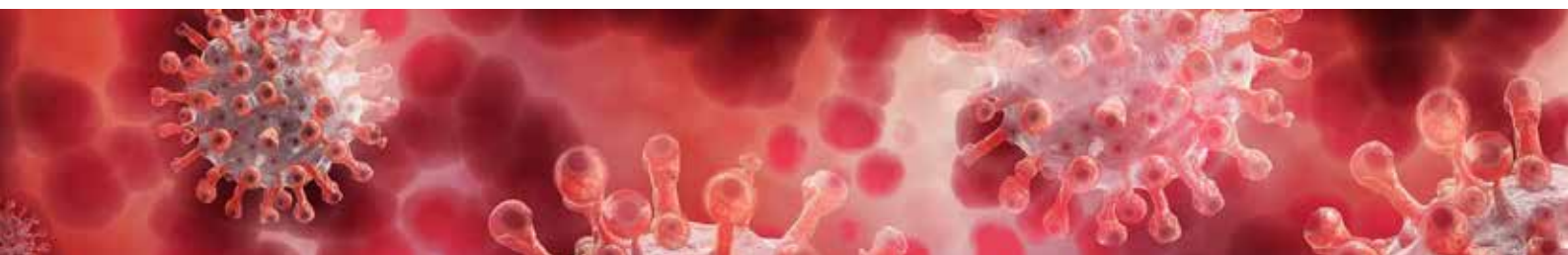




ÅRSBERETNING 2020



HELSINGØR
KOMMUNE







INDHOLD

Borgmesterens forord	4
Kommuneoplysninger	5
Ledelseserklæring	5
Politisk organisation	6
Administrativ organisation	7
Hvordan læser du Helsingør Kommunes regnskab?	8
Præsentation af regnskabet 2020	9

TEMAER

COVID-19	12
Miljø, Trafik og Klima	14
Kultur og Turisme	16
Idræt og Fritid	18
Sundhed	20
Forebyggelse på Børne- og Ungeområdet	24
Dagområdet	26
Skole- og Fritidsområdet	28
Socialområdet	32
Ældre- og Omsorgsområdet	34
Beskæftigelse og Uddannelse	36
Helsingør Kommunes Beredskab	38
Tværgående administration	39
Samarbejde med erhvervslivet	40
Tværgående økonomi	42
Socialt regnskab	43

ÅRSREGNSKAB 2020

Vurdering af regnskab	44
Regnskabsopgørelse / Finansieringsoversigt	51
Balance	52
Noter regnskab	54
Anvendt regnskabspraksis	60
Ordbog	64
Bilag til årsberetningen	65

Helsingør Kommune
Center for Økonomi og Ejendomme
Stengade 59, 3000 Helsingør

Telefon 49 28 28 28
www.helsingorkommune.dk

Udgivet april, 2021
Oplag: 75 stk.

Redaktion

Center for Økonomi og Ejendomme
Anne Julie Fischer, Inger Lind-Forsmark,
Nadia Hansson, Karen Holt Sørensen,
Michael Christensen (ansvarshavende redaktør)

Tryk
CABAS

Årsberetning 2020 kan downloades på
www.helsingorkommune.dk
Klik på Om kommunen -
herefter Økonomi - Regnskab

Design og layout af årsberetningen 2020 -
Center for Kultur, Erhverv, Politik og Organisation

BORGMESTERENS FORORD



2020 blev på alle måder et særligt år på grund af COVID-19. Da statsministeren på sit pressemøde den 11. marts lukkede samfundet ned, blev der med ét vendt op og ned på den måde, vi har indrettet os på. Vi skulle hurtigt vænne os til en ny hverdag med hjemmeundervisning, digitale møder og begrænset mulighed for kontakt til vores ældre og sårbare i samfundet.

Hverdagen for de mange kommunale medarbejdere blev også ganske anderledes, og på kort tid skulle alle vænne sig til nye opgaver og måder at arbejde på. Også erhvervslivet og de lokale virksomheder skulle hurtigt omstille sig til en ny virkelighed.

Alt dette har naturligvis haft en enorm indflydelse på driften af Helsingør Kommune. For med omstillingen til en hverdag med COVID-19 fulgte også en række uforudsete udgifter til blandt andet mere rengøring, flere værnemidler og en stigning i personer på overførselsindkomster.

Selvom vi får en stor del af de øgede udgifter dækket af staten, så udfordrer det naturligvis den kommunale økonomi. Vi har dog samtidig med de stigende udgifter formået at omfordele midler og løse opgaver på kreativ vis - eksempelvis ved at omprioritere rengøring fra områder, der var lukket ned til eksempelvis plejehjem og skoler, ligesom hjemsendte medarbejdere har trådt til eksempelvis som hygiejnekorps og podere. Det har alt sammen været med til, at vi har kunnet opretholde en forsvarlig drift og holdt hånden under økonomien, og er kommet ud af 2020 med et regnskab på servicedrift på ca. 4,0 mio. kr. under servicedriftsrammen for Helsingør Kommune.

Selvom 2020 i høj grad blev præget af COVID-19 og derfor også påvirker økonomien meget, så er det værd af fremhæve, at det i det forgangne år er lykkedes at afvikle den gæld, der gennem flere år er blevet opbygget på skoleområdet. Skolerne gik ind i året med en samlet gæld på 3,6 mio. kr. Ved udgangen af 2020 er gælden vendt til et samlet overskud på i alt 3,7 mio. kr.

Det er noget af det, du har mulighed for at blive klogere på, i denne årsberetning, hvor du kan læse mere om alle de tal, der gemmer sig bag den samlede drift af Helsingør Kommune.

Blandt andet kan du se, hvordan COVID-19 har påvirket driften det seneste år, samt mange af de andre ting, som til sammen udgør driften af Helsingør Kommune.

Rigtig god læselyst.

Venlig hilsen

Benedikte Kiær

KOMMUNEOPLYSNINGER

Helsingør Kommune
Stengade 59
3000 Helsingør
CVR nr. 64502018

TABEL 1. KOMMUNEOPLYSNINGER

	2018	2019	2020
Skatteprocent	25,3	25,3	25,3
Udskrivningsgrundlag pr. indbygger	187.782	189.479	192.797
Grundskyldspromille	28,5	28,5	28,5
Antal indbyggere pr. 31. december	62.695	62.786	63.092
Årgange:			
0-2 årige	1.619	1.611	1.694
3-5 årige	1.686	1.797	1.880
6-16 årige	8.162	7.929	7.804
17-24 årige	5.627	5.426	5.262
25-64 årige	30.746	30.806	30.903
65-79 årige	11.449	11.614	11.760
80 år og derover	3.406	3.603	3.789

LEDELSESERKLÆRING

Undertegnede erklærer hermed, at regnskab 2020 for Helsingør Kommune er aflagt i overensstemmelse med Indenrigs- og Boligministeriets Budget- og Regnskabssystem, at den anvendte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, samt at regnskabet giver et retvisende billede af kommunens økonomi.



Benedikte Kiær
Borgmester



Stine Johansen
Kommunaldirektør



POLITISK ORGANISATION

Byrådet april 2021

BYRÅDET

Det Konservative Folkeparti (9)
Socialdemokratiet (8)
Socialistisk Folkeparti (1)
Venstre (1)
Dansk Folkeparti (2)
Enhedslisten (2)
Lokaldemokraterne (1)
Radikale Venstre (1)

Økonomiudvalget

Benedikte Kiær (C)
Claus Christoffersen (A)
Gitte Kondrup (A)
Christian Holm Donatzky (B)
Jens Bertram (C)
Bente Borg Donkin (F)
Mette Lene Jensen (V)
Allan Berg Mortensen (Ø)
Marlene Harpsøe (O)

Omsorg- og Sundhedsudvalget

Mette Lene Jensen (V)
Duygo A. Ngotho (A)
Lene Lindberg (A)
Kristina Kongsted (C)
Lisbeth Læssøe (C)
Bente Borg Donkin (F)
Ib Kirkegaard (O)

Social- og Beskæftigelsesudvalget

Marlene Harpsøe (O)
Lene Lindberg (A)
Silas Drejer (A)
Kristina Kongsted (C)
Mahmed Naghdiani (C)
Michael Lagoni (C)
Allan Berg Mortensen (Ø)

By-, Plan- og Miljøudvalget

Christian Holm Donatzky (B)
Jens Bertram (C)
Claus Christoffersen (A)
Peter Poulsen (A)
Janus Kyhl (C)
Michael Mathiesen (C)
Jørgen Bodilsen (Ø)

Børne- og Uddannelsesudvalget

Gitte Kondrup (A)
Lisbeth Læssøe (C)
Daniel Boalth Petersen (A)
Silas Drejer (A)
Mahmed Naghdiani (C)
Jan Ryberg (L)
Ib Kirkegaard (O)

Kultur- og Turismeudvalget

Michael Mathiesen (C)
Silas Drejer (A)
Betina Svinggaard (A)
Daniel Boalth Petersen (A)
Janus Kyhl (C)
Michael Lagoni (C)
Jørgen Bodilsen (Ø)

Idræts- og Fritidsudvalget

Betina Svinggaard (A)
Jens Bertram (C)
Peter Poulsen (A)
Per Tærstøl (C)
Jan Ryberg (L)



ADMINISTRATIV ORGANISATION

Administration april 2021

BORGMESTER

Benedikte Kiær

DIREKTIONEN

Kommunaldirektør
Stine Johansen

Direktør
Stella Hansen

Direktør
Lars Rich

Direktør
Kim Jørgensen

HELSINGØR KOMMUNES 8 CENTRE

Center for By, Land og Vand

Centerchef Pia Holm Nielsen

Center for Kultur, Erhverv, Politik og Organisation

Centerchef Randi Sveistrup

Center for Sundhed og Omsorg

Centerchef Margrethe Kusk Pedersen

Center for Dagtilbud, Skoler, Fritid og Idræt

Centerchef Rikke Reiter

Center for Særlig Social Indsats

Centerchef Pernille Madsen

Center for Børn, Unge og Familier

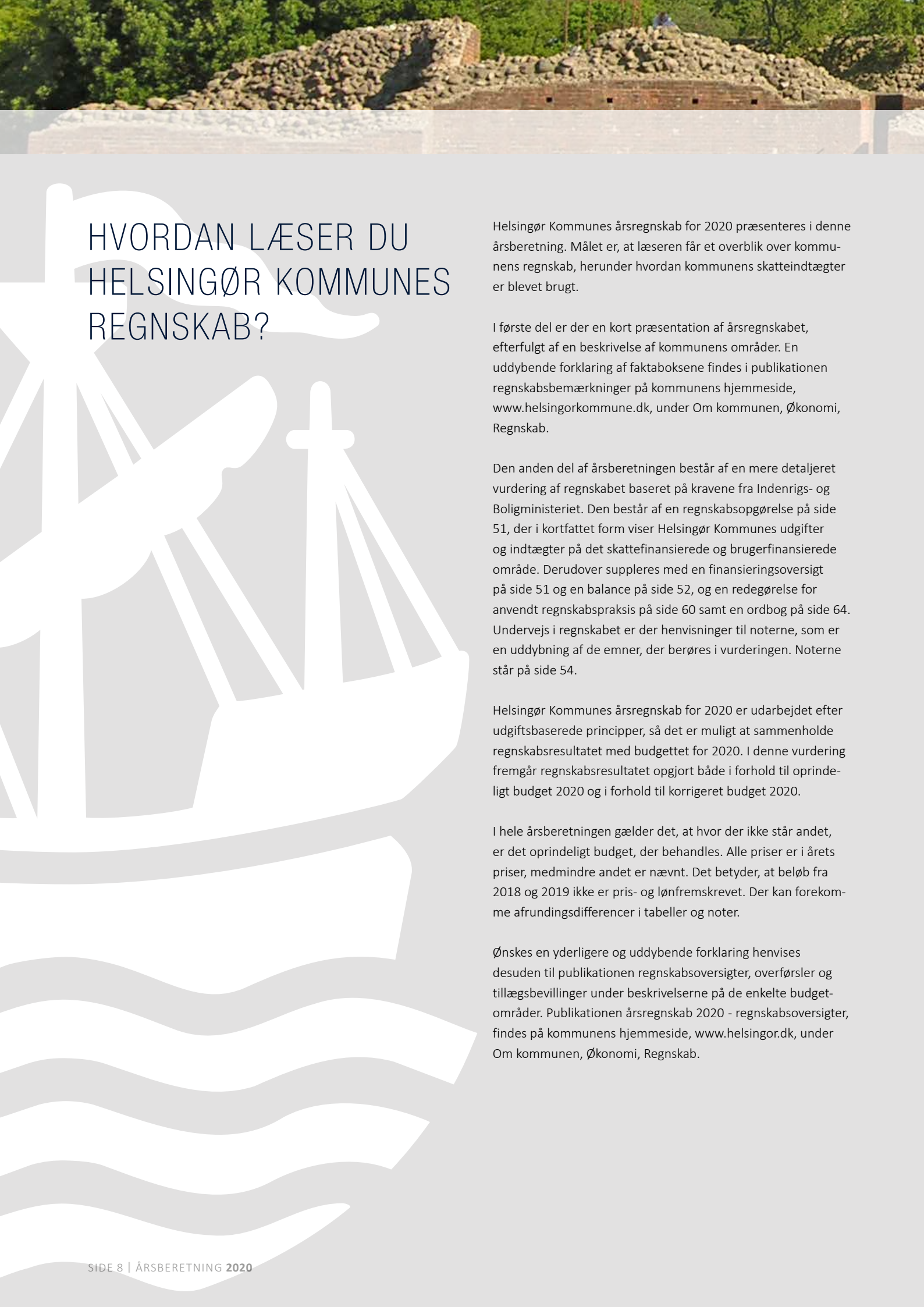
Centerchef Peter Arhning

Center for Job, Borgerservice og Teknologi

Centerchef Kristjan Gundsø Jensen

Center for Økonomi og Ejendomme

Centerchef Michael Christensen



HVORDAN LÆSER DU HELSINGØR KOMMUNES REGNSKAB?

Helsingør Kommunes årsregnskab for 2020 præsenteres i denne årsberetning. Målet er, at læseren får et overblik over kommunens regnskab, herunder hvordan kommunens skatteindtægter er blevet brugt.

I første del er der en kort præsentation af årsregnskabet, efterfulgt af en beskrivelse af kommunens områder. En uddybende forklaring af faktaboksene findes i publikationen regnskabsbemærkninger på kommunens hjemmeside, www.helsingorkommune.dk, under Om kommunen, Økonomi, Regnskab.

Den anden del af årsberetningen består af en mere detaljeret vurdering af regnskabet baseret på kravene fra Indenrigs- og Boligministeriet. Den består af en regnskabsopgørelse på side 51, der i kortfattet form viser Helsingør Kommunes udgifter og indtægter på det skattefinansierede og brugerfinansierede område. Derudover suppleres med en finansieringsoversigt på side 51 og en balance på side 52, og en redegørelse for anvendt regnskabspraksis på side 60 samt en ordbog på side 64. Undervejs i regnskabet er der henvisninger til noterne, som er en uddybning af de emner, der berøres i vurderingen. Noterne står på side 54.

Helsingør Kommunes årsregnskab for 2020 er udarbejdet efter udgiftsbaserede principper, så det er muligt at sammenholde regnskabsresultatet med budgettet for 2020. I denne vurdering fremgår regnskabsresultatet opgjort både i forhold til oprindeligt budget 2020 og i forhold til korrigeret budget 2020.

I hele årsberetningen gælder det, at hvor der ikke står andet, er det oprindeligt budget, der behandles. Alle priser er i årets priser, medmindre andet er nævnt. Det betyder, at beløb fra 2018 og 2019 ikke er pris- og lønfremskrevet. Der kan forekomme afrundingsdifferencer i tabeller og noter.

Ønskes en yderligere og uddybende forklaring henvises desuden til publikationen regnskabsoversigter, overførsler og tillægsbevillinger under beskrivelserne på de enkelte budgetområder. Publikationen årsregnskab 2020 - regnskabsoversigter, findes på kommunens hjemmeside, www.helsingor.dk, under Om kommunen, Økonomi, Regnskab.



PRÆSENTATION AF REGNSKABET 2020

Kommunen havde budgetteret med et overskud på 87,8 mio. kr. I stedet blev regnskabet et samlet overskud på 125,0 mio. kr., og et mindreforbrug på 37,2 mio. kr. i forhold til oprindeligt budgetteret. Forklaringen på at overskuddet er blevet større end oprindeligt forventet skyldes, at Helsingør Kommune har modtaget langt flere indtægter end der har været budgettet med. Indtægterne kom fra midtvejsreguleringen der har været ekstraordinær stor i 2020 på grund af COVID-19 situationen. Der har dog været store merudgifter på Omsorgs- og Socialområdet grundet COVID-19 udgifter. Nedenfor uddybes årets resultat for kommunen, se tabel 1.

DRIFTSOMRÅDET

Det samlede driftsbudget, som består af det rammestyrede (servicedrift) og det ikke rammestyrede område, udgjorde i 2020 4.167,8 mio. kr. Derudover er der givet tillægsbevillinger på i alt 83,3 mio. kr. De samlede realiserede driftsudgifter udgjorde 4.234,5 mio. kr. I forhold til oprindeligt budget er forbruget således 66,7 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret og i forhold til korrigeret budget er det 16,6 mio. kr. mindre.

Servicedriftsområdet

Kommunen har på servicedriftsområdet haft et merforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Normalt bliver kommunerne målt på servicedriftsrammen, men på grund af COVID-19 situationen bliver kommunerne ikke målt på servicedriftsrammen for 2020. På servicedriftsområdet ligger merforbruget i forhold til oprindeligt budget hovedsagligt på områderne særlig social indsats samt på ældre- og omsorgsområdet og skyldes primært COVID-19 udgifter.

Ikke rammestyrede område

På det ikke rammestyrede område, der indeholder overførsler og aktivitetsbestemt medfinansiering, var forbruget på 1.172,4 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget på 1.100,0 mio. kr. var der et merforbrug på 72,4 mio. kr. I forhold til korrigeret budget var der et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. En del af mindreforbruget skyldes uforbrugte indefrosne feriemidler.

ANLÆGSOMRÅDET

På anlægsområdet er flere projekter blevet forsinket, fx byggeriet af Nyt plejehjem Hornbæk, projekterne forventes færdiggjort i 2021. Det har resulteret i et stort mindreforbrug. Det oprindelige anlægsbudget var på 152,3 mio. kr. (brutto) og 117,4 mio. kr. (netto). Ud over det oprindelige anlægsbudget er der givet tillægsbevillinger på 36,9 mio. kr., hvoraf der er overførsler fra 2019 på 19,2 mio. kr. Det korrigerede bruttoanlægsbudget er

på 191,5 mio. kr. Forbruget på kommunens anlægsprojekter udgjorde brutto 156,7 mio. kr. hvilket er et mindreforbrug på 34,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede brutto anlægsbudget og et merforbrug på 4,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige brutto anlægsbudget.

RENTER

Nettorenten gav en merindtægt på 5,8 mio. kr., hvilket særligt skyldes færre renteudgifter på kommunens lån. Resultatet er således 7,8 mio. kr. bedre end det oprindeligt budgetterede på 2,0 mio. kr.

GÆLD

Kommunens gæld er steget med 14,6 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt indefrysningsslån vedrørende grundskyld. Det forventes at staten overtager disse lån i 2024 og der forventes derfor et fald i gælden set over en 4-årig periode, således at Helsingør Kommunes Økonomiske politik overholdes. Hvis der ses bort fra de midlertidige indefrysningsslån, faldt gælden med 5,4 mio. kr. i 2020.

INDTÆGTER

Skatteindtægter, tilskud og udligning inkl. momsudligning, gav en samlet indtægt i regnskabet på 4.467,5 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med indtægter på 4.375,0 mio. kr. og indtægterne blev dermed 92,5 mio. kr. højere. Årsagen er højere indtægter fra tilskud og udligning i forbindelse med midtvejsvejsreguleringen. De højere udgifter i forbindelse med COVID-19 situationen til beskæftigelse og aktivering, manglende forældrebetaling og ekstra rengøring blev håndteret ved et ekstra ordinært stort tilskud i september.

KASSEBEHOLDNING

I Økonomisk politik for Helsingør Kommune er der fastsat et mål for, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal holdes på ca. på 200,0 mio. kr. og ikke lavere end 150,0 mio. kr. Den gennemsnitlige kassebeholdning var på ca. 161,0 mio. kr. både ved begyndelsen og slutningen af 2020. Den gennemsnitlige kassebeholdning faldt først på året og voksede i andet halvår. Det gode regnskabsresultat vil først slå fuldt igennem i den gennemsnitlige kassebeholdning i 2021. Kommunen er dog stadig tæt på den vedtagne nedre grænse på 150,0 mio. kr.

PRÆSENTATION AF REGNSKABET 2020

BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE

Det brugerfinansierede område omfatter affaldsområdet. Affaldsområdet er udskilt fra kommunen, men skal registreres i kommunens regnskab. Regnskabet for affaldsområdet viser en udgift på 9,5 mio. kr.

I tabellen nedenfor vises årets resultat fra regnskabsopgørelsen bestående af indtægter, renter, drift og anlæg.

TABEL 2. RESULTAT FOR HELSINGØR KOMMUNE 2020

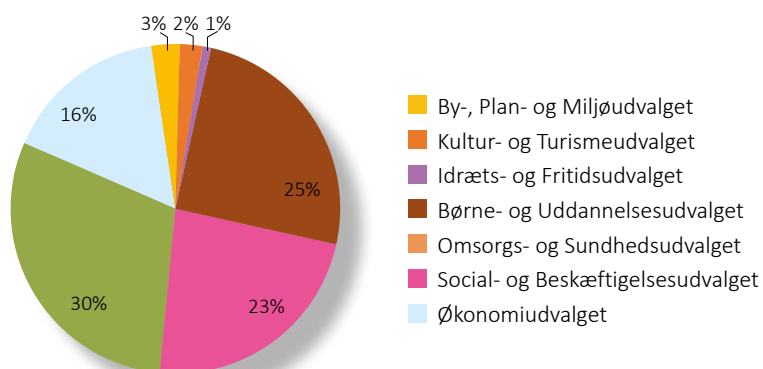
Mio. kr.	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab 2020
Indtægter i alt (momsudlign., tilskud og udlign.)	-4.375,0	-82,4	-4.457,4	-4.467,5
Driftsområdet i alt	4.167,8	83,3	4.251,2	4.234,5
Renter	2,0	0,0	2,0	-5,8
Primært driftsresultat	-205,2	0,9	-204,2	-238,8
Anlægsudgifter (netto)	117,4	36,9	154,3	113,8
Anlægsudgifter (brutto)	152,3	35,2	191,5	156,7
Anlægsindtægter (brutto)	-34,9	1,7	-37,2	-42,9
Resultat af det skattefinansierede område	-87,8	37,8	-49,9	-125,0
Brugerfinansierede område – affaldsområdet	0,0	0,0	0,0	9,5
Samlet resultat i alt	-87,8	37,8	-49,9	-115,5
Driftsområdet i alt - heraf:	4.167,8	83,3	4.251,2	4.234,5
Servedrift	3.067,8	3,9	3.071,7	3.071,2
Overførsler og aktivitetsbestemt medfinansiering	1.100,0	79,5	1.179,5	1.172,4
Indtægten fra affald er flyttet udenfor driftsresultatet*	0,0	0,0	0,0	-9,1

(-) angiver merindtægter/mindreforbrug (+) angiver mindreindtægter/merforbrug.

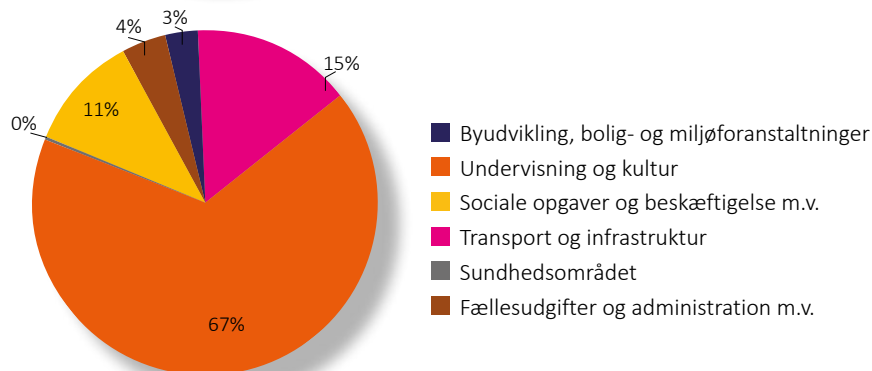
* Rente udgiften på 0,4 mio. kr. er ikke med i driftsområdet, derfor er beløbet for forsyningen på -9,1 og ikke -9,5

Figur 1 og figur 2 viser, hvordan kommunen har fordelt henholdsvis driftsudgifter og anlægsudgifter på de forskellige udvalg.

FIGUR 1. FORDELING AF DRIFTSUDGIFTER - REGNSKAB



FIGUR 2. FORDELING AF ANLÆGSUDGIFTER FORDELTE PÅ FUNKTION - REGNSKAB



PRÆSENTATION AF REGNSKABET 2020

Fordelingen af anlægsudgifter er vist i figuren ovenfor. De største anlægsudgifter er afholdt på undervisnings- og kulturområdet. Her er det særligt henholdsvis Skolen i Bymidten, anlæg af stadion, Ny Idrætsby i Espergærde foruden nyt plejehjem i Hornbæk og den planlagte vedligeholdelse af kommunens bygninger.

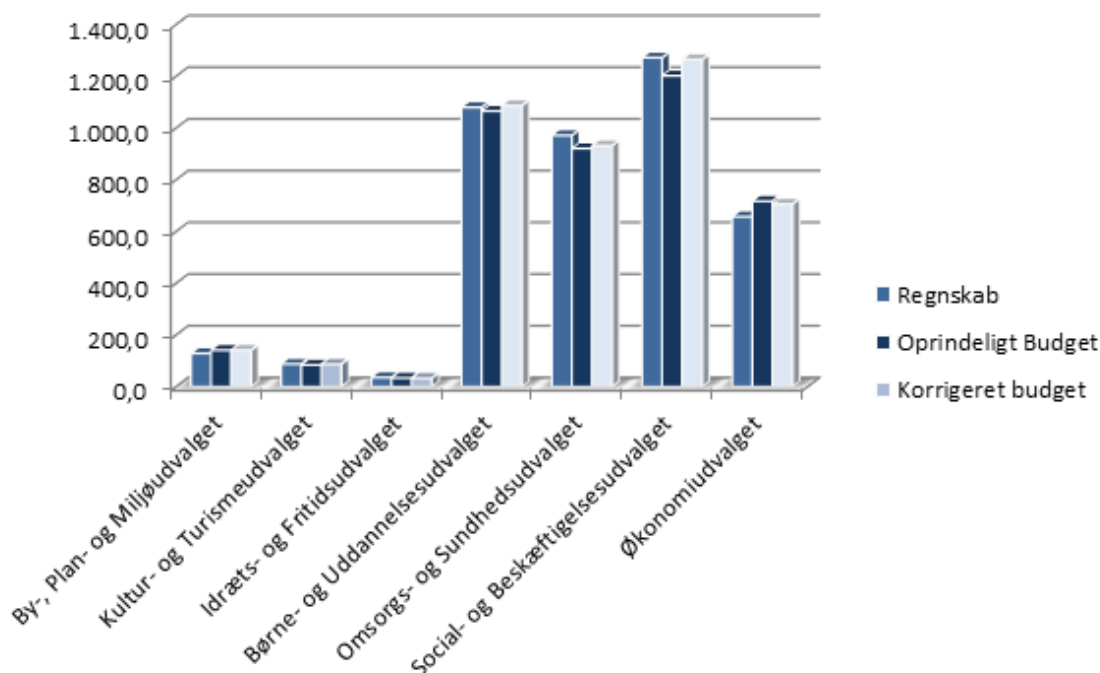
Tabel 3 viser de regnskabsmæssige afvigelser i forhold til oprindeligt budget på det skattefinansierede område og på det brugerfinansierede område (indtægter, renter, drift og anlæg).

TABEL 3. REGNSKABSMÆSSIGE AFVIGELSER

Mio. kr.	Afvigelse oprindeligt budget
Skatteindtægter, tilskud og udligning	-89,0
Momsudligning (neutral i.f.t. kommunens betaling til ordningen)	-3,5
Renter og provenu (HMN)	-7,9
Driftsområdet	66,7
Anlæg inkl. jordforsyning	-3,6
Skattefinansieret område i alt	-37,2
Affaldsområdet	9,5
Skattefinansieret og brugerfinansieret område i alt	-27,7

(-) angiver merindtægter/mindreforbrug (+) angiver mindreindtægter/merforbrug.

FIGUR 3. OVERHOLDER UDVALGENE DERES BUDGETTER



Figur 3 viser en sammenligning mellem årets resultat, oprindeligt budget og korrigeret budget.



COVID-19

COVID-19

2020 blev et historisk og usædvanligt år for Helsingør Kommune. Statsministeren lukkede Danmark ned den 11. marts for at dæmme op for udbredelsen af COVID-19 pandemien. Håndtering af pandemien har dermed været det helt centrale omdrejningspunkt for store dele af kommunens drift og virke og har haft omfattende konsekvenser. Med pandemien og epidemilovgivningens ikrafttrædelse indførtes vidtgående restriktioner, der tillige med menneskelige afsavn har medført betydelige økonomiske tab for kommunen. Erhvervslivet - og dermed beskæftigelsen - blev ramt. Overførselsudgifterne steg samtidigt med at skatteindtægterne faldt. En lang række aktiviteter kunne ikke gennemføres, og kultur- og turismeområdet har mistet betydelige indtægter. Omvendt har aflysning af en lang række interne begivenheder medført mindre udgifter, netop fordi de ikke er blevet afholdt.

