



2. ANSLÅET REGNSKAB 2016

pr. 30.06.2016

Halvårsregnskab 2016

16. august 2016

INDHOLD

	side
Hovedoversigt	3
Bemærkninger til hovedoversigt.....	5
Konsekvenser for årene 2017-20.....	8
Driftsvirksomheden	9
Sammendrag af driftsvirksomhed	10
Bemærkninger til aktivitetsområderne (drift)	11
Tekniske omplaceringer mellem aktivitetsområder.....	43
Anlægsvirksomheden	45
Sammendrag af anlægsvirksomhed	46
Investeringsoversigt 2016 (specificeret anlægsforbrug).....	47
Bemærkninger til anlægsvirksomhed og ejendomssalg.....	55
Renter og finansiering	67
Balanceforskydninger	71
Likviditetsafrapportering	73
Regnskabsopgørelse	75
Regnskabsoversigt	77

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 2016	Overf. 3.AR15	Over- førsler 2015/16	1. ans. regnsk.	KMB- beslutn.	Tekn. omplac.	Tillægs- bevilling 2016	KORR. BUDGET 2016	2. ans. regnskab 2016	AFVIG- ELSE Korr.bud.
A. DRIFTSVIRKSOMHED	3.153.840	20.530	29.036	2.952	10.902	-6.461	56.959	3.210.799	3.197.222	-13.577
Børne- og Ungdomsudvalget	849.323	5.050	-228	2.878	4.190	937	12.827	862.150	863.290	1.140
Kultur- og Fritidsudvalget	58.637	168	2.649	60		2.651	5.528	64.165	62.927	-1.238
Social- og Sundhedsudvalget	1.062.613		-4.870	23.384	3.564	3.704	25.783	1.088.395	1.084.298	-4.097
Teknik- og Miljøudvalget	116.034	5.900	4.750	-785	7.563	-326	17.102	133.135	133.336	201
Økonomiudvalget	574.331	9.412	26.422	-16.585	-3.956	-12.476	2.816	577.147	579.564	2.417
Beskæft.- og integrationsudv.	492.902		313	-6.000	-458	-951	-7.096	485.806	473.806	-12.000
Forventede overførsler 16/17								-40.000	-40.000	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED	224.835	73.050	44.727	-57.881	-5.611	-399	53.886	278.721	243.706	-35.015
Børn og Ungdom	34.478	4.737	8.839	-41.000	26.636	-66	-854	33.624	27.468	-6.156
Kultur og Fritid	13.150	3.687	11.972	-2.600	-4.825	-38	8.196	21.346	21.167	-179
Social og Sundhed	50.348	42.485	-10.356		-17.770	-32	14.327	64.674	70.591	5.917
Teknik og Miljø	60.657	20.008	15.294	-15.786	-5.852	-133	13.531	74.188	67.969	-6.219
Økonomi	66.203	2.133	18.979	1.505	-3.800	-130	18.686	84.888	56.510	-28.378
Forventede overførsler 16/17										
C. EJENDOMSSALG	-163.602	-10.271	-9.450	-17.074	-21.698	0	-58.493	-222.095	-184.963	37.132
DRIFT OG ANLÆG I ALT	3.215.073	83.308	64.313	-72.004	-16.406	-6.859	52.352	3.227.425	3.215.965	-11.460
D. RENTER	-5.589				-140	1.471	1.331	-4.258	-7.408	-3.150
E. FINANSIERING	-3.245.878			-2.000	-784	137	-2.647	-3.248.525	-3.248.420	105
Udligningsordninger	463.670				-2.784	137	-2.647	461.023	457.322	-3.701
Skatter	-3.709.548			-2.000	2.000			-3.709.548	-3.705.742	3.806
F. FINANSFORSKYDNINGER	87.852	-32.500	2.866	4.825	13.638	-0	-11.171	76.681	52.404	-24.277
G. AFDRAG PÅ LÅN	19.698					5.251	5.251	24.949	24.949	
H. OPTAGELSE AF LÅN	-98.627				8.216		8.216	-90.411	-90.411	
BEVÆGELSE I LIKVIDER	-27.471	50.808	67.180	-69.179	4.524	-0	53.332	-14.139	-52.921	-38.782
Likvide midler primo	312.621						-	387.110	387.110	
Bevægelse i 2016	27.471						-	14.139	52.921	38.782
Kursregulering										
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	340.092						-	401.249	440.031	38.782

Bemærkninger til hovedoversigt

Generelt

Der er tale om et 2. anslået regnskab 2016, der reelt giver en samlet forbedring på 38,8 mio. kr. Resultatet på de 38,8 mio. kr. bør dog korrigeres for overførslerne til 2017 på 18,9 mio. kr., da dette forbedrer 2016-resultatet. Dvs. der er tale om en forbedring i 2016 på 19,9 mio. kr. Heraf bidrager driftsvirksomheden med et mindreforbrug på 13,6 mio. kr.

I nedennævnte er der nærmere redegjort for afvigelserne inden for de enkelte områder.

Driftsvirksomheden (A)

Totalt set forventes der mindredgifter på 13,6 mio. kr.

Den største del af budgetafvigelsen vedrører mindredgifter inden for Dagtilbud, Sundhed og Beskæftigelse:

- Dagtilbud 5,3 mio. kr. – mindredgifter på bl.a. mellemkommunale betalinger
- Sundhed 7,5 mio. kr. – mindredgifter på aktivitetsbestemt medfinansiering og færdigbehandlede plejepatienter
- Beskæftigelse 12,0 mio. kr. – mindredgifter på introduktionsprogram og introduktionsforløb, Kontanthjælp, Ledighedsydelse og beskæftigelsesindsats forsikrede ledige

Omvendt er der forværringer på Udsatte børn, Omsorg, Handicappede og Puljebeløb.

- Udsatte børn 5,6 mio. kr. – flere bevillinger
- Omsorg 1,3 mio. kr. – hjælpemidler mm.
- Handicappede 1,9 mio. kr. – midlertidige boliger til flygtninge
- Puljebeløb 2,6 mio. kr. – lov- og cirkulæreprogram 2016/17

F.s.v.a. mere detaljerede bemærkninger til afvigelserne henvises til de specificerede bemærkninger.

Anlægsvirksomheden (B)

Den samlede anlægspostefølge for 2016 udgør 278,7 mio. kr. (inkl. ejendoms køb) efter at der er genbevilliget overførsler fra 2015 til 2016 på 117,8 mio. kr. samt mødesager og overførsler i 1. anslået regnskab 2016 til 2017.

En gennemgang af hele anlægspostefølgen viser, at der er yderligere anlægsskydninger fra 2016 til 2017-20 på 34,1 mio. kr. (inkl. byggemodninger under ejendomssalg). Konsekvenserne af disse er indregnet i Budgetforslag 2017-20.

Ejendomssalg (C)

Budgettet for ejendomssalg er på 222,1 mio. kr. En gennemgang af de budgetterede ejendomssalg viser, at der er behov for forskydninger på netto 37,1 mio. kr. Heraf er 30,9 mio. kr. allerede indarbejdet i Budgetforslag 2017-20. Hovedparten af salgsindtægten er allerede indgået (Dyrehavegaard og Gyrithe Lemches Vej 20).

Renter og Finansiering (D+E)

Inden for renter og finansiering forventes en samlet forbedring på -3,0 mio. kr.

Inden for renter forventes en mindreindtægt på færre renteudgifter grundet lavere variable renter (-1,4 mio. kr.) og kursgevinster (2,0 mio. kr.) ved omlægning af kommunens porteføljeaftaler.

Inden for tilskud og udligning forventes en mindredgift på netto 3,7 mio. kr. fordelt med en merudgift til midtvejsregulering (0,4 mio. kr.) og en merindtægt i form af tilskud til grundskyldsnedsettelse (-4,1 mio. kr.)

Inden for skatter er en merudgift på 3,8 mio. kr. som følge af dels SKATs tidligere nedsættelser af ejendomsvurderingerne af en lang række ejendomme (3,5 mio. kr.), dels færre dødsboskatter (0,3 mio. kr.).

Bemærkninger til hovedoversigt

Balanceforskydninger (F+G+H)

Inden for balanceforskydninger forventes en forbedring på 24,3 mio. kr. i 2016. Heraf vedrører 22,0 mio. kr. en tidsforskydning af indskud til almene boliger som er overført til 2018 i lighed med det budgetterede grundsalg.

Konsekvenser for budgetårene 2017-20

Forvaltningen har inden for de enkelte hovedområder opgjort konsekvenserne af afvigelserne i budgetårene 2017-20. Resultaterne er vist på side 7.

Likviditetsudviklingen

I dette anslåede regnskab forventes en ultimobeholdning 2016 på 440,0 mio. kr. I forhold til det oprindelige budget 2016 (340,1 mio. kr.) er der tale om en forbedring på 99,9 mio. kr. Hovedparten af forbedringen vil dog blive anvendt i 2017 til de overførte anlægsprojekter.

I sidste afsnit i redegørelsen er vist kommunens likviditetsudvikling i 2016.

Serviceammen

Mio. kr.	
Serviceudgiftsramme 2016	2.459,8
Serviceudgifter budget 2016 (ekskl. "buffer" 4,8 mio. kr.)	2.454,5
Overførsler 2015-16, service	49,6
Forventet overførsel 2016-17 (skønnet)	-40,0
Sager, tekniske korrektioner m.m.	2,8
1. anslået regnskab 2016	22,2
2. anslået regnskab 2016	5,4
Serviceudgifter i alt pr. 30.6.2016	2.494,5
Overholdelse af serviceammen	- 34,7

Overholdelsen af serviceammen udviser en forværring på 6,4 mio. kr. siden 1. anslået regnskab 2016, da mindreforbruget på driften primært ligger på overførselsudgifter (ej service).

Som bidrag til løsning til en overholdelse af serviceammen i 2016 pegede forvaltningen i 1. anslået regnskab 2016 på følgende initiativer:

- Tilbageholdelse af en række centrale overførsler 2015/16 til 2016/17 på 12,5 mio. kr. i form af opsparede kvalitetsreformmidler (1,2 mio. kr.) der skønnes at kunne udskydes til 2017, pulje til effektiviseringsinitiativer (2,3 mio. kr.), idet puljen kan understøtte iværksættelsen af evt. initiativer i forbindelse med budgetaftale 2017, overførsler inden for kommunale ejendomme (9 mio. kr.), idet en forskydning kan give en bedre forberedelse og planlægning af en række bygningsvedligeholdelsesinitiativer.
- Henstilling til alle institutioner og enheder om - uagtet overførselsreglerne - ikke at overskride budgetrammen i 2016 og overføre merforbrug til 2017, med mindre der er et særligt behov.

Forvaltningen vil hen mod 3. anslået regnskab 2016 dels kvalificere de allerede angivne beløb, dels gennemgå øvrige områder med henblik på at finde yderligere beløb som kan overføres fra 2016 til 2017.

Heri vil indgå eventuelle udmeldinger fra KL om kommunernes samlede overholdelse af rammen for 2016, idet overførsler fra 2016 til 2017 vil påvirke kommunens serviceammen i 2017. Overførslernes præcise størrelse vil indgå i 3. anslået regnskab.

KONSEKVENSER FOR ÅRENE 2017-20

1.000 kr. netto

Driftsvirksomhed	2017	2018	2019	2020
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET.....				
Handicappede og sociale indsatser.....	114	114	114	114
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET.....				
Grønne områder og kirkegårde samt trafik.....				
- Grønne områder og kirkegårde.....		1.015		
- Trafikanlæg mv.		50		
ØKONOMIUDVALGET.....				
Administration.....	-16	-16	-16	-16
Puljer.....	611	511	548	548
Nettodriftsområder i alt.....	709	1.674	646	646

Anlæg i alt.....			-10	-2.828
-------------------------	--	--	------------	---------------

Ejendomssalg i alt.....	-6.250		-103	
--------------------------------	---------------	--	-------------	--

SAMLET KONSEKVENSS.....	-5.541	1.674	533	-2.182
--------------------------------	---------------	--------------	------------	---------------

<i>heraf serviceudgifter.....</i>	<i>709</i>	<i>1.674</i>	<i>646</i>	<i>646</i>
-----------------------------------	------------	--------------	------------	------------

Ovenstående ændringer er alene de konsekvenser som skal indarbejdes som tillæg til Budgetforslag 2017-20, da øvrige ændringer allerede indgår i Budgetforslag 2017-20.

DRIFTSVIRKSOMHED

BEMÆRKNINGER

SAMMENDRAG AF DRIFTSVIRKSOMHED

1.000 kr. netto

DRIFTSVIRKSOMHED 1.000 KR.	OPR. BUDGET 2016	3.AR 2015	Over- førsler 2015/16	1. ans. regnsk.	KMB- be- slutn.	Tekn. omplac.	Tillægs- bevilling 2016	Korr. budget 2016	Forbrug 30.6	Forbrug pct.	2. ans. regnskab 2016	Afvig- else korr.bud.
BØRNE- OG UNGDOMSUDV.....	849.323	5.050	-228	2.878	4.190	937	12.827	862.150	442.075	51,3%	863.290	1.140
Uddannelse og pædagogik.....												
- Skoler.....	500.820	5.050	1.697	2.993	4.189	-1.223	12.705	513.525	252.239	49,1%	514.325	800
- Klubber.....	13.714		-465	-193		1.722	1.064	14.778	7.834	53,0%	14.778	
- Dagtilbud.....	244.046		-204	-2.100	1.269	-517	-1.553	242.493	133.605	55,1%	237.193	-5.300
Udsatte børn.....	90.743		-1.256	2.178	-1.268	956	611	91.354	48.397	53,0%	96.994	5.640
KULTUR- OG FRITIDSUDV.....	58.637	168	2.649	60		2.651	5.528	64.165	32.997	51,4%	62.927	-1.238
Fritid og Kultur.....	58.637	168	2.649	60		2.651	5.528	64.165	32.997	51,4%	62.927	-1.238
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDV.....	1.062.613		-4.870	23.384	3.564	3.704	25.783	1.088.395	512.090	47,1%	1.084.298	-4.097
Sundhed og Omsorg.....												
- Omsorg	497.673		-1.889	12.081	-2.801	2.972	10.363	508.036	259.451	51,1%	509.376	1.340
- Sundhed	303.380		-2.502	-10	2.355	17	-141	303.240	112.671	37,2%	295.751	-7.489
Handicappede og Soc. indsatser.....												
- Handicappede. Myndighed.....	201.507		-1.063	11.300	2.960	8.796	21.993	223.501	115.265	51,6%	225.401	1.900
- Handicappede. Udfører.....	32.854		-854	12	1.050	-8.106	-7.897	24.957	10.852	43,5%	25.033	76
- Tandpleje og Sundhedstjeneste.....	27.199		1.438			25	1.463	28.662	13.851	48,3%	28.738	76
TEKNIK- OG MILJØUDV.....	116.034	5.900	4.750	-785	7.563	-326	17.102	133.135	61.718	46,4%	133.336	201
Grønne områder og kirkegårde samt trafik.....												
- Grønne områder og kirkegårde.....	29.631		3.217			27	3.244	32.875	17.202	52,3%	33.075	200
- Trafikanlæg mv.	81.444	5.900	-50	-785	3.798	-274	8.589	90.033	41.772	46,4%	89.645	-388
Miljø og natur.....	4.959		1.583		3.764	-79	5.268	10.227	2.744	26,8%	10.616	389
ØKONOMIUDV.....	574.331	9.412	26.422	-16.585	-3.956	-12.476	2.816	577.147	275.152	47,7%	579.564	2.417
Beredskab.....	14.385		5			-508	-503	13.882	12.292	88,5%	13.882	
Administration.....	371.951	125	4.632	-5.558	-3.676	-1.871	-6.348	365.603	188.114	51,5%	365.603	
Puljebeløb.....	14.601	2.787	3.000	-10.497	-2.422	-2.330	-9.463	5.138	798	15,5%	7.755	2.617
Kommunale ejendomme.....	173.395	6.500	18.785	-530	2.142	-7.767	19.130	192.525	73.948	38,4%	192.325	-200
BESKÆFTIG.- OG INTEGRATIONSUDV.....	492.902		313	-6.000	-458	-951	-7.096	485.806	219.595	45,2%	473.806	-12.000
Erhverv og Beskæftigelse.....	492.902		313	-6.000	-458	-951	-7.096	485.806	219.595	45,2%	473.806	-12.000
Nettodriftsområder i alt.....	3.153.840	20.530	29.036	2.952	10.902	-6.461	56.959	3.210.799	1.543.627	48,1%	3.197.222	-13.577

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

5.423

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**DRIFTSVIRKSOMHED**Aktivitetssområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK – SKOLER og KLUBBER****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afgivelse ift. korr. Budget 2016 og BF2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Folkeskoler	339.352	2.200				
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.833					
Syge- og hjemmeundervisning	509					
Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	8.451					
Skolefritidsordninger	35.350	-300				
Befordring af elever i grundskolen	2.881					
Specialundervisning i regionale tilbud	3.420	500				
Kommunale specialskoler	65.251	-1.300				
Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	2.788					
Bidrag til statslige og private skoler	30.179					
Efterskoler og ungdomskostskoler	6.262					
Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.576	-600				
Produktionsskoler	1.791	300				
Teatre	104					
Ungdomsskolevirksomhed	6.257					
Motorikhuset	2.520					
I alt	513.525	800	0	0	0	0

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afgivelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Klubberne - fællesområdet	(7.161)					
Klubberne	20.896					
Taarbæk Fritidscenter	1.043					
I alt	14.778	0	0	0	0	0

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Der forventes et samlet merforbrug på 0,8 mio.kr. – primært genereret af en skønnet merudgift på den centrale pulje til enkeltintegration af elever under specialområdet. Merforbruget på skoleområdet kan ses i sammenhæng med Dagtilbudsområdet, hvor der skønnes mindreforbrug.

Børne- og Ungdomsudvalget vil som aftalt i forsommeren få forelagt en analyse af budgetudfordringerne på det samlede specialområde vedrørende Dagtilbud og Skoler i september.

Folkeskoler

Der forventes et merforbrug på 1,6 mio.kr. på den centrale pulje til enkeltintegration af elever under specialområdet – d.v.s. til særlig understøtning af elever, der ellers ville blive henvist til et egentligt specialtilbud.

Derudover forventes et merforbrug på ca. 0,6 mio. kr. til undervisning af uledsagede flygtninge børn i aldersgruppen 13 – 17 årige (Modtageklasse M3). Undervisningen foregår hos K-Nord som opkræver ca. 50.000 kr. pr. elev halvårligt. Budgettet er på ca. 0,9 mio. kr. og svarer til en årlig aktivitet på 9 elever. Antallet af elever i M3 klassen er 15 elever i 2016.

Den ekstra udgift på området er en konsekvens af det øgede antal flygtninge – men det er et område der er svært at prognosticere – som følge af både usikkerhed om antal og behov

Skolefritidsordninger

Med det nuværende antal tilmeldte børn i SFO forventes et mindreforbrug på udgifter til fripladser i SFO-tilbuddet på ca. -0,3 mio. kr.

Specialundervisning i regionale tilbud

Der forventes et merforbrug på 0,5 mio.kr – særligt som følge af, at der købes 4 pladser flere på området end budgetgrundlaget rækker til. Budgettet blev permanent reduceret ved 3. anslået regnskab 2014 med ca. 0,4 mio.kr. årligt, og der har ellers været mindreforbrug på området de seneste år – senest med 0,3 mio.kr. i 2015.

Kommunale specialskoler

Der forventes et samlet mindreforbrug på -1,3 mio.kr. på området for køb og salg af pladser i andre kommuner. Udgifterne til køb af specialpladser er faldet siden 2013 – i takt med at visitationerne er faldet. Omvendt skønnes der stigende udgifter til dag- og døgnbehandling (den del af tilbuddene der vedrører undervisning) og en lidt mindre indtægt på salg af pladser til andre kommuner end forudsat i budgettet. Både de regionale og de mellemkommunale tilbud indgår i den analyse af specialområdet, der drøftes i Børne- og Ungdomsudvalget i september.

Produktionsskoler

Ved kapacitetstilpasningen i 1. anslået regnskab var udgifterne til produktionsskoler beregnet ud fra en aktivitet svarende til 11 elever. Den faktuelle afregning i juli viser en faktisk aktivitet på 16 elever svarende til en merudgift på 0,3 mio. kr.

Ungdommens Uddannelsesvejledning

Kontrakten med UU-Nord indebærer løbende uddannelsesvejledning og falder kvartalsvis i fire rater á ca. 1 mio. kr. Budgettet til UU-Nord er ca. 4,6 mio. kr.– de resterende 0,6 mio. kr. er afsat til ekstra tilkøbsydelser – i form af særlige forløb og indsatser til vejledning af unge. Midlerne er ikke disponeret i 2016 og foreslås derfor prioriteret til at finansiere merforbruget på M3 modtageklassen under folkeskoler.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Når konklusion på analysen af specialområdet foreligger, er det forventningen, at der kan tages stilling til en eventuel omplacering af budgetterne på specialområdet fra og med 2017 – indenfor rammen til området.

Folkeskoler

I forlængelse af presset på servicerammen har skolerne i lighed med andre institutioner fået en henstilling om ikke at overskride budgetrammerne i 2016, uanset overførselsadgangen på +/- 5 %.

På baggrund af møder mellem skolerne og forvaltningen – og skolernes efterfølgende tilbagemelding, vurderes det, at tre skoler vil få et merbrug i 2016 – Engelsborgskolen, Lindegårdsskolen og Taarbæk Skole – og har behov for at udnytte overførselsreglerne.

Engelsborgsskolen forventer et merforbrug på mellem ca. 0,3 mio. kr. – 0,5 mio. kr. Skolen havde et overført merforbrug fra 2015 på 0,7 mio. kr. som ikke kan nedbringes fuldt ud i 2016. Det forventede merforbrug i 2016 svarer til 0,8 pct.

Lindegårdsskolen forventer et merforbrug på mellem ca. 0,3 mio. kr. – 0,5 mio. kr. Merforbruget er opstået som følge af langtidssygdom for to medarbejdere, samt udbetaling af optjent ferie ved opsigelse fra både skoleleder og viceskoleleder. Merforbruget svarer i 2016 til ca. 1,0 pct.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**DRIFTSVIRKSOMHED**Aktivitetssområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK – SKOLER og KLUBBER**

Taarbæk Skole forventer et merforbrug på mellem ca. 0,2 mio. kr. - 0,4 mio. kr. grundet højt lønforbrug til pædagogiske medarbejdere. Merforbruget nedbringes bl.a. med midlertidig stillingsledighed i stillingen som viceskoleleder. Fra 2017 er personalesammensætningen tilpasset. Merforbruget svarer i 2016 til ca. 3,0 pct.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Teatre	424					
Fælles formål	34.593	-5.300				
Dagpleje	13.241					
Daginstitutioner	177.011					
Særlige dagtilbud og særlige klubber	4.735					
Tilskud til Puljeordninger og privatinstitutioner	12.488					
I alt	242.493	-5.300	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Der skønnes et mindreforbrug på ca. 5,3 mio. kr. på fælleskontiene, som følge af et større overskud end budgetlagt på de mellemkommunale betalinger samt belægningsregnskabet.

Fælles formål

Der forventes et mindreforbrug på ca. 5,3 mio. kr. – primært båret af et skønnet overskud på de mellemkommunale betalinger samt et overskud på belægningsregnskabet:

- Kontoen for mellemkommunale betalinger samler udgifterne til børn der passes i andre kommuner og indtægter fra andre kommuners børn der passes i LTK.
Der forventes pt. en nettoindtægt på de mellemkommunale betalinger på -5,9 mio. kr. Det er -2,3 mio.kr. højere end det korrigerede budget for mellemkommunale betalinger på -3,6 mio. kr. Det skyldes, at det forventes, at LTK passer flere børn fra andre kommuner end LTK får passet udenbys, og flere end forudsat ved 1. anslået regnskab 2016. Ifølge prognosen får LTK i 2016 passet 25 vuggestuebørn og 60 børnehalebørn udenbys, mens LTK forventes at passe 53 vuggestuebørn og 79 børnehalebørn fra andre kommuner.
- Belægningsregnskabet ("vippemodellen") forventes p.t. at komme ud af 2016 med en nettoindtægt på ca. -3 mio. kr. Det følger af ressourcetildelingsmodellen at der ved årets udgang foretages en efterregulering i forhold til de enkelte institutioners faktiske aktivitet i løbet af året (belægningen på de normerede pladser). Mer-/mindreindskrivning afregnes med 50 pct. af det børnerelaterede enhedsbeløb. Den endelige afregning foretages i december måned. På baggrund af de nuværende forventninger til indskrivningen i 2016 forventes p.t. en nettoindtægt på fællesområdet, hvilket skyldes at institutionerne set under ét har færre børn end budgetteret.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Fælles formål**

Støttepædagogkorpsset har ifm. 1. anslået regnskab fået tilført 2,6 mio. kr. Støttepædagogkorpsset forventes at have 46 helårsbørn, hvilket er samme niveau som 2015. Et barn der modtager et støttepædagogisk tilbud koster gennemsnitligt 0,3 mio. kr. årligt. Det korrigerede støttepædagogbudget forventes med den forudsatte aktivitet overholdt i 2016. Der er igangsat en analyse af indsatserne på støttepædagogområdet, der fremlægges for Børne- og Ungdomsudvalget i september. Når konklusion på analysen foreligger, er det forventningen, at der kan tages stilling til en eventuel tilpasning af støttepædagogbudgettet fra og med 2017.

