

NOTAT

18. marts 2020

Sagsbehandler
cshanSagsnr.
00.30.14-000-16-
20

Overførsler 2019

Center for økonomi har i samarbejde med fagområderne gennemgået årets resultat på drift, anlæg og finans 2019 med henblik på en opgørelse af resultatets konsekvens for overførsler til efterfølgende år.

Samlet overførsel

Tabel 1. Samlet resultat

1.000 kr. - = indtægt / += udgift	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Skatter, tilskud og udligning	-872	-	-	-
Skatter	-938	-	-	-
Tilskud og udligning	66	-	-	-
Drift	33.522	6.182	1.036	8.159
Serviceudgifter	33.331	6.182	1.036	8.159
Overførselsudgifter	1.033	-	-	-
Forsikrede ledige	1.162	-	-	-
Den centrale refusionsordning	-2.673	-	-	-
Aktivtetsbestemt medfinansiering	-269	-	-	-
Ældreboliger	938	-	-	-
A. Strukturel driftsbalance	32.650	6.182	1.036	8.159
Anlæg	22.453	-10.126	-10.000	-20.126
Anlægsudgifter - skattefinansierede	-10.317	12.703	-	12.703
Anlægsudgifter - huslejefinansierede	-	-	-	-
Anlægsindtægter	32.770	-22.829	-10.000	-32.829
B. Anlæg	22.453	-10.126	-10.000	-20.126
A+B Resultat af det skattefinan. område	55.103	-3.944	-8.964	-11.967
Forsyningsvirksomheder	-4.555	837	-	837
Forsyningsvirksomheder - drift	-3.827	-	-	-
Forsyningsvirksomheder - anlæg	-728	837	-	837
C. Forsyningsvirksomheder	-4.555	837	-	837
Finansielle poster	-21.182	-	-	-
Optagne lån	-	-	-	-
Renter mv.	-2.292	-	-	-
Afdrag på lån	220	-	-	-
Øvrige finansforskydninger	-19.110	-	-	-
D. Finansielle poster	-21.182	-	-	-
A+B+C+D. Kassetræk/opsparing	29.366	-3.107	-8.964	-11.130

Vedrørende Vinge overføres der endvidere 0,6 mio. kr. til 2022 og 0,3 mio. kr. til 2023 under politikområder "Administration mv.", hvilket indgår i kolonne "Overførsel i alt", men ikke i de foregående kolonner.



På driften overføres der i alt 8,2 mio. kr. fra 2019. Heraf overføres 6,2 mio. kr. til 2020, 1 mio. kr. til 2021, 0,6 mio. kr. til 2022 og 0,3 mio. kr. til 2023. Af overførelsen til 2020 på 6,2 mio. kr. udgøres 0,5 mio. kr. en overførsel til anlæg.

På udgiftssiden under anlæg overføres der 12,7 mio. kr. til 2020, mens der på indtægtsiden overføres 22,8 mio. kr. til 2020 og 10 mio. kr. til 2021.

Endelig overføres der driftsbudget på 0,8 mio. kr. til 2020 vedrørende forsyningsvirksomhederne.

Samlet set overføres der således -11,1 mio. kr. fra 2019.

Drift

Af kommunens principper for økonomistyring fremgår det, at det som udgangspunkt kun er serviceudgifter, der kan overføres. Desuden fremgår følgende overordnede regler vedrørende overførsler:

- Opsparede driftsmidler frigives som udgangspunkt i efterfølgende budgetår (overskud 2019 frigives 2020).
- Merudgifter vil skulle indhentes i efterfølgende budgetår (merforbrug 2019 modregnes 2020).
- Har en takstfinansieret institution oparbejdet et underskud/overskud vil dette først blive modregnet i budgetåret + 1 af hensyn til muligheden for at medtage dette i takstberegningen (mindre/merforbrug 2019 modregnes i takstgrundlaget 2021).
- Opsparede driftsmidler kan undtagelsesvist, og efter ansøgning, frigives i efterfølgende budgetår som anlæg (overskud 2019 frigives som anlæg 2020). Center for økonomi vurderer, hvorvidt en udgift kan afholdes som anlæg med baggrund i de autoriserede konteringsregler.

Det overordnede formål med overførelsesadgangen er at skabe en incitamentsstruktur, der medgår til at sikre, at institutionerne agerer økonomisk og aktivitetsmæssigt rationelt i forhold til deres bevillinger.

