

Status på samlede tekniske ændringer:

Nedenstående tabel 1 indeholder samtlige tekniske rettelser, som er indarbejdet til budgetforslag 2020-2023.

Af større ændringer kan fremhæves:

- Tilførsel af nye midler:
Der er tilført 71,0 mio. kr. årligt til kollektiv trafik, specialskole, familie, voksenhandicap og ældreområdet, med henblik på fastholdelse af et uændret serviceniveau. *Ændringen bevirker at de pågældende områder tilføres i alt 280 mio. kr. i perioden 2020-2023.*
- Overførsel fra drift til anlæg:
Der er overført 25,8 mio. kr. i 2020, 24,3 i 2021, samt 23,3 i hvert af årene 2022 og 2023 – *Ændringen er likviditetsmæssig neutral, men bidrager til overholdelse af servicerammen.*
- Overførsel af bevillinger fra 2019 – 2020:
Som en del af budgetopfølgningen pr. 30/6, godkendte byrådet 25/9 overførsel af samlede nettobevillinger for 40 mio. Kr. fra 2019/20 – *Der er tale om forskydninger mellem 2019 og 2020 omhandlende drifts- og anlægsudgifter, samt afledt låneoptagelse.*

Tabel 1: Specifikation af tekniske ændringer – 2020 - 2023

Totaler - specificeret nedenfor - alle beløb i 1.000 kr.	2020	2021	2022
A. Tekniske rettelser med baggrund i uændret serviceniveau	-2.921	3.010	10.929
B. Konsekvenser af politiske beslutninger	27.365	-29.474	-28.274
I alt	24.444	-26.464	-17.345

A. Tekniske rettelser med baggrund i uændret serviceniveau

Ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022
Specialundervisning	18.000	18.000	18.000
Familieområdet	14.100	14.100	14.100
Voksenhandicapområdet	27.537	27.537	27.537
Ældreområdet - vækst og tyngde	8.887	8.887	8.887
Fagsystem implementering ændret business case	3.659	4.517	4.517
Forsikring, lejeindt. , servicekorps	1.687	1.864	984
Samling af funktioner i Jægerspris	1.965	1.161	863
Vinduespolering	-477	-477	-477
Implementeringspulje	0	-15.000	-15.000
Ny ferielov - administrationsbidrag til håndtering	100	100	100
Genberegning af takstgrundlag	526	526	526
Kollektiv trafik - overført fra opr. handlingskatalog	2.500	1.200	1.200
Demografikorrektion	-1.653	-2.134	-2.092
lov- og cirkulæreprogram - Ny lovgivning	3.786	4.202	5.408
Låneoptagelse, renter og afdrag	1.071	-2.182	-2.117
Overførsler - herunder tilbagetrækningsreform	-3.800	-2.700	11.900
Nulstilling af anlæg (oversvømmelsikring og energibesparende foranstaltninger)	-5.500		
Skatter, tilskud og udligning	-71.022	-53.204	-62.614
Pris- og lønstigninger	-5.194	-3.241	-651
Forsyningsområdet - revideret budget og takster	907	-146	-142

I alt

B. Konsekvenser af politiske beslutninger

Ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022
BY 27. feb. Pkt. 21 Besparelseskra	-15.000	-15.000	-15.000
BY 24. april pkt. 77 - Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2018	5.218		
BY 24. april pkt. 116 - reduktion af serviceudgifter i 2019	3.523		
BY 29. maj pkt. 107 - Budgetopfølgning pr. 31/3 2019, energi	-930	-930	-930
BY 29. maj - Udlodning af HMN	2.931	-1.955	-1.955
BY 29. maj - Anlæg	2.000	-1.200	
BY 26. juni Nye kontrakter Erhverv- og turisme	-200	-200	-200
BY 28. august - Ændret optimeringskrav - opjusteret fra 15 til 25 mio. kr.	-10.000	-10.000	-10.000
BY 25. september - budgetopfølgningen pr. 30/6	39.823	-189	-189
I alt	27.365	-29.474	-28.274

Tekniske ændringer medtaget i budgetforslag 2020 - 2023

På de efterfølgende sider er oplistet samtlige tekniske ændringer, med udgangspunkt i overslagsårene fra det senest vedtagne budget 2019.