Særlige dagtilbud og særlige klubber

En foreløbig prognose viser, at forbruget forventes at balancere i forhold til budgettet. Der har dog været et aftagende pres på Særlige dagtilbud §32, da nogle af de børn, der tidligere var under Særlige dagtilbud § 32, nu hører under støttepædagogkorpsset. Særlige dagtilbud §32 budgettet er på 4,7 mio. kr. og svarer til 9 helårsbørn (ca. 0,5 mio. kr. pr. helårsbarn), hvilket også er det forventede antal i 2016.

Dagpleje

Det forventes, at dagplejen overholder det korrigerede budget på trods af, at det er blevet nedskrevet med 1,2 mio. kr. ifm. 1. anslået regnskab 2016.

I prognosen er der taget højde for, at dagplejens budget er blevet reduceret i forbindelse med budget 2015 og, at 16 pladser er flyttet permanent fra 2017 og frem og omdannet til vuggestuepladser (12 helårspladser i 2016, hvilket svarer til netto 0,8 mio. kr.). Dagplejens budget er blevet reduceret over flere gange de seneste par år. Det er sandsynligvis et varigt budgetoverskud, som skyldes at dagplejens indsats i forhold til børn med særlige behov er begrænset i forhold til tidligere. Der er igangsat en analyse af indsatserne på støttepædagogområdet. Når konklusion på analysen foreligger, er det forventningen, at der kan tages stilling til en eventuel tilpasning af støttepædagogbudgettet og dagplejens fremtidige andel af støtteopgaverne og dermed budget til opgaven fra og med 2017.

Daginstitutioner

Det forventes at institutionernes forbrug balancerer med budgettet, og der skønnes endvidere balance ift. det korrigerede budget på forældrebetalingsskontiene: Forældrebetaling, søskende tilskud og fripladstilskud.

To institutioner er underlagt en økonomisk handleplan (Vuggestuen Christian X og Børnehuset Mælkevejen). De to institutioner er ikke medtaget i nedenstående liste over institutioner der forventes at overskride budgettet, da de allerede følger en handleplan.

I forlængelse af presset på servicerammen har daginstitutionerne fået henstilling på ikke at overskride servicerammerne i 2016 – uanset overførselsadgangen på +/- 5% stadig er gældende.

På baggrund af møder mellem daginstitutionerne og forvaltningen vurderes det, at følgende daginstitutioner vil have behov for at udnytte overførselsreglerne og overføre et merforbrug til 2017:

Børnehuset Kernehuset forventer et merforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket skyldes færre børn samt ekstraordinære udgifter ved en fratrædelse.

Børnehuset Rævehøjen forventer et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt, at Rævehøjen har brug for en længere periode til at tilpasse udgifterne til budgetrammen.

Børnehuset Spurvehuset 0,3 mio. kr. Spurvehuset er i gang med at nedbringe et merforbrug fra 2015 på 0,4 mio. kr.

Børnehuset Blå forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt et højt sygefravær. Børnehuset Blå er med i kommunens sygefraværprojekt.

Børnehuset Rosenlyst forventer et merforbrug på 0,2 mio. kr., bl.a. som følge af flere ekstraordinære udgifter ved en fratrædelse.

Vuggestuen Garantien forventer et merforbrug på 0,4 mio. kr. Garantien er i særdeleshed ramt af at de har for få børn, og institutionen er i gang med at tilpasse sig denne situation.

Bondebyens Børnehaven forventer et merforbrug på 0,1 mio. kr. Bondebyen er i nogen grad ramt af de har for få børn, men institutionen er i gang med en budgettilpasning.

Børnehuset Emil Pipersvej forventer et merforbrug på 0,3 mio. kr. Institutionen er i gang med at nedbringe et merforbrug fra 2015

Børnehuset Carlshøj forventer et merforbrug på 0,2 mio. kr. Carlshøj fik overført et stort merforbrug fra 2015 og har færre vuggestuebørn end forventet samt ekstraordinære udgifter ved en fratrædelse.

Børnehuset Bøgely forventer et merforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes at de har for få børn i forhold til den udmeldte normering.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETAktivitetssområde: **UDSATTE BØRN****DRIFTSVIRKSOMHED****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-4.192	-945				
Særlige klubtilbud	2.740	355				
Opholdssteder	16.449	3.910				
Forebyggende foranstaltninger	23.821	1.922				
Plejefamilier	13.397	591				
Døgninstitutioner	16.525	-3.027				
Sikrede døgninstitutioner	1.817	2.160				
Kontantydelse	7.726	674				
Flygtninge	0	0				
Udsatte børn - myndighed i alt	78.283	5.640	0	0	0	0
Gl. Vartov	2.247	0				
Forebyggelsescentret	10.824	0				
Udsatte børn - udfører i alt	13.071	0	0	0	0	0
Udsatte børn i alt	91.354	5.640	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Ved udgangen af juni måned 2016 forventes der et merforbrug på 5,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på aktivitetssområdet Udsatte børn. Der er i lyset af den besluttede handleplan på området ikke p.t. lagt yderligere ind i overslagsårene.

Merforbruget skyldes hovedsageligt en stigning på "Opholdssteder" - herunder udgifter til 5 yderligere uledsagede flygtninge, som er overgået til efterværn efter det fyldte 18 år og dermed ikke giver 100% statsrefusion - "Forebyggende foranstaltninger" - idet der er flere unge, som ikke kan rummes i den almene folkeskole, og som er kommet på behandlingsskoler, samt "Sikrede døgninstitutioner", hvor én eksisterende sag er forlænget.

Uagtet merforbruget ligger det forventede forbrug for hele året 4,9 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet for 2015.

I 2016 er 18 uledsagede flygtninge overgået fra 100 % statsrefusion til det øvrige myndighedsområde og som resulterer i et forbrug på 7,0 mio. kr. Dette er indeholdt i det forventede regnskab. Givet den generelle flygtninge-situation med øget tilstrømning, herunder tilkomst af 19 uledsagede flygtninge i 2015, må det forventes at budgettet i de kommende år kommer under yderligere pres.

Presset på flygtningeområdet vil kunne imødegås, såfremt nogle af de flygtninge, der er fuldt 18 år og er omfattet af efterværnsbestemmelserne hjemtages til foranstaltninger i LTK jf. kommunalbestyrelsens beslutning i april 2016. Center for areal og Ejendommen er i gang med at omdanne/ombygge bygningen, så den kan anvendes som Opgangsbofællesskaber til unge flygtninge. Center for Social indsats fremlægger i efteråret 2016 et notat for Børn- og Ungdomsudvalget omhandlende driften og det faglige indhold.

Der skønnes p.t. følgende ændringer på de enkelte områder, idet der henvises til den efterfølgende tabel for de konkrete tal.

Central refusionsordning

Der forventes øgede indtægter på -0,9 mio. kr. som følge af, at der pt. forventes flere dyre enkelt-sager på Myndighedsområdet.

Særlige dag- og klubtilbud

Der forventes merforbrug på 0,4 mio. kr., som følge af tilgang af knap 2 årsværk og svagt faldende gennemsnitspriser siden 1. anslået regnskab 2016.

Opholdssteder

Der forventes merforbrug på 3,9 mio. kr. som følge af en stigning på godt 5 årsværk og en mindre stigning i gennemsnitspriser siden 1. anslået regnskab.

Merforbruget skyldes hovedsageligt øgede udgifter til yderligere 5 uledsagede flygtninge, som er overgået til efterværn efter det fyldte 18 år, og som dermed ikke længere giver 100 % statsrefusion samt forlængelser af disponeringer i eksisterende sager.

Forebyggende foranstaltninger

Der forventes merforbrug på 1,9 mio. kr. som af følge en mindre stigning i gennemsnitsprisen og en større stigning på 10 årsværk siden 1. anslået regnskab.

Merforbruget skyldes hovedsageligt én ny handicapsag, 4 nye sager på behandlingsskoler samt forlængelser af disponeringer i eksisterende sager.

Visitering til behandlerskolerne sker i et samarbejde mellem Center for Uddannelse og pædagogik og Center for Social Indsats. Når der visiteres til en behandlingsskole, henføres behandlingsdelen til aktivitetssområde Udsatte Børn og undervisningsdelen til aktivitetssområde Skoler.

Vedrørende nye sager på behandlingsskoler ses en stigning i antallet af visitationer til supplerende undervisningstimer. Forvaltningen vil undersøge, om det er muligt at styre visitationerne samt sammenhængen til forbruget på det øvrige specialundervisningsområde på Skole-området. Samtidig vil økonomien på det samlede specialundervisningsområde blive analyseret i lyset af det stigende børnetal i kommunen og det stigende budgetbehov under Udsatte Børn.

Plejefamilier

Der forventes merforbrug på 0,6 mio. kr. som følge af et lille fald i antal årsværk og en større stigning i gennemsnitspriser siden 1. anslået regnskab.

Merforbruget skyldes hovedsageligt én ny bevilling.

Døgninstitutioner

Der forventes mindreforbrug på -3,0 mio. kr. som følge af markant fald i gennemsnitsprisen og en mindre stigning i årsværk siden 1. anslået regnskab.

Mindreforbruget – og dermed det markante fald i gennemsnitsprisen - skyldes hovedsageligt afgang af dyre sager, der lå over gennemsnitsprisen for området, samt at én sag er overgået til "Sikrede døgninstitutioner"

Sikrede døgninstitutioner

Der forventes merforbrug på 2,2 mio. kr. som følge af stigning i årsværk siden 1. anslået regnskab.

Merforbruget skyldes at én sag er overgået fra "Døgninstitutioner" samt forlængelse af én eksisterende sag. Området er svært styrbart, da udgifterne bl.a. skyldes domstolsafgørelser.

Kontante ydelser

Der forventes merforbrug på 0,7 mio. kr. som følge af en mindre stigning i gennemsnitsprisen og en mindre stigning i antal årsværk siden 1. anslået regnskab.

Merforbruget skyldes hovedsageligt nye bevillinger.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETAktivitetssområde: **UDSATTE BØRN****DRIFTSVIRKSOMHED**

Aktivitet og forbrug 2016-priser	Regnskab 2015			1. anslået regnskab 2016			2. anslået regnskab 2016		
	Årsværk	Total t. kr.	Enhedspris t. kr.	Årsværk	Total t. kr.	Enhedspris t. kr.	Årsværk	Total t. kr.	Enhedspris t. kr.
Udsatte børn - myndighed									
Central refusionsordning	0,0	-6.465	-	0,0	-4.192	-	0,0	-5.137	-
Særlige dag- og klubtilbud	6,6	2.238	337	7,6	2.740	362	9,4	3.095	329
Plejefamilier og opholdssteder	59,1	30.782	-	-	-	-	-	-	-
Opholdssteder	-	-	-	32,1	16.449	512	37,4	20.359	545
Forebyggende foranstaltninger	184,2	25.673	139	157,5	23.821	151	167,7	25.743	154
Plejefamilier	-	-	-	29,0	13.469	464	27,1	13.987	516
Døgninstitutioner	15,8	24.744	1.568	11,3	16.525	1.460	12,1	13.498	1.119
Sikrede døgninstitutioner	0,1	1.719	-	0,0	1.817	-	1,1	3.977	3.524
Kontantydelse	272,0	10.383	38	233,0	7.726	33	236,5	8.401	36
Kontanthjælp vedr. flygtninge	29,2	-	-	24,8	-	-	26,4	-	-
Myndighed i alt	567,2	89.073	157	495,3	78.354	158	517,7	83.923	162
Udsatte børn - udfører									
Gl. Vartov	8,0	1.949	244	8,0	2.247	281	8,0	2.247	-
Familiecentret	-	10.845	-	-	10.753	-	0,0	10.824	-
Myndighed i alt	8,0	12.794	1.599	8,0	12.999	1.625	8,0	13.071	1.634
Udfører i alt	575,2	101.867	177	503,3	91.354	181	525,7	96.994	185

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Kulturfonden i alt inkl. kult.aktivitetspuljer	816	0	0	0	0	0
Kultur øvrige	3.114	0	0	0	0	0
Sophienholm	935	0	0	0	0	0
Lyngby Stadsarkiv	1.316	0	0	0	0	0
Kultur i alt	6.181	0	0	0	0	0
Idræt	2.138	0	0	0	0	0
Folkeoplysning	14.336	-1.238	0	0	0	0
Øvrig fritid	493	0	0	0	0	0
Templet	481	0	0	0	0	0
Musikskolen	7.739	0	0	0	0	0
Fritid i alt	8.712	0	0	0	0	0
Bibliotek	32.798	0	0	0	0	0
I alt	64.165	-1.238	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Folkeoplysningsudvalget – tilbagebetaling af tilskud fra FOF

FOF København har tilbagebetalt 1,2 mio. kr. til Lyngby-Taarbæk Kommune som følge af for megen udbetalt tilskud i perioden 2006-2013. Kommunalbestyrelsen er orienteret om sagen ved mail den 10. maj 2016, ligesom Kultur- og Fritidsudvalget er orienteret særskilt herom på udvalgets møde 2. juni 2016.

Ved fastlæggelsen af tilskud på folkeoplysningsområdet i 2016 er der ikke forudsat tilbagebetalinger af beløb vedrørende perioden 2006-2013. Det tilbagebetalte beløb er således ikke disponeret på området. Folkeoplysningsudvalgets nettoramme reduceres derfor i 2016 via en indtægtsbevilling på svarende til det tilbagebetalte beløb.

Forvaltningen vil i en selvstændig sag til Kultur- og Fritidsudvalget redegøre for FOF's (egen)kontrol med tildelte midler samt udarbejde et notat om eventuelle konsekvenser af uretmæssig udbetaling samt redegøre for kommunens mulighed for at føre tilsyn og kontrol af tilskud fremadrettet, jf. Kultur- og Fritidsudvalgets beslutning herom den 2. juni 2016. I notatet vil indgå en opgørelse af sagens betydning for de mellemkommunale betalinger på området, idet Lyngby-Taarbæk Kommune kan have fået refunderet for meget mellemkommunal refusion i den omtalte periode, hvis der er indberettet fiktive udenbys deltagere i kommunen. Modsat kan Lyngby-Taarbæk Kommune have haft for høje udgifter, såfremt der er indberettet fiktive deltagere fra Lyngby-Taarbæk i andre kommuner.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Omlacering af budget vedrørende ensembler fra Musikskolen til central post på kulturområdet
 Lyngby-Taarbæk Kommune har aftaler om at yde tilskud til 4 ensembler (Elverhøjkorret samt Lyngby-Taarbæk Harmoniorkester, Symfoniorkester og Brass Band). Tilskuddet fra kommunen til ensemblerne er fastlagt i budgetaftalen for budget 2015-18 og udgør i alt 337.500 kr.

KFU har den 21. april godkendt nye samarbejdsaftaler for tre af kommunens ensembler – den sidste aftale forelægges til udvalgets godkendelse 1. september 2016. Budgettet vedrørende tilskud til ensemblerne har hidtil været en del af Musikskolens samlede budget, idet musikskolen har

forestået udbetalingerne. Som en konsekvens af de nye aftaler vil udbetalingen fremadrettet blive foretaget centralt af forvaltningen. Budgettet vedrørende ensembleerne flyttes derfor fra musikskolen (fritidsområdet) til en central konto på kulturområdet. Idet Musikskolen allerede har udbetalt 206.000 kr. til ensembleerne i 2016 flyttes alene 131.000 kr. i indeværende år.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Administration - personalekonti	16.007					
Sekretariat	17.392	1.502				
Visitation						
Frit valg-puljen	97.932					
Hjælpebidler	19.985	2.198				
Køb og salg	26.132					
Øvrigt	5.833					
Hjemmepleje, hj.sygepleje, madservice						
Fælles	22.114					
Hjemmeplejen Virum/Sol	7.345	1.200				
Hjemmeplejen Baune/Lundtofte	18.156	1.200				
Service-Team/Madservice	2.367					
Områdecentre						
Områdecentre fælles	524	0				
Uddannelsesteam	20.407	-6.000				
Plejhjem Virum/Sol	100.800	1.440				
Plejhjem Brede/Baune	99.411	1.440				
Plejhjem Lystoftebakken	44.566	360				
Ældre-puljen	8.289	-2.000				
Klippekort	775					
Værdighedsmia.	0					
I alt	508.036	1.340				

Note*: Af de 6.000.000 kr. fra Uddannelsesteamet omplaceres 5.640.000 kr. til andre områder under Omsorg, mens 360.000 kr. omplaceres til aktivitetsområde Sundhed. Omplaceringerne indebærer samlet set en budgetreduktion under Omsorg på -360.000 kr. og en budgettilførsel til Sundhed på 360.000 kr. Der omplaceres desuden 1.500.000 kr. fra sundhedsområdet til sekretariatet (1.302.000 kr.) og til kørsel under hjælpebidler (198.000 kr.). Endeligt tilføres der 200.000 kr. til Sekretariatet, som følger af en teknisk korrektion vedr. KMB 12.11.2015 pkt. 13.

Aktivitetsområde Omsorg udviser et merforbrug på 1,3 mio.kr., bl.a. som følge af merudgifter til hjælpebidler og – delvis overførte - udgifter til nøglesystem og mad til hjemmeboende. Aktivitetsområdets resultat skal ses i sammenhæng med aktivitetsområde Sundhed, hvor der omvendt er et mindreforbrug på færdigbehandlede patienter på 1,5 mio. kr.

SekretariatetSekretariatet - Madservice til hjemmeboende

Der er sket en betalingsforskydning mellem 2014 og 2015, som betyder at der er blevet betalt for 14 måneder i 2015. Dette har betydet en overførsel til 2016 på 855.000 kr., som ikke kan rummes inden for bevillingen.

Sekretariatet – Nøglesystem til hjemmeplejen

Implementeringen af det nye nøglesystem til hjemmeplejen har været dyrere end forventet. Årsagen er bl.a. at flere ældre – og flere ældre med komplekse problemstillinger - har kunnet fået elektroniske nøgler, end der var forudsat i grundlaget for det oprindelige initiativ. Således er der opbygget et merforbrug, som er overført fra tidligere år på 447.000 kr., som ikke kan rummes inden for bevillingen.

Teknisk korrektion vedr. beslutning om omprioritering (Kommunalbestyrelsen 12.11.2015)

Ændringen er udgiftsneutral set over en 4-årig periode og indebærer alene, at der er et midlertidigt træk (0,2 mio. kr. i 2016 og 2017) på kassen i stedet for på ældreområdet puljer og som finansieres de følgende år (2018 og 2019). År 2017 og frem håndteres i budget 2017-20, mens korrektionen i 2016 foretages i 2. anslået regnskab.

Visitationen – Hjælpemidler inkl. kørsel

Der forventes et merforbrug på hjælpemiddelområdet på 1,1 mio. kr. Det drejer sig særligt om tre områder under hjælpemidler:

- Særlig dyr bilsag
- Øget forbrug på diabeteshjælpemidler
- Øget forbrug på anti-tryksårshjælpemidler

Sagen om indretning af en handicapbil er en særligt dyr enkeltstående sag (0.65 mio.kr.)

Der sker en generel stigning i antallet af diabetikere på 6-7 pct. om året, hvilket betyder, at der kommer et stigende behov for diabeteshjælpemidler. Der er i budgetforslag 2017-20 indarbejdet 0,35 mio. kr. årligt til stigningen i behovet for diabeteshjælpemidler, svarende til merudgiften i 2016.

Som konsekvens af at sygehusene udskriver patienter stadigt tidligere i deres forløb, er der et stigende behov for anti-tryksårshjælpemidler blandt færdigbehandlede patienter fra sygehusene.

Forvaltningen forventer omvendt, at der kan hentes forøgede gevinster ind som følge af udbud på hjælpemiddelområdet.

Kørselsområdet er blevet samlet under hjælpemidler fra 2016. Særligt i forhold til kørsel til genoptræning er der en udfordring, som konsekvens af flere genoptræningsplaner.. Der har betydet et overført merforbrug på 0,4 mio. kr. fra 2015-2016. Der er så yderligere sket en mindre aktivitetsstigning, således at udfordringen er på ca. 0,7 mio. kr. i 2016. Det betyder, at der forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr. på kørselsområdet.

Samlet set er der en udfordring under hjælpemidler inkl. kørsel på 2,2 mio. kr., som foreslås finansieret af mindreforbrug på ældreområdet.

Hjemmepleje

Der er færre elever i Uddannelsesteamet end forudsat. Som en konsekvens heraf må hjemmeplejen på anden vis sikre den nødvendige arbejdskraft. Som kompensation herfor overføres i alt 2,4 mio. kr. fra Uddannelsesteamet til hjemmeplejen, jf. i øvrigt afsnittet nedenfor om Uddannelsesteamet.

Områdecetre - Uddannelsesteam

Der er færre elever i Uddannelsesteamet end forudsat. Det skyldes en ændring i sosu-uddannelserne, som betyder, at en del elever skal igennem et forløb inden de kan starte på uddannelsen. Det betyder, at eleverne kommer senere i gang, hvilket har medført et fald i antallet af elever i 2016. Det forventes, at der i alt vil være 96,0 helårselever i 2016, hvoraf de fleste starter i efteråret. Elevtallet forventes normaliseret til 144,6 helårselever i 2017, svarende til det oprindeligt budgetlagte niveau fra 2017.

Uddannelsesteamets forbrug til aflønning af elever forventes som konsekvens heraf at være 6 mio. kr. lavere end budgetteret i 2016. Som følge af de manglende elever, må de decentrale enheder på anden vis sikre den nødvendige arbejdskraft i områderne. Budgetoverskuddet fra Uddannelsesteamet i 2016 overføres derfor til plejecentre, hjemmeplejegrupper og træningscentre (aktivitetsområde Sundhed) som kompensation for den manglende arbejdskraft.

Budgetbeløbet flyttes til de decentrale enheder på baggrund af følgende opgørelse af fordelingen af de normerede elevpladser i de decentrale enheder:

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGETAktivitetssområde: **SUNDHED OG OMSORG - OMSORG****DRIFTSVIRKSOMHED**

Enhed	Pct.-fordeling	Kr.
<u>Delområde Omsorg</u>		
Plejhjem Virumgård	12	720.000
Plejhjem Solgården	12	720.000
Plejhjem Baunehøj	12	720.000
Plejhjem Bredebo	12	720.000
Plejhjem Lystoftebakken	6	360.000
Hjemmeplejen Virumgård	10	600.000
Hjemmeplejen Solgården	10	600.000
Hjemmeplejen Lundtofteparken	10	600.000
Hjemmeplejen Baunehøj	10	600.000
Omsorg, i alt	94	5.640.000
<u>Delområde Sundhed</u>		
Træningsenheden (Fortunen og Møllebo)	6	360.000
Sundhed, i alt	6	360.000
Omsorg og Sundhed, i alt	100	6.000.000

Der omplaceres således 360.000 kr. fra delområde Omsorg til Sundhed.

Områdecentre – Plejhjem

Der er færre elever i Uddannelsesteamet end forudsat. Som en konsekvens heraf må plejecentrene på anden vis sikre den nødvendige arbejdskraft. Som kompensation herfor overføres i alt 3,24 mio. kr. fra Uddannelsesteamet til plejecentrene, jf. i øvrigt afsnittet ovenfor om Uddannelsesteamet.

Puljen til afvikling af projekt under Ældremilliarden

Der blev i forbindelse med budget 2016-19 aftalt en pulje til afvikling af de resterende projekter under Ældremilliarden.

De fleste projekter i forbindelse med Ældremilliarden er ved at være afsluttet. En del af projekterne vil blive ført videre via Værdighedsmilliarden, mens andre allerede er afsluttet. En opgørelse af de projekter, der ikke videreføres viser et forventet mindreforbrug på Ældremilliarden på 2 mio. kr. i 2016. Det foreslås at disse midler bruges til at finansiere problemstillingerne på hjælpemiddelområdet.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER*Overførsler mellem 2016 og 2017*

I forlængelse af presset på servicerammen er der i år udsendt en henstilling til alle institutioner om ikke at overskride budgetrammen uagtet overførselsadgang. I den forbindelse har Hjemmeplejen Virumgård/Solgården bedt om dispensation på grund af særlige driftsmæssige udfordringer, som betyder at der er behov for en overførsel til 2017.

Ophør af samarbejde med DK-pleje

Som følge af ophøret af samarbejdet med DK-pleje vil fritvalgspuljen bliver udfordret svarende til 80.000-100.000 kr. resten af 2016 alt afhængigt af borgernes valg af ny leverandør, som følge af højere timepriser hos de andre leverandører. Fritvalgspuljen har overført merforbrug på 2 mio. kr., som ikke vil kunne indhentes helt i 2016.

Der vil være ekstraudgifter i en overgangsperiode hos de andre leverandører, da der skal rekrutteres medarbejdere til at varetage de opgaver, som DK-pleje løfter indtil 31. august. Disse udgifter, der vedrører ekstrabetaling til leverandører i en overgangspersonale indtil nyt personale er rekrutteret vil blive finansieret af en central omstillingspulje under sekretariatet.