Der er en sanktion i forhold til overskridelse af det oprindelige budget, hvorfor mindreforbrug – i det omfang det ikke forstyrrer driften eller er i modstrid med driftsaftaler mv. – søges overført til 2021. Nedenstående gennemgang af de foreslåede overførelser skal ses i lyset heraf.

Tabel 2. Samlet overførsel – drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Økonomiudvalget	20.035	850	600		2.891
<i>Serviceudgifter</i>	<i>20.017</i>	<i>850</i>	<i>600</i>	<i>500</i>	<i>2.891</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>18</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Uddannelsesudvalget	-17.457	1.818	1.400	-	3.218
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-16.970</i>	<i>1.818</i>	<i>1.400</i>	<i>-</i>	<i>3.218</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-1.035</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>548</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Opvækstudvalget	-250	2.407	-	-	2.407
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-250</i>	<i>2.407</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2.407</i>
Velfærdsudvalget	-23.155	-1.691	-2.767	-	-4.458
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-21.777</i>	<i>-1.691</i>	<i>-2.767</i>	<i>-</i>	<i>-4.458</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>79</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>2.079</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>-3.536</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Vækstudvalget	-1.007	440	-	-	440
<i>Serviceudgifter</i>	<i>232</i>	<i>440</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>440</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-77</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Forsikrede ledige</i>	<i>-1.162</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Fritids- og kulturudvalget	904	-12	665	-	653
<i>Serviceudgifter</i>	<i>904</i>	<i>-12</i>	<i>665</i>	<i>-</i>	<i>653</i>
Teknisk udvalg	12.275	922	-	-	922
<i>Serviceudgifter</i>	<i>9.695</i>	<i>922</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>922</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>2.580</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Plan- og miljøudvalget	-158	116	-	-	116
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-158</i>	<i>116</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>116</i>
Social- og sundhedsudvalget	-24.709	832	1.138	-	1.970
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-25.024</i>	<i>832</i>	<i>1.138</i>	<i>-</i>	<i>1.970</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>46</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Aktivitetsbestemt medfinansiering</i>	<i>269</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I alt	-33.522	5.682	1.036	500	8.159
heraf serviceudgifter	-33.331	5.682	1.036	500	8.159
heraf overførselsudgifter	-1.033	-	-	-	-
heraf forsikrede ledige	-1.162	-	-	-	-
heraf central refusionsordning	2.673	-	-	-	-
heraf aktivitetsbestemt medfinan.	269	-	-	-	-
heraf ældreboliger	-938	-	-	-	-

Vedrørende Vinge overføres der endvidere 0,6 mio. kr. til 2022 og 0,3 mio. kr. til 2023 under politikområder "Administration mv.", hvilket indgår i kolonne "Overførsel i alt", men ikke i de foregående kolonner.

Økonomiudvalget

Tabel 3. Overførsler - drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Boligpolitik	-602	-	-	-	-
Beredskab	-674	-	-	-	-
Politisk organisation	-93	-	-	-	-
Administration mv.	3.088	850	600	500	2.891
Lønpuljer og tjenestemandspension	16.805	-	-	-	-
Rengøring	673	-	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>655</i>	-	-	-	-
<i>Ældreboliger</i>	<i>18</i>	-	-	-	-
Forsikringer samt udkontering af IT	838	-	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>838</i>	-	-	-	-
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I alt	20.035	850	600	500	2.891
heraf serviceudgifter	20.017	850	600	500	2.891
heraf overførselsudgifter	-	-	-	-	-
heraf ældreboliger	18	-	-	-	-

Vedrørende Vinge overføres der endvidere 0,6 mio. kr. til 2022 og 0,3 mio. kr. til 2023 under politikområder "Administration mv.", hvilket indgår i kolonne "Overførsel i alt", men ikke i de foregående kolonner.

På Økonomiudvalget var der i 2019 et mindreforbrug på 20 mio. kr. på serviceudgifterne. Af disse overføres i alt 2,9 mio. kr., hvoraf 1,4 mio. kr. overføres til 2020, 0,6 mio. kr. overføres til såvel 2021 som 2022, mens 0,3 mio. kr. overføres til 2023.