Medarbejdere og ledere i kommunen har leveret en ekstraordinær stor indsats for at skabe tryghed for borgerne under pandemien. Det har krævet store ressourcer at omstille driften til nye restriktioner og nødlovgivning fra nationale myndigheder. Flere medarbejdere har arbejdet hjemmefra, og mange har kollegialt påtaget sig ansvar for opgaver, de ikke er ansat til, for at afhjælpe de fagområder, der var mest pressede.

Den menneskelige, sundhedsmæssige og økonomiske usikkerhed som pandemien har medført må forventes at fortsætte langt ind i 2021.

De samlede udgifter til COVID-19 påvirker kommunens serviceudgifter og overførselsudgifter i 2020. Staten har kompenseret overførselsudgifterne og delvist serviceudgifterne. Kommunen har dækket de resterende merudgifter som udgør ca. 40,0 mio. kr. Samtidigt har kommunen begrænset merudgifter ved effektivt at omprioritere ressourcer. Rengøring er løbende blevet omprioriteret, men kommunens medarbejdere har også løst helt nye opgaver. Blandt disse var oprettelsen af et Hygiejnekorps, der hjalp daginstitutioner med at varetage de ekstraordinære hygiejnekrav, et centralt Værnemiddelsdepot, der skulle sørge for vores medarbejdere havde de værnemidler til rådighed, som de havde brug for og ved udgangen af 2020 etablering af et midlertidigt testcenter i Helsingørhallen. Der har i den forbindelse været medarbejdere fra forskellige steder fra organisationen, der har været hjemsendt helt eller delvist uden arbejde, som har bidraget med hjælp til de kritiske nye jobfunktioner. Denne medarbejdergruppe spænder vidt og inkluderer blandt andet tandplejere, kantinemedarbejdere, servicemedarbejdere samt ansatte i administrationen og på bibliotekerne.



MILJØ, TRAFIK OG KLIMA

Det overordnede klimamål i den nye Plan for Klima og Bæredygtighed 2020-2030 er at blive CO₂ neutral i 2045, og at reducere udledningen til 1,7 tons CO₂ pr. borger pr. år i 2030 fra 3,2 tons i den seneste måling for 2019. Herudover er der delmål inden for energibesparelser, transport, lokal produktion af vedvarende energi, affald, klimauddannelse, klimatilpasning m.v. Kommunen er nu også godkendt som DK2020 kommune, som er 20 danske kommuner, der skal udvikle topambitiøse klimaplaner og går forrest i kampen mod klimaforandringer.

ØKONOMI

Miljø-, Trafik- og Klimaområdet har et årligt budget på i alt 141,4 mio. kr. Der er et forbrug på 129,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 141,3 mio. kr. er der et mindreforbrug på 12,0 mio. kr.

Det betyder, at vores klima- og bæredygtighedsplan, sikrer en reduktion af udledninger af drivhusgasser i overensstemmelse med Parisaftalens mål om maksimalt 1,5 graders temperaturstigninger. Endvidere har kommunen forpligtiget sig til at sikre, at kommunen bliver robust over for de væsentligste klimarisici eksempelvis oversvømmelse, tørke, ændret grundvandsspejl etc. Kommunen ønsker som virksomhed "at feje for egen dør", og vi har derfor et CO₂-reduktionsmål på 2 pct. om året frem til 2025. Det seneste år har CO₂-reduktionen været 15 pct. Reduktionen det seneste år er især opnået ved at Forsyning Helsingør har omlagt driften til flis og samtidig sker der løbende optimering af driften af de tekniske anlæg og energireovering af de kommunale bygninger. Byrådet besluttede i oktober, at tilslutte sig en klimaafnede med Transportministeriet med klare mål om omstilling af kommunale busruter og kommunens egen bilflåde til fossilfrie drivmidler. Arbejdet med kommunens kommende strategi for elbil ladestandere er desuden påbegyndt.

Kommunen deltog i finalen i EU's internationale Green Leaf Award konkurrence, som er en europæisk miljøpris, der uddeles til den grønneste kommune i Europa, hvor byerne Gabrovo i Bulgarien og Lappeenranta i Finland desværre løb med prisen for 2021. Kommunen prøver at komme i finalen igen i 2022. For andet år i træk kom kommunen til gengæld på A-listen hos den globale non-profit organisation Carbon Disclosure Project. Over 450 byer, stater og regioner rapporterede til Carbon Disclosure Project i løbet af året, heraf var ca. en tredjedel fra Europa. Blandt de 88 byer, stater og regioner, som har modtaget topscore og er kommet på A-listen er 34 af dem fra Europa og heraf seks fra Danmark.

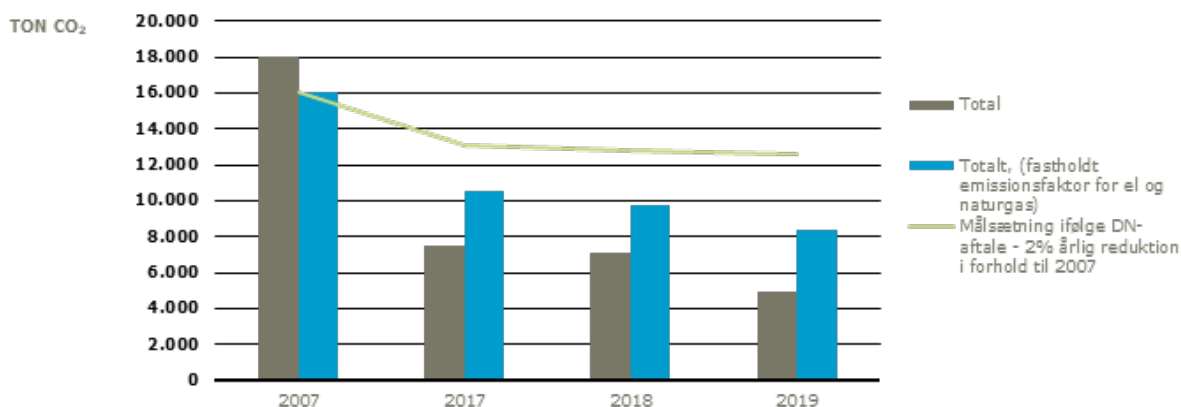
Klimatilpasning

Der er gennemført en analyse af behovet for at udarbejde en egentlig skybrudsplan for kommunen. Analysen har vist, at der ikke er behov for en overordnet skybrudsplanlægning, men i forlængelse af analysen har Byrådet i januar 2021 besluttet, at Forsyning Helsingør skal overveje det konkrete behov for at skybrudssikre i et givet område i takt med, at kloakkerne klimatilpasses. Analysen har desuden peget på, at de fleste kommunale bygninger kan sikres mod oversvømmelser fra kloakken med relativt simple tiltag og endeligt, at de kommunale veje ikke er i væsentlig risiko for oversvømmelse. Der er også gennemført en screening af konsekvensen for bykernen af fremtidige havvandsstigninger. Screeningen viser, at der allerede inden for få år er behov for at udarbejde en sikringsløsning for området omkring Villa Moltke på Nordre Strandvej, Nationernes Alle og Grønnehave Strand ved Hotel Marienlyst.

Natur

Kommunen har i samarbejde med Nordsjællands Park og Vej arbejdet med at øge biodiversiteten på mange af de grønne arealer ved at udså blomsterblandinger, der er særligt gode for bier, insekter og fugle. Kommunen har bl.a. på den baggrund opnået certificering som "Bivenlig kommune".

UDVIKLING I CO₂-EMISSION FRA HELSINGØR KOMMUNE SOM VIRKSOMHED



MILJØ, TRAFIK OG KLIMA

Arbejdet fortsætter på flere arealer i de kommende år. En ny og mere naturvenlig drift er påbegyndt på Den Grønne Vestkile, hvor der nu går gallowaykvæg og græsser, mens de bidrager til naturplejen og en øgning af biodiversiteten i området. Vestkilen er både Natura 2000-område og er omfattet af en fredning. Natura 2000-områder, er områder, der er udpeget for at beskytte en række truede, sårbare eller karakteristiske dyr, fugle, planter og naturtyper. Både Natura 2000 og fredning stiller krav til områdets naturtilstand.

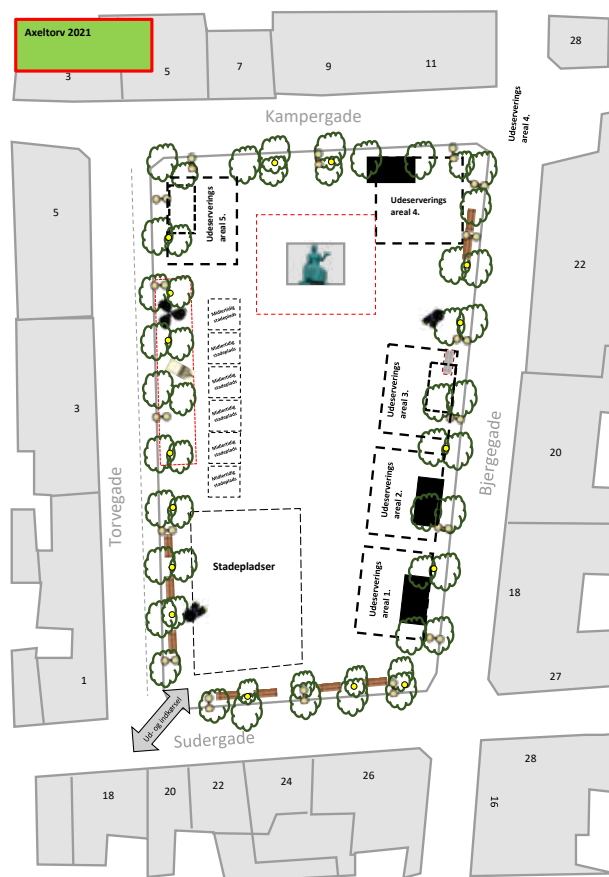
Byggesagsområdet

På byggesagsområdet er der sket en vækst i antallet af sager, som følge af den almindelige vækst i byggeriet. Antallet af oprettede byggesager er over de seneste seks år steget med 83 pct. Antallet af oprettede sager de seneste seks år fremgår af nedenstående skema.

År	Antal oprettede sager	Antal afsluttende sager
2015	1.487	2.509
2016	1.771	3.392
2017	2.183	1.606
2018	2.211	1.926
2019	2.185	2.539
2020	2.717	3.526

Axeltorv

Axeltorv har været i stor fokus i kommunen. Med stor deltagelse fra byens borgere og erhvervsliv er der planlagt og afholdt borgermøde i Toldkammeret, hvor det har været drøftet, hvordan byens centrale torv skal bruges. By-, Plan- og Miljøudvalget vedtog i august planen for et revitaliseret Axeltorv, der skal sikre, at torvet bliver et fælles og bedre byrum end i dag. Et torv der fra april 2021 kan tilbyde plads til børnene med udfordring til leg, bedre plads til torvehandel, god belysning og fortsat udvidet plads til de populære udeserveringer. Axeltorv er det første skridt mod en bedre anvendelse af kommunens mange flotte pladser.



KULTUR OG TURISME

Ny samarbejdsaftale med Wonderful Copenhagen

Efter ti års samarbejde med VisitNordsjælland har Byrådet valgt at indgå samarbejde med Wonderful Copenhagen. Fremover vil Wonderful Copenhagen være kommunens destinationsselskab, den officielle turismeorganisation, som skal markedsføre og udvikle kommunen som turistdestination samt sikre en bæredygtig turismeudvikling. Turismeudviklingen vil bl.a. ske gennem "post COVID-19 genstart" af kommunens turisme, national og international markedsføring af kommunen som turistdestination samt genopretning og udvikling af kommunens kulturturisme, mødeturisme og events.

ØKONOMI

Kultur- og Turismeområdet har et årligt budget på i alt 84,7 mio. kr. Der er et forbrug på 87,8 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 3,1 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 87,5 mio. kr. er der et merforbrug på 0,3 mio. kr.

COVID-19's effekt på den lokale turisme

Hvor 2019 var et rekordår for turismen i kommunen, vil 2020, med de mange restriktioner i lyset af COVID-19, blive husket for aflyste arrangementer, lukkede grænser og aflyste bookinger på byens overnatningssteder. I 2019 var der ca. 500.000 kommercielle overnatninger, op mod 1,3 mio. kulturbesøgende og 1.900 beskæftigede inden for kultur- og turisme. Ved udgangen af 2020 vil der være et forventet fald på ca. 100.000-130.000 for antallet af overnatninger- svarende til en nedgang på ca. 25 pct. i forhold til 2019. På museumsområdet har COVID-19 resulteret i en stor nedgang i antallet af især udenlandske turister.

Genstart kampagne

Byrådet afsatte i foråret 1,35 mio. kr. til en genstartkampagne, der havde til formål at synliggøre kultur- og naturoplevelser i takt med, at man forventede, samfundet åbnede igen. I genstartkampagnen blev der bl.a. afsat 300.000 kr. til et samarbejde med Wonderful Copenhagen, 100.000 kr. til VisitNordsjælland, 100.000 kr. til et Kickstart Kulturturismeprojekt samt 400.000 kr. til en PR og markedsføringspulje. Administrationen nedsatte en markedsførings Task Force med repræsentanter fra kulturinstitutioner, overnatningssteder, detailhandel, restauranter og transport, som koordinerede større markedsføringsinitiativer og skabte samarbejde om bl.a. oplevelsespakker. Sommerens hjælpepakker fra regeringen med bl.a. halv pris på museernes entré, sammenholdt med Byrådets genstartkampagne hjalp på museernes besøgstal henover sommerferien. I juli havde M/S Museet for Søfart på den baggrund 73 pct. flere besøgende end året før og dermed sin bedste måned nogensinde med ca. 27.000 gæster. Kronborg havde ca. 45.000 gæster i juli, hvilket er 80 pct. af det normale. Dette skal ses i lyset af, at ca. 80 pct. af Kronborgs gæster normalt er internationale i sommerperioden. Med sommerferiens afslutning forsvandt ligeledes de

besøgende fra kommunens museer. Kommunens kulturinstitutioner kommer derfor ud af året med en stor nedgang i antallet af besøgende og aflyste arrangementer.

Gentænkning af kulturaktiviteter

Som en konsekvens af COVID-19 er en lang række planlagte aktiviteter enten rykket tidsmæssigt eller aflyst. COVID-19 situationen har også givet anledning til at udvikle nye kulturaktiviteter og at genopfinde oplevelsesformater på ny. CLICK Festivalen blev transformeret til et udstillingsformat med lydlandskaber og performances med fokus på fordybelse samt den langsomme og nærværende oplevelse. Kulturværftet, som en af de få institutioner fra Danmark, præsenterede egen- og co-produktioner med fokus på teknologi og kunstig intelligens og markerede sig som vært for en digital "have" på den internationale online festival for kunst og teknologi "Ars Electronica 2020". NORD-Nordisk Litteraturfestival 2020 gik online og livestreamede dele af det planlagte program. NORD var én af årets få litteraturfestivaler der trods COVID-19 blev gennemført. Knejs Festival blev omdannet til Knejs Radio og sendte under hele Knejs-weekenden. Kulturværftets ti års jubilæum blev omdannet fra at være planlagt som en gigantisk fysisk fejring for alle kommunens borgere til en gigantisk lysinstallation på Kulturværftets facade med billeder fra byens borgere, der kunne opleves i efterårsferien. Kommunen indgår desuden i den regionale kulturaftale "Kulturmetropolen". Aftalen har i året haft indsatsområderne "Unge i samskabelse med kulturlivet", "Et Bedre Liv med kultur" og "Musikmetropolen". Trods COVID-19 lykkedes det i samarbejde med Musikmetropolen at realisere dette års Popkorn Nordic som er en musiktalentudviklingsplatform for bands og solister i Skåne og på Sjælland.

Særlige sommerferieaktiviteter for børn

Omkring 12.000 børn, unge og familier deltog i de særlige sommerferieaktiviteter, som blev arrangeret med COVID-19 midler fra Folketinget. Kulturaktiviteterne var især målrettet SFO- og klubområdet, mens foreningsaktiviteterne var åbne for alle børn og unge. En del af midlerne blev desuden anvendt til fagligt løft på skoleområdet. Oven i disse ekstra sommerferieaktiviteter lykkedes det, på trods af retningslinjerne i forbindelse med COVID-19, at gennemføre de fleste planlagte aktiviteter på børnekulturområdet.

Aspiranterne

Med en finansiering på 5,0 mio. kr. fra Lauritzen Fonden har kommunen været med til at opbygge et udviklingsforløb, hvor syv udsatte unge ad gangen i seks måneder indgår i arbejdsfællesskaber på kommunens kulturinstitutioner. Med forløbene bidrager kommunen til, at udsatte unge får nye perspektiver på eget liv, livskvalitet og duelighed. De unges robusthed og kreativitet styrkes for at imødegå det fremtidige arbejdsmarked gennem mødet med byens kulturinstitutioner.





IDRÆT OG FRITID

Idræts- & Fritidsfaciliteter

Aktivitetsniveauet i såvel kommunale som selvejende idrætsfaciliteter har været påvirket af helt - eller delvise nedlukninger, som en konsekvens af restriktionerne for at begrænse smittespredningen af COVID-19. I perioden med delvis åbning af faciliteterne har Idræt og Anlæg i et nyt, uvant, men konstruktivt samarbejde med det lokale foreningsliv indrettet træningsfaciliteterne, således at idrætsaktiviteter har kunne gennemføres med begrænsede antal deltagere, efter retningslinjer fra myndigheder og idrætsforbund.

ØKONOMI

Idræts- og Fritidsområdet har et årligt budget på i alt 34,2 mio. kr. Der er et forbrug på 36,0 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 1,8 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 33,0 mio. kr. er der et merforbrug på 3,0 mio. kr.

Helsingør Svømmehal

Svømmeundervisning i foreningsregi er i den delvise genåbningsperiode gennemført ved at opdele svømmebassinet i fire zoner med begrænset antal deltagere i hver zone. Undervisningstiden har været afkortet og der har været iværksat særlige forhold omkring omklædning før og efter svømmeundervisningen. De uvante forhold for brugere, klubber og svømmehallens personale er blevet løst tilfredsstillende i et fælles samarbejde. I årets sidste og totale nedlukning er der ud fra myndighedernes retningslinjer blevet gennemført elitesvømning med udvalgte svømmere. Dansk Svømme Union har godkendt deltagerne efter retningslinjerne for professionel sport. I december blev der over otte dage afviklet DM i kortbanesvømning i et kontrolleret og solidt samarbejde mellem svømmeunionen, Helsingør Svømmeklub og kommunen.

Nyt Stadion Helsingør

Det nye fodbold stadion i Helsingør Idrætspark er siden åbningen blevet et omdrejningspunkt for idrætsaktiviteter i Helsingør Idrætspark og benyttes til divisionsfodbold, talentudvikling og af lokale breddeidrætsklubber. FC Helsingørs 1. divisionshold har grundet deres status som professionel idræt, kunne gennemføre træning og kampe i 1. division. I den delvise genåbningsperiode har klubber med ungdomshold, både på stadion og de øvrige udendørs boldbaner, kunne gennemføre træning med opdeling i zoner og begrænset antal deltagere. Efterspørgslen på benyttelse af stadion er fra eksterne aktører støt stigende. Det nye stadion har bl.a. dannet rammen for en TV2 transmitteret finalekamp med TV2 Zulus fodboldhold samt en tre dages lejebaseret træningslejr for Brøndby IF's superligahold med daglige træningspas og træningskamp mod FC Helsingør.

DBU A-landshold

Til trods for et aflyst Europamesterskab gennemførte Dansk Boldspil-Unions A-Landshold for herrer to træningslejre på det gamle stadion på Nordre Strandvej. Samtlige træningspas blev grundet COVID-19 lukket for pressen og offentligheden. Stadionbanen er blevet godkendt af Det Europæiske Fodboldforbund som officielt træningsanlæg for landshold, hvilket stiller særlige krav til banepleje og banestandard.

Nyt bookingsystem og sæsonfordeling

Idræt og anlæg lancerede den 1. december en ny bookingportal, som i forhold til tidligere versioner er langt mere intuitiv og brugervenlig. Med nedlukningen i december har foreningernes brug af løsningen været begrænset. I forhold til administrationen og udnyttelsen af eksisterende halkapacitet er det samlede overblik forbedret væsentligt. Det har betydet, at der ved indgangen til 2021 allerede er en ny sæsonfordeling klar til foreningernes nye sæson i 2021/22. Sæsonfordelingen viser en belægning af aktiviteter på 95 pct. i foreningstiden fra 16.00-22.00 og giver dermed alle foreninger mulighed for at udbyde samme foreningsaktiviteter i den nye sæson og som ikke kunne gennemføres grundet konsekvenserne af COVID-19.

Alternative aktiviteter i idrætshallerne under COVID-19

Selvom idrætshallerne har været helt eller delvist nedlukket for foreningsaktiviteter, er idrætshallerne blevet benyttet til andre formål. Den kommunale Hjemmepleje er indlogeret i hhv. Snekkerstenhallens Café og Loungen på det nye stadion samt i den selvejende institution Nordkysthallen. Helsingør Rehabiliterings- og Træningscenter har aktiviteter i Snekkerstenhallen og Helsingørhallen. Helsingørhallen er ligeledes blevet benyttet som COVID-19 testcenter i et godt og solidt samarbejde på tværs af kommunale centre.

Talent og eliteidræt

Den idrætsmæssige talentudvikling er organiseret under Helsingør Talent & Elite, som består af Idrætslinjen på 7.-9. klassetrin samt Helsingør Eliteidræts Akademi, som er for unge idrætsudøvere på ungdomsuddannelserne. Idrætslinjen har seks idrætsklasser med 168 elever hvilket giver et godt rekrutteringsgrundlag for akademiet, der har 75 elever. Idrætslinjen og Helsingør Eliteidræts Akademi har ugentligt morgentræning i skoletiden, men i år har det været andersledes grundet COVID-19. En del træninger er foregået online eller i mindre grupper pga. forsamlingsforbuddet. Der trænes i fodbold, håndbold, atletik, svømning, tennis, golf, sejlads, gymnastik og fysisk træning. Der har i året været særlig fokus på et udviklings-samarbejde mellem syv lokale sejlklubber, Dansk Sejl Union og Helsingør Talent & Elite. De første klubkoordinatorer er blevet ansat i Helsingør Håndbold, Helsingør Svømmeklub, FC Helsingør



IDRÆT OG FRITID

gør og Snekkersten Skotterup Sejlklub. Det har allerede vist sig at være en god investering, både for klubber og kommunen, at professionalisere organiseringen af talentarbejdet. Klubkoordinatorerne fungerer som bindeled mellem den pågældende klub og Helsingør Talent & Elite. Koordinatorerne skal sikre sammenhæng mellem talentudviklingen i klubben og Helsingør Talent & Elite regi samt formidle Team Danmarks værdisæt for talentudvikling. Endvidere har Eliteidrætsudvalget afholdt møder som planlagt enten online eller fysisk i løbet af året.

Fritids- og Folkeoplysning

Hvert år indberetter de folkeoplysende foreninger aktive medlemmer. Idrætsforeningerne havde ca. 20.900 medlemmer, hvoraf ca. 10.200 er under 25 år. Spejderområdet herunder DULeg & Virke havde ca. 600 medlemmer, hvoraf ca. 470 er under 25 år. Øvrige idébestemte børne- og ungeforeninger havde ca. 900 medlemmer, hvoraf ca. 360 er under 25 år. Baseret på medlemstallene under 25 år modtager foreningerne et medlemstilskud, som skal benyttes til aktiviteter for børn og unge i foreningerne. Af tilskudspuljen er der afsat 30 pct. til særlige aktiviteter. Tilskuddene dækker typisk udgifter til træner- og lederuddannelser, stævner, træningslejre, lejrpladsophold samt materialer til foreningernes aktiviteter.

Voksenundervisning

Aftenskolerne voksenundervisning modtager undervisningstilskud til almen undervisning og studiekredse, instrumental undervisning samt handicapundervisning. Samlet set havde aftenskolerne planlagt ca. 9.700 timer i almen undervisning, ca. 5.700 timer i handicapundervisning, ca. 600 timer i instrumentalundervisning samt ca. 600 timer til foredrag. Aftenskolerne har modtaget de fulde tilskud på normal vis. Der er ikke sket regulering af tilskuddene pga. nedlukningerne som følge af COVID-19.

Breddeidræt

Langt de fleste medlemmer i kommunens idrætsforeninger dyrker bredde- og motionsbaseret idræt. Kommunens medlemstal har været stabile de seneste mange år, hvilket også gør sig gældende i år, selvom COVID-19 gjorde sit indtog. Idrætsforeningerne har, trods kampen om fritidsbrugere og COVID-19 situationen i perioder med begrænset adgang til anlæg og faciliteter, formået at fastholde interessen for deres idrætstilbud hos borgere i alle aldre. Der er i år ikke gennemført foreningsbesøg, som en konsekvens af Folkeoplysningslovens skærpende vedr. tilsyn, eller afholdt dialogmøder for foreningsidrætten pga. COVID-19.

Udviklingsplan

I år er arbejdet med at udarbejde en udviklingsplan for fremtidens facilitets- og investeringsønsker på idræts- og fritidsområdet i kommunen gået i gang. Helt specifikt startede der i Hornbæk, Borsholm og Skibstrup, et pilotforsøg således at der sikres det rigtige format på udviklingsplanen. Udviklingsplanen skal give indblik i behov og muligheder for udvikling af kommunens faciliteter og kvalificere grundlaget for fremtidige prioriteringer. Udarbejdelsen af udviklingsplanen er et samarbejde mellem kommunen, alle kommunens idræts- og fritidsforeninger samt byens borgere.

Sommerferieaktiviteter

I juni, juli og august kunne byens børn og unge deltage i de kommunalt finansierede sommerferieaktiviteter inden for sport, natur og kultur. Det var aktiviteter, der blev arrangeret af lokale frivillige idræts- og fritidsforeninger og kulturinstitutioner i kommunen. Tilsammen har der været flere end 6.000 deltagere til mere end 50 forskellige aktiviteter som fx ponyridning, roning, kreative værksteder, dans, springgymnastik, løbehjulstræning, krabbevæddeløb, teater og meget mere. I sommerferien blev der på foreningsområdet afholdt yderligere ekstra sommerferieaktiviteter for mere end 4.000 deltagere, som efter forårets nedlukning blev bevilget af regeringen med et socialt, fagligt og kriminalpræventivt sigte

Begivenheder

De tilbagevendende idrætsbegivenheder, IRONMAN 70.3 European Championship Elsinore og Kronborgstafetten blev udsat og efterfølgende aflyst på grund af COVID-19 pandemien. Der er i årets løb ydet støtte og rådgivning til en række idrætsbegivenheder, som skulle været afholdt, fx Danish Beach Volley Tour, HH Floorball Event og endelig Sjællands største fodboldstævne Kronborg Cup med over 6.500 deltagere i alderen 8 – 17 år. De blev dog alle aflyst pga. COVID-19. Der er ydet rådgivning til, samt stillet faciliteter til rådighed for afvikling af bl.a. Sjælland Rundt og DM i svømning.

Et aktivt liv

I februar startede projektet "Et aktivt liv" op, som har til formål at flere borgere, der er ramt af ledighed og livstilsrelateret sygdom (eller risici), får bedre forudsætninger for at komme i beskæftigelse ved at få en tilknytning til foreningsidrætten. Projektet er 3-årigt og er et samarbejde mellem kommunen og lokale idrætsforeninger. COVID-19 medførte, at projektet i april blev udskudt seks mdr. Der blev dog etableret samarbejder på tværs af foreningerne og kommunen, sådan at projektet kan genoptages i starten af 2021.

Kommunen har, sammen med de praktiserende læger, ansvaret for det nære sundhedsvæsen. En stor del af kommunens budget til det nære sundhedsvæsen går til den aktivitetsbestemte medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen. Herudover varetager kommunen borgerrettet forebyggelse og sundhedsfremme samt patientrettet forebyggelse, genoptræning og rehabilitering.

ØKONOMI

Sundhedsområdet har et årligt budget på i alt 302,5 mio. kr. Der er et forbrug på 298,8 mio. kr. hvilket svarer til et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 302,5 mio. kr. er der et mindreforbrug på 3,8 mio. kr.

De syv målsætninger i Helsingør Kommunes sundhedspolitik "Lev godt og længe 2017-2022" er:

- Styrke trivsel, livskvalitet og den mentale sundhed.
- Skabe større lighed i sundhed.
- Arbejde systematisk med at gøre det sunde valg nemt, både i byens rum, i boligmiljøer og faciliteter, som kommunen stiller til rådighed.
- Skabe forebyggende indsatser for børn og unge.
- Arbejde for, at borgere med kronisk sygdom kan mestre egen sygdom, og at fysisk og psykisk sygdom ligestilles.
- Skabe gode rammer for sund aldring.
- Gøre mere af det, vi ved virker, og samtidig finde nye måder og metoder til at indfri målsætningerne.

COVID-19

COVID-19 pandemien har haft stor indflydelse på aktiviteten på sundhedsområdet. De borger- og patientrettede forebyggelsesindsatser er løbende blevet tilpasset myndighedernes retningslinjer for forebyggelse af smitte med COVID-19. Det har medført mindre hold, digitale tilbud og indsatser, som ikke har kunne realiseres. I de nedenstående afsnit beskrives tilpasningerne nærmere.

Borgerrettet forebyggelse og sundhedsfremme

Kommunen udbyder borgerrettede forebyggelses- og sundhedsfremmetilbud til de borgere, som selv ønsker at ændre sundhedsadfærd. Formålet er at forebygge sygdom senere i livet. Omsorgs- og Sundhedsudvalget besluttede i 2018 at være med i partnerskabet ABC for Mental Sundhed. I 2019 besluttede udvalget at indgå partnerskabsaftale med Kræftens Bekæmpelse om Røgfri Fremtid. Disse partnerskaber er der arbejdet videre med. Nedenfor fremgår aktiviteten på de borgerrettede tilbud, som kommunen har udbudt i løbet af året.