Sekretariat – Rustenborghuset

Driftstilskuddet til Rustenborghuset udgør 1,9 mio. kr. i 2016 og frem. Tilskuddet blev ved 1. anslået regnskab 2015 løftet 200.000 kr. fordi driftstilskuddet ikke kunne dække nogle konkrete lønudgifter til ansættelse på særlige vilkår. Forvaltningen har aftalt med Rustenborghuset, at det særlige driftstilskud på 200.000 kr. vil bortfalde, når udgifterne ophører – dette er sket med udgangen af juli 2016.

Rustenborghuset har efterfølgende oplyst, at FOF, der administrer løn for Rustenborghuset til eksterne undervisere, har hævet lektionsprisen fra 165 kr. til 240 kr. pr. 1. august 2016 som følge af en reduktion af rammen til lærerlønstilskud til den folkeoplysende voksenundervisning. Det betyder en meromkostning på 148.000 kr. Derudover skal Rustenborghuset fra 1. juni 2016 benytte eget netværk, ligesom der ikke længere kan anvendes de af Lyngby-Taarbæk Kommune tidligere leverede IT- og telefonservices. Det skyldes, at Rustenborghuset skal ligestilles med andre foreninger, idet kommunen ikke har mulighed for at give nogle private aktører bedre muligheder end andre private aktører. Som en konsekvens heraf stiger omkostningerne for Rustenborghuset med 33.000 kr. årligt.

Med henblik på at fastholde serviceniveauet på Rustenborghuset vil meromkostningerne blive finansieret af de frie midler, der er opstået efter ophør af udgifterne til ansættelse på de særlige vilkår. Det samlede driftstilskud til Rustenborghuset vil herefter forblive uændret.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Aktivitetsbestemt medfinansiering	208.087	-7.000				
Specialiseret genoptræning	1.628					
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	73.443	360				
Vederlagsfri fysioterapi	9.457					
Sundhedsfremme og forebyggelse	4.907					
Færdigbehandlede patienter	3.046	-1.500				
Hospice	1.174	651				
Frivillighed	1.497					
I alt	303.240	-7.489	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Årsforbruget på aktivitetsbestemt medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen skønnes via en prognosemodel, som baserer sig på aktuelt forbrug og historiske tendenser. Prognosen indikerer et mindreforbrug i størrelsesordenen 7,0 mio. kr. ved årets udgang. På den baggrund indarbejder forvaltningen mindreudgiften i 2016, mens en varig reduktion af budgettet på 7,0 mio. kr. vil indgå i budgetforslaget for 2017-2020.

Budgettet blev i 2015 sænket varigt med 2 mio. kr. årligt, hvilket afspejlede et forsigtigt skøn for udgiftsudviklingen som følge af faldende sygehustakster. Årets resultat viste imidlertid, at mindreforbruget som følge af takstændringerne snarere udgjorde i alt ca. 7 mio. kr. i 2015. Afregningen i 2016 tyder på, at udviklingen fra 2015 fortsætter i 2016. Det er derfor forvaltningens vurdering, at budgettet i 2016 og frem kan reduceres med yderligere 5 mio. kr.

En række hospitalssammenlægninger, som regionen foretog i løbet af 2015, giver desuden et supplerende udgiftsfald. Effekten er færre patientflytninger, som forvaltningen skønner giver et varigt udgiftsfald på 2 mio. kr. Skønnet er kvalificeret med hjælp fra Region Hovedstaden.

Færdigbehandlede patienter

Forbruget på færdigbehandlede, sygehusindlagte patienter afspejler en fortsættelse af det seneste års lave udgiftsniveau. På den baggrund vurderer Forvaltningen, at et mindreforbrug i 2016 på 1,5 mio. kr. er realistisk. Udviklingen ligger i forlængelse af, at kommunen siden foråret 2015 har gennemført en handleplan for nedbringelse af færdigbehandlede sengepladser. Et forbehold for den fortsatte udvikling er dog, at vores nabokommuner i visse måneder har haft store udfordringer med hjemtagelse af færdigbehandlede patienter, uagtet at også de har iværksat handleplaner. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbrug på Omsorg (ældreområdet).

Hospice

Første halvår viser et højt forbrug på hospice. Ca. 2/3 af budgettet er brugt, og med en fremskrivning, som tager højde for både aktuelt og historisk forbrug, skønnes et merforbrug på 0,8 mio. kr. Skønnet skal imidlertid nedsættes med 0,15 mio. kr., som LTK modtager i midtvejsregulering af bloktilskuddet. Reguleringen kompenserer for planlagt regional udvidelse af hospicepladser.

I alt 17 borgere har opholdt sig på hospice (jan-juni), og opholdene har varet mellem 2 og 83 dage. Det høje forbrug i 2016 skyldes bl.a., at antallet af borgere, med ophold på mere end en måned, er på samme høje niveau som i 2015, hvor området ligeledes havde merforbrug.

Kommunen har de seneste tre år gennemsnitligt haft udgifter til hospice på knap 2 mio. kr., mens budgettet har været omkring det halve. Kommunens udgift til hospice er knap 2.000 kr. pr. borger pr. døgn, og kommunen hverken visiterer til ydelsen eller beslutter behandlingsniveauet. Antallet af sengepladser på hospice er løbende blevet udbygget, og i Region Hovedstaden har der været en

vækst i udgifterne fra 2010 til 2015 på 83%. Der er dermed ikke tegn på, at aktiviteten fremover vil falde, og på den baggrund indgår et varigt løft af budgettet på 0,8 mio. kr. i budgetforslaget for 2017-20.

Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Som følge af en ændring i sosu-uddannelserne er der i 2016 færre elever i Uddannelsesteamet end forventet. De manglende elever betyder, at bl.a. Træningsenheden på anden vis må sikre den nødvendige arbejdskraft. Budgetoverskuddet fra Uddannelsesteamet (som ligger under Omsorg) overføres derfor til Træningsenheden, plejecentre og hjemmeplejegrupper som kompensation for den manglende arbejdskraft. For Træningsenhedens vedkommende tilføres 0,36 mio. kr. En opgørelse af fordelingen af Uddannelsesteamets mindreforbrug til de decentrale enheder findes under aktivitetsområde Omsorg.

I forhold til det samlede forbrug i Træningsenheden i første halvår 2016, tyder dette på, at institutionen kan indhente ca. 25% af sit merforbrug fra 2015 på i alt 2,15 mio. kr.

Træningsenheden har i 2016 udvist tilbageholdenhed med genbesættelse af vakante stillinger i både plejen og træningen. Derudover er der et vedvarende og stort fokus på vikarforbrug og sygefravær, som var hovedårsagen til merforbruget i 2015. Sygefraværet – og deraf også vikarforbruget – er faldet markant i 2016, og der er særlig opmærksomhed på at fastholde denne udvikling.

Der er udviklet en budgettildelingsmodel for Træningsenheden i samarbejde med BDO Kommunernes Revision. Modellen er implementeret efter politisk godkendelse i sommeren 2016, og skal bl.a. fremadrettet sikre større gennemsækelighed og mulighed for aktivitetsopfølgning på området.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Særligt i månederne maj og juni 2016 har der været et stort udgiftsfald på Herlev-Gentofte hospital. Baggrunden er et - formentlig korterevarende – fald i den somatiske hospitalsaktivitet for kommunens borgere, som skyldes indførelsen af et nyt IT- og journalsystem (Sundhedsplatformen) i Region Hovedstaden i foråret og sommeren 2016. Helårseffekten af denne omlægning er endnu behæftet med meget stor usikkerhed. Forvaltningen vil følge området tæt og give ny status for udviklingen ved 3. anslået regnskab.

Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Forvaltningen har i sommeren 2016 udsendt en henstilling til alle institutioner om ikke at oparbejde merforbrug til overførsel mellem regnskabsårene 2016 og 2017. Baggrunden for henstillingen er kommunens aktuelle udfordring med overholdelse af servicerammen. I den forbindelse har Træningsenheden bedt om dispensation med henvisning til den særlige udfordring institutionen har på grund af sidste års merforbrug på i alt 2,15 mio. kr.

Flytning mellem aktivitetsområder

Aktivitetssområdet Administration overfører ved 2. anslået regnskab 51.500 kr. fra 2016 og frem til Træningsenheden. Overførslen sker i forlængelse af Kommunalbestyrelsens beslutning 12. maj 2016 om ændret budget til Det Rehabiliterende Team. Sagen lagde op til, at midlerne skulle overføres til aktivitetsområde Administration. Der skulle retteligt have stået Træningsenheden (aktivitetssområde Sundhed og Omsorg). Overførslen fremgår af bilaget vedr. tekniske omplaceringer.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**DRIFTSVIRKSOMHED**Aktivitetssområde: **HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Administration	326					
Den centrale refusionsordning	-11.125					
Voksenspecialundervisning	1.765					
Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	10.546	-450				
Pleje og Omsorg	16.073					
Forebyggende indsats	18.204	900				
Botilb. personer m. særlige sociale problemer	971					
Alkoholbehandling	2.843					
Stofmisbrugsbehandling	4.448					
Længerevarende botilbud	104.341	-300				
Midlertidige botilbud	36.915					
Kontakt og Ledsagerpersonordningen	3.604					
Beskyttet beskæftigelse	9.736					
Aktivitets- og samværstilbud	21.416					
Særligt sociale formål	1.621	-150				
Midlertidige boliger til flygtninge	1.792	1.900				
Boligsocialt arbejde	25					
Udførerøkonomien	24.957	76				
Kommunal tandpleje	19.152					
Kommunal sundhedstjeneste	9.510	76	114	114	114	114
I alt	277.119	2.052	114	114	114	114

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Ved udgangen af 2. kvartal 2016 forventes et samlet merforbrug på 2,052 mio. kr. i 2016 og 0,114 mio.kr. i 2017 og hvert efterfølgende år på aktivitetssområdet Handicappede og Sociale indsatser i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget angår primært øgede udgifter til midlertidige flygtningeboliger (1,9 mio.kr.). Derudover forventes et merforbrug på grund af forsinket realisering af gruppebaseret socialpædagogisk tilbud (0,9 mio.kr.), nyt overenskomstmæssigt tillæg til sundhedsplejersker (0,076 mio.kr.) samt en mindre teknisk budgetkorrektion vedr. Chr. X's Allé under udførerøkonomien (0,076 mio. kr.). Der forventes samtidig mindreforbrug på en række områder, der modsvarer den forsinkede etablering af det gruppebaserede tilbud.

Området er samlet under fortsat pres, og der er en styrket indsats for at modgå udgiftspres på grund af sagstilgang.

Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse

Der forventes et mindreforbrug på -0,45 mio.kr. Mindreforbruget skyldes et fald i antal årsværk på særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse, fordi enkelte er stoppet tidligere og andre forventes at starte senere end forudsat ved 1. anslået regnskab.

Forebyggende indsats

Forvaltningen arbejder med at finde en permanent løsning på lokation for gruppebaseret socialpædagogisk støtte, der i forhold til den indlagte effektivisering i budget 2016 skulle have været etableret 1. april. Kvindehuset – der var den oprindeligt tiltænkte løsning – er efterfølgende besluttet ombygget til flygtningeboliger jf. Kommunalbestyrelsesmøde april 2016. Udskydelse af etableringen til september med reduceret drift giver et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Længerevarende botilbud

Der forventes et mindreforbrug på -0,3 mio.kr., fordi det gennemsnitlige priseniveau på længerevarende botilbud er reduceret en anelse efter gennemgang af senest indkomne regninger.

Særligt sociale formål

Der forventes et mindreforbrug på -0,15 mio.kr. på grund af færre bevillinger til individuel befordring efter servicelovens § 117.

Midlertidige boliger til flygtninge

Regeringen og Kommunernes Landsforening indgik 18. marts 2016 en aftale om flygtningeområdet. Aftalen omfatter blandt andet ekstraordinære særtilskud til kommunerne samt 50 % refusion af forskellen mellem huslejen og de faktiske ejendomsdriftsudgifter i 2016 og 2017, dog max. 2.000 kr. pr. borger pr. måned, som kompensation for kommunernes merudgifter pga. mangel på billige boliger.

Der er alligevel øgede udgifter til midlertidige flygtningeboliger, idet flere boliger tages i brug til et øget antal flygtninge. Ibrugtagning af nye boliger omfatter engangsudgifter til depositum, indretning, inventar og lignende. Derudover afholdes udgifter til løbende ejendomsdrift; husleje, el, varme, antennebidrag, renovation m.m. Dette modsvares til dels af opkrævet husleje hos beboerne, men der er et huslejemaksimum.

Forvaltningen har foretaget en ny status og konkret vurderet bevillingsbehovet efter den nye aftale mellem regeringen og Kommunernes Landsforening og på baggrund af det nuværende antal midlertidige boliger i regi af Center for Social Indsats.

Alle boligerne forventes taget i brug fuldt ud i løbet af efteråret. Dette medfører et merforbrug på 1,9 mio. kr. i 2016. Merudgiften finansieres i 2016 af Lyngby-Taarbæks Kommunes andel af den statslige pulje til ekstraordinære udgifter til flygtninge for budgetåret 2016 – afsat som led i 2-partsaftalen.

Der er forbundet stor usikkerhed i vurdering af det fremtidige behov for midlertidige flygtningeboliger. Forudsætningerne indebærer, at der fortsat findes permanente boliger, så der ikke kommer yderligere flere flygtninge i midlertidige boliger.

Den fremadrettede finansiering for budgetår 2017 og efterfølgende vil søges indarbejdet i forbindelse med de anslåede regnskaber og finansieret af pulje til demografiændringer afsat i budget 2017-2020.

Udførerøkonomi

Som følge af en i budgettet differentieret prisfremskrivning af udgifter og indtægter foretages teknisk regulering af budgettet vedr. Chr. X's Allé, så det er i overensstemmelse med fordelingen af indtægter og udgifter på institutionen.

Kommunal sundhedstjeneste

Der er et forventet merforbrug på 0,075 mio. kr. i 2016 og 0,114 mio. kr. i overslagsårene under sundhedstjenesten som følge af nyt overenskomstmæssigt tillæg til sundhedsplejersker tildelt fra maj 2016, som ikke er blevet reguleret på Sundhedstjenestens lønbudget.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**DRIFTSVIRKSOMHED**Aktivitetssområde: **HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER****ØVRIGE BEMÆRKNINGER**

Nedenstående tabel viser ændringer i forventet antal årsværk og udgifter for 2016 på de enkelte områder:

Aktivitet og forbrug 2016	Regnskab 2015			1. anslået regnskab			2. anslået regnskab		
	Årsværk	Total mio. kr.	Enhedspris t. kr.	Årsværk	Total mio. kr.	Enhedspris t. kr.	Årsværk	Total mio. kr.	Enhedspris t. kr.
Dagtilbud									
Særlig tilrettelagt ungdomsud-dannelse	22,3	6,8	306	31,3	10,5	335	28,0	9,6	344
Beskyttet beskæftigelse**	79,2	9,3	117	70,2	9,8	139	72,0	9,9	138
Aktivitets- og samværstilbud	105,0	22,4	213	100,0	22,4	224	107,1	23,4	218
dagtilbud i alt	206,5	38,5	187	201,5	42,7	212	207,1	42,9	207
Botilbud									
Herberg og Kvindekrisecentre	8,8	2,0	232	12,2	2,9	237	11,6	2,9	251
Pleje og omsorg - § 192 plejehjem	8,2	3,3	397	4,5	2,0	444	4,5	1,9	431
§ 108 længerevarende botilbud*	115,8	103,7	895	118,3	104,3	882	118,5	103,7	875
§ 107 midlertidige botilbud	55,0	28,5	519	65,0	37,0	569	66,9	36,8	550
botilbud i alt	187,8	137,5	732	199,9	146,1	731	201,5	145,4	722

* Der er korrigeret i regnskabet 2015 for at den selvejende institution Kirsten Marie er overgået til friplejebolig pr. 1.1.2016, så det kan sammenlignes med 2016

** årsværk er uden arbejdsvederlag/kørselsbidrag. Der er ikke korrigeret i herfor i regnskab 2015, så der vil være forskel mellem 2015 og 2016.

Siden 1. anslået regnskab har der været tilgang af borgere i aktivitets- og samværstilbud og moderat tilgang i beskyttet beskæftigelse. Et lavere prisniveau for aktivitets- og samværstilbud modvirker delvis et samlet øget forbrug. Samlet synes der at være balance på dagtilbudsområdet.

Nedenstående tabel viser, hvor mange nye bevillinger på cpr-niveau der er givet (tilgang), og hvor mange bevillinger der stopper (afgang). Dermed viser tabellen det samlede flow i antal bevillinger. Nettotallet viser den samlede til- og afgang og dermed, hvor mange flere eller færre borgere, der har fået bevilget den konkrete foranstaltning inden for regnskabsåret på tidspunktet for henholdsvis 1. og 2. anslået regnskab.

Til- og afgang 2016	Regnskab 2015			1. anslået regnskab			2. anslået regnskab		
	Tilgang	Afgang	Netto	Tilgang	Afgang	Netto	Tilgang	Afgang	Netto
Beskyttet beskæftigelse	9	-7	2	0	-3	-3	3	-3	0
Aktivitets- og samværstilbud	62	-26	36	4	-24	-20	24	-28	-4
dagtilbud i alt	71	-33	38	4	-27	-23	27	-31	-4
§ 85 socialpædagogisk støtte	62	-53	9	5	-20	-15	24	-41	-17
§ 108 længerevarende botilbud*	8	-4	4	1	-4	-3	2	-5	-3
§ 107 midlertidige botilbud	21	-17	4	4	-7	-3	9	-15	-6
Botilbud i alt	29	-21	8	5	-11	-6	11	-20	-9

Oversigten over til- og afgang viser, at der siden 1. anslået regnskab er sket en nettotilgang i dagtilbud på 19 borgere, mens der har været nettoafgang af borgere i midlertidige botilbud på -3 bor-

gere. Nettoafgangen af borgere i midlertidige botilbud har ikke medført fald i udgifterne eller i antallet af helårspersoner. Det skyldes, at enkelte borgere har fået forlænget ophold.

Botilbud til personer med særlige sociale problemer

Der er fortsat pres på herberg og kvindekrisecentre. På grund af usikkerhed om prognosen, fordi forbrugsmønstret særligt for herberg kan svinge efter sæson, er anvendt et forsigtigt skøn for anslået regnskab 2016. Ved 2. anslået regnskab har der været afgang sammenlignet med 1. anslået regnskab på 0,6 helårspersoner. Der forudsættes i 2. anslået regnskab, at tendensen fortsætter, og at der vil være en afgang på 1,2 årsværk i 2. halvår 2016.

Udførerøkonomien - Kvindekrisecenter

Budget forventes som udgangspunkt overholdt. Der har dog været 3 måneder med dobbelte udgifter til el, vand, og varme, som følge af Kvindekrisecenterets flytning.

Derudover er der som følge af vandskade på 2 værelser en udfordring på salg af pladser på 358.000 kr., idet årets første 2 måneder var budgetlagt med 12 pladser mod realiseret 10 pladser. Indtægtstab forventes at kunne indhentes med højere belægning end den budgetterede 95% resten af året. Der vil blive taget stilling til indtægtsbudgettet igen ved 3. anslået regnskab 2016.

Udførerøkonomien - Chr. X. Allé

Der skønnes at komme merudgifter som følge af udflytning af borgere i forbindelse med renovering af lejligheder i hus B til Hus F. Planen var oprindeligt, at lejlighederne rømmes med start fra september 2016 og dernæst succesivt i det næste halve år. Det skønnes, at der renoveres 1 hus pr. måned. Det forventes p.t., at udflytningen af beboere først sker i slutningen af 2016, hvorfor udgifterne først vil falde i 2017.

Skønnet er pt. meget usikkert men ligger fra 0,5-1,0 mio. kr. Merudgifterne vedrører hovedsagligt lønudgifter til personale ved midlertidig genhusning herunder vikardækning. Når der foreligger en mere detaljeret genhusningsplan for de berørte borgere, kan merudgiften beregnes mere præcist.

Vandskadeproblematikken forventes forelagt politisk i slutningen af 2016.

Kommunal tandpleje

Tandplejen forventer 1,5 mio. kr. i mindreforbrug til overførsel, som følge af opsparing til nykøb i forbindelse med sammenlægning af tandklinikker.

AFVIGELSER – GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

1000 kr. netto	Korr. budget	Afvigelse ift. korr. budget for 2016 og BF2017-2020				
	2016	2016	2017	2018	2019	2020
Fælles formål	-208					
Grønne områder og naturpladser	26.587	200		1.015		
Stadions og idrætsanlæg	0					
Andre fritidsfaciliteter	945					
Kirkegårde	4.720					
Lystbådehavne mv.	291					
Kystbeskyttelse	0					
Andre kulturelle opgaver	540					
I alt	32.875	200	0	1.015	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Grønne områder og NaturpladserDrift og vedligeholdelse af sluser og vandmøller

Kommunen har driftsansvaret for drift og vedligeholdelse af sluser og vandmøller langs Mølleåen. Der er Frederiksdal Sluse, Nordre Vandmølle, Søndre Vandmølle og Fuglevad Vandmølle. Der er ikke budget til aktiviteten.

Der budgetomplaceres 0,1 mio. kr. til opgaven inden for aktivitetssområdet. Budgettet flyttes fra vedligehold af parker og naturområder. Herudover budgetomplaceres 0,2 mio. kr. fra aktivitetssområdet Kommunale ejendomme.

Genopretning, grøn plejeplan

Der er endvidere i 2018 en teknisk overførsel af midler fra anlægsbudgettet til driftsbudgettet vedrørende genopretningsplan på det grønne område, særlig indsats vedrørende træer. Der overføres 1,015 mio. kr.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Det korrigerede budget for 2016 i ovenstående tabel, er justeret i forhold til tabellen ved 1. anslået regnskab 2016, og det skyldes at der var indarbejdet forkerte omplaceringer mellem aktivitetssområder og udvalg på det tidspunkt. Disse ændringer justeres med 2 anslået regnskab 2016.

Der er i øvrigt igangsat en udredning og analyse af budgetgrundlaget på Arealdriftsafdelingen - aktivitetssområder Grønne områder og Kirkegårde og Trafik - med henblik på at skabe et mere gennemsigtigt budgetgrundlag fra og med 2017. Arbejdet gennemføres med ekstern konsulentbistand og forventes afsluttet i efteråret 2016.

AFVIGELSER – TRAFIKANLÆG

1.000 kr. netto	Korr. budget	Afvigelse ift. korr. budget for 2016 og BF2017-2020				
	2016	2016	2017	2018	2019	2020
Fælles funktioner (fælles formål)	149					
Parkering	457					
Vejvedligeholdelse mv.	4.990					
Kollektiv trafik (fælles formål)	687					
Busdrift	39.758	-388				
Delramme for Center for Miljø og Plan, i alt	46.042	-388	0	0	0	0
Fælles formål	-7.215					
Arbejder for fremmed regning	-553					
Vejvedligeholdelse mv.	32.106					
Belægninger mv.	6.782			50		
Driftsbygninger og -pladser	-166					
Vintertjeneste	11.572					
Turisme	1.466					
Delramme for Center for Areal og Ejendomme, i alt	43.992	-	-	50	-	-
Trafikanlæg mv., alt	90.033	-388	0	50	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Center for Miljø og Plan*Busdrift*

Movia har tilbudt kommunerne at reducere a conto betalingerne til busområdet med 1 %, som forskud på forventning om en lavere endelig afregning for 2016. For LTK's andel svarer det til 388 t. kr. i 2016. LTK har accepteret tilbuddet. Midlerne anvendes til at dække manglende indtægter på jordflytningsgebyr på Natur og Miljø området. Ændringen indarbejdes i forbindelse med 2. årslået regnskab.

Center for Arealer og Ejendomme*Belægninger m.v.*

Der overføres 50.000 kr. fra anlæg til drift i 2018 vedrørende den midlertidige p-plads på Cirkuspladsen. Det forventes at byggeriet på Kanalvej medfører at den midlertidige p-plads skal bruges i 2018 også.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Center for Miljø og Plan***Parkering*

I forbindelse med lov og cirkulære program for 2016, blev der udmøntet en besparelse på 274 t. kr. til Lyngby-Taarbæk Kommune, som følge af den nye vejlov vedrørende offentlige veje. Den nye vejlov er en gennemskrivning af gamle love fra 1972 og de efterfølgende udarbejdede bekendtgørelser. Udover mere nutidige begreber kan nævnes mere forståelige fordelingsnøgler, når der udregnes vejbidrag, større koordinering af gravearbejde, fremme af grøn trafik, samt mulighed for statslig intervention ved uenighed mellem vejmyndigheder mv.

