



LYNGBY-TAARBÆK
KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2019

OG BUDGETOVERSLAG 2020-22



INDHOLD

	side
Resumé af budgettet	1
Resultatopgørelse	7
Budgetforudsætninger	9
1. Skatter.....	10
2. Tilskud og udligning	12
3. Budget- og regnskabssanktioner	13
4. Driftsvirksomhed	14
5. Anlægsvirksomhed	15
6. Pris- og lønskøn.....	16
7. Låneoptagelse	16
8. Leasingarrangementer	17
9. Serviceudgifterne.....	17
Aftalen om kommunernes økonomi	19
Hovedoversigt	23
Sammendrag af bevillingsoversigt	27
Driftsvirksomhed	31
Børne- og Ungdomsudvalget	33
Skoler og Klubber	34
Dagtilbud.....	47
Udsatte børn	55
Tandpleje og sundhedstjeneste	61
Kultur- og Fritidsudvalget	65
Fritid, Kultur og Idræt	66
Social- og Sundhedsudvalget	77
Sundhed og Omsorg.....	78
Handicappede og sociale indsatser	101
Teknik- og Miljøudvalget	111
Vej og park.....	112
Trafik	120
Klima, miljø og natur.....	125
Økonomiudvalget	133
Beredskab	134
Administration.....	135
Puljebeløb.....	145
Kommunale ejendomme.	149
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	161
Beskæftigelse.....	162

INDHOLD

	side
Anlægsvirksomhed 2019-22	179
Investeringsoversigt 2019-22	180
Bemærkninger til investeringsoversigt 2019-22	185
Anlægsvirksomhed 2023-28	207
Investeringsoversigt – planlægningsperioden 2023-28 med bemærkninger	207
Bemærkninger til investeringsoversigt – planlægningsperioden 2023-28	210
Renter og finansiering	215
Balanceforskydninger	235
Tværgående artsoversigt	241
Befolkningsprognose	243
Lov - og cirkulæreprogram	245
Takstoversigt	249
Bevillingsoversigter	259
Driftsvirksomhed	260
Anlægsvirksomhed	278
Renter og finansiering	280
Balanceforskydninger	281

RESUMÉ AF BUDGETTET

RESUMÉ AF BUDGETFORSLAGET

Vigtige datoer i budgetarbejdet

I henhold til den besluttede politiske tidsplan for budgetlægningen 2019-2022, som Økonomiudvalget godkendte den 18. januar 2018 samt de forudsætninger, som politisk er besluttet til og med juni 2018, har administrationen udarbejdet det fremlagte budgetforslag.

Efter offentliggørelsen vil "Budgetforslag 2019-22" blive sendt i høring.

Uddrag af tidsplanen for budgetlægningen

23. august	Budgetforslag 2019-22 godkendes som grundlag for den videre proces i Økonomiudvalget
27. august	Budgetforslag 2019-22 offentliggøres
27. august	Høring hos høringsberettigede (27. august-12. september)
6. september	1. behandling i Økonomiudvalget
6. september	1. behandling i kommunalbestyrelsen
10. september (kl. 12.00)	Sidste frist for høringssvar
20. september (kl. 12.00)	Frist for aflevering af ændringsforslag fra de politiske partier
27. september	2. behandling i Økonomiudvalget
4. oktober	Budgettet vedtages i kommunalbestyrelsen

Budgetforslaget i hovedtræk

Aftalen om budgetlægningen

Budgetforslag 2019-22 er baseret på Budgetaftale 2018-21, som blev indgået mellem Det konservative Folkeparti, Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti, Radikale Venstre, Liberal Alliance, og Birgitte Hannibal (UP).

Aftale om kommunernes økonomi for 2019

Regeringen og KL indgik d. 7. juni 2018 en aftale om kommunernes økonomi for 2019.

Aftalen indebærer et løft, som sikrer gode muligheder for at udvikle den kommunale service til gavn for borgerne. Det flerårige moderniserings- og effektiviseringsprogram udgør fortsat et vigtigt element i aftalen for 2019, således at der på landsplan kan frigøres 1 mia. kr. i 2019. Heraf frigøres 0,5 mia. kr. til prioritering bredt i den offentlige sektor. De resterende 0,5 mia. kr. er til prioritering i kommunerne.

Derudover prioriteres 0,6 mia. kr. i 2019 til målrettede løft af bedre bemanding i hjemmeplejen og på plejehjem, en værdig død og bedre hjælp til pårørende som forudsat med finansloven for 2018. Endvidere omlægges puljen til klippekort til ekstra hjælp til plejehjemsbeboere på 380 mio. kr. til bloktilskuddet i 2019 med henblik på at understøtte en værdig ældrepleje.

Af hensyn til de offentlige finanser og efterlevelse af budgetloven er der fastsat et loft over de kommunale investeringer i 2019. Dermed er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme. Samtidig er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes aftaleoverholdelse i budgetterne for serviceudgifterne i 2019.

RESUMÉ AF BUDGETFORSLAGET

Regeringens ambition er at sænke skattetrykket. Regeringen og KL er enige om at understøtte skattenedsættelser i den enkelte kommune, hvorfor der etableres en tilskudsordning til skattenedsættelse på 250 mio. kr. Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2019, 50 pct. i 2020 og 2021 og 25 pct. i 2022. Hvis der gennemføres skattenedsættelser på over 250 mio. kr., nedsættes tilskudsprocenten.

Kommunerne modtager igen i 2019 et særtilskud (ekstraordinært finansieringstilskud på samlet set 3,5 mia. kr.), hvor 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud (14,4 mio. kr. til Lyngby-Taarbæk Kommune).

Der er samtidig etableret en overgangsordning for de kommuner, der fra 2019 vil blive ramt af tab i udligningsordningen som følge af den revision af uddannelsesstatistikken, der er gennemført i 2017. Der etableres en statsligt finansieret overgangsordning, hvor kommuner kompenseres fuldt ud for tabet i 2019 og 2020. (34,1 mio. kr. i 2019 og 2020 til Lyngby-Taarbæk Kommune). Hvis en kommune forhøjer skatten for 2019 eller 2020, vil kommunens tilskud herefter bortfalde.

Økonomiske målsætninger (besluttet af kommunalbestyrelsen i januar 2018)

Der er tale om et budgetforslag 2019-22 med et kassetræk på 440 mio. kr. over perioden. En del af kassetrækket kan relateres til overførte anlægsprojekter, som allerede er finansieret, hvilket betyder, at kassebeholdningen primo 2019 tillige er ca. 186 mio. kr. større end forventet i Budget 2018-21. Således ligger den gennemsnitlige kassebeholdning væsentligt over den økonomiske målsætning i de første par år.

Budgetforhandlingerne vil skulle tage udgangspunkt i de økonomiske målsætninger som kommunalbestyrelsen har besluttet i januar 2018:

- Gennemsnitlig kassebeholdning skal minimum udgøre 130 mio. kr., dog således, at den kan reduceres til 100 mio. kr., såfremt det skyldes ekstraordinære anlægsinvesteringer
- Anlægsniveau på minimum 100 mio. kr. i årligt gennemsnit
- Servicerammen skal overholdes
- Salgsindtægter budgetlægges ikke, med mindre der er konkret besluttede emner, ligesom salgsindtægter kan indgå i evt. finansieringskryds
- Resultat af ordinær drift skal være stigende og samtidig vise et overskud som dækker nettoanlægsniveauet samt udgifter til ordinære afdrag på lån
- Kommunens låneoptagelse baseres på, at den langfristede gæld ikke må stige yderligere (ekskl. lån til almene boliger og klimainvesteringer)

Det fremlagte budgetforslag 2019-22 er i balance, således at det opfylder kravene til et konditionsmæssigt korrekt og dermed et gennemførbart budget.

Det vil sige, det opfylder bestemmelsen i budget- og regnskabsbekendtgørelsen om, at der skal være overskud på den løbende drift, defineret som at indtægter fra skatter og tilskud mv. skal være større end driftsudgifterne samt nettorentudgifter.

Formålet med kravet om overskud på driften er at understøtte princippet om en sund økonomisk styring i den enkelte kommune, hvor det sikres, at en kommune ikke finansierer løbende driftsudgifter ved forbrug af likviditet.

I det administrative Budgetforslag 2019-22 opfylder Lyngby-Taarbæk Kommune ikke blot kravet om et "driftsoverskud", men tillige målsætningerne om,

- Gennemsnitlig kassebeholdning skal minimum udgøre 130 mio. kr.
Budgetforslaget er i balance. I 2022 sker det dog ved, at der er indlagt en rammebesparelse på -19,5 mio. kr., idet der samlet over de 4 år er et træk på kassebeholdningen på 440 mio. kr.
- Anlægsniveau på minimum 100 mio. kr. i årligt gennemsnit
- Salgsindtægter – skal ikke budgetlægges, medmindre der foreligger konkrete besluttede salgsemner

RESUMÉ AF BUDGETFORSLAGET

Derimod opfylder resultatet i det administrative budgetforslag ikke Lyngby-Taarbæk Kommunes målsætninger om, at

- Servicerammen skal overholdes (negativt råderum på ca. 7 mio. kr. i 2019)
- Resultat af ordinær drift skal være stigende og samtidig vise et overskud som dækker nettoanlægsniveauet samt udgifter til ordinære afdrag på lån.

Det sidste punkt er en målsætning, der ligger udover ministeriets krav, idet kommunen ønsker, at der arbejdes med en langsigtet sund økonomi. Strukturel balance opnås, når resultatet af ordinær drift viser et overskud, der som minimum kan finansiere afdrag og de anlægsinvesteringer, der ikke er lånefinansierede. I gennemsnit skal overskuddet af den ordinære drift typisk udgøre minimum 115 mio. kr. om året, nemlig minimum 100 mio. kr. til anlæg og ca. 15 mio. kr. til afdrag.

Det skal imidlertid bemærkes, at opgørelsen i dette budgetforslag ikke giver det reelle billede, da opgørelsen sløres af dels store anlægsoverførsler fra tidligere år, som allerede er finansieret (en del af den store likvide beholdning), dels indgår en lang række anlægsudgifter, som er afledt af tidligere ejendomssalg.

Driftsvirksomheden

Driftsvirksomheden er korrigeret i overensstemmelse med de beslutninger, der er truffet i sagen om 1. anslået regnskab 2018 samt øvrige politiske beslutninger til og med juni 2018, herunder besluttede driftsbehov, jf. Kommunalbestyrelsen 28. juni 2018. Derimod er der ikke indregnet konsekvenser af halvårsregnskab 2018 (2. anslået regnskab 2018), som forelægges Økonomiudvalget den 23. august og Kommunalbestyrelsen den 30. august 2018.

Anlæg

Budgetlægningen er baseret på den investeringsplan, der ligger i budget 2018-21 vedr. overslagsårene, korrigeret for eventuelle forskydninger mellem årene samt øvrige beslutninger siden budgetvedtagelsen.

Anlægsbudgettet opererer med et gennemsnitligt beløb på ca. 182 mio. kr. pr. år. (opgjort ud fra bruttoanlægsudgifterne). Korrigeres anlægsbudgettet for lånefinansierede projekter (gennemsnitligt ca. 8 mio. kr. pr. år), ligger det stadigvæk væsentligt højere end den besluttede målsætning om et gennemsnit på min. 100 mio. kr. pr. år.

Budgetforslaget indeholder igen i år et højt anlægsniveau, der illustrerer de mange udviklingsprojekter i kommunen. Midlerne anvendes bl.a. til trafikinvesteringer mv. i forbindelse med udviklingen af Dyrehavegårds Jorder - investeringer der bidrager til arealudvikling og salg og på den måde også giver væsentlige indtægter til kommunen både på kort - og på længere sigt. Derudover er der tillige afsat midler til en række borgernære serviceområder.

Ejendomssalg

Salg af diverse ejendomme i 2019-22 dækker over indtægter for ejendomssalg godkendt ved vedtagelsen af budget 2018-21 samt politiske beslutninger til og med juni 2018. I 2019 er der tale om en række forskellige ejendomme i kommunen, og i 2021 er der tale om ejendomme i forbindelse med "Liv i Lundtofte".

Finansieringsposterne

Finansieringsposterne (skatteindtægter, bloktilskud, udligning mv.) er baseret på den endelige tilskudsmeddelelse fra Social- og Indenrigsministeriet for så vidt angår 2019, mens der for overslagsårene er lavet et skøn på baggrund af data fra KL's tilskudsmodel.

Der er budgetteret med uændret indkomstskatteprocent i alle årene, men med en reduktion på 0,5 promille på grundskylden fordelt med 0,25 promille i 2020 og 0,25 promille i 2021, jf. budgetaftalen for 2018.

RESUMÉ AF BUDGETFORSLAGET

Finansforskydninger

Omfanget af finansforskydninger i 2019 og 2021 er ekstraordinært stort som følge af indskud i Landsbyggefonden vedr. almene boliger og indfrielse af byggelån i forbindelse med LAR-projekter, der dog modsvares af låneoptagelse.

F.s.v.a. konsekvenserne af boligbeskatningsaftalen er det fastlagt, at boligejernes midlertidige indefrysning er et kommunalt tilgodehavende (lån) frem til, at lånene overdrages til staten (SKAT) ved overgangen til den permanente indefrysningsordning i 2021. Kommunen har mulighed for at finansiere udlånet, idet lånebekendtgørelsen vil give adgang til at optage lån hertil. Der er således tale om en "nul"-løsning.

Da der er tale om en "nul-løsning" og kommunen pt. ikke har kunnet beregne de præcise konsekvenser heraf, er der ikke budgetlagt med hverken udlån eller lån. Dette vil på lige fod med 2018 indgå i en budgetopfølgning, så kommunalbestyrelsen på dette tidspunkt kan tage stilling til om låneoptagelse er nødvendig set i forhold til kommunens økonomiske situation. Der er nærmere redegjort for status på boligbeskatningaftalen til sidst i afsnittet "Renter og finansiering".

Afdrag på lån og låneoptagelse

Der optages i 2019 lån på alene 3 mio. kr. til klimainvesteringer. I budgetoverslagsårene er alene budgetteret med lån til klimainvesteringer på årligt 3 mio. kr. og derudover 26,5 mio. kr. i 2021 til LAR-projekter.

Der afdrages årligt ca. 8 mio. kr. (ekskl. lån til almene boliger).

Finansieringsoverskud-/underskud

+ = udgifter, - = indtægter

Mio. kr. (årets priser)	B19	BO20	BO21	BO22
Indtægter (skatter m.m.)	-3.407,0	-3.477,4	-3.525,7	-3.617,5
Driftsvirksomheden	3.344,2	3.326,2	3.305,7	3.280,7
Anlægsvirksomheden.	128,4	199,1	214,4	153,3
Ejendomssalg	-47,7	0	-20,0	0
Pris- og lønstigninger	0	86,6	168,0	245,6
Renter og finansforskydninger	27,2	-4,5	41,2	3,7
Afdrag på lån og låneoptagelse	9,9	10,0	-15,5	11,1
Finansieringsover- (-)/underskud (+) (afrundet)....	55,0	140,0	168,1	76,9

Kassebeholdning

Mio. kr. (årets priser)	2018*	2019	2020	2021	2022
Kassebeholdning ultimo året	440,0	385,0	245,0	76,9	0,0
Kassebeholdning gennemsnitligt	570,0	515,0	375,0	206,9	130,0

* Forventet beholdning pr. 30.6.2018

RESULTATOPGØRELSE

RESULTATOPGØRELSE 2019-22

Beløb i mio. kr.

+ = udgift, - = indtægt	B19	B020	B021	B022
DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE				
Indtægter				
Skatter.....	-4.115,7	-4.140,7	-4.266,1	-4.400,7
Tilskud og udligning.....	708,8	663,2	740,4	783,3
Indtægter i alt (A).....	-3.407,0	-3.477,4	-3.525,7	-3.617,5
Driftsudgifter.....	3.344,2	3.326,2	3.305,7	3.280,7
Pris- og lønstigninger.....		83,5	159,9	236,7
Driftsudgifter i alt (B).....	3.344,2	3.409,8	3.465,6	3.517,3
Primært driftsresultat (C = A+B).....	-62,8	-67,7	-60,0	-100,1
Renter (D).....	-4,0	-4,4	-4,9	-4,9
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (E=C+D)	-66,8	-72,0	-64,9	-105,0
Anlægsudgifter (inkl. lånefinansieret anlæg*).....	128,4	199,1	214,4	153,3
Pris- og lønstigninger - Anlæg.....		3,1	8,1	8,9
Anlægsudgifter i alt (inkl. lånefinansieret anlæg) (F).....	128,4	202,2	222,4	162,2
Ejendomssalg (inkl. frikøb) (G).....	-47,7	0,0	-20,0	0,0
ÅRETS RESULTAT (I=E+F+G).....	13,9	130,1	137,5	57,2

FINANSIERINGSOVERSIGT

Mio. kr.	B19	B020	B021	B022
LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET	440,0	385,0	245,0	76,9
Ændring af likvide aktiver				
Resultat i alt ifølge resultatopgørelsen.....	-13,9	-130,1	-137,5	-57,2
Låneoptagelse mv.....	3,0	3,0	29,5	3,0
Øvrige finansforskydninger.....	-31,2	0,1	-46,1	-8,7
Afdrag på lån.....	-12,9	-13,0	-14,0	-14,1
Bevægelse.....	-55,0	-140,0	-168,1	-76,9
LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET.....	385,0	245,0	76,9	0,0
GENNEMSITLIG BEHOLDNING.....	515,0	375,0	206,9	130,0

* Lånefinansieret anlæg

5,0 22,4 3,0 3,0

BUDGETFORUDSÆTNINGER

BUDGETFORUDSÆTNINGER**GENERELLE FORUDSÆTNINGER****1. Skatter****Skatteprocent mv.**

Nedenfor fremgår skatteprocenterne i budget 2019-22, heri indgår den politiske beslutning om at sænke grundskylden med en kvart promille i 2020 og yderligere en kvart promille i 2021. Til sammenligning fremgår tillige skatteprocenterne i det vedtagne budget 2018.

Skatteprocenter	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Udskrivningsprocent (maks.1 decimal)	23,7	23,7	23,7	23,7	23,7
Kirkeskatteprocent	0,54	*	*	*	*
Grundskyldspromille (maks.3 decimaler) .	21,485	21,485	21,235	20,985	20,985
Grundskyldspromille / landbrugsjord	6,685	6,685	6,435	6,185	6,185
Dækningsafgifter (promille):					
- Erhvervsejendomme	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
- Statslige ejendommers grundværdi	10,743	10,743	10,618	10,493	10,493
- Offentlige ejendommers grundværdi	10,743	10,743	10,618	10,493	10,493
- Offentlige ejendommers forskelsværdi....	8,75	8,75	8,75	8,75	8,75

*) Da menighedsrådenes budgetforslag for 2019 ikke foreligger på budgetlægnings tidspunktet, vil kirkeskatteprocentens størrelse først foreligge ved 2. behandlingen af budgettet.

Mindreprovenuet som følge af grundskylds nedsættelserne med en kvart promille i 2020 og yderligere en kvart promille i 2021 inklusive de afledte effekter på øvrige skatte kilder udgør i 2020-22 henholdsvis 6,0, 12,5, og 12,7 mio. kr.

Skattestoppet fortsætter i 2019

Det indgår i årets økonomiaftale mellem regeringen og KL, at den kommunale skatteudskrivning i 2019 er uændret i forhold til 2018 for kommunerne under ét. Det betyder, at hvis nogle kommuner ønsker at hæve skatten, skal andre kommuner nedsætte skatten tilsvarende. Ellers træder sanktionssystemet i kraft. Det er skatteudskrivningen for kommunal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift af erhvervsejendomme, der samlet er omfattet af skattesanktionen.

Ingen ramme til skatteforhøjelser i 2019

I årets økonomiaftale for 2019 indgår som noget nyt ingen ramme til skatteforhøjelser.

I de tidligere års økonomiaftaler mellem regeringen og KL har indgået, at kommuner i en økonomisk vanskelig situation - inden for et af regeringen fastsat rammebeløb - kunne søge Økonomi- og Indenrigsministeriet om fritagelse for en eventuel individuel sanktion som følge af en samlet kommunal skatteforhøjelse i budgetåret.

Tilskud til kommunale skattnedsættelser for samlet set 250 mio. kr. i 2019.

Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2019, 50 pct. i 2020 og 2021 og 25 pct. i 2022. Hvis der gennemføres skattelettelser på over 250 mio. kr. nedsættes tilskudsprocenten.

Hvis skatteudskrivningen for kommunerne under ét stiger i 2019, er de kommuner, der har fået tilskud til en skattnedsættelse, som noget nyt ikke friholdt for reduktioner i bloktilskuddet.

BUDGETFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget er der af forsigtighedsmæssige årsager og pga. usikkerhed om eksistensen af fremtidige puljer til skattnedsættelser ikke budgetteret med nogen statslig økonomisk kompensation som følge af kommunens planlagte grundskyldsnedsættelser i 2020 og 2021.

Kommunens skatteprovenu

Denne budgetpost omfatter primært indkomstskatter, selskabsskatter og ejendomsskatter (grundskyld og dækningsafgift).

Indkomstskatter

Det er det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, der indgår i budgetforslaget i 2019. Der er primo august 2018 en skønnet fordel ved at vælge selvbudgettering i 2019 på 17,5 mio. kr.

Forvaltningen vil løbende frem mod budgetvedtagelsen vurdere valget mellem statsgaranti og selvbudgettering, i takt med at udskrivningsgrundlaget for 2017 bliver mere sikkert (dvs. stadig flere 2017-selvangivelser bliver færdiglignet), og dermed kan bruges som udgangspunkt for en revideret skatteprognose. Udgangspunktet for beregningen af indkomstskatterne i 2019-2022 er derfor p.t. 2016-selvangivelserne og KL's seneste indkomst- og fradragsskøn.

Statsgarantien fastsættes kun for ét år ad gangen. Det betyder, at kommunens indkomstskatteprovenu i 2019 er beregnet i forhold til udskrivningsgrundlaget i 2016 fremskrevet med 11,1 pct. Tilsvarende er udligningsbeløbene i 2019 beregnet ud fra de statsgaranterede beløb.

Overslagsårene er omvendt altid selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb i 2020-22 bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne bl.a. på baggrund af KLs tilskudsmodel.

Lyngby-Taarbæk Kommune har valgt hhv. statsgaranti og selvbudgettering i følgende år:

Statsgaranti	1996-1998		2004-2005		2009-2018
Selvbudgettering		1999-2003		2006-2008	

Selskabsskatter – historisk høje i 2019

Provenuet for 2019 vedrører indkomståret 2016, idet afregningen af den kommunale andel af selskabs- og fondsskatter sker 3 år efter indkomståret.

Kommunens provenu fra selskabsskatten er historisk højt i 2019 – 210,6 mio. kr. før udligning og 149,2 mio. kr. efter udligning. Det høje beløb i selskabsskat i 2019 kommer primært fra få store selskaber i kommunen.

Pga. selskabsskatteindtægternes udsving mellem årene, og derved usikkerheden om den fremtidige selskabsskattebetaling er det budgetterede skatteprovenu i overslagsårene nedjusteret til 114 mio. kr. årligt før udligning.

Ejendomsskatterne (grundskyld og dækningsafgift)

Reguleringsprocenten for 2019 udgør 5,5 pct. Ved beregningen af kommunens grundskyldsprovenu i overslagsårene 2020-2022 er taget hensyn til, at nogle grundejere kun kan tillægges en stigningstakt, der ligger under reguleringsprocenten, idet de ellers ville betale grundskyld af et beløb, som overstiger den offentlige vurdering.

Grundskylden er på KL's anbefaling budgetteret akkurat som de foregående år (på trods af boligaf-talen af 2. maj 2017), idet de nye ejendomsvurderinger ikke foreligger endnu. P.t. er de nye ejendomsvurderinger planlagt til at komme i etaper fra og med 2. kvartal 2019 indtil udgangen af 2019.

Grundskylden for 2019 er beregnet til 494,3 mio. kr. ved en grundskyldspromille på 21,485. Provenuet er beregnet ud fra de afgiftspligtige grundværdier, som borgerne betaler grundskyld af i 2019.

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Ved beregningen af kommunens grundskyldsprovenu i overslagsårene 2020-2022 er taget udgangspunkt i KL's skøn for reguleringsprocenterne samt den besluttede sænkning af grundskyldspromillen med en kvart promille årligt i 2020 og 2021.

De budgetterede dækningsafgifter for 2019 bygger på tal fra Ejendomsskatteregistret (ESR). I budgettets overslagsår er kommunens provenuer vedr. dækningsafgift af offentlige ejendomme uændret.

2. Tilskud og udligning

Tilskud og udligning omfatter statstilskud, udligning af beskatningsgrundlaget, udligning og tilskud vedrørende udlændinge, sektorspecifikke udligningsordninger, særlige tilskud og beskæftigelsestilskuddet.

Der er i 2019 indarbejdet det statsgaranterede skattegrundlag med tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb, mens overslagsårene er baseret på KL's tilskuds- og udligningsmodel. Budgetteringen tager bl.a. højde for konsekvenserne af regeringens og KL's aftale om kommunernes økonomi for 2019 samt KL's seneste pris- og lønskøn.

Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet

Det indgår i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2019, at der i 2019 ydes et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. Tilskuddet fordeles på følgende måde:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 179.200 kr. pr. indbygger.

Lyngby-Taarbæk Kommune modtager 14,4 mio. kr. i 2019.

Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner

I forlængelse af finansloven for 2012 er der afsat et tilskud til bedre normeringer og kvalitet i dagtilbud fra 2013 og frem. Tilskuddet, der i 2019 udgør 554,8 mio. kr., fordeles ud fra den enkelte kommunes andel af det skønnede antallet af 0-5-årige børn i kommunerne pr. 1. januar 2019.

Lyngby-Taarbæks tilskud udgør 5,2 mio. kr. i 2019 stigende til 5,6 mio. kr. i 2022.

Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistik

I tilknytning til aftalen om kommunernes økonomi for 2019 er der etableret en overgangsordning for de kommuner, der fra 2019 vil få tab som følge af den revision af uddannelsesstatistikken, som blev gennemført i 2017, og som indgår i kriterierne for udligningsordningen. Med overgangsordningen kompenseres disse kommuner fuldt ud for tabet i 2019 og 2020. En kommunes tilskud fra ordningen er betinget af, at kommunen ikke forhøjer skatten for 2019 eller 2020.

Lyngby-Taarbæk Kommune modtager i 2019 og 2020 34,1 mio. kr. årligt.

Differentieret grundkapitalindskud

Kommunerne medfinansierer i dag 10 procent i grundkapitalindskud ved opførelsen af almene boliger.

For familieboliger indføres en differentieret model i 2019 og 2020 på mellem 8 og 12 procent afhængig af den gennemsnitlige boligstørrelse. For ungdomsboliger og ældreboliger vil grundkapitalindskuddet være 10 procent.

BUDGETFORUDSÆTNINGER

3. Budget- og regnskabssanktioner

Krav om overskud på den løbende drift i budgetåret og overslagsårene

Med udgangspunkt i budgetloven indgår i budget- og regnskabsbekendtgørelsen et krav om, at der fra budget 2014 skal være overskud på den løbende drift i budgetåret og overslagsårene. Kravet skal understøtte princippet om en sund økonomistyring i den enkelte kommune, således at en kommune ikke finansierer løbende driftsudgifter ved forbrug af likviditet.

Bestemmelsen om overskud på den løbende drift er formuleret således, at indtægter fra skatter, tilskud mv. skal være større end serviceudgifterne, udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, udgifter til overførsler samt nettorenteudgifter.

Sanktion på serviceudgifterne i budget 2019

Kommunernes budgetterede serviceudgifter er, som i de senere år, underlagt en sanktion i forhold til det aftalte niveau. 3 mia. kr. af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne overholder det aftalte niveau ved budgetvedtagelsen, jævnfør budgetloven.

Budgetsanktionen er som udgangspunkt kollektiv i 2019. Budgetloven giver imidlertid social- og indenrigsministeren bemyndigelse til at gøre sanktionen delvis individuel, såfremt det vurderes at enkeltkommuner ikke har udvist en passende budgetadfærd.

Sanktion på serviceudgifterne i regnskab 2019

En eventuel regnskabssanktion i 2019 udmåles i forhold til de samlede kommunale budgetter for service. Sanktionen er delt i en individuel del (60 pct.), som betales af de kommuner, som har overskredet det oprindelige budget samt en kollektiv del (40 pct.).

Sanktion på anlæg i budget 2019

Herudover indebærer økonomiaftalen, at kommunernes anlægsniveau på 17,8 mia. kr. i 2019 er underlagt et egentligt loft. Det indebærer, at op til 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud i 2019 er betinget af, at kommunernes samlede budget for bruttoanlæg er inden for rammerne af økonomiaftalen for 2019.

Ingen sanktion på anlæg i regnskab 2019

Kommunernes regnskab for bruttoanlæg er ikke omfattet af en sanktionsmekanisme i 2019. Regeringen og KL er dog enige om, "at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2019 overholdes i både budgetterne og regnskaberne".

BUDGETFORUDSÆTNINGER

4. Driftsvirksomhed

Inden for de enkelte udvalg (bevillingsområder) er driftsbudgettet opdelt i aktivitetsområder. På de følgende sider er der for alle aktivitetsområder beskrevet perspektiver og udfordringer, ligesom budgetforudsætningerne og de mere detaljerede budgettal er angivet her.

Nedenfor er det samlede driftsbudget angivet i resuméform opdelt på udvalgsniveau.

Driftsvirksomhed på udvalgsniveau (nettodriftsudgifter)						
Mio. kr. R17 og B18 i årenes priser B19-22 i 2019-niveau	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Børne- og Ungdomsudvalget ...	895,3	904,3	943,8	939,6	941,2	945,0
Kultur- og Fritidsudvalget	63,0	63,7	64,5	64,7	64,9	64,6
Social- og Sundhedsudvalget...	1.094,6	1.126,6	1124,5	1123,6	1126,7	1127,0
Teknik- og Miljøudvalget.....	119,1	126,0	137,8	146,2	128,5	127,8
Økonomiudvalget	571,6	567,8	597,4	572,7	567,0	539,7
Beskæftigelses- og Integrati- onsudvalget.....	432,9	479,4	476,0	479,4	477,4	476,6
I alt	3.176,5	3.267,8	3.344,2	3.326,2	3.305,7	3.280,7

+ = udgifter

- = indtægter

Takster og gebyrer

Takster og gebyrer er som udgangspunkt fremskrevet således, at det generelt svarer til skønnet for "pris- og lønudviklingen" af udgifterne inden for de pågældende områder. På dagtilbudsområdet er taksterne fastsat i forhold til en forældrebetalingssandel på 25 pct. af bruttoudgifterne. De indarbejdede takster fremgår af takstoversigten.

Regeringens lov- og cirkulæreprogram 2019

Kommunen får refunderet nettoudgifterne grundet ny/ændret lovgivning i henhold til DUT-princippet (Det Udvidede Totalbalanceprincip). Dvs. de ændrede nettoudgifter på landsplan, som regeringen og KL er nået frem til, som altovervejende hovedregel fordeles kommunerne imellem i forhold til kommunens andel af folketallet i hele landet.

Dette års lov- og cirkulæreprogram giver anledning til årlige merudgifter på henholdsvis 3,7 mio. kr. i 2019, 8,8 mio. kr. i 2020, 13,2 mio. kr. i 2021 og 13,2 mio. kr. i 2022. Budgettet er som udgangspunkt fordelt på de relevante aktivitetsområder.

BUDGETFORUDSÆTNINGER**5. Anlægsvirksomhed**

Anlægsbudgettet ligger i 2017-2022 på et niveau, der overstiger kommunens politik om et årligt anlægsniveau på min. 100 mio. kr. i gennemsnit (inkl. lånefinansierede projekter). Der er i budget 2019-22 ingen uspecifiseret anlægspulje, idet niveauet ligger på over 100 mio. kr.

Anlægsvirksomhed (nettoanlægsudgifter)

Mio. kr. R17 og B18 i årenes priser B19-22 i 2019-niveau	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Økonomiudvalget	121,5	119,5	112,2	180,0	203,3	144,7
Anlægspulje (uspec. proj.)	-	-	-	-	-	-
I alt	121,5	119,5	112,2	180,0	203,3	144,7
Heraf lånefinansierede projekter		10,3	5,0	22,4	3,0	3,0

Ejendomssalg mv.. (netto)	-3,7	-117,9	-31,5	19,1	-9,0	8,6
Ejendomssalg mv. I		-142,6	-47,7	0	-20,0	0
Ejendomssalg mv. U		24,7	16,2	19,1	11,0	8,6

I 2019 er der jf. økonomiaftalen loft over de kommunale anlægsinvesteringer i budgettet. Anlægsudgifterne opgøres som bruttoanlægsudgifterne på hovedkonto 0 og 2-6, fratrækket bruttoanlægsudgifterne til ældreboliger på funktion 0.25.19. Kommunens bruttoanlægsudgifter er følgende:

Mio. kr. 2019-priser	B19	BO20	BO21	BO22
Korr. bruttoanlægsudgifter	141,7	194,6	227,2	162,6

Det er i økonomiaftalen forudsat, at de kommunale anlægsinvesteringer udgør 17,8 mia. kr. i 2019. Anlægsloftet og sanktionen stiller krav til kommunerne og den gensidige koordinering i den faseopdelte budgetlægning, idet der ikke udmeldes en særskilt ramme for den enkelte kommune. Ses anlægsrammen i f.h.t. kommunens andel af bloktilskuddet vil et vejledende skøn være ca. 162 mio. kr.

Den detaljerede investeringsoversigt, inkl. bemærkninger, er indeholdt i afsnittet Anlægsvirksomheden.

Ejendomssalg

De budgetterede ejendomssalg i 2019-22 vedrører følgende:

- Salg af ejendomme ifm. Dyrehavegaards Jorder
- Salg af ejendomme ifm. "Liv i Lundtofte"
- Salg af diverse ejendomme

Udgifterne under ejendomssalg vedrører primært udgifter i forbindelse med ejendomssalget Dyrehavegaards Jorder.

BUDGETFORUDSÆTNINGER

6. Pris- og lønskøn

Der er anvendt KL's udmeldte pris- og lønskøn fra juni 2018, jf. nedenstående oversigt.

Den kommunale pris- og lønudvikling - serviceudgifterne

Årligt	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
Løn	1,96	3,23	2,70	2,70
Priser	2,01	2,01	2,01	2,01
Løn/priser i alt	2,0	2,8	2,5	2,5

Den kommunale pris- og lønudvikling - anlægsudgifterne

Årligt	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
Løn og priser i alt	2,0	2,0	2,0	2,0

Den kommunale pris- og lønudvikling – inkl. anlæg og overførselsudgifter

Årligt	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
I alt.....	1,9	2,5	2,3	2,3

Det skal bemærkes, at der til regulering af bloktilskuddet anvendes pris- og lønskønnet inkl. overførselsudgifter.

7. Låneoptagelse

Økonomaftalen for 2019 indeholder følgende lånepuljer:

- Lånepulje målrettet investeringer med et effektiviseringspotentiale (250 mio. kr.)
- Lånepulje målrettet kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borger-nære områder (400 mio. kr.)
- Ordinære anlægsområde til øvrige anlægsaktiviteter (200 mio. kr.)
- Styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner (500 mio. kr.)

I budget 2019-22 er der alene budgetteret med lån efter de automatiske låneregler, dvs. til finansiering af grøn klimainvesteringspulje og LAR-projekter.

Målsætningen i kommunens lånepolitik er, at den langfristede gæld pr. indbygger ikke må stige yderligere.

Som det ses af nedenstående tabel, er der et fald i gælden fra 2017 og frem. Den samlede gæld stiger dog fra 2020 til 2021 som følge af, at kommunen optager lån i forbindelse med afslutningen af LAR-projekter. Ses der bort for disse lån er der alene et fald i gælden, hvilket er i overensstemmelse med målsætningen.

Ses alene på den "almindelige" låneoptagelse falder gælden fra ultimo 2017 til 2022 med ca. 20 mio. kr. svarende til 4 mio. kr. årligt.

Mio. kr. (årets priser)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gæld (ultimo året)**/**.....	297	359	349	339	354	343
heraf "almene" boliger*.....	190	256	250	244	263	256
heraf øvrig gæld.....	107	103	99	95	91	87

*) Inkl. lån vedr. LAR-projekter (26,5 mio. kr. i 2021). Ekskl. indeksregulering (reguleres på status).

**) Ekskl. selvejende institutioner og leasede aktiver

***) Ekskl. boligaftale

BUDGETFORUDSÆTNINGER

8. Leasingarrangementer

Kommunen har indtil nu ikke indgået sale and lease back-arrangementer eller leasing af anlægsaktiver. Der er i budgettet ikke forudsat indgået sådanne arrangementer.

I 2018 er dog forudsat deponering i fm. leje af pavilloner til etablering af midlertidig kapacitet til ekstra klasser på Engelsborgskolen (kmb 12.4.2018) og i fm. forlængelse og ombygning af Firskovvej (28.6.2018).

Leasing af driftsmidler, der ikke giver anledning til deponering, indgår ikke som særskilte poster i budgetlægningsfasen, idet en eventuel leasingudgift skal finansieres inden for den berørte institutions driftsramme/alternativt forvaltningens driftsramme. Denne procedure er også gældende, hvis der i selve regnskabsåret administrativt indgås leasing af driftsmidler.

9. Serviceudgifterne

Den økonomiske aftale mellem regeringen og KL indeholder en øvre ramme for kommunernes udgifter på serviceområderne.

Serviceudgifterne defineres som de samlede nettodriftsudgifter fratrasket: nettodriftsudgifterne på de brugerfinansierede områder, nettodriftsudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering, nettodriftsudgifter til ældreboliger, indtægterne fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager, nettodriftsudgifterne til overførsler og nettodriftsudgifterne til forsikrede ledige.

Beregningen af kommunernes servicerramme for 2019 tager udgangspunkt i den generelt aftalte servicerramme for 2019 som vist nedenfor:

		Mio. kr.
	Budget 2018 (18-pl).....	246.094
1	Fra budget 2018 til udgiftsloft 2019	-462
	Udgiftsloft 2019 (18-pl)	245.632
2	Ændrede pris- og lønforudsætninger i 2018 fra 1,7 pct. til 1,4 pct. .	-725
	Korrigeret udgangspunkt (18-pl).....	244.907
3	Pris og lønstigning 2018 til 2019 (2,0 pct.)	4.907
4	Løft vedr.: "En værdig død"	61
5	Løft vedr.: "Aflastning af pårørende"	61
6	Omlægning af klippekortspulje til bloktilskud	380
7	Nye digitaliseringsprojekter	-62
8	Nye øvrige andre reguleringer	-42
9	Øvrige tekniske korrektioner	55
10	Løft til styrket velfærd, herunder sundhed og ældre	1.700
10	Servicerrammen 2019	251.967
11	Lov- og cirkulæreprogram 2017/2018	332
12	Servicerramme 2019 inkl. Lov- og cirkulæreprogram	252.299

Til brug for budgetlægningen beregner KL en kommunespecifik serviceudgiftsramme for 2019. KL's beregnede servicerramme for Lyngby-Taarbæk Kommune tillagt skønnet procentandel af løft til styrket velfærd på 1,7 mia. kr. er anvendt i budgettet.

I 2018 blev omprioriteringsbidraget erstattet af et flerårigt moderniserings- og effektiviseringsprogram i kommunerne. Målsætningen er at frigøre 1 mia. kr. årligt, heraf afsættes 0,5 mia. kr. til prioriteringer bredt i den offentlige sektor.

BUDGETFORUDSÆTNINGER

Serviceudgiftsrammen for kommunen er som konsekvens heraf reduceret med 4,83 mio. kr. årligt - svarende til kommunens andel af sænkningen af de årlige udgiftslofter med 0,5 mia. kr. årligt.

I budgetforslaget overskrides servicerammen med 7,2 mio. kr. i 2019.

I overslagsårene har kommunen derimod et positivt råderum.

Mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Udgiftsramme for LTK (KL-beregning)	2.649,3	2.644,5	2.639,7	2.634,8
Serviceudgifter i LTK (budgetforslag 2019-22).....	2.656,5	2.634,8	2.616,4	2.592,1
Råderum	-7,2	9,7	23,3	42,7
Generel reserve maksimalt 1 pct.....	0	0	0	0
Råderum inklusiv reserve	- 7,2	9,7	23,3	42,7*

- = overskridelse af udgiftsramme, + = overholdelse af udgiftsramme

*) I 2022 indeholder tallet en rammereduktion på 19,5 mio. kr.

AFTALEN OM KOMMUNERNES ØKONOMI

AFTALEN OM KOMMUNERNES ØKONOMI

Regeringen og KL indgik d. 7. juni 2018 en aftale om kommunernes økonomi for 2019, som fastlægger rammerne for den kommunale budgetlægning.

Hovedelementerne i aftalen:

- **Løft af den kommunale serviceramme i 2019 på 1,7 mia. kr.** til styrket velfærd, herunder særligt den nære sundhedsindsats og ældreområdet.

Da udgiftsloftet på forhånd indebar en nedregulering af servicerammen på 0,5 milliard kroner, udgør den samlede ændring et løft af servicerammen på 1,2 milliarder kroner i sammenligning med rammen for indeværende år.

De kommunale serviceudgifter udgør i alt 251,9 mia. kr. i 2019.

Budgetsanktion – 3 mia. kr. af 2019-bloktilskuddet er betinget af, at kommunernes budgettede serviceudgifter holder sig inden for den aftalte serviceramme.

Regnskabssanktion (individuel 60 pct. / kollektiv 40 pct.) hvis kommunernes serviceudgifter i regnskab 2019 overstiger det aftalte niveau for serviceudgifterne i 2019.

- **Hertil målrettes 500 mio. kr. fra moderniserings- og effektiviseringsprogrammet i 2019 samt 100 mio. kr.,** som frigøres ved konsolidering af erhvervsfremme. Midlerne målrettes til styrket borgernær velfærd.
- **Kommunernes anlægsniveau i 2019 løftes til 17,8 mia. kr.**

Budgetsanktion – 1 mia. kr. af 2019-bloktilskuddet er betinget af, at kommunernes budgettede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme.

Ingen regnskabssanktion men: *"Regeringen og KL er enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2019 overholdes i både budgetterne og regnskaberne".*

Ingen bindinger på anlægsinvesteringerne, men fokus på borgernære områder.

Endvidere igangsættes et fælles arbejde for at afdække konsekvenserne af den nuværende styring af de kommunale udgifter og indtægter til køb af jord og ejendomme.

- **Tilskud til kommunale skattenedsættelser for samlet set 250 mio. kr. i 2019.**

Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2019, 50 pct. i 2020 og 2021 og 25 pct. i 2022.

Hvis der gennemføres skattelettelser på over 250 mio. kr. nedsættes tilskudsprocenten.

Hvis skatteudskrivningen for kommunerne under ét stiger i 2019, er de kommuner, der har fået tilskud til en skattenedsættelse, som noget nyt ikke friholdt for reduktioner i bloktilskuddet.

- **Fuld kompensation i 2019 og 2020 for de kommuner, der fra 2019 vil blive ramt af udligningstab som følge af Danmarks Statistiks revision af uddannelsesstatistikken.**

Tilskuddet er betinget af, at den enkelte kommune ikke forhøjer skatten i 2019 eller 2020.

- **Ekstraordinært finansieringstilskud på 3½ mia. kr.,** hvoraf 2 mia. kr. fordeles på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår.

De resterende 1,5 mia. kr. fordeles til kommunerne på baggrund af den enkelte kommunes andel af det samlede folketal i landet.

AFTALEN OM KOMMUNERNES ØKONOMI

- **Lånepulje på 500 mio. kr. til styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner.**
- **Differentieret grundkapitallinskud.**
Kommunerne medfinansierer i dag 10 procent i grundkapitallinskud ved opførelsen af almene boliger.

For familieboliger indføres en differentieret model i 2019 og 2020 på mellem 8 og 12 procent afhængig af den gennemsnitlige boligstørrelse. For ungdomsboliger og ældreboliger vil grundkapitallinskuddet være 10 procent.

- **Målsætning om reduktion af sygefravær i den offentlige sektor og målsætning for effektivisering og professionalisering af offentlige indkøb.**

HOVEDOVERSIGT

Den flerårige hovedoversigt giver et summarisk overblik over de kommende års aktivitetsudvikling og finansiering.

Oversigten 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 ét af post F. Indtægter er markeret med minus (-) foran beløbet.

HOVEDOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2017		Budget 2018		Budgetforslag 2019	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	226.008	-79.958	234.076	-70.492	253.366	-73.495
Heraf refusion.....		-626				
01 Forsyningsvirksomheder mv.....	59.694	-59.694	150	-150	150	-150
02 Transport og infrastruktur.....	95.223	-14.854	104.126	-16.635	106.749	-11.372
03 Undervisning og kultur.....	768.052	-117.296	745.120	-112.280	761.862	-113.904
Heraf refusion.....		-1.575		-1.775		-1.799
04 Sundhedsområdet.....	276.471	-3.932	304.565	-1.035	317.095	-735
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.....	2.165.889	-553.507	2.108.985	-452.506	2.057.937	-392.486
Heraf refusion.....		-182.364		-164.647		-144.136
06 Fællesudgifter og administration mv.	425.403	-11.003	430.937	-7.116	446.140	-7.007
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.....	4.016.740	-840.243	3.927.959	-660.214	3.943.299	-599.148
Heraf refusion.....		-184.565		-166.422		-145.935
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	20.644	-23.512	65.044	-142.600	40.317	-47.700
01 Forsyningsvirksomheder mv.....	278		7.045		2.000	
02 Transport og infrastruktur.....	51.217	-3.087	56.460	-9.739	41.690	-13.336
03 Undervisning og kultur.....	55.114		15.938		31.624	
04 Sundhedsområdet.....						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.....	13.085	-252	3.481		2.262	
06 Fællesudgifter og administration mv.	4.275	-1	5.934		23.832	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.....	144.615	-26.853	153.900	-152.339	141.725	-61.036
* Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (BO-årene).....						
C. RENTER						
I ALT.....	5.814	-13.161	4.159	-8.015	3.994	-8.015
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse(+) / forbrug(-) af likvide aktiver...	-161.911			-24.498		
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)...	83.619	-89.249	96.317	-17.645	51.577	-20.359
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT.....	-78.292	-89.249	96.317	-42.143	51.577	-20.359
E. AFDRAG PÅ LÅN						
I ALT.....	166.576		13.749		12.887	
A + B + C + D + E + *.....	4.255.453	-969.506	4.196.084	-862.712	4.153.482	-688.558
F. FINANSIERING						
Optagne lån.....				-3.000		-3.000
Tilskud og udligning.....	709.756	-198.156	947.850	-184.923	910.232	-205.475
Udligning af købsmoms.....	2.624		4.000		4.000	
Skatter.....		-3.800.170		-4.097.300		-4.115.713
F. FINANSIERING I ALT.....	712.380	-3.998.326	951.850	-4.285.223	914.232	-4.324.188
BALANCE.....	4.967.832	-4.967.832	5.147.935	-5.147.935	5.067.715	-5.012.746
FINANSIERINGSOVER- (-)/UNDERSKUD(+)						54.968

HOVEDOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	231.014	-73.863	227.860	-73.950	227.846	-73.950
Heraf refusion.....						
01 Forsyningsvirksomheder mv.....	150	-150	210	-1.060	270	-1.120
02 Transport og infrastruktur.....	118.053	-11.372	101.551	-11.372	100.903	-11.372
03 Undervisning og kultur.....	758.442	-114.281	757.684	-113.556	755.444	-113.556
Heraf refusion.....		-1.799		-1.799		-1.799
04 Sundhedsområdet.....	317.016	-735	317.155	-735	317.290	-735
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.....	2.056.847	-389.363	2.061.581	-391.289	2.067.776	-392.958
Heraf refusion.....		-143.241		-144.596		-143.871
06 Fællesudgifter og administration mv.	439.475	-5.009	435.187	-3.531	408.349	-3.531
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.....	3.920.997	-594.773	3.901.226	-595.492	3.877.879	-597.220
Heraf refusion.....		-145.041		-146.395		-145.670
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	86.369		48.272	-20.000	19.640	
01 Forsyningsvirksomheder mv.....	19.437					
02 Transport og infrastruktur.....	64.074	-14.902	65.609	-12.790	46.154	-9.374
03 Undervisning og kultur.....	6.945		2.077		3.788	
04 Sundhedsområdet.....						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.....	3.115				28.746	
06 Fællesudgifter og administration mv.	34.038		111.193		64.314	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.....	213.978	-14.902	227.151	-32.790	162.641	-9.374
* Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (BO-årene).....	101.013	-14.390	195.479	-27.483	286.687	-41.058
C. RENTER						
I ALT.....	3.899	-8.265	3.811	-8.665	3.745	-8.665
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse(+) / forbrug(-) af likvide aktiver...						
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)...	52.671	-52.796	52.940	-6.849	42.067	-33.359
D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT.....	52.671	-52.796	52.940	-6.849	42.067	-33.359
E. AFDRAG PÅ LÅN						
I ALT.....	12.998		13.958		14.069	
A + B + C + D + E + *.....	4.305.556	-685.126	4.394.566	-671.279	4.387.089	-689.677
F. FINANSIERING						
Optagne lån.....		-3.000		-29.510		-3.000
Tilskud og udligning.....	840.112	-180.865	881.001	-144.555	923.854	-144.590
Udligning af købsmoms.....	4.000		4.000		4.000	
Skatter.....		-4.140.661		-4.266.143		-4.400.740
F. FINANSIERING I ALT.....	844.112	-4.324.526	885.001	-4.440.209	927.854	-4.548.330
BALANCE.....	5.149.668	-5.009.653	5.279.568	-5.111.488	5.314.943	-5.238.007
FINANSIERINGSOVER- (-)/UNDERSKUD(+)		140.016		168.080		76.936

SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT

Sammendraget af bevillingsoversigten vises efter totalbudgetprincippet og indeholder derfor såvel driftsposter som anlægs- og kapitalposter.

Oversigten er fordelt på udvalgs- og aktivitetsområder, og de anførte beløb er nettobeløb.

SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT

Hele 1.000 kr. (netto)

	Budgetfor- slag 2019	Budgetoverslag		
		2020	2021	2022
A. DRIFTSVIRKSOMHED				
Nettodriftsområder				
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET				
Skoler og klubber.....	554.069	550.351	550.051	548.647
Skoler.....	538.005	534.565	534.232	532.908
Klubber.....	16.065	15.786	15.818	15.738
Dagtilbud.....	249.347	249.066	250.901	255.953
Udsatte børn.....	111.588	111.289	111.336	111.336
Udsatte børn. Myndighed.....	95.760	95.461	95.508	95.508
Udsatte børn. Udfører.....	15.828	15.828	15.828	15.828
Tandpleje og Sundhedstjeneste.....	28.836	28.921	28.902	29.037
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET				
Fritid, kultur og idræt.....	64.540	64.668	64.936	64.579
Fritid.....	8.787	8.685	8.685	8.685
Idræt.....	2.749	2.960	3.195	2.871
Folkeoplysning.....	14.114	14.165	14.165	14.165
Bibliotek.....	33.362	33.362	33.362	33.362
Kultur.....	5.230	5.197	5.230	5.196
Turisme.....	299	299	299	299
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET				
Sundhed og omsorg.....	872.187	872.138	875.345	875.622
Omsorg.....	537.041	537.269	540.321	540.598
Sundhed.....	335.146	334.868	335.025	335.025
Handicappede og Soc. indsatser.....	252.331	251.498	251.394	251.394
Handicappede. Udfører.....	16.837	16.716	16.612	16.612
Handicappede. Myndighed.....	235.494	234.782	234.782	234.782
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET				
Vej og park.....	72.801	84.149	68.068	67.421
Trafik.....	51.518	49.506	48.256	48.256
Klima, miljø og natur.....	13.500	12.507	12.142	12.142
ØKONOMIUDVALGET				
Beredskab.....	14.308	14.308	14.308	14.308
Administration.....	301.863	292.353	290.403	281.777
Puljebeløb.....	87.893	94.157	93.836	75.624
Kommunale ejendomme mm.	193.343	171.904	168.470	167.978
BESKÆFTIG.- OG INTEGRATIONSUDV.				
Beskæftigelse.....	476.025	479.408	477.387	476.586
Ældre. Ydelser.....	31.196	31.196	31.196	31.196
Tværgående. Ydelser.....	19.164	19.764	20.164	20.464
Beskæftigelse.....	315.197	318.055	315.708	314.708
Handicappede. Ydelser.....	110.469	110.394	110.319	110.218
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.....	3.344.151	3.326.224	3.305.735	3.280.659

SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT

Hele 1.000 kr. (netto)

	Budgetfor- slag 2019	Budgetoverslag		
		2020	2021	2022
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
Nettoanlægsområder				
ØKONOMIUDVALGET				
Skoler.....	23.510	6.945	2.077	3.788
Dagtilbud.....	2.262	3.115		28.746
Idræt.....	7.100	4.358		
Kultur.....	4.057			
Træning og omsorg.....	4.057			
Grønne områder og kirkegårde.....	1.858	2.646	3.177	5.969
Trafikanlæg mv.....	26.149	36.992	50.782	35.874
Miljø og natur.....	2.000	19.437		
Administration.....	23.832	34.038	111.193	64.314
Puljebeløb.....	6.995	9.382	8.571	5.173
Kommunale ejendomme mv.....	10.370	63.085	27.539	796
NETTOANLÆGSOMRÅDER I ALT.....	112.190	179.998	203.339	144.661
Ejendomssalg				
Kommunale ejendomme m.m.	-31.500	19.078	-8.977	8.607
EJENDOMSSALG I ALT.....	-31.500	19.078	-8.977	8.607
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.....	80.690	199.076	194.361	153.268
Pris- og lønstigninger vedr. drifts- og anlægsvirksomhed (bo-årene).....		86.623	167.996	245.629
C. RENTER				
HOVEDKONTO 07.....	-4.021	-4.366	-4.854	-4.920
FINANSIERING				
HOVEDKONTO 07.....	-3.406.956	-3.477.414	-3.525.697	-3.617.476
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
HOVEDKONTO 08 I ALT.....	41.105	9.873	30.539	19.777
FINANSIERINGSOVER-/UNDERSKUD.....	54.968	140.016	168.080	76.936

DRIFTSVIRKSOMHED

PERSPEKTIVNOTATER/BEMÆRKNINGER

Perspektivnotaterne/budgetbemærkningerne opdeles i:

1. Beskrivelse af området
2. Økonomisk driftsramme
3. Budgetforudsætninger
4. Perspektiver og udfordringer
5. Nøgletalsudvikling
6. Sammenligning af nøgletal

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetsområde: Skoler og klubber

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Drift af folkeskoler inkl. SFO – herunder ni folkeskoler, efteruddannelse og læsecenter
- B. Kommunal og regional specialundervisning - PPR-området, drift af egne specialskoler og gruppeordninger, køb og salg af mellemkommunale specialtilbud
- C. Ungdomsskoletilbud – musik, sprog, drama, natur og computerfag
- D. Kommunalt tilskud til drift af privatskoler, efterskoler og produktionsskoler
- E. Tilskud til drift af Ungdommens Uddannelsesvejledning – i samarbejde med andre kommuner (UU-Nord 7. – 10. klasse)
- F. Drift af klubtilbud – fritidsklub og ungdomsklub på folkeskolerne

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Folkeskoler	354,2	349,3	349,3	347,6	348,3	347,8	A/R
Fællesudg. for det samlede skolevæsen	3,6	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	R
Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	8,6	8,7	8,6	8,6	8,6	8,6	R
Skolefritidsordninger	30,6	33,6	33,9	32,7	32,0	31,2	A/R
Befordring af elever i grundskolen	3,9	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	R
Specialundervisning i regionale tilbud	4,6	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6	R
Kommunale specialskoler	73,8	71,2	73,3	72,4	71,1	71,1	R
Efter- og videreudd. i folkeskolen	1,5	3,7	3,8	3,8	3,8	3,8	R
Bidrag til statslige og private skoler	34,1	34,1	35,9	36,2	36,7	36,6	A
Efterskoler og ungdomskostskoler	6,0	6,5	6,9	6,9	7,1	7,1	A/R
Ungdommens Uddannelsesvejledning	4,2	5,5	5,4	5,5	5,6	5,6	A
Produktionsskoler	2,2	2,2	2,2	2,2	2,4	2,4	A
Teatre	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	R
Ungdomsskolevirksomhed	5,9	5,5	5,4	5,4	5,4	5,4	R
Motorikhuset	3,0	2,7	2,6	2,6	2,6	2,6	R
Klubber	12,6	13,2	16,1	15,8	15,8	15,7	A/R
I alt	548,9	546,8	554,0	550,3	550,0	548,5	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Budgettet øges fra 2018 til 2019 med 7,2 mio. kr., fra 2018 til 2020 med 3,5 mio. kr., fra 2018 til 2021 med 3,2 mio. kr. og fra 2018 til 2022 med 2,0 mio. kr.

Budgetændringerne i perioden vedrører dels ændringer som følge af den demografiske udvikling på de aktivitetsfinansierede områder (A), dels resultatet af besluttede effektiviseringer i perioden – jf. den ændrede prisfremskrivning i 2018 og overslagssår (Budgetaftale 2016). Desuden udmøntning af Budgetaftale 2018 – herunder midler fra pulje Trongårdens Byområde (kortere skoledag og ungepolitik). Som følge af det stigende antal børn med behov for specialundervisning er der oprettet et ekstra hold på Sorgenfriskolen i 2018 og 2019. Derudover er der afsat midler til implementering af AULA – den nye kommunikationsportal mellem skoler og forældre.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Skoler og Klubber

Lov- og cirkulæreprogrammet 2018 (Lovpakke maj 2018) indeholder tiltag til ændring af grunduddannelse (FGU) som forudsætter opstart af nye uddannelser i august 2019, hvor de eksisterende tilbud herunder EGU-forløb forventes udfaset. På skoleområdet betyder det ændringer vedrørende Produktionsskolerne. Rammerne for FGU ligger endnu ikke fast - de økonomiske konsekvenser for de enkelte aktivitetsområder er derfor foreløbigt indarbejdet under aktivitetsområde Puljer.

Tabel 2.2 – Skoler og SFO

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Folkeskoler	I alt	0,0	-1,7	-0,9	-1,5
	• AULA – Budgetbehov 2019-22 (Kommunalbestyrelsen 28.06.2018)	3,6	1,4	0,5	0,4
	• OK 2018	1,1	1,1	1,1	1,1
	• Udmøntning af 1,5 mio. kr. pulje, jf. Budgetaftalen 2016-2019	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
	• 3/4 pris- og lønfremskrivning 2018/2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
	• Kapacitetstilpasning 2016	2,9	2,9	2,9	2,9
	• Kapacitetstilpasning 2017	0,1	0,7	0,7	0,7
	• Kapacitetstilpasning 2018	3,4	5,4	6,9	6,9
	• Kapacitetstilpasning 2019	-2,6	-3,1	-2,8	-3,3
	• Ét Skoledistrikt, jf. Budgetaftalen 2016-2019	-2,7	-2,7	-2,7	-2,7
	• Klassekvotient på 25 elever (Kommunalbestyrelsen juni 2015)	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
	• Budgetudmøntning 2017/2018 svarende til Sorgenfri ekstra autismehold 2019-22 + ændret normering A-række (teknisk – udlagt i overslagsår)	-0,9	-2,5	-2,5	-2,5
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	I alt	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	• 3/4 pris- og lønfremskrivning 2018/2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Skolefritidsordninger	I alt	0,3	-1,0	-1,6	-2,4
	• Forsøg med lavere timetal (§16b) – salgspulje Trongården	1,0	0,0	0,0	0,0
	• 3/4 pris- og lønfremskrivning 2018/2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
	• Kapacitetstilpasning 2016	-1,0	-1,1	-1,1	-1,1
	• Kapacitetstilpasning 2017	0,3	-0,2	-0,2	-0,2
	• Kapacitetstilpasning 2018	0,5	0,8	0,4	0,4
	• Kapacitetstilpasning 2019	0,0	0,0	-0,3	-1,1
Kommunale specialskoler	I alt	2,0	1,1	-0,2	-0,2
	• 3/4 pris- og lønfremskrivning 2018/2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
	• Ekstra autismehold (Kommunalbestyrelsen 28.06.2018)	2,2	1,3	0	0
	• Ekstra autismehold (Økonomiudvalget 062017) (udløber skoleåret 2019/2020)	-1,1	-2,8	-2,8	-2,8
	• Udmøntning af 1,5 mio. kr. pulje, jf. Budget 2018-21	0,2	0,2	0,2	0,2
	• Budgetudmøntning 2017/2018 svarende til Sorgenfri ekstra autismehold 2019-22 + ændret normering A-række (teknisk – udlagt i overslagsår)	0,9	2,5	2,5	2,5

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**Skoler og Klubber**

Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning 2018/2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019	0,1 0,1	0,1 0,1	0,1 0,1	0,1 0,1
Bidrag til statslige og private skoler	I alt • Kapacitetstilpasning 2016 • Kapacitetstilpasning 2017 • Kapacitetstilpasning 2018 • Kapacitetstilpasning 2019	1,9 -0,1 0,3 0,0 1,6	2,1 -0,1 0,5 0,1 1,6	2,6 -0,1 0,5 0,6 1,6	2,6 -0,1 0,5 0,6 1,5
Efterskoler og ungdomskost-skoler	I alt • Kapacitetstilpasning 2016 • Kapacitetstilpasning 2017 • Kapacitetstilpasning 2018	0,4 0,1 -0,1 0,4	0,5 0,1 0,0 0,4	0,6 0,1 0,1 0,4	0,6 0,1 0,1 0,4
Ungdommens Uddannelses-vejledning	I alt • Kapacitetstilpasning 2017 • Kapacitetstilpasning 2018 • Kapacitetstilpasning 2019	0,0 0,1 0,0 -0,1	0,1 0,1 0,0 0,0	0,1 0,1 0,1 -0,1	0,1 0,1 0,1 0,0
Produktionsskoler	I alt • Kapacitetstilpasning 2017 • Kapacitetstilpasning 2018 og 2019	0,0 0,1 -0,1	0,0 0,1 -0,1	0,2 0,1 0,1	0,3 0,1 0,2
Klubber	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning 2018/2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019 • Kapacitetstilpasning 2016 • Kapacitetstilpasning 2017 • Kapacitetstilpasning 2018 • Kapacitetstilpasning 2019 • Mini OL (B2018 – 1,5 mio. kr. Pulje) • Tilbagerulning af 3/4 pris- og lønfremskrivning 2019-22 (Budget 2018 – 1,5 mio. kr. Pulje)) • Styrkelse af SSP-indsatsen (Budget 2018 – 1,5 mio. kr. Pulje) • Ungepolitik 2018-2019 (Salgspulje Trongården)	2,8 -0,1 0,1 0,1 0,0 1,6 0,1 0,2 0,4 0,5	2,5 -0,1 0,1 0,4 0,0 1,5 0,1 0,2 0,4 0,0	2,6 -0,1 0,1 0,4 0,0 1,4 0,1 0,2 0,4 0,0	2,5 -0,1 0,1 0,4 0,1 1,4 0,1 0,2 0,4 0,0
Aktivitetsområde Skoler og Klubber i alt		7,3	3,6	3,3	1,9

Mio. kr. 2019-pris- og lønniveau

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Skoler og SFO

Ressourcetildelingen til skolerne sker på baggrund af antallet klasser og elever samt tildeling af ressourcer til opgaver i forbindelse med undervisningen efter gældende fagpolitiske aftaler. Budgettet omfatter midler til alle aktiviteter på skolerne inklusiv SFO.

Budgettildelingen tager udgangspunkt i kapacitetsmodellen, som følgende budgetområder er omfattet af:

Folkeskoler

Folkeskolernes samlede budget reguleres i forhold til udviklingen i antal dannede klasser samt forventet antal elever, jf. befolkningsprognose og forventet klassesdannelse. Fra skoleåret 2017/2018 træder en ny budgetmodel i kraft. Herefter kapacitetstilpasses budgettet til folkeskoler med 667.000 kr. pr. indskolingsklasse, 751.500. kr. pr. mellemskoleklasse og 791.900. kr. pr. udskolingsklasse. Derudover kapacitetstilpasses med 26.750 kr. pr. elev i klasserne over 20 elever ("20+" - gennemsnitligt pr. skole) samt 1.463 kr. pr. elev på skolerne til undervisningsmaterialer og uddannelse mv.

Med udgangspunkt i indskrivningsprocenten for årgangene 2015-2017 – svarende til 86,2 pct. - og befolkningsprognosen for 2018 – samt ét skoledistrikt og en gennemsnitlig klassekvotient på 23,5 elever pr. børnehaveklasse, forventes klasseantallet at være følgende de kommende skoleår:

Tabel 3.1 Forventet klassesdannelse 2018/2019 – 2021/2022

KLASSER	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
0. BH (6 år)	27	26	26	24
1. Klasse (7 år)	26	27	26	26
2. Klasse (8 år)	28	26	27	26
3. Klasse (9 år)	29	28	26	27
4. Klasse (10 år)	26	29	28	26
5. Klasse (11 år)	29	26	29	28
6. Klasse (12 år)	27	29	26	29
7. Klasse (13 år)	25	26	28	25
8. Klasse (14 år)	24	25	26	28
9. Klasse (15 år)	25	24	25	26
I alt	266	266	267	265

I alt forventes det, at der i skoleåret 2019/2020 dannes 26 børnehaveklasser. Alle andre klasser videreføres alt andet lige i det følgende skoleår - bortset fra 6. klassen på Taarbæk Skole. I 2018/2019 og overslagsår er der budgetteret med to 10. klasser – tidligere har der været oprettet fire 10. klasse.

Mange af 10. klasseeleverne er kommet fra andre kommuner – indtægterne fra disse elever udebli-
ver derfor. Den sparede drift fra de færre 10. klasser indgår derfor i det mellemkommunale køb og
salg budget.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**Skoler og Klubber**

Tabel 3.2 Antal elever fordelt på klassetrin 2018/2019 – 2021/2022

Klassetrin - Elever	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Indskoling (6 - 9 år)	2.479	2.482	2.476	2.412
Mellemskole (10 - 12 år)	1.887	1.960	2.018	2.015
Udskoling (13 - 15 år)	1.689	1.645	1.670	1.756
I alt	6.055	6.087	6.163	6.183

Det samlede antal af elever på skolerne forventes at stige i takt med befolkningsudviklingen – således at antallet af elever stiger med i alt 128 elever fra 2018/2019 til 2021/2022. Det samlede antal elever forventes at kunne rummes inden for rammerne af den nuværende skolekapacitet i perioden.

SFO

Budgettet til SFO reguleres i forhold til det faktiske antal indmeldte børn pr. 5. september samt det forventede antal indmeldte børn, jf. befolkningsprognosen. Der reguleres med et beløb pr. barn på 26.700 kr. til lønsum og pædagogiske materialer, et beløb pr. barn på 7.350 kr. til søskendetilskud og friplads samt forældreindbetaling på 2.008 kr. pr. barn pr. måned (11 måneder).

Tabel 3.4 Forventet alt børn i SFO 2018/2019 - 2021/2022

SFO - børn	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Befolkning 6 - 9 årige	2.882	2.866	2.859	2.787
SFO INDSKRIVNINGSPCT.	86,02%	85,42%	85,42%	85,42%
SFO INDSKRIVNING i alt	2.479	2.448	2.442	2.380

Med udgangspunkt i befolkningsudviklingen og gennemsnitlig indskrivningsprocent i SFO 2017-2018 (85,42 pct.) forventes der et lille fald i antallet af SFO-børn – svarende til indskrivningen i indskolingsklasserne på skolerne. Samtidigt er budgettet kapacitetstilpasset med færre udgifter til søskenderabat og fripladser set i forhold til udgifterne de seneste 3 år.

Kommunale Specialskoler

Budgettet til kommunens specialskoler og den mellemkommunale afregning til køb og salg af specialtilbud er rammebudgetteret og bliver derfor ikke kapacitetstilpasset i forhold til demografi og aktivitet. Ændring i bevillinger på området sker derfor ved særskilt politisk behandling.

Privatskole/privat SFO/efterskole mv.

Budgettet for privatskoleelever, efterskoleelever mv. samt børn i privat SFO reguleres fuldt ud i forhold til det forventede antal elever/børn, jf. befolkningsprognosen og de fastsatte takster herfor. Området efterreguleres i forhold til de faktiske afregningspriser i året og antallet af elever. I 2018 betaler kommunen 36.116 kr. pr. privatskoleelev, 34.957 kr. pr. efterskoleelev og 7.314 kr. pr. barn i privat SFO. Disse beløb anvendes i beregning af kapacitetstilpasningen på området.

Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU-Nord)

Budgettet til Ungdommens Uddannelsesvejledning reguleres fuldt ud i forhold til det forventede antal børn, jf. befolkningsprognosen samt den indgåede aftale med Ungdommens Uddannelsesvejledning. Området efterreguleres i forhold til de faktiske afregningspriser i året og antallet af 7-16 årige. I 2018 er kommunens udgifter til UU-Nord 750 kr. pr. 7-16-årig i kommunen (inkl. tilvalgsydelser) - det er dette beløb, der anvendes i beregning af kapacitetstilpasningsbehovet.

Beskæftigelsesordninger/produktionsskoler

Budgettet til elever på produktionsskoler reguleres fuldt ud i forhold til det forventede antal elever/børn, jf. befolkningsprognosen og de fastsatte takster herfor. Området efterreguleres i forhold til de faktiske afregningspriser i året og antallet af elever. I 2018 betaler kommunerne 33.915 kr. pr. produktionsskoleelev under 18 år og 58.406 kr. pr. produktionsskoleelev mellem 18 og 24 år - det er disse beløb, der er benyttet i beregning af kapacitetstilpasningsbehovet.

Elever i kommunale og regionale specialtilbud

Tilbuddet omfatter antallet af børn i kommunens specialklasser inkl. Heldagsskolen, Sorgenfriskolen og gruppeordninger, elever i regionale specialtilbud samt elever fra andre kommuner, men eksklusive enkeltintegrerede elever på almen skolerne.

Privatskoleelever

Elevtallet på privatskolerne opgøres pr. 5. september hvert år, mens afregningen først foregår det efterfølgende regnskabsår. Dette betyder, at antallet af privatskoleelever i skoleåret 2017/18 afregnes medio 2018. Tallene for skoleårene 2017/18-2021/22 er beregnet ud fra en forventet tilslutningsprocent for skolegang i private skoler på ca. 11,5 pct. af børn i aldersgruppen 6-16 år i kommunen (svarende til procentandelen pr. 5. september 2017).

Efterskoleelever mv.

Elevtallet på efterskoler mv. opgøres pr. 5. september hvert år, mens afregningen først foregår det efterfølgende regnskabsår. Dette betyder, at antallet af efterskoleelever i skoleåret 2017/18 afregnes medio 2018. Tallene for årene 2017/18-2021/22 er beregnet ud fra en forventet tilslutningsprocent for skolegang på efterskoler mv. på ca. 9,4 pct. af unge i aldersgruppen 14-16 år i kommunen (svarende til procentandelen pr. 5. september 2017).

Klubber

I ressourcetildelingsmodellen for klubområdet tildeles ressourcerne til området som et grundtilskud og et aktivitetsbaseret/børnetalsafhængigt tilskud:

- Grundtilskuddet knytter sig til driften af de bygningsmæssige rammer for klubtilbuddene (primært rengøring).
- Det aktivitetsbestemte tilskud tager udgangspunkt i et enhedsbeløb pr. barn/ung og dækker klubbernes aktivitetsrelaterede udgifter – dvs. omkostninger til personale og øvrige udgifter, der knytter sig til antallet af børn/unge i klubtilbuddene.

Derudover er der afsat en budgetramme på 1,0 mio. kr., som tildeles klubber med særlige sociale, integrationsmæssige og pædagogiske udfordringer samt en ramme på ca. 0,5 mio. kr. vedrørende støttetimer.

Områdets budgetramme er omfattet af kapacitetstilpasning og reguleres på baggrund af det forventede pladsbehov og den aktivitetsbestemte nettodriftsudgift. Ved kapacitetstilpasningen for budget 2019-22 er pladsprisen netto 4.700 kr. pr. år for en fritidsklubplads og 5.015 kr. pr. år for en ungdomsklubplads (i 2019-niveau).

3.2 Drift- og anlægsbehov i budgetforslaget

Kommunalbestyrelsen besluttede den 28. juni 2018, at der i budgetforslaget indarbejdes følgende drift- og anlægsbehov i budgettet for 2019-2022:

Emne	2019	2020	2021	2022
AULA – driftsbehov Skoler	3,6	1,4	0,5	0,4
I alt	3,6	1,4	0,5	0,4

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau. Besparelse anført med minus-fortegn.

AULA

Driftsbehov til Aula, den nye landsdækkende samarbejdsplatform for skole, fritids- og dagtilbud som afløser SkoleIntra i 2019 og Børnelynet i 2020. Etableringsudgift vedrørende skole og fritidstilbud på 3,6 mio. kr. i 2019, 1,4 mio. kr. i 2020, samt 0,5 mio. kr. i 2021 og 0,4 mio. kr. i varig drift fra 2022.

4. Perspektiver og udfordringer

Kvalitet og trivsel på højeste niveau

Lyngby-Taarbæk Kommune skal ligge på højeste nationale niveau, både mht. faglige resultater, didaktisk udvikling og elevernes trivsel. Kommunen skal samtidig styrke fællesskabet i skolen, bl.a. via nye initiativer vedr. motion/bevægelse, åben skole, virksomhedssamarbejde og demokratisk dannelse. Dette kan medvirke til at undgå de negative sider af præstationskulturen. Kommunen skal i de kommende år have udviklet og implementeret en ny skoleudviklingsstrategi, hvori de ovennævnte elementer indgår.

Fokus på naturfag og science

Kommunen er ved at implementere en samlet naturfagsstrategi, hvor skolerne har en særlig rolle i at implementere didaktiske nyskabelser og forbedringer. Dette omfatter i praksis omlægning og profilering af undervisningen, kompetenceudvikling af medarbejdere og stærkere samarbejde med eksterne parter som DTU, Vidensby og kommunens højteknologiske virksomheder.

Fokus på digitalisering

Som led i kommunens samlede digitaliseringsstrategi skal skolerne fokusere mere på de digitale muligheder og udfordringer i skolens arbejde, herunder digital dannelse, implementering af samarbejds- og læringsplatform til systematisk anvendelse i undervisning og forældresamarbejde samt nye veje i indkøb og finansiering af udstyr.

Flygtninge- og tosprogsområdet

Lyngby-Taarbæks Kommunes tosprogsindsats løser alsidige opgaver præget af en meget mangfoldig borgergruppe. Gruppen af tosprogede omfatter i Lyngby-Taarbæk Kommune bl.a. børn af EU-borgere, der opholder sig midlertidigt i landet (eller vælger at blive), flygtningebørn – mange med traumer og en meget mangelfuld skolegang i bagagen, børn af indvandrere med et begrænset kendskab til det danske sprog og samfund, og børn af udenlandske forskere tilknyttet nogle af kommunens internationale virksomheder. Skolevæsenet skal fortsætte kapacitetsopbygningen på flygtninge- og tosprogsområdet, da det må forventes, at alle skoler i fremtiden skal medvirke til at løse opgaven med stadigt flere tosprogede. Derudover har enkelte skoler opgaven med velkomstklasserne (og udslusning fra disse klasser).

Forebyggelse i skoler og på specialområdet

Som led i den samlede forebyggelsesstrategi skal det samlede skolevæsen kunne inkludere eleverne med henblik på en samlet forberedelse til et godt voksenliv. I den forbindelse skal der analyseres nærmere på, om kommunen har de rigtige tilbud på specialområdet, og eventuelle ændringer heri skal implementeres. Derudover skal samarbejdet mellem det almene og det specialiserede område udvikles yderligere, og det skal afprøves, i hvor høj grad kommunens specialtilbud kan løse nye opgaver vedrørende eksempelvis dagbehandling.

Styrket ungeindsats

Som led i en samlet styrkelse af ungeindsatsen skal skolerne medvirke til, at alle unge er mest muligt parate til en fortsat kvalificering, når de forlader folkeskolen. Der er fortsat en temmelig stor gruppe unge, der ikke lykkes med ungdomsuddannelsen og/eller på andre måder kommer på afveje i forhold til voksenlivet. Der skal – i sammenhæng med kommunens samlede ansvar på ungdomsområdet – udvikles mere effektive indsatser over for denne gruppe.

Kapacitetsstyring og klassedannelse

Lyngby-Taarbæk Kommune har haft forsøg med ét fælles skoledistrikt i 3 år. I den forbindelse er der udviklet kriterier for placering af eleverne, så der ikke udvikler sig store forskelle i elevsammensætningen og klassestørrelsen på skolerne. Som følge af det fælles skoledistrikt ikke kan fortsætte, skal der på anden vis styres i samme retning. Dette skal for eksempel ske ved konkrete/løbende ændringer af skoledistrikter. Derudover giver de store udsving i de forventede elevtal i de enkelte geografiske områder et stort behov for at optimere planlægningen af den samlede kapacitet på skoleområdet.

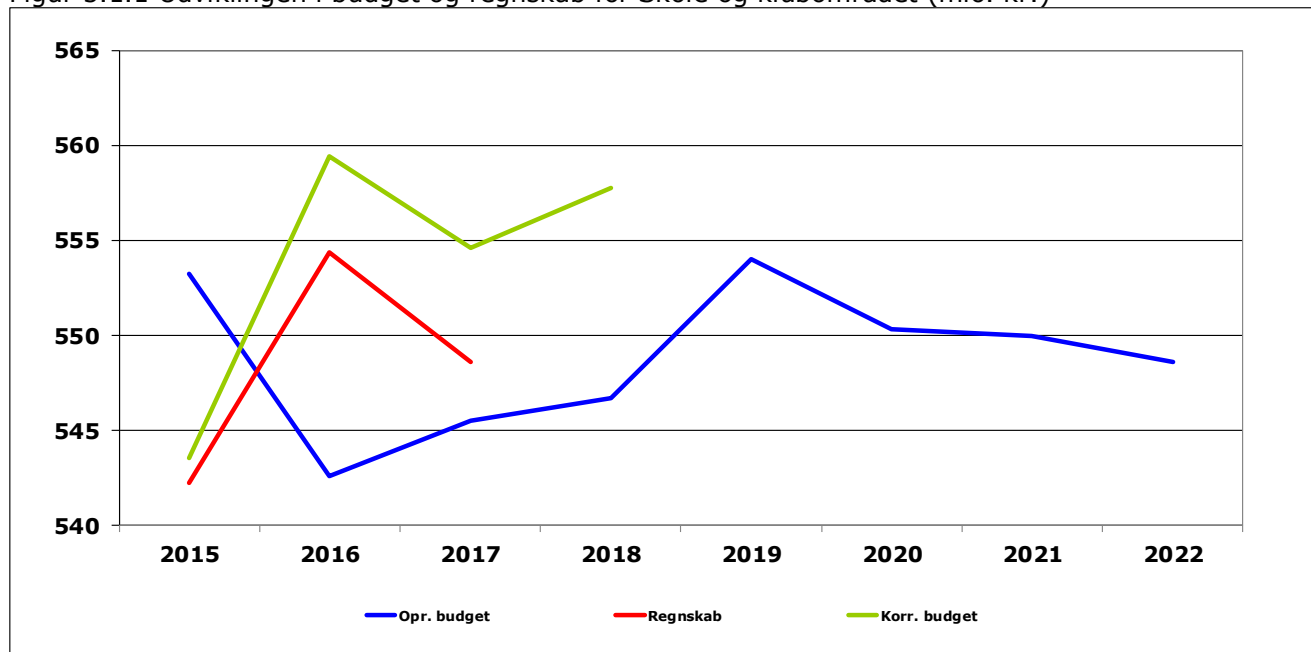
Bidrag til udviklingen på ungeområdet

Klubberne skal som en del af de enkelte skolers samlede organisation bidrage til en hensigtsmæssig udvikling på ungeområdet. I den forbindelse skal skoler/klubber (i samarbejde med Ungdomsskolen og SSP-organisationen) sikre en fortsat opmærksomhed på, at alle unge i de enkelte geografiske områder udvikler sig godt. Klubberne har en særlig opgave vedr. forebyggelse og bekæmpelse af misbrugsadfærd.

5. Nøgletalsudvikling

5.1 Skoler og klubber

Figur 5.1.1 Udviklingen i budget og regnskab for Skole og klubområdet (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

Budgetrammen på skole og klubområdet reduceres fra 2015 til 2016 med i alt ca. -10,6 mio. kr. – fra 553,3 mio. kr. i 2015 til 542,6 mio. kr. i 2016. Faldet skyldes primært effektiviseringer besluttet i forbindelse med budget 2016 – herunder indførelse af ét skoledistrikt, budgetreduktion til mellemkommunal specialundervisning samt reduktion på Ungdomsskolevirksomhed. Desuden blev skolernes budgetter til internt vedligehold permanent flyttet til Kommunale Ejendomme.

I 2015 blev budgettet korrigeret med -9,7 mio. kr., særligt som følge af budgetreduktion på mellemkommunal specialundervisning ved 1. og 2. anslået regnskab.

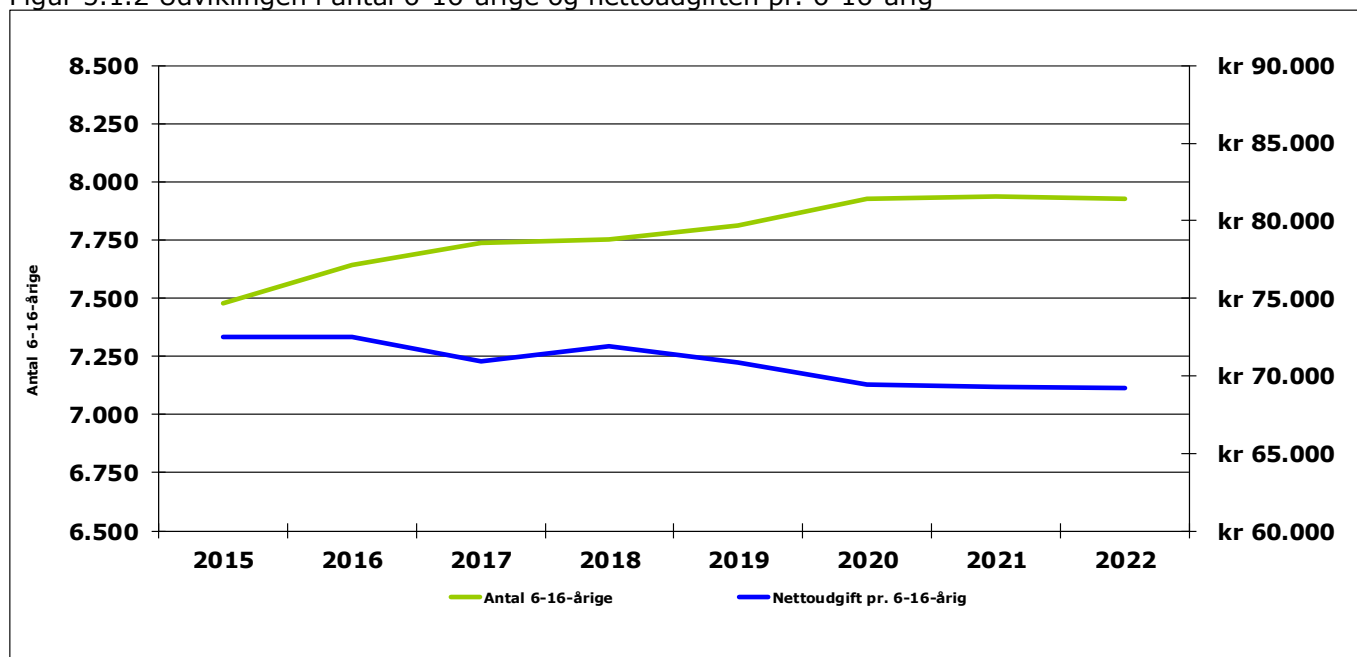
Regnskab og korrigeret budget i 2016 ligger 13-15 mio. kr. over det oprindelige budget – dels som følge af overførsler fra 2015 – herunder IT-Handleplan og dels som følge af konsekvenserne ved 1. og 2. anslået regnskab – særligt vedrørende oprettelse af ekstra hold på Heldagsskolen samt merforbrug på pulje til enkeltintegration mellemformer og modtageklassen på K-Nord.

Fra 2016 og perioden frem mod 2018 stiger budgettet med 4,1 mio. kr. fra 542,6 mio. kr. i 2016 til 546,7 mio. kr. i 2018. Stigningen skyldes øgede udgifter grundet demografi – inkl. oprettelse af ekstra klasse på Sorgenfriskolen – kombineret med effekten af effektiviseringer i perioden. I 2018 er budgettet desuden korrigeret med ca. 11,0 mio. kr. Korrektionen skyldes primært overførsler fra 2017 – inkl. Naturfagsstrategi, udmøntning af Trongårdssalgspuljen, oprettelse af ekstra hold på Sorgenfriskolen samt korrektion ved 1. anslået regnskab primært vedr. merforbrug på specialområdet.

Fra 2018 til 2019 stiger budgettet med 7,3 mio. kr. – jf. tabel 2.2. – primært som følge af kapacitetstilpasning vedr. udgifter til privatskoler samt klubområdet. Desuden udmøntning af Trongårdssalgspuljen i oprindeligt budget samt midler til implementering og drift af AULA – den fælles skole og elevportal (Budgetbehov).

Fra 2019 til 2022 falder budgettet med -5,4 mio. kr. primært som følge af at de ekstra midler fra Trongårdssalgspuljen kun vedrører 2018 og 2019, samt at tildeling til ekstra hold på Sorgenfriskolen udløber skoleåret 2020/2021.

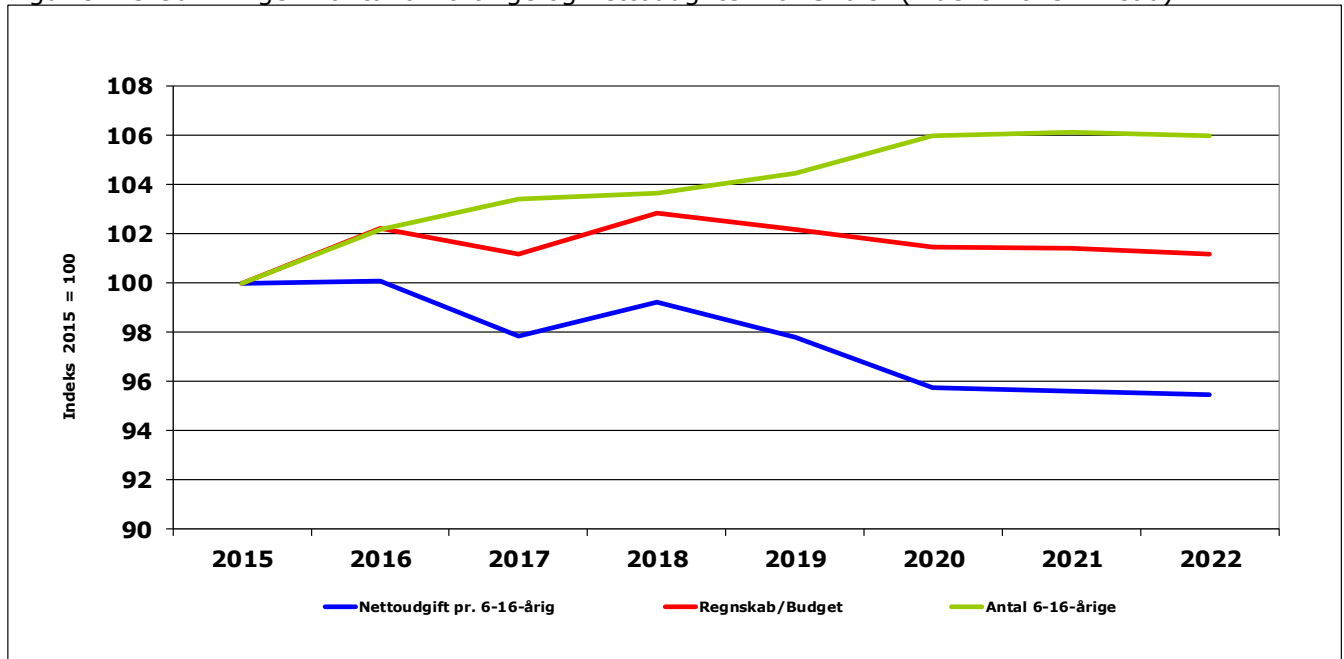
Figur 5.1.2 Udviklingen i antal 6-16-årige og nettoudgiften pr. 6-16-årig



Kilde: Befolkningsprognose 2018 og Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

Antallet af 6-16-årige forventes at stige med ca. 6 pct. i perioden 2015-22. Det faktiske antal af børn stiger dermed fra 7.480 i 2015 til 7.926 i 2022 svarende til 446 flere 6-16 børn i 2022 end 2015. Fra 2015 til 2022 falder nettoudgiften pr. 6-16-årig med ca. -4,5 pct. Fra 72.500 kr. i 2015 pr. 6-16-årig til 69.200 kr. i 2019. Uanset kapacitetstilpasning af skole- og klubområdet, der tilfører budgetmidler ved øget aktivitet, udgøres en relativt stor del andel af budgettet på skoleområdet rammeudgifter som ikke tilpasses ved ændret aktivitet. Udgiften pr. barn falder derfor alt andet lige når antallet af børn øges - og vil omvendt stige hvis der kommer færre børn.

Figur 5.1.3 Udviklingen i antal 6-16-årige og nettoudgiften for Skoler (indeks 2015-niveau)



Kilde: Befolkningsprognose 2018 og Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

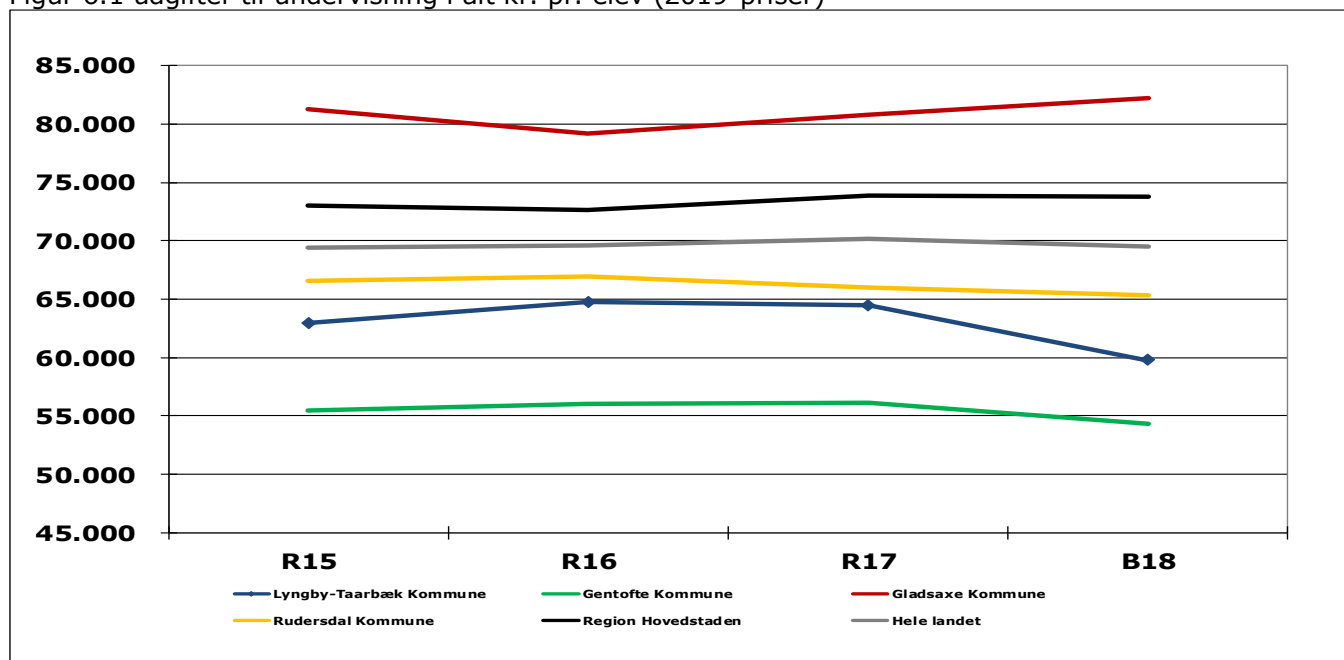
I hele perioden 2015 – 2022 er der et stigende børnetal samtidig med en relativ konstant økonomisk ramme. Som følge heraf ses der en reduktion i udgiften pr. 6-16-årig.

For folkeskolerne sker kapacitetstilpasningen overvejende på baggrund af udviklingen i antallet af klasser og i mindre omfang antallet af elever. I det omfang en stigning i antallet af elever kan rummes inden for det nuværende antal klasser, er ressourcetilførslen til området forholdsvis begrænset. Omvendt kan få elever være afgørende for, at der bliver behov for at udvide antallet af klasser – og dermed medføre en forholdsvis stor tilpasning af området budget. Tilsvarende kan ændringer i elevsammensætningen mellem skoledistrikterne påvirke klassedannelsen og dermed budgettildelingen.

For så vidt angår SFO-pladser, privatskole/-SFO, Ungdommens Uddannelsesvejledning og produktions-skolen tilpasses budgettet i forhold til udviklingen i antallet af elever/børn, samt en enhedspris for de pågældende tilbud. Her er der en klar sammenhæng mellem børn/elever og kapacitetstilpasningen af områdets budget.

6. Sammenligning af nøgletal

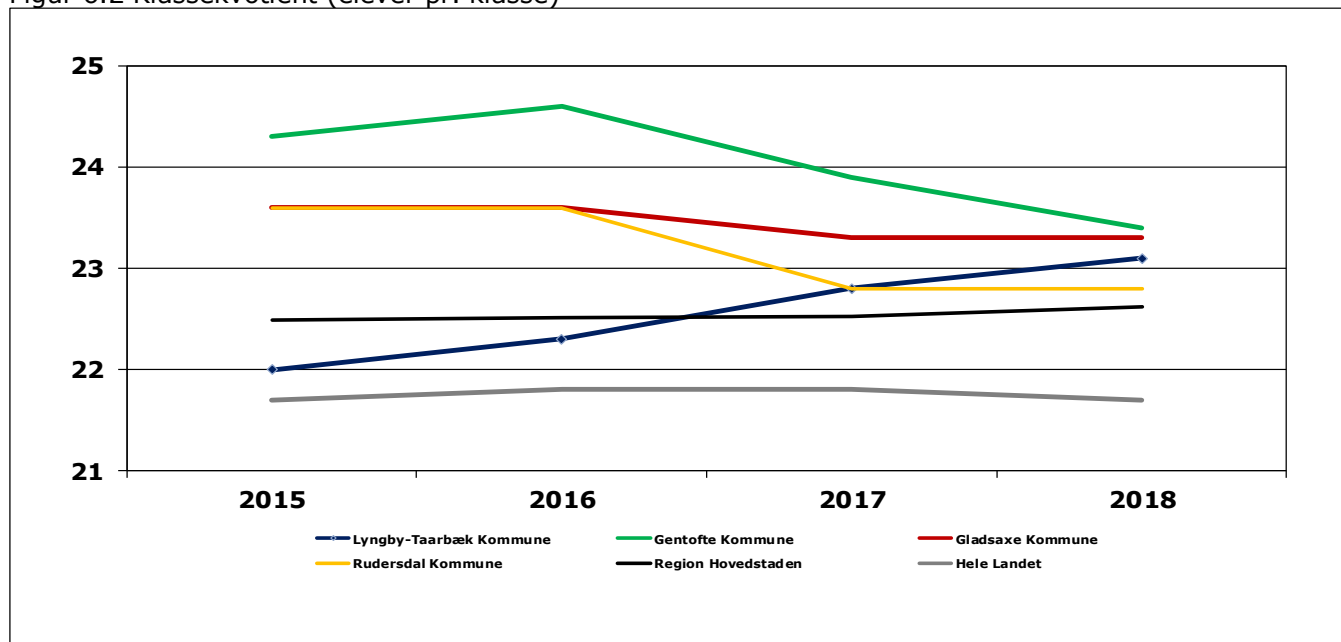
Figur 6.1 udgifter til undervisning i alt kr. pr. elev (2019-priser)



Kilde: Social- og Indenrigsministeriets nøgletal 2018 - Funktion 3.22.01

Udgiftsniveauet til undervisning pr. elev er i Lyngby-Taarbæk Kommune det næst laveste blandt sammenligningskommunerne – ca. på niveau med Rudersdal Kommune. Gentofte Kommune har de laveste omkostninger pr. elev, mens Gladsaxe har de højeste. I budget 2018 er udgiften til undervisning pr. elev i Lyngby-Taarbæk Kommune mindre end forrige års regnskaber. Det skyldes at budgettering af udgifter til bygningsvedligehold under Kommunale Ejendomme ikke er placeret på funktion folkeskoler 3.22.01 – men regnskabsmæssigt konteres udgifterne korrekt og medregnes derfor i udgiften pr. elev baseret på årsregnskabet.

Figur 6.2 Klassekvotient (elever pr. klasse)



Kilde: ØIM-nøgletal 2018

I figur 6.2 er vist en oversigt over udviklingen i klassekvotienten for børnehaveklasse til 10. klasse (opgjort som gennemsnit for budgetåret). Det fremgår af figuren, at klassekvotienten i Lyngby-Taarbæk Kommune i perioden 2015 til 2018 stiger fra 22,0 i 2015 til 23,1 i 2018 – hvilket er lidt under kvotienten i Gentofte og Gladsaxe – men over kvotienten i Rudersdal, Region Hovedstaden og gennemsnittet for hele landet.

Generelt har sammenligningskommunerne og Region Hovedstaden en højere klassekvotient end resten af landet – med Gentofte som den kommune, der har den højeste klassekvotient.

Sammenligning af nøgletal for klubber er ikke muligt, da kommunerne organiserer klub- og fritids-tilbud til de 10-17-årige efter forskellig lovgivning og principper. Det er derfor ikke muligt at lave direkte sammenligninger kommunerne imellem.

Aktivitetsområde: Dagtilbud

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Dagpleje
- B. Daginstitutioner
- C. Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner
- D. Særlige Dagtilbud

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Teatre	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	R
Fælles formål	27,4	40,2	28,2	28,1	31,4	38,9	R
Dagpleje	13,9	14,1	14,0	14,0	14,0	14,0	R/A
Daginstitutioner	192,5	183,3	188,8	188,6	187,1	184,6	R/A
Tilskud til puljeinst. og privatinst.	10,7	13,3	13,3	13,3	13,3	13,3	A
Særlige dagtilbud	6,3	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9	R
I alt	251,0	256,1	249,3	249,1	250,9	256,0	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Posten for fælles formål udgør 28,2 mio. kr. i 2019. Posten dækker over en række budgetposter, der udmøntes og anvendes til forskellige formål på tværs af institutionsområdet. Det drejer sig særligt om følgende:

- Støttepædagogområdet (7,4 mio. kr.)
- Budgetposter vedrørende pladskapaciteten, herunder mellemkommunale betalinger (-4,7 mio. kr.)
- Vikarudgifter vedr. barsel og langtidssygdom (5,7 mio. kr.)
- Udgifter til søskendetilskud (2,3 mio. kr.)
- Pædagogiske konsulenter og naturpædagoger (3,2 mio. kr.)
- Udgifter vedrørende to-sprogsundervisning og sprogstimulering af tosprogede (3,1 mio. kr.)
- Uddannelse- og udviklingsmidler (5,6 mio. kr.)
- Tilskud- til privat pasning og pasning af eget barn (2,1 mio. kr.)
- Pulje til bygningsmæssige myndighedskrav (0,6 mio.kr.)

Oprindeligt budget på fælles formål er 40,2 mio. kr. i 2018, mens budgetforslaget i 2019 på fælles formål kun er 28,2 mio. kr. Dette skyldes dels kapacitetstilpasning på baggrund af forventet fald i børnetallet i henhold til Lyngby-Taarbæk Kommunes befolkningsprognose. Dels at flere puljer allerede er udmøntet fra og med 2019 så de indgår i det oprindelige budget i modsætning til tidligere praksis, hvor de decentrale puljer først blev udmøntet efter budgetvedtagelsen, og derfor var medregnet i det oprindelige budget.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Teatre	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Fælles formål	I alt	-12,0	-12,1	-8,8	-1,3
	• Kapacitetstilpasning 2019-2022 Dagtilbud	-12,4	-15,5	-16,9	-9,3
	• Kapacitetstilpasning Vuggestue 2018-21	-1,5	-2,6	-0,1	-0,1

	- Kapacitetstilpasning Børnehave 2018-21 - Kapacitetstilpasning Vuggestue 2017-20 - Kapacitetstilpasning Børnehave 2017-20 - Kapacitetstilpasning Vuggestue 2016-19 - Kapacitetstilpasning Børnehave 2016-19 - Nulstilling forældrebetaling vedr. udmøntning af naturpulje. - Pladsreduktion - Ændring af dagtilbudsloven (styrket kvalitet i dagtilbud, øget fleksibilitet og frit valg for forældre m.v.) jf. lov- og cirkulæreprogrammet.	0,4 0,1 -0,2 3,7 -1,3 -0,4 -0,7 0,3	5,8 3,2 -4,5 3,7 -1,3 -0,4 -0,7 0,3	7,9 3,2 -4,5 3,7 -1,3 -0,4 -0,7 0,3	7,9 0,3
Dagpleje	I alt ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019 jf. budgetaftalen 2016-19	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1
Daginstitutioner	I alt - Kapacitetstilpasning 2019-22 Dagtilbud ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019 jf. budgetaftalen 2016-19 - Kompensation reduceret pris- og lønfremskrivning - Pladsreduktion - Børnehuset Carlshøj tilbageført budgettilskud fysiske forhold. - Kapacitetstilpasning 2016-19 Vuggestue - Kapacitetstilpasning 2016-19 Børnehave	5,5 6,7 -1,5 0,4 0,7 -0,3 -0,9 0,3	5,3 6,5 -1,5 0,4 0,7 -0,3 -0,9 0,3	3,8 5,1 -1,5 0,3 0,7 -0,3 -0,9 0,3	1,3 2,6 -1,5 0,3 0,7 -0,3 -0,9 0,3
Tilskud til puljeinstitutioner og privatinstitutioner	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Særlige dagtilbud	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktivitetssområde Dagtilbud i alt		-6,8	-7,0	-5,3	-0,1

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau. Afrundinger kan medføre, at delsummer ikke svarer præcist til totalen.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Dagtilbudsområdets budgetramme er dels omfattet af kapacitetstilpasninger som følge af den demografiske udvikling for aldersgruppen 0-5 årige og dels dannet af pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske prioriteringer og evt. tekniske korrektioner. De ikke kapacitetstilpassede poster er eksempelvis mellemkommunale betalinger og det specialpædagogiske område.

