover er der mindreforbrug for igangværende projekter (som videreføres i 2020), § 18 midler og pulje til sundhedsfremme.

Demografipuljen på 7,35 mio. kr., har finansieret merforbruget på 4,1 mio. kr. vedrørende køb af hjemmehjælp og plejehjemspladser på Ældre- og Sundhedsudvalgets område.

Integreret Pleje Syd:

Regnskabet 2019 udviser et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., der består af tidligere overførsler, samt en mindreforbrug specielt for de sidste måneder af 2019 og skyldes tilbageholdenhed i forhold til ansættelser samt udsatte indkøb.

Integreret Pleje Nord:

Regnskab 2019 udviser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes højere indtægter end forventet og lavere lønudgifter, samt indkøbs- og ansættelsesstop.

Kompetencecenter for demens:

Regnskabet for 2019 viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overførsel fra 2018, samt indkøbs- og ansættelsesstop.

Madservice:

Regnskab 2016 udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt overførsel fra sidste år.

Center for Forebyggelse og Genoptræning:

Regnskabet for 2019 udviser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Dette skyldes blandt andet at der i 2019 ikke har været behov for køb af døgnrehabiliteringsressourcer og begræn-

set behov for køb af specialitydelser. Tilbageholdenhed med nyansættelser samt indkøb af udstyr og materiel.

Tandplejen:

Regnskab 2019 udviser et samlet mindre forbrug på 1,8 mio. kr. som dels skyldes overførslen fra 2018, indkøbs- og ansættelsesstop, samt mindreforbrug af betaling for tandregulering på grund af faldende børnetal.

Tandplejen har et mindreforbrug på eget område med overførselsadgang på 1,0 mio. kr. og på området vedr. tandregulering, som ikke er omfattet af overførselsadgang, er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Hos tandplejen er det nødvendigt at have en økonomisk buffer af hensyn til nedbrud af udstyr. Der tilstræbes at have en buffer svarende til 5 %, som kan overføres til næste års budget.

Nøgletal

Nøgletal for tandplejen opgjort 22.01.20

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Antal tilknyttede børn	9.352	9.132
- Heraf hos private tandlæger	77	69

Børn- og Familieudvalget

Sammenlægning

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Børn- og Familieudvalget	874.050	879.808	868.471	844.198
Fagcenter Børn og Familie	179.731	169.662	170.021	174.403
03				
032202	1.668	2	1.002	2.185
U	1.668	2	1.002	2.185
032204	11.200	11.090	12.472	12.094
U	11.200	11.090	12.472	12.107
I				-13
032205	377	230	230	318
U	377	230	230	318
033876	1.629	1.633	1.632	1.604
U	1.651	1.633	1.632	1.622
I	-22			-18
05				
052207	-5.752	-3.819	-5.720	-5.700
I	-5.752	-3.819	-5.720	-5.700
052510				1.004
U				1.004
052511	40	207	207	83
U	40	207	207	83
052514	502	455	455	537
U	502	455	455	537
052515	18	208	208	
U	18	208	208	
052516	104	112	112	145
U	104	112	112	147
I				-3
052820	46.793	43.804	44.361	49.798
U	52.508	52.472	53.029	54.704
I	-5.714	-8.668	-8.668	-4.906

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
052821	43.773	41.075	41.101	37.453
U	48.111	41.075	41.101	41.681
I	-4.337			-4.228
052822	50.309	54.346	54.299	49.389
U	54.593	54.346	54.299	52.922
I	-4.284			-3.533
052823	15.472	11.458	11.458	15.023
U	17.452	11.521	11.521	16.041
I	-1.979	-63	-63	-1.018
052824	9.176	3.706	3.706	5.925
U	9.176	3.706	3.706	5.925
053842	17			44
U	17			44
055772	4.403	5.156	4.500	4.500
U	8.957	10.336	9.680	8.903
I	-4.554	-5.180	-5.180	-4.403
055774	42			6
U	-42			-6
I				
Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse	139.426	161.260	157.541	141.820
03				
032201	393	343	343	359
U	393	343	343	359
032202	12.963	19.927	13.433	14.921
U	20.761	26.298	19.804	23.676
I	-7.798	-6.371	-6.371	-8.755
032205	-11.691	-11.404	-11.404	-10.679
U	12.189	17.948	17.948	11.715
I	-23.880	-29.352	-29.352	-22.394
032206	7.828	6.343	6.343	7.592
U	8.247	6.604	6.604	8.028
I	-419	-261	-261	-436
032207	2.256	5.161	4.982	2.040
U	2.256	5.161	4.982	2.040
032208	10.704	19.515	15.188	8.954
U	14.117	22.057	17.730	11.894
I	-3.413	-2.542	-2.542	-2.940

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	-540	5	-240
U		460	3.173	2.878
I		-1.000	4.225	-3.118
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	52.048	-1.052	55.733
U		52.460	58.277	56.188
I		-412	58.755	-456
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	12.483	11.677	13.543
U		12.483	11.677	13.578
I				-35
032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.870	4.288	5.406
U		4.943	4.308	5.347
I		-73		59
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	3.838	4.232	3.635
U		3.838	4.219	3.635
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	7.627	9.352	7.677
U		7.627	9.681	7.677
I		-329	-329	
033042	Forberedende Grunduddannelse		-64	
U			-64	
033044	Produktionsskoler	4.020	6.432	3.867
U		4.316	6.432	3.917
I		-296		-50
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1.499	589	1.543
U		1.499	1.330	1.829
I			-741	-287
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	15.911	14.502	15.857
U		16.602	17.638	16.708
I		-692	-3.137	-851
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda...	20	408	82
U		20	408	82
04	Sundhedsområdet			
046289	Kommunal sundhedstjeneste	7.123	7.043	7.271
U		7.337	7.398	7.271
I		-214		
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
052510	Fælles formål	15.444	13.461	9.852
U		20.189	19.664	18.700
I		-4.745	-6.203	-8.848

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	-2.880	-2.955	-2.207
U		6.883	8.701	7.589
I		-9.762	-11.596	-9.796
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	-19.028	-14.763	-19.353
U		19.563	23.058	18.136
I		-38.591	-37.821	-37.489
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr...	13.294	7.224	14.394
U		13.295	7.224	14.394
I		-1		
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	-98	361	173
U		771	361	1.054
I		-869		-881
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.343	1.244	1.401
U		1.343	1.244	1.401
		-262	5.570	
Økonomi				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-262	5.570	
052820	Opholdssteder mv. for børn	-262	5.570	
U		8.139	8.067	7.720
Buerup skole				
03	Undervisning og kultur			
032201	Folkeskoler	6.726	6.693	6.368
U		6.726	6.693	6.368
032205	Skolefritidsordninger	1.413	1.342	1.351
U		1.413	1.342	1.351
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		69	1
U			69	1
		15.711	15.162	14.431
Firhøjskolen				
03	Undervisning og kultur			
032201	Folkeskoler	13.991	13.090	12.736
U		14.004	13.090	12.740
I		-13		-5
032205	Skolefritidsordninger	1.693	1.953	1.650
U		1.693	1.953	1.650
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	26	118	46
U		26	118	46
		23.229	21.537	21.298
Gørlev skole				
03	Undervisning og kultur			
032201	Folkeskoler	20.764	19.578	18.969
U		20.764	19.578	18.969

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
032205	Skolefritidsordninger	2.446	1.877	2.290
U		2.446	1.877	2.290
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	19	82	39
U		19	82	39
	Hvidebækskolen	27.472	26.052	26.543
03	Undervisning og kultur	24.927	23.609	24.038
032201	Folkeskoler	24.938	23.609	24.040
U		-11		-3
I		2.544	2.089	2.477
032205	Skolefritidsordninger	2.544	2.089	2.477
U		1	171	28
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1	171	28
U		1	171	28
	Høng skole	32.188	29.631	29.736
03	Undervisning og kultur	27.947	25.833	25.749
032201	Folkeskoler	27.947	25.833	25.760
U		-1		-11
I		4.237	3.542	3.978
032205	Skolefritidsordninger	4.237	3.542	3.978
U		4	255	8
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	4	255	8
U		4	255	8
	Kr. Helsingørskole	15.862	16.091	15.479
03	Undervisning og kultur	11.529	10.403	10.910
032201	Folkeskoler	11.539	10.403	10.910
U		-10		
I		1.761	1.800	1.906
032205	Skolefritidsordninger	1.761	1.800	1.906
U			93	4
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		93	4
U			93	4
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	2.572	3.102	2.659
U		2.572	3.102	2.659
	Løve-Ørslev skole	9.001	8.867	8.262
03	Undervisning og kultur	7.302	7.552	6.555
032201	Folkeskoler	7.302	7.552	6.555
U				

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
032205	1.695	1.246	1.526	1.691
U	1.695	1.246	1.526	1.691
032209	4	69	69	16
U	4	69	69	16
Nyrupskolen	27.174	27.343	27.259	27.527
03				
032201	24.485	24.237	24.159	24.578
U	24.587	24.237	24.159	24.730
I	-102			-152
032205	2.684	2.871	2.965	2.882
U	2.684	2.871	2.965	2.882
032209	5	235	135	66
U	5	235	135	66
Raklev skole	10.923	10.161	9.072	10.021
03				
032201	8.938	8.256	7.182	8.022
U	8.952	8.256	7.182	8.040
I	-14			-18
032205	1.948	1.836	1.822	1.953
U	1.948	1.836	1.822	1.953
032209	36	68	68	46
U	36	68	68	46
Rynkevangskolen	35.009	34.512	32.929	33.253
03				
032201	32.423	31.502	30.065	30.960
U	32.467	31.502	30.065	31.142
I	-44			-182
032205	2.495	2.845	2.698	2.207
U	2.495	2.845	2.698	2.207
032209	92	165	165	86
U	92	165	165	86
Rørby skole	8.546	8.388	11.871	12.505
03				
032201	7.018	6.986	6.617	6.782
U	7.266	6.986	6.617	6.850
I	-247			-68
032205	1.527	1.339	1.249	1.505
U	1.527	1.339	1.249	1.505

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	63	63	6
U		63	63	6
033564	Andre kulturelle opgaver			12
U				12
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		3.942	4.200
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)		3.942	4.200
U				
Røsnæs skole				
03	Undervisning og kultur			
032201	Folkeskoler			
U				
032205	Skolefritidsordninger			
U				
Sejerø skole				
03	Undervisning og kultur			
032201	Folkeskoler			
U				
I				
032205	Skolefritidsordninger			
U				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v			
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)			
U				
Specialcenter Sigrød Undset				
03	Undervisning og kultur			
032205	Skolefritidsordninger			
U				
032206	Befordring af elever i grundskolen			
U				
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...			
U				
I				
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen			
U				
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne			
U				
I				
		5.390	4.698	4.713
		2.809	2.117	3.340
		2.809	2.117	3.356
				-17
		665	670	252
		665	670	252
		1.916	1.910	1.121
		1.916	1.910	1.121
		39.245	38.911	37.006
		9.815	9.293	8.700
		9.815	9.293	8.700
		3.313	3.313	2.827
		3.313	3.313	2.827
		20.962	21.005	20.322
		20.962	21.005	20.453
				-131
		259	259	85
		259	259	85
				-477
				2.589
				-3.067

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	-169	495	545
U		8.385	495	9.505
I		-8.554		-8.960
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	466	-256	413
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	7.685	5.855	5.653
U		-7.219	-6.112	-5.240
I		4.706	4.896	4.986
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	5.359	4.806	6.041
U		-653	4.896	-1.055
I		-417	-1	-393
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.797	-1	1.952
U		-2.214		-2.345
I		54.416	53.461	49.414
Skolen på Herredsåsen				
03	Undervisning og kultur	49.947	48.897	45.481
032201	Folkeskoler	50.535	48.897	45.911
U		-588		-431
I		4.326	4.187	3.760
032205	Skolefritidsordninger	4.326	4.187	3.760
U		144	377	173
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	144	377	173
U		20.853	19.710	18.765
Svebølle skole				
03	Undervisning og kultur	18.062	16.994	16.434
032201	Folkeskoler	18.093	16.994	16.486
U		-30		-52
I		2.647	2.442	2.240
032205	Skolefritidsordninger	2.647	2.442	2.240
U		143	153	91
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	143	153	91
U		30.609	32.431	30.725
Kathøj-Svallerup Skole				
03	Undervisning og kultur	30.162	32.050	30.110
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti...	31.075	32.050	30.226
U		-913		-116
I		378	245	523
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	378	245	523
U				

		Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	69	135	135	92
U		69	135	135	92
		9.622	9.574	8.342	9.272
Tømmerup skole					
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	7.484	7.576	6.296	7.381
U		7.510	7.576	6.296	7.417
I		-26			-36
032205	Skolefritidsordninger	2.138	1.939	1.985	1.902
U		2.138	1.939	1.985	1.902
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		60	60	-11
U			60	60	-11
		14.984	12.839	12.057	13.066
Årby skole					
03	Undervisning og kultur				
032201	Folkeskoler	12.264	10.182	9.665	10.592
U		12.264	10.182	9.665	10.605
I					-13
032205	Skolefritidsordninger	2.713	2.592	2.327	2.440
U		2.713	2.592	2.327	2.440
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	7	66	66	34
U		7	66	66	34
		41.731	42.969	42.572	40.869
BHus ved Fjorden					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	7.417	7.704	7.184	7.056
U		7.417	7.704	7.184	7.056
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	34.313	35.265	35.389	33.813
U		34.313	35.265	35.389	33.815
I					-2
		35.751	37.959	38.189	37.691
BHus Team Høng					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	10.919	13.594	10.744	11.781
U		10.919	13.594	10.744	11.781
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	24.832	24.365	27.445	25.910
U		24.832	24.365	27.445	25.910
		33.922	34.894	29.995	29.299
BHus Syvstjernen					
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v				
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	9.229	10.654	9.069	9.574
U		9.229	10.654	9.069	9.574

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
052514	24.693	24.240	20.926	19.725
U	24.693	24.240	20.926	19.725
BHus Buldervang	24.307	27.789	26.880	24.991
05				
052514	24.307	27.789	26.880	24.991
U	24.307	27.789	26.880	24.991
Kalundborg Asylbørnehave	4.092	4.234	4.155	4.106
05				
052514	4.092	4.234	4.155	4.106
U	4.092	4.234	4.155	4.106
BHus Bjergsted Bakker	22.521	24.162	21.714	21.283
05				
052511	7.874	8.549	7.843	8.023
U	7.874	8.549	7.843	8.023
052514	14.647	15.612	13.871	13.260
U	14.647	15.612	13.871	13.260

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2019	868.471
Forbrug	<u>844.198</u>
Til rest	<u>24.273</u>

(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver merforbrug)

BØRN- OG FAMILIEUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Fagcenter for Børn og Familie

Samlet nettoforbrug for området: 174.403.000 kr.

Beskrivelse af området

Fagcenter Børn og Familie udfører opgaver vedrørende bistand til børn og unge, herunder hjælp til børn og unge med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, og deres familier.

Fagcenter Børn og Familie har fokus på at sikre, at alle børn i Kalundborg Kommune har en tryk opvækst, og at det enkelte barn sikres lige muligheder for et godt liv trods forskellige forudsætninger. Herunder med et mål om at børn og unge bor hos deres familie og går i dagtilbud eller skole i lokalområdet.

Fagcenter Børn og Familie arbejder ud fra Serviceloven. Formålet er at yde støtte til børn og unge, der har et særligt behov herfor, ved at sikre, at de kan opnå de samme muligheder for personlig udvikling, sundhed og et selvstændigt voksenliv som deres jævnaldrende. Støtten skal ydes med henblik på at sikre barnets eller den unges bedste og skal have til formål at

- sikre kontinuitet i opvæksten og et trygt omsorgsmiljø, der tilbyder nære og stabile relationer til voksne, bl.a. ved at understøtte barnets eller den unges familiemæssige relationer og øvrige netværk,
- sikre barnets eller den unges muligheder for personlig udvikling og opbygning af kompetencer til at indgå i sociale relationer og netværk,
- understøtte barnets eller den unges skolegang og mulighed for at gennemføre en uddannelse,
- fremme barnets eller den unges sundhed og trivsel og
- forberede barnet eller den unge til et selvstændigt voksenliv.

Området omfatter også Familie og Unge Vejledningen, med familiebehandling, psykologer og kontaktpersoner, der udfører støtteforanstaltninger, jævnfører Serviceloven. Familiebehandlingerne og psykologerne arbejder med børn, forældre eller familiens samlede udfordringer. Kontaktpersonerne arbejder med unge, der skal støttes i at blive selvhjulpne på vej mod voksenlivet.

Under Fagcenter Børn og Familie hører PPR som er Pædagogisk Psykologisk Rådgivning i henhold til Folkeskoleloven.

Endeligt er SSP også en del af Fagcenteret. SSP er et samarbejde mellem "Skole, Socialforvaltning og Politi"

I 2019 er der i fagcenteret arbejdet med inddragelse, både i forhold til det enkelte barn/den unge, forældrene, netværket og øvrige samarbejdspartnere. Målet med at sætte fokus på inddragelse er:

- tidligere opsporing og indsats,
- højere grad af medansvar og ejerskab på løsningerne for det enkelte barn og dennes familie og netværk,
- kortere og mere effektfulde forløb.