Overordnet afstemning - alle beløb i 1.000 kr.	2020	2021	2022	2023
Kasseforbrug - vedtaget budget 2019	-66.648	-12.605	-25.008	-25.008
Samlede ændringer pr. 25. juni - Specificeret i tabel A nedenfor	61.037	37.131	49.198	26.869
Samlede ændringer fra 26. juni til 26. september - specificeret i tabel B nedenfor	-21.078	-58.045	-60.566	-27.905
Samlede ændringer fra 27. september til 23.oktober - specificeret i tabel C nedenfor	-15.516	-5.551	-5.977	-5.977
Korrigeret kasseforbrug	-42.205	-39.070	-42.353	-32.021

Tabel A - Tekniske ændringer pr. 25. juni

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
A. Politiske beslutninger	-2.258	-19.085	-17.885	-17.885	-57.113
B. Tekniske ændringsforslag	62.099	48.413	52.076	-46.460	116.128
C. Lov- og cirkulæreprogram	0	0	0	0	0
D. Pris- og lønstigninger	1.196	7.803	15.007	91.214	115.220
I alt	61.037	37.131	49.198	26.869	174.235

A. Politiske beslutninger	-2.258	-19.085	-17.885	-17.885	-57.113
A1: Drift	-7.339	-15.930	-15.930	-15.930	-55.129

Økonomiudvalget:

BY 27. feb. Pkt. 21 - Som led i vedtagelsen af rammerne for arbejdet med budget 2020 - 2023 blev besluttet, at endeligt besparelseskrav fastsættes i juni måned, men at dette som minimum skal udgøre 15 mio kr.

	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-60.000
--	---------	---------	---------	---------	---------

BY 24. april pkt. 77 - Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2018

	1.071				1.071
--	-------	--	--	--	-------

Uddannelsesudvalget:

BY 24. april pkt. 77 - Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2018

	2.081				2.081
--	-------	--	--	--	-------

BY 24. april pkt. 116 - reduktion af serviceudgifter i 2019 - Som følge af denne behandling blev en restressource på 2,0 mio. kr., samt planlagte IT investeringer på folkeskoleområdet udsat fra 2019 til 2020.

	3.000				3.000
--	-------	--	--	--	-------

Fritids- og Kulturudvalget:

BY 24. april pkt. 116 - reduktion af serviceudgifter i 2019 - Som følge af denne behandling blev biblioteksmidler for samlet 0,160 mio. kr., samt 0,053 mio. kr. til Idrætsområdet udsat fra 2019 til 2020.

213 213

Social- og Sundhedsudvalget:

BY 24. april pkt. 77 - Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2018

1.514 1.514

Velfærdsudvalget:

BY 24. april pkt. 116 - reduktion af serviceudgifter i 2019 - Som følge af denne behandling blev midler afsat til nye initiativer qua lov- og cirkulæreprogrammet, sat i bero i 2019, og i stedet overført til 2020.

160 160

BY 29. maj pkt. 107 - Budgetopfølgning pr. 31/3 2019 - Der kan konstateres et fald i antallet af pensionister, som søger om lån til indefrysning af ejendomsskatter, hvilket bevirker faldende kommunale udgifter til tinglysning af skadesløsbreve, som sikkerhed for nye lån.

-150 -150 -150 -150 -600

BY 29. maj pkt. 107 - Budgetopfølgning pr. 31/3 2019 - Kommunen modtager færre flygtninge, hvilket bevirker at budgettet til etablering kan nedskrives. Ændringen bevirker tilsvarende fald på ydelsessiden, som dog allerede er indregnet i basisbudgettet.

-580 -580 -580 -580 -2.320

Vækstudvalget:

BY 24. april pkt. 77 - Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2018

244 244

Teknisk udvalg:

BY 27. feb. Pkt. 32 - mindre driftsudgifter, som følge af en energibesparende opgradering af 600 gamle københavner lamper.

-200 -200 -200 -200 -800

Opvækstudvalget:

BY 24. april pkt. 77 - Overførsel af uforbrugte bevillinger fra 2018

308 308

A2: Anlæg 2.150 -1.200 0 0 950

Byrådet 24. april pkt. 116 - reduktion af serviceudgifter i 2019 - Som følge af denne behandling fik biblioteket overført uforbrugte driftsmidler samlet 0,150 mio. Idet der er tale om udgifter til IT og inventar, frigives beløbet som anlæg i 2020.

150 150

Byrådet 29. maj Bevilling til Jørlunde Å i 2019, modregnes i ledig anlægsramme i 2021

-1.200 -1.200

Byrådet den 29.5 - pkt. 105 - Egenfinansiering af oversvømmelsessikring af Frederikssund midtby og Bløden.

