

# Regnskab 2015





## Hovedoversigt

Hovedoversigt s. 5



## Generelle bemærkninger

De økonomiske rammer s. 11  
Rødovre Kommunes styringsområder s. 11  
Indtægter s. 11  
Driftsudgifter s. 12  
Teknik- og Miljøudvalget s. 12  
Børne- og Skoleudvalget s. 13  
Kultur- og Fritidsudvalget s. 13  
Social- og Sundhedsudvalget s. 14  
Beskæftigelsesudvalget s. 15  
Økonomiudvalget s. 16  
Anlægsudgifter s. 17  
Finansiering s. 19  
Samlet regnskabsresultat s. 21  
Tillægsbevillinger i 2011 inkl. overførsler fra 2010 s. 22  
Serviceudgifter s. 22  
Regnskabsprincipper s. 23



## Teknik- og Miljøudvalget

Forsyningsvirksomheder s. 30  
Affaldshåndtering s. 31  
Jordforsyning s. 34  
Faste ejendomme s. 34  
Fritidsområder s. 34  
Naturbeskyttelse s. 35  
Vandløbsvæsen s. 35  
Miljøbeskyttelse s. 35  
Skadedyrskæmpelse s. 36  
Redningsberedskab s. 37  
Fælles funktioner s. 37  
Kommunale veje s. 38  
Kollektiv trafik s. 39  
Politisk organisation s. 40



## Børne- og Skoleudvalget

- Folkeoplysning og fritidsaktiviteter s. 44
- Rådgivning s. 44
- Politisk organisation s. 44
- Folkeskolen s. 45
- Ungdomsuddannelser s. 46
- Sundhedsudgifter, den kommunale tandpleje s. 46
- Dagtilbud til børn og unge s. 47



## Kultur- og Fritidsudvalget

- Fritidsfaciliteter s. 51
- Folkeskolen m.v. s. 52
- Folkebiblioteker s. 52
- Kulturel virksomhed s. 52
- Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. s. 53
- Politisk organisation s. 54



## Social- og Sundhedsudvalget

- Faste ejendomme s. 58
- Folkeskolen m.v. s. 58
- Tilbud til børn og unge med særlige behov s. 59
- Tilbud til voksne med særlige behov s. 61
- Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål s. 64
- Politisk organisation s. 65
- Sundhedsudgifter m.v. s. 66
- Tilbud til ældre og handicappede s. 67
- Rådgivning s. 69
- Førtidspensioner og personlige tillæg s. 70
- Kontante ydelser s. 71



## Beskæftigelsesudvalget

- Faste ejendomme s. 75
- Arbejdsmarkedsforanstaltninger s. 76
- Politisk organisation s. 76
- Ungdomsuddannelser s. 77
- Tilbud til udlændinge s. 77
- Kontante ydelser s. 77

Sygedagpenge s. 78

Kontant og uddannelseshjælp s. 78

Dagpenge til forsikrede ledige s. 79

Revalidering mv. s. 81

Ressourceforløb s. 81

Arbejdsmarkedsforanstaltninger s. 82



## Økonomiudvalget

Ejendomsskatter s. 87

Renovation og vandafgifter s. 88

Rødovre Kommunale ejendomme s. 89

Politisk organisation s. 90

Administration s. 91

Sundhed og trivsel s. 91

Barselpuljen s. 91

Tjenestemandspensioner s. 91

Digitalisering s. 91

Forsikringer s. 92

Renter, kurstab og gevinster s. 93

Tilskud og udligning s. 94

Skatter s. 94

Forskydninger s. 95

Likvide aktiver s. 95

Langfristet gæld s. 96



## Anlæg

Oversigt over igangværende anlægsarbejder s. 101

Oversigt over afsluttede anlægsarbejder under 2 millioner s. 105

Oversigt over afsluttede anlægsarbejder s. 107



## Oversigter

Regnskabsoversigt s. 115

Regnskabsopgørelse s. 121

Finansieringsoversigt s. 127

Statusbalance s. 131

Balance s. 135

Oversigt over overførte uforbrugte driftsmidler s. 141

Kautions- og garantiforpligtigelser s. 147

## Forord

Hermed fremlægges Rødovre Kommunes årsregnskab for 2015.

Rødovre Kommune har overholdt rammerne for økonomiaftalen mellem KL og staten. Vi har en mindredrift på servicerammen for 2015 som er en medvirkende faktor til, at vi styrker vores likviditet. 2015 har derfor i lighed med tidligere år været en fortsættelse af den økonomiske kurs, der blev lagt i 2011 med en stram økonomisk styring og et krav om nulvækst.

Det har tillige været et år med meget aktivitet på såvel driften som vores anlægsprojekter.

### *Anlægsaktivitet*

2015 har været et år med en del anlægsaktivitet.

På skoleområdet er der generelt givet bevillinger til forbedringer og vedligeholdelse.

Hendriksholm Skole har eksempelvis fået etableret indskoling i nordfløj med ombygning og udvidelse, så den kan rumme hele indskolingen, samt udvidelse af nordre sal.

Der er i 2015 startet en større reovering af Vestbadet for at leve op til de krav myndighederne stiller til svømmehaller og Islev Torv bliver åbnet op, så der kan komme mere liv på torvet og butikkerne kan fastholdes.

Derudover er der blevet plantet nye træer og blomster ved Rådhuspladsen og der er igangsat energiforbedrende tiltag i kommunale bygninger som skal være med til at reducere forbruget af varme og el.

Alt i alt har 2015 været et travlt år, hvilket afspejler, at der er anlægsprojekter, som ikke blev afsluttet i 2015. Der er derfor overført anlægsmidler fra 2015 til 2016, hvor projekterne kan fortsætte og blive færdiggjort.

### *Likviditet*

Kommunens likvide midler er i 2015 styrket med 97,6 mio. kr.

Grunden til stigningen skyldes især indtægter ved frikøb af tilbagekøbsrettigheder i henhold til aftale med boligselskaber.

### *Personalebarometeret*

Personalebarometeret bliver i lighed med sidste år trykt i en særskilt publikation. Personalebarometeret er et supplement til det årlige regnskab og hensigten med barometeret er, at det skal bruges som redskab i det personalepolitiske arbejde i Rødovre Kommune, samt informere om den personalepolitiske situation i Rødovre Kommune.

### *Det grønne regnskab*

Det grønne regnskab er i lighed med tidligere år trykt i en særskilt publikation.

Det Grønne regnskab opgøres forbruget af varme, el og vand i de kommunale bygninger. Endvidere opgøres CO<sub>2</sub>-udledningen fra bygningernes energiforbrug og fra kommunens køretøjer. Det grønne regnskab bidrager også til den egentlige styring af kommunens indsats.

### *Klimakommuneaftale*

Rødovre Kommune har indgået Klimakommuneaftale i 2013, og har dermed forpligtet sig til at reducere CO<sub>2</sub>-udledningen fra egen virksomhed med 2 pct. hvert år frem til udgangen af 2017. CO<sub>2</sub>-udledningen fra kommunen som virksomhed er fra 2014 til 2015 reduceret med 4,8 pct. Det kan hermed konkluderes, at målsætningen på 2,0 pct. reduktion for 2015 er opnået. Årsagen til den store CO<sub>2</sub>-reduktion skyldes i høj grad de energirigtige tiltag, herunder udskiftning af lyskilder, pumper og vinduer, der er foretaget på de kommunale bygninger i 2015.

Det forventes, at kommunen opfylder målsætningen for CO<sub>2</sub>-udledning i 2016 med de planlagte tiltag som beskrevet i det grønne regnskab.

Erik Nielsen

April 2016











## HOVEDOVERSIGT

Hovedoversigt til regnskab giver et summarisk overblik over regnskabsårets aktiviteter.

Oversigten, som er specificeret på hovedkonto, er opdelt i:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Renter
- D. Balanceforskydninger
- E. Afdrag på lån
- F. Finansiering

Summen af posterne A til E finansieres under et af post F.

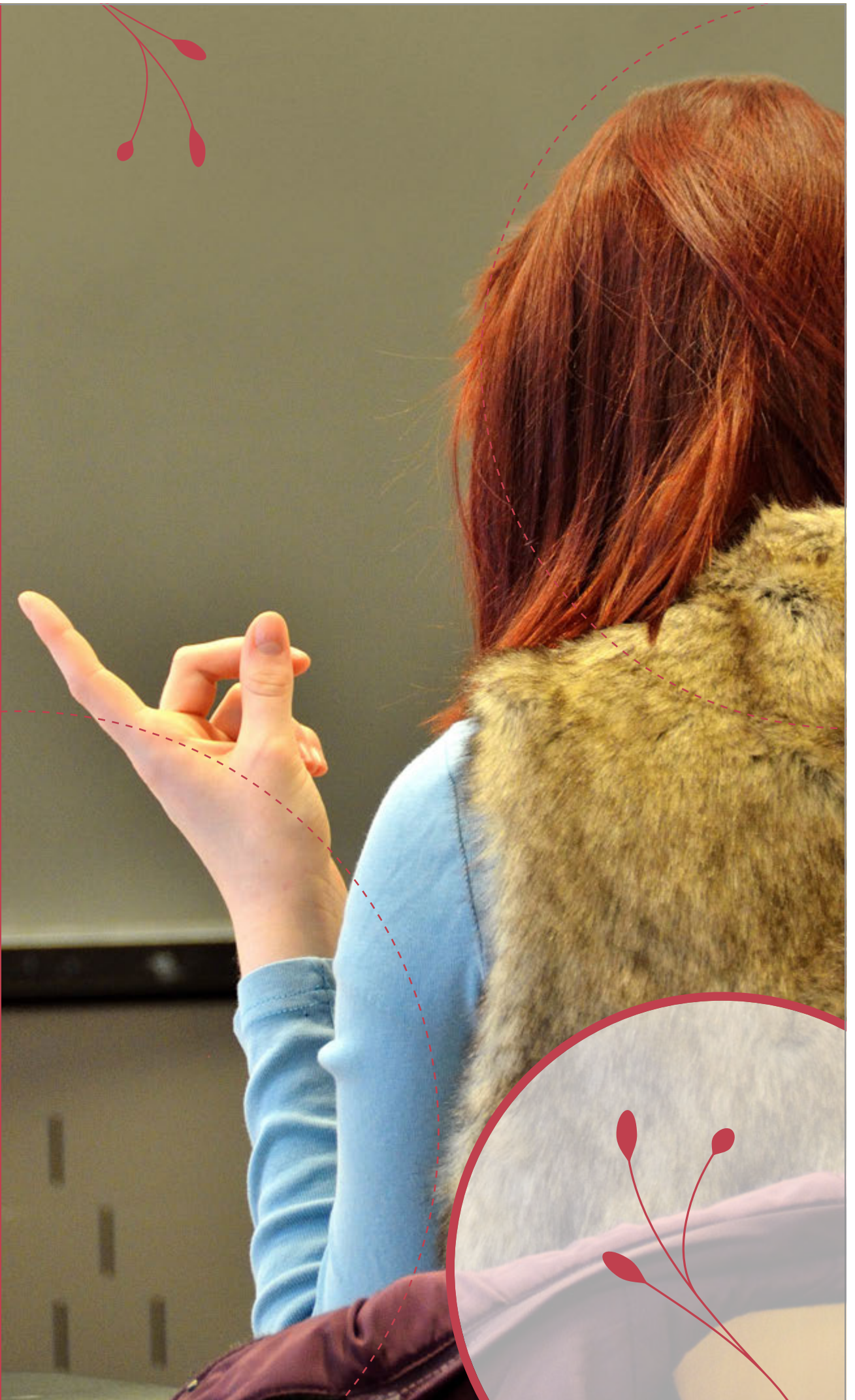


## Hovedoversigt

Alle beløb i hele 1.000 kr.	Regnskab 2015		Budget 2015		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>A. Driftsvirksomhed (inkl. refusion)</b>						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	105.082	-21.782	102.839	-21.477	6.170	64
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	113.641	-124.863	143.951	-143.385	10	
02 Transport og infrastruktur	73.514	-251	67.943	-754	5.956	
03 Undervisning og kultur	619.180	-147.236	591.978	-126.429	1.872	
Heraf refusion		-917		-842		
04 Sundhedsområdet	212.539	-1.473	210.559	-135	2.074	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.	1.747.005	-359.997	1.718.966	-336.956	6.712	-1.018
Heraf refusion	104	-190.957		-211.648		
06 Fællesudgifter og administration m.	274.295	-10.106	304.963	-7.029	-20.127	200
<b>A. Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>3.145.257</b>	<b>-665.709</b>	<b>3.141.199</b>	<b>-636.165</b>	<b>2.668</b>	<b>-754</b>
Heraf refusion	104	-191.874		-212.490		
<b>B. Anlægsvirksomhed</b>						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.733	-74.875	5.889	-1.200	42.228	-68.606
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	13.671	-1.446	20.500		14.012	
02 Transport og infrastruktur	17.320		15.500		5.811	
03 Undervisning og kultur	16.879		20.160		11.465	
04 Sundhedsområdet						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.	4.946				6.037	
06 Fællesudgifter og administration m.	8.456	-237	3.314		12.936	-1.422
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>67.005</b>	<b>-76.558</b>	<b>65.363</b>	<b>-1.200</b>	<b>92.490</b>	<b>-70.028</b>
<b>C. Renter i alt</b>	<b>11.341</b>	<b>-5.696</b>	<b>12.279</b>	<b>-6.304</b>		
<b>D. Balanceforskydninger</b>						
Forøgelse (+) / forbrug (-) af likvide aktiver (08.22)	97.577		30.328			
Øvrige balanceforskydninger (08.25-08.52)	46.359	20.818	57.086	-28.485	12.275	
<b>D. Balanceforskydninger i alt</b>	<b>143.936</b>	<b>20.818</b>	<b>87.414</b>	<b>-28.485</b>	<b>12.275</b>	
<b>E. Afdrag på lån (debetsiden på 08.55)</b>						
<b>I alt</b>	<b>41.523</b>		<b>41.348</b>			
<b>A+B+C+D+E</b>	<b>3.409.062</b>	<b>-727.145</b>	<b>3.347.603</b>	<b>-672.154</b>	<b>107.432</b>	<b>-70.782</b>
<b>Finansiering</b>						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01-8.22.11)						-20.846
Optagne lån (kreditsiden på 08.55)		-48.875		-48.793		-15.000
Tilskud og udligning	37.020	-811.547	37.024	-804.194		-804
Refusion af købsmoms	254					
Skatter	4.353	-1.863.122	4.179	-1.863.665		
<b>F. Finansiering i alt</b>	<b>41.627</b>	<b>-2.723.544</b>	<b>41.203</b>	<b>-2.716.652</b>		<b>-36.650</b>
<b>Balance</b>	<b>3.450.689</b>	<b>-3.450.689</b>	<b>3.388.806</b>	<b>-3.388.806</b>	<b>107.432</b>	<b>-107.432</b>



# Generelle bemærkninger





## De økonomiske rammer

For at ruste Rødovre Kommunes økonomi til en række udefra kommende udfordringer – såsom sygedagpengereformen og refusionsreformen - er der i budget 2015 og i overslagsårerne gennemført en reduktion af kommunens samlede driftsbudget på henholdsvis 2 pct. i 2015 og yderligere 2 pct. i 2016 og frem, svarende til 35 mio. kr. i 2015, stigende til 70 mio. kr. i 2016.

Derudover er der i Rødovre Kommune i de seneste år oplevet en befolkningstilvækst, og det forventes at denne udvikling vil fortsætte i de kommende år. Befolkningstilvæksten giver øgede skatteindtægter og muligheder for udvikling, men skaber tillige et behov for investeringer i infrastruktur og servicetilbud, der ikke på kort sigt kan finansieres af de øgede skatteindtægter.

I 2015 er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes aftaleoverholdelse i budgetterne for 2015. En eventuel regnskabsanknævn vedrørende 2015 tager afsæt i det udgiftsniveau, som er aftalt mellem KL og regeringen i økonomiaftalen for 2015. Det er forudsat i budgettet, at det betingede balancetilskud bliver udbetalt til kommunerne. Det svarer til en indtægt på ca. 20 mio. kr. for Rødovre Kommune.

## Rødovre Kommunes styringsområder

### Styringsområder på driften

På driftssiden sondres mellem "Aktivitetsstyret service", "Demografistyret service" og "Overførsler". Aktivitetsstyret service er den del af kommunens serviceudgifter, hvor budgettet ikke som udgangspunkt reguleres, fordi der kommer flere eller færre brugere/borgere. Eksempler på aktivitetsstyrede områder er fx idræts- og kulturområdet, vejområdet og administration. Demografistyret service er den del af kommunens serviceudgifter, hvor budgettet som udgangspunkt reguleres for udviklingen i antallet af brugere/borgere. Eksempler på demografistyrede områder er fx dagpasning, skoler og ældreomsorg. Overførsler er den resterende del af driftsudgifterne og er kendetegnet ved, at områderne som udgangspunkt har sammenhæng med den generelle konjunkturudvikling og kan være umiddelbart vanskeligere, at styre end de øvrige driftsudgifter. Eksempler på overførsler er kontante ydelser m.v.

### Anlæg

Anlæg betragtes som et særskilt styringsområde. Anlægsområdet fastlægges i investeringsoversigten i budgettet.

### Finansiering

De finansielle konti betragtes som et særskilt styringsområde.

## Indtægter

Tabel 1: Hvor kom pengene fra i 2015

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Indkomstskat	-1.563.379	-1.563.379	-1.563.538	-1.544.047
Ejendomsskat	-281.567	-281.567	-279.878	-267.500
Selskabsskat	-14.406	-14.406	-14.406	-13.182
Øvrige skatter	-134	-134	-947	-1.147
Tilskud og udligning	-767.170	-767.974	-774.273	-763.268
Indtægter i alt.	-2.626.656	-2.627.460	-2.633.042	-2.589.144

Rødovre kommunes indtægtsgrundlag var i 2015 på 2.633 mio. kr. Skatteindtægterne udgør de 1.859 mio. kr., hvilket svarer til 71 pct. af indtægterne.

### Indkomstskat

Rødovre Kommune valgte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, hvilket gav en indtægt på 1.564 mio. kr. Udskrivningsprocenten blev fastholdt til 25,7 pct. Den kommunale grundskyld er 30,8 promille. Kirkeskatten er uændret på 0,72 pct. ifølge kirkens udmeldte budgetter.

Siden 2004 har Kommunalbestyrelsen valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag hvert år, med undtagelse af 2007, hvor kommunen valgte at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget.

## Driftsudgifter

**Tabel 2: Driftsudgifter fordelt på udvalg**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Regnskab 2014
Teknik- og Miljøudvalget	100.508	106.679	94.694	107.622
Børne- og Skoleudvalget	578.768	585.300	588.291	584.962
Kultur- og Fritidsudvalget	73.107	73.725	73.138	72.209
Social- og Sundhedsudvalget	1.003.461	1.007.194	1.005.220	976.147
Beskæftigelsesudvalget	351.041	351.066	348.242	347.787
Økonomiudvalget	398.148	382.983	369.963	360.569
<b>Driftsvirksomhed inkl. refusion i alt</b>	<b>2.505.034</b>	<b>2.506.947</b>	<b>2.479.549</b>	<b>2.449.297</b>

Nettodriftsudgifternes fordeling på hovedkonto fremgår af Regnskabsopgørelsen under afsnittet "Oversigter".

### Driftsvirksomhed

I budget 2015 som Kommunalbestyrelsen vedtog i oktober 2014 blev der afsat 2.505,0 mio. kr. til driftsvirksomhed. Nettodriftsudgifternes fordeling på udvalg ses af ovenstående tabel 2. Regnskabsresultatet lød på 2.479,5 mio. kr. svarende til en mindredgift på 25,5 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på 1,9 mio. kr. således at det korrigerede budget i forhold til regnskabsresultatet ender med en mindredgift på 27,4 mio. kr. Resultatet af kommunens ordinære driftsvirksomhed har de seneste fem år udvist et regnskab i balance, hvor udgifterne er blevet dækket af de indtægter kommunen har modtaget.

Hen over året har forbruget vist sig på nogle områder at afvige fra det forventede niveau. Nedenstående beskrives der for hvert udvalg, hvilke årsager der har været til de enkelte afvigelser.

Serviceudgifterne som der følges op i "Økonomisk oversigt" kan ses under tabel 12.

## Teknik- og Miljøudvalget

**Tabel 3: Teknik- og Miljøudvalget, samlede driftsbevillinger**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	99.982	6.161	106.143	106.024	-119
Forsyningsvirksomheder	526	10	536	-11.330	-11.865
<b>Bevilling i alt</b>	<b>100.508</b>	<b>6.171</b>	<b>106.679</b>	<b>94.694</b>	<b>-11.985</b>

I det oprindelige budget for 2015, som blev vedtaget i oktober 2014 var de forventede driftsudgifter på 100,5 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 6,2 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 106,7 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 94,7 mio. kr. ender med en mindredgift på 12,0 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Lavere udgifter til ledningsreovering end forventet



- Lavere salg af varme grundet, at år 2015 var varmere end normalt
- Den faste udgift til Vestegnens Kraftvarmeselskab blev nedsat medio 2015
- Tilbagebetaling af overdækning fra Vestegnens Kraftvarmeselskab fra 2014
- Lavere udgifter til indsamling af restaffald for brugere, som ikke er overgået til den nye affaldsordning, der blev indført i 2013
- MOVIA, efterregulering fra 2014

## Børne- og Skoleudvalget

**Tabel 4: Børne- og Skoleudvalget, samlede driftsbevillinger**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	12.512	6.421	18.933	17.179	-1.754
Demografistyret service	566.256	112	566.367	571.179	4.812
<b>Bevilling i alt</b>	<b>578.768</b>	<b>6.533</b>	<b>585.300</b>	<b>588.358</b>	<b>3.058</b>

I det oprindelige budget for 2015, som blev vedtaget i oktober 2014 var de forventede driftsudgifter på 578,8 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 6,5 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 585,3 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 588,4 mio. kr. ender med en merudgift på 3,0 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Mindreindtægter på SFO II området, idet der er udfordringer med at fastholde eleverne fra 5. og 6. klasse
- Merudgifter på folkeskoler og privatskoler
- Merudgifter på mellemkommunale betalinger vedrørende daginstitutionsområdet
- Mindreudgifter på mellemkommunale betalinger vedrørende skoleområdet
- Mindreudgifter på dagtilbudsområdet

## Kultur – og Fritidsudvalget

**Tabel 5: Kultur- og Fritidsudvalget, samlede driftsbevillinger**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	73.107	618	73.725	73.138	-587
<b>Bevilling i alt</b>	<b>73.107</b>	<b>618</b>	<b>73.725</b>	<b>73.138</b>	<b>-587</b>

I det oprindelige budget for 2015, som blev vedtaget i oktober 2014 var de forventede driftsudgifter på 73,1 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 0,6 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 73,7 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 73,1 mio. kr. ender med en mindreudgift på 0,6 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Mindreudgift på Rødovre Kommunes Idrætsanlæg, som er fordelt på 6 idrætsanlæg.
- Mindreudgift på Vestbadet.
- Mindreudgifter på kommunens samlede biblioteksvæsen
- Merudgifter på Musikskolen

## Social- og Sundhedsudvalget

**Tabel 6: Social- og Sundhedsudvalget, samlede driftsbevillinger**

1000 kr., 2015 P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. Budget
Aktivitetsstyret service	286.862	3.173	290.035	288.991	-1.044
Demografistyret service	412.054	559	412.614	412.378	-235
Overførsler	304.546	0	304.546	303.850	-696
<b>Bevillinger i alt</b>	<b>1.003.461</b>	<b>3.733</b>	<b>1.007.194</b>	<b>1.005.219</b>	<b>-1.975</b>

I det oprindelige budget for 2015, som blev vedtaget i oktober 2014 var de forventede driftsudgifter på 1.003,5 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 3,7 mio. kr.. Således at det korrigerede budget på 1.007,2 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 1.005, 2 mio. kr. ender med en mindreudgift 2,0 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

### Aktivitetsstyret service

#### Børne – og ungeområdet

- Mindreudgift til ungdomsuddannelser for unge med særlige behov grundet færre på ordningen end budgetteret
- Merudgift på tilbud til børn og unge med særlige behov grundet flere helårsanbringelser end forudsat i budgettet samt højere gennemsnitspris pr. anbringelse

#### Tilbud til voksne med særlige behov

- Merudgift til botilbud for personer med særlige sociale problemer grundet flere personer, da det akuttilbud/herberg der blev oprettet i 2012 har været benyttet som husly for flygtninge
- Merudgift til behandling af stofmisbrugere grundet flere personer end forudsat i budgettet
- Merudgift til botilbud med længerevarende ophold, som følge af højere gennemsnitspris til personer med nedsat funktionsevne end budgetteret
- Mindreudgift til midlertidig botilbud grundet færre personer end ventet samt en lavere gennemsnitspris
- Mindreudgift til beskyttet beskæftigelse – og aktivitets- og samværstilbud grundet færre personer end forudsat i budgettet

### Demografistyret service

#### Ældreområdet

- Mindreindtægt for betaling af madservice og praktisk hjælp
- Mindreudgift til uddannelse af sundhedslever
- Mindreudgift grundet færre visiterede timer i hjemmeplejen
- Merudgift som følge af store mellemkommunale efterbetalingsager
- Merudgift vedr. afregning med Plejehjemmet Dorthe Mariehjemmet
- Mindreudgift vedrørende forebyggende indsats for ældre og handicappede
- Mindreudgift i hjemmeplejen, som blandt andet skyldes øgede indtægter fra mellemkommunale betalinger
- Mindreudgift til forebyggende indsats for ældre og handicappede hvilket skyldes forsinkelse i ansættelse af flere sygeplejersker på Slotsherrensvænge 6
- Merudgift på plejehjem og beskyttede boliger grundet ejendomsdriften på Broparken samt en større fejlkontering på Broparken

## Overførsler

- Mindreudgift på grund af et fortsat faldende antal førtidspensionister på grund af alder og død - samtidig med, at der tilkendes meget få nye førtidspensioner. Desuden er udgiften til personlige til-læg faldende, fordi de nye folkepensionister, der kommer til i snit har større indkomst end dem, der falder bort.
- Mindreudgift på boligydelse grundet færre modtagere end ventet
- Mindreudgift vedrørende tabt arbejdsfortjeneste til forældre til handicappede børn
- Mindreudgift til kontante ydelser, herunder hjælp til sygebehandling og til udsatte lejere

### Sundhedsudgifter

- Mindreudgift til medfinansiering af sundhedsvæsenet, som primært kan henføres til somatiske sygdomme

## Beskæftigelsesudvalget

**Tabel 7: Beskæftigelsesudvalget, samlede driftsbevillinger**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. Budget
Aktivitetsstyret service	4.175	1.100	5.275	4.586	-690
Overførsler	346.866	-1.076	345.790	343.657	-2.133
Bevillinger i alt	<b>351.041</b>	<b>24</b>	<b>351.066</b>	<b>348.242</b>	<b>-2.823</b>

I det oprindelige budget for 2015, som blev vedtaget i oktober 2014 var de forventede driftsudgifter på 351,0 mio. kr. Hen over året er der givet nettotillægsbevillinger på 0,0 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 351,1 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 348,2 mio. kr. ender med en mindreudgift på 2,8 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

### Aktivitetsstyret service

#### Faste Ejendomme

- Mindreudgift til husleje og varme grundet en fejlkontering

#### Arbejdsmarkedsforanstaltninger

- Mindreudgift til løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesyndelse pga. færre helårspersoner. Der var budgetlagt med 15 helårspersoner, men der har kun været 5 helårspersoner

## Overførsler

### Ungdomsuddannelser:

- Mindreudgifter til erhvervsgrunduddannelsen EGU, da der har været færre på forløbet end budgetteret.

### Kontante ydelser

- Merudgift til sygedagpenge, som skyldes, at der har været flere helårspersoner med varighed over 52 uger end forudsat i budgettet
- Mindreudgift til kontant og uddannelseshjælp pga. væsentlig færre helårspersoner. Mindreudgiften skal ses i sammenhæng med merudgiften på ressourceforløbsydelsen nedenfor
- Mindreudgift til aktiverede kontanthjælps- og uddannelsesmodtagere pga. færre helårspersoner
- Merudgift vedrørende dagpenge til forsikrede ledige som følge af flere helårspersoner end budgetteret

### Revalidering

- Mindreudgift til revalidering, som følge af færre helårspersoner
- Merudgift til fleksjob både som følge af større tilgang af nye fleksjobbere og mindre afgang af personer på gammel ordning
- Merudgift til ledighedsydelse som følge af flere modtagere end ventet
- Merudgift til ressourceforløb der blandt andet skyldes, at borgere, der mister retten til sygedagpenge i stedet er berettiget til ressourceforløbsydelsen under jobafklaring

### Arbejdsmarkedsforanstaltninger

- Merudgift til seniorjob grundet flere seniorjobbere end budgetteret
- Mindreudgift til beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, som følge af færre i løntilskud end budgetteret.
- Merudgifter til mentorordningen

## Økonomiudvalget

**Tabel 8: Økonomiudvalget, samlede driftsbevillinger**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	398.148	-15.166	382.983	369.963	-13.019

I det oprindelige budget for 2015, som blev vedtaget i oktober 2014 var de forventede driftsudgifter på 398,1 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på 15,2 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 383,0 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 370,0 mio. kr. ender med en mindreudgift på 13,0 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Merudgift til folketingsvalg og EU afstemning
- Merudgift til ejendomsskatter, som primært vedrører Ældrecentret Broparken, der ved en fejl ikke var budgetlagt
- Mindreudgift til forsikringer, hvilket primært skyldes et fald i præmierne
- Mindreudgift til VKI3 – Sammen om Rødovre
- Mindreudgift til IT-systemer
- Mindreudgift til Sundhed og Trivsel, da planlagte projekter blev forsinket
- Mindreudgift til administrationen i næsten alle forvaltninger
- Merudgift til tjenestemandspensioner
- Mindreudgift til barselspuljen

## Anlægsudgifter

**Tabel 9: Anlægsudgifter på udvalg**

Beløb i hele 1.000 kr.	Budget 2015	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Teknik- og Miljøudvalget	36.400	20.647	57.047	29.863	-27.184
Børne- og Skoleudvalget	18.660	8.302	26.962	12.543	-14.418
Kultur- og Fritidsudvalget	2.700	7.450	10.150	8.735	-1.415
Social- og Sundhedsudvalget	0	2.000	2.000	1.999	-1
Økonomiudvalget	6.403	-15.937	-9.534	-62.693	-53.160
<b>I alt</b>	<b>64.163</b>	<b>22.462</b>	<b>86.625</b>	<b>-9.553</b>	<b>-96.178</b>

I det oprindelige budget for 2015, som blev vedtaget i oktober 2014 var de forventede anlægsudgifter på 64,2 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger for 22,5 mio. kr., heraf er 83,5 mio. kr. af uforbrugte anlægsmidler overført fra regnskab 2014. Således at det korrigerede budget på 86,6 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på -9,6 mio. kr. ender med en mindreudgift på 96,2 mio. kr. Der er overført i alt 31,9 mio. kr. til 2016, heraf udgør anlæg 32,9 mio. kr. og finansiering -1,0 mio. kr.

Nedenstående viser en række igangsatte og afsluttede anlægsprojekter i 2015 fordelt på udvalg.

### Teknik- og Miljøudvalget

#### Igangsatte projekter

- Renovering af broerne over Harrestrup Å ved Viemosevej
- Islev torv åbnes, så der kommer mere liv på torvet og butikkerne kan fastholdes og udvikles
- Sti-, vej-, og parkpulje til mindre projekter herunder trafiksikkerhed og opretholdelse af kommunens vejkapital

#### Afsluttede projekter

- Islev Skole er blevet åbnet mod Islevbrovej, hvor der er skabt et attraktivt byrum med etablering af lege og opholdsmuligheder
- Storskrald- og haveaffald – indkøb af materiel til et nyt system for affaldsindsamlingen herunder udbringning af affaldsbeholdere

### Børne- og Skoleudvalget

#### Igangsatte projekter

- Hendriksholm Skole- etablering af indskoling i nordfløj med ombygning og udvidelse, så den kan rumme hele indskoling, samt udvidelse af nordre sal.
- Islev Skole - renovering af stor skolegård med indretning til ophold og bevægelse og mulighed for udeundervisning
- Valhøj Skole etablering af ny fløj, udearealer mod P-pladsen ved indskoling, indretning af lege- og opholdsområde

#### Afsluttede projekter

- Islev Skole rød bygning/hovedbygning har fået etableret holdlokaler og åbnet eksisterende lokaler mod gangarealet. Altangange er fjernet og der er etableret udvendige trapper samt solafskærmning
- Valhøj Skole er ombygget fra to til tre spor med ét klassetrin fra 0. – 3. klasse, der er etableret fælles SFO, faglokaler, musiklokale og lokaler til lærerforberedelse. Endvidere er der etableret separat SFO-område og lokaler til elever med autisme.

## Kultur- og Fritidsudvalget

### Igangsatte projekter

- Rødovregård - renovering og istandsættelse af stuehuset
- Vestbadet skal gennem en større renovering for at leve op til de krav myndighederne stiller til svømmehaller, samt en generel efterspørgsel efter flere trænings- og legeaktiviteter

### Afsluttede projekter

- Atletikstadion Elstedvej - der er etableret kunstbelægning på løbebanerne samt belysning
- Træningsfaciliteterne i Rødovrehallen (hal 4) er blevet opgraderet, herunder ombygning af eksisterende springgrav samt etablering af ny springgrav og stortrampoliner
- Vestbadets bassinoverflader er blevet malet, loft og belysning er udskiftet, der er foretaget beskyttelse af facadesøjler og opretninger af vandbehandlingsanlægget

## Social- og Sundhedsudvalget

### Igangsatte projekter

- Indkøb af PDA'ere (håndholdte tablets) til hjemmeplejen, som skal være med til, at forbedre arbejdsgange og styrke kommunikationen, informationen og dokumentationen

### Afsluttede projekter

- Elektravej 2 – i forbindelse med overtagelsen af bygningerne efter den selvejende institution Rødovre Ungdomspension, blev det besluttet at istandsætte bygningerne, som i dag anvendes af Børne- og Familieafdelingen

## Økonomiudvalget

### Igangsatte projekter

- Energiforbedrende tiltag i de kommunale bygninger, som er disponeret til ombygning af belysningsarmaturer, fjernvarmekonverteringer, udskiftning af varmeanlæg/luftvarmeanlæg og nye belysninger
- Monopolbrud - provenu fra salg af KMD-ejendomme, som skal finansiere implementeringen af it-systemer under monopolbrudsprojektet

### Afsluttede projekter

- Anskaffelse og implementering af et nyt elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem - eDoc fra Fujitsu, som benyttes af ca. 1.000 brugere i alle dele af administrationen
- Puljer til energiforbedrende tiltag i de kommunale bygninger, som blandt andet er anvendt til ombygning af belysningsarmaturer, fjernvarmekonverteringer, udskiftning af varmeanlæg/luftvarmeanlæg og nye belysninger
- Frikøb af tilbagekøbsrettigheder (indtægt) – Rødovre kommune har sammen med 9 andre kommuner indgået aftale med Boligselskabernes Landsforening om, at give afkald på deres ret til at købe almene boligselskabers grunde tilbage for den oprindelige salgssum og dermed undgået de store huslejestigninger, som der ellers var udsigt til.
- Integrerede sikringsanlæg - etablering af overvågning/adgangskontrol (ATS-anlæg) på en række af kommunens idrætsanlæg, institutioner samt administrationsbygninger, med henblik på målsætningen om åbne og tilgængelige idrætsfaciliteter samt ensartethed på sikrings- og overvågningsområdet
- Konvertering af byggesagsarkiv, hvor det tidligere analoge papirarkiv er indscannet til et fuldt digitalt arkiv, og hvor det nu er muligt for alle byens borgere og øvrige interessenter at se det indscannede materiale på [weblager.dk](http://weblager.dk)
- Risikostyring er anvendt til sikring med brandalarmanlæg på 6 folkeskoler, Milestedet samt Skovmoseskolen
- Salg af nedlagt parkeringsanlæg Slotsherrensvej 205

## Finansiering

### Likvide aktiver

I den kommunale økonomi skelnes der mellem den gennemsnitlige likviditet og likviditeten ultimo et regnskabsår.