I 2019 er der tillige arbejdet med tidlig indsats, der er arbejdet med:

- Gennemsigtighed i muligheder, kompetencer og tilbud i almenområdet, civilsamfundet og internt i fagcenteret.
- Der er investeret i kompetencer og tilbud der understøtter barnets udvikling og tilknytning til almenområdet.
- Tværgående indsatser med afsæt i borgerperspektivet blandt andet i samarbejde med jobcenteret.

Budgetgrundlag

Budgettet er et rammebudget. Budget 2019 er udarbejdet på baggrund af korrigeret budgetoverslag for 2018, og pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning. Der var ingen overførsel fra 2018, og det korrigerede budget udgør 170,0 mio. kr.

Tillægsbevillinger og omplaceringer

Der er omplaceret 1 mio. kr. fra Børn, Læring og Uddannelse til Fagcenter Børn og Familie. Beløbet er overført i forbindelse med inklusionsindsatsen. Pengene anvendes til socialrådgivere i dagtilbud og skoler.

Afvielser mellem budget og forbrug

Fagcenter Børn og familie fik ved behandlingen af regnskab 2018 ikke overført tidligere års merforbrug på 21,8 mio. Der er i løbet af 2019 arbejdet systematisk med at bringe budget og regnskab i balance igennem flere tiltag, herunder omlæggelse til tidlig indsats, hyppig opfølgning på anbringelsessagerne, flow i opgaveløsningen på det forebyggende område. Styringsmæssigt har ledergruppen kontinuerligt haft fokus på udviklingen i udgifterne og styring heraf i henhold til den økonomiske handleplan for 2019, hvilket er sket i tæt dialog med medarbejderne og den økonomiske stabsenhed.

Denne styrkede indsats har bevirket at Fagcenteret har nedbragt udgifterne betragteligt, men går ud af året med et merforbrug på 4,4 mio.

Udvikling og udfordringer

Fagcenteret har i 2019 påbegyndt et strategiarbejde med at omlægge til tidligere indsats i tæt samspil med almenområdet og andre interne og eksterne samarbejdspartnere, samt med barnet/den unge og dennes familie og netværk og det øvrige civilsamfund.

Dette gøres med følgende tiltag:

- Systematisk inddragelse af Børn og Unge
- Tættere samarbejde med civilsamfundet igennem metoderne: Familierådslagning, sikkerhedsplansarbejde og styrket samarbejde med lokale NGO'er.
- Investering i forebyggende medarbejdere med det formål, at styrke det tværfaglige samarbejde med daginstitutionerne og skolerne, for at sikre højere trivsel og udvikling hos børn og unge og nedbringe fravær i skolerne.
- Ansættelse af yderligere 1 familieplejekonsulent med det formål, at sikre bedre match og forebygge sammenbrud i anbringelser i vores plejefamilier.
- Der er arbejdet med sammenhængskraften i Fagcenter Børn og Familie, for at sikre den rette faglige indsats overfor det enkelte barn og understøtte barnets positive udvikling.

Samtidigt er der arbejdet målrettet med at bringe Fagcenterets økonomi i balance. Der er hertil udviklet en økonomisk handleplan for 2019, som er videreudviklet til 2020, hvor Fagcenteret forventer at nå målet. Den økonomiske handleplan for 2020 er taget til efterretning af Børn og Familie udvalget i januar 2020.

I 2020 vil vi i Fagcenteret arbejde videre med strategien hvor vi igangsætter arbejdet med dataunderstøttet ledelse på tværs af Fagcenteret samt udvikling af ledelsesinformation.

I 2020 vil vi sætte øget fokus på rekruttering og fastholde af medarbejdere i PPR, og samtidigt sikre at vi har bredde i kompetencerne til at kunne arbejde med øget kompleksitet, så vi sikrer den rette indsats så tidligt som muligt for det enkelte barn.

Vi vil fortsat arbejde med at sikre gennemsigtighed, trivsel og udvikling for medarbejderne i fagcenter Børn og Familie, da det er et fokusområde kontinuerligt at have en høj social kapital i fagcenteret, for at fastholde dygtige medarbejdere og nå de ambitiøse mål, der er sat for arbejdet med vores kerneopgave i 2020.

Nøgletal

Antallet af sager på myndighedsområdet har været stabilt over de sidste 4 år og ligget på ca. 1200. Dog er sags-flowet fra 2018 og frem steget betragteligt. Der ses over tid en højere kompleksitet i sagerne, hvilket kræver mere omfattende og derved ofte dyrere løsninger. Desuden ses en øget tilgang af familier fra andre kommuner med komplekse sociale problemer, som der kun for et fåtal kan søges refusion fra afgivende kommune på.

Som følge af overgrebspakken fra 2013 skal underretninger om børn i risiko for mistrivsel eller overgreb vurderes inden 24 timer, og opfølgningen på underretninger skal styrkes. Antallet af underretninger har siden 2015 været rimelig konstant, men i 2019 ses en mindre nedgang. Dette er effekten af et styrket samarbejde med almenområdet, hvor familier inddrages i at finde tværfaglige løsninger, der sikrer barnets trivsel og udvikling.

I 2019 ses virkningen af den økonomiske handleplan, idet flere unge anbringes på eget værelse og færre på døgninstitution og sikrede afdelinger. Udover et økonomisk incitament understøtter dette tiltag også, at de unge hjælpes til en selvstændig voksertilværelse.

Nedenstående tabel viser, at det samlede antal anbragte børn over de seneste 3 år er faldet fra 209 i 2017 til 207 i 2018 og til 203 i 2019. Tallene er et gennemsnit over hele året.

	Regnskab 2017 gennemsnit i året antal	Regnskab 2018 gennemsnit i året antal	Regnskab 2019 gennemsnit i året antal
Plejefamilier	112	108	107
Netværksfamilier	9	16	13
Opholdssteder for børn og unge	53	44	45
Kost og efterskoler	6	6	4
Eget værelse	7	9	15
Døgninstitutioner og Sikrede institutioner	22	24	19

På området for forebyggende foranstaltninger er der nedenstående nøgletal, der ligeledes er udregnet som gennemsnitstal for hele året. Det skal bemærkes, at der i tallene ikke er medtaget dagbehandling, som varetages af Kalundborg Kommunes egne dagbehandlingstilbud på Kathøj og Svallerup. De forebyggende foranstaltninger, der løses af interne kontaktpersoner, familiebehandlere eller psykologer ansat i Fagcenter Børn og Familie, indgår heller ikke i tallene.

Der er sat som mål i den økonomiske handleplan for 2019 og 2020, at eksterne kontaktpersoner erstattes af fagcentrets eget personale, medmindre der ikke er de nødvendige kompetencer til stede eller geografiske hensyn tilsiger, at der må bruges en ekstern person. Som det ses nedenfor, er antallet af eksterne kontaktpersoner nedbragt betragteligt.

	Regnskab 2017 gen- snit i året antal	Regnskab 2018 gen- snit i året antal	Regnskab 2019 gen- snit i året antal
Dagbehandling	7	7	3
Aflastningsordninger	70	72	69
Kontaktpersonord- ning (eksterne)	56	37	24

Skole- og dagtilbudsområdet

Samlet nettoforbrug for området: 677.058.000 kr.

Beskrivelse af området:

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse består af Sundhedstjeneste, Ungdommens uddannelsesvejledning, skole-, dagtilbud- og udviklingskonsulenter samt en centeradministration. Fagcentret understøtter udvikling af større projekter på tværs i kommunen og sikrer, at projekter gennemføres på skole- og dagtilbudsområdet, ligesom der vejledes og rådgives i forhold til pædagogik og udvikling på skoler og dagtilbud. Derudover løses der faglige og administrative driftsopgaver på henholdsvis småbørns- og undervisningsområdet. Fagcentrets opgave er at udvikle og implementere politiske beslutninger og understøtte dagtilbud og skoler i arbejdet med læring og trivsel for alle børn og unge. Visionen for Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse er læring, trivsel og sundhed for alle børn og unge.

Sundhedstjenesten er organiseret i fagcentret og tilbyder alle familier med nyfødte børn besøg i eget hjem, ind- og udskolingsundersøgelser samt individuelle sundhedssamtaler og screeninger af udvalgte årgange på alle skoler. Sundhedstjenesten fører desuden hygiejne myndighedstilsyn i kommunens dagtilbud. Derudover arbejdes bl.a. med sårbare gravide og familier: GRO (Graviditet, Relation, Omsorg) i tæt samarbejde med Børn og Familie mhp. tidlig indsats.

En ny indsats opstartet i 2019, er PUF undersøgelse af alle børn i 9-11 mdr. alderen (psykisk udvikling og funktion).

Folkeskoler og Skolefritidsordninger

Under Folkeskoleloven er der 16 kommunale folkeskoler og 3 specialskoler. Kr. Helsing Skole, Sejerø Skole og Rørby Skole har tilknyttede børnehaver, der er oprettet efter folkeskoleloven. På tre af kommunens skoler er der inklusionscentre, alle oprettet pr. 1. august 2014, som led i den kommunale inklusionsstrategi. På Årby skole er tilknyttet en sprogklasserække.

På folkeskoleområdet er der i det foregående år arbejdet med fortsat udvikling af folkeskolen og samarbejdet med ungdomsuddannelserne i Kalundborg Kommune med fokus på uddannelse for alle unge. Desuden indgås samarbejder vedr. tiltrækning af videregående uddannelser til Kalundborg Kommune. Der arbejdes fortsat med Teach First, for at uddanne lærere til skoleområdet. Teach First er en non-profit organisation, som samarbejder med folkeskoler, kommuner, virksomheder og uddannelsesinstitutioner om at give alle børn i Danmark muligheden for en god uddannelse – uanset social baggrund.

Det er et fokusområde at hæve kvaliteten i de kommunale skoler, hvorfor der arbejdes med en række initiativer i samarbejde med skolerne.

Dagtilbud

Under Dagtilbudsloven er der 26 daginstitutioner i Kalundborg Kommune fordelt på områdeinstitutioner, som er besluttet sammenlagt fra 5 til 3 i 2020. Den kommunale dagpleje er udlagt til områderne.

I forlængelse af udviklingen af ny Børne- og Ungepolitik er der arbejdet med en ny dagtilbudsstrategi og styrket implementering af den nye pædagogiske læreplan.

Der er løbende kompetenceudvikling, aktuelt med fokus på sprogindsatsen i dagtilbud.

På 0-6 års området er tilknyttet specialbørnehaven Lærkereden, som er oprettet efter Lov om Social service § 32 og er tilknyttet Specialcenter Sigrid Undset. Der er oprettet 4 ressourcedagtilbud i tilknytning til det almene dagtilbud. Ressourcedagtilbuddet under-

støtter børn med særlige behov. Under folkeskoleloven er oprettet et tilbud for børn med specifikke sproglige vanskeligheder kaldet "Sprogskolen for Småbørn". Her indskrives børnene i et forløb på ca. 6 måneder i 2-3 dage ugentlig efter behov (børnene går i alment dagtilbud sideløbende).

Der er ydet driftstilskud til tre selvejende institutioner og fem private daginstitutioner i Kalundborg Kommune. Herudover er der ydet tilskud til privatinstitutioner i andre kommuner, som gennemsnitligt 19 børn fra Kalundborg Kommune er indskrevet i dagtilbud i 2019. Der er tilknyttet private dagplejere til den selvejende institution Hobitten.

Budgetgrundlag

Inden for dagtilbudsområdet benyttes en ressourcetildelingsmodel, hvor pengene følger barnet, så længe barnet er indmeldt i et kommunalt dagtilbud.

På skolerne tildeles der efter en rammestyret ressourcetildelingsmodel baseret på folkeskolelovens vejledende undervisningstimetal og en række nøgletal. Elevtallet til brug for ressourcefordelingen opgøres på baggrund af det forventede elevtal 1. august, opgjort pr. 1. marts, det forventede elevtal for de kommende børnehaveklasser. Børnehaveklasserne reguleres igen til august, hvis det viser sig, at der er ændringer i elevtal.

10. klasse er flyttet til EUC på Allikeland Gymnasium i Kalundborg og elevtal reguleres pr. 5/9.

Sejerø Skole er ikke omfattet af ressourcetildelingsmodellen, men tildeles et fast budget.

Lov- og regelændringer

Folketinget vedtog den 14. marts 2019 en ændring af serviceloven. Ændringen betyder, at man som skoleleder har pligt til at underrette Fagcenter for Børn og Familie, hvis en elev har mere end 15 % ulovligt fravær i et kvartal. Herefter skal Fagcenter for Børn og Familie tage stilling til, om elevens fravær skal føre til en standsning af udbetalingen af børne- og ungeydelsen til forældrene i næste kvartal.

Afvielser mellem budget og forbrug

Samlet set har Skole- og daginstitutionsoverrådet i 2019 haft et mindreforbrug på 16,1 mio. kr. Det samlede mindreforbrug er en sammensætning af partnerskabsholdere med mindreforbrug og partnerskabsholdere med merforbrug. Specifikt for Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse består deres mindreforbrug af såvel merforbrug som mindreforbrug på forskellige funktioner.

Nedenfor er de største afvielser til korrigeret budget for regnskab 2019 uddybet.

Folkeskole og skolefritidsordning

Der har på folkeskole- og skolefritidsordningsområdet samlet været et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. fordelt på et merforbrug på 2,1 mio. kr. på folkeskolerne og et merforbrug på 0,2 mio. kr. på skolefritidsordningerne. Det samlede mindreforbrug er en sammensætning af en del skoler med mindreforbrug og skoler med merforbrug. De skoler med merforbrug er nævnes specifikt under punktet "Bemærkninger til enkelte enheder".

Dagtilbud

Der har på kommunens dagtilbud i 2019 været et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. Det samlede mindreforbrug er sammensat af mindreforbrug på 7,7 mio. kr. på daginstitutionerne og merforbrug i dagplejen på 1,6 mio. kr.

Kommunale specialskoler (Sigrid-Undset – Kathøj-/Svallerupskolerne)

Der har på kommunens specialskoler været et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. i 2019.

Tilskud til private institutioner

Der gives tilskud til:

- Friluftsgården
- De 4 Årstider
- Bregnen Naturbørnehave
- Sæby Hallenslev Fribørnehave
- Tømmerup Fribørnehave
- Private institutioner i omegnskommuner med børn fra Kalundborg Kommune

Der er udbetalt tilskud til fripladser, drift, bygninger og administration til privatinstitutionerne. Regnskabet udviser et merforbrug for området på 7,2 mio. kr.

Tilskud til privat pasningsordninger

Der gives tilskud til forældre, der vælger privat pasningsordning eller tilskud til pasning af egne børn. Der er et samlet merforbrug for området på 3,28 mio. kr.

Bemærkninger til enkelte enheder

Fagcenter for Børn, Læring og Uddannelse

Fagcentret har i 2019 haft et samlet mindreforbrug på 15,7 mio. kr. på rammen. Mindreforbruget er sammensat af hhv. mer- og mindreforbrug på forskellige funktioner under fagcentrets ramme.

Firhøjsskolen

Firhøjsskolen har i 2019 et merforbrug på 0,6 mio. kr. Der er overført 0,6 mio. kr. i merforbrug fra 2016. Der er aftalt en handleplan, som dog skal revideres inden udgangen af 1. kvartal 2020.

Rynkevangskolen

Rynkevangskolen har i 2019 et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket er indenfor aftalt handleplan, som dog skal revideres inden udgangen af 1. kvartal 2020. Der er overført 0,9 mio. kr. i merforbrug fra 2018. Merforbruget forventes endeligt indhentet ultimo 2021.

Skolen på Herredsåsen

Skolen på Herredsåsen har i 2019 et mindreforbrug på 4 mio. kr. Der er overført 4,6 mio. kr. i mindreforbrug fra 2018. Opsparing til projektet LEAPS udgør 2,5 mio. kr. og 1,5 mio. kr. skyldes forbrugstilbageholdenhed.

Tømmerup Skole

Tømmerup Skole har i 2019 haft et merforbrug på 0,9 mio. kr., hvilket er samme beløb som blev overført fra 2018. Der er aftalt en handleplan, som dog skal revideres inden udgangen af 1. kvartal 2020. Merforbruget forventes endeligt indhentet ultimo 2021.

Gørlev Skole

Gørlev Skole har i 2019 et merforbrug på 0,7 mio. kr. Der er overført 0,5 mio. kr. i mindreforbrug fra 2018. Der er aftalt en handleplan, som dog skal revideres inden udgangen af 1. kvartal 2020.

Raklev Skole

Raklev Skole har i 2019 et merforbrug på 0,9 mio. kr. Der er overført 0,1 mio. kr. i merforbrug fra 2018. Handleplan bliver aftalt inden udgangen af 1. kvartal 2020.

Nyrupskolen

Nyrupskolen har i 2019 et merforbrug på 0,2 mio. kr. Der er overført 0,7 mio. kr. i mindreforbrug fra 2018. Der er ikke aftalt en handleplan, da mindreforbruget forventes indhentet i 2020.

Årby Skole

Årby Skole har i 2019 et merforbrug på 1 mio. kr. Der er overført 0,7 mio. kr. i merforbrug fra 2018. Der er aftalt en handleplan, som dog skal revideres inden udgangen af 1. kvartal 2020.