2.000 2.000

A3: Finansielle poster -1.955 -1.955 -1.955 -1.955 -7.820

BY 29. maj - Udlodning af HMN - Den besluttede udlodningsform indebærer at et deponeret beløb kan frigives over 10 rater/år.

-1.955 -1.955 -1.955 -1.955 -7.820

A4: Skatter, tilskud og udligning	4.886	0	0	0	4.886
BY 29. maj - Udlodning af HMN - Den besluttede udlodningsform indebærer at en del af provenuet vil blive modregnet via midtsvejsreguleringen i 2020.	4.886				4.886
B. Tekniske ændringsforslag	62.099	48.413	52.076	-46.460	116.128
A1: Drift	75.005	61.155	74.819	92.836	303.815

Økonomiudvalget:

Implementeringspuljen er i det senest budget 2019-2022 budgetlagt med 15 mio. kr. kr. årligt, med henblik på finansiering af uforudsete udgifter. Implementeringspuljen er slettet i perioden 2021-2023, men fastholdt på 15 mio.kr. i 2020, som en budgetmæssig reserve i forbindelse med overholdelse af den vedtagne serviceramme.

		-15.000	-15.000	-15.000	-45.000
Præmievarsling på bilforsikring	135	135	135	135	540
Forsikringsbudgettet omhandlende erstatning for erhvervsevnetab øges, med baggrund i aktuarrapport samt faktisk skadeshistorik.	246	423	-457	-139	73
Kommunens vinduespolering har været i udbud. Udbuddet indeholdt et politisk ønske om at nedsætte frekvensen for vinduespolering fra 4 til 2 gange årligt. Besparelsen svarer til forskellen mellem det godkendte tilbud, samt oprindeligt budget.	-477	-477	-477	-477	-1.908
Med baggrund i en øget aktivitet på forsyningsområdet (affald), er der sket en opjustering af administrationsbidraget fra 3,7 til 4,7 mio. kr. årligt. Merindtægten på 1,0 mio. kr. på det skattefinansierede område, modsvares af en merudgift på 0,5 mio.kr. på Økonomiudvalget, samt 0,5 mio. kr. på Teknisk udvalg.	-500	-500	-500	-500	-2.000

Uddannelsesudvalget:

Budgettet til specialundervisning reguleres på baggrund af øget aktivitet	18.000	18.000	18.000	18.000	72.000
ØU 10. april 2019 - Vedtaget Demografiregulering 2020 - 2022, på baggrund af ny befolkningsprognose er der foretaget en korrektion af budgetrammerne på SFO og skoleområdet.	6.337	5.804	5.645	4.525	22.311
Merforbrug på familieområdet - Der henvises til særskilt notat	14.100	14.100	14.100	14.100	56.400

Fritids- og Kulturudvalget:

Beslutningen om at flytte Jægerspris bibliotek til Jægerspris skole, bevirker at der ikke længere kan udskrives bøder til folkeskolebørn i kommunen generelt.

90	90	90	90	360
----	----	----	----	-----

Social- og Sundhedsudvalget:

Merforbrug på voksenshandicapområdet - Der henvises til særskilt notat	28.200	28.200	28.200	28.200	112.800
Tilpasning af indtægtsbudget vedr. særlig dyre enkeltsager på voksenhandicapområdet - Yderligere statsrefusion, idet flere sager overstiger den kommunale egenbetalingsgrænse, og dermed udløser en statsrefusion til delvis finansiering af de kommunale indsatser.	-663	-663	-663	-663	-2.652

ØU 10. april 2019 - Vedtaget Demografiregulering 2020 - 2022, på baggrund af ny befolkningsprognose er der foretaget en korrektion af budgetrammen til Tandplejeområdet.

-63 -112 -105 -196 -476

Velfærdsudvalget:

Merforbrug på ældreområdet - Der henvises til særskilt notat

9.600 9.600 9.600 9.600 38.400

Tilpasning af indtægtsbudget vedr. særlig dyre enkeltsager på ældreområdet - Yderligere statsrefusion, idet flere sager overstiger den kommunale egenbetalingsgrænse, og dermed udløser en statsrefusion til delvis finansiering af de kommunale indsatser.

-713 -713 -713 -713 -2.852

Business case vedr. effektiviseringsgevinst, som følge af implementeringen af "fælles sprog 3", er trukket tilbage af KL, hvorfor tidligere indarbejdet besparelsespotentiale nulstilles.