Overførslen til 2020 består af følgende:

- 0,2 mio. kr. vedrører sagsanlæg mod staten, idet afsluttende faktura først modtages i 2020.
- 0,7 mio. kr. vedrører den fælles arkiveringspulje.
- 0,5 mio. kr. vedrører den lokal udviklingspulje, som i 2019 var budgetlagt på driften, men i 2020 er flyttet til anlæg, hvorfor overskuddet for 2019 overføres til anlæg i 2020.

Overførslen til 2021-2023 består af følgende:

- Mindreforbrug vedrørende konsulentbistand i forbindelse med Vinge overføres med 0,6 mio. kr. til henholdsvis 2021 og 2022, mens der overføres 0,3 mio. kr. til 2023.

Uddannelsesudvalget

Tabel 4. Overførsler – drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Skole- og klubområdet	-2.985	1.919	1.400	-	3.319
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-2.342</i>	<i>1.919</i>	<i>1.400</i>	<i>-</i>	<i>3.319</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-643</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Familieområdet	-14.472	-101	-	-	-101
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-14.628</i>	<i>-101</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-101</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-392</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>548</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I alt	-17.457	1.818	1.400	-	3.218
heraf serviceudgifter	-16.970	1.818	1.400	-	3.218
heraf overførselsudgifter	-1.035	-	-	-	-
heraf central refusionsordning	548	-	-	-	-

På Uddannelsesudvalget var der i 2019 et merforbrug på 17 mio. kr. på serviceudgifterne. På trods heraf overføres der budget på i alt 3,2 mio. kr. 1,8 mio. kr. til 2020 og 1,4 mio. kr. til 2021. Grunden til at der sker en overførsel selvom udvalget viser et samlet merforbrug er, at overførslerne primært sker i henhold til gældende retningslinjer vedrørende KKR-institutioner samt udskudte udgifter.

Skole- og klubområdet

På skole- og klubområdet overføres der i alt 3,3 mio. kr. fordelt med 1,9 mio. kr. til 2020 og 1,4 mio. kr. til 2021. Konkret består overførslen af:

- Der overføres et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende fælles skole IT til 2020 som følge af udskydelse af nødvendige investeringer i sikkerhed og opdatering.
- Der overføres 0,7 mio. kr. vedrørende statslige kompetencemidler fra Undervisningsministeriet til 2021. Alternativ til overførelse er tilbagebetaling til ministeriet.
- UU Vest er opløst pr. 31. juli 2019 og er i Frederikssund erstattet af Uddannelsesvejledning Frederikssund. Der er et overskud på 0,5 mio. kr., som overføres med 0,17 mio. kr. til 2020 og 0,37 mio. kr. til 2021 til betaling af tjenestemandspension til medarbejder, der har været tilknyttet UU Vest.
- I henhold til KKR's retningslinjer skal overskud/underskud afholdes inden for KKR-institutionerne, hvilket giver anledning til følgende overførsler:
 - Der overføres et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til Videnscentret i 2020, mens 0,4 mio. kr. indregnes i taksten for 2021.
 - Der overføres et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til Kølholm i 2020. Idet mindreforbruget er lavere end 5 pct. af budgettet skal der ikke ske en efterregulering af taksten for 2021.
 - Der overføres et merforbrug på 0,4 mio. kr. til Kæret i 2020, mens 0,1 mio. kr. indregnes i taksten for Kæret SFO i 2021.
 - Der overføres et merforbrug på 0,2 mio. kr. til Slotsskolen i 2020. Idet merforbruget er lavere end 5 pct. skal der ikke ske efterregulering af taksten for 2021.

Familieområdet

På familieområdet overføres der i alt -0,1 mio. kr. Konkret består overførslen af:

- Kong Frederik, Birkebo og Hjortholm har et merforbrug på 0,1 mio. kr., der overføres til 2020 i henhold til KKR's retningslinjer. Idet merforbruget er mindre end 5 pct. af budgettet skal der ikke ske efterregulering af taksten for 2021.