Det har efterfølgende været et tvivsspørgsmål, hvor besparelsen skulle udmøntes. Ændringen til vejloven medfører ikke konkrete effektiviseringer. I 2016 dækkes besparelsen af parkering under trafikområdet. Finansieringen fra 2017 og frem indgår i forbindelse med B2017-2020

Center for Arealer og Ejendomme

Vejvedligehold -Vejafvandingsbidrag

Vejafvandingsbidrag har et samlet budget 9,1 mio. kr., hvoraf en del skyldes overførsler fra årene 2013-15. Med en áconto-betaling i 2016 på 0,9 mio. kr. resterer der et budget på 8,2 mio. kr. til dækning af betaling af vejafvandingsbidrag for hhv. 2013-2016., idet der som følge af en retssag (Slagelse- og Randers Kommuner mod Forsyningssekretariatet) omkring vejafvandingsbidragets størrelse, fortsat resterer en afklaring af, hvor meget yderligere, der skal betales for disse år.

Højesteret afsagde dom i februar 2016. KL og Energistyrelsen har, med hjælp fra teknikere i kommuner og forsyningselskaber, fundet frem til en fremtidig model for kommunernes betaling af vejafvandingsbidrag. Modellen baserer sig på antal kvadratmeter vej der afvandes til kloak. Det er KL's opfattelse at den nye model kan give anledning til en ændring i lov om spildevandsbetaling, og at denne kan træde i kraft pr. 1. januar 2018. KL forventer at lovforslag kan blive klart i efteråret 2016 – foråret 2017.

Der er således ikke sikkerhed for at der kommer en afklaring på forbrug og fremtidigt budget til vejafvandingsbidrag i 2016, og derfor må det forventes at ikke forbrugt budget til vejafvandingsbidrag på 8,2 mio. kr. overføres til 2017.

Budgetgrundlag

Det korrigerede budget for 2016 i ovenstående tabel, er justeret i forhold til tabellen ved 1. anslået regnskab 2016, og det skyldes at der var indarbejdet forkerte omplaceringer mellem aktivitetssområder og udvalg på det tidspunkt. Disse ændringer justeres med 2 anslået regnskab 2016.

Der er i øvrigt igangsat en udredning og analyse af budgetgrundlaget på Arealdriftsafdelingen - aktivitetssområder Grønne områder og Kirkegårde og Trafik - med henblik på at skabe et mere gennemsnitligt budgetgrundlag fra og med 2017. Arbejdet gennemføres med ekstern konsulentbistand og forventes afsluttet i efteråret 2016. Heri indgår også at skabe et mere tydeligt grundlag for udgifterne til arbejderne for fremmed regning.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Naturforvaltningsprojekter	195					
Natura 2000	370					
Fælles formål	325					
Fælles formål	-78					
Jordforurening	239	389				
Miljøtilsyn - virksomheder	109					
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v	1.043					
Skadedyrsbekæmpelse	851					
Diverse udgifter og indtægter	7.185					
Sekretariat og forvaltninger	-12					
I alt	10.227	389	0	0	0	0

= Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Jordforurening

I forbindelse med en gennemgang af jordgebyrområdet, blev det konstateret, at indtægtskravet for jordflytningsgebyret er 0,389 mio. kr. for højt i 2016. Der har de foregående år været opkrævet for mange gebyrer på området, og eftersom området skal hvile i sig selv over en årrække, skal opkrævningen nedjusteres med 0,389 mio. kr. i 2016, 0,289 mio. kr. i 2017 og 0,153 mio. kr. i 2018.

I 2016 dækkes nedjusteringen med en mindrebetaling til Movia på trafikområdet. Finansieringen af jordflytningsgebyret fra 2017 og frem indgår i B2017-2020

ØVRIGE BEMÆRKNINGER*Naturforvaltningsprojekter*

Der forventes et merforbrug på området for naturforvaltning på i alt 0,300 mio. kr. . Merforbruget skyldes hovedsageligt de to nedenstående forhold:

1. Udbud af Bådfarten gør det nødvendigt at fremrykke bl.a. indmåling af profil mv. for Fæstningskanalen og Mølleåen med henblik på nyt regulativ.

2. Mange naturprojekter i 2015, bl.a. arbejde med opfølgning på foretagne naturfredninger, har haft en overførsel af underskud fra 2015 til 2016, hvilket har presset økonomien i 2016.

Merforbruget søges dækket indenfor aktivitetsområdet, herunder ved inddragelse af midler afsat til akut olieforurening. Dog således at der pt. må forventes at en del af merforbruget svarende til ca. 0,1 mio. kr. skal overføres til 2017, herunder også, at såfremt andet halvår medfører sager om akut olieforurening, så prioriteres dette arbejde, og andre finansieringsmuligheder vedrørende underskud på naturområdet undersøges.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Fælles formål	13.882					
I alt	13.882	0	0	0	0	0

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Ingen afvigelser.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og BF2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Driftssikring af boligbyggeri	443					
Jernbanedrift	16					
Andre kulturelle opgaver	147					
Øvrige sociale formål	1.143					
Fælles formål	196					
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.071					
Kommissioner, råd og nævn	728					
Valg m.v.	162					
Sekretariat og forvaltninger	182.408	1.475	484	484	484	484
IT fagsystemer (hovedkonto 0-5)	3.289					
Fælles IT og telefoni	41.927					
Jobcentre	29.310					
Naturbeskyttelse	113					
Miljøbeskyttelse	2.165					
Byggesagsbehandling	5.614	300				
Voksen-, ældre- og handicapområdet	-2.721					
Det specialiserede børneområde	3.690					
Administrationsbidrag til Udbetaling DK	8.055					
Tjenestemandspension	82.846	-1.775	-500	-500	-500	-500
I alt	365.603	0	-16	-16	-16	-16

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Arbejdsskader

Lyngby-Taarbæk Kommune oplever et øget pres på udgifterne til arbejdsskadeområdet. Udgifterne på dette område er ikke styrbare. Ultimo 2016 skal udarbejdes en aktuarberegning og forventede arbejdsskadeudgifter. I 2016 forventes pt. et merforbrug på 1,475 mio. kr.

Merforbruget dækker dels over efterbetalinger for eksisterende sager der er blevet reguleret på baggrund af hævelsen af pensionsalderen fra 65 år til 68 år, dels over kapitaliseringer og nye sager.

Byggesagsbehandling

Der er i 2016 budgetteret med en indtægt på byggesagsgebyrer på 2,0 mio. kr. Gebyrstrukturen indenfor området blev omlagt i 2015, hvor indtægtsforventningen blev nedjusteret fra 4 mio. kr. til 2 mio. kr. Der var dog usikkerhed omkring hvorvidt nedjusteringen var vidtrækkende nok, og forvaltningen har i 2016 måtte konstatere, at indtægtsforventningen bør nedjusteres med yderligere 15 % med varig virkning således at indtægtsforventningen reduceres med 0,3 mio. kr.

Det bemærkes, at estimering af byggesagsgebyrindtægter altid er forbundet med en væsentlig usikkerhed, i det gebyrstrukturen er væsentlig forskellig afhængig af hvilke typer byggesager der fremsendes fra kommunens borgere og virksomheder i et givent år.

Tjenestemandspension

Der er ultimo 2015 udarbejdet en fornyet aktuarberegning for kommunens tjenestemandspensionsforpligtelse. Prognosen viser, at der i de kommende år kan forventes faldende udgifter til tjenestemandspensioner, i forhold til det budgetterede. Dog er der en række usikkerhedsmomenter, som eksempelvis ændringer i tidspunkt for pensionering, ændringer i levealder mv. P.t. forventes en mindreudgift i 2016 på -1,775 mio. kr. Effekten i 2017-20 blev indregnet i 1. anslået regnskab 2016, idet der forventes en yderligere mindreudgift på -0,5 mio.kr.

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og BF2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
Analysepulje	54					
Barselspulje	-122					
Bygnings- og boligforbedringer	1.100					
Ekstra praktikpladser	517					
Jubilæumsgratiale	422					
Konsulent afgift	-502	-500				
Konsulentbistand	213					
Lov- og cirkulæreprogram	-1.196	3.117	611	511	548	548
Lønpulje til særligt formål	1.184					
Pulje priskorrektion	281					
Pulje til inv i effektiviseringer	2.993					
Tilskud til særlige fleks job	194					
I alt	5.138	2.617	611	511	548	548

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Konsulentafgift

Det forventes, at der kan indhentes yderligere 0,5 mio. kr. i konsulentafgift i 2016 – jævnfør i øvrigt status gengivet under øvrige bemærkninger nedenfor.

Lov- og cirkulæreprogram

I 2016 har der skullet udmøntes effekt af Lov- og cirkulæreprogram på i alt -1.038 mio. kr. Dette beløb dækker over dels områder der skal have udmøntet tillægsbevillinger, og samtidig andre områder hvorpå der skal udmøntes en besparelse.

Ved den detaljerede udmøntning af programmets besparelser, er det konstateret, at enkelte elementer i programmet allerede var indarbejdet i budgetgrundlaget, og at områderne således ikke kunne nedskrives yderligere. Derudover var der områder, hvor der ikke var budgetlagt på området hvorpå der skulle udmøntes en besparelse.

Det drejer sig primært i 2016 om dels en forhøjelse af tilskuddet til særligt vanskeligt stillede kommuner (0,5 mio. kr.) samt kommunal medfinansiering af den Nationale Serviceplatform og fælles medicinkort (0,2 mio. kr.).

Derudover er der to forhold med varig effekt. Det drejer sig om Lov nr. 1482 om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen (0,4 mio. kr.) og en besparelse på udbetaling af kroniker-tilskud (0,1 mio. kr.) samt enkelte andre små udmøntninger der falder skævt i årene

Derudover betyder seneste lov- og cirkulæreprogram en merudgift på 1,921 mio. kr. på driften, idet det skal bemærkes, at kommunen kompenseres herfor i midtvejsreguleringen af bloktilskuddet (finansiering).

ØVRIGE BEMÆRKNINGER**Reduktion af konsulentbistand (status)**

I budget 2013-16 er det besluttet, at udgifterne til ekstern konsulentbistand skal reduceres.

Der er således indarbejdet et sparekrav på i alt 1,6 mio. kr., som skal hentes ved en pålæggelse af en afgift ved anvendelse af eksterne konsulenter. Afgiften udmøntes som en budgetreduktion på de konti der har bogførte udgifter til eksterne konsulenter.

Følgende budgetreduktioner er udført efter 2. kvartal 2016.

1.000 kr.	Samlet sum forbrugt på ekstern konsulentbistand	Samlet budgetreduktion
1. kvartal - drift	1.382	276
1. kvartal - anlæg	1.920	192
2. kvartal - drift	2.061	412
2. kvartal - anlæg	2.052	205
I alt	7.414	1.086

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	Korr. budget	Afvigelse ift. korr. budget for 2016 og BF2017-2020				
	2016	2016	2017	2018	2019	2020
Beboelseejendomme	-23.463					
Erhvervsnejendomme	6.477					
Fælles formål	33.643					
Udlejningsejendomme	16.656	0	0	0	0	0
Fælles formål	47.217	-100				
Stadion og idrætsanlæg	17.012					
Grønne områder og naturpladser	442					
Folkeskoler	16.166	-100				
Dagtilbud	9.844					
Folkebiblioteker	1.484					
Andre kulturelle opgaver	3.508					
Ældreboliger, plejehjem mm.	6.236					
Administrationsbygninger	18.417					
Andre faste ejendomme	49.819					
Ejendomsdrift kommunale bygninger	170.145	-200	0	0	0	0
Intern service	5.724					
I alt	192.525	-200	0	0	0	0

+ = Merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Fælles formål og Folkeskoler

Der er indarbejdet en omplacering på i alt 0,2 mio. kr. til dækning af manglende budget på i alt 0,3 mio. kr. til drift af kommunens sluser for 2016 under Grønne områder og Kirkegårde. Bidraget kommer med 0,2 mio. kr. fra bygningsvedligehold og afsatte midler til genopretning af udearealer på folkeskoleområdet.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER*Overførsler til 2017*

Eftersom kommunens serviceramme er under pres i 2016 er det undersøgt om det er muligt at skubbe aktiviteter og hermed budget fra 2016 til 2017. På området er det vurderet muligt at flytte ca. 9,0 mio. kr. på flg. områder – jf. i øvrigt ØK's behandling af 1. anslået regnskab i juni 2016:

- Under fælles formål for udlejningsejendomme overføres ca. 3,0 mio. kr. til 2017. Derved gennemføres de planlagte forbedringsarbejder vedrørende Dyrehavegaard i 2017.
- Under fælles formål for ejendomsdrift på kommunale bygninger overføres ca. 3,0 mio. kr. vedrørende bygningsvedligeholdelse.
- Under andre faste ejendomme overføres der ca. 3,0 mio. kr. til 2017. Det overførte beløb er øremærket til konkrete sikringsprojekter i 2017. De konkrete sikringsprojekter er planlagt i 2016, men udføres først i 2017. Gennemførelsen af sikringsprojekterne indgår som forudsætning for det gennemførte forsikringsudbud i 2015.

Overførslernes præcise størrelse vil indgå i 3. anslået regnskab.

Budget til ejendomsdrift på kommunale bygninger

For området ældreboliger, plejehjem mm. er der en budgetmæssig udfordring på bygningsdriften. Det samlede budget for området lyder på 6,2 mio. kr., og der er til og med juli brugt 5,0 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 80 pct. For hele året forventes et samlet forbrug på 8,0 mio. kr. svarende til et forventet merforbrug på -1,8 mio. kr. Merforbruget på området kan dels henføres til ejendomme med ændret anvendelse (1,5 mio. kr.), dels til et merforbrug på ejendomsskatter og husleje (0,3 mio. kr.). Problemstillingen blev fremhævet i 1. anslået regnskab hvor forventningen var et underskud på 1,5 mio. kr. Forventningen hertil er nu 1,8 mio. kr.

Det forventede merforbrug hentes inden for den samlede ramme på bygningsdriften (besluttet i 1. anslået regnskab). Det er ikke muligt at hente merforbruget alene på Ældreboliger, plejehjem mm., da driftsbudgettet på de resterende ejendomme knapt dækker de faktiske udgifter til driften af bygningerne. Konsekvensen er at reducere det samlede serviceniveau på bygningsdriften og vedligeholdelse af udearealer på de øvrige komm. ejendomme (skoler, daginst., foreningsejd. og idræt).

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET**DRIFTSVIRKSOMHED**Aktivitetsområde: **ERHVERV OG BESKÆFTIGELSE****AFVIGELSER**

1.000 kr. netto	Korr. Budget 2016	Afvigelse ift. korr. Budget 2016 og B2017-20				
		2016	2017	2018	2019	2020
<i>Tilbud til udlændinge - integration mv.:</i>						
Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv.	10.842	5.000				
Indtægter resultat og grundtilskud	-3.982	-8.000				
Kontanthjælp udlændinge omf. af integrationsprg. og integrationsydelse	13.921	1.700				
<i>Førtidspensioner og personlige tillæg:</i>						
Personlige tillæg til pensionister	5.523	-500				
Førtidspensioner	107.413					
<i>Indk. erstattende- og andre kontantydelse:</i>						
Sygedagpenge	46.156					
Kontanthjælp	74.239	-7.000				
Dagpenge forsikrede ledige	76.323	2.500				
Boligyldelse	27.355	-1.000				
Boligsikring	16.307	-1.000				
Sociale formål	2.114					
Andre sundhedsudgifter	1.751					
<i>Revalidering mv.:</i>						
Revalideringsydelse	3.724					
Løntilskud	23.364					
Ledighedsydelse	12.359	-1.700				
Ressource- og jobafklaringsforløb	25.990					
<i>Arbejdsmarkedsforanstaltninger:</i>						
Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1.581					
Driftsudgifter til aktivering	20.590					
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	9.229	-2.500				
Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	728					
Servicejob	-6					
Seniorjob	5.534					
Beskæftigelsesordninger	113					
Driftsudgifter myndighedsudøvelse	2.319	500				
<i>Erhvervsservice mv.:</i>						
Turisme	245					
Innovation og anvendelse af ny teknologi	823					
Erhvervsservice og iværksætter	1.254					
I alt	485.806	-12.000	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Der lægges ved 2. anslået regnskab op til en nedjustering af den samlede ramme for området på - 12,0 mio. kr., hvoraf -8,3 mio. kr. kan henføres til konsekvenserne af regelændringer på integrations- og kontanthjælpsområdet. De resterende -3,7 mio. kr. er sammensat af et forventet mindreforbrug til personlige tillæg på -0,5 mio. kr., et forventet mindreforbrug til boligstøtte på samlet -2,0 mio. kr., et forventet mindreforbrug til ledighedsydelse på -1,7 mio. kr. og et forventet merforbrug til driftsudgifter til bl.a. lægeerklæringer på 0,5 mio. kr.

Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv. (herunder indtægter fra grundtilskud)

Udgiftsrammen nedjusteres ved 2. anslået regnskab med -3,0 mio. kr. Justeringen er sammensat af et forventet merforbrug på 5,0 mio. kr. til udgifter under integrationsprogrammet herunder virksomhedsrettet aktivering, mentorstøtte og danskuddannelse. Omvendt opjusteres forventningen til indtægter fra resultat- og grundtilskud med -8,0 mio. kr. Justeringerne skal ses i lyset af, at området ikke tidligere er budgetlagt svarende til den øgede tilgang i antallet af flygtninge og familiesammenførte herunder tilgangen som følge af den fastlagte kommunekvote for 2016 på 198 nye flygtninge i løbet af indeværende år. I forbindelse med 1. anslået regnskab blev området opjusteret med 2,0 mio. kr. med henvisning til, at der ville ske en yderligere regulering i forlængelse af økonomiaftalen for 2017.

Udgifts- og indtægtsjusteringen af rammen tager afsæt i en teknisk fremskrivning af kommunens forventede udgifter baseret på overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 og beregnet med afsæt i kommunens relative andel af forbruget i 2015. Konsekvenserne for udgiftsviklingen fremadrettet er indarbejdet i det administrative budgetforslag for 2017-2020.

Kontanthjælp udlændinge omfattet af introduktionsprogrammet og integrationsydelse

Området blev ved 1. anslået regnskab opjusteret med 2,0 mio. kr. som en foreløbig opjustering med henvisning til en forventet efterfølgende regulering i forlængelse af økonomiaftalen. Skønnet i forbindelse med 2. anslået regnskab viser et forventet merforbrug på 1,7 mio. kr., som baserer sig på en teknisk fremskrivning af kommunens forventede udgifter baseret på overførselsskønnet i økonomiaftalen, indførelsen af integrationsydelse og beregnet med afsæt i kommunens relative andel af forbruget i 2015. Konsekvenserne for udgiftsviklingen fremadrettet er indarbejdet i det administrative budgetforslag for 2017-2020.

Personlige tillæg

Med udgangspunkt i forbruget i 1. halvår og regnskabsresultatet for 2015 nedjusteres budgetrammen forsigtigt med -0,5 mio. kr. I forlængelse heraf er der ligeledes indarbejdet en nedjustering af rammen på det administrative budgetforslag for 2017-2020.

Kontanthjælp

Ved 1. anslået regnskab blev budgetrammen forsigtigt nedjusteret med -4,0 mio. kr. i forventning om et fald i ledigheden og faldende udgifter til kontanthjælp som følge af indførelsen af integrationsydelse. I forlængelse af økonomiaftalen for 2017 og de gennemførte regelændringer på kontanthjælpsområdet herunder de reviderede overførselsskøn forventes området at udvise et mindreforbrug på -7,0 mio. kr. Det estimerede mindreforbrug baserer sig på en teknisk fremskrivning af kommunens forventede udgifter beregnet med afsæt i kommunens relative andel af forbruget i 2015. Konsekvenserne for udgiftsudviklingen fremadrettet er indarbejdet i det administrative budgetforslag for 2017-2020.

Dagpenge til forsikrede ledige og beskæftigelsesindsats forsikrede ledige

I forlængelse af 1. anslået regnskab budgettoplaceres der yderligere 2,5 mio. kr. fra rammen til løntilskud til rammen for a-dagpenge. Omfordelingen mellem de 2 områder er ligeledes indarbejdet i det administrative budgetforslag for 2017-2020 og skal ses i sammenhæng med nedsættelsen af varigheden for løntilskudsjob, som sammen med indførelsen af en karenperiode på 6 måneder og afskaffelsen af kvoter for offentlige løntilskudsjob har reduceret omfanget af løntilskudsstillinger.

Boligstøtte

Prognosen for udgifter til boligstøtte (boligyldelse og boligsikring) viser et forventet mindreforbrug på begge ydelsesområder på samlet -2,0 mio. kr. Det skønnede mindreforbrug tager afsæt i en teknisk fremskrivning af kommunens udgifter beregnet med afsæt i kommunens relative andel af forbruget i 2015. Fremskrivningen viser ligeledes fremadrettet et forventet mindreforbrug, og rammen er som konsekvens heraf nedjusteret på det administrative budgetforslag for 2017-2020.

Ledighedsydelse

Ved 1. anslået regnskab blev rammen forsigtigt nedjusteret med -2,0 mio. kr. i forventning om, at det lavere aktivitetsniveau for 2015 ville fortsætte i 2016. I forbindelse med halvårsregnskabet ligger aktiviteten med 68 fuldtidspersoner for perioden januar til juni 2016 fortsat under niveauet for samme periode sidste år, og som konsekvens heraf nedjusteres budgetrammen med yderligere -1,7 mio. kr. Det estimerede mindreforbrug baserer sig på en teknisk fremskrivning af kommunens udgifter beregnet med afsæt i kommunens relative andel af forbruget i 2015. I forventning om et fortsat lavere aktivitetsniveau på området er rammen til ledighedsydelse nedjusteret på det administrative budgetforslag for 2017-2020.

Driftsudgifter myndighedsudøvelse

Forbruget for 1. halvår viser et forventet merforbrug på yderligere 0,5 mio. kr. sammenholdt med 1. anslået regnskab. Rammen til brug for lægeerklæringer mv. opjusteres derfor med 0,5 mio. kr.

Øvrige bemærkninger

Forbruget for 1. halvår indeholder afregning af både refusion og medfinansiering efter de nye refusionsbestemmelser til og med juni måned. Afregningen foretages af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) på grundlag af udbetalingsdata for den enkelte kommune. Afregningerne genberegnes løbende, således at der løbende tages højde for efterregistreringer. Efterregistreringerne foretages løbende på afregningen for den seneste måned, og der er derfor ikke umiddelbart sammenhæng mellem regnskab og aktivitet i de enkelte måneder. Hertil kommer, at refusionsprocenten ikke ligger fast, hvilket samlet skaber en betydelig usikkerhed i forhold til estimering af forbruget på området.

ALLE UDVALGAktivitetssområde: **ALLE****TEKNISK OMPLACERING MELLEM AKTIVITETSOMRÅDER SAMT BRUTTOBEVILLINGER**

1.000 kr. netto	Aktivitetssområde	2016	2017	2018	2019	2020
Tilbagebetaling efter momsudligningsordningen:						
BUPL Udviklingsfond	Dagtilbud	-17				
Johannes Fogs Fond	Dagtilbud	-2				
Odd Fellow Logen	Dagtilbud	-4				
Aase og Ejner Danielsen Fond	Handicap. Udfører	-2				
Lions	Handicap. Udfører	-1				
Johannes Fogs Fond	Handicap. Udfører	-2				
Tuborgfonden	Kultur	-9				
Højgaards Fond	Kultur	-22				
Hempelfonden	Kultur	-26				
Momskontoen	Finansiering	85				
Omplacering mellem aktivitetssområder:						
Organisationsjustering 2016	Komm. ejendomme	-4.702	-4.702	-4.702	-4.702	-4.702
Organisationsjustering 2016	Kultur og Fritid	2.792	2.792	2.792	2.792	2.792
Organisationsjustering 2016	Administration	1.910	1.910	1.910	1.910	1.910
Bygnings- og boligforbedring	Komm. ejendomme	-1.554	-1.554	-1.554	-1.554	-1.554
Bygnings- og boligforbedring	Administration	454	454	454	454	454
Bygnings- og boligforbedring	Puljer	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Ledsagelse af borgere over 67 år	Omsorg	360	360	360	360	360
do.	Handicap. Myndighed	-360	-360	-360	-360	-360
Administrative ressourcer til Rehabiliterende Team	Administration	-52	-52	-52	-52	-52
do.	Sundhed	52	52	52	52	52
Aflysning af tilbagekøbsrettigheder	Anlæg	-826				
do.	Administration	826				
Krisetelefonen (SSU 1.6.2016) I	Handicap. Udfører	-503	-1.206	-1.206	-1.206	-1.206
do. U	Handicap. Udfører	503	1.206	1.206	1.206	1.206
Kostbudget I	Handicap. Udfører	-303	-303	-303	-303	-303
do. U	Handicap. Udfører	303	303	303	303	303
Slotsvænget SEL§85 I	Handicap. Udfører	-466	-466	-466	-466	-466
do. U	Handicap. Udfører	466	466	466	466	466
Tilskud til nedsættelse af grundskyldpromillen	Tilskud og udligning	-6.662				
do.	Skatter	6.662				
Chr.X SEL§85 I	Handicap. Udfører	-1.849	-474	-474	-474	-474
do. U	Handicap. Udfører	1.849	474	474	474	474
Netto		0	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tilbagebetaling efter Momsudligningsordningen

Som følge af Den Kommunale Momsudligningsordning skal kommunen tilbagebetale 17,5 pct. af tilskuddene fra fondene. Beløbet er på 85.000 kr.