Rørby Skole

Rørby Skole har i 2019 et merforbrug på 0,6 mio. kr. Der er overført 0,2 mio. kr. i mindreforbrug fra 2018. Handleplan bliver aftalt inden udgangen af 1. kvartal 2020.

Hvidebækskolen

Hvidebækskolen har i 2019 et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der er overført 0,6 mio. kr. i mindreforbrug fra 2018. Handleplan bliver aftalt inden udgangen af 1. kvartal 2020.

Høng Skole

Høng skole har i 2019 et merforbrug på 1,4 mio. kr. Der er overført 0,1 mio. kr. i mindreforbrug fra 2018. Der er aftalt en handleplan, som dog skal revideres inden udgangen af 1. kvartal 2020.

Udvikling og udfordringer

Det opleves i stigende grad at de frie skoler/private skoler opretter dagtilbud i tilknytning til skolerne, hvorefter kommunen får øgede udgifter til private dagtilbud og færre børn i kommunale dagtilbud. Ligeledes opleves der også en stigende tendens til, at forældrene benytter sig af de øgede tilbud indenfor dagtilbudsloven, herunder brug af privat pasning. Antallet af visiteringer af elever til specialtilbud er ligeledes stigende for tiden.

Nøgletal

Pr. 1. januar 2019 var der i alt 187 børn, der benyttede tilbuddet om pasning i private daginstitutioner. Dette er en væsentlig stigning i forhold til 1. januar 2018, hvor antallet af børn var 164 børn.

I 2019 er givet tilskud til gennemsnitligt 71 børn, som passes af private børnepassere i og udenfor Kalundborg Kommune. Det er en anelse faldende i forhold til 2018. Men en stigning i forældre med tilskud til pasning af egne børn. Udviklingen i gennemsnit, antal børn pr mdr., i privat pasning fra 2013-2019, illustreres i nedenstående tabel;

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tilsk. til privat pasning §80	29	37	41	56	59	76	71
Tilsk. forældre på orlov §§ 39 og 40 Pasning eget barn	5	7	13	18	18	22	24

(Kilde: Børn- og Familieudvalgets regnskabsbemærkninger fra 2013 til 2019)

For STU (Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse) under Ungdomsuddannelsen har der siden STU-uddannelsen blev udlagt til kommunerne i 2007 til 2015 været en stigning i antallet af unge, der visiteres til en STU uddannelse. Siden 2015 er antallet faldet gradvist med undtagelse af en lille stigning i 2018.

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Årselever	82,72	89,61	75,87	69,02	71,29	64,13

Forberedende Grunduddannelse.

FGU er en sammenlægning af produktionsskolens tilbud, EGU og VUC. I budgettet for produktionsskolen lå et estimat på omkring 90 årselever. I opstartsfasen af FGU blev elevtallet estimeret til maksimalt 150 årselever fra Kalundborg Kommune. Det har dog vist sig, at der er indskrevet 170 elever på første årgang. Det kan forventes, at en andel af disse fortsætter og bruger de op til to år på FGU-skole, hvorfor at årselevandelen bliver liggende omkring 170. Kommunerne betaler selv 65% af skoleydelsen. Den samlede kommunale betaling forventes derfor at blive større end estimeret i forbindelse med opstarten af FGU-institutionen.

Kultur- og Fritidsudvalget

Sammen drag

Budgetoversigt, 1.000 kr. excl. moms:

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
Kultur- og Fritidsudvalget	73.850	75.663	61.924	61.552
Kultur og Fritid	53.513	55.209	43.137	43.218
00	1			
002205	1			
U				
U	801	599	24	290
I	1.000	925	350	473
003235	-199	-326	-326	-183
U	588	647	349	330
I	1.602	1.609	1.311	1.345
03	-1.014	-962	-962	-1.015
032202	37			1
U	37			1
032218	19.346	18.977	7.732	8.917
U	22.743	22.552	11.308	12.340
I	-3.397	-3.576	-3.576	-3.423
033250	18.798	19.093	18.446	18.344
U	19.554	19.619	18.972	19.244
I	-756	-526	-526	-900
033560	2.778	2.960	2.894	2.844
U	2.778	2.960	2.894	2.844
033562	505	617	587	798
U	1.055	1.122	1.093	1.362
I	-550	-505	-505	-564
033563	286	349	341	343
U	286	349	341	343
033564	3.837	4.085	4.674	4.369
U	6.073	4.399	4.988	4.778
I	-2.236	-314	-314	-409

	Regnskab 2018	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019	Forbrug 2019
033870	916	522	813	1.167
U	916	522	813	1.169
I				-2
033872	1.559	2.347	2.574	1.735
U	1.645	2.347	2.574	2.219
I	-85			-484
033873	2.311	3.197	3.126	2.676
U	2.311	3.197	3.126	2.676
033874	1.751	1.819	1.578	1.404
U	1.786	1.819	1.578	1.467
I	-35			-63
Vej, Ejendom og Affald, Idrætsanlæg	4.888	4.609	4.223	4.233
03	4.888	4.609	4.223	4.233
032218	4.910	4.609	4.223	4.233
U	-21			
I	354	353	353	350
Plan, Byg og Miljø, Åmosen	354	353	353	350
03	354	353	353	350
033564	354	353	353	350
U	5.488	5.364	5.203	4.925
Musisk Skole	5.488	5.364	5.203	4.925
03	5.488	5.364	5.203	4.925
033563	8.704	7.611	7.450	7.947
U	-3.216	-2.247	-2.247	-3.022
I	8.792	9.153	8.034	7.851
Ungdomsskolen	8.792	9.153	8.034	7.851
03	8.792	9.153	8.034	7.851
033876	9.222	9.203	8.083	8.273
U	-430	-50	-50	-422
I	814	975	974	974
Fugledegård	814	975	974	974
03	814	975	974	974
033564	1.025	1.111	1.110	1.167
U	-211	-135	-135	-193
I				

	<u>Regnskab 2018</u>	<u>Oprindeligt budget 2019</u>	<u>Korrigeret budget 2019</u>	<u>Forbrug 2019</u>
Naturpark Åmosen				
03 Undervisning og kultur				
033564 Andre kulturelle opgaver	1.354			2.359
U	-1.354			-2.359
I				

Regnskabsresultat

Årets regnskabsresultat kan opgøres således (1.000 kr. excl. moms):

Korrigeret vedtaget budget 2019	61.924
Forbrug	61.552
Til rest	<u>372</u>

(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver nettoindtægt)
(minus angiver merforbrug)

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Kultur og fritid

Samlet nettoforbrug for området: 43.218.000 kr.

Beskrivelse af området

Kultur og Fritid har på Kultur- og Fritidsudvalgets område ansvaret for den del af den kulturelle virksomhed i kommunen, der ikke omfatter partnerskabsaftalen med Musisk Skole og Ungdomsskolen.

Kultur og Fritid har en koordinerende rolle i forhold til aktiviteter på området og kontakt til de mange eksterne aktører, foreninger og ildsjæle, der engageret medvirker til aktiviteterne i kultur- og fritidslivet.

Kultur- og fritidsområdet omfatter folkeoplysnings- og biblioteksområdet samt Røsnæs Naturskole. Det omfatter også museer, naturformidling, børnekultur, teater, kunstudstillinger, musikarrangementer og tilskud til en række foreninger, samlingssteder og arrangementer. Området omfatter ligeledes alle Kalundborg Kommunes kultur- og idrætshaller.

Folkeoplysningsområdet

Folkeoplysningsområdet består af godkendte foreninger som aftenskoler, uniformerede korps og diverse foreninger.

Biblioteksområdet

Biblioteksområdet består af 6 afdelinger: Kalundborg Hovedbibliotek, lokalbiblioteker i Gørlev og Høng, filialer i Ubby, Eskebjerg og på Sejerø. Desuden er der basisborgerservice på alle biblioteker, og på Høng Bibliotek laves pas og kørekort. I 2015 blev der endvidere åbnet et kvik-bibliotek i Svebølle. I 2017 er der yderligere etableret åbne biblioteker i Kalundborg, Gørlev og Ubby, som har øget tilgængeligheden markant for borgerne. Herudover er det i 2017 besluttet at sammenlægge biblioteksområdet med Borgerservice. Der er igangsat en proces for denne sammenlægning under temaet "Kalundborg Biblioteker og Borgerservice – Viden og hjælp samlet i ét", hvor dele af borgerservice i 2019 er flyttet på Kalundborg Bibliotek.

Røsnæs Naturskole

Røsnæs Naturskole udfører følgende opgaver:

- Gratis naturvejledning for skoler og institutioner i hele kommunen
- Naturvejledning for andre grupper mod betaling
- Naturbase med toiletter, legeplads, bålplads, dyrehold, udstillings- og bordbænkestald og grejbank åbent hele året.
- Café Edderfuglen, udgiftsneutral forpagtning
- Lejrskole, udlejning af mødelokaler, selskabslokaler og overnatningsmuligheder for skoler, virksomheder og private hele året.
- Musikarrangementer på Røsnæs Havn.
- Offentlige ture med naturtemaer, kulturhistorie, Blå Flag arrangementer, Hornfiskefestival, Naturens Dag.

Kultur- og fritidsområdet er generelt karakteriseret ved store frihedsgrader for kommunen. Mange aktiviteter igangsættes og støttes med hjemmel i kommunalfuldmagten.

Kultur- og fritidslivet spiller en stor rolle i bestræbelserne på at skabe fælles identitet og profilere Kalundborg Kommune i forhold til borgere, turister og potentielle tilflyttere. De kommende års udfordringer på området vil være kendetegnet af øget fokus på kvalitet og på tværfagligt samarbejde med andre, hvorigennem der kan skabes merværdi og udvikling af kultur- og fritidslivet i kommunen.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug

Det samlede merforbrug for Kultur og Fritid udgør -0,08 mio. kr. Heri indgår et merforbrug på Idrætscentre -1,3 mio. Kr., der blandt andet vedrører etablering af Teknisk service og drift i 2019. Mindreforbrug på Folkeoplysning udgør 1,1 mio. kr. Overførsler fra 2018 udgør 1,4 mio. kr.

Årsagen til mindreforbruget på folkeoplysningsområdet skyldes primært, at der har været tilbagebetaling af uforbrugte tilskud fra 2018 på 369.000 kr. på aftenskoleområdet. På foreningsområdet er der tilbagebetalt 98.000 kr., mens der på klubområdet har der været et mindreforbrug på 230.000 kr., hvilket der er taget højde for i 2020 med en besparelse på 200.000 kr. På grund af fald i foreningernes medlemstal er der også et mindreforbrug på medlemstilskud.

Bilag

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Folkeoplysning		
Antal foreninger:		
Aftenskoler	11	9
Uniformerede korps	16	16
Andre foreninger ca.		
Sportsforeninger	114	106
Øvrige foreninger	137	92
Ungdomsklubber	1	1
Nedgangen i antallet af foreningen skyldes primært en "oprydning" i foreningsregistret.		
Tilskud i kr. til undervisning:		
Almen undervisning	497.538	414.626
Foredrag	56.907	62.821
Handicapundervisning	738.831	688.479
Instrumentalundervisning	65.661	58.629
Debatskabende arrangementer	150.996	136.957
Medlemstilskud til medlemmer under 25 år:		
Antal foreninger der modtog tilskud	102	99
Antal medlemmer	7.846	7.530
Tilskud til leder- og instruktøruddannelse:		
Antal foreninger der modtog tilskud	58	42

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Tilskudsdekning i %	100	100
Tilskud i kr.	463.981	510.724
Ansøgninger om tilskud til materialer og arrangementer:		
Antal ansøgninger	48	42
Ansøgt i kr.	1.107.035	897.043
Bevilget i kr. (inkl. prisoverrækkelse)	499.336	663.520
Ansøgninger om tilskud fra udviklingspuljen		
Antal ansøgning	9	9
Ansøgt i kr.	253.224	245.499
Bevilget i kr.	253.224	213.440
Lokaletilskud:		
Antal foreninger der modtog tilskud (2017 og 2018)	41	42
Antal aftenskoler der modtog tilskud	5	4
Koncertudvalget		
Indkomne ansøgninger	7	11
Ansøgninger der modtog tilskud	6	6
Tilskudsbeløb i alt	84.182	115.091
Kalundborg Svømmehal		
Fordeling af åbningstimer i %:		
Foreninger	30	29
Skoler/institutioner	24	28
Offentlig åbningstid for pensionister og morgensvømmere	11	12
Offentlig åbningstid for alle	28	31
Salg af billetter i antal *):		
Enkeltbilletter	12.993	12.068
Enkeltbilletter, medlemmer af Biblioteksklubben	0	0
Enkeltbilletter, Børnefødselsdage	340	515
10-turs kort	1.043	1.044
10-turs kort, medlemmer af Biblioteksklubben	498	418
½års kort	26	26
Årskort	107	54
Institutionsbilletter	242	494
Kombineret mor/barn svømmebillet	67	85

Kultur- og Idrætshallerne

Belægningsprocent i driftstimerne kl. 08.00–16.00 på hverdage (**Skolerne**) – Der er booket

16% af tiden, hvoraf de 47% reelt udnyttes

Belægningsprocent i driftstimerne kl. 16.00–22.00 på hverdage (**Foreningerne**) – Der er booket

46% af tiden, hvoraf de 65% reelt udnyttes

Belægningsprocent i driftstimerne kl. 08.00–18.00 i weekender (**Foreningerne**) – Der er booket

17% af tiden, hvoraf de 48% reelt udnyttes

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Større betalende arrangementer	13	17
Sportsstævner	1	1
Herudover en del ikke-betalende stævner, hvor lokale foreninger har været arrangør	35	37
Diverse		
Klubhuse der administreres og vedligeholdes af Kalundborg kommune	21	21
Selvejende forsamlingshuse der modtager driftstilskud	19	19
Lokalhistoriske foreninger der modtager driftstilskud	8	8
Selvejende haller der modtager driftstilskud	3	3
Kalundborg Biblioteker		
Udlånstal, ekskl. digitale udlån**)	**	190.391
Salg af alle pastyper i Høng i kr.	498.000	439.160
Salg af alle kørekort i Høng i kr.	89.500	80.373
*) Flere af institutionerne er overgået til at købe billetter via et plastikkort, og så fremsender vi efterfølgende en faktura. Disse billetter indgår IKKE i vores statistik.		
**) Udlånstallene for 2018 er ikke offentliggjorte.		
Røsnæs Naturskole		
Naturvejledning, alle arrangementer		167
Overnatning, lejrskole	56	47
Overnatning private	118	82

Vej, Ejendom og Affald, Idrætsanlæg

Samlet nettoforbrug for området: 4.233.000 kr.

Idrætspladser

Drift og pleje af 45 større og mindre sportsanlæg ved bl.a. idrætshaller og skoler. Driften omfatter et areal på ca. 70 ha, herunder græsbaner og 4 kunstgræsbaner, grusbaner, tennisbaner lysanlæg, atletikanlæg, hegn og randbeplantninger.

Ud over den almindelige drift, har der i 2019 været fokus på ekstraordinær pleje og optimering af opvisnings- og træningsbaner.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen 2018, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Overensstemmelse mellem budget og forbrug

Fra 2018 var der overført et merforbrug på 387.000 kr., som er hentet i 2019. Det har betydet, at bl.a. pleje og vedligehold af randbeplantninger samt øvrige forbedringer og fornyelser er blevet udskudt til 2020.

For at tilgodese klubberne samt vedligeholde og optimere vores kamp- og træningsbaner, har der i 2019 været fokus på ekstraordinær specialpleje på kamp- og træningsbaner. Der er blevet ekstraordinært gødet og eftersået. De fleste af arealerne er vertikalskåret, og udvalgte baner er dybdeluftet.

Regnskabet for 2019 viser et samlet merforbrug på 10.000 kr.

Udvikling og udfordringer

I 2020 er det nødvendigt at finde alternativ vandforsyning til tennisklubben i Svebølle. Den eksisterende brønd er gammel og giver ikke tilstrækkeligt vand. Derudover er der ved tilsyn af brønden udstedt en række påbud, der er så omfattende, at det økonomisk set vil være billigere at etablere en ny stikledning fra hovedledningen i Højvangen. Desuden vil efterkommelse af påbuddene ikke være en langsigtet løsning, da brønden har en begrænset restlevetid. Ved etablering af ny vandforsyning, skal brønden tilkastes, og alle vand- og elinstallationer i vandværket afkobles eller fjernes. Den samlede udgift anslås til ca. 200.000 kr.

Kalundborg Tennisklub har gennem flere år været udfordret af manglende vandtryk. Dette udbedres i 2020 i samarbejde med Kalundborg Forsyning ved etablering af ny ledning. Udgiften anslås til ca. 100.000 kr.

Randbeplantningerne på idrætsområdet skal alle gennemgås, og der skal lægges en langsigtet plan for pleje og vedligehold. Arbejdet med planlægning og pleje i forhold til denne opstartes i 2020. Herover de næste 3 år afsættes der årligt 200.000 kr. af budgettet til dette formål, så vi indenfor en kortere årrække får gennemgået og vedligeholdt vores randbeplantninger på idrætsanlæggene.

Teknik og Miljø, Åmosen

Samlet nettoforbrug for området: 350.000 kr.