3.659 4.517 4.517 4.517 17.210

ØU 10. april 2019 - Vedtaget Demografiregulering 2020 - 2022, på baggrund af ny befolkningsprognose er der foretaget en korrektion til budgetrammerne vedrørende Hjemme- og delegerede sygeplejeydelser samt hjælpemidler:

-1.651 -1.059 -549 4.665 1.406

Vækstudvalget:

Det er foretaget en første tilretning af kommunens udgifter til overførsler (førtidspensioner, sygedagpenge m.v.) Ændringerne modsvares helt eller delvist via en regulering af det kommunale bloktilskud.

Tilbageføringsreform/Aktivitetsændring: Der er forudsat følgende nettotilgang af førtidspensionister i budgetårene, i forhold til sidste års skøn - 2020/+60, 2021/+89, 2022/+131 og 2023/+226, hvilket kan tilskrives en aktivitetsændring samt tilbageføringsreformen. Endvidere er enhedsprisen for nytilkendte FØP ca. 50.000 kr højere end de udfasende FØP pga. en højere medfinansieringsandel.

7.000 10.100 22.300 33.300 72.700

Tilbageføringsreform - Stigning i antallet af sygedagpenge modtagere, svarende til ca. 15 FTP årl.

2.100 1.900 2.200 2.200 8.400

Aktivitetsændring - Færre kontant- og udd.hjælpsmodt., svarende til ca. 100 FTP årligt

-9.600 -9.600 -9.400 -9.400 -38.000

Aktivitetsændring - Færre forsikrede ledige, svarende til ca. 10 FTP årligt samt lavere enhedspris.

-3.300 -3.700 -3.100 -3.100 -13.200

Aktivitetsændring - Indeholder flere funktioner under beskæftigelsesområdet, dog primært færre udgifter til driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen

-1.400 -100 -100 -1.600

Teknisk udvalg:

Hanghøjgård er solgt i 2019. Salget bevirker at budgetterede forpagtningsindtægter på 0,1 mio. kr. årligt, fra ejendommens jorder slettes.

97 97 97 97 388

Øgede ressourcer til det tekniske Servicekorps. - Som følge af en tidligere flytning for dele af administrationen til Østergården er der behov for samme sikkerhed på Østergården som på Rådhuset. Beløbet dækker installering af overfaldsalarmer samt øgede medarbejdere ressourcer i 2019 og herefter medarbejderressourcer i 2020 og fremad. Pg.a. af øgede opgaver omkring servicering af kommunens bilpark er der endvidere behov at tildele ressourcer til dette arbejde også.

619 619 619 619 2.476

Kommunen er fritaget for betaling af grundskyld på Dalvejen 3, hvorfor budgettet til betaling af grundskyld nulstilles. Beløbet modsvares af en mindreindtægt under kommunale skatter/grundskyld.

