



# 1. ANSLÅET REGNSKAB 2010

pr. 30.4.2010

**JUNI 2010**



# HOVEDOVERSIGT

Hovedoversigten giver et summarisk overblik .

Oversigten er opdelt i:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Ejendomssalg
- D. Renter
- E. Finansiering
- F. Finansforskydninger
- G. Afdrag på lån
- H. Optagelse af lån

Indtægter er markeret med minus (-) foran beløbet.

## HOVEDOVERSIGT

1.000 kr. netto

	OPR. BUDGET 2010	Over- førsler 2009/10	Møde- sager	Budg. udfordr. 3.5.10	TILLÆGS- BEVILL. 2010	KORR. BUDGET 2010	ANSLÅET REGNSKAB 2010	AFVIG- ELSE
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(2+3+4)	(6)	(7)	(8)=(7-6)
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>2.688.407</b>	<b>28.850</b>	<b>5.113</b>	<b>-10.620</b>	<b>23.343</b>	<b>2.682.900</b>	<b>2.762.750</b>	<b>79.850</b>
Børne- og ungdomsudvalget	840.406	7.986	-630	-6.870	486	840.892	861.093	20.201
Kultur- og fritidsudvalget	134.279	-742	1.570	-680	148	134.427	134.537	110
Social- og sundhedsudvalget	1.081.437	-2.527	-921	280	-3.168	1.078.269	1.103.785	25.516
Teknik- og miljøudvalget	98.357	5.603	-1.145	-1.200	3.258	101.615	119.288	17.673
Økonomiudvalget	533.928	18.530	6.239	-2.150	22.619	556.547	572.897	16.350
Forventede overførsler 2010/11						-28.850	-28.850	
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>	<b>151.655</b>	<b>26.032</b>	<b>49.054</b>	<b>-8.116</b>	<b>66.953</b>	<b>218.608</b>	<b>150.673</b>	<b>-67.935</b>
Børne- og ungdomsudvalget	27.423	8.034	7.430		15.464	42.887	25.538	-17.349
Kultur- og fritidsudvalget	33.527	1.044	1.999	-2.060	966	34.493	15.192	-19.301
Social- og sundhedsudvalget	46.476	8.203	12.206		20.409	66.885	32.695	-34.190
Teknik- og miljøudvalget	21.874	5.642	17.825	-1.056	22.411	44.285	38.240	-6.045
Økonomiudvalget	22.355	3.109	9.594	-5.000	7.703	30.058	39.008	8.950
Forventede overførsler 2010/11								
<b>C. EJENDOMSSALG</b>	<b>-52.000</b>	<b>-8.285</b>	<b>-34.000</b>		<b>-42.285</b>	<b>-94.285</b>	<b>-94.523</b>	<b>-238</b>
<b>DRIFT OG ANLÆG I ALT</b>	<b>2.788.062</b>	<b>46.597</b>	<b>20.167</b>	<b>-18.736</b>	<b>48.011</b>	<b>2.807.223</b>	<b>2.818.900</b>	<b>11.677</b>
<b>D. RENTER</b>	<b>10.006</b>					<b>10.006</b>	<b>5.748</b>	<b>-4.258</b>
<b>E. FINANSIERING</b>	<b>-2.785.146</b>		<b>-3.876</b>		<b>-3.876</b>	<b>-2.789.022</b>	<b>-2.780.046</b>	<b>8.976</b>
Udligningsordninger	200.617		-3.876		-3.876	196.741	195.805	-936
Skatter	-2.985.763					-2.985.763	-2.975.851	9.912
<b>F. FINANSFORSKYDNINGER</b>	<b>-27.119</b>	<b>7.321</b>	<b>-2.395</b>		<b>4.926</b>	<b>-22.193</b>	<b>5.126</b>	<b>27.319</b>
<b>G. AFDRAG PÅ LÅN</b>	<b>26.022</b>		<b>26.000</b>		<b>26.000</b>	<b>52.022</b>	<b>55.022</b>	<b>3.000</b>
<b>H. OPTAGELSE AF LÅN</b>	<b>-32.800</b>		<b>-16.700</b>		<b>-16.700</b>	<b>-49.500</b>	<b>-53.033</b>	<b>-3.533</b>
<b>HENLÆGGELSE AF LIKVIDEF</b>	<b>-20.975</b>	<b>53.918</b>	<b>23.196</b>	<b>-18.736</b>	<b>58.361</b>	<b>8.536</b>	<b>51.717</b>	<b>43.181</b>
Likvide midler primo	70.151				-	55.506	55.506	-14.645
Henlæggelse i 2010	20.975				-	-8.536	-51.717	-72.692
<b>LIKVIDE MIDLER ULTIMO</b>	<b>91.126</b>				<b>-</b>	<b>46.970</b>	<b>3.789</b>	<b>-87.337</b>

## Bemærkninger til hovedoversigt

### Bemærkninger til hovedoversigt

#### Driftsvirksomheden (A)

Totalt set forventes der merudgifter på 79,9 mio. kr. fordelt med bruttoudgifter på 83,9 mio. kr., der dog reduceres som følge af en række modsvarende initiativer på 4,0 mio. kr.

Det skal bemærkes, at det i redegørelsen er forudsat, at der overføres 28,9 mio. kr. fra 2010 til 2011 svarende til overførslen fra 2009 til 2010.

#### Anlægsvirksomheden (B)

I budget 2010 var der afsat 151,7 mio. kr. Der er p.t. bevilget et anlægsforbrug på 218,6 mio. kr. i 2010, hvoraf 35,3 mio. kr. vedrører ikke forbrugte anlægsmidler, der er overført fra 2009 til 2010. Herudover er der tilført 16,7 mio. kr. vedrører fremrykning af anlægsmidler fra 2011 til 2010. Endelig er bevillingen øget med kommunalbestyrelsesbeslutninger mv. på 23,0 mio. kr.

Der skønnes nu et anlægsforbrug på 150,7 mio. kr., d.v.s. et mindreforbrug på netto 67,9 mio. kr., der primært skyldes forskydninger mellem 2010 og 2011.

#### Ejendomssalg (C)

I 2010 er der en merindtægt på ejendomssalg på 0,2 mio. kr., som skyldes salg af 2 mindre ejendomme. I overensstemmelse med udmeldingen forelagt Økonomiudvalget d. 16. april 2010 justeres ejendomssalget i 2011 og 2012 med årligt 40 mio. kr. Ejendomssalget i 2011 svarer herefter til proventet af de besluttede ejendomssalg i Økonomiudvalget d. 25. januar 2010. Redegørelse om yderligere salgsemner m.m. vil blive forelagt Økonomiudvalget i juni 2010.

#### Renter og Finansiering (D+E)

Forbedringen inden for renter skyldes mindreudgifter til renter af variabelt forrentet langfristet gæld, som følge af det lave renteniveau. Forbedringen modsvares dog delvist af en mindreindtægt inden for renter af likvide aktiver.

Inden for finansiering er der indregnet mindreindtægter (8,0 mio. kr.) vedrørende grundskyld og dækningsafgifter. Proventet skønnes på baggrund af 2009-regnskabet at blive væsentligt mindre end budgetteret.

#### Balanceforskydninger (F+G+H)

Forværringen inden for balanceforskydninger skyldes primært afregning med Mølleværket for 2009 på 22,2 mio. kr. Beløbet vedrører de bidrag som interessenterne har indbetalt i 2009, men hvor en række af de planlagte investeringer m.m. først effektueres i 2010.

#### Konsekvenser for budgetårene 2011-14

Forvaltningen har på hvert af aktivitetsområderne opgjort konsekvenserne af afvigelserne i budgetårene 2011-14.

Resultaterne er vist på side 9.

## Bemærkninger til hovedoversigt

### OPFØLGNING AF EFFEKTIVISERING

#### Effektivisering - Budget 2010-13

I mio. kr.	2010	2011	2012	2013	2014	I ALT
Budget 2010-13	15,3	21,1	24,5	26,5	26,5	113,9
Planlagt og udmøntet effektivisering (1. bølge)	-11,6	-22,1	-30,1	-30,5	-30,5	-124,9
<b>Planlagt ud over budget</b>	<b>3,7</b>	<b>-1,0</b>	<b>-5,6</b>	<b>-4,0</b>	<b>-4,0</b>	<b>-11,0</b>

#### Nye effektiviseringskrav - ØKU 25.01.2010

I mio. kr.	2010	2011	2012	2013	2014	I ALT
Opjusteret krav (ØK 25.01.10)	11,0	22,0	33,0	33,0	33,0	132,0
Udmøntet effektivisering (KMB 03.05.10)	-9,6	-16,9	-16,9	-16,9	-16,9	-77,0
Planlagt effektivisering (modgående initiativer)	-0,8	-6,5	-6,5	-7,5	-7,5	-29,0
2. bølge - kerneydelser	0,0	-11,0	-11,0	-11,0	-11,0	-44,0
<b>Planlagt ud over opjusteret krav</b>	<b>0,6</b>	<b>-12,4</b>	<b>-1,4</b>	<b>-2,4</b>	<b>-2,4</b>	<b>-18,0</b>

<b>AFVIGELSE TOTAL</b>	<b>4,3</b>	<b>-13,3</b>	<b>-7,0</b>	<b>-6,4</b>	<b>-6,4</b>	<b>-29,0</b>
------------------------	------------	--------------	-------------	-------------	-------------	--------------

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

I forhold til udmøntningen af effektiviseringskravet i Budget 2010-13 er der for 2010 igangsatte effektiviseringsprojekter (1. bølge) med en samlet forventet gevinst ved på 11,6 mio. kr. Sammenholdt med budgettet mangler der 3,7 mio. kr. i 2010. Der arbejdes med igangsættelse af nye projekter, der kan hente det resterende beløb i 2010. For overslagsårene 2011-14 får de planlagte effektiviseringsprojekter i 1. bølge fuld effekt og der forventes en nettogevinst i 2011 på -1,0 mio. kr. stigende til -5,6 mio. kr. i 2012. For årene 2010-14 er der ved 1. anslået en samlet nettogevinst i forhold til budgettet på -11,0 mio. kr. over 5 år.

Ved Økonomiudvalgs mødet den 25. januar 2010 blev effektiviseringskravet opjusteret med 99,0 mio. kr. i forhold til budget 2010-13. I forhold til det opjusterede krav er der for 2010 udmøntet effektiviseringer for -9,6 mio. kr. i forbindelse med Kommunalbestyrelsens beslutning den 3. maj 2010. Derudover er der planlagt effektiviseringer i forbindelse med 1. anslået regnskab for -0,8 mio. kr. i 2010. Sammenholdt med det opjusterede krav mangler der 0,6 mio. kr. i 2010. Der arbejdes på at finde det resterende effektiviseringsbeløb.

Fra 2011 udmøntes en effektiviseringsramme på -11,0 mio. kr. i forbindelse med igangsættelse af 2. bølge. Effektiviseringsprojekter i 2. bølge har fokus på kerneydelserne indenfor områderne skoler, dagtilbud, fritid, idræt, folkeoplysning, bibliotek og ældre. For 2011 betyder udmøntningen af 2. bølge, udmøntningen af tidligere igangsatte effektiviseringer (KMB 03.05.10) samt nye planlagte effektiviseringer (modgående initiativer), at 2011 i forhold til det opjusterede krav vil komme ud med en nettogevinst på -12,4 mio. kr., såfremt effektiviseringsprojekterne gennemføres som planlagt. For 2012 forventes en nettogevinst på -1,4 mio. kr. og 2013-14 -2,4 mio. kr.

Samlet set mangler der ved 1. anslået regnskab i forhold til budgetlagte effektiviseringskrav og det opjusterede krav at finde effektiviseringsprojekter for 4,3 mio. kr. i 2010, mens der over årene 2010-14 er en samlet forventet nettogevinst på -29,0 mio. kr.

# **DRIFTSVIRKSOMHED**

## **BEMÆRKNINGER**

**SAMMENDRAG AF DRIFTSVIRKSOMHED**

1.000 kr. netto

Driftsvirksomhed	Opr. budget 2010	Overførsler 2009/10	Møde-sager m.m.	Budg. udfordr. 3.5.10	Tillægs-bevilling 2010	Korr. budget 2010	Anslået regnskab 2010	Afvigelse
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET...</b>								
Skoler.....	488.546	28	-1.692	-3.570	-5.234	483.312	486.874	3.562
Børn.....	351.860	7.958	1.062	-3.300	5.720	357.580	374.219	16.639
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET.....</b>								
Fritid.....	33.527	1.454	1.388	-680	2.162	35.689	34.809	-880
Ildræt.....	36.343	-844	131		-713	35.630	36.120	490
Folkeoplysning.....	14.988	313			313	15.301	15.301	0
Bibliotek.....	35.137	-1.089	53		-1.036	34.101	34.101	0
Kultur .....	14.284	-576	-2		-578	13.706	14.206	500
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET.</b>								
Ældre.....	575.498	-623	924	530	831	576.329	590.329	14.000
Handicappede.....	313.396	-678	-426	-250	-1.354	312.042	314.058	2.016
Sundhed.....	192.543	-1.226	-1.419		-2.645	189.898	199.398	9.500
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET.....</b>								
Grønne områder og kirkegårde.....	26.630	63	-770		-707	25.923	25.455	-468
Trafikanlæg mv.....	68.297	4.550	211	-1.200	3.561	71.858	89.899	18.041
Miljø og natur.....	3.430	990	-586		404	3.834	3.934	100
<b>ØKONOMIUDVALGET.....</b>								
Beredskab.....	13.118				0	13.118	13.118	0
Administration.....	308.602	3.546	15.771	-2.150	17.167	325.769	325.769	0
Puljebeløb til særlige formål.....	36.080	9.085	-4.709		4.376	40.456	43.456	3.000
Kommunale ejendomme mv.....	1.120	3.155	-115		3.040	4.160	6.060	1.900
Beskæftigelse.....	175.008	2.744	-4.708		-1.964	173.044	184.494	11.450
Forventede overførsler 10/11.....						-28.850	-28.850	
<b>Nettodriftsområder i alt.....</b>	<b>2.688.407</b>	<b>28.850</b>	<b>5.113</b>	<b>-10.620</b>	<b>23.343</b>	<b>2.682.900</b>	<b>2.762.750</b>	<b>79.850</b>