Daginstitutioner

Dagtilbudsområdets budget reguleres på baggrund af udviklingen i børnetallet.

De enkelte *institutioner* tildeles budget efter en enhedsbaseret ressourcetildelingsmodel. Det tildelte budget består af

- et individuelt opgjort grundtilskud, som er knyttet til de bygningsmæssige rammer på dagtilbuddet
- et ledelsestilskud
- et børnetalsafhængigt tilskud, der tildeles som et enhedsbeløb pr. barn. Enhedsbeløbet pr. barn dækker udgifter til løn og materialer i forbindelse med børnepasningen

Institutionernes børnetalsafhængige tilskud efterreguleres ved årets udgang i forhold til det faktiske antal indmeldte børn i de enkelte institutioner. Afvigelser i forhold til det normerede børnetal efterreguleres med 50 pct. af det børnetalsafhængige tilskud.

Derudover er der afsat en pulje til institutioner med særlige sociale og integrationsmæssige udfordringer ligesom enkelte institutioner tildeles et tilskud for særlige fysiske forhold.

Områdets *samlede budgetramme* er omfattet af kapacitetstilpasning som følge af den demografiske udvikling. Budgetrammen vedrørende dagtilbud til børn og unge reguleres på baggrund af befolkningsprognosen (aldersgruppen 0-5 årige) og udviklingen i det forventede pladsbehov. Budgetrammen reguleres med det børnetalsafhængige tilskud efter ressourcetildelingsmodellen, jf. ovenfor, fratrullet forældrebetalingssandelen. Ved kapacitetstilpasningen for budget 2018-21 er pladsprisen netto 81.053 kr. for en vuggestueplads og 41.113 kr. for en børnehaveplads (i 2019-priser).

Tabel 3.1 Pladstallet som er indarbejdet i tilpasningen af budgetrammen

Beskrivelse / Antal	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Dagpleje	100	100	100	100	100
Vuggestuer	1.091	1.043	1.068	1.123	1.165
Børnehaver	1.774	1.688	1.655	1.628	1.675
Privat pasning	28	28	28	28	28

Anm: Antallet af pladser i dagplejen svarer til det faktiske antal børn i dagplejen, herunder børn med særlige behov.

Mellemkommunale betalinger

Der er i 2019 budgetteret med en nettoindtægt på de mellemkommunale betalinger på -4,7 mio. kr. Dette består af et udgiftsbudget på 10,0 mio. kr. (Udgift for Lyngby-Taarbæk børn der passes i andre kommuner) og et indtægtsbudget på -14,7 mio. kr. (Indtægt for børn fra andre kommuner der passes i Lyngby-Taarbæk Kommune). Budgettet svarer til at Lyngby-Taarbæk Kommune får passet 31 vuggestuebørn og 73 børnehavebørn udenbys, mens Lyngby-Taarbæk Kommune passer 67 vuggestuebørn og 67 børnehavebørn fra andre kommuner.

Specialområdet

Overordnet set er økonomien på specialområdet under dagtilbud opdelt mellem ressourcepladser, et støttepædagogkorps og køb af pladser i andre kommuner til børn under servicelovens §32. Visitationspraksis er, at hvis barnets behov kan dækkes med en ressourceplads, tildeles en ressourceplads i en af de tre institutioner, der har ressourcegrupper. Ressourcegrupperne er derfor som udgangspunkt altid fyldt op og har dermed 100% indskrivning. Når ressourcegrupperne er fyldt op kan der tildeles støttetimer til et barn (støttepædagogkorps), eller i særlige tilfælde findes en plads i et egnet tilbud i forhold til servicelovens §32.

Tabel 3.2: Specialområdeordninger opdelt på budget, antal helårsbørn og pris pr. barn

	Budget 2019	Antal helårsbørn**	Pris pr. barn (1.000 kr.)
Særlige dagtilbud §32	4,9	9	545
Støttepædagogkorps	7,4	28	265
Ressourcegruppe	7,2	23	315
Støtteområdet i alt	19,5	60	-

4. Perspektiver og udfordringer

Dagtilbudsreform, læreplaner og kvalitet

Der skal implementeres en dagtilbudsreform i 2018 og de kommende år. I den forbindelse skal kommunen udarbejde et fælles pædagogisk grundlag for styrkede pædagogiske læreplaner, og medarbejdernes kompetencer hertil skal udvikles. Derudover skal der bl.a. arbejdes med nye valgmuligheder for forældrene.

Implementering af dagtilbudsreform og læreplaner skal ses i sammenhæng med den øvrige kvalitetsudvikling af dagtilbud, med fokus på børns leg, læring, trivsel og dannelse. Med de mange selvstændige institutioner og den store spredning i forhold til institutionsstørrelse, fysiske faciliteter og børnenes sociale baggrund er det en vigtig opgave at fastholde en fælles kvalitet for alle institutioner.

Fokus på naturfag og science

Som led i en samlet naturfagsstrategi skal dagtilbuddene fokusere på naturfag og science og derved fremme børnenes nysgerrighed og læringsparathed i forhold til naturfaglige fænomener.

Fokus på digitale muligheder

Som en del af kommunens samlede digitaliseringsstrategi skal dagtilbuddene fokusere på de digitale muligheder i forhold til børns udvikling, herunder et begyndende fokus på digital dannelse og en opmærksomhed på, at børnenes dagligdag skal udvikle både deres kognitive læring og deres relationelle kompetencer.

Flygtninge- og tosprogsområdet

Der er meget stor forskel på andelen af tosprogede i de enkelte dagtilbud. I enkelte dagtilbud er langt over halvdelen af børnene ikke dansksprogede. Der er behov for en sammenhængende tilgang til denne udfordring, der undersøger mulighederne for anderledes tilgange til pladsanvisning og fordeling af børn, pædagogiske metoder og samarbejdet mellem specialindsatser og almene tilbud og kompetencerne i almenområdet til at løse opgaven. Der er derudover brug for fortsat pædagogisk videndeling på området.

Forebyggelse i dagtilbud

Som led i den samlede forebyggelsesstrategi skal dagtilbuddene være ét af de første led i en tidligere og mere forebyggende indsats over for børn og familier i problemer. Der er i den forbindelse gennemført en organisatorisk omlægning af støttepædagog-korpset, så der arbejdes mere konsultativt. Denne udvikling skal fortsætte, og der skal desuden ske en stærkere samtænkning med de øvrige understøttende indsatser, herunder sundhedsplejen og familieområdet.

Fokus på sygefravær

En række dagtilbud har et særligt behov for at fokusere på det høje sygefravær. Sygefraværet har en væsentlig betydning for, hvor godt man i praksis løfter kerneopgaven i de enkelte enheder, og for ledelsesopgaven. Der forventes gennemført et særligt projekt vedr. sygefravær på dagtilbudsområdet.

Kapacitets- og ressourcestyring

De store udsving i børnetallene på 0-6 års området fortsætter. Der er således fortsat behov for at udvikle institutionsstrukturer og ressourcefordelingsmodeller, der er robuste over for udsving i børnetallene og i højere grad sikrer, at der tildeles ressourcer til det faktiske behov. De nye pladstyper, der er indeholdt i dagtilbudsloven, skal implementeres, og der skal skabes et erfaringsgrundlag for

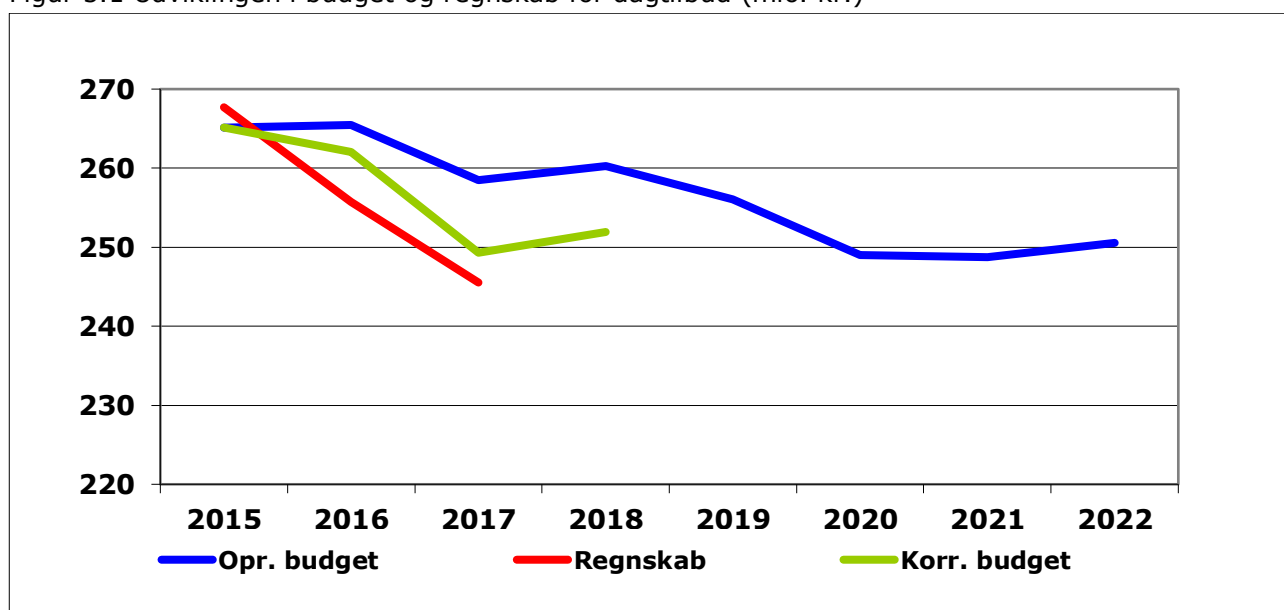
efterspørgsel, administration og ressourcetræk. Der er i forhold til pladsanvisningsopgaven behov for at give digitaliseringsniveauet endnu et løft og gentænke kanalstrategi og serviceniveau.

Arealer til dagtilbud

Det er nødvendigt at fokusere stærkere på, hvordan der bliver den tilstrækkelige og optimalt indrettede fysiske kapacitet til dagtilbuddene. Målet skal være, at der alle steder kan ske leg, læring, trivsel og dannelse.

5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1 Udviklingen i budget og regnskab for dagtilbud (mio. kr.)

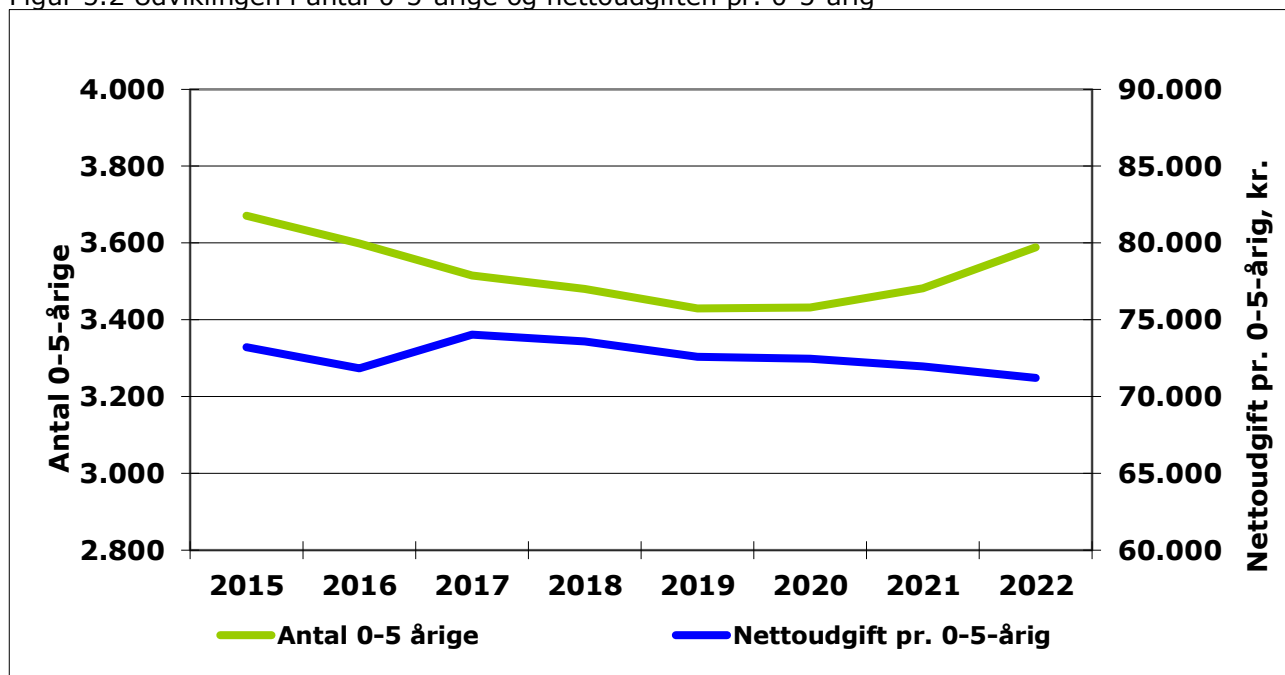


Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2019-priser

Budgettet på dagtilbudsområdet er generelt faldende i perioden fra 2015 til 2021 (fra 265,1 mio. kr. til 248,7 mio. kr. svarende til et fald på 6,2 pct.), som følge af kapacitetstilpasning af budgetrammen. Fra 2021 og frem til 2022 stiger budgettet dog en anelse (til 250,6 mio. kr. i 2022, svarende til en stigning på 0,8 pct.), hvilket hovedsageligt skyldes gennemførelse af flere effektiviserings- og omstillingstiltag samt et generelt fokus på en omkostningseffektiv drift.

I hele perioden har regnskabsresultatet med god tilnærmelse ligget på niveau med det korrigerede budget, hvilken kan tilskrives den løbende budgettilpasning på området. Det korrigerede budget er inklusive overførsler fra tidligere år. I 2018 er der overført et merforbrug på 1,8 mio. kr. fra 2017.

Figur 5.2 Udviklingen i antal 0-5-årige og nettoudgiften pr. 0-5-årig



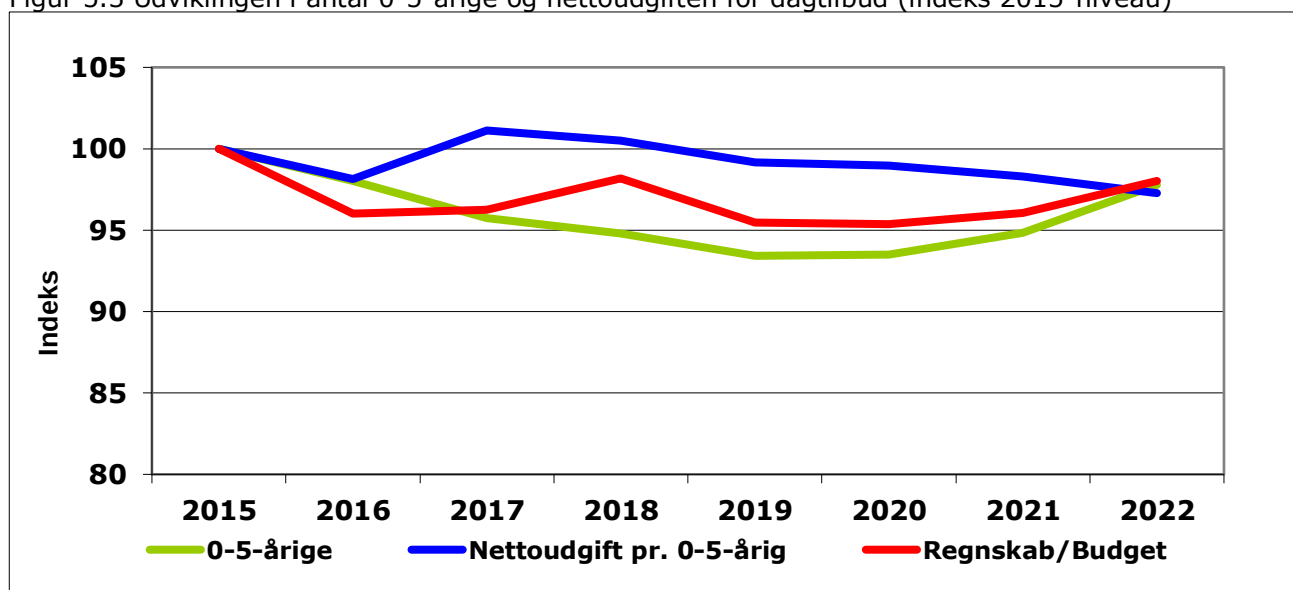
Kilde: Befolkningsprognose 2018 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2019-priser

Note: Antal 0-5-årige er opgjort 1. januar i året.

Der har i perioden 2015 til 2017 været et fald i antallet af 0-5-årige. Antallet af 0-5-årige var i 2015 3.671. Børnetallet forventes at falde i perioden frem til 2019 til 3.430. Derefter stiger børnetallet igen frem til 2022. Samlet set forventes der at være 3.589 børn i alderen 0-5-år i 2022.

Udgiften pr. 0-5-årige er set over hele perioden stabil (2015 til 2022). Små udsving i nettoudgiften skyldes hovedsageligt at den marginale fællesudgiftsandel stiger når antallet af 0-5-årige falder, og omvendt. Denne udvikling skal ses på baggrund af, at kapacitetstilpasningen og ændringer i normeringen alene slår igennem på de børnetalsafhængige udgifter (dvs. en marginal tilpasning).

Figur 5.3 Udviklingen i antal 0-5-årige og nettoudgiften for dagtilbud (indeks 2015-niveau)



Kilde: Befolkningsprognose 2018 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2019-priser

I perioden 2015 til 2020 er der set over perioden et mindre fald i antallet af 0-5-årige, og antallet stiger dog igen frem til 2022.

Regnskab og budget falder set over hele perioden fra 2014 til 2022, hvilket hovedsageligt skyldes gennemførelse af flere effektiviserings- og omstillingstiltag samt et generelt fokus på en omkostningseffektiv drift.

De gennemsnitlige nettoudgifter pr. barn falder set over hele perioden. De svagt stigende gennemsnitlige nettoudgifter pr. barn skyldes at selvom antallet af 0-5 årige er faldende bliver budgettet kun marginaltilpasset, og derfor fordeles fællesudgifterne på færre børn, og derfor vil det samlede afsatte budget pr. barn alt andet lige stige.

Tabel 5.1 De gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. plads

Beskrivelse / kr.	B16	B17	B18	B19
Dagpleje	147.015	147.293	142.019	144.981
Vuggestuer	145.284	145.052	142.210	146.262
Børnehaver	85.410	85.514	82.526	85.202

2019 pris- og lønniveau. Bruttodriftsudgiften er beregnet i henhold til Vejledning om dagtilbud, fritidshjem og klubtilbud 2009. Det vil sige, at ejendomsrelaterede og administrative udgifter ikke er medtaget.

Tabel 5.2 De gennemsnitlige nettodriftsudgifter pr. plads

Beskrivelse / kr.	B16	B17	B18	B19
Dagpleje	110.542	110.813	106.284	108.225
Vuggestuer	108.790	108.594	106.474	109.537
Børnehaver	63.903	63.961	61.730	63.795

2019 pris- og lønniveau. Nettodriftsudgiften er beregnet i henhold til Vejledning om dagtilbud, fritidshjem og klubtilbud 2009. Det vil sige, at ejendomsrelaterede og administrative udgifter ikke er medtaget. Nettodriftsudgiften udtrykker bruttodriftsudgifter pr. plads minus forældrebetaling.

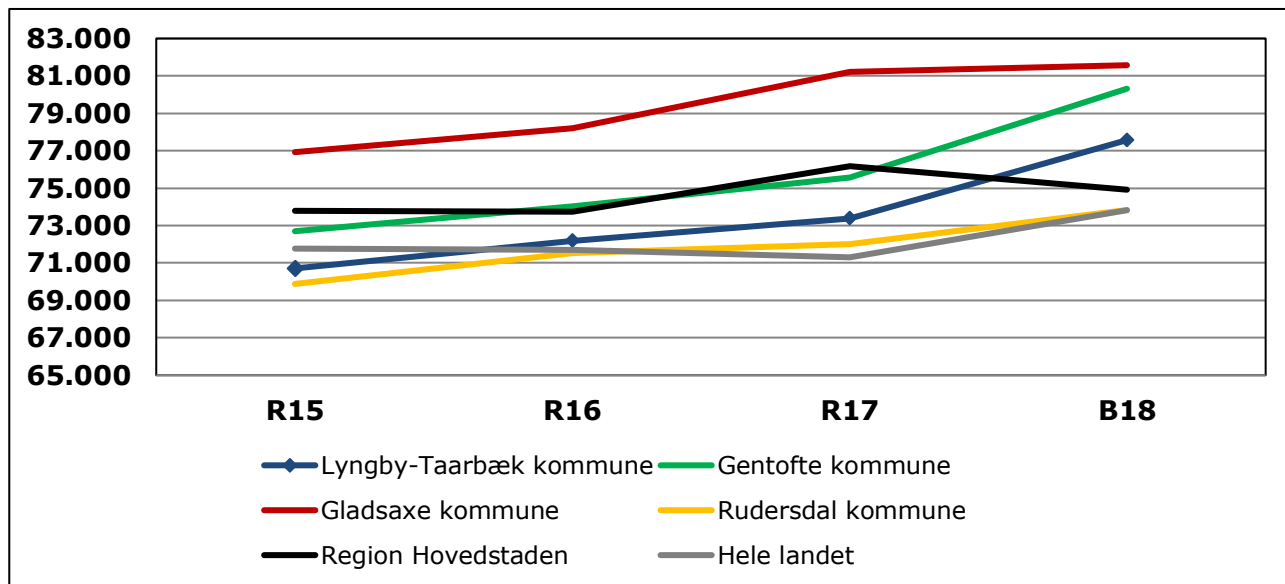
Tabel 5.3 Udviklingen i forældrebetalingen på dagtilbudsområdet

Hele kr.	B17	B18	B19
Dagpleje	3.260	3.250	3.340
Vuggestue og småbørn i børnehuse	3.260	3.250	3.340
Børnehave	1.930	1.890	1.945

Anmærkning: Takst pr. plads pr. betalingstermin ved 11 måneder. Løbende priser.

6. Sammenligning af nøgletal

Figur 6.1 Udgifter til børnepasning i alt, kr. pr. 0-5-årig



Kilde: ECO Nøgletal. Tabel 5.10 og 5.11.

Note: Opgjort i 2019-priser. Funktion 5.10-5.14, 5.19 og 3.16.

ECO-nøgletallenes afgrænsning af udgifterne til børnepasning er ikke fuldt identisk med aktivitetsområdet Børn – dagtilbud. Det i figuren viste udgiftsniveau er derfor ikke direkte sammenligneligt med beskrivelsen i afsnit 5.

Udgifterne til børnepasning pr. 0-5-årig i Lyngby-Taarbæk Kommune ligger i hele perioden over Rudersdal Kommune, men under niveauet Gladsaxe- og Gentofte Kommune. Udgiftsniveauet i Lyngby-Taarbæk Kommune ligger med god tilnærmelse på niveau med landsgennemsnittet i 2015 og 2016, men udgiftsniveauet ligger over landsgennemsnittet i 2017 og 2018.

Aktivitetsområde: Udsatte børn

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Udsatte Børn: myndighed
 - Indtægter fra den centrale refusionsordning:
 - Opholdssteder
 - Forebyggende foranstaltninger
 - Plejefamilier
 - Døgninstitutioner
 - Sikrede døgninstitutioner
 - Særlige klubtilbud
 - Sociale formål
 - Kontanthjælp vedr. visse grupper flygtninge
- B. Udsatte Børn: udførerdel
 - Gl. Vartov
 - Familiecentret

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-6,7	-6,3	-6,3	-6,3	-6,3	-6,3	R
Opholdssteder	31,1	23,7	23,7	23,7	23,8	23,8	R
Forebyggende foranstaltninger	27,9	27,8	25,3	25,0	25,0	25,0	R
Plejefamilier	16,3	14,7	14,7	14,7	14,7	14,7	R
Døgninstitutioner	20,7	20,0	19,3	19,3	19,3	19,3	R
Sikrede døgninstitutioner	1,7	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7	R
Særlige klubtilbud	3,6	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	R
Sociale formål	10,8	10,2	10,2	10,2	10,2	10,2	R
Kontanthjælp vedr. visse grupper flygtninge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Andet	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Forebyggelse på børne-/familieområdet	1,2	1,2	2,4	2,4	2,4	2,4	R
Udsatte Børn: myndighed	107,1	97,7	95,8	95,5	95,5	95,5	
Gl. Vartov	2,6	3,4	5,1	5,1	5,1	5,1	R
Familiecentret	12,9	12,5	10,8	10,8	10,8	10,8	R
Udsatte Børn: udførerdel	15,5	15,9	15,8	15,8	15,8	15,8	
I alt	122,6	113,6	111,6	111,3	111,3	111,3	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Ramebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Den samlede budgetramme for Udsatte børn falder med -2,1 mio. kr. fra 2018 til 2019.

Dette skyldes hovedsageligt:

- at der i budgetaftalen for 2017-2020 indgår "Forebyggelse på børne-/familieområdet" med indlagte besparelser, som stiger fra 2018 til 2020. Derfor reduceres budgettet med -0,9 mio. kr. fra 2018 til 2019.
- -0,7 mio. kr. skyldes tillægsbevilling ved 1. anslået regnskab 2016 med nedadgående profil i overslagsårene.
- Hertil kommer to modgående initiativer på Børne- og Ungdomsudvalgets område vedr. 3. anslået regnskab 2015. Initiativerne består af Indsatstrappen og Sagsgennemgang, hvoraf Indsatstrappen har en stigende besparelse fra 2016 til 2019 svarende til -0,5 mio. kr. fra 2018 til 2019.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Opholdssteder	I alt • Lov og cirkulæreprogram 2019 vedr. Barnets reform og Kontinuitet i anbringelsen mv. (nr. 14 og 16)	0,0 0,0	0,0 0,0	0,1 0,1	0,1 0,1
Forebyggende foranstaltninger	I alt • Forebyggelse på børne-/familieområdet jf. budgetaftalen 2017-2021. • Modgående initiativer - Indsatstrappen jf. budgetbog 2017-2020 med øget profil frem til 2019 • Teknisk omplacering af budget hovedsageligt vedrørende Tilbud om forældre- og skilsmissekurser jf. Budgetaftalen 2017 samt Headspace. • Forebyggelse på børne-/familieområdet udplacering • Headspace Kommunalbestyrelsen 21.12.17 • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19	-2,5 -0,9 -0,5 -1,2 -0,3 0,6 -0,1	-2,8 -1,2 -0,5 -1,2 -0,3 0,6 -0,1	-2,8 -1,2 -0,5 -1,2 -0,3 0,6 -0,1	-2,8 -1,2 -0,5 -1,2 -0,3 0,6 -0,1
Døgninstitutioner	I alt • 1. anslået regnskab 2016. Tillægsbevilling med faldende profil frem til 2019.	-0,7 -0,7	-0,7 -0,7	-0,7 -0,7	-0,7 -0,7
Forebyggelse på børne-/familieområdet	I alt • Teknisk omplacering af budget hovedsageligt vedrørende Tilbud om forældre- og skilsmissekurser jf. Budgetaftalen 2017 samt Headspace.	1,2 1,2	1,2 1,2	1,2 1,2	1,2 1,2
Udfører - Familiecentret	I alt • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19 • Teknisk flytning af kontaktpersoner til Gl. Vartov	-1,7 -0,1 -1,6	-1,7 -0,1 -1,6	-1,7 -0,1 -1,6	-1,7 -0,1 -1,6
Udfører - Gl. Vartov	I alt • Teknisk flytning af kontaktpersoner fra Familicentret	1,6 1,6	1,6 1,6	1,6 1,6	1,6 1,6
Aktivitetsområde Udsatte børn i alt		-2,1	-2,4	-2,3	-2,3

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske og evt. tekniske korrektioner.

Tabel 3.1 viser en specifikation af rammebeløbene i henholdsvis antal helårspersoner og gennemsnitspris pr. år på områder, hvor dette er relevant. Tallene danner baggrund for en tæt opfølgning i løbet af året.

Tabel 3.1. Budgetforudsætninger med antal helårspersoner og gennemsnitspriser:

	Antal helårs Personer		Enhedspriser (t. kr.)		Budget (mio.kr.)	
	B2018	B2019	B2018	B2019	B2018	B2019
Opholdssteder	34	32	700	744	23,8	23,7
Forebyggende foranstaltninger	134	159	208	159	27,9	25,3
Plejefamilier	31	27	477	538	14,8	14,7
Døgninstitutioner	14	14	1.436	1.404	20,1	19,3
Særlige klubtilbud	10	10	380	384	3,8	3,7
Sociale formål	227	190	45	54	10,3	10,2

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger. Helårspersoner og gennemsnitspriser kan variere meget inden for enkelte grupperinger. Budgetforudsætninger for 2019 er baseret på gennemsnitspriser pr. maj 2018, og årsværk er tilpasset budgetniveauet. Antal helårspersoner er afrundet til hele tal.

4. Perspektiver og udfordringer

Aktivitetsområdet har gennem en årrække været kendetegnet ved et stigende antal underretninger vedrørende bekymringer for børn og af et stigende sagstal, idet flere børn og unge modtager foranstaltninger efter serviceloven.

Området har i 2018 oplevet en markant stigning i antallet af bevilligede dagbehandlingstilbud på grund af at skolerne ikke har kunnet håndtere børnene i normalområdet. Herudover har området i 2018 oplevet en markant stigning i anbragte på opholdssteder, hvor årsagen hovedsageligt kan forklares med at de uledsagede flygtninge unge fortsætter på efterværn svarende til 4,4 mio. kr. årligt. Forvaltningen havde for en del af disse foretaget en faglig vurdering om, at de kunne modtage efterværn på eget værelse, men borgerne påklagede afgørelsen og forvaltningen fik ikke medhold i alle sagerne i Ankestyrelsen. Samtidig har der været en generel stigning i anbringelsesmønstre, hvor flere børn og unge er blevet anbragt i 2017 og 2018 end i tidligere år, som både har handlet om handicappede børn og børn med psykosociale problemer.

Derudover har der gennem en årrække været fokus på at forebygge frem for anbringelser og på, at udsatte børn og unge så vidt muligt skal tilbydes lokale indsatser og inkluderes i almenlivet. Derfor er der på området generelt også stærkt fokus på at øge det tværfaglige samarbejde på alle niveauer med især skole-/dagtilbudsområdet. Området har samtidig været præget af betydelige lovændringer, der har øget mængden af administrative arbejdsopgaver.

Opfølgning på budgetanalyse

BDO foretog i foråret 2017 en budgetanalyse, som blandt andet indeholdt en række forslag, som vil kunne bidrage til mindre reduktioner i udgiftsniveauet. I 2018 har forvaltningen fulgt op på anbefalingerne fra BDO, hvor der blandt andet er udarbejdet kvalitetsstandarder på hele børne- og ungeområdet.

Tidlig forebyggelsesstrategi

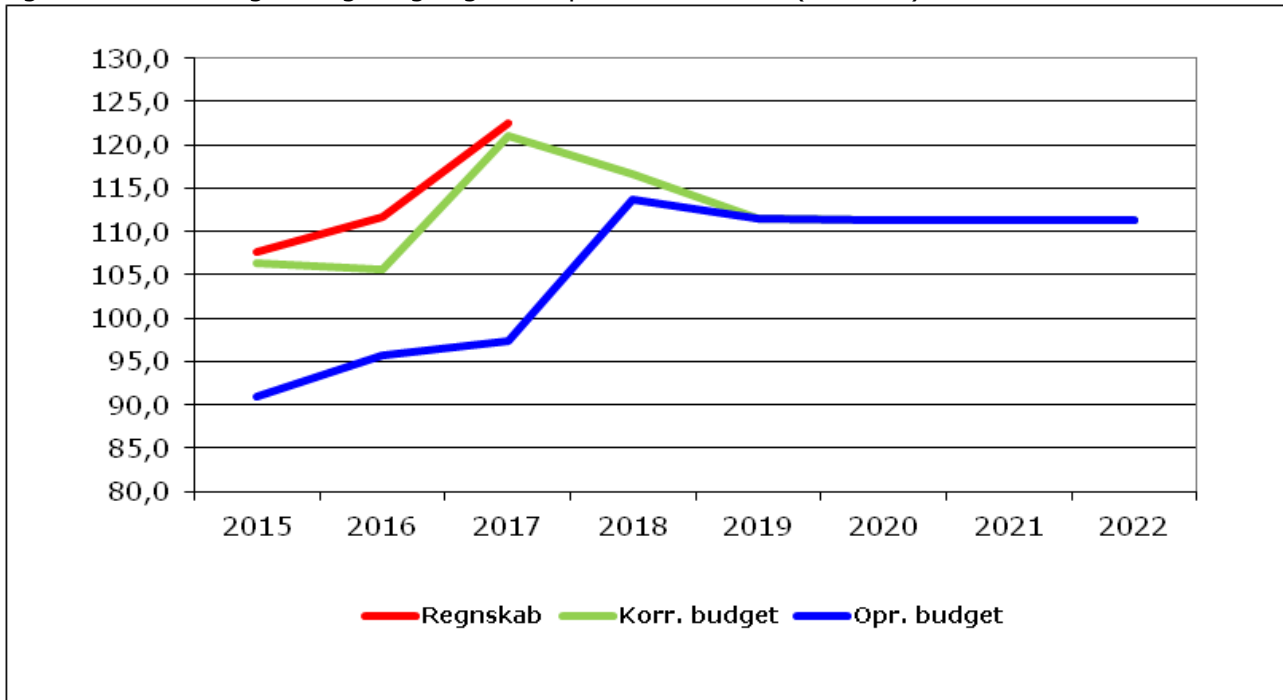
I 2018 har forvaltning i et samarbejde mellem Center for Uddannelse og Pædagogik og Center for Social indsats udarbejdet en forebyggelsesstrategi, der på længere sigt skal bidrage med at opga- verne så vidt muligt håndteres i almenområdet og gerne i et tværfagligt helhedsorienteret perspektiv. Ligesom der er udarbejdet en anbringelsesstrategi, der arbejdes ud fra i anbringelsessagerne. Forvaltningen har ligeledes ajourført kvalitetsstandarderne i 2018, som fra 2019 vil kunne bidrage til en bedre faglig og økonomisk styring og et mere ensartet serviceniveau.

Projektet om sammenhængende borgerforløb fortsætter i samarbejde med Center for Arbejdsmarked og Center for Uddannelse og Pædagogik i de mest komplicerede sager og hvor kriterierne for inddragelse i projektet er:

- familier med voksne på offentlig forsørgelse og en åben sag i Børne- og Ungeafdelingen.
- familier med børn i særlige undervisnings- eller dagtilbud og en åben sag i Børne- og Ungeafdelingen

5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1: Udvikling i budget og regnskab på Udsatte børn (mio. kr.)

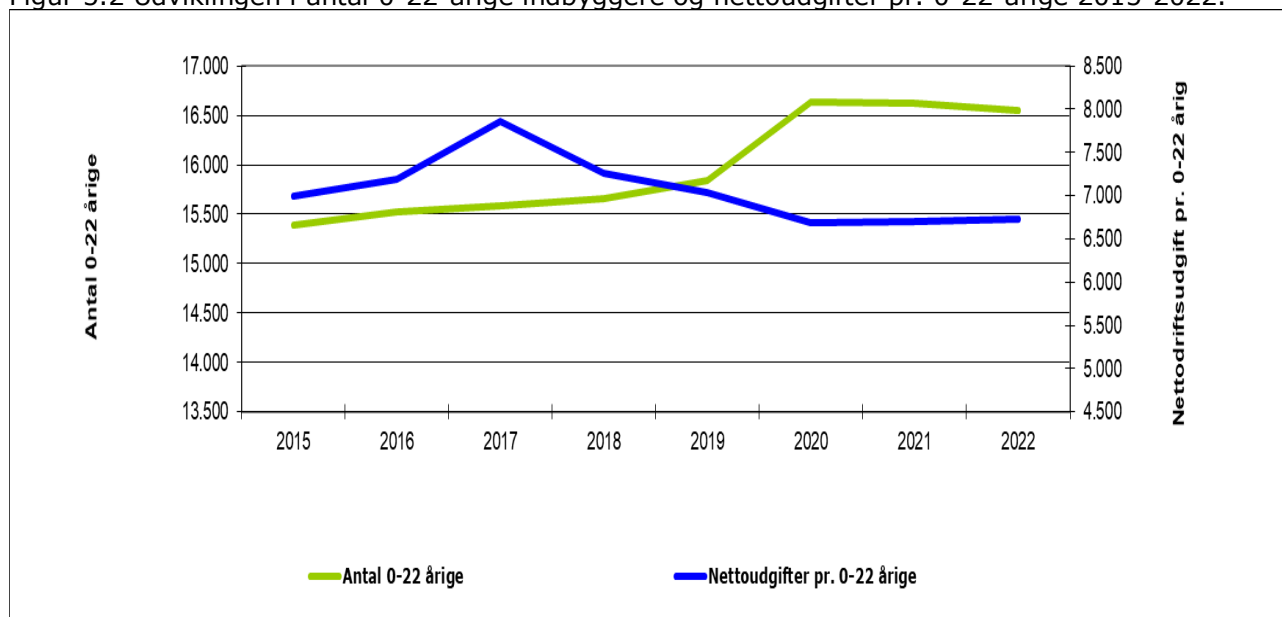


Kilde: Budget- og regnskabstal LTK. 2019-priser.

I figur 5.1 vises udviklingen i budget- og regnskabstal på aktivitetsområdet Udsatte børn i perioden 2015 til 2022.

Der ses en stigning i forbruget fra 2015-2017. På baggrund af det forventede merforbrug ved 1. anslået regnskab 2017 blev der givet en tillægsbevilling på 17,7 mio. kr. i 2017. Budget 2018-22 er ligeledes løftet med 17,7 mio. kr. hvilket forklarer stigningen i oprindeligt budget fra 2017 til 2018. Årsagen til merforbruget var øgede udgifter til primært opholdssteder, døgninstitutioner og uledsagede flygtningebørn i efterværn. Budgettet blev ved 3. anslået regnskab 2017 løftet med 6 mio. kr. til dækning af yderligere merforbrug. Beløbet blev ikke videreført i overslagsårene, hvilket ses i faldet fra 2017 til 2018 i det korrigerede budget.

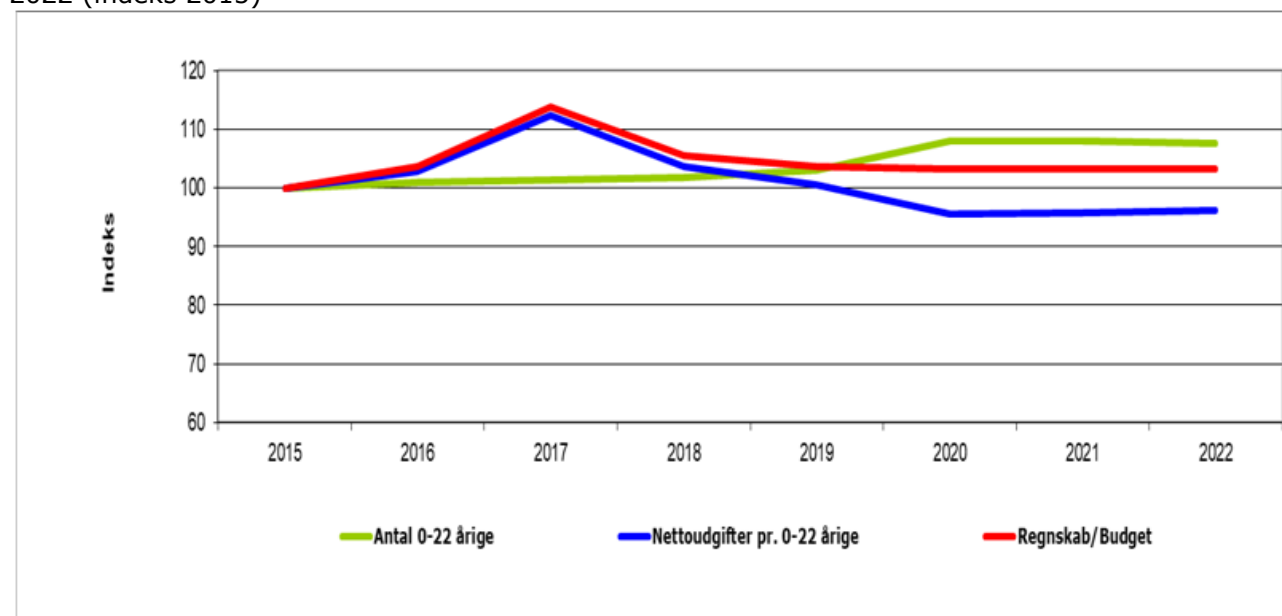
Figur 5.2 Udviklingen i antal 0-22-årige indbyggere og nettoudgifter pr. 0-22-årig 2015-2022.



Kilde: LTK budget- og regnskabstal.

I figur 5.2 sammenholdes udviklingen i antallet af 0-22-årige med udviklingen i budgetrammen. Her ses et stigende pres på området som konsekvens af en stigning i befolkningstallet frem til 2020. Med afsæt i budgetrammebeløbene for samme periode ses et fald i udgiften pr. 0-22-årig. Kun en mindre del af de 0-22-årige omfattes af aktivitetsområdet og udviklingen skal vurderes i lyset heraf.

Figur 5.3 Udvikling i antal 0-22-årige, nettoudgifter pr. 0-22-årig og regnskab/budget fra 2015-2022 (indeks 2015)

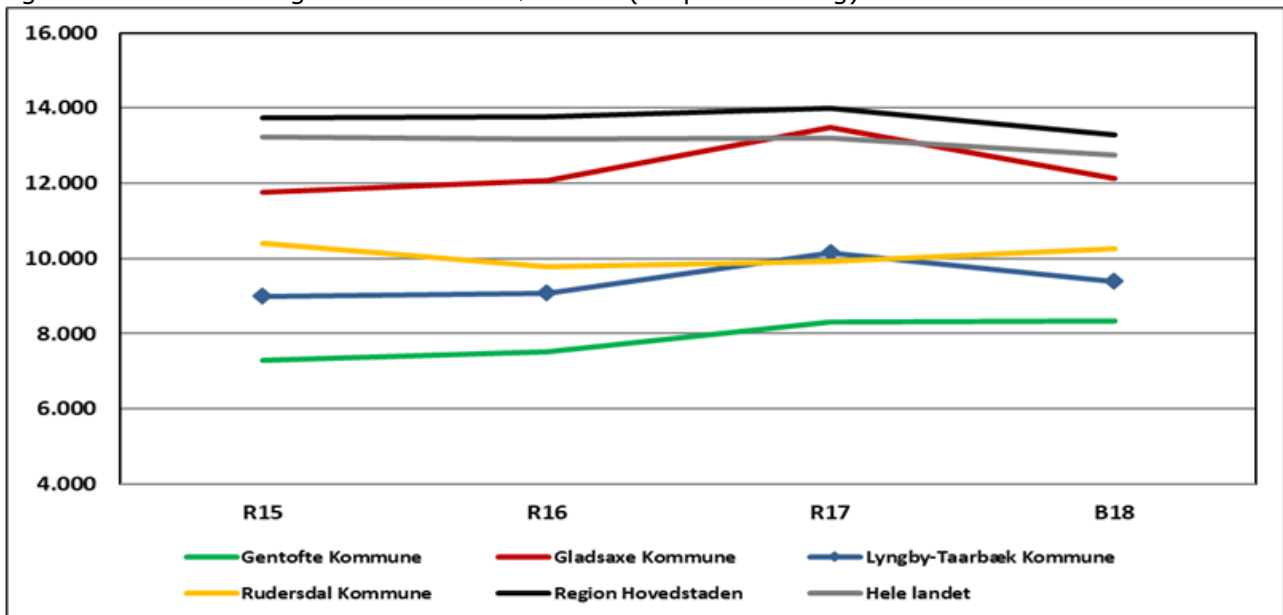


Kilde: LTK budget- og regnskabstal.

Som det fremgår af figur 5.3 ligger udviklingen i nettoudgiften pr. 0-22-årig generelt under udviklingen i antal 0-22-årige. Dette skyldes at regnskab/budget ikke stiger i samme grad som antal 0-22-årige, hvilket bl.a. skal ses i sammenhæng med det faldende budget jf. tabel 2.2, og at Udsatte børn ikke kapacitetsjusteres, dvs. justeres for ændringer i befolkningsudviklingen.

6. Sammenligning med andre kommuner

Figur 6.1 Nettodriftsudgifter til udsatte børn i alt (kr. pr. 0-17-årig)



Kilde: noegletal.dk

Anm.: 2018-priser, nettodriftsudgifter funktion 5.28.20 – 5.28.25 ekskl. indtægter fra den centrale refusionsordning

Figur 6.1 viser udgiftsudviklingen pr. 0-17 årig på området for udsatte børn i Lyngby-Taarbæk Kommune, tre omegnskommuner (Gentofte, Gladsaxe og Rudersdal) samt gennemsnittet for kommunerne i hhv. Region Hovedstaden og for hele landet fra regnskab 2015 til budget 2018.

For Lyngby-Taarbæk Kommune er forbruget pr. 0-17-årig, i lighed med de øvrige sammenligningskommuner steget fra 2016 til 2017. Lyngby-Taarbæk Kommune ligger i 2017 højere end Gentofte og Rudersdal kommuner men lavere end Gladsaxe Kommune, Region Hovedstaden og hele landet.

Aktivitetsområde: Tandpleje og Sundhedstjeneste

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Tandpleje
- B. Sundhedstjeneste

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Tandpleje	18,4	18,3	18,2	18,2	18,3	18,3	R/A
Sundhedstjeneste	10,4	11,1	10,7	10,7	10,7	10,8	R/A
I alt	28,8	29,4	28,9	28,9	29,0	29,1	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Ramebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Den samlede budgetramme for Tandpleje og Sundhedstjeneste falder med -0,6 mio. kr. fra 2018 til 2019. Dette skyldes hovedsageligt at Kommunalbestyrelsen d. 21. december 2017 besluttede at bruge restmidlerne fra den pakke af forebyggelsesinitiativer, der blev vedtaget med budget 2017-2020 til etablering af et "Headspace"-tilbud, hvilket indebar at 0,6 mio. kr. blev flyttet til aktivitetsområde Udsatte børn under Børne- og Ungdomsudvalget.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Tandplejen	I alt	-0,2	-0,1	-0,1	0,0
	• Kapacitetstilpasninger	-0,1	0,0	0,0	0,1
	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019 jf. budgetaftalen 2016-19	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Sundhedstjenesten	I alt	-0,4	-0,4	-0,4	-0,3
	• 1. anslået regnskab 2017, DUT-midler vedr. børn og astma	0,0	-0,1	-0,1	-0,1
	• Kapacitetstilpasninger	-0,1	0,0	0,1	0,2
	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019 jf. budgetaftalen 2016-19	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	• Headspace, Kommunalbestyrelsen 21.12.2017	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
	• 3. anslået regnskab 2017, Udmøntning af Budgetaftalen 2017- Forebyggelse på børne-/familieområdet vedr. Udvidelse af Åben Rådgivning, Skilsmissegrupper og Sårbare gravide	0,2	0,2	0,2	0,2
Aktivitetsområde Tandpleje og Sundhedstjeneste i alt		-0,6	-0,5	-0,5	-0,3

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske og evt. tekniske korrektioner.

Ressourcetildelingen til Tandpleje og Sundhedstjeneste følger befolkningsprognosen, dvs. at budgetrammen kapacitetstilpasses mellem budgetårene og reguleres i forhold til ændringen i de relevante aldersgrupper.

Tandplejen reguleres for ændringer i aldersgruppen 0-17 årige, mens omsorgstandplejen reguleres for ændringer i antallet af pladser. I 2019 budgetteres med 528 pladser hvilket er uændret i forhold til 2017 og 2018. Sundhedstjenesten reguleres for ændringer i aldersgruppen 0-16 årige.

4. Perspektiver og udfordringer

Tandplejen

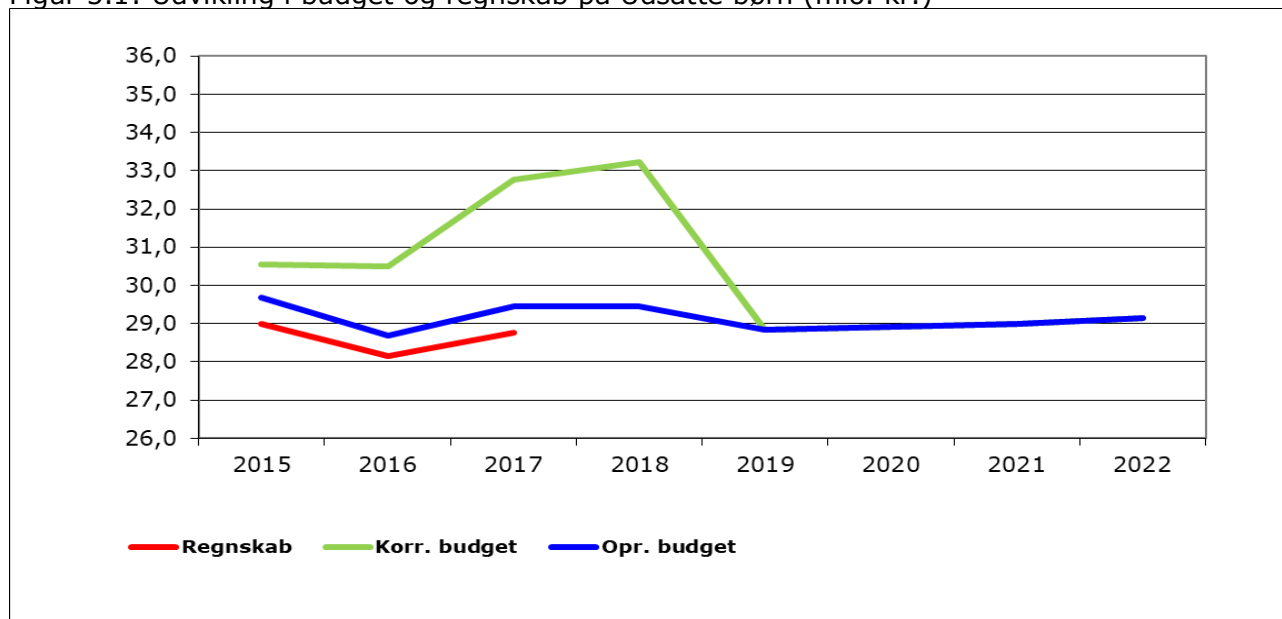
Tandplejen er i 2018 samlet på én geografisk enhed med forebyggelsesenheder på skolerne. Arbejdet i 2018 og 2019 vil derfor handle om, at få den nye klinik og forebyggelsesenhederne på skolerne til at fungerer efter hensigten.