-300 -300 -300 -300 -1.200

Kommunen har sat Smedetoften 4 til salg. Nuværende budget indeholder en lejeindtægt fra udlejning af bygningen på 0,8 mio kr. årligt. Lejeindtægten nulstilles som følge af det forventede salg.	800	800	800	800	3.200
Med baggrund i en øget aktivitet på forsyningsområdet (affald), er der sket en opjustering af administrationsbidraget fra 3,7 til 4,7 mio. kr. årligt. Merindtægten på 1,0 mio. kr. er budgetlagt på det skattefinansierede område/Økonomiudvalget, men modsvares delvist af en merudgift på 0,5 mio. kr. på Teknisk udvalg.	500	500	500	500	2.000
Korrektion af den forventede årlige besparelse på -3,4 mio. kr., som følge af projektet "Helhedsplan vedr. samling af funktioner i Jægerspris"	1.965	1.161	863	863	4.852
Opvækstudvalget: ØU 10. april 2019 - Vedtaget Demografiregulering 2020 - 2022 - På baggrund af ny befolkningsprognose er der sket en korrektion af budgetrammerne til Dagleje- vuggestue og børnehaveområdet.	-1.176	-1.367	-1.483	1.213	-2.813
A2: Anlæg	0	0	0	-38.361	-38.361
Overslagsår 2023 er som udgangspunkt en kopi af 2022, som indeholder en politisk fastsat anlægsramme på 71 mio. kr. til konkret udmøntning. Rammen er i 2023 administrativt reduceret med 34,6 mio. kr., med henblik på at afstemme anlægsniveauet til den aktuelle strukturelle driftsbalance, som forudsat i den økonomiske politik. Det endelige anlægsniveau vil blive fastsat i den videre politiske prioriteringsproces.				-38.361	-38.361
A3: Skatter, tilskud og udligning	-10.477	-10.700	-20.766	-99.562	-141.505
Skatter- tilskud og udligning: Ændringen vedrører en første gennemregning af de samlede kommunale indtægter fra skatter, tilskud og udligning. Beregningen sker på baggrund af en opdateret skatte- og tilskudsmodel, indeholdende nye befolkningstal, beskatningsgrundlag, forventninger til kommende økonomiaftale m.v. Nogle af forbedringerne skal ses i sammenhæng med en modsatrettet ændring på udgiftssiden - eksempler herpå er omlægningen af værdighedsmilliarden fra et drifttilskud til almindeligt bloktilskud, ændret pris- og lønskøn m.v. Der er til budgetmappen udarbejdet et indtægtsnotat, som gennemgår de enkelte korrektioner.	-10.477	-10.700	-20.766	-99.562	-141.505
A3: Finansielle poster (renter, afdrag og låneoptagelse)	-2.429	-2.042	-1.977	-1.373	-7.821
Renteudgift - KommuneKredit beregner årligt et fremtidig skøn over kommunens udgifter til renter i budgetperioden. Forventningen til renteniveauet på kommunens variable lån er lavere end Kommunekredits forventninger sidste år, hvorfor renteudgifterne nedskrives i budgetperioden.	-2.304	-2.602	-2.933	-3.055	-10.894

Afdrag - KommuneKredit beregner årligt et fremtidig skøn over kommunens udgifter til afdrag i budgetperioden. Det nye skøn nedskriver udgifterne i 2020 men øger udgifter i 2021-2023.

-135	550	946	1.672	3.033
------	-----	-----	-------	-------

Låneoptagelse - De låneberettigede udgifter er faldet, med baggrund i nyt skøn over den kommende prisudvikling. Det drejer sig om udgifter til energibesparende foranstaltninger, hvilket bevirker et mindre låneoptagelse i budgetperioden.

10	10	10	10	40
----	----	----	----	----

C. Lov- og cirkulæreprogram

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

Afventer politisk proces. Kommunerne kompenseres under et, når de pålægges eller fratages udgifter som følge af ny lovgivning. De konkrete lovændringer kan derfor betyde en op- eller nedjustering af det kommunale bloktilskud. Når omfanget af det aktuelle lov- og cirkulæreprogram kendes, skal det derfor vurderes, hvorvidt ændringerne vil kræve en tilretning af de berørte budgetter.

D. Pris- og lønstigninger

1.196	7.803	15.007	91.214	115.220
-------	-------	--------	--------	---------

Samtlige drifts- og anlægsposter præsenteres i det fremlagte budgetforslag i 2020 prisniveau. I budgetoversigten er imidlertid medtaget en pris- og lønreguleringspost, indeholdende den forventede pris- og lønudvikling fra 2020 - 2023. Dette sikrer at et politisk fastsat serviceniveau, kan fastholdes i hele budgetperioden, uanset den årlige pris- og lønudvikling. Kommunernes Landsforening udsender hvert år nye pris- og lønskøn, og den samlede virkning for kommunerne under et, reguleres via det kommunale bloktilskud. Dette bevirker at kommunerne kompenseres såfremt priser- og lønninger stiger mere end forventet, mens bloktilskuddet reduceres såfremt de falder. Den medtagne regulering omfatter virkningen af de nyeste pris- og lønskøn, samt afledt virkning af konkrete ændringer til budgetforslaget.

Tabel B - Tekniske ændringer - fra 26. juni til 26. september

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
A. Politiske beslutninger	29.657	-10.389	-10.389	-10.389	-1.510
B. Tekniske ændringsforslag	-47.508	-40.825	-40.164	-3.155	-131.652
C. Lov- og cirkulæreprogram	3.164	4.213	5.645	5.645	18.667
D. Pris- og lønstigninger	-6.390	-11.044	-15.658	-20.006	-53.099
I alt	-21.078	-58.045	-60.566	-27.905	-167.594

A. Politiske beslutninger	29.657	-10.389	-10.389	-10.389	-1.510
---------------------------	--------	---------	---------	---------	--------