**DRIFTSKONSEKVENSER FOR ÅRENE 2011-14**

1.000 kr. netto

<b>Driftsvirksomhed</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET.....</b>				
Skoler.....	2.966	2.768	765	536
Børn.....	13.577	11.577	11.577	11.577
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET.....</b>				
Fritid.....	-880	-880	-880	-880
Idræt.....	490			
Folkeoplysning.....				
Bibliotek.....				
Kultur.....	500	500	500	500
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET.....</b>				
Ældre.....	9.800	11.000	11.900	11.900
Handicappede.....	1.416	1.416	416	416
Sundhed.....	6.800	6.800	6.800	6.800
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET.....</b>				
Grønne områder og kirkegårde.....	-1.093	-1.093	-1.093	-1.093
Trafikanlæg mv.....	11.380	8.798	8.798	8.798
Miljø og natur.....				
<b>ØKONOMIUDVALGET.....</b>				
Beredskab.....				
Administration.....	1.375	1.375	1.375	1.375
Puljebeløb til særlige formål.....				
Kommunale ejendomme mv.....	1.900	1.900	1.900	1.900
Beskæftigelse.....	7.200	7.200	7.200	7.200
<b>Nettodriftsområder i alt.....</b>	<b>55.431</b>	<b>51.361</b>	<b>49.258</b>	<b>49.029</b>

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**Aktivitetssområde: **SKOLER****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Kapacitetstilpasning - Skoler	-189	-761	-1.985	-3.583	-3.900
Kapacitetstilpasning - SFO	2.590	2.280	3.290	2.780	2.780
Kapacitetstilpasning - Privatskoler	271	503	519	581	709
Kapacitetstilpasning - Privat SFO	122	56	56	56	56
Kapacitetstilpasning - UU-Nord	-132	-12	-12	31	-9
Efterskoler	900	900	900	900	900
<b>Skoler i alt</b>	<b>3.562</b>	<b>2.966</b>	<b>2.768</b>	<b>765</b>	<b>536</b>

**Effektivisering - 2. bølge**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Økonomisk målsætning	0	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
BUU 10 PPR mindreforbrug (justering R09)	-600	-600	-600	-600	-600
BUU 12 Sammenlægning af funktioner	0	-370	-370	-370	-370
BUU 13 Reduktion af IT-midler på	-600	0	0	0	0
BUU 14 Kommunale specialskoler	-600	-600	-600	-600	-600
BUU 16 Reduktion i bh. kl. fra 28 til 24	-1.170	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
BUU 20 Budget på fællesområdet (R09)	-600	-600	-600	-600	-600
<b>I alt for aktivitetsområde</b>	<b>-3.570</b>	<b>-4.970</b>	<b>-4.970</b>	<b>-4.970</b>	<b>-4.970</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Kapacitetstilpasning – Skoler**

Mindreudgiften skyldes primært ændret prognose for børnehaveklassedannelsen fra 2011 i forhold til samme prognose foråret 2009.

	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Prognose foråret 2009	28	27	27	27
Prognose foråret 2010	24	26	25	24

Justeringen i 2010 vedrører kun undervisningsmidler, idet den opnåede besparelse ved dannelse af færre børnehaveklasser august 2010, i alt årligt 2,8 mio. kr. er medtaget i beslutningen i KMB 03.05.2010..

**Kapacitetstilpasning - SFO**

Den politisk vedtagne kapacitetstilpasningsmodel på SFO-området tager udgangspunkt i gældende befolkningsprognose og antal tilmeldte børn pr. 5.9. (tilslutningsprocenten).

Merudgiften skyldes, at kapacitetstilpasningen som er indarbejdet i budget 2010-2014 baserer sig på prognosetal fra 2008. Prognosen fra 2008 forudsagde et fald i tilslutningsprocenten i 2009 og frem. Det forventede fald i tilslutningen i 2009 blev i stedet til en stigende tilslutning. Den forventede tilslutning var således 94,2 pct., hvor den reelle tilslutning blev 96,0 pct.

**Kapacitetstilpasning Privatskole- og SFO'elever**

Betaling for elever på privatskolerne/private SFO'er reguleres via kapacitetstilpasningen på området, men på grund af opgørelsestidspunktet og afregningsmåden er budget 2010 dannet ud fra skønnet tilgang efteråret 2008. Elevtilgangen til privatskoler i efteråret 2009 viste sig imidlertid at blive større end forventet efteråret 2008. Søgningen til privatskoler blev i alt 756 elever mod budgetteret 726 elever, og søgningen til private SFO'er blev i alt 237 børn mod budgetteret 228 elever. Elevtilgangen til privatskoler pr. 1. september 2009

afregnes med staten i 2010. Som følge af den større søgning er der behov for at regulere kapaciteten som anført i ovenstående tabel.

### Efterskoleelever

Elevtilgangen til efterskoler er efter en lang årrække på et stabilt niveau på knap 100 elever steget markant med over 30 % til 134 elever efteråret 2008. Området er ikke dækket af kapacitetstilpasning, hvorfor merudgiften for 39 elever á 32.000 kr. blev dækket ved 2. anslået regnskab 2009.

Tilslutningen til efterskoler i efteråret 2009, som afregnes med staten i 2010, er opgjort til 132 elever, hvorimod der er budget til 103 elever. Der er således behov for budgettilpasning fra 2010 for 29 elever á 32.000 kr.

### ØVRIGE BEMÆRKNINGER

#### Mellemkommunal afregning

På baggrund af regnskabsresultat 2009 og overførsler af mer-/mindreforbrug blev det besluttet at indarbejde en forventet merudgift vedr. mellemkommunal afregning på skoleområdet og en forventet merindtægt vedr. mellemkommunal afregning på SFO området (Kommunalbestyrelsen, 3. maj 2010). Endvidere opleves der en øget søgning til 10. klasse i skoleåret 2010/2011 (især fra nabokommunerne), og det kan derfor blive nødvendigt med yderligere en korrektion af budgettet vedrørende mellemkommunal afregning. Konsekvensen af budgetreguleringen og den øgede tilslutning til 10. klasse vil blive efterregnet, når elevtallet pr. 5.9.2010 er fastsat, idet det er dette elevtal, som de mellemkommunale afregninger baseres på.

#### Klasseantal og elever

I 2009 og 2010 er der afsat budgetmidler til nedenstående klasse- og elevtal.

	Status 5.9. 2009		Budget 2010		Anslået 1.3.2010	
	Skoleåret 2009/2010		Skoleåret 2010/2011		Skoleåret 2010/2011	
	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser	Elever
Bh. Klasse	26	573	28	600	24 <sup>1)</sup>	600
1. – 10. klasse	231	4.959	232	5.308	229	5.264
<b>I alt</b>	<b>257</b>	<b>5.532</b>	<b>260</b>	<b>5.908</b>	<b>253<sup>2)</sup></b>	<b>5.864</b>
Modtagelsesklasse	3	25	3	26	3	30
Tale/læseklasse VI	1	6	1	8	1	8
Læseklasse LI	1	6	1	6	1	6
<b>Specialskoler:</b>						
Sorgenfriskolen		124		124		123
Heldagsskolen		51		55		68
Heltidsunderv. US <sup>3)</sup>		8		10		0
Gruppeordning HU	4	28	4	28	4	28
Gruppeordning LU	2,5	17	2,5	21	3	20
Gruppeordning TR	1	7	1	7	1	7
<b>I alt</b>		<b>5.804</b>		<b>6.193</b>		<b>6.154</b>

1) Antal faktiske børnehaveklasser opstartet august 2010.

2) Nedgang fra skønnet 260 klasser til 253 klasser skyldes budgetterede classesammenlægninger på Lindegårdsskolen, Lundtofte Skole og Trongårdsskolen, samt 4 færre børnehaveklasser end forventet august 2010.

3) Fra august 2010 flyttes Ungdomsskolens sidste heltidsklasse fra Ungdomsskolen til Heldagsskolen, som en 10. klasse på deres overbygning.

**AFVIGELSER - DAGTILBUD**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Forsikringserstatninger	62	0	0	0	0
Mgl. besparelse lavere befolkningstal	392	392	392	392	392
Lukning af Børnehaven Mariehøj	923	923	923	923	923
Lukning af Skovbørnehaven Mariehønen	594	594	594	594	594
Tilskud til privatinstitutioner	1.068	1.068	1.068	1.068	1.068
<b>Dagtilbud i alt</b>	<b>3.039</b>	<b>2.977</b>	<b>2.977</b>	<b>2.977</b>	<b>2.977</b>

**Effektivisering - 2. bølge**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Økonomisk målsætning	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
BUU Demografipulje	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
BUU 4 Dagtilbud - bet. til/fra kom. (R09)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
BUU 7 Ressourcer. Dagtilbudsområdet	-400	-400	-400	-400	-400
BUU 17 Pulje til skift mellem renøgringsass./-selskab (R09)	-400	-400	-400	-400	-400
BUU 18 Sammenlægning af institutioner	0	-800	-800	-800	-800
BUU 19 Budget på fællesområdet (R09)	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
<b>I alt for aktivitetsområde</b>	<b>-3.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.300</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Stigning i antallet af 0-2 årige i 2010**

Der er født/tilflyttet ca. 100 børn mere i 2009 end forudsat i befolkningsprognosen for 2010 og ved budgetvedtagelsen. Det har betydet et betydeligt pres på vuggestuepladserne/dagplejen i 2010. På Børne- og Ungdomsudvalgets møde i marts 2010 blev denne udfordring beskrevet og forskellige løsninger fremlagt – blandt andet en midlertidig justering af pladsanvisningsreglerne, etablering af midlertidige institutioner, oprettelse af nye vuggestuegrupper, etablering af udflyttergrupper og midlertidige opnormeringer af de eksisterende institutioner. Udvalget tiltrådte forslagene og tog til foreløbig efterretning, at forvaltningens vurdering var, at udgifterne til etablering af de ekstra pladser kunne rummes inden for budgettet til flekspulje, forårsskovgrupper og etablering af nye pladser – samt at Børne- og Fritidsforvaltningen følger udviklingen tæt, og i forbindelse med 2. anslået regnskab vil tage spørgsmålet om eventuelle budgetkorrektioner op. I forbindelse med 1. anslået regnskab kan der dog peges på følgende områder, hvor der imødeses merforbrug som følge af det øgede antal børn:

- **Tilskud til privatinstitutioner**

Privatiseringen af dagtilbud i 2009 blev forudsat finansieret via tilsvarende nednormeringer i andre institutioner. Imidlertid skred denne forudsætning pga. stigende børnetal og dermed behov for at opretholde pladser i de kommunale og selvejende institutioner. Der er derfor en finansieringsmanko på i alt 1,1 mio. kr. til de tre privatinstitutioner:

- Skovbørnehaven Mariehønen: 0,1 mio. kr.
- Børnehaven Mariehøj: 0,9 mio. kr.
- Dyrehavens Skovbørnehave: 0,1 mio. kr.

- **Manglende besparelse vedr. lavere befolkningstal**

Den oprindeligt indlagte besparelse i 2009 udgjorde 1,6 mio. kr., hvoraf hovedparten er sparet i form af nednormeringer i dagtilbud. Men da efterspørgslen efter pladser steg markant ved årsskiftet resterer 0,4 mio. kr. af besparelseskrauet. Det anses ikke for muligt at udmønte den resterende besparelse, idet forudsætningerne er ændret (jf. bemærkning vedrørende Stigning i antallet af 0-2 årige i 2010).

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**Aktivitetssområde: **BØRN****DRIFTSVIRKSOMHED****Lukning af Børnehaven Mariehøj og Skovbørnehaven Mariehønen**

Som led i besparelserne i 2009-12 blev det besluttet at lukke Børnehaven Mariehøj og Skovbørnehaven Mariehønen og de afsatte budgetmidler blev lagt i kommunekassen. På grund af teknisk fejl er beløbet blevet lagt dobbelt i kommunekassen, hvorfor der i budgettet under børnehavers fællesudgifter henstår negative bevillinger på henholdsvis 0,9 mio. kr. vedrørende Børnehaven Mariehøj og 0,6 mio. kr. vedrørende Skovbørnehaven Mariehønen. Denne fejl bør korrigeres i 2010 og overslagsårene.

**Forsikringerstatninger**

På dagtilbudsområdet er kommunen selvforsikret, hvad angår forsikring af glas og løsøre samt skader på bygninger, der ikke dækkes af kommunens bygningsforsikring. Der er anmeldt skader for i alt 61.665 kr. i forbindelse med indbrudstyveri og hærværk m.v.

**AFVIGELSER – UDSATTE BØRN OG UNGE**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Plejefamilier og opholdssteder mv.	6.335	6.335	6.335	6.335	6.335
Forebyggende foranstaltninger	5.325	5.325	5.325	5.325	5.325
Døgninstitutioner	2.940	2.940	2.940	2.940	2.940
<b>Udsatte børn og unge i alt</b>	<b>14.600</b>	<b>14.600</b>	<b>14.600</b>	<b>14.600</b>	<b>14.600</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Plejefamilier og opholdssteder mv.	-1.000	-2.301	-3.169	-3.169	-3.169
Forebyggende foranstaltninger	0	-1.095	-1.824	-1.824	-1.824
Døgninstitutioner	0	-604	-1.007	-1.007	-1.007
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>-1.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>13.600</b>	<b>10.600</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>
--	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

For området gælder det, at budgettet ikke er baseret på antalsforudsætninger, hvorfor det ikke er muligt at opgøre afvigelser i forhold hertil. Det forventede regnskab for 2010 er derfor baseret på regnskabet for 2009 og forbruget pr. 30. april 2010.

Der arbejdes på implementering af et økonomistyringskoncept, som vil give et langt bedre grundlag for at forudsige konsekvenserne af de økonomiske disponeringer og dermed for at følge og styre forbruget meget tættere. Konceptet er under implementering, men det vil først være muligt i 2011 at udarbejde skøn, som sammenholder udviklingen i antalsforudsætningerne og enhedspriserne for de igangsatte foranstaltninger.

**Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge**

Der forventes et merforbrug i 2010 på 6,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 28,8 mio. kr. Ved hjælp af strategiske tiltag på området forventes merforbruget at kunne nedbringes til 5,3 mio. kr. i 2010, og til 4,0 mio. kr. i 2011 og 3,2 mio. kr. i årene derefter.

Aktuelt er der disponeret anbringelser svarende til 73 helårspersoner fordelt på plejefamilier, opholdssteder, kost- og efterskoler mv.

**Forebyggende foranstaltninger for børn og unge**

Der forventes et merforbrug i 2010 på 5,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 21,3 mio. kr. For BO-årene forventes strategiske tiltag på området at nedbringe merforbruget til 4,2 mio. kr. i 2011 og 3,5 mio. kr. i årene derefter.

Forbruget pr. 30. april 2010 viser på nuværende tidspunkt et merforbrug i forhold til budgettet på udgifter til praktisk pædagogisk støtte i hjemmet, familiebehandling og døgnophold for hele familien.