Sundhedstjeneste

Sundhedstjeneste har i 2018 fået et satspuljeprojekt, der rubricerer familierne i 4 screeningskategorier. Kategorierne går fra "ingen bekymring for barnets trivsel og udvikling" til "høj bekymring for barnets trivsel og udvikling". Projektet er et tværfagligt projekt mellem Sundhedstjenesten, PPR og socialrådgivningerne. Projektet er et fireårigt projekt. De positive erfaringer skal efterfølgende implementeres i dagligdagen.

5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1: Udvikling i budget og regnskab på Udsatte børn (mio. kr.)

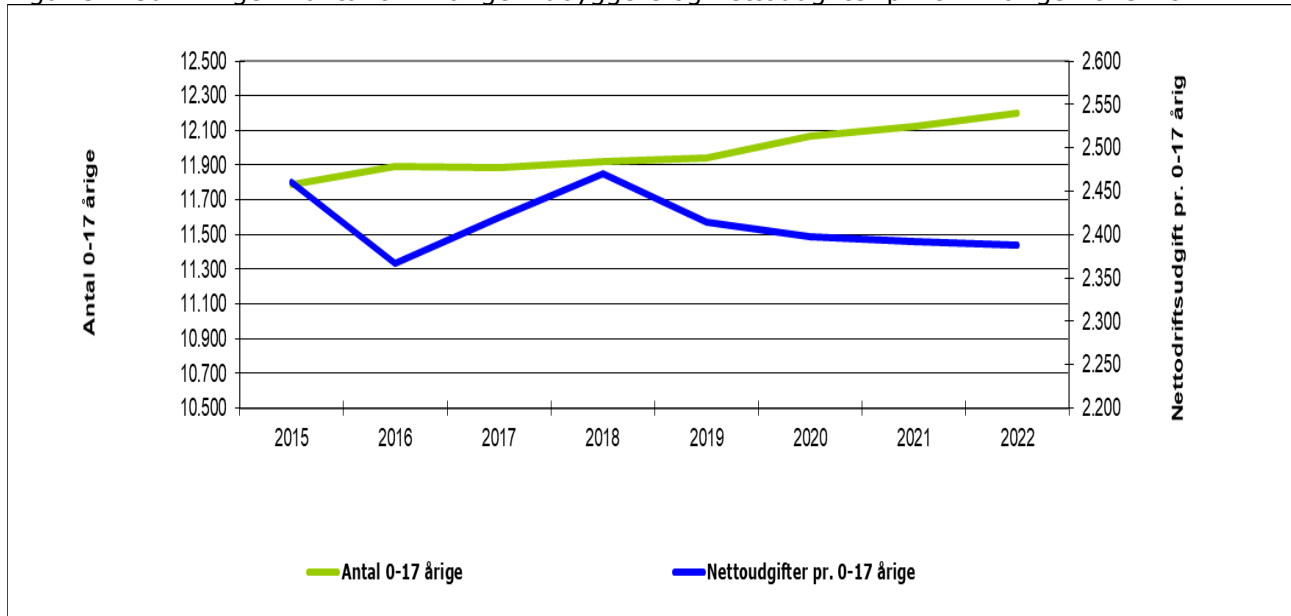


Kilde: Budget- og regnskabstal LTK. 2019-priser.

I figur 5.1 vises udviklingen i budget- og regnskabstal på aktivitetsområdet udsatte børn i perioden 2015 til 2022.

Det korrigerede budget er steget fra 2015 til 2018, og ligger højere end forbruget og det oprindelige budget. Dette skyldes hovedsageligt løbende overførsel af Tandplejens opsparing til sammenlægningen af tandklinikker i 2018. Samtidig henstår en restpulje i 2018 på 0,5 mio. kr. vedrørende indsatsen for førskolebørn, jf. budgetaftalen 2017, som indgår i det korrigerede budget, og som forventes udmøntet i 2018.

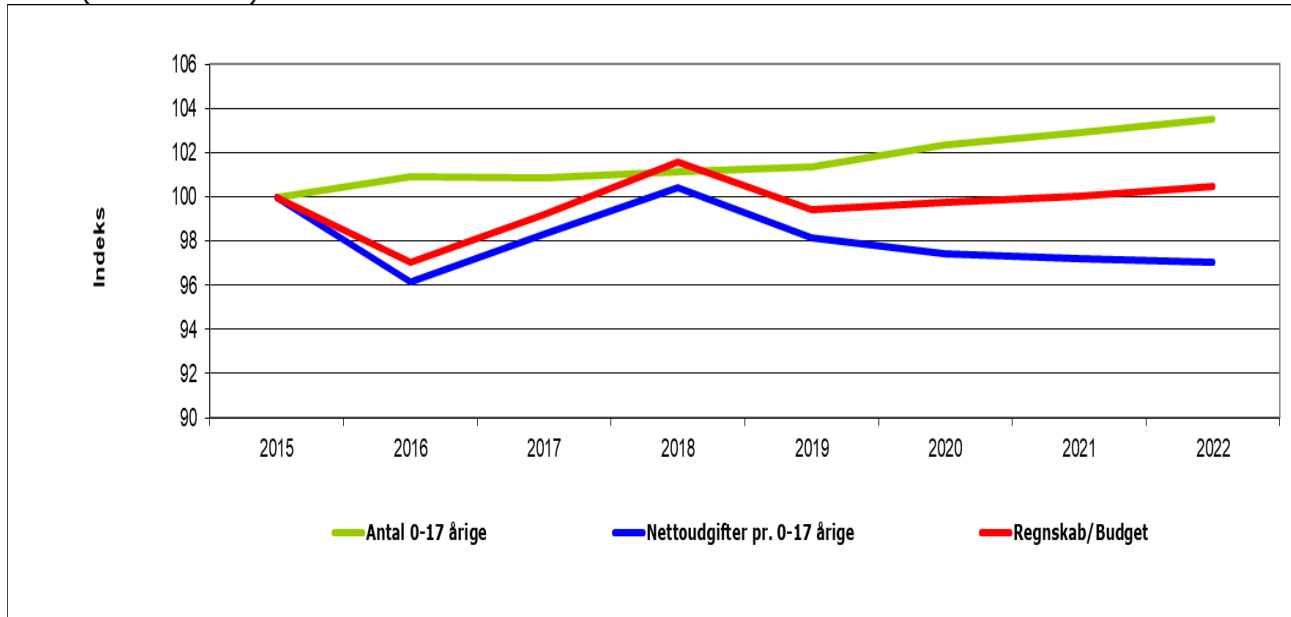
Figur 5.2 Udviklingen i antal 0-17-årige indbyggere og nettoudgifter pr. 0-17-årige 2015-2022.



Kilde: LTK budget- og regnskabstal.

I figur 5.2 sammenholdes udviklingen i antallet af 0-17-årige med udviklingen i budgetrammen. Her ses et stigende pres på området som konsekvens af en stigning i befolkningstallet frem til 2020. Med afsæt i budgetrammebeløbene for samme periode ses en stigning i udgiften pr. 0-17-årige fra 2016 til 2018 og et fald fra 2018 til 2022. Dette skal ses i sammenhæng med Tandplejens opsparing jf. ovenfor.

Figur 5.3 Udvikling i antal 0-17-årige, nettoudgifter pr. 0-17-årig og regnskab/budget fra 2015-2022 (indeks 2015)



Kilde: LTK budget- og regnskabstal.

Som det fremgår af figur 5.3 ligger udviklingen i nettoudgiften pr. 0-17-årig generelt under udviklingen i antal 0-17-årige. Dette skyldes, at regnskab/budget ikke stiger i samme grad som antal 0-17-årige, hvilket bl.a. skal ses i sammenhæng med budgetreduktion som følge af $\frac{3}{4}$ pris- og lønfremskrivning jf. tabel 2.2, og at Tandplejen kun kapacitetsjusteres med 50 % på Tandplejen og Omsorgstandplejen.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Aktivitetsområde: Fritid, Kultur og Idræt

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Institutioner:
 - Musik- og Billedskole
 - Stadsarkivet
 - Sophienholm
 - Biblioteket
- B. Kulturelle arrangementer. Området dækker udførende borgerrettede kulturopgaver, samlet under ledelse af kultur- og bibliotekschefen (herunder Teater i Ulvedalene, arrangementskontoen, puljen til udvikling af kulturelle faciliteter og nytårskoncerten)
- C. Kultur - øvrig. Omfatter primært en række puljer (herunder kulturfonden og aftaler med kulturelle foreninger samt puljen til kulturelle aktiviteter).
- D. Fritid. Indeholder i det væsentligste budget til Templet, sommerferieaktiviteter og prisuddelinger.
- E. Folkeoplysning. Området dækker primært tilskud til folkeoplysende voksenundervisning, tilskud til pensionister, efterlønsmodtagere og arbejdsledige (PEA-tilskud), tilskud til folkeoplysende frivillige foreninger og aktiviteter samt lokaletilskud og tilskud til foreninger uden for folkeoplysningsloven.
- F. Idræt. Omfatter bl.a. tilskud til idrætsforeninger og arrangementer, herunder Bagsværd Rostadion, tilskud til Team Elite samt puljen til idrætsstrategi.
- G. Turisme (omfatter to puljer til turisme og byrumskoordinering jf. Budgetaftalerne 2015-18 og 2017-20)

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Musik- og Billedskole	8,0	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	R
Stadsarkivet	1,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	R
Sophienholm	1,1	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	R
Biblioteket	34,9	33,3	33,4	33,4	33,4	33,4	R
Kulturelle arrangementer	-	0,0	1,3	1,3	1,3	1,3	R
Kultur - øvrig	2,0	3,4	1,6	1,5	1,6	1,5	R
Fritid	1,1	1,1	1,2	1,1	1,1	1,1	R
Folkeoplysning	14,5	14,1	14,1	14,2	14,2	14,2	R
Idræt	1,9	2,8	2,7	3,0	3,2	2,9	R
Turisme	-	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	R
I alt	65,2	65,0	64,5	64,7	64,9	64,6	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Budgetområdet vedrørende turisme er flyttet til Kultur- og Fritidsudvalget fra 2018, jf. ændringen af styrelsesvedtægten som godkendt af Kommunalbestyrelsen den 21. december 2017. Den samlede ramme er som følge heraf løftet med 0,3 mio. kr. Derudover er der i 2018 oprettet en ny post til Kulturelle arrangementer for borgerrettede kulturopgaver, samlet under ledelse af kultur- og bibliotekschefen, jf. 1. anslået regnskab 2018. Der er omplaceret 1,3 mio. kr. hertil fra Kultur - øvrig i 2019 og frem. Tilsvarende er der foretaget en teknisk omplacering af budget og lønudgifter til en kulturkoordinator fra Kultur - øvrig til Biblioteket (0,5 mio. kr.). I budgettet på idrætsområdet er der endvidere afsat budget til afholdelse af World Cup i kano og kajak i 2020 og 2021 (henholdsvis 0,2 mio. kr. og 0,3 mio. kr.), jf. 1. anslået regnskab 2017 og Kommunalbestyrelsen 21. december

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**Fritid, Kultur og Idræt**

2017. Derudover er der en generel reduktion i rammerne som følge af $\frac{3}{4}$ pris- og lønfremskrivningen i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Musik- og Billedskole	I alt • $\frac{3}{4}$ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1
Stadsarkiv	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Sophienholm	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Bibliotek	I alt • De borgerrettede kulturopgaver er samlet under ledelse af Kultur- og bibliotekschefen, jf. bl.a. 1. anslået regnskab 2018. I den forbindelse er budgettet vedr. en kulturkoordinator flyttet fra "Kultur – øvrig" til "Biblioteket". • Der var i budgetaftalen for 2017-20 afsat 0,3 mio. kr. til "Det digitale bibliotek" i hhv. 2017 og 2018. Beløbet bortfalder fra 2019. • $\frac{3}{4}$ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	0,1 0,5 -0,3 -0,2	0,1 0,5 -0,3 -0,2	0,1 0,5 -0,3 -0,2	0,1 0,5 -0,3 -0,2
Kulturelle arrangementer	I alt • Der er omplaceret budget fra "Kultur – øvrig" til en ny post for "Kulturelle arrangementer", jf. 1. anslået regnskab 2018.	1,3 1,3	1,3 1,3	1,3 1,3	1,3 1,3
Kultur - øvrig	I alt • Der er omplaceret budget fra "Kultur – øvrig" til "Kulturelle arrangementer", jf. 1. anslået regnskab 2018. • De borgerrettede kulturopgaver er samlet under ledelse af Kultur- og bibliotekschefen, jf. bl.a. 1. anslået regnskab 2018. I den forbindelse er budgettet vedr. en kulturkoordinator flyttet fra "Kultur – øvrig" til "Biblioteket".	-1,8 -1,3 -0,5	-1,9 -1,3 -0,5	-1,8 -1,3 -0,5	-1,9 -1,3 -0,5
Fritid	I alt • Der er afsat budget til flere sommerferieaktiviteter i 2018 og 2019, jf. Kommunalbestyrelsen 21.12.2017.	0,1 0,1	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0
Folkeoplysning	I alt • Der er i 2018 og 2019 omplaceret 0,1 mio. kr. årligt til aktivitetsområde Sundhed og Omsorg med henblik på finansiering af handplanen for frivillighed, jf. Kommunalbestyrelsen 31.08.2017.	0,0 0,0	0,1 0,1	0,1 0,1	0,1 0,1
Idræt	I alt • Som led i finansieringen af World Cup og VM i kano og kajak i 2020 og 2021 er der periodiseret budget fra årene 2017-2019 til henholdsvis 2020 og 2021, jf. 1. anslået regnskab 2017 og Kommunalbestyrelsen 21.12.2017. • Der er afsat yderligere 0,1 mio. kr. fra 2021 med henblik på finansiering af en ny pulje til finansiering af større idrætsarrangementer, jf. Kommunalbestyrelsen 31.08.2017.	0,0 0,0 0,0	0,2 0,2 0,0	0,4 0,4 0,1	0,1 0,1 0,1

Turisme	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktivitetsområde Fritid, Kultur og Idræt i alt		-0,4	-0,3	0,0	-0,4

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske prioriteringer og evt. tekniske korrektioner. Aktivitetstal vedrørende aktivitetsområde Fritid, Kultur og Idræt er beskrevet i afsnit 5 om nøgletalsudvikling.

4. Perspektiver og udfordringer

Idræts- og Bevægelsesstrategi

I løbet af 2018 formuleres en Idræts- og Bevægelsesstrategi, som skal sætte en fælles ramme og konkrete handlinger på Lyngby-Taarbæks idræts- og bevægelsesliv. Formuleringen sker i tæt samarbejde med de mange aktører, der enten er en del af eller arbejder med idræts- og bevægelseslivet i kommunen, herunder foreninger, skoler, borgere og fagpersoner. Der blev i budgetaftalerne for 2017-20 og 2018-21 afsat i alt 0,5 mio. kr. årligt til udarbejdelse og implementering af strategien.

Strategien tager afsæt i en ny analyse af borgernes idræts- og motionsvaner. I formulering af strategien arbejdes der med udvikling og anvendelse af idrætsfaciliteter, byrum og natur, målrettede tilbud med henblik på at gøre flere borgere aktive og styrkelse af fællesskaber og alliancer omkring idræt og bevægelse. Strategien forventes færdiggjort ved udgangen af 2018, og vil bevirke, at handleplanens initiativer implementeres i budgetperioden 2019-22.

Udvikling af anvendelse af idrætsfaciliteter

I 2017 stod idrætsbyen færdig med nyt stadionanlæg, ny multihal, atletikstadion, nye omklædningslokaler og en række andre nye idræts- og fælleslokaler. Der er i alt investeret ca. 125 mio. kr. på faciliteterne i Lyngby Idrætsby henover de senere år og kommunen forventer i de kommende år at udbygge området yderligere. Samtidig renoveres og udbygges i øjeblikket Rostadion på Bagsværd Sø, som forventes færdig i 2020. Det nye rostadion skal tilbyde gode træningsbetingelser for såvel eliteidrætsudøvere og motionister og danne ramme om store internationale rostævner i Danmark.

Lyngby-Taarbæk Kommune har anlæg og idrætsfaciliteter i alle byområder – hovedparten er kommunale og kommunen arbejder hele tiden i tæt samarbejde med foreningerne på at udvikle og gøre dem tidssvarende. I det kommende år implementeres en mere strategisk proces til udvikling af kommunens idrætsfaciliteter, herunder særlig håndtering af de mange foreningsønsker.

Stadig flere borgere dyrker idræt og motion i kommunens haller og anlæg, og det betyder, at kommunens anlæg og haller er under pres og at vi i stigende grad afviser foreningers ønsker om lokaler. I 2018 indførte kommunen i tæt samarbejde med foreningerne nye lokale- og halfordelingsprincipper – og senere i 2018 følges op med en analyse af alle kommunens bygninger med henblik på at aktivere flere lokaler til bevægelse og andre formål.

Kommunen ønsker også at åbne op for borgernes adgang til kommunens faciliteter. Fra 2018 kan selvorganiserede idrætsudøvere via en App booke en ledig hal eller f.eks. en badmintonbane.

Mere bevægelse i kommunens byrum og natur

Lyngby-Taarbæk Kommune rummer store naturområder med rekreative muligheder, der allerede i dag danner ramme om borgernes bevægelse. I forlængelse af arbejdet med Idræts- og Bevægelsesstrategien skal borgernes muligheder for at bevæge sig i naturen styrkes, både gennem etablering af stier og anlæg der fremmer bevægelse – og via inspiration og formidling af de nuværende muligheder for udfoldelse i det fri.

Samtidig skal Lyngby bymidte i de kommende år udvikles som følge af den kommende letbane – og det er en oplagt mulighed at samtænke borgernes mulighed for fysisk udfoldelse i denne proces.

Kulturstrategi 2019-24

I 2018 formuleres en ny Kulturstrategi, som sætter retning for kommunens kulturliv med klare strategiske fokusområder og mål frem til 2024. Hensigten er, at Lyngby-Taarbæk Kommune fortsat har et rigt kulturliv, der samler og inspirer borgerne til nye oplevelser, refleksion og deltagelse.

Arbejdet med Kulturstrategien omfatter kommunens samlede kulturliv og strategien skal sætte udviklingsmål for såvel kommunale kulturaktiviteter og samarbejder som for kommunens private og frivillige kulturaktører, der bidrager til et rigt og alsidigt kulturliv i Lyngby-Taarbæk. Som led heri har Kultur- og Fritidsudvalget igangsat en evaluering af kommunens støtte til kulturelle foreninger og orkestre som forventes at foreligge i efteråret 2018. Evalueringen skal pege på eventuelle nye modeller for at understøtte det lokale kulturliv.

Samtidig skal Kulturstrategien danne ramme for udvikling af kommunens kulturinstitutioner, herunder Sophienholm og Stadsarkivet, som i de kommende år står overfor en udvikling af både de fysiske rammer som indholdet i tilbuddene. Den i budget 2018-21 afsatte pulje på kultur- og fritidsområdet på 0,2 mio. kr. er i 2018 prioriteret til at understøtte flere formidlingsaktiviteter på Stadsarkivet.

I de senere år er antallet af kommunens kulturarrangementer steget markant. Og med et nyt samlet arrangementsprogram, som udsendes til borgerne to gange årligt, er der sat fokus på en styrket formidling af kommunens kulturarrangementer. Der er samtidig behov for at sikre en mere synlig og fremtræden digital formidling – både overfor kommunens egne borgere og overfor turister.

Kulturstrategien forventes færdiggjort ultimo 2018 og vil bevirke, at handleplanens initiativer implementeres i budgetperioden 2019-22.

Ny handleplan for biblioteksstrategi med konkrete handlinger

Biblioteksstrategien 2016-24 har sat gang i udviklingen af Stadsbiblioteket. Visionen er, at biblioteket understøtter borgernes dannelse og oplysning ved at være et kulturelt og socialt samlingspunkt for viden, læring, aktivitet og oplevelser. Med biblioteksstrategien og handleplanen er antallet af kulturelle tilbud og arrangementer øget markant, åbningstiden er udvidet, tilgængeligheden øget og en del af funktionerne gentænkt, som f.eks. nyt samlet betjeningspunkt og flere og mere attraktive borgerfunktioner.

Som en del af handleplanen for biblioteksstrategien 2016-18 blev der i 2017 gennemført en fremtidsanalyse, der undersøger behov og mulighed for at modernisere og renovere biblioteket, herunder bl.a. flytning af cafeen til et mere centralt område, flere rekreative funktioner i arealerne omkring biblioteket, samt åbning af biblioteket mod Mølleødammen. Der er i budgetaftalen 2017-20 afsat en anlægsramme hertil på alt 1,5 mio. kr. Hertil kommer, at der med aftalen om anvendelsen af den særlige salgspulje vedrørende Trongårdsområdet er afsat en anlægssum til ombygning af biblioteket på 2,5 mio. kr. i 2018 og 2,0 mio. kr. i 2019. Med 1. anslået regnskab 2018 er 2,0 mio. kr. af anlægssummen periodiseret fra 2018 til 2019.

Der udarbejdes en ny handleplan for biblioteksstrategien i 2019-21. I forlængelse af kommunens udtrædelse af lejemaal i Kulturhuset er der undersøgt muligheden for at indrette lokaler til afvikling af store arrangementer. En sådan mulighed kan indtænkes i forbindelse med renovering af Stadsbiblioteket.

Turismestrategi 2018-22

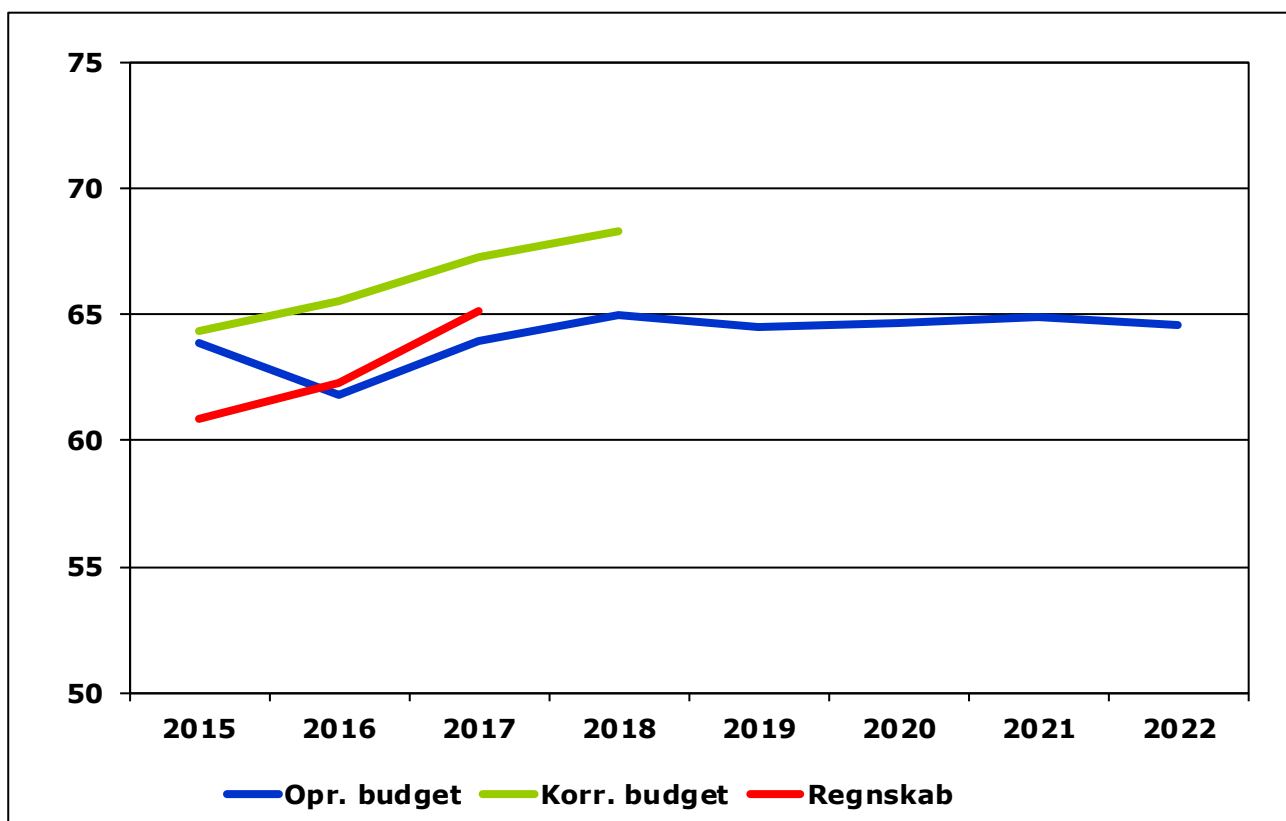
I 2018 formuleres en ny Turismestrategi. Udover inddragelse af kommunens turismenetværk har anbefalinger fra Greater Copenhagen, Wonderful Copenhagen, KL, Horesta og Dansk Erhverv været med til at sætte retningen for arbejdet med turisme i Lyngby-Taarbæk Kommune de næste fire år. Med afsæt i strategien arbejdes der videre med konkrete handleplaner og de lokale styrkepositioner: Kultur for alle, Ud i det grønne, Byliv og handel og Lyngby-Taarbæk Vidensby.

I 2019 skal bl.a. arbejdes med følgende:

- Med afsæt i turismestrategiens styrkepositioner vurderes indsatserne én gang årligt. På den baggrund defineres det efterfølgende års arbejde.

5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1 Udvikling i budget og regnskab for Fritid, Kultur og Idræt (mio. kr.)



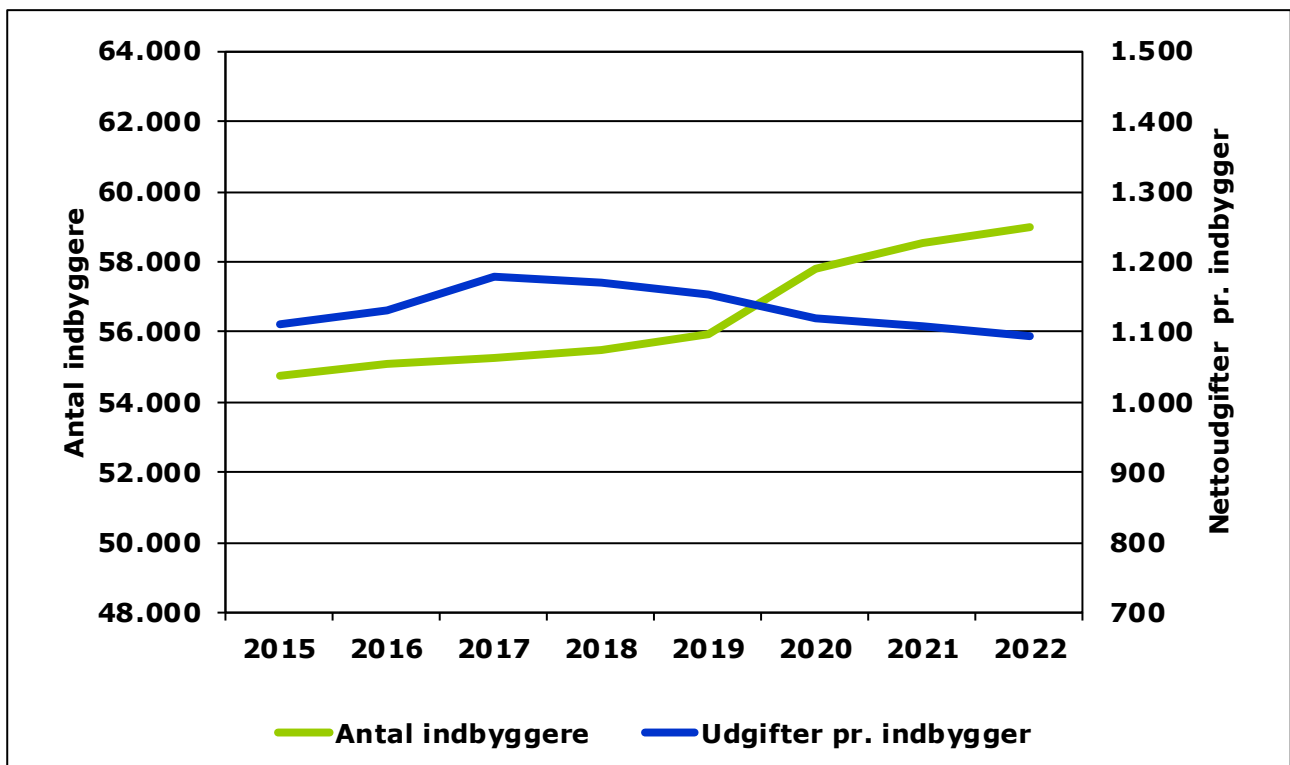
Kilde: Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

Budgettet for aktivitetsområde Fritid, Kultur og Idræt har været faldende fra 2015 til 2016. Udviklingen skyldes en række tilpasninger som besluttet i forbindelse med budgetaftalen 2016-19. Det omfatter bl.a. øget fokusering på publikumsbetjening på biblioteket (-0,8 mio. kr. fra 2016 og -1,5 mio. kr. fra 2017) samt tilpasninger på folkeoplysningsområdet, herunder en rammebesparelse (-0,8 mio. kr. fra 2016) og reduceret PEA-tilskud og lokaletilskud (-0,3 mio. kr. fra 2016). Fra 2016 til 2017 er der samlet en stigning i budgetrammen, hvilket særligt skyldes en organisationsjustering, hvor budget og forbrug på vedrørende biblioteksbetjente er flyttet fra aktivitetsområde Administration til biblioteksområdet (2,5 mio. kr.). Fra 2017 og frem er den samlede budgetramme mere konstant. Budgetændringerne inden for de enkelte områder er beskrevet nærmere i afsnit 2, herunder tabel 2.2.

Der har fra 2015 til 2017 været en stigning i det korrigerede budget og regnskabsresultat. Udviklingen skyldes bl.a. organisationsjusteringen på biblioteksområdet, jf. ovenfor, hvor bibliotekets korrigerede budget og regnskab i 2016 er løftet med 2,5 mio. kr. Derudover er der i 2016 afholdt udgifter til afvikling af teater i Ulvedalene. Modsat er det korrigerede budget og regnskabsresultat i 2016 påvirket af, at FOF København har tilbagebetalt 1,2 mio. kr. til Lyngby-Taarbæk Kommune som følge af for megen udbetalt tilskud på folkeoplysningsområdet, jf. 2. anslået regnskab 2016. Som en konsekvens heraf ses der også en stigning i udvikling i regnskabsresultatet fra 2016 til 2017. Regnskabet for 2017 afspejler endvidere, at der i 2017 er anvendt periodiserede og overførte budgetmidler fra 2016 vedrørende bl.a. Stadsarkivet og arrangementskontoen.

Regnskabsresultatet har været under den korrigerede budgetramme i hele perioden. Der er i 2014-2016 overført mellem 2,1 mio. kr. og 2,6 mio. kr. fra tidligere regnskabsår. Overførslerne skal bl.a. ses i lyset af, at der i perioden er overført mindreforbrug med henblik på afvikling af teater i Ulvedalene i 2016 og 2018, ligesom der har været mindreforbrug på en række områder, herunder folkeoplysningsområdet.

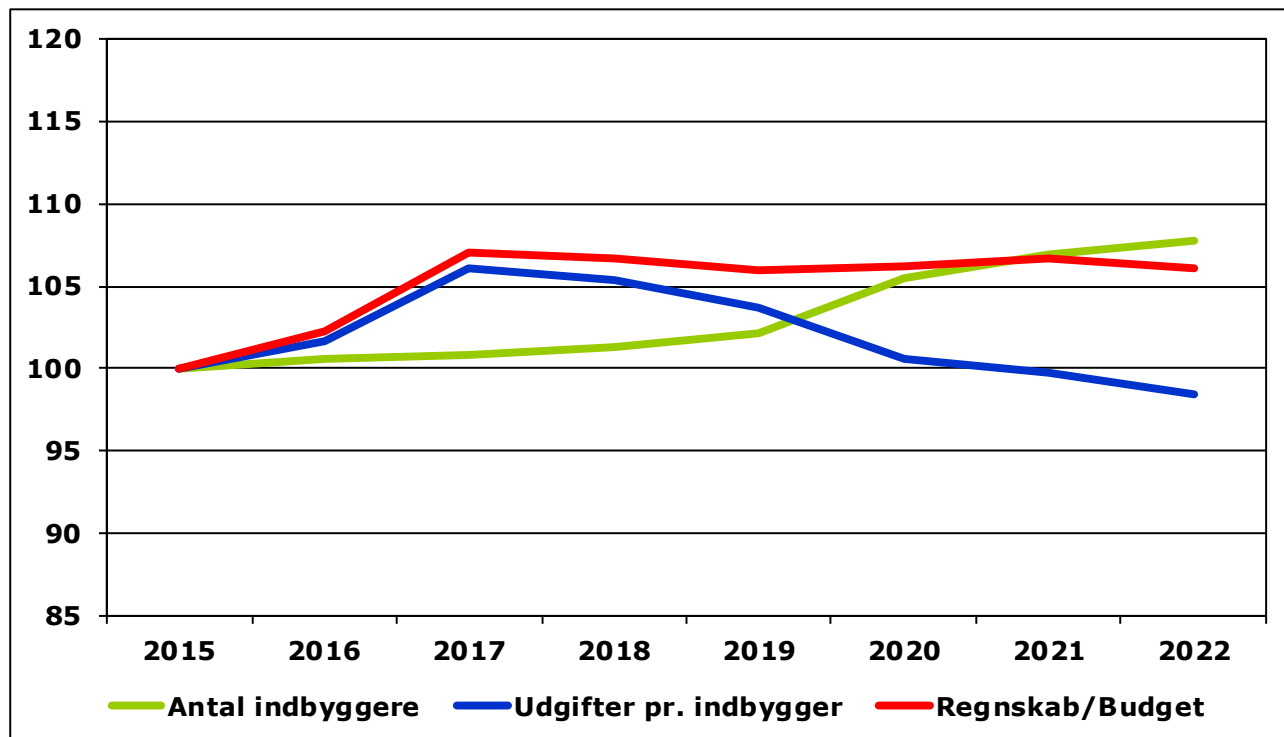
Figur 5.2 Udvikling i antal indbyggere og nettoudgiften pr. indbygger vedr. Fritid, Kultur og Idræt



Kilde: Befolkningsprognose 2018 og Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

Der er en stigning i udgifterne pr. indbygger til Fritid, Kultur og Idræt fra 1.112 kr. i 2015 til 1.180 kr. i 2017. Udviklingen skyldes bl.a. de under figur 5.1 og tabel 2.2 nævnte ændringer på området, herunder organisationsjusteringen på biblioteksområdet, afholdelse af teater i Ulvedalene i 2016 og tilbagebetaling af tilskud fra FOF København. Fra 2017 og frem er rammen mere konstant. Derimod er der i hele perioden en generel stigning i befolkningstallet. Som en konsekvens heraf ses der et generelt fald i den afsatte budgetramme pr. indbygger i perioden 2017-22.

Figur 5.3 Indbyggere og nettoudgiften pr. indbygger vedr. Fritid, Kultur og Idræt (indeks 2015)



Kilde: Befolkningsprognose 2018 og Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

Der er en stigning i regnskabsresultatet fra 2015 til 2017. Fra 2017 og frem er budgetrammen mere konstant. For udviklingen i regnskabet og budgetrammerne i øvrig henvises til bemærkningerne til figur 5.1 samt tabel 2.2.

I hele perioden er der et stigende antal indbyggere. Som en konsekvens heraf ligger indekstallet for udgifterne pr. indbygger generelt under niveauet for indekstallet for regnskabet/budgettet.

Nøgletal for Biblioteket 2013-2017

	2013	2014	2015	2016	2017
Materialesamling					
Børn	76.529	74.077	73.627	69.045	70.625
Voksne	220.489	219.999	196.806	184.208	184.863
I alt	297.018	294.076	270.433	253.253	255.488
Udlån ^{*)}					
Børn	459.961	425.506	434.413	415.262	-
Voksne	897.179	797.503	812.971	751.894	-
I alt	1.357.140	1.223.009	1.247.384	1.167.156	-
Besøgstal					
Stadsbiblioteket ^{**)}	-	-	-	296.427	304.099
Besøgstal www.lyngbybib.dk	326.219	347.367	348.609	293.052	262.714
Arrangementer					
Børn	32	45	46	76	56
Voksne	69	57	68	74	109
I alt	101	102	114	150	165
Brugerundervisning					
Lektioner	185	148	82	189	190
Deltagere	1.278	960	565	1.470	984
Biblioteket Kommer					
Tilmeldte, de fleste 85 +	181	151	166	155	129
Lydavisen					
Abonnenter	72	71	65	65	49
Læsekredse	51	56	58	45	48

Note*): Statistik om udlån 2017 er endnu ikke tilgængelige i det nye bibliotekssystem Cicero.

Note**): Først fra og med 2016 har det været muligt at opgøre besøgstallet for et helt kalenderår med baggrund i en ny besøgstæller, jf. bl.a. meddelelse til Kultur- og Fritidsudvalget i december 2015.

Besøgstal www.lyngbybib.dk

Nedgangen i besøgene på bibliotekets hjemmeside skyldes, at der i forbindelse med overgangen til nyt bibliotekssystem (medio 2017) var en længere periode, hvor brugernes tilgængelighed til systemet var vanskeligt.

Arrangementer

Kultur- og biblioteksområdet's arrangementsafdeling laver en lang række aktiviteter uden for Stadsbiblioteket – og målsætningen er, at flytte flere aktiviteter uden for biblioteket. Opgørelsen indeholder alene aktiviteter afholdt på biblioteket og afspejler derfor ikke til fulde den samlede aktivitetsfremgang. Faldet i antal arrangementer for børn på biblioteket i 2017 er primært forårsaget af en periode med stillingsvakanter i børnebiblioteket.

Brugerundervisning

Faldet i antallet af deltagere i 2017 kan især henføres til IT-caféen og programmeringsundervisning, hvor der var særlig høj aktivitet i 2016.

Besøgstal for Sophienholm 2013-2017

	2013	2014	2015	2016	2017
Antal besøgende	41.422	43.779	50.097	49.019	34.519

Der har fra 2013 til 2015 været en generel stigning i besøgstallet på Sophienholm. Fra 2015 til 2016 har besøgstallet været mere konstant. Fra 2016 til 2017 har der imidlertid været et kraftigt fald i besøgstallet. Besøgstallet var 34.519 i 2017 svarende til et fald på 30 pct. opgjort i forhold til 2016.

Medlemmer i de frivillige folkeoplysende foreninger i Lyngby-Taarbæk Kommune

Medlemmer	2015	2016	2017
Medlemmer over 25 år*)	10.588	10.513	11.024
Medlemmer under 25	12.669	13.369	12.781
- heraf idrætsforeninger	11.513	12.065	11.349
- heraf uniformerede børne- og ungdomsforeninger	695	786	826
- heraf øvrige børne- og ungdomsforeninger	461	518	606
Medlemmer total	23.257	23.882	23.805

Kilde: Det Centrale Foreningsregister CFR

Note*): Dette tal kan være højere, da enkelte foreninger, der kun har medlemmer over 25 år, ikke har indberettet medlemstal.

Det samlede antal medlemmer i de frivillige folkeoplysende foreninger i 2017 har været på niveau med medlemstallet i 2016. Dog har der været en stigning i antallet af medlemmer over 25 år svarende til knap 5 pct. Modsat har der været et fald i det samlede antal medlemmer under 25 år på godt 4 pct.

Børne- og ungdomsmedlemmer under 25 år – de 6 største idrætsgrene

Medlemmer	2015	2016	2017
Fodbold	2.886	2.793	2.815
Svømning	2.223	2.309	2.290
Gymnastik	1.736	1.806	2.071
Tennis	986	1.113	1.084
Håndbold	851	820	874
Ridning	567	576	559
Medlemstal i alt	9.249	9.417	9.693

Kilde: Det Centrale Foreningsregister CFR

Der har samlet været en stigning i antallet af medlemmer under 25 år fordelt på de 6 største idrætsgrene fra 2016 til 2017 på 3 pct. Udviklingen skyldes særligt en stigning i medlemstallet inden for idrætsgrenen gymnastik og håndbold.

Anvendelsen af PEA tilskudsordning*) på folkeoplysningsområdet

	2015	2016	2017	Forskel 2016-2017
Foredrag, deltagere	5.613	4.360	2.356	-2.004
Undervisning, timer	114.296	108.890	105.716	-3.174
Deltagere til undervisning	2.810	2.732	3.202	470
Udbetalt tilskud	621.998	583.688	549.784	-33.904

Note*): Tilskud til pensionister, efterlønsmodtagere og arbejdsledige. Der ydes et PEA-tilskud vedrørende foredrag på 9 kr. pr. deltager (pr. foredrag) samt et tilskud til undervisning på 5 kr. pr. time.

Anm.: Der er enkelte forskydninger i afregningen mellem årene. Der er derfor en afvigelse mellem den her viste opgørelse for anvendelsen af ordningen og den faktiske udbetaling i 2017 på 18.000 kr.

Fra 2016 til 2017 er antallet af deltagere til foredrag faldet med 46 pct., mens antallet af deltagere til undervisning er steget med 17 pct. Antallet af undervisningstimer er mere konstant. Tilskuddet afregnes i forhold til antal deltagere i foredrag og antallet af undervisningstimer. Som en konsekvens heraf er udbetalingen af tilskud for 2017 reduceret med godt 30.000 kr. i forhold til 2016.

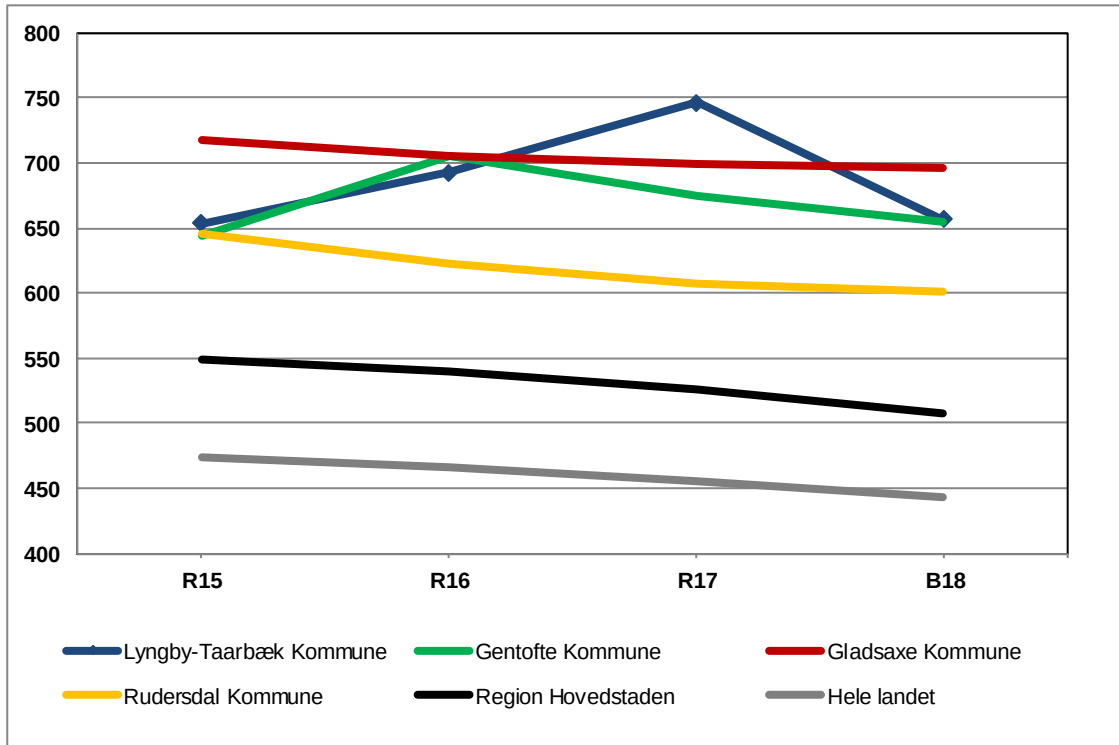
Udviklingen skyldes primært, at FOF har søgt mindre tilskud i 2017 end normalt. Årsagen hertil er dels interne prioriteringer i FOF og dels lukning af Kulturhuset, som har den konsekvens, at det er sværere at afholde store foredrag i Lyngby-Taarbæk Kommune med mange deltagere.

6. Sammenligning med andre kommuner

Kommunerne organiserer kultur- og fritidstilbud efter forskellig lovgivning og principper. Den konkrete organisering af tilbuddene har betydning for, hvilke udgifter der indgår i Økonomi- og Indenrigsministeriets opgørelser af nøgletal på kultur- og fritidsområdet. Således er f.eks. organiseringen af fritids- og ungdomsklubber bestemmende for, hvorvidt udgifterne hertil indgår i ministeriets opgørelse af folkeskoleområdet eller fritidsområdet. I forlængelse af skolereformen er klubberne i Lyngby-Taarbæk Kommune en del af folkeskoleområdet. Det er derfor vanskeligt ud fra nøgletallene at lave direkte sammenligninger kommunerne imellem af de samlede udgifter til kultur- og fritidstilbud.

Nedenfor er vist en opgørelse over udviklingen i kommunernes udgifter til folkebiblioteker.

Figur 6.1 Nettoudgifter til folkebiblioteker pr. indbygger, kr.



Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriets Noegletal.dk

Note: 2019-prisniveau. Nettoudgifterne omfatter funktion 03.32.50. Indbyggertal er opgjort pr. 1. januar i året.

Udgifterne til folkebiblioteker pr. indbygger har generelt været faldende i sammenligningskommunerne og på landsplan – dog med et stigende niveau i Gentofte Kommune i 2016. I Lyngby-Taarbæk Kommune har udgifterne pr. indbygger derimod været stigende i perioden 2015 til 2017. Baggrunden herfor er særligt, at der i 2016 er gennemført en organisationsjustering, hvor bl.a. forbruget vedrørende biblioteksbetjente fra regnskab 2016 og frem er overflyttet fra aktivitetsområde Administration til biblioteksområdet på funktion 0.32.50, jf. beskrivelsen til figur 5.1 (2,5 mio. kr.). Derudover er der i forlængelse af opsætningen af en ny sorteringsmaskine afholdt en række større udgifter til bygningsvedligeholdelse i 2017 (i alt 2,7 mio. kr.). Udgifterne er afholdt under Center for Arealer og Ejendomme på funktionsområdet for biblioteket (0.32.50). Der er ikke budgetlagt særskilte udgifter til bygningsvedligeholdelse på biblioteket, hvorfor den samlede udgift pr. borger falder i 2018. Hertil kommer, at der i 2017 indgår udgifter vedrørende bl.a. barselsrefusion, fremtidsanalysen på biblioteket og kulturkoordinator, som ikke er en del af oprindeligt budget 2018.

Samlet set er udgifterne til folkebiblioteker pr. indbygger i Lyngby-Taarbæk Kommune over udgiftsniveauet for Rudersdal Kommune, Region Hovedstaden og hele landet. Udgifterne pr. indbygger i Lyngby-Taarbæk Kommune ligger derimod omkring niveauet i Gladsaxe og Gentofte Kommuner – dog med de ovenfor beskrevne udsving mellem de enkelte år.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Aktivitetsområde: Sundhed og Omsorg

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Administration, CSO – Omfatter løn og afledte udgifter til centralt ansatte medarbejdere på aktivitetsområdet.
- B. CSO fælles – Omfatter tværgående udgifter, bl.a. udgifter til IT på omsorgsområdet, fælles medarbejdere og tjenestebiler.
- C. Eksterne puljemidler – Omfatter projekter, som er finansieret eksternt. Det er p.t. udelukkende statsligt finansierede projekter og omfatter værdighedsmilliarden mv.
- D. Myndighed – Omfatter myndighedsfunktionen på ældreområdet, som fx vedrører afregning af hjemmepleje, udgifter til hjælpemidler samt mellemkommunalt køb og salg af pladser.
- E. Hjemmeplejen/sygeplejepuljen – Omfatter den kommunale leverandør af hjemmepleje, som består af fire daggrupper, en aftengruppe, en natgruppe og en sygeplejeklinik. Desuden ligger puljen til afregning af hjemmesygeplejeydelser på dette område.
- F. Områdecetre – Omfatter kommunes fem kommunale plejecentre, Lystoftebakken, som er en selvejende institution samt Den Kommunale Madservice (mad til plejecentrene).
- G. Tværgående indsats – Omfatter tværgående borgerforløb herunder aktivitets- og samværsgrupper samt undervisning af kommunens plejepersonale.
- H. Sundhed – Omfatter betalinger for aktivitet i det regionale sundhedsvæsen, udgifter til kommunens egen sundhedsfremme- og forebyggelsesindsats samt Genoptræningsenheden. Endelig omfattes også Frivillighed af området.

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Administration og Løn	15	16,8	18,1	18,1	18,1	18,1	R
CSO Fælles	13,2	15,3	17,4	18	18	18	R
Eksterne puljemidler	5,9	0,9	1,7	0,8	0,8	0,8	R
Myndighedsafdelingen	140,3	149,8	143,8	143,3	145,9	146,1	
Fritvalg	93,8	97,3	91,6	93,9	96,6	96,8	R
Hjælpebidler	21,1	21,8	21,8	21,8	21,8	21,8	R
Køb og salg	20,1	24,2	24,1	21,2	21,2	21,2	R
Visitation øvrig	5,2	6,5	6,4	6,4	6,4	6,4	R
Hjemmeplejen/sygeplejepuljen	68,2	61	62,8	63	63,4	63,5	
Den kommunale hjemmepleje	34,4	30,6	30,6	30,6	30,6	30,6	R/A
Hjemmesygeplejepulje	33,9	30,4	32,2	32,4	32,7	32,8	R
Områdecetre	258,4	252,2	258,3	258,4	258,4	258,4	
Plejecenter Virumgård/Solgården	100,3	101,6	104,7	104,7	104,7	104,7	R/A
Plejecenter Bredebo/Baune	94,9	95	97,7	97,7	97,7	97,7	R/A
Plejecenter Gamle Lyngby Statsskole	15,5	16,2	16,3	16,4	16,4	16,4	R/A
Lystoftebakken	47,6	38,4	38,8	38,8	38,8	38,8	R/A
Madservice	0	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	R
Tværgående indsats	28,8	36,3	34,8	35,7	35,7	35,7	
Faglig Indsats, aktiviteter og frivillighed	15,5	15,2	13,9	14,7	14,7	14,7	R
Uddannelsesteamet	13,3	21,1	21	21	21	21	R
Sundhed	302,9	324	335,1	334,9	335	335	
Aktivitetsbestemt medfinansiering	197,6	216,9	228,2	228,6	228,6	228,6	R
Specialiseret ambulant genoptræning	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	R
Vederlagsfri fysioterapi	10,2	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9	R
Hospice	2,1	2,1	2,2	2,2	2,2	2,2	R
Færdigbehandlede patienter	-0,3	2,2	1,1	1,1	1,1	1,1	R
Sundhedsfremme og forebyggelse	7	7	7,9	7,5	7,7	7,7	R
Træningsenheden	79,3	77,8	80,3	80,1	80,1	80,1	R
Øvrige sundhedsopgaver	3,5	4,8	2,1	2,1	2,1	2,1	R
Frivillighed	1,8	1,7	1,6	1,6	1,6	1,6	R
I alt ekskl. statslige puljer	826,8	855,4	870,5	871,3	874,5	874,8	
I alt inkl. statslige puljer	832,7	856,3	872,2	872,1	875,3	875,6	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Udviklingen i budgetrammen

Budgetrammen er 15,1 mio. kr. højere i 2019 sammenlignet med 2018 (i 2019-priser). Den samlede forøgelse afspejler primært følgende budgetløft: den aktivitetsbestemte medfinansiering (11,3 mio. kr.), klippekortsordning på plejecentre (3,5 mio. kr.), compensation for faldende takster på plejehjem og i Træningsenheden (3,0 mio. kr.) samt teknisk compensation for vedrørende overenskomstforhandlingerne (2,4 mio. kr.). Derudover indgår følgende primære budgetfald: rammebesparelse med 3/4-prisfremskrivning vedtaget i Budget 2016-19 (-3,0 mio. kr.) samt ændrede visitationskriterier på fritvalgsområdet (-3,0 mio. kr.).