ALLE UDVALGAktivetsområde: **ALLE****Organisationsjustering 2016**

I forbindelse med organisationsjusteringen i 2016 omplaceredes en række medarbejdere fra aktivtetsområdet Kommunale ejendomme til henholdsvis Kultur og Fritid samt Administration. Det drejer sig om personale, der varetager betjentfunktioner samt budget til porto-udgifter og kørsel.

Bygnings- og boligforbedring

Kommunens andel af udgifter til bygnings- og boligforbedring flyttes fra aktivtetsområdet Kommunale ejendomme til Puljer. Da området i de seneste år har haft et mindreforbrug, anvendes en del af budgettet fra området samtidig til at løfte budgettet på aktivtetsområdet Administration til udgifter i forbindelse med vedligehold af digitalt arkiv, bortfald af indtægter ved salg af kommunekort mv.

Flytning af budget fra Handicap til Omsorg

Ledsagelse af borgere over 67 år efter SEL §97 flyttes teknisk fra Handicap til Omsorg.

Aflysning af tilbagekøbsrettigheder i boligorganisationer

Til gennemførelsen af den ekstraordinære opgave konverteres 0,826 mio. kr. til juridisk ekspertise og advokatsekretærbistand fra anlæg til drift.

Administrative ressourcer til Rehabiliterende Team

Aktivtetsområdet Administration overfører 51.500 kr. fra 2016 og frem til Træningsenheden. Overførslen sker i forlængelse af Kommunalbestyrelsens beslutning 12. maj 2016 om ændret budget til Det Rehabiliterende Team. Sagen lagde op til, at midlerne skulle overføres til aktivtetsområde Administration. Der skulle retteligt have stået Træningsenheden (aktivtetsområde Sundhed og Omsorg).

Krisetelefonen (SSU 1.6.2016)

Som følge af udvalgssagen 'Tværkommunalt samarbejde om Akuttilbuddet' er det besluttet, at Balherup og Herlev Kommuner tilslutter sig tilbuddet Krisetelefonen. Bruttoficering af indtægt/udgift.

Kostbudgetterne

Kostbudgetterne reguleres på baggrund af de realiserede kostindtægter fra beboere og medarbejdere i 2015. De forventede kostindtægter udgør nu 1 mio. kr. Samlet set finansieres kostudgifterne af kostindtægterne.

Slotsvænget SEL§85

Slotsvænget SEL§85 til borgere i eget hjem. Indtægts- og udgiftsbevillingen forhøjes med +/- 0,466 mio. kr. som følge af det aktuelle aktivtetsniveau for visiterede timer til borgerne.

Tilskud til nedsættelse af grundskyldspromillen

Tilskuddene for nedsættelsen i 2015 og 2016 er i forbindelse med budgetlægningen placeret under skatter. Ifølge ministeriets kontoplan skal tilskuddet placeres under tilskud og udligning.

Chr.X SEL§85

Chr.X, Særlig pleje SEL§85. Indtægts- og udgiftsbevillinger for 2016 justeres med juni måneds bevillingsoversigt til personer, som giver en årlig forventet indtægt på 0,8 mio. kr. I BF2017 er der en årlig forventet indtægt på 0,6 mio. kr., idet det forventes, at 2 borgere hjemtages fra tilbuddet.

ANLÆGSVIRKSOMHED

INVESTERINGSOVERSIGT MED BEMÆRKNINGER

SAMMENDRAG AF ANLÆGSVIRKSOMHED

1.000 kr. netto

Anlæg	Opr. budget 2016	3.AR 2015	Overførsler 2015/16	1.ans. regnsk.	KMB-be-slutn.	Tekn. omplac.	Tillægs-bevilling 2016	Korr. budget 2016	Forbrug 30.6	Forbrug pct.	2. ans. regnskab 2016	Afvigelse korr.bud.
BØRN OG UNGDOM.....	34.478	4.737	8.839	-41.000	26.636	-66	-854	33.624	3.082	9,2%	27.468	-6.156
Skoler.....	26.753	6.462	6.986	-35.000	26.636	-65	5.018	31.771	3.072	9,7%	27.645	-4.126
Dagtilbud.....	7.725	-1.725	1.853	-6.000		-1	-5.873	1.852	10	0,5%	-178	-2.030
KULTUR OG FRITID.....	13.150	3.687	11.972	-2.600	-4.825	-38	8.196	21.346	7.333	34,4%	21.167	-179
Idræt.....	9.150	3.687	9.628	-2.600	-5.004	-29	5.682	14.832	6.387	43,1%	14.832	
Kultur.....	4.000		2.344		179	-8	2.515	6.515	946	14,5%	6.336	-179
SOCIAL OG SUNDHED.....	50.348	42.485	-10.356		-17.770	-32	14.327	64.674	42.118	65,1%	70.591	5.917
Omsorg.....	34.072	32.300	-10.915		5.101	0	26.486	60.558	39.927	65,9%	64.395	3.837
Handicappede.....	-2.080	5.670	559			-32	6.197	4.117	2.191	53,2%	6.197	2.080
Sundhed.....	18.356	4.516			-22.871	0	-18.356					
TEKNIK- OG MILJØ.....	60.657	20.008	15.294	-15.786	-5.852	-133	13.531	74.188	5.698	7,7%	67.969	-6.219
Grønne områder og kirkegårde.....	5.728	-2.109	375	-1.500		0	-3.233	2.494	104	4,2%	1.479	-1.015
Trafikanlæg mv.	42.820	22.117	6.035	-14.286	102	-133	13.835	56.655	5.104	9,0%	51.451	-5.204
Miljø og natur.....	12.109		8.883		-5.954	0	2.930	15.039	490	3,3%	15.039	
ØKONOMI.....	66.203	2.133	18.979	1.505	-3.800	-130	18.686	84.888	7.280	8,6%	56.510	-28.378
Administration.....	10.082		3.127	4.005	2.000	-59	9.072	19.154	4.199	21,9%	19.154	
Puljebeløb.....	8.650	-2.068		-2.500		0	-4.568	4.083	-13		4.083	
Kommunale ejendomme.....	47.470	4.200	15.852		-5.800	-71	14.181	61.651	3.094	5,0%	33.273	-28.378
Nettoanlægsområder i alt.....	224.835	73.050	44.727	-57.881	-5.611	-399	53.886	278.721	65.511	23,5%	243.706	-35.015
Ejendomssalg.....	-163.602	-10.271	-9.450	-17.074	-21.698	0	-58.493	-222.095	387	-0,2%	-184.963	37.132

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst		Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådgighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
ANLÆGSUDGIFTER								
SKOLER								
03 22 FOLKESKOLEN M.M.								
01 Folkeskoler								
	Lindegårdsskolen. Ud- og ombygning	U	0	-14				-14
	Lindegårdsskolen. Udbygning./indskoling	U	26.753	10.798				10.798
	Folkesk.reform-Renov.modern.faglök.	U	0	7.482				7.482
Lån	Udskiftn. vinduer Virum Skole - Klimapulje '15	U	0	1.922				1.922
	Oprettelse af 5. modtagelsesklasse 0.-4. klassesettrin (FU/KO/EN)	U	0	400				400
03 38 FOLKEOPLYSN., FRITIDSAKTIVITET. M.V.								
76 Ungdomsskolevirksomhed								
	Ombygning.Trongårdsskole genhusning.LTU	U	0	962				962
	Arealoptimering Trongårdsskolen - (4 spor) 10.kl. permanent placering	U	0	2.187				2.187
	Midl. ungdomsskole. akt. 15-16, Fuglsangsgårdsskolen (fitness, værested m.m.)	U	0	145				145
	Fuglsangsgårdsskolen - Permanente ungdomsskoleaktiviteter	U	0	1.785	-1.785			0
	Lundtofte Skole - Permanente ungdomsskoleaktiviteter (sammenhæng til "Liv i Lundtofte")	U	0	3.341	-2.341			1.000
04 62 SUNDHEDSUDGIFTER M.V.								
85 Kommunal tandpleje								
	Montering/inventar - tandplejen	U	0	2.765				2.765
	SKOLER I ALT	N	26.753	31.771	-4.126		0	27.646
BØRN								
05 25 DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE								
14 Daginstitutioner (indtil skolestart)								
	Taarbæk Børnehus. Samling på Taarbæk Strandvej 84	U	0	43				43
	Trinbrættet - 20 ekstra børnehavepl.	U	0	-231				-231
	Etabl. idrætsdaginst. (2 x 100 børn) - Lyngby Idrætsby	U	7.725	2.040	-2.040	10		9.840
	BØRN I ALT	N	7.725	1.852	-2.040	10	0	-178
IDRÆT								
00 32 FRITIDSFACILITETER								
31 Stadion og idrætsanlæg								
	Lyngby Idrætsby - Perman. lysløsning	U	0	5.341				5.341
	Bagsværd Rostadion - Opgr. træningsskole	U	0	0				0
	Lyngby Idrætsby - Sydtribune	U	0	285				285
	Lyngby Idrætsby - Færdiggørelse af stadion (sammenbind. elementer)	U	0	587				587
	LAR- Alternativ løsning stadion - Etabl. faskiner m.v.	U	4.000	3.993				3.993
03 22 FOLKESKOLEN M.M.								
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge								
	- Lyngby Idrætsby. Breddeidrætsfaciliteter	U	0	4.251				4.251

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst		Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådgighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
	- Lyngby Idrætsby. Opvisnings-/superligastadion	U I	0 0	625 -300				625 -300
	- Perm. løsning LTU + generel løsning modtagerklasser (oprindeligt projekt Lyngby Idrætsby - Institutioner)	U	5.150	0				0
	- Lyngbyhallen	U	0	83				83
	- Styrkelse af breddeidræt. Kunstgræsbaner	U	0	-33				-33
	IDRÆT I ALT	N	9.150	14.832	0		0	14.832
	KULTUR							
	03 32 FOLKEBIBLIOTEKER							
	50 Folkebiblioteker							
	Stadsbibliotek - Ombygning 1.sal, administrations storrums kontor m.v.	U	0	842				842
	Stadsbibliotek -Renovering sorteringsanlæg, servicepunkt, selvbetj.løsn.	U	4.000	4.000				4.000
	03 35 KULTUREL VIRKSOMHED							
	64 Andre kulturelle opgaver							0
	Udvikl. kulturelle faciliteter (kulturhus)	U	0	1.495				1.495
	03 38 FOLKEOPLYSN., FRITIDSAKTIVITET. M.V.							
	76 Ungdomsskolevirksomhed							
	Templet - Udvidet samarbejde på det ungdomskulturelle område	U	0	179	-179			0
	KULTUR I ALT	N	4.000	6.515	-179		0	6.336
	TRÆNING OG OMSORG							
	00 25 FASTE EJENDOMME							
	18 Driftssikring af boligbyggeri							
	Baunehøj. 118 boliger. Serviceareal.	U	0	-634				-634
	Bredebo. Kommunal andel af serviceareal ifm. etabl. af 96 nye boliger.	U	0	-1.164				-1.164
	Bredebo. Statstilskud til serviceareal ifm. etabl. af 96 boliger	I	-3.837	-3.837	3.837			0
	Solgården III. Nyt aktivitetscenter	U	0	228				228
	Solgården III. Øvr. adm. arealer	U	0	3.815				3.815
	Solgården III. Komm. andel af serviceareal ifm. etabl. af 30 nye boliger.	U	0	2.637				2.637
	Solgården III. Statstilskud til serviceareal ifm. etabl. af 30 nye boliger.	I	-1.103	-1.103				-1.103
	Omsorgsboliger. Helhedsplan	U	0	359				359
	05 32 TILBUD ÆLDRE OG HANDICAPPEDE							
	30 Ældreboliger							
Lån	Etablering 40 omsorgsboliger (uden momsafløftning)	U	37.451	56.438				56.438
	Omsorgsbol. Budd.vej 50 - Montering	U	1.561	1.561				1.561
	34 Plejehjem og beskyttede boliger							
	Bredebo. Montering.	U	0	2.021				2.021
	Solgården. Montering.	U	0	237				237
	TRÆNING OM OMSORG I ALT	N	34.072	60.558	3.837		0	64.395

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst		Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådgighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
HANDICAPPEDE								
00 25	FASTE EJENDOMME							
11	Beboelse							
Lån	Etablering af 30 midl. flygtningeboliger (Lykkens Gave, pedelbolig, Jægersborgvej 47)	U	0	469				469
05 38	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV							
42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110)							
	Kvindekrisecenter - Flytning til Borrebakken	U	0	1.626				1.626
Lån	Lavenergi termoruder Borrebakken, Caroline Amalie Vej 126-Klimapulje'15	U	0	105				105
Lån	Ny ventilation Borrebakken, Caroline Amalie Vej 126 - Klimapulje '15	U	0	300				300
50	Botilbud til længerevarende ophold							
Lån	Slotsvænget. Etablering af 32 boliger (uden momsafløftning)	U	0	1.225				1.225
	Slotsvænget. Montering	U	0	1.262				1.262
	Slotsvænget. Øvrige administrationsarealer	U	0	1.848				1.848
	Slotsvænget. Servicearealer	U	0	491				491
	Slotsvænget. Statstilskud	I	-1.280	-1.280	1.280			0
Lån	Strandberg. Boliger (uden momsafløftning)	U	0	-1.174				-1.174
	Strandberg. Monteringsudgifter	U	0	-344				-344
	Strandberg. Serviceareal	U	0	14				14
	Strandberg. Statstilskud	I	-800	-800	800			0
52	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)							
Lån	Caroline Amalievej 118-124. Ombygning til almene boliger (uden momsafløftning)	U	0	376				376
HANDICAPPEDE I ALT		N	-2.080	4.117	2.080		0	6.197
SUNDHED								
04 62	SUNDHEDSUDGIFTER M.V.							
85	Kommunal tandpleje							
	Etabl. én tandplejeklinik - Lindegårdsskolen	U	18.356	0				0
SUNDHED I ALT		N	18.356	0	0		0	0
GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE								
00 28	FRITIDSOMRÅDER							
20	Grønne områder og naturpladser							
	Etablering af sundhedsstier og -pladser	U	0	18				18
	Sti ved Garderhøj Fort	U	0	201				201
		I	0	-435				-435
	Kanalvejsgrunden - Byrumsforskøn.	U	4.609	0				0
	Bellevue Strandpark - Helhedsplan, fase 2	U	0	592				592

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst		Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
	Grøn plejeplan, udbedr. af efterslæb og udskiftning af træer	U	1.015	2.015			-1.015	1.000
02 35	HAVNE 41 Lystbådehavne mv.							
	Taarbæk Havn - Istandsættelse 2016 og frem	U	104	104				104
	GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE I ALT	N	5.728	2.494	0		-1.015	1.479
	TRAFIKANLÆG							
02 28	KOMMUNALE VEJE 22 Vejanlæg							
	Trafik og infrastruktur i bymidten. P-henvisning. Rest rådighedsbeløb'10	U	0	279				279
	Dialogprojekt - byvision langs Ring 3. LTKs andel af projektleder (Ringby-letbane-samarbejdet)	U	73	103				103
	Renovering af broer 2014-2016	U	10.317	12.917				12.917
	Slidlag. Retablering af veje 2016 og frem. Rådighedsbeløb	U	8.010	10.709				10.709
	Etablering og retablering af midl. P-plads v/ Cirkuspladsen	U	0	54				54
	Støj:							
	- Støjhandlingsplan - facadeisolering	U	0	498				498
	- Støjhandlingsplan - støjskærme/ støjvolde	U	0	6.411				6.411
	Cykelstier:							
	- Supercykelstier - Allerødruen	U	3.000	1.297				1.297
		I	-2.309	-1.400				-1.400
	- Supercykelstier - Ring 4-ruten	U	0	150				150
		I	-205	-31				-31
	- Kommunal andel - Supercykelstisekretariatet	U	0	100				100
	Cykelkælder ved Lyngby Station	U	6.470	3.770				3.770
		I	-287	-167				-167
	Skoleveje:							
	- Sikring af skoleveje. (Rådighedsbeløb rest tidl. år)	U	0	21				21
	- Skoleveje. Skiltning mv. ved inst.	U	0	509				509
	Dyrehavegårds Jorder og tracé:							
	- Rampeanlæg v/ Rævehøjvej - Afledt byudvikling DHG	U	3.500	1.000	-500			500
	- Vejadgang til uddannelsesområde - afledt byudvikling DHG	U	863	863				863
	- Letbanesving ved DTU - Afledt byudvikling DHG	U	3.594	0				0
	Letbane:							
	- Letbane - Forberedende arbejder: Parkeringssøgn.og parkeringsrampe	U	0	4.000	-2.000			2.000
		I						0
	- Letbane - Forberedende arbejder: Forlæng.Firskovvej til Jægersborgvej	U	0	2.000	-1.000			1.000
		I						0

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst		Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
23	Standardforbedr. af færdselsarealer							
	Udskiftning til LED - Trafiksignaler	U	0	3.165				3.165
	Parkerings- og trafikssikkerhedsmæssige tiltag (rådighedsbeløb)	U	0	2.000				2.000
	Dyrehavegårds Jorder og tracé: - Forlængelse venstresvingsbane - Afledt byudvikling DHG	U	647	863	-863			0
	- Optimering signalanlæg - Afledt byudvikling DHG	U	733	977				977
	- Lukning østlig vejadgang ml. Kornagervej og Klampenborgvej - Afledt ledt byudvikling DHG	U	345	460	-460			0
	- Ombygning af vigepligtsregul.kryds v. Klampenborgvej/Hjortekærvej - Afledt byudvikling DHG	U	3.019	4.025				4.025
	- Optimering tilkørsel Lundtofte - Afledt byudvikling DHG	U	3.469	0				0
	- Kryds over Hvidegårdsparken - Afledt byudvikling DHG	U	1.581	581	-381			200
	- Fartdæmpende tiltag og midterheller på restrende del Hjortekærvej - afledt byudvikling DHG	U	0	1.500				1.500
	TRAFIKANLÆG I ALT	N	42.820	56.655	-5.204		0	51.451
	MILJØ OG NATUR							
	01 22 FORSYNINGSVIRKSOMHEDER							
	04 Vandforsyning							
	01 35 SPILDEVANDSANLÆG							
	46 Klimainvesteringer							
Lån	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord (Ny)	U	6.759	14.137				14.137
Lån	LAR-projekt, Bondebyen (Ny)	U	5.350	902				902
	MILJØ OG NATUR I ALT	N	12.109	15.039	0		0	15.039
	ADMINISTRATION							
	06 45 ADMINISTRATIV ORGANISATION							
	50 Administrationsbygninger							
	Rådhuset. Borgerservicefaciliteter	U	0	0				0
	Nyt rådhus, pakket sum: Saml. af f(x), Renovering og Afståelse af lejemål T12.	U	0	2.510				2.510
	51 Sekretariat og forvaltninger							
	IT - Etablering af fibernet (WAN "1")	U	0	-174				-174
	Udskiftning printere 2015 - Øget fortlighed print, effektive printløsn. mobile platforme	U	0	2.731				2.731
	WAN ("2")- Eget udstyr m.m. til fibernet på kommunens institutioner	U	10.082	14.087				14.087
	ADMINISTRATION I ALT	N	10.082	19.154	0		0	19.154

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden			Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
Konto	Tekst							
PULJEBELØB								
00 25 FASTE EJENDOMME								
10 Fælles formål								
Lån	Grøn klimainvesteringspulje	U	3.168	3.168				3.168
	Byudvikling Virum, Sorgenfri, Lyngby	U	4.568	0				0
	Pulje Byudvikling-lysmaster-rostadien	U	915	915				915
PULJEBELØB I ALT		N	8.650	4.083	0		0	4.083
I alt anlægsudgifter (netto)/Ordn.anl.ram.		N	177.365	217.070	-5.631	10	-1.015	210.433

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst		Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
<u>KØB M.M. OG SALG AF EJENDOMME</u>								
KOMM. EJENDOMME/KØB M.M.								
00 22	JORDFORSYNING							
01	Fælles formål							
	Køb af areal	U	200	200				200
00 25	FASTE EJENDOMME							
10	Fælles formål							
	Køb af ejd. - Budgetaftale 2015-18	U	0	579				579
11	Beboelse							
	Gl. Vartov - Ungdomsboliger	U	0	8.550			53	8.603
	Etablering af 36 permanente og 17 midlertidige flygtningeboliger	U	0	2.900				2.900
13	Andre faste ejendomme							
	Kongevejen 83-85 - Etablering fælles driftsplads	U	20.300	20.795	-20.431			365
	Liv i Lundtofte - Arealoptimeringsprojekt	U	6.520	7.274	-7.000			274
	Liv i Lundtofte - Spor 1/Udvikling af Lundtofte Skole	U	0	1.000				1.000
	Liv i Lundtofte - Spor 2/Byudvikling Lundtofteområdet	U	0	1.000				1.000
	Arealoptimering kommunale ejendomme (Strategispor 1)	U	5.459	5.459				5.459
	Genopretning kommunale ejendomme (Strategispor 2)	U	14.991	11.248	-1.000			10.248
15	Byfornyelse							
	Byfornyelse Plovvej og Bauneporten	U	0	388				388
		I	0	-125				-125
03 35	KULTUREL VIRKSOMHED							
63	Musikarrangementer							
	Renovering musikskole - Kælderlokaler Hummeltofteskolen	U	0	2.382				2.382
	KOMMUNALE EJENDOMME I ALT	N	47.470	61.651	-28.431		53	33.273
EJENDOMME - EJENDOMSSALG								
00 22	JORDFORSYNING							
01	Fælles formål							
	Dyrehavegårds Jorder og tracé, Div. tværgående omkostninger:							
	- Område ABC - Div. omkostninger	U	3.263	3.577	-1.000			2.577
	- Område ABC-Byggemodning tværgå.	U	9.349	8.040	-1.473			6.567
		U	0	224				224
	Salg af areal - KMB 8.10.2015	I	0	-13.500				-13.500
	DHG, pakket sum - luk.sag 18, KMB 8.10.2015	N	0	-12.873				-12.873

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

INVESTERINGSOVERSIGT 2016

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst		Opr. Budget 2016	Korr. budget pr. 30.06.16 (rådighedsbeløb)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (med i BF)	Tidsforskydninger til 2017 m.m. (ej i BF)	Øvrige ændringer	Forventes afholdt i 2016
02	Boligformål							
	Salg af areal - sag 1, KMB 21.5.2015	I	-22.000	-22.000	22.000			0
	Salg af areal - Luk. sag 25, KMB 12.11.2015	U I	0 0	50 -700				50 -700
03	Erhvervsformål							
	Kanalvej, pakket sum - luk. sag, KMB 19.12.13	U	8.193	6.224	-2.400			3.824
	DHG, pakket sum - luk. sag, KMB 3.6.2015	N	-135.250	-135.250				-135.250
05	Ubestemte formål							
	Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer '16	N	0	0			-960	-960
	Aflys.tilbagekøbsret.bo.org.ram.aftKK (KMB 22.1.15)	U I	0 0	826 8				826 8
	Salg af areal - Luk.sag 29, KMB 7.4.16	I	0	-280				-280
00 25	FASTE EJENDOMME							
11	Beboelse							
	Lundtoftegårdsvej 127 (Østergaard)	I	0	0			7	7
	Salg af ejendom - Salgspakke 2	U I	0 -1.250	0 -1.250		1.250		0 0
13	Andre faste ejendomme							
	Salg af diverse ejendomme	U I	1.090 -14.900	1.313 -14.900		5.000	-32 8.460	1.281 -1.440
	Salg af grunde, hvor Strandberg ligger nu	U I	0 0	329 -13.000				329 -13.000
	Salg af Gyrithe Lemches Vej 20	U I	0 0	-252 -14.500				-252 -14.500
	Salg af ejendom	I	-13.755	-13.755	13.755			0
	Salg af ejendom	U I	0 0	0 -2.900			25	25 -2.900
	Salg af ejendom - Salgspakke 2	U I	0 0	0 0			-6.000	0 -6.000
	Salg af ejendom - Salgspakke 2	U I	0 0	0 0			-1.500	0 -1.500
02 28	KOMMUNALE VEJE							
22	Vejanlæg							
	Dyrehavegårds Jorder og tracé, Infrastruktur - trafik: - Område A - Vejadgang, cykelstier og belysning	U	1.658	2.473				2.473
	EJENDOMSSALG I ALT	N	-163.602	-222.095	30.882	6.250	0	-184.964
Køb m.m. og salg af ejendomme i alt		N	-116.132	-160.444	2.451	6.250	53	-151.690
Nettoanlægsportefølje total		N	61.233	56.625	-3.180	6.260	-962	58.743

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

INVESTERINGSOVERSIGT PR. 30.6.2016 MED BEMÆRKNINGER*Totalrammebetragtning:*

På baggrund af anlægsopfølgningen pr. 30.juni 2016 er der redegjort for forventet anlægsforbrug i 2016, herunder konklusioner omkring et samlet justeringsbehov på 1,118 mio. kr. Derudover er der foretaget en gennemgang af anlægsporfølgen med baggrund i en proces- og ressourceplan, hvilket har medført en række anlægsskydninger mellem årene. Disse er summarisk gengivet i nedenstående tabel.