**Døgninstitutioner for børn og unge**

På døgninstitutionssområdet forventes et merforbrug i 2010 på 2,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 11,8 mio. kr. For BO-årene forventes merforbruget reduceret til 2,3 mio. kr. i 2011 og 1,9 mio. kr. i årene derefter.

En sammentælling af det nuværende antal døgnanbragte børn og unge viser et disponeret forbrug svarende til 17,1 helårspersoner, heraf 9,5 med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og 7,6 med sociale adfærdsproblemer.

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Raadvad Vandrehjem	120	120	120	120	120
Klub Lyngby	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>Fritid i alt</b>	<b>-880</b>	<b>-880</b>	<b>-880</b>	<b>-880</b>	<b>-880</b>

**Effektivisering - 2. bølge**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Økonomisk målsætning	0	-500	-500	-500	-500

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
KFU7 Produktionsskoler (R09)	-680	-680	-680	-680	-680
<b>I alt for aktivitetsområde</b>	<b>-680</b>	<b>-680</b>	<b>-680</b>	<b>-680</b>	<b>-680</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Raadvad Vandrehjem**

Udgiften til vand- og vandafledningsudgifterne samt udgiften til ejendomsskatten på Raadvad Vandrehjem er underbudgetteret med hver 60.000 kr. – i alt 120.000 kr.

**Klub Lyngby**

Budgetgrundlaget for 2010 hviler på en antagelse om 1.383 medlemmer i fritidsklub og 750 medlemmer i ungdomsklub. Udviklingen i årets første fem måneder viser dog en lavere medlemstilslutning, og der vurderes derfor at være basis for en korrektion af budgettet. Der skønnes i 2010 at blive i gennemsnit 1.323 medlemmer i fritidsklub og 512 medlemmer i ungdomsklub. På baggrund heraf burde budgettet umiddelbart reduceres med 1,7 mio. kr. Set i lyset af at der kan være en vis usikkerhed forbundet med skønnet af medlemstallet i fritids- og ungdomsklubberne i efteråret 2010, foreslås det imidlertid, at der på nuværende tidspunkt kun indarbejdes en budgetreduktion på 1 mio. kr., mens de resterende 0,7 mio. kr. foreslås placeret i en reservepulje til imødegåelse af eventuelle stigninger i medlemstallet. Desuden foreligger den udarbejdede klubanalyse nu og forventes politisk behandlet henover sommeren, hvilket kan medføre ændringer på klubstruktur- og tilbud. Ved 2. anslået regnskab 2010 vurderes det, om medlemstallet primo august giver anledning til, at reservepuljen skal udmøntes, eller om midlerne skal tilgå kassen.

Reguleringen i overslagsårene baseres på en forudsætning om, at det lavere niveau for medlemstallet fortsætter. Der arbejdes i øjeblikket på at udforme en ny ressourcefordelingsmodel, som vil sikre en bedre økonomisk styring af området og en løbende tilpasning af budgettet til det aktuelle medlemstal. I den forbindelse vil der blive budgetteret med en demografipulje, som kan anvendes ved udsving i medlemstallet.

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Lyngby Svømmehal, manglende indtægt	490	490	0	0	0
<b>Idræt i alt</b>	<b>490</b>	<b>490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Effektivisering - 2. bølge**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Økonomisk målsætning	0	-500	-500	-500	-500

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Lyngby Stadion og Svømmehal**

Der forventes en mindreindtægt på 490.000 kr. Baggrunden for mindreindtægten er, at besøgstallet over flere år er faldet, uden at indtægtsbudgettet er blevet nedjusteret. Som eksempel kan det nævnes, at der i 1998 var 58.000 besøgende børn, hvilket er faldet til ca. 43.000 i 2002 og 19.860 i 2009. Derudover er besøgstallet for voksne faldet fra 71.048 i 2002 til 65.022 i 2008.

Endvidere er en medvirkende årsag til den forventede mindreindtægt, at billetpriserne ikke følger prisfremskrivningsprocenten.

Problematikken vedrørende det lavere besøgstal og det, at billetpriserne ikke følger prisfremskrivningsprocenten, forventes umiddelbart også at være gældende i 2011. I vinteren 2010/2011 renoveres svømmehallen, hvorfor der derefter forventes en stigning i besøgstallet. Hvorvidt denne stigning vil være stor nok til at opveje det budgetmæssige underskud, vil blive undersøgt, når niveauet for det fremtidige besøgstal kendes. Dette vil vise, om en korrektion af budgettet i 2012 og frem vil være nødvendig.

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**Aktivitetssområde: **BIBLIOTEK****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Indtægter	305	230	230	230	230
<b>Bibliotek i alt</b>	<b>305</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>230</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Løn	-305	-230	-230	-230	-230
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>-305</b>	<b>-230</b>	<b>-230</b>	<b>-230</b>	<b>-230</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--	----------	----------	----------	----------	----------

**Effektivisering - 2. bølge**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Økonomisk målsætning	0	-500	-500	-500	-500

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Indtægter**

Den forventede mindreindtægt på 305.000 kr. stammer især fra manglende gebyrindtægter ved for sen aflevering samt vigende indtægter for salg af fotokopier, årligt, på i alt ca. 230.000 kr. Hertil kommer, alene i 2010, en negativ overførsel fra 2009 på ca. 75.000 kr. vedrørende salg af fotokopier.

Årsagen til mindreindtægterne er:

*Gebyrer ved for sen aflevering*

- at kontoen årligt prisfremskrives, samtidig med
- at der i takt med den elektroniske udvikling er iværksat serviceordninger, som påmindelser og varsler på e-mail eller SMS om aflevering af lånte materialer (bøger, cd, dvd m.v.)
- at mange borgere benytter muligheden for at forny det lånte via nettet.

I et forsøg på at imødegå udviklingen med den faldende indtægt blev bødetaksterne forhøjet betydeligt fra 1. januar 2009, imidlertid uden effekt.

Denne udvikling harmonerer ikke med, at budgettet årligt prisfremskrives.

I forbindelse med 2. anslået regnskab 2009 blev der givet en tillægsbevilling på 200.000 kr., som dog kun blev gjort gældende i 2009.

*Salg af fotokopier*

Mindreindtægten skyldes en dalende efterspørgsel efter denne service, og en evt. takstforhøjelse vil formentlig ikke øge indtægten.

**Modgående initiativer:****Løn**

Mindreforbruget forventes at kunne opnås, ved ikke at genbesætte stillinger, i forbindelse med naturlig afgang.

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Kulturhuset - konkurrenceudsættelse af arrangementer	500	500	500	500	500
<b>Kultur i alt</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
KFU5 Øget digitalisering på Biblioteket	0	-380	-380	-380	-380
<b>I alt for aktivitetsområde</b>	<b>0</b>	<b>-380</b>	<b>-380</b>	<b>-380</b>	<b>-380</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Kulturhuset – konkurrenceudsættelse af arrangementer**

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2009-12 blev det besluttet at undersøge muligheden for konkurrenceudsættelse på bl.a. Kulturhusets arrangementsvirksomhed.

Der foreligger nu en rapport, som dels vurderer muligheden for at forøge indtægterne i Kulturhuset. Den kommer med en række forslag til ændringer af såvel de fysiske rammer som takstpolitik og organisation, som forventes at kunne forbedre det økonomiske resultat.

Det udledes af undersøgelserne, at den indarbejdede merindtægt på 500.000 kr. ikke vil kunne effektueres i 2010 men tidligst 2011/2012, under forudsætning af at de foreslåede initiativer sættes i gang. Rapporten behandles på Kultur- og Fritidsudvalgs mødet i juni 2010.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**Aktivitetssområde: **ÆLDRE****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Busdrift	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Køb og salg af pladser	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
Tilbud til voksne med særlige behov	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Boligydelse	1.200	1.500	2.700	3.600	3.600
VISO	-300	-300	-300	-300	-300
<b>Ældre i alt</b>	<b>14.000</b>	<b>14.300</b>	<b>15.500</b>	<b>16.400</b>	<b>16.400</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Omlægning af hjemmesygeplejen	0	-800	-800	-800	-800
Høreapparater	0	-700	-700	-700	-700
Akt.tilbud til borgere med synshandicap	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>0</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>14.000</b>	<b>9.800</b>	<b>11.000</b>	<b>11.900</b>	<b>11.900</b>
--	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------

**Effektivisering - 2. bølge**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Økonomisk målsætning	0	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
SUU 2 Velfærdsteknologi	0	-500	-500	-500	-500
SSU 8 Forebyggende hjemmebesøg	0	-300	-300	-300	-300
SSU 11 Analyse af serviceniveau på pers.	-250	-500	-500	-500	-500
SSU 12a Ældremaden - Borgere på	1.620	-2.060	-2.060	-2.060	-2.060
SSU 12b Ældremaden - Borgere på	-1.200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
SSU 12c Ældremaden - Hjemmeboende	410	770	770	770	770
<b>I alt for aktivitetsområde</b>	<b>580</b>	<b>-5.590</b>	<b>-5.590</b>	<b>-5.590</b>	<b>-5.590</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Resultatet på aktivitetssområde Ældre forventes at udvise et merforbrug på 14 mio. kr. i 2010, hvilket forventes reduceret i overslagsårene. En væsentlig del af reduktionen i overslagsårene skyldes indfasningen af modgående initiativer på i alt 4,5 mio. kr., udover de allerede indarbejdede besparelser fra Kommunalbestyrelsens møde 3. maj som i 2011 og frem udgør knap 5,6 mio. kr.

**Busdrift**

Busselskabet Movia har fremsendt en analyse, der viser et faldende forbrug i Lyngby – Taarbæk Kommune fra 2009 til 2010. På den baggrund skønnes et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

**Køb og salg af pladser**

Der skønnes et merforbrug på 4,1 mio.kr. Baggrunden for budgetlægningen for 2010 baserer sig på en fremskrivning af oprindeligt budget 2009, uden tillægsbevillingen på 4,9 mio. kr. ved 2. anslåede regnskab i 2009.

Forvaltningen skønner, at udgifterne til køb og salg af pladser er ved at have fundet et stabilt niveau, således at udgifterne i 2010 på trods af aktivitetsstigninger og takststigninger forventes at være lavere end i 2009.

Niveauet skønnes at kunne holdes i overslagsårene, idet antallet af Lyngby-Taarbæk borgere, der ønsker en plejebolig udenbys, forventes at falde yderligere, når ombygningerne af boligmassen er tilendebragt.

**Tilbud til voksne med særlige behov**

Der skønnes et merforbrug på ca. 10,0 mio.kr. i 2010. Baggrunden for budgetlægningen for 2010 baserer sig på en fremskrivning af oprindeligt budget 2009.

Budgettet på området har vist sig at være underbudgetteret i 2008 og 2009 grundet løbende stigende udgifter til borgere med særlige behov. Området er lovreguleret og derfor vanskeligt styrbart.

**Boligydelse**

Udgiften vedrørende tilskud til lejere er jævnt stigende som følge af stigende husleje i de store boligselskaber og højere udgifter vedrørende boligstøtte til borgere i de nye plejeboliger, hvorfor merudgifterne stiger i overslagsårene. Det samlede merforbrug vurderes at blive 1,2 mio.kr. i 2010.

**VISO**

Der forventes mindreudgifter til VISO på 0,3 mio.kr. i 2010. VISO er en landsdækkende videns- og specialrådgivningsinstitution og Lyngby-Taarbæk Kommune forventer et begrænset forbrug af ydelser i VISO i fremtiden.

**Modgående initiativer:****Omlægning af hjemmesygeplejen**

Ved gennemførelse af LEAN – projekt i hjemmesygeplejen og etablering af kommunalt "sygeplejehus" forventes et rationale på 0,8 mio. kr. i 2011 og overslagsårene.

**Høreapparater**

Ved at tilpasse visitationen af høreapparater til kun at følge de fagligt begrundede indstillinger forventes et rationale på 0,7 mio. kr. i 2011 og overslagsårene.

**Etablering af lokalt aktivitetstilbud til borgere med synshandicap**

Forvaltningen foreslår, at der etableres et lokalt aktivitetstilbud (dagtilbud) til borgere med synshandicap, der vil reducere udgiften på området. Effekten er begrænset i 2010, men i overslagsårene vil der være en helårseffekt på ca. 3,0 mio. kr.

Der påregnes hertil en afledt effekt som skyldes en forventning om, at de borgere, der har modtaget et dagtilbud lokalt på et områdecenter i LTK også vil vælge at komme på plejehjem i kommunen. Dette reducerer merudgiftsniveauet i overslagsårene.

**ØVRIGE BEMÆRKNINGER****Den Kommunale Madservice (DKM)**

Madproduktionen til ældre i Lyngby-Taarbæk Kommune har været i udbud, og DKM vandt udbuddet for beboere på plejehjem. Fra 1. august skal DKM således producere døgnforplejningen på kommunens plejecentre ca. 20 % billigere end på nuværende tidspunkt.

Det er en styringsmæssig, organisatorisk og ledelsesmæssig udfordring at foretage en tilpasning af produktionen, således at denne kan leve op til kravene i udbuddet. Der er således formentlig ikke i tilbuddet taget højde for, at der er overført et merforbrug 0,9 mio. kr. fra 2009 til 2010. Ældreservice arbejder i øjeblikket på en analyse af det præcise omfang af merforbruget samt forslag til indsatser der kan reducere dette både i 2010 og frem.

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Voksenspecialunderv. + ungdomsudd.	1.900	1.000	1.000	1.000	1.000
Pleje og omsorgs og forebyggende indsats	100	-800	-800	-800	-800
Botilbud til personer med soc. problemer	-154	-154	-154	-154	-154
Længerevarende botilbud	-2.030	-30	-30	-30	-30
Midlertidige botilbud	800	600	600	600	600
Beskyttet beskæftigelse	400	400	400	400	400
Aktivitets- og samværstilbud	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>Omplaceringer indenfor området:</b>					
- Pleje og omsorgs og forebyggende indsats	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
- Længerevarende botilbud	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
<b>Handicappede i alt</b>	<b>2.716</b>	<b>2.716</b>	<b>2.716</b>	<b>2.716</b>	<b>2.716</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Ekstraordinær gennemgang af statsrefusion af særligt dyre enkeltsager	-700	-300	-300	-300	-300
Gennemgang af de dyre sager	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Akuttilbud - Slotsvænget				-1.000	-1.000
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>-700</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-2.300</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>2.016</b>	<b>1.416</b>	<b>1.416</b>	<b>416</b>	<b>416</b>
--	--------------	--------------	--------------	------------	------------

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
SSU 3 Etablering egne tilbud / samarbejde andre kom.	-250	-800	-800	-800	-800
<b>I alt for aktivitetsområde</b>	<b>-250</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet skønnes der p.t. merudgifter på godt 2,0 mio. kr. i 2010, som reduceres til 1,4 mio. kr. i 2011 og 2012 og 0,4 mio. kr. fra 2013 og frem. Skønnet forudsætter, at de modgående initiativer på 0,7 mio. kr. i 2010 og 1,3 i 2011 og 2012 og 2,3 mio. kr. fra 2013 og frem realiseres. Disse initiativer er yderligere tiltag, udover de allerede indarbejdede besparelser fra Kommunalbestyrelsens møde 3. maj.