Opvækstudvalget

Tabel 5. Overførsler - drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Dagtilbud	-250	2.407	-	-	2.407
I alt	-250	2.407	-	-	2.407

På Opvækstudvalget var der i 2019 et merforbrug på 0,3 mio. kr. men et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. På trods af et samlet merforbrug skal det ikke belaste de decentrale enheder, at der i løbet af 2019 er prognosticeret med færre passede børn og dermed reduceret for meget i de centrale budgetter end, hvad aktiviteten reelt tilsagde. Der overføres således i alt 2,4 mio. kr. til 2020, der er sammensat på følgende måde:

- Et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. overføres til de kommunale institutioner.
- Et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. overføres til selvejende institutioner og puljeinstitutioner i henhold til deres driftsoverenskomster.
- Et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende specialbørnehaven Åkanden overføres til 2020 i henhold til KKR-retningslinjerne.
- Et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende statslige puljer til hhv. flere pædagoger i børnehuse med mange børn i udsatte institutioner, fagligt løft af ledere og pædagogisk personale i dagtilbuddene samt førstehjælpskurser i dagtilbud, overføres.

Fritids- og Kulturudvalget

Tabel 6. Overførsler – drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Kultur og fritid	904	-12	665	-	653
I alt	904	-12	665	-	653

På Fritids- og kulturudvalget var der i 2019 et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Heraf overføres 0,7 mio. kr. på følgende måde:

Overførsler på -0,012 mio. kr. til 2020:

- -0,003 mio. kr. vedrørende forsikringsudgifter ved Roklubben Frederikssund.
- -0,009 mio. kr. vedrørende kulturhuse og foreningshuse.

Overførsler på 0,7 mio. kr. til 2021:

- 0,2 mio. kr. vedrørende det samlede idrætsområde.
- 0,2 mio. kr. vedrørende folkebiblioteker til indkøb af nye udlånsautomater.
- 0,2 mio. kr. vedrørende kulturhuse og foreningshuse.
- 0,1 mio. kr. vedrørende folkeoplysningsområdet.

Social- og Sundhedsudvalget

Tabel 7. Overførsler – drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Social service	-23.818	1.140	1.138	-	2.278
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-23.864</i>	<i>1.140</i>	<i>1.138</i>	<i>-</i>	<i>2.278</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>46</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Sundhed og forebyggelse	-896	-308	-	-	-308
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-1.165</i>	<i>-308</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-308</i>
<i>Aktivitetsbestemt medfinansiering</i>	<i>269</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I alt	-24.714	832	1.138	-	1.970
heraf serviceudgifter	-25.029	832	1.138	-	1.970
heraf aktivitetsbestemt medfinan.	269	-	-	-	-
heraf central refusionsordning	46	-	-	-	-

På Social- og sundhedsudvalget var der i 2019 et merforbrug på 24,7 mio. kr. – herunder merforbrug på serviceudgifter på 25 mio. kr. Der er bundne og øremærkede overførsler på samlet 2 mio. kr. Overførslen fordeler sig med 0,8 mio. kr. til 2020 og 1,2 mio. kr. til 2021.

Grunden til at der sker en overførsel, selvom udvalget viser et samlet merforbrug, er, at overførslerne sker i henhold til gældende KKR-retningslinjer vedrørende takstfinansierede institutioner:

Social service

- Overførsel af 2,3 mio. kr. vedrørende institutionerne
 - Et overskud på 1,2 mio. kr. overføres og indregnes i taksten for 2021.
 - Et overskud på 1,1 mio. kr. overføres til 2020.

Sundhed og forebyggelse

- Derudover overføres der på Sundhed og forebyggelse et merforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende satspuljeprojektet "Projekt Børnebroen" til 2020. Dette skyldes, at der i 2020 modtages tilskudsmidler, der skal finansiere udgifter afholdt i 2019.

Velfærdsudvalget

Tabel 8. Overførsler – drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Social service	520	-	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>441</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>79</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Ældreområdet	-23.675	-1.691	-2.767	-	-4.458
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-22.218</i>	<i>-1.691</i>	<i>-2.767</i>	<i>-</i>	<i>-4.458</i>
<i>Den centrale refusionsordning</i>	<i>2.079</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>-3.536</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I alt	-23.155	-1.691	-2.767	-	-4.458
heraf serviceudgifter	-21.777	-1.691	-2.767	-	-4.458
heraf overførselsudgifter	79	-	-	-	-
heraf central refusionsordning	2.079	-	-	-	-
heraf ældreboliger	-3.536	-	-	-	-

På Velfærdsudvalgets område var der i 2019 et merforbrug på 23,2 mio. kr., og heraf udgør serviceudgifterne et merforbrug på 21,8 mio. kr.