Ændring	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
I alt pr. år	2,118	-188,814	22,246	127,627	16,253	7,828	9,932	0,230	0,230	-2,080

Hovedparten af forskydningerne er indarbejdet i Budgetforslag 2017-2020. Ovenstående medfører således alene en justering i 2017 med 6,250 mio. kr. i 2017 og -0,113 mio. kr. i 2019.

Periodiseringer

I korrektionerne for *den ordinære anlægsramme* indgår *tidsforskydninger* vedr. projekterne:

- Fuglsanggårdskolen – Permanente ungdomsskoleaktiviteter
- Lundtofte Skole. Permanente ungdomsskoleaktiviteter (del af Liv i Lundtofte)
- Etablering af idrætsdaginstitutioner (2 x 100 børn) – Lyngby Idrætsby
- Templet – Udvidet samarbejde på det ungdomskulturelle område
- Bredebo – Statstilskud til serviceareal ifm. etablering af 96 boliger
- Slotsvænget – Statstilskud
- Strandberg – Statstilskud
- Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse
- Letbane – Byrumsforskønnelse ml. Lyngby hovedgade/Kanalvej
- Etablering og retablering af midlertidig P-plads v/ Cirkuspladsen
- Rampeanlæg ved Rævehøjvej – Afledt byudvikling DHG
- Forlængelse af venstresvingsbane – Afledt byudvikling DHG
- Lukning af østlig vejadgang Kornagervej/Klampenborgvej – Afledt byudvikling DHG
- Kryds over Hvidegårdsparken – Afledt byudvikling DHG
- Letbane endestation – P-plads, toilet m.v. – Afledt byudvikling DHG
- Letbane – Omgivelser, cykel- og bilparkering v/ stationer
- Letbane – Forberedende arbejder: Parkerings søgning og parkeringsrampe
- Letbane – Forberedende arbejder: Forlængelse af Firskovvej til Jægersborgvej
- Rådhuset – Borgerservicefaciliteter
- Nyt rådhus, pakket sum
- Implementering af ny printstrategi
- Byudvikling Virum-Sorgenfri-Lyngby
- Kongevejen 83-85 – Etablering af fælles driftsplads
- Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt
- Arealoptimering kommunens ejendomme (strategispor 1)
- Genopretning af kommunens ejendomme (strategispor 2)

På området for *Køb m.m. og salg af ejendomme* indgår *tidsforskydninger* vedr.:

- Salg af ejendomme vedr. Liv i Lundtofte, pakket sum
- Salg af 4 (andre) arealer/ejendomme (heraf 2 fra "Salgspakke 2")
- Kanalvej, pakket sum
- Salg af Dyrehavegård, Område ABC – Diverse omkostninger
- Dyrehavegård, Område ABC – Byggemodning tværgående

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Øvrige justeringer

- "Grøn plejeplan, udbedring af efterslæb og udskiftning af træer" overgår til drift i 2017 og 2018, således fragår samlet anlægssum 2,030 mio. kr.
- Pakket sum Kanalvejsgrunden: Under budgetåret 2020 fragår 0,103 mio. kr. til dækning af afledt drift (50.000 kr.) i 2018 vedr. midlertidig parkeringsplads v/ Cirkuspladsen og stempelomkostninger (52.960 kr.) i 2016 vedr. "Gl. Vartov – Ungdomsboliger" i 2016 (anlæg).
- Realiseret nettoprovenu på 0,960 mio. kr. (2016) anvendes til nedbringelse af øget indtægtskrav på -2,40 mio. kr. i 2016 (KMB 3.9.15, lukket sag 26).

Anlægsbevillinger nedjusteres i overensstemmelse med disse øvrige budgetflytninger.

Jf. investeringsoversigten forventes den ordinære anlægssportefølje i 2016 at andrage et nettoforbrug på 209,448 mio. kr. Niveaue er på baggrund af følgende budgetjusteringer over året:

Oprindeligt nettoanlægsbudget 2016 excl. Køb m.m. og salg af ejendomme.....	177,365 mio. kr.
Forskydninger til 2016 i 3. anslået regnskab 2015.....	68,850 mio. kr.
Anlægsoverførsler fra 2015 til 2016 (regnskab 2015)	28,876 mio. kr.
Lindegårdsskolen, tilpasning af projekt (periodisering), KMB 17.12.15, sag 10.....	-1,762 mio. kr.
Trafikforbedrende tiltag kort sigt (pkt. 1), KMB 17.12.15, sag 14	-2,094 mio. kr.
KMB 17.12.15, lukket sag 33	2,000 mio. kr.
Cykelparkeringsskælder Lyngby St. (omfordeling og periodiser.), KMB 21.1.16, sag 9....	2,000 mio. kr.
KMB 3.3.16, lukket sag 31 (omfordeling)	0,300 mio. kr.
Letbane - Forberedende arbejder parkeringssøgning og parkeringsrampe, KMB 7.4.16, sag 11 (udgiftsneutral via budgetlagt indtægt B18)	4,000 mio. kr.
Letbane – Forberedende arbejder forlængelse Firkovvej til Jægersborgvej, KMB 7.4.16, sag 11 (udgiftsneutral via budgetlagt indtægt B18)	2,000 mio. kr.
Parkerings- og trafikikkerhedsmæssige tiltag, KMB 12.5.16, sag 10 (fra drift)	1,000 mio. kr.
LAR-projekt Bondebyen (periodisering), KMB 12.5.16, sag 11	-5,954 mio. kr.
5. modtagelsesklasse, 0.-4. klassesetrin (omfordeling), KMB 12.5.16, sag 14	0,400 mio. kr.
Solgården III – restkrav fra DAB, KMB 12.5.16, sag 16.....	5,101 mio. kr.
KMB 12.5.16, lukket sag 25.....	-5,835 mio. kr.
Skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej, KMB 20.6.16, sag 12 (omfordeling og periodis.) ..	-0,969 mio. kr.
Internt konsulentgebyr excl. Køb. m.m. og salg af ejd. (status pr. 31.3.16).....	-0,168 mio. kr.
Internt konsulentgebyr excl. Køb. m.m. og salg af ejd. (status pr. 30.6.16).....	-0,159 mio. kr.
Forskydninger fra 2016 til senere år (2017-2020) i denne opfølgning.....	-60,968 mio. kr.
Tekn. regul. pr. 31.3.16 (afgrænset del af 2AR16): overflytn. fra drift/WAN (BA16).....	3,087 mio. kr.
Forskydninger fra 2016 til senere år (2017-2024) i denne opfølgning.....	-5,621 mio. kr.
Øvrige ændringer i budgetopfølgning pr. 30.6.16 (overgår til drift)	-1,015 mio. kr.
Korr. investeringsoversigt (excl. Køb m.m. og salg af ejendomme)	210,433 mio. kr.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Bemærkninger vedr. tidsforskydninger – Ordinær anlægsportefølge:

SKOLER

Fuglsanggårdskolen – Permanente ungdomsskoleaktiviteter

Der er afsat en anlægssum på 7,0 mio. kr. (KMB 7.4.16, sag 15) med budgetplacering i både 2016 og 2017. Opgaven forskydes 1 år, hvorfor rådighedsbeløb for 2016 flyttes til 2017 og rådighedsbeløb for 2017 flyttes til 2018. Korr. vil budgettet i 2016 således andrage 0 kr., 2017 vil udgøre 1,785 mio. kr. og 2018 vil udgøre 5,215 mio. kr. Frigivelse af midler afventer senere politisk behandling.

Lundtofte Skole – Permanente ungdomsskoleaktiviteter (sammenhæng til "Liv i Lundtofte")

Der er afsat en anlægssum på 13,10 mio. kr. (KMB 7.4.16, sag 15) med budgetplacering i både 2016 og 2017. Der gennemføres periodiseringer, således at 2017-budgettet føres over i 2018, som bliver nyt slutår. Samtidig flyttes 2,341 mio. kr. fra 2016 til 2017. Korr. vil 2016 udvise et budget på 1,0 mio. kr., 2017 på 2,341 mio. kr. og 2018 på 9,759 mio. kr. Frigivelse af rådighedsbeløb udestår p.t.

BØRN

Etablering af idrætsdaginstitutioner (2 x 100 børn) – Lyngby Idrætsby

Der er afsat en anlægssum på 40,543 mio. kr., hvor frigivelse er givet for ca. 4,2 mio. kr. (til indledende faser). Der er i år og tidl. år afholdt forbrug på opgaven. Restkorr. budget på 2,030 mio. kr. skubbes til 2018. Samtidig flyttes 34,804 mio. kr. væk 2017 med delvis placering i 2018 og 2019 – Således ændres slutår fra 2017 til 2019. Korr. vil budgettet herefter udgøre 9.840 kr. i 2016, 2,040 mio. kr. i 2017, 20,0 mio. kr. i 2018 og 16,835 mio. kr. i 2019.

IDRÆT

Bagsværd Rostadion – Opgradering træningsfaciliteter

Der er afsat en (frigivet) anlægssum på 2,60 mio. kr., som ifm. 1AR16 blev tidsforskudt fra 2016 til 2017. Ny viden gør, at projektet kan skubbes yderligere. Korrigeret placering efter forskydning ifm. 2AR16 medfører, at budgettet placeres i år 2019 i stedet.

KULTUR

Templet – Udvidet samarbejde på det ungdomskulturelle område

Der er afsat en anlægssum på 0,70 mio. kr. (KMB 7.4.16, sag 15) med budgetplacering i både 2016 og 2017. Opgaven forskydes for den del, der er afsat i 2016 (0,179 mio. kr.). Korr. vil budgettet i 2017 herefter andrage det fulde budgetbeløb på 0,70 mio. kr.

OMSORG

Bredebo. Statstilskud til serviceareal ifm. etablering af 96 boliger

Den budgetlagte indtægt på -3,837 mio. kr. forskydes fra 2016 til 2017, som følge af byggeprojektets forsinkelse grundet voldgift. Frigivelse har fundet sted.

Slotsvænget. Statstilskud

Den budgetlagte indtægt på -1,280 mio. kr. forskydes fra 2016 til 2017, som følge af byggeprojektets forsinkelse – også grundet voldgift. Frigivelse har fundet sted.

Strandberg. Statstilskud

Den budgetlagte indtægt på -0,80 mio. kr. forskydes fra 2016 til 2017, som følge af byggeprojektets forsinkelse. Frigivelse har fundet sted.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse

Der er afsat en (frigivet) korr. anlægssum på 14,367 mio. kr. I det byggeriet i området samt projektering af Fæstningskanalen pågår, kan det ikke endeligt fastlægges, hvornår byrumsforskønnelsen påbegyndes. Igangsætningsåret ændres som følge heraf til 2018. Der periodiseres med -4,609 mio. kr. i 2017, 0,508 mio. kr. i 2018, 7.538 kr. i 2019 og 4,109 mio. kr. i 2020 (slutår hermed uændret). Korr. budget vil herefter udgøre 4,609 mio. kr. i 2018, 4,101 mio. kr. i 2019 og 5,761 mio. kr. i 2020.

Letbane – Byrumsforskønnelse mellem Lyngby Hovedgade og Kanalvej

Det afsatte rådighedsbeløb på 10,0 mio. kr. skubbes fra 2019 til 2021 og 2022 i stedet. Den ajourførte tidsplan skyldes bl.a. Folketingets forsinkede godkendelse af anlægsloven. For anlægsopgaven vil der således være afsat 5,0 mio. kr. i 2021 og 5,0 mio. kr. i 2022.

TRAFIKANLÆG

Letbane endestation – P-plads, toilet m.v. – Afledt byudvikling DHG

Der er afsat anlægssum på 1,150 mio. kr. i perioden 2018-22. I overensstemmelse med aktuel tidsplan planlægges ikke aktiviteter i årene 2018-2019. I stedet skubbes disse 2 års rådighedsbeløb til planperioden (2023 og 2024). Med justeringerne bliver 2020 således første budgetår.

Letbanesving ved DTU – Afledt byudvikling DHG

Der er afsat en korr. anlægssum 10,381 mio. kr. Heraf periodiseres -3,194 mio. kr. i 2017, -0,40 mio. kr. i 2018, 3,594 mio. kr. i 2020 (nyt slutår). Korr. vil budgettet derefter udgøre 3,194 mio. kr. i 2018, 3,594 mio. kr. i 2019 (uændret) og 3,594 mio. kr. i 2020.

Kryds over Hvidegårdsparken – Afledt byudvikling DHG (angår B-stykket)

Der er afsat en (frigivet) anlægssum 6,325 mio. kr. Der forskydes budgetbeløb med -0,381 mio. kr. i 2016, -3,744 mio. kr. i 2017 og 4,125 mio. kr. i 2018 (nyt slutår). Korr. vil budgettet derefter udgøre 0,20 mio. kr. i 2016, 2,0 mio. kr. i 2017 og 4,125 mio. kr. 2018.

Lukning af østlig vejadgang Kornagervej/Klampenborgvej - DHG

Det afsatte rådighedsbeløb på 0,460 mio. kr. flyttes fra 2016 til 2018.

Rampeanlæg ved Rævehøjvej – Afledt byudvikling DHG

Den korr. anlægssum udgør 36,375 mio. kr. (jf. KMB 20.6.16, sag 12 er dele omlagt til selvstændigt projekt for "Ombygning af Kryds Rævehøjvej/Lundtoftegårdsvej, tilkørselsskunt ved Lundtofte inkl. cykeltunnel"). Der er meddelt anlægsbevilling på 3,191 mio. kr.

Der gennemføres forskydninger med -0,50 mio. kr. i 2016, -20,0 mio. kr. i 2017, 9,0 mio. kr. i 2018 og 11,50 mio. kr. i 2020 (nyt slutår). Herefter vil budgetterne korr. udgøre 0,50 mio. kr. i 2016, 0,50 mio. kr. i 2017, 12,375 mio. kr. i 2018, 11,50 mio. kr. i 2019 og 11,50 mio. kr. i 2020.

Forlængelse af venstresvingsbane – Afledt byudvikling DHG

Der er afsat en (frigivet) anlægssum på 0,863 mio. kr. Tidsplanen har rykket sig, hvorfor alle projektets midler, med placering i 2016, forskydes, så 2017 korr. vil udgøre 0,10 mio. kr. og 2018 korr. vil udgøre 0,763 mio. kr. (nyt slutår).

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Etablering og retablering af midlertidig P-plads ved Cirkuspladsen

Af den samlede anlægssum på 0,50 mio. kr. tilbagestår et budget på 54.330 kr. i 2016 og 0,10 mio. kr. i 2017. Beløbet i 2017 skal dække projektets retableringsfase. Sidstnævnte skubbes til 2018, i overensstemmelse med generel status for byggeriet på Kanalvejsgrunden samt udløbsdato for den nuværende statslige godkendelse af den midl. anlagte P-plads.

Justeringen får betydning for afledt drift – Se afs. for "øvr. ændr." under "Kanalvej, pakket sum".

Letbane – Omgivelser, cykel- og bilparkering ved stationer

Projektets anlægssum udgør korr. 10,007 mio. kr., hvoraf 4,932 mio. kr. er placeret i 2020 og 5,075 mio. kr. i 2021 (planperioden).

Det korr. rådighedsbeløb på 4,932 mio. kr. skubbes fra 2020 til 2022 i stedet. Den ajourførte tidsplan skyldes bl.a. Folketingets forsinkede godkendelse af anlægsloven. For anlægsopgaven vil der således korr. tilbagestå et budget i 2020 på 0 kr., mens der under planperioden i 2021 vil være afsat (uforandrede) 5,075 mio. kr. og i 2022 vil være afsat 4,932 mio. kr. (nyt slutår). Der kan i øvrigt henvises til udvalgsrapport på vej.

Letbane – Forberedende arbejder: Parkerings søgning og parkeringsrampe

Projektet er udgiftsneutralt, idet der er afsat udgiftsanlægssum på 4,0 mio. kr. og indtægtsanlægssum på -4,0 mio. kr. (KMB 7.4.16, sag 11). Frigivelse har fundet sted.

Af de 4,0 mio. kr. placeret i budget 2016 skubbes 2,0 mio. kr. til 2017 (nyt slutår for de udgiftsbærende aktiviteter). Indtægtssiden, budgetlagt med det fulde beløb i 2018, påvirkes ikke af udgiftsbudgettets delvise forskydning. Der kan i øvrigt henvises til udvalgsrapport på vej.

Letbane – Forberedende arbejder: Forlængelse af Firskovvej til Jægersborgvej

Projektet er udgiftsneutralt, idet der er afsat udgiftsanlægssum på 2,0 mio. kr. og indtægtsanlægssum på -2,0 mio. kr. (KMB 7.4.16, sag 11). Frigivelse har fundet sted.

Af de 2,0 mio. kr. placeret i budget 2016 skubbes 1,0 mio. kr. til 2017 (nyt slutår for de udgiftsbærende aktiviteter). Indtægtssiden, budgetlagt med det fulde beløb i 2018, påvirkes ikke af udgiftsbudgettets delvise forskydning. Der kan i øvrigt henvises til udvalgsrapport på vej.

ADMINISTRATION

Rådhuset. Borgerservicefaciliteter

Der er afsat en anlægssum på 0,991 mio. kr. med placering udelukkende i 2018. I koordinering med øvrige forskydninger vedr. rådhuset, skubbes budgettet til 2019.

Nyt rådhus, pakket sum (Samling af funktioner, Renovering og Afståelse af lejemål T12)

Der er afsat en anlægssum på samlet 167,846 mio. kr. I overensstemmelse med aktuell tidsplan periodiseres budgetbeløb på -43,715 mio. kr. i 2017 og -42,430 mio. kr. i 2018 og 86,146 i 2019 (nyt slutår). Korr. vil budgetsummen for alle 3 delprojekter herefter udgøre 2,510 mio. kr. i 2016, 15,0 mio. kr. i 2017, 58,879 mio. kr. i 2018 og 86,146 mio. kr. i 2019.

Implementering af ny printstrategi

Hvert 5 år afsættes budget til udbud af printopgaver samt betalinger vedr. kommunens kopi-/printmaskiner inden for kontraktperioden. Aktuelt pågår omlægning/udskiftning af printere – en opgave som oprindeligt var påregnet gennemført i 2015, men som grundet udfordringer undervejs har betydet, at opgaven for størsteparten først blev udført i 2016. I samkøring med justeret tidsplan forskydes rådighedsbeløb i 2020 til 2021 (2,828 mio. kr.).

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

PULJEBELØB

Byudvikling Virum, Sorgenfri, Lyngby

Anlægssummen på 9,210 mio. kr. består af rådighedsbeløb i 2017 og 2018 med hhv. 5,067 mio. kr. og 4,142 mio. kr. Der budgetforskydes -1,998 mio. kr. fra 2017 til 2019 og -1,072 mio. kr. fra 2018 til 2019. Korr. vil budgettet herefter udgøre 3,070 mio. kr. i hvert af årene 2017-2019 (nyt slutår).

Bemærkninger vedr. øvrige ændringer – Ordinær anlægsportefølge:

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

Grøn plejeplan, udbedring af efterslæb og udskiftning af træer

Der er afsat en anlægssum på 3,030 mio. kr. til opgaven (KMB 21.5.15, sag 1). Budgettet omlægges fra anlæg til drift i 2017 og 2018. Anlægsbeløbet i 2016 justeres fra nuværende 2,015 mio. kr. til 1,0 mio. kr.. Der placeres 1,015 mio. kr. i 2017 og 2018.

KØB M.M. OG SALG AF EJENDOMME

(KØB M.M. AF) KOMMUNALE EJENDOMME OG SALG AF EJENDOMME

Ejendomssalg er oprindeligt budgetlagt med en nettoindtægtsforventning på -163,602 mio. kr. Der til skal lægges området for køb m.m. af ejendomme, som udgør 47,470 mio. kr. Samlet delramme for "Køb m.m. og salg af ejendomme" udgjorde derfor -116,132 mio. kr.

Som led i 3. anslået regnskab 2015 tidsforskød man 27,277 mio. kr. under ejendomssalg til 2016. Samtidig periodiserede man 4,20 mio. kr. til indarbejdelse i 2016 under køb m.m. af ejendomme. Altså en samlet forskydningseffekt på 23,077 mio. kr. fra Budget 2015 til 2016.

Ifm. regnskabsafslutningen 2015 overførte man derudover netto 15,852 mio. kr. vedr. køb m.m. af ejendomme og -9,450 mio. kr. under ejendomssalg – altså samlet 6,402 mio. kr. under delrammeopsamlingen for "Køb m.m. og salg af ejendomme".

Derudover er der under "kommunale ejendomme" med udvalgsbehandling (KMB 7.4.16, sag 3) tildelt 2,9 mio. kr. i 2016 (og yderligere 2,9 mio. kr. i 2017) til ekstra 53 flygtningeboliger (heraf 36 permanente og 17 midlertidige). Desuden er 8,70 mio. kr. omfordelt til den ordinære del af anlægsporteføljen (KMB 17.12.15, sag 10, KMB 3.3.16, lukket sag 31 og KMB 12.5.16, sag 16).

Under "ejendomssalg" er der foretaget justeringer ifm. finansiering af midl. parkering på Cirkuspladsen (KMB 12.11.15, sag 8). Ekstra dele fra business case vedr. Dyrehavegård er indarbejdet (lukket sag 18, KMB 8.10.15 og sag 14, KMB 17.12.15), ligesom der er tilføjet salg af arealer (lukket sag 19, KMB 8.10.15 samt lukket sag 29, KMB 7.4.16).

Disse faktorer er årsagen til, at man pr. 30.6.16 opererer med et korr. nettobudgetgrundlag på -160,444 mio. kr. for delramme "Køb m.m. og salg af ejendomme".

Bemærkninger vedr. tidsforskydninger – Køb m.m. og salg af ejendomme:

Kongevejen 83-85 – Etablering af fælles driftsplads

Der er afsat en korr. udgiftsanlægssum på 62,861 mio. kr. Nuværende projektstatus medfører forskydninger på -20,431 mio. kr. i 2016, -0,509 mio. kr. i 2017, 1,015 mio. kr. i 2018 og 19,924 mio. kr. i 2019 (nyt slutår). Efter disse justeringer vil årenes budgetbeløb korr. udgøre 0,365 mio. kr. i 2016 (allerede anvendt), 20,806 mio. kr. i 2017, 21,305 mio. kr. i 2018 og 19,924 mio. kr. i 2019.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt/U

Der er afsat en korr. anlægssum på 22,932 mio. kr. Under samme projekt er rest fra 2015 vedr. mikrobibliotek tillige placeret med 0,775 mio. kr.

Baseret på opdateret tidsplan justeres budget 2016 med -7,0 mio. kr., 2017 med -8,658 mio. kr., 2018 med 8,0 mio. kr. og 2019 med 7,658 mio. kr. (slutår ændres fra 2017 til 2019). Herefter vil de korr. rådighedsbeløb udgøre 0,274 mio. kr. i 2016, 7,0 mio. kr. i 2017, 8,0 mio. kr. i 2018 og 7,658 mio. kr. i 2019.

Arealoptimering kommunale ejendomme (Strategispor 1)

Der er afsat en anlægssum på 45,909 mio. kr. Beløbet er en del af den tidl. samlede pulje for modernisering-genopretning af kommunens bygningsmasse på oprindelige 70 mio. kr. Herfra fragik i 2015 ca. 4 mio. kr. i kompenserende foranstaltninger i anlægsregi. Opsplitningen i en central pulje alene til arealoptimering skete på baggrund af udvalgssag i KMB 3.9.15.

Efter seneste tidsplan for arealoptimeringsprojekter afpasses budgettet med -10,0 mio. kr. i 2017, -5,0 mio. kr. i 2018 og 15,0 mio. kr. i 2019 (nyt slutår). Korr. vil rådighedsbeløbene herefter udgøre 5,459 mio. kr. i 2016 (uforandret), 10,450 mio. kr. i 2017 samt 15,0 mio. kr. i hvert af årene 2018 og 2019.

Genopretning af kommunale ejendomme (Strategispor 2)

Den separate "genopretningspulje" havde indledningsvist en anlægssum på 20,572 mio. kr. (efter opsplitning fra den tidl. pulje for modernisering-genopretning af kommunes bygningsmasse – KMB 3.9.15, sag 2). Efterfølgende er 8,70 mio. kr. omfordelt i kompenserende foranstaltninger i anlægsregi. Af den korr. anlægssum på 11,860 mio. kr. er alt frigivet. Budget er alene placeret i 2016. 1,0 mio. kr. flyttes til 2017, idet udbedringer på Møllebo først gennemføres til næste år.

Salg af ejendomme vedr. Liv i Lundtofte, pakket sum/I

Der er budgetlagt en indtægtsanlægssum på -20,0 mio. kr. med placering i 2018. Det adresselagte ejendomssalg er den primære finansieringskilde til det udgiftsbærende hovedprojekt (Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt/U, KMB 25.6.15, sag 16).

Tidsplanens forskydning gør, at ejendommens budgetlagte frasalg rykkes fra 2018 til 2019. I forlængelse af ovenstående tidsforskydninger på de udgiftsbaserede anlægsaktiviteter, vil salgskravet formentlig helt/delvist skulle skubbes ind i 2020 på et senere tidspunkt.