Aktivitet på borgerrettede forebyggelsestilbud i 2020

Klassisk rygestop med fremmøde	2 hold med 8-12 deltagere pr. hold og 5 hold med 4-6 deltagere pr. hold
Klassisk rygestop via Skype	3 hold med 2-4 deltagere pr. hold
Individuelle rygestopforløb over tlf.	8 forløb
Kom-og-Kvit med fysisk fremmøde	3 forløb
Kom-og-Kvit via Skype	1 forløb
Nikotinerstatning	246 værdibeviser er udleveret
Jump4fun - bevægelsestilbud for overvægtige børn	3 hold med 15 deltagere pr. hold
Rigtige mænd – livsstilskursus	2 hold med 9 deltagere pr. hold
Lær-at-tackle hverdagen som pårørende	2 kurser
Lær-at-tackle angst og depression	1 kursus
Lær-at-tackle angst og depression for unge	1 kursus
Lær-at-tackle kroniske smerter	1 kursus
Lær-at-tackle kronisk sygdom	1 kursus
Temamøder sund aldring	Ikke gennemført
Fysisk aktivitet i boligområder	Ikke gennemført

Som det fremgår af skemaet ovenfor, har COVID-19 medført, at der har kunne være færre borgere på kommunens rygestophold med fysisk fremmøde. Borgerne er blevet tilbudt at deltage på hold via Skype eller at få individuel telefonrådgivning. 2020 var det var det sidste år, hvor kommunerne modtog midler via bloktilskuddet, til tilskud til nikotinerstatning til borgere på kommunens rygestopkurser. Der kan derfor ikke tilbydes tilskud til nikotinerstatning på kommunens ordinære kurser fra 2021 og frem.

Jump4Fun indsatsen var sat på pause i foråret som følge af nedlukningen grundet COVID-19. Indsatsen blev genstartet i 2. halvår, men der har været færre undervisningsgange på holdene end oprindeligt planlagt.

"Rigtige Mænd" var planlagt til et hold med 18 deltagere, men blev gennemført som to hold med ni deltagere, for at kunne efterleve myndighedernes retningslinjer. Det medførte, at den fysiske træning blev reduceret fra to timer til en time.

COVID-19 medførte, at tre **"Lær-at-Tackle"** kurser blev afbrudt i foråret. Et kursus blev genoptaget og afsluttet i juni. De øvrige kurser blev ikke genoptaget pga. COVID-19 pandemien, da deltagerne er sårbare borgere med kronisk sygdom eller pårørende til særligt sårbare. I efteråret blev kun tre kurser gennemført, men med en holdstørrelse på maks. otte kursister. Borgernes bekymring for smitte medførte, at det var vanskeligt at rekruttere deltagere til, "Lær-at-Tackle hverdagen som pårørende" og "Lær-at-Tackle kronisk smerte", i efteråret, hvilket har resulteret i små hold.

Som det fremgår af skemaet, så har temamøder om **"Sund Aldring"** for ca. 150 borgere +50 år ikke været mulige at gennemføre. Kommunens samarbejdspartnere har været tæt involveret i beslutningen om ikke at gennemføre indsatsen. Fysisk aktivitet i Vapnagaard og Nøjsomheds lokaler i samarbejde med den boligsociale helhedsplan, er endvidere ikke gennemført pga. COVID-19 restriktionerne.

Kommunen arbejder endvidere inden for budgettet til borgerrettet forebyggelse og sundhedsfremme med et strategisk indsatsområde. Der har været fokus på fællesskaber og mental sundhed. Indsats om understøttelse af nye klassefællesskaber i 7. klasserne på en udskolingsskole er gennemført i efteråret, men grundet COVID-19 har alle indsatser i det strategiske udviklingsspor ikke været mulige at gennemføre. Det drejer sig om opstart af Fars legestue, Fællesskabsambassadører og fra kommunalt fællesskab til foreningsfællesskab.

Patientrettet forebyggelse og sundhedsfremme - tilbud til borgere med kronisk sygdom

I kommunen lever mange borgere med én eller flere kroniske sygdomme. Kommunen tilbyder borgere med kronisk sygdom en samtale kaldet "Din sundhed – din samtale". Der har været indkaldt i alt 274 borgere til en afklarende samtale. I 2019 var antallet 410. Måltallet er 450 borgere om året. De efterfølgende forebyggelsesindsatser foregår i udgangspunktet på Helsingør Rehabiliterings- og Træningscenter og kan være undervisning i egen sygdom, fysisk træning på hold eller som selvtræning i en afgrænset periode, kostvejledning og rygestoprådgivning. Der kan også rådgives om øvrige sundhedsfremmende tilbud i kommunen, som borgeren kan benytte sig af. Der var afsat 545.000 kr. til videreudvikling af den patientrettede forebyggelses- og sundhedsfremmeindsats. Grundet COVID-19 situationen har der været mindre udviklingsaktivitet end planlagt i 1. halvår. Medarbejderressourcerne har været omprioriteret til løbende tilpasning af de patientrettede forebyggelsestilbud, til gældende

retningslinjer fra myndighederne om forebyggelse af smitte med COVID-19. I 2. halvår er der gennemført følgende udviklingstiltag:

- Diætistindsats.
- Uddanne medarbejdere i G:LAD træning, som kan forebygge/udsætte behov for operation for borgere med slidgigt.
- Løft af dokumentationsindsatsen i Nexus.
- Opdatering af medarbejdernes viden om træningsindsats for borgere i hjerterehabiliteringsforløb.
- Uddanne en medarbejder til søvnvejleder, da søvn fylder meget, særligt for borgere med kræft- og hjertesygdomme.
- Deltagelse i undervisning om præoperativ kræft, da der ses en stigning i antallet af borgere, som henvises til træning i kommunalt regi inden operation.

Det forventes, at der i 2021 vil være en stor øget søgning til både forebyggelsestiltag og patientrettet forebyggelse i takt med at Danmark åbner mere op.

Rehabilitering efter Serviceloven og genoptræning efter Sundhedsloven

Borgere, der udskrives fra hospitalet, kommer oftest hjem til sig selv igen. Nogle borgere udskrives med et behov for en midlertidig døgnplads, for at få mere intensiv rehabilitering og genoptræning. Der var i alt 469 borgere på midlertidigt døgnophold. I 2019 var antallet 443 borgere. Der er også borgere, der udskrives med behov for ambulante genoptræning. I løbet af året var der 2.505 ambulante genoptræningsforløb, hvoraf 357 blev gennemført i forbindelse med døgnophold og de resterende 2.148 blev gennemført ambulante. I 2019 var 1.860 borgere til ambulante genoptræning, så den ambulante aktivitet var højere i 2020. Ud over den almindelige genoptræningsplan udskrives nogle borgere med en specialiseret rehabiliteringsplan. Denne stiller helt specifikke krav til den tværfaglige indsats og intensitet, og har derfor en væsentlig forhøjet udgift for kommunen. Kommunen modtog tre nye borgere med en specialiseret rehabiliteringsplan.

Rehabilitering og genoptræning i 2020		Antal 2020
Midlertidige rehabiliteringsophold		469
Ambulante genoptræningsforløb		2.505
Specialiseret rehabiliteringsplan		3

Sundhedshus

Dialogen er intensiveret med praktiserende læger, speciallæger og andre private aktører om udleje af kvadratmeter i det kommende sundhedshus. Sidst på året blev der forhandlet lejekontrakt med to lægepraksisser, en tandlægepraksis og en speciallægepraksis som samlet udgør lejemål på i alt godt 1.500 m². Derudover er der interesse fra en række øvrige private aktører. Region Hovedstaden har besluttet at leje 1.000 m² til regionale funktioner i sundhedshuset.

Samarbejde mellem kommune, hospital og almen praksis

I løbet af året trådte to nye aftaler i kraft med betydning for samarbejdet med almen praksis. Med den ene aftale indføres en ny type sygebesøg, der har fokus på forebyggelse af indlæggelser og genindlæggelser. Den anden aftale vedrører lægedækning af kommunens akutfunktion og tilhørende forsøgsordning med honorering af praktiserende lægers ydelser ved kommunikation/rådgivning om patienter tilknyttet kommunens akutfunktion.

Der er endvidere indgået aftale mellem Region Hovedstaden og kommunerne i regionen om, at hospitalerne kan henvise patienterne til kommunale rygestoptilbud, hvis patienterne ønsker det. Aftalen trådte i kraft den 1. maj og gælder både patienter i somatikken og psykiatrien. Herudover er der en sundhedsaftale mellem Region Hovedstaden, almen praksis og de 29 kommuner i Region Hovedstaden for perioden 2019-2023.

Der har fortsat været et arbejde i gang med at konkretisere det nærmere indhold af indsatsområderne.

Kommunal medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen

Kommunen finansierer udgifterne til færdigbehandlede patienter på psykiatriske og somatiske hospitaler samt vederlagsfri fysioterapi. Fra 2017 til 2018 skete der et markant fald i antal færdigbehandlingsdage, som kommunen skulle betale for. I 2019 var der igen et stort pres på det nære sundhedsvæsen og en stigning i antal færdigbehandlingsdage, som kommunen skulle betale for. I 2017 betalte kommunen for i alt 294 dage, i 2018 for 120 dage, i 2019 for 358 dage og i 2020 for 354 dage. Kommunens udgift til vederlagsfri fysioterapi har været 11,5 mio. kr. hvilket er lavere end 2019, hvor udgiften var 13,9 mio. kr. Det skyldes, at COVID-19 har påvirket aktiviteten.



FOREBYGGELSE PÅ BØRNE- OG UNGEOMRÅDET

Kommunen ønsker at prioritere tidlige, forebyggende og tværfaglige indsatser. Derfor er man på flere områder, i gang med at omlægge arbejdet. Pt. er et nyt tværfagligt samarbejde med skolerne igangsat og der er etableret et Småbarnshus for de 0 til 3-årige børn, hvor sårbare forældre tilbydes en tidlig tværfaglig forebyggende indsats. Der arbejdes i kommunen på at etablere lokale fleksible tilbud til udsatte børn, unge og familier for at sikre, at de kan have en hverdag tættest muligt på normalområdet og på deres bopæl. I oktober blev der afholdt et temamøde om tidlig indsats i Børne- og Uddannelsesudvalget.

ØKONOMI

Forebyggelse på børne- og ungeområdet har et årligt budget på i alt 44,8 mio. kr. fordelt på Sundhedstjenesten, Tandplejen og SSP. Der er et forbrug på 45,1 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 0,3 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 45,9 mio. kr. er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Børne- og ungerådgivningsområdet har et årligt budget på i alt 35,2 mio. kr. Der er et forbrug på 35,3 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 0,1 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 34,9 mio. kr. er der et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Familierådgivningen og Familieværftet har et årligt budget på i alt 20,6 mio. kr. Der er et forbrug på 21,0 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 0,4 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 21,3 mio. kr. er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Det sundhedsforebyggende arbejde

Sundhedstjenesten (sundhedsplejersker, børnefysioterapeuter og en børneergoterapeut) arbejder primært med sundhedsfremmende og forebyggende indsatser til børn, unge og deres familier. Sundhedsplejerskerne arbejder med forebyggende hjemmebesøg til alle spædbørn og med forebyggende sundhedssamtaler til alle skolebørnene. Fysioterapeuterne og ergoterapeuten arbejder forebyggende med de børn, som har udviklingsmæssige, motoriske og adfærdsmæssige problematikker. De yder også træning og genoptræning til børn og unge med handicaps, så de kan bevare deres funktionsniveau. Året har været et noget anderledes år på grund af COVID-19 pandemien. Da Sundhedsplejen betragtes som en kritisk funktion i sundhedsvæsenet, har Sundhedstjenesten haft fokus på, at holde driften af opgaverne i gang i hele perioden. Det samme gør sig gældende for fysio- og ergoterapeuterne. Sundhedstjenesten har også haft en rådgivende og vejledende funktion i forhold til dagtilbud og skoler omkring smitteopsporing af COVID-19.

Sundhedsplejen har også i år oplevet en stigning i antallet af sårbare gravide der henvises fra jordemødrene. De udgør nu 19 pct. af fødselstallet, hvor de i 2019 udgjorde 12 pct. De sårbare forældre tilbydes en tidlig forebyggende indsats allerede fra graviditeten.

Tandplejen i kommunen varetager iht. Sundhedsloven den kommunale tandpleje, der omfatter børne- og ungdomstandpleje til de 0-17 årige, omsorgs-, social- og specialtandpleje. Opgaven omfatter opfølgende sundhedsfremmende, forebyggende og behandlende tandpleje for borgere i kommunen, der er omfattet af den kommunale tandpleje. På den fælles tandreguleringsklinik som ligger i kommunen, varetages tandreguleringen for børn og unge fra både Fredensborg og Helsingør kommuner. Lov om Socialtandplejen blev vedtaget i 2020. Målsætningen er, at øge de mest socialt udsatte og marginaliserede borgeres livskvalitet og reducere ulighed i tandsundhed for denne gruppe borgere. Tilbuddet gives i tæt samarbejde med øvrige centre i kommunen og der er 44 borgere som modtog tilbuddet. Tandplejen har i mange år haft fokus på **Forebyggende behandling**. Resultatet af denne lange indsats kan ses på, at andelen af 6-årige der aldrig har haft huller i deres mælketænder, er steget fra 68,2 pct. i 2006 til 81,85 pct. i år. Andelen af 18-årige der aldrig har haft huller i deres blivende tænder, er steget fra 29,9 pct. i 2006 til 62,1 pct. i 2020. COVID-19 har præget tandplejens arbejde. I første halvår blev 5.000 planlagte aftaler i tandplejen aflyst på baggrund af Sundhedsstyrelsens anbefalinger, svarende til 12 pct. af tandplejens sædvanlige årlige aftaler. Tandplejen har foretaget individuel risikovurdering af alle de aflyste aftaler og det er lykkedes efter et målrettet arbejde, at indhente de aflyste aftaler.

Det kriminalitetsforebyggende arbejde

SSP, det lokale samarbejde mellem skole, sociale instanser og politiet, varetager kommunens generelle forebyggelsesstrategi. Målet er, at forebygge kriminalitet blandt børn og unge. Der er fokus på særlige indsatser til unge som udviser risikoadfærd, er kriminalitetstruede- eller hvor der er bekymring for mistroivsel. SSP samarbejder med offentlige og private instanser og netværket af samarbejdspartnere favner bredt. SSP arbejder med en helhedsorienteret tilgang, opbygger netværk på tværs af institutioner og organisationer og vægter samarbejde med forældrene højt, fordi forældrenes deltagelse er afgørende for indsatsens succes.

I SSP organisationen er der placeret to pædagogiske tilbud, CUBE og TETRIZ, som arbejder kriminalitetsforebyggende med ungegrupper i boligområderne Vapnagaard og Nøjsomhed. Der arbejdes målrettet med at udvikle borgernes personlige kompetencer, hvor det daglige arbejde tager afsæt i klassiske



FOREBYGGELSE PÅ BØRNE- OG UNGEOMRÅDET

pædagogiske dyder såsom uddannelse og opdragelse. Der har i gennemsnit været mellem 80 og 100 børn på de dage, hvor der er åbent i de to tilbud.

SSP administrerer også kommunens Fritidspas. Fritidspas kan tildeles hvis det skønnes, at en deltagelse i en fritidsaktivitet kan fremme barnets eller den unges fysiske, psykiske eller sociale udvikling. Målgruppen for ordningen er sårbare eller udsatte børn eller unge i alderen 6-17 år, der ikke allerede er aktive i fritidsaktiviteter eller foreninger. I løbet af året har 245 børn og unge fået tildelt et Fritidspas.

Det forebyggende arbejde med udsatte børn, unge og familier

Børne- og Ungerådgivningen varetager kommunens PPR-funktion (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning). Børne- og Ungerådgivningen yder støtte og rådgivning efter dagtilbudsloven, når børn i dagtilbud har behov for dette. Der ydes psykologfaglig sparring og konsultation til Familierådgivningen. Der samarbejdes yderligere med Familierådgivningen om børneundersøgelser i henhold til Serviceloven. Opgaverne varetages af psykologer, specialpædagoger, talehørekonsulenter og lærere i samarbejde med familier, skoler, dagtilbud m.fl. Børne- og Ungerådgivningen støtter og vejleder i forskellige situationer, hvor børn og unge mistrives eller ikke udvikler sig alderssvarende. Formålet med indsatserne er, at give de voksne der er betydningsfulde for barnet, nye forståelser og handlemåder. Dermed forebygges, at mistrivsel udvikler sig til alvorlige og langvarige tilstande. PPR-funktionen har måttet løse opgaverne på nye og kreative måder grundet COVID-19 og de forskellige nedlukninger. Der har været fokus på fortsat at bidrage til, at børn og unge i kommunens dagtilbud og skoler trives, udvikler sig og lærer så godt de kan. Alle psykologer, tale-hørekonsulenter, specialpædagoger og konsulenter har haft særligt fokus på de mest udsatte børn og unge, som har været i størst risiko for at lide under den nye og anderledes hverdag. Der er fastholdt fysiske samtaler, møder og undersøgelser, når det har været nødvendigt og ikke har kunnet gøres via Skype eller telefon. Der er ligeledes holdt fast i den forebyggende behandling mod angst, depression og adfærdsvanskeligheder i form af 'Mind My Mind' forløb, selvom formen ind imellem har måttet justeres en smule. Ligeledes er der, omend på større fysisk afstand end vanligt, bidraget til at afdække børns behov for støtte og hjælp i skoler og dagtilbud samt ydet sparring til personale og forældre.

I **Familierådgivningen** modtages der årligt omkring 1.400 underretninger vedr. udsatte børn og unge. For de sager, hvor det giver mening at iværksætte et korterevarende afgrænset rådgivningsforløb, visiteres der direkte til dagbehandlingsområdet på Familieværftet, så der sikres en tidlig forebyggende

indsats. Forældre får her vejledning hver 14. dag i tre måneder. I alle underretninger vurderes det i Familierådgivningen, om der på baggrund af partshøring af forældre, skal inddrages nogle fra familiens netværk eller pædagogisk personale fra dagbehandlingsområdet, som tidligt kan være med til at støtte op og sikre indsats for den udsatte familie. På Familieværftet arbejdes der med dagbehandling for udsatte børn, unge og familier samt familier med børn og unge som har funktionsnedsættelser. Der er udviklet flere forebyggende gruppetilbud. Der er fx grupper for unge med autisme, grupper for forældre til børn/unge med autisme, grupper til søskende til børn/unge med autisme.

Der er i årets løb sat massivt fokus på, at arbejde forebyggende med skolefravær. Dette sker i tæt samarbejde med alle skoler og der er iværksat flere prøvehandlinger. Medarbejdere fra dagbehandlingsområdet er med fra start i skolen til, at drøfte og vejlede omkring skolefravær. Der er etableret et tæt samarbejde mellem Ungdomsskolen og dagbehandlingsområdet, som sikrer en sammenhængende indsats for unge, der har behov for et særligt skoletilbud. Der er således i undervisningen også støtte fra dagbehandlingen.

DAGOMRÅDET

Dagtilbud

Dagtilbudsområdet omfatter først og fremmest drift af dagtilbuddene, herunder personale, ledelse, administration, aktiviteter og lignende. Dagtilbuddene arbejder med børnenes trivsel, udvikling, læring og dannelse med udgangspunkt i de pædagogiske læreplaner, sprogvurdering og sprogstimulering m.v. Kommunen har 25 kommunale og selvejende dagtilbud, med 2.307 indmeldte børn pr. 1. januar 2020. Kommunen har herudover tre særlige dagtilbud: Specialbørnehaven Himmelhuset samt specialgrupperne Månerne og Spirerne med 34 indmeldte børn pr. 1. januar 2020. Nettodriftsudgiften pr. barn i dagtilbuddene er årligt 115.000 kr. for de 0-2 årige og 60.000 kr. for de 3-5 årige. Dagtilbuddene har gennemsnitligt åbent ca. 52,5 timer om ugen og har gennemsnitlig 90 børn pr. dagtilbud. 75 pct. af udgifterne til driften betaler kommunen, imens forældrene betaler 25 pct. (fratrukket eventuelle friplads- og/eller søskendetilskud). Foruden driften af dagtilbuddene er der en række opgaver på myndighedsområdet som fx tilsyn, betaling for pladser i dagtilbud over kommunegrænsen og lignende. Ud over de kommunale og selvejende dagtilbud har kommunen udgifter til private dagtilbud, privat pasning (fritvalgsordningen) samt pasning af eget barn.

ØKONOMI

Dagområdet har et årligt budget på i alt 219,5 mio. kr. Der er et forbrug på 224,6 mio. kr. hvilket svarer til et merforbrug på 5,1 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 223,0 mio. kr. er der et merforbrug på 1,6 mio. kr.

COVID-19

Året har for dagtilbuddene været præget af COVID-19 retningslinjer, opdeltede børnegrupper og fokus på hygiejne og håndvask. Det er også et år, hvor der er fundet mange nye måder at arbejde med børnenes trivsel, sundhed, udvikling og læring. De styrkede pædagogiske læreplaner er blevet færdigudviklet i de fleste dagtilbud. En evaluering af COVID-19 nedlukningen og genåbningen i foråret/sommeren peger bl.a. på følgende forandringer for personale, børn og forældre:

- Opdeling af børnene i mindre grupper med faste voksne, for at give endnu mere ro, nærvær og fordybelse med udgangspunkt i børnenes behov.
- En højere grad af udeliv og inddragelse af lokalområdet i børnenes hverdag.
- Aflevering og afhentning sker primært udendørs, hvilket har betydet færre forstyrrelser for børnene og en højere grad af selvhjulpethed.
- Det styrkede fokus på samarbejde med forældre og nye måder at kommunikere omkring børnenes hverdag, læring og trivsel.

- Grundet den nye organisering er der andre aktiviteter, der har været sværere at gennemføre såsom Læseleg.

Helsingør udvalgt som velfærdsaftale kommune

Regeringen har i efteråret udvalgt kommunen som velfærdsaftale kommune på dagtilbudsområdet. Det betyder, at dagtilbudsområdet i de kommende tre år får nye muligheder og kan sætte fokus på, hvordan en frisættelse fra statslige og kommunale bindinger bidrager til udviklingen af det gode børneliv. Frisættelsen vil ske ud fra følgende fire spilleregler:

- Alle tiltag skal medføre øget kvalitet for børnene.
- Frisættelsesarbejdet skal stå på skuldrene af faglighed og viden.
- Alle tiltag skal udvikles gennem inddragelse og samskabelse.
- Alle tiltag skal holdes inden for den eksisterende økonomiske ramme.

Frisættelsen forventes at træde i kraft gennem vedtagelse af en særlov i Folketinget i 2021 og gælde de kommende tre år.


Minimumsnormeringer

Byrådet besluttede i forbindelse med budget 2020 at indføre minimumsnormeringer med følgende normering: Tre børn pr. voksen i vuggestuen og seks børn pr. voksen i børnehaven. Minimumsnormeringerne bliver indfaset i årene 2020-2021. Endvidere har kommunen prioriteret en pulje til studerende på 1,9 mio. kr. således, at studerende betales fra denne pulje, og ikke fra de kommunale dagtilbuds egne budgetter. Folketinget har også afsat midler til sikring af minimumsnormeringer i kommunale og private dagtilbud. Nedenfor gives et overblik over midler til sikring af minimumsnormeringer i kommunens dagtilbud.

AFSATTE MIDLER TIL MINIMUMSNORMERINGER (MIO. KR.)

	2020	2021	2022
Statslige midler til normeringer	4.700	7.300	8.900
Kommunale midler til normeringer	3.100	8.100	13.900
Puljemidler til normeringer (i alt)	1.900	1.900	1.900
I alt	9.700	17.300	24.700

Der er ansat yderligere 24 pædagogiske årsværk i kommunens dagtilbud som følge af normeringsløftet. Der er fortsat behov for at ansætte yderligere pædagoger, og i 2021 forventes denne udfordring at vokse. Minimumsnormeringer løfter først og fremmest kvaliteten for børnene.



DAGOMRÅDET

Dagtilbudslederne fremhæver følgende fordele for børnene:

- Etablering af flere mindre børnegrupper.
- Mere fordybelse og tættere relationer som følge af gruppestørrelser og antal voksne.
- Mere tid til nærvær og det enkelte barn.
- Deltagelsesmuligheder for at alle børn i fællesskabet.
- Et fagligt børne- og læringsmiljø af høj kvalitet - hele dagen.
- Særligt børn i udsatte positioner profiterer af flere uddannede pædagoger.

I kommunen er der endvidere en målsætning om, at 70 pct. af personalet i dagtilbuddene skal have en uddannelse som pædagog. Personalets uddannelsesgrad er en vigtig parameter for at sikre dagtilbud af høj kvalitet. Andelen af uddannet personale i dagtilbuddene er på 58,6 pct. Det er en lille stigning i forhold til de forgangne år.

Udvidelse af kapaciteten i Espergærde

I forbindelse med budget 2020 vedtog Byrådet en udvidelse af dagtilbudskapaciteten i Espergærdeområdet med 80-100 pladser. Udvidelsen indebærer flytning af Klub Idrætten ved Grydemoseskolen til andre lokaler, således at Børnehuset Kasserollen kunne udvides. Der er etableret nye lokaler til Klub Idrætten på Grydemoseskolen, og der er påbegyndt ombygning, så klubbens tidligere lokaler bliver egnede til dagtilbud. Udvidelsen træder således i kraft i starten af 2021.

Styrket pædagogisk læreplan

De sidste to år har alle dagtilbud udarbejdet en ny, styrket pædagogisk læreplan. Fristen for at færdiggøre arbejdet er pga. COVID-19 blevet fremrykket til 2021. Næsten alle dagtilbud er dog færdige med den første pædagogiske læreplan ved udgangen af året og arbejder i henhold til læreplanen og det fælles pædagogiske grundlag.

Projekterne "Løft barnet" og "Sammen om barnet"

Projektet "Løft barnet – en fælles indsats" blev i gangsat i seks dagtilbud i kommunen. Projektet er en del af en landsdækkende indsats, iværksat af Styrelsen for Uddannelse og Kvalitet. Formålet er, at styrke den tidlige og forebyggende indsats hos børn i alderen 0-3 år. Gennem projektet får sårbare og udsatte familier hjemmepædagogisk støtte og vejledning i familiernes egne hjem. Projektet varer til og med juni 2022 og der er givet en bevilling på kr. 3,3 mio. kr. til projektet. Endvidere er projektet "Sammen om barnet" i gang i otte andre dagtilbud. Projektet har været i gang siden 2019. Gennem projektet støtter og vejleder socialrådgivere og pædagoger forældre til 0-3 årige børn i deres eget hjem.

Der er givet en bevilling på 3,6 mio. kr. til projektet. Kommunen har ligeledes modtaget midler fra "1000-dages programmet", som er en pulje til mere pædagogisk personale, målrettet uddannelse til personalet og hjælp i hjemmet til, at familierne kan give børnene en bedre start på livet. Kommunen har således opnormeret flere pædagoger og pædagogiske assistenter i fire af kommunens dagtilbud der har mange 0-2-årige sårbare og udsatte børn. I alt har kommunen modtaget ca. 3,5 mio. kr.



SKOLE- OG FRITIDSOMRÅDET

Skole- og Fritidsområdet omfatter først og fremmest drift af kommunens seks folkeskoler med ca. 5.700 elever, hvilket er et fald på ca. 210 elever fra sidste år. Herudover omfatter området myndighedsopgaver som fx befordring, tolkebistand og modersmålsundervisning m.m. Yderligere er der tiltag som fx Boost, Åben skole, H2O-Camp, Unges Talerør Helsingør og Naturcenter Nyruphus. Området omfatter også betalinger til elever på friskoler, private skoler, efterskoler og produktionsskoler. Der var 1.277 indmeldte elever i friskoler og privatskoler og 180 indmeldte elever på efterskoler. Der er ti skolefritidsordninger og seks fritidsklubber i kommunen. I SFO'erne var der i april 1.968 indmeldte børn, hvilket er en stigning på 17 børn i forhold til året før. I fritidsklubberne var der i april 1.608 indmeldte børn, hvilket er et fald på 443 børn sammenlignet med året før. Kommunen skal sikre de nødvendige tilbud inden for specialundervisningsområdet, hvor der er indskrevet 267 elever, herunder en ny udskolingsenhed (X-klasserne). Helsingør Ungdomsskole tilbyder endvidere ungdomsskoleundervisning, 10. klasseundervisning, dagskole for udsatte unge samt modtageundervisning for nyankomne elever i alderen 14-18 år. Ungdomsskolen har ca. 2.700 elever.

ØKONOMI

Skole- og Fritidsområdet har et årligt budget på i alt 598,8 mio. kr. Der er et forbrug på 574,9 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 23,9 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 583,7 mio. kr. er der et mindreforbrug på 8,8 mio. kr.

Økonomi på skolerne

Skolerne gik ind i året med en samlet gæld på 3,6 mio. kr. Ved udgangen af året er gælden vendt til et samlet overskud på i alt 3,7 mio. kr. Årets samlede resultat på skolerne udgør 7,3 mio. kr. Flere af skolerne er fortsat udfordret af høje udgifter til segregerede elever. Segregerede elever er elever, der er visiteret til specialundervisningstilbud, som omfatter specialskoler, specialklasser i folkeskoler eller kommunale ungdomsskoler og interne skoler på dagbehandlingstilbud. Det anbefales i forbindelse med driftsoverførelsessagen, at skoler med merforbrug som følge af merudgifter til segregerede elever kompenseres. Den samlede anbefalede gældseftergivelse udgør 6,3 mio. kr.