Beskrivelse af området

Området omfatter tilskud til Naturpark Åmosen, Tissø, der drives som et fælleskommunalt projekt mellem Holbæk, Sorø og Kalundborg Kommuner.

Musisk Skole

Samlet nettoforbrug for området: 4.925.000 kr.

Beskrivelse af området

Musisk Skole Kalundborg er en kommunal undervisningsinstitution under Kultur- og Fritidsudvalget jf. gældende lov om musik.

Musisk Skole leverer en bred vifte af undervisningstilbud med deltagerbetaling. Tilbudene er baseret på høj professionel kvalitetsundervisning af veluddannede lærere og om-

fatter så vidt muligt alle instrumentgrupper, såvel rytmiske som klassiske genrer, og såvel instrumental-/vokalundervisning som sammenspil. Instrumentalundervisningen finder sted som solundervisning med en elev eller som instrumentalbaseret holdundervisning med 2 elever på 25 min. ugentligt. Sammenspil og holdundervisning er som oftest 50 min. og kor er mellem 60 og 125 min. ugentligt.

Musisk Skole udbyder også dansetilbud inden for den moderne dans og hiphop samt animation andre kunstneriske udtryksformer end musik.

Musisk Skole er for alle som bor i Kalundborg Kommune, og der gives særlige tilbud til såvel talentfulde elever som til elever med særlige behov. Børn, unge og voksne fra andre kommuner kan deltage i undervisningen på nærmere fastsatte vilkår.

Musisk Skole underviser hovedsagelig børn og unge op til 25 år men kan desuden tilbyde undervisning til voksne og har nu gennem flere år udbudt to voksenkor udover de fire børne- og ungdomskor.

Størstedelen af undervisningen foregår centralt i lokaler på Skovbrynet 55 i Kalundborg, men der tilbydes også undervisning decentralt i enkelte instrumentalfag på henholdsvis Gørlev Bibliotek og Høng Skole. Herudover varetages en stor del af undervisningen inden for førskoleundervisningen ligeledes decentralt på flere lokaliteter rundt om i kommunen.

På Musisk Skole undervises 36 uger om året og undervisningstiden ligger typisk mandag til fredag mellem kl. 8.30 - ca. 21.00. I weekender og aftener foregår ligeledes arrangementer ad hoc som projekter, workshops og koncerter. Ud over selve undervisningen arrangerer/deltager Musisk Skole i knap 200 aktiviteter årligt - internt som eksternt.

Musisk Skole fungerer udover som undervisningsinstitution som kulturinstitution og spiller således en rolle i det lokale kulturtilbud, ligesom Musisk Skole med medarbejderne spiller en rolle som lokalt kulturelt kompetencecenter og netværksskaber med inputs og kontakter til musik-, kultur- og erhvervslivet.

Musisk Skole har til opgave og formål

- gennem udvikling af elevernes kreative evner inden for musikalsk og anden musisk udtryk at skabe forudsætninger, for livslang aktiv deltagelse i musiklivet som udøvere og lyttere
- at bibringe den enkelte elev instrumentale, vokale og kreative færdigheder som forudsætning for personlig musikalsk og anden musisk udfoldelse, såvel individuelt som i fællesskab med andre, idet der tages hånd om den enkeltes forudsætninger og talent
- gennem beskæftigelse med musiske fag at medvirke til elevernes personlighedsudvikling, samt øge deres forståelse af sig selv som en del af et fællesskab
- at fremme det lokale musik- og kulturmiljø
- at tilbyde undervisning i andre musiske fag på nærmere fastsatte vilkår.

Musisk Skole lægger særlig vægt på

- at sikre mangfoldigheden af instrumenttyper gennem målrettet elevoptag
- at etablere og stimulere sammenspil i form af orkester, kor, band, kammermusik og grupper også på tværs af genrer
- at samarbejde med folkeskoler, daginstitutioner og i andre givne sammenhænge om musiske aktiviteter, undervisning og pædagogik, da Musisk Skole er en institution, hvis overordnede funktion er at udbyde musikundervisning til interesserede/motiverede elever, såvel som at varetage opgaven med almen musisk dannelse af børn og unge i et bredere perspektiv.

Musisk Skoles opgaver og formål er endvidere fastsat i Kulturministeriets *Bekendtgørelse om musikskoler* fra 1. januar 2014 samt *Styrelsesvedtægter for bestyrelsen på Musisk Skole Kalundborg*.

Budgetgrundlag

Musisk Skoles budget er et rammebudget. Skolen finansieres primært ved kommunalt tilskud og ved elevbetaling.

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris og lønfremskrevet i.h.t. KL's vejledning. Kommunen er således den største bidrager til Musisk Skole.

Der ydes kommunale musikskoler tilskud fra staten efter særlige regler. For kulturskoler/de musiske skoler (og altså også gældende for Musisk Skole Kalundborg) gives det statslige tilskud kun til musikskoledelen og kun til børn og unge op til 25 år. Det er ligeledes en betingelse for statstilskud, at musikskoleelevernes betaling for undervisningen ikke overstiger en tredjedel af bruttoudgiften ved skolens drift. Det statslige tilskud kan ifølge musikloven udgøre 25 procent af udgifterne til musikskolelærerlønningerne. Det statslige tilskud har siden 1994 været faldende og ligger nu omkring 13 procent.

Udvikling og udfordringer

- Musisk Skole er i udvikling til at blive en undervisningsinstitution som omfatter **flere kunstfag** end musik. I år 2015 blev faget dans oprettet på Musisk Skole. Primo 2017 startede faget animation op til børn og unge i aldersgruppen 10-15-årige som et helt nyt tilbud med støtte fra Kulturregion Midt- og Vestsjælland, Det Danske Filminstitut, Statens Kunstfond og de deltagende kommuner i Kulturregionen. Projekt Ani-Lab blev forlænget med et år i 2019 og Musisk Skole fortsatte med at varetage projektledelsen og dermed også økonomien for tilbuddet i de 6 kommuner i Kulturregion Midt- og Vestsjælland, og skolen har ansat 4 animatorer til at varetage undervisningen. Efter projektperioden pr. 1/1 2020 viderefører og drifter Musisk Skole animation. Taksten er sat op i lighed med dans. Andre kunstarter end musik modtager ikke statstilskud så elevtallet har meget at sige i forhold til indtægternes størrelse. Udgiften til løn er højere end indtægten, så det er vilkåret at afsætte midler det kommunale tilskud til at drifte sådanne fag.
- Jf. § 33, stk. 9 i **Folkeskoleloven** kan alle elever, gennem forældres ansøgning til skoleleder, søge om fritagelse til enhver form for undervisning i Musisk Skole. At folkeskolereformen har givet mulighed for at eleverne fremover kan få opfyldt sin undervisningspligt ved at gå i musikskole, mærker Musisk Skole stadig ikke så meget til som forventet. Som udgangspunkt gælder reglen om fritagelse i den understøttende undervisning og i valgfagstimer. Den gensidige forpligtelse til samarbejde er skrevet ind i såvel musikloven som folkeskoleloven og Musisk Skole arbejder fortsat fremad mod et mere formelt og systematisk samarbejde med folkeskolerne. Det skal bemærkes at staten ej heller yder refusion af udgifter i tilfælde hvor musikskolen varetager undervisning udført på vegne af folkeskole eller en anden institution.

Nøgletal Musisk Skole Kalundborg

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Elever (fast tilbud hele sæsonen med deltagerbetaling)		
- Instrumentalelever:		
- Sammenspils- og holdelever:	211	198
- Total:	798	758
	1009	956
Venteliste		
- Instrumentalelever:	23	18
- Sammenspils og holdelever:	31	3
- Total:	54	21

Ungdomsskolen

Samlet nettoforbrug for området: 7.851.000 kr.

Beskrivelse af området

Kalundborg Ungdomsskole er en kommunal institution, der tilbyder undervisning og fritidstilbud til kommunens unge fra 7. klasse til 18 år. Dog tilbydes der også cirkus ned til 2. klasse. Undervisningen foregår dels på sæsonhold, dels på kortere forløb. Tilbuddene omfatter almen undervisning i forskellige og meget varierende fag - og også i fag som de unge ønsker undervisning i. Desuden tilbydes undervisning i prøveforberedende fag, specialundervisning, kurser for indvandrere, ung mor, cirkus, dans mm. Derudover undervises der i førstehjælp samt kørekort til knallert og traktor.

Som udgangspunkt er det gratis for kommunens unge at benytte Ungdomsskolens tilbud. Der er dog brugerbetaling på visse tilbud, blandt andet kørekort, rejser og særlige events.

I sommerferien tilbyder Ungdomsskolen en lang række forskellige aktiviteter til børn og unge mellem 4. - 10. klassetrin.

Ungdomsskolen er optaget af at være en attraktiv samarbejdspartner i kommunen og er aktuelt i gang med at skabe flere tilbud/indsatser i samarbejde med Musisk Skole og folkeskolerne i kommunen.

Ungdomsskolen er bredt præsenteret i kommunen ved

- ungdomsskubber i Kalundborg by, Høng, Gørlev, Hvidebæk, Føllenslev og en klub i Svebølle, drevet af frivillige,
- 3 crossværksteder i henholdsvis Bjergsted, Hvidebæk og Gørlev,
- et cirkus som er placeret i henholdsvis Kalundborg og Gørlev
- ca. 1.700 holdelever, der årligt benytter Ungdomsskolen,
- ca. 55 medarbejdere, primært deltidsansatte.

Budgetgrundlag

Forudsætninger for budgettet er udarbejdet på baggrund af budgetoverslag 2019 fra budgetlægningen for 2018, pris- og lønfremskrevet i h.t. KL's vejledning.

Afvigelser mellem budget og forbrug,

Ungdomsskolen har i 2019 haft en handleplan på 320.000 kr., som følge af at Ungdomsskolen over en årrække har skullet indhente et merforbrug fra tidligere år. Ungdomsskolen har i 2019 et mindre forbrug på 182.000 kr., hvorfor handleplanen er overholdt. Ungdomsskolen har været særligt tilbageholdende i forbindelse indkøbsstoppet, hvilket er den primære årsag til mindreforbruget i 2019.

Udvikling og udfordringer

I Ungdomsskolen arbejdes der med at udvikle på en række områder, både generelt og på særlige fokusområder.

Samarbejde med folkeskolerne

Ungdomsskolen vil fortsat have fokus på at byde ind i forhold til folkeskolerne. Det skal ske med henblik på at bidrage til at løfte det faglige niveau og trivslen. Der er i løbet af 2019 blevet etableret en god dialog med skolerne, hvor der er givet håndslag på, at de enkelte skoler vil tage imod initiativer fra Ungdomsskolen. Ligeledes er det aftalt, at den samlede folkeskoleledelse vil komme med et oplæg til, hvor de ser Ungdomsskolen som en attraktiv samarbejdspartner.

Ud fra dette oplæg er der indgået aftaler om at oprette to projekter, som Ungdomsskolen byder ind med i folkeskolen med opstart i hhv. februar og marts 2020:

- Erhvervsklasseforløb, som henvender sig til elever, der har brug for et fagligt og socialt løft for at finde motivationen for deres fremtidige skolegang.
- "Turbo-læring" - et projektforsløb med fokus på at løfte en udvalgt gruppe elevers karakter fra 00 til minimum 02, samt øge elevernes motivation for at lære.

Buerup Skole og Ungdomsskolen gentager samarbejdsforløbet fra 2019 "Skolecirkus" i 2020 og derudover et det tanken at se på, om Ungdomsskolens Cirkus O´Laiski kan bruges som omdrejningspunkt for et alternativt læringsforløb i fagene dansk, matematik og engelsk i andre sammenhænge.

Kalundborg Kommune har en målsætning om, at alle skal være med til at løfte det faglige niveau i folkeskolen. Det er et område Ungdomsskolen aktivt skal tage del i. Derfor vil Ungdomsskolen som institution også skulle arbejde internt med at udvide medarbejdernes fælles forståelse af Ungdomsskolens læringsopgave i kommunen. En forståelse, som betyder at Ungdomsskolen vil kunne byde ind i et samarbejde med skolerne omkring elever, som er særligt skoletrætte, eller som har behov for et supplement til deres almindelige skoledag.

Samarbejde med Musisk skole

I 2019 har Ungdomsskolen haft særligt fokus på at udvikle samarbejdet med Musisk skole, hvilket har resulteret i flere igangsatte fælles projekter, såsom Trivselsprojekt på Hvidebæk skolen samt afvikling af musicalen "Like Me", der er et fælles valgfag for flere lokale folkeskoler. Ungdomsskolen vil i 2020 fortsat have fokus på at videreudvikle samarbejdet med Musisk Skole.

Udvikle samarbejde på tværs af Ungdomsskolens klubber

For at ungdomsskolen kan tilbyde et attraktivt klubtilbud for kommunes unge mennesker, vil der i 2020 fortsat være særligt fokus på faglighed samt udvikling af denne. Det gælder både den enkelte klub, men også på tværs af klubberne i hele kommunen. Ultimo 2019 opstartede Ungdomsskolen "UngConnect", som er en udekørende indsats med fokus på at vidensdele klubberne imellem og en måde at dele ressourcer mellem de forskellige klubber. På sigt kan Connect ses som en forebyggende indsats i Ungdomsskoleregiet.

Ungemiljø i Kalundborg kommune

Generelt er Ungdomsskolen optaget af at udvikle, udvide og tilpasse sine aktiviteter til glæde for de unge i kommunen. Dette skal ses i lyset af, at Ungdomsskolen ønsker at være en aktiv medspiller i at udvikle ungemiljøet i Kalundborg Kommune.

IT og synlighed

Ungdomsskolen igangsatte i 2018 etablering af en ny hjemmeside og elevadministration. I 2020 forventes det nye system at være fuldt integreret, så systemets funktioner anvendes, dels i forhold til undervisningsdelen i Ungdomsskolen, dels i forhold til de behov, der er i Ungdomsskolens klubber og crossklubber omkring elevkontakt og registrering.

Udover etablering af ny hjemmeside, er der samtidig fokus på at skabe en større synlighed omkring Ungdomsskolens aktiviteter og tilbud. Dette sker gennem kontakt til forældre, lokale aviser, Facebook, samt kommunens storskærme og pyloner - og på sigt via andre sociale medier.

Bilag

Nøgletal for Ungdomsskolen	Sæson	Sæson
	2017/2018	2018/2019
Total antal elever i Ungdomsskolen	1594	1699
Klubber samlet	570	470
Fagundervisning	555	555
Knallertkort	180	187
Cross-elever	77	72
Cirkus-elever	81	83
Sommersjov	370	420

Fugledegård

Samlet nettoforbrug for området: 974.000 kr.

Beskrivelse af området

Formidlingscenter Fugledegård er en selvejende institution, hvor tilskud fra Kalundborg Kommune, lejeindtægt fra Naturpark Åmosen, samt indtægter fra udlejning af lokaler og formidlingsaktiviteter danner grundlag for driften.

Udvikling og udfordringer

Besøgstallet og antal events på Formidlingscenter Fugledegård var igen i 2019 stigende. Det gælder primært ikke betalende gæster, som nyder de gratis tilbud på området. Det anslås, at besøgstallet har været ca. 57.000 gæster.

"Istidsruten", som er et tre årigt tværkommunalt stiprojekt, føres forbi Fugledegård området. Fugledegård og Naturpark Åmosen har i samarbejdet med museet udviklet et APP vikingebørnespil baseret på augmented reality, der kombinerer den virkelige og virtuelle verden. Spillet bliver offentliggjort i 2020 i forbindelse med åbning af ruten.

Derudover er der udviklet en række informationstavler til området. Projekt "Nye veje i Naturpark Åmosen" med et budget på 11 mio. kr. har betydet, at der ansat en ny projektleder med arbejdsplads på Fugledegård. Forskningsprojektet indebærer, at RUC er med til at udvikle hele områdets infrastruktur og formidling, samt at mange lokale foreninger og frivillige bliver inddraget via borgerinddragelsesprocesser.

Et nyt nedsivningsanlæg har uden problemer håndteret store events med op til 2.000-3.000 gæster pr. dag, inkl. tilkobling af en række toiletvogne, hvilket har været en stor driftsmæssig lettelse. Indkøb af en robot-plæneklipper og -støvsuger har ligeledes effektiviseret driften.

Fugledegård er blevet koblet på fibernet, hvilket sikrer, at alle arbejdspladser og IT-systemet nu fungerer optimalt. Desuden sikrer en medarbejder i fleksjob til naturformidling og serviceopgaver, at Fugledegård forsat kan tilbyde kunder og borgere en høj service på et veldrevet center.

Fugledegård arbejder i stigende grad tæt sammen med RUC, KU, Friluftsrådet, Destination Sjælland, Museum Vestsjælland, Vikingeskibsmuseet, Trelleborg, Sagnlandet Lejre, Brorfelde m.fl. om events, synlighed og projekter.

Naturpark Åmose-projektet "Egnsunikke produkter og services" har mod betaling frem til marts 2019 haft arbejdsplads på Fugledegård. Herefter er projektet afsluttet.

Nyt i 2019 har været udvikling af en "Friluftsfestival". Festivalen laves i tæt samarbejde med lokale firmaer, foreninger, organisationer mm. Festivalen blev en stor succes med ca. 600 gæster og blev kun muligt på grund af, at ca. 70 frivillige og aktører deltog i afviklingen.

