

Regnskab 2016



Indholdsfortegnelse

Forord s. I



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. 13
Børne- og Skoleudvalget s. 13
Kultur- og Fritidsudvalget s. 14
Social- og Sundhedsudvalget s. 14
Beskæftigelsesudvalget s. 16
Økonomiudvalget s. 17
Anlægsudgifter s. 17
Finansiering s. 20
Samlet regnskabsresultat s. 22
Tillægsbevillinger i 2016 inkl. overførsler fra 2015 s. 23
Serviceudgifter s. 23
Regnskabsprincipper s. 24



Teknik- og Miljøudvalget

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



Børne- og Skoleudvalget

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



Kultur- og Fritidsudvalget

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



Social- og Sundhedsudvalget

- Faste ejendomme s. 58
- Folkeskolen m.v. s. 58
- Sundhedsudgifter mv. s. 59
- Tilbud til børn og unge med særlige behov s. 60
- Tilbud til ældre og handicappede s. 62
- Rådgivning s. 64
- Tilbud til voksne med særlige behov s. 64
- Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål s. 66
- Politisk organisation s. 66
- Sundhedsudgifter m.v. s. 68
- Førtidspensioner og personlige tillæg s. 69
- Kontante ydelser s. 69



Beskæftigelsesudvalget

- Faste ejendomme s. 74
- Arbejdsmarkedsforanstaltninger s. 74
- Støtte til frivilligt socialt arbejder og øvrige sociale formål s. 75
- Politisk organisation s. 75
- Ungdomsuddannelser s. 76
- Tilbud til udlændinge s. 76

Kontante ydelser s. 77
Sygedagpenge s. 77
Kontant og uddannelseshjælp s. 77
Dagpenge til forsikrede ledige s. 78
Revalidering mv. s. 79
Ressourceforløb s. 80
Arbejdsmarkedsforanstaltninger s. 81



Økonomiudvalget

Tværgående områder s. 85
Forvaltningerne s. 86
Teknisk forvaltning s. 86
Børne- og Kulturforvaltningen s. 88
Social- og Sundhedsforvaltningen s. 88
Stabsfunktioner s. 89
Ressource- og Serviceforvaltningen s. 89
Administration organisation s. 89
Tjenestemandspensioner s. 90
Forsikringer s. 90
Renter, kurstab og gevinster s. 91
Tilskud og udligning s. 92
Skatter s. 92
Forskydninger s. 93
Likvide aktiver s. 93
Langfristet gæld s. 94



Anlæg

Oversigt over igangværende anlægsarbejder s. 97
Oversigt over afsluttede anlægsarbejder under 2 millioner s. 101
Oversigt over afsluttede anlægsarbejder s. 105



Oversigter

Regnskabsoversigt s. 111
Regnskabsopgørelse s. 117
Finansieringsoversigt s. 123
Statusbalance s. 127
Balance s. 131
Oversigt over overførte uforbrugte drifts- og anlægsmidler s. 137
Kautions- og garantiforpligtigelser s. 143

Forord

Hermed fremlægges Rødovre Kommunes årsregnskab for 2016.

Rødovre Kommune har overholdt rammerne for økonomiaftalen mellem KL og staten. Vi har en mindredgift på servicerammen i 2016. Det 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

2016 har været et år med en del anlægsaktivitet.

På skoleområdet er der generelt givet bevillinger til nye computere og tablets til skolerne.

Derudover bliver 36 legepladser og udearealer ved kommunens skoler og daginstitutioner renoveret. Legepladserne bliver renoveret i perioden fra foråret 2016 til sommeren 2017.

Der er også blevet etableret en ny kunstgræsbane til helårsbrug på den tidligere grusbane ved Horshøjvej.

Kommunen har købt og overtaget Egegårdsvej 66 og Jobcenteret er blevet samlet her.

Alt i alt har 2016 været et travlt år, hvilket afspejler, at der er anlægsprojekter, som ikke blev afsluttet i 2016. Der er derfor overført anlægsmidler fra 2016 til 2017, hvor projekterne kan fortsætte og blive færdiggjort.

Likviditet

Kommunens likvide midler er i 2016 styrket med 23,8 mio. kr.

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 opgør forbruget af varme, el og vand i de kommunale bygninger. Endvidere opgøres CO₂-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 CO₂-udledningen fra egen virksomhed med 2 pct. hvert år frem til udgangen af 2017. CO₂-udledningen fra kommunen som virksomhed er fra 2015 til 2016 reduceret med 4,0 pct. Det kan hermed konkluderes, at målsætningen på 2,0 pct. reduktion for 2016 er opnået. Årsagen til den store CO₂-reduktion skyldes i høj grad de energirigtige tiltag der er foretaget, herunder udskiftning af lyskilder og pumper og vinduer på de kommunale bygninger i 2016. Derudover er der blevet afsluttet anlægssager på både Islev skole og Rødovre bibliotek, som vil medføre en reduktion af energiforbruget og CO₂-udledningen fremadrettet.

Det forventes, at kommunen opfylder målsætningen for CO₂-udledning i 2017 med de planlagte tiltag som beskrevet i det grønne regnskab.

Erik Nielsen

April 2017



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

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2016		Budget 2016		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. Driftsvirksomhed (inkl. refusion)						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	112.427	-22.891	119.943	-21.508	374	-652
Heraf refusion		-60				
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	123.396	-130.227	127.293	-132.738	15	
02 Transport og infrastruktur	75.969	-1.583	75.265	-762	1.774	-1.037
03 Undervisning og kultur	632.427	-141.741	620.007	-127.375	-2.971	-2.228
Heraf refusion		-1.193		-854		
04 Sundhedsområdet	209.380	-1.848	213.577	-134	262	-66
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.784.883	-347.108	1.808.147	-359.877	19.428	-8.270
Heraf refusion		-178.716		-200.965		
06 Fællesudgifter og administration	281.030	-9.870	293.891	-6.898	-6.052	-541
Heraf refusion						
Driftsvirksomhed i alt	3.219.512	-655.268	3.258.123	-649.292	12.831	-12.795
Heraf refusion		-179.970		-201.819		
B. Anlægsvirksomhed						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	72.575	-29.742	36.550	-7.050	56.229	-30.744
01 Forsyningsvirksomheder mv.	3.880	-1.915	20.500		5.734	
02 Transport og infrastruktur	17.046		31.900		14.690	
03 Undervisning og kultur	26.559	-200	37.112		20.696	
04 Sundhedsområdet						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	34.399		3.640		29.068	
06 Fællesudgifter og administration	11.739	-2.611	13.822	-1.422	5.434	-1.185
Anlægsvirksomhed i alt	166.198	-34.467	143.524	-8.472	131.852	-31.929
C. Renter i alt	10.571	-6.898	10.715	-6.953		
D. Balanceforskydninger						
Forøgelse i likvide aktiver	23.845					
Øvrige balanceforskydninger	-5.816	-52.290	27.405	-20.839	5.629	-13.700
Balanceforskydninger i alt	18.028	-52.290	27.405	-20.839	5.629	-13.700
E. Afdrag på lån og leasingforpligtelser	42.659		42.196			
SUM (A + B + C + D + E)	3.456.967	-748.923	3.481.963	-685.556	150.312	-58.423
F. Finansiering						
Forbrug af likvide aktiver				-82.700		-82.864
*Optagne lån		-17.482		-24.500		-8.100
Tilskud og udligning	38.604	-815.326	38.604	-814.603		-924
Refusion af købsmoms	-3.342					
Skatter	5.204	-1.915.702	4.345	-1.917.552		
Finansiering i alt	40.466	-2.748.510	42.949	-2.839.355		-91.888
Balance	3.497.433	-3.497.433	3.524.912	3.524.912	150.312	150.312

*Note: Optagelse af lån i regnskab 2016 på 24,4 mio. kr. fratrukket byggekredit, som ved en fejl lå på en forkert funktion.

Generelle bemærkninger



De økonomiske rammer

Budget 2016 blev vedtaget i en situation, hvor regeringen havde indført et omprioreringsbidrag i kommunerne på 1 pct., svarende til 2,4 mia. kr. i 2016, og stigende med 1 pct. årligt fremadrettet. Rødovre Kommunes andel heraf kunne beregnes til 16 mio. kr. årligt, hvilket i løbet af budgetperioden 2016-2019 ville akkumulere til en varig reduktion af kommunens økonomi med 52 mio. kr.

På den baggrund blev budgetlægningen lettet af, at Kommunalbestyrelsen med vedtagelsen af budget 2015 (2016-2018) havde igangsat driftsreduktioner på 2 pct. i 2015, stigende med yderligere 2 pct. i 2016. Hertil kom, at navnlig to større éngangsindtægter var væsentlige i 2016- budgetlægningen; éngangsindtægter fra aftale med boligselskaber om frikøb af tilbagekøbsrettigheder, samt de ekstraordinære likviditetstilskud som følge af økonomiaftalen mellem KL og regeringen.

Samtidig var forventningen en stigende befolkning i Rødovre Kommune på grund af tilflytning og den planlagte byudvikling, og en forventning om en, om end afdæmpet, vækst i den danske økonomi.

Den politiske budgetaftale i Rødovre Kommune betød blandt andet netto-anlægsudgifter på 135,1 mio. kr., et anlægsniveau som var højere end de senere års niveau, hvilket skal ses i sammenhæng med den finansieringsmulighed, som de ekstraordinære indtægter gav.

Der blev budgetlagt med kassetæk i alle årene 2016-2019, og en negativ udvikling i driftsbalancen, blandt andet som følge af, at omprioreringsbidraget blev indarbejdet fuldt ud på indtægtssiden i alle budgetårene. Det skete ud fra et forsigtighedsprincip om, at det var usikkert om dele af omprioreringsbidraget ville blive tilbageført til kommunerne.

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 2016

Beløb i 1000 kr., 2016-P/L NETTO	Budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Indkomstskat	-1.600.291	-1.563.379	-1.600.052	-1.563.538
Ejendomsskat	-293.826	-281.567	-291.430	-279.878
Selskabsskat	-17.358	-14.406	-17.359	-14.406
Øvrige skatter	-1.732	-134	-1.658	-947
Tilskud og udligning	-775.999	-767.974	-780.064	-774.273
Indtægter i alt.	-2.689.206	-2.627.460	-2.690.562	-2.633.042

Rødovre kommunes indtægtsgrundlag var i 2016 på 2.690 mio. kr. Skatteindtægterne udgør de 1.910 mio. kr., hvilket svarer til 71 pct. af indtægterne.

Indkomstskat

Rødovre Kommune valgte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, hvilket gav en indtægt på 1.600 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.

Befolkningstal

Tabel 2: Befolkningstal

Befolkningstal primo året	Faktisk	Faktisk	Prognose
Absolutte tal	2015	2016	2017
0-2 år	1.278	1.321	1.380
3-6 år	1.940	1.896	1.836
7-16 år	4.205	4.337	4.427
17-19 år	1.319	1.229	1.247
20-64 år	21.773	22.155	22.490
65-79 år	4.958	4.978	5.003
80+ år	2.079	2.086	2.097
I alt	37.552	38.002	38.485

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tilpasset Rødovre-forhold. "I alt" kan afvige fra summen af tallene på grund af afrundinger.

I ovenstående tabel 2 er vist det faktiske befolkningstal primo 2015 og primo 2016, samt prognosen for udviklingen i 2017. Sammenlignet med 2015 var der knapt 450 flere indbyggere i 2016. I 2017 forventes en yderligere stigning på knapt 483 indbyggere.

Driftsudgifter

Tabel 3: Driftsudgifter fordelt på udvalg

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Teknik- og Miljøudvalget	102.149	103.513	101.363	94.694
Børne- og Skoleudvalget	610.082	610.658	615.377	588.291
Kultur- og Fritidsudvalget	73.163	73.623	71.579	73.138
Social- og Sundhedsudvalget	997.656	1.001.191	1.015.682	1.005.220
Beskæftigelsesudvalget	409.612	409.609	371.862	348.242
Økonomiudvalget	416.169	410.273	388.379	369.963
Driftsvirksomhed inkl. Refusion i alt	2.608.831	2.608.867	2.564.242	2.479.549

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

Driftsvirksomhed

I budget 2016 som Kommunalbestyrelsen vedtog i oktober 2015 blev der afsat 2.608,8 mio. kr. til driftsvirksomhed. Nettodriftsudgifternes fordeling på udvalg ses af ovenstående tabel 3. Regnskabsresultatet lød på 2.564,2 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 44,6 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på netto 36.000 kr. således at det korrigerede budget i forhold til regnskabsresultatet ender med en mindreudgift på 44,6 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 4: Teknik- og Miljøudvalget, samlede driftsbevillinger

Beløb i 1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Serviceudgifter	107.701	1.348	109.049	108.301	-748
Forsyningsvirksomheder	-5.552	15	-5.536	-6.938	-1.401
Bevilling i alt	102.249	1.364	103.513	101.363	-2.149

I det oprindelige budget for 2016, som blev vedtaget i oktober 2015 var de forventede driftsudgifter på 102,2 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 1,4 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 103,5 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 101,4 mio. kr. ender med en mindreudgift på 2,1 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Ekstraordinære udgifter til udbedring af asfaltarbejde på et anlægsprojekt
- Uforudsete udgifter til dataopsamlere og nyt nødlukkesystem på vekselsstationer
- Lavere salg af varme grundet, at år 2016 var varmere end normalt
- Færre indtægter grundet manglende salg til Irmabyen, da hastigheden af udbygningen ikke er gået som forventet
- Laverer udgifter på affaldsområdet grundet, at etageboliger først fik nedgravet beholdere i slutningen af 2016
- Ekstra Tilbagebetaling fra I/S Vestforbrænding
- Merudgifter på vejvedligeholdelse grundet flere opgaver end forventet
- Lavere udgifter til MOVIA grundet, efterregulering fra 2015

Børne- og Skoleudvalget

Tabel 5: Børne- og Skoleudvalget, samlede driftsbevillinger

Beløb i 1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Serviceudgifter	610.082	576	610.658	615.377	4.719
Bevilling i alt	610.082	576	610.658	615.377	4.719

I det oprindelige budget for 2016, som blev vedtaget i oktober 2015 var de forventede driftsudgifter på 610,1 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 0,6 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 610,7 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 615,4 mio. kr. ender med en merudgift på 4,7 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Mindreudgifter på Folkeskoler, hvilket primært skyldes budgetforlig 2016 - legepladser der først færdiggøres i 2017.
- Mindreindtægter på SFO området som primært skyldes færre af de lidt ældre børn i SFO, samt en højere andel børn der udløser friplads og søskenderabat. Desuden har SFO-ordningen på enkelte skoler haft et merforbrug som dog primært kan henføres til at en del af budgettet for de ældste SFO børn er på funktionen Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde.”
- Merudgifter på efter- og videreuddannelse i folkeskolen, hvilket skyldes at tilskuddet fra den A.P. Møller Fonden finansierede uddannelsespulje først modtages i 2017.
- Mindreudgifter på frivilligt folkeoplysende arbejde der kan henføres til, at del af SFO’ernes budget for de ældste elever er på denne funktion, men al løn konteres på funktionen for for Skolefritidsordninger.
- Merudgifter på fællesområder – dagtilbud som skyldes en merudgift vedr. mellemkommunale betalinger og en mindreudgift på budgetforlig - legeplader som først færdiggøres i 2017.
- Mindreudgift på tilskud til privatinstitutioner som skyldes færre børn end ventet
- Merudgifter på Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud, skyldes primært en stigning i antallet af visiterede. Endvidere har Skovmoseskolen haft en merudgift pga. færre elever end budgetlagt.

Kultur – og Fritidsudvalget

Tabel 6: Kultur- og Fritidsudvalget, samlede driftsbevillinger

Beløb i 1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Serviceudgifter	73.163	460	73.623	71.579	-2.044
Bevilling i alt	73.163	460	73.623	71.579	-2.044

I det oprindelige budget for 2016, som blev vedtaget i oktober 2015 var de forventede driftsudgifter på 73,2 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 0,5 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 73,6 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 71,8 mio. kr. ender med en mindreudgift på 2,0 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Mindreudgift grundet modtaget fondsmidler til Vestbadet
- Mindreudgift vedrørende lokaleleje til taekwondoklub

Social- og Sundhedsudvalget

Tabel 7: Social- og Sundhedsudvalget, samlede driftsbevillinger

Beløb i 1000 kr., 2016 P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Serviceudgifter	690.647	3.535	694.185	712.683	18.501
Overførsler	307.009	0	307.009	303.001	-4.009
Bevillinger i alt	997.656	3.535	1.001.191	1.015.684	14.493

I det oprindelige budget for 2016, som blev vedtaget i oktober 2015 var de forventede driftsudgifter på 997,7 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på i alt 3,5 mio. kr.. Således at det korrigerede budget på 1.001,2 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 1.015, 7 mio. kr. ender med en mindreudgift på 14,5 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

Serviceudgifter

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 dyrere anbringelser i plejefamilier, flere anbringelser på opholdssteder og døgninstitutioner.
- Mindreudgift til sikrede institutioner som følge af færre anbringelser

Ældreområdet

- Merudgifter til hjemmehjælp pga. markant øget plejebenhov hos enkelte borgere i eget hjem
- Merudgifter grundet forsinket implementering af systematisk brug af hjælpemidler i hjemmeplejen til borgere i eget hjem
- Mindreudgifter til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktionsevne
- Merudgifter til madservice
- Mindreudgift til uddannelse af sundhedselever grundet færre elever og frafald på holdene
- Mindreindtægter på beboerbetalning til praktisk hjælp
- Merudgift vedr. afregning med Plejehjemmet Dorthe Mariehjemmet
- Merudgift på plejehjem og beskyttede boliger som primært skyldes en opnormering uden tilsvarende reduktion af vikarforbruget
- Merudgift til ekstraordinær vedligeholdelse af Plejehjemmet Broparken
- Mindreudgifter til forebyggende indsats for ældre og handicappede

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 alkoholskadede grundet flere personer end forudsat i budgettet
- Mindreudgift til botilbud med længerevarende ophold, som følge af lavere gennemsnitspris end budgetteret
- Mindreudgift til beskyttet beskæftigelse – og aktivitets- og samværstilbud grundet forældede restancer fra 2015 fra en kommune.

Overførsler

- Merudgifter til førtidspensionister, da der ved gennemgang hos Udbetaling Danmark har vist sig at være flere Rødovreborgere, der hidtil har været registreret under andre kommuner
- Mindreudgift på boligsikring, som primært skyldes efterreguleringer
- Mindreudgift til medfinansiering af sundhedsvæsenet, som primært kan henføres til somatiske sygdomme. Udgifterne til det psykiatriske sygehusvæsen stiger fortsat

Beskæftigelsesudvalget

Tabel 8: Beskæftigelsesudvalget, samlede driftsbevillinger

Beløb 1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Serviceudgifter	5.297	-25	5.272	3.961	-1.311
Overførsler	404.315	22	404.337	367.900	-36.437
Bevillinger i alt	409.612	-2	409.609	371.862	-37.748

I det oprindelige budget for 2016, som blev vedtaget i oktober 2015 var de forventede driftsudgifter på 409,6 mio. kr. Hen over året er der givet nettotillægsbevillinger på - 2.000 kr. Således at det korrigerede budget på 409,6 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 371,9 mio. kr. ender med en mindreudgift på 37,7 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

Serviceudgifter

- Merudgiften skyldes tab af husleje grundet konkurs
- Mindreudgifter til praktikløn til elever på erhvervsgrunduddannelse, EGU grundet færre helårspersoner end budgetlagt
- Mindreudgifter til genoptjeningsfleksjob

Overførsler

Ungdomsuddannelser:

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

Tilbud til udlændinge:

- Mindreudgifter til integrationsydelse som følge af lavere satser m.m.
- Mindreudgifter til integrationsforløb - og program, som skyldes lavere udgifter til danskundervisning end forventet

Kontante ydelser

- Mindreudgift til sygedagpenge, som skyldes, at der har været flere helårspersoner end forudsat i budgettet og at den gennemsnitlige refusionsprocent efter implementering af refusionsreformen har været højere end forventet
- Mindreudgift til kontant og uddannelseshjælp pga. skyldes blandt andet ændret lovgivning, hvor flere personer er overgået til integrationsydelse i stedet for kontanthjælp
- Merudgifter vedrørende efterbetaling af forkert reduceret kontanthjælp efter tidligere gældende forsørgerpligt
- Mindreudgifter til kontantydelsesordningen grundet færre personer end budgetteret

Revalidering

- Mindreudgift til revalidering, som følge af markant færre helårspersoner
- Merindtægter fra fleksbidrag som led i refusionsreformen
- Mindreudgift til ressourceforløbsydelse som følge af færre modtagere end ventet
- Merudgift til ledighedsydelse som følge af flere modtagere end ventet

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

- Merudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats pga. ny lovgivning
- Mindreudgift til beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, som følge af færre i løntilskud end budgetteret.
- Mindreudgift til beskæftigelsesordningen pga. færre modtagere
- Mindreudgift til servicejob

Økonomiudvalget

Tabel 9: Økonomiudvalget, samlede driftsbevillinger

Beløb i 1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Serviceudgifter	416.169	-5.896	410.273	388.379	-21.894

I det oprindelige budget for 2016, som blev vedtaget i oktober 2015 var de forventede driftsudgifter på 416,2 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger på -5,9 mio. kr. Således at det korrigerede budget på 410,3 mio. kr. i forhold til regnskabsresultatet på 388,4 mio. kr. ender med en mindreudgift på 21,9 mio. kr., som er sammensat af nedenstående:

- Merudgift til ejendomsskatter, som primært vedrører Ældrecentret Broparken, der ved en fejl ikke var budgetlagt
- Mindreudgift til husleje som dels skyldes fejlkontering og dels færre udgifter til husleje
- Mindreudgift til renovation og vandafgifter
- Mindreudgift til IT - og telefoniudgifter
- Mindreudgift til VKI3 – Sammen om Rødovre
- Mindreudgift til bygningsafdelingen grundet at forskellige projekter blev udskudt til 2017
- Mindreudgift til administrativt personale
- Mindreudgift til barselspuljen

Anlægsudgifter

Tabel 10: Anlægsudgifter på udvalg

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Teknik- og Miljøudvalget	54.500	22.921	77.421	21.287	-56.135
Børne- og Skoleudvalget	37.752	20.364	58.116	28.761	-29.355
Kultur- og Fritidsudvalget	27.400	1.260	28.660	13.950	-14.710
Social- og Sundhedsudvalget	0	19.400	19.400	20.335	935
Økonomiudvalget	15.400	35.978	51.378	47.398	-3.979
I alt	135.052	99.923	234.975	131.731	-103.244

I det oprindelige budget for 2016, som blev vedtaget i oktober 2015, var de forventede nettoanlægsudgifter på 135,1 mio. kr. Hen over året er der givet tillægsbevillinger for 99,9 mio. kr., hvoraf de 32,9 mio. kr. er uforbrugte anlægsmidler overført fra regnskab 2015. Det korrigerede budget udgør således 235,0 mio. kr., og i forhold til regnskabsresultatet på 131,7 mio. kr., ender 2016 med en mindreudgift på 103,2 mio. kr. Der er overført i alt 85,6 mio. kr. uforbrugte anlægsmidler til 2017, og 17,6 mio. kr. er tilgæet kassen.

Nedenstående viser en række igangsatte og afsluttede anlægsprojekter i 2016 fordelt på udvalg.

Teknik- og Miljøudvalget

Igangsatte projekter

- 1. etape Damhustorvet, etablering af torvet og projektering af etappen fra Damhustorvet til Veronikavej
- Fortvej ombygges med fokus på trafiksikkerhed og fremkommelighed, enkeltrettede cykelstier, fortøve i begge vejsider samt etablering af parkeringspladser
- ID-linjen Islevbrovej – fra rundkørslen til torvet skabes samspil mellem trafiksikkerhed og fremkommelighed. Den røde linje i specialfremstillede klinker fortsættes fra torvet ad Islevbrovej, som fortov i den nordlige side af vejen. Derudover anlægges dobbeltrettet cykelsti, hvorved skolebørnene skal krydse Islevbrovej mindst muligt
- RKF Fjernvarmeudbygning, udbygning af fjernvarme i erhvervsområdet Islevdalvej
- Sti-, vej-, og parkpuljen 2016, bruges blandt andet til renovering og reparation af veje og stier, nyt asfaltslidlag samt renovering af kondibanen på Vestvolden

Børne- og Skoleudvalget

Igangsatte projekter

- Islemark Børnehus får udskiftet tag, vinduer og døre
- Børneinstitutionen Æblehaven får udskiftet tag

Afsluttede projekter

- Digitalisering i folkeskolen, skolernes netværk er udvidet, og strategien med 1:1 computer er udvidet til at omfatte køb af hybrid pc'ere til eleverne i 4.-5. klasse. Herudover er der anskaffet fire klassesæt med tablets pr. skole til 0.-3. årgang

Kultur- og Fritidsudvalget

Igangsatte projekter

- Islevbadet bliver renoveret for at kunne leve op til nye miljøkrav hvilket betyder, at hele vandbehandlingsanlægget bliver fornyet og bassinet ombygges
- Vestbad får en gennemgribende renovering af betonkonstruktioner, vandbehandlingsanlæg, og bade- og omklædningsfaciliteter. Udover renoveringen, erstattes 50 m svømmebassinet med et nyt 25 m bassin med 6 konkurrencebaner. Der etableres endvidere nyt varmtvandsbassin, nyt dybtvandsbassin med udspring, klatrevæg, samt udvidelse af fitnessområdet

Afsluttede projekter

- Horshøjvej – Der er etableret en ny kunstgræsbane til brug hele året på den tidligere grusbane. På grund af vandindvinding i området måtte den tidligere grusbane ikke saltes, og den var derfor ikke brugbar en stor del af vinterhalvåret.
- Hovedbiblioteket har fået ombygget varme- og ventilationsanlægget. Endvidere er lofterne retableret, og armaturerne er ombygget til nye LED lyskilder

Social- og Sundhedsudvalget

Igangsatte projekter

- Plejehjemmet Ørbygård ombygges til moderne plejeboliger. Det nuværende plejehjem bliver revet ned, og bygget op på ny til flere og bedre boliger. Der etableres 82 plejeboliger.

Afsluttede projekter

- Indkøb af PDA'ere (håndholdte tablets) til hjemmeplejen for at forbedre hjemmeplejens arbejds-gange

Økonomiudvalget

Igangsatte projekter

- Energitiltag i de kommunale bygninger 2016 - som udgør en årlig pulje - er disponeret til ombygning af belysningsarmaturer, fjernvarmekonverteringer, udskiftning af varmeanlæg/luftvarmeanlæg og nye belysninger
- Fliserne på Rådhuspladsen er blevet udskiftet, blandt andet på grund af knækkede fliser. Den nye flisebelægning ligner den tidligere belægning, og overholder dermed fredningsbestemmelserne for pladsen
- Rødovre Kommune har købt og ombygget Egegårdsvej 66, for at samle jobcentrene på én adresse. Herudover flyttes hjælpemiddeldepotet fra Tæbyvej til Egegårdsvej

Afsluttede projekter

- Digital Borgerbetjening – puljen er anvendt til tværgående digitaliseringsinitiativer, såsom selvbetjeningsløsninger, digital post m.v. hvilket betyder, at borgere og erhverv i højere grad har mulighed for, at foretage digital kommunikation med kommunen
- Puljen for energitiltag 2015 udgør en årlig pulje som blandt andet er anvendt til udskiftning af lyskilder til LED, udskiftning af centralvarmepumper samt ventilationsanlæg.

Finansiering

Likvide aktiver

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

I 2016 er kommunens beholdning af likvide aktiver ultimo 2016 (kontante beholdninger, træk på kassekreditter, indskud i pengeinstitutter samt obligationsbeholdning) steget med 25,0 mio. kr. fra 72,8 mio. kr. til 97,9 mio. kr. Stigningen i likvide aktiver inkluderer nedskrivning af værdipapirer med 1,2 mio. kr. som følge af kurstab der ikke er realiseret. Således har tilgang af likvide aktiver reelt udgjort 23,8 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 kommunen ikke har gæld til forsyningsvirksomheder men derimod et tilgodehavende på 5,4 mio. kr., og den likvide beholdning på 97,9 mio. kr. tillagt ledigt gennemsnitligt kassekredittræk på 271,4 mio. kr. udgør 369,3 mio. kr.