Tabel 2.2: Forskelle i budgettet fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Administration og Løn	I alt	1,3	1,3	1,3	1,3
	- Opnormering af visitationsfunktionen jf. Kommunalbestyrelsen 28.06.2018. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19.	1,4 -0,1	1,4 -0,1	1,4 -0,1	1,4 -0,1
CSO Fælles	I alt	2,1	2,6	2,6	2,6
	- Pulje til finansiering af ekstra lønudgifter på ældre- og sundhedsområdet som følge af overenskomstaftalen indgået 28.04.2018. - Teknisk udmøntning af ældrepuljen jf. Kommunalbestyrelsen 08.05.2018. - Der afsættes en pulje til kompetenceudvikling vedr. "Kontinuitet i plejen" jf. Kommunalbestyrelsen 08.05.2018. - Der afsættes en pulje til projekt "aflastning af pårørende" jf. lov- og cirkulæreprogrammet 2018. - Der afsættes en pulje til projekt "En værdig død" jf. lov- og cirkulæreprogrammet 2018. - Budget til GPS teknisk omplaceret fra CSO Puljer. - Øvrige ændringer.	2,4 -2,1 0,8 0,6 0,6 -0,1 0,3	3,2 -2,1 0,8 0,6 0,6 -0,1 0,0	3,2 -2,1 0,8 0,6 0,6 -0,1 0,0	3,2 -2,1 0,8 0,6 0,6 -0,1 0,0
Eksterne puljemidler	I alt	0,8	-0,1	-0,1	-0,1
	- Teknisk periodisering af budgettet mellem budget 2018 og 2019 vedrørende projektet "praksisnært kompetenceløft" jf. 1. anslået regnskab 2018. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19.	0,9 -0,1	0,0 -0,1	0,0 -0,1	0,0 -0,1
Fritvalg (myndighed)	I alt	-5,7	-3,4	-0,7	-0,5
	- Ændrede visitationskriterier til hjemmeplejen jf. Budgetaftalen 2016-19. - Regulering af omplacering vedr. delegerede sygeplejeydelser jf. 1. anslået regnskab 2018. - Mere aktivitet som følge af færre færdigbehandlede jf. 1. anslået regnskab - Kapacitetstilpasning (samlet effekt af 2016, 2017 og 2018-prognoserne). - Teknisk korrektion vedrørende Aftensvagtleder til CSO fælles. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19. - Rengøring Bingesbølhus jf. 3. anslået regnskab 2015. - Midlertidigt serviceareal jf. Kommunalbestyrelsen 21.12.2017.	-3,0 -1,6 0,7 -0,6 -0,6 -0,5 0,1 0,1	-3,0 -1,6 0,7 0,8 -0,6 -0,6 0,1 0,0	-3,0 -1,6 0,7 3,5 -0,6 -0,6 0,1 0,0	-3,0 -1,6 0,7 3,6 -0,6 -0,6 0,1 0,0

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Sundhed og Omsorg

	- Delvis ophør af finansiering af nyt plejecenter jf. Budgetaftalen 2017-20 - Øvrige ændringer.	0,0	1,1	1,1	1,1
		-0,3	-0,3	-0,3	-0,2
Hjælpe midler	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
	- Undervisning i hjerte- lungeredning jf. Budgetaftalen 2017-20. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19.	0,1	0,1	0,1	0,1
		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Køb og salg	I alt	-0,1	-3,0	-3,0	-3,0
	- Finansiering af midlertidige servicearealer på plejecenteret Gamle Lyngby Statsskole jf. Kommunalbestyrelsen 21.12.2017. - Finansiering af plejecenteret Gamle Lyngby Statsskole jf. Budgetaftalen 2017-20.	-0,1	0,0	0,0	0,0
		0,0	-3,0	-3,0	-3,0
Visitation Øvrig	I alt	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	- Teknisk flytning af budgettet vedr. støtte af ældreboligbyggeri til aktivitetsområdet "Puljer". - Midler til blinde og svagtseende i Flexhandicap jf. lov- og cirkulæreprogrammet 2018. - Finansiering af Flextur på -0,3 mio. kr. ophører fra 2019, hvilket medfører en stigning i budgettet på 0,3 mio. kr. fra 2019 og frem jf. Kommunalbestyrelsen 31.12.2016	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
		0,3	0,3	0,3	0,3
		0,3	0,3	0,3	0,3
Den kommunale hjemmepleje	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
	¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftale 2016-19. - Rengøring Lundtofteparken jf. 1. anslået regnskab 2018. - Rengøring Bindsbøl Hus jf. 3. anslået regnskab 2015.	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
		0,1	0,1	0,1	0,1
		0,1	0,1	0,1	0,1
Hjemmesygeplejepuljen	I alt	1,8	1,9	2,3	2,4
	- Regulering af delegerede sygeplejeydelser jf. 1. anslået regnskab 2018. - Mere aktivitet som følge af færre færdigbehandlede jf. 1. anslået regnskab. 3/4-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19. - Kapacitetstilpasning 2019-2022 på Hjemmesygeplejepuljen. - Midlertidigt serviceareal – Sygeplejepuljens andel jf. Kommunalbestyrelsen 21.12.2017.	1,6	1,6	1,6	1,6
		0,3	0,3	0,3	0,3
		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
		-0,1	0,1	0,5	0,6
		0,1	0,0	0,0	0,0
Plejecenter Virum-gård/Solgården	I alt	3,1	3,1	3,1	3,1
	- Klippekortordningen er fra 2019 en del af bloktilskuddet, jf. kommuneaftalen 2019. Det afsatte budget er herefter indarbejdet som en integreret del af plejecentrenes rammer. - Teknisk indarbejdet kompensation som følge af forventet reduktion i taksterne for servicepakken. - Ekstra ledelse, jf. ældreanalysen og Kommunalbestyrelsen 08.05.2018. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen	1,5	1,5	1,5	1,5
		1,2	1,2	1,2	1,2
		0,7	0,7	0,7	0,7

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Sundhed og Omsorg

	2016-19. - Budget til påbud vedr. transport af mad på Plejecenter Virumgård, jf. Kommunalbestyrelsen 21.12.2017. - Teknisk udmøntning af budget vedrørende "Selvtræning - Din Styrke" på Plejecenter Virumgård.	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
		0,2	0,2	0,2	0,2
		0,1	0,1	0,1	0,1
Plejecenter Bredebo/Baunehøj	I alt - Klippekortordningen er fra 2019 en del af bloktilskuddet, jf. kommuneaftalen 2019. Det afsatte budget er herefter indarbejdet som en integreret del af plejecentrenes rammer. - Teknisk indarbejdet compensation som følge af forventet reduktion i taksterne for servicepakken. - Ekstra ledelse, jf. ældreanalysen og Kommunalbestyrelsen 08.05.2018. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19.	2,7	2,7	2,7	2,7
		1,4	1,4	1,4	1,4
		1,2	1,2	1,2	1,2
		0,7	0,7	0,7	0,7
		-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Plejecenter Gl. Lyngby Statsskole	I alt - Klippekortordningen er fra 2019 en del af bloktilskuddet, jf. kommuneaftalen 2019. Det afsatte budget er herefter indarbejdet som en integreret del af plejecentrenes rammer. - Teknisk indarbejdet compensation som følge af forventet reduktion i taksterne for servicepakken. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19. - Nednormering med én plads samt budget til husleje og madudbringning som led i etablering af midlertidige servicearealer i 2018 og 2019, jf. Kommunalbestyrelsen 21.12.2017.	0,1	0,2	0,2	0,2
		0,2	0,2	0,2	0,2
		0,1	0,1	0,1	0,1
		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
		-0,1	0,0	0,0	0,0
Lystoftebakken	I alt - Klippekortordningen er fra 2019 en del af bloktilskuddet, jf. kommuneaftalen 2019. Det afsatte budget er herefter indarbejdet som en integreret del af plejecentrenes rammer. ¾-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19. - Teknisk indarbejdet compensation som følge af forventet reduktion i taksterne for servicepakken.	0,3	0,3	0,3	0,3
		0,4	0,4	0,4	0,4
		-0,3	0,2	0,2	0,2
		0,2	-0,3	-0,3	-0,3
Madservice	I alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Faglig indsats, Aktiviteter og Frivillighed	I alt - Egenfinansiering af projekt om Praksisnært kompetenceløft. Budgettet er samlet under Eksterne puljepuljer, jf. 1. anslået regnskab 2018. - Ophør af budgetmidler til Den Ældre Medicinske Patient jf. finanslovsaftalen 2016. - Bortfald af midlertidigt afsat lønbudget. - Budget til GPS teknisk omplaceret fra CSO	-1,3	-0,5	-0,5	-0,5
		-0,9	0,0	0,0	0,0
		-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
		-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
		0,1	0,1	0,1	0,1

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Sundhed og Omsorg

	Puljer.				
Uddannelsesteamet	I alt • 3/4-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19.	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1
Aktivitetsbestemt medfinansiering	I alt • Niveaueet i 2019 og frem er løftet med 11,1 mio. kr. som følge af kommuneaftalen samt forventede merudgifter på grund af ny afregningsmodel på området. Begge forhold er fastlagt af staten og kompenseret via bloktilskuddet. • Løft af medfinansieringen til kræftområdet, jf. lov- og cirkulæreprogrammet.	11,3 11,1 0,2	11,7 11,1 0,6	11,7 11,1 0,6	11,7 11,1 0,6
Hospice	I alt • Oprettelse af nye hospicepladser til ud-møntning af Kræftplan III, jf. lov- og cirkulæreprogrammet.	0,2 0,2	0,2 0,2	0,2 0,2	0,2 0,2
Færdigbehandlede patienter	I alt • Budgettet er reduceret som følge af lavere aktivitet. Midlerne er omplaceret til Fritvalgs- og hjemmesygeplejepuljen jf. 1. anslået regnskab 2018.	-1,0 -1,0	-1,0 -1,0	-1,0 -1,0	-1,0 -1,0
Sundhedsfremme og forebyggelse	I alt • Specialiseret rehabilitering og avanceret genoptræning af hjerneskadede jf. sundhedsaftalen 2019-23. • Epitalet stopper i 2019 jf. Budgetaftalen 2017-20). • Der omplaceres midler vedr. neuropsykologi fra Sundhedscentret til Træningsenheden jf. 1. anslået regnskab 2018. • Initiativer vedr. kronikere og lungesatsning, jf. lov- og cirkulæreprogrammet. • Bortfald af pulje til læger på plejehjem, jf. lov- og cirkulæreprogrammet. • Kommunale opgaver vedr. Kræftplan IV, jf. lov- og cirkulæreprogrammet.	0,9 1,7 -0,6 -0,3 0,1 0,0 0,0	0,5 1,7 -0,6 -0,3 -0,3 -0,2 0,1	0,6 1,7 -0,6 -0,3 -0,3 -0,2 0,2	0,6 1,7 -0,6 -0,3 -0,3 -0,2 0,2
Træningsenheden	I alt • Budgettet til det Mobile Akut Team er øget med 1,3 mio. kr. Midlerne blev omplaceret fra Kommunale akutfunktioner jf. 1. anslået regnskab 2018. • Frit valg på genoptræning. Ny lovgivning pr. 1. juli 2018, jf. lov- og cirkulæreprogrammet. • 3/4-prisfremskrivning jf. Budgetaftalen 2016-19. • Der omplaceres midler vedr. neuropsykolog fra Sundhedscentret til Træningsenheden. Desuden tilføres budget vedr. "Selvtræning – din styrke" jf. 1. anslået regnskab 2018. • Teknisk indarbejdet kompensation som følge af forventet reduktion i taksten for døgnophold. • Budgettet blev til rengøring samt frikøb af	2,5 1,3 0,7 -0,5 0,4 0,3	2,3 1,3 0,7 -0,5 0,4 0,3	2,3 1,3 0,7 -0,5 0,4 0,3	2,3 1,3 0,7 -0,5 0,4 0,3

	medarbejdere til TR-arbejde er øget med 0,2 mio. kr. jf. 1. anslået regnskab. • Kommunale træningsopgaver vedr. Demenshandleplan jf. lov- og cirkulæreprogrammet.	0,2	0,2	0,2	0,2
		0,1	-0,2	-0,2	-0,2
Øvrige sundhedsopgaver	I alt • Budget til borgere i hjemmerespirator er delvist flyttet til aktivitetsområde Handicappede og sociale indsatser jf. 3. anslået regnskab 2017. • Midler fra Handlingsplanen for Den Ældre Medicinske Patient er teknisk udmøntet til det Mobile Akut Team i Træningsenheden (-1,3 mio. kr.) og praksiskonsulenten i Sundhedscentret jf. 1. anslået regnskab 2018.	-2,7	-2,7	-2,7	-2,7
		-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
		-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Frivillighed	I alt • Budgettet til frivillighed er teknisk korrigeret i 2018 og frem. Ændringen er koblet til Handleplan for Frivillighed jf. Kommunalbestyrelsen 21.08.2017.	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Aktivitetsområde Sundhed og Omsorg i alt		15,1	15,9	19,1	19,4

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau. Afrundinger kan medføre at delsummer ikke svarer præcist til totalen.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Myndighed

Den samlede budgetramme for myndighed udgør 146,0 mio. kr. Myndighed inkluderer Fritvalg myndighed, hjælpemidler, personbefordring, køb og salg af pladser (mellemkommunal refusion) samt visitation øvrig.

Fritvalg

Dette område omfatter primært aktivitetsafregning for personlig pleje og praktisk hjælp hos hjemmeboende borgere til kommunale leverandører, private leverandører af hjemmepleje, BPA-ordninger til borgere over 67 år, samt afregning af borgere i de beskyttede boliger på den selvejende institution Lystoftebakken. Området har i 2019 et samlet budget på 91,6 mio. kr.

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. politiske og tekniske korrektioner. Puljen til den kommunale leverandør bliver dog også korrigeret for den demografiske udvikling jf. demografiprognosen.

De kommunale leverandører afregnes med timepriser, som er fastsat ud fra budgetrammen jf. ovenstående og fordelt efter den faktiske fordeling af aktiviteter på ydelseskategorier i 2017.

Modellen tæller tid inkl. tilhørende vejtid. Det betyder, at timeprisen bliver lavere end hvis prisen var baseret på ren brugertid, men at der vil være flere timer i modellen, da der også skal afregnes for vejtid.

Tabel 3.1 – Foreløbige timepriser for fritvalgsydelser hos den kommunale leverandør i 2019 opgjort inkl. vejtid:

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**Sundhed og Omsorg**

Takstgruppe	Antal timer	Takst	Omkostning
Fritvalg, hverdag dagtid	139.208	260,24	36.227.365
Fritvalg, øvrig tid	86.138	367,97	31.696.235
I alt, fritvalg	225.346		67.923.600

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau. Der udestår fortsat indregning af ekstra overenskomstmidler

Priserne er omkostningerne for 2017 delt med aktiviteten i 2017. Antallet af timer er justeret til rammen for budget 2019. Det vil kræve en aktivitetsnedgang på 14 pct. at ramme dette aktivitetsniveau i 2019. Der er afsat en pulje i forbindelse med det løft for plejepersonale, som er aftalt i overenskomstforhandlingerne. Denne er endnu ikke udmøntet og vil betyde at prisen stiger svarende til fritvalgssområdet andel af denne pulje.

Køb og salg

Området vedrører mellemkommunalt køb og salg af pladser vedr. plejeboliger, særlige botilbud og hjemmehjælp. Området har i 2019 et samlet budget på 24,2 mio. kr., hvoraf udgiftsbudgettet udgør 53,3 mio. kr. og indtægtsbudgettet udgør -29,1 mio. kr.

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske og evt. tekniske korrektioner.

Udgiftsbudgettets forudsætninger baseres på et vægtet gennemsnit af de faktiske opkrævede takster i 2017, samt et forventet aktivitetsniveau baseret på aktiviteten i 2018.

Indtægtsbudgettet er baseret på beregnede takster pr. tilbudstype, samt et forventet aktivitetsniveau baseret på aktiviteten i 2018. En takst opgøres efter gennemsnitsprisen af områdets samlede udgifter samt en forholdsmæssig andel af centraladministrationens udgifter. Taksten vægtes derefter efter tilbudstype, hvor tungere pladstyper vægtes højere. Der foretages takstberegning for pladser i kommunens plejecentre og for kommunens hjemmepleje.

Tabel 3.2: Budgetforudsætninger for køb og salg området 2019:

Delområde	Helårsborgere	Enhedspris (i tusinde kr.)	Budgetforslag 2019 (i mio. kr.)
Udgifter (køb)	107		53,3
Plejeboliger	49	564	27,6
Hjemmehjælp § 83	20	184	3,7
Særlige botilbud	38	579	22,0
Indtægter (salg)	71		-29,1
Plejeboliger	45	-582	-26,3
Hjemmehjælp § 83	23	-57	-1,3
Særlige botilbud	3	-520	-1,5
Total	178		24,2

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

Hjemmeplejen/hjemmesygeplejepuljen

Budgetrammen for hjemmeplejen udgør i alt 62,8 mio. kr. i 2019 og omfatter posterne:

- Fast budget til hjemmeplejeleverandørerne på i alt 30,6 mio. kr.
- Budget til aktivitetsbaseret afregning via sygeplejepuljen på i alt 32,2 mio. kr.

Puljen til aktivitetsbaseret afregning for fritvalgsydelser (personlig pleje og praktisk hjælp), som udgør den sidste del af budgettet for dette område, findes i en pulje under Myndighed.

Den kommunale leverandør (hjemmeplejen)

Budgettildeling er baseret på en kombination af fast budgettildeling til den enkelte hjemmeplejeleverandør samt en variabel aktivitetsbaseret afregning via sygeplejepuljen samt fritvalgspuljen under "fritvalg (myndighed)".

Det faste budget til hjemmeplejen og hjemmesygeplejen består af budget til ledelse og administration, samt budget til medarbejdere med specialistfunktioner (typisk i hjemmesygeplejen), samt øvrige udgifter (fx kontorhold, IT mv.).

Den variable aktivitetsbaserede afregning sker fra sygeplejepuljen og fritvalgspuljen, som henholdsvis afregner hjemmeplejeleverandørerne for at levere sygepleje og hjemmepleje. Puljerne er er dannet ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske og evt. tekniske korrektioner. Timeprisen på sygeplejepuljen ses forneden, mens timeprisen på fritvalgspuljen er beskrevet under "Frit valg (myndighed)".

Hjemmesygeplejepuljen

De kommunale leverandører afregnes med timepriser på samme måde som fritvalgsområdet. Hjemmesygeplejepuljen afregner for sygeplejeydelser. Timepriserne opgøres inkl. vejtid. Det betyder, at timeprisen bliver lavere, men at der vil være flere timer i modellen.

Tabel 3.3 - Timepriser for hjemmesygeplejeydelser hos den kommunale leverandør i 2018 opgjort inkl. vejtid:

Takstgruppe	Antal timer	Takst	Omkostning
Sygepleje, hverdag dagtid	48.915	327,62	16.025.421
Sygepleje, øvrig tid	35.325	457,30	16.154.107
I alt, sygepleje	84.240		32.179.528

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

Priserne er omkostningerne for 2017 delt med aktiviteten i 2017. Antallet af timer er justeret til at rammen for budget 2019. Det vil kræve en aktivitetsnedgang på 14 pct. at ramme dette aktivitetsniveau i 2019.

Der er afsat en pulje i forbindelse i forbindelse med det løft for plejepersonale, som er aftalt i overenskomstforhandlingerne. Denne er endnu ikke udmøntet og vil betyde at prisen stiger svarende til fritvalgsområdet andel af denne pulje.

Områdecetre

Den samlede budgetramme for Områdecetre udgør 258,3 mio. kr. i 2019. Heraf udgør 257,4 mio. kr. plejecentrene og 0,9 mio. kr. Madservice. Budgetrammen til plejecentrene fordeles efter en budgetmodel, som er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 3. marts 2016. Modellen har til hensigt at sikre gennemsigtighed i budgettildeling baseret på veldefinerede kriterier. Modellen omfatter de 5 kommunale plejecentre samt den selvejende institution Lystoftebakken og skal understøtte en effektiv økonomistyring på alle niveauer – såvel centralt som decentralt.

Budgetmodellen er baseret på en kombination af en række *faste* budgettildelinger til de enkelte plejecentre samt et *variabelt* enhedsbeløb pr. plejehjemsplads.

Det *faste budget* omfatter personaleressourcer til ledelse, administration og åbne cafétilbud. Derudover tildeles faste budgetbeløb til en række særlige poster – primært vedrørende Lystoftebakken, herunder et fast budget til beskyttede boliger, ejendomsudgifter og særlige udgiftsposter (arbejdsskadeforsikring, lønproduktion, revision mm.). De samlede faste budgettildelinger udgør i alt 33,4 mio. kr.

Det *variable* budget opgøres på baggrund af en enhedspris pr. plejehjemsplads. Enhedsprisen pr. plads omfatter dels et budget til plejepersonale, dels et budget til øvrig drift. Ved tildelingen af personaleressourcer inddeles plejehjemspladserne i 3 kategorier – somatiske pladser, demenspladser og rotationspladser. Demenspladser normeres med 2 pct. højere budget, som følge af højere personaleudgifter på sådanne afsnit. Tilsvarende normeres rotationspladser med 5 pct. højere budget som følge af øgede udgifter forbundet med den løbende udskiftning af beboere i de omfattede boliger. Budgettet vedrørende øvrig drift omfatter dels beboerrelaterede udgifter (sygeplejeartikler, aktiviteter m.m.), dels en række øvrige driftsudgifter (kontorhold, personalebeklædning m.m.).

I tabel 3.4 og 3.5 er vist foreløbige opgørelser af det variable budget baseret på budgetforslagets rammer for 2019 og antallet af pladser på de enkelte plejecentre. Enhedsbeløbet til plejepersonale til en somatisk plejehjemsplads udgør 409.410 kr. i 2019. Budgettet vedrørende øvrig drift udgør 12.722 kr. Det samlede variable budget baseret på enhedsbeløbene udgør 224,0 mio. kr. Heri indgår 3,5 mio. kr. vedrørende den hidtidige klippekortordning, der fra 2019 er en del af kommunernes bloktilskud. Plejecentrenes rammer er løftet svarende til det i bloktilskuddet afsatte beløb. Derudover er der teknisk indarbejdet en foreløbig samlet kompensation på 2,7 mio. kr. i plejecentrenes rammer som følge af et forventet behov for nedsættelse af taksterne i servicepakken i 2019. Under CSO Fælles er der en ikke-udmøntet pulje på 2,5 mio. kr. i 2019 og 3,3 mio. kr. i 2020 som følge af overenskomstaftalen indgået 28. april 2018, jf. tabel 2.2. Puljen skal finansiere det aftalte ekstra løft af lønnen på tværs af ældre- og sundhedsområdet og vil blive udmøntet senere ud fra fordelingsnøgler mellem områderne, herunder til plejecentrene. Der foretages en genberegning af enhedspriser i forbindelse med den endelige budgetudmøntning i efteråret 2019.

Tabel 3.4 – Fordeling af plejecenterpladser i 2019:

Pladstype (antal pladser)	Solgården	Virumgård	Bredebo	Baunehøj	Lystofte- bakken	Gl. Lyngby Statsskole	i alt
Somatisk	66	78	25	79	61	29	338
Demens	36	44	75	32	0	0	187
Rotation	2	0	0	0	0	0	2
Total	104	122	100	111	61	29	527

I forhold til 2018 er Gl. Lyngby Statsskole nednormeret med 1 plads i 2019 som følge af etablering af midlertidige servicearealer i én af boligerne, jf. Kommunalbestyrelsen den 21. december 2017.

Tabel 3.5 – Fordeling af variabelt budget til plejecenterpladser i 2019:

Pladstype (1.000 kr.)	Enhedspris (1.000 kr.)	Solgården	Virum- gård	Brede- bo	Baune- høj	Lystofte- bakken	Gl. Lyngby Statsskole	i alt
Pl. Pers.	-	42.914	50.308	41.555	45.707	24.974	11.873	217.331
Somatisk	409	27.021	31.934	10.235	32.343	24.974	11.873	138.381
Demens	417	15.034	18.374	31.320	13.363	0	0	78.091
Rotation	430	860	0	0	0	0	0	860
Øvrig drift	-	1.323	1.552	1.272	1.412	776	369	6.704
Somatisk	13	840	992	318	1.005	776	369	4.300
Demens	13	458	560	954	407	0	0	2.379
Rotation	13	25	0	0	0	0	0	25
Total	-	44.237	51.860	42.827	47.119	25.750	12.242	224.036

Tværgående indsats

Budgetrammen for Tværgående indsats udgør i alt 34,9 mio. kr. i 2019 og omfatter posterne:

- Faglig Indsats, Aktiviteter og Frivillighed (13,9 mio. kr.)
- Uddannelsesteamet (21,0 mio. kr.)

Faglig indsats, Aktiviteter og Frivillighed

Under Tværgående indsats er der samlet en række medarbejdere og puljer med tværgående funktioner for omsorgsområdet. Medarbejderne tilknyttet enheden Faglig indsats består blandt andet af en pårørendevejleder, en demenskoordinator, udviklingsmedarbejdere m.fl. Der er tale om medarbejdere, og tværgående puljer, der tidligere har været organisatorisk og budgetmæssigt forankret dels i plejecentrene, dels centralt i Center for Sundhed og Omsorg. Den samlede budgetramme for Faglig indsats udgør i alt 4,0 mio. kr. i 2019 og 4,9 mio. kr. i 2020 og frem, idet budgetmidler i 2019 er allokeret til projektet Praksisnært Kompetenceløft under posten Eksterne puljemidler.

Under Aktiviteter og Frivillighed er der samlet en række opgaver vedrørende omsorgsområdet med en samlet budgetramme på 9,8 mio. kr. Budgetrammen fordeler sig på 2,4 mio. kr. til kommunens samværsgrupper, 5,9 mio. kr. til de kommunale aktivitetscentre og terapeuter samt 1,0 mio. kr. til demenstilbuddet Hovedsagen. Derudover er der afsat 0,6 mio. kr. vedrørende ledelse og administration af Aktiviteter og Frivillighed.

Uddannelsesteam

Uddannelsesteamet løser de opgaver, der er forbundet med uddannelse af sosu-eleverne. Opgaverne indebærer bl.a. ansættelse af eleverne, praktikplanlægning, undervisning og samarbejde med

skolerne om den enkelte elevs uddannelse og varetagelse af problemløsende samtaler med eleverne. Den samlede budgetramme udgør 21,0 mio. kr.

Sundhed

På sundhedsområdet budgetteres økonomien lidt forskelligt på de enkelte delområder.

Udgangspunktet er dog generelt, at det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. politiske og tekniske korrektioner.

Budget til medfinansiering af sundhedsvæsenet i 2019 bygger på et skøn udarbejdet i 2018. Budgettet er ikke en del af serviceudgifterne og budgetteres som udgangspunkt i tilknytning til kommuneaftalen suppleret med et lokalt skøn for aktiviteten.

I tillæg hertil er der delvist indarbejdet et øget bloktilskud, som med økonomiaftalen for 2018 blev hævet med 15,5 mio. kr. til medfinansiering af aftalt aktivitetsvækst. Da der på grund af It-systemet Sundhedsplatformen fortsat er stor usikkerhed om det fremtidige aktivitetsniveau i Region Hovedstaden, og fordi kommunens prognose i 2018 har svinget mellem skøn på 8 og 15 mio. kr. i øget budgetbehov, er der foreløbigt indarbejdet et samlet, øget budget på 11 mio. kr. fra 2019 i forhold til 2018. Budgettet til medfinansieringen udgør herefter 228,2 mio. kr.

Følgende aktivitetstal danner forudsætningen for budgettet i 2019 på nedennævnte områder:

Tabel 3.6 Medfinansiering af regionale sundhedsydelser

Delområde	Antal ydelser el. kontakter i alt	Udgift pr. kontakt i kr.
Somatiske sygehusforløb	143.120	1.378
Psykiatriske indlagte	474	5.743
Psykiatriske ambulant	12.190	667
Praksissektoren	843.086	24

Note: Aktivitetstal kommer fra eSundhed (niveau 2) og er baseret på opgørelser for 2. kvartal 2018 lineært fremskrevet til et helt år. Somatik afregnes fra 2018 efter sygehusforløb og ikke længere pr. ambulant besøg og indlæggelse. Udgift pr. kontakt er beregnet ved at tage budget 2019 og dele med antal kontakter i alt.

Tabel 3.7 Fuldfinansiering af regionale sundhedsydelser

Delområde	Antal ydelser el. kontakter i alt	Udgift pr. kontakt i kr.
Specialiseret ambulant genoptræning	1.486	1.145
Vederlagsfri fysioterapi	47.395	209
Færdigbehandlede patienter	550	2.070
Hospice	1.080	2.070

Note: Tallene for specialiseret ambulant genoptræning og vederlagsfri fysioterapi kommer fra eSundhed (grunddata) og er baseret på opgørelser for 2. kvartal 2018 lineært fremskrevet til et helt år.

Udgift pr. kontakt (dvs. døgnkost) for hospice og færdigbehandlede patienter er fastlagt af staten. Forudsætningerne for antal kontakter (døgn) er derfor beregnet, som Lyngby-Taarbæks budget delt med døgnkost. For de færdigbehandlede patienter gælder det, at tabellen afspejler budgetforudsætninger i forhold til afregning med regionerne. Fra og med 2017 afregnes desuden "strafkost" til staten pr. sengedag, herunder tilbageførsel af disse opsamlende midler til kommunerne efter bloktilskudsnøglen. Sidstnævnte afregningsmodel indgår ikke i forudsætningerne.

Kommunens egen Træningsenhed er reguleret af en budgetmodel baseret på antallet af pladser. Området er ikke omfattet af fx kapacitetstilpasning baseret på demografisk udvikling, men fremskrives med den almindelige pris- og lønudvikling.

Der er for 2019 foretaget en foreløbig genberegning af takstgrundlaget på servicepakken for borgere på midlertidigt ophold, der betyder at taksterne korrigeres i det endelige budget.

I foråret 2018 er der gennemført en analyse af ældre- og sundhedsområdet, der har identificeret et potentiale i, at rehabiliterings- og genoptræningsindsatsen i langt højere grad varetages i eget hjem frem for på midlertidige døgnpladser.

Lyngby-Taarbæk Kommune arbejder frem mod budget 2019-22 på, at blandt andet kapaciteten på pladserne reduceres mærkbart, samt at der i langt højere grad end i dag tilvejebringes udgående træning. Der skal udarbejdes en ny budgettildelingsmodel, og før denne foreligger, kan budgetforudsætninger for midlertidige pladser i Genoptræningsenheden ikke præsenteres.

3.2.1 Drift- og anlægsbehov i budgetforslaget

Kommunalbestyrelsen besluttede den 28. juni 2018, at der i budgetforslaget indarbejdes følgende drift- og anlægsbehov i budgettet for 2019-2022:

Tabel 3.8 – Drift- og anlægsbehov på aktivitetsområdet Sundhed og Omsorg.

Emne	2019	2020	2021	2022
Opnormering af visitationsfunktion	1,373	1,373	1,373	1,373
Specialiseret rehabilitering og avanceret genoptræning	1,656	1,656	1,656	1,656
I alt	3,029	3,029	3,029	3,029

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau. Besparelse anført med minus-fortegn.

Opnormering af visitationsfunktion

Visitationsfunktionen har igennem en periode oplevet et markant arbejdspress, som bl.a. skyldes at kommunen har en relativt stor andel komplekse visitationssager (75+ årige) i forhold til sammenligningskommunerne. For at imødekomme denne problemstilling, afsættes der et budget på 1,4 mio. kr. fra 2019 og frem, svarende til en stigning på 2,5 fuldtidsansatte i visitationen.

Specialiseret rehabilitering og avanceret genoptræning

Omfanget af specialiseret rehabilitering og avanceret genoptræning (for hjerneskadede) er steget markant siden 2016 som følge af nye nationale retningslinjer fra 1. januar 2015. På den baggrund foreslår forvaltningen, at der afsættes budget til denne indsats, svarende til en årlig driftsudgift på 1,7 mio. kr. fra 2019 og frem.

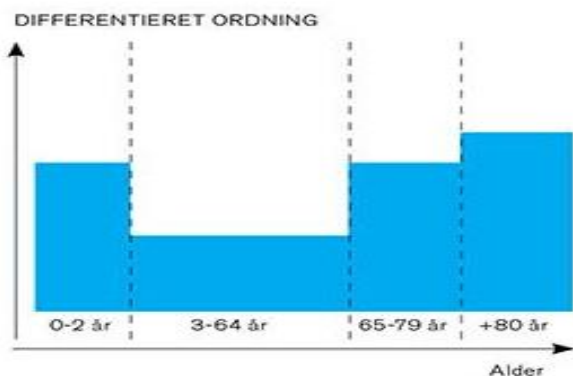
4. Perspektiver og udfordringer

Udviklingen i den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet

Budgetlægningen af sundhedsvæsenets medfinansiering har de seneste år generelt været udfordret af en række regionale og statslige ændringer, som løbende påvirker områdets økonomi.

Det har eksempelvis givet en øget budgetusikkerhed, at kommunen, efter Region Hovedstadens implementering af It-systemet Sundhedsplatformen i 2016, har haft et langt lavere aktivitetsniveau end forventet.

Derudover ændrede staten modellen for medfinansieringen i 2018, og afregningen differentieres derfor i dag efter alderskriterier. Ændringen betyder, at der bliver afregnet en højere medfinansiering for de aldersgrupper, som kommunen har stor kontakt til og dermed også har større mulighed for at forebygge indlæggelser hos. Omvendt afregnes mindre medfinansiering for de aldersgrupper, som kommunen har færre kontakter til (se illustration).



Den højeste grad af medfinansiering bliver afregnet for borgere over 80 år, dvs. den aldersgruppe, som kommunerne erfaringsmæssigt har størst kontakt til. Den nye ordning har således haft budgetmæssige konsekvenser for Lyngby-Taarbæk Kommune, som har en høj andel af ældre borgere.

Konsekvensen af ovennævnte forhold er bl.a., at Lyngby-Taarbæk Kommune (i lighed med mange andre kommuner) oplever medfinansieringsordningen som uigennemsigtig og med store udsving i regningernes størrelse fra år til år. Området er svært at styre, fordi kommunerne bl.a. ikke selv visiterer til ydelserne i det regionale sundhedsvæsen og heller ikke fastlægger behandlingsniveauer. Samlet set giver dette usikkerhed om skønnet for aktivitetsniveauet samt den forventede kommunale pris pr. aktivitetsenhed.

Kommunens bloktilskud blev med økonomiaftalen for 2018 øget med 15,5 mio. kr. til medfinansiering af aftalt regional aktivitetsvækst. Da der fortsat er stor usikkerhed om det fremtidige aktivitetsniveau i Region Hovedstaden (jf Sundhedsplatformen), og fordi kommunens prognose i 2018 har svinget mellem skøn på 8 og 15 mio. kr. i øget budgetbehov, er der foreløbigt indarbejdet et øget budget på 11 mio. kr. fra og med 2019.

Udviklingen følges tæt med månedlig økonomisk opfølgning, ligesom forvaltningen løbende arbejder på at få en så præcis prognosticering af budgettet som muligt.

Udvikling af en ny sundhedsstrategi

Lyngby-Taarbæk Kommunes nuværende sundhedsstrategi varer til og med 2019. Derfor skal Social- og Sundhedsudvalget i 2019 arbejde med at udvikle en ny eller opdateret Sundhedsstrategi, som skal gælde fra 2020. Rammesætningen for en ny Sundhedsstrategi vil som ved den gældende bl.a. være Sundhedsaftale 2019-2022 mellem Region og kommuner, Sundhedsstyrelsens forebyggelsespakker, Sundhedsprofilen for Lyngby-Taarbæk Kommune m.v.

I strategien forventes et af fokusområderne – også i forlængelse af Regeringens udspil om det nære og sammenhængende sundhedsvæsen – at være videreudviklingen af tilbud til borgere med kronisk sygdom. I 2025 forventes der i Danmark at være 49 pct. flere ældre over 74 år, end der var i 2015.

Samtidig skønnes det groft, at der i 2025 vil være 60 pct. flere borgere med de mest udbredte kroniske sygdomme, end der var i 2013. Dette indebærer både et stærkere samarbejde faggrupper og afdelinger imellem internt i Lyngby-Taarbæk Kommune, men også et styrket samarbejde tværsektorielt og et mere struktureret samarbejde med lægerne i kommunen. Som en del af dette er arbejdet med at styrke den palliative indsats væsentlig. Dette arbejde går på tværs af ældre- og sundhedsområdet.

Et andet fokus vil være det fortsatte arbejde med rammerne for borgernes generelle sundhed, hvor prioriteringerne i vidt omfang tager udgangspunkt i kommunens sundhedsprofil. Det gælder blandt andet tidlig opsporing af borgere med stort alkoholforbrug, røgfri miljøer, herunder skoletid, samt en fortsat opmærksomhed på særligt de unges mentale sundhed.

Endelig vil videreudviklingen af det nære sundhedsvæsen være et fokus. Her er særligt udviklingen af det Mobile Akut Team (MAT) og de midlertidige pladser centralt. Også her skal der være en opmærksomhed på det tværsektorielle samarbejde.

Udviklingen i det nære og sammenhængende sundhedsvæsen

Borgerne er i dag indlagt i kortere tid end tidligere. Fra 2007 til 2017 er den landsgennemsnitlige indlæggelsestid på sygehusene faldet fra 4,5 dage til 3,8 dage. For Lyngby-Taarbæks borgere er den faldet fra 5,0 til 3,7 dage i samme periode. Det er en positiv udvikling, der betyder, at borgerne har mulighed for at vende hurtigt tilbage til deres dagligdag. Det er samtidig en udvikling, der betyder, at flere borgere vender hurtigere hjem med et behandlings- og rehabiliteringsbehov, når de udskrives fra sygehusene, som kræver sundhedsfaglige indsatser varetaget i kommunen. Denne udvikling kalder på et styrket fokus på, hvordan borgeren i endnu højere grad end i dag kan understøttes i eget hjem, med udgangspunkt i borgerens egne behov og ressourcer.

I den nyligt gennemførte analyse af ældre- og sundhedsområdet er der identificeret et potentiale i, at rehabiliterings- og genoptræningsindsatsen i langt højere grad af både faglige og økonomiske grunde kan varetages i eget hjem, hvis dette sammentænkes med justeringer i den øvrige indsatskæde - særlig hjemmeplejens indsatser og udgående træning. Hvis det forudsættes, at borgere på en døgndækket plads skal have et plejebehov gennem hele døgnet, så kan pladskapaciteten reduceres. Det skyldes, at mange borgere på de døgndækkede pladser i dag har et relativt lille plejebehov, og derfor med fordel kan få dækket både deres pleje- og træningsbehov i eget hjem. Det vil betyde et større flow på pladserne, og at kun de borgere med de største samtidige pleje- og rehabiliteringsbehov, som ligger på pladserne i dag, indgår i målgruppen for pladserne. For at geare Lyngby-Taarbæk Kommune til udviklingen i det nære og sammenhængende sundhedsvæsen er anbefalingen, at:

- 1) kapaciteten på pladserne reduceres mærkbart,
- 2) der i langt højere grad end i dag tilvejebringes udgående træning, at personalet på de resterende pladser kompetenceløftes, så der er sygepleje- og terapeutfaglig dækning både i aften- og weekendtimerne,
- 3) der arbejdes med fleksible pladser, hvor den terapeutfaglige indsats langt mere fleksibelt kan iværksættes efter fagpersonalets vurdering af genoptræningspotentiale og -behov - med det formål at muliggøre hurtig hjemtagning,
- 4) der arbejdes mere målrettet på at hjemtage borgere til eget hjem fra hospitalet (fremfor en midlertidig plads),
- 5) der videreudvikles på "hjemtagningspakken", så hjemmeplejen i højere grad geares til at kunne modtage borgere fra hospitalet med kort varsel.

Det er vurderingen, at der - såfremt ressourcerne allokeres korrekt - er et samtidigt kvalitetsmæssigt og økonomisk rationale i at forfølge en gentænkning af pladsernes bidrag til indsatskæden.

At borgerne i dag er indlagt i kortere tid end tidligere, og at flere borgere vender hurtigere hjem med et behandlings- og rehabiliteringsbehov, når de udskrives fra sygehusene, betyder samtidig, at såvel fritvalgspuljen som sygeplejepuljen er under pres i disse år. Puljerne er evt. nødt til at opjusteres for at kunne imødekomme stigningen i behovet for hjælp fra kommunen. Finansloven for 2018 indeholder en plan om udspil om "det nære og sammenhængende sundhedsvæsen", inkl. en sundhedspulje til finansiering af opgaveglidning mellem sektorer. Den økonomiske ramme er endnu

ikke på plads. Finansiering er foreløbigt udskudt til regeringens kommende udspil til en sundhedsreform.

Rekrutteringsudfordringer

Lyngby-Taarbæk Kommune ser begyndende vanskeligheder med at rekruttere social- og sundhedspersonale. I en rapport udgivet af KL og FOA fra december 2017 konstateres det, at der er aktuelle rekrutteringsudfordringer for social- og sundhedspersonale i kommunerne og særligt rekruttering af social- og sundhedsassistenter (SSA'ere). SSA'ere er siden 2017 klassificeret som en gruppe med omfattende mangel på arbejdskraft (ifølge Arbejdsmarkedsbalancen). 73 % af kommuner rapporterer om mangel eller stor mangel på arbejdskraft inden for ældreområdet, og 49 % rapporterer om mangel eller stor mangel på arbejdskraft inden for sundhedsområdet. I 2017 var ledighedsprocenten for social- og sundhedspersonalet i opgørelsen på 1,8 %.

Der har siden 2016 samtidig været udfordringer med at rekruttere social- og sundhedselever. Lyngby-Taarbæk Kommune har siden 1. januar 2016 været dimensioneret til at skulle ansætte 26 social- og sundhedshjælper (SSH) -elever og 40 social- og sundhedsassistent (SSA) -elever årligt fordelt på 3 optag. Kommunen har indtil videre opfyldt dimensionering af SSA-elever, men har i de sidste 2 år ikke kunne opfylde dimensioneringen af SSH elever til trods for, at der årligt har været afholdt ansættelsessamtaler med ca. 50 ansøgere til SSH-uddannelsen.

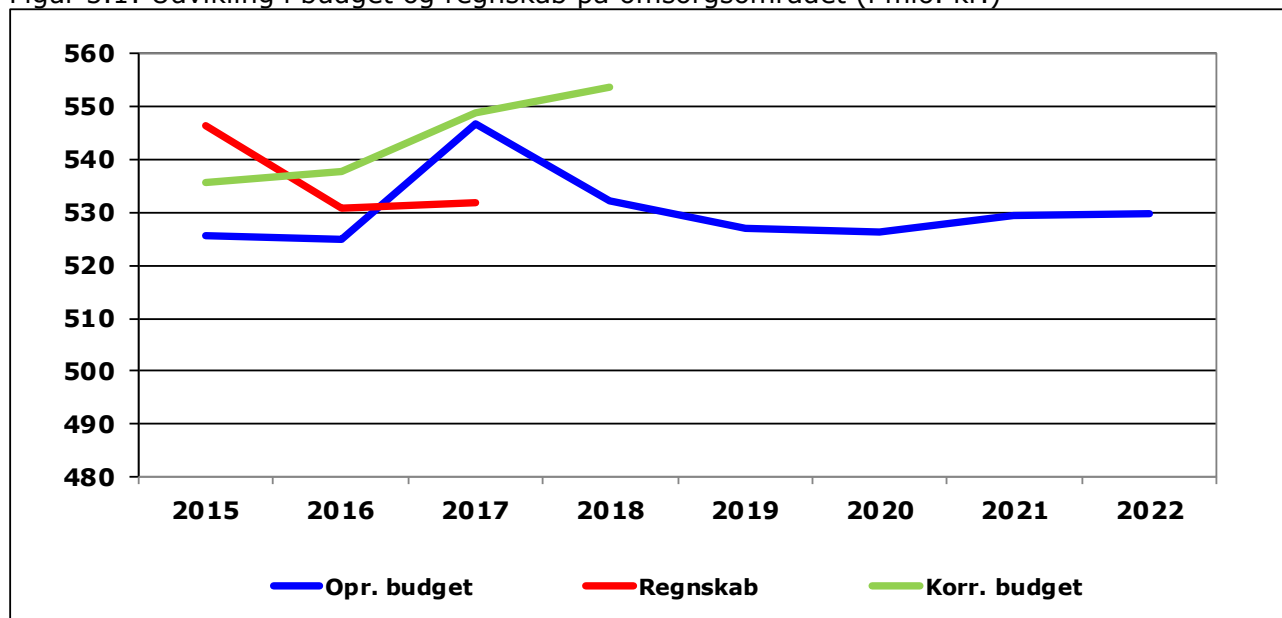
Udviklingen i elevtallene er bl.a. påvirket af en række ændringer på området i perioden 2007-2017, herunder trepartsaftale fra 2007-2015, erhvervsuddannelsesreform i 2015, ændring af social- og sundhedsuddannelserne i 2017 samt dimensioneringsaftale 2017-2018. Antallet af social- og sundhedshjælperelever er fra 2015-2017 faldet med 60 % på landsplan. Samtidig har det igennem de sidste år forlydt, at SSH uddannelsen er på vej til at blive udfaset. Derfor er der mange elever, der vælger at søge SSA uddannelsen i stedet for SSH uddannelsen. Det samlede antal SSA elever, der er optaget på grundforløb 2 i 2017, ligger dog også under dimensioneringen for hovedforløbet i 2018, hvilket vil betyde fortsatte udfordringer med at rekruttere et tilstrækkeligt antal elever.

Der er allerede i 2017 sat særlige indsatser i gang vedrørende rekruttering på ældre- og sundhedsområdet. Dels er der fokus på at professionalisere rekrutteringsprocessen, så kommunen fremstår endnu mere attraktiv i rekrutteringsøjemed. Dels er der truffet politisk beslutning om at afsætte en pulje på 1 mio. kr. til, at en antal SSH'ere kan læse videre til SSA'ere under en ordning, hvor vokselevlønnen suppleres op til fuld løn.

5. Nøgletalsudvikling

Omsorg

Figur 5.1: Udvikling i budget og regnskab på omsorgsområdet (i mio. kr.)



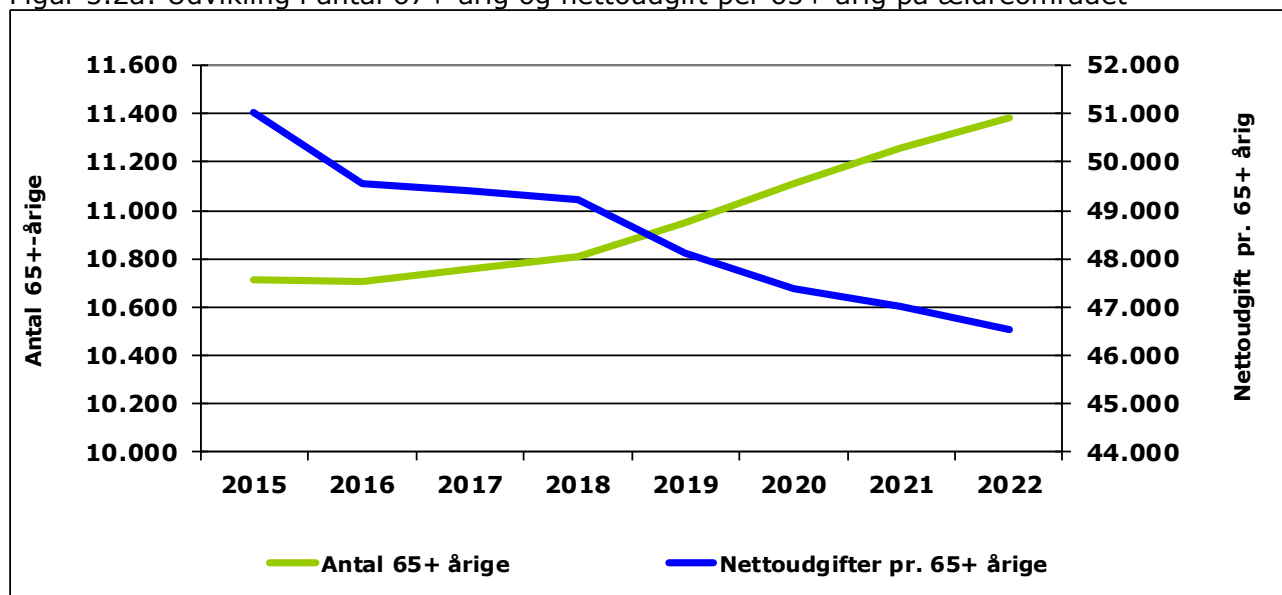
Kilde: Budget- og regnskabstal LTK. Opgjort i 2019 priser.

I 2017 stiger det oprindelige budget med 23 mio. kr., hvilket primært skyldes etableringen af de nye plejecenter Gammel Lyngby Statsskole og dels etableringen af data- og dokumentationssystemet Fællessprog III. Det oprindelige budget falder herefter fra 2017 – 2020, blandt andet på grund af forventede besparelser i hjemmeplejen, en forventet merindtægt på det mellemkommunale salg af plejecenterpladser, og da omkostningerne til Fællessprog III falder efter den initiale etablering i 2017. Fra 2021 og frem stiger det oprindelige budget primært pga. den demografiske udvikling.