Tissø Vikingemarked blev igen i 2019 en stor succes, med ca. 160 frivillige og ca. 3.500 gæster. Det estimeres at ca. 220 frivillige har brugt i alt ca. 12.000 timer på Fugledegård i 2019. Det viser samtidigt, at en meget stor del af centrets drift og udvikling er baseret på frivilligt arbejde.

OVERFØRSLER FRA 2019 TIL 2020, DRIFT OG FINANSIERING

Drift	Nr.	Overført fra 2018	Korr. budget excl. overf. fra 2018	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Overføres til 2020
SKATTEFINANSIERET							
Økonomiudvalget							
	(1)	383.900	42.751.950	43.135.850	43.542.415	-406.565	157.800
	(2)	128.100	487.295.630	487.423.730	486.801.470	622.260	118.600
	(3)	-134.000	20.573.140	20.439.140	19.769.755	669.385	669.400
	(4)	131.100	357.755.300	357.886.400	359.524.520	-1.638.120	131.400
	(5)	-1.016.200	21.819.030	20.802.830	21.425.003	-622.173	-622.200
	(6)	161.500	11.113.453	11.274.953	10.319.545	955.408	173.000
	(7)	2.970.200	12.762.638	15.732.838	16.377.190	-644.352	2.134.800
	(8)	79.400	6.112.620	6.192.020	5.658.900	533.120	533.100
	(9)	927.700	26.542.381	27.470.081	27.013.124	456.957	457.000
	(10)	-61.400	10.774.700	10.713.300	11.076.002	-362.702	0
	(11)	128.500	7.538.950	7.667.450	7.263.402	404.048	376.900
	(12)	149.200	11.486.090	11.635.290	11.281.032	354.258	354.300
	(13)	2.100.300	0	2.100.300	2.100.300	0	0
	(14)	289.700	23.912.200	24.201.900	16.941.191	7.260.709	3.994.700 (Note 1)
	(15)	-277.300	5.478.720	5.201.420	3.222.148	1.979.272	1.979.300 (Note 2)
	(16)	104.700	11.280.460	11.385.160	11.388.418	-3.258	-3.300
	(17)	2.343.600	26.128.936	28.472.536	27.871.585	600.951	601.000
	(18)	335.400	6.829.310	7.164.710	6.705.431	459.279	459.300
	(19)	2.420.700	5.030.440	7.451.140	5.942.142	1.508.998	1.202.700
	(20)	1.115.400	22.533.732	23.649.132	22.529.682	1.119.450	1.119.400
	(21)	811.200	26.408.838	27.220.038	27.253.524	-33.486	211.100
	(22)	-1.199.500	-77.500	-1.277.000	0	-1.277.000	-1.277.000
		11.892.200	1.144.051.018	1.155.943.218	1.144.006.779	11.936.439	12.771.300
Teknik- og Miljøudvalget							
	(23)	-1.759.600	99.881.977	98.122.377	89.693.094	8.429.283	2.784.000
	(24)	0	11.095.700	11.095.700	6.700.026	4.395.674	0
	(25)	0	-3.580.750	-3.580.750	-3.874.889	294.139	0
	(26)	-2.798.700	53.840.688	51.041.988	53.568.588	-2.526.600	-2.526.600
	(27)	0	127.000	127.000	132.538	-5.538	0
		-4.558.300	161.364.615	156.806.315	146.219.357	10.586.958	257.400
Socialudvalget							
	(28)	0	249.121.390	249.121.390	267.872.020	-18.750.630	-18.750.600
	(29)	597.700	19.124.000	19.124.000	0	19.124.000	0
	(30)	96.100	-12.500	585.200	-19.879	605.079	605.100
	(31)	-6.770.600	-3.220	92.880	-471.769	564.649	564.600
	(32)	3.582.700	17.589.490	10.818.890	17.591.881	-6.772.991	-6.773.000
		-2.494.100	-4.146.164	-563.464	-5.630.711	5.067.247	5.067.300
			281.672.996	279.178.896	279.341.542	-162.646	-19.286.600

OVERFØRSLER FRA 2019 TIL 2020, DRIFT OG FINANSIERING

	Overført fra 2018	Korr. budget excl. overf. fra 2018	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Overføres til 2020
Ældre- og Sundhedsudvalget						
(33) Sundhed og Myndighed	21.611.100	400.755.433	422.366.533	416.713.356	5.653.177	2.205.400
(34) Forebyggelses- og Genoptræningscenter*	797.100	16.463.790	17.260.890	14.695.067	2.565.823	987.900
(35) Tandplejen	610.400	17.285.770	17.896.170	16.113.548	1.782.622	590.000
(36) Den integrerede Pleje område Syd	3.013.100	87.146.882	90.159.982	85.314.679	4.845.303	4.845.300
(37) Den integrerede Pleje område Nord	5.891.100	40.894.197	46.785.297	46.478.118	307.179	307.200
(38) Kompetencecenter for Demens	363.500	67.437.181	67.800.681	67.018.580	782.101	782.100
(39) Madservice	1.264.300	-540.025	724.275	564.140	160.135	160.100
	33.550.600	629.443.228	662.993.828	646.897.488	16.096.340	9.878.000
Børn- og Familieudvalget						
(40) Børn og Familie	0	170.020.980	170.020.980	174.403.206	-4.382.226	-4.382.200
(41) Fagcenter Børn, Læring og Uddannelse	7.446.500	150.094.718	157.541.218	141.819.935	15.721.283	7.762.300
Økonomi, tillægsbevilling til udvalgets samlede ramme	0	5.570.000	5.570.000	0	5.570.000	
(42) Buerup skole	301.400	7.765.898	8.067.298	7.720.379	346.919	346.900
(43) Firhøjsskolen*	-575.700	14.388.491	13.812.791	14.431.284	-618.493	-618.500
(44) Gørlev skole*	-476.600	21.082.997	20.606.397	21.297.748	-691.351	-691.400
(45) Hvidebækskolen	554.300	25.497.671	26.051.971	26.542.597	-490.626	-490.600
(46) Høng skole*	141.700	28.176.053	28.317.753	29.735.616	-1.417.863	-1.417.900
(47) Kr. Helsing skole	790.400	15.300.954	16.091.354	15.478.748	612.606	612.600
(48) Løve/Ørslev skole	60.300	8.207.946	8.268.246	8.262.155	6.091	6.100
(49) Nyrupskolen	674.000	26.584.835	27.258.835	27.526.652	-267.817	-267.800
(50) Raklev skole*	-103.700	9.176.104	9.072.404	10.020.849	-948.445	-948.400
(51) Rynkevangsskolen	-864.500	33.793.158	32.928.658	33.252.958	-324.300	-324.300
(52) Rørby skole*	223.500	11.647.049	11.870.549	12.505.488	-634.939	-634.900
(53) Sejerø skole og Børnehus	-233.000	4.930.653	4.697.653	4.712.909	-15.256	-15.300
(54) Specialcenter Sigrød Undset	1.338.200	37.572.578	38.910.778	37.006.310	1.904.468	1.878.600
(55) Skolen på Herredsåsen*	4.561.600	48.899.023	53.460.623	49.413.962	4.046.661	4.046.700
(56) Svebølle skole	435.100	19.154.593	19.589.693	18.765.181	824.512	824.500
(57) Kathøjskolen*	160.500	32.270.038	32.430.538	30.724.907	1.705.631	1.705.600
(58) Tømmerup skole*	-913.100	9.254.679	8.341.579	9.272.268	-930.689	-930.700
(59) Årby skole*	-713.000	12.770.351	12.057.351	13.065.866	-1.008.515	-1.008.500
(60) Børnehusene ved Fjorden	498.000	42.074.152	42.572.152	40.868.871	1.703.281	1.703.300
(61) Børnehusene Team Høng	1.111.600	37.076.950	38.188.550	37.691.212	497.338	497.300
(62) Børnehusene Syvstjernen	878.900	29.115.600	29.994.500	29.298.981	695.519	695.500
(63) Børnehusene Buldervang*	806.500	26.073.577	26.880.077	24.991.018	1.889.059	1.889.100
(64) Kalundborg Asylbørnehave	39.400	4.115.780	4.155.180	4.105.912	49.268	49.300
(65) Børnehusene Bjergsted Bakker	-456.300	22.170.170	21.713.870	21.283.232	430.638	430.600
	15.686.000	852.784.998	868.470.998	844.198.245	24.272.753	10.717.900
Kultur- og Fritidsudvalget						
(66) Kultur og Fritid	1.467.500	41.669.593	43.137.093	43.218.417	-81.324	-81.300
(67) Vej, Ejendom og Affald, idrætsanlæg	-386.500	4.609.230	4.222.730	4.232.763	-10.033	-10.000
(68) Plan, Byg og Miljø, Åmosen	0	353.300	353.300	350.000	3.300	0
(69) Musik Skole*	302.400	4.900.705	5.203.105	4.925.014	278.091	278.100
(70) Ungdomsskolen	-319.600	8.353.140	8.033.540	7.851.295	182.245	182.200
(71) Fugledegård	0	974.240	974.240	974.240	0	0
	1.063.800	60.860.208	61.924.008	61.551.730	372.278	369.000
	55.140.200	3.130.177.063	3.185.317.263	3.122.215.141	63.102.122	14.707.000

OVERFØRSLER FRA 2019 TIL 2020, DRIFT OG FINANSIERING

	Overført fra 2018	Korr. budget excl. overf. fra 2018	I alt til rådighed	Forbrug	Til rest	Overføres til 2020
BRUGERFINANSIERET						
Teknik- og Miljøudvalget						
(72) Vej, Ejendom og Affald, renovationsordningen	0	-3.558.990	-3.558.990	-1.976.730	-1.582.260	0
(73) Vej, Ejendom og Affald, skadedyrsbekæmpelse	0	-212.900	-212.900	-504.232	291.332	0
BRUGERFINANSIERET I ALT	0	-3.771.890	-3.771.890	-2.480.962	-1.290.928	0
I ALT, DRIFT						
	55.140.200	3.126.405.173	3.181.545.373	3.119.734.179	61.811.194	14.707.000

* Ifølge overførselsreglerne må partnerskabsholderne have lov til at have et merforbrug på op til 3 pct. af budgettet. Ligeledes kan der overføres op til 5 pct. af et mindreforbrug. Der er markeret med *, hvor der er merforbrug på over 3 pct. og hvor der er forslag til afvigelser fra overførsel på max. 5 pct., samt konkret indstilling om overførslen.

Note 1: 4.087.400 kr. overføres til Ældre- og Sundhedsudvalget til dækning af merforbrug på pleje- og omsorgsområdet hos Sundhed og Myndighed
 Note 2: 1.700.000 kr. overføres til Socialudvalget til dækning af merforbrug på voksenspecialområdet hos Voksenspecialenheden

Finansiering

Nr.			
(74)	Indskud i Landsbyggefonden	724.400	8.313.800
		190.990	8.122.810
			8.029.000

REGNSKABSOVERSIGT

kr.1.000

	Regnskab 2019		Budget inkl. omp. 2019		Tillægsbev. 2019	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	55.316	-27.768	53.171	-30.392	-3.225	31
Heraf refusion	0	-204	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	63.726	-65.703	63.038	-66.600	3	0
2. Transport og infrastruktur	90.350	-15.037	105.015	-20.512	-7.528	-285
3. Undervisning og kultur	665.533	-64.395	663.807	-51.616	14.254	0
Heraf refusion	0	-1.534	0	-1.246	0	0
4. Sundhedsområdet	252.995	-2.273	257.767	-1.474	2.337	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.405.063	-529.254	2.319.885	-451.693	36.301	2.317
Heraf refusion	0	-225.369	0	-215.021	0	2.073
6. Fællesudgifter og administration	309.025	-17.844	317.475	-7.865	-12.666	0
Heraf refusion	0	0	0	0	0	0
Driftsvirksomhed i alt	3.842.008	-722.274	3.780.158	-630.153	29.477	2.063
Heraf refusion	0	-227.107	0	-216.267	0	2.073
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	19.821	-28.776	27.519	-6.269	35.368	-55.239
1. Forsyningsvirksomheder mv.	0	0	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	76.046	0	72.511	0	43.562	-591
3. Undervisning og kultur	39.347	-5.000	31.053	-5.000	10.123	-2.500
4. Sundhedsområdet	0	0	0	0	0	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	17.149	-3	22.424	0	18.185	-1.680
6. Fællesudgifter og administration	7.466	0	7.000	0	7.654	0
Anlægsvirksomhed i alt	159.829	-33.779	160.507	-11.269	114.893	-60.010
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	7.462	-4.969	5.881	-5.480	0	1.254
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	60.083	22.448	10.400	0	8.314	0
Balanceforskydninger i alt	60.083	22.448	10.400	0	8.314	0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	48.023	0	47.974	0	0	0
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-61.926	0	-57.085	-81.590	0
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	0	0	0	0	0
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	54.444	-967.176	55.716	-953.516	-1.301	-13.100
Refusion af købsmoms (7.65.87)	619	0	0	0	0	0
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	0	-2.404.794	2.000	-2.405.133	0	0
Finansiering i alt	55.063	-3.433.896	57.716	-3.415.733	-82.891	-13.100
BALANCE	4.172.470	-4.172.470	4.062.636	-4.062.636	69.793	-69.793

REGNSKABSOPGØRELSE PR. UDVALG

	Regnskab 2018	Oprindeligt Budget 2019	Tillægsbevilling	Regnskab 2019	Afvigelse 2019
Skatter	-2.318.370	-2.403.133	0	-2.404.794	1.662
Tilskud og udligning	-853.246	-897.800	-14.400	-912.113	-87
INDTÆGTER	-3.171.616	-3.300.933	-14.400	-3.316.907	1.574
Økonomiudvalg	1.107.725	1.171.930	-15.986	1.144.007	11.936
Teknik- og miljøudvalg	102.707	112.488	44.106	145.715	10.878
Socialudvalg	280.807	266.170	13.008	279.341	-162
Ældre- og sundhedsudvalg	636.815	647.508	15.486	646.897	16.096
Børn- og Familieudvalg	874.050	879.808	-11.337	844.198	24.273
Kultur- og Fritidsudvalg	73.850	75.663	-13.739	61.552	372
DRIFTSUDGIFTER I ALT	3.075.954	3.153.567	31.537	3.121.711	63.394
Renter og kursregulering	8.857	401	1.254	2.494	-838
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-86.806	-146.964	18.391	-192.703	64.129
Økonomiudvalg	-4.349	134.127	-136.204	-15.523	13.446
Teknik- og miljøudvalg	171.758	13.910	163.590	122.479	55.021
	800	0	9.945	2.821	7.124
Ældre- og sundhedsudvalg	3.003	0	11.292	8.612	2.681
Børn- og Familieudvalg	2.014	0	6.960	4.819	2.141
Kultur- og Fritidsudvalg	-2.553	0	499	2.842	-2.343
ANLÆGSVIRKSOMHED	170.672	148.037	56.083	126.050	78.070
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	83.866	1.073	74.474	-66.652	142.199
Drift forsyningsvirksomheder	-1.870	-3.562	3	-1.977	-1.582
Anlæg forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-1.870	-3.562	3	-1.977	-1.582
RESULTAT I ALT	81.996	-2.489	74.476	-68.629	140.617
Finansiering					
Kassebeholdning Primo	323.336	0	0	263.277	0
Årets resultat	-81.996	2.489	-74.476	68.629	-140.616
Låneoptagelse	0	0	0	0	0
Finansforskydninger	73.355	-10.400	8.314	-82.532	80.446
Afdrag på lån	-46.664	-47.973	0	-48.023	50
Kassepåvirkning *)	-55.305	-55.884	-66.162	-61.926	-60.120
Kursregulering, frigivelse af deponering m.v.	-4.754	0	0	6.975	0
Kassebeholdning ultimo	263.277	0	0	208.326	0

*) (-=kasseforbrug)

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

		Regnskab 2019	Oprindeligt budget 2019	Korr. budget 2019
1	Lønninger	1.561.971.852	1.459.229.200	1.491.120.964
22	Fødevarer	18.100.701	13.321.000	14.225.400
23	Brændsel og drivmidl	38.108.759	33.292.900	32.693.570
26	Køb af jord og bygni	1.400.000	5.070.000	4.970.000
27	Anskaffelser	3.454.331	640.200	640.200
29	Øvrige varekøb	65.827.140	68.210.300	71.085.663
40	Tjenesteydelser uden	309.287.765	300.747.600	450.921.913
45	Entreprenør- og hånd	141.669.054	187.038.000	196.200.776
46	Betalinger til state	295.247.263	460.354.600	461.364.311
47	Betalinger til kommu	194.106.717	180.018.500	162.371.600
48	Betalinger til regio	221.856.452	219.721.300	221.100.500
49	Øvrige tjenesteydels	267.507.376	240.431.800	231.541.095
51	Tjenestemandspension	15.836.302	17.283.700	16.048.445
52	Overførsler til pers	852.859.463	666.779.900	653.907.800
59	Øvrige tilskud og ov	71.504.971	84.598.700	76.842.492
6	Finansudgifter	314.863.261	66.085.950	-9.690.502
71	Egne huslejeindtægte	-22.376.782	-22.220.900	-23.032.096
72	Salg af produkter og	-62.506.732	-129.323.700	-129.234.600
76	Betalinger fra state	-60.481.789	-27.836.800	-27.826.900
77	Betalinger fra kommu	-121.666.178	-141.054.200	-123.265.400
78	Betalinger fra regio	-1.063.393	-734.000	-733.900
79	Øvrige indtægter	-297.734.484	-114.699.800	-173.342.581
8	Finansindtægter	-2.605.483.457	-2.422.032.650	-2.420.778.650
86	Statstilskud	-1.202.288.592	-1.144.921.600	-1.177.130.100
<hr/>				
I alt	Indtægter	-4.373.601.407	-4.002.823.650	-4.075.344.227
	Udgifter	4.373.601.407	4.002.823.650	4.075.344.227