I 2015 er kommunens beholdning af likvide aktiver (kontante beholdninger, træk på kassekreditter, indskud i pengeinstitutter samt obligationsbeholdning) steget med 105 mio. kr. fra -32,2 mio. kr. til 72,8 mio. kr. Stigningen i likvide aktiver inkluderer opskrivning af værdipapirer med 1,3 mio.kr. som følge af kursgevinster der ikke er realiseret og værdiregulering på 8,7 mio. kr. Således har tilgang af likvide aktiver reelt udgjort 97,6 mio. kr.

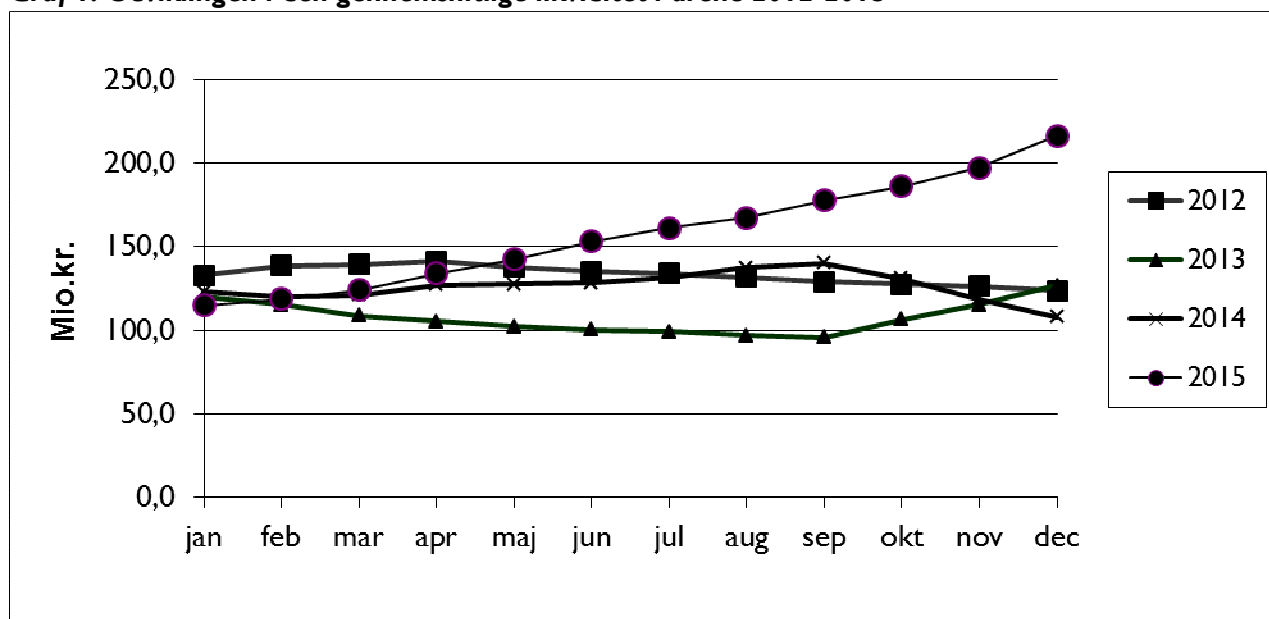
I henhold til Bekendtgørelse om kommunernes mellemværende med de kommunale forsyningsvirksomheder, må kommunens samlede gæld til de kommunale forsyningsvirksomheder ikke overstige kommunens likvide beholdninger tillagt ledigt kassekredittræk ved årets udgang. Denne bestemmelse er opfyldt, idet kommunens ikke har gæld til forsyningsvirksomheder men derimod et tilgodehavende på 7,0 mio. kr., og den likvide beholdning på 72,8 mio.kr tillagt ledigt gennemsnitligt kassekredittræk på 216,4 mio. kr. udgør 289,2 mio. kr.

Forskydningen i de likvide aktiver er nærmere beskrevet under "finansieringsoversigten".

### Gennemsnitlig likviditet over 365 dage

Ifølge Social- og Indenrigsministeriets regler for kommunens likviditet skal kassebeholdningen, beregnet som et gennemsnit over de seneste 365 dage, altid være positiv. Udviklingen i 2012-2015 fremgår af nedenstående graf 1:

**Graf 1: Udviklingen i den gennemsnitlige likviditet i årene 2012-2015**



Rødovre Kommunes gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen udgjorde ultimo 2015 216,4 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen er de seneste 12 måneder steget med 108,5 mio. kr. fra 107,9 mio. kr. ultimo december 2014 til 216,4 mio. kr. ultimo december 2015. Den gennemsnitlige likviditet pr. indbygger udgør 5.733 kr. ultimo 2015. Stigningen skyldes især indtægter ved frikøb af tilbagekøbsrettigheder i henhold til aftale med boligselskaber på 68,6 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet forventes at stige til 251,9 mio. kr. pr. 31. december 2016 (opgjort pr. 29/2 2016).

Nedenstående tabel 6 viser den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen for Rødovre kommune sammenlignet med hele landet.

**Tabel 10: Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger i perioden 2011-2015**

Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger	2011	2012	2013	2014	2015
Rødovre kommune	3.571	3.348	3.514	2.873	5.733
Hele landet	5.389	6.194	6.056	6.045	6.598

Kilde: Social- og Indenrigsministeriets kommunale nøgletal

#### *Langfristet gæld*

Nedenstående tabel 7 viser udviklingen i langfristet gæld pr. indbygger. Den langfristede gæld for 2015 er endnu ikke offentliggjort, så tallet for Rødovre kommune 2015 er fra kommunens regnskab.

**Tabel 11: Udviklingen i langfristet gæld pr. indbygger i årene 2011-2015**

Langfristet gæld pr. indbygger	2011	2012	2013	2014	2015
Rødovre kommune	9.892	10.367	11.211	11.458	11.568
Hele landet	9.594	9.819	9.841	9.772	

Kilde: Danmarks statistik



## Samlet regnskabsresultat

Nedenstående totalregnskab viser, på et overordnet niveau, regnskabsresultatet for 2015 sammenlignet med det i oktober 2014 vedtagne budget 2015, de i årets meddelte tillægsbevillinger, og det herefter korrigerede budget og afvigelser i forhold hertil.

Beløb i 1.000 kr. "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	Regnskab 2015	Budget 2015	Afvigelse oprindeligt bud- get	Tillægs- bevilling 2015	Korrige- ret bud- get	Afvigelse korrige- ret bud- get
<b>Indtægter</b>						
Skatter	-1.858.770	-1.859.486	-716	0	-1.859.486	-716
Tilskud og udligning	-774.273	-767.170	7.102	-804	-767.974	6.298
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-2.633.042</b>	<b>2.626.656</b>	<b>6.386</b>	<b>-804</b>	<b>2.627.460</b>	<b>5.582</b>
<b>Driftsvirksomhed (inkl. For- syning)</b>						
Driftsudgifter	2.479.548	2.505.034	25.486	1.913	2.506.947	27.399
Heraf forsyningsområdet	-11.221	566	11.787	10	575	11.796
Anlægsudgifter	-9.553	64.163	73.716	22.462	86.625	96.178
Heraf forsyningsområdet	12.225	20.500	8.275	14.012	34.512	22.287
Renter og kursregulering	5.645	5.975	329	0	5.975	329
<b>Resultat i alt</b>	<b>-157.402</b>	<b>-51.485</b>	<b>105.918</b>	<b>23.571</b>	<b>-27.913</b>	<b>129.489</b>

Regnskabsresultatet er fremkommet ved nedenstående kapitalbevægelser:

Beløb i 1.000 kr. "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	Regnskab 2015	Budget 2015	Afvigelse oprindeligt bud- get	Tillægs- bevilling 2015	Korrige- ret bud- get	Afvigelse korrige- ret bud- get
<b>Kapitalbevægelse</b>						
Kassebevægelse	- 97.577	- 30.328	67.249	20.846	- 9.482	88.095
Optagne lån	48.875	48.793	- 82	15.000	63.793	14.918
Afdrag på lån	- 41.523	- 41.348	175	0	- 41.348	175
Finansforskydninger	- 67.177	- 28.601	38.576	- 12.275	- 40.876	26.301
<b>Kapitalbevægelse i alt</b>	<b>- 157.402</b>	<b>- 51.485</b>	<b>105.918</b>	<b>23.571</b>	<b>- 27.913</b>	<b>129.489</b>

Regnskabet for 2015 viser et overskud på 157,4 mio. kr., som har haft en positiv virkning på kassebeholdningen med 97,6 mio. kr., nettolåneoptagelse på 7,4 mio. kr. og diverse finansforskydninger på 67,2 mio. kr.

I det oprindelige budget var der forudsat et regnskabsresultat med et overskud på 51,5 mio. kr. Der er således en difference på 105,9 mio. kr. i forhold til oprindeligt budgetteret. Mindreudgiften skyldes 25,5 mio. kr. færre driftsudgifter og 73,7 mio. kr. færre anlægsudgifter heraf vedrører de 68,6 mio. kr. indtægter fra frikøb af tilbagekøbsrettighederne, mens de resterende 6,7 mio. kr. skyldes finansiering og renter.

## Tillægsbevillinger i 2015 inkl. overførsler fra 2014

Nedenstående oversigt viser årets tillægsbevillinger i 2015 inkl. overførsler fra 2014.

<b>Beløb i hele 1.000 kr.</b>	
Driftsmidler - områder med overførselsadgang (mindreudgift i 2014)	5.509
Driftsmidler – områder uden overførselsadgang (mindreudgift i 2014)	5.847
Finansiering af driftsoverførsler	-15.000
Overførsler - anlæg (mindreudgift i 2014)	83.544
Øvrige bevillinger	-56.328
<b>Bevillinger i alt</b>	<b>23.571</b>
Bevillinger til finansiering i 2015	-2.725
<b>Bevillinger i alt</b>	<b>20.846</b>

Kommunens overførselsregler angiver nogle rammer for institutioner og afdelingers muligheder for, at overføre over- og underskud til det kommende regnskabsår. På samme måde kan der gives mulighed for, at overføre midler til særlige formål samt til ikke afsluttede anlægsopgaver.

Således overføres en mindreudgift i 2015 til 2016 på 10,2 mio. kr. vedrørende områder med overførselsadgang. Til sammenligning udgjorde områder med overførselsadgang fra 2014 til 2015 5,5 mio. kr. Herudover overføres mindreudgift vedr. områder uden overførselsadgang fra 2015 til 2016 på 1,8 mio. kr. Til sammenligning udgjorde områder uden overførselsadgang fra 2014 til 2015 5,8 mio. kr.

## Serviceudgifter

**Tablet 12: Serviceudgifter fordelt på udvalg**

<b>Mio. kr., 2015-P/L NETTO</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Korrigeret budget 2015</b>	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Forskel ml regnskab og opr. budget</b>	<b>Forskel ml. regnskab og korr. budget</b>
Teknik og Miljøudvalget	100,0	106,1	106,0	6,0	-0,1
Børne- og Skoleudvalget	578,8	585,3	588,4	9,6	3,1
Kultur – og Fritidsudvalget	73,1	73,7	73,1	0,0	-0,6
Social- og Sundhedsudvalget	698,9	702,6	701,4	2,5	-1,3
Beskæftigelsesudvalget	4,2	5,3	4,6	0,4	-0,7
Økonomiudvalget	398,0	382,8	369,7	-28,3	-13,1
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>1852,9</b>	<b>1855,9</b>	<b>1843,2</b>	<b>-9,7</b>	<b>-12,7</b>

Serviceudgifterne i det oprindelige budget 2015 er på 1.852,9 mio. kr. og serviceudgifterne for regnskab 2015 er på 1.843,2 mio. kr., hvilket svarer til en mindreudgift på serviceområderne på 9,7 mio. kr. svarende til godt 0,5 pct. under niveau. Rødovre kommune har derfor holdt sig inden for servicerammen og har dermed overholdt aftalen med KL og regeringen.

## Regnskabsprincipper regnskab 2015

### Generelt

Rødovre Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Social- og Indenrigsministeriet (SIM) i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende selvejende institutioner som kommunen har driftsoverenskomst med. Årsregnskabet indeholder, dels et traditionelt udgiftsregnskab, dels et omkostningsbaseret regnskab, herunder en balance. Kommunens drifts- og anlægsudgifter er opført excl. moms.

### Driftsregnskab

#### Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter og udgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter ultimo januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter, indregnes i regnskabsopgørelsen i det/de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

### Balancen

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser. Der er af SIM fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

### Anlægskartoteket

Kommunens aktiver registreres i anlægskartoteket fra KMD-OPUS. Denne registrering danner grundlaget for etablering af balancen og den løbende registrering af aktiver.

I det følgende beskrives i hovedtræk den regnskabspraksis, der er lagt til grund ved aflæggelse af det omkostningsbaserede regnskab for Rødovre Kommune for 2015.

Pr. 1. januar 2007 blev der etableret en ny åbningsbalance for kommunens aktiver.

### Levetider er fastlagt til følgende:

Kategori	Levetider
<b>Grunde og bygninger</b>	
Administrative formål	45 – 50 år
Forskellige serviceydelser	25 – 30 år
Diverse formål	15 år
<b>Tekniske anlæg m.v.</b>	
Tekniske anlæg	20 – 100 år
Maskiner	10 – 15 år
Specialudstyr	5 – 10 år
Transportmidler	5 – 8 år
<b>Inventar</b>	
IT	3 år
Inventar	3 – 5 år
Driftsmateriel	10 år

### Materielle anlægsaktiver

Aktiver over 100.000 kr. indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede økonomiske levetid. Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid.

Udgifter til mindre reparationer og lign., som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

**Bygninger**, der er anskaffet før 1. januar 1999 er indregnet og målt til ejendomsværdien pr. 1. januar 2004. Bygningerne afskrives over den skønnede økonomiske restlevetid.

**Grunde** anskaffet før 1. januar 1999 er indregnet til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004. Der afskrives ikke på grunde.

**Tekniske anlæg, maskiner m.v.** indregnes til anskaffelsesprisen – eller kostprisen og afskrives over den skønnede økonomiske levetid

**Inventar** indregnes til anskaffelsesprisen – eller kostprisen og afskrives over den skønnede økonomiske levetid. Inventar, der hver for sig er på over 100.000 kr. aktiveres.

**Materielle anlægsaktiver under udførelse** værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger ultimo regnskabsåret.

**Finansielt leasede aktiver** indregnes på samme måde som erhvervede aktiver.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Ved immaterielle anlægsaktiver forstås identificerbare aktiver, der ikke er finansielle og som er uden "fysisk substans", som er erhvervet til vedvarende eje og brug. Det kan være patenter, rettigheder eller licenser til eksempelvis software.

Immaterielle anlægsaktiver skal optages i anlægskartotek og statusbalance, hvis aktivets værdi kan opgøres pålideligt.

Internt oparbejdede immaterielle aktiver medtages såfremt aktivet er identificerbart, dvs. at aktivet udgør et separat aktiv, eller det er muligt, at opgøre de fremtidige fordele eller det fremtidige servicepotentiale fra aktivet. Det skal endvidere gælde for optagelse af immaterielle aktiver i statusbalancen, at det er sandsynligt, at der vil være fremtidige økonomiske ressourcer eller et servicepotentiale forbundet med aktivet.

Hvis immaterielle anlægsaktiver er erhvervet mod vederlag kan aktivets værdi opgøres pålideligt, hvorfor disse skal medtages i anlægskartoteket. Det kan eksempelvis være licenser til software eller andre erhvervede rettigheder.

En række internt oparbejdede immaterielle aktiver kan ikke økonomisk værdifastsættes, og skal derfor ikke indregnes. Det gælder f.eks. den faglige viden personalet har opnået gennem årene

Indregning af immaterielle anlægsaktiver sker til kostpris såfremt kostprisen overstiger 100.000 kr.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Som finansielle anlægsaktiver optages langfristede tilgodehavender samt tilgodehavender/gæld vedrørende forsyningsvirksomhed.

### **Omsætningsaktiver:**

#### **Varebeholdninger**

Fra regnskab 2007 er det obligatorisk at indregne varelagre i regnskabet. Det sker efter følgende principper:

Varelagre, der overstiger 1 mio. kr., skal indregnes. Varelagre omfatter i denne sammenhæng varekategorier, der registreres på samme funktion.

Varelagre på mellem 100.000 kr. og 1 mio. kr. skal indregnes, hvis der er væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre på under 100.000 kr. indregnes ikke.

Et eksempel på et varelager i Rødovre Kommune er Teknisk Forvaltnings beholdning af vejsalt.

**Bygninger og grunde bestemt til videresalg** indregnes til kostprisen (min. 100.000 kr.) tillagt evt. forarbejdningsomkostninger. Der kan foretages opskrivning til den forventede salgspris.

### **Donationer**

Modtager kommunen en privat donation af aktiver eller tilskud til helt eller delvis finansiering af aktiver, der indgår i kommunens serviceproduktion, på over 100.000 kr., skal aktivet indregnes til kostpris

### **Hensatte forpligtelser**

Ultimo hvert år hensættes et beregnet beløb til dækning af pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemænd, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket. Der forudsættes en pensionsalder på 62 år. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd ud fra forudsætninger fra Social – og Indenrigsministeriet. Seneste aktuarmæssige beregning er foretaget i forbindelse med ny åbningsbalance pr. 1. januar 2011. Tillige reguleres hensættelse til dækning af skadesudgifter for ikke forsikringsafdækkede arbejdsulykker med de faktiske udbetalinger. Der laves en aktuarmæssig beregning hvert 5. år. Seneste beregning er lavet i forbindelse med regnskab 2014.

### **Gæld**

Den kapitaliserede restleasingsforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.



# Teknik- og Miljøudvalget







## Teknik- og Miljøudvalget

Tabel 1: Teknik- og Miljøudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	99.981	6.161	106.144	106.025	-119
Overførsler	526	10	536	-11.330	-11.866
<b>Bevilling i alt</b>	<b>100.507</b>	<b>6.171</b>	<b>106.680</b>	<b>94.695</b>	<b>-11.985</b>

Tabel 2: Teknik og miljøudvalgets driftsbevilling, forsyningsvirksomheder

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Forsyningsvirksomheder	882	0	882	-7.511	-8.393
Affaldshåndtering	-356	10	-346	-3.819	-3.473
<b>Bevilling i alt</b>	<b>526</b>	<b>10</b>	<b>536</b>	<b>-11.330</b>	<b>-11.866</b>

Tabel 3: Teknik og miljøudvalgets driftsbevilling, aktivitetsstyret service

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Jordforsyning	150	0	150	114	-36
Faste ejendomme	-394	0	-394	53	446
Fritidsområder	17.416	49	17.465	17.124	-341
Naturbeskyttelse	1.531	0	1.531	1.490	-42
Vandløbsvæsen	3.908	0	3.908	4.169	261
Miljøbeskyttelse m.v.	4.869	-53	4.817	4.205	-611
Diverse udgifter og indtægter	-1.159	0	-1.159	-391	769
Redningsberedskab	7.723	209	7.932	7.426	-506
Fælles funktioner	4.707	238	4.945	-12.847	-17.792
Kommunale veje	27.715	18	27.734	44.656	16.922
Kollektiv trafik	33.319	5700	39.019	39.973	954
Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	127	0	127	0	-127
Politisk organisation	69	0	69	53	-16
<b>Bevilling i alt</b>	<b>99.981</b>	<b>6.161</b>	<b>106.144</b>	<b>106.025</b>	<b>-119</b>

## FORSYNINGSVIRKSOMHEDER

Tabel 4: Forsyningsvirksomheder, Rødovre Kommune Fjernvarme

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Udgifter	99.905	0	99.905	70.964	28.941
Indtægter	-99.023	0	-99.023	-78.475	-20.548
<b>Varmeforsyning i alt</b>	<b>882</b>	<b>0</b>	<b>882</b>	<b>-7.511</b>	<b>-8.393</b>

Området dækker udgifter til Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning (RKF), der administrerer og driver fjernvarmeanlægget i Rødovre samt indtægter fra RKF's kunder.

Området er takstfinansieret, og det dækker køb af varme fra Vestegnens Kraftvarmeselskab (VEKS) og salg til RKF's kunder.

Taksterne for varmeafregning bestemmes efter varmforsyningslovens hvile-i-sig-selv princip, hvilket betyder, at indtægter og udgifter skal balancere. Alle drifts- og finansieringsudgifter indgår i takstberegningen herunder også afskrivninger på anlæg og hensættelser til nye anlæg.

Varmeforsyningsloven beskriver, at der kun kan indregnes "nødvendige omkostninger" i taksten, og at foregående års over- eller underdækning skal indregnes i det følgende års takstberegning. RKF kan dermed ikke akkumulere et over- eller underskud.

Foruden varmekøb indeholder driftsudgifterne primært løn- og personaleudgifter, administrationsbidrag til Rødovre Kommune, samt materialer og entreprenørudgifter for drift og vedligeholdelse af ledningsnet og tekniske installationer.

Indtægter og udgifter ved henholdsvis varmesalg og -køb er afhængigt af kundernes varmeaftag og dermed primært af vejrforholdene. Tilslutning af nye kunder samt forbrugsændringer hos eksisterende kunder (f.eks. energibesparelser) kan også påvirke økonomien. RKF har tilstræbt kostægte takster, så disse påvirkninger skulle få minimal betydning for årsresultatet.

At årsresultatet alligevel afviger fra det budgetterede skyldes primært tre forhold. VEKS tilbagebetalte sin overdækning fra 2014 som en engangsbetaling (ca. 3,4 mio. kr.) og i form af nedsættelse af den variable puljepris pr. 1. juli 2015 (ca. 1,4 mio. kr.) samt ekstra overdækning fra RKF's eget priseftervisningsregnskab 2014 (ca. 2,1 mio. kr.) I alt ca. 6,9 mio. kr. Desuden blev behovet for reoveringer af nettet ikke så omfattende som budgetteret. Ligeledes var år 2015 13 pct. varmere end normalt (men 7 pct. koldere end varmere rekordåret 2014).

Det varme år afspejler sig naturligt i tilsvarende mindre salg af varme.

Budgetteret salg af varme: 163.854 MWh

Realiseret salg af varme: 141.136 MWh.

RKF udarbejder priseftervisningsregnskab med aflæggelse af regnskab efter varmforsyningsloven. Priseftervisningsregnskaber kan ses på RKF's hjemmeside [www.rodovrejernvarme.dk](http://www.rodovrejernvarme.dk).

### Mellemværende med forsyningen

Rødovre Kommunes tilgodehavende hos varmforsyningen udgør ultimo 2015 17,6 mio. kr.

**Tabel 5: Affaldshåndtering**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Generel administration	-65	10	-55	-691	-635
Ordninger for dagrenovation - restaffald	-82	0	-82	-779	-697
Ordninger for storskrald og haveaffald	-94	0	-94	-696	-603
Ordninger for glas, papir og pap	-27	0	-27	-929	-902
Ordninger for farligt affald	-2	0	-2	-12	-10
Genbrugsstationer	-79	0	-79	-635	-556
Øvrige ordninger og anlæg	-7	0	-7	-77	-69
<b>Affaldshåndtering i alt</b>	<b>-356</b>	<b>10</b>	<b>-346</b>	<b>-3.819</b>	<b>-3.473</b>

**Tabel 6: Affaldshåndterings samlede resultat fordeler sig således på indtægter og udgifter:**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Udgifter i alt	44.006	10	44.016	42.569	-1.447
Indtægter i alt	-44.362	0	-44.362	-46.388	-2.026
<b>Affaldshåndtering i alt</b>	<b>-356</b>	<b>10</b>	<b>-346</b>	<b>-3.819</b>	<b>-3.473</b>

### Affaldshåndtering

Hele renovationsområdet er gebyrfinansieret og baseret på hvile-i-sig-selv princippet. Budgettet omfatter indsamlingen af dagrenovation, storskrald, haveaffald og farligt affald samt driften af genbrugsstationen. Der til kommer administrationen af indsamlingsordningerne.

De primære udgifter på området vedrører udgifter til bortskaffelsen af affaldet samt til de renovatører, der indsamler affaldet. Indtægterne på området stammer fra renovationsgebyrerne samt salg af genanvendelige materialer.

Regnskabet udviser mindre afvigelser på alle områderne. Årsagen til afvigelserne skyldes en række faktorer så som ekstra tilbagebetaling fra I/S Vestforbrænding, lavere driftsudgifter end forventet pga. en del etageboliger og rækkehuse, der først sent er kommet over på den nye ordning samt højere indtægter fra salg af genanvendelige materialer

Med udgangen af 2015 er hovedparten af alle boligselskaber med i den nye ordning, hvor husholdningsaffaldet sorteres i seks fraktioner, heraf har nogle indgået aftale om nedgravede beholdere. De boligselskaber, som endnu ikke er med i den ordning, er alle nogle, som venter på at få leverede nedgravede beholdere. Efterspørgslen på nedgravede affaldsbeholdere er stor og det forventes, at der etableres mere end 200 nedgravede beholdere i boligselskaberne. Fra starten af 2016 introduceres en hjemmeside, som følger op på affaldsplanen. Der er i 2015 påbegyndt undersøgelser med fokus på sortering af affald i det offentlige rum, og der er fokus på forbrændingseget affald i boligselskaber. Der er i 2015 forberedt forsøg med indsamling af pap henholdsvis indsamling af rent træ i storskraldsordningen.

## Generel administration

Området dækker udgifter til administration af affaldsområdet, herunder blandt andet udgifter til: Løn, information, IT, administrationsbidrag og forsikring.

Der har været øgede udgifter på området, ligesom der har været øgede indtægter i forhold til budgetteret. Det er primært de øgede indtægter, der bidrager til budgetafvigelsen. Tillægsbevillingen er kompensation for tillidsmandsarbejde.

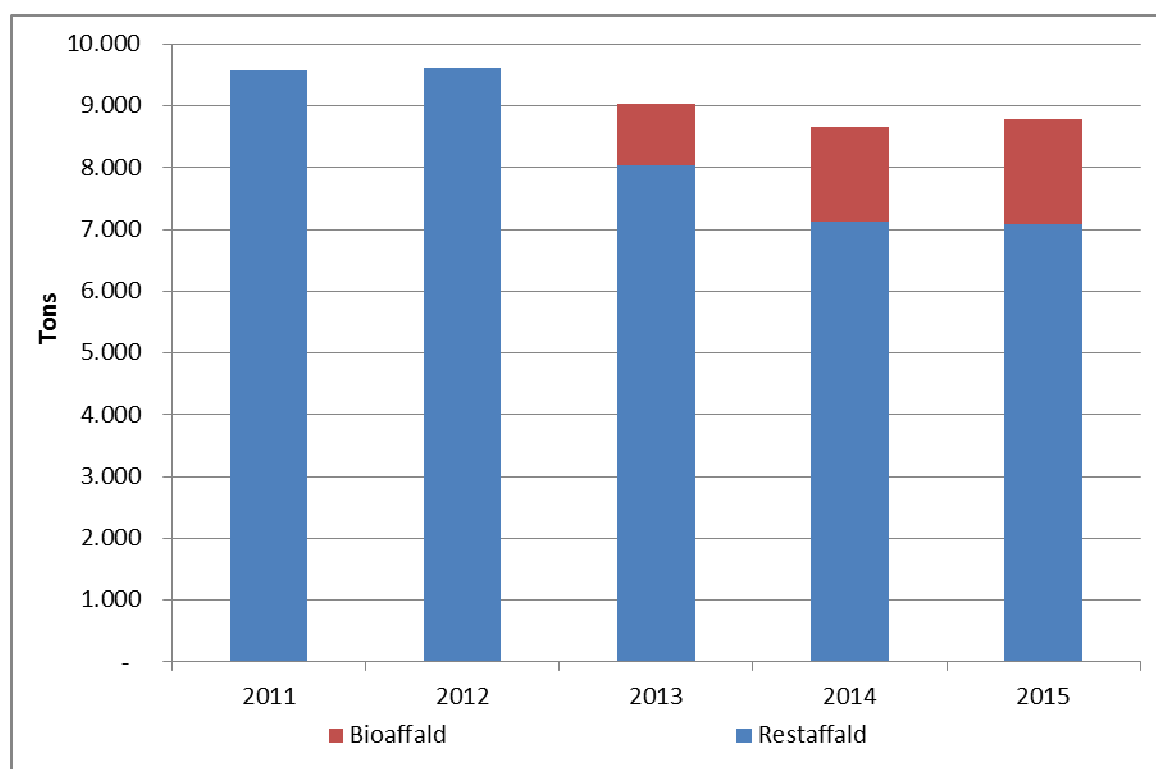
## Ordninger for dagrenovation – restaffald

Området dækker udgifter til indkøb af sække, forbrænding af dagrenovation, behandling af bioaffald, indkøb af beholdere, udbringning samt transport og indsamling.

I 2015 blev der indsamlet 7.078 ton restaffald og 1.702 ton bioaffald og i alt udført over 520.000 rest- og bioaffaldstømninger. I nedenstående diagram I ses en oversigt over de seneste 5 års indsamlede affaldsmængder.

### Diagram I

#### Ordninger for dagrenovation - restaffald



Den primære afvigelse på området skyldes færre udgifter til indsamling af dagrenovation end forventet, kombineret med færre indtægter end forventet. Både de færre udgifter til indsamling og de færre indtægter skyldes, at der er en del rækkehuse og etageboliger, der først sent er overgået til den nye affaldsordning.

## Ordninger for storskrald og haveaffald

Området dækker udgifter til renovatøren for indsamling af storskrald og haveaffald fra boligselskaber og villaer. Desuden dækker det udgifter til haveaffaldssække, indkøb og leje af materiel, bortskaffelse af storskrald og haveaffald samt salg af genanvendelige materialer.

I 2015 blev der indsamlet omkring 7.327 tons storskrald og haveaffald.

De primære afvigelser på området skyldes mindreudgifter til indsamling af affald.

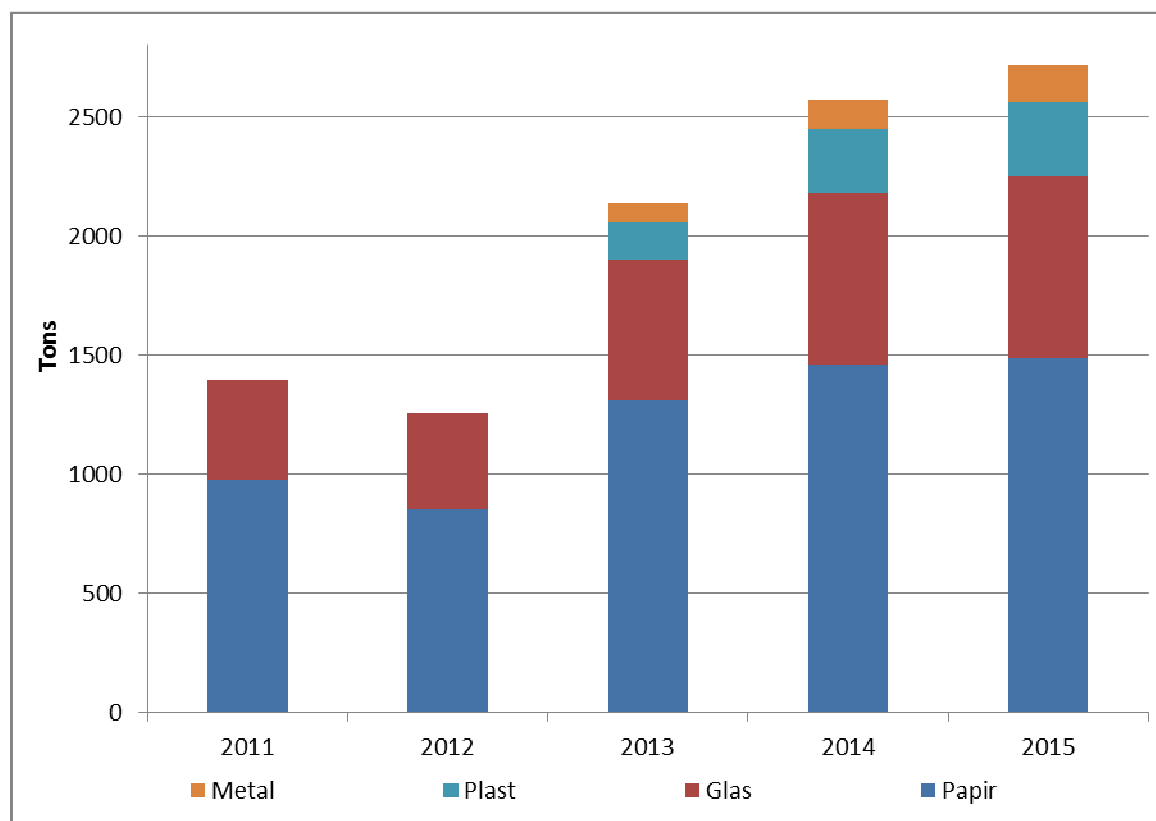
## Ordninger for glas, papir og pap

Området dækker udgifter til Vestforbrænding for tømning af genbrugscontainere til papir og glas og udgifter til renovatorer for tømning af affaldsbeholdere til genanvendelige fraktioner. Desuden dækker det udgifter til indkøb, reparation og opsætning af affaldsbeholdere samt indtægter fra salg af genanvendelige materialer.

I 2015 blev der indsamlet omkring 2.715 tons papir, plast, glas og metal. I 2013 blev den nye affaldsordning i Rødovre Kommune indført. Dette har medført en betydelig stigning af genanvendeligt affald, som er blevet indsamlet. I nedenstående diagram 2 ses udviklingen over de sidste 5 år.

**Diagram 2**

### Ordninger for glas, papir og pap



Afviselser på området skyldes øgede udgifter til indsamling end budgetteret men også flere indtægter for salg af genanvendelige materialer. Det er primært de øgede indtægter, der bidrager til budgetafvigelsen.

## Ordninger for farligt affald

Området dækker udgifter til behandling og indsamling af farligt affald fra viceværtordningen samt udgifter til indsamling af klinisk risikoaffald.

Den primære afvigelse på området skyldes lidt færre udgifter til indsamling og behandling af farligt affald.

## Genbrugsstationer

Området dækker lønudgifter til personalet på genbrugsstationen, udgifter til Vestforbrænding for bortskaffelse af affaldet samt tømning af containerne. Desuden dækker det drifts- og vedligeholdelsesudgifter til genbrugsstationen samt indtægter fra salg af genanvendelige materialer.

I 2015 blev der håndteret omkring 14.355 tons affald fra omkring 90.000 besøgende.

Desuden dækker området også udgifter til administration af erhvervsaffaldsområdet, herunder blandt andet udgifter til: Løn, information, IT, administrationsbidrag og forsikring.

Den primære afvigelse på området skyldes flere indtægter fra salg af genanvendelige materialer end budgetteret, samt en mindreudgift på erhvervsaffaldsområdet.

### Øvrige ordninger og anlæg

Området dækker udgifter til indsamling og behandling af affald fra kommunale institutioner og virksomheder.

Afvigelsen på området skyldes øgede udgifter til indsamling af affald, men disse er opvejet af øgede indtægter på området.

### Mellemværende med forsyningen

Rødovre Kommunes tilgodehavende hos affaldsområdet udgør ultimo 2015 1,6 mio. kr.

## AKTIVITETSSTYRET SERVICE

**Tabel 7: Jordforsyning**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. Budget
Ubestemte formål	150	0	150	114	-36

Området dækker primært udgifter til vedligeholdelse af ubenyttede grunde og varetagelse af grundejerforpligtigelser i den forbindelse. Udgiften er ikke i alle tilfælde blevet registreret samme sted som budgetteret. Dette betyder, at der vises afvigelser, selv om budgettet overordnet svarer til forbruget.

**Tabel 8: Faste ejendomme**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Andre faste ejendomme	-394	0	-394	53	446

Området dækker indtægter fra husleje samt udgifter til el-forsyning og opvarmning til følgende ejendomme Egegårdsvej 15, 16 og 22, Rødovrevej 131A-C samt Øvrevej 1. En del af budgettet vedrører ejendommen Espehus, men indtægten herfra er bogført under fritidsområder. Dette betyder, at der vises ret store afvigelser, selv om budgettet overordnet svarer til forbruget. Ligeledes har et af lejemålene en stor del af året ikke været udlejet, hvorved der mangler den budgetterede lejeindtægt fra dette lejemål.