Af merforbruget på serviceudgifterne på 21,8 overføres der i alt 4,4 mio. kr., som alene vedrører ældreområdet. Der overføres 1,7 mio. kr. til 2020 og 2,7 mio. kr. til 2021. Konkret vedrører overførslen følgende:

- På institutionerne under ældreområdet er der et merforbrug på 6 mio. kr., hvoraf 5,5 mio. kr. overføres.
 - På plejeboligerne er der et merforbrug på 4,9 mio. kr., hvor 2,45 mio. kr. overføres til henholdsvis 2020 og 2021. Overførselsfordelingen på to år sker under hensyn til centrenes mulighed for at realisere de nødvendige besparelser og effektiviseringer en sådan overførsels betinger.
 - På driften i forhold til døgncare/sygepleje er der et merforbrug på 0,6 mio. kr., hvor 0,3 mio. kr. overføres til henholdsvis 2020 og 2021. Overførselsfordelingen på to år sker under hensyntagen til muligheden for at realisere de nødvendige besparelser og effektiviseringer en sådan overførsels betinger - også set i lyset af overførslen på plejeboligområdet.
- Endvidere overføres der positivt budget til 2020 på i alt 1,1 mio. kr. i forhold til øremærkede midler og fondsmidler, der alternativt vil skulle tilbagebetales:
 - Der henstår et beløb på 0,5 mio. kr. udmøntet af den statslige Værdighedspulje fra 2019, der overføres til 2020. Beløbet er øremærket til aktiviteter i 2020. Alternativ til overførsel er tilbagebetaling.
 - Der henstår et beløb på 0,03 mio. kr. vedrørende bedre bemanning fra 2019, der skal overføres til 2020. Alternativ til overførsel er tilbagebetaling.
 - Saldoen på fondsmidler knyttet til De Tre Ege på 0,1 mio. kr. Midlerne er øremærkede og skal overføres til 2020.
 - Saldoen på fondsmidler knyttet til Nordhøj på 0,3 mio. kr. Midlerne er øremærkede og skal overføres til 2020.
 - Der overføres 0,2 mio. kr., der vedrører satspuljeprosjektet "tværsektoriell stuegang". Midlerne er øremærkede og skal overføres til 2020.

Vækstudvalget

Tabel 9. Overførsler – drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Beskæftigelsesindsats	-799	440	-	-	440
<i>Serviceudgifter</i>	<i>440</i>	<i>440</i>	-	-	<i>440</i>
<i>Overførselsudgifter</i>	<i>-77</i>	-	-	-	-
<i>Forsikrede ledige</i>	<i>-1.162</i>	-	-	-	-
Erhverv og turisme	-208	-	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>-208</i>	-	-	-	-
I alt	-1.007	440	-	-	440
heraf serviceudgifter	232	440	-	-	440
heraf overførselsudgifter	-77	-	-	-	-
heraf forsikrede ledige	-1.162	-	-	-	-

På Vækstudvalget var der i 2019 et samlet merforbrug på 1 mio. kr. På trods heraf overføres der 0,4 et mindreforbrug til 2020, idet der er tale om øremærkede midler. Konkret er der tale om:

- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende satspuljeprosjektet "Flere skal med", som har været afviklet i perioden 2017-2019. Der forventes en fortsat lønudgift til en del af projektets medarbejdere i 2020, hvorfor mindreforbruget overføres til finansiering heraf.

Teknisk Udvalg

Tabel 10. Overførsler – drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Jordforsyning	210	-	-	-	-
Kommunale bygninger	242	-	-	-	-
Hovedvedligeholdelse	5.479	-	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>3.238</i>	-	-	-	-
<i>Ældreboliger</i>	<i>2.241</i>	-	-	-	-
Servicekorps	776	-	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>605</i>	-	-	-	-
<i>Ældreboliger</i>	<i>171</i>	-	-	-	-
Udenomsarealer	1.003	922	-	-	922
<i>Serviceudgifter</i>	<i>987</i>	<i>922</i>	-	-	<i>922</i>
<i>Ældreboliger</i>	<i>16</i>	-	-	-	-
Energi	4.238	-	-	-	-
<i>Serviceudgifter</i>	<i>4.086</i>	-	-	-	-
<i>Ældreboliger</i>	<i>152</i>	-	-	-	-
Veje og grønne områder	2.954	-	-	-	-
Færgedrift	-135	-	-	-	-
Kollektiv transport	-2.485	-	-	-	-
Affaldshåndtering	-7	-	-	-	-
I alt	12.275	922	-	-	922
heraf serviceudgifter	9.695	922	-	-	922
heraf ældreboliger	2.580	-	-	-	-

På Teknisk udvalg var der i 2019 et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. på serviceudgifterne, hvoraf 0,9 mio. kr. søges overført til 2020:

- Mindreforbrug på Vej og Park på 0,9 mio. kr. overføres til 2020 til imødegåelse af budgetudfordring som følge af resultat af nyt udbud.