Salg af 4 arealer/ejendomme (heraf 2 fra "Salgspakke 2")

3 ejendomme budgetlagt til salg i 2016 forventes først realiseret i 2017. Af samme årsag flyttes budgetbeløb på hhv. -1,250 mio. kr., -5,0 mio. kr. og -13,755 mio. kr. til næstkommende budgetår. Et grundsalg på -22,0 mio. kr. skubbes fra 2016 til 2018. Indskud på 22,0 mio. kr. under balancen undergår samme forskydning. I den udstrækning at planer realiseres før 2018, vil de 2 beløb på +/- 22,0 mio. kr. (anlæg og balance) blive fremrykket.

Kanalvej, pakket sum

I lyset af aktiviteterernes planlægning ajourføres budgettet med -2,4 mio. kr. i 2016, -7,193 mio. kr. i 2017, 3,952 mio. kr. i 2018 og 5,641 mio. kr. i 2019. Derudover gennemføres justering i 2020.

Salg af Dyrehavegård, Område ABC – Diverse omkostninger

Anlægssummen udgør 9,365 mio. kr. I tilpasning af forventede aktiviteter resten af 2016 flyttes 1,0 mio. kr. til 2017 i stedet. Herefter vil budgettet korr. udgøre 2,577 mio. kr. i 2016 og 1,758 mio. kr. i 2017. Budgettet i 2018 udgør fortsat 0,108 mio. kr. (slutår p.t.).

Dyrehavegård, Område ABC – Byggemodning tværgående

Anlægssummen udgør 36,009 mio. kr., hvoraf funktion fælles formål udgør 30,979 mio. kr. (delvist frigivet) og vejanlæg 5,030 mio. kr. (alt frigivet). På baggrund af tidsplanmæssige ajourføringer periodiseres -1,473 mio. kr. fra vejanlæg i 2016 til 2018 (nyt slutår). Ligeledes periodiseres -

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

15,184 mio. kr. fra 2017 til placering med 10,0 mio. kr. i 2018 og 5,184 mio. kr. i 2020 (herunder bl.a. med opgaverne støjværn og gasledning).

Korr. vil budgettet herefter for funktion fælles formål udgøre 8,040 mio. kr. i 2016, 15,184 mio. kr. i 2018, 2,399 mio. kr. i 2019 og 5,184 mio. kr. i 2020.

For funktion vejanlæg vil budgettet korr. udgøre 1,0 mio. kr. i 2016, 1,715 mio. kr. i 2017 (uændret) og 1,473 mio. kr. i 2018.

Bemærkninger vedr. øvrige ændringer – Køb m.m. og salg af ejendomme:

Frikøb af ("alm.") tilbagekøbsdeklarationer 2016/N

Der sammenkædes via realiserede nettomerindtægter på dette område en medfinansiering af indarbejdede -2,4 mio. kr. i øget salgskrav (KMB 3.9.15 lukket sag 26) for hvert af årene 2016, 2017 og 2018. Dette vil finde sted, så længe restfinansiering tilbagestår – Herefter føres merprovenu fra alm. tilbagekøbsdeklarationer til kassen jf. hidtidig praksis. Aktuelt udgør det realiserede nettoprovenu -0,960 mio. kr. pr. 16.6.16. Budgetlægningen af dette afhjælper finansieringspresset vedr. -2,40 mio. kr. i øget salgskrav i 2016. Dette vil herefter restkorr. udgøre -1,440 mio. kr. i 2016 (og fortsat -2,40 mio. kr. i 2017 og -2,40 mio. kr. i 2018).

Salg af diverse ejendomme

Udgifter: Puljen for eksterne salgsfremmende omkostninger: 7.100 kr. omdirigeres til dækning af merforbrug under projektet for tidl. salg af "Østergaard". Derudover flyttes 25.000 kr. til et projekt på salgslisten, der arbejdes med aktuelt. Justeringer gennemføres ligeledes anlægsbevillingssiden.

Indtægter: Det fremgår af investeringsoversigten, at 2 salgsemner får egne projektfortegnelser, men forbliver under 2016 (+/- 6,0 mio. kr. og +/- 1,50 mio. kr.). Samme øvelse gør sig gældende for et salgsemne i 2017 med budgetlagt sum på (+-0,750 mio. kr.)

Kanalvej, pakket sum

Til dækning af et års ekstra afledt drift i 2018 vedr. midlertidig P-plads v/ Cirkuspladsen omfordeles 50.000 kr. fra rådighedsbeløb i 2020. Beløbet på 50.000 kr. matcher beløb afsat til årene 2016 og 2017. Finansieringskilden er den samme, som foreslået i oprindelig udvalgsag (12.11.15, sag 8).

Samtidig omfordeles 52.960 kr. fra Kanalvej, pakket sum (også fra budgetåret 2020) til dækning af stempelomkostninger i 2016 ifm. overtagelsen af Gl. Vartov (Lyngby Kirkestræde 8B-D). Den supplerende finansiering er en forlængelse af lukket sag i KMB 3.9.15, sag 27.

Tekniske bevillingsjusteringer – Den samlede anlægsramme:

Der henvises til bilag for bevillingsjusteringer lagt på sagen for 2. anslået regnskab 2016, som justerer for følgende forhold:

Konsulentafgift pr. 2. kv. 2016 på i alt -0,193 mio. kr. (heraf vedr. -0,143 mio. kr. den ordinære del af anlægsporporteføljen og -49.252 kr. vedr. porteføljen for Køb m.m. og salg af ejendomme).

Tilføjelser til tekniske frigelser (gennemført i 1. anslået regnskab 2016) angående pris- og lønreguleringer af rådighedsbeløb i Budget 2016-19 under "Kanalvejsgrunden – Byggemodning" (0,273 mio. kr.), "Taarbæk Havn – Istandsættelse 2016" (1.500 kr.) og "Taarbæk Havn – Istandsættelse 2017" (1.500 kr.)

Fuld tilbageførsel af anlægsbevilling på 2,030 mio. kr. under "Grøn plejeplan, udbedring af efterslæb og udskiftning af træer" (konsekvens af omlægning fra anlæg til drift).

Puljen for eksterne salgsfremmende omkostninger (udgiftssiden af projekt "Salg af div. ejendomme") nedskrives 32.100 kr. i alt og projekterne for det tidl. salg af "Østergaard" (Lundtoftevej

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

228/Lundtoftegårdsvej 127), og et planlagt salg af anden ejendom opskrives tilsvarende med hhv. 7.100 kr. og 25.000 kr.

Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2016 indtægtsbevilges med -0,960 mio. kr. pba. realiseret netto-provenu pr. 16.6.16.

Udgiftsbevilling vedr. "Aflysning af tilbagekøbsrettigheder i boligorganisationer jf. rammeaftale med Københavns Kommune" nedjusteres 0,826 mio. kr. ifm. konvertering af korr. udgiftsbudget fra anlæg til drift.

Pakket sum under Kanalvej nedjusteres 0,103 mio. kr. ifm. omfordeling til drift (50.000 kr.) og stempelomkostninger Gl. Vartov (52.960 kr.). Projektet for køb af Gl. Vartov opskrives tilsvarende med 52.960 kr.

Frigivelse af midler fra udvalgssag nr. 10 behandlet i KMB 12.5.16:

Hensigten med udvalgssagen har samtidig med finansieringen været, at søge det nye rådighedsbeløb til parkerings- og trafikikkerhedsområdet frigivet for aktuelt budgetår (dvs. 2,0 mio. kr.). Anlægsbevilling fremgik ikke tydeligt af sagen, hvorfor denne i stedet for formelt gives i forbindelse med 2. anslået regnskab 2016.

Specifikation af budgetkorrektionerne

De tidligere angivne budgetkorrektioner fremgår af de følgende skemaer.

- *Skema 1a + 1b: "Fase 1" – Korrektionerne er indarbejdet Budgetforslag 2017-20*
- *Skema 2a + 2b: "Fase 2" – Korrektionerne er ikke indarbejdet i Budgetforslag 2017-20*
- **Skema 3a, 3b, 3c er en totalbetragtning (sammentælling af skema 1a-c + 2a-c)**

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Skema 1a: Forskydninger fra 2016-2026 – Ordinær anlægsportefølje

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Skoler/U	-4,126	-10,849	14,974							0
Børn/U	-2,040	-34,804	20,000	16,845						0
Ildræt/U		-2,600		2,600						0
Kultur/U	-0,179	0,179								0
Træning og omsorg/I	5,917	-5,917								0
Grønne områder og kirkegårde/U		-5,624	0,508	-10,008	4,109	5,000	5,000			-1,015
Trafik-anlæg/U	-5,204	-23,938	13,818	-0,230	10,162		4,932	0,230	0,230	0
Administration/U		-43,715	-43,421	87,137						0
Puljebeløb/U		-1,998	-1,072	3,070						0
I alt/N	-5,631	-129,265	4,806	99,413	14,270	5,000	9,932	0,230	0,230	-1,015
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>-5,631</i>	<i>-128,250</i>	<i>4,806</i>	<i>99,413</i>	<i>14,270</i>	<i>5,000</i>	<i>9,932</i>	<i>0,230</i>	<i>0,230</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>0</i>	<i>-1,015</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1,015</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter)

Skema 1b: Forskydninger fra 2016-2026 – Køb m.m. og salg af ejendomme

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Driftsplads/U	-20,431	-0,509	1,015	19,924						0
Liv i Lund-tofte/U	-7,000	-8,658	8,000	7,658						0
Arealoptim. komm. ejd/U		-10,000	-5,000	15,000						0
Genopretn. komm. ejd/U	-1,000	1,000								0
Liv i Lund-tofte/I			20,000	-20,000						0
DHG-Div. omk./U	-1,000	1,000								0
DHG-Byggeomdning/U	-1,473	-15,184	11,473		5,184					0
Kanalvej-pak. sum/U	-2,400	-7,193	3,952	5,641						0
Salg areal/I	22,000		-22,000							0
Salg areal/I	13,755	-13,755								0
I alt/N	2,451	-53,298	17,440	28,223	5,184	0	0	0	0	0
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>2,451</i>	<i>-53,298</i>	<i>17,440</i>	<i>28,223</i>	<i>5,184</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter)

1c: Forskydninger fra 2016-2026 – Total anlægsramme

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Total/N	-3,180	-182,564	22,246	127,637	19,454	5,000	9,932	0,230	0,230	-1,015
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>-3,180</i>	<i>-181,549</i>	<i>22,246</i>	<i>127,637</i>	<i>19,454</i>	<i>5,000</i>	<i>9,932</i>	<i>0,230</i>	<i>0,230</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>0</i>	<i>-1,015</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1,015</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter)

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Skema 2a: Forskydninger fra 2016-2026 – Ordinær anlægsportefølje

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Børn/U	0,010			-0,010						0
Grønne områder og kirkegårde/U	-1,015									-1,015
Administration/U					-2,828	2,828				0
I alt/N	-1,005	0	0	-0,010	-2,828	2,828	0	0	0	-1,015
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>0,010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,010</i>	<i>-2,828</i>	<i>2,828</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>-1,015</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1,015</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter), Der kan forekomme afvigelser grundet afrundinger.

Skema 2b: Forskydninger fra 2016-2026 – Køb m.m. og salg af ejendomme

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Gl. Vartov/U	0,053									0,053
Kanalvej-pak. sum/U					-0,103					-0,103
Tilbagekøbs-deklara.'16/N	-0,960									-0,960
Salg af ejd./I	1,250	-1,250								0
Salg div. ejd./U	-0,032									-0,032
Salg div. ejd./I	13,460	-4,250								9,210
Salg af ejd./I	-6,000									-6,000
Salg af ejd./I	-1,500									-1,500
Salg af ejd./I		-0,750								-0,750
Østergaard/U	0,007									0,007
Salg af ejd./U	0,025									0,025
I alt/N	6,303	-6,250	0	0	-0,103	0	0	0	0	-0,050
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>6,250</i>	<i>-6,250</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>0,053</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,103</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,050</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter), Der kan forekomme afvigelser grundet afrundinger.

2c: Forskydninger fra 2016-2026 – Total anlægsramme

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Total/N	5,298	-6,250	0	-0,010	-2,931	2,828	0	0	0	-1,065
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>6,260</i>	<i>-6,250</i>	<i>0</i>	<i>-0,010</i>	<i>-2,828</i>	<i>2,828</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>-0,962</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,103</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1,065</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter), Der kan forekomme afvigelser grundet afrundinger.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Skema 3a: Forskydninger under ét fra 2016-2026 – Ordinær anlægsportefølje

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Skoler/U	-4,126	-10,849	14,974							0
Børn/U	-2,030	-34,804	20,000	16,835						0
Idræt/U	0	-2,600	0	2,600						0
Kultur/U	-0,179	0,179								0
Træning og omsorg/I	5,917	-5,917								0
Grønne områder og kirkegårde/U	-1,015	-5,624	0,508	-10,008	4,109	5,000	5,000			-2,030
Trafik-anlæg/U	-5,204	-23,938	13,818	-0,230	10,162		4,932	0,230	0,230	0
Administration/U		-43,715	-43,421	87,137	-2,828	2,828				0
Puljebeløb/U		-1,998	-1,072	3,070						0
I alt/N	-6,636	-129,265	4,806	99,403	11,442	7,828	9,932	0,230	0,230	-2,030
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>-5,621</i>	<i>-128,250</i>	<i>4,806</i>	<i>99,403</i>	<i>11,442</i>	<i>7,828</i>	<i>9,932</i>	<i>0,230</i>	<i>0,230</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>-1,015</i>	<i>-1,015</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-2,030</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter), Der kan forekomme afvigelser grundet afrundinger.

Skema 3b: Forskydninger under ét fra 2016-2026 – Køb m.m. og salg af ejendomme

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Gl. Vartov/U	0,053									0,053
Driftsplads/U	-20,431	-0,509	1,015	19,924						0
Liv i Lund-tofte/U	-7,000	-8,658	8,000	7,658						0
Arealoptim. komm. ejd./U		-10,000	-5,000	15,000						0
Genopretn. komm. ejd./U	-1,000	1,000								0
Kanalvej-pak. sum/U	-2,400	-7,193	3,952	5,641	-0,103					-0,103
DHG-Div. omk./U	-1,000	1,000								0
DHG-Byggeomdning/U	-1,473	-15,184	11,473		5,184					0
Tilbagekøbsdeklara.'16/N	-0,960									-0,960
Salg areal/I	22,000		-22,000							0
Salg af ejd./I	1,250	-1,250								0
Salg areal/I	13,755	-13,755								0
Liv i Lund-tofte/I			20,000	-20,000						0
Salg div. ejd./U	-0,032									-0,032
Salg div. ejd./I	13,460	-4,250								9,210
Salg af ejd./I	-6,000									-6,000
Salg af ejd./I	-1,500									-1,500
Salg af ejd./I		-0,750								-0,750
Østergaard/U	0,007									0,007
Salg af ejd./U	0,025									0,025
I alt/N	8,754	-59,548	17,440	28,223	5,081	0	0	0	0	-0,050
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>8,701</i>	<i>-59,548</i>	<i>17,440</i>	<i>28,223</i>	<i>5,184</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>0,053</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,103</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,050</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter), Der kan forekomme afvigelser grundet afrundinger.

3c: Forskydninger under ét fra 2016-2026 – Total anlægsramme

Aktivitets-område (mio. kr., 16-priser)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	I ALT
Total/N	2,118	-188,814	22,246	127,627	16,523	7,828	9,932	0,230	0,230	-2,080
<i>Heraf tidsforskydninger</i>	<i>3,080</i>	<i>-187,799</i>	<i>22,246</i>	<i>127,627</i>	<i>16,626</i>	<i>7,828</i>	<i>9,932</i>	<i>0,230</i>	<i>0,230</i>	<i>0</i>
<i>Heraf øvr. just.</i>	<i>-0,962</i>	<i>-1,015</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-0,103</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-2,080</i>

(+: Udgifter, -: Indtægter), Der kan forekomme afvigelser grundet afrundinger.

RENTER OG FINANSIERING

BEMÆRKNINGER

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	2016	2017	2018	2019	2020
Renter af kortfristede tilgodehavender	250				
Renter af langfristet gæld	-1.400				
Kurstab/-gevinster	-2.000				
Renter i alt	-3.150	0	0	0	0
Tilskud og udligning	437				
Tilskud til grundskyldsnedsættelse	-4.138				
Ejendomsskatter	3.472				
Dødsboskat	334				
Finansiering i alt	105	0	0	0	0
Renter og finansiering i alt	-3.045	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

RENTER**Renter af kortfristede tilgodehavender**

Mindreindtægten skyldes øgede renter i forbindelse med regulering af ejendomsskatter. I 1. anslået regnskab 2016 blev forventet en indtægt på 0,300 mio. kr. som nu alene forventes at blive på ca. 50.000 kr.

Renter af langfristet gæld

Der forventes mindreudgifter på renter af langfristet gæld grundet det lave renteniveau. P.t. er hovedparten af kommunens variabelt forrentede lån forrentet med en lav rente indtil ultimo september 2016. Således er der alene en usikkerhed om renten for året sidste 3 måneder.

Kurstab/-gevinster

Der er i forbindelse med omlægningen af kommunens porteføljeaftaler indhentet kursgevinster på indtil videre ca. -4 mio. kr. Det forventes dog, at dette reduceres til -2 mio. kr. i forbindelse med den gradvise omlægning. Fornyset skøn indgår i 3. anslået regnskab 2016.

FINANSIERING**Tilskud og udligning**

For LTK foretages der midtvejsregulering af følgende:

1.000 kr.

Tilskud og udligning (midtvejsregulering, regulering af aktivitetsbestemt medfinansiering, konsekvenser af lov- og cirkulæprogrammet)	3.771
Overgangsordning vedr. refusionsomlægningen (genberegning)	804
Beskæftigelsestilskud (midtvejsregulering 2016, efterregulering 2015)	-1.356
Tilskud vedr. akutfunktioner i hjemmesygeplejen	-588
Diverse mindre justeringer/afrundinger	26
Flygtningetilskud	-2.220
Afregning i alt	437

KL og regeringen er i forbindelse med økonomiaftalen for 2017 blevet enige om, at der alene foretages en efterregulering af kommunerne i 2016 på 1,5 mia. kr., idet 1,4 mia. kr. er forhandlet væk. Midtvejsreguleringen sker primært som følge af efterregulering af overførsler.

Enigheden suspenderer imidlertid ikke den midtvejsregulering, der hvert år følger af selve aktstykket. Det gælder både for serviceområdet og for overførselsområdet. Aktstykke-reguleringen medfører, at de DUT-sager, der fremgår med en profil i 2016 – hvad enten denne er positiv eller negativ – reguleres i 4. kvartal 2016. Lov- og cirkulæreprogrammet betyder en merudgift på driften med 1,921 mio. kr.

Derudover reguleres for en overskridelse i 2015 af den tilladte regionale indtægt fra medfinansieringen på landsplan på 872,6 mio. kr.

Samlet betyder midtvejsreguleringen en forværring på 0,437 mio. kr.

Tilskud til grundskyldsnedsættelse

For 2016 blev der etableret en tilskudsordning til de kommuner som nedsætter skatten i 2016. Tilskuddet for den enkelte kommune kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2016, 50 pct. i 2017 og 2018 og 25 pct. i 2019.

I budget 2016 blev alene budgetteret med en andel svarende til andelen af tilskudsordningen i 2015 (3,938 mio. kr.).

Kommunen modtager næsten fuld kompensation (8,076 mio. kr.), idet færre kommuner har reduceret skatten i 2016. Kompensationen udbetales med 8/12 d. 1. august og herefter med 1/12 pr. md. i september-december 2016.

Skatter

Ejendomsskatter

Merudgiften skyldes, at SKAT har foretaget nedsættelser af ejendomsvurderingerne af en række forretningsejendomme.

Dødsboskat

Der er tale om en regulering af det budgetterede beløb til det af staten udbetalte provenu.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Renter af likvide aktiver/Renter af langfristet gæld

Det fortsat lave renteniveau forventes at give dels mindreindtægter på renter af likvide midler, dels mindreudgifter på renter af langfristet gæld. Det forventes p.t. at der vil være tale om en nul-løsning udover det allerede indregnede. Fornyet status vil indgå i 3. anslået regnskab 2016, hvor der vil blive foretaget en bevillingsmæssig korrektion af såvel renteindtægter som renteudgifter.

BALANCEFORSKYDNINGER

BEMÆRKNINGER

AFVIGELSER

1.000 kr. netto	2016	2017	2018	2019	2020
Forskydninger i langfristede tilgodehavende	-23.740				
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-537				
Balanceforskydninger i alt	-24.277	0	0	0	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Forskydninger i langfristede tilgodehavender

I forbindelse med at den selvejende institution Kirsten Marie er overgået til friplejebolig modtager kommunen tidligere indskud til grundkapitallån på -1,740 mio. kr.

Derudover forventes en forskydning af midler afsat til indskud til almene boliger.

I forbindelse med anvendelse af hjemfaldsmidlerne i 2015 blev der afsat dels et indskud til almene boliger (22 mio. kr.), dels en forventet salgsindtægt fra salg af jord Trongården – almene familie- og ældreboliger (-22 mio. kr.).

Som følge af at planer tidligst forventes realiseret i 2018 er grundsalget tidsforskudt fra 2016 til 2018, og tillige tidsforskydes indskuddet til de almene boliger. Der er således tale om en nul-løsning. Beløbene vil i den udstrækning at planer realiseres før 2018 blive fremrykket. Beløbet i 2018 er indregnet i Budgetforslag 2017-20.

Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt

Merindtægten vedrører byggelån til LAR-projekterne Sorgenfri Nord (-0,360 mio. kr.) og Bondebyen (-0,177 mio. kr.). Der er alene tale om en regulering, så indtægten svarer til de afsatte anlægsbe-løb.

LIKVIDITETSAFRAPPORTERING

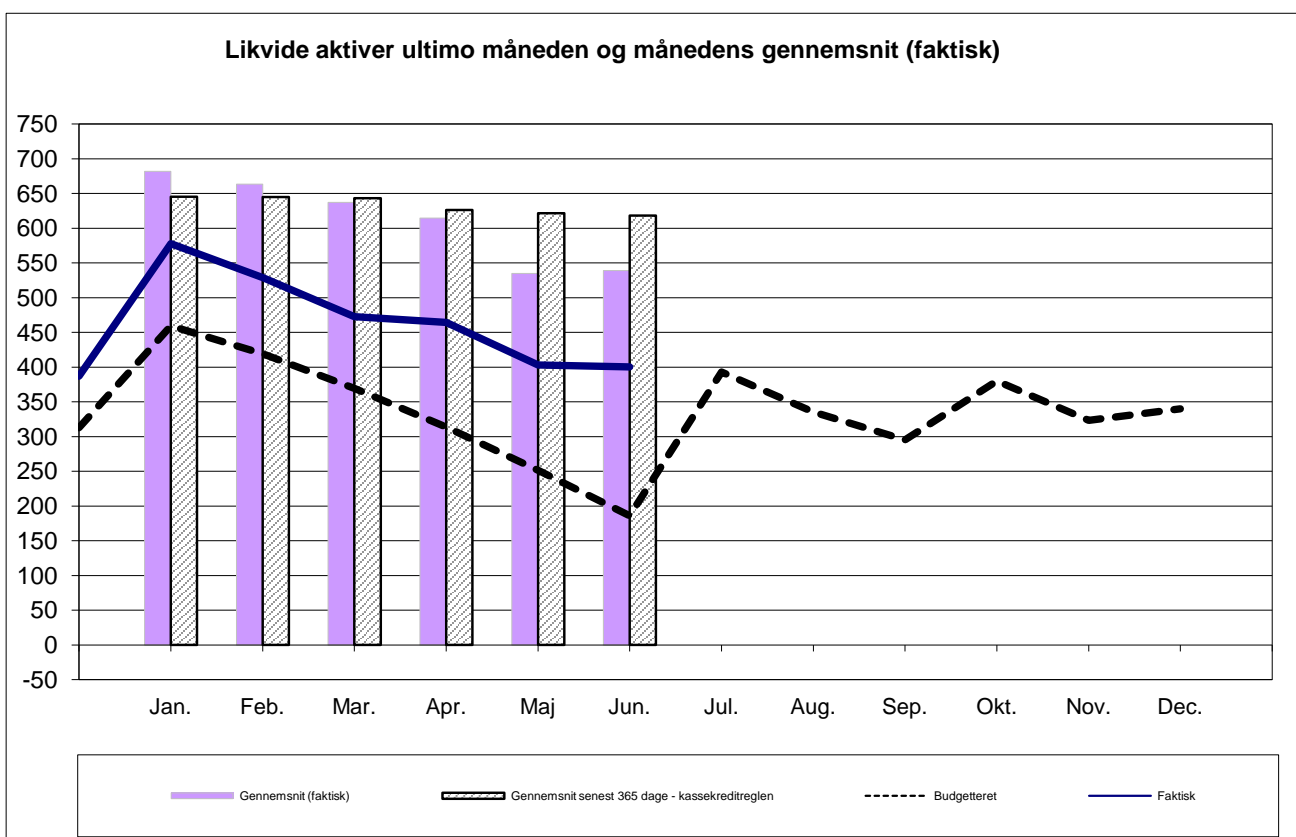
Likviditetsbudget 2016

I Oprindeligt budget 2016

Beløb i mio.kr.		Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.	I alt
Budgetteret	(primo 312,6)	459,1	419,3	369,4	313,6	251,7	186,1	392,9	335,3	295,3	380,0	323,6	340,1	

II Faktisk

Beløb i mio.kr.		Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.	I alt
Faktisk	(primo 387,1)	577,9	528,8	472,8	464,5	402,9	400,5							
Gennemsnit i måneden	(faktisk)	682,0	663,6	637,3	614,8	534,8	538,9							
Gennemsnit senest 12 mdr.		645,2	644,8	643,4	626,3	621,8	618,3							



Kassebeholdningen ligger ultimo juni væsentligt over det budgetterede niveau. Dette skal dels ses i lyset af en større primobeholdning 2016 på 74,5 mio. kr., og dels en konsekvens af bevægelser i 2016 på 140,0 mio. kr.