Forudsætninger for overslagsårene 2011-2014 er baseret på grundlaget for 2010 samt faktisk og forventet til- og afgang til de enkelte aktivitetsområder under aktivitetsområde Handicappede. Der kan fortsat ske ændringer i løbet af året, da selv en mindre aktivitetsændring i forhold til det forventede, f.eks. en borger mere eller mindre på det specialiserede område, kan give mer-/mindreudgifter.

Der er i 2010 afsat en pulje på 1 mio. kr. som følge af budgetforliget 2010-13, der udmøntes såfremt taksterne i Hovedstadsregionen ikke sænkes med 1 pct., jf. KKR aftalen. Det er fortsat usikkert om taksterne er faldet som forudsat og om puljebeløbet således skal anvendes på området.

**Voksenspecialundervisning og ungdomsuddannelse**

Forventede merudgifter på 1,9 mio.kr. skyldes især en tilgang i Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov både i 2009 og i 2010 svarende til merudgifter på i alt 1,8 mio. kr. i forhold til budgetgrundlaget for 2010. Hertil kommer en ekstraordinær forskydning i afregningen fra 2009 på i alt 0,7 mio. kr.

Omvendt forventes mindreudgifter på området for voksenspecialundervisning svarende til 0,6 mio. kr. på grund af færre ansøgninger om voksenspecialundervisning i årets første måneder.

**Pleje og omsorg og forebyggende indsats (§§ 85, 95, 96, 102, interne plejehjem)**

Området har merudgifter på 0,1 mio.kr., som dækker følgende:

Merudgifter:

- Tilgang til forebyggende indsats, støtte i eget hjem og hjælp til behandling - §§ 85 og 102 (+ 5,7 mio. kr.) hænger sammen med, at der i 2009 været en tilgang af personer med behov for støtte efter § 85 på i alt 14 personer svarende til 4 mio. kr. ved 2. anslået regnskab 2009. Denne tilgang var der ikke taget højde for, da budgettet blev vedtaget. I 2010 forventes en yderligere tilgang på 6 personer svarende til en gns. helårspris på knap 0,3 mio. kr. samlet i alt 1,7 mio. kr.
- Konsekvenser af lovændring af borgerstyret personlig assistance samt tilgang på en person - § 96 (+ 1,6 mio. kr.). Der forventes merudgifter til ordningen vedr. den nye ordning for borgerstyrede personlige assistance (BPA) - § 96 - på 1,6 mio. kr. i forhold til budgetgrundlaget for 2010 som følge af tilgang af 1 person (1 mio. kr.) til ordningen samt udgifter til sygedagpenge til borgernes hjælpere.
- Forskydning i afregning af aktiviteter fra 2009 (+ 1,4 mio.kr.), hvor der ikke tidligere har været tale om en forskydning i denne størrelsesorden.

Mindreudgifter/merindtægter:

- Mindreforbruget skyldes lavere aktivitet i forhold til budgetgrundlaget på interne plejeboliger og dagcenterpladser svarende til mindreudgifter på i alt 3,0 mio. kr. i 2010. Endvidere bliver en række borgere 67 år i løbet af 2010, og dermed overgår de til ældreområdet og får helårsvirkning fra og med 2011, hvilket indebærer en yderligere mindreudgift på 0,9 mio. kr.
- Ændringer i mellemkommunal refusion og statsrefusion på dyre enkeltsager (- 5,6 mio.kr.) set i forhold til budgetgrundlaget for 2010.

**Botilbud til personer med sociale problemer (§§ 109 og 110)**

Samlet er der i 2010 mindreudgifter på 154.000 kr. i forhold til Kvindehusets budgetgrundlag for 2010. Budgettet for Kvindehuset er efterreguleret i forhold regnskabet for 2008 samt belægningsprocenten i 2008, jf. takstberegningsmodellen.

**Længerevarende botilbud til voksne (§ 108)**

Samlet skønnes mindreudgifter på 2,0 mio. kr. vedr. køb af længerevarende botilbudspladser samt driftsudgifterne for Lyngby-Taarbæk Kommunes egne længerevarende botilbud.

4 borgere – yderligere i forhold til budgetgrundlaget - er godkendt til et længerevarende botilbud i 2010, men det forventes først at kunne få virkning sidst i 2010 og i 2011, svarende til nettoomkostninger på 2,0 mio. kr. To af disse borgere er i dag i mindre dyre midlertidige botilbud. Hertil kommer afgang af en række borgere i 2009, der får helårsvirkning i 2010 svarende til en mindreudgift på 2,0 mio. kr.

Endvidere er budgetterne for Lyngby-Taarbæk Kommunes egne længerevarende botilbud justeret som følge af en efterregulering i forhold til botilbuddenes regnskaber fra 2008 samt belægningsprocenter i 2008, jf. takstberegningsmodellen. Justering af budgetterne svarer til en samlet mindreudgift på ca. 1,4 mio. kr. i forhold til budgetgrundlaget for 2010.

Endvidere skal der afsættes 0,6 mio.kr. til kommunens objektive betaling for benyttelse af det regionale sikrede bosted Kofoedsminde. Et område som ikke tidligere har været budgetlagt.

**Midlertidige botilbud (§ 107)**

Der skønnes i 2010 samlede meromkostninger på 0,8 mio. kr. til køb af midlertidige botilbudspladser set i forhold til budgetgrundlaget for 2010. Forventede meromkostninger skyldes tilgang af tre personer i 2009, som får helårsvirkning i 2010 samt i overslagsårene.

To borgere i midlertidige botilbud er godkendt til et længerevarende botilbud. Det er forventningen, at disse to borgere først får ophold i et længerevarende botilbud ultimo 2010. Omvendt er 1 ny borger godkendt til et midlertidigt botilbud. Indflytning forventes at få økonomisk helårsvirkning fra 2011. Alt i alt skønnes dette at indebære netto-mindreudgifter på 0,2 mio. kr. i 2011.

### **Beskyttet beskæftigelse (§ 103)**

Skønnet merudgift på 0,4 mio. kr. i forhold til budgetgrundlaget for 2010 som følge af en tilgang på 10 personer i beskyttet beskæftigelse i 2009.

### **Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)**

Forventede merudgifter på 1,7 mio. kr. skyldes primært merudgifter til køb af aktivitets- og samværstilbudspladser, som følge af tilgang på 15 personer til ordningen i 2009.

Hertil kommer forventede mindreindtægter i forhold til budgetgrundlaget for 2010 på 0,1 mio. kr., idet det ikke er lykkedes at få indhentet tilskud til Paradiset fra handelsstandsforeninger i Lyngby-Taarbæk Kommune, som forventet i 2009. Endvidere er der merudgifter på 0,1 mio. kr., som hænger sammen med et øget driftstilskud til Nettets institution Hjorten ifølge driftsaftalen.

### **Omlaceringer indenfor området:**

Afregning for aktiviteter på en række døgntilbud blev tidligere konteret under længerevarende botilbud (§ 108), men de skal i dag konteres på området for Forebyggende indsats for ældre og handicappede (§ 85). I alt flyttes udgifterne for 11 personer svarende til 10,2 mio. kr. fra længerevarende botilbud (§ 108) til forebyggende indsats for ældre og handicappede (§ 85).

### **Modgående initiativer**

#### **Ekstraordinær gennemgang af statsrefusion af særligt dyre enkeltsager**

Der igangsættes en ekstraordinær gennemgang af særligt dyre enkeltsager i 2007 og 2008 med henblik på at finde sager, hvor der er mulighed for at indhente statsrefusion. Det skønnes, at der i 2010 kan indhentes statsrefusion svarende til 0,7 mio. kr. for regnskabsårene 2007 og 2008. I 2011 og årene fremover er det forventningen, at der kan hentes 0,3 mio. kr.

#### **Akuttilbud - Slotsvænget**

Etablering af akuttilbud i tilknytning til Slotsvænget forventes at kunne bidrage til at afkorte varigheden i ophold i døgntilbud og i nogle tilfælde helt fjerne behovet for døgntilbud og reducere udgifter til hospitalsindlæggelser på sundhedsområdet, hvilket vil medføre færre udgifter til akutte overnatninger. Akuttilbuddet er i første omgang en midlertidig forsøgsordning, hvor der forventes medfinansiering fra Socialministeriet. Effekten forventes først at indtræde i 2013.

#### **Gennemgang af de dyre sager**

Alle dyre sager gennemgås med henblik på en vurdering af eventuel revisitation til alternative tilbud, reduktion i antal timer eller antal tilbud. Det er forventningen, at gennemgangen kan bidrage til en effektivisering i tilbuddene til de enkelte borgere på 1 mio. årligt fra 2011.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**Aktivetsområde: **SUNDHED****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Aktivitetsbestemt medfinansiering	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Færdigbehandlede borgere på sygehus	1.000	0	0	0	0
Hospice	500	500	500	500	500
<b>Sundhed i alt</b>	<b>9.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Øget holdstørrelse på genoptræningscenteret	0	-400	-400	-400	-400
Nedlæggelse af klinikassistentstilling i tandplejen	0	-300	-300	-300	-300
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>0</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>	<b>-700</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>9.500</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
SSU 5 Fremtidens anvendelse af sundhedsbussen	-50	-50	-50	-50	-50
SSU 6 Strammere visitation til døgntilbud	0	-150	-150	-150	-150
<b>I alt for aktivetsområde</b>	<b>-50</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

På aktivetsområde Sundhed skønnes der i 2010 et merforbrug på 9,5 mio. kr., som skønnes at falde til 6,8 mio. kr. i overslagsårene. Skønnet forudsætter, at de modgående initiativer realiseres. De modgående initiativer er yderligere tiltag på 0,7 mio. kr. årligt fra og med 2011, udover de allerede indarbejdede besparelser fra Kommunalbestyrelsens møde 3. maj.

Merforbruget på 9,5 mio. kr. kan henføres til:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering. (Merforbrug på 8 mio. kr.)
- Færdigbehandlede borgere på sygehus (Merforbrug på 1 mio. kr.)
- Hospice (Merforbrug på 0,5 mio. kr.)

**Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet**

På aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet skønnes et merforbrug på ca. 8 mio. kr. i 2010. Skønnet beror på aktiviteten i årets første tre måneder, som ligger på samme niveau som i 2009.

Det er vanskeligt at vurdere økonomien i overslagsårene, men kommunen har iværksat en række tiltag, som bl.a. har til hensigt at reducere sundhedsudgifterne. Tiltagene omfatter bl.a. patientforløbsprogrammer for kronisk syge, køb af plejepladser i andre kommuner samt følgehjæmninger for ældre medicinske patienter. Det er vanskeligt at vurdere effekten af de enkelte tiltag, men samlet skønnes en besparelse på 1 mio. kr. i overslagsårene.

Det forventes endvidere, at kommunen vil modtage en midtvejsregulering på ca. 4-5 mio. kr. for øget aktivitet i 2009. Det præcise beløb fastsættes i økonomiaftalen mellem KL og regeringen i juni 2010. Den forventede midtvejsregulering er indregnet i skønnet på 8 mio. kr. Det kan ikke afvises, at der vil være en lignende midtvejsregulering for 2010 og overslagsårene, men det er meget usikkert på nuværende tidspunkt.

**Andre sundhedsudgifter**

Området omfatter færdigbehandlede sygehusindlagte borgere, borgere på hospice, kommunale udgifter til begravelseshjælp og befordringsgodtgørelse. Der forventes et merforbrug på 1 mio. kr. til færdigbehandlede i 2010. Som nævnt er der iværksat en række kapacitetsudvidende tiltag, som skal sikre at merforbrug undgås i 2011 og frem.

Desuden forventes et merforbrug til hospice på 0,5 mio. kr. i 2010 og i overslagsår. Forbruget i 2010 forventes således at være på niveau med forbruget i 2009. Der er ikke data for 2007, hvilket gør det vanskeligt at vurdere i hvilket omfang forbruget af hospice er i generel stigning.

### **Modgående initiativer**

#### **Øget holdstørrelse på genoptræningscenteret**

Forslaget indebærer, at det gennemsnitlige antal deltagere pr. hold øges, hvorved der spares medarbejderressourcer. Det skal vurderes på hvilke typer af hold en deltagerforøgelse kan gennemføres mest hensigtsmæssigt.

#### **Nedlæggelse af klinikassistentstilling i tandplejen**

Ved at ændre og effektivisere arbejdsgange i tandplejen kan der spares en klinikassistentstilling.

**TEKNISK UDVALG**Aktivitetssområde: **GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Fælles formål	132	132	132	132	132
Grønne områder og natur	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Kirkegårde	400				
<b>Grønne områder og kirkegårde i alt</b>	<b>-468</b>	<b>-868</b>	<b>-868</b>	<b>-868</b>	<b>-868</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Sammenlægn. af grønne omr. og veje	0	-225	-225	-225	-225
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>0</b>	<b>-225</b>	<b>-225</b>	<b>-225</b>	<b>-225</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>-468</b>	<b>-1.093</b>	<b>-1.093</b>	<b>-1.093</b>	<b>-1.093</b>
--	-------------	---------------	---------------	---------------	---------------

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
TMU1 Kirkegårde - lukning af krematorium		-400	-400	-400	-400
<b>I alt for aktivitetssområde</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Samlet resultat**

Området grønne områder og kirkegårde forventes i 2010 at komme ud med en samlet mindreudgift på -0,5 mio. kr. For overslagsårene 2011-14 forventes en årlig mindreudgift på -0,9 mio. kr. Mindreudgiften kan i det væsentligste henføres til en kapacitetstilpasning på det grønne område.

Teknisk forvaltning vil tage initiativ til en ledelsesmæssig sammenlægning af vej og park området. Der forventes en gevinst på -0,2 mio. kr. årligt for hvert område fra 2011. For aktivitetssområdet grønne områder og kirkegårde inklusiv de modgående initiativer forventes hermed et samlet resultat på -1,1 mio. kr. i 2011-14.

I nedenstående foretages en gennemgang af de enkelte funktionsområder.

**Fælles formål – offentlige toiletter**

Der er en forventet merforbrug på 0,1 mio. kr. i 2010 på den kontraktbaserede rengøring af offentlige toiletter. Merudgiften er varig og skal derfor medtages i overslagsårene 2011-14.