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

Udviklingen i langfristet gæld

Nedenstående tabel II viser udviklingen i langfristet gæld pr. indbygger ekskl. lån til ældreboliger. Den langfristede gæld for 2016 er endnu ikke offentliggjort, så tallet for Rødovre kommune 2016 er fra kommunens regnskab.

Tabel II: Udviklingen i langfristet gæld pr. indbygger i årene 2012-2016

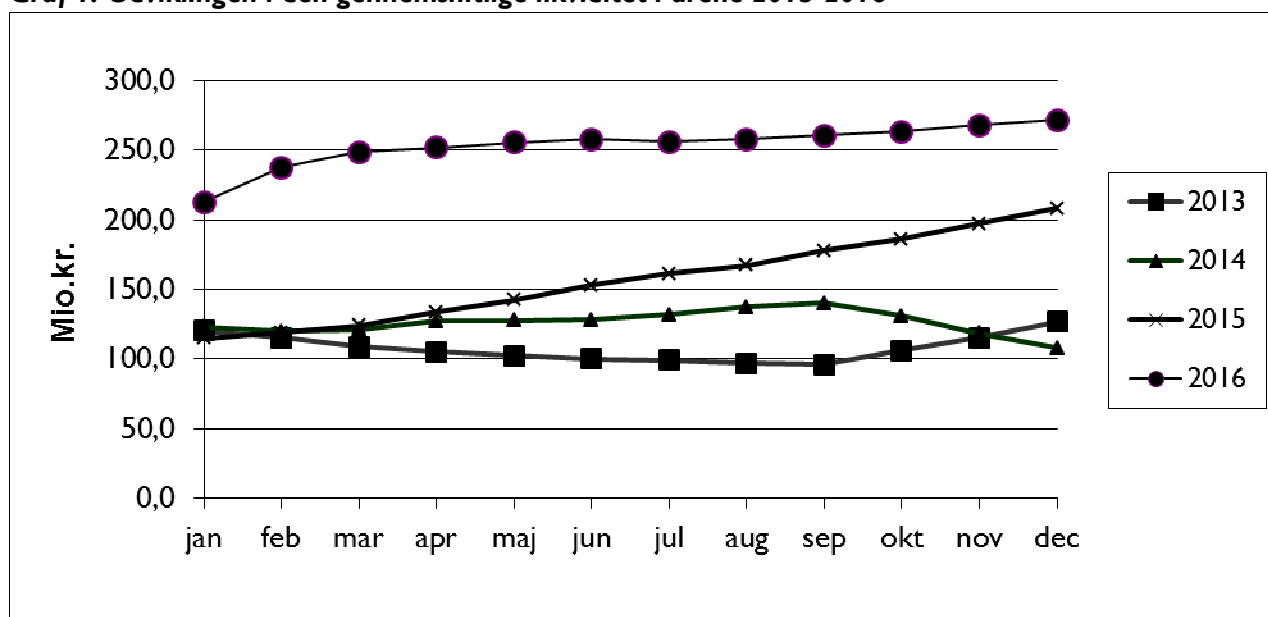
Langfristet gæld pr. indbygger	2012	2013	2014	2015	2016
Rødovre kommune	10.367	11.211	11.458	11.568	11.192
Hele landet	9.819	9.841	9.772	9.746	-

Kilde: Danmarks statistik og Rødovre Kommune

Gennemsnitlig likviditet over 365 dage

Ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler for kommunens likviditet skal kassebeholdningen, beregnet som et gennemsnit over de seneste 365 dage, altid være positiv. Udviklingen i 2013-2016 fremgår af nedenstående graf I:

Graf I: Udviklingen i den gennemsnitlige likviditet i årene 2013-2016



Rødovre Kommunes gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen udgjorde ultimo 2016 271,4 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet opgjort efter kassekreditreglen er de seneste 12 måneder steget med 55,0 mio. kr. fra 216,4 mio. kr. ultimo december 2015 til 271,4 mio. kr. ultimo december 2016. Den gennemsnitlige likviditet pr. indbygger udgør 7.125 kr. ultimo 2016.

Den gennemsnitlige likviditet forventes at falde til 236,1 mio. kr. pr. 31. december 2017 (opgjort pr. 28/2 2017).

Nedenstående tabel 12 viser den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen for Rødovre Kommune sammenlignet med hele landet.

Tabel 12: Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger i perioden 2012-2016

Gennemsnitlig likviditet pr. indbygger	2012	2013	2014	2015	2016
Rødovre kommune	3.348	3.514	2.873	5.733	7.125
Hele landet	6.194	6.056	6.045	6.610	7.098

Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriets kommunale nøgletal

Samlet regnskabsresultat

Nedenstående totalregnskab viser, på et overordnet niveau, regnskabsresultatet for 2016 sammenlignet med det i oktober 2015 vedtagne budget 2016, 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 2016	Budget 2016	Afvi- gelse oprin- deligt budget	Tillægs- bevilling 2016	Korrigeret budget	Afvigelse korrige- ret bud- get
Indtægter						
Skatter	-1.910.498	-1.913.207	2.709	0	-1.913.207	2.709
Tilskud og udligning	-780.064	-775.999	-4.064	-924	-776.923	-3.140
Indtægter i alt	-2.690.562	-2.689.206	-1.356	-924	-2.690.130	-432
Driftsvirksomhed (inkl. Forsyning)						
Driftsudgifter	2.564.244	2.608.831	-44.587	36	2.608.867	-44.624
Heraf forsyningsområdet	-6.831	-5.445	-1.386	15	-5.430	-1.401
Anlægsudgifter	131.731	135.052	-3.321	99.923	234.975	-103.244
Heraf forsyningsområdet	1.965	20.500	-18.535	5.734	26.234	-24.268
Renter og kursregulering	3.672	3.762	-89	0	3.762	-89
Resultat i alt	9.085	58.438	-49.353	99.035	157.473	-148.388

Regnskabsresultatet er fremkommet ved nedenstående kapitalbevægelser:

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Afvigelse oprin- deligt bud- get	Tillægs- bevilling 2016	Korrige- ret bud- get	Afvigelse korrige- ret bud- get
Kapitalbevægelse						
Kassebevægelse	- 23.845	82.700	- 106.545	82.864	165.564	- 189.409
*Optagne lån	17.482	24.500	- 7.018	8.100	32.600	- 15.118
Afdrag på lån	- 42.659	- 42.196	- 462	0	- 42.196	- 462
Finansforskydninger	58.106	- 6.566	64.672	8.071	1.505	56.601
Kapitalbevægelse i alt	9.085	58.438	- 49.353	99.035	157.473	- 148.388

*Note: Optagelse af lån i regnskab 2016 på 24,4 mio. kr. fratrukket byggekredit, som ved en fejl lå på en forkert funktion.

Underskuddet på regnskabet på 9,1 mio. kr. og nettolåneoptagelsen på -25,2 mio. kr. har påvirket kassebeholdningen negativt. Til trods for dette er kassebeholdningen blevet forøget med 23,8 mio. kr. grundet diverse finansforskydninger på 58,1 mio. kr. Finansforskydningerne er beskrevet i oversigten "finansieringsoversigt".

I det oprindelige budget var der forudsat et regnskabsresultat med et underskud på 58,4 mio. kr. Der er således en difference på 49,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budgetteret. Mindreudgiften skyldes 44,6 mio. kr. færre driftsudgifter og 3,3 mio. kr. færre anlægsudgifter, mens de resterende 1,4 mio. kr. skyldes finansiering og renter.

Tillægsbevillinger i 2016 inkl. overførsler fra 2015

Nedenstående oversigt viser årets tillægsbevillinger i 2016 inkl. overførsler fra 2015.

Beløb i 1.000 kr.	
Driftsmidler - områder med overførselsadgang inkl. reguleringer (mindreudgift i 2015)	10.244
Driftsmidler – områder uden overførselsadgang (mindreudgift i 2015)	1.838
Finansiering af driftsoverførsler	-12.082
Overførsler - anlæg (mindreudgift i 2015)	32.939
Øvrige bevillinger	66.096
Bevillinger i alt	99.035
Bevillinger til finansiering i 2016	-16.171
Bevillinger i alt	82.864

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 2016 til 2017 på 10,6 mio. kr. vedrørende områder med overførselsadgang. Til sammenligning udgjorde områder med overførselsadgang fra 2015 til 2016 10,2 mio. kr. Herudover overføres mindreudgift vedr. områder uden overførselsadgang fra 2016 til 2017 på 1,6 mio. kr. Til sammenligning udgjorde områder uden overførselsadgang fra 2015 til 2016 1,8 mio. kr.

Serviceudgifter

Tabel 13: Serviceudgifter fordelt på udvalg

1000. kr., 2016-P/L NETTO	Budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Forskel ml regnskab og opr. budget	Forskel ml. regnskab og korr. budget
Teknik og Miljøudvalget	107.701	109.049	108.301	600	-748
Børne- og Skoleudvalget	610.082	610.658	615.561	5.479	4.903
Kultur – og Fritidsudvalget	73.163	73.623	71.579	-1.584	-2.044
Social- og Sundhedsudvalget	690.647	694.182	712.683	22.036	18.501
Beskæftigelsesudvalget	5.297	5.272	3.961	-1.336	-1.311
Økonomiudvalget	415.920	410.024	388.269	-27.650	-21.754
Serviceudgifter i alt	1.902.809	1.902.807	1.900.355	-2.454	-2.452

Serviceudgifterne i det oprindelige budget 2016 er på 1.902,8 mio. kr. og serviceudgifterne for regnskab 2016 er på 1.900,4 mio. kr., hvilket svarer til en mindreudgift på serviceområderne på 2,5 mio. kr. svarende til godt 0,1 pct. under niveau. Rødovre Kommune har derfor holdt sig inden for servicerammen og har dermed overholdt aftalen med KL og regeringen.

Regnskabsprincipper regnskab 2016

Generelt

Rødovre Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet (OIM) i Budget- og Regnskabsystem for Kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår til-lige 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. transaktionsprin-cippet, 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 OIM 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 om-kostningsbaserede regnskab for Rødovre Kommune for 2016.

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

Levetider er fastlagt til følgende:

Kategori	Levetider
Grunde og bygninger	
Administrative formål	45 – 50 år
Forskellige serviceydelse	25 – 30 år
Diverse formål	15 år
Tekniske anlæg m.v.	
Tekniske anlæg	20 – 100 år
Maskiner	10 – 15 år
Specialudstyr	5 – 10 år
Transportmidler	5 – 8 år
Inventar	
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 egen-skaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og af-skrives 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

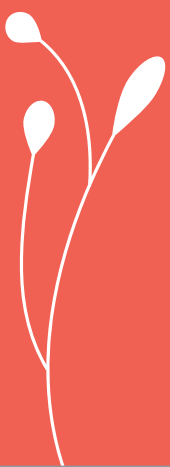
Hensatte forpligtelser

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 Økonomi- og indenrigsministeriet. Seneste aktuarmæssige beregning er foretaget ultimo 2016. 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., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	107.701	1.348	109.049	108.301	-748
Overførsler	-5.552	15	-5.536	-6.938	-1.401
Bevilling i alt	102.149	1.364	103.513	101.363	-2.149

Tabel 2: Teknik og miljøudvalgets driftsbevilling, forsyningsvirksomheder

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Forsyningsvirksomheder	-4.732	0	-4.732	-4.013	719
Affaldshåndtering	-820	15	-804	-2.924	-2.120
Bevilling i alt	-5.552	15	-5.536	-6.938	-1.401

Tabel 3: Teknik og miljøudvalgets driftsbevilling, aktivitetsstyret service

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 201	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Jordforsyning	152	0	152	76	-75
Faste ejendomme	-3	0	-3	0	3
Fritidsområder	20.820	227	21.046	17.540	-3.506
Naturbeskyttelse	1.547	0	1.547	1.429	-118
Vandløbsvæsen	796	0	796	4.551	3.754
Miljøbeskyttelse m.v.	4.915	0	4.915	4.270	-645
Diverse udgifter og indtægter	-1.170	0	-1.170	-542	628
Redningsberedskab	7.798	470	8.268	8.176	-92
Fælles funktioner	-8.135	7	-8.128	-11.231	-3.103
Kommunale veje	51.453	730	52.183	56.154	3.971
Kollektiv trafik	29.459	0	29.459	27.824	-1.635
Politisk organisation	70	0	70	53	-16
Lønpuljer m.v.	0	-86	-86	0	86
Bevilling i alt	107.701	1.348	109.049	108.301	-748

FORSYNINGSVIRKSOMHEDER

Tabel 4: Forsyningsevirsomheder, Rødovre Kommune Fjernvarme

1000 kr., 2016- P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Udgifter	80.966	0	80.966	79.769	-1.198
Indtægter	-85.698	0	-85.698	-83.782	1.916
Varmeforsyning i alt	-4.732	0	-4.732	-4.013	719

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 kosttætte takster, så disse påvirkninger skulle få minimal betydning for årsresultatet.

At årsresultatet alligevel afviger fra det budgetterede skyldes primært, at udbygningen af Irmabyen ikke er gået så hurtigt som forventet da budgettet blev lagt.

Ligeledes var 2016 11 pct. varmere end normalt, hvilket også har betydet at salget af varme har været mindre.

Forskellen mellem budgetteret og realiseret varme fremgår af nedenstående:

Budgetteret salg af varme: 149.919 MWh

Realiseret salg af varme: 145.871 MWh.

RKF udarbejder priseftervisningsregnskab med aflæggelse af regnskab efter varmforsyningsloven. Priseftervisningsregnskaber kan ses på RKF's hjemmeside www.rodovrefjernvarme.dk.

Mellemværende med forsyningen

Rødovre Kommunes tilgodehavende hos varmforsyningen udgør ultimo 2016 15,5 mio. kr.

Tabel 5: Affaldshåndtering

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Generel administration	-154	15	-139	926	1.065
Ordninger for dagre- novation - restaffald	-126	0	-126	-368	-243
Ordninger for stor- skrald og haveaffald	-218	0	-218	-392	-174
Ordninger for glas, pa- pir og pap	-238	0	-238	-419	-180
Ordninger for farligt af- fald	-33	0	-33	-228	-195
Genbrugsstationer	-13	0	-13	-1.261	-1.249
Øvrige ordninger og anlæg	-38	0	-38	-1.182	-1.145
Affaldshåndtering i alt	-820	15	-804	-2.924	-2.120

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

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. bud- get
Udgifter i alt	46.220	15	46.235	43.521	-2.715
Indtægter i alt	-47.040	0	-47.040	-46.445	595
Affaldshåndtering i alt	-820	15	-804	-2.924	-2.120

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 og lavere driftsudgifter end forventet, da en del etageboliger først har fået nedgravede beholdere i slutningen af 2016.

Med udgangen af 2016 er alle etageejendomme på nær én med i den nye ordning, hvor husholdningsaffaldet sorteres i seks fraktioner, heraf har nogle indgået aftale om nedgravede beholdere. Den ejendom, som endnu ikke er med i ordningen, venter på at få leveret nedgravede beholdere i foråret 2017. Efterspørgslen på nedgravede affaldsbeholdere er stor og det forventes, at der i 2017 etableres mere end 50 nye nedgravede beholdere i boligselskaberne.

I 2016 er der påbegyndt et forsøg med indsamling af småt pap fra 500 villaer og rækkehuse samt over 1500 lejligheder. I efteråret 2016 blev der introduceret en ny hjemmeside for affaldsområdet og lavet forberedelser til et forsøg med indsamling af farligt affald og småt elektronik, som starter i begyndelsen af 2017. Der har desuden været fokus på affaldssortering på skolerne som udgangspunkt for at udarbejde informationsmateriale om affaldssortering rettet mod børn og unge.

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 i forhold til det budgetterede. De øgede udgifter omfatter primært øgede lønninger, samt øgede udgifter til IT og teleydelser. Afvigelse i lønudgifterne skyldes primært en ændring i konteringen af lønudgifterne, som ikke er slået igennem i budgettet og skal ses i sammenhæng med merindtægten under Øvrige ordninger og anlæg.

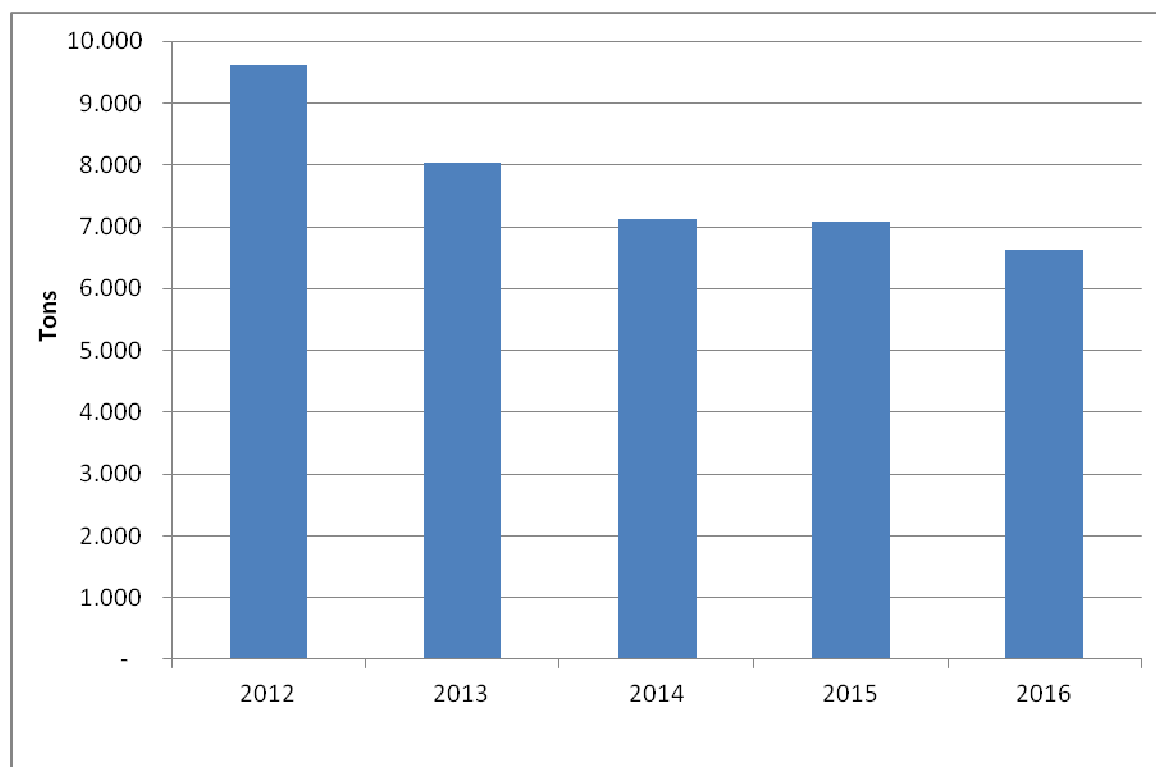
Ordninger for dagrenovation – restaffald

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

I 2016 blev der indsamlet 6.622 tons restaffald og i alt udført over 500.000 restaffaldstømninger. 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.

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 2016 blev der indsamlet omkring 7.000 tons storskrald og haveaffald.

De primære afvigelser på området skyldes mindre udgifter til indsamling af affald.

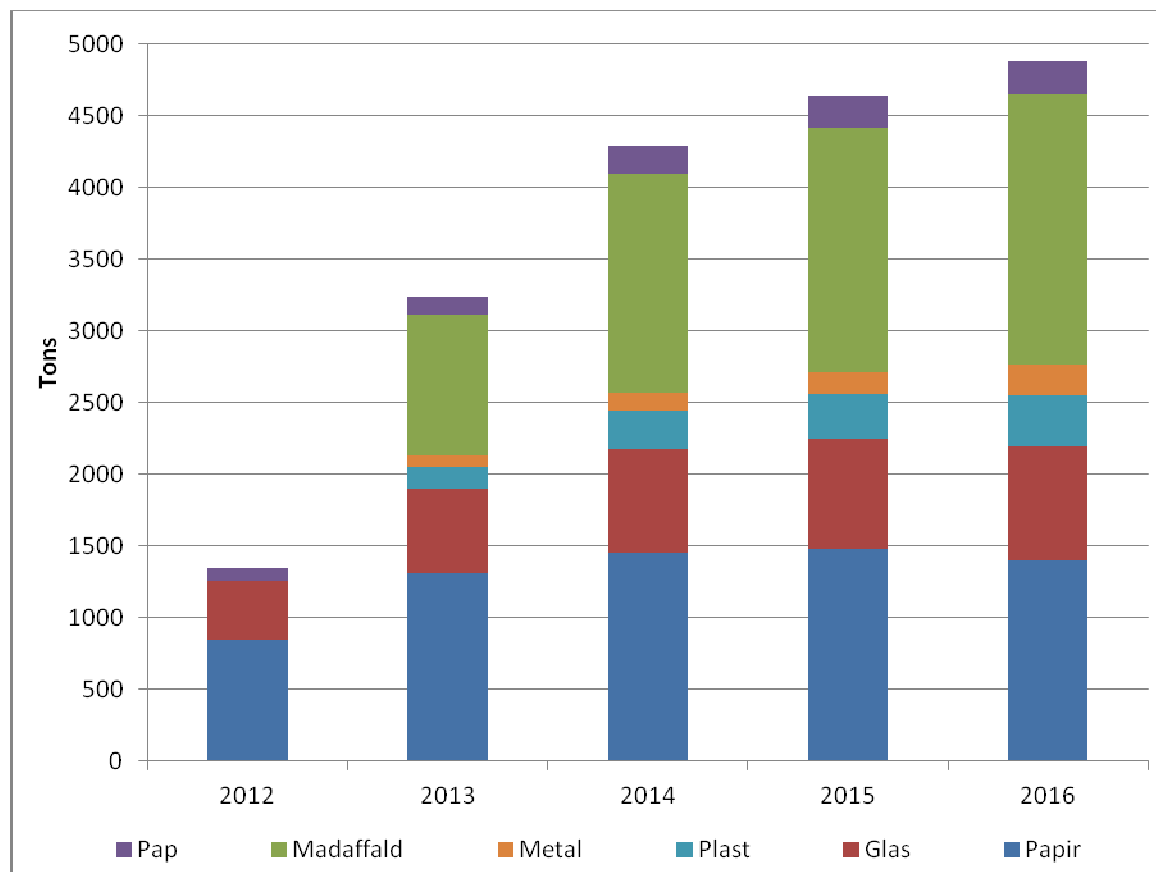
Ordninger for glas, papir og pap

Området dækker udgifter til I/S Vestforbrænding for tømning af genbrugscontainere til papir og glas og udgifter til renovatør for tømning af affaldsbeholdere til genanvendelige fraktioner, herunder indsamling og behandling af madaffald samt indkøb af bioposer. Desuden dækker det udgifter til indkøb, reparation og op-sætning af affaldsbeholdere samt indtægter fra salg af genanvendelige materialer.

I 2016 blev der indsamlet omkring 2.996 tons papir, pap, plast, glas og metal samt 1.883 tons madaffald, hos de private husstande. 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, plast, metal og madaffald



Afvigelser på området skyldes færre udgifter til indsamling end budgetteret men også færre indtægter for salg af genanvendelige materialer.

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 2016 blev der håndteret omkring 14.481 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 færre udgifter end budgetteret.

Øvrige ordninger og anlæg

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

Afvigelsen på området skal ses i sammenhæng med merudgiften under Generel administration.

Mellemværende med forsyningen

Rødovre Kommunes gæld til affaldsområdet udgør ultimo 2016 1,2 mio. kr.

AKTIVITETSSTYRET SERVICE

Tabel 7: Jordforsyning

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Ubestemte formål	152	0	152	76	-75

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: Fritidsområder

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Grønne områder og naturpladser	20.820	227	21.046	17.540	-3.506

Området dækker ren- og vedligeholdelse af udearealer i kommunen, herunder udendørs vedligeholdelse på skoler, institutioner, plejehjem, idrætsarealer mv. Arbejderne udføres i henhold til Park- og Naturafdelingens gartnerplan og koordineres løbende med fagforvaltningerne.

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. Et forbrug på 3,7 mio. kr. på fritidsområder fremgår af tabel 10: Vandløbsvæsen. Tillægsbevillingen er overførsel fra 2015 samt kompensation for tillidsmandsarbejde.

Tabel 9: Naturbeskyttelse

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Skove	1.547	0	1.547	1.429	-118

Området dækker udgifter til drift- og vedligeholdelse af Vestvolden og Kagsmosen, men også andre mindre naturområder. Arbejdet omfatter både planlægning, myndighedsbehandling og kvalitetsstyring indenfor naturområdet. Målet er at sikre og fremme naturen og mulighederne for friluftsoplevelser.

Tabel 10: Vandløbsvæsen

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Fælles formål	796	0	796	4.551	3.754

Området dækker udgifter til vandløbsvedligeholdelse og rådgivningsydelser i forbindelse med vandløb. Udgifter på 3,7 mio. kr. vedrørende grønne områder og naturpladser, hvilket hører under "Fritidsområder" (tabel 8) er ved en fejl blevet bogført her.

Tabel 11: Miljøbeskyttelse, m.v.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Bærbare batterier	71	0	71	184	113
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	4.844	0	4.844	4.086	-758
Miljøbeskyttelse m.v. i alt	4.915	0	4.915	4.270	-645

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 2016 gennemført to miljøtilsynskampagner, der handlede om olieudskillere og fokus på udledning af spildevand (Ren Å kampagne). Desuden er der udarbejdet tre tillæg til miljøgodkendelser, syv tilslutningstilladelser og gennemført 40 miljøtilsyn. Antallet af miljøtilsyn der gennemføres, fastlægges ud fra reglerne om scoringsprincipper i miljøtilsynsbekendtgørelsen, og Rødovre Kommune har overholdt kravet. Der har bl.a. været udgifter til lugtmålinger, jord- og vandprøver, geokodning af bygninger, undersøgelse vedr. klimatilpasning, støjmålinger/vurderinger og støjkortlægning.

Bærbare batterier

Området dækker udgifter til indsamling af bærbare batterier. Afvigelsen skyldes, at der er indsamlet 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 CO₂-udledningen skal reduceres med 2 pct. pr. år frem til 2017. Der er i 2016 sket en reduktion på 4,0 pct. Årsagen til CO₂-reduktionen skyldes hovedsagelig de energirigtige tiltag, herunder udskiftning af lyskilder og pumper, der er foretaget på de kommunale bygninger i 2016.

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. Forsyningssekretariatet har i 2016 godkendt projekterne. Rødovre kommune deltager også i et samarbejde med en række andre kommuner om at anvende Harrestup Å som vandvej i forbindelse med skybrud.

Spildevand

Der er i 2016 vedtaget et tillæg til spildevandsplanen. Tillægget fastlægger et serviceniveau ved klimatilpasningsprojekter, ændring af tidsplan for indsatser mod overløb til Harrestrup Å og aflysning af landvæsenskommissionskendelser ved udarbejdelse af udledningstilladelser.

Andet

Området dækker bl.a. udgifter til tjenestemandspension i forbindelse med den tidligere fælleskommunale levnedsmiddelkontrol. I 2016 er der udarbejdet miljøvurdering af Rødovre Port. Der deltages endvidere i følgegrupper hos Metroselskabet vedr. udarbejdelse af VVM-redegørelse (vurdering af visse offentlige og private anlægs virkning på miljøet) for letbanen.

Mindreudgiften skal ses i sammenhæng med mindreindtægten på skadedyrsbekæmpelse, hvor udgifter hørende til Miljøbeskyttelse (tabel 11) ved en fejl er bogført under Skadedyrsbekæmpelse (tabel 12).