COVID-19 Evaluering om nedlukning af genåbningen

Nedlukningen i foråret og genåbningen af dagtilbud, skoler og fritidstilbud som følge af COVID-19 pandemien betød en

anderledes hverdag for personale, børn, elever og forældre. Dagtilbud, skoler og fritidstilbud skulle leve op til en række krav fra sundhedsmyndighederne om hygiejne, rengøring og organisering, som fik betydning for børn, forældre og personale.

I sommeren gennemførtes en evaluering af nedlukningen og genåbningen, som gav anledning til følgende hovedkonklusioner:

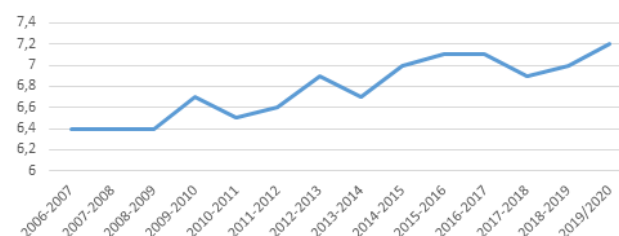
- Genåbningsperioden har for børn og elever generelt givet en mere rolig dag med færre skift og mere fordybelse. Det har på dagtilbudsområdet generelt betydet høj trivsel og udvikling for børnene.
- Nedlukningsperioden har for nogle skoleelever betydet en ny mulighed for ro og koncentration, mens andre har følt sig isoleret og savnet fællesskabet.
- Fjernundervisning fungerer godt, når rammer og aftaler er tydelige, men betød også manglende relationer mellem lærer-elev og elev-elev.
- Udeskole og –dagtilbud har været praktiseret i langt højere grad end vanligt, og det har givet både pædagogisk personale og lærere et nyt øje for de udendørs muligheder for trivsel, læring og udvikling.
- Forældresamarbejdet har fungeret godt. Forældrene har generelt følt sig velinformerede.

Dagtilbud, skoler og fritidstilbud har således gjort sig en lang række erfaringer, som nu inddrages fremadrettet inden for de eksisterende rammer.

Folkeskolens afgangsprøver

Hvert år i maj og juni går eleverne i 9. klasse til prøve i en række bundne prøvefag. Elevernes årskarakterer blev ophøjet til eksamenskarakterer, da folkeskolens afgangsprøver ikke kunne gennemføres på grund af COVID-19 situationen.

KARAKTERGENNEMSNIT OVER TID, BUNDNE PRØVEFAG, ALMEN- OG SPECIALELEVER, 9. KLASSE



Kilde: Børne- og Undervisningsministeriet - Folkeskoler, alle elever i 9. klasse. Note: Det gælder særligt for afgangsprøverne i skoleåret 2019/2020, at disse blev aflyst grundet COVID-19. Afgangsprøvekaraktererne i skoleåret 2019/2020 består derfor af ophøjede standpunktskarakterer.



SKOLE- OG FRITIDSOMRÅDET

Udviklingen i karaktergennemsnittet ved folkeskolens afgangsprøve blandt eleverne i kommunen viser en stigende tendens over tid.

Skolen i Bymidten

Nybyggeriet og renoveringen af skolen er tæt på at være afsluttet og bygningerne med de nye læringsmiljøer er taget i brug. Skolen blev indviet i januar 2020.

Novo LIFE

Kommunen har indgået en partnerskabsaftale med Novo LIFE med en ambition om, at udvikle en ny samarbejdsform mellem en kommune og en privat almenyttig fond. Partnerskabsaftalen skal styrke virkelighedsnær, eksperimenterende og undersøgelsesbaseret undervisning i naturfagene i grundskolen.

Juniorgeologerne

Projekt Juniorgeologernes formål er, at styrke børn og unges nysgerrighed og viden om naturen. I projektet udvikles undervisningsmaterialer, som naturfagslærerne i kommunen nemt kan gøre brug af. Senere vil undervisningsmaterialet deles i resten af landet. Det er et hold af forskere fra bl.a. GEUS (De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland) samt Astra (Det nationale naturfagscenter i Danmark) og Naturvejlederforeningens Geofaglige Netværk, der sammen med kommunen udvikler materialerne. Projektet er støttet af Nordea-fonden med 3,8 mio. kr.

Mini Skills

Mini Skills sætter fokus på den praktiske del af en hel række håndværksfag. De unge bliver sammen med deres klasse ført igennem 22 forskellige håndværksfag og erhverv. Det er lærlinge og mestre, der laver workshops med temaer fra de enkelte fags typiske opgaver.

Nøgleordet er nysgerrighed og det praktiske arbejde gennem en legende tilgang. Der er fokus på interesser og kompetencer frem for et reelt uddannelseskendskab. Mini Skills Helsingør er iværksat for elever i 7. klasse. Mini Skills understøtter kommunens mål om flere unge på erhvervsuddannelserne.

Arbejdstidsaftale for lærerne

I efteråret blev der indgået en central arbejdstidsaftale på skoleområdet. På baggrund af denne aftale er der efterfølgende indledt forhandlinger om en lokal aftale.

Digitale læremidler

I efteråret færdiggjordes udrulningen af Chromebooks, sådan at elever i udskolingen samt personalet på disse klassetrin har fået en. De erstatter de gamle pc'ere som alle klassetrin havde tidligere. En Chromebook til hver elev giver mulighed for, at bruge varierede undervisningsformer og forskellige læringsmaterialer. Samtidig øges muligheden for at differentiere sværhedsgraden i undervisningen ift. elevernes forskellige behov. Den understøtter endvidere arbejdet med læringsplatformen og hermed elevernes digitale kompetencer. Den giver eleverne den største mulige læringstid, da der ikke skal bruges undervisningstid på at hente og aflevere klassesæt. At alle elever i kommunen har haft en Chromebook i hjemsendelsesperioden, har sikret nødundervisning på et højt niveau.

Lærerne har kunnet undervise på Google Meet, hvor klassen over Google drev har modtaget invitation gennem et link og opgaver til at sikre en fortsat faglig udvikling. Da maskinen har et centralt styresystem, har IT-afdelingen været i stand til at yde fjernsupport. Pr. 1. august har skolerne fået nye interaktive undervisningstavler. Undervisningstavlerne er indkøbt via en leasingmodel og erstatter forældede smartboards og projektorer installeret i 2010.

De interaktive undervisningstavler er en fremtidssikret løsning, som giver mere dynamik og fleksibilitet i undervisningen. Eksempelvis kan der skrives direkte på skærmene og både læreren og eleverne kan flytte rundt på tekst og billeder, fremhæve, ændre m.m. Dette kan ske med og uden brug af en chromebook. Dermed er læreren /eleven ikke gemt bag en pc skærm, men kan agere direkte ved at trykke på skærmen.

Oprettelse af fritidstilbud i L-klasserne

Pr. 1. januar 2020 oprettedes et fritidstilbud tilknyttet L-klasserne for de elever, som ikke kan indgå i et alment fritidstilbud. Eleverne har det til fælles, at de i forskellig grad er præget af tilknytningsforstyrrelser samt adfærds- og følelsesmæssige forstyrrelser.

Der vil i fritidsdelen, som i skoledelen, være fokus på det enkelte barns udviklingsbehov og behandlingsmæssige handleplan. I fritidstilbuddet vil der desuden blive arbejdet med fokus på brobygning til almene fritidstilbud samt forenings- og idrætsliv, og med at understøtte elevernes vej ind i ungdomslivet. Fritidstilbuddets åbningstider følger åbningstider i almen SFO.



SKOLE- OG FRITIDSOMRÅDET

Nyt udskolingstilbud på Ungdomsskolen (X-klasserne)

Pr. 1. august startede en ny udskolingsenhed for elever, der har det til fælles, at de i forskellig grad er præget af personlige, sociale, kommunikative og/eller indlæringsmæssige vanskeligheder. Denne udskolingsenhed er placeret på Helsingør Ungdomsskole og kaldes X-klasserne. X-klasserne har 33 elever i 7.-10. klasse, og tilbyder et skoletilbud, som tilrettelægges individuelt efter den enkelte elevs faglige ståsted og potentialer.

Der arbejdes med fokus på forudsigelighed og struktur, og det vægtes højt, at hele elevgruppen føler sig tryk og imødekommet. Eleverne har mulighed for løbende at supplere med fag, der er relevant for den enkelte elevs uddannelsesvej og interesser.

Boost Battle

Eleverne har i skoleåret 2019/2020 arbejdet med udfordringen "Hack din verden". Omkring 150 elever fra alle skoler var samlet til årets battle i februar, hvor de bedste ideer blev kåret.

Årets vinder blev elever fra Tibberupskolen med app'en Fossile fodspor, som viser, hvor meget CO₂ man sparer, hvis man går eller cykler, i stedet for at tage bilen.



SOCIALOMRÅDET

Socialområdet omfatter særlig social indsats, som retter sig mod voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og borgere, som er hjemløse eller har andre særlige sociale problemer.

Flere i botilbud

Der bliver fortsat flere borgere, som har brug for et botilbud, men stigningen i år var mindre end de foregående år. Fra 2019 til 2020 er antallet af personer i botilbud steget med fem helsårs personer. Til sammenligning steg antallet af helsårs personer fra 2018 til 2019 med 13. Prisen på borgere i botilbud varierer fra ca. 300.000 kr. til 3,5 mio. kr. om året. Gennemsnitsprisen er steget fra 715.000 kr. i 2019 til 755.000 kr. i 2020. Det er en stigning på 5,6 pct. Årsagen til stigningen skyldes, at nogle borgere har fået mere omfattende tilbud end tidligere. De samlede udgifter til botilbud er steget med ca. 13,8 mio. kr. fra 2019 til 2020.

ØKONOMI

Socialområdet har et årligt budget på i alt 332,0 mio. kr. Der er et forbrug på 333,0 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 1,0 mio. kr. I forhold til korrigeret budget på i alt 320,3 mio. kr. er der et merforbrug på 12,7 mio. kr.

Udvikling i diagnoser

Der har været en relativ stor vækst i udviklingen af psykiatriske diagnoser igennem de seneste ti år, og væksten har en sammenhæng med udgiftsudviklingen i kommunerne. I kommunen har der været en vækst på over 20 pct. i diagnoserne ADHD, autisme, PTSD og angst fra 2015-2018. Samtidig har der været et fald i antallet af borgere med depression og personlighedsforstyrrelse. På den baggrund er der et behov for, at kunne ændre på kommunens forskellige tilbud, så de kan tilgodese de behov, som mennesker med ADHD, autisme, PTSD og angst som oftest har. Samtidig kan der være mindre behov for pladser målrettet borgere med udfordringer forårsaget af personlighedsforstyrrelser.

Fokus på kontrakter

Kommunen har haft et stort fokus på, at sikre sammenhæng mellem borgeres støttebehov, pris og den socialfaglige indsats og støtte, som borgerene modtager. Der er særligt fokus på at sikre, at interne og eksterne botilbud leverer den rette støtte til den rette pris.

COVID-19 nedlukning og genåbning

Som resten af landet var det specialiserede voksensocialområde

præget af hele og delvise nedlukninger af tilbud i foråret og af medarbejdere og borgere, der måtte finde alternative måder at samarbejde på. Siden juni har området været genåbnet med stort fokus på borgerenes og medarbejdernes sikkerhed. Restriktionerne har betydet en forandret hverdag for mange. Fx har den beskyttede beskæftigelse under CABAS ikke kunne genåbne fuldt, og derfor har de lidt et tab på produktionen.

Åben rådgivning i Café Vinkeldammen

I september slog kommunen dørene op for Café Vinkeldammen. Det er et forebyggende tilbud, hvor socialfaglige medarbejdere står klar til at hjælpe borgere med psykiske lidelser med store og små ting, der udfordrer i hverdagen. De kan ligeledes hjælpe med at finde frem til kommunale tilbud samt aktiviteter og fællesskaber i lokalsamfundet.

Projekt Virksomme gruppeindsatser

Gennem de seneste tre år har Socialpædagogisk Vejledning deltaget i et projekt, der gik ud på at videreudvikle gruppetilbud til borgere med psykiske lidelser. Projektet blev afsluttet ved udgangen af året og erfaringerne videregives nu til andre kommuner, som også ønsker at arbejde gruppebaseret. Resultaterne er bl.a. et forbedret samarbejde med lokalsamfundet, videreudvikling af gode metoder til gruppebaseret støtte og ikke mindst en eftervisning af den store effekt det har at kunne drøfte sine udfordringer med peers (mennesker, som selv har haft psykiske udfordringer inde på livet). Projektet var finansieret af puljemidler fra Socialstyrelsen

Partnerskabsprojekt omkring peer-drevne gruppeforløb

Kommunen er en del af Det Sociale Netværks forskningsprojekt "Håb og Selvbestemmelse i hverdagslivet", som løber i 2020-2021 og er støttet af Velux-fonden. Det går ud på at undersøge effekten af, at frivillige peers (mennesker, der selv har oplevet psykisk sårbarhed) afholder gruppeforløb for andre, som oplever psykisk sårbarhed. Gruppeforløbene har været hæmmet af COVID-19, men der har været afholdt tre gruppeforløb med ti deltagere i alderen 30-65 år i hver. Deltagerne oplever, at de gennem det ti-ugers gruppeforløb får øget deres netværk, føler sig mindre alene og bliver inspireret til at handle på noget i deres hverdag ved at lytte til, hvordan de andre i gruppen tackler deres hverdag og sårbarheder.

Vinternatherberg

I vinteren 2019-2020 åbnede kommunen sit eget vinternatherberg, som vil være åbent årligt i vintermånederne. Her kan hjemløse, som ikke har et sted at sove, få en seng og et måltid mad. Pga. COVID-19 situationen i foråret fik vinternatherberget forlænget sin åbningsperiode til juni.

Forebyggelse af hjemløshed blandt unge

På landsplan ser vi et lille fald i antallet af hjemløse generelt, men en stigning i andelen af unge hjemløse. Derfor har kommunen igangsat et projekt, som gennem helhedsorienterede og evidensbaserede bostøttemetoder skal omlægge til en mere forebyggende indsats for unge i risiko for hjemløshed. Som en del af indsatsen kan de unge tilbydes midlertidig bolig i en delejlighed med støtte, samt støtte ved overgangen til en permanent bolig. Projektet er finansieret af puljemidler fra Socialstyrelsen i 2018-2021.

Parallelsamfundsindsatsen

I 2018 blev boligområdet Nøjsomhed/Sydvej klassificeret som ghetto, ud fra regeringens såkaldte ghettokriterier. Hvis et boligområde er klassificeret som en ghetto fire år i træk, overgår det til at være en såkaldt 'hård' ghetto. De områder, der klassificeres som hårde ghettoer, tvinges i de kommende år til nedrivninger, frasalg og ombygninger. For at undgå, at Nøjsomhed blev en hård ghetto, skulle Boliggården bl.a. bringe antallet af beboere ned under 1.000. Dette betød genhusning af minimum 96 beboere. Kommunen og Boliggården satte tidligt ind med mulighed for frivillig fraflytning, før den reelle genhusningsindsats skulle træde i kraft. Kommunen bidrog gennem varetagelse af boliganvisningen og en aftale om 100 pct. anvisningsret med samtlige almene boligselskaber i Helsingør. Aftalen sikrede en passende mængde af boliger til at håndtere genhusningen af de 96 lejemaal - uden at det gik ud over kommunens øvrige borgere, som havde brug for en kommunalt anvist bolig. Der blev afsat i alt 1,9 mio. kr. til flyttehjælp, og det kommunale boligkontor sikrede stabil boliganvisning og en håndholdt sagsbehandling. Derigennem hjalp kommunen med fraflytning fra 81 lejemaal i løbet af året, således at beboerantallet i Nøjsomhed blev bragt under 1.000 og boligområdet ikke er med på den næste ghettoliste.

ÆLDRE- OG OMSORGSOMRÅDET

Området omfatter omsorg af ældre borgere, kommunens plejehjem og Hjemmeplejen. Området er reguleret af Serviceloven og Sundhedsloven. I nedenstående tabeller fremgår nogle grundlæggende nøgletal til belysning af aktiviteten inden for Ældre- og Omsorgsområdet i kommunen.

Borgere pr. 31.12 2020	Antal	Andel
Borgere i Helsingør Kommune	63.092	100%
Hjemmeplejemodtagere (alle)	2.193	3,48%
Borgere, der bor på plejehjem	491	0,78%
Antal midlertidige pladser	33	0,05%
Aflastningspladser	2	0,00 %

Type af hjælp i Hjemmeplejen pr. 31.12 2020	Antal	Andel
Borgere, som modtager praktisk hjælp	1.442	2,29%
Borgere, som modtager personlig pleje	951	1,51%
Borgere, som modtager sygepleje	1.446	2,29%

I kommunen handler et værdigt ældreliv om at kunne leve et meningsfuldt liv, hvor det er muligt at få hjælp og støtte til at leve det liv, man gerne vil leve. Det handler om som menneske at blive mødt med respekt og forståelse for ens ressourcer og begrænsninger. Det skal være trygt at blive ældre i kommunen. Målsætningerne i kommunens politik for et værdigt ældreliv er:

- Mestring af eget hverdagsliv.
- Indflydelse og valgfrihed.
- Sammenhæng og tydelig kommunikation.
- Plads til pårørende og frivillige.

ØKONOMI

Plejehjemsområdet har tilsammen et årligt budget på 243,7 mio. kr. Der er et forbrug på 244,9 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 1,3 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 244,1 mio. kr. er der et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Hjemmeplejeområdet har et årligt budget på 216,8 mio. kr. Der er et forbrug på 252,8 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 36,0 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 225,7 mio. kr. er der et merforbrug på 27,1 mio. kr.

Det årlige budget til rehabilitering og genoptræning udgør 52,2 mio. kr. Der er et forbrug på 55,4 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 3,2 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 55,1 mio. kr. er der et merforbrug på 0,3 mio. kr.

I forlængelse heraf ses der i kommunen, som i resten af landet, et stigende pres på ældre- og omsorgsområdet. En stigende ældrebefolkning som betyder, at flere borgere har brug for pleje og omsorg. Flere multisyge borgere og borgere med demens, som sammen med tidligere udskrivning fra hospitaler betyder mere komplekse opgaver. Nedenfor fremhæves nogle af de tiltag, der i løbet af året særligt har præget området.

Udvikling af faglig kvalitet i Hjemmeplejen

På baggrund af bekymrende tilsynsresultater i Hjemmeplejen i 2019 har der i år været et særligt fokus på at styrke den faglige kvalitet. Det gælder blandt andet inden for medicinområdet, sundhedsfaglig dokumentation og rehabilitering. Derudover har Hjemmeplejen konsolideret en ny organisering, der har styrket den faglige ledelse og udvikling. Der har været fokus på patientsikkerhed og faglig kvalitet – et fokus som vil fortsætte ind i 2021. Udviklingsområderne er følgende:

- Systematisk kvalitetskontrol af medicinhåndtering og journalføring.
- Kompetencescreening og – udvikling af medarbejdere ift. medicinhåndtering og journalføring.
- Optimering af planlægning af besøg med henblik på faglig kvalitet og kontinuitet hos borgeren.
- Justering af arbejds gange med henblik på tidlig indsats og høj kvalitet i den sundhedsfaglige vurdering af borgeren (SFU).
- Styrkelse af samarbejdet med kommunens rehabiliteringsteam og private leverandører.
- Revitalisering af arbejdet med utilsigtede hændelser – Hjemmeplejen som lærende organisation.
- Fokus på faglig ledelse af personcentreret omsorg (tæt ledelse af medarbejdere) - værdighed, dialog og faglig refleksion.

Plejehjems kapacitet

I foråret 2019 udarbejdede kommunen en Plejeboligkapacitetsanalyse, der redegjorde for den daværende og planlagte kapacitet af plejeboliger frem til 2039 sammenholdt med en prognose for behovet i samme periode. Plejeboligkapaciteten var i starten af året på i alt 524 pladser, indeholdende permanente pladser, aflastningspladser og midlertidige pladser. I løbet af året er der blevet genåbnet yderligere en plads. I kommunen er der syv plejehjem med plejeboliger. Fire af disse plejehjem er kommunale, mens tre er selvejende institutioner. I forbindelse med åbning af det nye Hornbækhave i 2021 øges kapaciteten med fire plejehjemspladser- og der genåbnes ligeledes i 2021 yderligere fire plejehjemspladser, det betyder at kapaciteten øges med otte pladser. I 2021 vil den samlede plejeboligkapacitet til permanente pladser, aflastningspladser og midlertidige pladser være på i alt 533. Nogle af plejeboligerne bebos af andre kommuners borgere, der ønsker at bo i Helsingør Kommune. Ligeledes har kommunen borgere på andre kommuners plejehjem. Området bliver fulgt tæt, og ventelisten til plejebolig i kommunen bærer tydeligt

ÆLDRE- OG OMSORGSOMRÅDET

præg af de udfordringer, som vi står i og overfor. Der var pr. 31. december ni borgere på den generelle venteliste, der ventede på en plejebolig under 8-ugers garantien. Plejehjemstaksten for udenbys borgere er blevet genberegnet, da kommunen opkrævede en lavere takst end sammenlignelige nabokommuner. Det betyder, at kommunen øgede plejehjemstaksten for udenbys borgere med 134 kr. pr. dag, således at dagstaksten for udenbys borgere er på 1.693 kr. pr. dag.

Demens

På demensområdet er der fulgt op på målsætningerne for Handleplan for demens (2017-2025) med særligt fokus på medarbejderperspektivet og det faglige fundament for at løfte demensområdet med de rette kompetencer. Kommunen gennemførte i 2019 og starten af 2020 kompetenceløft vedrørende demens for i alt 659 medarbejdere. Der har endvidere været fokus på at forankre denne viden og omsætte den til praksis på plejehjemmene, midlertidige pladser og i Hjemmeplejen. Der arbejdes endvidere målrettet med forebyggelse af voldsomme hændelser og magtanvendelser på demensområdet. Demenskoordinatorer og afsnitsledere har arbejdet med implementering af nye regler for magtanvendelser. Plejehjemmet Grønnehaven har i den anledning lavet en kort film om forebyggelsesindsatsen i samarbejde med Sundhedsstyrelsen. Nedbringelse af antallet af magtanvendelser og reduktion af brug af antipsykotisk medicin til borgere med demens er to overordnede målsætninger, som kommunen arbejder på, for at skabe mere systematik omkring hverdagen. Demensområdet i kommunen styrkes kontinuerligt af både den lokale og nationale vidensudvikling på området, ligesom etablering af en demenskoordinatorfunktion på alle enheder skaber et solidt fagligt grundlag for demensområdet.

Dagcenter

I 2019 og 2020 er der sat fokus på kommunens dagcenterindsats for at sikre en ensartet vifte af tilbud på de tre visiterede dagcentre. Dette har resulteret i fælles rammer for dagcenterindsatsen og udvikling af nyt materiale til borgere, der er bevilliget plads i dagcenter. De tre dagcentre i kommunen (på henholdsvis Montebello, Falkenberg og Strandhøj plejehjem) har under forårets COVID-19 situation fastholdt åbningstid med tilpasset kapacitet for borgere med demens visiteret til dagcenter. For øvrige borgere har dagcentrene haft lukket for fremmøde i perioden medio marts til medio juni, hvorefter der blev genåbnet med tilpasset kapacitet.

Pårørenderådgivning

Kommunen har - som en af de få kommuner i Danmark - i flere år haft ansat en pårørenderådgiver. I 2019 blev kommunens pårørenderådgiver placeret tættere på driften på ældre- og omsorgsområdet. Det har bidraget positivt til både rekruttering af pårørende og til samarbejdet med relevante sundhedsfaglige

medarbejdere i kommunen. Pårørende, der gør brug af det gratis rådgivningsforløb, oplever svære problematikker såsom: Stress, ensomhed, overbelastning og kontroltab. Rådgivningen foregår individuelt såvel som i grupper, afhængigt af den enkeltes behov. Tilbagemeldingerne fra pårørende, der har deltaget i et rådgivningsforløb er særdeles positive. Deltagerne beskriver, at oplevelsen af eksempelvis ensomhed og overbelastning mindskes via rådgivningen.

Rekruttering og fastholdelse

Kommunen har haft et vedvarende fokus på rekruttering og fastholdelse af medarbejdere på ældreområdet, bl.a. via møder hver tredje uge i en Rekrutterings Task Force på tværs af kommunens driftsenheder på ældreområdet. Task Forcen arbejder med udgangspunkt i Den strategiske plan for rekruttering og fastholdelse, som blev politisk godkendt i 2019. Indsætterne har drejet sig om:

- Mere grunduddannelse på SOSU-området er etableret lokalt, så det nu er muligt at tage hele social- og sundhedshjælperuddannelsen i Helsingør.
- Opmærksomhed på og initiativer til at skabe relevante efteruddannelses- og videreuddannelsesmuligheder for medarbejderne.
- Indførelse af nyt vagtplan system, som understøtter bedre muligheder for fleksibel arbejdstid.
- Flere gode historier i lokalpressen om medarbejdere på ældreområdet eksempelvis at kommunens SOSU-elever gerne vil ansættes i Hjemmeplejen.
- Initiativer lokalt i enhederne ift. sygefravær via "Nærværprojektet".

COVID-19

Med COVID-19 indtoget i Danmark ændrede hverdagen sig markant. Det gjorde den i samfundet generelt, og det gjorde den i kommunen, ikke mindst i ældreplejen. De første måneder med COVID-19 var præget af stor kompleksitet og uvished. Der kom en strøm af retningslinjer, som fordrede nye måder at arbejde på. Det har været turbulent, ressourcekrævende og omkostningstungt. Men de første måneder med COVID-19 førte også til meget ny læring og en række erfaringer med håndtering af en beredskabssituation. Viden som er vigtig at tage med fremadrettet. Kommunen oprettede meget hurtigt et centralt, bemandedt værnemiddeldepot. Værnemiddeldepotet skulle forestå styret indhentning og ikke mindst udlevering af værnemidler til kommunens institutioner og enheder. Etablering af depotet har bevirket, at kommunen i hele perioden har haft et godt samlet overblik og tilstrækkeligt med værnemidler. Der er endvidere oprettet teststationer og uddannet podepersonale på alle enheder i ældreplejen til at kunne varetage systematiske forebyggende test af personale på plejehjem og i Hjemmeplejen i forbindelse med COVID-19.

BESKÆFTIGELSE OG UDDANNELSE

Beskæftigelses- og Uddannelsesområdet omfatter tilbud og ydelser inden for det beskæftigelsesrettede område og anden social service.

Udviklingen i antallet af ledige

Beskæftigelsesindsatsen har ligesom mange andre indsatser i samfundet været præget af udviklingen i COVID-19 situationen. Kommunen har haft en stigning i antal ledige på 8,6 pct. i 4. kvartal 2020 sammenlignet med 4. kvartal 2019. Stigningen var forventet set i lyset af COVID-19. Kommunen har en marginal mindre stigning end i hele landet, hvor der har været en stigning på 7,6 pct. Byrådet har bevilget ekstra midler til dele af indsatserne og forventningen er, at den positive beskæftigelsesfremgang, som kommunen oplevede i 2019 vil komme igen i 2021. Kommunen har med 23,1 pct. en mindre andel ledige fuldtidspersoner i pct. af arbejdsstyrken end i hele landet, hvor andelen af ledige i pct. af arbejdsstyrken er 23,8 pct. i samme periode. Andelen af borgere på forsørgelse i forhold til arbejdsstyrken er steget med 1,8 procentpoint siden 2019 for kommunen og er steget tilsvarende for hele landet.

Bruttoledighedsprocenten på 4,4 pct. var i slutningen af året på niveau med landsgennemsnittet. Det er en markant stigning i forhold til samme tid i 2019, hvor bruttoledighedsprocenten var på 3,6 pct. (kilde: star.dk). Det er vigtigt at bemærke sig, at bruttoledigheden kun omfatter en opgørelse af jobparate ledige, hvor der har været en særlig stor tilgang af ledige a-dagpenge-modtagere og jobparate kontanthjælpsmodtagere som følge af COVID-19.

ØKONOMI

Beskæftigelses- og Uddannelsesområdet har et årligt budget på i alt 870,3 mio. kr. Der er et forbrug på 939,0 mio. kr. hvilket svarer til et merforbrug på 68,7 mio. kr. I forhold til korrigeret budget på i alt 944,7 mio. kr. er der et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

Stigning i antal sygedagpengemodtagere

Kommunen har i 4. kvartal haft en stigning i antallet af sygedagpengemodtagere på 44,8 pct. I hele landet har der været en stigning i antallet af sygedagpengemodtagere på 36,2 pct. Kommunen har dermed en markant større stigning end i hele landet. Stigningen i antallet af sygedagpengemodtagere skyldes blandt andet, at overgangen til jobafklaringsforløb er blevet udskudt med lovgivning i forbindelse med COVID-19, ligesom der er givet lettere adgang til sygedagpenge med sygemeldinger relateret til COVID-19. Men selv med disse faktorer er antallet af sygedagpengemodtagere højt. Kommunen har historisk set

været gode til at følge hurtigt og intensivt op i sygedagpengesagerne og fået afklaret og raskmeldt mange tidligt i sygdomsforløbet. Med det øgede antal nye sygemeldinger, der har været i perioden med COVID-19, har der ikke længere været tilstrækkelig kapacitet til at holde samme kadence i opfølgningen. Det har bidraget til stigningen i antallet af sager. Kapaciteten hænger også sammen med, at der i dag er færre ressourcer på sygedagpengeområdet, end der har været tidligere, da der blev nedlagt en stilling på sygedagpengeområdet i forbindelse med "budget i balance" i 2018.