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2020

	Bevilling før 2019	Bevilling i 2019	Bevilling i alt ultimo 2019	Forbrug før 2019	Forbrug i 2019	Forbrug i alt ultimo 2019	Overført til 2020
BØRN- OG FAMILIEUDVALGET							
Ejendomme							
Ny daginstitution i området Buldervang	0	4.300.000	4.300.000	0	2.527.174	2.527.174	1.772.826
Sammenlægning Børnegården og Rørby BH	0	4.300.000	4.300.000	0	2.527.174	2.527.174	1.772.826
	0	1.000.000	1.000.000	0	880.242	880.242	119.758
	0	3.300.000	3.300.000	0	1.646.931	1.646.931	1.653.069
KULTUR OG FRITIDSUDVALGET							
Kultur og Fritid							
Lys på idrætsanlæg	4.800.000	0	4.800.000	5.613.807	1.529.612	7.143.420	-2.343.419
Røsnæs Rundt	4.800.000	0	4.800.000	5.613.807	1.529.612	7.143.420	-2.343.419
	600.000	0	600.000	519.362	2.313	521.674	78.326
	4.200.000	0	4.200.000	5.094.446	1.527.300	6.621.745	-2.421.745
SOCIALUDVALGET							
Misbrug og Socialpsykiatri							
Renovering af bygninger Socialpsykiatrien	0	9.612.000	9.612.000	0	2.488.424	2.488.424	7.123.576
Servicearealer/42 almene ældreboliger i Høng	0	9.612.000	9.612.000	0	2.488.424	2.488.424	7.123.576
	0	3.100.000	3.100.000	0	2.209.201	2.209.201	890.799
	0	6.512.000	6.512.000	0	279.223	279.223	6.232.777
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET							
Ejendomme							
Foreningssag Lykkebakken 18	69.100.360	118.745.500	187.845.860	29.813.595	104.196.579	134.010.174	53.835.687
Kultur- og Bevægelsespark Høng	15.240.000	36.207.100	51.447.100	6.684.856	33.724.662	40.409.518	11.037.583
Vedligeholdelse af kommunale ejendomme 2019	0	2.000.000	2.000.000	0	0	0	2.000.000
	0	22.853.200	38.093.200	6.684.856	25.291.247	31.976.103	6.117.097
	0	11.353.900	11.353.900	0	8.433.415	8.433.415	2.920.485
Havne							
Faciliteter Røsnæs Havn	9.900.000	16.275.400	26.175.400	6.724.489	16.536.692	23.261.181	2.914.219
Genopret. og ombyg. Gl. Vesthavn	400.000	0	400.000	268.092	0	268.092	131.908
Nødvendig vedligeholdelse Gl. Vesthavn 2018	9.000.000	13.910.100	22.910.100	6.145.418	14.367.945	20.513.363	2.396.737
Vedligeholdelsearbejder på havnene 2019	500.000	0	500.000	310.978	121.665	432.643	67.357
	0	2.365.300	2.365.300	0	2.047.082	2.047.082	318.218
Midlertidige boliger for demente							
Odsinscentret	909.998	0	909.998	729.707	20.845	750.552	159.446
	909.998	0	909.998	729.707	20.845	750.552	159.446
Plan, Byg og Miljø							
Indsatspuljen 2016-puljen (Byfornyelse)	1.403.422	1.269.000	2.672.422	201.958	705.043	907.001	1.765.421
Indsatspuljen 2019 (Byfornyelse, statslig ramme 2018)	887.423	0	887.423	8.566	670.524	679.090	208.333
Klimatilpasningsprojekt De 5 landskaber	515.999	0	515.999	193.392	27.049	220.441	1.261.530
	0	1.269.000	1.269.000	0	7.470	7.470	295.558
Veje og Grønne områder							
Anlæg af vej ved ny vesthavn	41.646.940	64.994.000	106.640.940	15.472.584	53.209.337	68.681.921	37.959.019
Asfaltarbejder byområder 2018	6.200.000	0	6.200.000	4.048.177	771.090	4.819.267	1.380.733
Asfaltarbejder byområder 2019	4.346.300	0	4.346.300	2.419.549	1.631.412	4.050.961	295.339
Asfaltarbejder landområder 2019	0	7.149.200	7.149.200	0	5.332.036	5.332.036	1.817.164
Brovedligeholdelse 2018	2.138.000	10.967.100	10.967.100	1.428.152	9.599.912	9.599.912	1.367.188
Byggemodn. parcelusgr. Tjørnens Kvarter	8.270.540	0	8.270.540	5.867.636	1.538.093	7.405.730	160.571
Etablering Vej Klosterparkvej-Raklev Herredsåsen	1.500.000	11.550.000	13.050.000	710.222	10.199.497	10.909.719	2.140.281

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2020

	Bevilling før 2019	Bevilling i 2019	Bevilling i alt ultimo 2019	Forbrug før 2019	Forbrug i 2019	Forbrug i alt ultimo 2019	Overført til 2020
Forbindelse nye og gamle anlæg Stejlhøj Holbækvej, renovering og ombygning	658.000	440.000	1.098.000	0	951.280	951.280	146.720
Infrastrukturplan for Kalundborg By	4.500.000	77.000	4.577.000	2.278	4.574.722	4.577.001	-1
Kystrsikring Sejerø	4.500.000	0	4.500.000	165.129	1.255	202.028	397.972
Stiforbindelse Røsnæs (cykelsti)	1.740.000	16.079.800	17.819.800	2.714	3.450.242	166.383	4.333.617
Trafiksikkerhed råstoftransportv Bregninge	0	2.535.100	2.535.100	0	59.067	3.452.956	14.366.844
Trafiksikkerhed ny vej Klosterparkvej/Hestehavebakken	0	3.500.000	3.500.000	0	1.935.826	1.935.826	2.476.033
Trafiksikkerhedsprojekt 2019	0	2.935.800	2.935.800	0	854.667	854.667	1.564.174
Udstyk og byggemodn af parcelhusgrunde	0	6.660.000	6.660.000	0	3.369.047	3.369.047	2.081.133
Vej mellem Asnæsvej og Engvejskvarteret	3.808.300	0	3.808.300	828.727	2.471.936	3.309.662	3.290.953
Vejadgang Hyldens Kvarter i Høng	0	2.500.000	2.500.000	0	2.094.769	3.309.662	507.638
Vestlig vej og sti til Station Øst	3.985.800	0	3.985.800	0	3.623.179	2.094.769	405.231
						3.623.179	362.621
ÆLDRE- OG SUNDHEDSUDVALGET	0	4.128.000	4.128.000	0	1.591.031	1.591.031	2.536.969
Ejendomme	0	1.928.000	1.928.000	0	1.591.031	1.591.031	336.969
Renovering af køkken i Nyvangsparken	0	1.928.000	1.928.000	0	1.591.031	1.591.031	336.969
Ejendomme	0	2.200.000	2.200.000	0	0	0	2.200.000
Udv af parkeringsanlæg v/Jernholtparken	0	2.200.000	2.200.000	0	0	0	2.200.000
ØKONOMIUDVALGET	-7.235.584	21.462.406	14.226.822	-1.134.085	4.442.818	3.308.732	10.918.090
Fra drift til anlæg	0	7.409.913	7.409.913	0	7.409.915	7.409.915	-2
Digitalisering og IT	0	6.947.064	6.947.064	0	6.947.066	6.947.066	-2
Ledelse, Jura og Kommunikation	0	462.849	462.849	0	462.849	462.849	0
Kultur og Fritid	0	3.000.000	3.000.000	0	0	0	3.000.000
Lokalsamfundenes "Få det Fikset"-pulje	0	3.000.000	3.000.000	0	0	0	3.000.000
Udvikling	-12.292.284	-8.960.807	-21.253.091	-1.134.085	-2.967.097	-4.101.183	-17.151.908
Algade 4, Gørlev	1.506.000	-100.000	1.406.000	6.154	1.429.268	1.435.422	-29.422
Erhvervsgrundene ved Parallevej	325	-335.366	-335.041	325	-335.366	-335.041	0
Klimamidler	1.225.000	0	1.225.000	980.574	0	980.574	244.426
Kløverengen 94, Kr. Helsing, 4281 Gørlev	975	0	975	975	0	975	0
Køb af Nybyvej 2	0	154	154	154	0	154	0
Mageskifte af areal Florvænget	325	0	325	325	0	325	0
Mageskifte arealer i Høng by	0	-276.000	-276.000	0	0	0	-276.000
Markedsføring	99.280	0	99.280	47.255	154	47.409	51.871
Matr. 44B, Reersø, Engstien 18	30.455	0	30.455	30.455	0	30.455	0
Matrikulære forhold på kommunale arealer	56.965	650	57.615	57.615	0	57.615	0
Restarealer Karinavej, Høng	14.600	0	14.600	14.600	0	14.600	0
Restarealer Klosterdammen	-1.168.150	-506.000	-1.674.150	-1.128.150	-506.000	-1.634.150	-40.000
Salg af areal Stejlhøj Vest	695	94.964	95.659	94.964	0	94.964	695
Salg af areal Stejlhøj Øst	0	-32.720	-32.720	0	-32.750	-32.750	30
Salg af areal til 42 boliger i Høng	0	-2.500.000	-2.500.000	0	0	0	-2.500.000

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2020

	Bevilling før 2019	Bevilling i 2019	Bevilling i alt ultimo 2019	Forbrug før 2019	Forbrug i 2019	Forbrug i alt ultimo 2019	Overført til 2020
Salg af areal ved Reerslev Friskole	-20.615	0	-20.615	-20.615	0	-20.615	0
Salg af Buerupvej 21-27	0	-550.555	-550.555	0	0	0	-550.555
Salg af del af matr.nr. 5H og 18A, Stejlhøj	-9.179.350	282.904	-8.896.446	240.205	43.349	283.553	-9.179.999
Salg af Dybekær 10-12	0	23.710	23.710	0	141.522	141.522	-117.812
Salg af grund Røsnæsvej 347, Ulstrup	13.880	0	13.880	13.880	0	13.880	0
Salg af grund Bakkevangen	-2.202.648	21.410	-2.181.238	-529.821	40.000	-489.821	-1.691.417
Salg af grunde Hyldetoften	-528.709	154	-528.555	-528.709	154	-528.555	0
Salg af grunde Tjørnens Kvarter	-1.249.512	-3.010.141	-4.259.653	-53.512	-4.393.022	-4.446.533	186.880
Salg af jord Klosterparken	0	-139.500	-139.500	0	308	308	-139.808
Salg af Kongstedvej 10	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0
Salg af landbrugsarealer	0	21.033	21.033	1.386	39.647	41.033	-20.000
Salg af Lykkebakken 18 (gl. materielgård)	92.656	0	92.656	92.656	0	92.656	0
Salg af matr.nr. 3DK, Rugtvej By, Visking	0	20.154	20.154	0	20.154	20.154	0
Salg af matr.nr. 11i, Årby By, Årby	0	20.154	20.154	0	20.154	20.154	0
Salg af matr.nr. 12X, Eskebjerg By, Bregninge	0	20.154	20.154	0	0	0	20.154
Salg af matr.nr. 1eg, Finderup	0	-1.638.100	-1.638.100	0	0	0	-1.638.100
Salg af matr.nr. 7AF, Kåstrup, Klbg. Jorde	0	15.154	15.154	0	15.154	15.154	0
Salg af matr.nr. 9DÆ, Rørby By, Rørby	0	0	0	0	20.154	20.154	-20.154
Salg af mindre areal ved Strandvejen 45	0	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	0
Salg af Nyrupvej 100	458.003	0	458.003	257.598	0	257.598	200.405
Salg af Nyrupvej 100 (gl. materielgård)	-376.205	0	-376.205	-376.205	0	-376.205	0
Salg af Olesmindevej 7	0	-626.772	-626.772	0	64.408	64.408	-691.180
Salg af Osvejen 112, Gørlev	0	-128.246	-128.246	0	-104.342	-104.342	-23.904
Salg af Røsnæsvej 304 (gl. Røsnæs skole)	10.000	0	10.000	64.600	0	64.600	-54.600
Salg af Røsnæsvej 304 (gl. Røsnæs skole)	-318.900	231.082	-87.818	-173.500	31.082	-142.418	54.600
Salg af rådhouse	13.600	0	13.600	13.600	0	13.600	0
Salg af Sejerø Lejrskole	-389.039	0	-389.039	-339.039	14.663	-324.376	-64.663
Salg af Strandvejen 45 Reersø	0	61.954	61.954	0	63.454	63.454	-1.500
Salg af Sæbyvej 20A, Høng	22.000	0	22.000	22.000	0	22.000	0
Salg af Sæbyvej 20A, Høng	-881.663	0	-881.663	90.296	0	90.296	-971.959
Salg Hyldens Kvarter Høng	0	0	0	0	198.971	198.971	-198.971
Salg matr.nr. 25Z, Kirke Helsing By	0	20.154	20.154	0	20.154	20.154	0
Salg matr.nr. 2M, Ulstrup By, Gørlev	0	20.154	20.154	0	20.154	20.154	0
Salg matr.nr. 6O, Viskinge By, Viskinge	0	20.154	20.154	0	20.154	20.154	0
Solbjerggårdsvej, Gørlev	0	2.500	2.500	0	195.325	195.325	-192.825
Stigsager 22, Rørby	325	0	325	325	0	325	0
Svebølle Erhvervspark	-12.011	0	-12.011	-12.012	0	-12.012	1
Udstykningen Herredstoften	489.434	0	489.434	-2.466	0	-2.466	491.900
Økonomi	5.056.700	20.013.300	25.070.000	0	0	0	25.070.000
Rådighedsbeløb - Kalundborg Havnepark	0	828.200	828.200	0	0	0	828.200
Rådighedsbeløb - Klimatilpasning	1.056.700	1.071.600	2.128.300	0	0	0	2.128.300
Rådighedsbeløb - Lokalsamfund	0	4.000.000	4.000.000	0	0	0	4.000.000
Rådighedsbeløb - Ny daginst. Buldervang	4.000.000	7.112.100	11.112.100	0	0	0	11.112.100

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER OVERFØRES TIL 2020

	Bevilling før 2019	Bevilling i 2019	Bevilling i alt ultimo 2019	Forbrug før 2019	Forbrug i 2019	Forbrug i alt ultimo 2019	Overført til 2020
Rådighedsbeløb - Sct. Olai, forbind. syd	0	369.000	369.000	0	0	0	369.000
Rådighedsbeløb - Vej nyt område Stejlhøj	0	6.632.400	6.632.400	0	0	0	6.632.400
I alt alle udvalg	66.664.777	158.247.906	224.912.683	34.293.317	116.775.638	151.068.955	73.843.728