Tabel 12: Diverse udgifter og indtægter

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Skadedyrsbekæmpelse	-1.121	0	-1.121	-499	621
Skorstensfejararbejde	-50	0	-50	-43	7
Diverse udgifter og indtægter i alt	-1.170	0	-1.170	-542	628

Skadedyrsbekæmpelse

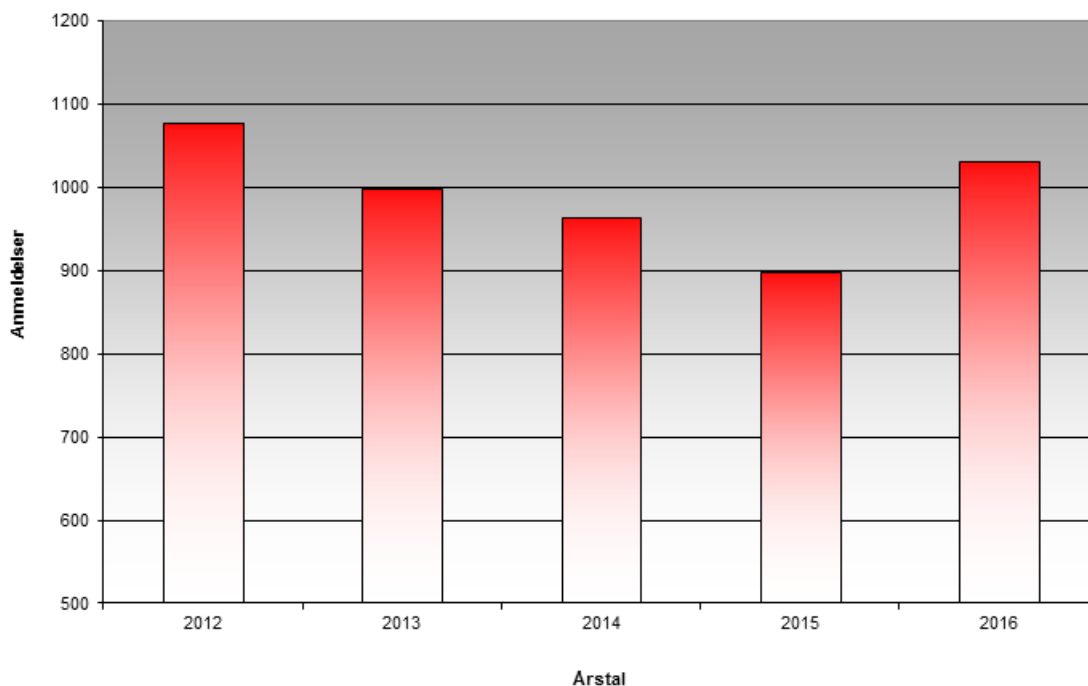
Området dækker skadedyrsbekæmpelse, der er gebyrfinansieret. Udgifter til skadedyr udgøres primært af rottebekæmpelse efter anmeldelse. Ud over bekæmpelse omfatter ca. 25 pct. af forbruget udgifter til forebyggende bekæmpelse med elektroniske rottefælder (Wisetraps), herunder leasing, servicering og flytning. Rødovre Kommune råder over 160 stk. Wisetraps, der i 2016 skød 6.679 rotter. Der er knyttet ca. 1 årsværk til skadedyrsområdet administrativt, der bl.a. står for myndighedsbehandling. I 2016 var der i forbindelse med de 1031 rotteanmeldelser 155 sager om kloakbrud

Antallet af rotteanmeldelser steg med 14 procent i 2016. Antallet af rotteanmeldelser er steget generelt i Danmark over de sidste par år, og stigningen i Rødovre Kommune følger nu denne trend. Forklaringen kan blandt andet være mildere vintre samt nye regler for giftudlægning. Herudover er det fra sommeren 2016 ikke længere tilladt at lægge gift forebyggende, hvilket rammer private firmaers sikringsordninger samt Rødovre Kommunes egen forebyggende bekæmpelse med 80 betonbænke på udvalgte steder.

Mindreindtægten skal ses i sammenhæng med mindreudgiften på Miljøbeskyttelse (tabel 11), hvor udgifter hørende til Miljøbeskyttelse ved en fejl er bogført under Skadedyrsbekæmpelse (tabel 12).

Diagram 3

Rotteanmeldelser per år, 2012-2016



Skorstensfejerarbejde

Området dækker administration af skorstensfejerbidrag.

Tablet 13: Redningsberedskab

1000 kr., 2016- P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Redningsberedskab	7.798	470	8.268	8.176	-92

Området dækker kommunens udgifter til det forebyggende beredskab, der varetages af kommunen og udgifter til kommunens andel af det afhjælpende beredskab, der varetages af Hovedstadens beredskab.

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.

Tillægsbevillingen er en engangsbevilling givet til uforudsete udgifter i 2016, da der i forbindelse med etablering af Hovedstadens Beredskab var en række usikkerheder.

Tabel 14: Fælles funktioner

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Fælles formål	-8.948	7	-8.941	-12.375	-3.434
Arbejder for fremmed regning	-209	0	-209	-494	-285
Driftsbygninger og - pladser	1.022	0	1.022	1.639	616
Fælles funktioner i alt	-8.135	7	-8.128	-11.231	-3.103

Fælles funktioner på vejområdet

Området omfatter udgifter til fælles formål og funktioner, herunder drift af værksted. Området dækker tillige 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 eftersyn af kommunens biler, inden de køres til syn. Indtægter for værkstedets arbejder for alle forvaltninger indgår også her. Området dækker også udgifter til færdselstællinger og analyser på vejnettet.

Merindtægten skyldes, at der er udført flere opgaver for andre forvaltninger. Dette har også medført flere udgifter, men de er afholdt under vejvedligeholdelse. Omplaceringen er compensation 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 højere 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 en fejlbogføring. Udgifter vedrørende vejvedligeholdelsen er bogført her.

Tabel 15: Kommunale veje

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Vejvedligeholdelse m.v.	46.640	730	47.371	51.956	4.586
Vintertjeneste	4.812	0	4.812	4.198	-614
Kommunale veje i alt	51.453	730	52.183	56.154	3.971

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, afvandringsforanstaltninger, belægninger, færdselstavler og forskelligt byinventar. Der foretages en rutinemæssig fejning af kørebaner og cykelstier. Ved offentlige rum og opholdssteder på de offentlige veje er der placerede affaldsspande, som tømmes løbende.

Merudgiften skyldes, at der er udført flere opgaver for andre forvaltninger. Udgifter er afholdt under vejvedligeholdelse, mens indtægten ligger under fælles formål. Desuden er udgifter til forbedring af busfremkommeligheden, der hører til under kollektiv trafik blevet bogført her.

Tillægsbevillingen er primært en bevilling på 0,86 mio. kr. til betaling til Banedanmark vedrørende vedligeholdelse af jernbanebroen over Tårnvej (tidligere Avedøre Havnevej). Desuden er der også givet både en indtægtsbevilling på 1 mio. kr. og en udgiftsbevilling på 1 mio. kr. til den påkørte bro over Jyllingevej ved Højrisvej. Derudover er der overførsel fra 2015 samt kompensation for tillidsmandsarbejde.

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 fortove med kommunale grundejerforpligtelser saltes efter behov i hele vinterperioden. Arbejdet udføres af eget driftspersonel, men ved større snefald kan det blive nødvendigt at indkalde eksterne entreprenører og materiel.

Som følge af en meget mild vinter 2015/2016 er udgifterne lavere end det budgetterede forbrug.

Tabel 16: Kollektiv trafik

1 000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Fælles formål	120	0	120	324	204
Busdrift	29.339	0	29.339	27.500	-1.839
Kollektiv trafik i alt	29.459	0	29.459	27.824	-1.635

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.

Fælles formål

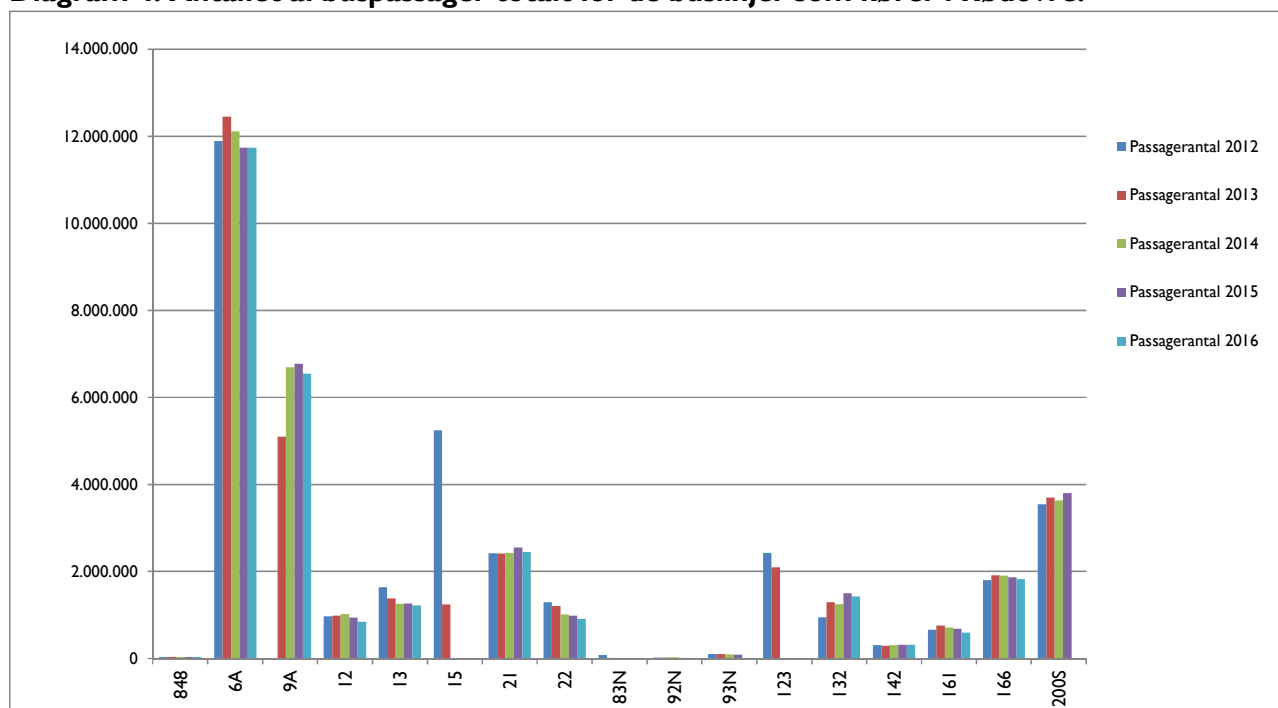
Området omfatter normalt udgifter til rådgivning m.m. omkring etablering af en letbane langs Ring 3. I regnskabsåret 2016 er en del af de afholdte udgifter til Letbane-samarbejdet ført i projektregi og budgettet placeret under "Busdrift". Budgetafvigelsen skyldes en bogføringsfejl, der relaterer sig til busdrift.

Busdrift

Området dækker udgifter til Trafikselskabet Movias drift af 11 buslinjer, der betjener stoppesteder i Rødovre Kommune samt Servicebussen 848. Servicebussen er primært et ekstra transporttilbud til ældre og gangbesværede. Bussen følger en fastlagt rute, hvor der er direkte forbindelse mellem plejehjem/Rådhus/Rødovre Centrum og Rødovre Station. Det er gratis at benytte Servicebussen.

Udgifter til forbedring af busfremkommeligheden er ved en fejl blevet bogført under Vejvedligeholdelsen, hvilket er årsag til mindreudgiften.

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



Bemærk venligst: Buslinje 15 blev erstattet af 9A i løbet af 2013.

Tabel 17: Politisk organisation

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Fælles formål	70	0	70	53	-16

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

Tabel 18: Administrativ organisation

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Løn- og barselpuljer	0	-86	-86	0	86

Området dækker Teknik- og Miljøudvalgets del af finansieringen af overførselssagen fra 2015 til 2016.

Børne- og Skoleudvalget



Børne- og Skoleudvalget

Tabel 1: Børne- og Skoleudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Serviceudgifter	610.082	576	610.658	615.377	4.719
Bevilling i alt	610.082	576	610.658	615.377	4.719

Af den samlede merudgift på 4,7 mio. kr. kan 9,1 mio. kr. henføres til skoleområdet, som indbefatter nedenfor nævnte Folkeskolen, Ungdomsuddannelser samt Folkeoplysning og fritidsaktiviteter. Af de 9,1 mio. kr. har fællesområderne en merudgift på 5,9 mio. kr. og skolerne en merudgift på 3,2 mio. kr.

Dagtilbudsområdet har derimod en mindreudgift på 4,8 mio. kr. Heraf kan 1,8 mio. kr. henføres til fællesområderne, mens 3,0 mio. kr. kan henføres til institutionerne.

Tandplejen og medfinansiering af overført merudgift udgør i alt 0,5 mio. kr.

Tabel 2: Børne- og skoleudvalget, driftsbevilling, Serviceudgifter

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Folkeskolen m.m.	374.322	-4.810	369.512	379.767	10.255
Ungdomsuddannelser	1.981	0	1.981	1.429	-552
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	11.468	-472	10.996	10.410	-586
Sundhedsudgifter	14.515	-495	14.020	14.366	347
Central refusionsordning	0	0	0	-184	-184
Dagtilbud til børn og unge	206.561	6.546	213.108	208.175	-4.932
Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	0	417	417
Rådgivning	935	0	935	856	-79
Politisk organisation	300	0	300	141	-158
Lønpuljer	0	-193	-193	0	193
Bevilling i alt	610.082	576	610.658	615.377	4.719

Tabel 3: Folkeskolen

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskoler	255.221	-4.540	250.681	247.623	-3.058
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	4.378	1.162	5.540	5.615	75
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	13.820	259	14.079	13.979	-101
Skolefritidsordninger	43.907	-891	43.017	46.939	3.922
Befordring af elever i grundskolen	6.376	-1.260	5.116	5.525	410

Specialundervisning i regionale tilbud	680	0	680	1.029	349
Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	23.884	132	24.016	30.827	6.811
Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	871	327	1.198	2.358	1.160
Bidrag til statslige og private skoler	18.848	0	18.848	19.135	287
Efterskoler og ungdomskostskoler	2.595	0	2.595	2.929	334
Ungdommens Uddannelsesvejledning	3.613	0	3.613	3.587	-25
Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	131	0	131	222	92
Folkeskolen i alt	374.322	-4.810	369.512	379.767	10.255

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, PUC som dækker, de pædagogiske udviklingscentre centralt og decentralt, Pædagogisk Psykologisk Rådgivning og fagkonsulenter samt specialvisitering for børn med særlige behov.

Området styres grundlæggende af rammerne i Lov om Folkeskolen og bekendtgørelserne i forbindelse med denne, og fastlægger timetallene i kommunale folkeskoler. Kommunalbestyrelsen følger de vejledende timetal i Rødovre Kommunes folkeskoler, og tilbyder delvist tolærerordning i de små klasser.

I budgettet for 2016 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 klasstest i 2. klasse. For opfølgning på effektmålene henvises der til skoleområdets kvalitetsrapport. [Se eventuelt rk.dk](#) Folkeskolen udviser i 2016 en samlet merudgift på 10,3 mio. kr., som er sammensat af følgende:

Folkeskoler/Skolefritidsordninger

Folkeskolen og SFO havde i 2016 et samlet merforbrug på 0,9 mio. kr., fordelt med mindreudgift for folkeskolen på knap 3,1 mio. kr. og en merudgift for SFO'erne på 3,9 mio. kr. Det skyldes primært færre af de lidt ældre børn går i SFO, samt en højere andel børn der udløser friplads og søskenderabat. Desuden har SFO-ordningen på enkelte skoler haft en merudgift som dog primært kan henføres til at en del af budgettet for de ældste SFO børn er på funktionen Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde." Mindreudgiften for folkeskolerne inkluderer desuden en væsentligt mindreudgift på en række mellemkommunale poster (køb og salg af pladser mellem kommunerne). Under folkeskolen er registreret budgetforligets budget til legepladser på skolerne, som udviste en mindreudgift på 3,2 mio. kr.

Fællesudgifter/ PPR

Områderne dækker primært udgifterne til Pædagogisk udviklingscenter PUC, som samlet set har haft en lille mindreudgift i 2016 på 26.000 kr.

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

Befordring af elever i grundskolen (merudgift på 0,41 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 0,35 mio. kr. og det samlede regnskab for befordring er derfor en merudgift på 0,8 mio. kr. Merudgiften skyldes højere priser hos busselskabet og behov for flere solokørsler.

Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud

Området havde i 2016 en samlet merudgift på 6,8 mio. kr. Merudgiften kan primært henføres til køb af pladser ved specialskoler, som udviste en merudgift på 5,1 mio. kr., hvilket skyldes en stigning i antal visiterede. Opholdssteder i kommuner og regioner, udviste en mindreudgift på 0,6 mio. kr. Derudover er der en merudgift på 2,0 mio. kr. vedr. Skovmoseskolen. Dette skyldes at der ved budgetlægningen er budgetlagt med flere indtægter end der reelt har været, da der har været færre elever end forventet.

Efter- og videreuddannelse i folkeskolen

Området dækker blandt andet den af Mærsk finansierede uddannelsespulje. Tilskuddet fra A.P. Møller Fonden modtages først i 2017, hvilket resulterer i merudgiften i 2016 på 1,2 mio. kr., som dog således dækkes ind i 2017.

Privatskole/SFO og Efterskole

Området dækker udgifter til det obligatoriske statstilskud til unge, som gerne vil på privatskole og efterskole, og udviser en merudgift på 0,3 mio. kr., hvilket skyldes et svagt øget elevtal til privatskoler.

Efterskoler og Ungdomsskoler

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.

Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen

Antallet af børn i førskolealderen, som har modtaget Specialpædagogisk bistand er steget lidt i 2016, hvilket har bevirket en merudgift på 92.000 kr.

Tabel 4: Ungdomsuddannelser

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Produktionsskoler	1.981	0	1.981	1.737	-244
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	0	0	0	-308	-308
Ungdomsuddannel- ser i alt.	1.981	0	1.981	1.429	-552

Området dækker udgifter til ungdomsuddannelse for unge med særlige behov og produktionsskoler. Der er indtægtsført merindtægter for 0,3 mio. kr. vedr. Skovmoseskolens STU (særligt tilrettelagt uddannelsesforløb) tilbud for unge med særlige behov. Mindreudgiften på produktionsskoler på 0,2 mio. kr. skyldes færre elever end ventet.

Tabel 5: Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.379	0	3.379	361	-3.018
Ungdomsskolevirk- somhed	8.089	-472	7.617	10.048	2.431
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter i alt	11.468	-472	10.996	10.410	-586

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 2016 en mindreudgift på 3,0 mio. kr. Det kan henføres til, at del af SFO'ernes budget for de ældste elever er på denne funktion, men al løn konteres på funktionen for for Skolefritidsordninger.

Ungdomsskolevirksomhed

Ungdomsskolevirksomhed har i 2016 haft en merudgift på 2,4 mio. kr. Ungecenter 2610 og 10. klassesskolen bør ses i sammenhæng. Merudgiften på Ungdomsskolevirksomhed modsvares derfor af en mindreudgift på Ungdomsskolens folkeskolevirksomhed. Udgiften i ovenstående tabel 5 for ungdomsskolevirksomhed skal således ses i sammenhæng med en del af "Folkeskolen" (tabel 2) resultat, som dækker 10. klassesskolen, hvilket er en mindreudgift på 1,9 mio. kr. Den samlede merudgift for Ungecenter 2610 er derfor reelt på 0,5 mio. kr.

Tabel 6: Sundhedsudgifter

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Kommunal tandpleje	14.515	-495	14.020	14.366	347

Området dækker udgifter til den kommunale tandpleje, som i 2016 går ud af året med en merudgift på 0,3 mio. kr. som primært skyldes stor udskiftning i personalet med tilhørende udbetaling af feriepenge.

Tabel 7: Central refusionsordning

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	0	0	-184	-184

Den centrale refusionsordning omfatter indtægter fra særligt dyre enkeltsager på i alt 0,2 mio. kr.

Tabel 8: Dagtilbud til børn og unge

1000 kr., 2015-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Fælles formål	32.584	-4.283	28.301	24.483	-3.818
Dagpleje	24.528	159	24.687	24.056	-631
Integrerede institutioner	0	0	0	2.205	2.205
Daginstitutioner	122.605	9.045	131.651	128.598	-3.053
Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	8.281	344	8.625	8.791	166
Særlige dagtilbud og særlige klubber	14.795	1.281	16.075	17.067	992
Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	3.768	0	3.768	2.976	-793
Dagtilbud til børn og unge i alt	206.561	6.546	213.108	208.175	-4.932

Området dækker overordnet alle udgifter til pasning af børn i alderen 0-6 år, inkl. støttetimer, fripladstilskud, søskenderabat og gratis sprogstimuleringstilbud 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 2016 en samlet mindreudgift på 4,9 mio. kr.

Fællesområder - Dagtilbud

Fællesområdet udviser en merudgift på 3,8 mio. kr., hvilket primært skyldes mellemkommunale betalinger og en mindreudgift på Budgetforliget om Legepladser i dagtilbud på 1,1 mio. kr. Sprogstimulering har en mindreudgift på 0,5 mio. kr. Derudover resulterer en række mindre poster i den samlede merudgift på 3,8 mio. kr.

Daginstitutioner, dagpleje og byggelegepladser

Institutionerne på dagområdet har i 2016 haft en mindreudgift på 1,3 mio. kr., hvoraf 0,6 mio. kr. vedrører dagplejen, da der har været mulighed for at udskyde genbesættelse af ledige stillinger, i perioden (mellem 1. maj og september/ oktober) pga. et samlet lavere børnetal for de 0-3 årige.

Særlige dagtilbud og særlige klubber

I 2016 udviste kommunens udgifter til Særlige dagtilbud og Særlige klubber en merudgift på 1,0 mio. kr.

Tilskud til privatinstitutioner

Området dækker i 2016 den i 2015 oprettede privatinstitution Børnehuset ved Damhussøen. Der har i 2016 været en mindreudgift på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes færre børn end ventet.

Tabel 9: Tilbud til børn og unge med særlige behov

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	0	0	417	417

Området dækker i 2016 den i 2015 oprettede privatinstitution Børnehuset ved Damhussøen. Der har i 2016 været en mindreudgift på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes færre børn end ventet.

Merudgiften skal ses i sammenhæng med "Særlige dagtilbud og særlige klubber" i tabel 8 (på foregående side), da en ministeriel ændring af regnskabsfunktionerne gør, at hele konteringen bør være på funktionen i tabel 8.

Tabel 10: Rådgivning

1000 kr., 2016-P/L NETTO3	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	935	0	935	856	-79

Området dækker udgifter til Børneterapiens udredning og vedligeholdelsestræning, jf. Servicelovens bestemmelser.

Tabel 11: Politisk organisation

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Kommissioner, råd og nævn	300	0	300	141	-158

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

Tabel 12: Lønpuljer m.v.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Løn- og barselpuljer	0	-193	-193	0	193

Afvigelsen vedrører Børne- og Skoleudvalgets del af finansieringen af overførselssagen fra 2015 til 2016.

Kultur- og Fritidsudvalget



Kultur- og Fritidsudvalget

Tabel 1: Kultur- og fritidsudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	73.163	460	73.623	71.579	-2.044
Bevilling i alt	73.163	460	73.623	71.579	-2.044

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

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Fritidsfaciliteter	23.952	642	24.594	23.266	-1.328
Folkeskolen m.m.	2.435	-52	2.383	2.502	119
Folkebiblioteker	19.422	119	19.541	19.411	-130
Kulturel virksomhed	13.360	-147	13.213	13.099	-114
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.917	164	14.081	13.232	-849
Politisk organisation	77	0	77	70	-8
Lønpuljer m.v.	0	-266	-266	0	266
Aktivitetsstyret service i alt	73.163	460	73.623	71.579	-2.044

Af den samlede mindreudgift på 2 mio. kr. kan de 1,6 mio. kr. henføres til områdets institutioner, og midlerne overføres til 2017. Den resterende del af mindreudgiften ligger på fællesområdet og skyldes, at det i 2016 ikke har været muligt, at finde egnede lokaler til Islev Taekwondo klub. Budgettet på 0,5 mio. kr. til anskaffelse af klublokaler til Islev Taekwondo klub er overført til 2017.

Tabel 3: Fritidsfaciliteter

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Stadion og idrætsanlæg	23.891	642	24.533	23.177	-1.355
Andre fritidsfaciliteter	61	0	61	89	28
Fritidsfaciliteter i alt	23.952	642	24.594	23.266	-1.328

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 0,25 mio. kr., som er fordelt på 6 idrætsanlæg. Beløbet er overført til 2017.

Vestbadet udviser en mindreudgift på 1,1 mio. kr. i 2016. Mindreudgiften skyldes blandt andet, at Vestbad i 2016 modtog 0,6 mio. kr. fra Den Kommunale Kompetencefond til efteruddannelse af medarbejderne i den

forestående ombygningsperiode. Udgifterne til efteruddannelse falder først i 2017. Den samlede mindreudgift er overført til 2017.

Derudover dækker budgettet 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.

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 27.500 kr.

Tabel 4: Folkeskolen m.v.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskoler	411	0	411	386	-25
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.774	-52	1.722	1.812	90
Specialpædagogisk bistand til voksne	250	0	250	304	54
Folkeskolen i alt	2.435	-52	2.383	2.502	119

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 0,12 mio. kr. Heraf kan de 99.000 kr. henføres til Skovly, der i 2016 har haft lidt større udgifter end sædvanligt. Skovlys merudgift er overført til 2017.

Tabel 5: Folkebiblioteker

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Folkebiblioteker	19.422	119	19.541	19.411	-130

Området dækker udgifter til Rødovre Kommunes samlede biblioteksvæsen, som omfatter Hovedbiblioteket, Filialbiblioteket Trekanten, og Cafébiblioteket Tremilen. Der er en samlet mindreudgift på området på 0,13 mio. kr. som er overført til 2017.

Tabel 6: Kulturel virksomhed

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Museer	2.781	-29	2.752	2.655	-97
Teatre	356	0	356	356	0
Musikarrangementer	5.053	-100	4.953	5.025	72
Andre kulturelle opgaver	5.169	-18	5.151	5.062	-89
Kulturel virksomhed i alt	13.360	-147	13.213	13.099	-114

Området dækker udgifter til:

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

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

Tabel 7: Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Fælles formål	1.668	100	1.768	1.269	-499
Folkeoplysende voksenundervisning	3.129	0	3.129	2.736	-393
Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	6.740	64	6.804	7.191	387
Lokaletilskud	2.381	0	2.381	2.036	-345
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	13.917	164	14.081	13.232	-849

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. Der er en samlet mindredgift på 0,85 mio. kr. Hvilket skal ses i sammenhæng med merudgiften på lønpuljer jf. nedenfor.

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 0,5 mio. kr., hvilket skyldes at det i 2016 ikke var muligt at finde egne lokaler til Islev Taekwondo klub. Mindredgiften er overført til 2017.

Folkeoplysende voksenundervisning

Området dækker udgifter til:

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

På området er der en samlet mindreudgift på 0,4 mio. kr., som vedrører en mindreudgift på tilskud til voksenundervisning og mellemkommunal refusion.

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 0,4 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., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Kommissioner, råd og nævn	77	0	77	70	-8

Området dækker udgifter til mødediæter samt andre mødeudgifter til Folkeoplysningsudvalget.

Tabel 8: Lønpuljer m.v.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget
Løn- og barselpuljer	0	-266	-266	0	266

Afvigelsen vedrører Kultur- og Fritidsudvalgets del af finansieringen af overførselssagen fra 2015 til 2016.