**Grønne områder og natur**

Der kan konstateres en lavere efterspørgsel på de grønne ydelser fra skoler og institutioner i 2010. Som konsekvens af den manglende efterspørgsel anbefaler Teknisk forvaltning, at kapaciteten tilpasses og budgettet nedjusteres med -1,0 mio. kr. for 2010. Da efterspørgslen fra skolerne og institutionerne var på samme niveau i 2009, er det Teknisk forvaltnings anbefaling, at budgettet ligeledes nedjusteres i overslagsårene 2011-14.

**Kirkegårde**

For kirkegårde forventes en mindreindtægt på 0,4 mio. kr. Det er Teknisk forvaltnings forventning, at indtægtsniveauet i 2010 vil svare til regnskabet for 2009. Årsagen til færre indtægter er en lavere efterspørgsel på højtider (bisættelser og kremeringer), som følge af en stigning i taksterne i 2009. Antallet af kremeringer er faldet fra ca. 900 årligt i 2008 til ca. 700 årligt i 2009. For overslagsårene 2011-14 er der ingen afvigelse, da krematoriet lukkes fra 2011.

**TEKNISK UDVALG**Aktivitetssområde: **GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE****DRIFTSVIRKSOMHED****ØVRIGE BEMÆRKNINGER:**

I budget 2009 var der oprindeligt indlagt et indtægtskrav fra salget af et orgel på 0,8 mio. kr. Indtægtskravet kan henføres til et tidligere sparekrav i budget 2009-12. Da orglet ikke kunne sælges i 2009 blev der givet en tillægsbevilling i 2009. I budgettet for 2010 er der ikke indlagt et indtægtskrav på salg af orglet. Orglet er dog stadig til salg gennem de relevante kanaler. Teknisk forvaltning vurderer dog, at et muligt salg af orglet inden udgangen af 2010 er meget usikkert. Såfremt det skulle lykkes at sælge orglet vil indtægten tilfalde kommunekassen.

**TEKNISK UDVALG**Aktivitetssområde: **TRAFIKANLÆG MV.****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Parkering	800	800	800	800	800
Vejbelysning	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Vejvedligeholdelse m.v.	7.781	7.685	5.103	5.103	5.103
Vintertjeneste	7.840	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>Trafikanlæg mv.</b>	<b>18.121</b>	<b>11.685</b>	<b>9.103</b>	<b>9.103</b>	<b>9.103</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Sammenlægn. af grønne omr. og trafikanlæg		-225	-225	-225	-225
Fælleskommunalt udbud til afstribning af veje	-80	-80	-80	-80	-80
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>-80</b>	<b>-305</b>	<b>-305</b>	<b>-305</b>	<b>-305</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>18.041</b>	<b>11.380</b>	<b>8.798</b>	<b>8.798</b>	<b>8.798</b>
--	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
TMU2 Parkering	-250	-250	-250	-250	-250
TMU4 Vintertjeneste - ABC veje	-250	-500	-500	-500	-500
TMU5 Fælleskomm. udb.(slamsugning)	-500	-500	-500	-500	-500
TMU6 Eff. af tømning af affaldsspande	-200	-200	-200	-200	-200
<b>I alt for aktivitetssområde</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.450</b>	<b>-1.450</b>	<b>-1.450</b>	<b>-1.450</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Samlet resultat**

Området trafikanlæg m.v. forventes at komme ud med en merudgift på 18,1 mio. kr. for 2010. Merudgiften kan i det væsentligste henføres til merudgifter til vintertjeneste og forskydning af plan for harmonisering af offentlige veje til private fællesveje. For overslagsårene forventes en merudgift på 11,7 mio. kr. i 2011 og 9,1 mio. kr. i 2012-14.

Teknisk forvaltning vil tage initiativ til en ledelsesmæssig sammenlægning af vej og park området. Der forventes en gevinst på 0,2 mio. kr. årligt for hvert område fra 2011. Derudover er der gennemført et fælles kommunalt udbud af vejafstribning med en årlig gevinst på lidt under 0,1 mio. kr. For aktivitetssområdet trafikanlæg m.v. forventes inklusiv de modgående initiativer et samlet resultat på 11,4 mio. kr. i 2011 og 8,8 mio. kr. i 2012-14.

I nedenstående foretages en gennemgang af de enkelte funktionsområder.

### Parkeringskontrol

For området parkeringskontrol budgetteres der med 7,1 mio. kr. i indtægter fra parkeringsafgift i 2010 inkl. salg af P-mærkater. Halvdelen af P-afgiften tilfalder Staten svarende til 3,3 mio. kr. Driftsudgifterne er budgetteret til 2,8 mio. kr., og kommunen har således en budgetteret nettoindtægt på 1,0 mio. kr.

Den hårde vinter har betydet, at der er udskrevet et lavere antal bøder de første fire måneder i forhold til sidste år. Parkeringsvagterne har ikke kunne udskrive bøder, når bilerne og afstribningen har været dækket af sne. I forhold til sidste år på samme tid er der udskrevet for 0,4 mio. kr. færre bøder. Teknisk forvaltning forventer, at udskrivning af bøder umiddelbar er på samme niveau som sidste år for de sidste 8 måneder. Det betyder, at der umiddelbart kan forventes en mindreindtægt på ca. 2,1 mio. kr. før betaling til Staten ved samme forudsætninger som 2009.

Kommunalbestyrelsen besluttede den 3. maj 2010 at udvide parkeringskontrollen i kommunen. Dette forslag vil øge indtægtsgrundlaget med 0,5 mio. kr. før betaling til Staten. Ved at indføre parkeringskontrol i hele kommunen forventer Teknisk forvaltning at kunne reducere den forventede mindreudgift med 0,5 mio. kr. og dermed komme ned på 1,6 mio. kr. i mindreindtægt. Da staten modtager halvdelen af provenuet af parkeringskontrollen vil den forventede mindreindtægt være 0,8 mio. kr.

### Vejbelysning

Den forventede merudgift på 1,7 mio. kr. kan henføres en stigning i energiafgiften per 1. januar 2010. DONG Energy har meddelt i brev af 27. november 2009, at abonnementsprisen på udendørsbelysning ville stige ekstraordinært per 1. januar 2010.

### Vejvedligeholdelse

Kommunalbestyrelsen besluttede den 6. april en plan for harmonisering af offentlige veje til private fællesveje. Planen medfører, at den tidligere budgetterede besparelse ikke kan gennemføres i 2010. Teknisk forvaltning forventer at få en merudgift på 3,8 mio. kr. i 2010 til vedligeholdelse af de veje, der ikke bliver harmoniseret i 2010. For 2011 betyder planen en afvigelse på 3,7 mio. kr. For 2012-14 forventes en afvigelse på 1,1 mio. kr.

Der er en forventet merudgift på 4,0 mio. kr. på fejning og slamsugning af vejbrønde. Udgiften har tidligere været afholdt af Forsyningsvirksomheden. Ved udskillelse af Forsyningsvirksomheden er opgaven overdraget til kommunen, idet opgaven ikke længere kan takstfinansieres og pålægges Forsyningsvirksomheden. Der er ikke givet nogen særskilt bevilling i forbindelse med overdragelsen af opgaven.

Økonomiudvalget besluttede på et udvalgsmøde den 23.02.2009, at kommunen skulle overtage vedligeholdelsesforpligtigheden af støjskærmen på Mortonsvej. I den forbindelse fik Teknisk forvaltning en indtægt på 0,8 mio. kr. Indtægten er ved en fejl medtaget i overførelsen fra 2009 til 2010. Indtægten på 0,8 mio. kr. skal tilgå kommunekassen. På udvalgsmødet blev det ligeledes besluttet, at Teknisk forvaltning skal tildeles et årligt driftsbudget på 26 t.kr. til vedligeholdelse af støjskærmen. Driftsudgiften på 26. t.kr. var ikke indarbejdet i budgettet for 2010-13. Teknisk forvaltning har derfor indarbejdet en driftsudgift på 26 t.kr. årligt i 1. anslået for 2010 og overslagsårene 2011-14.

### Vintertjeneste

Der skønnes et merforbrug på vintertjenesten på 7,8 mio. kr. for 2010. Der er ved første 1. anslået brugt 10,9 mio. kr. inklusiv afspadsringstimer på ca. 1,0 mio. kr. For andet halvår er det forventningen, at der skal bruges svarende til ca. et halvt års budget svarende til 3,5 mio. kr.

Teknisk forvaltning anbefaler, at budgetniveauet for vintertjeneste generelt hæves med 1,5 mio. kr. i overslagsårene 2011-14, således at niveauet passer til gennemsnittet for de foregående år.

**TEKNISK UDVALG**Aktivitetssområde: **TRAFIKANLÆG MV.****DRIFTSVIRKSOMHED**

I nedenstående tabel er forbruget på vintertjeneste opgjort per år. Gennemsnitsforbruget for de sidste 9 år (2001-2009) viser en årlig udgift på 7,8 mio. kr.

År	Forbrug	%-ændring i forhold til året forud
2001	7.369	-
2002	5.622	-23,7%
2003	6.368	13,3%
2004	6.883	8,1%
2005	9.414	36,8%
2006	9.296	-1,3%
2007	8.646	-7,0%
2008	6.590	-23,8%
2009	9.752	48,0%
2010 (f)	14.400	47,7%

Anm.: Nettoforbrug i t.kr., årets priser

**TEKNISK UDVALG**Aktivitetssområde: **MILJØ OG NATUR****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Miljøtilsyn - virksomheder	100				
<b>Miljø og natur i alt</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Miljøtilsyn – virksomheder**

Der forventes en mindreindtægt i 2010 på 0,1 mio. kr. fra miljøgodkendelser (virksomheder). Nedgangen udgør 46 % af indtægtsbudgettet fra miljøgodkendelser. Indtægterne fra miljøgodkendelser varierer fra år til år og afhænger af antallet af ansøgninger samt størrelsen på de enkelte ansøgninger i kroner. For de øvrige budgetår 2011-14 forventes ingen afvigelse i forhold til budgettet.

**ØKONOMIUDVALGET**Aktivitetssområde: **ADMINISTRATION****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Tjenestemandspensioner	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kantinemoms	375	375	375	375	375
<b>Administration i alt</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Ledelsesmidler	-1.375	0	0	0	0
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>-1.375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>0</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>	<b>1.375</b>
--	----------	--------------	--------------	--------------	--------------

**Allerede indarbejdet besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
ØU5 Ansættelsesstop (6 mdr.)	-1.000				
<b>I alt for aktivitetssområde</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tjenestemandspensioner**

Kommunens samlede udgifter til tjenestemandspensioner og understøttelser udgør ca. 60 mio. kr. årligt. Generelt har der i de seneste år været tale om en "svag" årlig stigning i udgiftstaksten grundet flere pensioneringer i forhold til afgang - dette vil også være tilfældet i de kommende år.

Fra 2009 er pensionsudgifterne vedr. forsyningsvirksomhed udskilt fra det nye forsyningselskab, hvorefter udgifterne til de p.t. 8 tjenestemandspensionister afholdes over det skattefinansierede område.

Kommunen er på tjenestemandspensionsområdet selvforsikret, hvilket betyder, at kommunen ved selskabsgørelsen af forsyningsområdet enten skal finansiere tjenestemandspensionerne af det skattefinansierede område, alternativt skal udbetale værdien af den samlede tjenestemandspensationsforpligtelse.

Udgifterne påvirkes endvidere af usikkerhed omkring ret store pensionsoverførsler til og fra andre kommuner i forbindelse med personaleomsætning blandt "aktive" tjenestemandsansatte, hvor der i 2010 forventes større udgifter end indtægter på området.

Alt i alt forventes i 2010 en merudgift på ca. 1,0-1,5 mio. kr. til tjenestemandspensioner.

**Kantinemoms**

De ændrede regler for beregning af kantinemoms har i 2009 betydet en merudgift på 375.000 kr. Et niveau der tillige forventes i 2010 og de kommende år.

**Modgående initiativer****Midler til ledelsesudvikling og -uddannelse**

Til finansiering af udfordringerne på området anvendes en række p.t. uforbrugte midler til ledelsesudvikling og -uddannelse. I budgetoverslagsårene forventes merudgifterne til tjenestemandspensioner og kantinemoms at indgå som tekniske korrektioner til budgetgrundlaget.

**ØKONOMIUDVALGET**Aktivitetssområde: **PULJEBELØB TIL SÆRLIGE FORMÅL****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Effektiviseringspulje	3.000				
<b>Puljebeløb til særlige formål i alt</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Effektiviseringspulje**

Økonomiudvalget godkendte d. 25. januar 2010, at der afsættes en investeringspulje i 2010 på 3 mio. kr. til at fremme investeringer i f.m. effektiviseringsarbejdet, idet bevilling medtages i f.m. 1. anslået regnskab 2010.

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Salg af Rævehøjparken - lejetab	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
Do. - færre driftsudgifter	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
<b>Kommunale ejendomme m.m. i alt</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Salg af Rævehøjparken - nettolejetab**

Som følge af salg af Rævehøjparken bortfalder lejeindtægter for 5,8 mio. kr., der dog delvist modsvares af mindreudgifter på 3,9 mio. kr. på den løbende drift af ejendommen, netto i alt 1,9 mio. kr.

Derudover vil der være en besparelse på ydelse på lån, som følge af indfrielse af ca. 26 mio. kr. i forbindelse med salg af ejendommen.

Netto er regnestykket følgende:

Mio. kr.	2010
Lejetab	5,8
Færre driftsudgifter	-3,9
Drift i alt	1,9
Renter	-0,7
Afdrag	-1,3
<b>I alt (mindreudgift)</b>	<b>-0,1</b>

## ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetssområde: **BESKÆFTIGELSE**

## DRIFTSVIRKSOMHED

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Sygedagpenge	4.000				
Kontanthjælp Aktiv	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Beskæftigelsesordninger	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Omplaceringer indenfor området:</b>					
- Sygedagpenge	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Revalidering	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Beskæftigelse i alt</b>	<b>12.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>

**Modgående initiativer**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Øgede regresindtægter	-500	-500	-500	-500	-500
Lægeattester	0	-100	-100	-100	-100
Yderligere effektiviseringspotentiale af aktivering	-50	-200	-200	-200	-200
<b>Modgående initiativer i alt</b>	<b>-550</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>	<b>-800</b>

<b>I alt inkl. modgående initiativer</b>	<b>11.450</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>
--	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

**Allerede indarbejdede besparelser fra KMB møde den 03.05.2010**

1.000 KR. netto	2010	2011	2012	2013	2014
ØU 1 Seniorjobs	-500	-500	-500	-500	-500
ØU 2 Effektiviseringspotentiale i anv. af aktivering	-650	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
<b>Beskæftigelse i alt</b>	<b>-1.150</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet set skønnes der merudgifter på omkring 11,5 mio. kr. i 2010, hvilket skønnes, at falde til 7,2 mio.kr. i budgetoverslagsårene. Skønnet forudsætter, at det lykkes at indfri besparelsen på 5 mio.kr. i forsørgelsesudgifter for de forsikrede ledige fra budgetaftalen for 2010. Endvidere forudsættes det, at de modgående initiativer på 0,55 mio. kr. i 2010 voksende til 0,8 mio. kr. i 2011 og frem, realiseres. De modgående initiativer er yderligere tiltag, udover de allerede indarbejdede besparelser fra Kommunalbestyrelsens møde 3. maj.