**Tabel 9: Fritidsområder**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Grønne områder og naturpladser	17.416	49	17.465	17.124	-341

Området dækker ren-og vedligeholdelse af udearealer i kommunen, og det dækker således også vedligeholdelse på skoler, institutioner, plejehjem, idrætsarealer mv.

Udgiften er ikke i alle tilfælde blevet registreret samme sted som budgetteret. Dette betyder, at der vises afvigelser, selv om budgettet overordnet svarer til forbruget. En del af budgettet og forbruget på fritidsområder fremgår af tabel 11: Vandløbsvæsen. Tillægsbevillingen er overførsel fra 2014 samt kompensation for tillidsmandsarbejde.

**Tabel 10: Naturbeskyttelse**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Skove	1.531	0	1.531	1.490	-42

Området dækker udgifter til ren- og vedligeholdelse af Vestvolden, men også andre mindre naturområder.

**Tabel 11: Vandløbsvæsen**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. Budget
Fælles formål	3.908	0	3.908	4.169	261

Området dækker udgifter til vandløbsvedligeholdelse og rådgivningsydelser i forbindelse med vandløb. På grund af forkert kodning i økonomisystemet indeholder det korrigerede budget og regnskabstallet også udgifter til grønne områder og naturpladser, hvilket hører under fritidsområdet.

**Tabel 12: Miljøbeskyttelse, m.v.**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Bærbare batterier	71	0	71	162	92
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	4.798	-53	4.746	4.043	-703
<b>Miljøbeskyttelse m.v.</b>	<b>4.869</b>	<b>-53</b>	<b>4.817</b>	<b>4.205</b>	<b>-611</b>

**Miljøbeskyttelse, m.v.**

Området dækker udgifter til miljøtilsyn, tilslutningstilladelser og behandling af klager over miljøgener. Rødovre Kommune fører tilsyn med ca. 150 virksomheder, og nogle af dem er godkendelsespligtige. Der er i 2015 gennemført to miljøtilsynskampanjer, der handlede om olieudskillere og fokus på udledning af spildevand (Ren Å kampagne). Desuden er der udarbejdet tre miljøgodkendelser, tre tilslutningstilladelser og gennemført 53 miljøtilsyn. Antallet af miljøtilsyn der skal gennemføres, fastlægges ud fra scoringsprincipperne i miljøtilsynsbekendtgørelsen, og Rødovre Kommune har overholdt kravet. Der har bl.a. været udgifter til lugtmålinger, støjmålinger og vandprøvetagning. Tillægsbevillingen er en budgetoverførsel fra 2014.

**Bærbare batterier**

Området dækker udgifter til indsamling af bærbare batterier. Afvigelsen skyldes, at der indsamles flere batterier end forventet.

**Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.**

Området dækker udgifter til spildevandsplanlægning, grundvandsforhold, recipienter mv.

Klima

Rødovre Kommune er klimakommune, hvilket betyder, at CO<sub>2</sub>-udledningen skal reduceres med 2 pct. pr. år frem til 2017. Der er i 2015 sket en reduktion på 4,8 pct. Årsagen til den store CO<sub>2</sub>-reduktion skyldes i høj grad de energirigtige tiltag, herunder udskiftning af lyskilder, pumper og vinduer, der er foretaget på de kommunale bygninger i 2015.

I 2015 er der gennemført en undersøgelse af, hvad der kan laves af klimatilpasning i fem forskellige områder, hvor der er risiko for oversvømmelse ved skybrud. HOFOR er ansøgt om finansiering af projekterne. Der deltages i samarbejde med en række andre kommuner om at anvende Harrestrup Å som vandvej i forbindelse med skybrud.

### Spildevand

Der er i 2015 sendt et forslag til tillæg til spildevandsplan i offentlig høring. Tillægget fastlægger et serviceniveau ved klimatilpasningsprojekter, ændring af tidsplan for indsatser mod overløb til Harrestrup Å og aflysning af landvæsenkommissionskendelser ved udarbejdelse af udledningstilladelser.

### Andet

Området dækker bl.a. udgifter til tjenestemandspension i forbindelse med den tidligere fælleskommunale levnedsmiddelkontrol. I 2015 er VVM-redegørelse (vurderinger af virkninger på miljøet) og miljørapport af planerne for IrmaByen vedtaget. Der deltages endvidere i følgegrupper hos Metroselskabet vedr. udarbejdelse af VVM-redegørelse for letbanen.

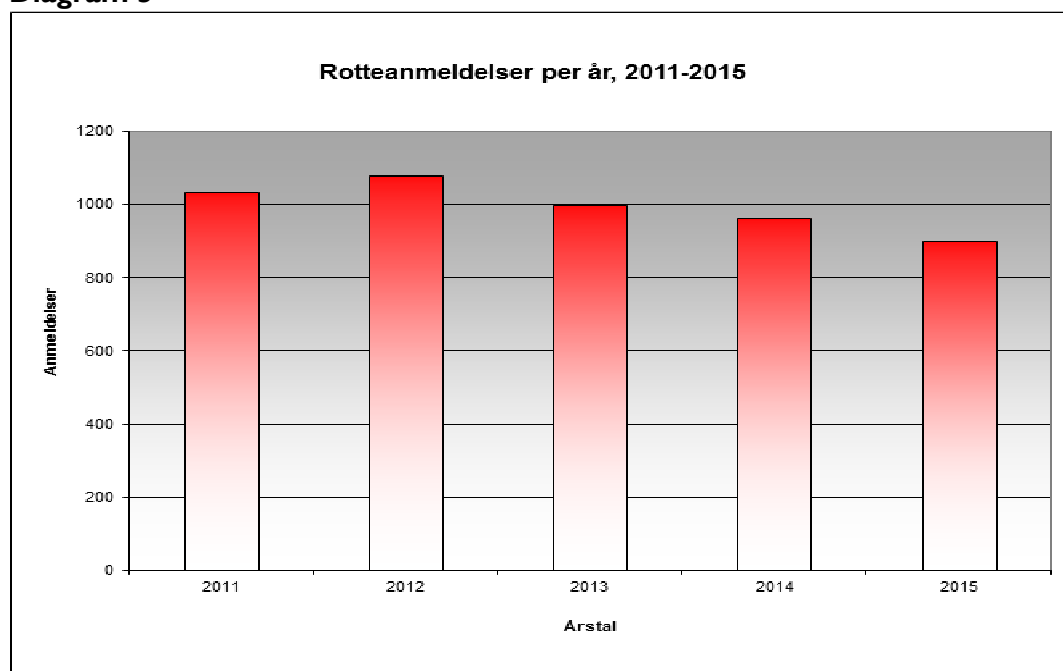
**Tabel 13: Diverse udgifter og indtægter**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Skadedyrsbekæmpelse	-1.110	0	-1.110	-338	772
Skorstensfejararbejde	-49	0	-49	-53	-3
<b>Diverse udgifter og indtægter i alt</b>	<b>-1.159</b>	<b>0</b>	<b>-1.159</b>	<b>-391</b>	<b>769</b>

### Skadedyrsbekæmpelse

Området dækker skadedyrsbekæmpelse. Skadedyrsområdet er gebyrfinansieret. Udgifter til skadedyr udgøres primært af rottebekæmpelse efter anmeldelse. Ud over bekæmpelse omfatter ca. 25 pct. af forbruget udgifter til forebyggende bekæmpelse med elektroniske rottefælder (Wisetraps), herunder leasing, servicering og flytning. Rødovre Kommune råder over 160 stk. Wisetraps, der i 2015 skød 22.569 rotter. Der er udgifter til leasing af 30 fælder og servicering af 160 fælder, herunder flytning af fælder og udskiftning af batteri 2-3 gange årligt per fælde.

**Diagram 3**





## Skorstensfejerarbejde

Området dækker administration af skorstensfejerbidrag.

**Tabel 14: Redningsberedskab**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Redningsberedskab	7.723	209	7.932	7.426	-506

Området dækker kommunens udgifter til det forebyggende beredskab, der varetages af kommunen og udgifter til kommunens andel af det afhjælpende beredskab, der varetages af Vestegnens Brandvæsen I/S.

Det forebyggende beredskab dækker bl.a. brandsyn, tilladelser til overnatning, tilladelser til fyrværkeri, undervisning og indsatsledervagten.

Det afhjælpende beredskab dækker bl.a. brandslukning og bistand ved færdselsuheld.

Betalingen til Vestegnens Brandvæsen I/S udgør ca. 80 pct. af udgifterne. De resterende udgifter vedrører drift og vedligehold af indsatslederbil, betaling til HOFOR for vedligehold af brandhaner m.m., samt løn til 1½ beredskabsmedarbejder, herunder indsatsledervagten.

Mindreudgiften skyldes primært den halve vakante stilling. Desuden har der ikke været så mange omkostninger til vedligeholdelse af brandhaner. Tillægsbevillingen er givet til betaling af Rødovre kommunes andel af de forberedende implementeringsomkostninger, der har været i forbindelse med etablering af Hovedstadens Beredskab.

**Tabel 15: Fælles funktioner**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Fælles formål	3.870	238	4.108	-14.261	-18.369
Arbejder for fremmed regning	-207	0	-207	-128	79
Driftsbygninger og – pladser	1.044	0	1.044	1.542	498
<b>Fælles funktioner i alt</b>	<b>4.707</b>	<b>238</b>	<b>4.945</b>	<b>-12.847</b>	<b>-17.793</b>

## Fælles funktioner på vejområdet

Området omfatter udgifter til fælles formål og funktioner, driftspersonalets interne lønfordelinger samt afgift for spildevandsudledning på Vejområdet. Området dækker tillige over drift af værksted samt udgifter til driftsbygning og materialeplads. Teknisk Forvaltning udfører desuden arbejder for private, andre afdelinger i Teknisk Forvaltning og for de øvrige forvaltninger i kommunen.

### Fælles formål

Området omfatter lønudgifter til ledelse og administration, værkstedspersonale samt service og vedligeholdelse af vognpark, græsslåmaskiner og andet værktøj. Værkstedet foretager et eftersyn af kommunens biler, inden de køres til syn. Værkstedets arbejder for alle forvaltninger indtægtsføres her.

Den store afvigelse mellem realiseret og budgetteret forbrug skyldes primært, at løn til driftspersonalet og andre omkostninger er budgetteret under dette område medens den realiserede lønudgift og andre udgifter

ligger under Vejvedligeholdelse m.v. Tillægsbevillingen er overførsel fra 2014 samt kompensation for tillidsmandsarbejde.

### Arbejder for fremmed regning

Området omfatter materialeudgifter til etablering af overkørsler for private borgere i kommunen samt arbejder udført for andre forvaltninger. De fakturerede ydelser indtægtsføres på samme område.

Den nærmere forklaring på budgetafvigelsen skal henføres til et lavere antal arbejdsopgaver end budgetteret.

### Driftsbygninger og pladser

Området omfatter udgifter til vedligeholdelse af materialeplads, værksteds- og garagebygninger samt driftspersonalets omklædningsfaciliteter. Materialepladsen er indrettet med båse til grus, sand, salt samt opgravet jord, asfalt, sten m.m. hidhørende fra udførte vejarbejder.

Budgetafvigelsen relaterer sig til advokatudgifter i forbindelse med en retssag.

**Tabel 16: Kommunale veje**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Vejvedligeholdelse m.v.	22.948	18	22.967	40.512	17.545
Vintertjeneste	4.767	0	4.767	4.144	-623
<b>Kommunale veje i alt</b>	<b>27.715</b>	<b>18</b>	<b>27.734</b>	<b>44.656</b>	<b>16.922</b>

### Kommunale veje

Området omfatter udgifter til vedligeholdelse af vej- og stinettet, herunder fortove o. lign. Indsats og resourceforbrug afstemmes løbende i forhold til et nærmere defineret kvalitetsniveau. Herudover omfattes udgifter til myndighedsopgaver i forbindelse med gravetilladelser og råden over vejareal, udstedelse af påbud samt administration med uindregistrerede køretøjer på offentlig vej. Der føres løbende rutinemæssige tilsyn med vejnettet, såvel kommunale som private fællesveje.

### Vejvedligeholdelse m.v.

Området omfatter udgifter til hele kommunens vejnet med tilhørende broer og tunneller samt vejrabatter. Vedligeholdelsen omfatter vej- og stibelysning, afmærkninger på kørebanen, afvandingsforanstaltninger, belægninger, færdselstavler og forskelligt byinventar. Der foretages en rutinemæssig fejning af kørebaner og cykelstier og de på offentlig vej placerede affaldsspande tømmes løbende.

Den store afvigelse mellem realiseret og budgetteret forbrug skyldes primært, at løn til driftspersonalet og andre omkostninger er realiseret under dette område medens den budgetterede lønudgift og andre udgifter ligger under Fælles formål under Fælles Funktioner.

### Vintertjeneste

Tjenesten omfatter udgifter til snerydning og glatførebekæmpelse. Arbejdet udføres som teamarbejde efter en udarbejdet vinterberedskabsplan, omfattende en vagtplan samt prioriterede kortlagte ruteplaner. Kørebaner, cykelstier og visse fortove saltes efter behov i hele vinterperioden. Arbejdet udføres af eget driftspersonel, men ved større snefald kan det blive nødvendigt at indkalde entreprenører.

Som følge af en meget mild vinter 2014/2015 samt mild vinter ultimo 2015 er udgifterne lavere end det budgetterede forbrug.

**Tabel 17: Kollektiv trafik**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Fælles formål	0	0	0	2.463	2.463
Busdrift	33.319	5.700	39.019	37.510	-1.509
<b>Kollektiv trafik i alt</b>	<b>33.319</b>	<b>5.700</b>	<b>39.019</b>	<b>39.973</b>	<b>954</b>

### Kollektiv trafik

Området dækker over udgifter til drift af den kollektive busdrift i kommunen. Alle opgaver inden for den kollektive trafik varetages af Trafikselskabet Movia. Rødovre Kommune betaler hver måned et aconto beløb for kommunens busdrift, opgjort på grundlag af et af Movia udarbejdet driftsbudget for den kollektive trafik i kommunen. Dette omfatter også driften af Servicebussen. Ved årsskiftet afregner Movia den endelige opgjorte busdrift fra året før.

Efterreguleringen fra Movia vedrørende regnskabsår 2014 er ved en fejl blevet bogført under "Fælles formål" i stedet for under "Busdrift". Tillægsbevillingen på 5,7 mio. kr. skyldes, at Movia i 2015 tabte en voldgiftssag til DSB og Metroselskabet vedrørende passagertællesystem.

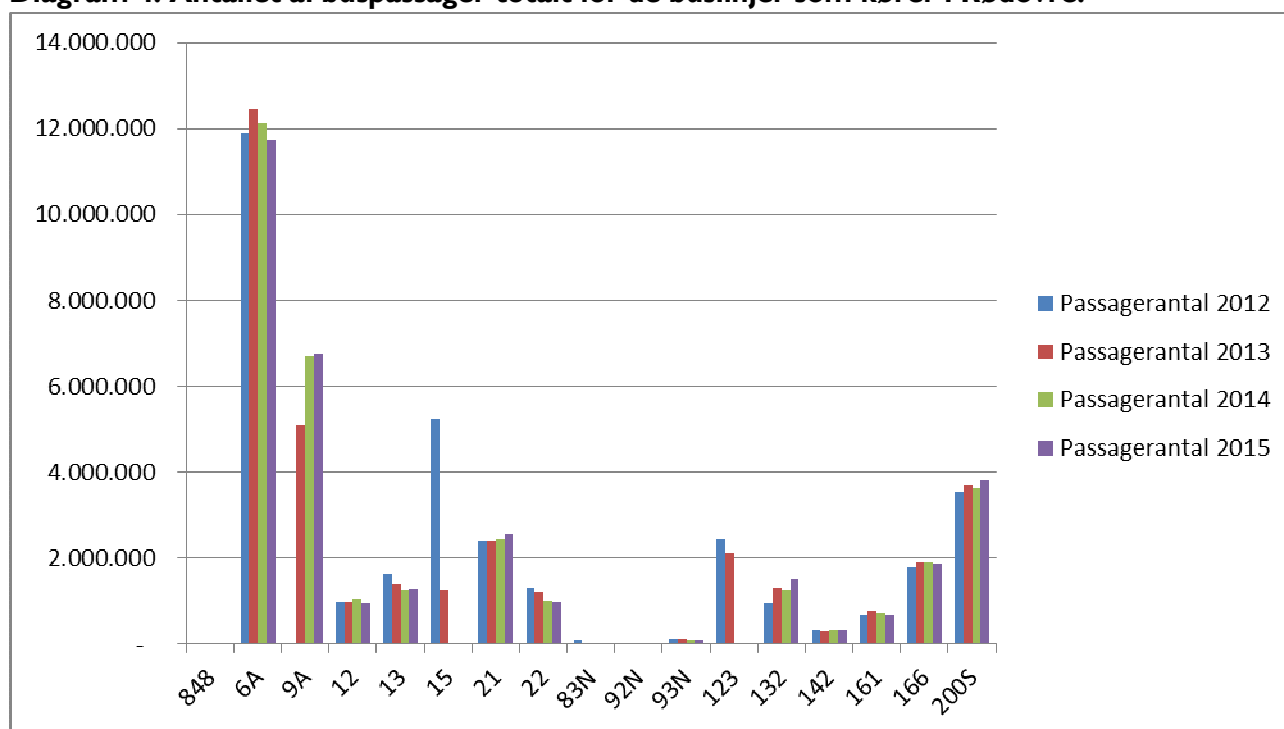
### Fælles formål

Området omfatter normalt udgifter til rådgivning m.m. omkring etablering af en letbane langs Ring 3. I regnskabsåret 2015 er en del af de afholdte udgifter til Letbane-samarbejdet ført i projektregi og budgettet placeret under "Busdrift". Budgetafvigelsen skyldes en bogføringsfejl, der relaterer sig til busdrift.

### Busdrift

Området dækker udgifter til Trafikselskabet Movias drift af 14 buslinjer, der betjener stoppesteder i Rødovre Kommune samt Servicebussen 848. Servicebussen er primært et transporttilbud til ældre og gangbesværede. Bussen følger en fastlagt rute, hvor der er direkte forbindelse mellem plejehjem/Rådhus/Rødovre Centrum og Rødovre Station. Der er ingen stoppesteder på ruten. Passagererne kan selv vælge sted for påstigning og afstigning, alt efter hvor det passer bedst. Det er gratis at benytte Servicebussen.

**Diagram 4: Antallet af buspassager totalt for de buslinjer som kører i Rødovre.**



**Tabel I 8: Politisk organisation**

<b>1000 kr., 2015-P/L NETTO</b>	<b>Opr. budget 2015</b>	<b>Tillægsbev./ Omplac.</b>	<b>Korrigeret. budget 2015</b>	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Afvigelse ift. korr. budget</b>
Fælles formål	69	0	69	53	-16

Området dækker udgifter til Rødovre Kommunes andel af driften af Taxinævn for Region Hovedstaden.

# Børne- og Skoleudvalget





## Børne- og Skoleudvalget

Tabel 1: Børne- og Skoleudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	12.512	6.421	18.933	17.179	-1.754
Demografistyret service	566.256	112	566.367	571.179	4.812
<b>Bevilling i alt</b>	<b>578.768</b>	<b>6.533</b>	<b>585.300</b>	<b>588.358</b>	<b>3.058</b>

Tabel 2: Børne- og skoleudvalget, driftsbevilling, aktivitetsstyret service

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. Budget
Folkeskolen m.m.	0	6.156	6.156	4.007	-2.148
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	11.288	265	11.554	11.765	211
Rådgivning	925	0	925	1.210	285
Politisk organisation	298	0	298	196	-102
<b>Bevilling i alt</b>	<b>12.512</b>	<b>6.421</b>	<b>18.933</b>	<b>17.179</b>	<b>-1.754</b>

Tabel 3: Børne- og Skoleudvalget, driftsbevilling, demografistyret service

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskolen m.m.	349.416	-2.645	346.771	354.493	7.722
Ungdomsuddannelser	1.912	0	1.912	1.545	-366
Sundhedsudgifter m.v.	14.502	68	14.569	15.137	567
Dagtilbud til børn og unge	200.427	2.689	203.116	200.005	-3.111
<b>Bevilling i alt</b>	<b>566.256</b>	<b>112</b>	<b>566.367</b>	<b>571.179</b>	<b>4.812</b>

### AKTIVITETSSTYRET SERVICE

Tabel 4: Folkeskolen mm.

1000 kr., 2015P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskoler	0	6.156	6.156	4.007	-2.148
<b>Folkeskolen mm.</b>	<b>0</b>	<b>6.156</b>	<b>6.156</b>	<b>4.007</b>	<b>-2.148</b>

I 2015 er 10. klasseskolen overgået til at blive en del af ungdomsskolen, som herefter benævnes Ungecenter 2610. På linje med det øvrige ungdomscenter er 10. klasseskolen lagt som en aktivitetsstyret service, men burde være fortsat som demografistyret service, hvorfor ovenstående tabel skal ses i sammenhæng med den demografistyrede service.

**Tabel 5: Folkeoplysning og fritidsaktiviteter**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.349	0	3.349	939	-2.410
Ungdomsskolevirk- somhed	7.940	265	8.205	10.826	2.621
<b>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter i alt</b>	<b>11.288</b>	<b>265</b>	<b>11.554</b>	<b>11.765</b>	<b>211</b>

Området dækker Børne- og Skoleudvalgets andel af det folkeoplysende område. Derudover er der under ungdomsskolevirkksomhed afsat penge til drift af kommunens ungdomsklubber, samt Ungecenter 2610.

### Frivilligt folkeoplysende arbejde

Det frivillige folkeoplysende arbejde dækker folkehøjskoler, husholdningsskoler og en del af SFO-området, og samlet udviste dette i 2015 en mindreudgift på 2,4 mio. kr.

### Ungdomsskolevirkksomhed

Ungdomsskolevirkksomhed har i 2015 haft en merudgift på 2,6 mio. kr. Ungdomsskolen og 10. klasseskolen blev sammenlagt i 2015 og ikke al kontering er i denne forbindelse helt på plads. Merudgiften på Ungdomsskolevirkksomhed modsvares derfor af et mindreforbrug på Ungdomsskolens folkeskolevirkksomhed. Der har dog været merudgifter begrundet i 10. klasseskolens sammenlægning med Ungdomsskolen i form af skiltning m.v. samt udbetaling af ekstraordinært høje feriepengebeløb på grund af ophør. Udgiften i tabel 5 for ungdomsskolevirkksomhed skal således ses i sammenhæng med første række i tabel 4 "folkeskolen", som dækker en del af 10. klasseskolen. Den samlede merudgift for Ungecenter 2610 er derfor på 0,5 mio. kr.

**Tabel 6: Rådgivning**

1000 kr., 2015-P/L NETTO3	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Rådgivning og rådgiv- ningsinstitutioner	925	0	925	1.210	285

Området dækker udgifter til Børneterapiens udredning og vedligeholdelsestræning, jf. Servicelovens bestemmelser. Merudgiften skyldes et øget behov for Børneterapiens ydelser.

**Tabel 7: Politisk organisation**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kommissioner, råd og nævn	298	0	298	196	-102

Området dækker vederlag, mødediæter og mødeudgifter i forbindelse med kommunens Skolebestyrelser, Daginstitutionbestyrelser og Ungdomsskolebestyrelse.

### DEMOGRAFISTYRET SERVICE

Området dækker udgifter, som i større grad kan påvirkes af den demografiske udvikling i kommunen for de 0-18 årige.



**Tabel 8: Folkeskolen**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskoler	241.790	-5.932	235.858	233.131	-2.727
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	5.691	99	5.791	5.088	-703
Syge- og hjemmeun- dervisning	956	0	956	673	-283
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	13.458	9	13.467	13.588	120
Skolefritidsordninger	42.785	1	42.786	47.526	4.740
Befordring af elever i grundskolen	5.821	0	5.821	2.042	-3.779
Specialundervisning i regionale tilbud	674	0	674	1.260	587
Kommunale specialsko- ler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	14.964	3.756	18.720	27.068	8.348
Efter- og videreuddan- nelse i folke- skolen	0	-579	-579	-46	533
Bidrag til statslige og private skoler	16.831	0	16.831	17.854	1.023
Efterskoler og ung- domskostskoler	2.738	0	2.738	2.556	-182
Ungdommens Uddan- nelsesvejledning	3.578	0	3.578	3.506	-71
Specialpædagogisk bi- stand til børn i førsko- lealderen	129	0	129	247	118
<b>Folkeskolen i alt</b>	<b>349.416</b>	<b>-2.645</b>	<b>346.771</b>	<b>354.493</b>	<b>7.722</b>

**Folkeskolen**

Området dækker udgifter til normal- og specialundervisning i alderen 6-17 år, herunder folkeskoler, privatskoler, efterskoler m.v. Området dækker herudover udgifter/indtægter til SFO inkl. fripladstilskud og søskenderabat samt løn til støtte- og ressourcepædagoger. Der visiteres støttetimer 2 gange om året.

Yderligere dækker området en række vejledningsopgaver som f.eks. ungdomsvejledning i samarbejde med UU-Vestegnen, samt specialvisitering via Det Pædagogiske Udviklingscenter (PUC).

PUC dækker også Pædagogisk Central (PC), skolebiblioteker, specialpædagogisk bistand til børn og fagkonsulenter.

Området styres grundlæggende af rammerne i Lov om Folkeskolen og bekendtgørelserne i forbindelse med denne, og fastlægger bl.a. minimumstimetallene i kommunale folkeskoler. Kommunalbestyrelsen følger det vejledende timetal i Rødovre Kommunes folkeskoler, og tilbyder delvist tolærerordning i de små klasser. Endvidere arbejdes der med familieklasser og lektiecafeer på alle folkeskolerne.

I budgettet for 2015 blev der oplyst en række effektmål for folkeskolerne. Effektmålene vedrører elevernes karaktergennemsnit ved Folkeskolens afgangsprøve, udviklingen i resultaterne fra de nationale test, måling på elevernes undervisningsmiljø samt resultaterne omkring "hurtige og sikre" læsere ved klassetest i 2. klasse. For opfølgning på effektmålene henvises der til skoleområdets kvalitetsrapport. Se eventuelt rk.dk Folkeskolen udviser i 2015 en samlet merudgift på 7,7 mio. kr., men set i sammenhæng med den aktivitetsstyrede del er merudgiften på 5,6 mio. kr. De 7,7 mio. kr. er sammensat af følgende:

### Folkeskoler/Skolefritidsordninger

Folkeskolen og SFO havde i 2015 en samlet merudgift på 2,0 mio. kr., fordelt med mindreudgift for folkeskolen på 2,7 mio. kr. og en merudgift for SFO'erne på 4,7 mio. kr. Det har primært været enkelte institutioner der har oplevet en væsentlig merudgift i 2015.

### Fællesudgifter/ PPR

Områderne dækker primært udgifterne til Pædagogisk udviklingscenter PUC, som samlet set har haft en lille mindreudgift i 2015 på 0,6 mio. kr.

### Syge- og hjemmeundervisning

Udgifterne til Syge- og hjemmeundervisning har i 2015 været mindre end forventet, hvilket har betydet en mindreudgift på 0,3 mio. kr.

### Befordring af elever i grundskolen og Specialundervisning i regionale og kommunale tilbud

Befordring af elever i grundskolen (mindreudgift på 3,8 mio. kr.) bør ses sammen med området Kommunale specialskoler, da befordring af elever på specialområdet er konteret her. Befordring af elever på specialområdet udviser en merudgift på 3,2 mio. kr. og det samlede regnskab for befordring er derfor en mindreudgift på 0,6 mio. kr.

Befordring af elever i grundskolen (mindreudgift på 3,8 mio. kr.) og Specialundervisning i kommunale og regionale tilbud (merudgift 8,9 mio. kr.) udviser en samlet merudgift på 5,1 mio. kr. Heraf skyldes de 3,5 mio. kr. en merudgift på specialskolerne.

### Privatskole/SFO og Efterskole

Dækker udgifterne til det obligatoriske statstilskud til unge, som gerne vil på privatskole og efterskole, og udviser en merudgift på 1,0 mio. kr., hvilket skyldes et øget elevtal til privatskoler.

### Ungdommens Uddannelsesvejledning

Området dækker udgifter til det tværkommunale tilbud UU-Vestegnen, som varetager uddannelses- og erhvervsvejledningen for unge i grundskolen og op til det 25. år. 2015 har udvist et fald i Rødovre kommunes andel af udgifterne på 0,1 mio. kr.

### Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen

Antallet af børn i førskolealderen, som har modtaget Specialpædagogisk bistand er faldet lidt i 2015, hvilket har bevirket en mindreudgift på 0,1 mio. kr.

**Tabel 9: Ungdomsuddannelser**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Produktionsskoler	1.912	0	1.912	2.043	132
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	0	0	0	-498	-498
<b>Ungdomsuddannel- ser i alt.</b>	<b>1.912</b>	<b>0</b>	<b>1.912</b>	<b>1.545</b>	<b>-366</b>

Der er indtægtsført 0,5 mio. kr. som vedr. Skovmoseskolens STU (særligt tilrettelagt uddannelsesforløb) tilbud for unge med særlige behov, som dækker tilsvarende lønudgifter på skolen.

**Tabel 10: Sundhedsudgifter**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kommunal tandpleje	14.502	68	14.569	15.137	567

Området dækker udgifter til den kommunale tandpleje, som i 2015 går ud af året med en merudgift på 0,6 mio. kr. som primært skyldes ekstraordinære udgifter til feriepenge til ophørte medarbejdere.

**Tabel 11: Dagtilbud til børn og unge**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Fælles formål	19.235	-2.432	16.804	17.328	524
Dagpleje	25.598	23	25.620	25.111	-509
Vuggestuer	17.206	-881	16.325	18.256	1.931
Integrerede institutio- ner	113.976	3.637	117.612	113.483	-4.129
Byggelegepladser	8.219	360	8.579	8.812	233
Særlige dagtilbud og særlige klubber	16.194	20	16.214	15.629	-585
Tilskud til privatinstitu- tioner	0	1.962	1.962	1.386	-576
<b>Dagtilbud til børn og unge i alt</b>	<b>200.427</b>	<b>2.689</b>	<b>203.116</b>	<b>200.005</b>	<b>-3.111</b>

Området dækker overordnet alle udgifter til normal pasning af børn i alderen 0-6 år, inkl. støttetimer, fripladstilskud, søskenderabat og gratis sprogstimuleringsstilbud til tosprogede børn i henhold til Dagtilbudsloven. Der er bl.a. afsat midler til kommunens 3 byggelegepladser, som er et fritidstilbud for børn, der er fyldt 7 år.

Området dækker derudover hjælp til handicappede børn og unge fra 0 til 18 år med behov for særlige daginstitutions- og fritidstilbud i Rødovre Kommune, som kan tilbydes på Helhedstilbuddet Skovmoseskolen.

Dagtilbudsområdet udviser i 2015 en samlet mindreudgift på 3,1 mio. kr.

#### **Fællesområder - Dagtilbud**

Fællesområdet udviser en merudgift på 0,5 mio. kr., hvilket primært skyldes mellemkommunale betalinger.

#### **Daginstitutioner, dagpleje og byggelegepladser**

Institutionerne på dagområdet har i 2015 haft en mindreudgift på 2,7 mio. kr., hvoraf 0,5 mio. kr. vedr. dagplejen der som tidligere år har set et fald i antallet af børn.

#### **Særlige dagtilbud og særlige klubber**

I 2015 udviste kommunens udgifter til Særlige dagtilbud og særlige klubber en mindreudgift på 0,6 mio. kr.

#### **Tilskud til privatinstitutioner**

Tilskuddet dækker i 2015 den nyoprettede privatinstitution Børnehuset ved Damhussøen.



# Kultur- og Fritidsudvalget





## Kultur- og Fritidsudvalget

Tabel 1: Kultur- og fritidsudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	73.107	618	73.725	73.138	-587
<b>Bevilling i alt</b>	<b>73.107</b>	<b>618</b>	<b>73.725</b>	<b>73.138</b>	<b>-587</b>

Tabel 2: Kultur- og Fritidsudvalget, driftsbevilling, aktivitetsstyret service

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Fritidsfaciliteter	24.352	498	24.851	24.240	-610
Folkeskolen m.m.	2.245	64	2.310	2.346	36
Folkebiblioteker	19.920	317	20.237	20.149	-88
Kulturel virksomhed	13.008	-169	12.839	12.939	99
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.505	-93	13.412	13.414	2
Politisk organisation	76	0	76	50	-26
<b>Aktivitetsstyret service i alt</b>	<b>73.107</b>	<b>618</b>	<b>73.725</b>	<b>73.138</b>	<b>-587</b>

Tabel 3: Fritidsfaciliteter

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Stadion og idrætsanlæg	24.290	498	24.788	24.149	-639
Andre fritidsfaciliteter	63	0	63	91	29
<b>Fritidsfaciliteter i alt</b>	<b>24.352</b>	<b>498</b>	<b>24.851</b>	<b>24.240</b>	<b>-610</b>

Området dækker udgifter til:

- Rødovre Kommunes samlede Idrætsanlæg
- Det fælleskommunale samarbejde Vestbad
- Team Rødovre
- Klublokaler til Gymnastik- og Idrætsforeningen Orient, Motorcykelklubben og Jyllingevej 128 (cykelklubben FIX)

### Stadion og Idrætsanlæg

På Rødovre Kommunes Idrætsanlæg er der en samlet mindreudgift på 0,3 mio. kr., som er fordelt på 6 idrætsanlæg. Beløbet er overført til 2016.

Vestbadet udviser et lille overskud på 0,3 mio. kr. i 2015. Beløbet overføres til 2016.

Derudover dækker budgetposten elite og talentudvikling indenfor idrætten i Rødovre Kommune. Målsætningen er, at yde økonomisk støtte til idrætsforeninger og enkelt personer til at fastholde og udvikle et allerede opnået eliteniveau samt at støtte udviklingen af talenter med potentiale til eliteniveau. Visionen er, at

støtten til eliteidrætten på sigt vil appellere til, at flere unge vælger et aktivt liv med idræt og dermed mere motion, bevægelse og en sundere livsstil. Budget og forbrug er på 0,3 mio. kr.

#### Andre fritidsfaciliteter

Området dækker udgifter til driften af de klublokaler, der er stillet til rådighed for Gymnastik- og Idrætsforeningen Orient, og Motorcykelklubben. Endvidere dækker området Jyllingevej 128, som er stillet til rådighed for Petanqueklubben, Cykelklubben FIX, og Jagtforeningen. Der er en samlet merugift på 29.000 kr.

**Tabel 4: Folkeskolen m.v.**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskoler	407	0	407	398	-9
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.591	64	1.655	1.683	28
Specialpædagogisk bi- stand til voksne	248	0	248	265	17
<b>Folkeskolen i alt</b>	<b>2.245</b>	<b>64</b>	<b>2.310</b>	<b>2.346</b>	<b>36</b>

Området dækker udgifter til:

- Sommerferieaktiviteter, som består af hjemlige aktiviteter, éndags- og flerdagsture.
- Sjøv Lørdag, som tilrettelægges i samarbejde med SSP (Skole, Socialforvaltning og Politi) og de lokale foreninger, og som består af 2 årlige Sjøv Lørdag/Motions Events. For deltagelse i de respektive aktiviteter/ture betales et mindre deltagergebyr.
- Fritid for Dig, som er et tilbud til kommunens børn og unge, hvor der er mulighed for at afprøve en række forskellige aktiviteter, som er igangsat i samarbejde med det frivillige foreningsliv, og Børne- og Kulturforvaltningen.
- Specialpædagogisk bistand til voksne
- Feriekolonier og kursus- og feriecenter – Rødovrehus og Skovly

Det samlede område udviser en merudgift på 36.000 kr.

**Tabel 5: Folkebiblioteker**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Folkebiblioteker	19.920	317	20.237	20.149	-88

Området dækker udgifter til Rødovre Kommunes samlede biblioteksvæsen, som omfatter Hovedbiblioteket, Filialbiblioteket Trekanten, og Cafébiblioteket Tremilen. Der er en samlet mindreudgift på området på 88.000 kr. som er overført til 2016.