Social- og Sundhedsudvalget



Social- og Sundhedsudvalget

Tabel 1: Social- og Sundhedsudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2016- P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Serviceudgifter	690.647	3.535	694.182	712.683	18.501
Overførsler	307.009	0	307.009	303.001	-4.009
Bevilling i alt	997.656	3.535	1.001.191	1.015.684	14.493

Tabel 2: Social- og Sundhedsudvalget, driftsbevilling, serviceudgifter

1000 kr., 2016- P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Faste ejendomme	4.063	0	4.063	2.670	-1.394
Folkeskolen m.m.	3.838	0	3.838	4.159	322
Ungdomsuddannelser	11.511	0	11.511	8.471	-3.040
Sundhedsudgifter m.v.	42.780	691	43.471	43.636	166
Tilbud til børn og unge med særlige behov	94.446	739	95.186	97.353	2.167
Tilbud til ældre og handicappede	364.304	3.125	367.429	384.981	17.552
Rådgivning	3.686	0	3.686	4.547	861
Tilbud til voksne med særlige behov	162.806	699	163.505	163.945	439
Kontante ydelser	0	0	0	24	24
Støtte til frivilligt soci- alt arbejde og øvrige sociale foranstaltning- er	3.023	26	3.048	2.732	-316
Politisk organisation	188	0	188	175	-14
Administrativ organi- sation	0	0	0	-10	-10
Lønpuljer m.v.	0	-1.745	-1.745	0	1.745
Bevilling i alt	690.647	3.535	694.182	712.683	18.501

Tabel 3: Social - og Sundhedsudvalget, driftsbevilling, overførsler

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Sundhedsudgifter m.v.	155.067	0	155.067	148.469	-6.598
Central refusionsordning	-9.982	0	-9.982	-7.293	2.689
Tilbud til ældre og handicappede	-15.662	0	-15.662	-15.862	-200
Førtidspensioner og personlige tillæg	122.138	0	122.138	123.634	1.496
Kontante ydelser	55.447	0	55.447	54.052	-1.395
Bevilling i alt	307.009	0	307.009	303.001	-4.009

Serviceudgifter**Tabel 4: Faste ejendomme**

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Beboelse	1.000	0	1.000	222	-778
Driftssikring af boligbyggeri	3.063	0	3.063	2.447	-616
Faste Ejendomme	4.063	0	4.063	2.670	-1.394

Området dækker udgifter til midlertidige boliger for flygtninge samt kommunens andel af rentebidrag, afdragsbidrag og ydelsesstøtte ved opførelse af almene boliger, ungdomsboliger mv. Mindreudgiften til boliger skyldes dels lidt færre flygtninge end ventet og dels, at det i større udstrækning end forventet, har været muligt at skaffe billigere boliger. Den meget lave rente har givet en mindreudgift til støtte til opførelse af boliger.

Tabel 5: Folkeskolen m.v.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Folkeskoler	3.838	0	3.838	4.159	322

Området dækker udgifter til lærerlønningerne på Udviklingscenter Skiftespoet og skal ses i sammenhæng med stedets øvrige drift under funktion05.28.21, som er placeret under tabel 8 Tilbud til børn og unge med særlige behov. Udviklingscenter Skiftespoets samlede økonomi for 2016 udviser en mindreudgift på 0,8 mio. kr. og der overføres 0,4 mio.kr. til budget 2017 jf. overførselsreglerne for enheder med overførselsadgang.

Tabel 6 Ungdomsuddannelser mm

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Ungdomsuddannelse	11.511	0	11.511	8.471	-3.040

for unge med særlige behov

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. Afvigelsen skyldes at der i 2016 var 34 unge til en gennemsnitspris på 0,27 mio. kr. på ordningen, men der var budgetteret med 39 unge til en gennemsnitspris på 0,29 mio. kr.

Tabel 7 Sundhedsudgifter mv.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	20.595	354	20.948	20.689	-260
Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	4.260	0	4.260	4.454	193
Sundhedsfremme og forebyggelse	5.240	158	5.398	5.102	-297
Kommunal sundheds-tjeneste	6.005	179	6.184	5.997	-187
Andre sundhedsudgifter	6.680	0	6.680	7.396	716
Sundhedsudgifter i alt	42.780	691	43.471	43.636	166

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 stigning i antallet af genoptræningsplaner, mens antallet af specialiserede genoptræningsplaner har været vigende i 2016, hvorved udgiften har været 0,4 mio. kr. lavere end det budgetterede. Den kommunale genoptræning er blevet udvidet til også at omfatte specialiseret rehabilitering, der især er relevant på hjerneskadeområdet. Der har i 2016 været afholdt en ikke budgetlagt udgift hertil på 0,4 mio. kr.

Træningscentret har oparbejdet en mindreudgift på 0,3 mio. kr. i 2016 med henblik på at fortage yderligere opkvalificering på såvel hjerneskade som kræftområdet. Mindreudgiften er overført til 2017.

Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut

Området dækker udgifter til den lægehenviste fysioterapi der finansieres fuldt ud af kommunen. Området udviser en merudgift på 0,2 mio. kr. Der er tale om et højere udgiftsniveau i forhold til 2015.

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.

Omlægning af optag på forløbsprogrammerne har medført en mindre merudgift.

Mindreudgiften på Sundhedscentret har baggrund i, at centrets arrangementer har kunnet gennemføres billigere end budgetlagt, da der i høj grad er anvendt eget personale og ikke eksterne oplægsholdere.

Kommunal sundhedstjeneste

Området dækker udgifter til sundhedsplejen. Sundhedsplejens mindreudgift er et resultat af, at etablering af vægtenheden for børn og unge er startet senere end forudsat. Mindreudgiften er overført til 2017 og skal anvendes til kompetenceudvikling.

Andre sundhedsudgifter

Området dækker udgifter til hospiceophold, færdigbehandlede patienter, begravelseshjælp og sygesikringskørsel.

Region Hovedstadens implementering af "Sundhedsplatformen" har givet store udfordringer med afregningerne i 2016. Rødovre Kommune havde også i 2016 en stor udgift til færdigbehandlede patienter, hvor merudgiften i forhold til budgettet udgjorde 0,6 mio. kr. Modsat trak mindreudgifter til færdigbehandlede psykiatriske patienter med 0,5 mio. kr. ned. Udgiftsstigningen er forsøgt imødegået ved at anvende akutpladser på RAP til rehabiliteringspladser, så kommunen kan modtage borgerne hurtigere fra hospitalerne.

Udgifterne til hospiceophold udviser en merudgift på 0,5 mio. kr. hvilket skal ses i lyset af, at der er sket en udvidelse af kapaciteten i Region Hovedstaden. Begravelseshjælp og sygesikringskørsel udviser i alt en merudgift på 0,1 mio. kr.

Tabel 8: Tilbud til børn og unge med særlige behov

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Opholdssteder mv. for børn	26.906	0	26.906	27.550	644
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	32.129	739	32.868	34.737	1.868
Plejefamilier	27.142	0	27.142	28.626	1.484
Døgninstitutioner for børn og unge	4.355	0	4.355	6.402	2.048
Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	3.915	0	3.915	38	-3.877
Tilbud til børn og unge med særlige behov i alt	94.446	739	95.186	97.343	2.167

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 2,2 mio. kr., skyldes primært merudgifter til plejefamilier og døgninstitutioner, hvor gennemsnitsprisen eller antallet er højere end budgetlagt jf. tabellen nedenfor.

Samlet set holder antalsforudsætningerne stort set, mens der er udfordringer med højere gennemsnitspris til plejefamilier, opholdssteder og eget værelse. Kommunen har mange unge over 18 år i efterværn, typisk anbragt på opholdssted eller i eget værelse. Social- og Sundhedsforvaltningen har fokus på omstilling til en tidligere indsats, så det i højere grad kan undgås at anbringe børn i en sen alder, og derved sænke omfanget af dyrere efterværn. Herudover er der igangsat initiativer der skal sikre en tættere opfølgning på de 16-18 årige med henblik på hurtigere udslusning.

Mindreudgiften vedr. sikrede døgninstitutioner skyldes primært, at der ikke har været køb af pladser her i 2016 samt en efterregulering vedr. 2015.

Anbringelser

Oversigt 1

Antal og pris samt regnskab og budget pr. anbringelsestype

Foranstaltningstype - eksterne	Antal helårspersoner budget 2016	Gennemsnitspris pr. år budget 2016	Antal helårspersoner, regnskab 2016	Gennemsnitspris pr. år, regnskab 2016
Opholdssteder	28	923.000	25	1.035.000
Eget værelse	4	202.000	3	340.000
Plejefamilier	48	476.000	48	540.000
Kommunale plejefamilier	4	437.000	2	482.000
Netværksplejefamilier	10	227.000	12	160.000
Døgninstitutioner	4	1.089.000	12	600.000
Sikrede døgninstitutioner	2	1.260.000	0	0
Objektiv finansiering på sikrede døgninstitutioner		1.395.000		1.600.000
Anbringelser, eksterne i alt	100	603.940	102	626.657

Foruden ovenstående eksterne tilbud, har Børne- og Familieafdelingen sit eget midlertidige botilbud Akutten som er placeret på Elektravej 2.

Foranstaltningstype - interne	Antal helårspersoner budget 2016	Gennemsnitspris pr. år budget 2016	Antal helårspersoner regnskab 2016	Gennemsnitspris pr. år, regnskab 2016
Eget værelse – Akutten	7	203.500	7	203.500

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.

Merudgiften skyldes primært køb af eksterne dagbehandlingstilbud.

Forebyggende foranstaltninger

Oversigt 2

Antal og pris samt regnskab og budget pr. anbringelsestype

Foranstaltningstype - eksterne	Antal helårspersoner budget 2016	Gennemsnitspris pr. år budget 2016	Antal helårspersoner, forventet regnskab 2016	Gennemsnitspris pr. år, forventet regnskab 2016
Eksterne dagtilbud	17	320.000	25	311.000
Familieanbringelse	1	1.204.000	0,44	1.402.000
Aflastningsordninger	36	113.900	34	143.000
Forebyggende, eksterne i alt	54	198.970	59,4	221.803

Oversigt 3

Foruden ovenstående eksterne tilbud, har Børne- og Familieafdelingen også to interne tilbud. Udviklingscenter Skiftesporet som er et Skole-/behandlingstilbud samt Rødovre Børnehus der er et alternativ til anbringelse.

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

Tabel 9: Tilbud til ældre og handicappede

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	296.811	5.347	302.157	316.360	14.202
Forebyggende indsats for ældre og handicappede	32.527	-2.222	30.306	29.119	-1.186
Plejehjem og beskyttede boliger	9.848	0	9.848	12.895	3.047
Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	23.614	0	23.614	24.281	667
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.504	0	1.504	2.326	822
Tilbud til ældre og handicappede i alt	364.304	3.125	367.429	384.981	17.552

Tilbud til ældre og handicappede

Området dækker udgifter til Ældreboliger, hjemmepleje, plejehjem, dagcenter, hjælpemidler samt pleje af døende.

Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede

Området dækker primært udgifter til hjemmehjælp, hjemmesygepleje, plejeydelser, hvor borgerne selv ansætter deres hjælpere, Social- og Sundhedslever og plejehjem, samt offentlige betalinger – primært betalinger til/fra kommuner vedrørende plejehjemsophold. Der er på området i 2016 givet tillægsbevillinger på i alt 5,3 mio. kr. som skyldes mindreudgifter på plejehjemmene og hjemmeplejen i 2015 på 4,8 mio. kr., der er overført til 2016, samt TR-kompensation i 2016 på 0,5 mio. kr.

Pleje af borgere i eget hjem:

Der er en merudgift på 7,6 mio. kr. til hjemmehjælp som følge af flere borgere i eget hjem med omfattende plejebehov og forsinket implementering af en systematisk brug af hjælpemidler i hjemmeplejen til borgere i eget hjem. Merudgiften til hjemmehjælp svarer til 1.625 timer pr. måned i gennemsnit.

Endvidere er der en mindreudgift på tilskud til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktionsevne på 1,3 mio. kr.

På ordningen for madservice er der en merudgift på 2,8 mio. kr., som er henholdsvis mindreindtægter på 1,3 mio. kr. der er korrigeret i budget 2017, og merudgifter på 1,5 mio. kr. som følge af en forsinkelse af udbuddet af madserviceordningen, hvor der fra 2016 er budgetteret med en besparelse på 1,7 mio. kr. årligt.

Enheder med selvstyre:

De 3 kommunale plejehjem samt Hjemmeplejen udviser en merudgift på 3,4 mio. kr., heraf:

- En merudgift på Hjemmeplejen på 0,5 mio. kr. fra henholdsvis en mindreudgift til drift af bygninger, materialer og inventar på 1,2 mio. kr., merudgifter til løn på 1,2 mio. kr. til sygepleje og merudgifter på 0,5 mio. kr. på hjemmehjælpsgrupperne som følge af et større plejebenhov blandt borgerne,
- en merudgift på plejehjemmet Broparken på 3,4 mio. kr. skal ses i sammenhæng med, at det ikke er lykkedes at finde en ny leder i 2016 samtidig med, at plejehjemmet har opnormeret det faste personale med 7 stillinger, men uden at plejehjemmet har reduceret vikarforbruget tilsvarende,
- en merudgift på plejehjemmet Engskrænten på 0,6 mio. kr., og
- en mindreudgift på 1,1 mio. kr. på plejehjemmet Ørbygård.

Plejepladser:

Området for køb/salg af pladser udviser en merudgift på 0,9 mio. kr., heraf 0,4 mio. kr. til køb af pladser i Rødovre på Social- og Psykiatriområdet og 0,5 mio. kr. på udenbys pladser som følge af en højere gennemsnitspris pr. købt plads end budgetteret. Budgettet i 2017 er reguleret på denne post.

Endvidere er der en merudgift på 1,2 mio. kr. til betaling af pladser på plejehjemmet Dorthe Mariehjemmet. Det er en ubalance, der også har gjort sig gældende i 2015, hvorfor budgettet for 2017 er reguleret på denne post.

Beboerbetalinger

Beboerbetalinger udviser mindreindtægter på 2,7 mio. kr., hvoraf 1 mio. kr. skyldes en nedgang i antal pladser på plejehjemmet Ørbygård, og dermed færre indtægter fra beboere i forbindelse med ombygningen af plejehjemmet i 2016 – 2019 og 1,7 mio. kr. i færre indtægter på Ørbygård fra madserviceordningen.

Sundhedselever

På området for sundhedselever er der en mindreudgift på 2,8 mio. kr. som følge af færre elever og frafald på holdene. Årets resultat indeholder lønrefusionen under skolepraktik, der beregnes og godtgøres af AUB (Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag) ved årsafslutningen.

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 plejehjemmet Engskrænten. Der er på området i 2016 givet tillægsbevillinger på i alt -2,2 mio. kr., som skyldes merudgifter i 2015, der er overført til 2016.

Mindreudgiften på 1,2 mio. kr. skyldes:

- merindtægter vedrørende betaling for ophold på rehabiliteringspladser på 0,4 mio. kr.,
- mindreudgifter på rehabiliteringsafsnittet på 0,5 mio. kr.,
- mindreudgifter på Dagcenteret på 0,1 mio. kr.,
- mindreudgifter på demensafsnittet på Engskrænten på 0,1 mio. kr. og
- merudgift på 0,2 mio. kr. på dag-/døgnpladser og demensindsats under værdighedspuljen, der modsvares af en mindreudgift på værdighedspuljen under hjælpemidler, samt
- mindreudgift på væresteder og frivilligområdet på 0,3 mio. kr.

Mindreudgiften på rehabilitering skal ses i sammenhæng med Plejehjemmet Broparkens merudgift (ovenfor), idet Broparkens personale leverer ydelser til rehabiliteringsafsnittet. Mindreudgiften indgår i plejehjemmets overførsel fra 2016 til 2017.

Plejehjem og beskyttede boliger

Området dækker udgifter til bygningsdelen af plejehjem.

Der er mindreindtægter på 0,7 mio. kr. fra huslejeopkrævningen og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til drift af ejendommen på plejehjemmet Ørbygård grundet færre pladser under ombygningen af plejehjemmet i 2016 – 2019.

Endvidere har der været merudgifter til ekstraordinær vedligeholdelse af plejehjemmet Broparken på 2,9 mio. kr.

Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring

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

Regnskabet viser en merudgift på 0,7 mio. kr. på øvrige hjælpemidler, der er anvendt til indkøb af hjælpemidler til hjemmet bl.a. plejesenge, rollatorer og arbejdsstole.

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

Området dækker udgifter til plejevederlag og sygeplejeartikler, der udviser en merudgift til løn og plejevederlag til pårørende på 0,8 mio. kr.

Tabel 10: Rådgivning

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	3.686	0	3.686	4.547	861

Området dækker udgifter til Hjælpe-middeldepotet på ældre- og handicapområdet, rådgivningscentre på børnefamilieområdet (f.eks. Kommunikationscentret), objektivi finansierede institutioner samt Rødovre Kommunes specialrådgivning.

Merudgiften kan henføres til specialundervisning af voksne på Kommunikationscentret.

Merudgiften skyldes primært udgifter til rådgivning på børnefamilieområdet som modsvares af en mindredgift under sundhedsudgifter (tabel 7), hvor udgiften fejlagtigt har været budgetlagt.

Tabel 11: Tilbud til voksne med særlige behov

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	1.361	0	1.361	2.904	1.544
Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund)	2.942	0	2.942	3.894	952
Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh)	7.554	0	7.553	7.291	-263
Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	78.860	0	78.860	78.249	-612
Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	39.689	440	40.129	40.443	314
Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	1.898	0	1.898	2.475	577
Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	6.590	0	6.590	6.555	-35
Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	23.913	259	24.172	22.134	-2.039
Tilbud til voksne med særlige behov i alt	162.806	699	163.505	163.945	439

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. Merudgiften skyldes flere i alkoholbehandling end ventet.

Behandling af stofmisbrugere

Området dækker udgifter til stofmisbrugere, som er i behandling i henholdsvis dag- og døgntilbud i henhold til servicelovens § 101.

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.

Mindreudgiften til længerevarende botilbud i 2016 skyldes en lavere gennemsnitstakst end budgetlagt, jf. oversigt 4.

Merudgiften til midlertidige botilbud i 2016 skyldes lidt flere borgere end forventet.

Oversigt 4

Budgetforudsætninger samt regnskab pr. foranstaltningstype

Foranstaltningstype	Antal helårspersoner budget 2016	Gennemsnits pris pr. år budget 2016	Antal helårspersoner regnskab 2016	Gennemsnitspris pr. år, regnskab 2015
Længerevarende botilbud, personer med nedsat funktionsevne	67	886.000	68	874.000
Længerevarende botilbud, sindslidende	27	777.000	27	743.000
Midlertidige botilbud, personer med nedsat funktionsevne	59	378.000	56	379.000
Midlertidige botilbud, sindslidende	23	547.000	28	547.000
Botilbud i alt	184	652.000	179	649.000

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 har været ca. 82 brugere i gennemsnit i 2016.

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 aktivitets- og samværstilbud skyldes forældede restancer fra 2015 fra en enkelt kommune.

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 i løbet af 3-årig periode	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 2016:

Oversigt 6

Status vedrørende fraflytning ultimo 2016, Nyholms Alle og Næsbyvej

	Nyholms Allé	Næsbyvej
Andel af beboerne, der er udskrevet til egen bolig i løbet af 2016	33 %	43 %
Gennemsnitlig opholdstid, måneder	32	23

En andel af beboerne er fraflyttet i løbet af kun ét år i 2016. Den gennemsnitlige opholdstid er lidt lavere end måltallet.

Oversigt 7

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

	Nyholms Allé	Næsbyvej
Andel af beboere med kontakt til Jobcentret	55 %	50 %

Tabel 12: Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Øvrige sociale formål	3.023	26	3.048	2.732	-316

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 13: Politisk organisation

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Kommissioner, råd og nævn	188	0	188	175	-14

Området dækker udgifter til Seniorrådet og Handicaprådet.

Mindreudgiften skyldes færre diæter til Seniorrådsmøder.

Tabel 14: Lønpuljer m.v.

1000 kr., 2016- P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Løn- og barselpuljer	0	-1.745	-1.745	0	1.745

Afvigelsen vedrører Social- og Sundhedsudvalgets del af finansieringen af overførselssagen fra 2015 til 2016.

OVERFØRSLER

Tabel 15: Sundhedsudgifter

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	155.067	0	155.067	148.469	-6.598

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 6,6 mio. kr. fordeler sig med mindreudgifter på 9,0 mio. kr. på det somatiske område, merudgifter på 2,3 mio. kr. på det psykiatriske område og en merudgift på 0,1 mio. kr. på sygesikringsområderne.

På det psykiatriske område er der tale om en kraftig stigning i den ambulante aktivitet (herunder psykiatrisk skadestue), men stationære aktiviteter er uændret i forhold til 2015.

En fejl i Diagnose Relaterede Grupper (DRG) takstfastsættelse har også i 2016 haft en virkning i form af lavere takster. Også i 2016 har Rødovre Kommune modtaget en refusion fra Region Hovedstaden vedr. kommunens merudgifter i forbindelse med omlægning af lægevagten til den Enstrengede Visiterede Akut-funktion (EVA).

I midten af maj indførtes Sundhedsplatformen på Herlev og Gentofte Hospital. Startvanskeligheder har betydet, at registreringerne på hospitalet ikke har været valide i løbet af 2016. Region Hovedstaden har fået tilsagn fra Sundhedsministeriet til at forlænge perioden for regulering af kommunernes medfinansiering, hvilket betyder, at aktivitetsniveauet, når det endeligt opgøres, er på niveau med 2015. Da der forventes at udestå afregninger i størrelsesordenen 9 mio. kr. er der foretaget en restancebogføring på 9 mio. kr.

Tabel 16: Central refusionsordning

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Indtægter fra den cen- trale refusionsordning	-9.982	0	-9.982	-7.293	2.689

Central refusionsordning

Området dækker statsrefusion af særligt dyre enkeltsager vedrørende børn, unge og voksne med særlige behov samt ældre og handicappede. Mindreindtægt på 2,7 mio. kr. skyldes 1,0 mio. kr. på voksenområdet, herudover har der været en berigtigelse vedr. 2015 på børneområdet på 1,0 mio. kr. Endvidere en mindreindtægt på 0,7 mio. kr. på ældre-/handicapområdet.

Tabel 17: Ældre og handicappede

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. bud- get 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Ældreboliger	-15.662	0	-15.662	-15.862	-200

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 merindtægt på andre ordinære indtægter.

Tabel 18: Førtdspensioner og personlige tillæg

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	10.183	0	10.183	9.471	-712
Personlige tillæg m.v.	5.722	0	5.722	5.447	-275
Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	106.232	0	106.232	108.716	2.484
Førtidspension og personlige tillæg i alt	122.138	0	122.138	123.634	1.496

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 tilkendt 1. juli 2014 eller senere

Førtidspensioner tilkendt 1. juli 2014 eller senere er omfattet af en ordning, hvor kommunens medfinansieringsandel vokser afhængigt af, hvor længe modtageren har været på offentlig forsørgelse. Der er kun ganske få modtagere, hvor kommunen ikke medfinansierer 80 pct. af ydelsen, da langt de fleste nye førtidspensionister har modtaget offentlige indkomstoverførsler gennem en længere periode. Mindreudgiften skal ses i sammenhæng med merudgiften nævnt nedenfor.

Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

Merudgiften kan henføres til det mellemkommunale område, hvor Rødovre Kommune har vist sig at være forpligtet til at afholde den kommunale del af udgiften i en række sager, der hidtil har været registreret under andre kommuner.

Tabel 19: Kontante ydelser

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Sociale formål	8.653	0	8.653	8.682	29
Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0	0	0	-37	-37
Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	26.886	0	26.886	27.075	189

Boligsikring - kommunal medfinansiering	19.908	0	19.908	18.332	-1.576
Kontante ydelser i alt	55.447	0	55.447	54.052	-1.395

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.

Boligydelser til pensionister

Området dækker støtte til huslejudgifter til pensionister i lejet bolig. Der er 25 pct. kommunal medfinansiering på området.

Boligsikring

Området dækker støtte til huslejudgifter til ikke-pensionister og førtidspensionister, hvor pensionen er tilkendt efter 1.1.2003. Der er 50 pct. kommunal medfinansiering på området. Mindreudgiften skyldes primært efterreguleringer.

Beskæftigelsesudvalget



Beskæftigelsesudvalget

Tabel 1: Beskæftigelsesudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret serviceudgifter	5.297	-25	5.272	3.961	-1.311
Overførselsudgifter	404.315	22	404.337	367.900	-36.437
Bevilling i alt	409.612	-2	409.609	371.862	-37.748

Tabel 2: Beskæftigelsesudvalget, driftsbevilling, Aktivitetsstyret service

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Faste ejendomme	202	0	202	596	394
Folkeskolen m.m.	469	0	469	480	12
Tilbud til børn og unge med særlige behov	-8	0	-8	0	8
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	1.289	0	1.289	491	-798
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	2.912	0	2.912	1.968	-944
Politisk organisation	84	0	84	35	-48
Administrativ organisation	350	0	350	391	41
Lønpuljer m.v.	0	-25	-25	0	25
Aktivitetsstyret service i alt	5.297	-25	5.272	3.961	-1.311

Tabel 3: Beskæftigelsesudvalget, driftsbevilling, Overførsler

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Ungdomsuddannelser	611	0	611	148	-463
Tilbud til udlændinge	4.108	0	4.108	2.512	-1.596
Kontante ydelser	259.956	0	259.956	241.657	-18.300
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	87.352	0	87.352	81.150	-6.202
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	52.287	22	52.309	42.433	-9.877
Bevilling i alt	404.315	22	404.337	367.900	-36.437

Den store mindreudgift har delvist sammenhæng med en bedre konjunkturudvikling end forudsat ved budgetlægningen. Budgettet til overførselsudgifter lægges med afsæt i prognoserne i regeringens Økonomiske Redegørelse; for 2016 anvendtes versionen fra december 2014 som udgangspunkt.

Refusionsreformens ikrafttræden primo 2016 har også medvirket til mindreudgiften, idet refusionen i flere tilfælde er højere end forudsat i de estimater, der var adgang til ved budgetlægningen. Reformen betyder, at den statslige refusion af forsørgelsesydelse er afhængig af den samlede varighed på offentlig forsørgelse for den enkelte borger.

AKTIVITETSSTYRET SERVICE

Table 4: Faste ejendomme

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Andre faste ejendomme	202	0	202	596	394

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 uddannelsesparate- og ikke uddannelsesparate 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.

Merudgiften skyldes, at huslejen for Gunnekær 24+28 har været betalt et år forud, og da ejeren af Gunnekær 24+28 gik konkurs medio 2014 mistede vi den forudbetalte leje. Der har været anmeldt krav i konkursboet om den tabte leje. Boet blev afsluttet primo januar 2017, og det er meddelt, at der ikke er midler i boet til at dække kommunens tab.

Table 5: Faste Folkeskolen m.m.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Ungdommens Uddannelsesvejledning	469	0	469	480	12

Området dækker lønudgifter til en ungedarbejder.

Table 6: Arbejdsmarkedsforanstaltninger

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	1.288	0	1.288	491	-797
Servicejob	1	0	1	0	-1
Arbejdsmarkedsforanstaltninger i alt	1.289	0	1.289	491	-798

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 9 helårspersoner, men der har været 3. Når der er færre i helårspersoner løntilskud end budgetteret, skyldes det hovedsageligt, at løntilskudsperioden er blevet kortere og at flere går direkte i ordinært arbejde.

Tabel 7: Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Øvrige sociale formål	2.912	0	2.912	1.968	-944

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. Mindreudgiften på ca. 0,4 mio. kr. netto skyldes, at der er budgetlagt med praktisløn til ca. 16 helårspersoner á ca. 110.000 kr., men der har været 12 helårspersoner.

Endvidere dækker området genoptjeningsfleksjob som er kortvarige deltidsansættelser for langtidsledige berettiget til fleksjob. Selve den midlertidige ansættelsesform har dog i visse tilfælde vist sig at give udfordringer, da en sådan ansættelse skal være begrundet i en tidsmæssigt afgrænset opgave eller projektperiode. Dette har medført en opbremsning af ansættelser i sidste halvår 2016 og deraf en følgende mindreudgift på 0,5 mio. kr., idet aktiviteten i 2016 har været ca. halvdelen af den forudsatte på 20 helårspersoner.

Tabel 8: Politisk organisation

1000 kr., 2016 P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Kommissioner, råd og nævn	84	0	84	35	-48

Området dækker udgifter til Integrationsrådet.

Tabel 9: Administrativ organisation

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Sekretariat og forvaltninger	350	0	350	391	41

Afvigelsen vedrører en budgetresolution for budget 2016 hvor man ønskede en konsulentundersøgelse af at placere jobcentret på færre adresser.

Tabel 10: Lønpułjer m.v.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Løn- og barselpułjer	0	-25	-25	0	25

Afvigelsen vedrører Beskæftigelsesudvalgets del af finansieringen af overførselssagen fra 2015 til 2016.

OVERFØRSLER

Tabel 11: Ungdomsuddannelser

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	611	0	611	148	-463

Området dækker alle andre udgifter til erhvervsgrunduddannelsen ("EGU") end praktikløn (se tabel 8), eksempelvis skoleydelse, skoleophold, undervisningsudgifter, ophold på værkstedsskoler m.v.

Mindreudgiften skyldes, at der har været budgetlagt med 48 helårspersoner á en årsudgift på ca. 12.800 kr., men der har været ca. 12 helårspersoner.