På nuværende tidspunkt ser det ud som om, der er merudgifter på bl.a. fleksjobområdet og løntilskud til a-dagpengemodtagere, som stort set modsvares af mindreudgifter på a-dagpengeområdet. Det nuværende grundlag vurderes dog for usikkert til at tage med i denne fase bl.a. pga. konjunkturudviklingen og midtvejsreguleringen af beskæftigelsestilskuddet. De eventuelle konsekvenser tages således først med i 2. anslået regnskab, hvor grundlaget vil være mere sikkert.

Størstedelen af udgiftsstigningen (8 mio.kr.) sker inden for det budgetgaranterede område. Budgettet er dog ikke reguleret efter konjunkturudviklingen og budgetgarantien for 2010, som var forudsat kommuneaftalen i sommeren 2009. En mindre del af merudgiften kan eventuelt blive efterreguleret i forbindelse med kommuneforhandlingerne medio 2010. De resterende 4 mio.kr. er merudgifter på sygedagpengeområdet, hvoraf de 4,7 mio.kr. er en engangsudgift for manglende rettidighed i 2007.

**Sygedagpenge**

På sygedagpengeområdet (ikke budgetgaranteret) skønnes der merudgifter på omkring 6 mio. kr., hvilket primært er som følge af manglende rettidig indsats i 2007. Merudgifterne anslås på nuværende tidspunkt til omkring 4,7 mio.kr. Den manglende rettidighed omhandler manglende rettidige samtaler i 2007.

På trods af en skønnet stigning i antallet af sygedagpengemodtagere fra 350 helårsmodtagere til 375 forventes forsørgelsesudgifterne at kunne holde sig inden for den nuværende budgetramme. Det skønnes på nuværende tidspunkt, at der er mindreudgifter til forsørgelse på 0,7 mio.kr. Baggrunden herfor er en stigende aktiveringsgrad for sygedagpengemodtagerne. I forbindelse med den nye sygedagpengelovgivning ændres refusionssatsen for sygedagpengeforløb med en varighed på mellem 9 og 52 uger fra 50 pct. til hhv. 35 pct. og 65 pct., hvilket afhænger af om borgeren deltager i et aktivt tilbud eller er i delvis arbejde.

**Kontanthjælp og beskæftigelsesordningerne**

Forsørgelsesudgifterne til kontanthjælp skal ses i sammenhæng med udgifterne til beskæftigelsesordningerne (udgifterne til aktiveringsindsatsen), da staten dækker en større andel af forsørgelsesudgifterne, når borgeren er i aktivitet (65 pct. af udgiften), end hvis borgeren modtager passiv kontanthjælp (35 pct. af udgiften). Samlet skønnes antallet af kontanthjælpsmodtagere i 2010 på 640 fuldtidspersoner, svarende til en stigning på 12 pct. eller 70 fuldtidspersoner i forhold til budgettet. De samlede merudgifter skønnes i forlængelse heraf på 8 mio. kr. til forsørgelse og aktivering.

**Omplaceringer indenfor området**

Der skønnes merudgifter på 2 mio.kr. til driftsudgifter til sygedagpengeområdet, som tidligere har været konteret under revalideringsområdet. Baggrunden er, at den nye sygedagpengereform gør det muligt at afholde disse udgifter under sygedagpengeområdet.

**Modgående initiativer****Øgede regresindtægter**

Arbejdet med regresområdet i forbindelse med sygedagpengeområdet er blevet mere effektivt og i den forbindelse forventes der stigende indtægter i 2010 og frem. Endvidere overvejes det om området skal tilføres flere ressourcer, som kan øge indtægterne endnu mere.

**Lægeattester**

Koordineret brug af lægeattester samt øget brug af kommunallægen inden der bestilles en ny lægeerklæring, med henblik på at reducere brugen af nye lægeattester. Forslaget skønnes, at kunne nedbringe udgifterne til lægeattester med 0,1 mio.kr. årligt fra 2011.

**Yderligere effektiviseringspotentiale af aktiveringsindsatsen**

I forbindelse med udarbejdelsen af budgetanalysen af aktiveringsindsatsen er effektiviseringspotentialet blevet kvalificeret og i forlængelse heraf øget med 50.000 kr. i 2010 samt 0,2 mio.kr. i 2011 og frem.

# **ANLÆGSVIRKSOMHED**

## **INVESTERINGSOVERSIGT MED BEMÆRKNINGER**

Investeringsoversigten viser rådighedsbeløbene i 2008 i udvalgs- og aktivitetsområdeorden

## SAMMENDRAG AF ANLÆGSVIRKSOMHED

1.000 kr. netto

Anlæg	Opr. budget 2010	Overførsler 09/10	Mødesager m.m.	Budg. udfordr. 3.5.10	Tillægsbevilling 2010	Korr. budget 2010	Anslået regnskab 2010	Afvigelse
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET.....</b>								
Skoler.....	25.970	7.732	6.375		14.107	40.077	22.952	-17.125
Børn.....	1.453	302	1.055		1.357	2.810	2.586	-224
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET.....</b>								
Fritid.....	2.309	463	0	-2.060	-1.597	712	687	-25
Ildræt.....	30.218	581	1.999		2.580	32.798	13.522	-19.276
Kultur.....	1.000				-17	983	983	0
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET.....</b>								
Ældre.....	43.651	7.635	12.272		19.907	63.558	30.564	-32.994
Handicappede.....	2.147	356	0		356	2.503	1.307	-1.196
Sundhed.....	678	212	-66		146	824	824	0
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET.....</b>								
Grønne områder og kirkegårde.....	3.188	1.042	2.166	-1.056	2.152	5.340	5.089	-251
Trafikanlæg mv.....	17.718	4.675	15.052		19.727	37.445	31.651	-5.794
Miljø.....	968	-75	607		532	1.500	1.500	0
<b>ØKONOMIUDVALGET.....</b>								
Administration.....	10.154	1.600	0		1.600	11.754	11.754	0
Puljebeløb til særlige formål.....	12.201		-3.405	-5.000	-8.405	3.796	10.246	6.450
Kommunale ejendomme mv.....	0	1.509	12.999		14.508	14.508	17.008	2.500
<b>Nettoanlægsområder i alt.....</b>	<b>151.655</b>	<b>26.032</b>	<b>49.054</b>	<b>-8.116</b>	<b>66.953</b>	<b>218.608</b>	<b>150.673</b>	<b>-67.935</b>
<b>Ejendomssalg.....</b>	<b>-52.000</b>	<b>-8.285</b>	<b>-34.000</b>		<b>-42.285</b>	<b>-94.285</b>	<b>-94.523</b>	<b>-238</b>

## INVESTERINGSOVERSIGT 2010

Beløb i 1.000 kr.

= Borgernære serviceområder		Budget 2010	Rådigheds- beløb 2010 pr. 030510	Uforudsete udgifter lægges i pulje til evt. fordeling	Tidsforskydning/ fremrykning fra/til 2010 til/fra 2011	Ændringer i denne budgetop- følgning	Forventes afholdt i 2010
Konto	Tekst						
<b>ANLÆGSUDGIFTER</b>							
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET</b>							
Aktivitetsoverråde: <b>SKOLER</b>							
03 22 FOLKESKOLEN M.M.							
01 Folkeskoler							
Specialundervisningsplanen:							
	Specialklasser Heldagsskolen	1.306	1.306	-119			1.187
	* Informationsteknologi og undervisning i skolevæsenet	277	552	-50			502
	IT-udbygning i 2008. Informationsteknologi og undervisning i skolevæsenet		197	-18			179
	Om- og udbygning af Lindegårdsskolen	15.495	14.600	-196	-13.100		1.304
	Om- og udbygning af Lundtofte Skole		3.850	-261	-1.850		1.739
	Lundtofte Skole. Stabilitet i eksisterende skolebygninger	2.914	3.673	-479			3.194
	Skoleudbygningsplanen. Lindegårdsskolen. 5 ekstra klasser		673	-88			585
	Lindegårdsskolen. Genhusning		464				464
	Lundtofte Skole. Udbygning SFO (R.2009)	969					
	Hummeltofteskolen. Genhusning i forb. med ombygning af musiklokale og SFO	484	388	-35			353
	Hummeltofteskolen. Stabilitet i eksisterende skolebygninger	969	3.535	-461			3.074
	Hummeltofteskolen						
<b>Lån</b>	Om- og udbygning		2.500				2.500
	Heldagsskolen Fuglsanggård. Etablering af overbygning		1.496				1.496
	Skoleudbygningsplanen. Hummeltofte- skolen. Udbygning til SFO og faglokaler		149				149
	Trongårdsskolen. Etablering af nyt ventilationsanlæg		788				788
	Fuglsanggårdsskolen. Klimainv.pulje. Renovering af belysning		330				330
	Taarbæk Skole. Klimainv.pulje. Kedeludskiftning		150				150
	Sorgenfriskolen. Klimainv.pulje. Kedeludskiftning		125				125
	Virum Skole. Klimainv.pulje. Renovering af ventilationsanlæg		2.300	-209			2.091
	Reetablering efter pavilloner. Rådighedsbeløb		148				148
	Gennemgang af fysiske rammer på skole- området (læringsmiljøer og undervisn.former)	969					
	18 Idrætsfaciliteter for børn og unge						
	Ungdomsskolen. Renovering af ventila- tion og installation af centralvarme 4. og 5. etape	2.587	2.853	-259			2.594
	<b>SKOLER I ALT</b>	<b>25.970</b>	<b>40.077</b>	<b>-2.175</b>	<b>-14.950</b>	<b>0</b>	<b>22.952</b>
Aktivitetsoverråde: <b>BØRN</b>							
05 25 DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE							
13 Børnehaver							
	Renovering af Bøgely, Virumvej 35		353				353
14 Integrerede daginstitutioner							
	Udbygning af køkkener i daginstitutioner	484	1.933	-176			1.757

\* Rammearbejdsbevilling i 2010

## INVESTERINGSOVERSIGT 2010

Beløb i 1.000 kr.

= Borgernære serviceområder		Budget 2010	Rådigheds- beløb 2010 pr. 030510	Uforudsete udgifter lægges i pulje til evt. fordeling	Tidsforskydning/ fremrykning fra/til 2010 til/fra 2011	Ændringer i denne budgetop- følgning	Forventes afholdt i 2010
Konto	Tekst						
	Sammenlægning af Vuggestuen Andedammen og Børnehaven Klokkeblomsten		524	-48			476
	Gennemgang af de fysiske rammer på børneområdet	969					
	<b>BØRN I ALT</b>	<b>1.453</b>	<b>2.810</b>	<b>-224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.586</b>
	<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET I ALT</b>	<b>27.423</b>	<b>42.887</b>	<b>-2.399</b>	<b>-14.950</b>	<b>0</b>	<b>25.538</b>
	<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET</b>						
	Aktivitetsområde: <b>FRITID</b>						
	03 22 FOLKESKOLEN M.M.						
	18 Idrætsfaciliteter for børn og unge						
	Indretning af fritids- og ungdomsklub Bøvsen på Fuglsanggårdsskolen	249	281	-25			256
	03 38 FOLKEOPLYSN. OG FRITIDSAKTIVITETER						
	73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde						
	Lindegården i Bondebyen. Renovering af tag og fag (2006-2014)	2.060	431	0	0	0	431
	<b>FRITID I ALT</b>	<b>2.309</b>	<b>712</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>687</b>
	Aktivitetsområde: <b>IDRÆT</b>						
	03 22 FOLKESKOLEN M.M.						
	18 Idrætsfaciliteter for børn og unge						
	* Vedligeholdelse og udbygning af kommunens idrætsanlæg	1.169	784	-71			713
	<b>Delvis Lån</b> Lyngby Stadion. Renoveringsopgaver 2010		1.437				1.437
	<b>Delvis Lån</b> Idrætsområde Nord. Renoveringsopgaver 2010		1.665				1.665
	Engelsborghallen. Renoveringsopgaver 2010		280				280
	Udbygning af Kaplevejens Idrætsanlæg med 2 omklædningsrum og et mødelokale	3.113	3.113	-283			2.830
	Lyngby Svømmehal. Renovering	19.951	19.951	-196	-18.451		1.304
	* Pulje til renovering af idrætsanlæg mv.	998	0				
	Idrætsområde Nord. Etablering af lift til hal 1		100				100
	Lyngby Stadion og Svømmehal. Renovering af vandbehandlingsanlæg		481				481
	Fuglsanggårdsskolens Svømmehal. Renovering af vandbehandlingsanlæg.	2.081	2.081				2.081
	Kunstgræsbane i Virum	2.906	2.906	-275			2.631
	<b>IDRÆT I ALT</b>	<b>30.218</b>	<b>32.798</b>	<b>-825</b>	<b>-18.451</b>	<b>0</b>	<b>13.522</b>
	Aktivitetsområde: <b>KULTUR</b>						
	03 35 KULTUREL VIRKSOMHED						
	64 Andre kulturelle opgaver						
	Sophienholm. Etablering af elevator	1.000	983				983
	<b>KULTUR I ALT</b>	<b>1.000</b>	<b>983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>983</b>
	<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET I ALT</b>	<b>33.527</b>	<b>34.493</b>	<b>-850</b>	<b>-18.451</b>	<b>0</b>	<b>15.192</b>

\* Rammearbejdsbevilling i 2010

## INVESTERINGSOVERSIGT 2010

Beløb i 1.000 kr.