Fald i antal unge, der modtager uddannelseshjælp

Kommunen har et fald på 8,5 pct. i antallet af unge, der modtager uddannelseshjælp. I hele landet har der været et fald på 0,2 pct. i antallet af unge, der modtager uddannelseshjælp. Kommunen har dermed en bedre udvikling end i hele landet. Begrundelsen for faldet er blandt andet, at Ungeenheden har mange målrettede aktiviteter for at hjælpe unge videre i uddannelse. Det drejer sig blandt andet om interne aktiveringstilbud, hvor jobkonsulent, mentor og virksomhedskonsulent i fællesskab arbejder med de unge for at skabe den rigtige plan for den unge. Ungeværftet, der er et projekt målrettet psykisk sårbare unge, straksaktivering i Ren By af åbenlyst uddannelsesparate unge og et godt samarbejde med FGU, (Forberedende Grunduddannelse). Flere unge er henvist til FGU end til de tidligere institutioner, som FGU har erstattet, og færre unge end tidligere er droppet ud af uddannelsen. Endvidere har der været en øget indsats over for de uddannelsesparate unge med en intensiv og hurtig opfølgning og rådgivning til uddannelse. De interne forløb har haft god effekt med flere afklarede unge end tidligere.

Positiv udvikling i antallet af kontanthjælpsmodtagere

Kommunen har haft et fald på 7,9 pct. i antallet af kontanthjælpsmodtagere. Til sammenligning er faldet i landsgennemsnittet på 4 pct. Kommunen har dermed haft en bedre udvikling end i hele landet. Faldet i antallet af kontanthjælpsmodtagere skyldes dels, at flere kontanthjælpsmodtagere er kommet i selvforsørgelse. Dette blandt andet på grund af den intensive indsats for langtidsledige aktivitetsparate i STAR projektet "Flere skal med" og indsatsen for jobparate kontanthjælpsmodtagere i STAR projektet "Tidlig jobrettet indsats". Endvidere er flere aktivitetsparate borgere blevet afklaret og er kommet i ressourceforløb, blevet bevilliget førtidspension eller er blevet fleksjobberettiget og kommet i fleksjob.

Fald i antal ledighedsydelsesmodtagere

Antallet af ledighedsydelsesmodtagere er faldet med 19 pct. i 3. kvartal 2020 i forhold til 3. kvartal 2019 i kommunen. I landsgennemsnittet har der været en stigning i antallet på 11,3 pct.



BESKÆFTIGELSE OG UDDANNELSE

Dermed er udviklingen i kommunen bedre end i hele landet. Der er flere årsager til faldet i antallet af ledighedsydelsesmodtagere. Borgerne der kommer fra team aktivitetsparate har oftere en virksomhedspraktik eller en anden virksomhedsrettet aktivitet med sig, som bliver lavet til et fleksjob, når borgeren bliver fleksjobberettiget. Endvidere er der kommet hyppigere opfølgning på borgerens progression i Fleksteamet, hvilket har styrket dialogen med borgerne og har resulteret i flere job. Det er primært antallet af kontanthjælpsmodtagere og integrationsydelsesmodtagere, der bidrager til faldet. I denne gruppe er antallet af ledige samlet set faldet med hhv. 12 pct. og 32 pct.

HELSINGØR KOMMUNES BEREDSKAB

Beredskabet er økonomisk opdelt i tre områder. Et myndighedsområde kaldet Redningsberedskabet og to serviceområder kaldet Nordsjællands Brandskole og Helsingør Kommunes Værnemiddeldepot. Sidstnævnte blev etableret efter forudgående godkendelse i Byrådet i august med baggrund i COVID-19 situationen. Serviceniveauet for Helsingør Kommunes Redningsberedskab er fastsat i den Risikobaserede Dimensioneringsplan for Helsingør Kommunes Beredskab, som blev godkendt af Byrådet i foråret 2019.

ØKONOMI

Beredskabet har et årligt budget på i alt 12,2 mio. kr. Der er et forbrug på 12,5 mio. kr. hvilket svarer til et merforbrug på 0,3 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 12,8 mio. kr. er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

COVID-19 og krisestabe

Beredskabets ledelse deltog i krisestabsarbejde i Helsingør Kommunes Krisestab og i den lokale Beredskabsstab hos Nordsjællands Politi i forbindelse med COVID-19 situationen. Arbejdet i begge stabe gav rigtig god mening i forhold til information, vidensdeling og tværfaglig koordinering mellem kommune, politi og beredskab. Redningsberedskabets operative aktiviteter har også været præget af forårets COVID-19 nedlukning. Ledelsen af beredskabet valgte hurtigt at standse brandfolkernes efteruddannelsesplan for foråret, for at undgå smittespredning. Efterfølgende har beredskabet omstruktureret forårsøvelserne og afviklet dem i sensommeren. Efterårets efteruddannelsesplan blev gennemført uden ændringer. Beredskabet havde ikke udfordringer med COVID-19 smittede brandfolk.

Brandfolk

Beredskabet har igennem 2020 gennemført hervedning af nye deltidsbrandfolk, fordi beredskabet lejlighedsvis igennem året mistede brandfolk på stationsområderne. Syv deltidsansatte brandfolk forlod beredskabet og det lykkedes, at skaffe ti nye deltidsansatte brandfolk til fordeling på brandstationerne. Beredskabet fik uddannet en ny redningsdykker og fik en tilgang med tre nye frivillige beredskabsfolk. En del af de ansatte brandfolk er blevet kompetenceudviklet.

Forebyggelse

På det forebyggende område betød forårets nedlukning, at beredskabet blev inddraget i mange brandtekniske byggesagsbehandlinger omkring teltopstillinger ved daginstitutioner, omstrukturering og indretning af ekstra sengepladser i egnede bygninger og under særlige vilkår. Forårets varslede og planlagte

brandsyn blev standset og udsat til sensommeren og efteråret. Beredskabet nåede at gennemføre alle lovmæssig krævede brandsyn til trods for COVID-19.

Nordsjællands Brandskole

Brandskolens normale kursus portefølje i foråret blev ændret væsentligt af nedlukningen og derved mistede brandskolen en række planlagte indtægter for de aflyste kurser. Efter nedlukningen og hen over sommeren modtog brandskolen igen mange kursustilmeldinger, hvilket har været medvirkende til, at stabilisere brandskolens samlede økonomi og slutresultat. Brandskolen har på trods af nedlukningen i foråret, nået at uddanne brandfolk fra forskellige beredskaber i grund- og funktionsuddannelse brand, samt rederimedarbejdere i brandbekæmpelse til søs inden for søfartsbranchen og erhvervsdykkere på 9 og 30 m. Af andre kurser kan nævnes førstehjælp til børn i 4. klasse i forbindelse med H2O camp og sikkerhedsundervisning for alle 8. klasser i kommunen.

Helsingør Kommunes Værnemiddeldepot

I forbindelse med COVID-19 og det pres der var på værnemidler besluttede krisestaben, at udpege beredskabet til at oprette et centralt værnemiddeldepot. En udpegningskommission som Byrådet godkendte på deres møde den 11. juni. Beslutningen betød en mindre udvidelse og ombygning indvendigt i brandgaragerne i Helsingør, deltidsansættelse af en sundhedsfaglig koordinator og to depotmedarbejdere, flytning af beredskabsmateriel til anden del af garageområdet samt etablering af værnemiddeldepot i garageområdet. Værnemiddeldepotet blev idriftsat den 7. august. Værnemiddeldepotet har ca. 135 modtagere og udleverer gennemsnitlig ca. 1 mio. værnemidler om måneden. Foruden den fysiske ekspedition af værnemidler, foregår der en massiv rådgivning til alle ansatte i kommunen, vedrørende anvendelse af værnemidler samt indberetninger til offentlige myndigheder.

TVÆRGÅENDE ADMINISTRATION

Ny vision og politik for borgerinddragelse

I februar afholdt kommunen et folkemøde med deltagelse af over 1.000 borgere. Folkemødet bød på en række oplæg, som var med til at danne grundlaget for, at Byrådet kunne vedtage en ny vision, nemlig Vision 2030, der afløser den tidligere vision. Ideen til et folkemøde blev bl.a. skabt af det nedsatte § 17, stk. 4 udvalg for borgerinddragelse. Et andet resultat af dette udvalgsarbejde var, at Byrådet kunne vedtage en politik for borgerinddragelse.

ØKONOMI

Administrationen har et årligt budget på i alt 352,9 mio. kr. Der er et forbrug på 344,0 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 8,9 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 368,2 mio. kr. er der et mindreforbrug på 24,2 mio. kr.

Området Ejendomme og bygningsforbedringer har et årligt budget på i alt 217,1 mio. kr. Der er et forbrug på 206,9 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 10,2 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 209,0 mio. kr. er der et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

IT- og Digitalingsområdet har et årligt budget på i alt 84,0 mio. kr. Der er et forbrug på 83,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 87,5 mio. kr. er der et mindreforbrug på 4,2 mio. kr.

Læring af COVID-19

Kommunens 4.600 ledere og medarbejdere har siden medio marts løbende været optaget af læringspotentialet fra COVID-19. I det lys blev der henover sommeren gennemført en spørgeundersøgelse, som blev sendt til 800 medarbejdere i ledende og administrative funktioner. Koncernledelsen ønskede at indhente viden om udviklingspotentialet i et arbejdsliv, kendetegnet ved en mere fleksibel arbejdstid og arbejdstilrettelæggelse og de heraf forventede afledte positive konsekvenser for trivsel, sygefravær og produktivitet. Med en svarprocent på 71 pct. har kommunen fået et datamæssigt velfunderet indblik i, hvilke gode erfaringer der er værd at tage ved lære af i den fortsatte udvikling og nytænkning af kommunens administrative og ledelsesmæssige opgavevaretagelse. Parallelt med spørgeundersøgelsen på det administrative og ledelsesmæssige område er der igangsat indsamling af forventeligt mange og forskelligartede erfaringer og læringspotentialer på kommunens

velfærdsområder. Et særligt fokus i undersøgelsen var desuden at bidrage med viden om, hvordan administrationen bedst kan organisere sig, i forhold til et fortsat meningsfuldt arbejdsliv inden for rammerne og mulighederne i Vision 2030 og organisationens strategiske sigte.

IT-opgaver under COVID-19

Det har på alle måder været et anderledes år for alle, med nye opgaver og udfordringer. Ikke overraskende har COVID-19 pandemien og de restriktioner og retningslinjer, den har ført med sig, præget både arbejdsopgaverne og den måde arbejdet bliver udført på, både internt i IT-området og i hele kommunen. Det har medført projekter og indsatser der pludselig skulle håndteres, og andre planlagte aktiviteter er blevet sat på hold eller udskudt til senere. Ved siden af den almindelige, daglige drift af infrastruktur og support af medarbejdere og eleverne i skolerne afledte COVID-19 situationen også opgaver som hasteetablering af hjemmearbejdspladser, oprettelse af nødmobiler til ansatte med borgerhenvendelser, oprettelser af abonnementer til arbejds mobiler, videotablets til plejehjem, så de pårørende kan besøge de ældre virtuelt, oprettelse af ca. 1.000 nye brugere på Skype samt support på Skype møder i Byråd og politiske udvalg.

Meget mere digital selvbetjening

Koncernledelsen har besluttet, at borgerne i kommunen på alle serviceområder skal have mulighed for at betjene sig selv digitalt og dermed, når det passer dem. Der er fundet omkring 100 forskellige services, hvor det i dag ikke er muligt for borgerne at betjene sig selv digitalt. Kommunen arbejder på at udvikle digitale løsninger på disse serviceområder. Fx bliver det muligt fremover at indskrive børn i skolen digitalt. Løsningerne vil være at finde på kommunens hjemmeside, efterhånden som de bliver udviklet.

SAMARBEJDE MED ERHVERVSLIVET

Kommunen har et ønske om at være et godt sted at drive virksomhed. Dialogen med erhvervslivet og erhvervsforeningerne prioriteres derfor højt. I det lys afholdes der kvartalsvise møder med erhvervsforeningerne, der kommunikeres løbende via nyhedsbrevet "Erhvervsnyt" og gennem de sociale medier, bl.a. Facebooksiden "Erhverv – Helsingør Kommune og Helsingør Kommunes LinkedIn. Derudover inddrages erhvervslivet i de relevante sammenhænge som bl.a. udarbejdelsen af en ny erhvervs- og vækstpolitik.

ØKONOMI

Erhvervsområdet har et årligt budget på i alt 4,5 mio. kr. Der er et forbrug på 4,7 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 0,2 mio. kr.

I forhold til korrigeret budget på i alt 5,6 mio. kr. er der et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

One Stop Erhverv

One Stop Erhverv guider virksomheder og gør det let at få råd og vejledning om muligheder for placering af en virksomhed, tilladelser, godkendelser m.m. I løbet af året har One Stop Erhverv modtaget ca. 150 henvendelser fra virksomheder.

Nytårskur

Med temaet "Den grønne dagsorden" blev årets udgave af erhvervslivets nytårskur afholdt for femte år i træk. På nytårskuren blev en ung iværksætter hædret som vinder af Hamlets Talentpris, og 20 gazellevirksomheder blev hyldet af de 240 deltagere.

Helsingør Bymidteforum

Helsingør Bymidteforum fortsatte sit arbejde med at fastholde og udvikle Helsingør som en levende handelsby. Der blev afholdt en stiftende generalforsamling og et stormøde, hvorefter arbejdet er fortsat i flere arbejdsgrupper, om bl.a. skiltning og "wayfinding", som er et begreb der dækker over hvordan man hjælper f.eks. kunder til den rigtige destination, i bykernen, "citydressing" (gadeudsmykning) samt parkeringsmuligheder. I alle arbejdsgrupper deltager repræsentanter for erhvervslivet sammen med kommunen. Bymidteforum stod bl.a. for udsmykningen af Stengade med historiske silhuetter fra Hamlet-fortællingen på gadehimlen.

Kommunal hjælpepakke

COVID-19 pandemien ramte kultur- og turismeerhvervene hårdt. For at hjælpe kommunens virksomheder igangsatte Byrådet flere lokale hjælpepakker. Betaling af dækningsafgiftens 2. rate blev udsat til 2021, kommunale bygge- og renoveringsopgaver for i alt 16,4 mio. kr. blev fremrykket og en genstartspakke

på 1,35 mio. kr. til markedsføring af kommunen som ferie- og besøgsmaal samt til fremme af det lokale handelsliv blev bevilget. Som en del af genstartpakken blev en ny fælles online bygguide "Helsingør-guiden" etableret på tværs af detailhandlen i kommunen. Alle overnatningssteder i kommunen (51 stk.) blev kontaktet og fik efterfølgende leveret markedsføringsmateriale til deres gæster, bl.a. cykelkort, postkort om lokale aktiviteter og kommunens egen bog "Trylleamuletten" med tilhørende malebog, ligesom der blev produceret to markedsføringsfilm. Restauranter og cafeer fik tilladelse til at udvide deres udeserveringsarealer, og op til jul blev parkering i Helsingør bymidte ændret fra en times parkering til to timers parkering.

Hjælp til værnemidler

One Stop Erhverv bistod i marts og april, kommunen med at skaffe værnemidler fra forskellige virksomheder.

Hjælp til statslige hjælpepakker

I samarbejde med kommunen gennemførte One Stop Erhverv en ringerunde til 500 virksomheder i kommunen for at høre om deres situation i lyset af COVID-19 og tilbyde hjælp i forbindelse med de statslige hjælpepakker m.m.

Ny Erhvervs- og Vækstpolitik

Med udgangspunkt i Helsingør Folkemøde den 27. februar 2019, og et stort inddragelsesmøde samt tæt samarbejde med en referencegruppe bestående af repræsentanter fra de lokale virksomheder, vedtog Byrådet 30. november en ny Erhvervs- og Vækstpolitik. Politikken har fire satsningsområder:

- Helsingør som Nordsjællands kulturhovedstad.
- Arbejdskraft gennem uddannelse.
- Stærke vækstmiljøer.
- Kommunen som aktiv samarbejdspartner.

CATCH - Center for kunst og teknologi

På trods af COVID-19 har Catch, været i stand til at afholde alle planlagte arrangementer – dog i nye formater. I regi af Catch er der afholdt et stort fælles undervisningsforløb for HF & VUC samt HTX U/Nord. Der er afholdt to sommerskoler med IT Universitetet samt en række internationale partnere i Europa finansieret af Creative Europe-programmet under EU. Catch har i samarbejde med Espergærde Gymnasium og Statens Kunstfond åbnet en stor ny plads på gymnasiet skabt af kunstnerne Mathias & Mathias. Pladsen er udviklet sammen med skolens elever og skal udgøre et udendørs opholds- og læringsrum. I samarbejde med Roskilde Festival og Kulturministeriet har Catch udviklet og vist udstillingen "Grow Your Own Cloud". Udstillingen giver et bud på, hvordan data kan blive gemt i fremtiden. Projektet er en del af en udstilling, som Catch ligeledes åbnede i

SAMARBEJDE MED ERHVERVSLIVET

år i samarbejde med Danmarks Tekniske Museum om data gennem tiden. Projektet indebar bl.a. undervisningsforløb for lokale folkeskoler i efteråret, hvor en af opgaverne var at bevidstgøre elever om, hvor vigtige deres data er. Det seneste projekt er samarbejdet med Mirabelle Jones, der åbnede i december under titlen "Digital Alchemy". Digital Alchemy er en udstilling og et kunstnerophold, der handler om, at udvikle ny teknologi med udgangspunkt i beskrivelserne heraf i science fiction litteraturen. Dette projekt er ligeledes finansieret af Creative Europe-programmet under EU. Igennem året har Catch afholdt en lang række seminarer og podcastet løbende i samarbejde med Helsingør Dagblad og Danmarks Tekniske Museum.

LÅN OG LIKVIDITET

Lån

I 2020 blev der optaget nye lån for 57,2 mio. kr., og afdragene på gammel gæld udgjorde 42,6 mio. kr., den samlede gæld steg dermed 14,6 mio. kr.

En stor del af de nye lån, 20,0 mio. kr. af de nye lån på 57,2 mio. kr., er midlertidige indefrysningsslån (I-lån), som optages til kommunens udlæg til stigninger i grundskylden. Kommunen har jf. Boligskatteaftalen optaget lån til dette formål siden 2018. I-lånene godtgøres af staten, når det nye vurderingssystem er i drift 2024–2025, og er således midlertidig gæld, der bliver indfriet senere af staten.

Vurderes udviklingen i 2020, uden de midlertidige I-lån, var gælden ikke steget med 14,6 mio. kr., men derimod nedbragt med 5,4 mio. kr.

Ifølge Økonomisk politik for Helsingør Kommune skal der samlet afdrages mere gæld end der optages over den 4-årige budgetperiode, og forventningen er således også at dette kan nås når staten indfrier I-lånene.

Den øvrige del af nye lån i 2020 blev optaget til energibesparende initiativer (4,2 mio. kr.) og derudover blev lånedispensationer benyttet til udvalgte anlægsopgaver på plejehjem, skoler, og dagtilbud (3,6 mio. kr.) samt styrkelse af likviditeten (20,0 mio. kr.).

COVID-19 betød, at en række anlægsprojekter blev rykket frem, af hensyn til beskæftigelse og økonomi i kommunen og kommunen fik lånedispensation til disse projekter. Af hensyn til et robust niveau for kassebeholdningen blev en tidligere opnået dispensation benyttet i første omgang i 2020 og låneoptaget til de fremrykkede projekter anvendes i 2021, hvor det endelige forbrug er gjort op.

Likviditet

Byrådet har vedtaget, at kommunen skal have som mål, at der er en gennemsnitlig likviditet på 200,0 mio. kr. og som minimum 150,0 mio. kr. Kommunen har i 2018 og 2019 tæret på kassebeholdningen. Den gennemsnitlige likviditet var i begyndelsen af året på 162,0 mio. kr. Ved udgangen af året var den gennemsnitlige likviditet på 161,0 mio. kr. Faldet i kassebeholdningen er stoppet, men isoleret set, er Byrådets mål ikke opfyldt.

I kassebeholdningen er overordnet set blevet fastholdt. Det store træk på kassen som skete i 2019, fortsatte også i begyndelsen af 2020, hvorefter kassen i andet halvår er blevet styrket og den gennemsnitlige kassebeholdning endte på niveauet fra begyndelsen af året. At kommunens kassebeholdning har stabiliseret sig, er tilfredsstillende set i lyset af COVID-19.

COVID-19 har skabt betydelig usikkerhed om kommunens udgifter og denne usikkerhed består til dels stadig i 2021. Det er derfor nødvendigt med fortsat fokus på kommunens kassebeholdning, så længe kommunen er under målet om 200,0 mio. kr.

Alle danske kommuner er blevet kompenseret for en del af de udgifter, der er i relation til COVID-19. For kommunen har det betydet, et ekstraordinært tilskud i forbindelse med midtvejsreguleringen på 83,0 mio. kr. som blev udbetalt i september. Dette har stabiliseret kassen, men dækker i høj grad udgifter relateret til COVID-19. Det vedtagne budget for 2020 havde en kasseopbygning på ca. 58,7 mio. kr., hvilket ikke er opnået. Så neden under en tilsyneladende stabil kassebeholdning og et ekstraordinært tilskud i forbindelse med midtvejsreguleringen, er der fortsatte udfordringer med nogle af kernevelfærdsområderne, hvilket har betydet, at den planlagte kasseopbygning ikke er sket. Der er med budget 2021 vedtaget et kassetræk på 10,3 mio. kr., hvilket fjerner kommunen fra målet om 200,0 mio. kr. i gennemsnitlig kassebeholdning. En anden måde at se på udviklingen i kassebeholdningen er, at sammenligne "bundniveauet" omkring årsskiftet. Dvs. den dag hvor kassen er lavest på grund af udbetaling af ydelser, løn- og pensionsbetalinger mm. Omkring årsskiftet 2019/2020 var den daglige kasse nede på -113,6 mio. kr. hvor der ved årsskiftet 2020/2021 registreredes et bundniveau på -54,4 mio. kr. Det skal bemærkes, at disse lavpunkter er inden for det normale og skyldes at udbetalinger og indtægter ikke sker på samme dage.



SOCIALT REGNSKAB

Fleksjob

I henhold til "Rammeaftalen om det sociale kapitel" kan der ske ansættelse af medarbejdere i et fleksjob, hvis medarbejderen eksempelvis har en kronisk lidelse. I kommunen er der pr. 31. oktober ansat 134 medarbejdere i fleksjob. I løbet af året er der fratrukket 25 medarbejdere i fleksjob og ansat ni medarbejdere i fleksjob.

Elever

Kommunen optager årligt fire nye kontorelever. Da uddannelsen varer to år, overlappes de årlige optag. Der er dermed hele tiden otte kontorelever i forløb i kommunen. Foruden de otte kontorelever er en kontorelev kommet tilbage fra barsel, og en anden kontorelev har fået forlænget sin uddannelsesaftale. Der har dermed været ti kontorelever i løbet af året. Derudover har kommunen haft elever inden for områderne: Ejendomsservice-tekniker elev, svømmebadsassistent elev, pædagogisk assistent, ernæringsassistent samt social- og sundhedshjælpere og social- og sundhedsassistenter, som alle fremgår af tabellen herunder:

	Indgåede uddannelsesaftaler i 2020	Elever ansat før 2020, der har været igangværende i 2020	I alt
SSH-elever	29	49	78
SSA-elever	44	80	124
Ernæringsassistentelever	0	3	3
Pædagogiske assistent elever	3	2	5
Svømmebadsassistent elev	0	1	1
Ejendomsservicetekniker elev	0	2	2
Kontorelever	4	6	10
Elever i alt	80	143	223



VURDERING AF REGNSKAB

De nedenstående afsnit omfatter en detaljeret gennemgang af Helsingør Kommunes regnskabsopgørelse samt finansieringsoversigt.

SKATTEFINANSIERET OMRÅDE (REGNSKABSOPGØRELSE)

INDTÆGTER FRA SKATTER OG UDLIGNINGER

Skatteindtægter, tilskud og udligning inkl. momsudligning, gav en samlet indtægt i regnskabet på 4.467,5 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med indtægter på 4.375,0 mio. kr. og regnskabet blev dermed 92,5 mio. kr. højere end forventet. Forklaringen på de højere indtægter er resultatet af flere bevægelser på skat, tilskud og udligning, samt momsrefusion.

Tilskud, udligning samt momsudligning

Dette område dækker tilskud og udligning, beskæftigelsestilskud og andre tilskud. De samlede indtægter fra tilskud- og udligning var oprindeligt budgetteret til 640,3 mio. kr., men regnskabet blev på 730,2 mio. kr. hvilket var 89,9 mio. kr. højere. De ekstra indtægter kom fra midtvejsreguleringen foretaget af Social- og Indenrigsministeriet (Nu Indenrigs- og Boligministeriet). Midtvejsreguleringen var ekstraordinær stor og tidlig på grund af COVID-19. Der blev blandt andet udbetalt 83,0 mio. kr. allerede i september til de højere udgifter til beskæftigelsesområdet og aktivering, manglende forældrebetaling og ekstra rengøring. Sommerpakker til ture og aktiviteter for ældre og brugere af botilbud blev budgetmæssigt overført til de driftsområder hvor aktiviteterne skulle afholdes. Den ordinære midtvejsregulering betød også en indtægt på 6,0 mio. kr., og samlet steg indtægterne fra tilskud og udligning med 89,9 mio. kr. Hovedparten af de ekstra indtægter på samlet 92,5 mio. kr. kom således fra tilskud og udligning, resten kom fra en indtægt fra momsudligningen på 3,5 mio. kr. fratrukket mindre skatter på 0,9 mio. kr. (uddybes nedenfor). Det korrigerede budget ventede indtægter der var 8,1 mio. kr. lavere end de faktisk blev, da der også var indarbejdet en ventet modregning på 8,1 mio. kr. Dette på grund af et tidligere salg af en andel, af gasselskabet HNM. Ministeriet nåede dog ikke at foretage modregningen, der nu er udsat til at ske i 2021. Dele af kompensationen til beskæftigelse er skønnede udgifter, og der vil i 2021 blive foretaget en opgørelse på landsplan af faktiske udgifter, og efterfølgende regulering.

Momsudligning

Momsudligning består af de indtægter, som kommunen får fra staten vedrørende momsrefusionen samt korrektion af manglende momsrefusion fra tidligere år. Momsudligning gav en indtægt på 3,5 mio. kr. i 2020.

Skatter

Byrådet valgte i 2020 statsgaranti som skattegrundlag, hvilket betyder, at de budgetterede indtægter stort set er lig den reelle indtægt. Kommunens skatteindtægter består af kommunal indkomstskat, grundskyld, dækningsafgift, selskabsskat og andre skatter. Der var i 2020 oprindeligt budgetteret med indtægter fra skat på i alt 3.734,7 mio. kr. og regnskabet endte på 3.733,8 mio. kr. Afvigelsen på 0,9 mio. kr. i færre indtægter skyldes to modsatrettede mindre bevægelser. Indtægterne fra grundskyld blev lavere end ventet på grund af tilbagebetaling af tidligere opkrævet grundskyld, og indtægterne fra andre skatter (forsker- og dødsbo) blev højere.

TABEL 4. INDTÆGTER

Mio. kr.	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab 2020
Kommunal indkomstskat	-3.070,7	-0,6	-3.071,3	-3.071,3
Grundskyld	-575,0	0,0	-575,0	-573,3
Selskabsskat	-66,1	0,0	-66,1	-66,1
Dækningsafgift	-19,9	0,0	-19,9	-19,7
Andre skatter	-3,0	0,0	-3,0	-3,4
Skatter i alt	-3.734,7	-0,6	-3.735,3	-3.733,8
Tilskud og udligning	-461,2	4,5	-456,7	-464,8
Andre tilskud	-76,0	-83,5	-159,6	-159,6
Beskæftigelsestilskud	-103,1	-2,7	-105,8	-105,8
Tilskud og udligning i alt	-640,3	-81,7	-722,1	-730,2
Momsudligning	0,0	0,0	0,0	-3,5
Indtægter i alt	-4.375,0	-82,4	-4.457,4	-4.467,5

(-) angiver merindtægter/mindreforbrug (+) angiver mindreindtægter/merforbrug

VURDERING AF REGNSKAB

DRIFTSUDGIFTER

På driftsområdet, som omfatter det rammestyrede (servicedrift) og det ikke-rammestyrede område, er resultatet et forbrug på 4.234,5 mio. kr. I forhold til oprindeligt budget på 4.167,8 mio. kr. er forbruget 66,7 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret. Der er givet tillægsbevillinger netto på i alt 83,3 mio. kr., hvoraf 17,7 mio. kr. omfatter overførsler fra tidligere år. Heri indgår positive tillægsbevillinger på følgende udvalg:

- 62,7 mio. kr. til Social- og Beskæftigelsesudvalget, der primært vedrører regulering i forbindelse med stigende ledighed samt midlertidig lovændringer, som følge af COVID-19.
- 20,5 mio. kr. til Børne- og Uddannelsesudvalget der primært vedrører tilbageførsel af budgetmidler til det sammenhængende borgerforløb samt norm og mængdereguleringer.
- 10,5 mio. kr. til Omsorgs- og Sundhedsudvalget der vedrører COVID-19 merudgifter på 5,8 mio. kr. og til kvalitetsløft i hjemmeplejen med 5,0 mio. kr.
- 2,8 mio. kr. til Kultur- og Turismeudvalget hvilket primært vedrører positive driftsoverførsler fra 2019 samt andelen af kommunens COVID-19 kompensation.

Der er givet negative tillægsbevillinger på følgende udvalg:

- 1,2 mio. kr. fra Idræts- og Fritidsudvalget der primært vedrører negative overførsler fra 2019 og andelen af kommunens COVID-19 kompensation.
- 0,1 mio. kr. fra By-, Plan- og Miljøudvalget, hvilket primært skyldes driftsoverførsel fra 2019 på 3,5 mio. kr. samt omplaceringer fra drift til anlæg på -3,3 mio. kr.
- Der ligger en pulje på Økonomiudvalget på 30,0 mio. kr. til at dække uforudsete servicedriftsudgifter. Hovedparten af puljen er flyttet fra Økonomiudvalget og fordelt ud på de udfordrede fagudvalg.