Tabel 12: Tilbud til udlændinge

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	641	0	641	54	-586
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	3.469	0	3.469	2.458	-1.011
Repatriering	-1	0	-1	0	1
Tilbud til udlændinge i alt	4.108	0	4.108	2.512	-1.596

Tilbud til udlændinge

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

Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.:

Integrationsprogrammet henvender sig til flygtninge og familiesammenførte udlændinge, hvorimod introduktionsforløbet henvender sig til blandt andet udlændinge, der kommer til Danmark for at arbejde, deres medfølgende familiemedlemmer, studerende, au-pairs samt EU-borgere der kommer til Danmark som følge af de åbne grænser. Den primære årsag til mindreudgiften er, at udgifterne til danskuddannelse har været lavere end forventet. Årsagen hertil er, at modultaksterne for danskuddannelsesaftaler indgået efter 1/7-16 er ændret fra 50 pct. i starttakst og 50 pct. i sluttakst til i stedet at være 30 pct. i starttakst og 70 pct. i sluttakst, hvilket giver en forskydning af udgifterne ind i 2017.

Integrationsydelse samt kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet:

Den primære årsag til mindreudgiften er den nedsatte forsørgelsesydelse til borgere under integrationsloven, dvs. integrationsydelsen. Der er budgetteret med 57 helårspersoner, men der har været ca. 44. Folketinget har vedtaget at udvide integrationsydelsens målgruppe således, at har man ikke været i Danmark de seneste 7 ud af 8 år, vil man modtage integrationsydelse i stedet for kontanthjælp eller uddannelseshjælp uanset etnicitet og statsborgerskab. På denne baggrund er ca. 35 borgere pr. 1/7-2016 overgået til integrationsydelse. Desuden har Udlændingestyrelsen nedjusteret sit skøn for antallet af flygtninge i Danmark i 2016, og Rødovres nye kvote er nedsat fra 31 til 16, hvoraf 14 er ankommet i løbet af 2016.

Tabel 13: Kontante ydelser

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Sygedagpenge	51.133	0	51.133	41.714	-9.419
Kontant- og uddannelseshjælp	134.361	0	134.361	124.610	-9.750
Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud	0	0	0	608	608
Dagpenge til forsikrede ledige	73.553	0	73.553	74.591	1.038
Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning	910	0	910	134	-776
Kontante ydelser i alt	259.956	0	259.956	241.657	-18.300

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 efter refusionsreformen alle udgifter til sygedagpenge fra første dag, arbejdsgiveren har ret til refusion.

Regresindtægter fra forsikringselskaber afholdes ligeledes her.

Der er to årsager til mindreudgiften; dels knap 40 færre fuldtidsforsørgede end forudsat i budgettet svarende til ca. 7,5 mio. kr. netto; dels er den gennemsnitlige refusionsprocent efter implementeringen af refusionsreformen højere end forventet svarende til knap 2 mio. kr.

Kontant- og uddannelseshjælp

Området dækker udgifter til forsørgelse af ikke-forsikrede borgere, der modtager enten kontanthjælp eller uddannelseshjælp. Uddannelseshjælp er en relativ ny og lavere ydelse fra 2014, som blev indført som følge af Kontanthjælpsreformen. Ydelsen er på niveau med Statens Uddannelsesstøtte (SU), og 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.

Mindreforbruget skyldes, at der var budget til ca. 1.210 helårspersoner på kontant- og uddannelseshjælp til en årstakst på netto ca. 0,11 mio. kr. 106.600 kr., men der har i 2016 været ca. 1.105 helårspersoner á 107.730 kr. netto pr år.

En del af årsagen til de færre modtagere er ændret lovgivning på området, der betyder, at såfremt man ikke har været bosat i Danmark de sidste 7 ud af 8 år, så modtager man integrationsydelse i stedet for kontanthjælp (uanset etnicitet). Som konsekvens af dette blev ca. 35 borgere flyttet fra kontanthjælp til integrationsydelse pr. 1/7-2016.

Afløb og tilbagebetalinger fra 2015 eller før vedr. aktiv kontanthjælp

Merudgiften vedrører primært tilbagebetaling af reduceret kontanthjælp som følge af gensidig forsørgerpligt for samlevende. 126 borgere har i 2016 fået efterbetalt kontanthjælp efter en afgørelse i Ankestyrelsen. Den gensidige forsørgerpligt for samlevende er afskaffet pr. 01.01.2016.

Oversigt I, kontanthjælp: Takst og antal helårspersoner på kontant- og uddannelseshjælp

Kontanthjælp	Korr. budget 2016	Regnskab 2016
Antal helårspers.	1.210	1.105
Nettotakst pr. år	106.600	107.730

Udviklingen indenfor antallet af helårsmottagere af kontant- og uddannelseshjælp fra 2013 til 2016, fremgår af nedenstående søjlediagram:

Diagram I



Dagpenge til forsikrede ledige og modtagere af midlertidig arbejdsmarkedsydelse

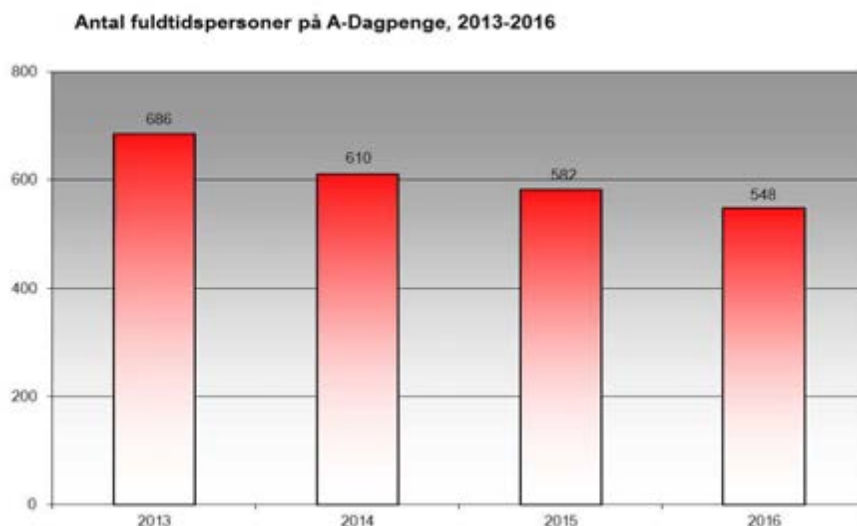
Området dækker udgifter til forsørgelse af forsikrede ledige på arbejdsløshedsdagpenge samt selve forsørgelsesdelen til midlertidig arbejdsmarkedsydelse (AMY). Midlertidig arbejdsmarkedsydelse er en ny ydelse fra 2014 målrettet a-kasemedlemmer, der enten har mistet retten til a-dagpenge eller til særlig uddannelsesydelse. Ordningen ophørte medio 2016.

Merudgiften skyldes, at der er budgetlagt til 517 helårspersoner på midlertidig arbejdsmarkedsydelse samt arbejdsløshedsdagpenge, men der har været 525 helårspersoner i alt på begge ydelser.

Såfremt kommunerne "under et" har flere udgifter til forsikrede ledige end estimeret af staten kompenseres de via beskæftigelsestilskuddet. For Rødovre Kommune har udgifterne været lavere end tilskuddet de seneste år; ca. 5 mio. kr. årligt i gennemsnit for årene 2013-15.

Udviklingen indenfor antallet af helårsmottagere af a-dagpenge 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 opbruger deres toårige dagpengeret og ret til midlertidig arbejdsmarkedsydelse, som har haft en samlet ydelsesret på mindre end tre år, og som ikke har mulighed for at modtage anden offentlig forsørgelse. 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.

Der har i 2016 været ca. 1,5 helårspersoner på ydelsen (ca. 10.200 kr/md netto), og der var budget til knap 8 helårspersoner.

Tabel 14: Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger m.v.

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Revalidering	8.669	0	8.669	3.641	-5.028
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	29.336	0	29.336	28.150	-1.186
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	37.491	0	37.491	35.632	-1.860
Ledighedsydelse	11.856	0	11.856	13.728	1.872
Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv. i alt	87.352	0	87.352	81.150	-6.202

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.

Mindreudgiften skyldes, at der er budget til 52 helårspersoner på revalidering á en gennemsnitlig månedstakst på ca. 13.000 kr., men der har været ca. 23 á 13.450 kr. netto pr. måned.

Løntilskud til personer i fleksjob m.v.

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

Antallet af fuldtidspersoner i fleksjob svarer til det budgetlagte niveau, men den gennemsnitlige nettoudgift til fleksjob er højere, fordi flere end forventet er overgået til den nye refusionsordning, hvor der i reglen er 20 pct. refusion i stedet for 65 pct.

Dette giver en netto merudgift på 1,6 mio. kr. som dog modsvares af en merindtægt på 2,6 mio. kr. vedrørende fleksbidrag, der netop ydes til kommunerne som et led i refusionsreformen.

Endvidere er der en mindreudgift vedrørende skånejob på 0,2 mio. kr.

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.

Mindreudgiften skyldes, at der er budget til i alt 295 helårspersoner på ressourceforløbsydelse (begge ordninger inkluderet), men der har været i alt 269.

Ressourceforløbsydelse forventes fortsat at være under "opbygning", fordi der vil være større tilgang end afgang til ordningen.

Ledighedsydelse

Ledighedsydelse oppebæres af fleksjobvisiterede i perioder uden job.

Merudgiften skyldes 16 helårspersoner flere end budgetteret.

Tabel 15: Arbejdsmarkedsforanstaltninger

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omlac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	26.153	3.307	29.460	30.362	902
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	7.311	0	7.311	3.539	-3.773
Seniorjob til personer over 55 år	7.713	0	7.713	7.161	-551
Beskæftigelsesordninger	11.110	-3.285	7.825	1.371	-6.455
Arbejdsmarkedsforanstaltninger i alt	52.287	22	52.309	42.433	-9.877

Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

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

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

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

Den primære årsag til merudgiften på 0,9 mio. kr. netto er, at Styrelsen for Arbejdsmarkeds og Rekruttering (STAR) ultimo december 2015 udmeldte, at rådighedslofterne for 2016 ville blive genberegnet og ændret som følge af vedtagelsen af Finansloven for 2016. Den maksimale refusion pr. helårsmodtager blev reduceret, og samtidig skulle refusionen af udgiften til mentorer nu også indeholdes under rådighedsloftet modsat tidligere år, hvor der har været 50 pct. refusion på mentorudgifter inden for en udmeldt ramme for hver kommune. For Rødovre Kommune ville disse ændringer "alt andet lige" have medført mindredtægter på ca. 5,5 mio. kr. netto. Jobcentret har derfor i hele 2016 arbejdet på at nedbringe denne forventede merudgift gennem eksempelvis mindre brug af ikke-refusionsberettigede beskæftigelsesforanstaltninger og bevilning af mentor hver 14. dag i stedet for hver uge.

Merudgiften til beskæftigelsesforanstaltninger under rådighedsloftet skal ses i sammenhæng med mindredudgiften til de øvrige beskæftigelsesforanstaltninger, f.eks. mindredudgiften til løntilskud og jobrotation, jf. nedenstående.

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.

Mindredudgiften skyldes primært, at der er budgetlagt med 47 helårspersoner i løntilskud, men der har været 20. 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 blevet forkortet og flere går direkte i ordinært arbejde.

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.

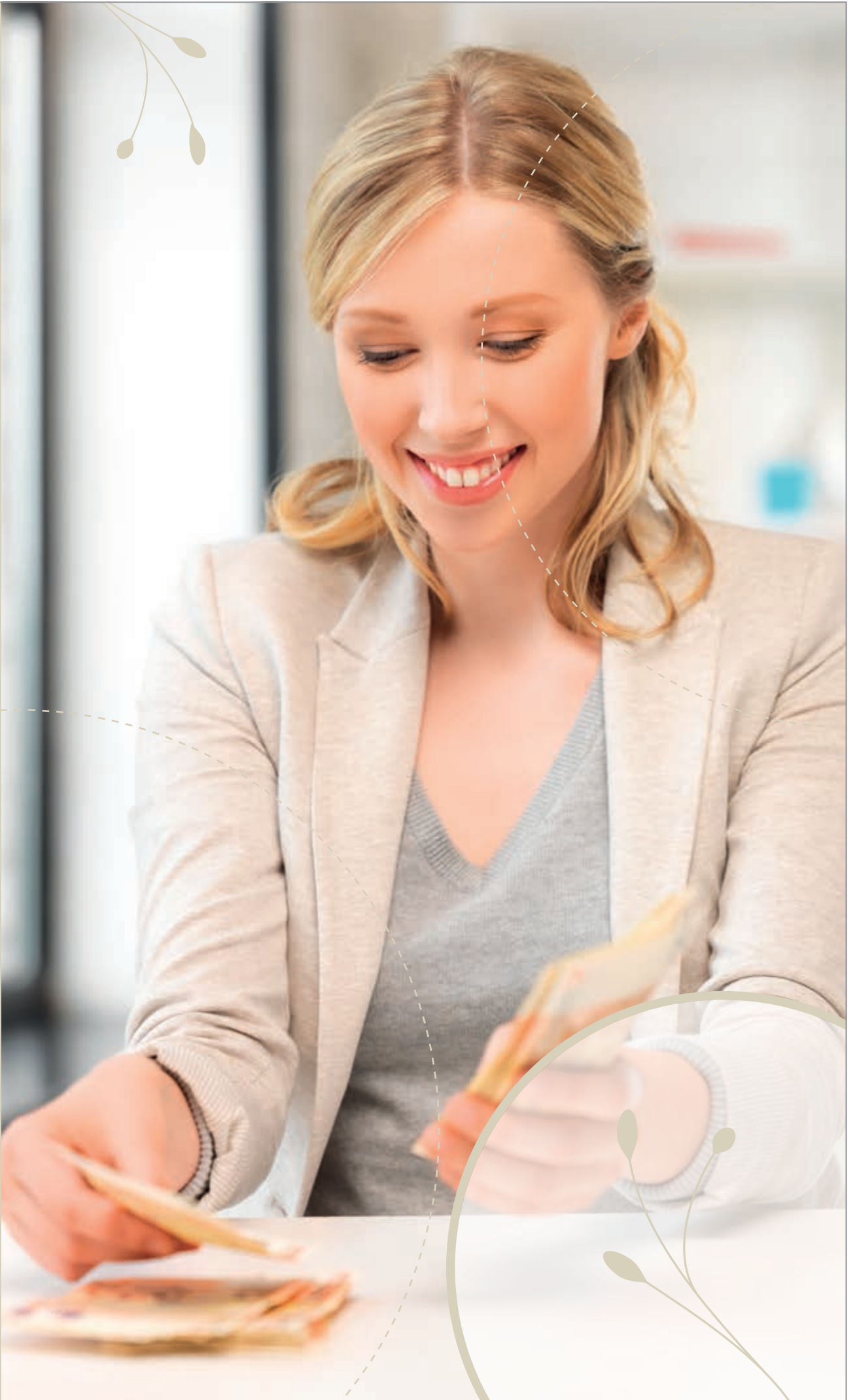
Der har i 2016 været budget til 37 helårspersoner i seniorjob a en gennemsnitsårs løn på ca. 0,33 mio. kr. og en årskompensation på 0,12 mio. kr. fra staten pr. helårsperson, hvilket stemmer godt overens med regnskabet. Mindreudgiften skyldes, at der også har været budget til 3 helårspersoner på kompensationsydelse, dvs. borgere der har ret til et seniorjob, men som kommunen endnu ikke har kunne formidle et seniorjob til, men der har i 2016 ikke været nogen borgere på kompensationsydelse.

Beskæftigelsesordninger

Budgettet dækker primært udgifter til kontanthjælpsmodtagere i løntilskud på kommunens egne arbejdspladser samt jobrotation. Formålet med løntilskud er primært at bringe den ledige tættere på arbejdsmarkedet, mens formålet med jobrotation er at give såvel private som offentlige virksomheder mulighed for at opkvalificere nuværende medarbejdere, mens ledige ansættes som vikarer i uddannelsesperioden.

Mindreudgiften skyldes primært, at der er budget til 37 helårspersoner i jobrotation a en gennemsnitlig årsydelse på ca. 0,35 mio. kr. brutto med 60 pct. refusion, men der har været ca. 2 helårspersoner i 2016. Forklaringen på de færre jobrotationer skal hovedsageligt findes i en væsentligt reduceret efterspørgsel fra virksomhederne samt betragteligt øgede dokumentationskrav.

Økonomiudvalget



Økonomiudvalget

Tabel 1: Økonomiudvalget, samlede driftsbevillinger

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Aktivitetsstyret service	416.169	-5.896	410.273	388.379	-21.894

Tabel 2: Økonomiudvalget, driftsbevilling

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Tværgående områder	30.456	0	30.456	27.884	-2.571
Teknisk Forvaltning	94.579	919	95.498	92.209	-3.289
Børne- og Kulturforvaltningen	6.711	-106	6.605	6.514	-91
Social- og Sundhedsforvaltningen	86.612	2.084	88.696	89.021	325
Stabsfunktioner	15.665	2.110	17.775	17.263	-511
Ressource- og Serviceforvaltningen	182.146	-10.903	171.243	155.487	-15.756
Bevilling i alt	416.169	-5.896	410.273	388.379	-21.894

Tværgående områder

På de kommunale institutioner er der en række ejendomsrelaterede udgifter. Det er typisk udgifter, der ikke er en del af institutionens budgetansvar. Udover 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, selvrisiko)
- Ejendomsskatter
- Vandafgifter
- Renovation
- Vagtkorps
- Husleje

Tabel 3: Tværgående områder

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Bygningsvedligeholdelse	0		0	146	146
Forsikringer	-78		-78	205	283
Ejendomsskatter*	12.741		12.741	13.849	1.108
Renovation og vandafgifter	6.142		6.142	4.701	-1.442
Husleje*	11.650		11.650	9.756	-1.894
Øvrigt	0		0	-772	-772
I alt	30.456		30.456	27.884	-2.571

*) 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. Husleje er inkl. varmeudgifter.

Merudgift på ejendomsskatter skyldes, at der ved en fejl ikke er budgetlagt med ejendomsskatter vedrørende ældreboliger ved Broparken. Mindreudgiften på renovation og vandafgifter skyldes faldende renovationsgebyrer på kommunale ejendomme. Huslejeudgifter er i 2016 samlet under Rødovre Kommunale Ejendomme. Mindreudgiften under husleje skyldes dels fejlkontering og dels færre udgifter.

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. Det drejer sig typisk om opgaver vedrørende sagsbehandling, samtaler og borgerhenvendelser, myndigheds- og tilsynsopgaver, borgerbetjening mm.

Tabel 4: Teknisk Forvaltning

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Teknisk forvaltning	94.579	919	95.498	92.209	-3.289
Teknisk Forvaltning i alt	94.579	919	95.498	92.209	-3.289

Området dækker udgifter til forvaltningens administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter samt bygningsvedligeholdelse inkl. rengøring. Det dækker områderne Sekretariat, Byudvikling, Rødovre Kommunale Ejendomme samt myndighedsopgaver i Park og Natur- og Miljøafdelingen, der vedrører administration af naturbeskyttelses- og vandløbslovens bestemmelser herunder dispensations- og håndhævelses-sager. Dertil kommer udearealerne omkring nogle af de kommunale ejendomme, som Park og Naturafdelingen har ansvaret for.

Tabel 5: Sekretariatet i TF

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Sekretariatet i TF	5.095	508	5.602	6.290	688

Sekretariat

Området dækker udgifter til sekretariatet som foruden løn, omfatter udgifter i forbindelse med udvalgsarbejde, GIS og Geodata samt indtægter for administrationsbidrag fra forsyningen. Tillægsbevillingen er givet til ansættelse af 2 nye planmedarbejdere i Byudviklingsafdelingen (1,1 mio. kr.) Desuden er der overførsler på henholdsvis -0,7 mio.kr. og 0,1 mio. kr. Merudgiften kan relateres til udvalgets andel af overførslen på -0,7 mio. kr. fra 2015 til 2016.

Tabel 6: Miljøkontoret

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Miljøkontoret	1.081	141	1.222	1.240	18

Miljøkontoret

Området dækker udgifter til Miljøkontoret til løn under Økonomiudvalget (ØU). Tillægsbevillingen er overførsel fra 2015.

Tabel 7: Park og Naturafdelingen

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Park og Naturafdeling	1.213	0	1.213	1.244	31

Park og Naturafdelingen

Området dækker udgifter til Park og Naturafdelingen til løn under Økonomiudvalget (ØU) samt udgifter til vedligeholdelse af udearealer på kommunale ejendomme, hvor budgetansvaret ligger under RKE.

Tabel 8: Rødovre Kommunale Ejendomme

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Bygningsadministration	527	2.959	3.486	3.479	-8
Rødovre Kommunale rengøring	46.683	-1.443	45.240	44.591	-649
Vagtkorps	4.877	308	5.186	4.947	-239
Bygningsafdelingen	33.396	-3.565	29.830	26.521	-3.309
RKE i alt	85.483	-1.740	83.743	79.538	-4.205

Rødovre Kommunale Ejendomme

Området dækker udgifter til Rødovre Kommunale Ejendomme (RKE) som er etableret medio 2015. RKE har ansvaret for driften af Rødovre Kommunes ejendomme. RKE består af afdelingerne: Rødovre Kommunale Rengøring (RKR), Bygningsafdelingen, Vagtkorpsset samt Bygningsadministration.

Bygningsadministrationen, der varetager den overordnede styring af kommunens bygninger har en mindreudgift på 0,5 mio. kr. der skyldes ubrugte midler, afsat til risikostyring, som overføres til 2017. At afvigelsen er tæt på 0 skyldes, at der er kommet færre huslejeindtægter end budgetteret, hvilket har resulteret i en merudgift på 0,5 mio. kr. Tillægsbevillingen er til dels omplacering af budget mellem bygningsadministration og RKR, dels overførsler fra 2015.

RKR varetager den daglige rengøring på hovedparten af de kommunale institutioner samt enkelte selvejende institutioner. RKR varetager tillige de kontraktlige forhold omkring vinduespolering. Mindreudgiften på 0,6 mio. kr. er afledt af færre maskinanskaffelser og rekvisitter. Tillægsbevillingen er til dels omplacering af budget mellem bygningsadministration og RKR, dels overførsler fra 2015.

Vagtkorpsset 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. Tillægsbevilling er overførsel fra 2015.

Bygningsafdelingen er bygherrerådgiver og forretningsfører for byggeopgaver, bygningsvedligeholdelse og energistyring i kommunens bygninger (skoler, børneinstitutioner, idrætshaller, Rådhus m.fl.). Bygningsvedligeholdelsen omfatter registrering, planlægning og gennemførelse af vedligeholdelsesaktiviteter på bygninger og tekniske installationer. Vedligeholdelsesaktiviteter prioriteres tværgående efter bygningsfaglige kriterier indenfor den givne økonomiske ramme. Energistyringen omfatter registrering og kontrol af varme-, el- og

vandforbrug i de kommunale bygninger, samt registrering, planlægning og gennemførelse af energiforbedringer.

Tillægsbevillingen er omplacering af budget på 3,3 mio. kr. til henholdsvis Sekretariatet i TF, Byudvikling og Politik og Kommunikation som følge af KB beslutning, hvor afsatte midler til byudvikling i Nord og Syd blev ændret til flere ansatte til Byudvikling samt midler til plan- og byudviklingsundersøgelser. Desuden er der afsat 0,1 mio.kr. til renovering af vandtårnet samt overførsel fra 2015. Mindreudgiften skyldes primært at renoveringen af vandtårnet, facaderenovering samt ventilation på Rådhuset af forskellige årsager er udskudt til 2017.

Tabel 9: Byudvikling

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Byudvikling	1.707	2.011	3.718	3.896	178

Byudvikling

Området dækker udgifter til 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.

Byggesags- og Erhvervsafdelingen varetager byggesager, som omhandler alt fra nyopførelse af boligblokke og erhvervsbyggeri til carporte og øvrige småbygninger. Der gives vejledning og evt. forhåndsdialog i forbindelse med byggesagsbehandling, samt føres tilsyn af opført byggeri. Derudover borgerbetjening i almindelighed, ved personligt fremmøde, telefonisk eller ved skriftlig henvendelse. Relevant inddragelse af sagsbehandlere fra øvrige afdelinger sker efter behov.

Erhvervskontoret varetager betjening af iværksættere med vejledning og gennemførelse af Start-up kurser mv. Deltagelse i Iværksætterkontaktpunktets netværk, deltagelse i Væksthus Hovedstadens netværk, deltagelse i det regionale netværk Greater Copenhagen m.fl. Derudover servicering af Erhvervsrådet, samt generel virksomhedsservice, herunder virksomhedsbesøg.

Byplanafdelingen udarbejder hvert 4. år en revideret kommuneplan med tilhørende strategi. I 2015 påbegyndtes arbejdet med en fuld kommuneplanrevision frem mod 2018. Der udarbejdes helhedsorienterede planlægningsopgaver som lokalplaner, byrumsplaner, helhedsplaner og arbejdes med arkitekturpolitik og designmanual - der ligger til grund for øvrig planlægning og administration. Der arbejdes med strategisk byudvikling i de udpegede byudviklingsområder.

Tillægsbevillingen er givet til ansættelse af 2 nye byggesagsbehandlere, og som følge heraf en forhøjelse af indtægtsbudgettet på byggesagsgebyrer på 0,2 mio. kr. Desuden er der afsat 0,3 mio. kr. årligt til plan- og byudviklingsundersøgelser. Disse nåede ikke at blive anvendt i 2015, hvorfor beløbet blev overført til 2016.

Tabel 10: Børne – og Kulturforvaltningen

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Børne- og Kulturforvaltningen	6.711	-106	6.605	6.514	-91

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

Tabel 11: Social – og Sundhedsforvaltningen

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Social- og Sundhedsforvaltningen	86.612	2.084	88.696	89.021	325

Området dækker udgifter til forvaltningens administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter. Merudgiften vedrører løn primært i Ældre- og Handicapafdelingen, Social- og Sundhedsforvaltningens fællesadministration samt Social- og Psykiatridelingen.

Tabel 12: Stabsfunktioner

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Stabsfunktioner	15.665	2.110	17.775	17.263	-511

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 kan primært henføres til projekterne der vedrører "Sammen om Rødovre".

Tabel 13: Politisk organisation

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Politisk organisation	5.859		5.859	6.279	420

Området dækker udgifter til valg, tilskud efter partistøtteloven, vederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer, udvalgenes repræsentationskonti, valg til folketinget samt udgifter til øvrige kommissioner, råd og nævn. Merudgifterne kan henføres til repræsentationsudgifter.

Tabel 14: Ressource – og Serviceforvaltningen

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Ressource- og Serviceforvaltningen	182.146	-10.903	171.243	155.363	-15.756

Området dækker udgifter til Ressource – og Serviceforvaltningen som består af Økonomi & Analyse, Personale & Udvikling, Digitaliseringsafdelingen samt Indkøb & Jura. De primære opgaver er, 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 organisation

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Administration	92.198	1.332	93.530	87.555	-5.975

Området dækker udgifter til forvaltningens administration, dvs. primært løn og personalerelaterede udgifter, fælles it-systemer og telefoni for hele kommunen samt administrationsbidrag til Udbetaling Danmark. Der har været mindreudgifter til løn som følge af vakancer, samt til fælles it-systemer og telefoni.

Tabel 16: Løn- og barselspuljer

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Barselspuljen	15.169		12.257	10.893	-1.364

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 17: Tjenestemandspensioner

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Tjenestemandspensioner	41.661		41.663	41.501	-160

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 18: Forsikringer

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Forsikringer	7.886	-1.323	6.562	6.375	-187

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.

Tabel 19: Generelle reserver

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Generelle reserver	15.000	-8.000	7.000	0	-7.000

Der er budgetlagt med generelle reserver på 7 mio. kr. (finanslovsværn), som ikke er udmøntet.

Finansiering

Tabel 19: Renter, kurstab og gevinster

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Renter af likvide aktiver	-2.361	0	-2.361	-3.976	-1.615
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-477	0	-477	-434	44
Renter af langfristede tilgodehavender	-3.915	0	-3.915	-1.711	2.204
Renter af udlæg vedrø- rende forsyningsvirk- somheder	445	0	445	445	0
Renter af kortfristet gæld	0	0	0	359	359
Renter af langfristet gæld	10.994	0	10.994	8.300	-2.694
Kurstab og kursgevin- ster	-924	0	-924	689	1.613
Renter, kurstab og gevinster i alt	3.762	0	3.762	3.673	-89

Renter, kurstab og gevinster

Renter af likvide aktiver

Renter af likvide aktiver omfatter renteudgifter af kommunens konti i pengeinstitutter samt afkast af værdipapirer. Afvigelsen skyldes større afkast end forventet.