= Borgernære serviceområder		Budget 2010	Rådigheds- beløb 2010 pr. 030510	Uforudsete udgifter lægges i pulje til evt. fordeling	Tidsforskydning/ fremrykning fra/til 2010 til/fra 2011	Ændringer i denne budgetop- følgning	Forventes afholdt i 2010
Konto	Tekst						
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET</b>							
Aktivitetsoverråde: <b>ÆLDRE</b>							
00 25	FASTE EJENDOMME						
18	Driftssikring af boligbyggeri						
	Baunehøj. Kommunal andel af anlæg af 118 nye boliger. Serviceareal	9.491	26.171	-250	-10.000		15.921
	Baunehøj. Statstilskud til anlæg af 63 nye boliger. Serviceareal	-2.520	-2.520				-2.520
	Bredebo. Kommunal andel af anlæg af 96 nye boliger. Serviceareal		19.806	-300	-13.000		6.506
	Solgården III. Kommunal andel af anlæg af 27 nye boliger. Serviceareal		6.629	-200	-3.000		3.429
1)	Etablering af 120 Plejeboliger. Serviceareal	27.831	0				
	Møllebo. Stabilisering af trappetårn	998	998	-91			907
	Møllebo. Renovering af tegltag	1.995	1.995	-181			1.814
<b>Lån</b>	Bindesbøl Hus. Renovering		1.271	-116			1.155
05 32	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE						
34	Plejhjem og beskyttede boliger						
	Baunehøj. Fase 1. Monteringsudgifter		3.352				3.352
	Baunehøj. Fase 2. Monteringsudgifter	2.863	2.863		-2.863		
	Etablering af 120 Plejeboliger. Monteringsudgifter	2.993	2.993		-2.993		
	<b>ÆLDRE I ALT</b>	<b>43.651</b>	<b>63.558</b>	<b>-1.138</b>	<b>-31.856</b>	<b>0</b>	<b>30.564</b>
<b>På konto 8 er der til betaling af kommunens 7% andel til Landsbyggefonden optaget:</b>							
1)	Etablering af 120 Plejeboliger	3.600					
	Bredebo. 7% tilskud		3.600				
Aktivitetsoverråde: <b>HANDICAPPEDE</b>							
05 38	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV						
50	Botilbud til længerevarende ophold						
	Slotsvænget	52	288	-38			250
	Strandberg. Indretning af boliger	2.095	2.215	-158	-1.000		1.057
	<b>HANDICAPPEDE I ALT</b>	<b>2.147</b>	<b>2.503</b>	<b>-196</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.307</b>
Aktivitetsoverråde: <b>SUNDHED</b>							
04 62	SUNDHEDSUDGIFTER MV.						
82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning						
	Fremtidigt behov for genoptræning (reservation)	678	612				612
85	Kommunal Tandpleje						
	Løsning af arbejdsmiljøproblemer i omsorgstandplejen		212				212
	<b>SUNDHED I ALT</b>	<b>678</b>	<b>824</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>824</b>
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET I ALT</b>		<b>46.476</b>	<b>66.885</b>	<b>-1.334</b>	<b>-32.856</b>	<b>0</b>	<b>32.695</b>

\* Rammearbejdsbevilling i 2010

## INVESTERINGSOVERSIGT 2010

Beløb i 1.000 kr.

= Borgernære serviceområder		Budget 2010	Rådigheds- beløb 2010 pr. 030510	Uforudsete udgifter lægges i pulje til evt. fordeling	Tidsforskydning/ fremrykning fra/til 2010 til/fra 2011	Ændringer i denne budgetop- følgning	Forventes afioldd i 2010
Konto	Tekst						
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET</b>							
Aktivitetsområde: <b>GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE</b>							
00 28 FRITIDSOMRÅDER							
20 Grønne områder og naturpladser							
	* Udvikling af udflygtsområder samt renovering af legepladser (rammebeløb)	499	28	-2			26
<b>Lån</b>	Ekstraord. udvikling af udflygtsområder samt renovering af legepladser 2010		489				489
	Udvikling af udflygtsområder i 2010		400	-40			360
	Renovering af legepladser i 2010		99	-10			89
	* Genopretning af grønne områder (2005-14)	1.087					0
<b>Lån</b>	Ekstraord. opretning af grønne områder 2010		1.066				1.066
	Genopretning af parker 2009		551	-55			496
	Genopretning af parker 2010		1.021	-100			921
	Etablering af sundhedsstier og -pladser		263				263
00 35 KIRKEGÅRDE							
40 Kirkegårde							
	* Renovering af kirkegårde	444	44	-4			40
<b>Lån</b>	Ekstraord. renovering af kirkegårde 2010		435				435
	Lyngby Parkkirkegård. Renovering af krematorieovn	1.056	0				0
	Renovering af kirkegårde i 2008		139				139
	Renovering af kirkegårde i 2009		303				303
	Renovering af kirkegårde i 2010		400	-40			360
02 35 HAVNE							
41 Lystbådehavne mv.							
	Taarbæk Havn. Rådighedsbeløb. Istand- sættelse af molearme/-hoveder 2008-12	102	102				102
<b>GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE I ALT</b>		<b>3.188</b>	<b>5.340</b>	<b>-251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.089</b>
Aktivitetsområde: <b>TRAFIKANLÆG MV.</b>							
02 28 KOMMUNALE VEJE							
22 Vejanlæg							
	P-kontroloverskud Kgs. Lyngby overført fra forrige års drift		417				417
	Pulje vedrørende trafikplan Lyngby Bymidte		365				365
	Iværksættelse af betalt parkering i Kgs. Lyngby		600				600
	Trafik og infrastruktur i bymidten. P-henvisning. Rådighedsbeløb 2010	3.585	3.585		-2.000		1.585
	Tilgængelighedsplan for LTK 2009-10	585	2.056		-1.000		1.056
	Omklassificering og harmonisering af kommuneveje	1.065	967				967
	Dialogprojekt - byvision langs Ring 3. LTK's andel af projektleder	86	33				33
	Renovering af broer:						
	* - Renovering af broer (tidligere kommu- nale bygværker) (rådighedsbeløb)	511					0
	- Reparation af jernbanebroen over Gl. Lundtoftevej		485				485
	- Renovering af broer 2008/09		1.058	-100			958
	- Renovering af broer 2009 og 2010		1.016	-100			916
<b>Lån</b>	- Ekstraordinær renovering af broer 2010		501				501

\* Rammelanlægsbevilling i 2010

## INVESTERINGSOVERSIGT 2010

Beløb i 1.000 kr.

= Borgernære serviceområder		Budget 2010	Rådigheds- beløb 2010 pr. 030510	Uforudsete udgifter lægges i pulje til evt. fordeling	Tidsforskydning/ fremrykning fra/til 2010 til/fra 2011	Ændringer i denne budgetop- følgning	Forventes afholdt i 2010
Konto	Tekst						
	Slidlag mv.:						
	- Slidlag - retablering af veje (rådighedsbeløb)	8.477	518				518
<b>Lån</b>	- Slidlag - ekstraordinære arbejder vedrørende retablering af veje i 2010		8.312				8.312
	- Slidlag på kommunale veje i 2010		4.477	-447			4.030
	- Slidlag på tidligere amtsveje i 2010		3.000	-300			2.700
	- Anlægsopgaver - på tidligere amtsveje 2009 og 2010		1.900	-190			1.710
	Støj:						
	- Indsats mod støj, herunder støjhand- lingsplan i samarbejde med staten	969					0
	- Færdiggørelse af støjhandlingsplan		100				100
	- Etablering af støjvold langs Helsingørmo- tervejen ved. Lundtoftegårdsvej 5-37		869	-86			783
	Trafiksanering:						
*	- Øvrig trafiksanering af veje og stier	998					0
	- Øvr. trafiksanering af veje og stier 2009		140	-14			266
	- Øvrig trafiksanering af veje og stier. Videreførsel af Hjortekærvej		550		-550		0
	- Øvrig trafiksanering af veje og stier. Lundtoftevej ved og nord for Granåsen		399				399
	- Trafiksanering. Etablering af guirlandehuller i Taarbæk Strandvej		200				200
	- Særlig uheldsbekæmpelse. Konsulent og kampagner		167	-16			151
	- Udarbejdelse af uheldsanalyse (sortpletudligning)		175				175
	- Permanente indsnævringer på Ørholmvej		350		-350		0
	- Buddingevej. Etablering af heller ved Ellevænget		100		-100		0
	- Fremkommelighed i Kgs. Lyngby (LTK's andel)		300				300
	- Opgradering af de mest benyttede stoppesteder		300	-30			270
	- Flytning af stoppested ved Virum Station		300				300
	- Trafiksituationen på Strandvejen gennem Taarbækområdet		175				175
	Cykelstier:						
*	- Rammebeløb til cykelstier	444	444	-44			400
	- Etablering af cykelstier 2009		406	-40			366
	Skoleveje:						
*	- Sikring af skoleveje (rådighedsbeløb)	998	0				0
	- Sikring af skoleveje 2009		673	-67			606
	- Trafiksanering af Skolebakken		400	-40			360
	- Sikring af skoleveje. I.C. Modewegs Vej. Dobbeltrettet cykelsti		178		-178		0
	- Udarbejd. af ny skolevejsredegørelse		132				132
	- Sikring af skoleveje. Mindre tiltag med skiltning og afmærkn. ved institut.		198	-19			179
	- Sikring af skoleveje. Trafiksikring af Grønnevej/Byagervej		344	-34			310
	- Sikring af skoleveje. Virumstræde, parkeringsbane		290				290
	- Sikring af nordlig adgangsvej til Trongårdsskolen		75				75
	- Sikring af skoleveje. Forbedring af diverse vejkryds mv.		890	-89			801
	<b>TRAFIKANLÆG MV. I ALT</b>	<b>17.718</b>	<b>37.445</b>	<b>-1.616</b>	<b>-4.178</b>	<b>0</b>	<b>31.791</b>

\* Rammeanlægsbevilling i 2010

## INVESTERINGSOVERSIGT 2010

Beløb i 1.000 kr.

= Borgernære serviceområder		Budget 2010	Rådigheds- beløb 2010 pr. 030510	Uforudsete udgifter lægges i pulje til evt. fordeling	Tidsforskydning/ fremrykning fra/til 2010 til/fra 2011	Ændringer i denne budgetop- følgning	Forventes afholdt i 2010
Konto	Tekst						
<b>Aktivitetssområde: MILJØ OG NATUR</b>							
00 48	VANDLØBSVÆSEN						
71	Vedligeholdelse af vandløb						
	Kollelev Mose. Opfølgning på forbedring af vandkvaliteten	484	485				485
00 52	ØVRIGE MILJØFORANSTALTNINGER						
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.						
	Uddybning af Fæstningskanalen		531				531
	Termografisk overflyvning	484	484				484
<b>MILJØ OG NATUR I ALT</b>		<b>968</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET I ALT</b>		<b>21.874</b>	<b>44.285</b>	<b>-1.867</b>	<b>-4.178</b>	<b>0</b>	<b>38.380</b>
<b>ØKONOMIUDVALGET</b>							
<b>Aktivitetssområde: ADMINISTRATION</b>							
06 45	ADMINISTRATIV ORGANISATION						
50	Administrationsbygninger						
	Rådhuset. Etablering af niveaufri adgang		397				397
	Rådhuset. Forbedring af borgerservice- faciliteter, herunder turismens indflytning	969	969				969
	Analyse af rådhusbyggeri samt underjordisk P-løsning	969	969				969
51	Sekretariat og forvaltninger						
	IT-funktionen. Udsiftning mv. af IT-udstyr	8.216					0
	IT-funktionen. IT-aktiviteter i 2010		9.419				9.419
<b>ADMINISTRATION I ALT</b>		<b>10.154</b>	<b>11.754</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.754</b>
<b>Aktivitetssområde: PULJEBELØB TIL SÆRLIGE FORMÅL</b>							
00 25	FASTE EJENDOMME						
10	Fælles formål						
	Grøn klimainvesteringspulje	2905					0
	Pulje. Bygningsvedligeholdelse	9.005					0
	Ekstraordinær bygnings- vedligeholdelse 2010-13		8.505				8.505
	Varmeplanlægning	291	291				291
	Pulje uforudsete udgifter		-5.000	6.450			1.450
<b>PULJEBELØB TIL SÆRLIGE FORMÅL I ALT</b>		<b>12.201</b>	<b>3.796</b>	<b>6.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.246</b>
<b>Aktivitetssområde: KOMMUNALE EJENDOMME M.M.</b>							
00 25	FASTE EJENDOMME						
10	Fælles formål						
	Handicappolitik. Tilgængelighedspulje		449				449
11	Beboelse						
	Omkostn. til opdeling i ejerlejligheder i forbindelse med salg		513				513
	Køb af Lundtoftevej 199					2.500	2.500
13	Andre faste ejendomme						
	Mageskifte af Lyngby Hovedgade 12 med Pritzels fabrik (Lyngby Hovedg. 10)		495				495
	Køb af Buddingevej 50		13.000				13.000

\* Rammearbejdsbevilling i 2010

## INVESTERINGSOVERSIGT 2010

Beløb i 1.000 kr.

= Borgernære serviceområder		Budget 2010	Rådigheds- beløb 2010 pr. 030510	Uforudsete udgifter lægges i pulje til evt. fordeling	Tidsforskydning/ fremrykning fra/til 2010 til/fra 2011	Ændringer i denne budgetop- følgning	Forventes afholdt i 2010
Konto	Tekst						
15	Byfornyelse						
	Investeringsramme til bygningsfor- bedring. Udgifter		500				500
	Samme - Statens udgiftsandel		-250				-250
	Helhedsorienteret byfornyelse. Fortunbyen		19				19
	Helhedsorienteret byfornyelse. Fortunbyen. Statens andel		-824				-824
	Bygningsfornyelse. Plovvej 9-11 og Bauneporten 21-25. Fortunbyen		2.786				2.786
	Bygn.fornyelse. Plovvej 9-11 og Baune- porten 21-25. Fortunbyen. Statens andel		-2.180				-2.180
<b>KOMMUNALE EJENDOMME M.M. I ALT</b>		<b>0</b>	<b>14.508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>17.008</b>
<b>ØKONOMIUDVALGET I ALT</b>		<b>22.355</b>	<b>30.058</b>	<b>6.450</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>39.008</b>
<b>I alt anlægsudgifter (netto)</b>		<b>151.655</b>	<b>218.608</b>	<b>0</b>	<b>-70.435</b>	<b>2.500</b>	<b>150.813</b>
<b>Heraf Borgernære serviceområder</b>		<b>101.541</b>	<b>139.524</b>	<b>-4.387</b>	<b>-65.257</b>	<b>0</b>	<b>69.880</b>
For at få det fulde tilskud fra Kvalitetsfonden skal LTK afh. udg. til de borgernære serviceomr. på		74.660	74.660				-4.780

<b>EJENDOMSSALG</b>							
<b>ØKONOMIUDVALGET</b> Aktivitetssområde: <b>JORDFORSYNING</b> <b>OG FASTE EJENDOMME</b>							
00 22	JORDFORSYNING						
05	Ubestemte formål						
	Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer	-2.000	-2.000				-2.000
00 25	FASTE EJENDOMME						
11	Beboelse						
	Rævehøjparken. Salg af ejerlejligheder		-88.870				-88.870
	Rævehøjparken. Frigørelsesvederlag til Københavns Kommune		14.000				14.000
13	Andre faste ejendomme m.fl.						
	Salg af diverse ejendomme	-40.000	0				0
	Salg af Lyngby Hovedgade 75					-176	-176
	Salg af Lyngby Hovedgade 49					-62	-62
	Salg af Broager		-5.750				-5.750
	Salg af ejendommene på Baune Allé		1.935				1.935
05 32	BOLIGER OG INSTITUTIONER SAMT PLEJE OG OMSORG FOR ÆLDRE						
34	Plejhjem og beskyttede boliger						
	Områdec. Baunehøj. Salg af areal i forb. med opførelse af 63 plejeboliger		-3.600				-3.600
	Områdec. Baunehøj. Salg af areal i forb. med opførelse af 53 plejeboliger (Baunehøj II)	-11.900	-11.900				-11.900
	Områdec. Baunehøj. Nedrivning af bygninger i i forb. m. salg af 53 plejeboliger (Baunehøj II)	1.900	1.900				1.900
<b>I alt salgsindtægter</b>		<b>-52.000</b>	<b>-94.285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-238</b>	<b>-94.523</b>

\* Rammearnlægsbevilling i 2010

## ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

### ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

#### Investeringsoversigt 2010 med bemærkninger

På baggrund af anlægsopfølgningen medio maj er der redegjort for det forventede anlægsforbrug i 2010, herunder forskydninger til 2011 på 70,4 mio. kr.