A1: Drift	-8.889	-10.389	-10.389	-10.389	-40.056
-----------	--------	---------	---------	---------	---------

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
BY 190925 Budgetopfølgning pr. 30.6.2019					
Overførsel af uforbrugte Vinge konsulentmidler fra 2019 - 2020	1.500				1.500
To af kommunens idrætshaller er blevet fritaget fra betaling af kommunal grundskyld. Ændringen bevirker en tilsvarende nedskrivning af kommunens indtægter fra Grundskyld , under skatter, tilskud og udligning.	-189	-189	-189	-189	-756
BY 190626 Reduktion af resultatkontrakt vedr. Erhvervs- og turismeindsatsen - FE - Følgevirkning af den nye erhvervsfremmelov	-600	-600	-600	-600	-2.400
BY 190626 Betaling af bidrag til de nye erhvervshuse, som følge af den nye erhvervsfremmelov	400	400	400	400	1.600
BY 190828 Ændret optimeringskrav - hævet fra 15 til 25 mio. kr. årligt	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-40.000
A2: Anlæg	45.846	0	0	0	45.846
BY 190925 Budgetopfølgning pr. 30.6.2019					
Overførte anlægsudgifter fra 2019 til 2020	52.911				52.911
Overførte anlægsindtægter fra 2019 til 2020	-7.065				-7.065
A3: Finansielle poster	-7.300	0	0	0	-7.300
BY 190925 Budgetopfølgning pr. 30.6.2019					
Overført lånedispensation fra 2019 til 2020	-7.300				-7.300
A4: Skatter, tilskud og udligning	0	0	0	0	0
B. Tekniske ændringsforslag	-47.508	-40.825	-40.164	-3.155	-131.652
A1: Drift	-20.762	-22.559	-21.567	-21.459	-86.347
Økonomiudvalget:					
Revideret budget vedr. forsyningsområdet, hvor en mindre udgift til håndtering af bærbare batterier vedrører det skattefinansierede område. Teknisk udvalg har i september måned, indstillet taksterne til Byrådets endelige godkendelse i forbindelse med budgettets 2. behandling.	-20	-20	-20	-20	-80
Ny ferielov - Administrationsgebyr til håndtering af ny feriefond/indefrysning - se redegørelse i særskilt bilag	100	100	100	100	400
Ved budgetvedtagelsen til budget 2019 blev der oprettet en lokal udviklingspulje på 0,5 mio. kr. i 2019 og 2020. Puljen er øremærket de lokale udviklingsprojekter, hvor borgergrupper har brug for støtte til anlægsprojekter. Puljen på 0,5 mio. kr. i 2020 er flyttet til anlæg da den har karakter af anlægsarbejder.	-515				

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
Uddannelsesudvalget:					
Grundet forventet fald i elever fra 53 til 39 på Videncentret reguleres budgettet.	526	526	526	526	2.104
Teknisk udvalg:					
Overført fra handlingskatalog - Efterregulering af kollektiv trafik vedr. 2018	1.300				1.300
Overført fra handlingskatalog - Budgetudfordring på den kollektive trafik - heraf flextrafik 0,6 mio. kr.	1.200	1.200	1.200	1.200	4.800
En gennemgang af driftsbudgettet har ført til en overførsel fra drift til anlæg på tre projekter der har karakter af anlægsarbejder. Ændringen er udgiftsneutral, idet korrektionen modsvares af en tilsvarende udgift under anlæg:					
Hovedvedligehold	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-48.000
Slidlag	-11.251	-11.251	-11.251	-11.251	-45.004
Energimærkning	-1.029	-988			-2.017
Forsyningsområdet:					
Revideret budget vedr. det brugerfinansierede område - området har et tilgodehavende i kommunekassen på ca. 3 mio. kr. ultimo 2019. Teknisk udvalg har i september måned, indstillet taksterne til Byrådet godkendelse i forbindelse med budgettets 2. behandling.	927	-126	-122	-14	665
A2: Anlæg	24.795	24.239	23.251	61.395	133.680
En gennemgang af driftsbudgettet har ført til en overførsel fra drift til anlæg på fire projekter der har karakter af anlægsarbejder. Ændringen er udgiftsneutral, idet korrektionen modsvares af en tilsvarende udgift under anlæg:					
Hovedvedligeholdelse	12.000	12.000	12.000	12.000	48.000
Slidlag (broer og bygningsværker, belægning)	11.251	11.251	11.251	11.251	45.004
Energimærkning	1.029	988			2.017
Lokal udviklingspulje	515				515
Tilpasning af anlægsrammen i 2023, så den matcher 2021/22 niveauet - Tilretningen er foretaget med baggrund i den økonomiske politik, som foreskriver at anlægsniveau fastsættes i respekt for det strukturelle overskud og likviditet.				38.144	38.144
A3: Skatter, tilskud og udligning	-51.541	-42.505	-41.848	-43.091	-178.985