Renter af tilgodehavender

Området omfatter renter og tilgodehavender under opkrævning, herunder renter af for sent betalt ejendomsskat, samt renter vedrørende boligindskudslån og lån til betaling af ejendomsskat. Mindreindtægten skyldes lavere rentesatser end forudsat ved budgetlægningen.

Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

Området dækker renteudgifter (/indtægter) af kommunens mellemværende med forsyningsvirksomheder (varmeforsyning og affaldshåndtering). Mellemværende forrentes med Nationalbankens til enhver tid gældende diskonto. Diskontoen har siden juli 2012 været 0 pct. 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

Udgiften skyldes primært renteudgifter vedrørende tilbagebetalinger af ejendomsskat.

Renter af langfristet gæld

Mindreudgiften skyldes, at renter på variabelt forrentede lån har været 7,2 mio. kr. lavere end forventet ved budgetlægningen. Herudover er der registreret udgifter i forbindelse med renteswaps på 4,5 mio. kr., hvilket modsvares af de lavere renteudgifter.

Kurstab og kursgevinster

Kurstab og kursgevinster opstår i forbindelse med handel af værdipapirer i kommunens depot. Der budgetteres sædvanligvis ikke med kurstab og kursgevinster, men der har dog været et netto kurstab på 0,1 mio. kr. fra handel med værdipapirer i depot og 0,7 mio. kr. vedr. udgifter i forbindelse med renteswaps. En mindreindtægt på 0,8 mio. kr. skyldes en lavere indtægt vedrørende garantiprovision end forudsat.

Tabel 20: Tilskud og udligning

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Udligning og generelle tilskud	-630.439	0	-630.439	-627.792	2.647
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-21.936	0	-21.936	-21.936	0
Kommunale bidrag til regionerne	4.932	0	4.932	4.932	0
Særlige tilskud	-128.556	-924	-129.480	-131.926	-2.446
Købsmoms	0	0	0	-3.342	-3.342
Tilskud og udligning i alt	-775.999	-924	-776.923	-780.064	-3.140

Tilskud og udligning

Tilskud og udligning er de ordninger, hvor Økonomi- 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

Mindreindtægten på 2,6 mio. kr. skyldes midtvejsregulering af statstilskuddet til kommunerne, der er vedtaget af Folketingets Finansudvalg i juni 2016.

Særlige tilskud

Merindtægten på 2,4 mio. kr. skyldes midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2016.

Købsmoms

Området dækker udgifter og indtægter vedrørende refusion af købsmoms. Der er ikke budgetlagt på området og merudgiften skyldes tilbagebetaling af indtægtsdækket driftsvirksomhed (huslejeindtægter) på 0,3 mio. kr., tilbagebetaling af 17,5 pct. af tilskud fra fonde mv. på i alt 0,1 mio. kr. Herudover er registeret en korrektion af momsrefusion fra tidligere år, som vedrører private opholdssteder m.v. på -3,7 mio. kr.

Tabel 21: Skatter

1000 kr., 2016 P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Kommunal indkomstskat	-1.600.291	0	-1.600.291	-1.600.052	239
Selskabsskat	-17.358	0	-17.358	-17.359	-1
Anden skat på lignet visse indkomster	-1.732	0	-1.732	-1.658	74
Grundskyld	-256.689	0	-256.689	-255.506	1.183
Anden skat på fast ejendom	-37.137	0	-37.137	-35.924	1.213
Skatter i alt	-1.913.207	0	-1.913.207	-1.910.498	2.709

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

Mindreindtægten på 0,1 mio. kr. vedrører kommunens andel af beskatning i forbindelse med medarbejdere rekrutteret i udlandet – den såkaldte forskerskat.

Grundskyld

Mindreindtægten på 1,2 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 22: Forskydninger

1000 kr., 2016-P/L NETTO	Opr. budget 2016	Tillægsbev./ Omplac.	Korrigeret. budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. budget
Likvide aktiver	-82.700	-82.864	-165.564	23.845	189.409
Kortfristede tilgodehavender og gæld, staten	0	0	0	20.224	20.224
Kortfristede tilgodehavender og gæld, øvrige	16	-13.700	-13.684	-76.193	-62.509
Langfristede tilgodehavender	3.255	5.629	8.884	-4.906	-13.790
Langfristet gæld	17.696	-8.100	9.596	25.177	15.581
Øvrige	3.295	0	3.295	2.769	-526
Forskydninger i alt	-58.438	-99.035	-157.473	-9.084	148.390

Forskydninger

Området dækker finansforskydninger, afdrag på lån og låneoptagelse.

Likvide aktiver

I 2016 er kommunens beholdning af likvide aktiver (kontante beholdninger, træk på kassekreditter, indskud i pengeinstitutter samt obligationsbeholdning) steget med 25,1 mio. kr. fra 72,8 mio. kr. til 97,9 mio. kr. Stigningen i likvide aktiver inkluderer nedskrivning af værdipapirer med 1,2 mio. kr. som følge af kurstab der ikke er realiseret. Således har tilgang af likvide aktiver reelt udgjort 23,8 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 kommunen ikke har gæld til forsyningsvirksomheder men derimod et tilgodehavende på 5,4 mio. kr., og de likvide beholdninger på 97,9 mio. kr. tillagt ledigt kassekredittræk på 271,4 mio. kr. udgør 369,3 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 steget med 3,0 mio. kr. og tilgodehavende momsrefusion er steget med 17,5 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 et fald i kortfristede tilgodehavender på 58,1 mio. kr. og reduktion i kortfristede gældposter på 5,7 mio. kr.

Ved en fejl er landskirkeskatten for januar 2017 blevet bogført på regnskab 2016 med 0,6 mio. kr. Endvidere er der en mindreudgift vedr. byggekredit på 1,2 mio. kr. Tilsammen udgør ovennævnte nettobetalingen på 62,5 mio. kr.

Langfristede tilgodehavender

Området dækker lån til beboerindskud, lån til betaling af ejendomsskat samt udlån i øvrigt.

Afvigelsen fordeler sig med en merudgift til lån til betaling af ejendomsskat (inkl. rentetilskrivning) på 1,0 mio. kr. som følge af færre indfrielse af lån og en mindreudgift til udlån i forbindelse med udbygning af Plejehjemmet Ørbygård på 12,0 mio. kr., som ved en fejl lå på denne funktion. Endelig er der en merudgift på øvrige lån på netto 0,2 mio. kr. og en indfrielse af et depositum på 3,0 mio. kr. i forbindelse med tilbagekøbet af Ørbygård.

Langfristet gæld

Afvigelsen fordeler sig med en merudgift til afdrag på lån på 0,5 mio. kr. og låneoptagelsen svarer til det budgetterede på godt 24,5 mio. kr.

Herudover er der en mindreindtægt på 15,0 mio. kr. vedrørende en midlertidig byggekredit til renovering og udvidelse af Ørbygård, som har ligget på en forkert funktion.

Pr. 31. december 2016 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	48,5	-3,1
Renteswap	Fast 2,155 %	06.03.2034	DKK	26	22,8	-2,5
Renteswap	Fast 2,065 %	30.03.2035	DKK	21,2	18,7	-1,9
Renteswap	Fast 2,100 %	25.03.2036	DKK	22,9	20,0	-2,2
Renteswap	Fast 2,104 %	16.05.2036	DKK	13,1	11,5	-1,3
Renteswap	Fast 2,135 %	05.05.2037	DKK	21,8	19,2	-2,3
Renteswap	Fast 2,162 %	39.03.2038	DKK	47,3	41,8	-5,1
Renteswap	Fast 2,240 %	04.04.2039	DKK	44,6	40,1	-5,4

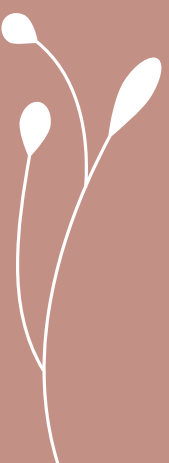
Alle ovenstående aftaler har Nordea Bank som modpart.

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





OVERSICHT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSARBEJDER

Igangværende anlægsarbejder

2016-P/L NETTO	Forbrug i 2016	Forbrug i alt ultimo 2016 inkl. tidligere år	Anlægsbevilling	Afvigelse
Teknik- og Miljøudvalget	19.815.792	94.149.672	124.627.299	-30.477.626
I. etape Damhustorvet etablering	1.141.606	1.141.606	3.000.000	-1.858.394
Bro over Harrestrup Å ved Viemosevej	199.291	3.655.184	3.500.000	155.183
Designmanual (byinventar)	0	260.950	500.000	-239.050
Designmanual byinventar 2016	215.706	215.706	500.000	-284.294
Flytning af gangbro fra Jyllingevej til Roskildevej	56.462	56.462	2.200.000	-2.143.538
Fortvejsprojektet flere ressourcer	6.405.341	6.418.276	7.400.000	-981.724
ID Linjen - Torvet	88.603	5.746.691	6.020.000	-273.309
ID Linjen Islevbrovej	3.533.384	3.533.384	7.000.000	-3.466.616
Københavns Befæstning – Vestvolden	850.264	5.682.568	7.307.000	-1.624.432
Metro til Rødovre	187.506	195.103	400.000	-204.897
Pulje bænke og affaldsbeholdere	194.663	194.663	500.000	-305.337
RKF - Pulje til udbygningsplan	0	0	0	0
RKF - Udbygningsplan fase I (2011-2015)	373.540	3.186.089	4.000.000	-813.911
RKF - Udbygningsplan Valhøj	133.425	29.914.817	34.700.299	-4.785.482
RKF fjernvarmeudbygning Islevdalvej	1.116.856	1.116.856	1.350.000	-233.144
RKF Horsevænget, Kærbyvej mfl.	101.157	5.474.650	6.800.000	-1.325.349
Rødovre Parkvej, Projektering	319.775	319.775	450.000	-130.225
Rødovre Stationscenter signalanlæg mv.	0	0	10.000.000	-10.000.000
Sti- Vej- og Parkpulje 2016	3.753.056	3.753.056	6.000.000	-2.246.944
Sti-, vej- og parkpulje 2015	695.195	5.995.202	6.000.000	-4.798

2016-P/L NETTO	Forbrug i 2016	Forbrug i alt ultimo 2016 inkl. tidligere år	Anlægsbevilling	Afvigelse
Sti-, vej-, og parkpulje 2014	449.962	6.004.528	6.000.000	4.529
Vedl. kørebaner og fortove 2011	0	4.410.438	5.000.000	-589.562
Vej- og stipulje 2013	0	6.873.668	6.000.000	873.668
Børne- og Skoleudvalget	17.228.391	18.229.111	47.569.216	-29.340.105
Hendriksholm Skole - Nordfløj	11.381.644	12.382.364	17.085.000	-4.702.636
Islemark Børneinst. renovering af tag mv.	1.743.199	1.743.199	1.770.000	-26.801
Islev Skole - Renovering af tagetage	969.507	969.507	12.000.000	-11.030.493
Rødovre Skole - Indretning af holdlokaler	748.452	748.452	1.100.000	-351.548
Tinderhøj Skole - Omb af H-fløj m.v.	775.687	775.687	12.314.216	-11.538.529
Tinderhøj Skole, udearealer ved H-fløj	0	0	1.430.000	-1.430.000
Æblehaven Børneinst. udskiftning af tag	1.609.902	1.609.902	1.870.000	-260.098
Kultur- og Fritidsudvalget	7.087.590	7.359.723	47.050.000	-39.690.278
Islevbadet, vandbehandling og bassin	8.816.883	8.816.883	10.350.000	-1.533.117
Kunst/kultur i byens rum	571.650	571.650	1.500.000	-928.350
Rødovrehallen Kælkebakke	62.832	62.832	450.000	-387.169
Vestbad ud- og ombygning	-2.363.775	-2.091.642	34.750.000	-36.841.642
Social- og Sundhedsudvalget	20.335.061	20.335.061	190.400.000	-170.064.939
Plejehjemmet Ørbygård	-20.300.000	-20.300.000	-20.300.000	0
Plejehjemmet Ørbygård – servicearealer	11.223.481	11.223.481	53.800.000	-42.576.519
Plejehjemmet Ørbygård - Ældreboliger	29.411.580	29.411.580	156.900.000	-127.488.420

2016-P/L NETTO	Forbrug i 2016	Forbrug i alt ultimo 2016 inkl. tidligere år	Anlægsbevilling	Afvigelse
Økonomiudvalget	46.586.139	68.260.098	71.196.513	-2.936.415
Arkivering af data i ESDH-system	0	0	500.000	-500.000
Datastuer til ældre	26.142	255.021	500.000	-244.979
Energiltag i bygninger 2016	2.757.969	2.757.969	3.000.000	-242.031
ESDH udbud	381.089	381.089	3.000.000	-2.618.911
Kommunale bygninger energirenovering	1.988.616	4.560.736	5.000.000	-439.264
Køb af Egegårdsvej 66 – samling af jobcentret	35.679.806	35.679.806	43.150.000	-7.470.194
Køb af ejendommen Rødovre Vandtårn	569.131	569.131	569.131	0
Ledelsesinformation	180.656	1.021.482	1.221.300	-199.818
Monopolbrud	-2.090.408	-1.990.128	0	-1.990.128
Rådhuspladsen, flisebelægning	5.408.993	5.408.993	5.000.000	408.993
Salg af vejareal ved Rødovre Stationscenter	0	0	-10.443.918	10.443.918
Tilbagekøb af Ørbygård	1.634.695	19.566.549	19.000.000	566.549
Wi-Fi i kommunale bygninger og byrum	49.450	49.450	700.000	-650.550
I alt	111.052.973	208.333.665	480.843.028	-272.509.363

Afvigelsen på anlægsbevillingerne på 272,5 mio. kr. skyldes dels uforbrugte anlægsmidler i 2016 på 103,2 mio. kr. hvoraf rådighedsbeløb på 85,6 mio. kr. overføres til 2017 (se oversigt side 137). Herudover er der givet anlægsbevillinger til anlægsprojekter, hvor rådighedsbeløbene er fordelt over flere år.



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

2016-P/L NETTO	Forbrug i 2016	Forbrug i alt ultimo 2016 inkl. tidligere år	Anlægs- bevilling	Afvigelse
Teknik- og Miljøudvalget	1.470.888	3.722.415	4.400.000	-677.585
2. etape Veronikavej projektering	0	0	0	0
RKF fjernvarmestik 2016	240.178	240.178	500.000	-259.822
Rådhuspladsen, fornyelse af træer	20.000	297.219	300.000	-2.781
Udbygning tunnel under Motorring 3		1.974.308	2.000.000	-25.692
Udskiftning af 2 broer over Kagsåen	1.210.710	1.210.710	1.600.000	-389.290
Børne- og Skoleudvalget	124.484	3.595.271	3.610.000	-14.729
Islev skole renovering stor skolegård	99.043	1.895.555	1.900.000	-4.445
Skoler, udskiftning af faldunderlag	20.000	598.455	600.000	-1.545
Valhøj skole lege- og opholdsområde	5.441	1.101.261	1.110.000	-8.739
Kultur- og Fritidsudvalget	921.121	3.628.931	3.600.000	28.931
Heerup Museum udskiftning af ovenlysbånd	0	1.090.910	1.100.000	-9.090
RSIK teknisk træning for ishockey	0	440.590	450.000	-9.410
Rødovre Stadionh. vandingsanlæg på boldbaner	549.500	549.500	550.000	-500
Rødovregård istandsættelse af stuehuset	371.621	1.547.931	1.500.000	47.931
Viften opførelse af ny café-bygning	0	0	0	0
Økonomiudvalget	614.972	1.642.385	1.715.000	-72.615
Etablering af midlertidig bolig til flygtninge	386.010	386.010	385.000	1.010
Kommuneplanrevision 2015	112.500	112.500	110.000	2.500
Social- og sundhedsforvaltningens administrati- on	116.462	1.143.875	1.220.000	-76.125
I alt	3.131.465	12.589.002	13.325.000	-735.998

Teknik- og Miljøudvalget

2. etape Veronikavej Projektering

Der var i budget 2016 afsat et rådighedsbeløb på 550.000 kr. til projektering, men da 2. etape først påbegyndes i 2017 er der her afsat et nyt rådighedsbeløb.

Det afsatte rådighedsbeløb i 2016, er tilgæet kassen.

RKF fjernvarmestik 2016

Bevillingen blev givet til tilslutning af 3-5 nye forbrugere til det eksisterende fjernvarmenet udenfor udbygningsområderne. RKF har i 2016 tilsluttet 1 ny kunde i eksisterende forsyningsnet. Det drejer sig om 2 punkthuse "Slotsengen" på Slotsherrensvej, hvor der i alt er 32 lejligheder.

Rådhuspladsen, fornyelse af træer

De gamle store træer på Rådhuspladsen er blevet fældet, og der er plantet 150 nye træer samt etableret græs med blomsterløg i. De nye træer har Rødovre Kommune fået af en ekstern giver. Det er hensigten at få skabt en plads i overensstemmelse med arkitekt Arne Jacobsens oprindelige planer. De nye træer er beskåret i kasseform, som er godkendt af Slots- og Kulturstyrelsen. Træerne indgår i projekt "Plant et træ", hvor nyfødte børn i Rødovre siden 2013 efter ansøgning har fået tildelt deres eget træ et sted i kommunen.

Udskiftning af 2 broer over Kagsåen

2 gamle stibroer over Kagsåen i den sydvestlige del af Kagsmosen er i efteråret 2016 blevet udskiftet til 2 nye træbroer, da der var konstateret råd i bjælkerne samt udhulninger og undermineringer i de gamle broer. Broerne er udført i tilsvarende materialer og med en tilsvarende udformning som de gamle broer. Den ene nye bro er dog etableret med en niveaufri adgang. Det vil sige uden trappetrin. Der er ikke ændret på vandløbets profil og dimensionering.

Udbygning tunnel under Motorring 3

Tunnelen under Motorring 3 på Islevbrovej blev i 2014 forsøgsåbnet for biltrafik mod Islev Torv. Dette skete som et led i "Helhedsplan for Islev", og som en naturlig sammenhæng med projektforslaget "ID linjen - en forbindelse langs Islevbrovej fra Vestvolden til Ringvejen". Formålet med forsøgsåbningen var at skabe en sammenhængende Islevbrovej via en tryk og attraktiv tunnel under M3 som katalysator for at skabe mere liv på og omkring Islev Torv - blandt andet med henblik på, at sikre et større kundegrundlag til butikkerne på torvet. Samtidig ønskes der en sammenbinding mellem Islevbrovej med Islev Torv og Brunevang. Det er i august 2016 blevet besluttet, at den ensrettede trafik mod Islev Torv skal gøres permanent.

Børne- og Skoleudvalget

Islev Skole renovering stor skolegård

Skolegården, der ligger som en forlængelse af de renoverede arealer i forbindelse med ID-linien, er blevet renoveret og indrettet til ophold og bevægelse og med mulighed for undervisning.

Skoler, udskiftning af faldunderlag

På skolerne findes en del legeredskaber, hvor der er benyttet sand som faldunderlag, der kræver en del vedligeholdelse,

På Islev og Valhøj skoler er faldsandet skiftet ud med en udstøbt gummibelægning, hvilket giver en nemmere og billigere renholdelse. Endvidere bliver nedløbsbrøndene ikke i så høj grad tilstoppet med sand.

Valhøj Skole lege- og opholdsområde

Skolens udeområde ved indskolingen bestod tidligere af en skrånende græsplæne mod bygningen. Arealet er blevet nyindrettet med lege- og opholdspladser med funktioner til motion og bevægelse.

Kultur- og Fritidsudvalget

Heerup Museum udskiftning af ovenlysbånd

Museets tidligere solafskærmning var integreret i ovenlyskonstruktionen, og de bevægelige lameller var defekte og kunne ikke repareres.

Ovenlysvinduerne er blevet udskiftet, og den nye solafskærmning med bevægelige persienner er indbygget mellem glassene. Endvidere vil den nye ovenlyskonstruktion reducere varmetabet.

RSIK teknisk træning for ishockey

Der er etableret et nyt anlæg til teknisk træning for ishockey, placeret syd for Rødovrehallen i eksisterende udgravning.

Anlægget består af en uopvarmet stålhal på ca. 75 m2 med en off-ice-bane med kunststof.

Rødovre Stadionhal vandingsanlæg på boldbaner

Boldbanerne er angrebet af krog-nematoder (mikroskopiske rundorme), og banerne er meget sårbare og tåler ikke udtørring, og der er derfor et stort behov for kunstvanding, der tidligere blev udført manuelt.

Der er blevet etableret automatisk vandingsanlæg på den indhegnede fodboldbane ved Stadionhallen samt på de to træningsbaner langs Elstedvej.

Rødovregård istandsættelse af stuehuset

Bygningen var præget af betydelige sætningsskader indvendigt og udvendigt på grund af for svag fundering af facaden mod Damhusengen, og bygningens rummelige overetage kunne ikke anvendes optimalt på grund af utilstrækkelige flugtvejsforhold.

Bygningens fundament og murværk er blevet forstærket og udbedret. Endvidere er vinduer blevet udskiftet, og Havestuen er blevet istandsat. Herudover er der etableret en udvendig flugtvejstrappe til overetagen.

Viften opførelse af ny café-bygning

Der var i budget 2016 afsat et rådighedsbeløb på 1.500.000 kr. til projektforslag, men da dette først udarbejdes i 2017, er der her afsat et nyt rådighedsbeløb.

Det afsatte rådighedsbeløb i 2016, er tilgået kassen.

Økonomiudvalget

Etablering af midlertidige boliger til flygtninge

Bevillingen er til istandsættelse af Rødovre Kommunes ejendom beliggende Egegårdsvej 22. Ejendommen har været udlejet til privat brug, men anvendes nu til midlertidig husning af op til 6 flygtninge. Der har været udgifter til håndværkere og materialer samt til istandsættelse af udendørs arealer.

Kommuneplanrevision 2015

De første undersøgelser til kommuneplanrevisionen er udarbejdet i løbet af 2016. Det har både været registrering af bevaringsværdige bygninger og en ny detailhandelsundersøgelse. Undersøgelserne er både taget fra denne anlægskonto og fra driftskonto til kommuneplanen, da budgettet fra 2016 er flyttet til drift. Begge undersøgelser er vigtige baggrundsundersøgelser for de kommende retningslinjer og rammebestemmelser i kommuneplanen.

Social- og sundhedsforvaltningens administration

Der er blevet istandsat/etableret venteværelser i Social- og Psykiatridelingen samt Børne- og Familieafdelingen. Udvalgsværelset er blevet malet og der er indkøbt nye møbler hertil samt etableret Smartboard. Derudover er kantinen i Social- og Sundhedsforvaltningen blevet malet og der er indkøbt nye borde og stole.

Som følge af beskæftigelsesreformens øgede krav til virksomhedssamarbejde og i lyset af, at KMD valgte ikke at udvikle på virksomhedsmodulet i Opera/Momentum i basispakken, har Rødovre Kommune indkøbt KMD CRM Virksomhed, som både kan anvendes til at registrere kontakten, tilkendegivelser fra virksomhederne, planlægning af kampagner og tilrettelæggelse af virksomhedsstrategi.

Da KMD har valgt at videreudvikle Opera til en browserbaseret løsning kaldet Momentum, som er modulopbygget og releases i flere faser, har Rødovre Kommune prioriteret at anvende midlerne til implementering og undervisning i forbindelse med udrulningen, som startede 01.01.2015.



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.

2016-P/L NETTO	Forbrug i 2016	Forbrug i alt ultimo 2016 inkl. tidligere år	Anlægs- bevilling	Afvigelse
Børne- og skoleudvalget	11.408.226	11.408.226	11.421.000	-12.774
Digitalisering folkeskoler	11.408.226	11.408.226	11.421.000	-12.774
Kultur- og Fritidsudvalget	5.940.892	14.236.040	14.303.500	-67.460
Horshøjvej, kunstgræsbaner	5.933.364	5.933.364	6.000.000	-66.636
Hovedbibliotek - loft og ventilation	7.528	8.302.676	8.303.500	-824
Social- og Sundhedsudvalget	0	1.999.288	2.000.000	-712
Hjemmeplejen indkøb af PDA'ere	0	1.999.288	2.000.000	-712
Økonomiudvalget	197.317	16.187.816	17.689.000	-1.501.184
Digital borgerbetjening	0	1.230.256	2.513.000	-1.282.744
Kommunale bygninger energitiltag 2015	197.317	2.585.560	2.804.000	-218.440
Øvrige bygningsvedligeholdelses projekter	0	12.372.000	12.372.000	0
I alt	17.546.435	43.831.370	45.413.500	-1.582.130

De aflagte anlægsregnskaber er godkendt af Kommunalbestyrelsen senest den 28. februar 2017.

Børne- og Skoleudvalget

Digitalisering folkeskoler

Skolernes netværk er udvidet, og strategien omkring I:1 computer er udvidet til også at omfatte 4. og 5. klasse. Herudover er der anskaffet fire klassesæt med tablets pr. skole til 0. – 3. årgang. Anlægsregnskabet er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 20. december 2016, sag nr. 201.

Kultur- og Fritidsudvalget

Horshøjvej, kunstgræsbaner

Der er etableret en ny kunstgræsbane til brug hele året på den tidligere grusbane ved Horshøjvej. På grund af vandindvinding i området måtte den tidligere grusbane ikke saltes, og den var derfor ikke brugbar en stor del af vinterhalvåret. Anlægsregnskabet er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28. februar 2017, sag nr. 33.

Hovedbibliotek - loft og ventilation

Bibliotekets bygning blev opvarmet ved varmepaneller indbygget i lofterne, og denne opvarmningsform var ikke tilstrækkelig til at modvirke kulde og træk.

Varme- og ventilationsanlægget er nu ombygget, og der er etableret ny automatik. Endvidere er lofterne retableret, og armaturerne ombygget til nye lyskilder (LED). Anlægsregnskabet er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 31. januar 2017, sag nr. 12.

Social- og Sundhedsudvalget

Hjemmeplejen indkøb af PDA'ere

Indkøbet har omfattet anskaffelse af håndholdte tablets (350 smartphones og 80 bærbare pc'er), arbejdspladslicenser og uddannelse af slutbrugere.

De håndholdte tablets er indkøbt for at forbedre hjemmeplejens arbejdsgange og styrke kommunikationen, informationen og dokumentationen i hjemmeplejen ved at give umiddelbar adgang til kørelister, oplysninger om medicinbehov, borgernes visitationsbillede mv. Anlægsregnskabet er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 20. december 2016, sag nr. 201.

Økonomiudvalget

Digital borgerbetjening

Rødovre Kommune har i perioden 2012 til 2015 anvendt anlægsbevillingen til Digital borgerbetjening til at implementere obligatoriske selvbetjeningsløsninger. Endvidere er der anvendt beløb til en ændring af indretningen af Borgerservice, og der er foretaget en omlægning af hjemmesiden. Initiativer der har til formål at skabe en nemmere tilgang til digitale selvbetjeningsløsninger for borgere og virksomheder. Implementeringen af de obligatoriske selvbetjeningsløsninger (bølgeplanen) er afsluttet med bølge fire i december 2015. Bølgeplanen, digital post og øvrige digitale muligheder har gjort, at mindst 80 % af kommunikationen mellem brugere og kommunen foregår af digitale kanaler. Anlægsregnskabet er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 25. oktober 2016, sag nr. 158.

Kommunale bygninger energitiltag 2015

Rødovre Kommune har gennem en årrække foretaget energiforbedringer med energibesparelser til følge. I 2015 blev de 2,6 mio. kr. anvendt til udskiftning af lyskilder til LED i hobbyrummene på Ørbygård, salen i Rødovrehallen, Tinderhøj Skole, Munkegårdslygterne på Nyager Skole samt Rødovre Skøjtearena. Derudover har Rønneholm fået udskiftet centralvarmepumper og Ørbygård har fået udskiftet pumpe til ventilationsvarmefflade. Endelig har Rødovre Hovedbibliotek fået nyt ventilationsanlæg. Energitiltagene har givet en driftsbesparelse på 0,4 mio.kr. årligt. Bemærk venligst, at mindreudgiften er 3000 kr. højere end da sagen blev fremlagt i KB. Dette skyldes, at der er blevet solgt nogle lamper fra Rødovre Skøjtearena efterfølgende. Anlægsregnskabet er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 25. oktober 2016, sag nr. 155.