Som det fremgår af hovedoversigten, forventes der nu et nettoanlægsforbrug på 150,7 mio. kr. Dette anlægsforbrug fremkommer således:

Oprindeligt budget 2010 .....	151,7 mio. kr.
Tidsforskydninger til 2010 i 2. anslået regnskab 2009, der ikke er indarbejdet i det oprindelige budget 2010-13 .....	9,3 mio. kr.
Overførsler fra 2009 til 2010 i regnskab 2009 .....	26,0 mio. kr.
Fremrykning fra 2011 til 2010 .....	16,7 mio. kr.
Øvrige beslutninger siden vedtagelse af budget 2010 .....	23,0 mio. kr.
Uforudsete udgifter .....	+/-6,5 mio. kr.
Forskydninger mellem 2010 og 2011 i denne opfølgning .....	-70,4 mio. kr.
Budgetudfordringsøvelsen, jfr. KMB 3.5.2010 .....	-8,1 mio. kr.
Øvrige ændringer i denne budgetopfølgning .....	2,5 mio. kr.
<b>Investeringsoversigt nu .....</b>	<b>150,7 mio. kr.</b>

#### Uforudsete udgifter, jfr. KMB 3.5.2010

KMB besluttede d. 3.5.2010, at der ved en bedre styring af de uforudsete anlægsmidler kan ske en reduktion af disse med 5 mio. kr. Efter en gennemgang af samtlige projekter, nedskrives projekterne med i alt 6,5 mio. kr. vedrørende uforudsete udgifter. Puljen til uforudsete midler udgør herefter 1,5 mio. kr.

I tilfælde af uforudsete anlægsudgifter på de enkelte projekter vil disse blive tilført fra den opsamlede pulje.

#### Tidsforskydninger mellem 2010 og 2011

Der foreslås flg. tidsforskydninger:

Aktivitetsområde	Beløb
Skoler	14.950.000
Idræt	18.451.000
Ældre	31.856.000
Handicappede	1.000.000
Trafikanlæg mv.	4.178.000
<b>I alt</b>	<b>70.435.000</b>

#### Bemærkninger til tidsforskydningerne:

##### Aktivitetsområde: Skoler

Om- og udbygning af Lindegårdsskolen og Lundtofte Skole har været forelagt Kommunalbestyrelsen i maj 2010. Der er p.t. disponeret 14,6 mio. kr. til Lindegårdsskolen og 3,9 mio. kr. til Lundtofte Skole. Der forventes kun anvendt midler til projektering i 2010. Der tidsforskydes 15,0 mio. kr. til 2011.

##### Aktivitetsområde: Idræt

Lyngby Svømmehal. Revideret tidsplan har været forelagt Kommunalbestyrelsen i marts 2010, hvor det blev annonceret, at det ikke ville være muligt at anvende det afsatte rådighedsbeløb i 2010, da der først skal udarbejdes en kortlægning af behov m.m. Der tidsforskydes 18,4 mio. kr. til 2011.

##### Aktivitetsområde: Ældre

## ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Etablering af servicearealer til Baunehøj, fase 2, påbegyndes i juni 2010 og forventes afsluttet i september 2011, hvorfor der tidsforskydes 10,0 mio. kr. Som følge heraf tidsforskydes derudover i alt 5,9 mio. kr. vedrørende monteringsudgifterne.

Etablering af servicearealer til Bredebo. Projektering pågår, og etape I påbegyndes i oktober 2010. Der tidsforskydes 13,0 mio. kr.

Etablering af servicearealer til Solgården. Projektering pågår, men der forventes kun et forbrug i år på 3,6 mio. kr., hvorfor der tidsforskydes 3,0 mio. kr.

Strandberg. Indretning af boliger. Der er i 2010 afsat 2,2 mio. kr., men der forventes kun et forbrug på 1,2 mio. kr., så der tidsforskydes 1,0 mio. kr. til 2011.

### Aktivitetssområde: Trafikanlæg mv.

Det vurderes på nuværende tidspunkt, at der kan tidsforskydes i alt 4,2 mio. kr. indenfor trafikområdet.

### Bemærkninger til øvrige ændringer:

Økonomiudvalget godkendte den 25. januar 2010 at overtage Lundtoftevej 199. Ejendommen skal nedrives, og til denne udgift inkl. omkostninger samt udbetaling af erstatningen søges 2,5 mio. kr.

### Ejendomssalg

Der er på nuværende tidspunkt indtægter for tilbagekøbsdeklarationer på 2 mio. kr. svarende til det afsatte budget. Der søges derfor om en anlægsbevilling på -2 mio. kr. til disse indtægter.

Til øvrige ejendomssalg var der et oprindeligt budget på -50,0 mio. kr., hvortil der kommer tidsforskydning/overførsel fra 2009 på -8,3 mio. kr. samt yderligere salg af bl.a. Rævehøjparken, således at budgettet for 2010 nu er på -92,3 mio. kr.

Der søges i denne budgetopfølgning om anlægsbevilling og rådighedsbeløb på i alt -238.000 kr. til salg af 2 ejendomme på Lyngby Hovedgade.

Mio.kr.	2010	2011	2012	2013	2014
Ej specificerede salgsmål ifølge budget 2010-13	50,0	65,0	40,0	0,0	0,0
Nedskrives med salg af Rævehøjparken og Broager	-50,0	-3,4			
<b>Salgsmål i h.t. korr. budget 2010-12 pr. 17.12.2009</b>	<b>0,0</b>	<b>61,6</b>	<b>40,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Godkendte salgsemner jfr. ØU 25.1.2010		-21,6			
<b>Salgsmål herefter</b>	<b>0,0</b>	<b>40,0</b>	<b>40,0</b>		
Nedjustering af budget 2011-14, jfr. ØU 16.4.10		-40,0	-40,0	0,0	
<b>Resterende budget til ejendomssalg</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



# **RENTER OG FINANSIERING**

## **BEMÆRKNINGER**

## ØKONOMIUDVALGET

## DRIFTSVIRKSOMHED

Aktivitetssområde: RENTER OG FINANSIERING

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Renter af likvide aktiver	3.750	0	0	0	0
Renter af langfristede tilgodehavender	110	110	110	110	110
Renter af kassekredit	-118	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld (Lundtoftevej)	200				
Renter af langfristet gæld - renteniveau 2010	-3.200	0	0	0	0
Renter af langfristet gæld - Rævehøjparken	0	-750	-700	-650	-600
Renter af langfristet gæld - låneomlægning	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>Renter i alt</b>	<b>-4.258</b>	<b>-3.640</b>	<b>-3.590</b>	<b>-3.540</b>	<b>-3.490</b>
Særlige tilskud - frokostordninger	-1.560				
Generelle tilskud - nedsættelse skattestop	624				
Indkomstskat - afregning tidligere år	1.912				
Grundskyld	5.000				
Dækningsafgifter	3.000				
<b>Finansiering i alt</b>	<b>8.976</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Renter og finansiering i alt</b>	<b>4.718</b>	<b>-3.640</b>	<b>-3.590</b>	<b>-3.540</b>	<b>-3.490</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**RENTER****Renter af likvide aktiver (07.22)**

Ud fra den p.t. gennemsnitlige kassebeholdning samt renteniveauet skønnes der en mindreindtægt på 3,750 mio. kr.

**Renter af langfristede tilgodehavender (07.32.20)**

På baggrund af regnskab 2009 forventes en mindreindtægt på renter af pantebreve på 0,110 mio. kr.

**Renter af kassekredit (07.50.50)**

Grundet det lave renteniveau fra aconto-låneoptagelsen til endelig låneoptagelse har fundet sted, er der en mindreudgift til renter af aconto-låneoptagelsen på 0,118 mio. kr.

**Renter af kortfristet gæld (07.52.59)**

Merudgiften vedrører rentekompensation i forbindelse med overtagelsen af Lundtoftevej 199.

**Renter af langfristet gæld (07.55)**Renteniveauet i 2010

På baggrund af renteniveauet p.t. forventes en mindreudgift på 3,000 mio. kr. vedrørende de variabelt forrentede lån.

Rævehøjparken

Som en konsekvens af salget af del af Rævehøjparken, skal gælden heri indfris. Dette medfører en mindreudgift på ca. 0,750 mio. kr.

Låneomlægning (0-løsning)

I efteråret 2009 blev der foretaget en låneomlægning. Konsekvenserne af denne indarbejdes i dette anlægsregnskab. Mindreudgiften modsvares af en tilsvarende merudgift på afdrag.

**FINANSIERING****Generelle tilskud – nedsættelse som følge af kommunale skatteforhøjelser (07.62.80)**

Kommunerne under ét har ved vedtagelsen af budget 2010 forhøjet de kommunale skatter med 769,6 mio. kr., hvilket er 269,6 mio. kr. udover den aftalte ramme for skatteforhøjelser (500 mio. kr.).

Dette medfører en nedsættelse af kommunens bloktilskud med 0,624 mio. kr. svarende til kommunens andel af den kollektive nedsættelse på 25 pct. af overskridelsen. I 2011 udgør den kollektive del 134,8 mio. kr. svarende til 50 pct. af overskridelsen af skatteforhøjelsen. For 2012 bliver den fulde skatteforhøjelse modregnet kollektivt.

Overslagsårene er indtil videre ikke korrigeret, da der mangler kendskab til den kommende kommuneaftale.

**Særlige tilskud – frokostordning (07.62.86)**

Kommunen modtager i 2010 et tilskud på 1,560 mio. kr. grundet forventet indførelse af frokostordning i daginstitutioner i 2010. Grundet sagens videre skæbne, er det p.t. usikkert om ministeriet kræver, at beløbet tilbagebetales.

**Indkomstskat – afregning af tidligere år (07.68.90)**

Kommunen valgte i 2007 det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag. Som følge heraf efterreguleres indkomstgrundlaget 3 år efter. Der var budgetteret med en efterregulering på 53,177 mio. kr. Den endelige efterregulering blev på 55,089 mio. kr. svarende til en merudgift på 1,912 mio. kr.

**Grundskyld**

På baggrund af niveauet i 2009 forventes en mindreindtægt på ca. 5 mio. kr.

**Dækningsafgifter**

På baggrund af niveauet i 2009 forventes en mindreindtægt på ca. 3 mio. kr.



# BALANCEFORSKYDNINGER

## BEMÆRKNINGER

**AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	2010	2011	2012	2013	2014
Forskydning i langfristede tilgodehavender:					
Beboerindskudslån	1.100				
"Pensionistlån" - udlån	3.000				
"Pensionistlån" - indfrielse	-3.000	0	0	0	0
Deponering - borgernære serviceområder	5.000	-5.000			
Mellemregning - Mølleåværket	22.224				
Landskirkeskat	-1.005				
Lånoptagelse	-3.533				
Afdrag på lån - Rævehøjparken	0	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Afdrag på lån - låneomlægning	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>26.786</b>	<b>-3.300</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Forskydning i langfristede tilgodehavender (08.32)**Beboerindskudslån

På baggrund af niveauet i 2009 samt forbruget pr. 30.4.10 forventes en merudgift på udlån til beboerindskud på netto 1,1 mio. kr.

"Pensionistlån"

Der forventes en stigning i udlån på ca. 3,0 mio. kr. Merudgiften modsvares af en tilsvarende forventning om, at indfrielse tillige forventes at give en merindtægt på 3,0 mio. kr.

Deponering

Hvis der kun realiseres et anlægsbudget på det borgerrettede område på 69,8 mio. kr., som skønnet i anlægsskønnene og ikke kravet på 74,6 mio. kr., vil det betyde en deponering på ca. 5 mio. kr. Deponeringen frigives i 2011 i takt med anvendelse af midlerne på de borgerrettede områder.

**Forskydninger i kortfristet gæld (08.52)**Kirkeskat (08.52.53)

Landskirkeskatten for januar 2010, der udbetales december 2009 er regnskabsført i regnskab 2009. Der vil som følge heraf blive et mindreforbrug på 1,005 mio. kr. i 2010.

Mellemregning – Mølleåværket (08.52.59)

Mellemværende med Mølleåværket for 2009 på 22,2 mio. kr. skal afregnes i 2010. Beløbet vedrører de bidrag som interessenterne har indbetalt i 2009, men hvor en række af de planlagte investeringer m.m. først effektueres i 2010.

**Låneoptagelse (08.55)**

Kommunen har den 8. marts 2010 ansøgt om overførsel af uudnyttet dispensation fra 2009 til 2010 på 3,533 mio. kr. til investeringer på de borgernære serviceområder (udbygning af ældreboliger) grundet forsinkelser ved projektet. Indenrigs- og Socialministeriet har d. 25. marts 2010 imødekommet kommunens ansøgning.

**Forskydninger i langfristet gæld (08.55)**Rævehøjparken

Som en konsekvens af salget af del af Rævehøjparken, skal gælden heri indfris. Dette medfører en mindreudgift til afdrag på lån på 1,3 mio. kr.

Låneomlægning (0-løsning)

I efteråret 2009 blev der foretaget en låneomlægning. Konsekvenserne af denne indarbejdes i dette ansøgte regnskab. Merudgiften modsvares af en tilsvarende mindreudgift på renter af langfristet gæld.