I forhold til korrigeret budget, hvor der blev budgetteret med 4.251,2 mio. kr., er mindreforbruget på 16,7 mio. kr.

TABEL 5. DRIFTSUDGIFTER

Udvalg	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Regnskab 2020
By-, Plan- og Miljøudvalget	141,4	-0,1	141,3	129,3
Kultur- og Turismeudvalget	84,7	2,8	87,5	87,8
Idræts- og Fritidsudvalget	34,2	-1,2	33,0	36,0
Børne- og Uddannelsesudvalget	1.066,2	20,5	1.086,8	1.080,3
Omsorgs- og Sundhedsudvalget	921,4	10,5	931,9	971,6
Social- og Beskæftigelsesudvalget	1.202,2	62,7	1.264,9	1.272,0
Økonomiudvalget	717,7	-11,9	705,7	657,5
Driftsområdet i alt	4.167,8	83,3	4.251,2	4.234,5

(-) angiver merindtægter/mindreforbrug (+) angiver mindreindtægter/merforbrug.

RENTER

Kommunen havde samlet set en merindtægt på 7,8 mio. kr. på renter, primært som følge af færre renteudgifter på kommunens lån. Renterne på lån udviklede sig anderledes end forudsat i budget 2020, da kommunen ikke havde budgetteret med negative renter. Kommunen havde bl.a. negative renteudgifter på et variabelt lån, der udgør lidt mindre end 50 pct. af porteføljen og lavere renter end budgetteret på den del af låneporteføljen, der består af lån med renteloft. Renteudgiften vedrørende den langfristede gæld blev 6,4 mio. kr. lavere end forventet.

Der er realiseret nettorenteindtægter på 5,8 mio. kr. Resultatet er således 7,8 mio. kr. bedre end den budgetterede nettoudgift på 2,0 mio. kr. på rentekontoen, jf. tabel 6.

VURDERING AF REGNSKAB

TABEL 6. RENTEINDTÆGTER OG -UDGIFTER

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelser oprindeligt budget
Renteindtægter:			
- tilgodehavender	-4,8	-4,9	-0,1
Kursgevinst, garantiprovision	-2,7	-3,6	-0,9
Indtægter i alt	-7,5	-8,5	-1,0
Renteudgifter:			
- likvide aktiver	0,4	0,9	0,5
- kortfristet gæld	1,0	0,1	-0,9
- langfristet gæld	8,1	1,7	-6,4
Kurstab	0,0	0,0	0,0
Udgifter i alt	9,5	2,7	-6,8
I alt netto	2,0	-5,8	-7,8
Forsyningen renteudgifter på affald udskilt		0,4	

(-) angiver indtægter (+) angiver udgifter

ANLÆG

Der har været et stort mindreforbrug på anlæg, hvilket primært skyldes, forsinkelse af flere anlæg samt at kommunen har udskudt anlæg til næste år. Anlægsområdet er opdelt i en brutto- og nettoudgift. Bruttoudgiften består kun af udgifter, hvor nettoudgiften består af både udgifter og indtægter fra salg af jord og grunde samt køb af jord. Nettoudgiften på anlæg var oprindeligt budgetteret med 117,4 mio. kr. og bruttoudgiften budgetteret med 152,3 mio. kr. Anlægsplanen er netto forøget med tillægsbevillinger på 36,9 mio. kr., som består af overførsler fra 2019 på 19,2 mio. kr. og positive tillægsbevillinger på omkring 16,0 mio. kr., hvilket skyldes fremrykkede projekter.

Det korrigerede anlægsbudget har herefter udgjort en nettoudgift på 154,3 mio. kr. samt en bruttoudgift på 191,5 mio. kr.

Resultatet for anlægsvirksomhed er på netto 113,8 mio. kr. I forhold til korrigeret netto anlægsbudget på 154,3 mio. kr. er der et mindreforbrug på 40,5 mio. kr. De væsentligste forklaringer på mindreforbruget skyldes:

- Mindreforbrug på 9,4 mio. kr. på Skolen i Bymidten. Mindreforbruget søges overført til 2021. Projektet forventes afsluttet 1. halvår af 2021. Der udestår et-års gennemgang af bygning 9, 10 og 11 før det endelige byggeregnskab kan afleveres.
- Mindreforbrug på 13,8 mio. kr. på Nyt plejehjem Hornbæk skyldes forsinkelse af byggeriet. Hovedentreprenøren gik konkurs og færdiggørelsen skulle i nyt udbud, der trak ud. Der er kommet indtægt fra garantistiller efter konkursen. Mindreforbruget søges overført til 2021, hvor projektet forventes færdiggjort.
- Der er et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på Trafikforhold Triump og Espergærde Idrætsby, der søges overført til 2021.
- Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. på Cyklisthandlingsplan, søges overført til 2021.

Nogle projekter er udskudt til 2021, det gælder bl.a. Rideskoler (1,5 mio. kr.) og Kulturhus Nordvest (0,5 mio. kr.). Samtidig er Dagtilbud frokostvalg Tikøb (0,7 mio. kr.) og Klima og bæredygtighed, energireovering (1,8 mio. kr.) udskudt for at opnå synergi med projekt Tikøb kapacitet og helhedsløsning, der påbegyndes primo 2021.

VURDERING AF REGNSKAB

TABEL 7. SKATTEFINANSIEREDE ANLÆGSUDGIFTER (NETTO)

Mio. kr.	Korrigeret budget	Regnskab
By-, Plan- og Miljøudvalget		
Cyklisthandlingsplanen	1,0	0,3
Hestemøllestræde forsøgsstrækning	4,7	4,6
Etablering af sti Kronborg	-1,6	0,2
Sikring af skolevej	2,3	1,2
Lundegade trafiksanering	3,0	0,0
Renovering af vejbelysning	2,4	2,4
Sommariva udbuds- og planproces	2,3	1,7
Stibro Snekkersten 2	2,6	2,4
Trafikforhold Triumph og Espergærde Idrætsby	2,4	0,2
Vejbelysning – ramme	2,0	2,0
Diverse mindre anlæg	6,3	3,8
Økonomiudvalget		
Arealoptimering til reduktion af m2	3,1	0,1
Aktiviteter i Nordhavnen	1,9	0,7
Arealoptimering: Grund- og ejendomssalg	-33,0	-33,2
Brandsikkerhed plejehjem	6,3	0,2
COVID-19	00	2,7
Genåbning plejehjemspladser	4,6	0,2
Hellebæk Skole klimaskærm	1,5	1,3
Indeklima, skoler	3,0	2,5
Kapacitetsudvidelse Dagtilbud Espergærde	6,9	2,2
Klima og bæredygtighed	2,0	0,2
Nedrivning af bygning til nyt VUC	2,5	2,3
Ny idrætshal, Mørdrup	-15,3	0,1
Ny skole i Bymidten	17,7	8,3
Nyanlæg og levetidsforlængende arbejder Nordhavnen	1,8	0,9
Nyt plejehjem i Hornbæk	10,8	-3,0
PCB – undersøgelse	4,4	3,5
Planlagt vedligehold	16,4	16,4
Ungeenheden ind på Skolen ved Kongevej	2,5	2,2
Vedligehold bygning	3,0	3,0
Diverse mindre anlæg	20,2	18,3
I alt anlægsområdet ekskl. jordforsyning	87,6	47,7
Jordforsyning – køb	66,8	66,0
Jordforsyning – salg, salgsindtægter, omkostninger ved salg	-0,1	0,1
I alt jordforsyning	66,7	66,1
I alt anlægsområdet	154,3	113,8

(-) angiver indtægter (+) angiver udgifter

Der er flere af anlæggene der kan lånefinansieres. For yderligere oplysninger henvises til tabel 10 Udnyttelse af låneadgangen i 2020.



VURDERING AF REGNSKAB

KASSEBEHOLDNING

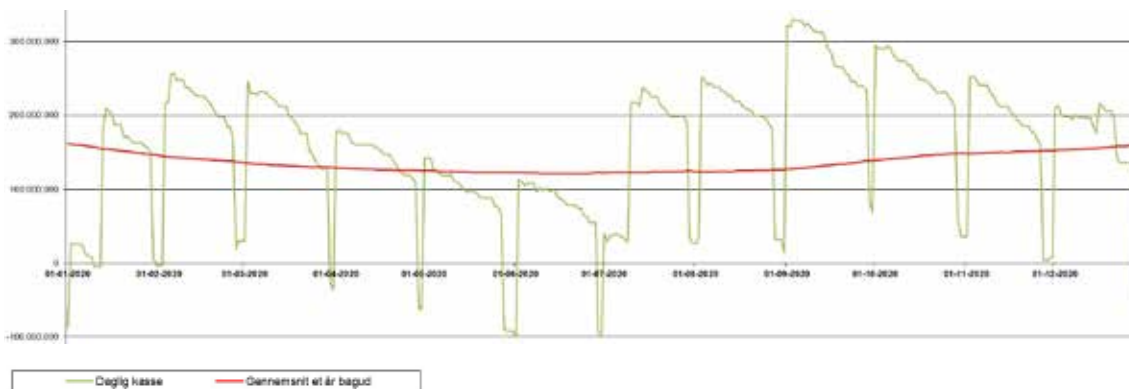
I Økonomisk politik for Helsingør Kommune er der fastsat et mål for, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal holdes på ca. på 200,0 mio. kr. og ikke lavere end 150,0 mio. kr. Den 1. januar 2020 var den gennemsnitlige kassebeholdning på 161,9 mio. kr. og ved årets udgang 31. december var den 161,0 mio. kr. Den gennemsnitlige kassebeholdning er derfor uændret. Bag dette statiske billede er der dog en udvikling som viser, at likviditeten faldt frem til midt på året, hvorefter den er øget i andet halvår. Kommunen er derfor stadig meget nær den vedtagne nedre grænse på 150,0 mio. kr. Det er vigtigt, at være opmærksom på, at den gennemsnitlige kassebeholdning, er et gennemsnit 365 dage bagud i tiden. Det vil sige, at en "god" likviditet i 4. kvartal så at sige, kan blive skjult af en "dårlig" likviditet i årets første kvartaler. Den gennemsnitlige likviditet "slæber" sig således i en vis grad efter den faktiske kasse på et givent tidspunkt. Overskuddet fra 2020 vil derfor først vises sig fuldt ud i den gennemsnitlige likviditet i 2021.

Ser man i stedet på den daglige kasse og sammenligner 1. januar 2020, med 1. januar 2021 så er beholdningen steget med ca. 32,0 mio. kr. Bundniveauet omkring årsskiftet lå således højere ved udgangen af 2020 end ved begyndelsen af året. Det skal siges, at der skal tages et vist forbehold for at sammenligne bestemte datoer, da betalinger forfalder lidt forskelligt fra år til år. Dette skal dog sættes i forhold til, at der var budgetteret med en kasseopbygning i 2020 på 58,7 mio. kr. og kommunen som nævnt har fået en ekstraordinær tilførsel på 86,9 mio. kr. som følge af COVID-19 situationen. Der er budgetteret med et kassetræk 10,3 mio. kr. i 2021, hvilket i sig selv vil sænke den gennemsnitlige likviditet. Opstår der store merforbrug i 2021 eller bevilliges der positive tillægsbevillinger, vil den gennemsnitlige likviditet kunne komme under Byrådets vedtagne nedre grænse på 150,0 mio. kr.

Kassetrækket

Som den grønne linje viser, er der et kassetræk i første halvår og en markant kasseopbygning i andet halvår. I den forbindelse er midtvejsreguleringen pr. 1. september særlig synlig, hvor de ekstra midler til dækning af ekstraudgifter i forbindelse med pandemien udgjorde en meget stor andel. Den røde kurve viser gennemsnittet ét år bagud, og vil derfor gennem 2021 afspejle den faktiske likviditetsudvikling i 2020 og dermed først med forsinkelse vise det positive regnskabsresultat for året 2020. Som beskrevet ovenfor, er den gennemsnitlige kassebeholdning blevet fastholdt på ca. 160,0 mio. kr. for året som helhed.

TABEL 8. LIKVIDITETSUDVIKLING 2020



BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE - FORSYNING HELSINGØR (REGNSKABSOPGØRELSE)

I henhold til orienteringsskrivelse af 5. juli 2012 fra det daværende Økonomi- og Indenrigsministeriet, er kommunen pålagt at registrere affaldsområdets udgifter, indtægter og mellemregning i balancen. Kommunen har indarbejdet indtægter for 67,6 mio. kr. og udgifter for 77,1 mio. kr., svarende til en nettoudgift på 9,5 mio. kr. Affaldsområdet er underlagt "hvile i sig selv"-princippet, og udgiften kan derfor ikke bruges til andre formål i kommunen, men er en gæld til kommunens borgere. Nettoudgiften har en negativ påvirkning på kommunens kassebeholdning.

VURDERING AF REGNSKAB

TABEL 9. AFFALDSOMRÅDET

Mio. kr.	Indtægt 2020	Udgift 2020	Resultat 2020
Fælles administration	-11,1	12,6	1,5
Dagrenovation	-28,1	34,1	6,0
Storskrald/haveaffald	-3,2	5,2	2,0
Papir/glas	-4,7	3,6	-1,1
Genbrugsplads	-20,5	21,6	1,1
I alt	-67,6	77,1	9,5

(-) angiver indtægter (+) angiver udgifter

FINANSIERINGSOVERSIGT

Finansieringsoversigten på side 51 viser, hvilken betydning årets regnskabsresultat har på de finansielle områder. Oversigten viser, om de finansielle dispositioner (bl.a. lånoptagelse) for de likvide aktiver udvikler sig som budgetteret. Finansieringsoversigten er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

I regnskabet for 2020 er årets resultat et overskud på 125,0 mio. kr. med en lånoptagelse i 2020 vedr. lånerammen for 2019 på 9,4 mio. kr. og for 2020 på 47,8 mio. kr. Dertil et afdrag på 42,6 mio. kr., der tilsammen udgør en forøgelse af gælden med 14,6 mio. kr. En del af de nye lån i 2020 er midlertidige indefrysningsslån I-lån, som optages til kommunens udlæg til stigninger i grundskyld siden 2018 jf. Boligskatteaftalen. I-lånene overtages af staten, når det nye vurderingssystem er i drift og de andre elementer i aftalen indfaset i 2024-2025, og er således en midlertidig gæld der forventes indfriet af staten.

De midlertidige I-lån til borgerne udgør i 2020 38,3 mio. kr. Kommunen har i 2020 optaget lån på 20,0 mio. kr. til dette formål og yderligere 18,3 mio. kr. optages i 2021 hvor det endelige forbrug opgøres. Ud over lån til ejendomsskatter har kommunen modtaget diverse lånedispensationer. Lånedispensationen til investeringer på de borgernære områder på 6,0 mio. kr., bliver kun udnyttet med 1,6 mio. kr. Det skyldes at ansøgningen lød på 19,6 mio. kr., hvoraf kommunen blev tildelt en dispensation på 6,0 mio. kr. Når de forventede anlægsudgifter ikke realiseres fuldt ud, vil der ske en tilsvarende reduktion af den meddelte lånedispensation.

For 2020 blev der i sidste kvartal af året optaget et lån på 47,8 mio. kr. idet det underliggende forbrug allerede var tilstede. Når udnyttelsen af låneadgangen gøres endeligt op, fremgår det af tabel 10, at det totale mulige lånebeløb for 2020 er 80,9 mio. kr. Den forventede yderligere lånoptagelse på 33,1 mio. kr. for 2020 figurerer ikke under langfristet gæld, da det først optages som endeligt lån i 2021.

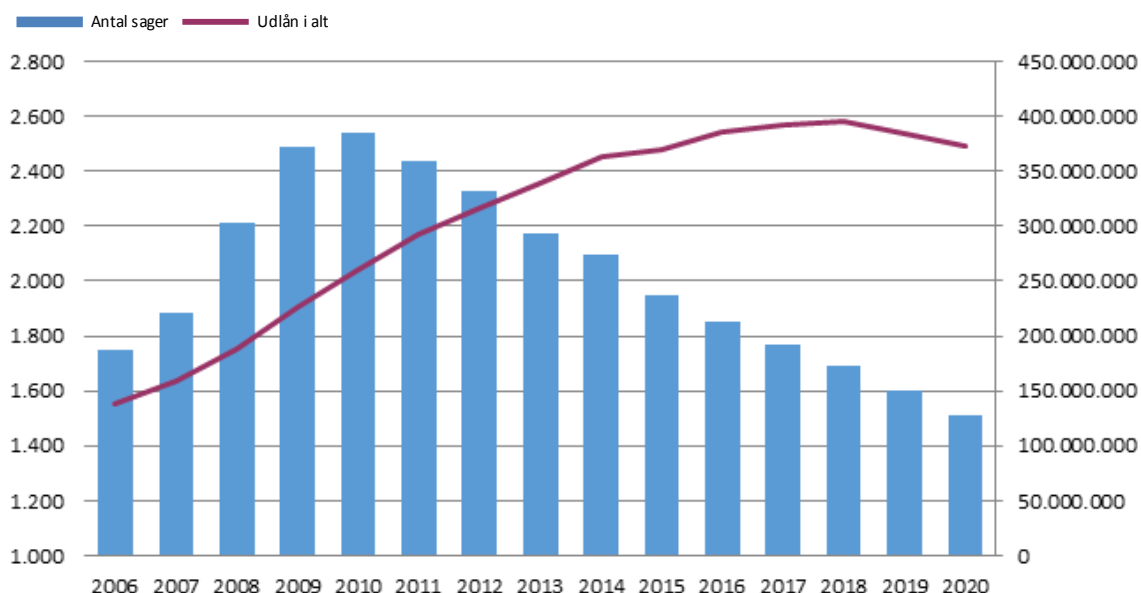
TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNEADGANG I 2020

Lånoptagelse - Låneberettiget mio. kr.	Korrigeret budget	Faktisk forbrug	Muligt lånebeløb i 2020
Energirenovering/tiltag	4,4	4,4	4,4
Lånedispensation styrkelse af likviditet	20,0	20,0	20,0
Lånedispensation investeringer på de borgernære områder	6,0	5,3	1,6
Lånedispensation til effektiviseringsprojekter	1,0	0,1	0,1
Lån til betaling af ejendomsskatter pensionister	5,0	-13,5	0
Lån til betaling af ejendomsskatter, alle boligejere	20,1	38,3	38,3
Dispensation fremrykning anlægsinvesteringer	16,4	16,5	16,4
Lånoptagelse i alt	72,8		80,9
Allerede hjemtaget	-	-	47,8
Resterende lånoptagelse i 2021			33,1

VURDERING AF REGNSKAB

Antallet af indefrosne ejendomsskattesager til pensionister er faldet med ca. 90 stk. Det samlede udlån er svagt faldende. Faldet skyldes, at vilkårene for optagelse af lån, ikke længere er så gunstige som de har været. Det betyder, at der bliver indløst flere lån end der bliver optaget, jf. nedenstående tabel:

TABEL 11. INDEFROSNE EJENDOMSSKATTER TIL PENSIONISTER - OMFANG OG UDLÅN I ALT



Balanceforskydninger består af finansielle forskydninger og indgår i finansieringsoversigten på side 51 i tre beløb, hhv. bevægelse likvid beholdning, langfristede tilgodehavender og øvrige balanceforskydninger.

I tabel 12 nedenfor er forskydningerne opdelt i forskydninger i likvider, forskydninger i langfristede tilgodehavender, forskydninger i langfristet gæld samt øvrige balanceforskydninger.

Likviderne viser bevægelserne på finansielle aktiver som pantebreve, aktier og andelsbeviser og forskellige udlån, se note 3 og 4. Øvrige balanceforskydninger viser bevægelserne på kortfristede tilgodehavender og gæld hos stat, region, institutioner og enkeltpersoner. I tabel 12 specificeres bevægelserne på balanceforskydninger.

På langfristede tilgodehavender er der i 2020 en tilgang på 86,1 mio. kr. Det skyldes bl.a. deponering til sundhedshuset. Langfristede tilgodehavender viser derudover indskud i Landsbyggefonden og lån til betaling af ejendomsskatter.

Forskydninger i langfristet gæld udtrykker kommunens afdrag og låneoptagelse hos bl.a. KommuneKredit.

TABEL 12. BALANCEFORSKYDNINGER

Bevægelser i 2020	Mio. kr.
Forskydninger af refusionstilgodehavender hos staten	-1,6
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-35,5
Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende legater	0,2
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0,4
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	38,6
Øvrige balanceforskydninger i alt	2,2
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	86,1
Forskydninger i langfristet gæld	-14,6
Forskydninger i likvider	41,9
Balanceforskydninger i alt	115,5

(+) Tilgodehavender (-) gæld

REGNSKABSOPGØRELSE / FINANSIERINGSOVERSIGT (udgiftsbaseret)

Noter	Det skattefinansierede område	Budget 2020	Tillægsbevillinger	Korr. budget	Regnskab 2020	Budget 2021
Mio. kr.	Indtægter					
	Kommunal indkomst skat (funktion 7.68.90)	-3.070,7	-0,6	-3.071,3	-3.071,3	-3.121,4
	Grundskyld (funktion 7.68.94)	-575,0	0,0	-575,0	-573,3	-593,4
	Selskabsskat (funktion 7.68.92)	-66,1	0,0	-66,0	-66,0	-46,7
	Dækningsafgift (funktion 7.68.95)	-19,9	0,0	-19,9	-19,7	-20,3
	Andre skatter (funktion 7.68.93)	-3,0	0,0	-3,0	-3,4	-4,2
	Tilskud og udligning (funktion 7.62.79-7.62.85)	-461,2	4,5	-456,7	-464,8	-718,2
	Andre tilskud (funktion 7.62.86)	-76,0	-83,5	-159,6	-159,6	102,7
	Beskæftigelsestilskud (funktion 7.62.86 grp. 008)	-103,1	-2,7	-105,8	-105,8	0,0
	Momsudligning (funktion 7.65.87)	0,0	0,0	0,0	-3,5	0,0
	Indtægter i alt	-4.375,0	-82,4	-4.457,4	-4.467,5	-4.606,9
	Driftsvirksomhed (konto 0 og 2-6)					
	By-, Plan- og Miljøudvalget	141,4	-0,1	141,3	129,3	138,5
	Kultur- og Turismeudvalget	84,7	2,8	87,5	87,8	82,5
	Idræts- og Fritidsudvalget	34,2	-1,2	33,0	36,0	35,1
	Børne- og Uddannelsesudvalget	1.066,2	20,5	1.086,8	1.080,3	1.084,3
	Omsorg- og Sundhedsudvalget	921,4	10,5	931,9	971,6	951,5
	Social- og Beskæftigelsesudvalget	1.202,2	62,7	1.264,9	1.272,0	1.313,2
	Økonomiudvalget	717,7	-11,9	705,7	657,5	687,7
	Driftsvirksomhed i alt	4.167,8	83,3	4.251,1	4.234,5	4.292,8
	Renter og kursregulering (funktion 7.05-7.78)	2,0	0,0	2,0	-5,4	3,5
	Primært driftsresultat	-205,2	0,9	-204,3	-238,4	-310,6
	Anlægsvirksomhed (konto 0 og 2-6)					
	By-, Plan- og Miljøudvalget	16,1	11,3	27,4	18,9	47,5
	Kultur- og Turismeudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Idræts- og Fritidsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3
	Børne- og Uddannelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Omsorg- og Sundhedsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Social- og Beskæftigelsesudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Økonomiudvalget	101,3	25,6	126,9	94,9	102,2
	Anlægsvirksomhed i alt inkl. jordforsyning	117,4	36,9	154,3	113,8	150,0
	Heraf					
	Køb af jord og bygninger inkl. byggemodning	66,0	0,8	66,8	66,0	0,0
	Salg af jord og bygninger inkl. omkostninger	0,0	7,9	-0,1	0,1	0,0
	Jordforsyning i alt	66,0	8,7	66,7	66,1	0,0
	Resultat af skattefinansieret område	-87,8	37,8	-49,9	-125,0	-160,6
1	Affaldshåndtering - Forsyning Helsingør	0,0	0,0	0,0	9,5	0,0
	Resultat i alt	-87,8	37,8	-49,9	-115,5	-160,6

FINANSIERINGSOVERSIGT (UDGIFTSBASERET)

	Likvid beholdning primo	-87,8	37,8	-49,9	-87,0	-45,1
	Resultat øvrige områder, jf. ovenfor	-87,8	37,8	-49,9	-115,5	-160,6
	Langfristede balanceforskydninger	42,3	38,7	80,9	86,1	183,0
11	Øvrige balanceforskydninger	-25,0	0,0	-25,0	2,2	0,0
	Låneoptagelse	-31,4	-25,8	-57,2	-57,2	-94,5
	Afdrag på lån	43,2	0,0	43,2	42,5	51,5
	Bevægelse likvid beholdning 2020	58,7	-50,6	8,0	41,9	-10,4
	Likvid beholdning ultimo ift. kto. 8				-45,1	
	Bogføring direkte på kto. 9*				0,0	
	Likvid beholdning ultimo				-45,1	

(-) angiver indtægt (+) angiver udgift

*(-) angiver kassetræk

BALANCE

Noter	Aktiver	Ultimo 2019	Ultimo 2020
Mio. kr.			
Anlægsaktiver:			
2	Materielle anlægsaktiver:		
	Grunde (funktion 9.80)	571,0	569,8
	Bygninger (funktion 9.81)	1.389,6	1.210,2
	Tekniske anlæg m.v. (funktion 9.82)	114,9	103,9
	Inventar (funktion 9.83)	16,5	23,5
	Anlæg under udførelse (funktion 9.84)	421,7	437,8
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.513,8	2.345,2
Øvrige anlægsaktiver:			
2	Immaterielle aktiver (funktion 9.85)	3,0	2,5
3	Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21 og 9.22-9.27 og 9.29-9.35)*	3.121,7	3.240,4
	Anlægsaktiver i alt	5.638,5	5.588,1
Omsætningsaktiver:			
	Varebeholdninger (funktion 9.86)	0,0	0,0
2	Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	62,7	42,4
	Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	203,8	162,0
4	Værdipapirer (funktion 9.20)	4,7	4,7
5	Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.11)	-87,0	-45,1
	I alt	184,3	164,0
Aktiver i alt		5.822,7	5.752,0
Noter	Passiver		
6	Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-4.305,6	-3.577,2
7	Hensatte forpligtigelser (funktion 9.90)*	-467,4	-1.108,3
Gældsforpligtigelser:			
8	Langfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.63-9.79)	-638,2	-717,8
	Nettogæld vedr. fonde, legater, deposita m.v. (funktion 9.36-9.49)	-2,4	-2,3
	Kortfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.50-9.62)*	-409,1	-346,5
	Gældsforpligtigelser i alt	-1.049,7	-1.066,6
Passiver i alt		-5.822,7	-5.752,0
9	Garantiforpligtelser (mio. kr.)	-5,5	-5,6
9	Eventualforpligtelser (mio. kr.)	160,9	166,6
10	Offentlig vurdering af kommunale ejendomme (mio. kr.)	2.553,1	2.575,1
(-) Passiver (+) Aktiver			
* Der henvises til note 6.1 for primosaldkorrektioner			



NOTER REGNSKAB

Noterne i regnskab 2020 er uddybende forklaringer i forhold til regnskabsopgørelsen på side 51 og balancen på side 52.

NOTE 1 FORSYNING HELSINGØR - AFFALD

Mio. kr.	Indtægt 2020	Udgift 2020	Resultat 2020
Fælles administration	-11,1	12,6	1,5
Dagrenovation	-28,1	34,1	6,0
Storskrald/haveaffald	-3,2	5,2	2,0
Papir/glas	-4,7	3,6	-1,1
Genbrugsplads	-20,5	21,6	1,1
I alt	-67,6	77,1	9,5

(-) angiver indtægter (+) angiver udgifter

NOTE 2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Oversigt over materielle og immaterielle anlægsaktiver samt omsætningsaktiver.

Mio. kr.	Grunde*	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.	Inventar m.v.	Aktiver* under udførelse	Immat. aktiver	Aktiver* videresalg	I alt
Kategori	0	1	2	3	4	5	7	
Kostpris pr. 1.1.2020	571	2.259	282	65	422	15	56	3.669
Tilgang	4	73	9	12	17	0		114
Afgang	-5	-240	0	0	0	0	-11	-256
Overført	0	1	0	0	-1	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2020	569	2.093	291	77	438	15	45	3.527
Opskrivninger pr. 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	15	15
Året opskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	0	0	0	-10	-10
Opskrivninger 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	4	5
Ned- og afskrivninger pr. 1.1.2020	0	-869	-167	-49	0	-12	-7	-1.104
Årets afskrivninger	0	-85	-20	-5	0	-1	0	-110
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	72	0	0	0	0	1	73
Ned- og afskrivninger pr. 31.12.2020	0	-883	-187	-54	0	-12	-7	-1.142
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	570	1.210	104	23	438	2	42	2.390
Finansielt leasede aktiver	0	0	19	7	0	2	0	27
Afskrives over	-	20-50 år	5-10 år	3-5 år	-	Max 10 år	-	-

(+) tilgange (-) afskrivninger/nedskrivninger/afgange

*Der afskrives ikke på grunde, aktiver under udførelse og aktiver til videresalg.