**Tabel 6: Kulturel virksomhed**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Museer	2.827	-233	2.594	2.623	29
Teatre	350	0	350	351	1
Musikarrangementer	4.712	34	4.747	4.851	105



Andre kulturelle opgaver	5.119	29	5.148	5.113	-35
<b>Kulturel virksomhed i alt</b>	<b>13.008</b>	<b>-169</b>	<b>12.839</b>	<b>12.939</b>	<b>100</b>

Området dækker udgifter til:

- Heerup Museum
- Oplevelsescenter Vestvolden, Ejbybunkeren
- Rødovre Teaterforening
- Nytårskoncert, Kultur i byens rum, kulturpakker
- Rødovre Kommunale Musikskole
- Kulturhus Viften
- Rødovregaard
- Lokalhistorisk Samling

På området er der en merudgift på 0,1 mio. kr.

**Tabel 7: Folkeoplysning og fritidsaktiviteter**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. Budget
Fælles formål	1.156	40	1.197	1.414	217
Folkeoplysende voksenundervisning	3.076	0	3.076	2.964	-112
Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	6.934	-134	6.800	7.010	210
Lokaletilskud	2.339	0	2.339	2.026	-313
<b>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter</b>	<b>13.505</b>	<b>-93</b>	<b>13.412</b>	<b>13.414</b>	<b>2</b>

Området dækker udgifter til lokaler til fritidsundervisning, Idrætsprofilskolen, Folkeoplysende voksenundervisning, Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde, Lokaletilskud, Vestvoldens Ungdomsklub samt Milestedets Ungdomshus.

Området er blevet styret med fokus på at overholde den samlede bevillingsramme.

### **Fælles formål**

Området dækker udgifter til:

- Fællesudgifter til lokaler til fritidsundervisningen
- Idrætsprofilskolen på Valhøj Skole
- Forsøgs- og udviklingspuljen til folkeoplysningsområdet

På området er der en samlet merudgift på 0,2 mio. kr., som dækker over mindre forskydninger mellem områdets aktiviteter.

### **Folkeoplysende voksenundervisning**

Området dækker udgifter til:

- De lokale godkendte aftenskoler
- Tilskud til særlige grupper
- Mellekommunale refusioner

På området er der en samlet mindreudgift på 0,1 mio. kr., som vedrører en mindreudgift på tilskud til voksenundervisning.

### Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde

Området dækker udgifter til:

- Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde, Rødovreordningen m.v.
- Milestedets Ungdomshus
- Vestvoldens Ungdomsklub, Knallertbanen

På området er der en samlet merudgift på 0,2 mio. kr. der kan henføres til frivilligt folkeoplysende arbejde.

### Lokaletilskud

Området dækker udgifter til lokaletilskud til de folkeoplysende foreninger, og udviser en samlet mindreudgift på 0,3 mio. kr.

**Tabel 8: Politisk organisation**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. Budget
Kommissioner, råd og nævn	76	0	76	50	-26

Området dækker udgifter til mødediæter samt andre mødeudgifter til Folkeoplysningsudvalget.

# Social- og Sundhedsudvalget





## Social- og Sundhedsudvalget

Tabel 1: Social- og Sundhedsudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2015- P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret ser- vice	286.862	3.173	290.035	288.991	-1.044
Demografistyret ser- vice	412.054	559	412.614	412.378	-235
Overførsler	304.546	0	304.546	303.850	-696
<b>Bevilling i alt</b>	<b>1.003.461</b>	<b>3.733</b>	<b>1.007.194</b>	<b>1.005.219</b>	<b>-1.975</b>

Tabel 2: Social- og Sundhedsudvalget, driftsbevilling, aktivitetsstyret service

1000 kr., 2015- P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Faste ejendomme	3.033	0	3.033	2.642	-391
Folkeskolen m.m.	3.803	0	3.803	4.108	304
Ungdomsuddannelser	11.371	0	11.371	10.115	-1.256
Sundhedsudgifter m.v.	267	1.925	2.192	1.902	-290
Tilbud til børn og unge med særlige behov	95.717	309	96.025	98.333	2.308
Tilbud til ældre og handicappede	1.530	0	1.530	1.335	-195
Rådgivning	-87	0	-87	234	321
Tilbud til voksne med særlige behov	168.214	995	169.209	166.437	-2.772
Støtte til frivilligt soci- alt arbejde og øvrige sociale formål	2.469	-55	2.414	3.187	773
Politisk organisation	187	0	187	174	-12
Administrativ organi- sation	357	0	357	523	167
<b>Bevilling i alt</b>	<b>286.862</b>	<b>3.173</b>	<b>290.035</b>	<b>288.991</b>	<b>-1.044</b>

**Tabel 3: Social- og Sundhedsudvalget, driftsbevilling, Demografistyret service**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Sundhedsudgifter m.v.	41.844	81	41.926	41.223	-703
Tilbud til ældre og handicappede	366.712	478	367.191	367.635	444
Rådgivning	3.423	0	3.423	3.521	98
Tilbud til voksne med særlige behov	74	0	74	0	-74
<b>Bevilling i alt</b>	<b>412.054</b>	<b>559</b>	<b>412.614</b>	<b>412.378</b>	<b>-235</b>

**Tabel 4: Social - og Sundhedsudvalget, driftsbevilling, overførsler**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Sundhedsudgifter m.v.	152.654	0	152.654	151.565	-1.089
Central refusionsord- ning	-10.063	0	-10.063	-8.996	1.068
Tilbud til ældre og handicappede	-15.510	0	-15.510	-14.912	598
Førtidspensioner og personlige tillæg	121.972	0	121.972	123.146	
Kontante ydelser	55.493	0	55.493	53.047	-2.446
<b>Bevilling i alt</b>	<b>304.546</b>	<b>0</b>	<b>304.546</b>	<b>303.850</b>	<b>-696</b>

**Aktivitetsstyret service**

Området dækker primært kommunens udgifter til det specialiserede socialområde.

**Tabel 5: Faste ejendomme**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Beboelse	0	0	0	109	109
Driftssikring af bolig- byggeri	3.033	0	3.033	2.532	-500
<b>Faste Ejendomme</b>	<b>3.033</b>	<b>0</b>	<b>3.033</b>	<b>2.642</b>	<b>-391</b>

Området dækker udgifter til midlertidigt husly for flygtninge samt kommunens andel af rentebidrag, afdragsbidrag og ydelsesstøtte. Mindreudgiften skyldes den fortsat lave rente.

**Tabel 6: Folkeskolen m.v.**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskoler	3.803	0	3.803	4.108	304

Området dækker udgifter til lærerlønningerne på Udviklingscenter Skiftesporet. Den øvrige drift af institutionen er placeret under tabel 9 Tilbud til børn og unge med særlige behov.

**Tabel 7 Ungdomsuddannelser mm**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	11.371	0	11.371	10.115	-1.256

Området vedrører en 3-årig ungdomsuddannelse, der maksimalt må tage 5 år, til unge mellem 16 og 24 år, der ikke kan gennemføre en uddannelse på ordinære vilkår. I 2015 var 38,5 unge til en gennemsnitspris på 0,26 mio. kr. på ordningen, men der var budgetteret med 45,5 unge til en gennemsnitspris på 0,25 mio. kr.

**Tabel 8 Sundhedsudgifter**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	267	0	267	0	-267
Andre sundhedsudgifter	0	1.925	1.925	1.902	-23
<b>Sundhedsudgifter i alt</b>	<b>267</b>	<b>1.925</b>	<b>2.192</b>	<b>1.902</b>	<b>-290</b>

Området dækker udgifter til vedligeholdelsestræning samt rådgivning på børne- og ungeområdet. Udgiften til rådgivning på børneområdet er registreret under rådgivningsområdet (tabel 11), hvorfor budgettet ikke er forbrugt på området vedr. sundhedsudgifter (tabel 8). Andre udgifter dækker over forløbs- og udskrivningsfunktionerne.

**Tabel 9: Tilbud til børn og unge med særlige behov**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	54.694	0	54.694	59.159	4.465
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	31.140	309	31.449	32.047	599
Døgninstitutioner for børn og unge	6.000	0	6.000	4.100	-1.900
Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	3.882	0	3.882	3.027	-855
<b>Tilbud til børn og unge med særlige behov i alt</b>	<b>95.717</b>	<b>309</b>	<b>96.025</b>	<b>98.333</b>	<b>2.308</b>

### Tilbud til børn og unge med særlige behov

Området dækker udgifter til anbringelser af børn og unge på døgninstitutioner/opholdssteder eller i plejefamilier samt foranstaltninger, der skal forebygge sådanne anbringelser i form af hjælp og støtte til familien eller barnet/den unge.

Den samlede merudgift på 2,3 mio. kr., skyldes primært merudgifter på plejefamilieområdet og opholdssteder, hvor gennemsnitsprisen har været betydeligt højere end forventet.

Herudover har der været stigende udgifter til eksterne dagbehandlingstilbud, som skyldes et øget pres vedr. angst, psykisk syge/selvmodstruede børn. Dette har ført til køb af ca. 10 flere pladser end forudsat.

Herudover er der en mindreudgift på områdets institutioner med overførselsadgang på 0,7 mio. kr.

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

Området dækker udgifter til anbringelser af børn og unge i plejefamilier eller på opholdssteder.

Herudover anvendes der 7 pladser på botilbuddet Akutten, der er Rødovre Kommunes eget midlertidige botilbud.

### Anbringelser

#### Oversigt 1

##### Antal og pris samt regnskab og budget pr. anbringelsestype

Foranstaltningstype	Antal helårspersoner 2015	Gennemsnitspris 2015 i mio. kr.	Regnskab 2015 mio. kr.	Budget 2015 mio. kr.
Plejefamilier	49,5	0,57	28,2	26,7
Netværksplejefamilier	9	0,17	1,6	2,1
Socialpædagogiske opholdssteder	18	1,5	27,3	24,8
Eget værelse	10	0,09	0,9	0,5
Døgninstitutioner	3	1,4	4,1	6,0
Sikrede døgninstitutioner	1,6	1,9	3,1	2,5
Anbragte med refusion fra Rødovre	3	0,3	0,8	0,9
Øvrige	1,3	0,9	1,2	0,4
<b>Anbringelser, eksterne i alt</b>	<b>96,8</b>		<b>67,2</b>	<b>63,9</b>

### Forebyggende foranstaltninger for børn og unge

Området dækker udgifter til forebyggende foranstaltninger som skal hindre ovenstående anbringelser i form af hjælp og støtte til familien barnet/den unge.

### Forebyggende foranstaltninger

#### Oversigt 2

##### Antal og pris samt regnskab og budget pr. anbringelsestype

Foranstaltningstype	Antal helårspersoner 2015	Gennemsnitspris 2015 i mio. kr.	Regnskab 2015 mio. kr.	Budget 2015 mio. kr.
Eksterne dagtilbud	28,6	0,3	7,4	5,4
Familieanbringelse	1,1	0,6	0,7	1,2
Aflastningsordninger	22	0,17	3,7	4,0
<b>Forebyggende, eksterne i alt</b>	<b>51,7</b>		<b>11,8</b>	<b>10,6</b>



### Oversigt 3

Foranstaltningstype – interne tilbud	Antal pladser	Antal helårspersoner
Udviklingscenter Skiftesporet	40	40
Rødovre Børnehus	12	12
<b>Forebyggende, interne i alt</b>	<b>52</b>	<b>52</b>

### Døgninstitutioner for børn og unge

Området dækker udgifter til anbringelse af børn og unge på døgninstitutioner. Se oversigt over anbringelser under plejefamilier og opholdssteder.

### Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge

Området dækker udgifter til anbringelse af unge på sikrede døgninstitutioner samt den objektive finansiering af de sikrede afdelinger og Kriminalforsorgens institutioner. Se i øvrigt oversigt I over anbringelser under plejefamilier og opholdssteder.

Tabel 10: Tilbud til ældre og handicappede

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Forebyggende indsats for ældre og handicappede	1.530	0	1.530	1.335	-195

Området dækker udgifter til opsøgende sygepleje, frivillighedsområdet og pensionistskovture.

Mindreudgiften skyldes færre ansøgninger til aktiviteter under frivillighedsområdet på 0,1 mio. kr. og færre tilmeldinger til årets pensionistskovtur i 2015 på 0,1 mio. kr.

Tabel 11: Rådgivning

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	-87	0	-87	234	321

Området dækker udgifter til Hjælpe-middeldepot på ældre- og handicapområdet og rådgivning på børnefamilieområdet.

Merudgiften skyldes primært udgifter til rådgivning på børnefamilieområdet som modsvares af en mindreudgift under sundhedsudgifter (tabel 8), hvor udgiften fejlagtigt har været budgetlagt.

Tabel 12: Tilbud til voksne med særlige behov

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	1.043	0	1.043	2.418	1.375
Alkoholbehandling og	3.049	0	3.049	3.057	8

behandlingshjemfor alkoholskadede					
Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh	7.690	-147	7.543	8.184	642
Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	77.313	0	77.313	78.835	1.521
Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	46.344	935	47.280	42.738	-4.541
Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	1.844	0	1.844	2.013	169
Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	6.877	0	6.877	6.045	-833
Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	24.053	207	24.259	23.146	-1.113
<b>Tilbud til voksne med særlige behov i alt</b>	<b>168.214</b>	<b>995</b>	<b>169.209</b>	<b>166.437</b>	<b>-2.772</b>

#### **Tilbud til voksne med særlige behov**

Området dækker udgifter til voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige problemer eller misbrugsproblemer.

#### **Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 109-110)**

Området dækker udgifter til personer i botilbud for hjemløse og på kvindekrisecentre i henhold til servicelovens § 110 og 109. Merudgiften skyldes flere personer i botilbud for hjemløse, blandt andet fordi det akuttilbud/herberg, der blev oprettet i 2012 har været benyttet som husly for flygtninge.

#### **Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede**

Området dækker udgifter til personer, som er i alkoholbehandling i henholdsvis dag-, døgn- og ambulans behandling efter sygehuslovens § 141.

#### **Behandling af stofmisbrugere**

Området dækker udgifter til stofmisbrugere, som er i behandling i henholdsvis dag- og døgntilbud i henhold til servicelovens § 101. Merudgiften skyldes flere i stofmisbrugsbehandling end ventet.

#### **Botilbud til længerevarende og midlertidige ophold**

Området dækker udgifter til borgere, der bor i institutioner i andre kommuner og kommunens egne institutioner og bofællesskaber, som drives efter servicelovens §§ 107 og 108. Desuden dækker området udgifter til personlig og praktisk hjælp efter servicelovens §§ 83, 84, 86 og 102.

Merudgiften til længerevarende botilbud i 2015 skyldes dels, at den gennemsnitlige pladspris for personer med nedsat funktionsevne har været højere end budgetlagt, jf. oversigt 4. Det mere end opvejer, at der samlet set har været færre personer end budgetlagt i længerevarende botilbud. Hertil kommer en mindre fejl i takstforudsætningerne for Bofællesskaberne, afdeling Vestfløjen.

Mindreudgiften til midlertidige botilbud i 2015 skyldes dels færre end ventet i midlertidige botilbud, dels en lavere gennemsnitlige pladspris for personer med nedsat funktionsevne.

## Oversigt 4

### Budgetforudsætninger samt regnskab pr. foranstaltningstype

Foranstaltningstype	Antal helårspersoner budget 2015	Gennemsnitspris pr. år budget 2015 1000 kr.	Antal helårspersoner regnskab 2015	Gennemsnitspris pr. år, regnskab 2015 1000 kr.
Længerevarende botilbud, personer med nedsat funktionsevne	72	841.000	67	887.000
Længerevarende botilbud, sindslidende	25	736.000	27	758.000
Midlertidige botilbud, personer med nedsat funktionsevne	58	424.000	56	375.000
Midlertidige botilbud, sindslidende	29	531.000	28	530.000
<b>Botilbud i alt</b>	<b>184</b>	<b>646.000</b>	<b>178</b>	<b>650.000</b>

### Kontaktperson- og Ledsageordninger

Kommunalbestyrelsen skal tilbyde 15 timers ledsagelse om måneden til personer under 67 år, der ikke kan færdes alene på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Der var i december måned 98 brugere af ordningen.

### Beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud

Området dækker udgifter til personer i dagtilbud i andre kommuner og Rødovre Kommunes egen institution i henhold til servicelovens §§ 103 og 104.

Mindreudgiften til beskyttet beskæftigelse skyldes, at der i 2015 i gennemsnit har været 42 personer i beskyttet beskæftigelse, hvor der var budgetteret med 48 personer.

Mindreudgiften til aktivitets- og samværstilbud skyldes primært, at der i 2015 i gennemsnit har været 128 personer i tilbuddene, hvor der var budgetteret med 137 personer.

### Effektmål for Bofællesskaberne på Nyholms Allé og Næsbyvej

I foråret 2012 blev de to bofællesskaber for hhv. unge udviklingshæmmede og unge med sindslidelse taget i brug. Sigtet var at etablere maksimalt 3-årige forløb, hvorefter de unge enten skulle videre til egen lejlighed, evt. bofællesskab med ekstensiv støtte, eller i et botilbud med længere tidshorison.

Efter de første to års drift blev følgende effektmål formuleret for bofællesskaberne:

## Oversigt 5

### Effektmål, Nyholms Alle og Næsbyvej

	Nyholms Allé	Næsbyvej
Andel af beboerne, der udskrives til egen bolig	90 %	60 %
Andel af beboerne, der i løbet af opholdet kommer i arbejde eller under uddannelse	90 %	60 %
Gennemsnitlig opholdstid i bofællesskabet, maks.:	36 måneder	36 måneder

Oversigt 6 og 7 viser status ultimo 2015, altså efter 3½ års drift:

## Oversigt 6

### Status vedrørende fraflytning ultimo 2015, Nyholms Alle og Næsbyvej

	Nyholms Allé	Næsbyvej
Andel af beboerne, der er udskrevet til egen bolig	71 %	63 %
Antal fraflyttede i alt, medio 2012 – ultimo 2015	17	8
Ikke fraflyttet	10	7

Flyttet i egen bolig	12	5
Flyttet i nyt botilbud	5	3
<i>Gennemsnitlig opholdstid i bofællesskabet, mdr.:</i>		
- Fraflyttede	15 måneder	13 måneder
- Ikke fraflyttede	26 måneder	32 måneder
- Antal med ophold over 36 måneder	2	4

I forhold til målet er det en lavere andel af de fraflyttede på Nyholms Alle, der er flyttet i egen bolig. De er i stedet flyttet til et af Rødovre Kommunes andre botilbud. I gennemsnit har borgerne dog også kun opholdt sig 15 måneder på Nyholms Alle. Da kun 1 af dem der flyttede til et nyt botilbud pt. er fraflyttet dette, er det for tidligt at konkludere, om målet er overholdt, hvis det nye botilbud medregnes. Målet er overholdt for dem, der er fraflyttet Næsbyvej.

### Oversigt 7

#### Status vedrørende beskæftigelse og uddannelse, ult.2015, Nyholms Alle og Næsbyvej

	Nyholms Allé	Næsbyvej
Andel af fraflyttede beboere, der i løbet af opholdet faktisk er kommet i arbejde eller under uddannelse	41 %	38 %
<i>Nuværende status vedr. beskæftigelse og uddannelse</i>		
- uddannelse, inkl. 9. klasse, virksomhedspraktik, revalidering	3	3
- fleksjob	4	0
- særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse eller ressourceforløb	5	1
- aktivering	0	1
- syg	0	1
- pension	4	0
- fraflyttet kommunen	1	2

I oversigt 7 er uddannelse, virksomhedspraktik, revalidering og fleksjob medregnet som arbejde eller uddannelse i succeskriteriet. Der er dog en betydelig andel af særligt dem, der er fraflyttet Nyholms Alle, som fortsat er under særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse STU eller ressourceforløb og dermed kan betragtes som uafklaret. 4 fraflyttede har fået tilkendt førtidspension. Deres problemstillinger har således været for omfattende i forhold til at mestre arbejde eller uddannelse.

Det vil fremadrettet blive meget vanskeligt at opfylde målsætningen om en maksimal opholdstid på 3 år. Flere borgere i bofællesskaberne er klar til at flytte i egen bolig, men det har desværre ikke været muligt at anvise en bolig, de kan betale.

**Tabel 13: Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Øvrige sociale formål	2.469	-55	2.414	3.187	773

Området dækker udgifter til husly, frivilligt socialt arbejde, Social- og Sundhedsforvaltningens fælles kursuspulje, udgifter til frivilligområdet herunder Rødovre Frivilligcenter og Headspace.

Merudgiften skyldes primært tilbagebetaling til staten af tilskud vedr. Projekt Prometerne der blev afsluttet i 2012. Der var igennem en årrække blevet udbetalt for meget til projektet.

**Tabel 14: Politisk organisation**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kommissioner, råd og nævn	187	0	187	174	-12

Området dækker udgifter til Seniorrådet og Handicaprådet.

Mindreudgiften skyldes færre diæter til Seniorrådsmøder sammenholdt med 2014, hvor der blev afholdt Seniorrådsvalg.

**Tabel 15: Administrativ organisation**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Sekretariat og forvalt- ninger	357	0	357	229	-127
Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	0	0	294	294
<b>Administrativ or- ganisation i alt</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>357</b>	<b>523</b>	<b>167</b>

### **Administrativ organisation**

Området dækker udgifter til administration af særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse, lægeerklæringer og differencer vedr. systemafstemninger.

### **Sekretariat og forvaltninger**

Området dækker udgifter til administration af særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse og differencer vedr. systemafstemninger. Mindreudgiften skyldes differencer vedr. systemafstemninger.

### **Voksen- ældre og handicapområdet**

Området dækker udgifter til lægeerklæringer. Merudgiften skyldes fejlkonteringer.

## Demografistyret service

Området dækker kommunens udgifter til sundhed, tilbud til ældre og handicappede samt rådgivning.

Tabel 16: Sundhedsudgifter m.v.

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	19.970	194	20.164	20.004	-160
Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	4.541	0	4.541	4.166	-375
Sundhedsfremme og forebyggelse	6.065	129	6.194	5.376	-819
Kommunal sundhedstjeneste	5.944	-242	5.702	5.528	-174
Andre sundhedsudgifter	5.325	0	5.325	6.149	825
<b>Sundhedsudgifter i alt</b>	<b>41.844</b>	<b>81</b>	<b>41.926</b>	<b>41.223</b>	<b>-703</b>

### Sundhedsudgifter m.v.

Området dækker udgifter til den kommunale finansiering af sundhedsvæsenet, herunder sundhedsforebyggelse, sundhedsplejen og genoptræning. Området er styret af Sundhedsloven og lov om regionernes finansiering.

### Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

Området dækker udgifter til såvel den specialiserede genoptræning på hospitalerne som udgifterne til Træningscentret. Træningscentret oplever fortsat en stor stigning i antallet af genoptræningsplaner samtidig med, at antallet af specialiserede genoptræningsplaner også stiger. Den kommunale genoptræning er blevet udvidet til også at omfatte specialiseret rehabilitering, der især er relevant på hjerneskadeområdet. Der har ikke været budgetlagt med denne udvidelse, og forbruget på 0,1 mio. kr. er derfor en merudgift.

Træningscentret har oparbejdet en mindreudgift på 0,3 mio. kr. i 2015 med henblik på at fortage yderligere opkvalificering på såvel hjerneskade-, som kræftområdet.

### Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut

Området dækker udgifter til den lægehenviste fysioterapi der finansieres fuldt ud af kommunen. Området udviser en mindreudgift på 0,4 mio. kr. Der er i forhold til 2014 tale om et uændret forbrug.

### Sundhedsfremme og forebyggelse

Området dækker udgifter til forebyggende projekter godkendt af Kommunalbestyrelsen i forbindelse med den årlige handleplan, forløbsprogrammer vedr. KOL, Type 2 Diabetes, hjertekar patienter, samt udgifterne til Rødovre Kommunes Sundhedscenter. Mindreudgiften i 2015 skyldes dels at Sundhedscentrets arrangementer har kunnet gennemføres billigere end forventet, samt at udgiften til facaderenovering af Sundhedscentret er blevet væsentlig billigere end den oprindelige bevilling.

### Kommunal sundhedstjeneste

Området dækker udgifter til sundhedsplejen. Sundhedsplejens mindreudgift er oparbejdet med henblik på kompetenceudvikling i 2016.

## Andre sundhedsudgifter

Området dækker udgifter til hospiceophold, færdigbehandlede patienter, begravelseshjælp og sygesikringskørsel. Rødovre Kommune havde også i 2015 en stor udgift til færdigbehandlede patienter, hvor merudgiften i forhold til budgettet udgjorde 1 mio. kr. Modsat trak mindreudgifter til hospiceophold på 0,3 mio. kr. Begravelseshjælp udviser en merudgift på 0,2 mio. kr.

Tabel 17: Tilbud til ældre og handicappede

1000 kr., 2014-P/L <b>NETTO</b>	Opr. bud- get 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	308.052	347	308.400	309.727	1.328
Forebyggende indsats for ældre og handicap- pede	23.263	131	23.395	20.898	-2.497
Plejehjem og beskyt- tede boliger	9.956	0	9.956	10.954	998
Hjælpe midler, for- brugsgoder, boligind- retning og befordring	23.951	0	23.951	24.319	369
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.490	0	1.490	1.736	247
<b>Tilbud til ældre og handicappede i alt</b>	<b>366.712</b>	<b>478</b>	<b>367.191</b>	<b>367.635</b>	<b>444</b>

## Tilbud til ældre og handicappede

Området dækker udgifter til Ældreboliger, hjemmepleje, plejehjem, dagcenter, hjælpe midler samt pleje af døende. Der er på området i 2015 givet tillægsbevillinger på i alt 0,48 mio. kr. som skyldes mindreudgift på plejehjemmene, hjemmeplejen og dagcenter i 2014, det er overført til 2015.

## Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede

Området dækker primært udgifter til hjemmehjælp, hjemmesygepleje, plejeydelser, hvor borgerne selv ansætter deres hjælpere, Social- og Sundhedselever og plejehjem, samt offentlige betalinger – primært betalinger til/fra kommuner vedrørende plejehjemsophold.

### Puljer til løft af ældreområdet og ekstra hjælp til ældre

Rødovre Kommune er som del af aftalerne om kommunernes økonomi for 2014 og 2015 tildelt puljer på 7,6 mio. kr. til løft af ældreområdet, herunder ekstra rengøring, sammenhængende tilbud i hverdagsrehabilitering og muligheder for aktiviteter på plejehjemmene, og en pulje til ekstra hjælp ("klippe kort") på 0,5 mio. kr.

På puljen til løft af ældreområdet er der en merudgift på 1,6 mio. kr. vedrørende uforbrugte midler fra 2014, der i 2015 er anvendt til ansættelse af 2 fysioterapeuter og 1 diætist på ældre- og handicapområdet i 6 måneder, samt til etablering af Wi-Fi på plejehjemmene. Indtægten til disse aktiviteter blev bogført i 2014 og ved en fejl ikke overført til 2015.

Endvidere er der en mindreudgift på puljen i 2015 på 0,5 mio. kr., da efterspørgslen efter ekstra rengøring ikke har været så stor som budgetteret.

Ordningen for klippekort til ekstra hjælp udviser en mindreudgift på 0,5 mio. kr., da ordningen først er iværksat sidst på året.

Puljerne er overført til 2016 og der afventes godkendelse fra Sundhed- og Ældreministeriet til anvendelse af midlerne i 2016 indenfor de relevante formål.

#### Pleje af borgere i eget hjem:

Der er merudgifter for betaling for madservice og praktisk hjælp på 1,6 mio. kr. og en mindreudgift på 1,4 mio. kr. på uddannelse af sundhedselever, hvor udgifterne er afhængige af den konkrete sammensætning af elever på holdene, samt af hvor stort frafaldet er.

De visiterede timer til hjemmehjælp i 2015 udgør 155 færre pr. måned end det budgetterede timeantal pr. måned på 20.534. Det svarer til en mindreudgift på 1,3 mio. kr. Hertil kommer dog en udgift på 1,4 mio. kr. som følge af forsinkelser i udbuddene af hjemmepleje og indkøbsordningen, der har givet højere priser end forudsat i den første del af året. I alt en merudgift på hjemmepleje på 0,1 mio. kr.

#### Plejepladser:

Der er en merudgift på 5,2 mio. kr.

Heraf 1,2 mio. kr. som følge af en højere gennemsnitspris pr. købt plads end forudsat. Balancen mellem køb og salg er forrykket med 8 pladser, idet der p.t. forventes færre udenbys Rødovreborgere på andre kommuners plejehjem end forudsat i budgettet

Merudgiften skyldes desuden efterbetalinger på 2,6 mio. kr. til andre kommuner for pladser på plejehjem i 2014.

Endvidere er der en merudgift på 1,4 mio. kr. til betaling af pladser på plejhjemmet Dorthe Mariehjemmet, der afregnes efter en fastprisaftale med plejhjemmet. Udgiften varierer afhængigt af omfanget af tomgang i forbindelse med fraflytning.

#### Enheder med selvstyre:

De 3 kommunale plejehjem samt hjemmeplejen udviser en mindreudgift på 4,8 mio. kr. fordelt således:

- en merudgift på plejhjemmet Engskrænten på 1,3 mio. kr. som følge af ekstraordinær døgnovervågning af særligt én beboer,
- en merudgift på plejhjemmet Ørbygård på 0,1 mio. kr.,
- en mindreudgift på plejhjemmet Broparken på 0,2 mio. kr.,
- en mindreudgift under ÆHAs Stab på 0,5 mio. kr. til drift af pda'ere i 2015, og
- en mindreudgift på Hjemmeplejen på 5,5 mio. kr., som skyldes øgede indtægter fra mellemkommunale betalinger på 1,5 mio. kr., overførte midler fra 2014 på 1 mio. kr., mindreudgift til drift af bygninger og materialer og inventar på 1,5 mio. kr., og mindreudgift som følge af effektiv drift af hjemmehjælpsgrupperne på 1,5 mio. kr.

#### **Forebyggende indsats for ældre og handicappede**

Området dækker udgifter til Dagcentret på Ørbygård, rehabilitering og akutpleje på Slotherrens Vænge 6, samt andelen af ældrepuljen afsat til demensindsats på plejhjemmet Engskrænten.

Samlet mindreudgift på 2,5 mio. kr. skyldes:

- mindreudgifter til aktiviteter på Dagcentret/Ørbygård på 0,2 mio. kr.,
- mindreudgifter på løn på 2,2 mio. kr. på rehabiliteringsafsnittet på Slotherrens Vænge 6, der er opstået under processen med at ansætte flere sygeplejersker til afsnittet, og
- mindreudgifter til aktiviteter på værestedet Vandværket på 50.000 kr. og aflastningskørsel på 50.000 kr.

#### **Plejehjem og beskyttede boliger**

Området dækker udgifter til bygningsdelen af plejehjem.

Merudgiften på 1 mio. kr. skyldes:

- mindreindtægter vedrørende beboerbetalning for husleje på plejhjemmene på 0,3 mio. kr.,
- merudgifter til ejendomsdriften på plejhjemmet Broparken på 2,2 mio. kr. Heraf vedrører de 0,5 mio. kr. en indtægt vedrørende skadeserstatninger, der ved en fejl blev tilført Ældrecenter Broparken i 2014, og i 2015 er sendt videre til DAB. Den resterende merudgift på plejhjemmet vedrører energitudgifter og udgifter til vedligeholdelse af plejhjemmets servicearealer.
- mindreudgifter på 1 mio. kr. på driften af ældreboligerne på Broparken,
- mindreudgift på ejendomsdrift på plejhjemmet Engskrænten på 0,1 mio. kr.
- mindreudgift på ejendomsdrift på plejhjemmet Ørbygård på 0,4 mio. kr.



### Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording

Området dækker udgifter til hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning samt Rødovre Kommunes kørselskontor og Movia handicapbefording.

Regnskabet viser en merudgift på 0,4 mio. kr., der er fordelt med 0,2 mio. kr. på hjælpemidler, primært vedrørende handicapbiler, og 0,2 mio. kr. til kørselstjeneste.

### Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o. lign. ved pasning af døende

Området dækker udgifter til plejevederlag og sygeplejeartikler.

Merudgiften til løn og plejevederlag til pårørende udgør 0,2 mio. kr. Udgifterne på dette område svinger i høj grad henover året og er derfor vanskeligt at budgetlægge.

Tabel 18: Rådgivning

1000 kr., 2014-P/L NETTO	Opr. budget 2014	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse ift. korr. budget
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	3.423	0	3.423	3.521	98

Området dækker udgifter til Hjælpe middeldepotet, rådgivningscentre (f.eks. Kommunikationscentret), objektivet finansierede institutioner samt Rødovre Kommunes specialrådgivning.

Merudgiften kan henføres til specialundervisning af voksne på Kommunikationscentret.

Tabel 19: Til voksne med særlige behov

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	74	0	74	0	-74

### Kontaktperson- og Ledsageordninger

Kommunalbestyrelsen skal tilbyde 15 timers ledsagelse om måneden til personer under 67 år, der ikke kan færdes alene, på grund af betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne.

Der er ikke afholdt udgifter på området for demografistyret service, da udgifterne hører til aktivitetsstyret service. Placeringen af budgettet på 74.000 kr. skyldes en fejl.

### OVERFØRSLER

Tabel 20: Sundhedsudgifter

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	152.654	0	152.654	151.565	-1.089

## Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Området dækker udgifter til kommunens medfinansiering af udgifterne til hospitalerne, såvel indlæggelser som ambulans behandling, samt medfinansiering af praksissektoren. Mindreudgiften på 1 mio. kr. fordeler sig med mindreudgifter på 3,3 mio. kr. på det somatiske område, merudgifter på 1,6 mio. kr. på psykiatriske område og en merudgift på 0,3 mio. kr. på sygesikringsområderne.

På det psykiatriske område er der tale om en kraftig stigning i den ambulante aktivitet (herunder psykiatrisk skadestue) hvilket svarer til et samlet udgiftsniveau på 2013 niveau.

En fejl i Diagnose Relaterede Grupper (DRG) takstfastsættelse medførte, at bloktilskuddet ved midtvejsregulering blev reduceret, for Rødovre Kommunes vedkommende med 5,5 mio. kr. Den reelle mindreudgift i forhold til budgettet udgør dog kun 2,1 mio. kr. Regnskabet er yderligere blevet forbedret med 1,2 mio. kr., da Region Hovedstaden har refunderet Rødovre Kommune for kommunens merudgifter i forbindelse med omlægning af lægevagten til den Enstrengede Visiterede Akutfunktion (EVA).

Tabel 21: Central refusionsordning

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-10.063	0	-10.063	-8.996	1.068

## Central refusionsordning

Området dækker statsrefusion af særligt dyre enkeltsager vedrørende børn, unge og voksne med særlige behov samt ældre og handicappede. Forskydningerne i de forventede indtægter afspejler dels udviklingen i udgifterne i 2015 på hhv. børne- og voksenområdet, dels at refusionsgrænserne på børneområdet nu er væsentligt lavere end på voksenområdet.

Tabel 22: Ældre og handicappede

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Ældreboliger	-15.510	0	-15.510	-14.912	598

Området dækker udgifter til ældreboliger opført i henhold til almenboliglovgivningen, og er derfor omfattet af omkostningsbestemt husleje. Dette betyder, at beboerne betaler de samlede udgifter til terminsydelser samt løbende drift.

Regnskaberne for boligafdelingerne viser en mindreindtægt på andre ordinære indtægter.

Tabel 23: Før tidspensioner og personlige tillæg

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Personlige tillæg m.v.	5.852	0	5.852	5.577	-275
Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt	13.781	0	13.781	13.389	-393
Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering	19.945	0	19.945	19.307	-638

Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering	82.393	0	82.393	84.872	2.479
<b>Førtidspensioner og personlige tillæg i alt</b>	<b>121.972</b>	<b>0</b>	<b>121.972</b>	<b>123.146</b>	<b>1.174</b>

### Førtidspensioner og personlige tillæg

Området dækker udgifter til personlige tillæg til alle pensionister, hvis økonomi berettiger til tilskud til diverse udgifter, for eksempel tandbehandling. Endvidere udgifter til førtidspension tilkendt senere end 1997.