Plan- og Miljøudvalget

Tabel 11. Overførsler - drift

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
By og landskab	-158	116	-	-	116
I alt	-158	116	-	-	116

På Plan- og Miljøudvalget var der i 2019 et merforbrug på 0,2 mio. kr. På trods heraf overføres der 0,1 mio. kr. til 2020, idet der er tale øremærkede midler:

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. overføres til 2020 vedrørende øremærkede midler til arbejdet med indsatsplaner på grundvandsområdet i 2019. Arbejdet er endnu ikke igangsat og midlerne overføres derfor til 2020.

Anlæg

For kommunen som helhed er der i 2019 et mindreforbrug på udgiftssiden på 10,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvoraf 12,7 mio. kr. søges overført til 2020.

På indtægtssiden er der en mindreindtægt på 32,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget hvoraf 22,8 mio. kr. søges overført til 2020 og 10,0 mio. kr. til 2021.

Samlet søges der overført -20,1 mio. kr. til 2020-2021.

Tabel 12. Samlet overførsel

Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Økonomiudvalget	-24.983	-14.940	-10.000	-24.940
<i>Udgifter</i>	7.851	7.890		7.890
<i>Indtægter</i>	-32.834	-22.829	-10.000	-32.829
Uddannelsesudvalget	2.760	2.760		2.760
<i>Udgifter</i>	2.760	2.760		2.760
<i>Indtægter</i>	0			
Fritids- og Kulturudvalget	-5.347	-5.339		-5.339
<i>Udgifter</i>	-5.347	-5.339		-5.339
<i>Indtægter</i>	0			
Social- og Sundhedsudvalget	-109			
<i>Udgifter</i>	-109			
<i>Indtægter</i>	0			
Velfærdsudvalget	-4			
<i>Udgifter</i>	0			
<i>Indtægter</i>	-4			
Teknisk Udvalg	3.016	5.177		5.177
<i>Udgifter</i>	2.948	5.177		5.177
<i>Indtægter</i>	68			
Plan- og Miljøudvalget	1.304	1.304		1.304
<i>Udgifter</i>	1.304	1.304		1.304
<i>Indtægter</i>	0			
Opvækstudvalget	911	911		911
<i>Udgifter</i>	911	911		911
<i>Indtægter</i>				
I alt	-22.452	-10.127	-10.000	-20.127
Anlægsudgifter - skattefinansierede	10.317	12.702		12.702
Anlægsudgifter - huslejefinansierede				
Anlægsindtægter	-32.769	-22.829	-10.000	-32.829

Årets overførsler udspecificeres nærmere i nedenstående udvalgsspecifikke afsnit.

Økonomiudvalget

På Økonomiudvalget var der i 2019 et mindreforbrug på udgiftssiden på 7,9 mio. kr., hvoraf 7,9 mio. kr. søges overført til 2020. På indtægtssiden var der en mindreindtægt på 32,8 mio. kr., hvoraf 22,8 mio. kr. søges overført til 2020 og 10,0 mio. kr. til 2021.

Tabel 13. Overførsel

Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Økonomiudvalget				
Udgifter	7.851	7.890		7.890
Indtægter	-32.834	-22.829	-10.000	-32.829
Økonomiudvalget	-24.983	-14.940	-10.000	-24.940
Anlægsudgifter - skattefinansierede	7.851	7.890		7.890
Anlægsindtægter	-32.834	-22.829	-10.000	-32.829

Overførslen på udgiftssiden på samlet 7,9 mio. kr. er sammensat på følgende måde:

- 6,3 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende adgangsforhold og stationsplads ved station i Vinge. Beløbet overføres til 2020, hvor arbejdet videreføres.
- 0,6 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende færdiggørelse af Deltakvarteret. Beløbet skal anvendes i 2020 til udgifter som følge af voldgiftssag.
- 0,4 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende udgifter i forbindelse med salg af Smedetofte 4. Beløbet søges overført til 2020, da der forventes flere udgifter på sagen.
- 0,3 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende udgifter til reetablering af legeplads m.v. Beløbet søges overført til 2020 til dækning af forventede udgifter i 2020.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende ombygning og fraflytning til familieafdelingen fra Thorstedlund. Projektet er forsinket og beløbet søges overført til 2020, hvor arbejdet videreføres.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende salg af Fioma grunden. Beløbet søges overført til 2020, da der forventes flere udgifter på sagen.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende tilbagekøb af ejendommen Ved kirken 6 i Frederikssund. Beløbet er afsat til tinglysningsgebyr i forbindelse med overtagelsen og udgiften forventes afholdt i 2020.
- 0,018 mio. kr. (merforbrug) vedrørende Vinge Delta-byggemodning og salg af grunde. Projektet forventes at fortsætte i 2020, hvorfor restbeløbet søges overført.

Overførslen på indtægtssiden på samlet 32,8 mio. kr. er sammensat på følgende måde:

- 32,5 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende salg af Thorstedlund. Beløbet overføres, da projektet er forsinket og provenuet på 22,5 mio. kr. forventes modtaget primo 2020 og resterende beløb modtages i 2021.
- 0,2 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende Vinge Delta-byggemodning og salg af grunde. Projektet forventes at fortsætte i 2020, hvorfor restbeløbet søges overført.
- 0,1 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende salg af jord i Slingerup ved Raasigvangen. Salget er forsinket og vil gennemføres i 2020, hvorfor beløbet søges overført.
- 0,019 mio. kr. (mindreindtægt) vedrørende salg af jord til Haldor Topsøe. Projektet er forsinket og forventes gennemført i 2002, hvorfor beløbet søges overført.

Uddannelsesudvalget

På Uddannelsesudvalget var der i 2019 et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., som alle søges overført til 2020.

Tabel 14. Overførsel

Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. kor. budget	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Uddannelsesudvalget				
Udgifter	2.760	2.760		2.760
Indtægter	0			
Uddannelsesudvalget	2.760	2.760		2.760
Anlægsudgifter - skattefinansierede	2.760	2.760		2.760
Anlægsindtægter	0			

Overførslen på 2,8 mio. kr. er sammensat på følgende måde:

- 2,6 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende bygningsoptimering på skoleområdet. Beløbet søges overført, da projektet først afsluttes i 2020.
- 0,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Ådalens skole. Projektet er forsinket og beløbet søges overført til 2020, hvor arbejdet videreføres.

Opvækstudvalget

På Opvækstudvalget var der i 2019 et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., hvoraf hele beløbet søges overført til 2020.

Tabel 15. Overførsel

Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. kor. budget	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Opvækstudvalget				
Udgifter	911	911		911
Indtægter				
Opvækstudvalget	911	911		911
Anlægsudgifter - skattefinansierede	911	911		911
Anlægsindtægter				

Overførslen på 0,9 mio. kr. vedrører:

- 0,9 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende nyt børnehus i Skibby. Beløbet søges overført, da der fortsat arbejdes i Savannen og arbejdet forventes afsluttet i 2020.

Fritids- og Kulturudvalget

På Fritids- og Kulturudvalget var der i 2019 et merforbrug på 5,3 mio. kr., hvoraf hele beløbet søges overført til 2020.

Tabel 16. Overførsel

Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. kor. budget	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Fritidsudvalget				
Udgifter	-5.347	-5.339		-5.339
Indtægter				
Fritids- og Kulturudvalget	-5.347	-5.339		-5.339
Anlægsudgifter - skattefinansierede	-5.347	-5.339		-5.339
Anlægsindtægter				

Overførslen på -5,3 mio. kr. er overordnet sammensat på følgende måde:

- 7,1 mio. kr. (merforbrug) vedr. Svømmehal med omklædnings- og møderumsfaciliteter m.v. Projektet fortsætter i 2020 og merforbruget søges overført.
- 1,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedr. Idræts- og Spejderfaciliteter. Projektet er forsinket og beløbet søges overført til 2020, hvor arbejdet videreføres.
- 0,3 mio. kr. (mindreforbrug) vedr. Kultur- og havnebad. Projektet er forsinket og beløbet søges overført til 2020, hvor arbejdet videreføres
- 0,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedr. Frederikssund bibliotekerne. Beløbet søges overført til 2020 for at videreføre arbejdet vedrørende opgradering af teknisk udstyr.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedr. Pedersholm. Beløbet søges overført til 2020 for at videreføre arbejdet vedrørende at forbedre tilgængeligheden på Pedersholm.
- 0,014 mio. kr. (mindreforbrug) vedr. Fællessted. Projektet er forsinket og beløbet søges overført til 2020, hvor arbejdet videreføres.

Teknisk Udvalg

På Teknisk Udvalg var der et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr., hvoraf der søges overført 5,2 mio. kr. til 2020.

Tabel 17. Overførsel

Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Teknisk Udvalg				
<i>Udgifter</i>	2.948	5.177		5.177
<i>Indtægter</i>	68			
Teknisk Udvalg	3.016	5.177		5.177
Anlægsudgifter - skattefinansierede	2.948	5.177		5.177
Anlægsindtægter	68			

På det skattefinansierede område er der i 2019 et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. På trods heraf overføres der i alt 5,2 mio. kr. til 2020. Det forhold, at der overføres mere end det samlede mindreforbrug, skyldes merforbrug på flere afsluttede projekter, som ikke overføres. Den samlede overførsel på 5,2 mio. kr. vedrører:

- 1,4 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende projektet opsætning af målere i tændskabe. Projektet er forsinket, hvorfor restbeløbet søges overført til 2020.
- 3,8 mio. kr. (mindreforbrug) vedr. projektet tilslutninger til Fjordforbindelsen. Projektet er ikke afsluttet, hvorfor restbeløbet søges overført til 2020.

Plan- og Miljøudvalget

På Plan- og Miljøudvalget var der i 2019 et merforbrug på 1,3 mio. kr. og hele beløbet søges overført til 2020.

Tabel 18. Overførsel

Beløb i 1.000 kr.	Afvigelse ifht. korr. budget	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel i alt
Plan- og Miljøudvalget				
<i>Udgifter</i>	1.304	1.304		1.304
<i>Indtægter</i>	0			
Plan- og Miljøudvalget	1.304	1.304		1.304
Anlægsudgifter - skattefinansierede	1.304	1.304		1.304
Anlægsindtægter	0			

Overførslen på 1,3 mio. kr. er sammensat på følgende måde:

- 1,2 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende Jørlunde å. Der var i 2019 afsat 1,2 mio. kr. til renovering af Jørlunde å. Projektet er forsinket og restbeløbet søges overført til 2020.
- 0,1 mio. kr. (mindreforbrug) vedrørende dige i Kulhuse. Projektet er forsinket og beløbet søges overført til 2020.

Skatter, tilskud og udligning

Tabel 19. Overførsel

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Skatter	-938	-	-	-	-
Tilskud og udligning	66	-	-	-	-
I alt	-872	-	-	-	-

Årets resultat vedrørende skatter, tilskud og udligning giver ikke anledning til overførelser til kommende år.

Finansielle poster

Tabel 20. Overførsler

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Optagne lån	-	-	-	-	-
Renter mv.	-2.292	-	-	-	-
Afdrag på lån	220	-	-	-	-
Øvrige finansforskydninger	-19.110	-	-	-	-
I alt	-21.182	-	-	-	-

Årets resultat vedrørende finansielle poster giver ikke anledning til overførelser til kommende år.

Forsyningsvirksomheder

Tabel 21. Overførsel

1.000 kr.	Afvigelse ift. korr. budget Årets resultat	Overførsel til 2020	Overførsel til 2021	Overførsel til 2020 Anlæg	Overførsel i alt
Forsyningsvirksomheder - drift	3.827	-	-	-	-
Forsyningsvirksomheder - anlæg	728	837	-	-	837
I alt	4.555	837	-	-	837

På forsyningsvirksomheder var der i 2019 et overskud på i alt 4,6 mio. kr., hvoraf 3,8 mio. kr. vedrører drift, mens 0,7 mio. kr. vedrører anlæg. På anlæg overføres der 0,8 mio. kr. til 2020:

- Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende renovering udløbsbassin ved Frederikssund genbrugsstation.