Øvrige bygningsvedligeholdelses projekter

Bevillingen er en del af det samlede afsatte beløb til bygningsvedligeholdelse 2014, hvor 8 mio.kr. var budgetlagt på driften. Der var således i alt 20.372.000 kr. til rådighed til bygningsvedligeholdelse i de kommunale bygninger i 2014. Det samlede beløb er disponeret tværgående efter bygningsfaglige kriterier til planlagte vedligeholdelsesaktiviteter og til reparationer og akutte aktiviteter i overensstemmelse med de forudsætninger, der blev godkendt sammen med anlægsbevillingen. Af disse kan nævnes: Broparken Pleje- og Træningscenter, renovering af tag, Børnehuset Islemark, facaderenovering, Espevang, udskiftning af utæt vandledning i jord, Islev Skole, nyt gulv i omklædningsrum, Islevbadet, renovering og modernisering af kemikalieanlæg, Nyager Skole, reparation af murværk, fuger samt maling af træværk; Rødovre Jobcenter, udskiftning af linoleum på gangareal, Rødovre Musikskole, istandsættelse af 2 lokaler, Rødovre Rådhus, istandsættelse af vinduer, Børneinstitutionen Rønneholm, udskiftning af gangbro, Tinderhøj Skole, udskiftning af gulvbelægninger samt Rødovrehallen og Rødovre Skøjtearena, renovering af brugsvandsinstallation, reparation af ammoniak veksler og eftersyn af kondensator samt udskiftning af PLC-styring (kølecentral). Anlægsregnskabet er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 21. juni 2016, sag nr. 107.

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

Beløb i 1000 kr. "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	Oprindelig budget 2016	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Forskel mellem regnskab og oprindelig budget	Forskel mellem regnskab og korrigeret budget
Teknik- og Miljøudvalget, drift	102.149	1.364	103.513	101.363	- 786	- 2.149
Forsyningsvirksomheder	- 5.552	15	- 5.536	- 6.938	- 1.386	- 1.401
01.22 Forsyningsvirksomheder	- 4.732	0	- 4.732	- 4.013	719	719
01.38 Affaldshåndtering	- 820	15	- 804	- 2.924	- 2.104	- 2.120
Serviceudgifter	107.701	1.348	109.049	108.301	600	-748
00.22 Jordforsyning	152	0	152	76	-75	-75
00.25 Faste ejendomme	-3	0	-3	0	3	3
00.28 Fritidsområder	20.820	227	21.046	17.540	-3.280	-3.506
00.38 Naturbeskyttelse	1.547	0	1.547	1.429	-118	-118
00.48 Vandløbsvæsen	796	0	796	4.551	3.754	3.754
00.52 Miljøbeskyttelse m.v.	4.915	0	4.915	4.270	-645	-645
00.55 Diverse udgifter og indtægter	-1.170	0	-1.170	-542	628	628
00.58 Redningsberedskab	7.798	470	8.268	8.176	378	-92
02.22 Fælles funktioner	-8.135	7	-8.128	-11.231	-3.096	-3.103
02.28 Kommunale veje	51.453	730	52.183	56.154	4.702	3.971
02.32 Kollektiv trafik	29.459	0	29.459	27.824	-1.635	-1.635
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	70	0	70	53	-16	-16
06.42 Politisk organisation	0	-86	-86	0	0	86
Teknik- og Miljøudvalget, anlæg	54.500	22.921	77.421	21.287	-33.213	-56.135
00.28 Fritidsområder	2.100	2.497	4.597	2.276	176	-2.322
01.22 Forsyningsvirksomheder	20.500	5.734	26.234	1.965	-18.535	-24.268
02.28 Kommunale veje	31.900	14.298	46.198	16.858	-15.042	-29.340
02.32 Kollektiv trafik	0	392	392	188	188	-205
Børne- og Skoleudvalget, drift inkl. Refusion	610.082	576	610.658	615.377	5.295	4.719
Serviceudgifter	610.082	576	610.658	615.377	5.295	4.719
03.22 Folkeskolen m.m.	374.322	-1.932	369.512	379.767	5.445	10.255
03.30 Ungdomsuddannelser	1.981	0	1.981	1.429	-552	-552
03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	11.468	-472	10.996	10.410	-1.059	-586
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	14.515	-545	14.020	14.366	-148	347
05.22 Central refusionsordning	0	0	0	-184	-184	-184
05.25 Dagtilbud til børn og unge	206.561	3.718	213.108	208.175	1.614	-4.932

Beløb i 1000 kr. "-" = Mindre udgift/merindtægt "+" = Merudgift/mindre indtægt	Oprindelig budget 2016	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Forskel mellem regnskab og oprindelig budget	Forskel mellem regnskab og korrigeret budget
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	0	417	417	417
05.35 Rådgivning	935	0	935	856	-79	-79
06.42 Politisk organisation	300	0	300	141	-158	-158
06.52 Lønpuljer	0	-193	-193	0	0	193
Børne- og Skoleudvalget, anlæg	37.752	20.364	58.116	28.761	-8.991	-29.355
03.22 Folkeskolen m.m.	34.112	20.364	54.476	25.408	-8.704	-29.068
05.25 Dagtilbud til børn og unge	3.640	0	3.640	3.353	-287	-287
Kultur- og Fritidsudvalget, drift inkl. refusion	73.163	460	73.623	71.579	-1.584	-2.044
Serviceudgifter	73.163	460	73.623	71.579	-1.584	-2.044
00.32 Fritidsfaciliteter	23.952	642	24.594	23.266	-686	-1.328
03.22 Folkeskolen m.m.	2.435	-52	2.383	2.502	67	119
03.32 Folkebiblioteker	19.422	119	19.541	19.411	-11	-130
03.35 Kulturel virksomhed	13.360	-147	13.213	13.099	-261	-114
03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.917	164	14.081	13.232	-685	-849
06.42 Politisk organisation	77	0	77	70	-8	-8
06.52 Lønpuljer	0	-266	-266	0	0	266
Kultur- og Fritidsudvalget, anlæg	27.400	1.260	28.660	13.950	-13.450	-14.710
00.32 Fritidsfaciliteter	24.400	928	25.328	12.999	-11.401	-12.329
03.32 Folkebiblioteker	0	8	8	8	8	-1
03.35 Kulturel virksomhed	3.000	324	3.324	943	-2.057	-2.380
Social- og Sundhedsudvalget drift inkl. refusion	997.656	3.535	1.001.191	1.015.684	-4.009	14.493
Serviceudgifter	690.647	3.535	694.182	712.683	22.035	18.501
00.25 Faste ejendomme	4.063	0	4.063	2.670	-1.394	-1.394
03.22 Folkeskolen m.m.	3.838	0	3.838	4.159	322	322
03.30 Ungdomsuddannelser	11.511	0	11.511	8.471	-3.040	-3.040
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	42.780	691	43.471	43.636	856	166
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	94.446	739	95.186	97.353	2.905	2.167
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	364.304	3.125	367.429	384.981	20.677	17.552
05.35 Rådgivning	3.686	0	3.686	4.547	861	861
05.38 Tilbud til voksne med særlige behov	162.806	699	163.505	163.945	1.138	439
05.57 Kontante ydelser	0	0	0	24	24	24
05.72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.023	26	3.048	2.732	-290	-316
06.42 Politisk organisation	188	0	188	175	-14	-14

Beløb i 1000 kr. "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	Oprindelig budget 2016	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Forskel mellem regnskab og oprindelig budget	Forskel mellem regnskab og korrigeret budget
06.45 Administrativ organisation	0	0	0	-10	-10	-10
06.52 Lønpuljer m.v.	0	-1.745	-1.745	0	0	1.745
Overførsler	307.009	0	307.009	303.001	-4.009	-4.009
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	155.067	0	155.067	148.469	-6.598	-6.598
05.22 Central refusionsordning	-9.982	0	-9.982	-7.293	2.689	2.689
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	-15.662	0	-15.662	-15.862	-200	-200
05.48 Førtidspensioner og personlige tillæg	122.138	0	122.138	123.634	1.496	1.496
05.57 Kontante ydelser	55.447	0	55.447	54.052	-1.395	-1.395
Social- og Sundhedsudvalget anlæg	0	19.400	19.400	20.335	20.335	935
00.22 Jordforsyning	0	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300	0
00.25 Faste ejendomme	0	11.700	11.700	11.223	11.223	-477
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	0	28.000	28.000	29.412	29.412	1.412
Finansiering	0	0	0	4.862	4.862	4.862
08.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	-280	-280	-280
Beskæftigelsesudvalget drift inkl. Refusion	409.612	-2	409.609	371.862	-37.750	-37.748
Serviceudgifter	5.297	-25	5.272	3.961	-1.336	-1.311
00.25 Faste ejendomme	202	0	202	596	394	394
03.22 Folkeskolen m.m.	469	0	469	480	12	12
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	-8	0	-8	0	8	8
05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	1.289	0	1.289	491	-798	-798
05.72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.912	0	2.912	1.968	-944	-944
06.42 Politisk organisation	84	0	84	35	-48	-48
06.45 Administrativ organisation	350	0	350	391	41	41
06.52 Lønpuljer m.v.	0	-25	-25	0	0	25
Overførsler	404.315	22	404.337	367.900	-36.415	-36.437
03.30 Ungdomsuddannelser	611	0	611	148	-463	-463
05.46 Tilbud til udlændinge	4.108	0	4.108	2.512	-1.596	-1.596
05.57 Kontante ydelser	259.956	0	259.956	241.657	-18.300	-18.300
05.58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	87.352	0	87.352	81.150	-6.202	-6.202
05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	52.287	22	52.309	42.433	-9.854	-9.877
Økonomiudvalget, drift	416.169	-5.896	410.273	388.379	-27.790	-21.894
Forsyningsvirksomheder	250	0	250	110	-140	-140
01.22 Forsyningsvirksomheder	1	0	1	0	-1	-1

Beløb i 1000 kr. "- " = Mindre udgift/merindtægt "+ " = Merudgift/mindre indtægt	Oprindelig budget 2016	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Forskel mellem regnskab og oprindelig budget	Forskel mellem regnskab og korrigeret budget
01.38 Affaldshåndtering	106	0	106	107	1	1
05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	143	0	143	3	-140	-140
Serviceudgifter	415.920	-5.896	410.024	388.269	-27.650	-21.754
00.22 Jordforsyning	1	0	1	-92	-93	-93
00.25 Faste ejendomme	2.961	0	2.961	2.870	-91	-91
00.28 Fritidsområder	-9.512	0	-9.512	-9.515	-4	-4
00.32 Fritidsfaciliteter	5.027	0	5.027	3.998	-1.028	-1.028
00.52 Miljøbeskyttelse m.v.	110	0	110	162	52	52
00.55 Diverse udgifter og indtægter	36.769	1.377	35.152	30.079	-6.689	-5.073
00.58 Redningsberedskab	9	0	9	1	-8	-8
02.22 Fælles funktioner	1.710	0	1.710	1.622	-87	-87
02.28 Kommunale veje	16	0	16	16	0	0
03.22 Folkeskolen m.m.	35.097	0	35.097	33.349	-1.748	-1.748
03.32 Folkebiblioteker	1.541	0	1.541	1.575	34	34
03.35 Kulturel virksomhed	2.042	0	2.042	1.902	-140	-140
03.38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	618	0	618	753	135	135
04.62 Sundhedsudgifter m.v.	1.081	0	1.081	1.061	-21	-21
05.25 Dagtilbud til børn og unge	19.517	0	19.517	17.765	-1.753	-1.753
05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	2.183	0	2.183	1.559	-625	-625
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	19.379	0	19.379	20.193	815	815
05.38 Tilbud til voksne med særlige behov	2.808	0	2.808	2.532	-276	-276
05.57 Kontante ydelser	-107	0	-107	0	107	107
05.68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	31	0	31	37	7	7
05.72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	8.716	0	8.716	8.098	-618	-618
06.42 Politisk organisation	6.181	0	6.181	6.622	441	441
06.45 Administrativ organisation	200.029	6.107	209.129	204.915	4.886	-4.214
06.52 Lønpuljer m.v.	79.715	-13.380	66.335	58.769	-20.946	-7.567
Økonomiudvalget, anlæg	15.400	35.978	51.378	47.398	31.998	-3.979
00.22 Jordforsyning	0	-10.444	-10.444	0	0	10.444
00.25 Faste ejendomme	3.000	41.104	44.104	36.635	33.635	-7.469
05.32 Tilbud til ældre og handicappede	0	1.068	1.068	1.635	1.635	567
06.45 Administrativ organisation	12.400	4.249	16.649	9.129	-3.271	-7.521
Finansiering	-2.743.883	-99.959	-2.843.842	-2.695.693	48.190	148.149

Beløb i 1000 kr. "-" = Mindre udgift/merindtægt "+" = Merudgift/mindre indtægt	Oprindelig budget 2016	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Forskel mellem regnskab og oprindelig budget	Forskel mellem regnskab og korrigeret budget
Renter	3.762	0	3.762	3.672	-89	-89
07.22 Renter af likvide aktiver	-2.361	0	-2.361	-3.976	-1.615	-1.615
07.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-477	0	-477	-434	44	44
07.32 Renter af langfristede tilgodehavender	-3.915	0	-3.915	-1.711	2.204	2.204
07.35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	445	0	445	445	0	0
07.50 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	5	5	5
07.51 Renter af kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0	0
07.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	354	354	354
07.55 Renter af langfristet gæld	10.994	0	10.994	8.300	-2.694	-2.694
07.58 Kurstab og kursgevinster	-924	0	-924	689	1.613	1.613
Balanceforskydninger	-76.134	-90.935	-167.070	-58.362	17.772	108.707
08.22 Forskydninger i likvide aktiver	-82.700	-82.864	-165.564	23.845	106.545	189.409
08.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	20.504	20.504	20.504
08.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	-82.458	-82.458	-82.458
08.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	3.255	5.629	8.884	-4.906	-8.161	-13.790
08.35 Udlæg vedrørende forsynings- virksomheder	3.295	0	3.295	3.295	0	0
08.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	45	45	45
08.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	-571	-571	-571
08.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-13.700	-13.700	-12.453	-12.453	1.247
08.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	16	0	16	-5.663	-5.679	-5.679
Afdrag på lån og leasingforpligtelser	42.196	0	42.196	42.659	462	462
08.55 Forskydninger i langfristet gæld	42.196	0	42.196	42.659	462	462
Finansiering	-2.713.706	-9.024	-2.722.730	-2.683.662	30.044	39.068
07.62 Tilskud og udligning	-775.999	-924	-776.923	-776.722	-723	201
07.65 Refusion af købsmoms	0	0	0	-3.342	-3.342	-3.342
07.68 Skatter	-1.913.207	0	-1.913.207	-1.910.498	2.709	2.709
08.55 Forskydninger i langfristet gæld	-24.500	-8.100	-32.600	6.900	31.400	39.500



REGNSKABSOPGØRELSE

Regnskabsopgørelse

Beløb i 1.000 kr. "- "= Mindre udgift/merindtægt "+ "= Merudgift/mindre indtægt		Regnskab 2016	Budget 2016	Afvigelse oprindeligt budget	Tillægs- bevilling 2016	Korrigeret budget	Afvigelse korrigeret budget
Noter							
I. Det skattefinansierede område							
I Indtægter							
	Skatter	-1.910.498	-1.913.207	2.709	0	-1.913.207	2.709
	Tilskud og udligning	-780.064	-775.999	-4.064	-924	-776.923	-3.140
	Indtægter i alt	-2.690.562	-2.689.206	-1.356	-924	-2.690.130	-432
Driftsvirksomhed (ekskl. Forsyning)							
2	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	89.596	98.436	-8.840	-278	98.158	-8.562
3	02 Trafik og infrastruktur	74.386	74.503	-117	737	75.240	-854
4	03 Undervisning og kultur	491.880	493.486	-1.606	-5.199	488.287	3.592
5	04 Sygehusvæsen	207.532	213.443	-5.911	196	213.639	-6.106
6	05 Social- og sundhedsvæsen	1.616.491	1.649.234	-32.743	7.963	1.657.197	-40.706
7	06 Administration m.v.	271.160	286.994	-15.834	-6.594	280.400	-9.240
	Driftsvirksomhed i alt	2.751.044	2.816.095	-65.051	-3.175	2.812.921	-61.876
Statsrefusion							
2	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-60					-60
4	03 Undervisning og kultur	-1.193	-854	-339	0	-854	-339
6	05 Social- og sundhedsvæsen	-178.716	-200.965	22.248	3.195	-197.769	19.053
	Statsrefusion i alt	-179.970	-201.819	21.849	3.195	-198.623	18.654
	Driftsvirksomhed og refusion i alt	2.571.075	2.614.276	-43.201	21	2.614.297	-43.222
	Renter og kursregulering	3.672	3.762	-89	0	3.762	-89
	Primært driftsresultat	-115.815	-71.168	-44.646	-903	-72.072	-43.743
Anlægsudgifter							
	00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	42.833	29.500	13.333	25.486	54.986	-12.153
	02 Trafik og infrastruktur	17.046	31.900	-14.854	14.690	46.590	-29.545
	03 Undervisning og kultur	26.359	37.112	-10.753	20.696	57.808	-31.449
	04 Sygehusvæsen	0	0	0	0	0	0
	05 Social- og sundhedsvæsen	34.399	3.640	30.759	29.068	32.708	1.691
	06 Administration m.v.	9.129	12.400	-3.271	4.249	16.649	-7.521
				0			0
	Anlægsvirksomhed i alt	129.766	114.552	15.214	94.190	208.742	-78.976
	Resultat af det skattefinansierede område	13.951	43.384	-29.432	93.286	136.670	-122.719

Beløb i 1.000 kr. "- "= Mindre udgift/merindtægt "+ "= Merudgift/mindre indtægt	Regnskab 2016	Budget 2016	Afvigelse oprindeligt budget	Tillægs- bevilling 2016	Korrigeret budget	Afvigelse korrigeret budget
II. Forsyningsområdet						
Drift - Forsyningsvirksomheder m.v.	-6.831	-5.445	-1.386	15	-5.430	-1.401
Anlæg - Forsyningsvirksomheder m.v.	1.965	20.500	-18.535	5.734	26.234	-24.268
Resultat af forsyningsområdet	-4.866	15.055	-19.921	5.749	20.803	-25.670
Resultat i alt	9.085	58.438	-49.353	99.035	157.473	-148.388

Noter

Note 1 Skatter og generelle tilskud i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Korrigeret Årsbudget
Skatter			
Kommunal indkomstskat	-1.600.052	-1.600.291	-1.600.291
Selskabsskat	-17.359	-17.358	-17.358
Anden skat på lignet visse indkomster	-1.658	-1.732	-1.732
Grundskyld	-255.506	-256.689	-256.689
Anden skat på fast ejendom	-35.924	-37.137	-37.137
Samlede skatter i alt	-1.910.498	-1.913.207	-1.913.207
Tilskud og udligning			
Udligning og generelle tilskud	-627.792	-630.439	-630.439
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-21.936	-21.936	-21.936
Kommunale bidrag til regionerne	4.932	4.932	4.932
Særlige tilskud	-131.926	-128.556	-129.480
Refusion af købsmoms	-3.342	0	0
Tilskud og udligning i alt	-780.064	-775.999	-776.923
Skatter og generelle tilskud i alt	-2.690.562	-2.689.206	-2.690.130

Note 2 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Korrigeret Årsbudget
Jordforsyning	-16	152	152
Faste ejendomme	6.136	7.223	7.223
Fritidsområder	8.025	11.308	11.535
Fritidsfaciliteter	27.264	28.979	29.620
Naturbeskyttelse	1.429	1.547	1.547
Vandløbsvæsen	4.551	796	796
Miljøbeskyttelse m.v.	4.432	5.025	5.025
Diverse udgifter og indtægter	29.537	35.598	33.982
Redningsberedskab	8.177	7.807	8.277
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger i alt	89.536	98.436	98.158

Note 3 Trafik og infrastruktur i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Korrigeret Årsbudget
Fælles funktioner	-9.608	-6.425	-6.418
Kommunale veje	56.170	51.468	52.199
Kollektiv trafik	27.824	29.459	29.459
Trafik og infrastruktur i alt	74.386	74.503	75.240

Note 4 Undervisning og kultur i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Korrigeret Årsbudget
Folkeskolen	420.257	416.160	411.298
Faglige uddannelser	10.048	14.103	14.103
Folkebiblioteker	20.986	20.963	21.082
Kulturel virksomhed	15.001	15.402	15.255
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	24.394	26.003	25.695
Undervisning og kultur i alt	490.686	492.632	487.433

Note 5 Sygehusvæsen i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Korrigeret Årsbudget
Sundhedsudgifter m.v.	207.532	213.443	213.639
Sygehusvæsen i alt	207.532	213.443	213.639

Note 6 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Korrigeret Årsbudget
Central refusionsordning	-7.477	-9.982	-9.982
Dagtilbud til børn og unge	225.940	226.079	232.625
Tilbud til børn og unge med særlige behov	99.328	96.621	97.361
Tilbud til ældre og handicappede	389.312	368.021	371.146
Rådgivning	5.403	4.621	4.621
Tilbud til voksne med særlige behov	166.476	165.614	166.313
Tilbud til udlændinge	2.512	4.108	4.108
Førtidspensioner og personlige tillæg	123.634	122.138	122.138
Kontante ydelser	295.734	315.296	315.296
Revalidering	81.150	87.352	87.352
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	42.964	53.749	53.772
Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	12.798	14.651	14.676
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. i alt	1.437.775	1.448.270	1.459.427

Note 7 Administration m.v. i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Korrigeret Årsbudget
Politisk organisation	7.096	6.899	6.899
Administrativ organisation	205.295	200.379	209.479
Lønpuljer	58.769	79.715	64.022
Administration m.v.	271.160	286.994	280.400



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

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2016	Budget 2016	Afvigelse oprindeligt budget	Tillægsbevilling 2016	Korrigeret budget	Afvigelse korrigeret budget
Likvid beholdning primo (funktion 9.01-9.11)	72.836	72.836			72.836	
Tilgang af likvide aktiver:						
Årets resultat (Regnskabsopførelsen)	- 9.085	- 58.438	- 49.353	- 99.035	- 157.473	- 148.388
*Låneoptagelse m.v. (funktion 8.63 -8.79, dranst 7)	17.482	24.500	7.018	8.100	32.600	15.118
Øvrige finansforskydninger (funktion 8.12-8.61)	58.106	- 6.566	- 64.672	8.071	1.505	- 56.601
Tilgang af likvide aktiver i alt	66.503	- 40.504	- 107.007	- 82.864	- 123.368	- 189.871
Anvendelse af likvide aktiver:						
Afdrag på lån (funktion 8.63 -8.79, dranst 6)	- 42.659	- 42.196	462	0	- 42.196	462
Urealiserede kurstab	1.207	0	- 1.207			- 1.207
Likvid beholdning ultimo (funktion 9.01-9.11)	97.887	- 9.864	- 107.751	- 82.864	- 92.729	- 190.616
Ændringen i likvid beholdning primo -ultimo ekskl. urealiserede kursgevinster/værdireguleringer	- 23.845	82.700	106.545	82.864	165.564	189.409
Ændringen i likvid beholdning primo -ultimo inkl. urealiserede kursgevinster/værdireguleringer	- 25.051	82.700	107.751	82.864	165.564	190.616

*Note: Optagelse af lån i regnskab 2016 på 24,4 mio. kr. fratrukket byggekredit, som ved en fejl lå på en forkert funktion.

De likvide aktiver er i 2016 forøget med 25,1 mio. kr. fra 72,8 mio. kr. til 97,9 mio. kr. I de likvide aktiver indgår en forøgelse som følge af urealiserede kurstab på værdipapirer på 1,2 mio. kr. Således er de likvide aktiver steget med 23,8 mio. kr. som følge af regnskabsmæssige udgifter og indtægter.

Der var oprindeligt budgetteret at de likvide aktiver ville forblive forringet med 82,7 mio. kr. I årets løb er der givet tillægsbevillinger på 82,9 mio. kr. således at det korrigerede budgetterede forbrug af likvide aktiver udgør 165,6 mio. kr. I forhold til den realiserede forøgelse af likvide aktiver på 23,9 mio. kr. (ekskl. urealiserede kurstab) fremkommer en mindreudgift af likvide aktiver på 189,4 mio. kr. Mindreudgiften kommer fra årets resultat (netto mindreudgift på drifts- anlægs- og finansieringskonti) med 148,4 mio. kr., mindreindtægt fra låneoptagelse med 15,1 mio. kr., mindreudgift til afdrag på lån med 0,5 mio. kr. og endelig har diverse finansforskydninger forøget de likvide aktiver med 56,6 mio. kr.

Mindreudgiften på 148,4 mio. kr. i henhold til regnskabsopførelsen 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 på 103,2 mio. kr. Der er overført i alt 85,6 mio. kr. til 2017 og 17,6 mio. kr. er tilgået kassen.

Det bemærkes i den forbindelse, at der i 2016 ved overførsel fra 2015 er overført anlægsrådighedsbeløb på 32,9 mio. kr.

Mindreindtægten på 15,1 mio. kr. vedrørende låneoptagelse skyldes at den midlertidige byggekredit i 2016 teknisk har ligget forkert på den forkerte funktion.