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER AFSLUTTES I 2019

	Bevilling før 2019	Bevilling i 2019	Bevilling i alt ultimo 2019	Forbrug før 2019	Forbrug i 2019	Forbrug i alt ultimo 2019	Mer-/mindreforbrug
BØRN- OG FAMILIEUDVALGET							
Børn, Læring og Uddannelse	3.020.000	1.621.171	4.641.171	1.980.687	2.292.052	4.272.739	368.432
Sammenlægning Vesterbjerggård og Hækkemosen	3.020.000	0	3.020.000	1.980.687	670.880	2.651.567	368.433
	3.020.000	0	3.020.000	1.980.687	670.880	2.651.567	368.433
Fra drift til anlæg	0	1.621.171	1.621.171	0	1.621.172	1.621.172	-1
Buerup Skole multibane	0	172.000	172.000	0	172.000	172.000	0
Høng Skole - overvågning	0	51.463	51.463	0	51.463	51.463	0
Høng Skole legeplads	0	146.850	146.850	0	146.850	146.850	0
Nyrupskolen legeplads	0	213.744	213.744	0	213.744	213.744	0
Områdeledelse Bålhytte Løve	0	52.180	52.180	0	52.180	52.180	0
Områdeledelse renovering af Krudthuset	0	750.000	750.000	0	750.000	750.000	0
Rørby Skole legestativ	0	86.390	86.390	0	86.390	86.390	0
Sigrid Undset skolen boldgård	0	148.544	148.544	0	148.544	148.544	0
KULTUR OG FRITIDSUDVALGET	0	1.312.868	1.312.868	0	1.312.867	1.312.867	1
Kultur og Fritid	0	700.000	700.000	0	699.999	699.999	1
Ekstraordinær pulje til støtte for forsamlingshuse	0	400.000	400.000	0	399.999	399.999	1
Køb af areal v/AMFI	0	300.000	300.000	0	300.000	300.000	0
Fra drift til anlæg	0	612.868	612.868	0	612.868	612.868	0
Kultur- og Fritid Brandtæppe Rørbyhallen	0	174.750	174.750	0	174.750	174.750	0
Kultur- og Fritid Kunstgræsbaner	0	95.143	95.143	0	95.143	95.143	0
Musik Skole Scene	0	96.475	96.475	0	96.475	96.475	0
Ungdomsskolen 2 minibusser	0	246.500	246.500	0	246.500	246.500	0
SOCIALUDVALGET	0	332.564	332.564	0	332.564	332.564	0
Fra drift til anlæg	0	332.564	332.564	0	332.564	332.564	0
Bo og Aktivitet	0	332.564	332.564	0	332.564	332.564	0
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	91.697.930	10.811.896	102.509.826	82.806.673	18.381.867	101.188.539	1.321.287
Ejendomme	11.196.900	0	11.196.900	9.476.406	1.719.615	11.196.021	879
Vedligeholdelse af kommunale ejendomme 2018	11.196.900	0	11.196.900	9.476.406	1.719.615	11.196.021	879
Fra drift til anlæg	0	2.306.714	2.306.714	0	2.332.715	2.332.715	-26.001
Entreprenørafdelingen	0	1.353.700	1.353.700	0	1.338.330	1.338.330	15.370
Færger	0	590.867	590.867	0	632.238	632.238	-41.371
Havne	0	176.861	176.861	0	176.860	176.860	1
Vej og Park	0	185.286	185.286	0	185.286	185.286	0
Havne	35.765.430	3.411.782	39.177.212	32.220.135	6.764.088	38.984.223	192.989
Baderumsfacilit. og udekøkken Sejerø	230.000	0	230.000	377.289	-148.603	228.686	1.314
Bynære Havnepark	16.144.960	3.411.782	19.556.742	14.523.108	4.897.981	19.421.089	135.653
Oprensning af Houget/renovering af mole Lystbådehavn	2.000.000	0	2.000.000	295.625	1.677.081	1.972.706	27.294
Vedligeh. på havnene 2018	2.332.700	0	2.332.700	1.977.408	362.294	2.339.702	-7.002
Vedligeholdelsesarbejder på havnene	15.057.770	0	15.057.770	15.046.705	-24.665	15.022.039	35.731

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER AFSLUTTES I 2019

	Bevilling før 2019	Bevilling i 2019	Bevilling i alt ultimo 2019	Forbrug før 2019	Forbrug i 2019	Forbrug i alt ultimo 2019	Mer-/mindreforbrug
Plan, Byg og Miljø							
Byggemodning af grund Munkesøparken	6.201.800	0	6.201.800	4.511.816	597.087	5.108.904	1.092.896
Etablering af midlertidige studieboliger	1.000.000	0	1.000.000	760.316	63.368	823.684	176.316
Indsatspuljen 2015	250.000	0	250.000	111.102	163.465	274.568	-24.568
Ordinære byfornyelsesmidler	3.632.000	0	3.632.000	3.061.587	-48.877	3.012.710	619.290
Ordinære byfornyelsesmidler 2018	400.000	0	400.000	248.996	29.660	278.656	121.344
	919.800	0	919.800	329.814	389.471	719.285	200.515
Veje og Grønne områder							
Asfaltarbejder landområder 2018	38.533.800	5.093.400	43.627.200	36.598.316	6.968.362	43.566.678	60.522
Belysningsanlæg i Høng	10.815.500	0	10.815.500	11.423.083	-571.732	10.851.351	-35.851
Brovedligeholdelse 2019	300.000	0	300.000	189.645	0	189.645	110.355
Koord. arbejder med ledningsejere 2018	2.240.300	2.168.000	2.168.000	0	2.174.802	2.174.802	-6.802
Koord. arbejder med ledningsejere 2019	0	2.271.700	2.240.300	1.645.378	596.200	2.241.578	-1.278
Trafikikkerhedsprojekt 2017	4.929.000	-350.000	4.579.000	4.578.314	3.443	2.277.967	-6.267
Trafikikkerhedsprojekt 2018	2.099.400	0	2.099.400	1.620.159	479.236	2.099.396	4
Vej- og cykelstiadgang til Station Øst	14.205.600	0	14.205.600	13.532.070	673.530	14.205.601	-1
Vejafvandring 2019	0	1.080.700	1.080.700	0	1.082.612	1.082.612	-1.912
Vejkapitalanalyse byveje 2017	509.000	-77.000	432.000	384.710	46.659	431.369	631
Vænget - koordinerende arbejder	3.435.000	0	3.435.000	3.224.956	205.645	3.430.601	4.399
ÆLDRE OG SUNDHEDSUDVALGET							
Fra drift til anlæg							
Madservice	3.724.000	6.915.082	10.639.082	3.474.691	7.020.744	10.495.434	143.647
Visitations- og hjælpemidler	0	6.915.082	6.915.082	0	6.915.082	6.915.081	0
	0	1.079.305	1.079.305	0	1.079.305	1.079.305	0
	0	5.835.777	5.835.777	0	5.835.777	5.835.777	0
Kompetencecenter for demens							
Overdækket areal Rørmosecentret	3.724.000	0	3.724.000	3.474.691	105.662	3.580.353	143.647
	3.724.000	0	3.724.000	3.474.691	105.662	3.580.353	143.647
ØKONOMIUDVALGET							
Fra drift til anlæg							
Børn, Læring og Uddannelse	11.381.942	-31.493.781	-20.111.839	-2.438.792	-20.065.453	-22.504.246	2.392.407
	0	614.161	614.161	0	614.163	614.163	-2
	0	614.161	614.161	0	614.163	614.163	-2
Udvikling							
Blommehaven, 4270 Høng	-6.765.158	-16.267.842	-23.033.000	-2.438.792	-20.679.617	-23.118.409	85.409
Kystvejen 112	-382.897	-189.788	-572.685	-382.897	-189.789	-572.687	2
Køb af areal ved Møllebakken 40, Klbg.	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0
Køb af del af matr.nr. 130 St. Fuglede	504.985	1.877	506.862	504.985	1.877	506.862	-154
Køb af jord øst for Stejnhøj	8.222.764	18.725	8.241.489	8.241.489	0	8.241.489	0
Mageskifte 2q Finderup By, Finderup	0	3.255	3.255	0	3.255	3.255	0
Restarealer Langagervej og Flakagervej	22.011	-1.414.866	-1.392.855	22.011	-1.414.866	-1.392.855	0
Restarealer Stejnhøj	-11.858.148	1.324.699	-10.533.449	-10.541.877	8.429	-10.533.449	0
Salg af areal Løvvang 1A, Snertinge	-273.625	2.008	-271.617	-273.625	1.004	-272.621	1.004
Salg af areal matr.nr. 1afo, Klbg Gymnasium	-59.215	0	-59.215	-59.215	0	-59.215	0
Salg af grunde Lupinvej	-3.231.930	13.716	-3.218.214	44.180	-3.262.394	-3.218.214	0
Salg af Kirkebakken 2A, Svebølle	22.100	-22.100	0	0	0	0	0

ANLÆG OG RÅDIGHEDSBELØB DER AFSLUTTES I 2019

	Bevilling før 2019	Bevilling i 2019	Bevilling i alt ultimo 2019	Forbrug før 2019	Forbrug i 2019	Forbrug i alt ultimo 2019	Mer-/mindreforbrug
Salg af matr.13bo Viskinge by, Viskinge	0	-111.628	-111.628	22.100	-133.728	-111.628	0
Salg af matr.nr. 16DI, Høng By, FINDERUP	0	-910.092	-910.092	0	-930.246	-930.246	20.154
Salg af matr.nr. 8AA, Svallerup By, Svallerup	0	-559.986	-559.986	0	-559.986	-559.986	0
Salg af Trøjeløkke gl. Børnehaven	11.578	-1.235.750	-1.224.172	11.578	-1.235.750	-1.224.172	0
Salg af vejareal del matr.nr. 11, Årby	-27.675	0	-27.675	-27.675	0	-27.675	0
Salg af vejareal Slagelsevej	0	-36.095	-36.095	0	-25.308	-25.308	-10.787
Tilbagekøbsdekl. boligorganisationer	0	-12.903.211	-12.903.211	0	-12.903.238	-12.903.238	27
Tilbagekøbsret	-122.106	-8.958	-131.064	0	-131.064	-131.064	0
Tilbagekøbsret	0	-38.602	-38.602	0	-38.602	-38.602	0
Tilbagekøbsret	0	-132.380	-132.380	0	-130.720	-130.720	-1.660
Tilbagekøbsret	0	-83.666	-83.666	0	-83.666	-83.666	0
Tjørnens kvarter arkæologiske udgravning	407.000	0	407.000	0	330.176	330.176	76.824
Økonomi	18.147.100	-15.840.100	2.307.000	0	0	0	2.307.000
Rådighedsbeløb - Oprydn. af forurenede kommunale grunde	2.000.000	-2.000.000	0	0	0	0	0
Rådighedsbeløb - Ordinær ramme til byfornyelse	0	933.600	933.600	0	0	0	933.600
Rådighedsbeløb - Prioriter. cykelstier	2.560.000	-2.560.000	0	0	0	0	0
Rådighedsbeløb - Pulje til landbyfornyelse	1.387.100	-1.387.100	0	0	0	0	0
Rådighedsbeløb - Udvikling og effektiv.	0	1.373.400	1.373.400	0	0	0	1.373.400
Rådighedsbeløb - Vej Herredsåsen til Raklev	12.200.000	-12.200.000	0	0	0	0	0
I alt alle udvalg	109.823.872	-10.500.200	99.323.672	85.823.258	9.274.641	95.097.897	4.225.774

PERSONALEOVERSIGT

	ANTAL FULDTIDSANSATTE	ANTAL FULDTIDSANSATTE
	REGNSKAB 2018	REGNSKAB 2019
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		
25.10 Fælles formål	4,69	6,33
25.13 Andre faste ejendomme	0,41	0,41
25.19 Ældreboliger	2,12	2,05
28.20 Grønne områder og naturpladser	0,60	0,57
32.35 Andre fritidsfaciliteter	2,90	2,92
52.89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1,70	1,98
55.93 Diverse udgifter og indtægter	0,50	0,70
I alt hovedkonto 00	12,91	14,95
01 Forsyningsvirksomheder m.v.		
38.60 Generel administration	6,42	5,48
38.61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	1,50	1,42
I alt hovedkonto 01	7,92	6,91
02 Transport og infrastruktur		
22.01 Fælles formål	38,06	39,32
28.12 Belægnings m.v.	1,00	1,00
32.33 Færgedrift	24,09	24,95
35.40 Havne	5,07	5,10
I alt hovedkonto 02	68,22	70,38
03 Undervisning og kultur		
22.01 Folkeskoler	490,63	479,17
22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	11,47	15,13
22.04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	20,24	20,96
22.05 Skolefritidsordninger	112,66	103,00
22.08 Kommunale specialskoler	103,35	102,64
22.09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1,11	1,00
22.14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	8,75	8,92
22.16 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	4,43	4,43
22.17 Specialpædagogisk bistand til voksne	4,94	5,13
22.18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	28,88	27,01
30.46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	12,82	12,60
32.50 Folkebiblioteker	25,71	24,04
35.63 Musikarrangementer*	14,46	13,57
35.64 Andre kulturelle opgaver	4,23	5,51
38.72 Folkeoplysende voksenundervisning	0,22	0,19
38.73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	0,32	0,36
38.76 Ungdomsskolevirksomhed	15,71	14,56
I alt hovedkonto 03	859,94	838,20
04 Sundhedsområdet		
62.82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	23,00	22,71
62.85 Kommunal tandpleje	19,37	18,76
62.89 Kommunal sundhedstjeneste	15,59	15,32
I alt hovedkonto 04	57,95	56,79

	ANTAL FULDTIDSANSATTE	ANTAL FULDTIDSANSATTE
	REGNSKAB 2018	REGNSKAB 2019
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		
25.10 Fælles formål	15,03	14,58
25.11 Dagpleje	94,95	94,91
25.14 Daginstitutioner (kun for børn indtil skolestart)	293,64	297,58
28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	39,73	35,98
28.22 Plejefamilier	0,85	0,69
28.23 Døgninstitutioner for børn og unge	15,40	11,47
28.25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	10,56	12,40
30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice	350,23	354,60
30.27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	359,81	372,19
30.28 Hjemmesygepleje	67,30	67,45
30.29 Forebyggende indsats og aflastningstilbud, primært ældre	17,59	17,83
30.36 Plejevederlag mv. ved pasning af døde i eget hjem	1,79	1,54
38.39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	60,84	52,34
38.41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	1,37	1,92
38.42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer	1,00	6,60
38.44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	2,82	2,55
38.45 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101)	9,41	7,81
38.50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	34,49	32,71
38.51 Botilbudslignende tilbud	233,09	240,26
38.52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	9,83	13,03
38.53 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	11,48	10,91
38.58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	17,75	17,34
38.59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	51,35	50,01
46.60 Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv.	13,78	27,27
57.72 Sociale formål	0,26	0,68
68.90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	71,75	81,29
68.95 Løntilskud til forsikrede ledige ansat i kommuner	6,98	7,89
68.97 Seniorjob til personer over 55 år	19,91	17,95
68.98 Beskæftigelsesordninger	3,61	3,44
72.99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0,92	0,92
I alt hovedkonto 05	1.817,52	1.856,13
06 Fællesudgifter og administration m.v		
42.43 Valg mv.	-0,01	0,11
45.50 Administrationsbygninger	2,86	2,86
45.51 Sekretariat og forvaltninger	217,43	215,14
45.53 Jobcentre	84,47	80,48
45.54 Naturbeskyttelse	2,89	2,95
45.55 Miljøbeskyttelse	2,71	2,78
45.56 Byggesagsbehandling	8,86	8,47
45.57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	54,43	53,00
45.58 Det specialiserede børneområde	41,37	41,50
I alt hovedkonto 06	415,02	407,30
TOTAL HOVEDKONTO 0-6	3.239,49	3.250,65

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Kalundborg Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til principper for økonomistyring, men skal her skitseres overordnet:

God bogføringsskik

Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af nye udmeldinger fra ØIM ændret på følgende områder:

Pt. ingen udmeldte ændringer, der betragtes som ændret regnskabspraksis.

Regnskabspraksis er sprogligt ændret i forhold til tidligere år men vedrørende indregning og måling er der ingen ændring i forhold til tidligere år.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Præsentation af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabet primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Kalundborg Kommune har valgt at vise driftsudgifterne i regnskabet (udvalgsniveau m.v.).

Ekstraordinære poster

Her beskrives eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår.

Der sondres mellem indtægter og udgifter afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lignende.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der udarbejdes bemærkninger til driftsindtægter og udgifter i forhold til det oprindelige budget på bevillingsniveau.

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er af ØIM fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder it-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes pr. 1. januar 2007 til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype

Bygninger:

- Administrationsbygninger, beboelseejendomme o.l. 50 år
- Skoler, SFO, daginstitutioner, omsorgscentre, driftsbygninger, idrætsanlæg og tilsvarende bygninger op til 30 år
- Bygninger med begrænset levetid på grund af karakter eller benyttelse, f.eks. kiosker, pavilloner og lign. 15 år
- Indretning af lejede lokaler 10 år eller lejeaftalens varighed

Installationer

- Særlige tekniske installationer i bygninger 30 år

Tekniske anlæg, maskiner mv.:

- Entreprenørmateriel og større maskiner, ekskl. biler 15 år
- Person- og lastbiler 8 år

Inventar, it-udstyr mv.:

- Inventar, kontor- og institutionsinventar 5 år
- Driftsmateriel, el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter 10 år
- IT-udstyr (hardware) 3 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af ØIM, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er ibrugtaget, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Kalundborg Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Kalundborg Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Kalundborg Kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing og indregnes ikke.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af virksomheder, som Kalundborg Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med Kalundborg Kommunes andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis Kalundborg Kommune har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til salg

Grunde og bygninger til salg er opskrevet til forventet salgspris.

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver – tilgodehavende.

Tilgodehavende indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavende.

Kommunens indskud i Landsbyggefonden skal i henhold til reglerne for den kommunale regnskabsaflæggelse ikke optages i balancen. Den nominelle værdi af indskuddene udgør 31.12.2019 kr. 112.765.627.

Omsætningsaktiver - værdipapirer

Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Egenkapital

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med og en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

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.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under

forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra ØIM. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd. ØIM har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2%.

Hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskade forpligtigelser indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Opmærksomheden henledes på, at miljøforpligtigelser forlods/primært er indregnet ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtigelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage.

Balance, omkostningsbaseret princip

1.000 kr.