### Personlige tillæg m.v.

Området dækker både udgifter til personlige tillæg til folkepensionister og førtidspensioner tilkendt før 2003. Omfanget af bevillinger til personlige tillæg er indtægtsbestemt. Mindreudgifterne skyldes, at de nye årgange af folkepensionister gennemsnitlig har højere indkomster, end dem der falder bort.

### Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt før 1998

Der kan ikke tilkendes nye pensioner på dette område. Mindreudgiften skyldes et lidt større frafald end ventet på ordningen.

### Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt 1998-2002

Der kan ikke tilkendes nye pensioner på dette område. Mindreudgiften skyldes et lidt større frafald end ventet på ordningen.

### Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt

Her afholdes udgifter til alle førtidspensioner tilkendt siden 2003. især efterbetalinger på det mellemkommunale område som følge af fejlregistreringer af enkelte borgere hos Udbetaling Danmark. Det drejer sig om personer fra Rødovre i botilbud i andre kommuner.

**Tabel 24: Kontante ydelser**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Sociale formål	9.120	0	9.120	7.917	-1.203
Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	28.472	0	28.472	26.525	-1.946
Boligsikring - kommunal medfinansiering	17.901	0	17.901	18.604	703
<b>Kontante ydelser i alt</b>	<b>55.493</b>	<b>0</b>	<b>55.493</b>	<b>53.047</b>	<b>-2.446</b>

### Kontante ydelser

Området dækker tilskud til voksne handicappede og forældre med handicappede børn, tilskud til enkeltudgifter til kontanthjælpsmodtagere, samt tilskud til boligudgifter til pensionister samt boligsikring til beboere i lejeboliger.

### Sociale formål

Området dækker udgifter til støtte til kontanthjælpsmodtagere til blandt andet sygebehandling og flytning. Endvidere merudgiftsydelse til voksne handicappede og til forældre til handicappede børn, samt tabt arbejdsfortjeneste til denne forældregruppe.

Merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste til familier med handicappede børn og unge udgør en mindreudgift på 0,4 mio. kr., som primært skyldes at man ultimo året opdagede en del fejlkonteringer vedr. støtte- og kontaktpersonordninger som blev omkonteret til forbyggende foranstaltninger for børn og unge, hvorfor der

også her er en tilsvarende merudgift på køb af ekstern bistand.

### **Boligydelser til pensionister**

Området dækker støtte til huslejeudgifter til pensionister i lejet bolig. Der er 25 pct. kommunal medfinansiering på området. Mindreudgiften skyldes færre modtagere af boligydelse end ventet.

### **Boligsikring**

Området dækker støtte til huslejeudgifter til ikke-pensionister og førtidspensionister, hvor pensionen er tilkendt efter 1.1.2003. Der er 50 pct. kommunal medfinansiering på området. Merudgiften skyldes flere modtagere end ventet.

# Beskæftigelsesudvalget





## Beskæftigelsesudvalget

Tabel 1: Beskæftigelsesudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	4.175	1.100	5.275	4.586	-690
Overførsler	346.866	-1.076	345.790	343.657	-2.133
<b>Bevillinger i alt</b>	<b>351.041</b>	<b>24</b>	<b>351.066</b>	<b>348.242</b>	<b>-2.823</b>

Tabel 2: Beskæftigelsesudvalget, driftsbevilling, Aktivitetsstyret service

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Faste ejendomme	2.034	0	2.034	1.511	-523
Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	0	0	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	858	0	858	599	-260
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	1.100	1.100	1.224	124
Politisk organisation	83	0	83	53	-30
Lønpuljer m.v.	1.200	0	1.200	1.198	-1
<b>Aktivitetsstyret service i alt</b>	<b>4.175</b>	<b>1.100</b>	<b>5.275</b>	<b>4.586</b>	<b>-690</b>

Tabel 3: Beskæftigelsesudvalget, driftsbevilling, Overførsler

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Ungdomsuddannelser	2.611	-1.100	1.511	970	-542
Tilbud til udlændinge	2.071	0	2.071	2.112	41
Kontante ydelser	244.909	-249	244.660	232.848	-11.812
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	52.516	0	52.516	63.095	10.579
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	44.759	273	45.032	44.632	-400
<b>Overførsler i alt</b>	<b>346.866</b>	<b>-1.076</b>	<b>345.790</b>	<b>343.657</b>	<b>-2.133</b>

## AKTIVITETSSTYRET SERVICE

Tabel 4: Faste ejendomme

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Andre faste ejendomme	2.034	0	2.034	1.511	-523

Området dækker udgifter til:

- Gunnekær 24: Jobcentrets ungeindsats er samlet på denne adresse og varetager både sagsbehandling og aktivering. Derudover afholdes afklarings- og jobsøgningskurser samt planlægning af videre aktivering for den enkelte ledige. Målgruppen er arbejdsparate- og ikke arbejdsparate ledige under 30 år. Ungdommens Uddannelsesvejledning har et fast lokale.
- Gunnekær 28: Anvendes til aktivering, afklaring, fysioterapi og sagsbehandling af modtagere af sygedagpenge og -ledighedsydelse.
- Rødovre Parkvej 403: Sagsbehandling, afklarings- og jobsøgningskurser samt planlægning af videre aktivering for den enkelte ledige. Målgruppen er ikke-arbejdsparate ledige over 30 år.

Mindreudgiften på 0,5 mio. kr. skyldes primært, at husleje og varme for 1. kvartal 2015 ved en fejl er kontrolleret på regnskab 2014.

**Tabel 5: Arbejdsmarkedsforanstaltninger**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	853	0	853	599	-255
Servicejob	5	0	5	0	-5
<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger i alt</b>	<b>858</b>	<b>0</b>	<b>858</b>	<b>599</b>	<b>-260</b>

Området dækker selve lønudgiften, men ikke løntilskuddet - til de forsikrede ledige, der er i løntilskud på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser. Desuden afholdes udgifterne til den nu nedlagte servicejobordning, hvor arbejdspladsen modtager maksimalt 0,1 mio. kr./år. pr. fuldtidsansat.

Mindreudgiften skyldes, at der er budget til 15 helårspersoner, men der har kun været 5.

**Tabel 6: Støtte til frivilligt socialt arbejder og øvrige sociale formål**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Øvrige sociale formål	0	1.100	1.100	1.224	124

Området dækker praktisløn til elever på erhvervsgrunduddannelsen ("EGU"), som er en individuel tilrettelagt ungdomsuddannelse. Målgruppen er unge under 30 år, som ikke er gået i gang med en ungdomsuddannelse og som endnu ikke har fået fodfæste på arbejdsmarkedet. Uddannelsen varer normalt 2 år og omfatter dels skoleundervisning og dels praktik. Formålet med erhvervsgrunduddannelsen er, at den unge opnår personlige, sociale og faglige kvalifikationer, som dels giver umiddelbar adgang til at fortsætte i en erhvervs-kompetencegivende uddannelse, og dels giver grundlag for beskæftigelse på arbejdsmarkedet.

Der er budgetlagt med 10,5 helårspersoner i EGU-forløb a en samlet helårpris på ca. 0,25 mio. kr., og der har været ca. 8,5 helårspersoner. Merudgiften til praktisløn skal derfor ses i sammenhæng med mindreudgiften til de øvrige udgifter til EGU-forløbet under ungdomsuddannelser (se tabel 9), idet udgifterne forbundet med EGU samlet set giver en mindreudgift på ca. 0,42 mio. kr.

**Tabel 7: Politisk organisation**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kommissioner, råd og nævn	83	0	83	53	-30

Området dækker udgifter til Integrationsrådet.



**Tabel 8: Lønpuljer m.v.**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Løn- og barselspuljer	1.200	0	1.200	1.198	-1

Området dækker udgifter til genoptræningsfleksjob på kommunale arbejdspladser, hvis lønudgift, der i øvrigt har været som forudsat i budgettet, afholdes her.

**OVERFØRSLER****Tabel 9: Ungdomsuddannelser**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	2.611	-1.100	1.511	970	-542

Området dækker alle andre udgifter til erhvervsgrunduddannelsen ("EGU") end praktikløn (se tabel 6), eksempelvis skoleydelse, skoleophold, undervisningsudgifter, ophold på værkstedsskoler m.v.

Der er budgetlagt med 10,5 helårspersoner i EGU-forløb a en samlet helårspris på ca. 0,25 mio. kr. og der har været ca. 8,5 helårspersoner. Mindreudgiften til de øvrige udgifter forbundet med EGU-forløb skal derfor ses i sammenhæng med merudgiften til praktikløn, idet udgifterne forbundet med EGU samlet set giver en mindreudgift på ca. 0,42 mio. kr.

**Tabel 10: Tilbud til udlændinge**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	1.242	0	1.242	1.212	-30
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	829	0	829	900	72
Repatriering	0	0	0	0	0
<b>Tilbud til udlændinge i alt</b>	<b>2.071</b>	<b>0</b>	<b>2.071</b>	<b>2.112</b>	<b>41</b>

**Tilbud til udlændinge**

Området dækker udgifter og indtægter vedrørende integrationsprogrammet og introduktionsforløbet for udlændinge omfattet af integrations- og repatrieringsloven, samt forsørgelse af denne målgruppe.

**Tabel 11: Kontante ydelser**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Sygedagpenge	48.261	0	48.261	46.329	-1.932
Kontant- og uddannelseshjælp	89.300	0	89.300	77.455	-11.844
Aktiverede kontant-	39.181	0	39.181	33.192	-5.989

og uddannelseshjælpsmodtagere					
Dagpenge til forsikrede ledige	67.444	0	67.444	75.871	8.427
Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning	723	-249	474	0	-474
<b>Kontante ydelser i alt</b>	<b>244.909</b>	<b>-249</b>	<b>244.660</b>	<b>232.848</b>	<b>-11.812</b>

Området til kontante ydelser dækker udgifter til forsørgelse af arbejdsløse (forsikrede såvel som ikke-forsikrede) samt forsørgelse af de borgere, der er faldet for varighedsbegrænsningen på 2 år på dagpenge, og som derfor kan overgå til den midlertidige arbejdsmarkedsydelse (AMY). Yderligere afholdes udgifter til forsørgelse af sygemeldte borgere, der grundet sygdom ikke kan arbejde og derfor ikke står til rådighed for arbejdsmarkedet i en periode.

### Sygedagpenge

Området dækker udgifter til sygedagpenge over 4 ugers varighed. Staten yder refusion på op til 50 pct. af udgiften – dog afholder kommunerne alle udgifter til sygedagpengeforløb over 52 uger. Regresindtægter fra forsikringsselskaber afholdes ligeledes her.

Budgettet til forsørgelse af borgere på sygedagpenge er reduceret med ca. 10 mio. kr. svarende til knap 90 helårspersoner fra 2014 til 2015 som følge af Sygedagpengereformen, hvor mange sygedagpengemodtagere tilbydes ressourceforløb inden 22 uger (se også under ressourceforløb nedenfor, tabel 12).

Antalsmæssigt har dette holdt stik, men da der var 20 færre helårspersoner med varighed over 52 uger uden refusion end forudsat, giver det en netto mindreudgift på 1,9 mio. kr.

### Kontant- og uddannelseshjælp

Området dækker udgifter til kontanthjælp samt uddannelseshjælp i de perioder, hvor borgeren ikke er i en aktiv foranstaltning. Uddannelseshjælp er en ny og lavere ydelse fra 2014 på niveau med Statens Uddannelsesstøtte SU, hvor målgruppen er borgere under 30 år uden en erhvervskompetencegivende uddannelse. Kontanthjælp er forsørgelse til borgere over 30 år, samt borgere under 30 år med en erhvervskompetencegivende uddannelse. Af disse udgifter ydede staten i 2015 30 pct. refusion.

Mindreudgiften skyldes, at der er budget til 949 helårspersoner på passiv kontanthjælp til en årstakst på netto ca. 92.100 kr., men der har været ca. 750 helårspersoner til en årstakst på ca. 98.860 kr. netto. Når taksten er højere end budgetteret, skyldes det dels, at der er færre på uddannelseshjælp, og dels at der er flere (enlige) forsørgere, udeboende mv. end estimeret ved budgetlægningen.

Mindreudgiften til især passiv kontanthjælp skal ses i sammenhæng med merudgiften til ressourceforløbsydelse (se tabel 12). Dette skyldes, at der siden budgettets udarbejdelse for alvor er kommet fart på behandling af borgere i rehabiliteringsteamet, hvilket for de involverede borgere ændrer forsørgelsesgrundlaget fra eksempelvis kontanthjælp til ressourceforløbsydelse.

**Oversigt 1: Passiv kontanthjælp: Takst og antal helårspersoner**

Kontanthjælp	Korr. budget 2015	Regnskab 2015
Antal helårspers.	949	750
Nettotakst pr. år	92.100	98.860

### Aktiverede kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere

Området dækker udgifter til forsørgelse af ikke-forsikrede borgere, der står til rådighed for arbejdsmarkedet, og som deltager i en af følgende aktive hovedforanstaltninger.

- Vejledning og opkvalificering
- Virksomhedspraktik
- Ansættelse med løntilskud
- Nytteindsats

Staten ydede i 2015 50 pct. refusion af forsørgelsesudgiften, når borgeren er aktiv på en af de tre sidstnævnte foranstaltninger samt ordinær uddannelse. I andre former for aktivering var refusionen 30 pct.

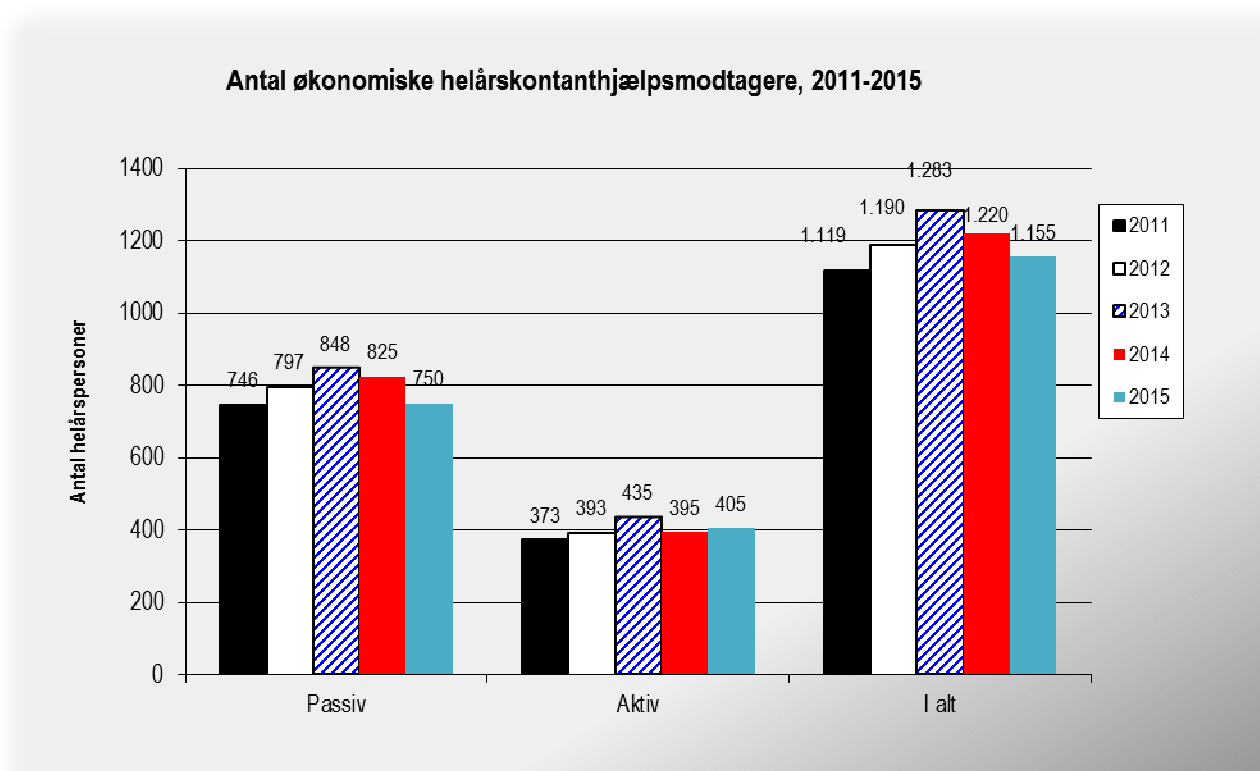
Mindreudgiften skyldes, at der er budget til 553 helårspersoner på aktiv kontanthjælp til en årstakst på netto ca. 67.500 kr., men der har været ca. 405 helårspersoner til en årstakst på ca. 78.100 kr. netto. Når taksten er højere end budgetteret skyldes det, dels at der er færre på uddannelseshjælp og dels at der er flere (enlige) forsørgere, udeboende mv end estimeret ved budgetlægningen.

**Oversigt 2: Aktiverede kontanthjælpsmodtagere: Takst og antal helårspersoner**

Aktiverede Kontanthjælpsmodtagere	Korr. budget 2015	Regnskab 2015
Antal helårspers.	553	405
Nettotakst pr. år	67.500	78.100

Udviklingen indenfor antallet af helårsmottagere af kontanthjælp, fordelt på aktiv og passiv, fremgår af nedenstående søjlediagram:

**Diagram I**



### Dagpenge til forsikrede ledige og modtagere af midlertidig arbejdsmarkedsydelse

Området dækker udgifter til forsørgelse af forsikrede ledige på arbejdsløshedsdagpenge samt selve forsørgelsesdelen til midlertidig arbejdsmarkedsydelse (AMY). Midlertidig arbejdsmarkedsydelse er en ny ydelse

fra 2014 målrettet a-kasemedlemmer, der enten har mistet retten til a-dagpenge eller til særlig uddannelsesyndelse. Ordningen ophører medio 2016.

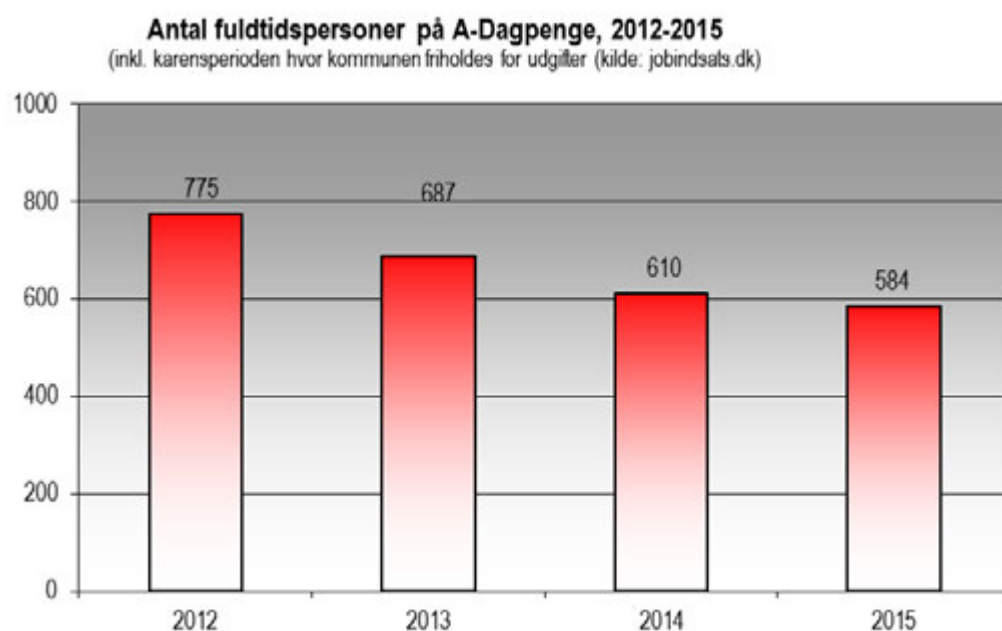
Staten ydede i 2015 50 pct. refusion af forsørgelsesudgiften ved de aktive foranstaltninger løntilskud, virksomhedspraktik, nyttejob samt ordinær uddannelse, mens der var 30 pct. refusion i øvrige perioder.

Antallet af forsikrede ledige afhænger af de generelle konjunkturer i samfundet, og finanskrisen har derfor medført et stigende antal forsikrede ledige i Rødovre. Imidlertid har også ny lovgivning betydning for antallet af modtagere, og således har halveringen af dagpengeperioden også haft sin virkning i Rødovre, hvorfor antallet af a-dagpengemodtagere har været støt faldende siden starten af 2013.

Merudgiften skyldes, at der er budgetlagt til 467 helårspersoner på midlertidig arbejdsmarkedsydelse samt arbejdsløshedsdagpenge med en varighed på over 4 uger. Der har imidlertid været 530 helårspersoner i alt på begge ydelser.

Udviklingen indenfor antallet af helårsmodtagere af a-dagpenge (inkl. karensperioden, hvor kommunen friholdes for udgifter) fremgår af nedenstående søjlediagram:

**Diagram 2**



### Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning

Området dækker udgifter til den nye kontantydelse og driftsudgifter til denne målgruppe.

Målgruppen for kontantydelsen er personer, der fra 2015 har opbrugt både deres ret til a-dagpenge og retten til midlertidig arbejdsmarkedsydelse, og som samtidig ikke har mulighed for at modtage anden offentlig forsørgelse. Man kan maksimalt modtage a-dagpenge, arbejdsmarkedsydelse samt kontantydelse i sammenlagt 3 år. Ydelsen er midlertidig og udfases gradvist frem til 2017, hvorefter de der mister retten til a-dagpenge vil overgå til kontanthjælp såfremt de er berettigede.

Mindreudgiften skyldes, at de første borgere med ret til kontantydelse, kunne have været kommet i oktober måned 2015, men der har ingen borgere været på kontantydelse i hele 2015.

**Tabel 12: Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Revalidering	5.255	0	5.255	3.623	-1.632
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	30.871	0	30.871	36.335	5.464

Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	16.390	0	16.390	23.136	6.747
<b>Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger i alt</b>	<b>52.516</b>	<b>0</b>	<b>52.516</b>	<b>63.095</b>	<b>10.579</b>

Området dækker udgifter og indtægter vedrørende revalideringsydelse og virksomhedsrevalidering samt løntilskud til personer med varig begrænsning i arbejdsevnen, som er ansat i fleksjob og skånejob. Desuden afholdes også udgifter til særlige ydelser og udgifter til ledighedsydelse. Yderligere afholdes fra 2013 udgifter relateret til ressourceforløb herfra, og fra 2014 også udgifter til "job-afklaring under ressourceforløb" som følge af sygedagpengereformen.

### Revalidering

Området dækker udgifter til revalideringsydelse samt løntilskud til revalidender, som er under optræning eller uddannelse på det almindelige arbejdsmarked.

Staten ydede i 2015 henholdsvis 30 pct., 50 pct. eller 65 pct. refusion af udgifterne til revalidering, afhængig af hvilken form for revalidering, borgeren var i.

Mindreudgiften skyldes primært, at der er budgetlagt til 49 helårspersoner på revalideringsydelse, men der har kun været 32.

### Fleksjob og ledighedsydelse

Området dækker udgifter til løntilskud til arbejdsgivere, der beskæftiger personer, der er visiteret til fleksjob samt fleksløn, der udbetales direkte til personer i fleksjob etableret efter 1. januar 2013 som et supplement til lønindtægten. Endvidere afholdes udgifter til ledighedsydelse, der oppebæres af målgruppen i perioder uden job, samt løntilskud til pensionister (tidligere skånejob).

Staten ydede i 2015 65 pct. refusion af udgifter til fleksjob og 30 eller 50 pct. refusion af udgifter til ledighedsydelse – dog afholder kommunerne alle udgifter til forløb på ledighedsydelse, der over en treårig periode samlet overstiger 18 måneder.

Merudgiften vedrører dels Fleksjob (2,8 mio. kr.), hvor der er budgetlagt med et uændret antal efter fleksjobreformen i 2013. Der er dog både lavere frafald fra den gamle ordning og større tilgang til den nye end forudsat (ca. 40 helårspersoner flere end forudsat på begge ordninger).

Endvidere er der en merudgift vedrørende Ledighedsydelse (2,7 mio. kr.), hvor der har været 18 helårspersoner flere end budgetteret, heraf 3 over 18 måneder uden refusion.

### Ressourceforløb

*Førtids- og fleksjobreformen:*

Pr. 1. januar 2013 kan personer under 40 år ikke længere få tilkendt førtidspension, med mindre det er formålsløst at forsøge at udvikle deres arbejdsevne. I stedet skal et individuelt ressourceforløb på sigt hjælpe den enkelte i arbejde eller uddannelse. Det vil sige, at ressourceforløbet er målrettet personer, der har komplekse problemer udover ledighed, og som i høj grad risikerer at komme på førtidspension, hvis de ikke får en særlig indsats. Alle, der deltager i ressourceforløb, får en forsørgelsesydelse ("ressourceforløbsydelse") på samme niveau som borgerens hidtidige ydelse. Fx vil kontanthjælpsmodtagere, der får et ressourceforløb, modtage en ressourceforløbsydelse på kontanthjælpsniveau.

*Sygedagpengereformen:*

Som følge af sygedagpengereformen pr. 1. juli 2014 blev ressourceforløbsydelsen udvidet til også at gælde "Ressourceforløbsydelse under jobafklaring". Reformen betyder, at man nu kun kan få sygedagpenge i 5 måneder mod tidligere 12 måneder, medmindre man opfylder et af forlængelseskriterierne. Er borgeren stadig syg efter 5 måneder, men opfylder ikke et af forlængelseskriterierne, overgår vedkommende i stedet til et jobafklaringsforløb.

Et jobafklaringsforløb minder meget om de ressourceforløb, der blev oprettet som et led i reformen af førtidspension og fleksjob. Formålet med forløbene er, at en tværfaglig og sammenhængende indsats på sigt skal bringe den sygemeldte i arbejde eller i gang med en uddannelse.

I et jobafklaringsforløb modtager den sygemeldte en forsørgelsesydelse, der svarer til kontanthjælpssatsen for voksne, og som er uafhængig af både ægtefælles og samlevers indkomst og formue. Kontanthjælpssatsen ligger på ca. 60 pct. af dagpengesatsen for ikke-forsørgere og på 80 pct. af dagpengesatsen for forsørgere.

Både "almindelig ressourceforløbsydelse" og den nyere "ressourceforløbsydelse under jobafklaring" er fortsat under opbygning. Merudgiften skyldes, at der er budget til i alt 140 helårspersoner på ressourceforløbsydelse (begge ordninger inkluderet), men der har været i alt 179.

Merudgiften til ressourceforløbsydelse skal ses i sammenhæng med forbruget på de øvrige forsørgelsesydelse, eksempelvis mindreudgiften til passiv kontanthjælp. Dette skyldes, at der siden budgettets udarbejdelse for alvor er kommet fart på behandling af borgere i rehabiliteringsteamet, hvilket for de involverede borgere ændrer forsørgelsesgrundlaget fra eksempelvis kontanthjælp eller sygedagpenge til ressourceforløbsydelse.

**Tabel 13: Arbejdsmarkedsforanstaltninger**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	28.107	24	28.131	28.802	671
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	7.002	249	7.252	3.234	-4.017
Seniorjob til personer over 55 år	5.413	0	5.413	6.957	1.545
Beskæftigelsesordninger	4.237	0	4.237	5.638	1.402
<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger i alt</b>	<b>44.759</b>	<b>273</b>	<b>45.032</b>	<b>44.632</b>	<b>-400</b>

#### **Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats**

Området dækker udgifterne til de fleste af de aktive foranstaltninger for jobcentrets målgrupper:

- Arbejdsløshedsdagpengemodtagere
- Kontanthjælpsmodtagere
- Uddannelseshjælpsmodtagere
- Revalidender, herunder for-revalidender
- Sygedagpengemodtagere
- Ledighedsydelsesmodtagere

Jobcentret anvender forskellige typer for beskæftigelsesforanstaltninger afhængig af målgruppe. Som eksempel på forskellige typer af aktiviteter, kan nævnes afklaring og arbejdsprøvning, ordinær uddannelse, FVU-forløb, virksomhedscentre, eksterne aktivitetsforanstaltninger, egne aktiveringsprojekter som f.eks. Vestvolden m.m.

Den primære årsag til merudgiften er beskæftigelsesreformen – som blev vedtaget ultimo 2014, og trådte i kraft primo 2015 - som betød, at kommunerne mistede refusionen til vejledning og opkvalificering af forsikrede ledige, og samtidig blev rådighedsloftet nedsat med ca. 1.000 kr. pr. helårsperson.

#### **Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige**

Området dækker primært udgifter og indtægter til forsikrede ledige i løntilskud på såvel kommunale, regionale, statslige og private arbejdspladser. Men også befodringsgodtgørelse, hjælpemidler og personlig assistance til forsikrede ledige, der er handicappede, dækkes af dette budget.

Mindreudgiften skyldes primært, at der er budgetlagt med 63 helårspersoner i løntilskud, men der har kun været 32. Årsagen til de færre løntilskud, skal primært findes i beskæftigelsesreformen, der trådte i kraft 1/1-2015, da reglerne for såvel offentlige som private løntilskud blev ændret i denne forbindelse: Løntilskudssatsen til de offentlige arbejdsgivere blev sat ned, hvilket har gjort det dyrere for den offentlige arbejdsgiver at have en borger i løntilskud. Derudover blev de offentlige løntilskud ligestillet med private løntilskud ved at indføre en 6 måneders karenperiode, hvilket betyder, at en borger skal have været ledig i

mindst 6 måneder for at kunne komme i løntilskud. Sidst men ikke mindst er varigheden på løntilskud, forkortet. Som tidligere skrevet blev Beskæftigelsesreformen vedtaget ultimo 2014, og disse lovændringer på løntilskudsområdet er derfor ikke indarbejdet i budget 2015.

### **Seniorjob til personer over 55 år**

Området dækker udgifter og indtægter ifm. seniorjob. Loven om seniorjob betyder, at hvis en borger er medlem af efterlønsordningen og mister sin ret til dagpenge på et tidspunkt, hvor vedkommende er fyldt 55 år, har borgeren ret til et seniorjob. Det vil sige, pågældende har ret til et job via Rødovre Kommune på overenskomstmæssige vilkår, indtil han eller hun kan overgå til efterløn. Fra og med 1. januar 2013 er dagpengeperioden halveret, hvilket betyder, at der har været betydelig flere forsikrede ledige i målgruppen for seniorjob. Endvidere er der som led i finanslovsaftalerne for 2013 gennemført en udvidelse af seniorjobordningen, som giver ret til seniorjob til personer, der er født i perioden fra 1. juli 1955 til og med 31. december 1957. Disse personer ville under de hidtidige regler ikke være berettigede til seniorjob, da tilbage-trækningsreformen, der gradvist øger efterløns- og pensionsalderen, samtidig ville have rykket aldersgrænsen for seniorjob fra 55 år til 56,5 år. Med lovændringen fastholdes aldersgrænsen på 55 år.

Kommunen modtager et statstilskud på 0,14 mio. kr. pr. helårsperson i seniorjob (2015-priser).

Merudgiften skyldes, at der har været budgetlagt med 24 helårs-seniorjobbere á en gennemsnitsløn på ca. 0,32 mio. kr., men der har i 2015 været 35 helårspersoner á en gennemsnitlig løn på 0,33 mio. kr. Desuden har der været budget til 4 helårspersoner på kompensationsydelse, dvs. personer, som kommunen ikke har kunnet finde et seniorjob til, men der har ingen været.

### **Beskæftigelsesordninger**

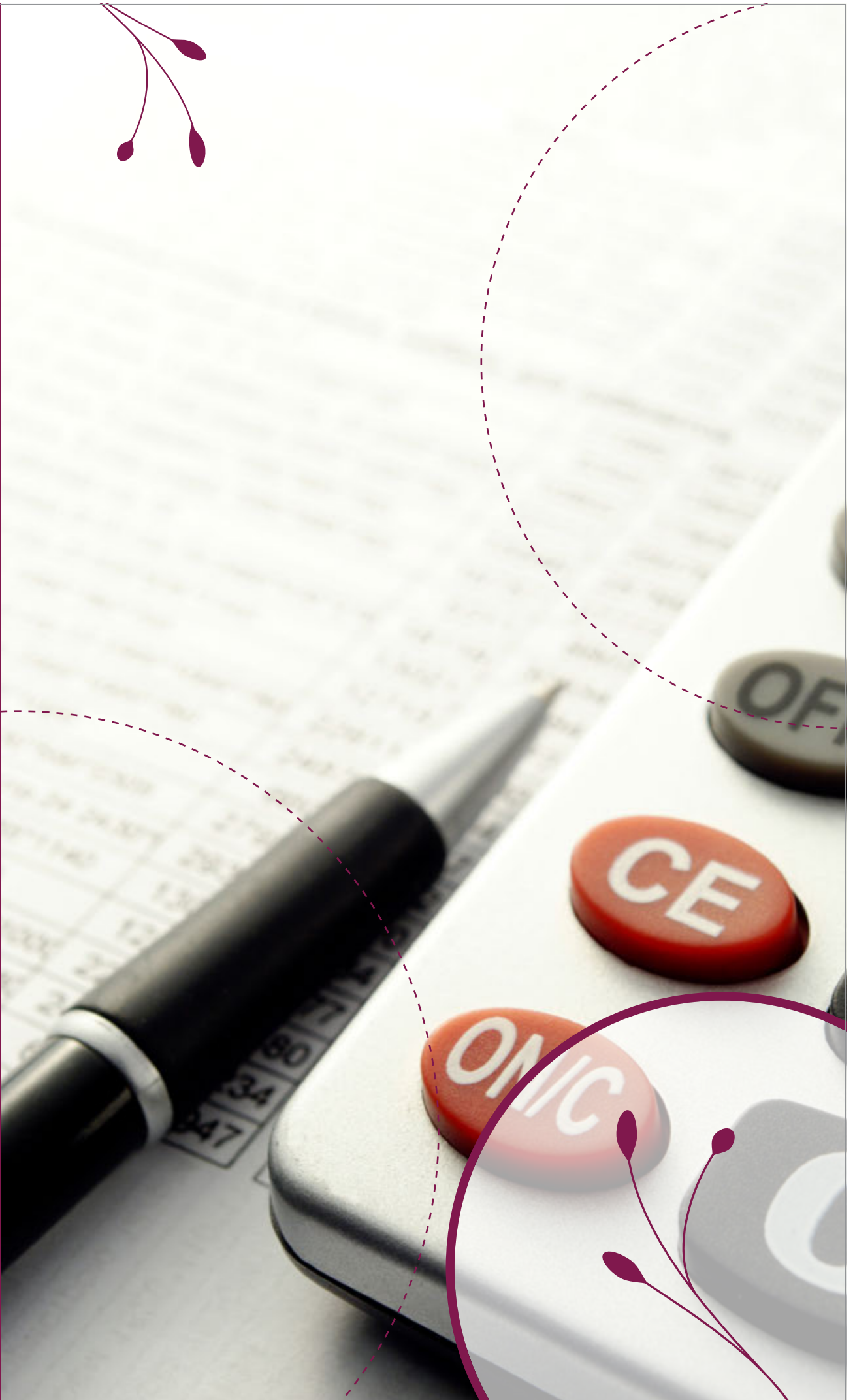
Området dækker primært udgifter og indtægter for aktivitetsforanstaltninger for ikke-forsikrede ledige, eksempelvis kontanthjælpsmodtagere i løntilskudsjobs på Rødovre Kommunes egne arbejdspladser. Desuden dækker budgettet orlovsydelse til såvel kontanthjælpsmodtagere og ledighedsydelsesmodtagere, samt udgifter til mentorordninger til såvel forsikrede som ikke-forsikrede ledige. Også jobpræmie til enlige forsørgere afholdes her.

Den primære årsag til merudgiften skal findes i mentorudgifter. Som følge af kontanthjælpsreformen skal langt flere målgrupper tilbydes en mentor, og jobcentret bruger mentorredskabet til borgere med komplekse problemer, som ikke kan profitere af de almindelige beskæftigelsesredskaber. Eksempelvis får unge, der er langt fra uddannelsessystemet, en mentor til at hjælpe dem i gang med et uddannelsesforløb.