Forøgelsen af de likvide aktiver på 56,6 mio. kr. fra diverse finansforskydninger kommer i hovedposter fra:

- Refusionstilgodehavender stiger med 3,0 mio. kr. (har belastet likviditeten), og udgør herefter 8,6 mio. kr., som vil indgå i 2017.
- Tilgodehavende fra momsrefusionsordningen stiger med 17,5 mio. kr. (har belastet likviditeten), og udgør herefter 39,4 mio. kr., som vil indgå i 2017.
- Funktionen andre tilgodehavender stiger med 21,6 mio. kr. (har styrket likviditeten med 22,0 mio. kr. idet 0,3 mio. kr. heraf er formuereguleringer), og udgør herefter 42,0 mio. kr. Funktionen er ved en fejl blevet brugt til kortfristede gæld. Dette vil blive ændret i regnskab 2017.
- Udgifter og indtægter, herunder leverandørbetalinger, der vedrører 2016 men som først er betalt i 2017 samt udgifter og indtægter der vedrører 2017 men som er betalt i 2016 udviser en nettogæld ultimo 2016 på 91,8 mio. kr. Dette er en stigning i forhold til nettogælden ultimo 2015 og der er således en stigning i skyldige nettoudbetalinger i 2016 på 50,1 mio. kr. (har styrket likviditeten med 49,1 mio. kr. idet 1,0 mio. kr. heraf er formuereguleringer).
- Merudgift til udlån vedrørende beboerindskud udgør 0,5 mio. kr. (har belastet likviditeten).
- Merudgift vedr. indskud i landsbyggefonden m.v. udgør 0,7 mio. kr. (har belastet likviditeten)
- Mindreudgift til andre langfristede udlån udgør 15,0 mio. kr. (har styrket likviditeten). Heraf vedrører en merudgift på 1,0 mio. kr. til lån til pensionisters betaling af ejendomsskat og 15,0 mio. kr. vedrører en udlånsbevilling til renovering og udvidelse af Ørbygård samt indfrielse af depositum i forbindelse med tilbagekøb. Herudover udgør mindreudgifter til øvrige udlån netto 1,0 mio. kr.
- Diverse kortfristet gæld i øvrigt er faldet med 7,4 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
Aktiver		
Likvide aktiver	72.836	97.887
Kontante beholdninger	1.389	1.329
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-81.609	-61.904
Investerings- og placeringsforeninger	153.056	158.463
Tilgodehavender hos staten	29.527	50.031
Refusionstilgodehavender	5.550	8.599
Andre tilgodehavender	23.977	41.432
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	106.179	46.798
Tilgodehavender i betalingskontrol	114.715	80.366
Andre tilgodehavender	-19.986	-41.959
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	11.450	8.391
Langfristede tilgodehavender	901.965	798.586
Pantebreve	50	25
Aktier og andelsbeviser m.v.	614.247	625.008
Udlån til beboerindskud	6.209	4.585
Indskud i landsbyggefonden m.v.	105.478	0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	175.980	168.969
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	6.969	5.398
Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	-6.242	-4.574
Varmeforsyning	17.583	15.535
Vandforsyning	-6.006	-4.378
Andre forsyningsvirksomheder	1.634	-1.184
Aktiver tilhørende fonde, legater m.v.	8.705	8.750
Legater	1.579	1.576
Deposita	7.127	7.175
Materielle anlægsaktiver	1.195.650	1.223.529
Grunde	245.685	253.121
Bygninger	806.634	794.658
Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	91.662	87.473
Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.595	5.183
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	49.075	83.094
Immaterielle anlægsaktiver	757	662
Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver	757	662
Omsætningsaktiver-varebeholdninger	1.038	1.038
Varebeholdninger/-lagre	1.038	1.038
Balance	2.323.627	2.232.679

Alle beløb i 1.000 kr.	Primo saldo	Ultimo saldo
Passiver		
Passiver tilhørende fonde, legater m.v.	-13.965	-14.536
Legater	-1.579	-1.576
Deposita	-12.387	-12.960
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-12.453
Kassekreditter og byggelån	0	-12.453
Kortfristet gæld til staten	-3.991	-3.059
Anden gæld	-3.991	-3.059
Kortfristet gæld i øvrigt	-192.731	-198.490
Kirkelige skatter og afgifter	-8	594
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-167.964	-180.607
Edb-fejlopsamlingskonto	4	0
Mellemregningskonto	-24.764	-18.478
Langfristet gæld	-627.783	-602.903
Stat og hypotekbank	-24	0
Realkredit	-70	-43
Kommunekreditforeningen	-436.517	-425.279
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-183.757	-169.450
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-7.414	-8.131
Hensatte forpligtelser	-741.272	-935.063
Hensatte forpligtelser	-741.272	-935.063
Egenkapital	-743.885	-466.175
Modpost for takstfinansierede aktiver	-75.453	-72.007
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-4.218	-600
Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.117.363	-1.152.211
Reserve for opskrivninger	-265	-265
Modpost for donationer	-83	-83
Balancekonto	453.498	758.991
Balance	-2.323.627	-2.232.679



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	Beløb i 1.000 kr.	Ultimo 2015	Ultimo 2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver:		
1	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde	245.428	253.121
	Bygninger	798.486	794.658
	Tekniske anlæg	91.409	87.473
	Inventar	2.595	5.183
	Anlæg under udførelse	47.875	83.094
	I alt	1.185.793	1.223.529
	Immaterielle anlægsaktiver	757	662
	I alt	757	662
	Finansielle anlægsaktiver		
2, 3	Langfristede tilgodehavender	794.825	798.561
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	6.969	5.398
	i alt	801.794	803.959
	Anlægsaktiver i alt	1.988.344	2.028.150
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdning	1.038	1.038
	Fysiske anlæg til salg	0	0
4	Tilgodehavender	135.711	96.829
	Værdipapirer	50	25
	Likvide beholdninger	72.836	97.887
	Omsætningsaktiver i alt	209.634	195.779
	Aktiver i alt	2.197.979	2.223.929
	Passiver		
5	Egenkapital		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	-75.201	-72.007
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-5.972	-600
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.106.004	-1.152.211
	Reserve for opskrivninger	-265	-265
	Modpost for donationer	-83	-83
	Balancekonto	559.982	758.991
	I alt	-627.544	-466.175
6	Hensatte forpligtelser	-741.272	-935.063
	Langfristede gældsforpligtelser	-627.783	-602.903
	Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv	-5.260	-5.786
	Kortfristede gældsforpligtelser	-196.121	-214.003
	Gældsforpligtelser i alt	-829.164	-822.691
	Passiver i alt	-2.197.979	-2.223.929

Note I Anlægsoversigt

Beløb i 1.000 kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar m.v.	Mat. anlægsaktiver u/opførelse	Imm. anlægsaktiver	I alt
Kostpris pr 31.12.2015	245.428	1.350.506	293.860	12.979	47.875	1.901	1.952.550
Primosaldokorrektioner	257	9.219	316	0	1.200	-	10.993
Kostpris 01.01.2016	245.685	1.359.725	294.176	12.979	49.075	1.901	1.963.541
Tilgang	7.436	30.401	7.798	3.653	55.105	0	104.393
Afgang	0	-734	-1.184	0	-11.389	0	-13.307
Overført	0	9.697	0	0	-9.697	0	0
Kostpris 31.12.2016	253.121	1.399.089	300.790	16.632	83.095	1.901	2.054.626
Ned- og afskrivninger 31.12.2016	0	-552.020	-202.451	-10.384	0	-1.144	-765.999
Primosaldokorrektioner	0	-1.071	-63	0	0	0	-1.135
Ned- og afskrivninger 01.01.2016	0	-553.091	-202.515	-10.384	0	-1.144	-767.134
Årets afskrivninger	0	- 52.074	- 11.811	- 1.065	0	- 95	-65.045
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	734	1.009	0	0	0	1.743
Ned- og afskrivninger 31.12.2016	0	-604.431	-213.317	-11.449	0	-1.239	-830.436
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	253.121	794.658	87.473	5.183	83.095	662	1.224.191
Samlet ejendomsværdi 31.12.2016	301.619	1.063.473					1.365.093
Reserve ved evt. opskrivning til ejendomsværdi	48.498	268.816					317.314
Finansielt leasede aktiver udgør			8.308	53			8.361
Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner	0	537	0	63	0	0	600
Afskrivning (over antal år)	*	15-50 år	5-100 år	3-10 år	Ingen	3-10 år	

*) Der afskrives ikke på grunde

Note: Vestbad ejes af Rødovre Kommune og Brøndby Kommune med hver 50 pct., Vestbadets aktiver udgør i alt 66,3 mio. kr., hvoraf Brøndby's andel udgør godt 33,1 mio. kr.

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 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 2016

Beregning af indre værdi Beløb i 1.000 kr.	Selskabsform	Samlede indbygger- tal/indskud	Egenkapital	Kommunens indbyggertal/indskud	%	Andel af firmaets indre værdi ul- timo 2015
Hovedstadens Bered- skab	§ 60	69.881	59.884	1.595 (pr. 01.07.15)	2,21	1.323
Vestforbrænding I/S	§ 60	919	857.777	38 (pr. 01.01.15)	4,11	35.246
UU-Vestegnen	§ 60	145.994	1.362	29.609	20,28	276
BIOFOS Holding	A/S		3.128.679		3,25	101.682
HMN Naturgas I/S	§ 60	49.676	2.109.627	579	1,17	24.586
VEKS	§ 60	31.847	120.932	1.943	5,78	6.990
HOFOR Spildevand Holding A/S	A/S		7.611.937		4,32	328.572
HOFOR Vand Holding A/S	A/S		2.057.734		5,79	119.085
Samlet værdi						617.760

Indre værdi er beregnet efter selskabernes regnskab 2015, da deres regnskaber for 2016 ikke er færdige eller godkendt.

Note 4: SMOKA er opløst i 2014 og ejes nu 50/50 af Vestforbrænding I/S og Amager Ressourcecenter (ARC) I/S

Note 3 Indskud i landsbyggefonden

Indskud i landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdisættes i balancen. Indskuddet i landsbyggefonden pr. 31.12.16 er nulstillet som værdiregulering via balancekontoen. Den nominelle værdi af uafviklede indskud i landsbyggefonden udgør 105,6 mio. kr. Værdireguleringen tilbageføres i balancen primo regnskabsår 2017.

Note 4 Tilgodehavender

Udlån til beboerindskud

Tilgodehavende er nedskrevet med forventet tab på 1,3 mio. kr. til 4,6 mio. kr. Den nominelle værdi af udlån til beboerindskud udgør således 5,9 mio. kr.

Tilsvarende er statens andel nedskrevet med forventet tab på 0,9 mio. kr. til 3,0 mio. kr. og den nominelle værdi udgør 3,9 mio. kr.

Indskud vedrørende lejemål

Tilgodehavende er nedskrevet med forventet tab på 0,2 mio. kr. til 20,8 mio. kr. Den nominelle værdi udgør 21,0 mio. kr.

Note 5 Udvikling i egenkapital

Alle beløb i 1000 kr.		
Egenkapital pr. 31.12.2015		-627.539
Primosaldokorrektioner*		-116.345
Egenkapital pr. 01.01.2016		-743.885
Udvikling i modposter til takstfinansierede aktiver		3.446
Udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver		3.618
Udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver		-34.848
Udvikling i reserve for opskrivninger		0
Udvikling i modpost for donationer		0
Udvikling på balancekontoen		305.493
Afskrivninger	248	
Leasing	-1.866	
Leasing aktiver im art 00	2.957	
Feriepenge im art 07	909	
Årets resultat fra regnskabsopgørelsen	9.085	
Regulering vedr. forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat	4.866	
Værdiregulering	-11.062	
Afskrivning af restancer	969	
Regulering vedr. arbejdsskader	-2.745	
Reguleringer vedr. hensættelser, herunder pension	196.537	
Regulering af indskud i landsbyggefonden	105.596	
	305.493	
Egenkapital pr. 31.12.2016		-466.175

*) Heraf primosaldokorrektion vedrørende		
Indskud i landsbyggefonden	105.478	
Tab på tilgodehavender	294	
Korrektion anlægsaktiver	9.857	
Kortfristet gæld i øvrigt	-602	
Rettelse af funktion	381	
Udlån til beboerindskud	936	
Primosaldokorrekationer i alt	116.345	

Note 6 Hensættelser

Pensionsforpligtelsen for aktive og fratrådte tjenestemænd, pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefæller og børn er akutarmæssigt beregnet ultimo 2016 til 905,0 mio. kr. forudsat et pensioneringstidspunkt på 62 år, pensionsforpligtelsen genberegnes ultimo 2021. 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 2016.

Ultimo 2015 hensættelser	741.272
Ændring grundet ny aktuarberegning af tjenestemændsforpligtelsen	196.031
Lukket gruppe - tjenestemænd	-667
Skalatrinsindplacering - tjenestemænd	1.157
Reduktion af arbejdsskadeforpligtelsen	-2.745
Åremålsansættelse	15
Ultimo 2016 hensættelser	935.063



OVERSIGT OVER OVERFØRTE UFORBRUGTE DRIFTS – OG ANLÆGSMIDLER

Områder med overførselsadgang – overførsler fra 2016 til 2017 – drift

Udvalg/Enhed "+ "Mindreudgift i 2016 "- "Merudgift i 2016	Korr. budget 2016	Regnskab 2016	Overskud/ underskud	Overskud i % af kor- rigeret Budget	Overskud der ikke overføres sfa. over- førsels- reglerne	Regule- ring	Overført
Rødovre Kommune	1.257.077.617	1.241.404.144	15.673.473	1,2	14.399.432	9.300.493	10.574.533
Teknik- og Miljøudvalget	70.466.141	70.089.877	376.264	0,5	0	0	376.264
Park- og Naturafdelingen	24.753.839	24.583.700	170.139	0,7	0	0	170.139
Vej- og Trafikafdelingen	45.712.302	45.506.178	206.124	0,5	0	0	206.124
Børne- og Skoleudvalget	604.278.698	600.834.612	3.444.086	0,6	5.414.890	4.074.685	2.103.881
Fællesområder, Skole,SFO/Cafe	16.431.089	17.164.818	-733.729	-4,5	0	0	-733.729
Skolereform uddannelse - Mærsk	1.869	1.367.680	-1.365.811	0	0	0	-1.365.811
Budgetpulje, skolereform, uddannelse	1.195.990	990.104	205.886	17,2	170.007	170.007	205.886
Budgetforlig 2016 - legepladser (fra anlæg)	10.850.000	7.696.983	3.153.017	29,1	2.827.517	2.827.517	3.153.017
Hendriksholm Skole	44.709.482	45.498.005	-788.523	-1,8	0	0	-788.523
Islev Skole	50.683.825	51.171.360	-487.535	-1,0	0	0	-487.535
Rødovre Skole	41.875.452	42.031.058	-155.606	-0,4	0	0	-155.606
Tinderhøj Skole	35.815.034	36.186.122	-371.088	-1,0	0	0	-371.088
Valhøj Skole	50.121.600	52.149.982	-2.028.382	-4,0	0	0	-2.028.382
Nyager Skole	44.853.488	44.763.520	89.968	0,2	0	0	89.968
Ungecenter 2610	13.455.852	13.959.935	-504.083	-3,7	0	0	-504.083
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	20.768.430	20.525.143	243.287	1,2	0	0	243.287
Byggelegepladsen Broparken	2.751.760	2.645.792	105.968	3,9	5.968	0	100.000
Byggelegepladsen Rønneholm	2.794.949	2.723.106	71.843	2,6	0	0	71.843
Byggelegepladsen Rødovre	5.825.112	5.885.286	-60.174	-1,0	0	0	-60.174
Helhedstilbuddet Skovmoseskolen	55.202.454	54.533.235	669.219	1,2	0	-879.120	-209.901
Fællesområder, Dagtilbud	8.911.894	8.547.667	364.227	4,1	96.870	0	267.357
Kulturpædagoger	666.797	384.399	282.398	42,4	262.395	262.395	282.398
Lederløn, fælles	860.163	0	860.163	100,0	834.358	834.358	860.163
Budgetforlig 2016 - legepladser (fra anlæg)	9.550.000	8.455.681	1.094.319	0	807.819	807.819	1.094.319
Bh.v.Valhøj Skole & Børneinst. Skanderup	10.737.608	10.344.779	392.829	3,7	70.701	51.710	373.838
Vuggestuen Bybjerget	4.197.333	4.083.317	114.016	2,7	0	0	114.016
Børnehaven Nyager	3.937.546	4.027.754	-90.208	-2,3	0	0	-90.208
Børnehaven Bybjerget	4.426.668	4.413.146	13.522	0,3	0	0	13.522
Børnehaven Børnehuset Carlsro	8.862.564	8.487.721	374.843	4,2	108.966	0	265.877
Børneinst. Solsikken	10.918.203	10.537.937	380.266	3,5	52.720	0	327.546
Børneinst. Egegården	5.100.506	4.905.432	195.074	3,8	42.059	0	153.015
Børneinst. Rønneholm	14.974.058	14.511.327	462.731	3,1	13.509	0	449.222
Børneinst. Islemark	8.988.599	8.800.107	188.492	2,1	0	0	188.492
Børneinst. Broparken	13.393.750	13.280.669	113.081	0,8	0	0	113.081

Udvalg/Enhed "+ "Mindreudgift i 2016 "- "Merudgift i 2016	Korr. Budget 2016	Regnskab 2016	Overskud/ underskud	Overskud i % af kor- rigeret Budget	Overskud der ikke overføres sfa. over- førsels- reglerne	Regule- ring	Overført
Børneinst. Æblehaven	5.383.416	5.355.916	27.500	0,5	0	0	27.500
Børneinst. Sørtorp	9.449.458	9.157.374	292.084	3,1	8.600	0	283.484
Børnehuset Kompasset	7.840.414	8.025.225	-184.811	-2,4	0	0	-184.811
Børneinst. Slottet	6.421.717	6.410.612	11.105	0,2	0	0	11.105
Børneinst. Tjørneparken	10.057.375	9.983.337	74.038	0,7	0	0	74.038
Børneinst. Regnbuen	4.584.653	4.414.707	169.946	3,7	32.406	0	137.540
Børneinst. Elvergården	9.062.158	8.807.225	254.933	2,8	0	0	254.933
Børneinst. Græshoppen	6.552.726	6.530.010	22.716	0,3	0	0	22.716
Børneinst. Mælkevejen	5.374.073	5.247.529	126.544	2,4	0	0	126.544
Børneinst. Skibet	8.433.397	8.563.826	-130.429	-1,5	0	0	-130.429
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	10.758.109	10.606.502	151.607	1,4	0	0	151.607
Dagplejen	3.479.576	3.294.192	185.384	5,3	80.996	0	104.387
Tandplejen	14.019.551	14.366.091	-346.540	-2,5	0	0	-346.540
Kultur- og Fritidsudvalget	62.880.368	61.189.504	1.690.864	2,7	2.323	0	1.688.541
Fællesområder	2.247.644	2.191.310	56.334	2,5	0	0	56.334
Rødovre Kommunes Idrætsanlæg	20.029.016	19.784.244	244.772	1,2	0	0	244.772
Vestbad	4.264.361	3.170.645	1.093.716	25,6	0	0	1.093.716
Skovly	1.558.533	1.657.850	-99.317	-6,4	0	0	-99.317
Musikskolen	4.175.246	4.228.662	-53.416	-1,3	0	0	-53.416
Rødovregaard	1.463.635	1.476.112	-12.477	-0,9	0	0	-12.477
Viften	2.838.282	2.715.373	122.909	4,3	0	0	122.909
Heerup Museum	1.246.246	1.143.923	102.323	8,2	2.323	0	100.000
Biblioteket	19.602.999	19.466.562	136.437	0,7	0	0	136.437
Oplevelsescenter Vestvolden	1.505.956	1.511.514	-5.558	-0,4	0	0	-5.558
Milestedets Ungdomshus	2.269.423	2.191.192	78.231	3,4	0	0	78.231
Vestvoldens Ungdomsklub	1.679.027	1.652.116	26.911	1,6	0	0	26.911
Social- og Sundhedsudvalget	256.270.716	256.426.367	-155.651	-0,1	1.625.776	1.142.856	-638.570
Udviklingscenter Skiftesporret	12.760.848	11.974.730	786.118	6,2	403.293	0	382.825
Akuttten og Elektravej	9.506.060	10.329.536	-823.476	-8,7	0	1.079.166	255.690
Rødovre Børnehus	2.048.840	2.029.573	19.267	0,9	0	63.690	82.957
Staben i Ældre- og Handicapafdelingen	733.221	707.987	25.234	3,4	0	0	25.234
Sundhedsfremme og Visitation	2.128.385	2.221.308	-92.923	-4,4	0	0	-92.923
Plejehjemmet Engskrænten	27.043.001	27.477.494	-434.493	-1,6	0	0	-434.493
Ældrecentret Broparken	56.669.200	59.566.018	-2.896.818	-5,1	0	0	-2.896.818
Plejehjemmet Ørbygård	34.885.381	33.775.444	1.109.937	3,2	63.375	0	1.046.561
Træningscentret	18.761.727	18.504.620	257.107	1,4	0	0	257.107
Hjælpe-middelgruppen	-815.218	-782.769	-32.449	4,0	0	0	-32.449
Hjemmeplejen	36.187.867	36.729.127	-541.260	-1,5	0	0	-541.260
Værdighedspulje	0	-31.335	31.335	0	0	0	31.335

Udvalg/Enhed "+Mindreudgift i 2016 "-Merudgift i 2016	Korr. Budget 2016	Regnskab 2016	Overskud/ underskud	Overskud i % af kor- rigeret Budget	Overskud der ikke overføres sfa. over- førsels- reglerne	Regule- ring	Overført
Sundhedsplejen	6.183.896	5.996.617	187.279	3,0	1.762	0	185.517
Rødovre Sundhedscenter	4.463.362	4.130.392	332.970	7,5	199.069	0	133.901
Fællesudgifter, Socialforvaltningen	223.493	147.500	75.993	34,0	0	0	75.993
Rådgivnings- og Behandlingscenteret	3.450.372	2.943.248	507.124	14,7	403.613	0	103.511
Social psykiatri	12.065.998	11.220.256	845.742	7,0	483.762	0	361.980
Handicapklubben Klub 9	1.517.262	1.346.359	170.903	11,3	70.903	0	100.000
Vestfløjen og Østfløjen	11.484.321	11.512.546	-28.225	-0,2	0	0	-28.225
Vidtgående psykisk handicap i øvrigt	8.395.012	8.227.253	167.759	2,0	0	0	167.759
Værkstedscentret Espevangen	8.577.688	8.400.462	177.226	2,1	0	0	177.226
Økonomiudvalget	263.181.694	252.863.784	10.317.910	3,9	7.356.444	4.082.951	7.044.418
Rødovre Kommunale Rengøring	45.240.453	44.591.325	649.128	1,4	0		649.128
Risikostyring	2.180.921	1.727.804	453.117	20,8	387.690	387.690	453.117
Bygningsafdelingen	26.927.448	26.483.741	443.707	1,6		0	443.707
Facaderenovering (fra anlæg)	2.900.000	37.449	2.862.551	0	2.775.551	2.775.551	2.862.551
Teknisk Forvaltnings administration	19.117.622	18.761.863	355.759	8	9.564	0	346.195
Børne- og Kulturforvaltningens administration	11.092.983	10.982.469	110.514	1,0	0	0	110.514
Social- og Sundhedsforvaltningens adm.	85.233.071	85.025.603	207.468	3,9	76.357	0	131.111
Staben	6.959.610	7.737.113	-777.503	-11,2		777.503	0
VK 13 - Sammen om Rødovre	5.767.611	3.697.802	2.069.809	35,9	1.896.781	142.208	315.236
Service – og Ressourceforvaltningen	57.761.975	53.818.614	3.943.361	6,8	2.210.502	0	1.732.859

Områder uden overførselsadgang – overførsler fra 2016 TIL 2017 - drift

Udvalg/Enhed ”+”Mindreudgift i 2016 ”-”Merudgift i 2016	Korr. budget 2016	Regnskab 2016	Overskud	Overført
Rødovre Kommune	9.050.891	7.087.797	1.963.094	1.583.895
Kultur- og Fritidsudvalget	500.000	0	500.000	500.000
Taekwondoklubben	500.000	0	500.000	500.000
Økonomiudvalget	8.550.891	7.087.797	1.463.094	1.083.895
Byplanafdelingen, Plan- og byudviklingsundersøgelser	579.604	464.061	115.543	115.543
Vagtkorps	5.185.646	4.947.027	238.619	238.619
Central uddannelsespulje	1.835.641	1.256.442	579.199	200.000
Strategi- og Udviklingspulje	950.000	420.267	529.733	529.733

Uforbrugte anlægsmidler i 2016 - overført til 2017

Projekter	Projekt nummer	Korrigeret budget (rådighedsbeløb)	Regnskab 2016	Uforbrugte rådigheds beløb	Overføres fra 2016 til 2017
Rødovre kommune		227.110.866	125.816.083	101.294.786	85.567.236
Teknik- og Miljøudvalget		74.407.107	18.471.343	55.935.764	40.608.764
I. etape Damhustorvet etablering	610057	11.168.425	1.141.606	10.026.819	10.026.819
Designmanual (byinventar)	610037	239.050	0	239.050	239.050
Designmanual byinventar 2016	610102	500.000	215.706	284.294	284.294
Flytning af gangbro fra Jyllingevej til Roskildevej	610079	2.200.000	56.462	2.143.538	2.143.538
Fortvejsprojektet flere ressourcer	610027	7.387.065	6.405.341	981.724	981.724
ID Linjen - Torvet	610063	361.912	88.603	273.309	273.309
ID Linjen Islevbrovej	610064	7.000.000	3.533.384	3.466.616	3.466.616
Københavns Befæstning - Vestvolden	610011	2.474.696	850.264	1.624.432	1.624.432
Metro til Rødovre	610029	392.403	187.506	204.897	204.897
Pulje bænke og affaldsbeholdere	610090	500.000	194.663	305.337	305.337
RKF - Pulje til udbygningsplan	610005	18.650.000	0	18.650.000	2.000.000
RKF - Udbygningsplan fase I (2011-2015)	610015	1.187.450	373.540	813.911	813.911
RKF - Udbygningsplan Valhøj	610045	4.442.600	133.425	4.309.175	4.309.175
RKF fjernvarmeudbygning Islevdalvej	610103	1.350.000	1.116.856	233.144	233.144
*RKF Horsevænget, Kærbyvej mfl.	610070	103.506	101.157	2.349	1.325.349
Rødovre Parkvej, Projektering	610082	450.000	319.775	130.225	130.225
Rødovre Stationscenter signalanlæg mv.	610105	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000
Sti- Vej- og Parkpulje 2016	610097	6.000.000	3.753.056	2.246.944	2.246.944
Børne- og Skoleudvalget		46.568.496	17.228.391	29.340.105	29.340.105
Hendriksholm Skole - Nordfløj	620084	16.084.280	11.381.644	4.702.636	4.702.636
Islemark Børneinst. renovering af tag mv.	620045	1.770.000	1.743.199	26.801	26.801
Islev Skole - Renovering af tagetage	620104	12.000.000	969.507	11.030.493	11.030.493
Rødovre Skole - Indretning af holdlokaler	620103	1.100.000	748.452	351.548	351.548
Tinderhøj Skole - Omb af H-fløj m.v.	620102	12.314.216	775.687	11.538.529	11.538.529
Tinderhøj Skole, udearealer ved H-fløj	620106	1.430.000	0	1.430.000	1.430.000
Æblehaven Børneinst. udskiftning af tag	620091	1.870.000	1.609.902	260.098	260.098
Kultur- og Fritidsudvalget		20.277.867	7.087.589	13.190.278	13.190.278
Islevbadet, vandbehandling og bassin	620096	10.350.000	8.816.883	1.533.117	1.533.117
Kunst/kultur i byens rum	620101	1.500.000	571.650	928.350	928.350
Rødovrehallen Kælkebakke	620079	450.000	62.832	387.169	387.169
Vestbad ud- og ombygning	620027	7.977.867	-2.363.775	10.341.642	10.341.642
Social- og Sundhedsudvalget		39.700.000	40.635.061	-935.061	-935.061
Plejhjemmet Ørbygård - Servicearealer	630022	11.700.000	11.223.481	476.519	476.519
Plejhjemmet Ørbygård - Ældreboliger	630021	28.000.000	29.411.580	-1.411.580	-1.411.580
Økonomiudvalget		46.157.396	42.393.697	3.763.700	3.363.150
Arkivering af data i ESDH-system	650007	500.000	0	500.000	500.000
Datastuer til ældre	640010	271.121	26.142	244.979	244.979
Energiltag i bygninger 2016	610101	3.000.000	2.757.969	242.031	242.031
ESDH udbud	640025	3.500.000	381.089	3.118.911	3.118.911
Køb af Egegårdsvej 66 - Samling af jobcenteret	610098	43.150.000	35.679.806	7.470.194	7.470.194
Ledelsesinformation	650004	380.473	180.656	199.818	199.818
Monopolbrud	640027	-100.280	-2.090.408	1.990.128	1.990.128
Rådhuspladsen, flisebelægning	610089	5.000.000	5.408.993	-408.993	-408.993
Salg af vejareal ved Rødovre Stationscenter	610104	-10.443.918	0	-10.443.918	-10.443.918
Wi-Fi i kommunale bygninger og byrum	640028	900.000	49.450	850.550	450.000

*Reguleret med 1.323.000 kr. som ved en fejl ikke blev overført fra 2015 til 2016



KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTIGELSER

Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser

Beløb i hele kr. ultimo 2016	Restgæld	Kommunens garanti
Regaranti for statsgaranterede lån		
BRFkredit	48.880.824	20.350.904
Nykredit	20.555.250	2.882.140
Realkredit Danmark	37.456.819	5.857.592
Kommunal garanti		
BRFkredit	583.636.570	348.922.947
Nykredit	7.790.137	2.227.979
Realkredit Danmark	223.958.655	68.412.356
LR Realkredit	153.594.808	43.882.037
Øvrige forpligtelser		
Rødovre Bowlinghal	688.125	688.125
Operationel leasing	5.346.466	5.346.466
Eventualforpligtelser		
* Hovedstadsregionens Naturgas I/S Tilsynsrådets godkendelser 6., 16., 26. juni 1980	707.845.652	8.249.233
* Trafikselskabet Movia	503.000.000	10.400.000
* Vestegnens Brandvæsen	9.054.731	1.946.440
* Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S Tilsynsrådets godkendelser 12. og 26. august 1985	1.679.199.000	97.051.000
* I/S Vestforbrænding Amtsrådets samtykke 21. februar 1967	1.500.466.844	62.774.635
*Udbetaling Danmark	704.461.860	4.697.871
BIOFOS Lynettefællesskabet A/S	220.409.725	5.488.202
HOFOR Spildevand Rødovre A/S	14.441.360	14.441.360
HOFOR Vand Rødovre A/S	14.761.799	14.761.799
Total	6.435.548.625	718.381.086

* Interessenterne hæfter solidarisk og forpligtelserne er opgjort efter regnskaber for 2015.