NOTER REGNSKAB

NOTE 3 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Mio. kr. tilgodehavender	Primo 2020	Ultimo 2020
Aktier og andelsbeviser m.v.*	2.576,3	2.601,1
Tilgodehavender hos grundejere	0,0	0,0
Udlån til beboerindsud	23,6	22,0
Indskud i Landsbyggefonden	160,9	0,0
Lån til betaling af ejendomsskatter	433,9	461,2
Andre tilgodehavender	34,7	21,1
Deponering lejemål m.v.**	63,6	126,6
Udlæg forsyningsvirksomheder	-1,0	8,5
I alt	3.292,0	3.240,4

(+) tilgodehavende (-) gæld

* Se specifikation i bilag nr. 7

** Specifikation af deponering af lejemål m.v. er opgjort i note 3.1

NOTE 3.1 SPECIFIKATION AF DEPONERING AF LEJEMÅL M.V. FRA NOTE 3

Nedenfor er vist de lejemål, hvor der er foretaget deponeringer samt udløbsåret for, hvornår kommunen har fået hele deponeringen tilbagebetalt. Tilbagebetalingen foregår ved, at kommunen hvert år modtager en andel af beløbet. Når deponeringen udløber, har kommunen modtaget hele beløbet.

Mio. kr. / Deponerede beløb	Primo 2020	Ultimo 2020	Udløb år
Lejemål Løvdalsskolen	0,4	0,3	2024
Lejemål Espergærde Brandstation, grund	0,1	0,1	2027
Lejemål på Kronborg Kollegiet	0,7	0,6	2034
Lejemål Bjerggade 10B 2. tv.	1,2	1,2	2035
Lejemål Strandgade	0,6	0,6	2035
Børnehuset Stjernedrys	0,9	0,8	2034
HMN Naturgas	20,9	18,6	2029
HMN Gasnet	32,5	29,3	2030
Prøvestensvej 50	5,6	5,4	2040
Sundhedshuset	0	69,7	2041
I alt	63,6	126,6	

NOTER REGNSKAB

NOTE 4 VÆRDIPAPIRER

Tilgodehavender i mio. kr.	Primo 2020	Ultimo 2020
Pantebreve	4,7	4,7
I alt	4,7	4,7

(+) tilgodehavende (-) gæld

Kommunen har pantebreve til henholdsvis Sct. Georgs Fonden, Gyldenholm og Helsingør Børneasyll.

NOTE 5 LIKVIDE BEHOLDNINGER

De likvide beholdninger er ultimo 2020 på -45,1 mio. kr. Kontante beholdninger er beløb som institutioner m.v. har fået udbetalt som stående forskud i forbindelse med institutionens drift. Alle institutioner har en bankkonto, hvorpå det stående forskud er registreret.

Mio. kr. likvide beholdninger	Primo 2020	Ultimo 2020
Kontante beholdninger	1,2	1,2
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-88,2	-46,3
I alt likvide beholdninger	-87,0	-45,1
Realkreditobligationer – kursværdi	0,0	0,0
Statsobligationer – kursværdi	0,0	0,0
I alt	-87,0	-45,1

(+) tilgodehavende (-) gæld

NOTE 6 UDVIKLING I KOMMUNENS EGENKAPITAL

Egenkapitalen viser forskellen mellem finansielle aktiver/passiver og er samtidig modpost til de materielle anlægsaktiver og de fysiske anlæg til salg. Se endvidere specifikation af primo korrektionerne i note 6.1.

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
Egenkapital 31.12.2019	-4.305,7
Primo korrektioner	-168,4
Egenkapital 01.01.2020	-4.474,1
Udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver	0,0
Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	4,7
Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	184,7
Udvikling i modposter til reserve for opskrivning	0,0
Udvikling i modpost for donationer	0,0
Udvikling i balancekonto vedrørende hovedkonto 0-8	61,8
Udvikling på balancekontoen, ekskl. primo saldokorrektioner	645,7
Egenkapital 31.12.2020	-3.577,2

(+) tilgodehavende (-) gæld

NOTE 6.1 SPECIFIKATION AF ÆNDRING I EGENKAPITAL - PRIMOSALDOKORREKTIONER

Tabellen viser en uddybning af de primo saldokorrektioner, der er sket i løbet af året på egenkapitalen.

Mio. kr. Specifikation af primosaldokorrektion	Primo 2020	Primosaldo- korrektioner	Ny Primo 2020
Aktier og andelsbeviser m.v.	2.569,8	6,5	2.576,3
Udlån til beboerindskud	22,8	0,8	23,6
Indskud i Landsbyggefonden m.v.	0,0	160,9	160,9
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	472,0	-3,4	468,6
Anden gæld	-23,4	-1,0	-24,5
Andre forsyningsvirksomheder	-6,5	5,5	-1,0
Mellemregningskonto	-104,9	-1,1	-106,0
Hensatte forpligtelser	-467,4	0,2	-467,1
I alt primo saldokorrektioner i 2020		168,4	

(+) tilgodehavender (-) gæld

NOTE 7 HENSATTE FORPLIGTELSE

Under hensatte forpligtelser medtages kommunens gældsforpligtelse til ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner. Forpligtelsen skal som minimum genberegnes aktuariemæssigt hvert 5 år. Helsingør Kommune har sidst fået udarbejdet en aktuariemæssig beregning i 2020. Det betyder, at der senest i 2025 skal indhentes en ny beregning.

På baggrund af at beregningsprincipperne for opgørelse af denne forpligtelse blev ændret fra 2017, har kommunen til regnskab 2020 fået udarbejdet ny aktuariemæssig beregning efter disse principper. Det har bevirket, at forpligtelsen er steget fra 243,7 mio. kr. i 2019 til 860,0 mio. kr. i 2020.

Kommunen overtog de tidligere amtslige tjenestemænd med Strukturreformen d. 1. januar 2007 samt lærerne i den lukkede gruppe. Forpligtelsen forøges som følge af optjening af pensionsalder, men nedsættes ved løbende udbetalinger til pensionerede og fraflyttede tjenestemænd. Pensionsforpligtelsen ændres endvidere som følge af død, ændret afgangsalder og afskedigelse. Det er fra 2013 besluttet, at kommunen fremadrettet skal medfinansiere tjenestemandspensioner for kommunale tjenestemænd med ret til statslig tjenestemandspension. I forbindelse med medfinansiering af tjenestemandspensioner for kommunale tjenestemænd med ret til statslig tjenestemandspension, er der en samlet skønsmæssig forpligtelse til lærerne i den lukkede gruppe (ekstra pensionsudgift) på i alt 11,5 mio. kr. samt en lærerpensionsudligning (tjenestemandforpligtelsen) på i alt 0,2 mio. kr. Kommunens samlede forpligtelse til supplementsunderstøttelse er på 1,5 mio. kr.

Der blev i 2015 indgået en aftale om at tjenestemænd har ret til et engangsbeløb ved optjening ud over de 37 års pensionsalder. Optjeningen af engangsbeløb starter fra d. 1. januar 2019 og der vil derfor være en registrering af forpligtelsen svarende til 15 pct. af den pensionsgivende løn i den periode, der ligger efter optjening af 37 års pensionsalder. Kommunens samlede forpligtelse er på 1,1 mio. kr.

Kommunen overgik i 2015 til en ny investeringsstrategi, som i højere grad end den tidligere forventes at fremtidssikre dækningen af kommunale tjenestemandspensioner. Det betyder, at kommunens bonuskonto herefter udgør 226,0 mio. kr.

Hensatte forpligtelser vedrørende forpligtelser til jordforurening samt arbejdsskader er opgjort i regnskabet. Jordforurening er opgjort til 0,9 mio. kr. og arbejdsskader er vurderet med en hensættelsesværdi på 205,0 mio. kr.

NOTER REGNSKAB

Som led i selskabsopgørelsen af Forsyning Helsingør er det aftalt, at kommunen har overtaget pensionsforpligtelsen for de tjenestemænd, som tidligere var ansat på Forsyning Helsingør. Der vil som led i efterreguleringen af mellemværendet indgå en afregning af denne forpligtelse.

Kommunen har et antal verserende retssager, hvor det er vurderet, at der kan være en risiko for påvirkning af kommunens fremtidige kassebeholdning. Der er hensat for 28,9 mio. kr. i regnskabet hertil.

NOTE 8 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

I nedenstående tabel vises kommunens langfristede gældsforpligtelser.

Mio. kr. / Specifikation af langfristede gældsforpligtelser	Primo 2020	Ultimo 2020	Ændring
Selvejende institutioner med overenskomst	-3,6	-3,0	0,6
Kommunekredit	-487,5	-502,8	-15,2
Kommunens lånegæld i alt	-491,1	-505,8	-14,6
Lønmodtagernes feriemidler	-65,8	-191,9	-126,1
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-81,3	-20,1	61,1
I alt	-638,2	-717,8	-79,5

(+) tilgodehavender (-) gæld

Kommunens langfristede gæld udgør ultimo 717,8 mio. kr. I de langfristede gældsforpligtelser indgår selvejende institutioners gæld ultimo med 3,0 mio. kr. og kommunens gæld på finansielle leasingaftaler udgør ultimo 20,1 mio. kr.

I forbindelse med Ny Ferielov der startede i 2019, skal der ske en registrering af gældsforpligtelsen til feriepenge. Registreringen skal svare til det, der skal indefryses for i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020. Kommunen har fået en gældsforpligtelse på 191,1 mio. kr., der påvirker kommunens samlede gæld.

Den samlede gæld er steget med 79,5 mio. kr. Stigningen skyldes bl.a. den nye gæld vedr. feriepenge. Sale and Lease Back arrangementet for tre skoler i kommunen udløb i 2019 og bl.a. derfor ses det store fald i gæld vedr. leasing.

I 2020 fremgår der en låneoptagelse på 9,4 mio. kr. vedr. 2019 og 47,8 mio. kr. vedr. 2020. Det skyldes, at låneramme 2019 først blev endeligt opgjort i 1. kvartal af 2020 og lånet derfor først blev hjemtaget som langfristet gæld i 2020.

I sidste kvartal af 2020 var der et underliggende forbrug på 47,8 mio. kr. vedr. låneramme 2020 og kommunen hjemtog derfor lånet allerede i indeværende år. Grundet det lave renteniveau, var det muligt at hjemtage et fastforrentet lån med en negativ rente på 0,23 pct. Endelig opgørelse af låneramme 2020 fremgår af vurderingens tabel 10.

Renten på kommunens fastforrentede lån fra 2016 (2016-45510) er 1,65 pct., mens den på lånet vedr. låneramme 2019 blev negativ med 0,38 pct. (2019-51179). Kommunen har to lån med variabel rente, der begge har haft negative renter og således er der en renteindtægt på i alt 0,4 mio. kr. i 2020 vedr. lån med negative renter.

Låneportefølje ultimo 2020

Lånenr.	Startdato	Udløb	Note	Oprindelig hovedstol	Restgæld pr. 31/12-2020
2012-39626	14.12.2012	14.12.2034	Variabel rente	304,8	193,9
2015-43730	09.03.2015	09.03.2029	KKbasis	53,7	43,2
2015-43776	27.03.2015	27.03.2028	KKbasis	26,8	21,0
2015-43848	26.03.2015	26.03.2030	KKbasis	29,0	23,9
2015-43850	26.03.2015	26.03.2040	KKbasis	12,5	9,9
2016-45510	15.03.2016	15.03.2041	KKfast	15,3	12,4
2016-45509	15.03.2016	17.03.2031	KKbasis	36,8	30,8
2017-47449	28.04.2017	28.04.2042	KKbasis	9,1	7,8
2017-47448	28.04.2017	30.10.2028	Variabel rente	33,4	26,7
2018-48755	16.04.2018	15.09.2028	KKfast	12,4	9,9
2019-50233	29.03.2019	28.03.2029	KKfast	21,0	17,3
2019-51179	18.10.2019	18.10.2029	KKfast	55,0	49,5
2020-52240	30.04.2020	30.04.2030	KKfast	9,4	8,7
2020-53275	15.12.2020	16.12.2030	KKfast	47,8	47,8

NOTE 9 GARANTI- OG EVENTUALRETTIGHEDER

De samlede garantiforpligtelser er på 5.647,3 mio. kr. i 2020. Der henvises til oversigten over garanti- og eventualrettigheder i bilag nr. 8 og 9. Den største enkelte garantiforpligtelse er på 1.105,6 mio. kr. og vedrører Boliggården. Det skal oplyses, at vedr. lån optaget af Udbetaling Danmark, hæfter kommunen solidarisk for et beløb på 1.784,7 mio. kr.

I 2020 er der optaget eventualrettigheder for i alt 166,6 mio. kr. som udgør indskud i Landsbyggefonden.

NOTE 10 OFFENTLIG VURDERING AF KOMMUNALE EJENDOMME

Ved udgangen af 2020 er kommunens jord og bygninger ved den offentlige vurdering sat til 2.575,1 mio. kr.

I note 2 fremgår værdierne af materielle anlægsaktiver, herunder grunde, bygninger opgjort efter Indenrigs- og Boligministeriets regler i forbindelse med omkostningsreformen.

NOTE 11 ØVRIGE BALANCEFORSKYDNINGER

Der er på øvrige balanceforskydninger et forbrug på 2,2 mio. kr. Balanceforskydninger er populært sagt en opgørelse over kommunens mellemregningskonti, der bl.a. benyttes til opsamlinger mellem årene i forbindelse med regnskabsafslutningen og årsskiftet samt ventende betalinger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Helsingør Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, omfattende alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med. Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

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

Væsentlige ændringer i forhold til forrige regnskabsår

Der har været væsentlige ændringer i forhold til forrige regnskabsår.

Ændring i beregningsmetode for kommunens hensatte forpligtelse vedrørende ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner.

Under hensatte forpligtelser medtages kommunens gældsforpligtelse til ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner. Forpligtelsen skal som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5 år. Helsingør Kommune har sidst fået udarbejdet en aktuarmæssig beregning i 2020.

På baggrund af at beregningsprincipperne for opgørelse af denne forpligtelse blev ændret fra 2017, har kommunen til regnskab 2020 fået udarbejdet ny aktuarmæssig beregning efter disse principper, hvilket har bevirket, at forpligtelsen er steget fra 243,7 mio. kr. i 2019 til 860,0 mio. kr. i 2020.

Årsagen til denne store udvikling skyldes primært nedenstående faktorer, som kan henføres til de ændrede beregningsprincipper:

- Ved erhvervsaktive tjenestemænd bliver der nu indregnet anciennitetsstigning indtil pensionering. Tidligere blev de beregnet som opsatte pensioner.
- Pensionsalderen beregnes nu til 2 år efter tidligste pensionsalder i stedet for tidligere henholdsvis på 62 og 65 år.
- Forventet levealder baseres på Finansministeriets data i stedet for tidligere Sampensions egen bestand af forsikrede.
- Forrentning baseres på Finanstillsynets krav i stedet for tidligere en fast forrentning.

REGNSKABSOPGØRELSEN

Indtægter indregnes så vidt muligt i den udgiftsbaserede regnskabsopgørelse i det regnskabsår, det vedrører. Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes ligeledes, så vidt muligt, i det regnskabsår det vedrører. På grund af supplementsperioden indregnes de udgifter og indtægter, som er kendt inden udløbet af supplementsperioden, i det regnskabsår det vedrører. Anlægsudgifter til anskaffelser af materielle aktiver som fx ejendomme, til- og ombygninger, tekniske anlæg, maskiner og inventar indregnes i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

PRÆSENTATION I UDGIFTSREGNSKABET

Præsentationen af kommunens årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsagen til dette er, at årsregnskabet primære funktion er, at kunne sammenholde regnskabet med budgettet. Budgettet skal opgøres efter udgiftsbaserede principper. Driftsregnskabet præsenteres på bevillingsniveau.

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 forpligtelser. Der er af Indenrigs- og Boligministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Anlægsaktiver generelt

For at et aktiv kan blive optaget i anlægskartoteket, skal der være tale om et enkeltstående aktiv med en værdi over 100.000 kr.

Grunde og bygninger

Grunde anskaffet før 1. januar 1999 er pr. 1. januar 2004 indregnet til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004. Grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris eller den offentlige ejendomsvurdering.

Bygninger anskaffet før 1. januar 1999 er indregnet i balancen til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004. Bygninger anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, som forventes anvendt i kommunen i mere end et år, indregnes som hovedregel i balancen til kostpris ekskl. moms.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiverne omfatter kommunale såvel som selvejende institutioner samt finansielt leasede aktiver. Tilslutningsbidrag, tilskud m.v. modregnes ikke i aktivernes værdi. Omkostninger til projektering og ibrugtagning tillægges anskaffelsesprisen. På områder, der ikke er momsregistreret, eller hvor området ikke er omfattet af momsudligningsordningen, optages aktiverne inkl. moms. Det gælder busdrift, færge- og jernbanedrift og anlægsudgifter vedrørende ældreboliger.

Aktiverne afskrives lineært over en levetid, der følger Indenrigs- og Boligministeriets autoriserede levetider.

Levetider er fastlagt til følgende:

Arkivtype		Levetider*
Bygninger	Administrationsbygning	10-50 år
	Museer, plejehjem	50 år
	Skole, daginstitution, lagerbygning	30 år
		20 år
Installationer	Elevator	10-25 år
	ITV-anlæg, TVO-anlæg	25 10
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	Spildevandsanlæg	10-25 år
	Traktor, fejmaskine, kunstgræsbane	30 år
	Personbiler, græsslåmaskiner	10 år 5 år
Inventar, IT-udstyr m.v.	Multibaner, legepladsindretning	3-10 år
	Inventar	10 år
	IT-udstyr	5 år 3 år

* Levetiderne afhænger af hvilken type aktivet er.

Der afskrives ikke på grunde, da de har ubegrænset levetid. Materielle anlægsaktiver under udførelse afskrives ikke. Afskrivningen af anlægsaktivet påbegyndes først når aktivet ibrugtages. For enkelte aktiver anslås scrapværdien ved anskaffelsen, hvorpå der ikke afskrives. Der fastsættes kun scrapværdier på 50.000 kr. og derover.

Materielle aktiver opskrives som udgangspunkt ikke. Nedskrivning af aktiver foretages i de tilfælde, hvor et aktivs værdi forringes betydeligt i forhold til den regnskabsmæssige værdi, og værdien er varigt forringet.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger i direkte tilknytning til anskaffelsen.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer m.v.) samt ikke operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelse – og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Finansielt leasede materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten, indregnes i balancen.

Immaterielle anlægsaktiver

Der indregnes erhvervede immaterielle anlægsaktiver i balancen. Immaterielle anlægsaktiver afskrives over maksimalt 10 år og der foretages ikke opskrivning.

Finansielle anlægsaktiver - Tilgodehavender

Kortfristede tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi. Langfristede tilgodehavender er nedskrevet med forventet tab på tilgodehavender i balancen, når disse er større end 100.000 kr. Indskud i Landsbyggefonden indgår ikke i balancen, men er optaget under eventualrettigheder ligesom forventede tab på tilgodehavender.

Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som kommunen 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.

Selskaber, hvor kommunens indskud er fastsat ved lov, og hvor kommunen ikke kan udtrække ejerandelene, indregnes ikke i kommunens balance.

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 nettorealisationværdien.

Kommunens deponerede midler indregnes efter samme regnskabspraksis som for likvide beholdninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

Varebeholdninger optages i balancen, såfremt værdien er over 1,0 mio. kr. Varebeholdninger på mellem 100.000 kr. og 1,0 mio. kr. optages i balancen, såfremt der er væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år. Helsingør Kommune har p.t. ikke varebeholdninger af væsentlig omfang eller varebeholdninger med væsentlige forskydninger mellem regnskabsårene. Derfor registreres varebeholdninger pt. ikke.

Omsætningsaktiver - fysiske aktiver til videresalg

Grunde og bygninger til salg omfatter aktiver, hvor der er truffet beslutning om salg, og hvor aktivet ikke længere anvendes direkte i serviceproduktion. Grunde og bygninger til salg indregnes til markedspris. Der foretages ikke afskrivninger på bygninger til videresalg.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først modtages i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavende.

Omsætningsaktiver - likvide aktiver og værdipapirer

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, investerings- og placeringsforeninger, obligationer og likvide aktiver udstedt i udlandet.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med den tilstedeværende kontante beholdning og indestående i pengeinstitutter. Obligationer og indestående i investerings- og placeringsforeninger indregnes i overensstemmelse med dagskurs ved regnskabsårets udløb, og likvide aktiver udstedt i udlandet indregnes til den officielle kurs.

EGENKAPITALEN

Egenkapitalen viser forskellen mellem de finansielle aktiver/passiver og er samtidig modpost til de materielle anlægsaktiver, omsætningsaktiverne og donationer.

Hensatte forpligtelser

Modtager kommunen en privat donation af aktiver eller tilskud til hel eller delvis finansiering af aktiver, der indgår i kommunens serviceproduktion, på over 100.000 kr. skal aktivet indregnes til kostpris; samtidig optages en tilsvarende passivpost (modpost for donationer).

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balance-dagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse 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 forpligtigelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuar-mæssigt af Sampension. Kommunen skal indhente en ny aktuar-mæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd senest hvert femte år.

Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed m.v. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Der fastsættes en forsikringspræmie således, at den samlede forsikringsordning hviler i sig selv på længere sigt. Forpligtelsen opgøres senest hvert femte år aktuar-mæssigt.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, efterløn og eftervederlag til politikere opgøres til den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser.

Langfristede gældsforpligtelser

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. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi. Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Lønmodtagernes feriemidler optages på balancen. Det betyder, at der skal hensættes et beløb der svarer til det der skal indfrys for.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.

Nettogælden omfatter tilgodehavender til opkrævning fra kommuner/staten, aktiver tilhørende fonds og legater, deposita og de tilsvarende modposter hertil.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, leverandører, andre kommuner og regioner m.v. optages med restgælden på balancetidspunktet. Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i kommunens regnskabsaflæggelse.

Udgifter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet gæld.

Noter

Der er udarbejdet noter til udgiftsregnskabet, finansieringsoversigten og balancen vedrørende væsentlige forhold af betydning for vurdering af regnskabet.

ORDBOG

REGNSKABSOPGØRELSEN

Regnskabsopgørelsen skal i en kortfattet form vise kommunens udgifter og indtægter opgjort efter udgiftsbaserede principper. Formålet med opgørelsen er at give en overordnet præsentation af det faktiske årsresultat sammenholdt med det budgettede.

UDGIFTSBASEREDE PRINCIPPER

I det udgiftsbaserede regnskab registreres udgifter og indtægter, når de henholdsvis afholdes og modtages. Der sondres mellem løbende udgifter/indtægter og kapitaludgifter/-indtægter. Periodiseringen er begrænset til regnskabsåret, inkl. en supplementsperiode.

FINANSIERINGSOVERSIGTEN

Oversigten skal vise, hvilken betydning årets udgiftsbaserede resultat sammen med de øvrige finansielle dispositioner har for udviklingen i kommunens likvide beholdninger.

BALANCE

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og ultimo året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser. De enkelte poster kan uddybes i noter.

KASSEN

En opgørelse over kommunens samlede likvide midler, dvs. indeståender i banker og forskellige typer af værdipapirer i depoter (og kontanter, hvor dette er nødvendigt). I princippet lægges kommunens samlede indtægter i kassen og kommunens samlede udgifter betales af kassen.

OVERFØRSLER

Mindreforbrug i et budgetår kan under visse omstændigheder overføres til det efterfølgende års budget. Merforbrug skal som regel overføres til næste år. Byrådet ansøges i forbindelse med regnskabsaflæggelsen om overførsel af ubrugte midler fra sidste år til indeværende år. Byrådet har i Helsingør Kommunes Økonomiske politik vedtaget en række regler for overførsler mellem budgetårene. Der kan efter ansøgning overføres både på drift og anlæg.

SERVICEDRIFTUDGIFTER

Servicedriftudgifterne omfatter driftsudgifterne hvor det politisk er muligt at påvirke serviceniveauet. Det er eksempelvis områder som dagområdet, skoleområdet, ældreområdet, det

sociale område samt sundhedsområdet. Overførselsudgifter indgår ikke i definitionen. Kommunernes samlede servicedriftudgifter i budgetåret aftales mellem regeringen og KL i de årlige økonomiforhandlinger.

TILLÆGSBEVILLING

Tillægsbevillinger er mer- eller mindrebevillinger, der gives i budgetåret som korrektioner til det vedtagne budget. Der skal ved merudgifter anvises finansiering inden for udvalgets budgetramme og ikke fra kommunens kasse.

TILSKUD OG UDLIGNING

På grund af de store forskelle mellem kommunerne, både i finansieringsmuligheder og i udgiftsbehov, eksisterer der et udligningssystem mellem kommunerne. Systemet har til formål at skabe nogenlunde ens vilkår for kommunerne, så det i højere grad er lokale prioriteringer, der er årsagen til forskelle i kommunernes serviceniveau. Udligningssystemet bygger overordnet set på den enkelte kommunes strukturelle over- eller underskud. Det strukturelle over- eller underskud viser, om en kommune, hvis den opkrævede en gennemsnitlig skatteprocent, ville få overskud eller underskud ud fra et beregnet udgiftsbehov. Hvis kommunen har et strukturelt underskud vil den modtage et tilskud i udligningssystemet.

BESKÆFTIGELSESTILSKUD

Fra 2010 har kommunerne overtaget ansvaret for de forsikrede ledige, herunder finansieringen. Staten giver enkeltvis kommunerne et beskæftigelsestilskud til finansieringen af kommunernes udgifter. Beskæftigelsestilskuddet midtvejsreguleres i budgetåret på baggrund af den forventede ledighedsudvikling i kommunen ift. ledighedsudviklingen i landsdelen. I det efterfølgende år sker der en endelig regulering af beskæftigelsestilskuddet på baggrund af den faktiske ledighedsudvikling.

ANLÆGSREGNSKABER

Der skal aflægges et særskilt anlægsregnskab pr. anlægsprojekt. Et anlægsregnskab er et regnskab, som dækker over den anlægsbevilling, der er godkendt til projektet. Der gælder for projekter under 2,0 mio. kr., at anlægsregnskabet skal godkendes i fagudvalget. For anlægsprojekter over 2,0 mio. kr. skal regnskabet godkendes i fagudvalget, Økonomiudvalget samt i Byrådet.