Regnskabet har ligget højere end det korrigerede budget i 2015, hvilket særligt skyldtes merforbrug som følge af tidligere strukturelle problemstillinger på hjælpemiddelområdet og "køb og salg af pladser". Disse problemstillinger er imidlertid blevet væsentligt reduceret, hvorfor regnskabet er faldet i 2016. Herunder er der også set et fald i udgifter på uddannelsesteamet, og særligt i 2016 og 2017 medvirkede tekniske periodiseringer på de statslige puljer også til en nedgang i forbruget, mens der i 2017 var et merforbrug på puljerne til aktivitetsafregning af hjemmeplejen og hjemmesygeplejen.

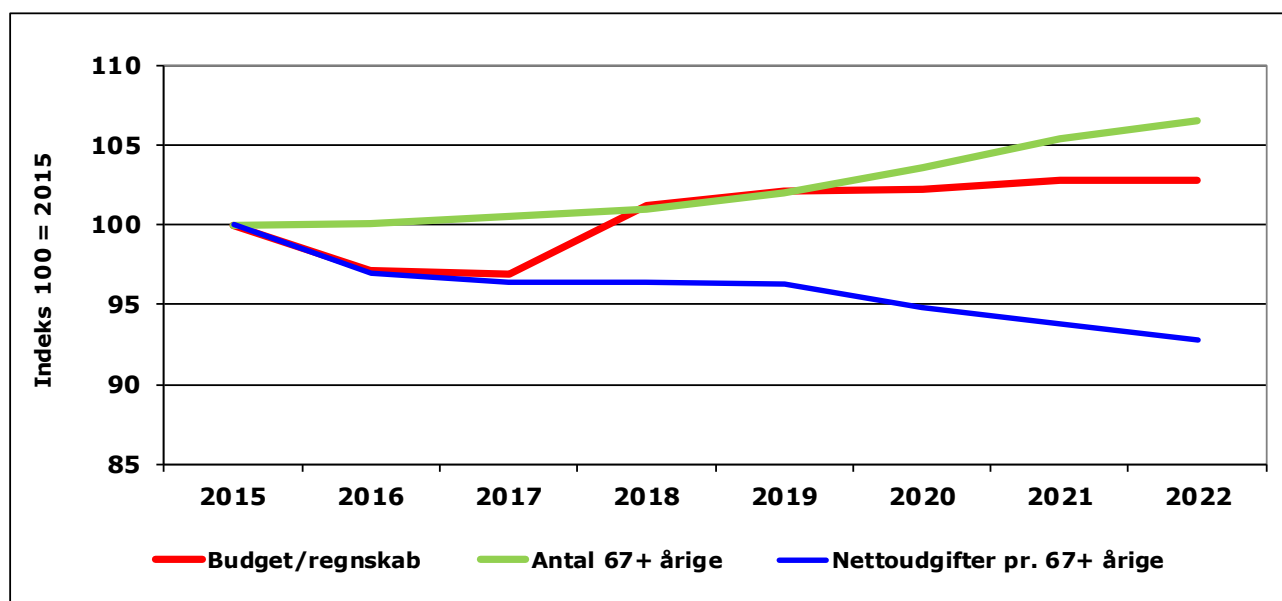
Det korrigerede budget har i 2016 til 2018 ligget højere end det oprindelige budget, hvilket primært skyldes budgetkorrektioner som følge af udfordringer i hjemme- og hjemmesygeplejen, puljerne til afregning af hjemmepleje/sygeplejen, overført mindreforbrug fra regnskab 2017 og tekniske overførsler på statslige puljer.

Figur 5.2a: Udvikling i antal 67+ årige og nettoudgift per 65+ årige på ældreområdet



Kilde: Budget- og regnskabstal LTK, FOLK1A fra statistikbanken.dk og intern befolkningsprognose fra LTK. Opgjort i 2019 priser.

Figur 5.2b: Udvikling i antal 67+ årige, nettoudgift per 65+ samt regnskab/budget på ældreområdet (index 2015 niveau)

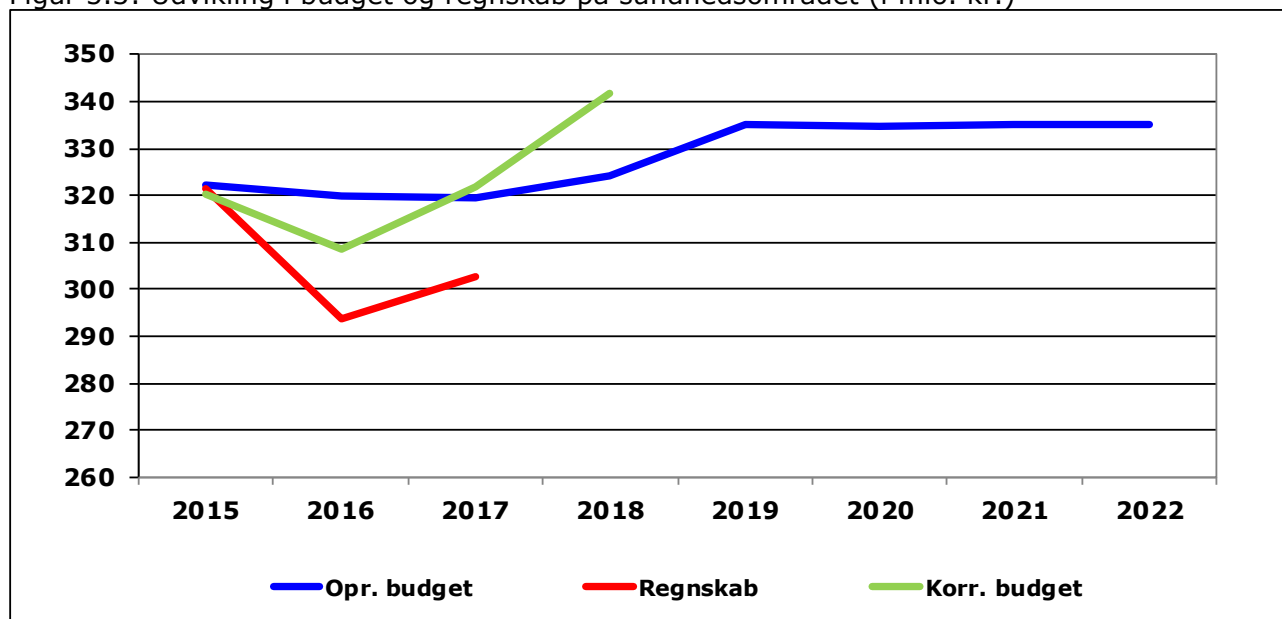


Kilde: Budget- og regnskabstal LTK, FOLK1 fra statistikbanken.dk og intern befolkningsprognose fra LTK. Opgjort i 2019 priser.

Der sker samlet set en stigning i antallet af ældre over 65 år. Det er imidlertid særligt i gruppen af "yngre ældre", som er gruppen mellem 65 og 79 år, at stigningen finder sted. Der sker et mindre fald i gruppen af "ældre ældre", som er gruppen over 80 år, hvilket betyder at de gennemsnitlige omkostninger pr. 65+ årige falder frem mod 2021.

Sundhed

Figur 5.3: Udvikling i budget og regnskab på sundhedsområdet (i mio. kr.)



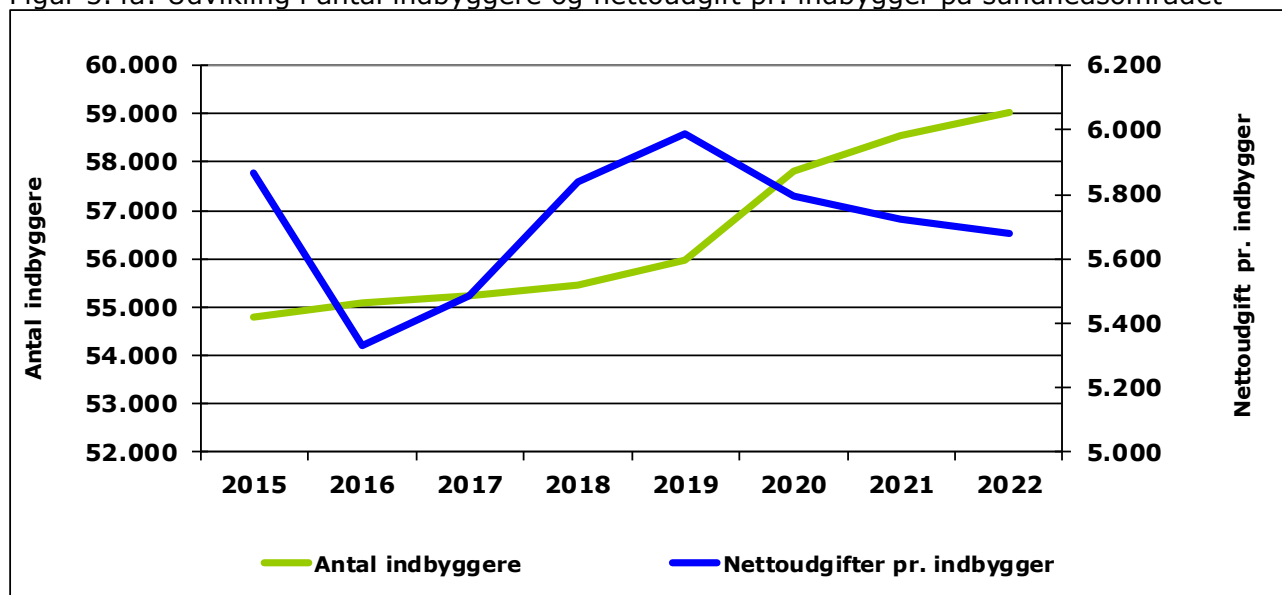
Kilde: Budget- og regnskabstal LTK. 2019-priser

Fra 2017 til 2019 stiger det oprindelige budget gradvist med 15 mio. kr., hvorefter det stabiliserer sig på 335 mio. kr. Ændringen skyldes primært vækst i medfinansieringen af sygehusvæsenet pga. ny aldersdifferentieret afregningsmodel samt planlagt regional vækst i somatisk sygehusbehandling.

Regnskabet lå i 2016 og 2017 under både det oprindelige og det korrigerede budget, hvilket primært skyldes store aktivitetsfald i det regionale sygehusvæsen efter Region Hovedstadens indførelse af IT-systemet Sundhedsplatformen.

Det korrigerede budget lå af samme årsag under det oprindelige budget i 2016. Den efterfølgende stigning frem til 2018 skyldes hovedsageligt en overførsel af et stort mindreforbrug på medfinansieringen i 2017, idet regionen forventedes at efteropkræve aktiviteten i 2018. Forholdene omkring medfinansieringen er uddybet i afsnit 4 ovenfor.

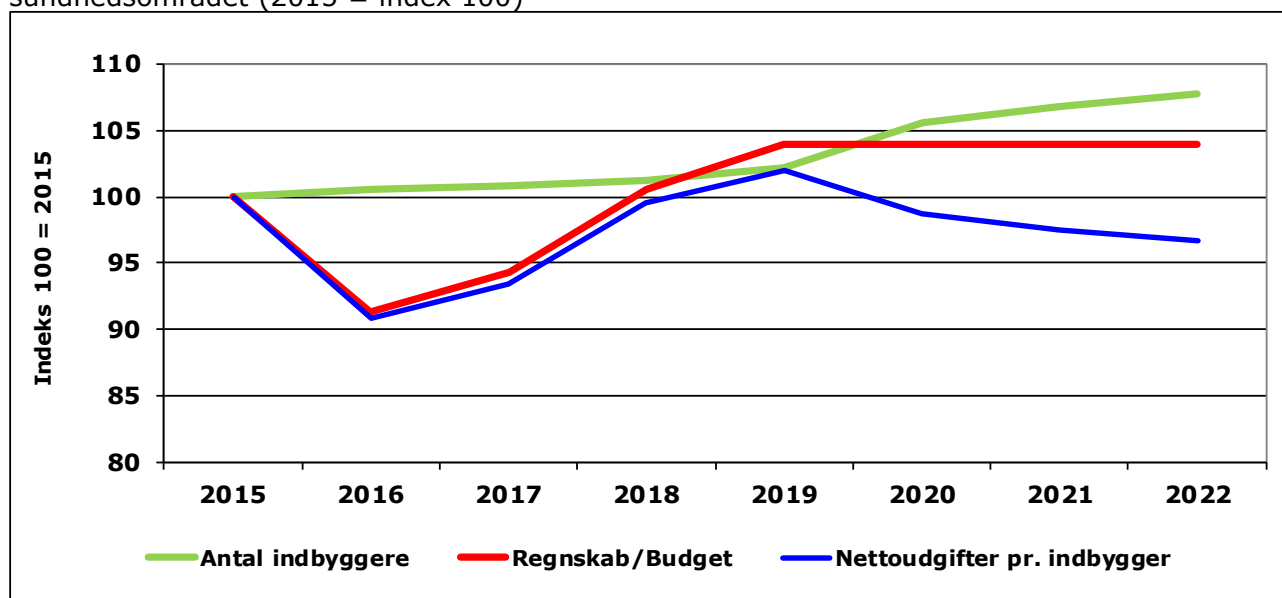
Figur 5.4a: Udvikling i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger på sundhedsområdet



Kilde: Budget- og regnskabstal LTK. 2019-priser

I figur 5.4a er antallet af indbyggere sammenholdt med udgifterne pr. indbygger. Det fremgår, at nettoudgifterne pr. indbygger faldt forholdsvis kraftigt fra 2015 til 2016, hvorefter de stiger gradvist frem til 2019. Der var tale om et fald begrundet i lavere medfinansieringsudgifter i 2016, som siden vokser igen. Faldet i nettoudgiften pr. indbygger fra 2019 skyldes en kombination af stigende folketal og en flad udgiftsprofil på sundhedsområdet.

Figur 5.4b: Udvikling i antal indbyggere, nettoudgift pr. indbygger samt regnskab/budget på sundhedsområdet (2015 = index 100)

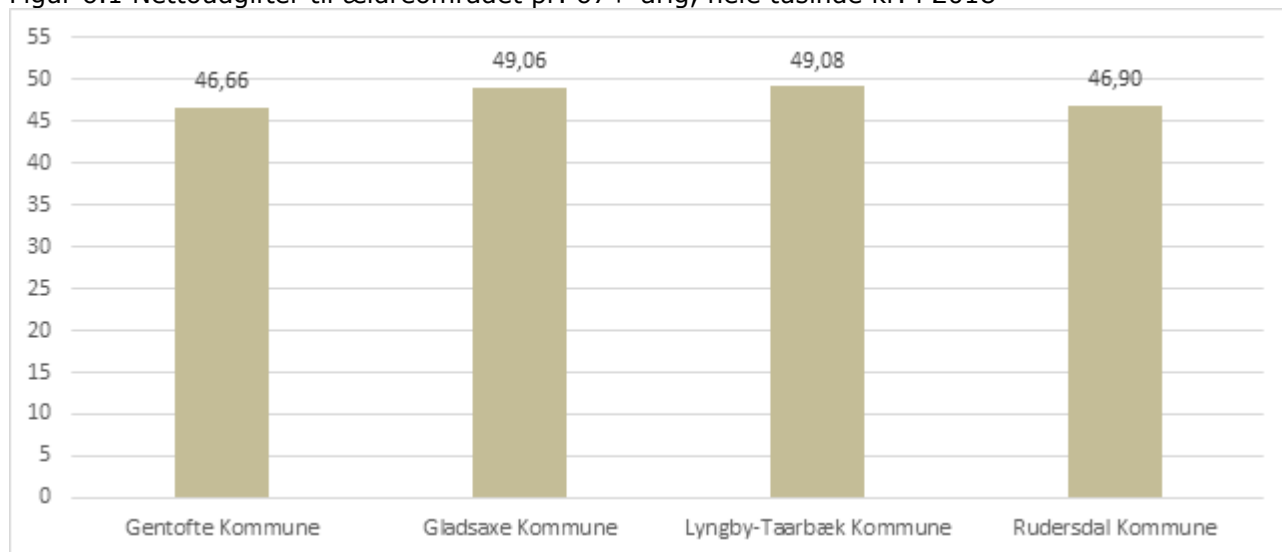


Kilde: Budget- og regnskabstal LTK. 2019-priser

I figur 5.4b ses de samme tendenser som ovenfor, hvor befolkningstallet stiger, mens udgifterne fra 2019 flader ud. Dette giver en tilsvarende faldende kurve for nettoudgifter pr. indbygger.

6. Sammenligning med andre kommuner

Figur 6.1 Nettoudgifter til ældreområdet pr. 67+-årig, hele tusinde kr. i 2018



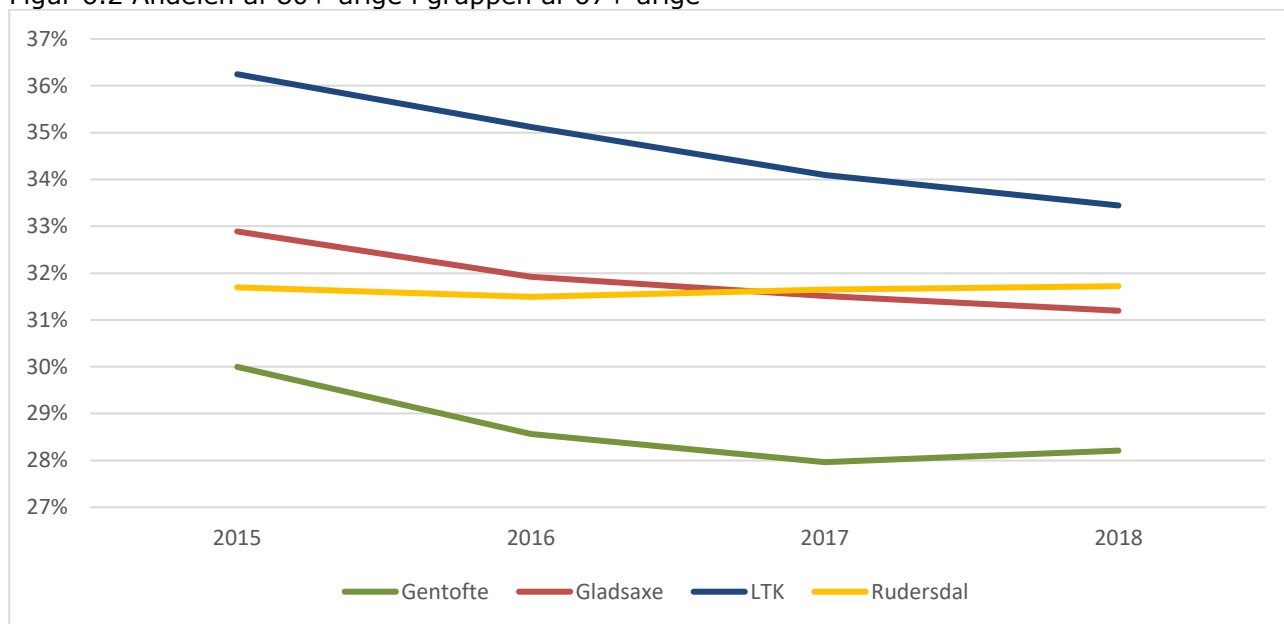
Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriets Nøgletal.dk, (2018-prisniveau).

Figuren viser ældreudgifterne pr. 67+-årig i Lyngby-Taarbæk, Gentofte, Gladsaxe og Rudersdal Kommuner for 2018. Det er ikke muligt at sammenligne 2018 med tidligere år på grund af en kontoplansændring i Indenrigsministeriets kontoplan, men det vil være muligt at følge udviklingen fremover i den nye kontoplan. Samtidigt med den ændrede opgørelsesmetode ændres aldersgrænsen fra 65 år til 67 år.

Det bemærkes, at afgrænsningen af udgifter til pleje og omsorg i Økonomi- og Indenrigsministeriets nøgletal ikke er identisk med afgrænsningen på aktivitetsområdet Omsorg. Der er således en række udgiftsområder, der indgår i ministeriets nøgletal, som ikke er en del af aktivitetsområdet Omsorg – primært vedrørende midlertidige ophold (aktivitetsområdet Sundhed) og ejendomsudgifter (aktivitetsområdet Kommunale ejendomme). De viste udgiftsniveauer for Lyngby-Taarbæk Kommune kan derfor ikke direkte sammenlignes med de øvrige figurer og tabeller.

Udgiftsniveauet pr. 67+-årig i Lyngby-Taarbæk Kommune er i hele perioden højere end i sammenligningskommunerne.

Figur 6.2 Andelen af 80+ årige i gruppen af 67+ årige

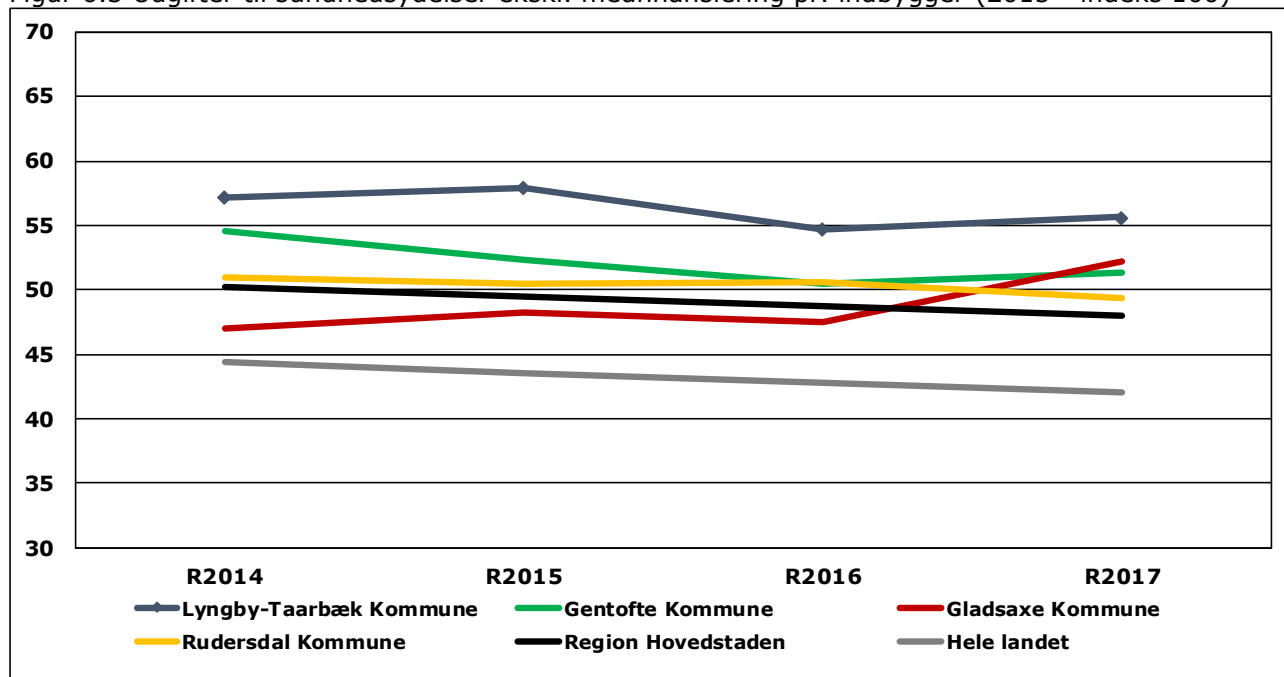


Kilde: FOLK1 fra statistikbanken.dk

Lyngby-Taarbæk kommune har en væsentligt højere andel af 80+ årige i gruppen af 67+ årige i forhold til både sammenligningskommunerne og landsgennemsnittet. Dette er en væsentlig forklaring af kommunens relativt høje gennemsnitlige udgiftsniveau pr. 67+ årig i figur 6.1 og jf. bemærkningerne til figur 5.2 og 5.3.

Der er en tendens til, at andelen af 80+ årige er faldende i Lyngby-Taarbæk i perioden 2015-18, Lyngby-Taarbæk har dog fortsat en højere andel end sammenligningskommunerne i hele perioden.

Figur 6.3 Udgifter til sundhedsydelser ekskl. medfinansiering pr. indbygger (2015= indeks 100)



Kilde: Indenrigsministeriets nøgletal www.noegletal.dk

Note: 2018-prisniveau. Nettodriftsudgifter i kr. pr. indbygger på flg. funktioner: Hovedkonto 4 ekskl. funktion 4.62.81. Funktionerne vedrører dermed de kommunale udgifter til sundhedsområdet undtaget kommunernes

aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet. Data til og med 2017 er regnskabstal, mens oplysninger herefter er budgettal. Indbyggertallet er opgjort pr. 1. januar i året.

Figur 6.3 viser, at Lyngby-Taarbæk Kommune fra 2015 til 2016 havde faldende udgifter til sundhedsydelser (ekskl. medfinansiering) opgjort pr. indbygger. Fra 2016 til 2018 ses en markant vækst i udgifterne på knap 12 pct. point.

Figuren viser desuden, at mens Lyngby Taarbæk Kommune og Gentofte Kommune har haft en betragtelig vækst fra 2017 til 2018, har de øvrige sammenligningskommuner, regionen samt hele landet haft omtrentlig nul-vækst i deres sundhedsudgifter pr. indbygger.

Aktivitetsområde: Handicappede og sociale indsatser

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

A. Handicappede Myndighed:

- Indtægter fra den centrale refusionsordning vedrørende særligt dyre enkelt-sager
- Køb af kompenserende specialundervisning til voksne samt særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse til unge med særlige behov
- Pleje og omsorg for handicappede borger under 67 år
- Kontakt- og ledsagerordning samt forebyggende indsats
- Køb af pladser i døgn- og dagtilbud til borgere under 67 år, herunder i plejehjem og beskyttede boliger, midlertidige og længerevarende botilbud samt beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud
- Køb af pladser i forsorgshjem, kvindekrisecentre, alkohol- og stofmisbrugs-behandlingscentre
- Ydelser til særlige sociale formål
- Midlertidige boliger til flygtninge
- Administrative udgifter vedr. tolkebistand og lægeerklæringer

B. Handicappede Udfører:

- Kvindekrisecenteret
- Slotsvænget
- Chr. X's Allé
- Magneten
- Misbrugscenter Torvehuset
- Selvejende institution Nettet

Handicapområdet er organiseret efter en bestiller-udførermodel og opdelt i et myndigheds- og et udførerområde.

Myndighedsområdet dækker over udgifter til kommunens egne borgere, hvor der købes ydelser hos egne tilbud, tilbud i andre kommuner, regioner eller private leverandører.

Udførerområdet angår drift af kommunens egne tilbud. 1. januar 2019 blev den selvejende institution Nettet kommunaliseret og indgår som en del af Slotsvængets opgave portefølje. I løbet af 2019 vil der derfor blive iværksat et arbejde med at integrere og udvikle området, så det svarer til de behov myndighed efterspørger til målgruppen af borgere indenfor det socialpsykiatriske område.

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Myndighed	254,6	243,3	235,9	235,2	235,2	235,2	
Administration	1,4	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	R
Den centrale refusionsordning	-12,4	-10,6	-10,2	-10,2	-10,2	-10,2	R
Specialundervisning til voksne	1,9	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	R
Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse	11,2	8,5	7,3	7,3	7,3	7,3	R
Pleje og omsorg	15,3	16,8	18,1	18,1	18,1	18,1	R
Forebyggende indsats	22,6	18,9	18,8	18,8	18,8	18,8	R
Botilbud til pers. m. særlige soc. Pro.	3,3	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	R
Længerevarende botilbud § 108	107,1	90,4	65	65	65	65	R
Midlertidigt botilbud § 107	49,1	33,3	30	30	30	30	R
Botilbudslignende tilbud § 105/ § 85	0	27,6	53	53	53	53	R
Kontaktperson og ledsagerordning § 99	3	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4	R
Beskyttet beskæftigelse § 103	11,4	11,9	11,8	11,8	11,8	11,8	R
Aktivitets- og samværstilbud § 104	26,5	25,2	22,5	22,5	22,5	22,5	R
Særlige sociale formål	1	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	R
Midlertidige flygtningeboliger	4,4	3,6	3,6	2,9	2,9	2,9	R
Alkoholbehandling	3,1	3	3	3	3	3	R
Stofmisbrugsbehandling	5,7	5,3	3,7	3,7	3,7	3,7	R
Udfører	13,4	13,6	16,1	16	15,9	15,9	A
I alt	268	256,8	252	251,2	251,1	251,1	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Den samlede budgetramme er -4,8 mio. kr. lavere i 2019, sammenlignet med 2018 (2019-priser). Det henføres primært til en budgetreduktion på -3,8 mio. kr., vedrørende Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse og Midlertidigt botilbud, som skyldes ophør af tillægsbevillinger fra 1. anslået regnskab 2016.

Endvidere reduceres budgettet som følge af effektiviseringsforslag (SSU E8) Udbygning og optimering af misbrugsbehandlingen med -1,5 mio. kr., rammebesparelse i budgetaftale 2016-19 (3/4 - prisfremskrivning) med -0,8 mio. kr.

Budgetrammen bliver tilført budget, som følge af omplacering fra aktivitetsområdet Sundhed og Omsorg på 1,4 mio. kr., vedrørende respiratorborgere på området.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019, samt overslagsårene, er forklaret nærmere i tabel 2.2:

Tabel 2.2 Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Administration	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Den centrale refusionsordning	• Refusion ved sagstilgang, 1. anslået regnskab 2016	0,5	0,5	0,5	0,5
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)	• Øget optag af elever til STU i 2015 og 2016, 1. anslået regnskab 2016	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
Pleje og Omsorg	I alt	1,3	1,3	1,3	1,3
	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	• Omplacering fra Sundhed og omsorg	1,4	1,4	1,4	1,4
Forebyggende indsats	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Handicappede og sociale indsatser

Midlertidige botilbud SEL § 107	I alt - Ophør af tillægsbevilling fra 1. anslået regnskab 2016 ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-3,3 -3,2 -0,1	-3,3 -3,2 -0,1	-3,3 -3,2 -0,1	-3,3 -3,2 -0,1
Længerevarende botilbud SEL §108	I alt - Teknisk omplacering ml. §108 og §§105/85 ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Lov og cirkulærprogram 31 faste læger tilknyttet § 108	-25,1 -25,1	-25,1 -25,1	-25,1 -25,1	-25,1 -25,1
Botilbudslignende tilbud ABL §105 / SEL §85	Teknisk omplacering ml. §108 og §§105/85	25,1	25,1	25,1	25,1
Beskyttet beskæftigelse SEL §103	¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,0	-0,1	-0,1	-0,1
Aktivitets- og samværstilbud	I alt - Annullering af salg af pladser på støttecenteret (Magnetten) ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-2,8 -2,7	-2,8 -2,7	-2,8 -2,7	-2,8 -2,7
Sociale formål	Lov og cirkulærprogram 2017 pkt. 21 – Udvidelse og tydeliggørelse af muligheden for at yde en tidlig forebyggende indsats	0,1	0,1	0,1	0,1
Midlertidige flygtningeboliger	I alt ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Ophør af boligsociale mentorer jf. Kommunalbestyrelsen 26.01.2017	-0,1 -0,1	-0,8 -0,1	-0,8 -0,1	-0,8 -0,1
Misbrugsområdet	I alt - Effektivisering vedr. udbygning og optimering af misbrugsbehandlingen jf. SSU E8 ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-1,7 -1,6	-1,7 -1,6	-1,7 -1,6	-1,7 -1,6
Udfører økonomi	I alt - Kvindehuset i Lyngby - ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Misbrugsrådgivning - ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Slotsvænget - ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Chr. X - ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Nettet - ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Magnetten - ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Magnetten – Salg af pladser bortfalder jf. § 104 - Paradiset – Økonomiudvalget 28.09.2017 - Tværgående fællesudgifter - ¾ pris- og lønfremskrivning kompensation	2,3 -0,1	2,3 -0,1	2,3 -0,1	2,3 -0,1
Aktivitetsområde Handicappede og sociale indsatser i alt		-5,3	-6,1	-6,1	-6,1

Anm: Mio.kr., 2019 pris- og lønniveau – Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

Budgetforudsætninger for udførerområdet fremgår nedenfor under "Udfører".

Myndighed:

Den samlede budgetramme for Myndighed udgør 235,9 mio. kr. i 2019.

Tabel 3.1. viser specifikation af rammebeløbene i antal helårspersoner og gennemsnitspriser pr. år på de mest relevante områder.

Tabel 3.1. Budgetforudsætninger med antal helårspersoner og gennemsnitspriser

	Antal helårspersoner		Enhedspriser (t.kr.)		Budget (mio. kr.)	
	B2018	B2019	B2018	B2019	B2018	B2019
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse	23	19	379	379	8,5	7,3
Pleje og omsorg	16	17	1.052	1.052	16,8	18,1
Forebyggende indsats	201	200	94	94	18,9	18,8
Botilbud til personer med sociale problemer	10	10	151	151	1,4	1,4
Længerevarende botilbud	148	107	609	609	90,4	65,0
Midlertidige botilbud	59	53	569	569	33,3	30,0
Botilbudslignende tilbud	26	51	1.045	1.045	27,6	53,0
Beskyttet beskæftigelse	115	115	103	103	11,9	11,8
Aktivitets- og samværstilbud	174	155	145	145	25,2	22,5
Total	771	726	461	461	234,2	228,0

Anm: 2019-pris- og lønniveau. Forudsætningen er at enhedsprisen er baseret på data fra maj 2018, hvilket dikterer det antal af årsværk der er råd til ved givent budget. (enhedspriser total er et gennemsnit).

Botilbudslignende tilbud er en ny funktion fra 2018, hvilket har betydet at de borgere som har boet i et botilbudslignende tilbud jf. §§ ABL 105/SL 85, og som tidligere har været bogført på §§ 107 Midlertidigt botilbud og 108 Længerevarende botilbud, fremadrettet bliver bogført under §§ 105/85 Botilbudslignende tilbud. Det har medført, at der er teknisk omplaceret budget (25,4 mio. kr.) fra Længerevarende botilbud til Botilbudslignende tilbud.

Budgettet total på de ovennævnte områder bliver reduceret med 6,1 mio. kr. fra 2018 til 2019. Forklaringen tilskrives Særligt tilrettelagt uddannelse, Midlertidigt botilbud og Aktivitets- og samværstilbud (se tabel 2.2.).

På baggrund af det stigende udgiftspres på området har forvaltningen iværksat en ekstern analyse af området, udført af BDO, der skal analysere hvorledes området fagligt og økonomisk kan drives mest muligt omkostningseffektivt.

Udfører:

Budgetrammen for Udfører udgør 16,1 mio. kr. i 2019.

Kommunalbestyrelsen vedtog i 2016 en revideret økonomistyringsmodel for udførerområdet. Modellen omfatter hele leverandørområdet og beskriver budgettildeling efter tilbudstyper samt principper for aktivitetsafhængig budgettildeling. Den økonomiske driftsramme er som udgangspunkt fastlagt efter bestiller-udførermodellen, så driftsomkostninger og – indtægter fra salg af pladser balancerer.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**Handicappede og sociale indsatser**

Der beregnes takster for de sociale dag- og botilbud jf. bekendtgørelse om omkostningsbaserede takster og efter takstmodel og principper besluttet af KKR Hovedstaden (kommunekontaktråd i regionen). Hertil er botilbuddene under Slotsvænget, Chr. X's allé og Kvindekrisecenteret underlagt principper i de sociale rammeaftaler i regi af KKR Hovedstaden. Jf. styringsaftalen i KKR Hovedstaden er overheadprocenten 6 %.

For så vidt angår den selvejende institution Nettet, Misbrugscentret Torvehuset og aktivitetstilbudet Paradiset er kommunens brug af tilbuddene finansieret gennem et årligt vedtaget driftsbevilling. I det omfang andre kommuner anvender tilbuddene, opkræves disse i henhold til gældende regler for mellemkommunale betalinger, herunder reglerne for det specialiserede socialområde.

Tabel 3.2.: Budgetforudsætninger på handicapområdet Udfører økonomi i budget 2019

Institution	Lovhjemmel	Dagstakst (kr.)	Antal pladser	Budgetteret belægning
Kvindekrisecenteret	SEL § 109	1.814	12	95 pct.
Torvehuset	SEL § 101, SU § 142	213	50	100 pct.
Slotsvænget - botilbud	SEL § 85, ABL § 105	2.401	32	98 pct.
Slotsvænget - støttepakken	SEL § 104	833	7	95 pct.
Slotsvænget - Flyverteam	SEL § 103	290	9	95 pct.
Christian X. Allé - botilbud	SEL § 85, ABL § 105	2.667	50	98 pct.
Nettet - Hjortholmsvej	SEL § 107	1.318	4	98 pct.
Nettet - Hjorten	SEL § 104	243	36	95 pct.
Nettet - Klub Boffen	SEL § 104	25	15	95 pct.
Nettet - Hjorten	SEL § 103	90	8	95 pct.
Magneten - Caroline Amalievej	SEL § 85	702	8	98 pct.
Magneten - Seniorhuset	SEL § 85	1.236	10	98 pct.
Magneten - Åbrinken	SEL § 85	587	12	98 pct.
Magneten - Støttecenter	SEL § 104	125	50	95 pct.
Magneten - Stadscafé	SEL § 103	470	10	95 pct.
Støtte til borgere i eget hjem	SEL § 85	*413		

Anm: 2018- pris og lønniveau, * er angivet som timepris

SEL: Serviceloven, SU: Sundhedsloven, ABL: Almenboligloven

4. Perspektiver og udfordringer

Aktivitetsområdet har i en årrække været kendetegnet af stigende sagsantal, stigende priser samt faglige og styringsmæssige udfordringer. Disse udfordringer omhandler, at der er flere borgere med komplekse behov, at handicappede borgere ofte lever længere end tidligere, og at udviklingen af nye diagnoser mv. på det psykiatriske område ændrer på behovet for støtte efter servicelovens bestemmelser. Aktivitetsområdet er pt. særligt udfordret af et stigende sagsantal vedrørende unge under 30 år og ældre borgere, der i stigende grad får behov for vedligeholdende pleje og omsorg fremfor socialpædagogisk støtte i et udviklingsperspektiv. Dette gælder både inden for handicap- og psykiatriområdet

For at imødegå budgetudfordringerne, der har kendetegnet området, blev der i januar 2016 vedtaget en udviklingsplan, der bl.a. havde til formål at sikre budgetbalance over en treårig periode. Udviklingsplanen følges, og der er opnået budgetmæssige forbedringer, men fra 2018 forventes området at komme under pres, da budgettet er -10,8 mio. kr. lavere end regnskab 2017. Derudover reduceres den samlede budgetramme med -4,8 mio. kr. fra 2019. Det er bl.a. på denne baggrund, at der er iværksat en ekstern analyse af området.

Implementering af lovændringer på voksenområdet

Det forventes, at der i 2018 træder en række nye regler i kraft på voksenområdet, som får betydning for både sagsbehandling og udfører-niveau i kommunen.

Lovændringer omfatter bl.a. følgende elementer:

- Servicelovens formål om rehabilitering og fremme af inklusion tydeliggøres.

- Der indføres øget mulighed for at etablere gruppebaserede tilbud om hjælp og støtte, øget mulighed for forebyggende tilbud samt mulighed for sociale akuttilbud til borgere med psykiske lidelser.
- Regelforenkling og afbureaukratisering vedr. hjælpemidler og merudgifter
- Ændring af klageregler ved frakendelse af støtte
- Indførelse af mulighed for at tilbyde tilkøb af socialpædagogisk ledsagelse til ferier.

Der har i 2018 været afholdt temadage på tværs af Frivillighedscentret, Center for Arbejdsmarkedet, Center for Sundhed og Omsorg samt Center for Social Indsat med henblik på at afdække behovet og de eksisterende tilbud. Dette arbejde vil fortsætte i 2019 med fokus på de forebyggende tiltag i lovændringerne på tværs af de forskellige centre og Frivillighedscentret, dels for at kunne henvise borgerne til andre områder og dels for at undersøge om nogle af de forebyggende tiltag kan erstatte "tungere" og mere omkostningsmæssige foranstaltninger.

Forvaltningen arbejdede i 2017 og videre i 2018 med en grundig udredning af muligheder og tids-horisont for en evt. udvidelse af den eksisterende tilbudsvifte til ovenstående målgrupper.

Fortsat udvikling af voksenhandicapområdet

Som led i ambitionen om at sikre en effektiv styring af voksenhandicapområdet har Center for Social Indsats deltaget i et samarbejdsprojekt med Socialstyrelsens og Ankestyrelsens task force. Indledningsvis gennemføres en analyse af en række borgersager og af kommunens politikker og retningslinjer på området. Kommunens praksis er ligeledes blevet analyseret, og herefter har kommunen deltaget i et to-årigt udviklingsforløb med task-forcen, hvor der er blevet arbejdet med at kvalificere myndighedssagsbehandling, ydelsestildeling, serviceniveauer og tilbudsviften. Det formelle samarbejde med handicap task-forcen afsluttes i 2017, men der forventes fortsat at skulle være fagligt og styringsmæssigt fokus på kvaliteten i sagsbehandlingen, fastsættelse af mål for borgerens indsatser, IT-understøttelse af opfølgingspraksis, mv.

Implementering af anbefalinger fra BDO-analysen

På baggrund af det stigende udgiftspres på området har forvaltningen iværksat en ekstern analyse af området, udført af BDO, der skal analysere hvorledes området fagligt og økonomisk kan drives mest muligt omkostningseffektivt.

Anbefalinger fra BDO analysen omhandler nedenstående initiativer, som der arbejdes videre med i 2018 og 2019.

Investeringsinitiativer:

- Investering af forhandling af takster og juridisk styring af området
- Sammenhængende støtte for ældre borgere
- Etablering af rammestyring for socialpædagogisk støtte (servicelovens § 85)
- Etablering af egne midlertidige pladser til unge med autisme
- Etablering af egne midlertidige pladser til socialpsykiatriområdet

Udviklingsmuligheder:

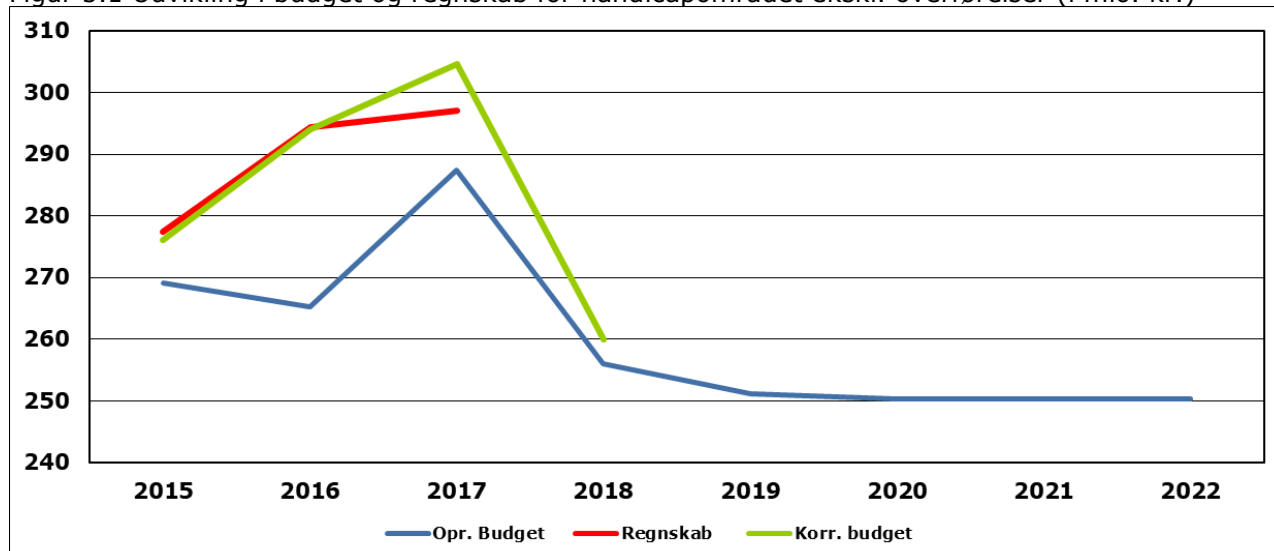
- Hyppigere opfølgning på indsatser
- Fokus på det midlertidige aspekt i de midlertidige botilbud
- Fokus på fremdriften i sagerne
- Fokus på anvendelsen af eksterne tilbud
- Opstramning og præcisering af kvalitetsstandarderne
- Fokus på dokumentation i dagsbogsnotater (botilbuddene)

På baggrund af Social- og Sundhedsudvalgets behandling 14. august 2018, fremlægger Forvaltningen en implementeringsplan til godkendelse.

5. Nøgletalsudvikling

I figur 5.1 vises udviklingen i budget- og regnskabstal på aktivitetsområdet handicappede og sociale indsatser (ekskl. overførelser) i perioden 2015 til 2022.

Figur 5.1 Udvikling i budget og regnskab for handicapområdet ekskl. overførelser (i mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal i LTK. 2019-priser.

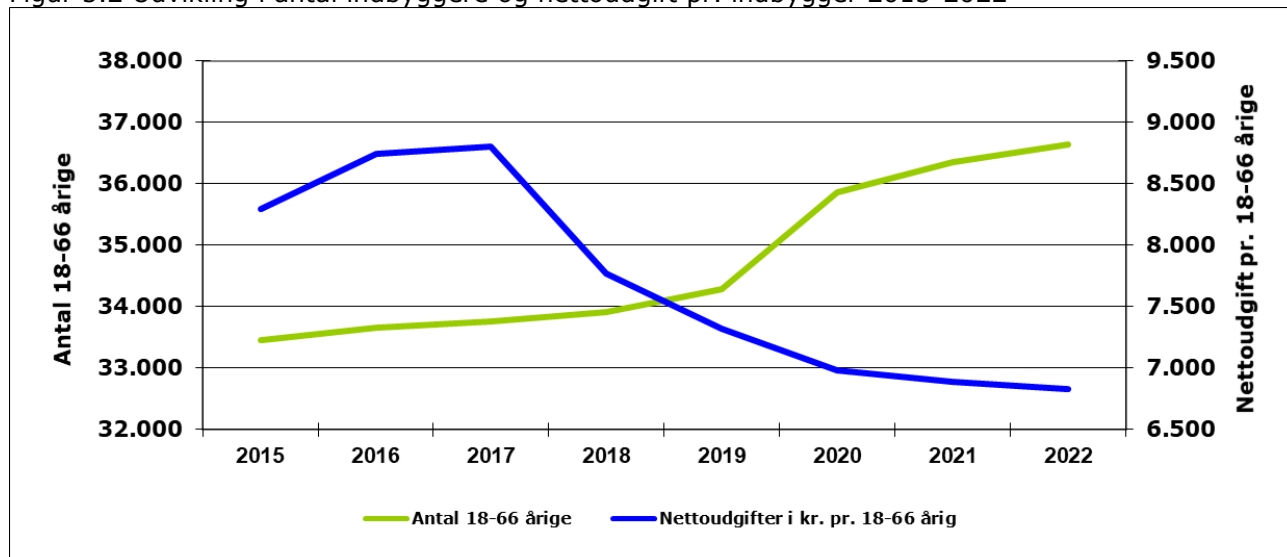
Fra 2017 til 2018 har der været et fald i budgettet, som skyldes en teknisk korrektion (flytning af Tandplejen og Sundhedstjenesten) fra aktivitetsområde Handicappede og sociale indsatser til Udsatte børn, hvilket svarer til ca. 29 mio. kr. Afsnittene nedenfor vedrører derfor kun det relevante aktivitetsområde for Handicappede og sociale indsatser på Myndighed og Udfører.

Oprindeligt budget for Myndighed og Udfører er steget fra 239 mio. kr. i 2015 til 256 mio. kr. i 2018, svarende til 7 %. Forklaringen hertil skyldes bl.a. tilgang af sager, herunder sager overgået fra Udsatte børn, nye sager, samt øgede udgifter til flygtninge. Oprindeligt budget falder herefter med -4,8 mio. kr. fra 2018 til 2019, og -0,8 mio. kr. fra 2019 til 2022. Stigningen i oprindeligt budget svarer derfor reelt til 5 % fra 2015 til 2022.

Regnskabet har for Myndighed og Udfører ligget højere end oprindeligt budget fra 2015 til 2016. Årsagen hertil skyldes en større tilgang af sager vedrørende botilbud, herunder en del sager, der er overgået fra børneområdet til voksenområdet, samt at der har været en opdrift i efterspørgslen på socialpædagogisk støtte (forebyggende indsats). Regnskabet er steget fra 248 mio. kr. i 2015 til 268 mio. kr. i 2017, svarende til 8 %.

Det korrigerede budget har i 2015 til 2018 ligget højere end det oprindelige budget, hvilket skyldes tillægsbevillinger, for at imødekomme merforbruget fra regnskabet. Det korrigerede budget er for Myndighed og Udfører steget fra 246 mio. kr. i 2015 til 272 mio. kr. i 2017, svarende til 11 %.

Figur 5.2 Udvikling i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger 2015-2022

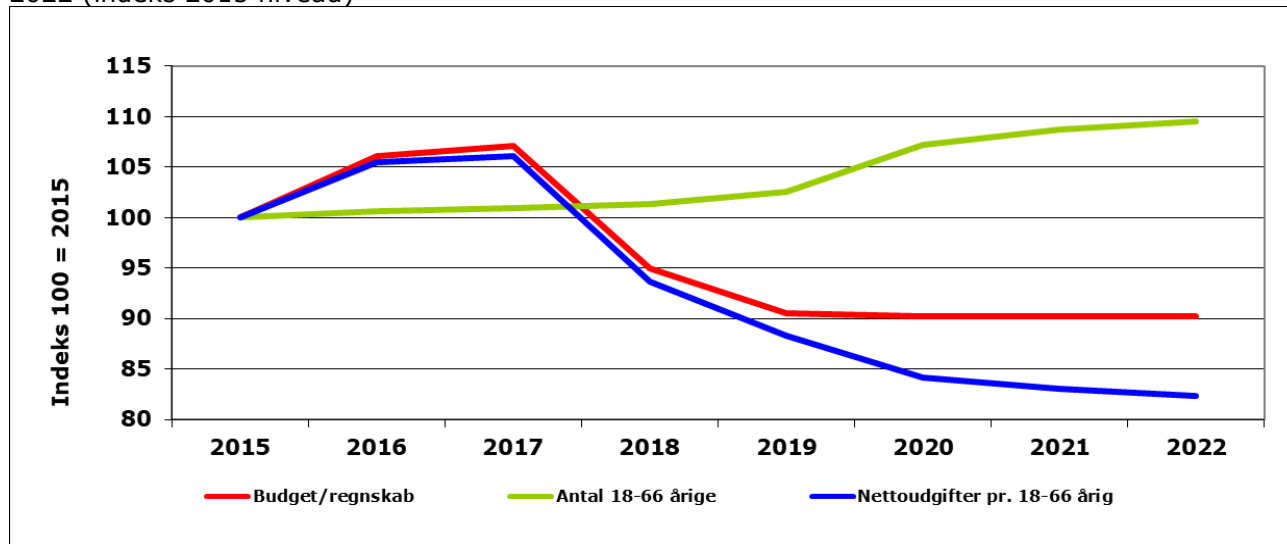


Kilde: Budget- og regnskabstal i LTK. 2019-priser.