# Økonomiudvalget





## Økonomiudvalget

Tabel 1: Økonomiudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	398.148	-15.166	382.983	369.963	-13.020

Tabel 2: Økonomiudvalget, driftsbevilling

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Tværgående områder	15.565	0	15.565	18.296	2.731
Teknisk Forvaltning	85.462	6.809	92.271	90.193	-2.078
Børne- og Kulturfor- valtningen	10.891	-4.270	6.621	6.817	196
Social- og Sundhedsfor- valtningen	82.788	-412	82.376	81.447	-929
Stabsfunktioner	13.905	5.203	19.108	18.213	-896
Ressource- og Service- forvaltningen	189.537	-22.496	167.041	154.997	-12.044
<b>Bevilling i alt</b>	<b>398.148</b>	<b>-15.166</b>	<b>382.983</b>	<b>369.963</b>	<b>-13.020</b>

### Tværgående områder

På de kommunale institutioner er der en række ejendomsrelaterede udgifter. Det er typisk udgifter, der ikke er en del af institutionens budgetansvar. Ud over de ejendomsrelaterede udgifter har enkelte andre områder samme tværgående karakter. Det drejer sig om følgende områder:

- Vedligeholdelse af udendørs arealer (grønne områder)
- Bygningsvedligeholdelse (på drift)
- Rengøring
- Forsikringer (arbejdsskade, brandforsikring, bygningssikring, selvrisko)
- Ejendomsskatter
- Vandafgifter
- Renovation
- Vagtkorps
- Husleje fra medio 2015

Tabel 3: Ejendomsskatter

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Ejendomsskatter	11.092		11.092	12.861	1.769

Note: Ejendomsskatter af kommunens egne ejendomme er udgiftsneutrale for kommunen som helhed, men optræder på udgiftssiden under posten Tværgående områder. Den tilsvarende indtægt optræder under de finansielle poster.

Afvigelsen skyldes merudgifter på en række kommunale ejendomme. Desuden er der ved en fejl ikke budgetteret med ejendomsskatter vedrørende ældreboliger ved Broparken.

**Tabel 4: Renovation og vandafgifter**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Renovation og vandafgifter	4.550	0	4.550	4.619	69

Der er en lille merudgift på udgifter til renovation og vandafgifter på de kommunale ejendomme.

## Forvaltningerne

Den centrale administration er organisatorisk opdelt i en stabsenhed – Politik og Kommunikation og en tværgående stabsforvaltning – Ressource- og Serviceforvaltningen samt tre fagforvaltninger, Børne- og Kulturforvaltningen, Social- og Sundhedsforvaltningen og Teknisk Forvaltning.

Budgetterne under de enkelte forvaltninger omfatter udgifter og indtægter vedrørende de enkelte forvaltningers administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter. De administrative opgaver kan inddeles i følgende tre hovedkategorier:

- Ledelse og støttefunktioner: Funktioner der understøtter de enkelte forvaltningsområders daglige drift. Dvs. løn og personale, økonomi, IT (ekskl. udgifter til IT-systemer), intern service og generel ledelse.
- Sekretariatsbetjening: Funktioner rettet mod såvel den politiske som administrative ledelse, herunder produktion af dagsordener og sagsfremstillinger til den politiske behandling samt faglige sekretariatsfunktioner såsom strategiudvikling for fagområder.
- Myndighedsopgaver: Opgaver, hvor kommunen træffer beslutning med baggrund i lovhjemmel eller lignende. I denne kategori ligger tilsvarende rådgivning og hjælp til borgere i forhold til administrativ lovgivning og lignende. Det drejer sig typisk om opgaver vedrørende sagsbehandling, samtaler og borgerhenvendelser, myndigheds- og tilsynsopgaver, borgerbetjening mm.

**Tabel 5: Teknisk Forvaltning**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Teknisk forvaltning	85.462	6.809	92.271	90.193	-2.078
<b>Teknisk Forvaltning i alt</b>	<b>85.462</b>	<b>6.809</b>	<b>92.271</b>	<b>90.193</b>	<b>-2.078</b>

Området dækker udgifter til forvaltningens administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter samt bygningsvedligeholdelse inkl. rengøring. Desuden har en del af Park og Naturs budget ligget under ØU i 2015. Medio 2015 etableredes Rødovre Kommunale Ejendomme (RKE), i den forbindelse er der sket en omplacering af i alt 7,35 mio. kr. fra Kommunens øvrige forvaltninger/udvalg.

Den samlede mindreudgift på i alt 2,1 mio. kr. fordeler sig således:

**Tabel 6: Sekretariatet i TF**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Sekretariatet i TF	10.115	-3.265	6.850	6.578	-272

## Sekretariat

Udgifter til sekretariatet dækker foruden løn, udgifter i forbindelse med udvalgsarbejde, GIS og Geodata samt indtægt for administrationsbidrag fra forsyning. Mindreudgiften skyldes primært vakant stilling.

**Tabel 7: Miljøkontoret**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Miljøkontoret	1.075	0	1.075	812	-263

**Miljøkontoret**

Miljøkontoret har driftsudgifter til løn under Økonomiudvalget (ØU). Miljøkontoret har en mindredgift på 0,3 mio. kr. da en del af den budgetterede lønudgift ved en fejl er betalt under Teknik- og Miljøudvalget (TMU).

**Tabel 8: Rødovre Kommunale Ejendomme**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Bygningsadministration	0	2.457	2.457	1.931	-526
Rødovre Kommunale rengøring	46.291	146	46.437	45.869	-568
Vagtkorps	0	4.977	4.977	4.669	-308
Bygningsafdelingen	25.296	1.262	26.558	26.410	-148
<b>RKE i alt</b>	<b>71.587</b>	<b>8.842</b>	<b>80.429</b>	<b>78.879</b>	<b>-1.550</b>

**Rødovre Kommunale Ejendomme**

Rødovre Kommunale Ejendomme (RKE) er etableret medio 2015. RKE har ansvaret for driften af Rødovre Kommunes ejendomme. RKE består foruden af staben, Bygningsadministration, af afdelingerne: Rødovre Kommunale Rengøring (RKR), Bygningsafdelingen og Vagtkorpset.

RKE har samlet en mindredgift i 2015 på 1,55 mio. kr.

Bygningsadministrationen, der varetager den overordnede styring af kommunens bygninger har en mindredgift på 0,5 mio. kr. der skyldes ubrugte midler, afsat til risikostyring, som overføres til 2016.

RKR, der bl.a. varetager den daglige rengøring på hovedparten af de kommunale institutioner samt enkelte selvejende institutioner, har en mindredgift på 0,6 mio. kr. der er afledt af færre maskinanskaffelser og rekvissitter.

Bygningsafdelingen er bygherrerådgiver og forretningsfører for byggeopgaver, bygningsvedligeholdelse og energistyring i kommunens bygninger (skoler, børneinstitutioner, idrætshaller, Rådhus m.fl.)

Vagtkorpset, der er en døgnbemandet enhed, som reagerer på alle aktiverede tyverialarmer og signaler fra sikringsanlæg og forestår alle drifts- og anlægsopgaver i forbindelse med sikringsanlæg (ekskl. brandanlæg) samt intern rådgivning omkring sikring generelt, har en mindredgift på 0,3 mio. kr., der omfatter ubrugte midler til opsætning af nøglelæsere, som først iværksættes i januar 2016

**Tabel 9: Teknisk forvaltning Byudvikling**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Byudvikling	1.474	1.232	2.706	2.700	-6

**Byudvikling**

Byudvikling, der omfatter Byggesags- og Erhvervsafdelingen samt Byplanafdelingen, har udgifter til borgerbetjening og myndighedsbehandling i forbindelse med sager relateret til byggeloven og planloven, udviklingsopgaver samt indtægter fra byggesagsgebyrer.

**Tabel 10: Børne – og Kulturforvaltningen**

1000 kr., 20145P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Børne- og Kulturforvaltningen	10.891	-4.270	6.621	6.817	196

Området dækker udgifter til forvaltningens administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter.

**Tabel 11: Social – og Sundhedsforvaltningen**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Social- og Sundhedsforvaltningen	82.788	-412	82.376	81.447	-929

Området dækker udgifter til forvaltningens administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter. Mindreudgiften på 0,9 mio. kr. vedrører løn.

**Tabel 12: Stabsfunktioner**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Stabsfunktioner	13.905	5.203	19.108	18.213	-896

Området dækker udgifter til stabsenheden Politik og Kommunikation og dækker bl.a. udgifter/vederlag til politikerne samt Rødovre Kommunes profilering- og kommunikationsstrategi, samt udgifter til forvaltningens administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter. Mindreudgiften skyldes bl.a. senere igangsættelse af projekterne vedr. "Sammen om Rødovre".

**Tabel 13: Politisk organisation**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Politisk organisation	6.396		6.396	7.953	1.556

Området dækker udgifter til valg, tilskud efter partistøtteleven, vederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer, udvalgenes repræsentationskonti, valg til folketinget samt udgifter til øvrige kommissioner, råd og nævn. Merudgifterne skyldes bl.a. folkeafstemningen til EU.

**Tabel 14: Ressource – og Serviceforvaltningen**

1000 kr., 2015-P/L <b>NETTO</b>	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Ressource- og Serviceforvaltningen	189.537	-22.496	167.041	154.997	-12.044

Området dækker udgifter til Ressource – og Serviceforvaltningen som består af Økonomi & Analyse, Personale & Udvikling, Digitaliseringsafdelingen samt Indkøb & Jura. De primære opgaver, at understøtte fagforvaltningerne, afdelingerne og institutionerne effektivt og koordinerende i forhold til økonomi, personale, indkøb, jura, interne servicefunktioner og digitalisering.

Ressource – og Serviceforvaltningen har budgetansvar for finansieringen samt diverse tværgående puljer som udmøntes til konkrete formål indenfor Rødovre Kommune.

**Tabel 15: Administration**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Administration	60.062	-1.392	58.670	48.164	-4.325

De primære årsager til mindreudgifterne skyldes vakante stillinger i forvaltningen.

**Tabel 16: Sundhed og Trivsel**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse ift. korr. budget
Sundhed og Trivsel	3.099	390	3.489	2.892	-597

Området dækker udgifter til Sundhed kaffe/te-ordningen for medarbejderne i Rødovre Kommune samt Sundhedsordningen. Sundhedsordningen indeholder fysioterapi, massage, sundhedsprofiler, workshops, holdtræning og psykologordning. Ordningen har siden 2008 haft 2.142 unikke brugere, herudover kommer alle de medarbejdere, der har deltaget på workshop og holdtræning.

Mindreudgiften på Sundhed og Trivsel skyldes primært, at de planlagte projekter er blevet forsinket.

**Tabel 17: Barselspuljen**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Barselspuljen	10.237		10.237	9.187	-1.050

Området dækker udgifter til Barselspuljen som er en central pulje, der omfatter hele den kommunale virksomhed og baserer sig på et solidarisk forsikringsprincip. Rødovre Kommune har besluttet at når en ansat går på barselsorlov skal institutionen kompenseres med 100 pct. af forskellen mellem lønudgiften og dagpengerefusionen.

**Tabel 18: Tjenestemandspensioner**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Tjenestemandspensioner	37.712	2.810	40.523	41.143	620

Området dækker udgifter til tjenestemandspensioner i Rødovre Kommune – herunder tidligere skattemedarbejdere samt dækning af tjenestemandspensioner til lærere i den lukkede gruppe, hvor det er Moderniseringsstyrelsen som står for udbetaling af pension og Rødovre Kommune refunderer pensionen indtil de pågældende fylder 63½ år.

**Tabel 19: Digitalisering**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Digitalisering og IT	32.588	0	32.588	31.110	-1.478

Området dækker udgifter til Digitaliseringsafdelingen som har det overordnede ansvar for at opdatere, udvikle og føre Rødovre Kommunes digitaliseringsstrategi samt skolernes it-handlingsplan ud i livet. Endvidere yder Digitaliseringsafdelingen support til medarbejderne i Rødovre Kommune.

Mindreudgiften skyldes primært, at der har været færre udgifter til fællessystemerne.

**Tabel 20: Forsikringer**

<b>1000 kr., 2015-P/L NETTO</b>	<b>Opr. budget 2015</b>	<b>Tillægsbev./ Omplac.</b>	<b>Korrigeret. budget 2015</b>	<b>Regnskab 2014</b>	<b>Afvigelse ift. korr. budget</b>
Forsikringer	10.412	0	10.412	9.474	-938

Området dækker udgifter til Rødovre Kommunes forsikringer som administreres centralt, både hvad angår traditionel forsikring samt på områder, hvor der er etableret selvforsikring. Driftsudgifterne budgetteres som forsikringspræmie for samtlige af kommunens institutioner/afdelinger fordelt forholdsmæssigt på de enkelte enheder efter antal helårsbeskæftigede. Rødovre Kommune har fra november 2015 outsourcet administrationen af arbejdsskader.

Afvigelsen skyldes primært et fald i præmierne på forsikringer



## Finansiering

Tabel 21: Renter, kurstab og gevinster

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Renter af likvide aktiver	-2.062	0	-2.062	-1.957	105
Renter af tilgodehavender	-4.392	0	-4.392	-2.483	1.909
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	1.103	0	1.103	548	-555
Renter af kortfristet gæld	0	0	0	448	448
Renter af langfristet gæld	12.250	0	12.250	5.652	-6.599
Kurstab og kursgevinster	-924	0	-924	3.438	4.362
<b>Renter, kurstab og gevinster i alt</b>	<b>5.975</b>	<b>0</b>	<b>5.975</b>	<b>5.646</b>	<b>-329</b>

### Renter, kurstab og gevinster

#### Renter af likvide aktiver

Renter af likvide aktiver omfatter renter af kommunens konti i pengeinstitutter samt afkast af værdipapirer.

#### Renter af tilgodehavender

Området omfatter renter og tilgodehavender under opkrævning, herunder renter af for sent betalt ejendomsskat, samt renter vedrørende boligindskudslån og lån til pensionisters betaling af ejendomsskat. Mindreindtægten skyldes især store indfrielse vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter og dermed færre tilgodehavender til forrentning, samt lavere rentesatser end forudsat ved budgetlægningen.

#### Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

Området dækker renteudgifter (-/indtægter) af kommunens mellemværende med forsyningsvirksomheder (varmeforsyning og affaldshåndtering). Mellemværende forventes med Nationalbankens til enhver tid gældende diskonto. Diskontoen har siden juli 2012 været 0 pct. Afvigelsen skyldes, at budgettet ikke har været tilpasset hertil. Endvidere dækker området også kommunens renteudgifter til HOFOR Vand Rødovre A/S og HOFOR Spildevand Rødovre A/S i henhold til gældsbev.

#### Renter af kortfristet gæld

Området omfatter morarenter af for sen betaling til leverandører m.v. Merudgiften skyldes imidlertid primært renteudgifter vedrørende tilbagebetalinger af ejendomsskat.

#### Renter af langfristet gæld

Mindreudgiften skyldes, at renter på variabelt forrentede lån har været lavere end forventet ved budgetlægningen. Mindreudgiften modsvares imidlertid af tilsvarende udgifter til faste renteswaps registreret som kurstab.

#### Kurstab og kursgevinster

Kurstab og kursgevinst opstår i forbindelse med handel af værdipapirer i kommunens depot. Der budgetteres sædvanligvis ikke med kurstab og kursgevinster, men der har dog været en kursgevinst på 1,2 mio. kr. fra handel med værdipapirer i depot.

Herudover er der registreret udgifter i forbindelse med renteswaps på 4,7 mio. kr. hvilket modsvares af lavere renteudgifter på langfristet gæld. Formålet har været, at sikre kommunens låneportefølje med en overvægt af fast forrentning på et tidspunkt hvor renteniveauet er historisk lavt.

En mindreindtægt på 0,9 mio. kr. skyldes en lavere indtægt vedrørende garantiprovision end forudsat.

**Tabel 22: Tilskud og udligning**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Udligning og generelle tilskud	-621.982	0	-621.982	-622.968	-986
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-21.276	0	-21.276	-21.276	0
Kommunale bidrag til regionerne	4.828	0	4.828	4.824	-4
Særlige tilskud	-128.740	-804	-129.544	-135.107	-5.563
Købsmoms	0	0	0	254	254
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>-767.170</b>	<b>-804</b>	<b>-767.974</b>	<b>-774.273</b>	<b>-6.298</b>

**Tilskud og udligning**

Tilskud og udligning er de ordninger, hvor Social- og Indenrigsministeriet justerer for de forskelle i kommunernes sociale og økonomiske vilkår, der påvirker den enkelte kommunes udgifter og indtægter. Desuden får kommunerne her tilskud til særlige områder, som er prioriteret i aftalen mellem staten og kommunerne – f.eks. tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud.

**Udligning og generelle tilskud**

Merindtægten på 1,0 mio. kr. skyldes midtvejsregulering af statstilskuddet til kommunerne, der er vedtaget af Folketingets Finansudvalg i juni 2015.

**Særlige tilskud**

Merindtægten på 5,6 mio. kr. skyldes midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2015.

**Købsmoms**

Området dækker udgifter og indtægter vedrørende refusion af købsmoms. Der er ikke budgetlagt på området og merudgiften skyldes tilbagebetaling af indtægtsdækket driftsvirksomhed (huslejeindtægter), tilbagebetaling af 17,5 pct. af tilskud fra fonde mv. på i alt 0,5 mio.kr. Herudover er registeret en korrektion af momsrefusion fra tidligere år, som vedrørende private opholdssteder mv. på 0,2 mio. kr.

**Tabel 23: Skatter**

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Kommunal indkomstskat	-1.563.379	-	-1.563.379	-1.563.538	-159
Selskabsskat	-14.406	-	-14.406	-14.406	0
Anden skat på lignet visse indkomster	-134	-	-134	-947	-813
Grundskyld	-243.938	-	-243.938	-243.494	444
Anden skat på fast ejendom	-37.629	-	-37.629	-36.384	1.245
<b>Skatter i alt</b>	<b>-1.859.486</b>	<b>-</b>	<b>-1.859.486</b>	<b>-1.858.770</b>	<b>716</b>

**Skatter**

Området dækker kommunens skatteindtægter.

**Kommunal indkomstskat**

Merindtægten skyldes regulering for det skrå skatteloft efter Skats endelige fastsættelse af de forskudsregistrerede indkomster. Den endelige regulering blev 0,2 mio. kr. højere end forventet.

## Anden skat på lignet visse indkomster

Merindtægten på 0,8 mio. kr. vedrører kommunens andel af beskatning i forbindelse med medarbejdere rekrutteret i udlandet – den såkaldte forskerskat. Beskatningen omfatter meget få personer i kommunen, og på grund af det usikre grundlag er der ikke budgetlagt med en indtægt på forskerskatten.

## Grundskyld

Mindreindtægten på 0,4 mio. kr. skyldes, at Skat har gennemført en række ændringer i beskatningen af konkrete ejendomme.

## Anden skat på fast ejendom

Mindreindtægten på 1,2 mio. kr. skyldes, at Skat har gennemført en række ændringer i beskatningen af konkrete ejendomme.

Tabel 24: Forskydninger

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2015	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse ift. korr. budget
Likvide aktiver	30.328	-20.846	9.482	97.577	88.095
Kortfristede tilgodehavender og gæld, staten	0	0	0	11.022	11.022
Kortfristede tilgodehavender og gæld, øvrige	0	0	0	26.074	26.074
Langfristede tilgodehavender	25.409	12.275	37.684	26.904	-10.780
Langfristet gæld	-7.445	-15.060	-22.445	-7.352	15.093
Øvrige	3.192	0	3.192	3.177	-15
<b>Forskydninger i alt</b>	<b>51.485</b>	<b>-23.631</b>	<b>27.913</b>	<b>157.402</b>	<b>129.489</b>

## Forskydninger

Området dækker finansforskydninger, afdrag på lån og låneoptagelse.

### Likvide aktiver

I 2015 er kommunens beholdning af likvide aktiver (kontante beholdninger, træk på kassekreditter, indskud i pengeinstitutter samt obligationsbeholdning) steget med 105,0 mio. kr. fra 32,2 mio. kr. til 72,8 mio. kr. Stigningen i likvide aktiver inkluderer opskrivning af værdipapirer med 1,3 mio. kr. som følge af kursgevinster der ikke er realiseret og værdireguleringer på 8,8 mio. kr. Værdireguleringen vedrører en fejlkontering på fjernvarmen i 2014. Således har tilgang af likvide aktiver reelt udgjort 97,6 mio. kr.

I henhold til Bekendtgørelse om kommunernes mellemværende med de kommunale forsyningsvirksomheder, må kommunens samlede gæld til de kommunale forsyningsvirksomheder ikke overstige kommunens likvide beholdninger tillagt ledigt kassekredittræk ved årets udgang. Denne bestemmelse er opfyldt, idet kommunens ikke har gæld til forsyningsvirksomheder men derimod et tilgodehavende på 7,0 mio. kr., og de likvide beholdninger på 72,8 mio. kr. tillagt ledigt kassekredittræk på 216,4 mio. kr. udgør 289,2 mio. kr. Forskydningen i de likvide aktiver er nærmere beskrevet under de generelle bemærkninger i afsnittet "Udviklingen i likvide aktiver (finansieringsoversigt)".

### Kortfristede tilgodehavender og gæld, staten

Forskydningen skyldes at tilgodehavende statsrefusion er faldet med 4,4 mio. kr. og tilgodehavende momsrefusion er steget med 10,5 mio. kr.

### Kortfristede tilgodehavender og gæld, øvrige

Området dækker diverse tilgodehavender og finansforskydninger mellem regnskabsårene, herunder skyldige leverandørbetalinger, samt diverse mellemregningskonti. Summarisk er der tale om en stigning i kortfristede tilgodehavender på 5,0 mio. kr. og reduktion i kortfristede gældposter på 21,1 mio. kr., tilsammen nettobetalinger på 26,1 mio. kr.

Herudover registreres regnskabet vedr. kirkelige skatter og afgifter her, hvor der er udbetalt 7,0 mio. kr. i landskirkeskat og 26,0 mio. kr. til de lokale kirkelige kasser. Beløbene er afholdt af den indgåede kirkeskat.

### Langfristede tilgodehavender

Området dækker lån til beboerindsud, lån til pensionisters betaling af ejendomsskat samt udlån i øvrigt. Mindreudgiften skyldes at lån til betaling af ejendomsskat (inkl. rentetilskrivning) har været 3,5 mio. kr. mindre end forudsat som følge af forholdsvis mange indfrielse af lån og en mindreudgift til lån i forbindelse med udbygning af Plejehjemmet Ørbygård på 7,1 mio. kr. Endelig er der en mindreudgift på øvrige lån på netto 0,2 mio. kr.

### Langfristet gæld

Afvigelsen fordeler sig med en mindreudgift til afdrag på lån på 0,2 mio. kr. og en mindreindtægt vedrørende optagelse af lån på 14,9 mio. kr.

Mindreindtægten vedrørende låneoptagelse skyldes primært, at låneberettigede anlægsudgifter har været 6,8 mio. kr. mindre end forudsat. Herudover er en tillægsbevilling på 15,0 mio. kr. til midlertidig byggekredit vedr. renovering og udvidelse af Ørbygård endnu ikke fuldt udnyttet, hvilket giver en mindreudgift på 8,1 mio. kr.

Pr. 31. december 2015 eksisterer der følgende aftaler om anvendelse af finansielle instrumenter (beløb i mio.kr.):

Finansielt instrument	Rente	Udløber	Valuta	Hovedstol	Restgæld	Markeds-værdi
Renteswap	Fast 1,714 %	30.09.2026	DKK	60,6	55,4	-2,5
Renteswap	Fast 2,155 %	06.03.2034	DKK	26	24,1	-1,8
Renteswap	Fast 2,065 %	30.03.2035	DKK	21,2	19,4	-1,3
Renteswap	Fast 2,100 %	25.03.2036	DKK	22,9	21,1	-1,5
Renteswap	Fast 2,104 %	16.05.2036	DKK	13,1	12,1	-0,9
Renteswap	Fast 2,135 %	05.05.2037	DKK	21,8	20,1	-1,6
Renteswap	Fast 2,162 %	39.03.2038	DKK	47,3	43,8	-3,4
Renteswap	Fast 2,240 %	04.04.2039	DKK	44,6	41,9	-3,8

Alle ovenstående aftaler har Nordea Bank som modpart og er startet ultimo marts 2015. Der er ikke herudover indgået optioner eller terminskontrakter.

### Øvrige

Området dækker primært forskydning i mellemværende med kommunale forsyningsvirksomheder samt HOFOR Vand Rødovre A/S og HOFOR Spildevand Rødovre A/S.

# Anlæg







## **OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER**

## Igangværende anlægsarbejder

2015-P/L NETTO	Forbrug i 2015	Forbrug i alt ultimo 2015 inkl. tidligere år	Anlægs- bevilling	Afvigelse	Overført til 2016
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>28.875.272</b>	<b>76.585.407</b>	<b>89.027.299</b>	<b>12.441.892</b>	<b>10.221.447</b>
Bro over Harrestrup Å ved Viemosevej	3.455.892	3.455.892	3.500.000	44.108	44.108
Designmanual (byinventar)	260.950	260.950	500.000	239.050	239.050
Flytning af gangbro fra Jyllingevej til Roskildevej.			2.200.000	2.200.000	2.200.000
Fortvejsprojektet flere ressourcer	12.935	12.935	300.000	287.065	287.065
ID Linjen - Torvet	5.658.088	5.658.088	6.020.000	361.912	361.912
Københavns Befæstning - Vestvolden		4.832.304	5.307.000	474.696	474.696
Metro til Rødovre	7.597	7.597	400.000	392.403	392.403
RKF - Udbyningsplan fase I (2011-2015)	65.127	2.812.550	4.000.000	1.187.450	1.187.450
RKF - Udbyningsplan Valhøj	7.057.400	29.781.392	34.700.299	4.918.907	4.442.600
RKF Horsevænget, Kærbyvej mfl.	4.833.193	5.373.493	6.800.000	1.426.507	103.506
Rådhuspladsen, fornyelse af træer	277.219	277.219	300.000	22.781	22.781
Sti-, vej- og parkpulje 2015	5.300.007	5.300.007	6.000.000	699.993	699.993
Sti-, vej-, og parkpulje 2014	1.746.220	5.554.566	6.000.000	445.434	445.434
Udbygning tunnel under Motorring 3	134.313	1.974.308	2.000.000	25.692	25.692
Undersøgelser på Roskildevej og Damhustorvet – se note I					168.425
Vedl. kørebaner og fortove 2011		4.410.438	5.000.000	589.562	0
Vej- og stipulje 2013	66.331	6.873.668	6.000.000	-873.668	-873.668
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>4.471.508</b>	<b>4.471.508</b>	<b>18.660.000</b>	<b>14.188.492</b>	<b>14.188.492</b>
Hendriksholm Skole - Nordfløj	1.000.720	1.000.720	15.050.000	14.049.280	14.049.280
Islev skole renovering stor skolegård	1.796.512	1.796.512	1.900.000	103.488	103.488
Skoler, udskiftning af faldunderlag	578.455	578.455	600.000	21.545	21.545
Valhøj skole lege- og opholdsområde	1.095.821	1.095.821	1.110.000	14.179	14.179



2015-P/L NETTO	Forbrug i 2015	Forbrug i alt ultimo 2015 inkl. tidligere år	Anlægs- bevilling	Afvigelse	Overført til 2016
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>5.077.719</b>	<b>11.275.091</b>	<b>12.553.500</b>	<b>1.278.409</b>	<b>1.259.909</b>
Heerup Museum udskiftning af ovenlysbånd	36.810	1.090.910	1.100.000	9.090	0
Hovedbibliotek - loft og ventilation	3.118.866	8.295.148	8.303.500	8.352	8.352
RSIK teknisk træning for ishockey	473.600	440.590	450.000	9.410	
Rødovregård istandsættelse af stuehuset	1.176.310	1.176.310	1.500.000	323.690	323.690
Vestbad ud- og ombygning	272.133	272.133	1.200.000	927.867	927.867
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>-400.712</b>	<b>93.559.289</b>	<b>99.959.000</b>	<b>6.399.711</b>	<b>0</b>
Hjemmeplejen indkøb af PDA'er	1.999.288	1.999.288	2.000.000	712	0
Slotsherrens Vænge 6		-20.888.000	-20.888.000		
Slotsherrens Vænge 6 - Servicearealer	-2.400.000	16.436.994	20.418.000	3.981.006	
Slotsherrens Vænge 6 - Ældreboliger		96.011.007	98.429.000	2.417.993	
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>8.043.611</b>	<b>38.691.872</b>	<b>45.694.431</b>	<b>7.002.559</b>	<b>7.269.815</b>
Datastuer til ældre	28.839	228.879	500.000	271.121	271.121
Digital borgerbetjening	80.000	1.230.256	2.513.000	1.282.744	1.550.000
Etablering af midlertidig bolig til flygtninge			385.000	385.000	385.000
Kommunale bygninger energirenovering	2.285.597	2.572.120	5.000.000	2.427.880	2.427.880
Kommunale bygninger energitiltag 2015	2.388.243	2.388.243	2.804.000	415.757	415.757
Kommuneplanrevision 2015			110.000	110.000	110.000
Køb af ejendommen Rødovre Vandtårn			569.131	569.131	569.131

<b>2015-P/L NETTO</b>	<b>Forbrug i 2015</b>	<b>Forbrug i alt ultimo 2015 inkl. tidligere år</b>	<b>Anlægs- bevilling</b>	<b>Afvigelse</b>	<b>Overført til 2016</b>
Ledelsesinformation	80.451	840.827	1.221.300	380.473	380.473
Monopolbrud	100.280	100.280	0	-100.280	-100.280
Social- og sundhedsforvaltningens administration	170.431	1.027.413	1.220.000	192.587	192.587
Tilbagekøb af Ørbygård	2.909.770	17.931.854	19.000.000	1.068.146	1.068.146
Øvrige bygningsvedligeholdelses projekter		12.372.000	12.372.000	0	0
<b>I alt</b>	<b>46.067.398</b>	<b>224.583.167</b>	<b>265.894.230</b>	<b>41.311.063</b>	<b>32.939.663</b>

Der er overførsler til 2016 for i alt 31.980.657 kr. Udover anlæg på 32.939.663 kr. er overført finansiering for i alt -959.006 kr., som vedrører udbygningen af Plejehjemmet Ørbygård.

Note 1: Der aflægges regnskab på projektet Undersøgelser på Roskildevej og Damhustorvet under afsluttede anlæg under 2 mio. kr., mindreudgiften overføres til 2016 til 1. etape Damhustorvet – etablering.



## **OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE ANLÆGSARBEJDER UNDER 2 MILLIONER**

Oversigten viser afsluttede anlæg under 2 mio. kr. med bemærkninger. Der aflægges som udgangspunkt ikke særskilte anlægsregnskaber, hvor bruttoudgifterne beløber sig til under 2 mio. kr., de aflægges som en del af årsregnskabet. Uanset beløbsgrænsen på 2 mio. kr. skal der altid aflægges særskilt regnskab for anlægsbevillinger der vedrører køb og salg af jord og fast ejendom.

## Afsluttede anlæg under 2 millioner

2015-P/L NETTO	Forbrug i 2015	Forbrug i alt ultimo 2015 inkl. tidligere år	Anlægs- bevilling	Afvigelse
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>947.370</b>	<b>2.600.996</b>	<b>3.000.000</b>	<b>399.005</b>
I. etape Damhustorvet projektering	499.053	499.053	500.000	948
Fjernvarmestik 2015 nye forbrugere	269.599	269.599	500.000	230.401
Solcelleanlæg kommunal bygning	0	0	0	0
Trafiksikkerhed skolevej	114.793	1.000.769	1.000.000	-769
Undersøgelser på Roskildevej og Damhustorvet*	63.925	831.575	1.000.000	168.425
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>889.036</b>	<b>4.988.228</b>	<b>5.091.000</b>	<b>102.772</b>
Daginstitutioner børneintra	58.196	435.914	437.000	1.086
Egegården Børneinst. renovering af tag	-21.540	1.194.960	1.200.000	5.040
Hendriksholm Skole udskiftning af vinduer	218.253	1.392.264	1.430.000	37.736
Islev Skole renovering af Kostalden	572.759	819.029	840.000	20.971
Tinderhøj Skole renovering./udvidelse cykelpar- kering	61.367	1.146.061	1.184.000	37.939
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>743.857</b>	<b>1.627.703</b>	<b>2.000.000</b>	<b>372.297</b>
Digital kommuneplan			250.000	250.000
FLIS	166.153	350.000	350.000	0
PC-strømbesparelserprojekt	0	0	0	0
Ældrecenter Broparken energirenovering	577.704	1.277.704	1.400.000	122.296
<b>I alt</b>	<b>2.580.263</b>	<b>9.216.927</b>	<b>10.091.000</b>	<b>874.074</b>

### Teknik- og Miljøudvalget

#### I. etape Damhustorvet projektering

Bevillingen er anvendt til udarbejdelse af projektering af anlægsprojektet Damhustorvet og Roskildevej indtil Tårnvej, så der sikres en sammenhæng på hele strækningen.

#### Fjernvarmestik 2015 nye forbrugere

Bevillingen blev givet til tilslutning af 3-5 nye forbrugere til det eksisterende fjernvarmenet udenfor udbygningsområderne. RKF har i 2015 tilsluttet 4 nye kunder i eksisterende forsyningsnet. Det drejer sig om VUC på Egegårdvej, 2 kommunale bygninger på Lisbjergvej samt en virksomhed på Valhøjs Allé.

#### Solcelleanlæg kommunal bygning

Der var i budget 2015 afsat rådighedsbeløb på 400.000 kr. til etablering af solcelleanlæg på en kommunal bygning. Staten har imidlertid stillet krav om, at nye anlæg skal udskilles som særskilte selskaber og da der er udbredt usikkerhed om hvordan processen gennemføres i praksis i kommunerne, anbefalede Teknisk Forvaltning at tilbageføre rådighedsbeløbet til kommunens kasse. Sagen blev godkendt af Kommunalbestyrelsens den 15. december 2015, sag 225.

### **Trafiksikkerhed skolevej**

Bevillingen er givet til trafiksikkerhed på skoleveje. Der er lavet hastighedsnedsættelse om morgenen og fartvisere ved Rødovre Skole. Ved politikontrol ved Rødovre Skole i slutningen af 2015 blev ingen hastighedsovertrædelser konstateret. Der er desuden etableret mere trygge trafikforhold ved Nyager Skole og ændrede parkeringspladser på Hendriksholm Boulevard ved Hendriksholm Skole.

### **Undersøgelser på Roskildevej og Damhustorvet**

Bevillingen er anvendt til en række forundersøgelser af, hvilke muligheder og udfordringer, der er, inden den samlede anlægsbevilling blev givet og detailprojekteringen sat i gang. Mindreudgiften er i forbindelse med overførselssagen 2016 overført til 1. etape Damhustorvet – etablering.

### **Børne- og Skoleudvalget**

#### **Daginstitutioner børneintra**

Bevillingen er anvendt til etablering af børneintra og komme/gå modul i daginstitutionerne. Systemerne blev afprøvet som pilotprojekt i fire af kommunens daginstitutioner i perioden august 2011 til maj 2012. Resultaterne var positive, og systemerne er efterfølgende blevet implementeret i alle kommunens daginstitutioner.

#### **Egegården Børneinst. renovering af tag**

Bevillingen er anvendt til renovering af institutionens tag. Tagbelægningen er udskiftet, og der er i forbindelsen udskiftningen sket en efterisolering af tagfladen.

#### **Hendriksholm Skole udskiftning af vinduer**

Bevillingen er anvendt til udskiftning af vinduer i hovedbygningens sydfacade. Vinduerne, der var i meget ringe forfatning, er blevet udskiftet til nye med minimalt vedligeholdelsesbehov.

#### **Islev Skole renovering af Kostalden**

Bevillingen er anvendt til renovering af Kostalden, der er en ældre gymnastiksalsbygning, der fortrinsvis benyttes af SFO. Der er foretaget en generel indvendig istandsættelse med bl.a. nyt loft og forbedring af omklædnings- og badeforhold samt indeklimaet i computerrummet.

#### **Tinderhøj Skole renovering/udvidelse cykelparkering**

Bevillingen er anvendt til renovering og udvidelse af cykelparkering. Cykelparkeringerne omkring skolen er blevet optimeret med etablering af ca. 30% flere parkeringspladser til cykler. Endvidere er belægningerne blevet renoveret.