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
Nyt skøn vedrørende grundskyld - Beregningen er baseret på baggrund af en loftkørsel pr. september måned, som viser at flere boligejere har ramt beregningsloftet. Det er samme tendens som gør sig gældende på landsplan, hvilket blandt andet kan tilskrives udsættelsen af det nye vurderingssystem. Af samme årsag er Kommunerne kompenseret under et, via det kommunale bloktilskud. En yderligere baggrund for nedskrivningen skyldes, at en række af kommunens opkøbte jorde i Vinge, fejlagtigt indgik i den oprindelige beregning af grundskyldsprovenuet. Beregningen er foretaget med udgangspunkt i en maximal loftsreguleringsprocent på 5,8%, skønnet af Kommunernes Landsforening. Ændringen skal ses i forhold til et samlet provenue fra grundskyld på 324 mio.kr. i 2020.	9.315	14.861	13.332	11.770	49.278
Skøn for Ny økonomiaftale - Der er den 6. september indgået en økonomiaftale for 2020 mellem regeringen og Kl. Kommunens skatte- og tilskudsmodel er opdateret for de økonomiske konsekvenser af den indgåede aftale, samt Kommunernes Landsforenings forventninger til overslagsårene. Nedenfor er virkningen for Frederikssund Kommune. For en nærmere redegørelse henvises til notatet - Økonomiaftale 2020 - Virkninger for Frederikssund Kommune, samt det særlige indtægtsnotat. Aftalegrundlaget indeholder ligeledes nye skøn for pris- og lønudviklingen i de kommende år, samt en økonomisk kompensation for nye opgaver udlagt til kommunerne. Den skønnede virkning for kommunens udgiftsbudget er medtaget som teknik, under pris- og lønstigninger, samt driftsudgifter.					
Tilskud og udligning	-91.056	-90.916	-97.647	-95.377	-374.996
Indkomsskatter	30.200	33.550	42.467	40.516	146.733
A3: Finansielle poster (renter, afdrag og låneoptagelse)	0	0	0	0	0
C. Lov- og cirkulæreprogram	3.164	4.213	5.645	5.645	18.667
Skønnet virkning af lov- og cirkulæreprogram - I økonomiaftalen for 2020 kompenseres kommunerne for nye opgaver. Frederikssund Kommunes samlede andel af denne kompensation er skønsmæssigt afsat som en udgiftsramme under Økonomiudvalget. Der er igangsat en proces, som sikrer at rammen kan blive konkret udmøntet i det endelige budget for 2020. Idet Kompensationen er beregnet for Kommunerne under et, vil øvelsen indebære at Kommunens konkrete udgifter til det enkelte lovtillæg beregnes, hvilket giver mulighed for at vurdere hvorvidt vi er blevet over eller underkompenseret for de enkelte tiltag. De endelige beregninger vil blive forelagt til politisk behandling senest i.f.m. 2. behandlingen.	3.164	4.213	5.645	5.645	18.667
D. Pris- og lønstigninger	-6.390	-11.044	-15.658	-20.006	-53.099
Status på pris- og lønreguleringen - Korrektionen skyldes afledt virkning af indberettede ændringer til budgetgrundlaget - herunder en forventet udmøntning af samlede nettooptimeringer for 25 mio. kr. årligt, samt en opjustering af den samlede anlægsramme i 2023 på 38,144 mio. kr. i 2020 priser.		-1.058	-2.192	-1.990	-5.240

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
Virkning af ny økonomiaftale - Ændret pris- og lønskøn fra 2019 - 2023. Der er sket en gennemregning af det samlede budget, på baggrund af Kommunernes Landsforening seneste forventning til pris- og lønudviklingen. Som følge af denne nedskrivning af forventningerne, er der sket en tilretning af kommunernes samlede bloktilskud.	-6.390	-9.986	-13.466	-18.016	-47.859