Forskellen mellem den budgetterede og faktiske beholdning var i juni 2016 på 215 mio. kr. Den større primobeholdning på 74,5 mio. kr. forklarer ca. en tredjedel af den samlede positive difference i likvidbeholdningen. Resten af forskellen forklares ved forhold, som er indtruffet i løbet af året 2016.

Årsagen til den større faktiske primobeholdning er primært overførsler fra 2015 til 2016.

I 2016 er likviditeten forbedret med yderligere 140 mio. kr. sammenlignet med det oprindeligt budgetterede. Årsagen til dette er primært betalingsforskydninger inden for året samt overførsler til 2017. Desuden er der indgået indtægter fra ejendomssalg (Skovridergårdsvej) og en forsikringssum (Gyrithe Lemches Vej), som først var budgetteret senere på året.

**REGNSKABSOPGØRELSE
PR. 30.06.2016**

REGNSKABSOPGØRELSE

1.000 kr. netto

1.000 kr.	Oprindeligt Budget 2016	Tillægsbevilling 1. halvår 2016	Korrigeret Budget 2016 (incl TB for 1. halvår)	Forbrug 2016 pr 30.6.2016	Forventet regnskab 2016
I. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE					
Skatter (funktion 7.90-7.96)	-3.709.548		-3.709.548	-2.114.639	-3.705.742
Tilskud og udligning (funktion 7.80-7.87)	463.670	-2.647	461.023	255.535	457.322
Indtægter i alt	-3.245.878	-2.647	-3.248.525	-1.859.104	-3.248.420
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	157.022	35.436	192.458	72.266	
01 Forsyningsvirksomheder mv.				46	
02 Transport og infrastruktur	82.147	8.651	90.798	42.291	
03 Undervisning og kultur	603.950	22.366	626.317	308.881	
04 Sundhedsområdet	290.520	-5.979	284.540	102.458	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.787.168	256	1.787.424	901.856	
06 Fællesudgifter og administration m.v.	417.878	-13.073	404.805	209.859	
Driftsvirksomhed - Hovedkonto 0-6 ialt	3.338.685	47.657	3.386.342	1.637.656	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger					
02 Transport og infrastruktur					
03 Undervisning og kultur	-1.846		-1.846	-753	
04 Sundhedsområdet					
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	-182.999	9.302	-173.697	-93.276	
06 Fællesudgifter og administration m.v.					
Statsrefusion - Hovedkonto 0-6 ialt	-184.846	9.302	-175.544	-94.029	0
Grand total - Driftsvirksomhed og refusion ialt	3.153.840	56.959	3.210.799	1.543.627	3.157.222
Renter og kursregulering (funktion 7.05-7.79)	-5.589	1.331	-4.258	-3.687	-7.408
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-97.627	55.643	-41.984	-319.164	-98.606
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-104.456	-43.395	-147.850	16.638	
01 Forsyningsvirksomheder mv.	12.109	2.930	15.039	490	
02 Transport og infrastruktur	44.582	14.651	59.233	5.290	
03 Undervisning og kultur	35.903	6.625	42.528	8.140	
04 Sundhedsområdet	18.356	-15.591	2.765		
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	44.657	21.100	65.757	31.141	
06 Fællesudgifter og administration m.v.	10.082	9.072	19.154	4.199	
Anlægsvirksomhed - Hovedkonto 0-6 ialt	61.233	-4.607	56.626	65.898	58.743
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-36.394	51.036	14.642	-253.266	-39.863

Note: Inden for driftsvirksomheden forventes 40 mio. kr. overført til 2017.

**REGNSKABSOVERSIGT
PR. 30.06.2016**

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	1.891.797	-348.170	3.772.364	-618.524	101.218	-44.259
Uddannelse og Pædagogik	479.541	-85.863	945.018	-186.438	16.422	-4.206
Skoler	284.173	-31.934	579.559	-78.739	12.845	-140
032201 Folkeskoler	186.788	-1.441	346.567	-15.880	8.822	-157
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	2.068		3.755		79	
032203 Syge- og hjemmeundervisning	3		509			
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	4.293		8.494		-42	
032205 Skolefritidsordninger	44.313	-29.909	90.474	-56.363	1.222	17
032206 Befordring af elever i grundskolen	1.092		2.881			
032207 Specialundervisning i regionale tilbud	1.617		3.420			
032208 Kommunale specialskoler og interne skoler	34.395	-340	70.397	-6.295	1.149	
032209 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	2.193				2.788	
032210 Bidrag til statslige og private skoler	126		31.433		-1.254	
032212 Efterskoler og ungdomskostskoler			5.858		404	
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	2.988		4.556		20	
033044 Produktionsskoler	493		1.731		60	
033562 Teatre	35		282	-178		
033876 Ungdomsskolevirksomhed	2.208	-243	6.683	-23	-403	
046289 Kommunal sundhedstjeneste	1.559		2.520		0	
Dagtilbud	176.885	-43.280	334.361	-90.315	2.513	-4.066
033562 Teatre	36		163	-72	333	
052510 Fælles formål	17.528		42.493	-9.440	4.784	-3.245
052511 Dagleje	9.182	-2.083	22.978	-6.431	-3.715	408
052514 Integrerede daginstitutioner	139.812	-40.133	248.888	-69.863	1.620	-3.634
052517 Særlige dagtilbud og særlige klubber	2.171		4.735			
052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagleje, private fr	8.156	-1.065	15.103	-4.509	-510	2.404
Klubber	18.483	-10.649	31.098	-17.384	1.064	
032205 Skolefritidsordninger	18.149	-10.629	30.309	-17.358	1.064	
033876 Ungdomsskolevirksomhed	334	-20	790	-26	0	
Udsatte børn. Myndighed og Udfører	66.047	-17.650	110.979	-20.236	-3.476	4.087
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-3.156		-3.313		-879
052820 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	12.262	-81	14.973	-124	3.731	115
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	19.779		27.086		7.559	
052822 Plejefamilier	7.037	-2	17.348	-3.281	-670	
052823 Døgninstitutioner for børn og unge	6.547		20.421	-2.395	-2.696	1.195
052824 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.054		3.234		-1.417	
052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber	1.103		4.303		-1.563	
053540 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner			1.597		-1.597	
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)			61		-61	
055772 Sociale formål	9.284	-4.978	20.943	-10.159	-5.749	2.691
055774 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	7.971	-9.434	1.013	-964	-1.013	964
064551 Sekretariat og forvaltninger	10					

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Fritid og Kultur	37.889	-4.892	68.256	-9.619	5.633	-105
Fritid	7.644	-2.227	14.543	-6.115	169	115
003235 Andre fritidsfaciliteter			5	-8	-5	8
033563 Musikarrangementer	6.900	-2.200	13.522	-6.107	217	107
033870 Fælles formål	371		481			
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	373	-28	536		-43	
Idræt	728		1.970		168	
003231 Stadion og idrætsanlæg	531		1.547			
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	198		423		168	
Folkeoplysning	8.533	-240	14.202	-602	736	
033870 Fælles formål	12		151			
033872 Folkeoplysende voksenundervisning	1.988	-240	5.958	-602	736	
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	5.222		5.449			
033874 Lokaletilskud	1.300		2.431			
033875 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	10		213			
Bibliotek	17.264	-673	30.888	-1.131	3.110	-70
033250 Folkebiblioteker	17.227	-673	30.773	-1.067	3.070	-50
033562 Teatre	38		115	-63	40	-20
Kultur	3.720	-1.752	6.653	-1.771	1.449	-150
033250 Folkebiblioteker	366	-36	1.258		58	
033564 Andre kulturelle opgaver	3.353	-1.715	5.395	-1.771	1.392	-150
Sundhed og Omsorg	406.972	-34.849	808.635	-7.582	50.017	-39.794
023231 Busdrift	656		2.116			
046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	65.621		207.982		105	
046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	14.861	-818	32.569		-6.494	-625
046284 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	3.936		9.304			
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.556		4.332		-482	
046289 Kommunal sundhedstjeneste	121		233		3	
046290 Andre sundhedsudgifter	657		4.221			
053230 Ældreboliger	304		290			
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	281.599	-32.312	471.985	-1.160	34.589	-27.155
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	9.549	-1.025	15.658	-1.139	6.196	-4.729
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	485	-149	12.512	-4.402	5.937	-6.630
053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	11.610	-530	27.214	-881	-2.726	-166
053237 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	598		1.949			
053540 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	1.135		538		2.224	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	6.756	-15	16.465			
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	20				306	
057299 Øvrige sociale formål	1.399		1.269		229	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
064551 Sekretariat og forvaltninger	21				350	
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	6.089				9.781	-490
Handicappede. Myndighed, Udfører og Sundhed	212.593	-72.625	381.357	-119.798	19.560	-4.000
002511 Beboelse	1.709	-236	1.544	-195		
032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning	74		156			
032217 Specialpædagogisk bistand til voksne	946		1.765			
033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	4.399	-258	6.790		3.600	
033876 Ungdomsskolevirksomhed			25			
046285 Kommunal tandpleje	9.054	-113	18.169	-236	1.165	53
046289 Kommunal sundhedstjeneste	4.910		9.265		245	
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-5.066		-9.725		-1.400
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	10.712	-2.697	22.159	-2.286	-3.800	
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	9.087	-1.458	24.712	-5.361	1.216	-1.182
053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	77	3	476			
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	6.575	-5.502	8.857	-7.597	1.205	-1.483
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund)	3.144	-1.502	5.314		1.869	-1.502
053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh)	2.110		5.148		-408	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	101.751	-50.299	177.193	-83.407	15.023	-2.752
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	32.169	-3.421	51.357	-7.415	-315	4.400
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	1.986	-22	4.410		-306	
053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	6.396	-697	11.704	-1.316	449	-107
053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	15.999	-634	28.604		-349	-27
055772 Sociale formål	1.135	-707	2.289	-1.145		
055774 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	30	-16	1.060	-1.116		
064551 Sekretariat og forvaltninger	331		360		-34	
Grønne områder og kirkegårde samt trafik	71.367	-12.393	133.956	-22.882	9.163	2.670
Grønne områder/kirkegårde	20.917	-3.715	36.488	-6.857	3.244	
002820 Grønne områder og naturpladser	17.042	-1.289	24.677	-1.333	3.243	
003235 Andre fritidsfaciliteter	149	-228	1.143	-198		
003540 Kirkegårde	3.647	-2.089	9.891	-5.172	1	
022201 Fælles formål			-208			
023541 Lystbådehavne m.v.	41	-108	446	-154		
023542 Kystbeskyttelse						
033564 Andre kulturelle opgaver	38		540			
Trafikanlæg	50.450	-8.678	97.469	-16.025	5.919	2.670
022201 Fælles formål	-779	-1.424	-3.691	-3.392	-269	285
022203 Arbejder for fremmed regning	628	-4.603	1.349	-1.610	-293	
022205 Driftsbygninger og -pladser	403		-166			

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
022207 Parkering	895	-1.905	6.659	-6.328	-2.258	2.384
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	12.859	-492	30.599	-3.593	10.090	
022812 Belægninger m.v.	1.806	-255	7.834	-1.102	50	
022814 Vintertjeneste	6.014		12.172		-600	
023230 Fælles formål	415		704		-16	
023231 Busdrift	27.510		40.543		-785	
064862 Turisme	700		1.466			
Miljø og natur	5.080	-2.336	8.682	-3.723	5.561	-293
003850 Naturforvaltningsprojekter	158		945		-749	
003851 Natura 2000			370			
004870 Fælles formål	220	0	391		-66	
004871 Vedligeholdelse af vandløb	31					
005280 Fælles formål	14				-78	
005281 Jordforurening	51		1.515	-1.280	-366	371
005287 Miljøtilsyn - virksomheder	117	0	238	-108	-21	
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	61		1.087		-44	
005590 Fælles formål			1.549		-1.549	
005591 Skadedyrsbekæmpelse	684	-1.874	1.092	-827	1.632	-1.047
005593 Diverse udgifter og indtægter	3.163				7.185	
012204 Vandforsyning	46					
013546 Klimainvesteringer			90	-90	35	-35
064551 Sekretariat og forvaltninger	536	-462	1.406	-1.418	-418	418
Beredskab	13.179	-887	15.243	-858	-1.361	858
005895 Redningsberedskab	13.179	-887	15.243	-858	-1.361	858
Administration	190.857	-2.743	376.463	-4.512	-4.061	-2.287
002510 Fælles formål	92		150			
002518 Driftssikring af boligbyggeri	209		443			
005281 Jordforurening	115		250			
005593 Diverse udgifter og indtægter	1.745					
023235 Jernbanedrift	27		16			
033564 Andre kulturelle opgaver	6		147			
046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	193		160		50	
046285 Kommunal tandpleje	94		200			
046289 Kommunal sundhedstjeneste	30		50			
052510 Fælles formål	1.367		1.430		999	
057299 Øvrige sociale formål	482		1.143			
064240 Fælles formål	133		196			
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.399		5.948		123	
064242 Kommissioner, råd og nævn	279	-30	764	-29	-7	
064243 Valg m.v.	221		-6		168	
064551 Sekretariat og forvaltninger	103.819	-916	188.167	-2.018	-4.004	264
064552 Fælles IT og telefoni	19.238	-1	45.521		-3.594	
064553 Jobcentre	16.132	-709	32.124	-485	222	-2.551
064554 Naturbeskyttelse	66		2.123		-2.010	
064555 Miljøbeskyttelse	1.127		3.039		-874	
064556 Byggesagsbehandling	4.251	-1.086	4.587	-1.979	3.006	
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	-5.643		-2.563		-158	
064558 Det specialiserede børneområde	0		3.690			
064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	3.322		8.037		18	
065272 Tjenestemandspension	40.152		80.846		2.000	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Puljebeløb	798		14.601		-9.463	
002515 Byfornyelse					1.100	
064551 Sekretariat og forvaltninger	350		366		-259	
065270 Løn- og barselspuljer	448		6.034		-2.103	
065276 Generelle reserver			8.201		-8.201	
Kommunale Ejendomme	102.485	-28.537	231.668	-58.273	28.656	-9.526
002205 Ubestemte formål	554	-364	570	-605		
002510 Fælles formål	6.276	-1.708	57.360	-2.999	26.534	
002511 Beboelse	12.223	-16.875	19.164	-36.420	4.121	-10.328
002512 Erhvervsjendomme	7.764	-2.858	10.680	-4.057	466	-613
002513 Andre faste ejendomme	21.404	-868	42.388	-1.168	8.139	443
002515 Byfornyelse	268		1.554		-1.554	
002820 Grønne områder og naturpladser	760		360		82	
003231 Stadion og idrætsanlæg	11.593	-3.105	21.628	-3.736	-246	-635
003235 Andre fritidsfaciliteter	420	-10	797	-594	-86	
003540 Kirkegårde	16					
022205 Driftsbygninger og -pladser	603		-45		62	
032201 Folkeskoler	7.624	-651	15.124	-912	-159	
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	54		56		-7	
032208 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	58		49		46	
033250 Folkebiblioteker	1.194		1.508		-24	
033564 Andre kulturelle opgaver	341	-204	598	-504	-179	-65
033870 Fælles formål	789	-148	2.514	-522	-227	-8
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	1.559	-199	4.614	-2.685	-1.826	1.679
033876 Ungdomsskolevirksomhed	682		2.062		-92	
052510 Fælles formål	222		964		222	
052511 Dagpleje	70		251		-49	
052513 Børnehaver	280				42	
052514 Integrerede daginstitutioner	4.554	-166	9.342	-356	-573	
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	6.870		6.957		-700	
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	14		7		0	
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10	4		-108			
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	9		105		-30	
053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	70				5	
064550 Administrationsbygninger	11.211	-85	18.495		-78	
064551 Sekretariat og forvaltninger	5.001	-1.296	14.672	-3.715	-5.233	
Erhverv- og Beskæftigelse	304.989	-85.394	677.508	-184.605	-15.434	8.338
Beskæftigelse	217.324	-72.958	494.497	-165.638	-14.277	8.338
003850 Naturforvaltningsprojekter	472	-7				
033045 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	807		1.581			
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	12.375	-8.959	17.146	-12.389	3.000	-1.000
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	9.274	-2.630	14.062	-2.141	3.000	-1.000
055771 Sygedagpenge	38.485	-12.470	67.755	-21.599		
055773 Kontant- og uddannelseshjælp	46.361	-9.627	61.199	-8.352		
055775 Aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	1.391	-36	42.291	-16.898	-8.000	4.000
055778 Dagpenge til forsikrede ledige	33.810		73.823		2.500	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
055779 Særlig uddannelsesordning og midlertidig arbejdsmarkedsydels	344	-60		424		-424
055880 Revalidering	2.193	-429	7.533	-1.809	-3.226	1.226
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	26.356	-22.439	62.867	-39.503		
055882 Ressourceforløb	14.793	-2.673	45.412	-19.423		
055883 Ledighedsydelse	6.252	-2.044	17.463	-3.104	-2.000	
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	13.988	-6.945	26.005	-10.896	6.888	-1.407
056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	3.918	-1.480	20.092	-8.363	-5.000	2.500
056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige udda	277	-74	11.342	-10.615		
056896 Servicejob	125	-63	712	-718		
056897 Seniorjob til personer over 55 år	3.303	-1.571	10.191	-4.658		
056898 Beskæftigelsesordninger	1.503	-1.451	13.398	-5.595	-12.133	4.443
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.290		1.626		693	
064553 Jobcentre	8					
Ydelser og overførsler	85.711	-12.436	180.588	-18.967	-1.056	
046290 Andre sundhedsudgifter	797		1.751			
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	26		61		42	
054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	3.841				12.115	
054867 Personlige tillæg m.v.	3.591	-1.964	9.653	-4.130		
054868 Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt	55.492	-9.799	119.931	-11.870	-12.763	
055772 Sociale formål	850	-457	4.031	-1.917		
055776 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	13.246	-187	27.670	-315		
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering	7.868	-29	17.492	-735	-450	
Erhverv	1.954		2.423		-101	
064862 Turisme	0		129		116	
064866 Innovation og anvendelse af ny teknologi	815		835		-12	
064867 Erhvervs-service og iværksætter	1.139		1.459		-205	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	67.142	-1.244	258.208	-196.975	52.795	-57.402
Skoler	3.072		26.753		5.018	
032201 Folkeskoler	3.888		26.753		-6.166	
033876 Ungdomsskolevirksomhed	-816				8.419	
046285 Kommunal tandpleje					2.765	
Børn	10		7.725		-5.873	
052514 Integrerede daginstitutioner	10		7.725		-5.873	
Idræt	6.387		9.150		5.982	-300
003231 Stadion og idrætsanlæg	4.035		4.000		6.206	
032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge	2.352		5.150		-225	-300
Kultur	946		4.000		2.515	
033250 Folkebiblioteker	946		4.000		842	
033564 Andre kulturelle opgaver					1.495	
033876 Ungdomsskolevirksomhed					179	
Træning og Omsorg	39.927		39.012	-4.940	26.486	
002518 Driftssikring af boligbyggeri	10.366			-4.940	5.241	
053230 Ældreboliger	29.561		39.012		18.987	
053234 Plejehjem og beskyttede boliger					2.259	
Handicappede	2.191			-2.080	6.197	
002511 Beboelse	620				469	
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	1.311				2.031	
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	153			-2.080	3.322	
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	107				376	
Sundhed			18.356		-18.356	
046285 Kommunal tandpleje			18.356		-18.356	
Grønne områder/kirkegårde	104		5.728		-2.798	-435
002820 Grønne områder og naturpladser	4		5.624		-2.798	-435
023541 Lystbådehavne m.v.	100		104			
Trafikanlæg m.v.	5.284	-180	45.621	-2.800	12.633	1.202
022822 Vejanlæg	5.284	-180	35.827	-2.800	8.855	1.202
022823 Standardforbedringer af færdselsarealer			9.794		3.777	
Miljø og natur	490		12.109		2.930	
013546 Klimainvesteringer	490		12.109		2.930	
Administration	4.199		10.082		9.072	
064550 Administrationsbygninger	602				2.510	
064551 Sekretariat og forvaltninger	200				-174	
064552 Fælles IT og telefoni	3.397		10.082		6.736	
Puljebeløb til særlige formål	-13		8.650		-4.568	
002510 Fælles formål			8.650		-4.568	
002513 Andre faste ejendomme	-13					

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Ejendomme	3.094		47.470		14.305	-125
002201 Fælles formål			200			
002510 Fælles formål					579	
002511 Beboelse					11.450	
002513 Andre faste ejendomme	1.325		47.270		-494	
002515 Byfornyelse					388	-125
033563 Musikarrangementer	1.770				2.382	
Ejendomme - salg	1.451	-1.065	23.553	-187.155	-748	-57.745
002201 Fælles formål	1.298		12.612		-770	-26.373
002202 Boligformål	7			-22.000	50	-700
002203 Erhvervsformål	1		8.193	-135.250	-1.970	
002205 Ubestemte formål	146	-1.065			826	-272
002511 Beboelse	7			-1.250		
002513 Andre faste ejendomme	-93		1.090	-28.655	300	-30.400
022822 Vejanlæg	85		1.658		816	

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
RENTER OG FINANSIERING I ALT	355.977	-2.218.769	668.514	-3.919.981	908	-2.224
Renter	2.246	-5.934	6.447	-12.036	771	560
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	222	0	500	-5.801		-140
072208 Realkreditobligationer		-3.280				
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol		-197				-300
073223 Udlån til beboerindskud				-15		
073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-67		-5.520		1.500
075256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	1					
075259 Mellemløbskonto	1					
075563 Selvejende institutioner med overenskomst			100			
075568 Realkredit	76		162			
075570 Kommunekreditforeningen	1.576		5.685		771	
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	370	-2.390				
075879 Garantiprovision				-700		-500
Finansiering	353.731	-2.212.835	662.067	-3.907.945	137	-2.784
076280 Udligning og generelle tilskud	319.272	-36.606	638.523	-82.943		
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	2.412		4.825			
076282 Kommunale bidrag til regionerne	3.570		7.140			
076286 Særlige tilskud	3.792	-61.590	7.579	-115.454		-2.784
076587 Refusion af købsmoms	24.685		4.000		137	
076890 Kommunal indkomstskat		-1.524.931		-3.049.862		
076892 Selskabsskat		-32.745		-65.491		
076893 Anden skat på lignet visse indkomster		-9.543		-17.824		
076894 Grundskyld		-457.691		-484.171		
076895 Anden skat på fast ejendom		-89.728		-92.200		

REGNSKABSOVERSIGT

1.000 kr. netto

	Forbrug pr. 30/6-16		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	595.229	-341.962	123.734	-87.340	21.351	-72.387
Balanceforskydninger	595.229	-341.962	123.734	-87.340	21.351	-72.387
082201 Kontante beholdninger	58					
082205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	15.203					
082208 Realkreditobligationer	189.267	-219.049				
082210 Statsobligationer m.v.	6.676	-6.676	27.471			-53.332
082211 Likvide aktiver udstedt i udlandet	39.913					
082512 Refusionstilgodehavender	-5.801					
082513 Andre tilgodehavender hos staten		-33.555				
082814 Tilgodehavender i betalingskontrol	315.694	-65.515				
082815 Andre tilgodehavender	-14.480		-3.582			
082817 Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår		41.094				
083221 Aktier og andelsbeviser m.v.			15.147		15.900	
083223 Udlån til beboerindskud	901	-218	1.000	-600		
083224 Indskud i landsbyggefonden m.v.	200		22.000		200	
083225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	33.196	-12.733	42.000	-40.000		
084243 Deposita	1.799					
084547 Deposita		-2.666		-1.629		
085050 Kassekreditter og byggelån				58.341		-32.096
085152 Anden gæld		120				
085253 Kirkelige skatter og afgifter		5.705				
085256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		46.735				
085258 Edb fejlopsamlingskonto		-1				
085259 Mellemregningskonto	1.739	-95.204		-4.825		4.825
085563 Selvejende institutioner med overenskomst			250			
085568 Realkredit	169		519			
085570 Kommunekreditforeningen	10.494		18.380	-3.000		
085572 Gæld vedrørende klimainvesteringer				-23.950		8.216
085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	201		549	-71.677	5.251	