	Ultimo saldo 2018	Ultimo saldo 2019
Aktiver	4.158.000	4.129.049
Materielle anlægsaktiver	1.134.877	1.142.617
Imaterielle anlægsaktiver	27	27
Finansielle anlægsaktiver	2.586.466	2.573.040
Fysiske anlæg til salg	36.758	35.998
Tilgodehavende	130.807	163.837
Værdipapirer	5.789	5.205
Likvide beholdninger	263.276	208.325
Passiver	4.158.000	4.129.049
Egenkapital	2.888.360	2.900.765
Hensatte forpligtigelser	287.198	328.668
Langfristede gældsforpligtigelser	459.562	458.449
Nettogæld vedr. fonds, legater m.v.	5.480	5.508
Kortfristede gældsforpligtigelser	517.400	435.659

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSER 2019

	Ultimosaldo	Antal lån
Boligbyggeri (<i>garanti 1</i>) :		
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	20.312.737	9
Vestsjællands Almene Boligselskab	6.275.684	5
Gørlev Boligselskab	7.524.171	9
Boligselskabet for Høng og Omegn - nu: Lejerbo Kalundborg Kommune	10.512.141	4
Fællesorganisationens Boligforening	6.812.041	3
Andelsboligforeninger	4.726.244	3
Lejerbo Kalundborg Kommune	5.451.453	9
Boligselskabet Alliken	5.579.425	5
Realkredit Danmark i alt	67.193.897	47
Vestsjællands Almene Boligselskab	22.426.062	18
Fællesorganisationens Boligforening	48.882.491	4
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	2.983.305	1
Boligselskabet Alliken	13.762.187	3
Gørlev Boligselskab	10.273.267	10
Boligselskabet for Høng og Omegn - nu: Lejerbo Kalundborg Kommune	52.000.384	16
Danske Funktionærers Boligselskab	4.028.389	4
Andelsboligforeninger	5.948.190	6
Nykredit i alt	160.304.276	62
Fællesorganisationens Boligforening	4.426.843	2
Boligselskabet Munkesøparken (De Vandfør.Boligselskab)	3.890.891	2
Kalundborg Almennyttige Boligselskab	9.242.350	2
Boligselskabet Alliken	8.810.672	2
Lejerbo Kalundborg	24.048.916	11
BRF-Kredit andelsboliger	1.344.399	3
BRF Kredit i alt	51.764.071	22
Boligselskabet Alliken (Boligselskabet Teglhaven)	3.134.563	6
Seniorbofællesskaber - v/ OK-Fonden	4.879.049	2
Kalundborg almennyttige Boligselskab	2.099.739	1
LR Realkredit i alt	10.113.351	9
Andelsboligforeninger	5.707.898	1
DLR Kredit i alt	5.707.898	1
Boligbyggeri i alt (<i>garanti 1 i alt</i>)	295.083.493	141
Fjernvarme og energi - private (<i>garanti 2</i>) :		
Kommunekredit	168.111.843	19
Fjernvarme og energi i alt (<i>garanti 2 i alt</i>)	168.111.843	19

Klubber, haller, foreninger, selvejende, havne m.v. (garanti 4) :		
Kommunekredit i alt	229.864.922	9
Danske Bank i alt	21.200.000	2
Operationel leasing	1.012.947	1
Arbejde for "Andre myndigheder"	0	0,00
Klubber, haller, foreninger, selvejende, havne, m.v. i alt (garanti 4 i alt)	252.077.869	12
Sanering og byfornyelse (garanti 3) :		
Nykredit i alt	1.532.454	7
BRF-Kredit	126.032	3
Sanering og Byfornyelse i alt (garanti 3)	1.658.486	10
Vand, vej, kloak samt Kalundborg Forsyning (garanti 3) :		
Kalundborg Forsyning (KommuneKredit)	647.248.879	17
Private vandværker (KommuneKredit)	3.615.238	3
Vand, vej, kloak og Kalundborg Forsyning i alt (garanti 3)	650.864.118	20
FORPLIGTELSE I ALT	1.367.795.809	202

Herudover har Kalundborg Kommune stillet interessent garantier sammen med andre kommuner i følgende selskaber:

- **Trafikselskabet Movia :**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 284.685.552 kr. hvoraf Kalundborg Kommune's låneforpligtelse udgør 3.992.000 kr.

- **ARGO (tidligere: KARA/Noveren) :**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 1.036.995.437 kr., hvoraf Kalundborg Kommune hæfter for 60.145.735 kr. (= 5,80 %)

- **Udbetaling Danmark:**

Samlet lån med garanti i Kommune-Kredit 1.688.838.091 kr., heraf Kalundborg Kommunes andel 15.233.319 kr. (0,902 %)

Eventualforpligtelser:

Sager fra Børn og Familie:

4 sager som endnu ikke er afgjort i Ankestyrelsen.

Tidshorisont: Sagerne forventes afgjort i 2020

Ialt 1.366.685 kr.

EVENTUALRETTIGHEDER 2019

	SALDO
Fællesorg. Boligforening (indskud i ældreboliger Stationsvej)	1.679.021
Ældreboliger, Boligselskabet Teglhaven (nu Alliken)	370.350
Klb. Almennyttige boligselskab Cæcilieparken	309.353
Lejerbo afd. Raklev og Ulstrup	759.070
Lejerbo Fr. Andersensvej 33	849.686
Tømmeruphallen	1.852.000
Reden 1-17 Svejby	1.143.660
Oasen 1-17 Svejby	1.184.050
Gørlev Boligselskab Bytorvet	341.199
Boligselskabet Lejerbo, Bjergsted	699.485
VAB Klb. vej 64 K-O	377.130
Lundevej 9 I, Havnsø	452.660
Landsbyggefonden	112.765.625
IALT	122.783.289

Herudover er der private tilbagekøbsdeklarationer (ukendt antal og beløb)

Note, balance konto		
1.000 kr.		
Primo saldo 2019		-2.835.395
Primo korrektion		-52.965
Fysiske aktiver		-6.790
Årets resultat:		
Reguleringer	50.771	
Forsyningsområdet	6.108	
Afskrivninger	3.487	
Sociale ydelser	191	
Det kommunale område	-66.171	-5.614
Ultimo saldo 2019		-2.900.764

NOTE 9.21

Note, Aktier, ejerandel og andelsbeviser			
1.000 kr	Ejerandel 2019	Indre værdi 2019	Komm.Andel 2019
VisitVestsjælland	33	2.477	826
Argo	6	63.438	3.686
Kalundborg Havn	100	231.620	231.620
Svebølle-Viskinge Fjernvarmeselskab	0,294	0	0
Odsherred Turistråd	0	0	88
Sejerø Spildevandslaug	0	0	120
Vørslev Forsamlingshus	0	0	32
Kalundborg Forsyning A/S	100	7.341	7.341
Kalundborg Vandforsyning A/S	100	417.404	417.404
Kalundborg Varmeforsyning A/S	100	31.473	31.473
Kalundborg Spildevandsanlæg A/S	100	1.680.929	1.680.929
Kalundborg Renseanlæg A/S	100	150.242	150.242
Kalundborg Overfladevand A/S	100	11.466	11.466
I alt			2.535.226

Note, Revision

Kalundborg Kommune har efter EU-udbud valgt Ernst & Young som revisor i perioden 2015-2019.

I henhold til lovgivning skal det oplyses hvilke ikke-revisionsydelser kommunens revisor har udført.

I regnskabsåret 2019 har Ernst & Young leveret følgende ikke-revisionsydelser:

- Rådgivning omkring udbetaling af tilskud til selvejende institutioner
- Rådgivning omkring tidsregistrering



Regnskab for Dyrlæge E.B. Møller og Hustru Ane Marie Møller af Gørlevs Mindelegat 2019

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	0		
Renter af obligationer	kr.	0		
Udbytte	kr.	6.098		
Handelsrenter	kr.	<u>0</u>	kr.	6.098

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	-2.000		
Forvaltningsgebyr	kr.	0		
Gebyr	kr.	0		
Udgift til LEI-kode	kr.	-843		
Henlæggelse	kr.	<u>0</u>	kr.	<u>-2.843</u>

Underskud

kr. 3.256

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	1.391		
Underskud	kr.	<u>3.256</u>	kr.	4.647

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	469.100		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	<u>469.100</u>		
Kursværdi			kr.	431.224

Bankbog:

Primo	kr.	488		
Renter	kr.	0		
Gebyr	kr.	-1.402		
Udtrukne obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
Henlæggelse	kr.	<u>0</u>	kr.	<u>-914</u>

Beholdning ultimo 2019

kr. 434.957

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/

Tina Vraast-Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab for Kalundborg Kommunes Fælleslegat 2019

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	4			
Renter af obligationer	kr.	5.862			
Udbytte	kr.	15.452			
Handelsrenter	kr.	0		kr.	21.317

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	-21.000			
Renholdelse af gravpladser	kr.	-1.739			
Forvaltningsgebyr	kr.	-830			
Gebyr	kr.	0			
Handelsrenter	kr.	-50			
Udgift til LEI-kode	kr.	-843			
Henlæggelse	kr.	0		kr.	-24.461

Overskud

kr. -3.144

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	43.175			
Overskud	kr.	-3.144		kr.	40.032

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	1.429.313			
Udtrukne obligationer	kr.	-108.690			
Regulering	kr.	0			
Salg af obligationer	kr.	0			
Køb af obligationer	kr.	186.848			
				kr.	1.425.018
		1.507.471			
		Kursværdi		kr.	1.425.018

Bankbog:

Primo	kr.	84.343			
Udtrukne obligationer	kr.	108.690			
Salg af obligationer	kr.	0			
Køb af obligationer	kr.	-192.473			
Handelsomkostninger	kr.	-350		kr.	210

Beholdning ultimo 2019

kr. 1.465.259

Regnskab for S.P. Jensens Mindelegat 2019

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	15	
Renter af obligationer	kr.	14.476	
Udbytte	kr.	6.408	
Handelsrenter	kr.	<u>0</u>	kr. 20.899

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	-21.000	
Gebyr	kr.	0	
Forvaltningsgebyr	kr.	-930	
Udgift til LEI-kode	kr.	-843	
Honorar	kr.	-609	
Handelsrenter + renteregulering	kr.	0	
Vedligeholdelse af gravpladser	kr.	<u>0</u>	kr. <u>-23.381</u>

Underskud

 kr. -2.482
STATUS
Driftskapital:

Primo	kr.	25.078	
Underskud	kr.	<u>-2.482</u>	kr. 22.596

Legatets kapital:
Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	1.126.989	
Udtrukne obligationer	kr.	-311.470	
Salg af obligationer	kr.	0	
Køb af obligationer	kr.	<u>0</u>	
	kr.	815.519	
Kursværdi			kr. 793.575

Bankbog:

Primo	kr.	217	
Udtrukne obligationer	kr.	311.470	
Salg af obligationer	kr.	0	
Køb af obligationer	kr.	0	
Handelsomkostninger	kr.	0	
Gebyr	kr.	<u>0</u>	kr. 311.687

Beholdning ultimo 2019

 kr. 1.127.858

Martin Damm

/

Henrik Petersson

/

Kim Rode



Regnskab for S.P. Jensens Højby-legat 2019

Driftsindtægter:

Renter af obligationer	kr.	7.401		
Udbytte	kr.	36.221		
Handelsrenter	kr.	0		
Renter kapital/drift	kr.	82	kr.	43.703

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	0		
Forvaltningsgebyr	kr.	-2.216		
Depotgebyr	kr.	-480		
Gebyr	kr.	0		
Udgift til LEI-kode	kr.	-843		
Handelsrenter	kr.	0	kr.	-3.539

Overskud

kr. 40.164

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	680.042		
Overskud	kr.	40.164	kr.	720.206

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	1.127.436		
Udtrukne obligationer	kr.	-127.338		
Salg af obligationer	kr.	0		
Køb af obligationer	kr.	0		
	kr.	1.000.097		
	Kursværdi		kr.	1.360.623

Pantebreve

Primo	kr.	50.010		
Bevægelse - indfrielse af pantebreve	kr.	0		
	kr.	50.010		
	Kursværdi		kr.	50.010

Bankbog:

Primo	kr.	37.493		
Udtrukne obligationer	kr.	127.338		
Køb af obligationer	kr.	0		
Salg af obligationer	kr.	0		
Handelsomkostninger	kr.	0	kr.	164.832

Beholdning ultimo 2019

kr. 2.295.670

Martin Damm

/

Michael Andersen

/

Kim Rode Meinertsen

Regnskab for Gymnasielegatet 2019

Driftsindtægter:

Renter af drift/kapital	kr.	1	
Renter af obligationer	kr.	0	
Udbytte	kr.	2.833	
Handelsrenter	kr.	0	kr. 2.834

Driftsudgifter:

Udbetalte legater	kr.	0	
Forvaltningsgebyr	kr.	-1.836	
Udgift til LEI-kode	kr.	-843	
Henlæggelse	kr.	0	kr. -2.678

Overskud kr. 156

STATUS

Driftskapital:

Primo	kr.	4.394	
Overskud	kr.	156	kr. 4.550

Legatets kapital:

Obligationsbeholdning:

Primo	kr.	171.200	
Udtrukne obligationer	kr.	0	
Salg af obligationer	kr.	0	
Køb af obligationer	kr.	0	
	kr.	171.200	
Kursværdi	kr.		kr. 162.876

Bankbog:

Primo	kr.	8.293	
Udtrukne obligationer	kr.	0	
Salg af obligationer	kr.	0	
Køb af obligationer	kr.	0	
Henlæggelse	kr.	0	kr. 8.293

Beholdning ultimo 2019 kr. 175.719

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/ Tina Vraast-Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab for Kunstfonden 2019

Beholdning pr. 31. december 2018 kr. 580.459

Renter og udbytte:

Bankbeholdning	kr.	0			
Obligationsbeholdning	kr.	6.699			
Renter	kr.	-108			
Gebyr	kr.	0	kr.		6.591

Køb af kunst i 2019 kr. 0

Køb af værdipapirer, bankbeholdning	kr.	0		
Køb af værdipapirer, obligationsbeholdning	kr.	0		
Salg af værdipapirer	kr.	0		
Renter og gebyrer v. køb og salg	kr.	0		
Gebyrer/kurtage og omkostninger	kr.	0		

kr. 587.050

Beholdning pr. 31. december 2019

Bankbeholdning	kr.	71.750			
Obligationsbeholdning	kr.	515.300	kr.		<u>587.050</u>

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/

Tina Vraast-Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab for Højbyfonden 2019

Beholdning pr. 31. december 2018 kr. 3.382.989

Renter og udbytte:

Bankbeholdning	kr.	0			
Obligationsbeholdning	kr.	35.623			
Renter	kr.	-712			
Indfriet pantebrev	kr.	0	kr.		34.911

Salg af værdipapirer, bankbeholdning	kr.	0			
Salg af værdipapirer, obligationsbeholdning	kr.	0			
Køb af værdipapirer, bankbeholdning	kr.	0			
Køb af værdipapirer, obligationsbeholdning	kr.	0			
Handelsomkostninger v. køb/salg	kr.	0			
Indbetaling vedr. indfrielse af pantebrev	kr.	0			
Afløsning af pantebreve	kr.	0			
Pantebrev i fbm. ydet lån	kr.	0			
Gebyrer/kurtage og omkostninger	kr.	0			
			kr.		3.417.900

Beholdning pr. 31. december 2019

Bankbeholdning	kr.	470.690			
Obligationsbeholdning	kr.	2.740.200			
Pantebreve	kr.	207.010	kr.		3.417.900

Bjarne Dybdahl Andersen
Økonomichef

/

Tina Vraast-Thomsen
Økonomimedarbejder

Regnskab 2019 Kirken

Indtægter

Forskudsbeløb af kirkeskat	kr. -68.418.208	
Tilskud fra Kirkeministeriet	kr. -1.226.000	
Indgåede afskrevne kirkeskatter	kr. <u>0</u>	kr. -69.644.208

Udgifter

Landskirkeskat	kr. 10.107.355	
Kirkekasser	kr. 53.842.842	
Provstiuudvalgskassen og dispositionsbeløb	kr. <u>5.656.008</u>	kr. <u>69.606.205</u>

Overskud

kr. -38.003

STATUS

Kirkekassens tilgodehavende primo 2019	kr. -30.895
Kirkekassens underskud 2019	kr. <u>-38.003</u>

Kirkekassens tilgodehavende ultimo 2019

kr. -68.898

Specifikation af udgifter til kirkekasser
Kirkekasser:

Bregninge-Bjergsted-Alleshave	kr.	2.586.599	
Buerup	kr.	1.055.415	
Drøsselbjerg	kr.	889.945	
Finderup	kr.	3.997.584	
Føllenslev-Særslev	kr.	2.462.045	
Gierslev-Ørslev-Solbjerg	kr.	2.179.663	
Gørlev-Bakkendrup	kr.	2.236.984	
Jorløse	kr.	569.708	
Kirke Helsinge-Reersø	kr.	2.032.349	
Nyvang	kr.	3.626.061	
Sct. Olai Kirkegård	kr.	4.634.944	
Raklev	kr.	3.792.620	
Reerslev	kr.	807.846	
Rørby-Værslev-Ll.Fuglede	kr.	3.840.965	
Røsnæs	kr.	1.650.249	
Sejerø	kr.	1.122.416	
Store Fuglede	kr.	1.976.277	
Svallerup	kr.	1.501.735	
Sæby - Hallenslev	kr.	1.726.016	
Tømmerup	kr.	1.641.582	
Ubby	kr.	1.186.510	
Viskinge-Aunsø	kr.	3.145.871	
Vor Frue	kr.	3.454.570	
Årby	kr.	1.724.855	
			<u>kr. 53.842.809</u>