Tabel C - Tekniske ændringer - fra 1. til 2. behandlingen

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
A. Politiske beslutninger	-34	0	0	0	-34
B. Tekniske ændringsforslag	-16.104	-5.540	-5.740	-5.740	-33.124
C. Lov- og cirkulæreprogram	622	-11	-237	-237	137
D. Pris- og lønstigninger	0	0	0	0	0
I alt	-15.516	-5.551	-5.977	-5.977	-33.021

A. Politiske beslutninger	-34	0	0	0	-34
---------------------------	-----	---	---	---	-----

A1: Finansielle poster (renter, afdrag og låneoptagelse)	-34	0	0	0	-34
--	-----	---	---	---	-----

Budgetopfølgning pr. 30.6.2019 - Godkendt af Byrådet den 25. september

Overført lånedispensation fra 2019 til 2020 var i 1. behandlingsoplægget medtaget med -7,3 mio. kr., i stedet for rettelig -7,334, hvilket giver anledning til en korrektion på -34 (yderligere låneoptagelse)

	-34				-34
--	-----	--	--	--	-----

B. Tekniske ændringsforslag	-16.104	-5.540	-5.740	-5.740	-33.124
-----------------------------	---------	--------	--------	--------	---------

B1: Drift	-5.100	-5.400	-5.600	-5.600	-21.700
-----------	--------	--------	--------	--------	---------

Mindreforbrug på skoleområdets demografimidler	-5.100	-5.400	-5.600	-5.600	-21.700
--	--------	--------	--------	--------	---------

B2: Anlæg	-5.500	0	0	0	-5.500
-----------	--------	---	---	---	--------

I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30.6.2019 blev der overført 3,5 mio. kr. uforbrugte midler til energibesparende foranstaltninger fra 2019/20. Efterfølgende er det administrativt vurderet, at man ikke kan nå at benytte midlerne i 2020, hvorfor de anvises til kassen - udgifterne er forudsat lånefinansieret, hvorfor der foretages en tilsvarende nedjustering af den budgetterede låneoptagelse. Det skal bemærkes at der efter nedskrivning fortsat er budgetlagt med 3,730 mio kr. til formålet i 2020.

	-3.500				-3.500
--	--------	--	--	--	--------

Eksisterende budget til oversvømmelsessikring af Frederikssund Midtby og Bløden på 2. mio. kr. nulstilles i 2020, idet oprindelige projekt indgår som en del af drøftelserne omkring budget 2020 - 2023.

	-2.000				-2.000
--	--------	--	--	--	--------

Totale ændringer i 1.000 kr. (positive tal er merudgifter)	2020	2021	2022	2023	I alt
B3: Skatter, tilskud og udligning	-9.004	0	0	0	-9.004
Frederikssund Kommune har ansøgt og fået bevilget et særtilskud på 14,004 mio. kr. i 2020, som vanskeligt stillet kommune i Hovedstaden. I det budgettet indeholdt et forventet tilskud på 5 mio. kr., er der tale om en budgetforbedring på 9,004 mio. kr. i 2020. Der er fortsat budgetlagt med en forventning om et tilskud på 5 mio. kr. i hvert af årene 2021 - 2023.	-9.004				-9.004
B4: Finansielle poster	3.500	-140	-140	-140	3.080
I forbindelse med budgetopfølgningen pr. 30.6.2019 blev der overført uforbrugte midler til energibesparende foranstaltninger fra 2019/20. Efterfølgende er det administrativt vurderet, at man ikke kan nå at benytte midlerne i 2020, hvorfor de anvises til kassen - udgifterne er lånefinansieret, hvorfor der foretages en tilsvarende nedjustering af den budgetterede låneoptagelse, samt en konsekvensrettelse af de budgetterede afdrag fra 2021.	3.500	-140	-140	-140	3.080
C. Lov- og cirkulæreprogram	622	-11	-237	-237	137
Endelig virkning af lov- og cirkulæreprogram - I økonomiaftalen for 2020 kompenseres kommunerne for nye opgaver. Den forventede virkning på Kommunens udgiftsbudget var allerede til 1. behandlingen afsat som en udgiftsramme under Økonomiudvalget. De enkelte fagområder har efterfølgende gennemført en konkret vurdering af virkningen på de kommunale budgetter. Resultatet indgår i 2. behandlingen af budgettet, og såfremt indstillingerne følges, vil det resultere i følgende budgetkorrektioner, i forhold til de tidligere indarbejdede skøn.	622	-11	-237	-237	137
D. Pris- og lønstigninger	0	0	0	0	0