### **Økonomiudvalget**

#### **Digital kommuneplan**

Bevillingen anvendes ikke, målsætningen med en digital kommuneplan er opfyldt på anden vis.

#### **FLIS**

Rødovre kommune har med FLIS bakket op om KL's strategi om at få et fælles datagrundlag, som kan give kommunerne samlet set bedre mulighed for, at sammenligne deres udgiftsniveau og service med henblik på at opnå forbedringer eller effektiviseringer. Rødovre Kommune har med FLIS fået let adgang til at sammenligne sig med andre kommuner på udvalgte parametre.

#### **PC-strømbesparelserprojekt**

Der var i budget 2015 afsat et rådighedsbeløb på 489.000 kr. til pc-strømbesparelserprojekt. Projektet er redefineret og der er derfor ikke længere behov for det afsatte rådighedsbeløb, som tilfalder kassen.

#### **Ældrecenter Broparken energirenovering**

Bevillingen er anvendt til energirenovering på Ældrecentret Broparken. Renoveringen har omfattet udskiftning og optimering af ventilationsaggregater, belysning i service- og fællesarealer og cirkulationspumper i varmecentralen.





## **OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE ANLÆGSARBEJDER**

Oversigten viser afsluttede anlægsarbejder, hvor bruttoudgiften beløber sig til 2 millioner kr. eller mere og hvor der er aflagt særskilt regnskab.

## Afsluttede anlæg over 2 millioner kr.

2015-P/L	Forbrug i 2015	Forbrug i alt ultimo 2015 inkl. tidligere år	Anlægsbevilling	Afvigelse
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>40.000</b>	<b>19.372.454</b>	<b>19.387.714</b>	<b>15.260</b>
Islev Skole åbning ud mod Islevbrovej	40.000	3.790.768	3.800.000	9.232
RKF – Pulje til udbygningsplan	0	0	0	0
Storskrald- og haveaffald - Renovation		15.581.686	15.587.714	6.028
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>7.182.738</b>	<b>10.935.337</b>	<b>11.046.361</b>	<b>111.024</b>
Islev Skole Rød bygning/Hovedbygning	1.155.162	2.245.757	2.350.000	104.243
Rødovre Skole- bygningsprojekter		2.196.049	2.196.361	312
Valhøj Skole ombygning til indskolingsområde	6.027.576	6.493.530	6.500.000	6.470
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>3.657.330</b>	<b>11.835.309</b>	<b>11.972.000</b>	<b>136.691</b>
Kunststof atletikstadion Elstedvej	361.859	6.009.719	6.025.000	15.281
Rødovrehallen træningsfaciliteter	2.547.467	2.547.467	2.550.000	2.534
Vestbad renovering af facadesøjler m.v.	748.004	3.278.124	3.397.000	118.876
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>0</b>	<b>2.324.407</b>	<b>2.353.000</b>	<b>28.593</b>
Elektravej 2 – istandsættelse		2.324.407	2.353.000	28.593
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>-71.480.914</b>	<b>-55.543.536</b>	<b>61.523.454</b>	<b>117.066.990</b>
Byudvikling i Syd og Nord	-28.650	839.262	43.000.000	42.160.738
Elektronisk sags- og dokumenthåndtering (ESDH)		3.910.480	4.000.000	89.520
Energiltag 2013-2015		2.740.838	2.747.800	6.962
Frikøb af tilbagekøbsrettigheder	-70.994.341	-70.994.341		70.994.341
Integrerede sikringsanlæg		1.528.651	2.228.900	700.249
Kommunale bygninger energiltag	2.198.077	2.803.969	2.804.000	31
Konvertering af byggesagsarkiv	143.600	1.776.854	2.000.000	223.146
Risikostyring		4.640.851	4.642.754	1.903
Salg af nedlagt parkeringsanl. Slotsherrensvej 205	-2.799.600	-2.790.100	100.000	2.890.100
<b>I alt</b>	<b>-60.600.846</b>	<b>-11.076.029</b>	<b>106.282.529</b>	<b>117.358.558</b>

De aflagte regnskaber er godkendt af Kommunalbestyrelsen senest den 16. februar 2016.

### Teknik- og Miljøudvalget

#### Islev Skole åbning ud mod Islevbrovej

Bevillingen er anvendt til renovering af Islev Skoles arealer ud mod Islevbrovej. Renoveringen har skabt attraktive byrum mod Islevbrovej. Samtidig er der skabt en bedre forbindelse mellem parkeringspladsen og Islev Skole. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. april 2015, sag nr. 79.



### **RKF – Pulje til udbygningsplan**

Der var i budget 2015 afsat et samlet rådighedsbeløb på i alt 20 mio. kr. til Rødovre Kommunale Fjernvarmeforsyning -udbygningsplaner. Heraf er der givet en anlægsbevilling på 5 mio. kr. til erhvervsområdet Valhøj, etape Irmabyen. Fjernvarmekonverteringen af erhvervsområde Islevdalvej er blevet udskudt grundet manglende positiv økonomi og de resterende 15. mio. kr. er derfor tilgæet kassen.

### **Storskrald- og haveaffald - Renovation**

Bevillingen er anvendt til indkøb af materiel til det nye system for affaldsindsamlingen herunder udbringning af affaldsbeholdere. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. april 2015, sag nr. 74.

### **Børne- og Skoleudvalget**

#### **Islev Skole rød bygning/hovedbygning**

Bevillingen er anvendt til etablering af holdlokaler og fjernelse af altangange i hovedbygningen. I overetagen er der etableret holdlokaler ved åbning af eksisterende lokaler mod gangarealet og mellem to lokaler indbyrdes. Herudover er de udvendige altangange fjernet, og der er i stedet etableret nye udvendige trapper samt solafskærmning på bygningens vestfacade. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 16. februar 2016, sag nr. 26.

#### **Rødovre Skole - bygningsprojekter**

Skolens opsparede midler er benyttet til mindre vedligeholdelsesopgaver og anskaffelser. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 24. november 2015, sag nr. 207.

#### **Valhøj Skole ombygning til indskolingsområde**

Bevillingen er anvendt til ombygning af ny fløj til indskolingsområde med basislokaler og fællesrum. Skolen er ombygget fra to til tre spor med ét klassetrin fra 0. – 3. klasse i hver klassefløj, og i klassefløjenes gangarealer er der etableret områder til gruppearbejde. Herudover er der etableret fælles SFO og faglokaler samt musiklokale og lokaler til lærerforberedelse mv. Endvidere er der etableret separat SFO-område og lokaler til elever med autisme. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 16. februar 2016, sag nr. 25

### **Kultur- og Fritidsudvalget**

#### **Kunststof atletikstadion Elstedvej**

Bevillingen er anvendt til etablering af kunstbelægning på løbebanerne samt belysning. Der er etableret kunstbelægning på de eksisterende løbebaner med opstriking og kantafrænsning samt nyt sikkerhedshegn. På de øvrige atletikfunktioner er der foretaget topsprøjtning. Herudover er der etableret belysning omkring løbebanen. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27. oktober 2015, sag nr. 186.

#### **Rødovrehallen træningsfaciliteter**

Bevillingen er anvendt til etablering af træningsfaciliteter til gymnastik. Hal 4 er blevet opgraderet med nye træningsfaciliteter, herunder ombygning af eksisterende springgrav samt etablering af ny springgrav og stortrampoliner. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 16. februar 2016, sag nr. 20.

#### **Vestbad renovering af facadesøjler m.v.**

Bevillingen er anvendt til renovering af loft, facadesøjler og bassinoverflader. Den samlede anlægsbevilling var på 6.794.000 kr. hvoraf Brøndby Kommune har afholdt halvdelen.

Bassinoverflader er blevet malet, og loft og belysning er udskiftet. Endvidere er der foretaget beskyttelse af facadesøjlerne og opretninger af vandbehandlingsanlægget. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27. oktober 2015, sag nr. 187.

### **Social- og Sundhedsudvalget**

#### **Elektravej 2 - istandsættelse**

I forbindelse med overtagelsen af bygningerne på Elektravej 2 efter den selvejende institution

Rødovre Ungdomspension, blev det besluttet at istandsætte bygningerne. Bygningerne anvendes i dag af Børne- og Familieafdelingen i Social- og Sundhedsforvaltningen. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. april 2015, sag nr. 85.

## **Økonomiudvalget**

**Byudvikling i Syd og Nord** Bevillingen skulle have været brugt til at effektuere strategien for Byudvikling i Syd og Nord, som bl.a. indebar opkøb af ejendomme i syd, men det vurderedes i 2015 ikke længere at være aktuelt. Den del af bevillingen, der er blevet brugt, er brugt på forskellige indledende undersøgelser. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27. oktober 2015, sag nr. 185.

## **Elektronisk sags- og dokumenthåndtering (ESDH)**

Bevillingen er anvendt til anskaffelse af et nyt elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem. eDoc fra Fujitsu blev sat i drift i januar 2012, der har desuden været implementeringsaktiviteter i 2013 og 2014. Implementeringen har omfattet rådgivning, analyse af behov og udarbejdelse af kravsmateriale, gennemførelse af EU-udbud, indgåelse af kontrakt med leverandør og implementering i organisationen. eDoc benyttes af ca. 1000 brugere i alle dele af administrationen. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. april 2015, sag nr. 88.

## **Energiltag 2013-2015**

Bevillingen er anvendt til gennemførelse af energiforbedrende tiltag i de kommunale bygninger. Der er i perioden gennemført en række enkelttiltag på 15 adresser, og som samlet resultat er det årlige varmeforbrug reduceret med 247 MWh, og det årlige elforbrug med 241 MWh. Den samlede årlige CO2 udledning er derved reduceret med 3,0 pct. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 25. august 2015, sag nr. 138.

## **Frikøb af tilbagekøbsrettigheder**

Rødovre Kommune godkendte på Kommunalbestyrelsesmødet den 16. december 2014 en aftale med Boligselskabernes Landsforening om frikøb af tilbagekøbsrettigheder. Med aftalen har Rødovre Kommune sammen med ni andre kommuner givet afkald på deres ret til, at købe almene boligafdelingers grunde tilbage for den oprindelige salgssum. Boligselskaberne har fået et afslag på ca. 80 procent og dermed undgået de store huslejestigninger, som der ellers var udsigt til. Der aflægges ikke regnskab på projektet idet der ikke er givet en anlægsbevilling men alene afsat et rådighedsbeløb.

## **Integrerede sikringsanlæg**

Bevillingen er anvendt til etablering af elektronisk overvågning/adgangskontrol (ATS-anlæg) på en række af kommunens idrætsanlæg, institutioner samt administrationsbygninger. Anlægsprojektet er udført med henblik på opfyldelse af målsætningen om åbne og tilgængelige idrætsfaciliteter samt ensartethed på sikrings- og overvågningsområdet. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 24. november 2015, sag nr. 211.

## **Kommunale bygninger energiltag**

Bevillingen er anvendt til gennemførelse af energiforbedrende tiltag i de kommunale bygninger. Der er i perioden gennemført en række enkelttiltag på 11 adresser, og som samlet resultat er det årlige varmeforbrug reduceret med 17 MWh, og det årlige elforbrug med 243 MWh. Den samlede årlige CO2 udledning er derved reduceret med 2,3pct. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 25. august 2015, sag nr. 139.

## **Konvertering af byggesagsarkiv**

Bevillingen er anvendt til konvertering af byggesagsarkiv, hvor det tidligere analoge papirarkiv er indscannet til et fuldt digitalt arkiv i et webbaseret system, der er tilgængeligt for alle. På weblager.dk er det nu muligt for alle byens borgere og øvrige interessenter at se det indscannede materiale. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 15. december 2015, sag nr. 219.

## **Risikostyring**

Bevillingen er anvendt til sikring af skolerne med brandalarmanlæg. Etableringen af automatisk brandalarm-anlæg er udført på kommunens 6 folkeskoler, Milestedet samt Skovmoseskolen. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 26. januar 2016, sag nr. 13.

**Salg af nedlagt parkeringsareal ved Slotsherrensvej 205**

I Kommunalbestyrelsens møde den 28. februar 2012 blev det besluttet, at sælge parkeringsarealet ved Slotsherrensvej 205. Anlægsregnskabet blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 16. februar 2016, sag nr. 33.



# Oversigter







## **REGNSKABSOVERSIGT**

Regnskabsoversigten er den regnskabsmæssige opgørelse der kan sidestilles med budgettets bevillingsoversigt som sammenholder årsbudgettets bevillingsposter og de i årets løb afgivne tillægsbevillinger med de endelige regnskabstal.

Det enkelte udvalg kan inden for bevillingen tillade forskydninger mellem de enkelte budgettal, når den samlede bevilling ikke overskrides.

## Regnskabsoversigt

Alle beløb i 1000 kr. "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	Oprindelig bevilling	Tillægs- bevillinger	Korrigeret bevilling	Regnskab 2015	Forskel mellem regnskab og oprindelig bevilling	Forskel mellem regnskab og korrigeret bevilling
<b>Teknik- og Miljøudvalget, drift</b>	<b>100.508</b>	<b>6.171</b>	<b>106.679</b>	<b>94.694</b>	<b>- 5.814</b>	<b>- 11.985</b>
<b>Forsyningsvirksomheder</b>	<b>526</b>	<b>10</b>	<b>536</b>	<b>- 11.330</b>	<b>- 11.856</b>	<b>- 11.865</b>
01.22 Forsyningsvirksomheder	882	0	882	- 7.511	- 8.393	- 8.393
01.38 Affaldshåndtering	- 356	10	- 346	- 3.819	- 3.463	- 3.473
<b>Aktivitetsstyret service</b>	<b>99.982</b>	<b>6.161</b>	<b>106.143</b>	<b>106.024</b>	<b>6.042</b>	<b>- 119</b>
00.22 Jordforsyning	150	0	150	114	- 36	- 36
00.25 Faste ejendomme	- 394	0	- 394	53	446	446
00.28 Fritidsområder	17.416	49	17.465	17.124	- 292	- 341
00.38 Naturbeskyttelse	1.531	0	1.531	1.490	- 42	- 42
00.48 Vandløbsvæsen	3.908	0	3.908	4.169	261	261
00.52 Miljøbeskyttelse m.v.	4.869	- 53	4.816	4.205	- 664	- 611
00.55 Diverse udgifter og indtægter	- 1.159	0	- 1.159	- 391	769	769
00.58 Redningsberedskab	7.723	209	7.932	7.426	- 298	- 506
02.22 Fælles funktioner	4.707	238	4.945	- 12.847	- 17.555	- 17.793
02.28 Kommunale veje	27.715	18	27.733	44.655	16.940	16.922
02.32 Kollektiv trafik	33.319	5.700	39.019	39.973	6.654	954
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	127	0	127	0	- 127	- 127
06.42 Politisk organisation	69	0	69	53	- 16	- 16
<b>Teknik- og Miljøudvalget, anlæg</b>	<b>36.400</b>	<b>20.647</b>	<b>57.047</b>	<b>29.863</b>	<b>- 6.537</b>	<b>- 27.184</b>
00.28 Fritidsområder	0	775	775	277	277	- 497
01.22 Forsyningsvirksomheder	20.500	14.012	34.512	12.225	- 8.275	- 22.287
02.28 Kommunale veje	15.300	5.611	20.911	17.313	2.013	- 3.598
02.32 Kollektiv trafik	200	200	400	8	- 192	- 392
03.22 Folkeskolen m.m.	0	49	49	40	40	- 9
06.45 Administrativ organisation	400	0	400	0	- 400	- 400
<b>Børne- og Skoleudvalget, drift inkl. refusion</b>	<b>578.768</b>	<b>6.533</b>	<b>585.300</b>	<b>588.358</b>	<b>9.591</b>	<b>3.058</b>
<b>Aktivitetsstyret service</b>	<b>12.512</b>	<b>6.421</b>	<b>18.933</b>	<b>17.179</b>	<b>4.667</b>	<b>- 1.754</b>
03.22 Folkeskolen m.m.	0	6.156	6.156	4.007	4.007	- 2.148
03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	11.288	265	11.554	11.765	477	211
05.35 Rådgivning	925	0	925	1.210	285	285
06.42 Politisk organisation	298	0	298	196	- 102	- 102
<b>Demografistyret service</b>	<b>566.256</b>	<b>112</b>	<b>566.367</b>	<b>571.179</b>	<b>4.924</b>	<b>4.812</b>
03.22 Folkeskolen m.m.	349.416	- 2.645	346.771	354.493	5.077	7.722



<b>Alle beløb i 1000 kr.</b> "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	<b>Oprindelig bevilling</b>	<b>Tillægs- bevillinger</b>	<b>Korrigeret bevilling</b>	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Forskel mellem regnskab og oprindelig bevilling</b>	<b>Forskel mellem regnskab og korrigeret bevilling</b>
03.30 Ungdomsuddannelser	1.912	0	1.912	1.545	- 366	- 366
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	14.502	68	14.569	15.137	635	567
05.25 Dagtilbud til børn og unge	200.427	2.689	203.116	200.005	- 422	- 3.111
<b>Overførsler</b>	0	0	0	-68	68	68
05.22 Central refusionsordning	0	0	0	-68	68	68
<b>Børne- og Skoleudvalget, anlæg</b>	<b>18.660</b>	<b>8.302</b>	<b>26.962</b>	<b>12.543</b>	<b>- 6.117</b>	<b>- 14.418</b>
03.22 Folkeskolen m.m.	18.660	8.242	26.902	12.507	- 6.153	- 14.396
05.25 Dagtilbud til børn og unge	0	59	59	37	37	- 23
<b>Kultur- og Fritidsudvalget, drift inkl. refusion</b>	<b>73.107</b>	<b>618</b>	<b>73.725</b>	<b>73.138</b>	<b>31</b>	<b>- 587</b>
<b>Aktivitetsstyret service</b>	<b>73.107</b>	<b>618</b>	<b>73.725</b>	<b>73.138</b>	<b>31</b>	<b>- 587</b>
00.32 Fritidsfaciliteter	24.352	498	24.851	24.240	- 112	- 610
03.22 Folkeskolen m.m.	2.245	64	2.310	2.346	101	36
03.32 Folkebiblioteker	19.920	317	20.237	20.149	230	- 88
03.35 Kulturel virksomhed	13.008	- 169	12.839	12.939	- 70	99
03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.505	- 93	13.412	13.414	- 91	2
06.42 Politisk organisation	76	0	76	50	- 26	- 26
<b>Kultur- og Fritidsudvalget, anlæg</b>	<b>2.700</b>	<b>7.450</b>	<b>10.150</b>	<b>8.735</b>	<b>6.035</b>	<b>- 1.415</b>
00.32 Fritidsfaciliteter	1.200	4.277	5.477	4.403	3.203	- 1.074
03.32 Folkebiblioteker	0	3.127	3.127	3.119	3.119	- 8
03.35 Kulturel virksomhed	1.500	46	1.546	1.213	- 287	- 333
<b>Social- og Sundhedsudvalget drift inkl. refusion</b>	<b>1.003.461</b>	<b>3.733</b>	<b>1.007.194</b>	<b>1.005.219</b>	<b>1.758</b>	<b>- 1.975</b>
<b>Aktivitetsstyret service</b>	<b>286.862</b>	<b>3.173</b>	<b>290.035</b>	<b>288.991</b>	<b>2.129</b>	<b>- 1.044</b>
00.25 Faste ejendomme	3.033	0	3.033	2.642	- 391	- 391
03.22 Folkeskolen m.m.	3.803	0	3.803	4.108	304	304
03.30 Ungdomsuddannelser	11.371	0	11.371	10.115	- 1.256	- 1.256
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	267	1.925	2.192	1.902	1.635	- 290
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	95.717	309	96.025	98.334	2.617	2.308
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	1.530	0	1.530	1.335	- 195	- 195
05.35 Rådgivning	- 87	0	- 87	234	321	321
05.38 Tilbud til voksne med særlige behov	168.214	995	169.209	166.437	- 1.777	- 2.772
05.72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.469	- 55	2.414	3.187	718	773
06.42 Politisk organisation	187	0	187	174	- 12	- 12
06.45 Administrativ organisation	357	0	357	523	167	167

Alle beløb i 1000 kr. "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	Oprindelig bevilling	Tillægs- bevillinger	Korrigeret bevilling	Regnskab 2015	Forskel mellem regnskab og oprindelig bevilling	Forskel mellem regnskab og korrigeret bevilling
<b>Demografistyret service</b>	<b>412.054</b>	<b>559</b>	<b>412.614</b>	<b>412.378</b>	<b>324</b>	<b>- 235</b>
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	41.844	81	41.926	41.223	- 622	- 703
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	366.712	478	367.191	367.635	923	444
05.35 Rådgivning	3.423	0	3.423	3.521	98	98
05.38 Tilbud til voksne med særlige behov	74	0	74	0	- 74	- 74
<b>Overførsler</b>	<b>304.546</b>	<b>0</b>	<b>304.546</b>	<b>303.850</b>	<b>- 696</b>	<b>- 696</b>
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	152.654	0	152.654	151.565	- 1.089	- 1.089
05.22 Central refusionsordning	- 10.063	0	- 10.063	- 8.996	1.068	1.068
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	- 15.510	0	- 15.510	- 14.912	598	598
05.48 Førtidspensioner og personlige tillæg	121.972	0	121.972	123.146	1.174	1.174
05.57 Kontante ydelser	55.493	0	55.493	53.047	- 2.446	- 2.446
<b>Social- og Sundhedsudvalget anlæg</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.999</b>	<b>1.999</b>	<b>- 1</b>
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	0	2.000	2.000	1.999	1.999	- 1
<b>Finansiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.862</b>	<b>4.862</b>	<b>4.862</b>
08.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	4.862	4.862	4.862
<b>Beskæftigelsesudvalget drift inkl. Refusion</b>	<b>351.041</b>	<b>24</b>	<b>351.066</b>	<b>348.242</b>	<b>- 2.799</b>	<b>- 2.823</b>
<b>Aktivitetsstyret service</b>	<b>4.175</b>	<b>1.100</b>	<b>5.275</b>	<b>4.586</b>	<b>410</b>	<b>- 690</b>
00.25 Faste ejendomme	2.034	0	2.034	1.511	- 523	- 523
05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	858	0	858	599	- 260	- 260
05.72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	1.100	1.100	1.224	1.224	124
06.42 Politisk organisation	83	0	83	53	- 30	- 30
06.52 Lønpuljer	1.200	0	1.200	1.198	- 1	- 1
<b>Overførsler</b>	<b>346.866</b>	<b>- 1.076</b>	<b>345.790</b>	<b>343.657</b>	<b>- 3.209</b>	<b>- 2.133</b>
03.30 Ungdomsuddannelser	2.611	- 1.100	1.511	970	- 1.642	- 542
05.46 Tilbud til udlændinge	2.071	0	2.071	2.112	41	41
05.57 Kontante ydelser	244.909	- 249	244.660	232.848	- 12.061	- 11.812
05.58 Revalidering	52.516	0	52.516	63.095	10.579	10.579
05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	44.759	273	45.032	44.632	- 127	- 400
<b>Økonomiudvalget, drift</b>	<b>398.148</b>	<b>- 15.166</b>	<b>382.983</b>	<b>369.963</b>	<b>- 28.185</b>	<b>- 13.019</b>
<b>Forsyningsvirksomheder</b>	<b>181</b>	<b>0</b>	<b>181</b>	<b>251</b>	<b>70</b>	<b>70</b>
01.22 Forsyningsvirksomheder	10	0	10	1	- 9	- 9
01.38 Affaldshåndtering	30	0	30	108	78	78
05.68 Arbejdsmarkeds- foranstaltninger	142	0	142	143	1	1

<b>Alle beløb i 1000 kr.</b> "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	<b>Oprindelig bevilling</b>	<b>Tillægs- bevillinger</b>	<b>Korrigeret bevilling</b>	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Forskel mellem regnskab og oprindelig bevilling</b>	<b>Forskel mellem regnskab og korrigeret bevilling</b>
<b>Aktivitetsstyret service, drift</b>	<b>397.967</b>	<b>- 15.166</b>	<b>382.801</b>	<b>369.712</b>	<b>- 28.255</b>	<b>- 13.089</b>
00.22 Jordforsyning	- 589	0	- 589	- 751	- 163	- 163
00.25 Faste ejendomme	23.979	- 455	23.524	1.969	- 22.009	- 21.555
00.28 Fritidsområder	- 9.350	0	- 9.350	- 9.409	- 59	- 59
00.32 Fritidsfaciliteter	4.968	0	4.968	4.289	- 679	- 679
00.52 Miljøbeskyttelse m.v.	109	0	109	153	44	44
00.55 Diverse udgifter og indtægter	- 1.228	5.985	4.757	24.457	25.685	19.700
00.58 Redningsberedskab	8	0	8	8	0	0
02.22 Fælles funktioner	1.431	0	1.431	1.466	35	35
02.28 Kommunale veje	16	0	16	16	0	0
03.22 Folkeskolen m.m.	32.511	- 924	31.588	31.953	- 559	365
03.32 Folkebiblioteker	1.524	0	1.524	1.529	5	5
03.35 Kulturel virksomhed	1.855	0	1.855	1.941	86	86
03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	579	0	579	672	92	92
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	1.157	0	1.157	1.239	82	82
05.25 Dagtilbud til børn og unge	15.951	67	16.018	16.039	88	21
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	2.556	0	2.556	2.173	- 383	- 383
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	16.618	87	16.705	18.339	1.721	1.634
05.35 Rådgivning	41	0	41	41	- 0	- 0
05.38 Tilbud til voksne med særlige behov	1.491	0	1.491	2.088	596	596
05.48 Førtilspensioner og personlige tillæg	2.639	0	2.639	2.639	0	0
05.57 Kontante ydelser	4.730	0	4.730	4.730	0	0
05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	912	0	912	919	7	7
05.72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	393	0	393	1.273	880	880
06.42 Politisk organisation	6.714	0	6.714	8.525	1.810	1.810
06.45 Administrativ organisation	212.147	- 5.725	206.421	195.332	- 16.815	- 11.089
06.52 Lønpuljer m.v.	76.805	- 14.201	62.604	58.085	- 18.720	- 4.519
<b>Økonomiudvalget, anlæg</b>	<b>6.403</b>	<b>- 15.937</b>	<b>- 9.534</b>	<b>- 62.693</b>	<b>- 69.096</b>	<b>- 53.160</b>
00.22 Jordforsyning	0	91	91	- 2.800	- 2.800	- 2.890
00.25 Faste ejendomme	3.000	- 31.519	- 28.519	- 71.023	- 74.023	- 42.504
00.55 Diverse udgifter og indtægter	489	0	489	0	- 489	- 489
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	0	3.978	3.978	2.910	2.910	- 1.068
06.45 Administrativ organisation	2.914	11.514	14.428	8.219	5.305	- 6.209
<b>Finansiering</b>	<b>- 2.569.197</b>	<b>- 24.375</b>	<b>- 2.593.572</b>	<b>- 2.474.857</b>	<b>94.340</b>	<b>118.715</b>

<b>Alle beløb i 1000 kr.</b> "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	<b>Oprindelig bevilling</b>	<b>Tillægs- bevillinger</b>	<b>Korrigeret bevilling</b>	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Forskel mellem regnskab og oprindelig bevilling</b>	<b>Forskel mellem regnskab og korrigeret bevilling</b>
<b>Renter</b>	<b>5.975</b>	<b>0</b>	<b>5.975</b>	<b>5.645</b>	<b>- 329</b>	<b>- 329</b>
07.22 Renter af likvide aktiver	- 2.062	0	- 2.062	- 1.957	105	105
07.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	- 477	0	- 477	- 508	- 30	- 30
07.32 Renter af langfristede tilgodehavender	- 3.915	0	- 3.915	- 1.975	1.940	1.940
07.35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	1.103	0	1.103	548	- 555	- 555
07.51 Renter af kortfristet gæld til staten	0	0	0	- 41	- 41	- 41
07.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	489	489	489
07.55 Renter af langfristet gæld	12.250	0	12.250	5.652	- 6.599	- 6.599
07.58 Kurstab og kursgevinster	- 924	0	- 924	3.438	4.362	4.362
<b>Balanceforskydninger</b>	<b>58.929</b>	<b>- 8.571</b>	<b>50.358</b>	<b>159.892</b>	<b>100.963</b>	<b>109.534</b>
08.22 Forskydninger i likvide aktiver	30.328	- 20.846	9.482	97.577	67.249	88.095
08.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	6.160	6.160	6.160
08.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	4.991	4.991	4.991
08.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	25.409	12.275	37.684	26.904	1.495	- 10.780
08.35 Udlæg vedrørende forsynings- virksomheder	3.192	0	3.192	3.192	0	0
08.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	- 194	- 194	- 194
08.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	178	178	178
08.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	21.083	21.083	21.083
<b>Afdrag på lån og leasing- forpligtelser</b>	<b>41.348</b>	<b>0</b>	<b>41.348</b>	<b>41.523</b>	<b>175</b>	<b>175</b>
08.55 Forskydninger i langfristet gæld	41.348	0	41.348	41.523	175	175
<b>Finansiering</b>	<b>- 2.675.449</b>	<b>- 15.804</b>	<b>- 2.691.253</b>	<b>- 2.681.917</b>	<b>- 6.468</b>	<b>9.336</b>
07.62 Tilskud og udligning	- 767.170	- 804	- 767.974	- 774.527	- 7.357	- 6.553
07.65 Refusion af købsmoms	0	0	0	254	254	254
07.68 Skatter	- 1.859.486	0	- 1.859.486	- 1.858.770	716	716
08.55 Forskydninger i langfristet gæld	- 48.793	- 15.000	- 63.793	- 48.875	- 82	14.918



## **REGNSKABSOPGØRELSE**

## Regnskabsopgørelse

Alle beløb i 1.000 kr. "-"= Mindreudgift/merindtægt "+"= Merudgift/mindreindtægt		Regnskab 2015	Budget 2015	Afvigelse oprindelig t budget	Tillægs- bevilling 2015	Korrigeret budget	Afvigelse korrigeret budget
<b>I. Det skattefinansierede område</b>							
<b>Indtægter</b>							
1	Skatter	-1.858.770	-1.859.486	-716	0	-1.859.486	-716
	Tilskud og udligning	-774.273	-767.170	7.102	-804	-767.974	6.298
	Indtægter i alt	<b>-2.633.042</b>	<b>-2.626.656</b>	<b>6.386</b>	<b>-804</b>	<b>-2.627.460</b>	<b>5.582</b>
<b>Driftsvirksomhed (ekskl. Forsyning)</b>							
2	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	83.300	81.362	-1.938	6.234	87.596	4.296
3	02 Trafik og infrastruktur	73.263	67.188	-6.074	5.956	73.145	-118
4	03 Undervisning og kultur	472.860	466.392	-6.468	1.872	468.263	-4.596
5	04 Sygehusvæsen	211.066	210.424	-642	2.074	212.497	1.432
6	05 Social- og sundhedsvæsen	1.577.861	1.593.658	15.797	5.694	1.599.352	21.491
7	06 Administration m.v.	264.189	297.935	33.745	-19.927	278.008	13.819
	Driftsvirksomhed i alt	<b>2.682.538</b>	<b>2.716.958</b>	<b>34.420</b>	<b>1.904</b>	<b>2.718.862</b>	<b>36.324</b>
<b>Statsrefusion</b>							
4	03 Undervisning og kultur	-917	-842	74	0	-842	74
6	05 Social- og sundhedsvæsen	-190.853	-211.648	-20.795	0	-211.648	-20.795
	Statsrefusion i alt	<b>-191.769</b>	<b>-212.490</b>	<b>-20.721</b>	<b>0</b>	<b>-212.490</b>	<b>-20.721</b>
	<b>Driftsvirksomhed og refusion i alt</b>	<b>2.490.769</b>	<b>2.504.468</b>	<b>13.699</b>	<b>1.904</b>	<b>2.506.371</b>	<b>15.602</b>
	Renter og kursregulering	5.645	5.975	329	0	5.975	329
	<b>Primært driftsresultat</b>	<b>-136.628</b>	<b>-116.213</b>	<b>20.414</b>	<b>1.100</b>	<b>-115.114</b>	<b>21.514</b>
<b>Anlægsudgifter</b>							
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-69.142	4.689	73.831	-26.377	-21.688	47.454
	02 Trafik og infrastruktur	17.320	15.500	-1.820	5.811	21.311	3.991
	03 Undervisning og kultur	16.879	20.160	3.281	11.465	31.625	14.746
	04 Sygehusvæsen	0	0	0	0	0	0
	05 Social- og sundhedsvæsen	4.946	0	-4.946	6.037	6.037	1.091
	06 Administration m.v.	8.219	3.314	-4.905	11.514	14.828	6.609
	Anlægsvirksomhed i alt	<b>-21.779</b>	<b>43.663</b>	<b>65.442</b>	<b>8.450</b>	<b>52.113</b>	<b>73.892</b>
	<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-158.406</b>	<b>-72.550</b>	<b>85.856</b>	<b>9.550</b>	<b>-63.001</b>	<b>95.406</b>

<b>Alle beløb i 1.000 kr.</b> "- "= Mindreudgift/merindtægt "+ "= Merudgift/mindreindtægt	<b>Regnskab 2015</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Afvigelse oprindeligt budget</b>	<b>Tillægs- bevilling 2015</b>	<b>Korrigeret budget</b>	<b>Afvigelse korrigeret budget</b>
<b>II. Forsyningsområdet</b>						
Drift - Forsyningsvirksomheder m.v.	-11.221	566	11.787	10	575	11.796
Anlæg - Forsyningsvirksomheder m.v.	12.225	20.500	8.275	14.012	34.512	22.287
<b>Resultat af forsyningsområdet</b>	<b>1.004</b>	<b>21.066</b>	<b>20.062</b>	<b>14.022</b>	<b>35.088</b>	<b>34.083</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-157.402</b>	<b>-51.485</b>	<b>105.918</b>	<b>23.571</b>	<b>-27.913</b>	<b>129.489</b>

## Noter

<b>Note 1</b> <b>Skatter og generelle tilskud i 1.000 kr.</b>	<b>Regnskab</b> <b>2015</b>	<b>Budget</b> <b>2015</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Årsbudget</b>
<b>Skatter</b>			
Kommunal indkomstskat	-1.563.538	-1.563.379	-1.563.379
Selskabsskat	-14.406	-14.406	-14.406
Anden skat på lignet visse indkomster	-947	-134	-134
Grundskyld	-243.494	-243.938	-243.938
Anden skat på fast ejendom	-36.384	-37.629	-37.629
<b>Samlede skatter i alt</b>	<b>-1.858.770</b>	<b>-1.859.486</b>	<b>-1.859.486</b>
<b>Tilskud og udligning</b>			
Udligning og generelle tilskud	-622.968	-621.982	-621.982
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-21.276	-21.276	-21.276
Kommunale bidrag til regionerne	4.824	4.828	4.828
Særlige tilskud	-135.107	-128.740	-129.544
Refusion af købsmoms	254	0	0
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>-774.273</b>	<b>-767.170</b>	<b>-767.974</b>
<b>Skatter og generelle tilskud i alt</b>	<b>-2.633.042</b>	<b>-2.626.656</b>	<b>-2.627.460</b>

<b>Note 2</b> <b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger i 1.000 kr.</b>	<b>Regnskab</b> <b>2015</b>	<b>Budget</b> <b>2015</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Årsbudget</b>
Jordforsyning	-637	-439	-439
Faste ejendomme	6.175	28.652	28.197
Fritidsområder	7.715	8.067	8.116
Fritidsfaciliteter	28.530	29.320	29.819
Naturbeskyttelse	1.490	1.531	1.531
Vandløbsvæsen	4.169	3.908	3.908
Miljøbeskyttelse m.v.	4.358	4.978	4.925
Diverse udgifter og indtægter	24.066	-2.387	3.598
Redningsberedskab	7.434	7.732	7.941
<b>Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger i alt</b>	<b>83.300</b>	<b>81.362</b>	<b>87.596</b>

<b>Note 3</b> <b>Trafik og infrastruktur i 1.000 kr.</b>	<b>Regnskab</b> <b>2015</b>	<b>Budget</b> <b>2015</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Årsbudget</b>
Fælles funktioner	-11.382	6.138	6.376
Kommunale veje	44.671	27.731	27.749
Kollektiv trafik	39.973	33.319	39.019
<b>Trafik og infrastruktur i alt</b>	<b>73.263</b>	<b>67.188</b>	<b>73.145</b>



<b>Note 4</b> <b>Undervisning og kultur i 1.000 kr.</b>	<b>Regnskab</b> <b>2015</b>	<b>Budget</b> <b>2015</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Årsbudget</b>
Folkeskolen	396.906	387.976	390.627
Faglige uddannelser	12.629	15.894	14.794
Folkebiblioteker	21.678	21.444	21.761
Kulturel virksomhed	14.879	14.863	14.694
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	25.850	25.373	25.545
<b>Undervisning og kultur i alt</b>	<b>471.943</b>	<b>465.549</b>	<b>467.421</b>

<b>Note 5</b> <b>Sygehusvæsen i 1.000 kr.</b>	<b>Regnskab</b> <b>2015</b>	<b>Budget</b> <b>2015</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Årsbudget</b>
Sundhedsudgifter m.v.	211.066	210.424	212.497
<b>Sygehusvæsen i alt</b>	<b>211.066</b>	<b>210.424</b>	<b>212.497</b>

<b>Note 6</b> <b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. i 1.000 kr.</b>	<b>Regnskab</b> <b>2015</b>	<b>Budget</b> <b>2015</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Årsbudget</b>
Central refusionsordning	-9.064	-10.063	-10.063
Dagtilbud til børn og unge	216.044	216.378	219.134
Tilbud til børn og unge med særlige behov	100.507	98.399	98.708
Tilbud til ældre og handicappede	372.398	369.351	369.916
Rådgivning	5.007	4.303	4.303
Tilbud til voksne med særlige behov	168.525	169.780	170.774
Tilbud til udlændinge	2.112	2.071	2.071
Førtidspensioner og personlige tillæg	125.784	124.610	124.610
Kontante ydelser	290.624	305.132	304.883
Revalidering	63.095	52.516	52.516
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	46.292	46.671	46.945
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	5.684	2.862	3.907
<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. i alt</b>	<b>1.387.008</b>	<b>1.382.010</b>	<b>1.387.704</b>

<b>Note 7</b> <b>Administration m.v. i 1.000 kr.</b>	<b>Regnskab</b> <b>2015</b>	<b>Budget</b> <b>2015</b>	<b>Korrigeret</b> <b>Årsbudget</b>
Politisk organisation	9.050	7.426	7.426
Administrativ organisation	195.855	212.503	206.778
Lønpułjer	59.284	78.005	63.804
<b>Administration m.v.</b>	<b>264.189</b>	<b>297.935</b>	<b>278.008</b>





## **FINANSIERINGSOVERSIGT**

Formålet med finansieringsoversigten er at vise, hvilken betydning årets regnskabsresultat opgjort efter udgiftsbaserede principper sammen med de finansielle dispositioner (bl.a. lånoptagelse) har haft for de likvide aktiver, samt om de likvide aktiver udvikler sig som budgetteret

## Finansieringsoversigt

Alle beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2015	Budget 2015	Afvigelse oprindeligt budget	Tillægsbevilling 2015	Korrigeret budget	Afvigelse korrigeret budget
<b>Likvid beholdning primo (funktion 9.01-9.11)</b>	- 32.163	- 32.163			- 32.163	
<b>Tilgang af likvide aktiver:</b>						
Årets resultat (Regnskabsopgørelsen)	157.402	51.485	- 105.918	- 23.571	27.913	- 129.489
Låneoptagelse m.v. (funktion 8.63-8.79, dranst 7)	48.875	48.793	- 82	15.000	63.793	14.918
Øvrige finansforskydninger (funktion 8.12-8.61)	- 67.177	- 28.601	38.576	- 12.275	- 40.876	26.301
Tilgang af likvide aktiver i alt	139.100	71.676	- 67.424	- 20.846	50.830	- 88.270
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>						
Afdrag på lån (funktion 8.63-8.79, dranst 6)	- 41.523	- 41.348	175	0	- 41.348	175
Urealiserede kursgevinster/værdireguleringer	7.422	0	- 7.422			- 7.422
<b>Likvid beholdning ultimo (funktion 9.01-9.11)</b>	72.836	- 1.835	- 74.671	- 20.846	- 22.682	- 95.517
Ændringen i likvid beholdning primo -ultimo ekskl. urealiserede kursgevinster/værdireguleringer	- 97.577	- 30.328	67.249	20.846	- 9.482	88.095
Ændringen i likvid beholdning primo -ultimo inkl. urealiserede kursgevinster/værdireguleringer	- 104.999	- 30.328	74.671	20.846	- 9.482	95.517

De likvide aktiver er i 2015 forøget med 105 mio. kr. fra -32,3 mio. kr. til 72,8 mio. kr. I de likvide aktiver indgår en forøgelse som følge af urealiserede kursgevinster på værdipapirer på 1,3 mio. kr. og værdiregulering på 8,7 mio. kr. Således er de likvide aktiver steget med 97,6 mio. kr. som følge af regnskabsmæssige udgifter og indtægter.