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

HOVEDOVERSIGT

BILAG NR. 1

Hele 1.000 kr.	Regnskab udgift	Regnskab indtægt	Opr. budget udgift	Opr. budget indtægt	Tillægsbev og omplac. netto
A DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)					
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	123.844	-29.941	136.683	-32.750	-8.044
Heraf refusion	0	0	0	0	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	76.634	-67.553	0	0	0
02 Transport og infrastruktur	125.884	-19.683	137.067	-20.963	-196
03 Undervisning og kultur	908.646	-121.783	911.374	-101.731	-8.716
Heraf refusion	0	-7.045	0	-4.941	0
04 Sundhedsområdet	367.187	-4.017	370.362	-3.858	3.306
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	2.948.322	-535.758	2.711.696	-448.176	87.730
Heraf refusion	0	-239.638	0	-209.045	-8.569
06 Fællesudgifter og administration m.v.	486.694	-14.896	516.753	-8.645	9.268
A DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	5.037.212	-793.631	4.783.935	-616.123	83.348
B ANLÆGSVIRKSOMHED					
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	38.589	-42.356	95.721	-34.876	-58.148
02 Transport og infrastruktur	18.171	0	22.865	0	7.075
03 Undervisning og kultur	81.861	-528	15.099	0	77.731
04 Sundhedsområdet	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	13.540	0	14.150	0	10.145
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.499	0	4.425	0	90
B ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	156.660	-42.884	152.260	-34.876	36.893
C 07 RENTER I ALT	2.216	-7.587	8.233	-6.200	0
D 08 BALANCEFORSKYDNINGER					
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)	41.854	0	58.675	0	-50.649
Øvrige balanceforskydninger (08.25-08.52)	45.433	42.881	28.820	-11.553	38.656
D 08 BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	87.287	42.881	87.495	-11.553	-11.993
E 08 AFDRAG PÅ LÅN					
(DEBITSIDEN PÅ 08.55) I ALT	42.588	0	43.200	0	0
A+B+C+D+E	5.325.963	-801.221	5.075.123	-668.752	108.248
F 08 FINANSIERING					
Optagne lån (kreditsiden 08.55)	0	-57.200	0	-31.359	-25.836
Tilskud og udligning	70.692	-800.892	70.418	-710.736	-81.780
Udligning af moms	-3.462	0	0	0	0
Skatter	7.726	-3.741.606	6.777	-3.741.471	-633
F FINANSIERING I ALT	74.956	-4.599.698	77.195	-4.483.566	-108.249
BALANCE	5.400.919	-5.400.919	5.152.318	-5.152.318	0

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

REGNSKABSOVERSIGT - DRIFT OG REFUSION

BILAG NR. 2

Hele 1.000 kr.	Regnskab udgift	Regnskab indtægt	Opr. budget udgift	Opr. budget indtægt	Tillægsbev. og omplac. netto
By-, Plan- og Miljøudvalget	134.954	-5.609	147.390	-6.036	-52
Miljø og Natur	7.078	-1.569	8.034	-1.481	43
Trafik, Vej og Parkering	80.953	-4.040	92.433	-4.555	-95
Nordsjællands Park og Vej	46.923	0	46.923	0	0
Kultur- og Turismeudvalget	122.839	-35.023	118.682	-33.981	2.786
Kulturen	122.839	-35.023	118.682	-33.981	2.786
Idræts- og Fritidsudvalget	39.267	-3.307	40.694	-6.513	-1.156
Idræt og Fritid	39.267	-3.307	40.694	-6.513	-1.156
Børne- og Uddannelsesudvalget	1.287.941	-207.627	1.237.979	-171.742	20.532
Forebyggelse	49.487	-4.379	48.667	-3.838	1.077
Skoler og Fritidsområdet	671.036	-96.185	678.439	-79.594	-15.170
Daginstitutioner	300.160	-75.541	284.987	-65.464	3.508
Børne- og Ungerådgivning	35.971	-677	35.190	0	-335
Udsatte Børn	231.287	-30.845	190.696	-22.846	31.452
Omsorg- og Sundhedsudvalget	1.054.116	-82.555	1.003.523	-82.120	10.512
Omsorg og Ældre	755.345	-82.555	701.023	-82.120	10.471
Sundhed	298.771	0	302.500	0	41
Social- og Beskæftigelsesudvalget	1.618.847	-346.853	1.478.248	-276.001	62.678
UU Øresund	30.154	-2.338	27.702	0	2.265
Særlig Social Indsats	449.734	-116.713	414.373	-82.419	-11.658
Anden Social Service	0	0	377.705	-8.619	-369.086
Beskæftigelse	1.138.959	-227.802	658.468	-184.963	441.157
Økonomiudvalget	702.617	-45.104	757.419	-39.730	-11.951
Lystbådehavne	11.934	-15.115	11.890	-14.851	-101
IT og Digitalisering	83.287	0	83.976	0	3.552
Erhverv	4.716	0	4.513	0	1.089
Puljer	9.403	0	50.049	0	-24.269
Ejendomme og Bygningsforbedringer	222.934	-16.075	232.049	-14.999	-8.077
Administration	351.869	-7.902	357.622	-4.766	15.300
Redningsberedskabet	18.474	-6.012	17.320	-5.114	555
Drift og refusion i alt	4.960.580	-726.078	4.783.935	-616.123	83.350

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

REGNSKABSOVERSIGT - ANLÆG

BILAG NR. 3

Hele 1.000 kr.	Regnskab udgift	Regnskab indtægt	Opr. budget udgift	Opr. budget indtægt	Tillægsbev. og omplac. netto
By-, Plan- og Miljøudvalget	18.922		16.083		11.289
Udskiftning af vejbelysning - ramme	1.996		0		2.009
Sikring af skoleveje - ramme	1.192		1.604		667
Cykelstier på Møllebakken	5				466
Hestemøllestræde forsøgsstrækning	4.638		3.665		1.006
Sommariva udbuds- og planproces	1.689				2.297
Trafiksikring nyt Sundhedshus	77		0		500
Trafikforhold Triumph og Espergærde Idrætsby	218		2.411		0
Lundegade trafiksanering og forskønnelse	2		2.545		484
Cyklisthandlingsplan udmønting	320		2.036		-1.000
Skibstrup Stationsvej afledt af ny lokalplan	1.334		1.222		0
Signalanlæg Hovvej/Mørdrupvej	369				1.000
Rundkørsel Hovvej/Hornbækvej					300
Cyklistløsning Gl. Hellebækvej/Marienlyst Alle					300
Rundkørsel Esumvej/Klostermosevej					300
Renovering af vejbelysning - LED	2.390		2.400		0
Marienlyst Park renov. af broer og udsigts					200
Etablering af sti Kronborg Strandby	248				-1.640
Stibro Snekkersten 2020	2.446				2.600
Vedligeholdelseefterslæb infrastruktur	1.999				2.000
Renov. af broer og udsigtspkt. Marienlyst Park			200		-200
Økonomiudvalget	137.738	-42.884	136.177	-34.876	25.604
Nyanlæg og levetidsforlængende arbejder, Nordhavnen	901		1.182		568
Vaskeområde Helsingør Nordhavn	164		1.500		0
Planlagt vedligehold	0		12.675		-12.675
Ny skole i bymidten	8.814	-528	12.399		5.269
PCB- undersøgelse	3.489		4.425		-0
Jordkøb	66.000		66.000		752
Jordsalg	61			-8.000	7.915
Ny idrætshal, Mørdrup idrætsanlæg	141				-15.272
Nyt plejehjem i Hornbæk	4.797	-7.776	7.512		3.263

Tabellen fortsættes på næste side

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

FORTSAT // REGNSKABSOVERSIGT - ANLÆG

BILAG NR. 3

Hele 1.000 kr.	Regnskab udgift	Regnskab indtægt	Opr. budget udgift	Opr. budget indtægt	Tillægsbev. og omplac. netto
En kunstgræsbane v/Snekkersten	1.086				501
Bofællesskab Teglhuset	5.845				-842
Arealoptimering, til reduktion	137				3.061
Stadion, anlæg af	1.987	-1.047			-703
Aktiviteter i Nordhavnen/Sejl- og Kajak	690				1.850
Arealoptimering:grund- og ejendomssalg	199	-33.451		-26.876	-6.122
Kunstgræsbane Nordkystens Idrætsanlæg	426				500
Aktivitetsbaserede arbejdspladser	516				542
Vedligeholdelse kunstgræsbaner					400
Istandsættelse Sct. Anna Gade 5 C	400				0
Rådhusstorvet, forundersøgelse og renovering	120				175
Svømmehal, forundersøgelse	19				934
Svømmehal, vedligehold pulje	628				961
Legepladser, vedligehold pulje	843		0		970
Fraflytning fra Gydevej	124		950		578
Genåbning af plejehjemspladser	151		0		4.597
Brandsikkerhed plejehjem	202		6.300		0
Kapacitetsudv. dagtilbud Espergærde	2.247		6.900		0
Dagtilbud frokostvalg Tikøb Skole	25		0		713
Hybridfodboldbane	765		7.000		-6.000
Nedrivning af kajakklubhus			0		300
Legepladser og bevægelseszoner skoler	136		0		1.000
Nedrivning af bygning til nyt VUC	2.279		2.534		0
Etabl. P-pladser Kampfeldtgrunden			4.300		-4.300
Renovering bygninger Rådhusstorvet	647				1.000
Rideskoler			0		1.500
Kulturhus Nordvest			0		500
Ungeenhed ind på Skolen ved Kongevej	2.238		2.500		0
Esp. Bibl. sorteringsanlæg og ombygning	1.283				1.282
Hellebæk Skole, Klimaskærm	1.338				1.500
Klima og bæredygtighed- energirenovering	176				2.000
Bedre indeklima, skoler	2.496				3.000

Tabellen fortsættes på næste side

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

FORTSAT // REGNSKABSOVERSIGT - ANLÆG

BILAG NR. 3

Hele 1.000 kr.	Regnskab udgift	Regnskab indtægt	Opr. budget udgift	Opr. budget indtægt	Tillægsbev. og omplac. netto
Klargøring til affaldssortering	409				1.000
Forbedring til fremme af rengøringsvenlighed	911				1.000
Børnehuset Hellebæk, legeplads					362
Daginstitutioner, læringsmiljøer	472				540
Helsingør Skole og Ungdomsskole, læringsmiljøer	923				1.130
Tandpleje, IT og tandlægeudstyr	420				476
Indkøb af mødetavler	210				200
Forbedring af kantine, Prøvestenen	335				300
Indretning i forhold til COVID-19	2.712				0
Vedligeholdelseefterslæb bygninger	3.033				3.000
Port til elværket	115				250
Værnemiddeldepot	144				365
Udsiftning af belægning ved skoler og institution	27				200
Beplantning ved skoler og institutioner	73				125
Skibsklarergården gulve					200
Planlagt vedligehold ramme 2020	16.436	-83			16.420
Sammenlægning af hjemmeplejegrupper	72				204
Flynderupgård, hovedtrappe m.m.	79				92
Børnehuset Snerlen, indvendig vedligehold, maling					23
Anlæg i alt	156.660	-42.884	152.260	-34.876	36.893

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

REGSKABSOVERSIGT - FINANSIERING

BILAG NR. 4

Hele 1.000 kr.		Regnskab udgift	Regnskab indtægt	Opr. budget udgift	Opr. budget indtægt	Tillægsbev. og omplac. netto
Renter		2.216	-7.587	8.233	-6.200	
0722	Renter af likvide aktiver		904		400	
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		-1.319		0	
0732	Renter af langfristede tilgodehavender		-3.691		-4.800	
0735	Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	503				
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt		75	100	900	
0755	Renter af langfristet gæld	1.713		8.133		
0758	Kurstab og kursgevinster		-3.555		-2.700	
Balanceforskydninger		87.287	42.881	87.495	-11.553	-11.993
0822	Forskydninger i likvide aktiver	41.854		58.675		-50.649
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-1.569				
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	-38.099	2.663			
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	23.155	63.008	28.820	13.447	38.656
0838	Forskydninger i aktiver beløb til opkrævning		-71			
0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	2.292				
0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		-2.116			
0850	Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut				-25.000	0
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	231	208	0		
0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	59.422	-20.811			
Lån og låneoptagelse		42.588	-57.200	43.200	-31.359	-25.836
0855	Forskydninger i langfristet gæld	42.588		43.200		
0855	KommuneKredit låneoptag		-57.200		-31.359	-25.836
Tilskud og udligning		70.692	-800.892	70.418	-710.736	-81.780
076280	Udligning og generelle tilskud	0	-470.424		-466.812	4.488
076281	Udligning og tilskud vedr. udlændinge	56.244	-57.648	56.244	-57.648	
076282	Kommunale bidrag til regionerne	7.032		7.034		
076286	Særlige tilskud	7.416	-272.820	7.140	-186.276	-86.268
Refusion af købsmoms		-3.462				
076587	Refusion af købsmoms	-3.462				
Skatter		7.726	-3.741.606	6.777	-3.741.471	-633
076890	Kommunal indkomstskat	6.144	-3.077.475	6.777	-3.077.475	-633
076892	Selskabsskat		-66.100		-66.100	
076893	Anden skat på lignet visse indkomster		-3.420		-3.000	
076894	Grundskyld	1.582	-574.924		-574.966	
076895	Anden skat på fast ejendom		-19.688		-19.930	

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

AKTIVER

BILAG NR. 5

Hele 1.000 kr.		Primo saldo	Ultimo saldo
922	Likvide aktiver	-86.992,6	-45.138,4
092201	Kontante beholdninger	1.232,8	1.196,8
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-88.225,3	-46.335,2
925	Tilgodehavender hos staten	19.347,1	17.778,0
092512	Refusionstilgodehavender	16.389,5	16.349,9
092513	Andre tilgodehavender	2.957,6	1.428,1
928	Kortfristede tilgodehavender	184.466,0	144.167,5
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	76.850,5	75.099,8
092815	Andre tilgodehavender	81.705,0	40.084,5
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	9.476,6	17.060,5
092818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	16.433,9	11.922,8
932	Langfristede tilgodehavender	3.297.754,6	3.236.676,7
093220	Pantebreve	4.743,6	4.743,6
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	2.576.287,6	2.601.091,1
093223	Udlån til beboerindskud	23.638,4	21.975,3
093224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	160.852,2	0,0
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	468.634,3	482.260,1
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	63.598,5	126.606,7
935	Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsopgjorte forsyningsvirksomheder	-1.030,7	8.485,4
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-1.030,7	8.485,4
958	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	2.513.771,6	2.345.169,7
095880	Grunde	571.020,9	569.792,8
095881	Bygninger	1.389.598,3	1.210.208,8
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	114.867,6	103.855,6
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	16.539,2	23.475,9
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	421.745,7	437.836,5
962	Immaterielle anlægsaktiver	2.998,7	2.498,9
096285	Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsa	2.998,7	2.498,9
968	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	62.692,1	42.408,1
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	62.692,1	42.408,1
	Balancekonto	5.993.006,7	5.752.045,9

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

PASSIVER

BILAG NR. 6

Hele 1.000 kr.		Primo saldo	Ultimo saldo
938	Aktiver vedrørende b	-16,8	-88,0
093837	Staten	-16,8	-88,0
942	Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	31.523,6	33.815,9
094242	Legater	2.725,0	2.613,2
094243	Deposita	28.798,6	31.202,6
945	Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-33.950,2	-36.065,8
094546	Legater	-2.725,0	-2.613,2
094547	Deposita	-31.225,2	-33.452,5
948	Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0,0	0,0
094848	Kommuner og regioner m.v.	0,0	0,0
950	Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0,0	0,0
095050	Kassekreditter og byggelån	0,0	0,0
951	Kortfristet gæld til staten	-24.464,0	-22.085,5
095152	Anden gæld	-24.464,0	-22.085,5
952	Kortfristet gæld i øvrigt	-386.716,4	-324.372,7
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-136,1	-481,8
095255	Skyldige feriepenge	0,0	0,0
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-263.775,4	-216.750,8
095258	Edb-fejlopsamlingskonto	-2.697,2	-3.197,5
095259	Mellemregningskonto	-105.980,0	-94.371,1
095261	Selvejende institutioner med overenskomst	-9.180,8	-4.624,6
095262	Afstemnings- og kontrolkonto	-4.946,9	-4.946,9
955	Langfristet gæld	-638.217,5	-717.765,3
095563	Selvejende institutioner med overenskomst	-3.592,2	-2.984,1
955564	Stat og hypotekbank	0,0	0,0
095566	Kommunernes pensionsforsikring	0,0	0,0
095568	Realkredit	0,0	0,0
095570	Kommunekreditforeningen	-487.548,2	-502.769,8
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	-65.820,0	-191.871,9
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-81.257,0	-20.139,5
972	Hensatte forpligtelser	-467.072,0	-1.108.259,2
097290	Hensatte forpligtelser	-467.072,0	-1.108.259,2
975	Egenkapital	-4.474.093,5	-3.577.225,2
097592	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-73.498,8	-68.768,5
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.481.892,8	-2.297.237,4
097594	Reserve for opskrivninger	-24.070,7	-24.070,7
097599	Balancekonto	-1.894.631,1	-1.187.148,6
	Balancekonto	-5.993.006,7	-5.752.045,9

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

OPGØRELSE AF INDRE VÆRDI AF AKTIER OG ANDELSBEVISER M.V.

BILAG NR. 7

Hele 1.000 kr.	Selskabets egenkapital	Kommunens ejerandel	Omregnet til indre værdi
Kommunernes Pensionsforsikring A/S	3.657.000	0,875%	31.999
HMN	853.100	2,90%	24.780
Det Danske Madhus Hamlet A/S	3.129	49,00%	1.533
Helsingør Selvstyrehavn	65.484	100,00%	65.484
Norfors	-30.803	29,90%	0
Nordsjællands Park og Vej	17.341	60,00%	10.404
Lokalbanen	712.617	1,37%	9.764
Helsingør Vand A/S	640.924	100,00%	640.924
Helsingør Spildevand A/S	1.582.588	100,00%	1.582.588
Helsingør Varme A/S	81.320	100,00%	81.320
Helsingør Affald A/S	7.500	100,00%	7.500
Helsingør El-Net A/S	140.671	100,00%	140.671
Helsingør Service A/S	4.123	100,00%	4.123
I alt	7.734.993		2.601.091

Beregningen af den indre værdi opgøres i h.t. aflagte regnskab 2019.

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

DIVERSE GARANTIER I ØVRIGT

BILAG NR. 8

(BOGFØRTE POSTER ER MEDTAGET UNDER STATUS 9.47)

Hele 1.000 kr.	Garanti pr. 31.12.2020
KFUK-KFUM Spejderne, Espergærde Skadesløsbrev	80,0
Nordkysthallen Ejerpantebrev	600,0
Nordkysthallen Skadesløsbrev	540,0
Helsingør Sportsunion Skadesløsbrev	71,0
Helsingør Sportsunion Skadesløsbrev	21,0
I alt	1.312,0

RESTGÆLD PÅ LEASING / LEJEKONTRAKTER
PÅ GRUNDLAG AF INDKØBSKONTORETS OPLYSNINGER

Hele 1.000 kr. / ekskl. moms	Restgæld pr. 31.12.2020
Kommune Leasing A/S, Finansiell leasing	19.152,0
Kommune Leasing A/S, Operationel leasing	6.467,0
Lejekontrakter Konica Minolta (lejeudgift pr. år)	909,3

EVENTUALRETTIGHEDER

Mio. kr.	Ultimo 2020
Indskud i Landsbyggefonden i: *)	
Private ældreboliger	96,6
Kommunale ældreboliger	1,1
Private boliger ekskl. ældreboliger	64,7
Ungdomsboliger	2,4
Diverse andre	1,9
I alt	166,6

* De uafviklede indskud m.v. i Landsbyggefonden udgør ultimo 2020 166,7 mio. kr. Efter reglerne i Budget- og Regnskabssystemet skal saldoen ultimo være 0 i balancen, som følge af de meget gunstige lånevilkår med bl.a. rentefrihed og betydelig afdragsfrihed (50 år). Indskuddene indgår udelukkende i regnskabet på oversigten over eventualrettigheder.

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

GARANTIER ALMINDELIG

BILAG NR. 9

Hele kr.	Lånets oprindelige størrelse	Garanti pr. 31.12.2020
Arbejdernes Landsbank / Boligindskudslån		155.588
Jyske Realkredit	629.731.200	316.159.763
Den Danske Bank		
Boligindskudslån	-	721.200
Jyske Bank		
Boligindskudslån	-	24.268
KommuneKredit		
Helsingør Havn	41.000.000	21.430.000
Movia	698.608.302	214.425.133
Norfors	811.751.183	373.238.613
Udbetaling danmark	2.114.000.000	1.784.686.880
Forsyningen Helsingør	1.026.487.197	622.639.360
Hornbæk Fjernvarme	27.000.000	18.510.462
Helsingør Kraftvarmeværk	709.000.000	640.510.090
LR-REALKREDIT A/S		
Den selvej. Almene OK-ældreboligorg.	11.644.180	1.734.279
Espergærde Andelsboligforening	53.455.080	5.726.647
Boligselskabet AKB- Murgade 5	43.121.260	8.604.211
Den selvej. Ældreboliginst. Birkebo 2	119.482.999	42.464.822
Handelsbanken		
Boligindskudslån	-	51.267
Nordea		
Boligindskudslån	-	701.116
Gurredam Spejderfond	895.000	580.763
Nykredit		
Boliggården	42.739.000	7.679.256
DUAB, kronborg kollegiet	38.109.000	12.855.775
Boligselskabet Teglværksgården	15.412.969	12.582.416
B/S Nordkysten	24.903.500	8.668.109
Boligselskabet Tikøb	78.679.000	21.751.899
Ældreboliger Kristinehøj	87.347.000	11.210.368
Bofællesskabet Anchersholt	14.808.000	1.912.499
DSI Gyldenholm	13.919.000	1.790.116
Anpartsselskaber	31.486.115	15.630.465
Personer	15.830.700	5.748.268
Boligindskudslån	-	17.708
Realkredit Danmark		
Andelsboligforeningen Hovgaard Huse	10.843.200	1.493.390
Andelsboligforeningen Røntofte	24.823.600	14.475.123
Boliggården	1.843.665.765	1.105.550.843
Boligselskabet af 1961 i Tikøb	142.554.100	38.853.728
Boligselskabet Nordkysten	449.153.700	301.346.147
Ejendomsselskabet Stengade 56	3.486.000	929.451
Stjernegade 16 A/S	2.837.000	475.260
OK-Fonden	18.236.300	3.027.094
Fonden Hornbækhallen	5.332.000	2.072.112
Sigurd Schytz Kollegiet	7.374.000	3.018.680
Fonden Sydvestens Sportscenter	1.000.000	216.888
Ejendomsselskabet Stengade 32	6.775.000	4.791.291
Personer	33.055.500	18.603.872
Spar Nord Bank		
Boligindskudslån	-	245.622
I alt	9.198.546.850	5.647.310.839

- = oplysninger ikke tilgængelige

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

AFSLUTTEDE ANLÆG 2020 BILAG NR. 10

Hele 1.000 kr.		Korrigeret forbrug	Forbrug	Restbevilling
PSP	Projekt			
BY-, PLAN- OG MILJØUDVALGET				
810071	Renovering af vejbelysning - LED	2.400	2.390	10
810077	Stibro Snekkersten 2020	2.600	2.446	154
810004	Udskiftning af vejbelysning - ramme	2.009	1.996	13
810078	Vedligeholdelseefterslæb infrastruktur	2.000	1.999	1
ØKONOMIUDVALGET				
811149	Aktivitetsbaserede arbejdspladser	542	516	26
811100	Arealoptimering: grund- og ejendomssalg	-32.998	-33.251	253
811137	Børnehuset Snerlen, indvendig vedligeholdelse	23	0	23
811078	En kunstgræsbane v/Snekkersten	501	1.086	-585
811187	Esp. Bibl. sorteringsanlæg og ombygning	1.282	1.283	-1
811135	Flynderupgård, hovedtrappe m.m.	92	79	13
811214	Indkøb af mødetavler	200	210	-10
811162	Optimering af rådhuslokaliteterne (5A)	175	120	55
811015	PCB/skimmelsvamp/miljøfarl. stof., ramme	4.425	3.489	936
811218	Vedligeholdelseefterslæb bygninger	3.000	3.033	-33

ANLÆGSOVERFØRSLER FRA 2020 TIL 2021 BILAG NR. 11

Hele 1.000 kr.		Korrigeret budget	Forbrug i alt	Overførsel til 2021
PSP	Projekt			
BY-, PLAN- OG MILJØUDVALGET		18.363	10.091	12.726
810039	Cykelstier på Møllebakken	466	5	461
810056	Cyklisthandlingsplan udmøntning ramme	1.036	320	716
810068	Cyklistløsning Gl. Hellebækvej/Marienlyst	300	0	300
810076	Etablering af sti Kronborg Strandby	-1.640	248	-1.888
810050	Hestemøllestræde forsøgsstrækning	4.671	4.638	33
810055	Lundegade trafiksanering og forskønnelse	3.029	2	3.027
810074	Marienlyst Park renov. af broer og udsigt	200	0	200
810070	Rundkørsel Esrumvej/Klostermosevej	300	0	300
810067	Rundkørsel Hovvej/Hornbækvej	300	0	300
810066	Signalanlæg Hovvej/Mørdrupvej	1.000	369	631
810005	Sikring af skoleveje- ramme	2.271	1.192	1.079
810057	Skibstrup Stationsvej afledt af ny lokalplan	1.222	1.334	-112
810051	Sommariva udbuds- og planproces	2.297	1.689	608
810054	Trafikforhold Triumph og Espergærde Idrætsby	2.411	218	2.193
810053	Trafiksikring nyt sundhedshus	500	77	423
-	Pulje til vedligeholdelse af broer og bygværker	0	0	2.106
810069	Kanalisering Esrumvej/Harreshøjvej	0	0	2.349
BØRNE- OG UNGEUDVALGET		0	0	1.223
-	Bedre læringsmiljø på Skolerne i Snekkersten	0	0	264
-	Anlægsinvesteringspulje til understøttelse af strategisk omstilling	0	0	959
ØKONOMIUDVALGET		151.375	119.094	35.449
811095	Arealoptimering, til reduktion af m ²	3.061	137	2.924
811207	Bedre indeklima, skoler	3.000	2.496	504
811229	Bepantning ved skoler og institutioner	125	73	52
811082	Bofællesskab Teghhuset	-842	5.845	-6.687
811169	Brandsikkerhed plejehjem	6.300	202	6.098
811210	Børnehuset Hellebæk, legeplads	362	0	362
811211	Daginstitutioner, læringsmiljø	540	472	68
811170	Dagtilbud Esp., Kasserollen og flyt klub	6.900	2.247	4.653

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

ANLÆGSOVERFØRSLER FRA 2020 TIL 2021 BILAG NR. 11

Hele 1.000 kr.		Korrigeret budget	Forbrug i alt	Overførsel til 2021
811172	Dagtilbud frokostvalg Tikøb Skole	713	25	688
811215	Forbedring af kantine, Prøvestenen	300	335	-35
811209	Forbedring af rengøringsvenlighed	1.000	911	89
811167	Fraflytning fra Gydevej	1.528	124	1.404
811168	Genåbning af plejehjemspladser	4.597	151	4.446
811180	Helhedsrenov. bygninger Rådhusstorvet	1.000	1.047	-47
811200	Hellebæk Skole- klimaskærm	1.500	1.338	162
811212	Hels.Skole og Ungdomsskole, læringsmiljø	1.130	923	207
811175	Hybridfodbolbane	1.000	765	235
811217	Indretning i forhold til Covid-19	0	2.712	-2.712
811017	Jord- og ejendomskøb	66.752	66.000	752
811031	Jord- og ejendomssalg	-85	61	-146
811208	Klargøring til affaldssortering	1.000	409	591
811206	Klima og bæredygtighed, energirenovering	2.000	176	1.824
811184	Kulturhus Nordvest	500	0	500
811143	Kunstgræsbane Nordkystens Idrætsanlæg	500	426	74
811166	Legepladser daginst. vedligehold pulje	970	843	127
811177	Legepladser og bevæg.zoner skoler, ramme	1.000	136	864
811178	Nedrivning af bygning til nyt VUC	2.534	2.279	255
811176	Nedrivning af kajakklubhus	300	0	300
811043	Ny Idrætsby i Espergærde	-15.272	141	-15.413
811164	Ny svømmehal, forundersøgelse	934	19	915
810014	Nyanlæg og levetidsforl.arb., Nordhavnen	1.750	901	849
811097	Nyt Helsingør Stadion og andre idrætsfaciliteter	-703	940	-1.643
811098	Nyt Klubhus Krogen	1.850	690	1.160
811075	Nyt plejehjem i Hornbæk	10.775	-2.979	13.754
811203	Planlagt vedligehold 2020, ramme	16.420	16.353	67
811219	Port til elværket	250	115	135
811181	Rideskoler	1.500	0	1.500
811130	Sammenlægning af hjemmeplejegrupper	204	72	132
811230	Skibsklarergården gulve	200	0	200
811008	Skolen i Bymidten (SIB) option 4	17.668	8.286	9.382
811165	Svømmehal, vedligehold pulje	961	628	333
811213	Tandplejen, it og tandplejestyret	476	420	56
811228	Udskiftning af belægning ved skoler	200	27	173
811185	Ungeenheden ind på Skolen ved Kongevejen	2.500	2.238	262
810072	Vaskeområde Helsingør Nordhavn	1.500	164	1.336
811160	Vedligeholdelse kunstgræsbaner	400	0	400
811220	Værnemiddeldepot	365	144	221
-	Afskærmning af arkiv på Værftsmuseet på grund af GPPR-forordning	0	0	100
-	Ombygning af Nygård skole	0	0	1.000
-	Børnehaven Stokrosen: Udendørs læringsmiljø	0	0	37
811211	Børnehuset Troldehøj: Anlæg af legeplads	50	60	10
811210	Børnehuset Hellebæk: Anlægning af ny legeplads	362	0	357
-	Inventar Sundhedshuset	0	0	1.229
811215	Forbedring kantine Prøvestenen	300	335	35
811233	PV 21 - Borupgårdskolen tagbelægning	0	0	829
811208	Klargøring til affaldssortering	1.000	409	479
	I alt overført til 2021	169.738	129.186	49.398

- = Nyt projekt, der forefindes endnu ikke et psp-element

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

SAMLET OVERSICHT OVERFØRSLER FRA 2020 TIL 2021

BILAG NR. 12

Hele 1.000 kr.	Anlægsoverførsler fra 2020 til 2021	Driftsoverførsler fra 2020 til 2021
By-, Plan og Miljøudvalget	12.726	2.757
Kultur- og Turismeudvalget	0	1.893
Idræts- og Fritidsudvalget	0	-2.976
Børne- og Uddannelsesudvalget	1.223	16.069
Omsorg- og Sundhedsudvalget	0	5.010
Social- og Beskæftigelsesudvalget	0	1.700
Økonomiudvalget	35.449	30.850
Udvalg i alt	49.398	55.303

BILAG TIL ÅRSBERETNINGEN

PERSONALEOVERSIGT

BILAG NR. 13

	Antal fuldtidsstillinger**			Forbrug hele 1.000 kr.	
	2018	2019	2020	2019	2020
By-, Plan- og Miljøudvalget	9	8	9	5.348	5.433
201 Miljø, Natur og Klima	4	3	4	1.716	2.005
204 Trafik, Vej og Parkering	5	5	5	3.632	3.428
Kultur- og Turismeudvalget	212	191	159	76.348	72.337
309 Kulturen	212	191	159	76.348	72.337
Idræts- og Fritidsudvalget	47	41	40	16.128	17.072
411 Idræt og Fritid	47	41	40	16.128	17.072
Børne- og Uddannelsesudvalget	1.932	1.925	1.918	851.081	864.689
512 Forebyggelse	83	81	81	42.481	43.404
513 Skole- og Fritidsområdet	1.155	1.157	1.123	503.348	500.101
515 Daginstitutioner	538	552	582	196.345	212.871
516 Børne- og Ungerådgivningen	66	61	61	34.947	34.858
517 Udsatte børn	90	74	71	73.960	73.455
Omsorgs- og Sundhedsudvalget	978	986	1.025	510.968	547.892
619 Omsorg og Ældre***	976	985	1.024	510.022	546.956
621 Sundhed	2	1	1	946	937
Social- og Beskæftigelsesudvalget	302	315	300	152.536	150.156
714 UU Øresund/Ungeenheden	47	61	60	17.120	23.281
718 Særlig Social Indsats****	255	254	240	121.344	118.818
722 Beskæftigelse *	0	0	0	14.072	8.057
Økonomiudvalget	761	763	743	374.722	375.674
808 Lystbådehavne	16	15	16	6.189	6.565
820 IT og Digitalisering	0	47	50	24.290	26.279
823 Erhverv og Uddannelse	0	0	0	0	132
825 Ejendomme & Byggefornyelse	40	83	84	38.779	38.638
826 Administration	629	540	515	292.940	290.856
827 Beredskabet	76	78	78	12.524	13.203
I alt fuldtidsansatte	4.241	4.229	4.194	1.987.131	2.033.253

* Ansatte er registreret under 826

** Tallene for 2018 og 2019 er korrigeret med ny dataudtræksmetode

*** Stigningen i antal fuldtidsstillinger skyldes at Hjemmeplejen har fået mange ubesatte stillinger genbesat

**** Faldet i antal fuldtidsstillinger skyldes en del vakante stillinger



ÅRSBERETNING 2020



HELSINGØR
KOMMUNE