I figur 5.2 og 5.3 vises udviklingen i antal 18-66-årige, nettoudgift pr. 18-66-årig samt regnskab/budget på handicapområdet i perioden 2015 til 2022. Figurerne indkredser overordnet samme tendenser som fremgår af figur 5.1. Perioden er kendetegnet af styrings- og budgetinitiativer, der skal nedbringe nettoudgiften pr. 18-66-årig i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Frem mod 2022 falder udgifterne pr. borger i aldersgruppen 18-66 år, som følge af de vedtagne budget- og effektiviseringsinitiativer. Faldet i udgiften skal dog også ses i lyset af, at antallet af 18-66-årige i samme periode forventes at stige med 3.150 personer.

Figur 5.3 Udvikling i antal 18-66-årige, nettoudgift pr. 18-66-årige og regnskab/budget fra 2015-2022 (indeks 2015 niveau)



Kilde: Budget- og regnskabstal i LTK, statistikbanken.dk. 2019-priser.

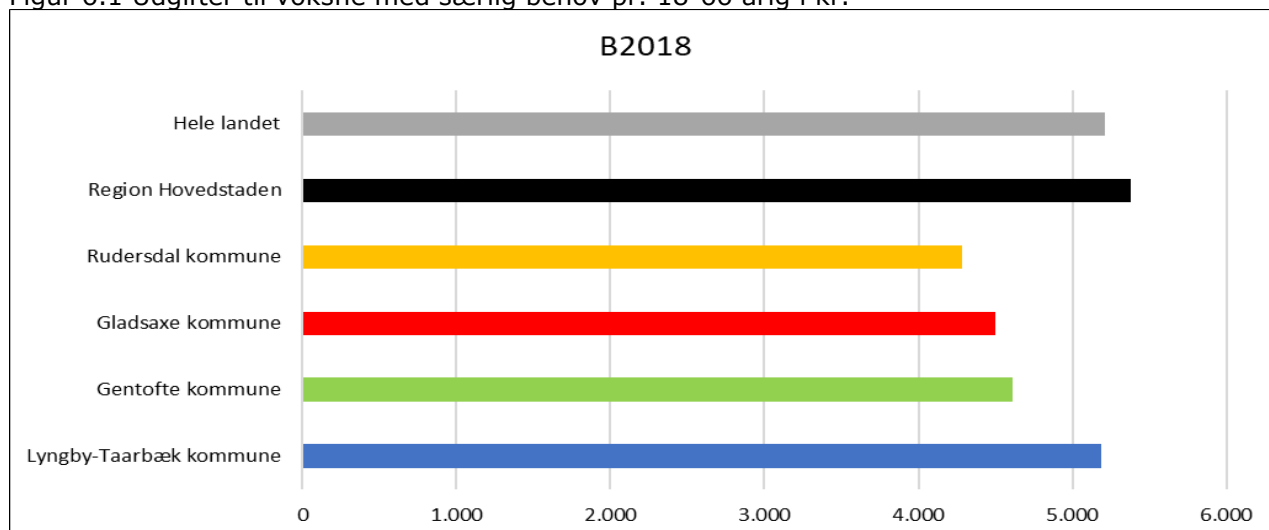
Figur 5.3 viser udviklingen i nettoudgifter sammenholdt med udviklingen i regnskab/budget. I takt med at antallet af 18-66-årige gradvist forventes at stige frem mod 2022, og budget/regnskab forventes at falde, vil nettoudgiften pr. 18-66-årig falde fra 2015 frem mod 2022.

6. Sammenligning af nøgletal

Figur 6.1 viser udgifterne til det specialiserede voksenområde i Lyngby-Taarbæk Kommune, tre omegnskommuner (Gentofte, Gladsaxe og Rudersdal) samt gennemsnittet for hhv. Region Hovedstaden og hele landet for budget 2018.

Der er taget en ny opgørelsesmetode i brug fra 2018. Det tager tid for kommunerne at tilpasse sig den nye opgørelsesmetode, og denne tilpasning vil også finde sted efter offentliggørelsen af kommunernes budgetter. Niveauet for ældreudgifter henholdsvis udgifter til voksne med særlige behov i 2018, er opgjort på baggrund af den nye opgørelsesmetode og kendes derfor først endeligt i april 2019, hvor kommunernes regnskaber for 2018 offentliggøres.

Figur 6.1 Udgifter til voksne med særlig behov pr. 18-66 årig i kr.



Kilde: noegletal.dk

Figur 6.1 viser, at udgiftsniveauet i Lyngby-Taarbæk Kommune ligger over gennemsnittet for sammenligningskommunerne. Lyngby-Taarbæk er 17 % højere end Rudersdal, 13 % højere end Gladsaxe og 11 % højere end Gentofte kommune.

Lyngby-Taarbæk ligger generelt lavt i forhold til landsgennemsnittet og kommunerne i Region Hovedstaden. Lyngby-Taarbæk ligger -4 % lavere end Region Hovedstaden, og -1 % lavere end landsgennemsnittet.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Aktivitetsområde: Vej og Park

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Administration, indeholder budget til fælles aktiviteter for hele Arealdriftsafdelingen.
- B. Parker og natur omfatter pleje af grønne arealer og naturområder.
- C. Vedligeholdelse af sluser, havne, badebroer og sikring af kyst.
- D. Indtægter og vedligeholdelse vedrørende kommunens udlejede kolonihaver.
- E. Kommunale kulturelle arrangementer.
- F. Vedligeholdelsesaftaler med andre kommunale enheder.
- G. Opgaver for private, salg.
- H. Pleje af kirkegårdenes fællesarealer og kapeller, samt salg af gravsteder.
- I. Renholdelse af offentlige veje, p-pladser og cykelstier mv.
- J. Vej, vedligehold. Akut reparation af offentlige veje, p-pladser, cykelstier mv.
- K. Budgettet for vintertjeneste og snerydning af offentlige veje.
- L. Opgaver for Private, på kontrakt.
- M. Fællesudgifter vej. – budgetposter under byggeri og anlægsafdelingen.
- N. It-tværgående. – midlertidig placering af IT-bevilling, overføres pr. 3. AR.

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Arealdrift	54,3	53,3	54,0	53,2	53,6	53,0	
Administration	9,7	1,3	10,6	9,8	10,3	9,7	R
parker og natur	11,0	15,7	11,9	11,9	11,9	11,9	R
Sluser, havne og badebroer	1,3	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1	R
Kolonihaver	-0,5	-0,3	-0,4	-0,5	-0,6	-0,6	R
Kommunale arrangementer	0,6	0,7	0,4	0,4	0,4	0,4	R
Opgaver for andre afdelinger	2,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Opgaver for private, salg	-0,5	-0,9	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	R
Kirkegårde	5,1	4,5	3,9	3,9	3,9	3,9	R
Vej, renhold	6,6	9,8	6,5	6,5	6,5	6,5	R
Vej, vedligehold	11,6	10,4	8,4	8,4	8,4	8,4	R
Vinterberedskab	10,0	12,8	11,9	11,9	11,9	11,9	R
Opgaver for private, på kontrakt	-2,6	-2,3	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	R
Byggeri og Anlæg	14,0	18,5	18,4	30,9	14,4	14,4	
Fællesudgifter Vej	14,0	18,5	18,4	30,9	14,4	14,4	R
Borgerservice og Digitalisering	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	
IT Tværgående	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	R
I alt	68,3	71,7	72,8	84,1	68,1	67,4	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Ramebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Aktivitetsområdet Vej og Park er et nyt aktivitetsområde der er skabt ved en sammenlægning af aktivitetsområderne Grønne områder og kirkegårde, samt delområdet Trafik udfører fra aktivitetsområdet Trafik.

I forbindelse med sammenlægningen er der udarbejdet en ny kontoplan. I den nye kontoplan er tidligere års budgetændringer blevet indarbejdet som en del af det nye grundbudget. Dette bevirker at disse ændringer ikke længere fremgår af tabel 2.2, men at disse budgetændringer stadig er i kraft som en del af det nye budgetgrundlag.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET**Vej og Park**

Den nye budgetmodel har medført en større ændring og korrektion af budgetgrundlaget som grundlæggende omfordeler budgettet indenfor rammen, ændringen tydeliggør aktiviteter, og budget på de enkelte opgaveområder. Totalbudgettet og servicekrav består dog uforandret.

For Byggeri og Anlæg, skyldes budgetforhøjelsen i 2020 periodiseringen af tidligere års mindre-forbrug på vejafvandingsbidrag på 12,3 mio. kr. ved 1. anslået regnskab 2018. Ligeledes skyldes faldet i budget fra 2021 på 4 mio. kr. bortfald af midlertidig tillægsbevilling til udskiftning af vejbe-lysnings (omlægning til LED).

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Fælles formål	I alt	9,3	8,5	9,0	8,4
	- KMB 28.06.2018 Firskovvej - Drift 1. AR 18 tilbageført lederløn - TMU 13.06.2018 IT-projekt - Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	0,3 0,7 1,1 7,2	0,3 0,7 0,0 7,5	0,3 0,7 0,0 8,0	-0,4 0,7 0,0 8,1
Parker og natur	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
Sluser, havne og badebroer	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	0,0	0,0	0,0	0,0
Kolonihaver	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	-0,1	-0,2	-0,3	-0,3
Kommunale arrangementer	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Opgaver for andre afdelinger	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Opgaver for private, salg	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	0,8	0,8	0,8	0,8
Kirkegårde	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
Vej, renhold	Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Vej, vedligehold	I alt	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
	- KMB 15.03.2018 vejopgaver - KMB 27.12.2017 businesscase – firskovsvej - Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	0,1 0,1 -2,2	0,1 0,1 -2,2	0,1 0,1 -2,2	0,1 0,1 -2,2
Vinterberedskab	I alt	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
	- KMB 15.03.2018 Vintervedligeholdelse - Teknisk kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	0,1 1,0	0,1 1,0	0,1 1,0	0,1 1,0
Opgaver for private på kontrakt	I alt	2,1	2,1	2,1	2,1
	- KMB 28.06.2018 pkt15 private fællesveje – bortfald af vintertjeneste til private. - Kontoplansændring efter samling af aktivitetsområder	0,3 1,8	0,3 1,8	0,3 1,8	0,3 1,8
Arealdrift i alt		0,7	-0,1	0,3	-0,3
Fællesudgifter vej	I alt	-0,1	12,4	-4,0	-4,0
	KMB 19.06.2015 bortfald af tillægsbevilling	-0,1	-0,1	-4,0	-4,0

	- til udskiftning af vejbelysning. 1. AR 18 periodisering af afvandingsbidrag.	0,0	12,5	0,0	0,0
Byggeri og Anlæg i alt		-0,1	12,4	-4,0	-4,0
IT tværgående	TMU 13.06.2018 IT-projekt.	0,3	0,0	0,0	0,0
Borgerservice og Digitalisering i alt		0,3	0,0	0,0	0,0
Aktivitetsområde Vej og Park i alt		0,9	12,4	-3,6	-4,3

Mio. kr., 2019 pris- og lønniveau.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske og evt. tekniske korrektioner. Aktivitetsområdet er generelt rammebudgetteret.

Området består af en sammenlægning af de tidligere aktivitetsområder Grønne områder og kirkegårde, samt Trafik- udfører delen.

Administration

Indeholder budget til dækning af fælles aktiviteter for hele Areal driftsafdelingen. Det omhandler udgifter til fælles uddannelsespulje, administration, ledelse, elever, driftspladser, samt værksted og maskiner.

Parker og Natur

Parker og Natur omfatter pleje af ca. 100 parker, grønne arealer og naturområder af forskellig størrelse. Vedligeholdelse indebærer beskæring og klipning af eksisterende beplantning, samt pasning af etablerede legepladser i kommunens grønne områder og udskiftning af inventar, f.eks. skraldespande og skiltning i parker. Aktivitetsområdet omfatter ikke nyanlæg eller omlægning af træer og plæner.

Øvrige opgaver i forbindelse med vedligeholdelse veje – både skiltning, renhold, lapning af huller, vejbeplantning m.m. udføres samlet under opsamlingsområdet, Vej, vedligehold.

Sluser, havne og badebroer

Indeholder budget til vedligeholdelse af kommunalt ejede sluser, havne og badebroer. Kommunen er endvidere forpligtet til at sikre kyst, og hertil er der afsat vedligeholdelsesbudget. Opgaven løses efter behov og afhængigt af eventuelle stormskader, som kan variere fra år til år.

Kolonihaver

Indeholder indtægtsbudget fra udlejning af kolonihavearealer og udgifter til vedligeholdelse af randbeplantning samt stier på kolonihavearealer.

Kommunale arrangementer

Der er afsat et årligt budget til dækning af planlagte udgifter i forbindelse med bl.a. Sankt Hans fest i Folkeparken samt til understøttelse af den praktiske afholdelse af arrangementer og aktiviteter i byen, herunder det kommunale bidrag til julebelysning i Lyngby Midtby.

Opgaver for andre afdelinger

Der er enkelte aftaler med andre kommunale enheder om at vedligeholde arealer, som de normalt har ansvaret for. I nogle tilfælde er budgettet til opgaven overført til Arealdriftsafdelingen, i andre tilfælde udføres arbejdet på regning. Opgaverne dækker både på vej, det grønne område samt mere generelle serviceydelser.

Opgaver for private, salg

Arealdriftsafdelingen udfører opgaver på markedsfølsomme vilkår, hvor lovgivningen tillader det. Opsamlingspunktet dækker over opgaver både på vej og det grønne område.

Kirkegårde

Kommunen varetager myndighedsopgaven som begravelsesvæsen samt driver og vedligeholder tre kirkegårde: Sorgenfri Kirkegård, Parkkirkegården og Assistens Kirkegård. Der er tale om en delvis brugerfinansieret opgave, idet pasning af de enkelte gravsteder udføres i henhold til indgåede aftaler og hvor kommunen har forpligtelser fremadrettet, i nogle tilfælde i op til 30 år.

Vej, renhold

Renholdelse af offentlige veje, p-pladser og cykelstier mv.

Vej, vedligehold

Akut reparation af offentlige veje, p-pladser, cykelstier og fortove mv. Budgettet anvendes til akut reparation af belægning. Genafmærkning af veje. Akut reparation af vejafvandingen, tit i forbindelse med rotteskader. Der er afsat anlægsmidler til planlagt vedligehold af veje, p-pladser, cykelstier mv.

Vejbeplantning, herunder grønt vedligehold langs vejrabatter.

Byrumsinventar, færdselstavler og øvrig skiltning m.m. (herunder vejnavneskilte).

Vinterberedskab

Budgettet for vintertjeneste og snerydning af offentlige veje. Servicemål for vintertjeneste er fastsat i kommunens Vinterregulativ. Budgettet er baseret på et niveau, som matcher en alm. normalvinter.

Opgaver for private, på kontrakt

Opsamlingsområdet indeholder kontraktbundne opgaver til private grundejere. Herunder Vintertjeneste på private fælles veje, Brøndsugning og vedligehold af private fælles veje.

Vintertjeneste på private fællesveje, samt brøndsugning forventes afviklet efter 2018 som følge af afgørelse i Ankestyrelsen, jf. KMB 28.06.2018.

Fællesudgifter, vej

Budget til vejsyn, tilstandsmåling og -vurdering af belagte arealer (kørebaner, cykelstier og fortove) i forbindelse med planlagt vedligehold af offentlige veje.

Byrumsudstyr indeholder indtægter i forbindelse med reklamefinansieret buslæskure.

Udgiftsbudget til drift af signalanlæg, p-henvisning og parkeringssøgeringen er alene midler til drift af ovenstående anlæg og dermed ikke budget til udskiftning og nyanlæg.

Budget til vejafvandingsbidrag. Kommunen betaler et bidrag til Lyngby-Taarbæk Forsyning til håndtering af afledning af vand fra offentlige veje. Budgettet forventes justeret fremadrettet, når ny lovebekendtgørelse for området kommer i december 2018.

Budget til drift af vejbelysning og udskiftning af vejbelysning. Budgettet dækker el og vedligeholdelse af eksisterende vejbelysning og udskiftning af eksisterende vejbelysning til LED belysning i henhold til udskiftningsaftale med ØRSTED.

4. Perspektiver og udfordringer

Status for de kommunale arealer – vej og park

Der er høje forventninger til, at området kan håndtere, at kommunens infrastruktur skal udbygges i de kommende år. Samtidig er de kommunale arealer kendetegnet ved, at der er mange utidssvarende eller nedslidte veje, fortove, signaler, skilte og grønne arealer.

Byudvikling og Letbaneanlægget medfører en stor kommunal anlægsportefølje

Byudviklingen er i fuld gang og fortsætter i de kommende år. Blandt andet i takt med, at kommunens grunde bliver solgt til andre bygherrer, sættes gang i byggeprojekter, og fæstningskanalen bliver anlagt. Letbanens anlægsarbejder vil gå gennem Lyngby bymidte og medfører både ledningsomlægninger samt vej- og trafiksignalarbejder. Dette kan få betydning for fremdriften i kommunens anlægsportefølje og medføre merarbejde i Arealdrift, hvorefter følgende større projekter kan fremhæves:

- Udbygningsaftaler i Trongårdsarealer og Dyrehavegårds Jorder medfører afledte vejprojekter, som er i gang. Støjvolden på B1 (TEC) bliver fjernet i 2018, og vej- og vejkrydsomlægninger i området Trongårdsparken / Klampenborgvej bliver udført i 2018-2019.
- Anlægsarbejder i Sorgenfri ved Hummeltoftevej/Skovbrynet forventes påbegyndt i 2019-2020, og omfatter modernisering af Hummetoftevej, tilpasning af omfartsvejrampe og vejkrydsomlægninger.
- En større renovering af Lyngbys Omfartsvej omfatter bl.a. udskiftning af fugerne i vejbroen over Lyngby Station. Dette arbejde forventes udført i 2019.

Vedligeholdelse af trafiksignaler og broer

Modernisering af trafiksignaler til LED blev påbegyndt i 2016 og forventes afsluttet i løbet af 2019. Flere ændringer af trafiksignaler i vejkryds vil blive sat i gang som følge af Hovedstadens Letbanes arbejder. Sideløbende hermed fortsætter udskiftning af armaturer/pærer (til LED) i kommunens gadebelysning i 2018 og 2019.

Renovering af broer er planlagt for 2018 og igangsat. Arbejderne i 2019-20 er i planlægningsfasen, og finansieres af den årlige pulje til brorenovering.

Voksende efterslæb på vedligeholdelse af hårde belægninger

Der er et voksende efterslæb på vedligeholdelse af vej-/sti-belægninger og ikke mindst på fortove og belagte gangarealer. Veje og cykelstiers tilstand forringes, hvilket kan observeres på de årlige vejsyn, som dokumenteres i tilstandsrapporter. Det udestår at foretage struktureret og frekventeret tilstandsvurdering, analyse og rapportering om fortove.

Kommunens træstrategi medfører et dilemma imellem ønsket om at have et bymiljø med mange og store træer og ønsket om at sikre velholdte fortove og stier, da store træers rødder forskyder belægningerne. Ved vedligeholdelsen af fortove forhindrer træerne i værste fald arbejdet, og i bedste fald fordyres arbejdet væsentligt.

Som følge af nedslidning af de kommunale veje, kan der konstateres et stigende behov for renovering og ikke blot vedligehold af veje. Der er afsat en særskilt bevilling, en slidlagskonto, der nogle steder anvendes til totalrenovering af veje og fortove. I 2018 er det planlagt at renovere den sydlige del af Tårnbæk Strandvej sydlige del, mens etape 2 planlægges gennemført i 2019.

Høje forventninger til service kræver en Professionel Facility Serviceorganisation

Frem mod 2020 sættes der fortsat fokus på at professionalisere serviceringen af de trafikanter, brugere og borgere, der benytter kommunens belagte arealer og grønne arealer. En professionalisering skal bl.a. ske gennem et løft af kompetenceniveauet på tværs af kommunens Facility Serviceorganisation, gennem en digitalisering af arealinformationer, tilsyn/fejlmeldinger og arbejds-gange.

Udviklingen på arbejdsmarkedet vil fremover få væsentlig større betydning for kommunens mulighed for at rekruttere og fastholde medarbejdere med tilstrækkelige og nødvendige kompetencer. Dette omfatter såvel medarbejdere med længerevarende uddannelse såvel som tidligere så almindelige kvalifikationer som "erfaren chauffør". Rekrutteringsudfordringerne forstærkes af en medarbejdersammensætning på bygnings- og arealområdet med forholdsmæssig mange seniorer samt et relativt højt sygefravær, hvor følger af fysisk nedslidning (muskulære og skelletære lidelser) igennem et langt fysisk belastet arbejdsliv er markant.

Tidssvarende styringsværktøjer - Implementering af ressourcestyringssystem

Den kommunale arealdriftsenhed er i særlig grad udfordret af et fagrelateret økonomi- og ressourcestyringssystem, der ikke længere er tidssvarende. Dette medfører udfordringer med daglig økonomistyring, hvorfor dette kræver særlig fokus og ekstra ressourcer. Forvaltningen påbegynder i 2018 arbejdet med at tilvejebringe et nyt GPS-baseret ressourceplanlægnings- og dokumentationssystem, der integreres direkte med kommunens ordinære økonomisystem.

Lovgivning ændres - Forvaltning af vedligeholdelseskontrakter skal revideres

På arealområdet er der med den nye Lov om Private fællesveje fra 2015 sket væsentlige ændringer i bestemmelser for den økonomiske afregning af udførte arbejder ifølge med vedligeholdelsesaftaler. Det betyder, at nye vedligeholdelsesaftaler på de private fællesveje skal afregnes markant anderledes end tidligere, og derfor tilstræbes en oprydning og forenkling i alle tidligere vedligeholdelsesaftaler imod en fremtidig standardaftale, som vil mindske den administrative byrde i væsentlig grad.

Firskovvejens forlængelse - midlertidig driftsplads og ny fælles driftsplads på Firskovvej

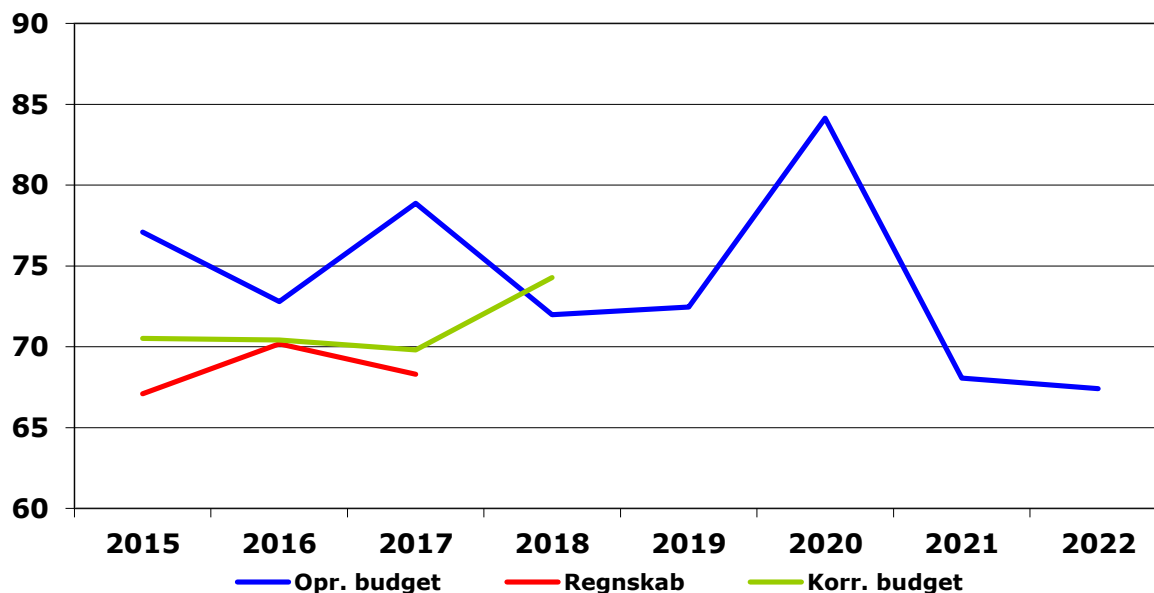
Kommunens samlede driftsorganisation på arealområdet planlægges placeret på en ny fælles driftsplads på Firskovvej. Hensigten er at opnå et forventet effektiviseringspotentiale på længere sigt, når driftspladsen kan tages i anvendelse. Planlægningsarbejdet er igangsat, og i 2018 er der tilknyttet en ekstern bygherrerådgiver, som vil formulere et byggeprogram. På baggrund af Byggeprogrammet vil der blive udarbejdet yderligere projektmateriale til grundlag for en fremtidig sag om samling af driftspladsens funktioner.

Samtidig bliver en del af den nuværende driftsplads inddraget til anlæg af Firskovvejens forlængelse. Dette sker som følge af, at projektet for Hovedstadens Letbane er politisk godkendt. Anlægsarbejdet vil blive gennemført i løbet af 2018. Flere bygninger vil blive revet ned, forsyningsledninger omlægges og adgangsveje vil periodevis blive ændret. Dette vil give udfordringer med større logistisk friktion med deraf følgende produktionsnedgang i anlægsperioden. Det betyder også, at området er pålagt at etablere en midlertidig driftsplads bl.a. etablering af en midlertidig bygning til kontorer og personalefaciliteter. Bygherrerådgiver er i gang med at beskrive indretning af den midlertidige driftsplads.

Etablering af den midlertidige driftsplads sker, samtidig med at produktionen skal opretholdes på pladsen. Dette kræver en stor planlægnings- og driftsmæssig indsats fra områdets ledelse og medarbejdere.

5. Nøgletalsudvikling

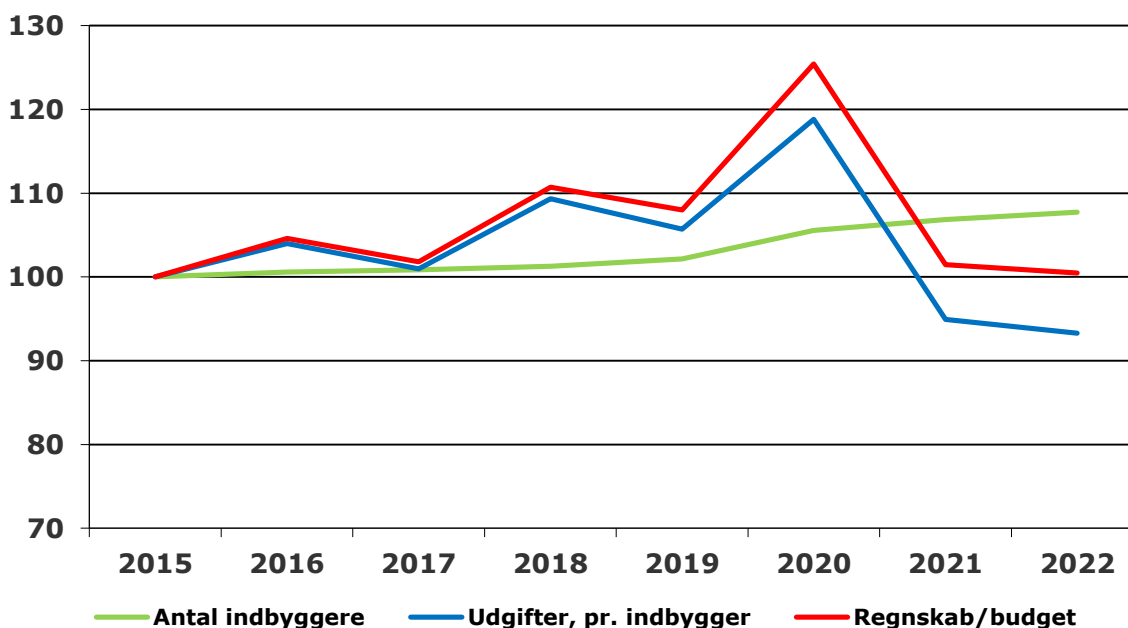
Figur 5.1 viser udviklingen i budget og regnskab for aktivitetsområdet Vej og Park. (mio. kr.)



Historiske tal inkluderer regnskabstal og budget, der tidligere har hørt under trafik-udfører, men er af hensyn til sammenligningsgrundlaget inkluderet her.

Den samlede budgetramme (oprindeligt budget) er stabil frem mod 2019. Det højere oprindelige budget i 2017 skyldes særlige puljemidler afsat i dette år, samt opsparet mindreforbrug på vejafvandingsbidrag. I 2020 er der periodiseret 12,3 mio. kr. vedr. vejafvandingsbidrag og fra 2021 skyldes ændringen endvidere bortfald af midlertidig tillægsbevilling til udskiftning af vejbelysning (omlægning til LED).

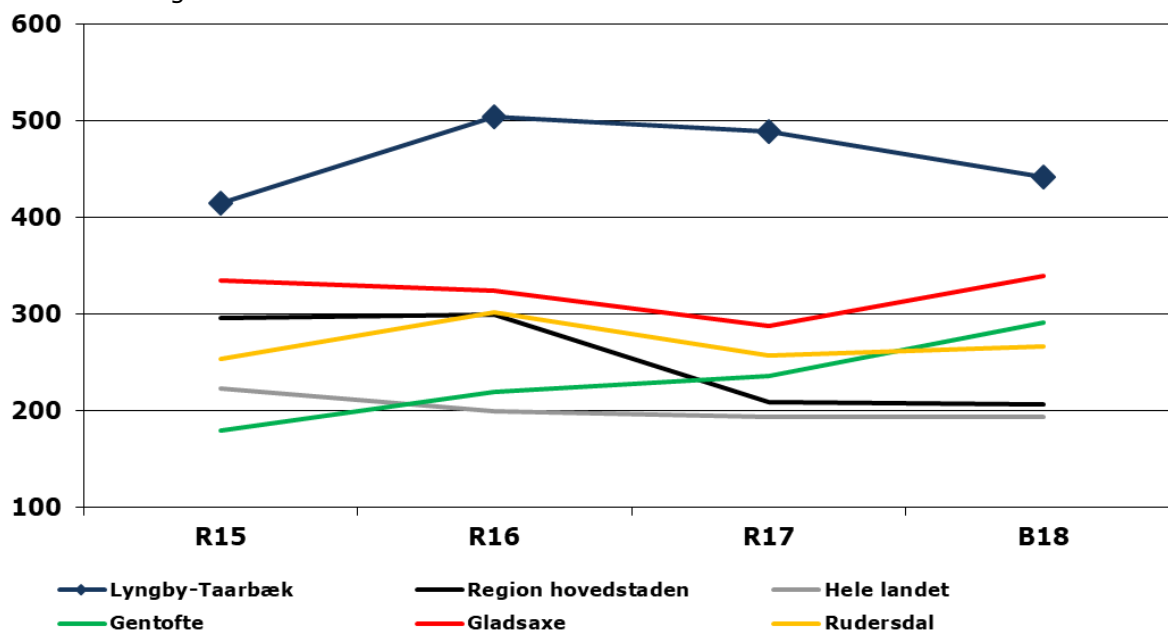
Figur 5.2 Udvikling i antal indbyggere, nettoudgift per indbygger samt regnskab/budget (indeks 2015 niveau)



I perioden fra 2015-2022 forventes det at befolkningen vokser med 7,7 pct. I samme periode stiger de budgetterede udgifter således at udgifterne i 2022 er 0,5 pct. højere end udgangspunktet i 2015. Samlet set betyder det at udgiften i forhold til antallet af indbyggere forventes at falde med 6,7 pct. i perioden.

6. Sammenligning med andre kommuner

Figur 6.1 viser udviklingen i nettoudgiften alene for Grønne områder og naturpladser per indbygger for Lyngby-Taarbæk Kommune, tre omegnskommuner, og gennemsnittet af kommunerne i Region Hovedstaden og hele landet.



Kilde: ECO-nøgletal for 2018. Alle tal er fremskrevet til 2019-priser.

Det skal bemærkes, at afgrænsningen af udgifterne ikke er identisk med udgifterne på aktivitetsområdet Vej og Park. Det skyldes, blandt andet at udgifterne til Kirkegårde og kulturelle arrangementer, samt vejvæsen, ikke indgår i opgørelsen for ECO-nøgletallene. De viste udgiftsniveauer i figur 6.1 for Lyngby-Taarbæk Kommune er dermed ikke direkte sammenlignelige med de øvrige tabeller og figurer.

For Lyngby-Taarbæk Kommune er udgiften pr indbygger 415 kr. i regnskab 2015 og det forventes at blive 442 kr. i budget 2018. Udgiften pr indbygger er således stigende i perioden.

Udgiften pr. indbygger er relativt høj i Lyngby-Taarbæk Kommune sammenlignet med de øvrige kommuner og landet som helhed. Dette skal dog ses i sammenhæng med udgiften pr. indbygger til Vejvæsen, hvor udgiften i Lyngby-Taarbæk Kommune er relativt lav.

Aktivitetsområde: Trafik

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Delområde som refererer til myndighedsopgaver:
 - Fælles formål: Primært fremadrettede aktiviteter forbundet med påbud om istandsættelse af private fællesveje uden servicekontrakt pga. manglende vedligeholdelse.
 - Parkeringsservice (parkeringskontrol og parkeringslicenser).
 - Vejbelysning (kabellægning, gravetilladelser og tilsyn.)
 - Bestilling af bustrafik hos trafikskabet Movia herunder flextur
- B. Delområde som refererer til turisme:
 - Bådfarten: Fælleskommunalt samarbejde mellem Furesø, Gladsaxe og Lyngby-Taarbæk Kommuner hvor der drives båd fart på Lyngby sø m.fl.

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Diverse udgifter og indtægter	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Fælles formål	0,5	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	R
Parkering	0,4	-0,3	0,7	0,7	0,7	0,7	R
Vejvedligeholdelse m.v.	5,6	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4	R
Fælles formål	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Busdrift	38,1	39,3	39,2	38,0	38,0	38,0	R
Sekretariat og forvaltninger	0,0	0,0	4,5	3,6	2,4	2,4	R
Delområde: Myndighed, parkering og busdrift	45,1	44,8	50,0	48,0	46,7	46,7	
Delområde: Turisme (bådfarten)	1,4	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	R
I alt	46,5	46,4	51,5	49,5	48,3	48,3	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Udviklingen i budgetrammerne kan primært forklares ved at Parkerings-området ved en teknisk ændring er blevet tilført 1 mio. kr. fra 2019 som følge af ny lovgivning der gør det dyrere at drive parkeringskontrol. For Busdrift er en række ændringer som sammenlagt giver en neutral budgetændring i 2019. I 2020 og frem er det bortfald af bevilling til selvkørende minibusser samt budgettilpasning til flextur, der samlet giver en budgetreduktion på 1,3 mio. kr. Under Sekretariat og forvaltninger er Letbane sekretariatet blevet overført fra Aktivitetsområdet Administration fra 2019, og er den væsentligste forklaring på stigningen i budgettet fra 2018 til 2019.

Delområdet Trafik Udfører, under aktivitetsområdet Trafik er blevet sammenlagt med Aktivitetsområdet Grønne områder og Kirkegårde til det nye aktivitetsområde Vej og Park. Dette medfører at delområdet Trafik udfører ikke længere figurerer her, men er en del af aktivitetsområdet Vej og Park.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Parkering	Teknisk Tillægsbevilling som følge af, ændring af lov om parkering	1,0	1,0	1,0	1,0
Busdrift	I alt	-0,1	-1,3	-1,3	-1,3
	1. anslået regnskab 2018. Overførsel til dækning af efterregulering fra Movia i 2018.	2,6	0,0	0,0	0,0
	Tilpasning af budgettet til Flextur, der blev behandlet på Kommunalbestyrelsen 03.11.2016. Budgettet bortfalder i 2019.	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	Budget til selvkørende minibusser besluttet på Kommunalbestyrelsen 22.06.2017.	0,6	-1,0	-1,0	-1,0
	førerløse busser, bortfald af budget, Kommunalbestyrelsen 08.05.2017.	-1,6	0,0	0,0	0,0
	Finansiering af IT-projekt, Teknik og Miljøudvalget 13.06.2018.	-1,4	0,0	0,0	0,0
Sekretariat og forvaltninger	I alt	4,4	3,7	2,4	2,4
	Letbanesekretariatet overført fra aktivitetsområdet Administration til Trafik	3,9	2,4	2,4	2,4
	1. anslået 2018 Periodisering Letbane	0,5	1,3	0,0	0,0
Delområde Myndighed, parkering og busdrift i alt		5,3	3,4	2,1	2,1
Delområde Turisme i alt		0,0	0,0	0,0	0,0
Aktivitetsområde Trafik i alt		5,3	3,4	2,1	2,1

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Budgettet for 2019 og overslagsårene 2020-22 er baseret på en fremskrivning af det nuværende aktivitetsniveau for 2017 og de besluttede tiltag på området.

I forhold til det administrative budgetforslag for 2019-22 ligger følgende opgaver og bemærkninger til grund for budgetgrundlaget.

Delområde: Myndighed, parkering og busdrift

- Fælles formål dækker primært over afregning for påbudssager på grund af manglende vedligeholdelse på private fællesveje uden servicekontrakt, vareudstillingsregulativ og trafiksimuleringsmodel.
- Parkering dækker over Parkeringskontrol. Centeret er myndighed på parkeringsområdet, og opkræver en række afgifter forbundet med parkering. Afgifterne finansierer sagsbehandling og parkeringsvagtordning. 50 % af indtægterne fra de pålagte afgifter tilgår staten forinden finansiering af p-ordning og vagter.
- Vejvedligeholdelse på myndighedsområdet dækker tilsyn med kabellægning samt udmatrikulering af kommuneveje til private fællesveje.
- Busdrift dækker over 5 busruter, der kun kører i Lyngby-Taarbæk Kommune, 17 ruter som kører gennem flere kommuner samt 4 regionale ruter. Lyngby-Taarbæk Kommune finansierer de interne busruter, er medfinansierende på busruter, der kører gennem andre kommuner, og har ingen udgifter til de regionale ruter.

Delområde: Turisme (Bådfarten)

- Besejling af Lyngby Sø, Bagsværd Sø, Furesøen og Vejlesø sker i samarbejde med Furesø, Gladsaxe og Rudersdal kommuner og i henhold til fartplan godkendt af Bådfartsudvalget. Lyngby-Taarbæk Kommune forestår regnskabsadministration mv. for Bådfarten.

4. Perspektiver og udfordringer**Trafiksikkerhed**

Kommunen har som myndighed ansvaret for trafiksikkerheden. Som oftest er der fokus på de bløde trafikanter, herunder især skolebørn. Trafikintensiteten stiger hvert år på grund af den almindelige stigning i trafikken. Hertil skal lægges trafikstigning som følge af kommunens byudvikling. Dette giver en række udfordringer i forhold til ændret trafikmønstre og dermed også trafikproblemer (uheldsområder). For at kommunen kan forebygge disse udfordringer er der løbende blevet udarbejdet trafiksikkerhedsplaner og skolevejsredegørelser, samt deltaget i landsdækkende kampagner for trafiksikkerhed. Kommunen fik udarbejdet ny skolevejsredegørelse i 2017. Denne lister en række større og mindre projekter til bedre sikring af skoleveje.

Letbanen i Ring 3

Anlægsloven for letbane i Ring 3 blev vedtaget af Folketinget i 2016 med nogle måneders forsinkelse. Selve etableringen af letbaneprojektet forsinkes dog med nogle år, således at letbanen formentligt først står klar i 2023/2024.

Årsagen til forsinkelsen skyldes, at det forberedende arbejde med ledningsomlægninger først er igangsat efter udbudsforretningerne er godkendt ved årsskiftet 2017-2018.

Det fysiske arbejde med ledningsarbejder forventes igangsat i 2019, hvorefter anlæg af selve letbanen kan påbegyndes.

Trafikale udfordringer og følgeopgaver

Etablering af letbane, fjernvarme, udvikling af DTU, Dyrehavegårds jorde og traceet mv. medfører en lang række nye opgaver og følgeomkostninger i forhold til analyser, forundersøgelser, plan- og myndighedsbehandling samt anlæg og drift mange år frem i tiden.

Der er derfor øget pres på personale- og driftssiden inden for trafikplanlægning og myndighedsbehandling til f.eks.:

- Myndighedsbehandling af 3-4000 km ledningsomlægninger
- Myndighedsbehandling af fjernvarmens graveaktiviteter
- Løbende overordnede trafikale analyser og trafikmålinger
- Udbud, styring og skitseprojektering af parkeringsløsning i stationsområdet når Klampenborgvej lukkes for gennemkørende trafik, forlængelse af Firskovvej, tiltag på parkeringssøgering, tiltag i områderne omkring og i Dyrehavegårds jorde og traceet mv.
- Modernisering og opsætning af nye trafiksignaler
- Omlægning af buslinjer under ledningsomlægninger og anlægsprojektet

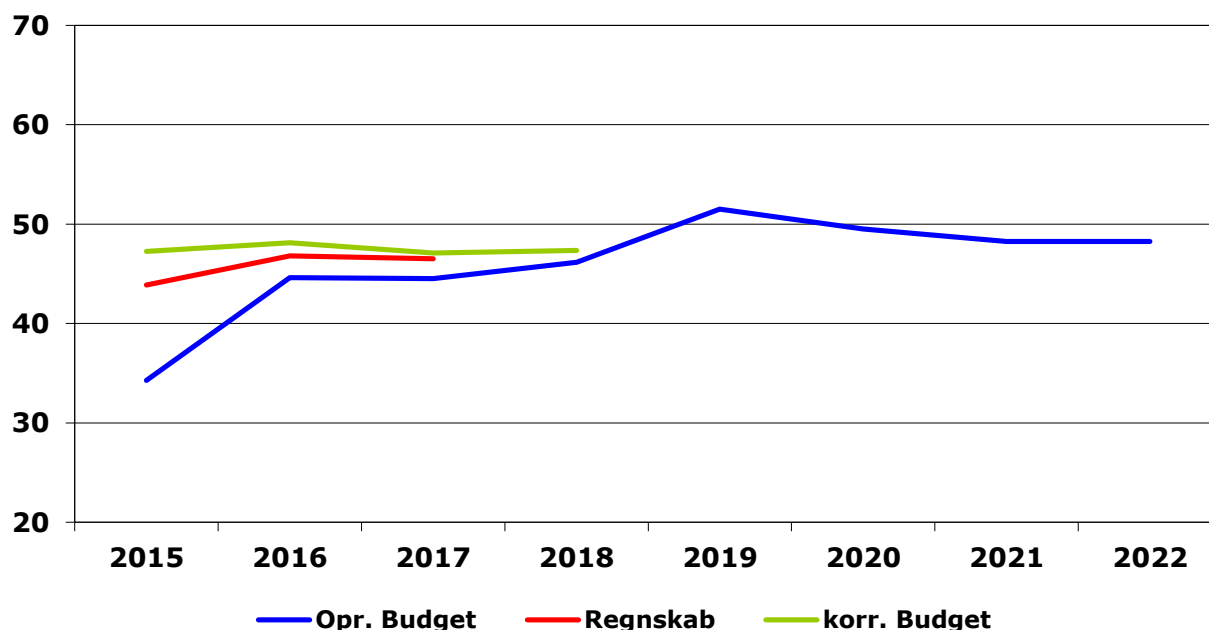
5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1 viser udviklingen i budget og regnskab for aktivitetssområdet Trafik.

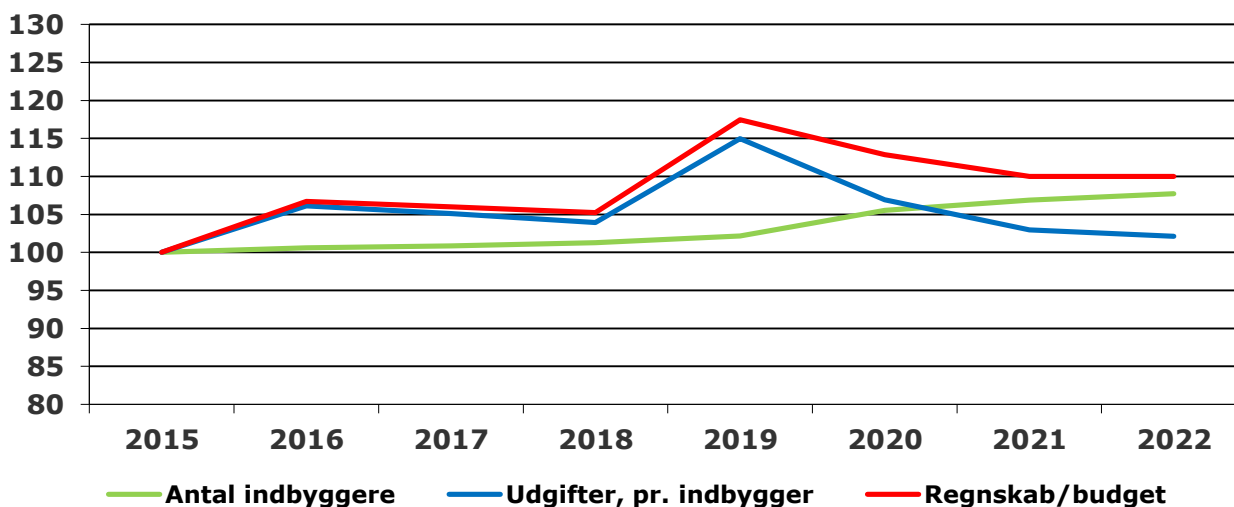
Historiske tal ekskluderer regnskabstal og budget der tidligere har hørt under delområdet Trafik udfører, men nu hører under aktivitetssområdet Vej og Park, af hensyn til sammenligningsgrundlaget. De viste figurer er derfor ikke direkte sammenlignelige med tidligere års figurer for området.

Den samlede budgetramme (oprindeligt budget) stiger fra 2015 og frem mod 2018 hvilket primært skyldes justering af budgettet til busdrift og ekstraopgaver i forbindelse med etablering af letbane. Fra 2019 skyldes budgetforøgelsen primært tilførslen af letbanesekretariatet fra Administration. Denne bevilling mindskes gradvist fra 2020.

Figur 5.1 Udvikling i budget og regnskab for aktivitetssområdet Trafik (mio. kr.)



Figur 5.2 Udvikling i antal indbyggere, nettoudgift per indbygger samt regnskab/budget (indeks 2015 niveau)



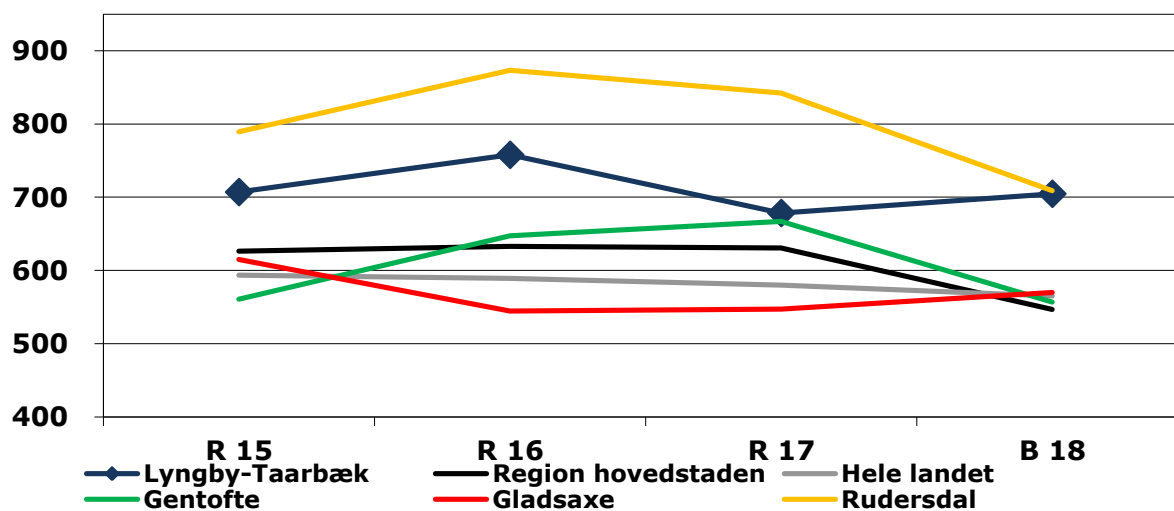
Figur 5.2 viser udviklingen i udgifter og udgifter pr. indbygger på trafikområdet set i forhold til udgangspunktet 2015.

I perioden fra 2015-2022 forventes det at befolkningen vokser med 7,7 pct. I samme periode stiger de budgetterede udgifter således at udgifterne i 2022 er 10 pct. højere end udgangspunktet i 2015. Samlet set betyder det at udgiften i forhold til antallet af indbyggere forventes at stige med 2,1 pct. i perioden.

6. Sammenligning med andre kommuner

Figur 6.1 viser udviklingen i nettoudgiften til Busdrift pr. indbygger for Lyngby-Taarbæk Kommune, tre omegnskommuner, og gennemsnittet af kommunerne i Region Hovedstaden og hele landet. Det skal bemærkes, at afgrænsningen af udgifterne ikke er identisk med udgifterne på aktivitetsområdet Trafik. Det skyldes, at aktivitetsområdet Trafik indeholder andre områder end busdriften.

Figur 6.1 Udgifter til Busdrift pr. indbygger ift. sammenligningskommuner Region hovedstaden og landsplan.



Kilde: Danmarks statistik. Alle tal er fremskrevet til 2019-priser.

For Lyngby-Taarbæk Kommune er udgiften pr. indbygger stabil fra 707 kr. pr. indbygger i 2015 til 705 kr. pr. indbygger i budget 2018. Udgiften pr. indbygger er relativt høj for Lyngby-Taarbæk Kommune sammenlignet med de øvrige kommuner og landet som helhed.