Der var oprindeligt budgetteret at de likvide aktiver ville forblive forøget med 30,3 mio. kr. I årets løb er der givet tillægsbevillinger på 20,8 mio. kr. således at det korrigerede budgetterede forbrug af likvide aktiver udgør 9,5 mio. kr. I forhold til den realiserede forøgelse af likvide aktiver på 97,6 mio. kr. (ekskl. urealiserede kursgevinster og værdireguleringer) fremkommer en mindreudgift af likvide aktiver på 88,1 mio. kr. Mindreudgiften kommer fra årets resultat (netto mindreudgift på drifts- anlægs- og finansieringskonti) med 129,5 mio. kr., mindreindtægt fra låneoptagelse med 14,9 mio. kr., mindreudgift til afdrag på lån med 0,2 mio. kr. og endelig har diverse finansforskydninger formindsket de likvide aktiver med 26,3 mio. kr.

Mindreudgiften på 129,5 mio. kr. i henhold til regnskabsopgørelsen fra drift, anlæg og finansiering skal ses i lyset af at der i det korrigerede budget indgår uforbrugte rådighedsbeløb til anlægsprojekter der ikke er afsluttet og hvor der overføres 32,0 mio. kr. til 2016.

Det bemærkes i den forbindelse, at der i 2015 ved overførsel fra 2014 er genbevilget driftsudgifter på 3,6 mio. kr. samt overført anlægsrådighedsbeløb på 83,5 mio. kr.

Mindreindtægten på 14,9 mio. kr. vedrørende låneoptagelse skyldes, at låneberettigede anlægsudgifter har været 6,9 mio. kr. større end forudsat ved budgetlægningen. Endvidere er tillægsbevillingen på 15,0 mio. kr. til midlertidig byggekredit vedr. renovering og udvidelse af Plejehjemmet Ørbygård kun udnyttet med 6,9 mio. kr.

Formindskelsen af de likvide aktiver på 26,3 mio. kr. fra diverse finansforskydninger kommer i hovedposter fra:

- Refusionstilgodehavender falder med 4,4 mio. kr. (har styrket likviditeten), og udgør herefter 5,5 mio. kr., som vil indgå i 2016.
- Tilgodehavende fra momsrefusionsordningen stiger med 10,5 mio. kr. (har belastet likviditeten), og udgør herefter 24,0 mio. kr., som vil indgå i 2016
- Andre tilgodehavender falder med 2,6 mio. kr. (har belastet likviditeten med 2,9 mio. kr. idet 0,3 mio. kr. heraf er formuereguleringer), og udgør herefter 20,0 mio. kr.
- Udgifter og indtægter, herunder leverandørbetalinger, der vedrører 2015 men som først er betalt i 2016 samt udgifter og indtægter der vedrører 2016 men som er betalt i 2015 udviser en nettogæld ultimo 2015 på 41,8 mio. kr. Dette er et fald i forhold til nettogælden ultimo 2014 og der er således et fald i skyldige nettoudbetalinger i 2015 på 11,5 mio. kr. (har belastet likviditeten med 13,1 mio. kr. idet 1,6 mio. kr. heraf er formuereguleringer).
- Merudgift til udlån vedrørende beboerindskud udgør 0,2 mio. kr. (har belastet likviditeten).
- Mindreudgift vedr. indskud i landsbyggefonden m.v. udgør 0,2 mio. kr. (har styrket likviditeten)
- Mindreudgift til andre langfristede udlån udgør 10,7 mio. kr. (har styrket likviditeten). Heraf vedrører 3,5 mio. kr. lån til pensionisters betaling af ejendomsskat og 7,1 mio. kr. vedrører en udlånsbevilling til renovering og udvidelse af Ørbygård. Herudover udgør mindreudgifter til øvrige udlån netto 0,2 mio. kr.
- Diverse kortfristet gæld i øvrigt er faldet med 14,9 mio. kr. (har belastet likviditeten) og udgør herefter 33,4 mio. kr. Kortfristet gæld i øvrigt dækker over alle øvrige tilgodehavende-, gælds- og mellemregningsforhold.





## **STATUSBALANCE**

Den finansielle status har til formål at vise kommunens likvide beholdninger, værdipapirer og forskellige tilgodehavender. Endvidere vises kommunens gæld og forskellige andre skyldige beløb samt nettoformuen. (balancekontoen)

## Statusbalance

Alle beløb i 1.000 kr.	Primo saldo	Ultimo saldo
<b>Aktiver</b>		
<b>Likvide aktiver</b>	<b>-32.163</b>	<b>72.836</b>
Kontante beholdninger	1.391	1.389
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-104.681	-81.609
Investerings- og placeringsforeninger	71.127	153.056
<b>Tilgodehavender hos staten</b>	<b>23.367</b>	<b>29.527</b>
Refusionstilgodehavender	9.920	5.550
Andre tilgodehavender	13.447	23.977
<b>Kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>	<b>103.062</b>	<b>106.183</b>
Tilgodehavender i betalingskontrol	117.833	114.715
Andre tilgodehavender	-22.566	-19.982
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	7.795	11.450
<b>Langfristede tilgodehavender</b>	<b>863.466</b>	<b>794.875</b>
Pantebreve	75	50
Aktier og andelsbeviser m.v.	599.978	614.247
Udlån til beboerindskud	6.194	5.273
Indskud i landsbyggefonden m.v.	83.555	0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	173.664	175.305
<b>Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</b>	<b>2.769</b>	<b>6.969</b>
Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	-7.857	-6.242
Varmeforsyning	12.863	17.583
Vandforsyning	-7.582	-6.006
Andre forsyningsvirksomheder	5.345	1.634
<b>Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.</b>	<b>8.899</b>	<b>8.705</b>
Legater	1.596	1.579
Deposita	7.302	7.127
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.220.735</b>	<b>1.185.793</b>
Grunde	245.988	245.428
Bygninger	815.090	798.486
Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	84.501	91.409
Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.236	2.595
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	71.920	47.875
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>852</b>	<b>757</b>
Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver	852	757
<b>Omsætningsaktiver-varebeholdninger</b>	<b>798</b>	<b>1.038</b>
Varebeholdninger/-lagre	798	1.038
<b>Balance</b>	<b>2.191.784</b>	<b>2.206.684</b>



<b>Alle beløb i 1.000 kr.</b>	<b>Primo saldo</b>	<b>Ultimo saldo</b>
<b>Passiver</b>		
<b>Passiver tilhørende fonds, legater m.v.</b>	<b>-14.144</b>	<b>-13.965</b>
Legater	-1.596	-1.579
Deposita	-12.547	-12.387
<b>Kortfristet gæld til staten</b>	<b>-8.632</b>	<b>-3.389</b>
Anden gæld	-8.632	-3.389
<b>Kortfristet gæld i øvrigt</b>	<b>-211.967</b>	<b>-192.731</b>
Kirkelige skatter og afgifter	-9	-8
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-178.952	-167.959
Mellemregningskonto	-33.006	-24.764
<b>Langfristet gæld</b>	<b>-619.451</b>	<b>-627.783</b>
Stat og hypotekbank	-74	-24
Realkredit	-210	-70
Kommunekreditforeningen	-429.981	-436.517
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-183.613	-183.757
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-5.574	-7.414
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-775.263</b>	<b>-741.272</b>
Hensatte forpligtelser	-775.263	-741.272
<b>Egenkapital</b>	<b>-562.328</b>	<b>-627.544</b>
Modpost for takstfinansierede aktiver	-71.392	-75.201
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-6.220	-5.972
Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.144.627	-1.106.004
Reserve for opskrivninger	0	-265
Modpost for donationer	-115	-83
Balancekonto	660.026	559.982
<b>Balance</b>	<b>-2.191.784</b>	<b>-2.206.684</b>





## **BALANCE**

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved Passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelse.

## Balance

Noter	Alle beløb i 1.000 kr.	Ultimo 2014	Ultimo 2015
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver:</b>		
1	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde	245.988	245.428
	Bygninger	813.643	798.486
	Tekniske anlæg	84.360	91.409
	Inventar	3.007	2.595
	Anlæg under udførelse	71.920	47.875
	<b>I alt</b>	<b>1.218.918</b>	<b>1.185.793</b>
	Immaterielle anlægsaktiver	852	757
	<b>I alt</b>	<b>852</b>	<b>757</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
2, 3	Langfristede tilgodehavender	778.285	794.825
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	9.807	6.969
	<b>i alt</b>	<b>788.093</b>	<b>801.794</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.007.863</b>	<b>1.988.344</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Varebeholdning	798	1.038
	Fysiske anlæg til salg	0	0
4	Tilgodehavender	126.429	135.711
	Værdipapirer	75	50
	Likvide beholdninger	-32.163	72.836
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>95.138</b>	<b>209.634</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>2.103.002</b>	<b>2.197.979</b>
	<b>Passiver</b>		
5	<b>Egenkapital</b>		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-71.392	-75.201
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-6.220	-5.972
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.142.810	-1.106.004
	Reserve for opskrivninger		-265
	Modpost for donationer	-146	-83
	Balancekonto	737.424	559.982
	<b>I alt</b>	<b>-483.145</b>	<b>-627.544</b>
6	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-775.263</b>	<b>-741.272</b>
	Langfristede gældsforpligtelser	-619.451	-627.783
	Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv	-5.245	-5.260
	Kortfristede gældsforpligtelser	-219.897	-196.121
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>-844.594</b>	<b>-829.164</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>2.103.002</b>	<b>2.197.979</b>

## Note I Anlægsoversigt

Beløb i hele 1.000 kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar m.v.	Mat. anlægsaktiver u/opførelse	Imm. anlægsaktiver	I alt
<b>Kostpris pr 31.12.2014</b>	<b>245.988</b>	<b>1.316.109</b>	<b>276.042</b>	<b>12.368</b>	<b>71.920</b>	<b>1.901</b>	<b>1.924.329</b>
Primosaldokorrektioner	0	1.447	162	229	-	-	1.839
<b>Kostpris 01.01.2015</b>	<b>245.988</b>	<b>1.317.556</b>	<b>276.204</b>	<b>12.597</b>	<b>71.920</b>	<b>1.901</b>	<b>1.926.166</b>
Tilgang	0	22.275	18.022	382	5.633	0	46.312
Afgang	-560	0	-906	0	-18.463	0	-19.929
Overført	0	10.675	540	0	-11.216	0	0
<b>Kostpris 31.12.2015</b>	<b>245.428</b>	<b>1.350.506</b>	<b>293.860</b>	<b>12.979</b>	<b>47.875</b>	<b>1.901</b>	<b>1.952.548</b>
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>-502.465</b>	<b>-191.681</b>	<b>-9.361</b>	<b>0</b>	<b>-1.049</b>	<b>-704.556</b>
Primosaldokorrektioner	0	-1	-22	0	0	0	-23
<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2015</b>	<b>0</b>	<b>-502.466</b>	<b>-191.703</b>	<b>-9.361</b>	<b>0</b>	<b>-1.049</b>	<b>-704.578</b>
Årets afskrivninger	0	-49.554	-11.654	-1.023	0	-95	-62.327
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	906	0	0	0	906
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>-552.020</b>	<b>-202.451</b>	<b>-10.384</b>	<b>0</b>	<b>-1.144</b>	<b>-765.999</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015</b>	<b>245.428</b>	<b>798.486</b>	<b>91.409</b>	<b>2.595</b>	<b>47.875</b>	<b>757</b>	<b>1.186.550</b>
Samlet ejendomsværdi 31.12.2015	295.125	1.035.018					1.330.143
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	49.697	236.532					286.229
Finansielt leasede aktiver udgør			7.420	508			7.927
Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner	2.793	3.094	0	85	0	0	5.972
Afskrivning (over antal år)	*	15-50 år	5-100 år	3-10 år	Ingen	3-10 år	

\*) Der afskrives ikke på grunde

Formålet med anlægsoversigten er at aflæse bevægelserne i de materielle og immaterielle aktivers bogførte værdi og dermed, hvilke beløb kommunen har investeret i de forskellige former for anlægsaktiver, dels i det forløbne regnskabsår og dels akkumuleret hen over årene.

Note: Vestbad ejes af Rødovre Kommune og Brøndby Kommune med hver 50 pct., Vestbadets aktiver udgør i alt 65,2 mio. kr., hvoraf Brøndby's andel udgør godt 32,6 mio. kr.

**Note 2 Aktier og andelsbeviser m.v. opgjort til indre værdi:**

Indre værdi indregnes efter selskabernes egenkapital svarende til Rødovre Kommunes ejerandel.

**Oversigt over Indre værdi 2015**

Beregning af indre værdi	Selskabsform	Samlede indbyggetal/indskud	Egenkapital	Kommunens indbyggertal/indskud	%	Andel af firmaets indre værdi ultimo 2014
SMOKA I/S	§ 60	1.198.149	15.119.945	37.552 (pr. 01.01.14)	3,13	473.884
Vestegnens Brandvæsen I/S	§ 60	174.486	9.375.644	37.589 (pr. 01.07.14)	21,52	2.019.767
Vestforbrænding I/S	§ 60	909.931	772.874.000	37.552 (pr. 01.01.14)	4,15	31.895.737
UU-Vestegnen	§ 60	111.507.899	1.741.027	22.596.080	20,26	352.732
BIOFOS Holding	A/S		3.099.810.000		3,25	100.743.825
HMN Naturgas I/S	§ 60	49.675.733	1.957.521.809	578.921	1,17	22.812.959
VEKS	§ 60	31.475	122.021.000	1.920.000	5,78	7.052.814
HOFOR Spildevand Holding A/S	A/S		7.491.192.000		7,32	326.087.842
HOFOR Vand Holding A/S	A/S		2.002.936.000		5,37	118.467.055
<b>Samlet værdi</b>						<b>609.906.615</b>

Indre værdi er beregnet efter selskabernes regnskab 2014, da deres regnskaber for 2015 ikke er færdige eller godkendt.

### Note 3 Indskud i landsbyggefonden

Indskud i landsbyggefonden skal ifølge Social- og Indenrigsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet i landsbyggefonden pr. 31.12.15 er nulstillet som værdiregulering via balancekontoen. Den nominelle værdi af uafviklede indskud i landsbyggefonden udgør 105,5 mio. kr. Værdireguleringen tilbageføres i balancen primo regnskabsår 2016.

### Note 4 Tilgodehavender

#### Udlån til beboerindskud

Tilgodehavende er nedskrevet med forventet tab på 0,9 mio. kr. til 5,3 mio. kr. Den nominelle værdi af udlån til beboerindskud udgør således 6,2 mio. kr.

Tilsvarende er statens andel nedskrevet med forventet tab på 0,6 mio. kr. til 3,4 mio. kr. og den nominelle værdi udgør 4,0 mio. kr.

#### Indskud vedrørende lejemål

Tilgodehavende er nedskrevet med forventet tab på 0,3 mio. kr. til 29,1 mio. kr. Den nominelle værdi udgør 29,4 mio. kr.

### Note 5 Udvikling i egenkapital

Alle beløb i 1000 kr.		
<b>Egenkapital pr. 31.12.2014</b>		-483.144
Primosaldokorrekationer*		-79.183
<b>Egenkapital pr. 01.01.2015</b>		<b>-562.328</b>
Udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver		-3.809
Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver		248
Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver		38.623
Udviklingen i reserve for opskrivninger		-265
Udvikling i modpost for donationer		31
Udvikling på balancekontoen		-100.044
Afskrivninger	1.439	
Leasing	-2.037	
Leasing aktiver im art 00	3.846	
Feriepenge im art 07	-2.544	
Årets resultat fra regnskabsopgørelsen	-157.402	
Regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	-1.004	
Værdiregulering	-15.342	
Afskrivning af restancer	1.513	
Regulering vedr. arbejdsskader	-1.542	
Reguleringer vedr. hensættelser, herunder pension	-32.450	
Regulering af indskud i landsbyggefonden	105.478	
<b>Egenkapital pr. 31.12.2015</b>		<b>-627.544</b>
*) Heraf primosaldokorrektion vedrørende		
Indskud i landsbyggefonden	83.555	

Tab på tilgodehavender	250	
Korrektion anlægsaktiver	1.817	
Kortfristet gæld til staten	-838	
Kortfristet gæld i øvrigt	137	
Udlæg vedr. forsyning	-7.039	
Udlån til beboerindskud	1.301	
<b>Primosaldokorrektioner i alt</b>	<b>79.183</b>	

## Note 6 Hensættelser

Pensionsforpligtelsen for aktive og fratrådte tjenestemænd, pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefæller og børn er akutarmæssigt beregnet ultimo 2011 til 836,7 mio. kr. forudsat et pensioneringstidspunkt på 62 år, pensionsforpligtelsen genberegnes ultimo 2016. I den mellemliggende periode reduceres forpligtelsen med udbetalte pensioner og opskrives med 20,3 pct. for aktive tjenestemænd.

Forsikringsforpligtelser til arbejdsskader er reduceret med de faktiske udbetalinger i 2015.

Alle beløb i 1000 kr.	
<b>Ultimo 2014 hensættelser</b>	<b>775.263</b>
Reduktion af tjenestemandforpligtelsen	-38.825
Opskrivning (20,3 procent) af aktive tjenestemænd	7.359
Lukket gruppe - tjenestemænd	-1.000
Skalatrinsindplacering - tjenestemænd	500
Reduktion af arbejdsskadeforpligtelsen	-1.542
Åremålsansættelse	-483
<b>Ultimo 2015 hensættelser</b>	<b>741.272</b>





## **OVERSIGT OVER OVERFØRTE UFORBRUGTE DRIFTSMIDLER**

## Områder med overførselsadgang – overførsler fra 2015 TIL 2016 – drift

Udvalg/Enhed "+ "Mindreudgift i 2015 "- "Merudgift i 2015	Korr. budget 2015	Regnskab 2015	Overskud	Overskud i % af korrige- ret bud- get	Overskud der ikke overføres sfa. over- førsels- reglerne	Regulering	Overført
<b>Rødovre Kommune</b>	<b>1.207.854.513</b>	<b>1.186.951.475</b>	<b>20.903.038</b>	<b>1,7</b>	<b>14.827.602</b>	<b>4.059.836</b>	<b>10.244.057</b>
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>58.445.045</b>	<b>58.384.942</b>	<b>60.103</b>	<b>0,1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60.103</b>
Park- og Naturafdelingen	24.256.225	24.049.070	207.155	0,9	0		207.155
Vej- og Trafikafdelingen	34.188.820	34.335.871	-147.051	-0,4	0		-147.051
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>577.697.096</b>	<b>577.404.665</b>	<b>292.431</b>	<b>0,1</b>	<b>1.271.059</b>	<b>474.463</b>	<b>-504.165</b>
Skolereform,uddannelse,statspulje	860.460	533.126	327.334	38,0	301.520	301.520	327.334
Fællesområder, Skole, SFO/Cafe	17.114.293	17.403.461	-289.168	-1,7	0		-289.168
Hendriksholm Skole	43.120.739	44.342.043	-1.221.304	-2,8	0		-1.221.304
Islev Skole	50.106.610	50.302.716	-196.106	-0,4	0		-196.106
Rødovre Skole	41.080.943	40.241.737	839.206	2,0	0		839.206
Tinderhøj Skole	35.864.817	35.950.215	-85.398	-0,2	0		-85.398
Valhøj Skole	51.315.242	52.055.791	-740.549	-1,4	0		-740.549
Nyager Skole	44.298.347	45.345.032	-1.046.685	-2,4	0		-1.046.685
Ungecenter 2610	14.360.770	14.833.181	-472.411	-3,3	0		-472.411
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	20.397.573	19.840.230	557.343	2,7	0		557.343
Byggelegepladsen Broparken	2.756.916	2.678.771	78.145	2,8	0		78.145
Byggelegepladsen Rønneholm	2.842.465	2.688.992	153.473	5,4	53.473		100.000
Byggelegepladsen Rødovre	5.702.786	5.552.884	149.902	2,6	0		149.902
Helhedstilbuddet Skovmosesko- len	53.295.048	52.991.266	303.782	0,6		-493.854	-190.072
Fællesomr., dagtilbud ekskl. dag- pleje	10.918.035	10.902.523	15.512	0,1	0		15.512
Kulturpædagoger	0	-666.797	666.797		666.797	666.797	666.797
Vg. Sommerfuglen / B.inst. Vårflu- en	8.621.433	8.511.227	110.206	1,3	0		110.206
Friluftsbh. Valhøj / B.inst. Skande- rup	10.925.979	10.899.645	26.334	0,2	0		26.334
Børnehuset Kompasset	7.952.031	8.442.671	-490.640	-6,2	0		-490.640
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carls- ro	10.752.341	11.042.121	-289.780	-2,7	0		-289.780
Vuggestuen Bybjerget	4.546.921	4.586.863	-39.942	-0,9	0		-39.942
Børnehaven Nyager	4.003.937	3.849.321	154.616	3,9	34.498		120.118
Børnehaven Bybjerget	4.504.599	4.438.392	66.207	1,5	0		66.207
Børnehaven Børnehuset Carlsro	8.243.988	8.017.419	226.569	2,7	0		226.569
Børneinst. Solsikken	10.663.589	10.379.937	283.652	2,7	0		283.652
Børneinst. Egegården	5.210.007	5.149.148	60.859	1,2	0		60.859
Børneinst. Rønneholm	14.594.395	14.181.263	413.132	2,8	0		413.132
Børneinst. Islemark	7.389.518	7.395.029	-5.511	-0,1	0		-5.511
Børneinst. Broparken	13.266.568	13.168.676	97.892	0,7	0		97.892

Udvalg/Enhed "+Mindredgift i 2015 "-Merudgift i 2015	Korr. budget 2015	Regnskab 2015	Overskud	Overskud i % af korrige- ret bud- get	Overskud der ikke overføres sfa. over- førsels- reglerne	Regulering	Overført
Børneinst. Æblehaven	5.251.884	5.094.565	157.319	3,0	0		157.319
Børneinst. Sørtorp	9.676.329	9.576.336	99.993	1,0	0		99.993
Børneinst. Slottet	5.705.183	5.665.105	40.078	0,7	0		40.078
Børneinst. Tjørneparken	11.179.978	11.020.519	159.459	1,4	0		159.459
Børneinst. Regnbuen	4.492.815	4.383.405	109.410	2,4	0		109.410
Børneinst. Elvergården	8.362.267	8.211.643	150.624	1,8	0		150.624
Børneinst. Græshoppen	5.496.779	5.468.842	27.937	0,5	0		27.937
Børneinst. Mælkevejen	4.842.601	4.698.122	144.479	3,0	0		144.479
Dagplejen	3.409.589	3.092.530	317.059	9,3	214.771		102.288
Tandplejen	14.569.321	15.136.717	-567.396	-3,9	0		-567.396
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>63.734.165</b>	<b>62.974.578</b>	<b>759.587</b>	<b>1,2</b>	<b>70.526</b>	<b>0</b>	<b>689.061</b>
Fællesområder	2.213.999	2.043.473	170.526	7,7	70.526		100.000
Rødovre Kommunes Idrætsanlæg	20.495.340	20.158.439	336.901	1,6	0		336.901
Vestbad	4.050.582	3.757.217	293.365	7,2		0	293.365
Skovly	1.697.015	1.748.927	-51.912	-3,1	0		-51.912
Musikskolen	4.324.015	4.435.513	-111.498	-2,6	0		-111.498
Rødovregaard	1.510.688	1.592.219	-81.531	-5,4	0		-81.531
Viften	2.753.644	2.689.751	63.893	2,3	0		63.893
Heerup Museum	1.261.083	1.255.779	5.304	0,4	0		5.304
Biblioteket	20.298.518	20.193.845	104.673	0,5	0		104.673
Oplevelsescenter Vestvolden	1.333.298	1.367.469	-34.171	-2,6	0		-34.171
Milestedets Ungdomshus	2.154.234	2.182.465	-28.231	-1,3	0		-28.231
Vestvoldens Ungdomsklub	1.641.749	1.549.481	92.268	5,6	0		92.268
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>257.632.599</b>	<b>246.838.499</b>	<b>10.794.100</b>	<b>4,2</b>	<b>7.594.531</b>	<b>1.501.118</b>	<b>4.508.080</b>
Udviklingscenter Skiftespolet	12.344.181	11.701.884	642.297	5,2	271.971		370.325
Akuttten og Elektravej	9.401.442	9.362.660	38.782	0,4		435.869	282.043
Rødovre Børnehus	2.273.784	2.203.447	70.337	3,1	0		70.337
Sundhedsfremme og Visitation	2.116.822	2.125.859	-9.037	-0,4	0		-9.037
Staben i Ældre- og Handicapafdelingen	1.230.503	695.758	534.745	43,5	497.830	-175.530	-138.615
Plejhjemmet Engskrænten	23.058.118	24.394.077	-1.335.959	-5,8		982.395	-353.564
Ældrecentret Broparken	55.401.200	53.016.945	2.384.255	4,3	722.219	-806.865	855.171
Plejhjemmet Ørbygård	31.375.998	31.512.594	-136.596	-0,4	0		-136.596
Dagcentret	6.126.323	5.975.549	150.774	2,5			150.774
Træningscentret	18.238.923	17.915.343	323.580	1,8	0		323.580
Hjemmeplejen	38.365.245	32.895.953	5.469.292	14,3	4.318.335		1.150.957
Projekter i Ældre- og Handicapafdelingen	0	-566.751	566.751		566.751	566.751	566.751
7,6 mio. kr. puljen	0	-498.498	498.498		498.498	498.498	498.498

Udvalg/Enhed "+Mindreudgift i 2015 "-Merudgift i 2015	Korr. budget 2015	Regnskab 2015	Overskud	Overskud i % af korrige- ret bud- get	Overskud der ikke overføres sfa. over- førsels- reglerne	Regulering	Overført
Sundhedsplejen	5.702.181	5.527.691	174.490	3,1	3.424		171.065
Rødovre Sundhedscenter	5.273.502	4.656.886	616.616	11,7	458.411		158.205
Fællesudgifter, Socialforvaltningen	195.816	170.103	25.713	13,1			25.713
Rådgivnings- og Behandlingscen- teret	3.382.979	3.383.330	-351	-0,0	0		-351
Social psykiatri, ekskl. væresteder	10.656.304	10.286.225	370.079	3,5	50.390		319.689
Væresteder	1.981.820	1.819.693	162.127	8,2	62.127		100.000
Vidtgående psykisk handicap, ekskl. Klub 9	20.763.589	20.789.225	-25.636	-0,1	0		-25.636
Handicapklubben Klub 9	1.512.225	1.267.651	244.574	16,2	144.574		100.000
Værkstedscentret Espevangen	8.231.644	8.202.874	28.770	0,3	0		28.770
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>250.345.608</b>	<b>241.348.792</b>	<b>8.996.816</b>	<b>3,6</b>	<b>5.891.486</b>	<b>2.084.255</b>	<b>5.490.978</b>
Rødovre Kommunale Rengøring	46.437.196	45.869.167	568.029	1,2		-38.009	530.020
Sekretariatet TF	9.882.803	9.765.530	117.273	1,2			117.273
Miljøkontoret	4.707.219	4.472.931	234.288	5,0	93.071		141.217
Byudvikling	1.050.721	1.019.763	30.958	2,9	0		30.958
Risikostyring	1.198.469	331.205	867.264	72,4	831.310	831.310	867.264
Bygningsadministrationen i øvrigt	236.325	21.072	215.253	91,1	115.253		100.000
Bygningsafdelingen	27.683.716	26.928.654	755.062	2,7		-1.160.000	-404.938
Børne- og Kulturforvaltningens administration	11.017.895	11.090.110	-72.215	-0,7	33.782	-33.782	-105.997
Borgerservice	8.998.420	8.295.538	702.882	7,8	432.929		269.953
Børne- og Familieafdelingen	12.673.621	12.957.884	-284.263	-2,2	0		-284.263
Ældre- og Handicapafdelingen	17.519.961	17.216.042	303.919	1,7	0		303.919
SOC Sekretariat	5.413.846	5.145.430	268.416	5,0	106.001		162.415
Rødovre Jobcenter	21.028.059	21.362.826	-334.767	-1,6		1.072.075	737.308
Social- og Psykiatridelingen	14.230.252	14.217.877	12.375	0,1	0		12.375
Staben	6.957.946	7.464.018	-506.072	-7,3		506.072	0
VK13 - Sammen om Rødovre	3.113.677	846.066	2.267.611	72,8	2.174.201	906.590	1.267.611
Ressource- og Serviceforvaltnin- gen	58.195.482	54.344.678	3.850.804	6,6	2.104.940		1.745.864

## Områder uden overførselsadgang – overførsler fra 2015 TIL 2016 - drift

Udvalg/enhed "+ " Mindreudgift i 2015 "- " Merudgift i 2015	Korr. budget 2015	Regnskab 2015	Overskud	Overført
<b>Rødovre Kommune</b>	<b>19.669.975</b>	<b>16.441.925</b>	<b>3.228.050</b>	<b>1.837.844</b>
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>7.862.130</b>	<b>7.354.655</b>	<b>507.475</b>	<b>100.000</b>
Redningsberedskab	7.862.130	7.354.655	507.475	100.000
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>11.807.845</b>	<b>9.087.270</b>	<b>2.720.575</b>	<b>1.737.844</b>
Vagtkorps	4.977.202	4.668.962	308.240	308.240
Byplanafdelingen	475.164	195.560	279.604	279.604
Sundhedsordningen	3.488.625	2.892.003	596.622	300.000
Centrale uddannelsespulje	2.416.854	1.330.745	1.086.109	400.000
Strategi- og Udviklingspulje	450.000	0	450.000	450.000





## **KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTIGELSER**





## Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser

Beløb i hele kr. pr. december 2015	Restgæld	Kommunens garanti
<b>Regaranti for statsgaranterede lån</b>		
BRFkredit	50.959.032	21.215.733
Nykredit	21.584.833	3.025.552
Realkredit Danmark	40.138.062	6.256.418
<b>Kommunal garanti</b>		
BRFkredit	609.908.621	361.851.391
Nykredit	8.133.501	2.326.181
Realkredit Danmark	229.602.305	68.111.795
LR Realkredit	160.452.910	45.841.396
<b>Øvrige forpligtigelser</b>		
Rødovre Bowlinghal	917.500	917.500
Operationel leasing	3.913.842	3.913.842
<b>Eventualforpligtigelser</b>		
* Hovedstadsregionens Naturgas I/S Tilsynsrådets godkendelser 6., 16., 26. juni 1980	1.018.108.896	11.865.041
* Trafikselskabet Movia	558.100.000	11.500.000
* Vestegnens Brandvæsen	10.066.133	2.168.517
* Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S Tilsynsrådets godkendelser 12. og 26. august 1985	1.471.487.000	85.046.000
* I/S Vestforbrænding Amtsrådets samtykke 21. februar 1967	1.564.965.158	65.683.755
*Udbetaling Danmark	573.797.713	3.809.796
BIOFOS Lynettefællesskabet A/S	183.360.480	4.565.676
HOFOR Spildevand Rødovre A/S	222.625	222.625
HOFOR Vand Rødovre A/S	12.473.855	12.473.855
<b>Total</b>	<b>6.518.192.466</b>	<b>710.795.073</b>

\* Interessenterne hæfter solidarisk og forpligtelserne er opgjort efter regnskaber for 2014.