Aktivitetsområde: Klima, Miljø og Natur

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Miljøbeskyttelsesloven:
 - Spildevand-, udlednings-, nedsivnings- og tilslutningstilladelser
 - Virksomhedstilsyn
 - Affaldshåndtering og opkrævning
- B. Husdyrbrugloven
- C. EU-forordninger
- D. Jordforureningsloven
- E. Vandsektorloven
- F. Vandløbsloven
- G. Naturbeskyttelsesloven
- H. Kystbeskyttelsesloven
- I. Miljømålsloven
- J. Museumsloven
- K. Vandforsyningsloven
- L. Varmeforsyningsloven
- M. Lov om miljøvurdering af planer og programmer
- N. Planloven
- O. Kvalitetsstyringsloven
- P. Klimatilpasning

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22	BM*
Naturforvaltningsprojekter	0,3	0,6	0,3	0,3	0,3	0,3	R
Natura 2000	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	R
Fælles formål (vand)	0,6	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	R
Fælles formål (miljø)	0,0	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	R
Jordforurening	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Miljøtilsyn - virksomheder	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	R
Øvrige planlægning, undersøg., tilsyn mm.	0,1	0,0	3,9	3,9	3,3	3,3	R
Diverse udgifter og indtægter	7,4	8,5	3,4	2,4	2,9	2,9	R
Sekretariat og forvaltning	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Miljøbeskyttelse	0,0	0,0	4,7	4,7	4,5	4,5	R
I alt	9,1	10,2	13,4	12,5	12,1	12,1	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Forskellene mellem årene skyldes hovedsageligt mindre projekter og tekniske ændringer. En væsentlig teknisk ændring er overførelse af budget til løn og administration fra aktivitetsområdet Administration til dette aktivitetsområde (under "Forvaltninger miljøbeskyttelse"). Dette er den vigtigste årsag til stigningen i det samlede budget fra 2018 til 2019.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Naturforvaltningsprojekter	I alt • Bortfald af bevilling til for-projekt til "Stier i Åmosen", vedtaget i budget 2017-20.	-0,3 -0,3	-0,3 -0,3	-0,3 0,3	-0,3 0,3
Natura 2000	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0
Fælles formål (vand)	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0
Fælles formål (miljø)	I alt • Intern flytning af budget til håndtering af digital miljøforvaltning fra "Diverse udgifter og indtægter (Miljø og natur)"	0,2 0,2	0,2 0,2	0,2 0,2	0,2 0,2
Jordforurening	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0
Miljøtilsyn - virksomheder	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0
Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. • Teknisk omplacering af løn til klima fra aktivitetsområdet administration. • Bevilling som følge af øget præs på myndighedsopgaver Kommunalbestyrelsen 28062018.	3,9 -0,0 3,3 0,6	3,9 -0,0 3,3 0,6	3,3 -0,0 3,3 0,0	3,3 -0,0 3,3 0,0
Diverse udgifter og indtægter (Miljø og natur)	I alt • Lovliggørelse af fejltilslutninger i Furesø, som blev besluttet i budget 2017-20. • Tilpasning af udgifter til rottebekæmpelse besluttet Kommunalbestyrelsen 03.11.2016 • Fremrykning af budget til sektorplaner besluttet på Kommunalbestyrelsen 10.05.2017 • Bortfald af midlertidig bevilling til pilotprojekt vedr. affaldssortering på kommunale institutioner. • 3/4 pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. • Myndighedsbehandling af spildevandsforhold i Furesø kvarteret. Kommunalbestyrelsen 21.12.2017 til myndighedsbehandling af spildevandsforhold i Furesø kvarteret. • Justering af budgettet til bekæmpelse af rotter således at dette balancerer over tid Kommunalbestyrelsen 02.11.2017 • Myndighedsbehandling i forbindelse med tilsyn til svømmebade. Kommunalbestyrelsen 28.06.2018 • Intern flytning af budget til digital miljøforvaltning til "Fælles formål (miljø)". • Intern flytning af budget som følge af organisationsjustering i Center for Miljø og Plan.	-5,1 0,6 0,0 -0,4 -0,4 -0,0 -0,6 0,5 0,3 -0,2 -4,8	-6,1 0,0 0,2 -0,8 -0,4 -0,0 0,0 0,0 0,0 -0,2 -4,8	-5,7 0,0 0,2 -0,4 -0,4 -0,0 0,0 0,0 0,0 -0,2 -4,8	-5,7 0,0 0,2 -0,4 -0,4 -0,0 0,0 0,0 0,0 -0,2 -4,8
Sekretariat og forvaltning	I alt • Tilpasning af udgifter vedr. jordflytningsgebyr i forbindelse med budget 2017-20	-0,2 -0,2	-0,2 -0,2	-0,2 -0,2	-0,2 -0,2
Miljøbeskyttelse	I alt • 3/4 pris- og lønfremskrivning i 2018 og	4,6 -0,0	4,6 -0,0	4,5 -0,0	4,5 -0,0

	2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Intern flytning af budget som følge af organisationsjustering i Center for Miljø og Plan. - Lov- og cirkulæreprogram nr. 57 Bekendtgørelse nr. 209 af 12. marts 2018 om udpegning af drikkevandsressourcer.	4,5	4,5	4,5	4,5
		0,1	0,1	0,0	0,0
Aktivitetsområde Klima, Miljø og Natur i alt		3,1	2,1	1,8	1,8

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau.

Budgetændringer under +/- 50.000 kr. fremgår med +/- 0,0 mio. kr. i tabellen.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Budgettet for 2019 og overslagsårene 2020-22 er baseret på en pris- og lønfremskrivning af sidste års budget tillagt politiske beslutninger og evt. tekniske korrektioner.

Der opkræves brugerfinansiering i form af jordflytningsgebyr, rottebekæmpelsesgebyr og erhvervsaffaldsgebyr. Dette sker i henhold til gældende lovgivning. Særligt for affaldsgebyret og jordflytningsgebyret gøres gældende, at de hver for sig skal "hvile i sig selv". Ydermere er det for Lyngby-Taarbæk Kommune besluttet, at områdets rottebekæmpelse skal være udgiftsneutral.

Der opkræves miljøgebyr i forbindelse med tilsyn og miljøgodkendelse på visse typer virksomheder jf. lovgivning på området. Tilsyn planlægges hvert år i overensstemmelse med aftale mellem KL og Miljøstyrelsen om tilsynsfrekvens for de enkelte brancher. Det er således ikke de samme typer virksomheder, der besøges hvert år, og dermed heller ikke det samme gebyrgrundlag fra år til år.

3.2 Drift- og anlægsbehov i budgetforslaget

Kommunalbestyrelsen besluttede den 28. juni 2018, at der i budgetforslaget indarbejdes følgende drift- og anlægsbehov i budgettet for 2019-2022:

Emne	2019	2020	2021	2022
Godkendelse og tilsyn med svømmebade	0,250	0,000	0,000	0,000
Øget opgavepres og myndighedsopgaver	0,634	0,634	0,000	0,000
I alt	0,884	0,634	0,000	0,000

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau. Besparelse anført med minus-fortegn.

Godkendelse og tilsyn med svømmebade

Der gives bevilling til ekstern bistand til det sagsforberedende arbejde, der skal ligge til grund for kommunens godkendelser og tilsyn med svømmebadene. Driftsudgift på 0,3 mio. kr. i 2019.

Øget opgavepres og myndighedsopgaver – Vandområdet

En forøget aktivitet i byggebranchen som følge af højkonjunktur og igangsatte byudviklingsprojekter i Lyngby-Taarbæk Kommune gør det svært at tilbyde ansøgerne en rimelig sagsbehandlingstid på myndighedsansøgninger. Derfor opnormeres indsatsen på vandområdet med en stilling i 2019-2020, svarende til 0,6 mio. kr. årligt.

4. Perspektiver og udfordringer

Klimatilpasning

De seneste års skybrud og deraf følgende skader har vist, at der er et presserende behov for at by og land tilpasses klimaet. Klimatilpasningsplanen (vedtaget i 2014) indeholder retningslinjer gældende for hele kommunen samt en vurdering af, hvor i kommunen der forventes at være størst risiko for økonomisk tab samt samfundsmæssige gener ved fremtidens stigende regnmængder.

Klimatilpasningsplanen udpeger følgende områder, hvor der skal være særlig fokus på klimatilpasning i den fysiske planlægning: Det centrale Lyngby, Virum-Sorgenfri, Sorgenfrigård-kvarteret og øvrige boligområder, som omfatter Hjortekær, Ørholm og Taarbæk.

Klimatilpasningsprojekter, hvor regnvandet afledes lokalt (LAR) i større skala er stadig et relativt nyt begreb i Danmark, og der er et betydeligt juridisk og fagligt udviklingsarbejde med at virkeliggøre de planlagte projekter i Lyngby-Taarbæk Kommune. Hertil kommer egentlig projektstyring og myndighedsbehandling afledt af projekterne.

Lyngby-Taarbæk Forsyning er bygherre og ansøger i nogle af projekterne. I de såkaldte medfinansieringsprojekter står kommunen som bygherre og ansøger. Der er desuden et vigtigt samspil mellem kommunen som myndighed og spildevandsforsyningen som vigtigste aktør.

En lang række miljø-, plan- og økonomiske forhold skal være på plads, inden overfladevandet kan ledes til et åbent bassin eller nedsives til grundvandet. Kommunen indgår i en række samarbejder på tværs af kommuner, myndigheder og forsyninger for at være opdateret på den aktuelle udvikling.

Da mange borgere bliver berørt, er borgerinddragelse et vigtigt element.

Samlet har klimatilpasningsprojekterne affødt et nyt ressourcekrævende område, både i rollen som projekter og som myndighed. Hvis der skal være fremdrift i projekterne, bør det sikres, at der er de nødvendige ressourcer i forvaltningen.

I 2017 blev lokalplan og VVM for etablering af Fæstningskanalen vedtaget i kommunalbestyrelsen. Der arbejdes også med tillæg til spildevandsplanen med henblik på planlægning og etablering af såvel spildevands- som regnvandsløsninger for Firskovvejsområdet og i forbindelse med byudvikling på Dyrehavegårds jorder og Tracéet langs Helsingørmotorvejen.

Natur- og overfladevand

Der skal gennemføres tiltag på baggrund af de kommunale vand- og naturhandleplaner. Der skal blandt andet udarbejdes et regulativ for Mølleåen, som lever op til vandhandleplanerne. Naturplejeplanerne skal implementeres og følges op. Især Lyngby og Bagsværd Sø er udfordrende og vil skulle undersøges og følges.

Virksomheder og dyrehold

I kraft af lovgivningen om godkendelser og tilsyn af virksomheder har Lyngby-Taarbæk Kommune bl.a. godkendelses- og tilsynsmyndigheden for særligt forurenende virksomheder samt for kraftvarmeværket på DTU. Det betyder, at der skal udarbejdes miljøgodkendelser til et antal særligt forurenende virksomheder. Ligeledes skal der gennemføres to årlige tilsynskampagner. Tilsynsplaner og tilsynsjournaler skal offentliggøres.

Affald

Affaldsbekendtgørelsen betyder, at størstedelen af alle renoverings- eller nedrivningsarbejder skal screenes for PCB, og at bygge- og anlægsaffald over en vis mængde skal anmeldes til kommunen. Alle ejendomme, dvs. virksomheder, private boliger og offentlige ejendomme, er underlagt kravene. Der er behov for en øget indsats for at sikre efterlevelsen af de nye regler. Det har vist sig ressourcekrævende at håndhæve reglerne samt udføre den øgede administration forbundet med behandlingen af de enkelte sager.

Der arbejdes med ny affaldsplan.

Strategisk energiplan herunder udrulning af fjernvarme

I Strategisk energiplan har Kommunalbestyrelsen lagt rammerne for den fremadrettede energiforsyning af kommunen, primært ift. varmforsyningsområdet. Planen har hovedfokus på udbredelsen af affaldsbaseret fjernvarme. Planen vil blive konkretiseret i takt med, at kommunen modtager projektforslag.

Ud over den affaldsbaserede fjernvarme, der sparer miljøet for de CO₂-udledninger, det ville koste at producere den samme mængde med kul, olie eller naturgas, har den strategiske energiplan også fokus på vedvarende energikilder som f.eks. biomasse.

Planen er vedtaget i 2013, og kommunen har siden arbejdet med realisering af planens målsætninger, via bl.a. samarbejde med Vestforbrænding og tiltag til udbredelse af energibesparende foranstaltninger i boliger.

I de nærmeste år arbejdes bl.a. på den fysiske realisering af fjernvarmen i området omkring Buddingevej, Kgs. Lyngby og Hjortekær.

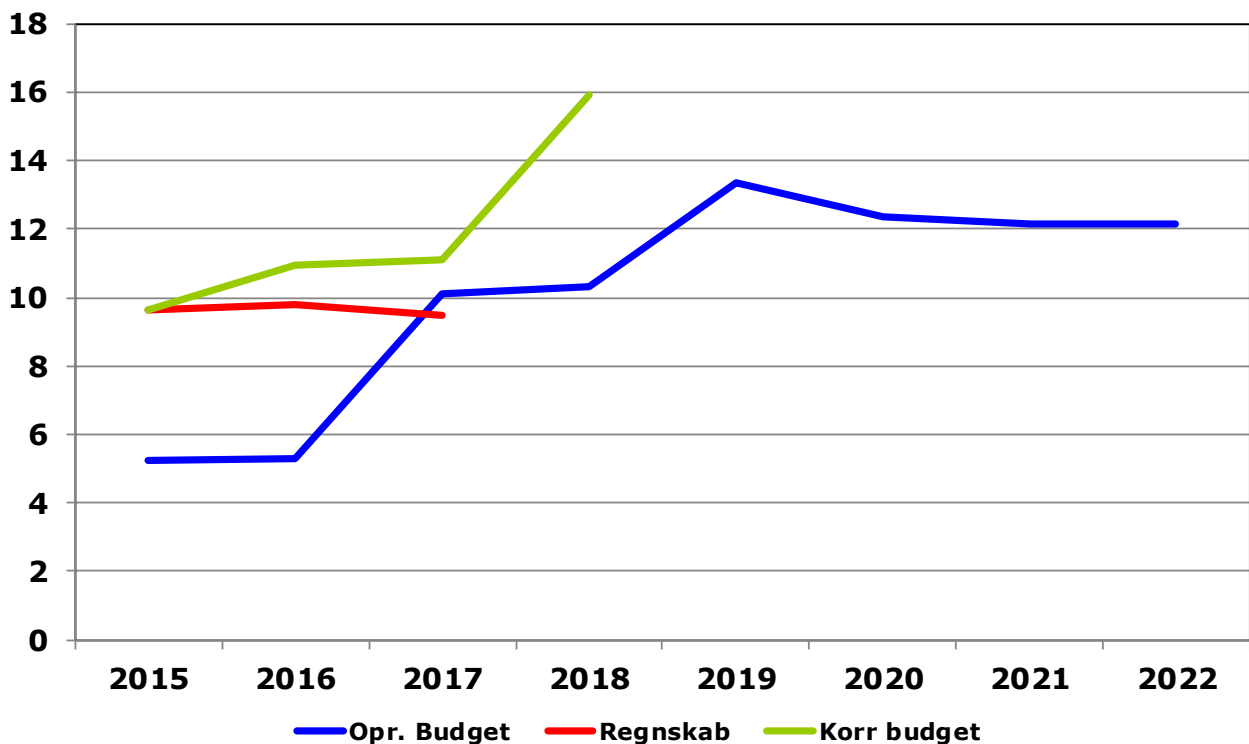
Der arbejdes ligeledes med projektforslag til realisering af fjernvarmen i Virum/Sorgenfri og Lundtofte. De tilknyttede anlægsarbejder og myndighedsbehandling heraf forventes at strække sig minimum 5-7 år.

Bæredygtighed

Der arbejdes på en ny bæredygtighedsstrategi med udgangspunkt i FNs Verdensmål.

5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1 Udvikling i budget og regnskab for aktivitetsområdet Klima, Miljø og Natur (mio. kr.)

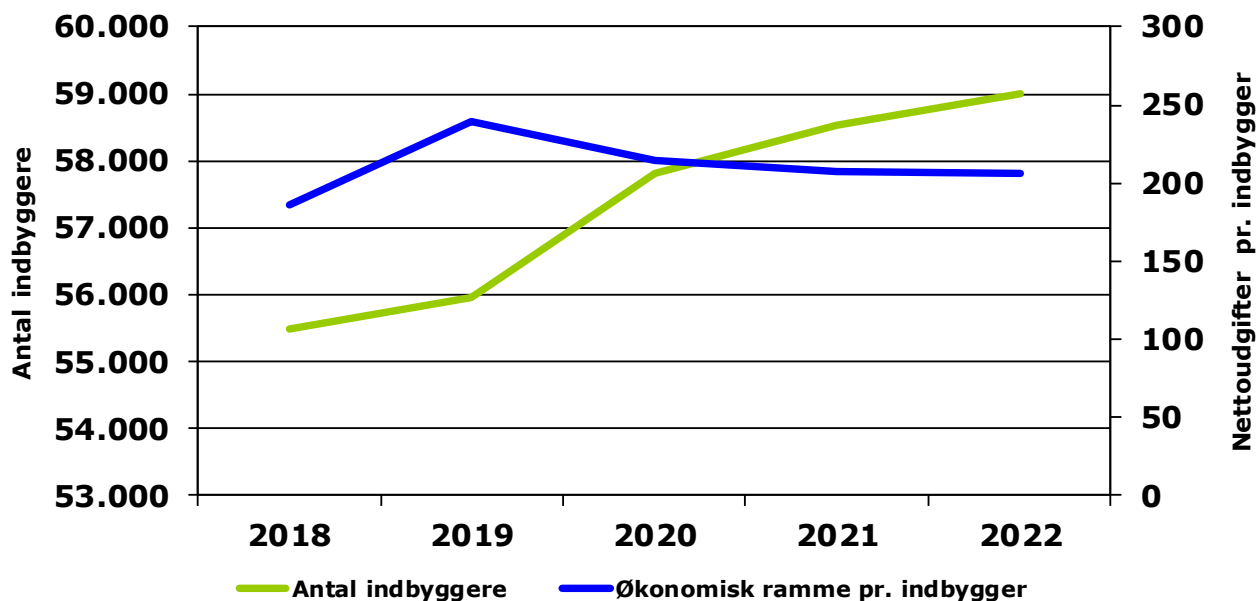


Kilde: Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

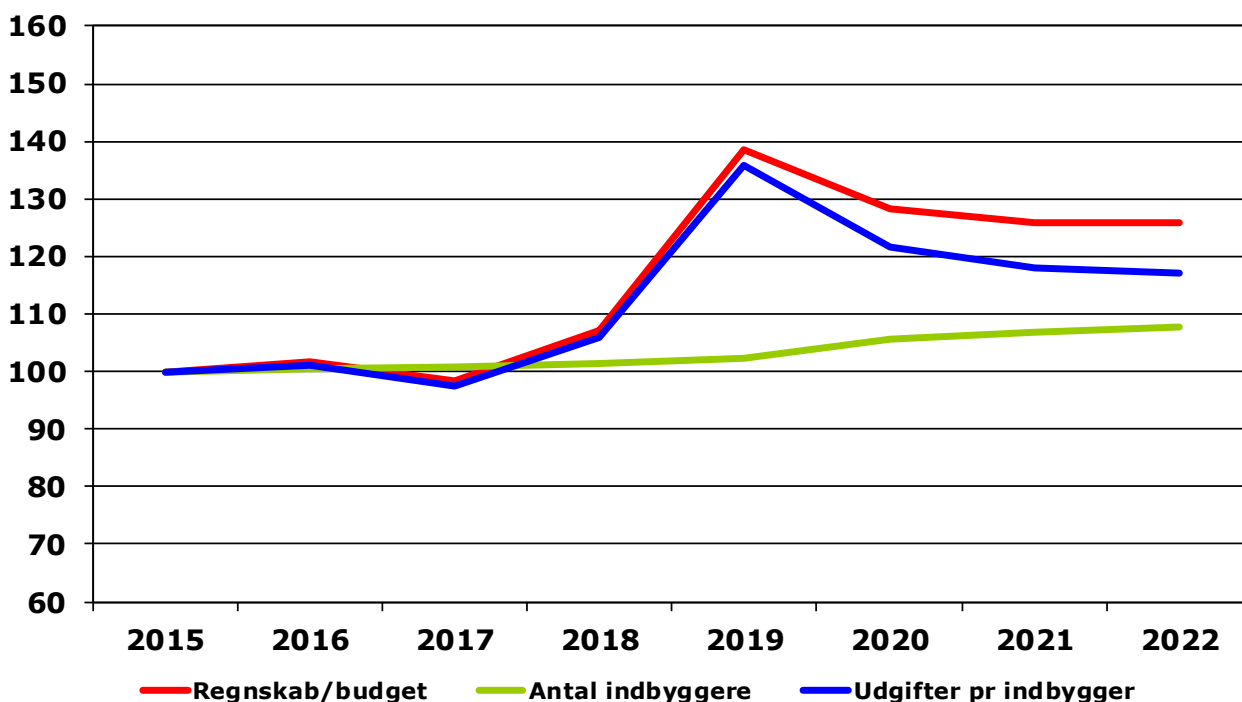
I figur 5.1 ses udviklingen i budget siden 2015. Den væsentlige stigning fra 2016 til 2017 skyldes teknisk omplacering af lønmidler mellem aktivitetsområde Administration og aktivitetsområde Natur og Miljø. Ligeledes skyldes forskellen mellem oprindeligt budget 2015 og korregeret budget hovedsageligt samme tekniske omplacering af lønmidler mellem aktivitetsområde Administration og aktivitetsområde Natur og Miljø på 3,6 mio. kr. og overførsler fra 2014 på 1,8 mio. kr.

I 2018 foretages der yderligere en teknisk omplacering af lønmidler fra aktivitetsområdet administration på 3,3 mio. kr. årligt.

Figur 5.2 Udviklingen i driftsudgifter vedr. Klima, Miljø og Natur pr. indbygger



Figur 5.3 Udvikling i antal indbyggere, nettoudgift pr. indbygger samt regnskab/budget (indeks 2015 niveau)



Kilde: Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

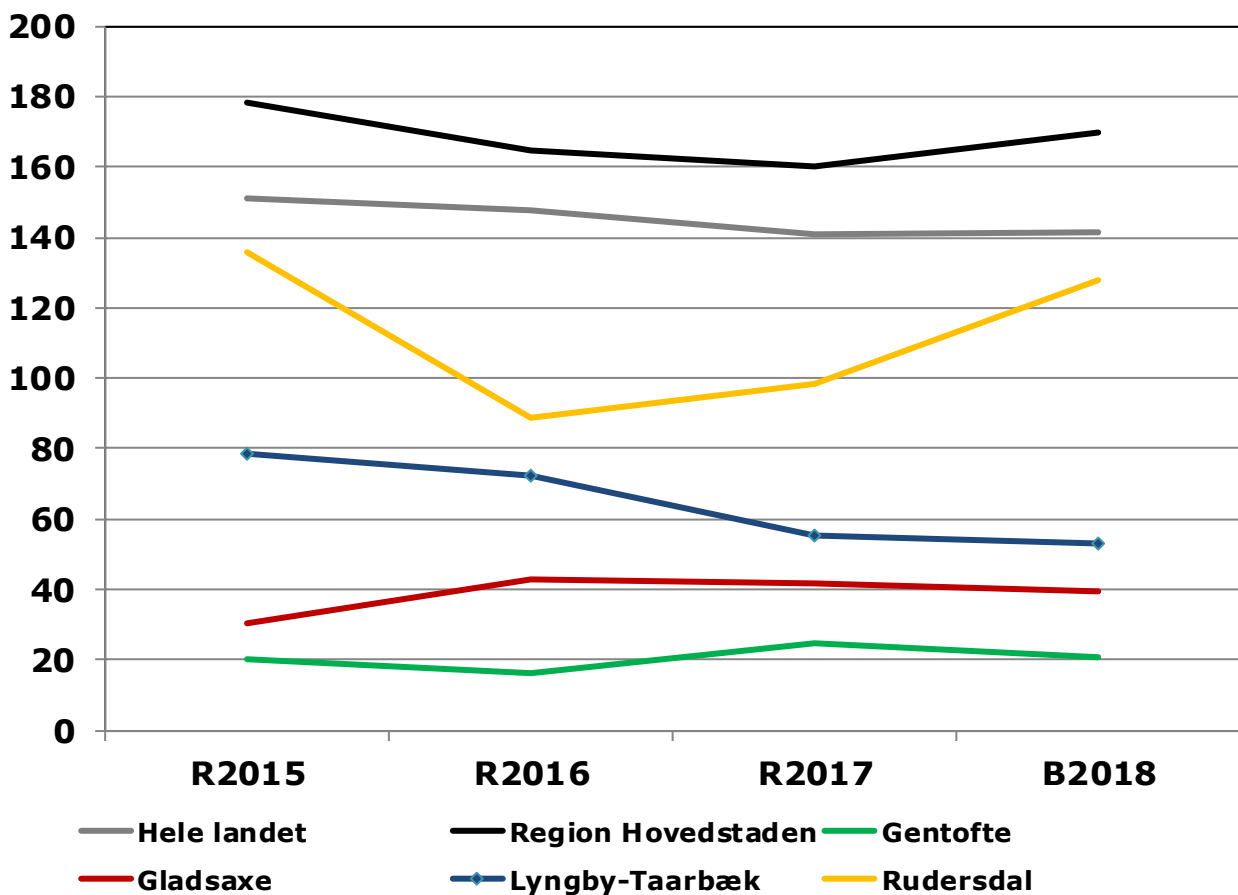
I budgetperioden stiger budgettet til aktivitetsområdet, og det skyldes primært en ændring i konterings- og budgetpraksis, hvorved lønudgifter og budget flyttes af aktivitetsområdet Administration til Aktivitetsområdet Klima, Miljø og Natur. Udviklingen viser således ikke en reel stigning i Lyngby-Taarbæk Kommunes udgifter til området.

I hele perioden er der en stigende udvikling i befolkningstallet på 7,7 pct. – hvilket alt andet lige betyder en generel reduktion i udgiften pr. indbygger. Budgettet er i perioden stigende som følge af overførsel af budget til løn og administration fra aktivitetsområdet Administration, hvorved det ser ud som om udgiften pr. indbygger er stigende. Udgift pr. indbygger er derfor en konsekvens af tekniske omplacering af budget og ikke en reel udgiftsstigning.

6. Sammenligning med andre kommuner

I figur 6.1 er vist udviklingen i nettoudgiften til Klima, Miljø og Natur pr. indbygger for Lyngby-Taarbæk Kommune, tre omegnskommuner, en og af kommunerne i Region Hovedstaden og hele landet.

Det bemærkes, at afgrænsningen af udgifterne ikke er identisk med udgifterne på aktivitetsområdet Klima, Miljø og Natur. Det skyldes, at skadedyrskæmpelse (0.52.91), fælles formål, varme (0.55.90) og administration (6.45.51) i lighed med tidligere år ikke indgår i opgørelsen. Det viste udgiftsniveau i figur 6.1 for Lyngby-Taarbæk Kommune er dermed ikke direkte sammenlignelige med beskrivelsen i afsnit 2 og 5.



Kilde: Danmarks statistik

Forskellen i niveauet mellem kommunerne kan skyldes forskellig konterings-praksis og forskellig praksis med opkrævning af diverse gebyrer. Det kan derfor være vanskeligt umiddelbart at sammenligne tallene kommunerne imellem. Den overordnede tendens er, at udgiftsniveauet for Lyngby-Taarbæk Kommune er placeret nogenlunde i midten af sammenligningskommunerne.

Det fremgår af figuren, at udgifterne for Lyngby-Taarbæk Kommune over perioden har været faldende. Særligt mellem regnskab 2016 og til budget 2017 ses et væsentligt fald, som skyldes en teknisk konteringsændring mellem to funktioner. I 2018 forventes niveauet at være det samme som i regnskab 2017.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: Beredskab

1. Beskrivelse af området

Den 1. januar 2016 skete en sammenlægning af de nuværende fem kommuners (Ballerup, Herlev, Gladsaxe, Gentofte og Lyngby-Taarbæk) beredskab efter styrelseslovens § 60. Beslutningen om sammenlægningen blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 16. april 2015.

Fremadrettet vil udgiften til Beredskabet udgøres af en kontraktbundet årlig samlet betaling til det fælles Beredskab Øst.

Den nuværende kontrakt udløber i 2021, hvor der dog er mulighed for forlængelse. En genforhandling af kontrakten må forventes at have en budgetmæssig konsekvens.

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Redningsberedskab	13,3	14,4	14,3	14,3	14,3	14,3	R
I alt	13,3	14,4	14,3	14,3	14,3	14,3	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2018	2019	2020	2021
Redningsberedskab	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
i alt		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau

Aktivitetsområde: Administration

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Politisk organisation:
 - Kommunalbestyrelsen
 - Kommissioner, råd og nævn
 - Afholdelse af valg
- B. Centerdrift – Sekretariat og Forvaltninger
 - Centerdrift
 - Fælles IT og telefoni
 - IT fagsystemer på hovedkonto 0 - 5
- C. Centerdrift – Administration af fagområder
 - Adm – Beskæftigelse
 - Adm – Naturbeskyttelse
 - Adm – Miljøbeskyttelse
 - Adm – Byggesagsbehandling
 - Adm - Voksen-, ældre- og handicapområdet
 - Adm - Det specialiserede børneområde
- D. Tværgående budgetposter
 - Nærumbanen - Revision af regnskab
 - Kulturelle opgaver
 - Tinglysningsafgifter som følge af indefrysning af ejendomsskatter
 - Økonomisk støtte til politiske partier
 - Erhvervsservice, iværksætteri, innovation og anvendelse af ny teknologi
- E. Ikke styrbare administrationsudgifter
 - Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark

Administrative opgaver varetages både i den centrale administration (centre) og decentralt på institutionerne. Under aktivitetsområdet Administration er der alene medtaget udgifter til opgaver, der vedrører den centrale administration, idet der også kan være enkelte opgaver i den centrale administration, der er konteret på de enkelte aktivitetsområder.

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Politisk organisation	9,1	8,2	11,3	7,8	9,8	8,0	R
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6,4	7,3	7,3	7,1	7,1	7,1	R
Kommissioner, råd og nævn	0,7	0,9	0,8	0,8	1,1	0,9	R
Valg m.v.	1,9		3,2		1,6		R
Centerdrift - Sekr. og Forvaltninger	205,1	208,0	198,8	196,7	193,7	186,9	R
Centerdrift	170,3	167,3	162,9	160,8	157,8	151,0	R
Fælles IT og telefoni	31,4	37,9	32,9	32,9	33,0	33,0	R
IT fagsystem (hovedkonto 0 - 5)	3,4	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9	R
Centerdrift - Adm af fagområde	72,1	69,3	73,9	72,6	71,9	71,9	R
Adm - Beskæftigelse	45,3	46,0	45,2	44,7	44,2	44,2	R
Adm - Naturbeskyttelse	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	R
Adm - Miljøbeskyttelse	3,1	2,5					R
Adm - Byggesagsbehandling	8,7	6,3	6,2	6,0	6,0	6,0	R
Adm - Voksen-, ældre- og handicapomr.	1,4	3,0	10,9	10,4	10,2	10,2	R
Adm - Det specialiserede børneområde	13,6	11,4	11,4	11,4	11,4	11,4	R
Tværgående budgetposter	1,4	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	R
Nærumbanen - Revision af regnskab	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Kulturelle opgaver / Borgmesterpuljen	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	R
Tinglysningssafgifter - indefrys af ejd.skat	1,1	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	R
Erhvervsservice, iværksætter og innov.		2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	R
Økonomisk støtte til politiske partier	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	R
Ikke-styrbare administrationsudgifter	89,4	15,6	14,1	11,5	11,3	11,3	R
Administrationsbidrag til Udbetaling DK	9,7	15,6	14,1	11,5	11,3	11,3	R
Tjenestemandspension	79,7						R
I alt	377,0	304,9	301,9	292,4	290,4	281,8	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Området præges af en generel budgetreduktion hvor budgettet falder fra 304,9 mio. kr. i 2018 til 281,8 mio. kr. i 2022. Særligt den tekniske korrektion til aktivitetsområdet Puljer af budgettet til tjenestemandspensioner medvirker til dette fald.

Af øvrige budgetreduktionerne ses der et fald på centerdrift, hvor adskillige effektiviserings- og optimeringstiltag er gennemført de seneste år. På samme område er der ligeledes sket tekniske korrektioner som følge af fortsatte organisationsjusteringer.

Det forventede faldende administrationsbidrag til Udbetaling Danmark har ligeledes effekt i de kommende år. De tværgående budgetposter ligger stabilt, dog er der fra 2018 sket en teknisk budgetflytning til Administration af erhvervs- og innovationsområdet der tidligere var placeret under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Kommunalbestyrelsesmedlemmer	I alt	0,0	-0,3	-0,3	-0,2
	• Budget til studieture (Økonomiudvalget 21.06.2018)	0,2	-0,1	-0,1	
	• Bortfald af særbevilling til initialomkostninger ny Kommunalbestyrelse	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2

ØKONOMIUDVALGET

Administration

Kommissioner, råd og nævn	I alt - Bortfald af bevilling til valg til skolebestyrelser - Valg til skolebestyrelser - Valg til seniorråd	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	0,2 -0,1 0,4	0,0 -0,1 0,1
Valg m.v.	I alt - Valg til Folketinget - Valg til EU-parlament - Kommunalvalg	3,2 1,4 1,8		1,6 1,6	
Centerdrift	I alt - APV-opsparring - periodisering (1. anslået regnskab 2017 og 1. anslået regnskab 2018) - Arbejdsskader (3. anslået regnskab 2017) ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19 - Byg & Anlæg - midlertidig bevilling (Kommunalbestyrelsen 21.12.2017) - Byggesag / Plan - Midlertidig bevilling (Kommunalbestyrelsen 06.04.2017) - Centralisering af inventarbudgetter (Teknisk korrektion fra Puljer, Adm - Beskæftigelse og Adm - Voksen-, ældre- og handicapområdet) - Databeskyttelsesforordningen (Lov- og cirkulæreprogram) - Dyrehavegaard - projektledelse og myndighedsbehandling (Kommunalbestyrelsen 19.03.2015 + 08.10.2015 + 22.12.2016 + 22.06.2017) - Erhvervskontaktenhed - midlertidig bevilling (Kommunalbestyrelsen 08.10.2015 og Budgetaftale 2017) - Flygtningeområdet - midlertidig bevilling (Budgetaftale 2017) - Forbedring og udvidelse af BBR-data - midlertidig bevilling (Budgetaftale 2017 og Lov- og cirkulæreprogram) - Fælles IT-systemunderstøttelse i Spar5 - ophør af bevilling til initialomkostninger (Budgetaftale 2018) - Kommunom (3. anslået regnskab 2017) - Letbanens økonomi - midlertidig bevilling og periodisering (Kommunalbestyrelsen 12.05.2016 + 15.09.2016 og 2. anslået regnskab 2017) - Plan- og helhedsanalyser - midlertidig bevilling (2. anslået regnskab 2017) - Styrket indsats sygefravær (Økonomiudvalget 16.11.2017) - Trongårdens Bymidte (Økonomiudvalget 28.09.2017) - Øget opgavepres og myndighedsopgaver (Kommunalbestyrelsen 28.06.18) - Ændring af lov om lån til betaling af ejendomsskatter (Lov- og cirkulæreprogram) TEKNISKE KORREKTIONER: - Leder-evaluering hvert 4. år - Trivselsmåling hvert 4. år - Letbanesekretariat - Flyt af budget til Trafik (1. anslået regnskab 2018) - Flyt af budget til Adm - Voksen-, ældre- og handicapområdet - Selvriskopolje - flyt af budget fra Kommunale Ejendomme (3. anslået regnskab 2017) - Organisationsjustering - Flyt af budget til Kommunale Ejendomme (1. anslået regnskab 2018) - Organisationsjustering - Flyt af budget til Klima, Miljø og Natur (1. anslået regnskab 2018) - Ledelsesevaluering - periodisering (1. anslået regnskab 2018)	-4,3 0,7 0,1 -1,1 4,8 -0,3 0,2 0,8 0,8 -0,5 -0,7 -0,4 -0,4 -3,2 -0,5 0,4 2,0 3,5 0,1 -0,2 -3,9 -7,5 0,3 -0,2 -0,5 0,2	-6,4 0,1 1,0 -1,1 4,8 -0,7 0,2 0,6 1,6 -0,5 -0,7 -0,4 -0,4 -4,7 -0,5 0,4 4,1 0,1 -0,2 -2,4 -7,5 0,3 -0,2 -0,5	-9,5 0,1 1,0 -1,1 2,3 -0,7 0,2 0,6 1,5 -0,5 -0,7 -0,4 -0,4 -4,7 -0,5 -0,5 4,1 0,1 0,3 -2,4 -7,5 0,3 -0,2 -0,5	-16,3 0,1 1,0 -1,1 2,3 -0,7 0,2 0,6 1,6 -4,9 -0,5 -0,7 -0,4 -4,7 -0,5 2,2 -0,2 -2,4 -7,5 0,3 -0,2 -0,5

ØKONOMIUDVALGET

Administration

Fælles IT og telefoni	I alt	-4,9	-4,9	-4,8	-4,8
	• Bortfald af bevilling til digitalisering af arkiver	-3,6	-3,6	-3,6	-3,6
	• Bortfald af bevilling til ny kommunal hjemmeside	-1,1	-1,1	-1,1	-1,1
	• BA16 Rammefinansiering IT-området	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	• Nyt Intranet (Kommunalbestyrelsen 28.06.2018)	0,2	0,2	0,2	0,2
	• Lov- og cirkulæreprogram Budget 2019 – Kommunal medfinansiering af den Fællesoffentlige Digitaliseringsstrategi			0,1	0,1
	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Adm - Beskæftigelse	• IT-system til understøtning af valg, jf. budgetaftale 2018	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	I alt	-0,8	-1,3	-1,8	-1,8
	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	• Centralisering af inventarbudgetter (Teknisk korrektion til Centerdrift)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	• Bortfald af bevilling til opnormering på flygtningeområdet		-0,5	-1,0	-1,0
Adm - Miljøbeskyttelse	• Bortfald af bevilling til Projekt Integreret behandlings- og beskæftigelsesindsats til sygedagpengemodtagere	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
	Teknisk korrektion til Klima, Miljø og Natur	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
Adm - Byggesagsbehandling	I alt	-0,1	-0,3	-0,3	-0,3
	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19	-0,1	0,0	0,0	0,0
	• Periodisering af budget vedrørende BBR (2. anslået regnskab 2017)	-0,1	-0,3	-0,3	-0,3
	• Lov- og cirkulæreprogram vedrørende erhvervsrettet sagsbehandling	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
	• Korrektion indtægtsbudget (1. anslået regnskab 2018)	0,5	0,5	0,5	0,5
Voksen-, ældre- og handicappområdet	I alt	8,0	7,5	7,2	7,2
	• Flyt af budget fra Centerdrift - Teknisk korrektion	7,5	7,5	7,5	7,5
	• Flygtningeområdet – midlertidig bevilling (Kommunalbestyrelsen 28.06.2018)	0,5	0,3		
	• Centralisering af inventarbudgetter (Teknisk korrektion til Centerdrift)	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
	• Beregning af takster 2019 - Teknisk korrektion	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
	• Organisationsjustering – Flyt af budget fra Sundhed og Omsorg	0,4	0,2	0,2	0,2
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	• Tilretning af bidrag til Udbetaling Danmark i henhold til KL's udmelding	-1,4	-4,1	-4,3	-4,3
Aktivitetsområde Administration i alt		-3,0	-12,5	-14,4	-23,0

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme for aktivitetsområdet Administration dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget, tillagt eventuelle tekniske korrektioner og konsekvenser af politiske beslutninger.

De seneste års budgetlægning har været præget af, at der fra såvel national som fra lokal side har været bestræbelser på at effektivisere og tilpasse den administrative organisation og dermed reducere ressourcerne til administration, både under aktivitetsområdet Administration og administration decentralt.

Modsat har der været givet en række ekstra bevillinger til særligt prioriterede områder – bl.a. på beskæftigelsesområdet, social indsats og planområdet. En række af bevillingerne er midlertidige og falder bort de kommende år.

Der er således hvert år siden budgetaftalen for 2012 indarbejdet reduktioner i administrationsudgifterne, hvilket også ses i budgettets udvikling på området.

3.2 Drift- og anlægsbehov i budgetforslaget

Kommunalbestyrelsen besluttede den 28. juni 2018, at der i budgetforslaget indarbejdes følgende driftsbehov i budgettet for 2019-2022:

Tabel 3.1 – Drift- og anlægsbehov på aktivitetsområdet Administration

Emne	2019	2020	2021	2022
Øget opgavepres og myndighedsopgaver	3,5	4,1	4,1	2,2
Nyt Intranet	0,2	0,2	0,2	0,2
Integrationsmedarbejdere	1,5	0,8		
I alt	5,2	5,1	4,1	2,4

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau.

Øget opgavepres og myndighedsopgaver

Der afsættes budgetmidler indenfor særlige faglige områder, hvor der vurderes at være et stigende opgavepres og/eller ressourcerne er utilstrækkelige til at løfte opgaveporteføljen på et tilfredsstillende serviceniveau.

For aktivitetsområdet Administration drejer det sig om midlertidige ressourcer på plan- og byggesagsområdet (0,6 mio. kr. i 2019 og 1,3 mio. kr. i henholdsvis 2020 og 2021) samt indenfor understøtning af borgerinddragelse (0,6 mio. kr. i 2019 til og med 2021).

Derudover er der afsat varige midler til understøtning af økonomistyringen på anlæg og finansieringsområdet (0,6 mio. kr.) og til en styrkelse af den juridiske funktion (1,6 mio. kr.)

Nyt Intranet

Der afsættes fra 2019 budget til drift af ny Intranet-løsning til afløsning for den nuværende løsning fra 2009. Den nye løsning opfylder de nye krav til skærpet datasikkerhed, samt understøtter muligheden for integration til andre systemer herunder skolernes kommende intranet for lærere og pædagoger, AULA.

Integrationsmedarbejdere

Der afsættes budget til en forlængelse af den målrettede indsats for integration i Lyngby-Taarbæk Kommune der har eksisteret siden 2015. Der er fortsat behov for at anvende sagsbehandlerressourcerne dels til modtagelse af flygtninge, familiesammenførte, som er kommet i stigende antal, ydelsesdelen og hele integrationsforløbet i et helhedsorienteret perspektiv.

4. Perspektiver og udfordringer

Digitaliseringsstrategi

Lyngby-Taarbæk Kommunes nye digitaliseringsstrategi blev præsenteret for lederkredsen d. 31. maj 2018, herunder færdigt forslag til proces for de enkelte centre i forhold til at arbejde videre med strategien og lave handlingsplaner i centrene (Kick-off).

Strategien er et resultat af et relativt intensivt forløb med udgangspunkt i direktionen og involvering af koncernledergruppen - strategipapir i relativt kort format.

Formålet med forløbet har været, at sikre en overordnet retningsgivende ramme for de kommende års arbejde med digitalisering i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Målsætningen med strategien er, at sikre det er tydeligt for alle underliggende forvaltninger, at de selv skal arbejde videre og skabe lokalt forankrede handlingsplaner og delmål.

Involvering skal i denne fase ske på lederniveau, hvorefter det vil være forvaltningsledelsernes ansvar at arbejde med strategiens udmøntning ude i de enkelte områder

God borgerbetjening

Borgerbetjening er en central kerneopgave på tværs af kommunen. Kommunens afsæt til borgerbetjening er, at borgerne er kompetente medspillere, der kan og vil bidrage til at være herre i eget liv. Forvaltningen har fælles principper for god borgerbetjening, som guidelines for dialogen og samarbejdet med borgere og virksomheder. Der er ligeledes udarbejdet mål for god borgerbetjening.

God borgerbetjening har tæt sammenhæng med nye digitale muligheder, der flytter borgerkontakten fra papir til digitale kommunikationsformer som eksempelvis selvbetjeningsløsninger, digital postkasse for borgere og virksomheder samt indførelse af elektronisk kommunikation som den foretrukne kommunikationsvej fra kommunen til borgerne.

Øget selvbetjening, fokus på effektiv kanalanvendelse i forvaltningen samt IT-sikkerhed har også i 2019 særlig bevågenhed. Det samme har kvalitet i betjeningen på de forskellige kanaler.

Forvaltningen har fortsat fokus på ikke digitalt parate borgeres behov for personlig betjening. Det er vigtigt, at borgere – uanset digital parathed – oplever kvalitet i den kommunale service.

Monopolbrud og rammearkitektur

Monopolbruddet betød, at KMD blev solgt i 2007 efter politisk sammensætning af lov om maksimal størrelse af andelen af forretninger med private kunder.

Formålet med monopolbruddet er en fælleskommunal konkurrenceudsættelse af kommunens forretningssystemer for at sikre et konkurrencepræget marked, mere modne fagsystemer, kvalitative data og effektiv sagsbehandling.

Efter salget af KMD blev kommunernes it-fællesskab (KOMBIT) oprettet, hvis forretningsområde er kommunal it og digitalisering, herunder opgaver vedrørende bestilling og indkøb af it-løsninger på vegne af kommunerne. Derudover tilbyder KOMBIT kommunerne it-serviceydelser, herunder udbud af monopolløsninger og tilhørende fælleskommunal rammearkitektur. Den fælleskommunale rammearkitektur er den underliggende infrastruktur, som forretningssystemerne tilknyttes, og den er baseret på den fælleskommunale rammearkitekturs principper og standarder.

Lyngby-Taarbæk Kommune overgår i de kommende år til nye fælleskommunale forretningssystemer på forretningsområderne kontanthjælp, sygedagpenge og tværgående sagsoverblik. KOMBIT's seneste orientering om monopolbruddet viser, at der er forsinkelser i projektet, som betyder at implementeringen af rammearkitekturen i Lyngby-Taarbæk Kommune nu forventes afsluttet i 2018 og forretningssystemernes implementering forventes afsluttet i 2020.

Planlægning og byudvikling

Der arbejdes løbende med såvel strategisk som mere lokal planlægning.

- Kommuneplanstrategi inkl. Klimatilpasning og Agenda21
- Helhedsplanlægning, områdeplanlægning mv
- Kommuneplan
- Lokalplanlægning
- Salg af kommunale arealer

I disse år fylder de mere strategiske planopgaver i forbindelse med Vidensbystrategiens og kommunepplanstrategiens målsætninger om erhvervsudvikling og bosætning ekstraordinært meget. I forbindelse med disse opgaver kan det fremhæves, at der i 2019 forventes særligt fokus på følgende projekter/projektområder:

- Letbanen og dens afledte trafikale og byrumsmæssige løsninger
- Byudvikling af Firskovvej-området
- Byudvikling, byliv, infrastruktur og byrum omkring stationerne i Lundtofte, Virum og Sorgenfri
- Byliv, infrastruktur og byrum i Kongens Lyngby
- Fæstningskanalen som nyt byrum samt LAR-løsning (Lokal afledning af regnvand)

Særligt kan også nævnes udvikling på Dyrehavegaards Jorder og i tracéet langs Helsingørmotorvejen, der er udpeget som stationsnære områder i Kommuneplan 2017.

Lokaliseringsmulighederne i områderne omkring Dyrehavegaards Jorder og traceet langs Helsingørmotorvejen udvikles som en del af kommunens strategiske målsætning om at tiltrække og fastholde vidensvirksomheder og bosætning. Der arbejdes blandt andet med følgende initiativer:

- Salg af kommunale arealer
- Kommuneplanlægning
- Lokalplanlægning
- Afklaring af bindinger til blandt andet letbaneprojektet, og udvikling af samarbejde med tilgrænsende projekter (blandt andet letbaneprojektet, infrastrukturprojekter mv.)
- Sammenhæng til områdets grønne struktur
- Sammenhæng med tilgrænsende projekter blandt andet infrastrukturprojekter.

Opgavepres og myndighedsopgaver

Der vurderes at være et stigende opgavepres indenfor en række særlige områder i forvaltningen i den kommende budgetperiode – herunder på en række myndighedsopgaver.

Byudviklingen i kommunen, stigende aktivitet i byggebranchen samt kommunens egne ejendoms- og arealudviklingsprojekter betyder, at der er mange store plan- og byggesagsopgaver. Samtidig er der mange myndighedsansøgninger på vandområdet. Der er derfor en relativ lang sagsbehandlings-tid på myndighedsopgaver på plan-/bygge- og vandområdet, som der er behov for at sætte en ekstra indsats ind overfor.

Udviklingsprojekterne afleder endvidere et stort pres på den juridiske funktion bl.a. i tilknytning til salg, udbygningsaftaler og samarbejdsaftaler med andre aktører – herunder andre kommuner. Samtidig giver den fortsatte indsats med strategisk køb og salg af ejendomme behov for øgede kompetencer til vanskelige juridiske problemstillinger, ligesom der vurderes behov for at forlænge den særlige salsorganisation, der varetager arbejdet med at forberede, gennemføre og følge op på både salg og køb af ejendomme

Endelig skal der peges på, at kommunens meget store anlægsprogram de kommende år – herunder fortsat salg af ejendomme – sætter pres på økonomistyringen af områderne, herunder likviditetsstyring i forhold til de store bevægelser der er i forhold til anlæg, køb og salg.

Erhvervsservice (Byplanudvalget)

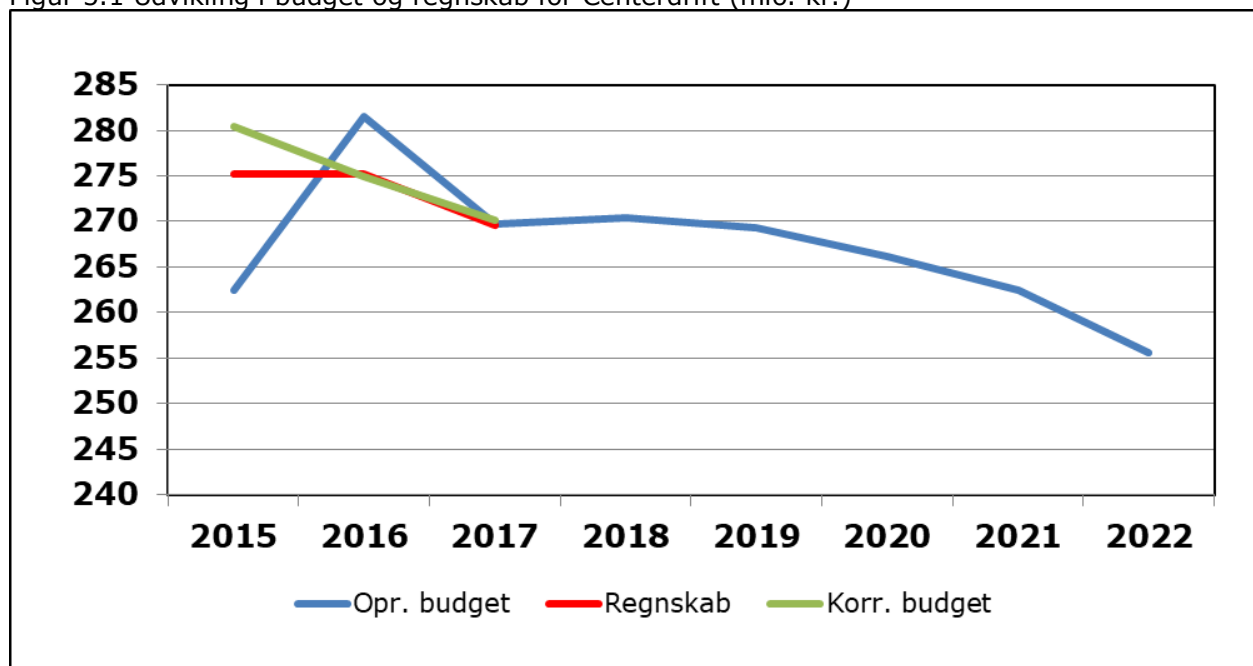
Den nye aftale om erhvervsfremme, der er indgået mellem KL og Regeringen, indeholder en række nye aktiviteter, som finansieres over kommunernes budget til øvrig lokal erhvervsfremme. Aktiviteterne og de nye snitflader er ikke tydeligt beskrevet i aftalen, så konsekvenserne for kommunen er på nuværende tidspunkt uafklaret.

5. Nøgletalsudvikling

Alle figurer i dette afsnit baseres på budget- og regnskabstal for Lyngby-Taarbæk Kommune for Centerdrift – både Sekretariat og Forvaltninger samt administration af fagområde. Dog er tallene for it-fagsystemer på hovedkonto 0-5 ikke medtaget.

Generelt ses en stigende tendens i oprindeligt budget fra 2015 til 2016, hvor der blev investeret voldsomt på plan- og erhvervsområdet og på beskæftigelsesområdet. Efter 2016 ses en faldende tendens, som delvist skyldes en række gennemførte effektiviseringstiltag, men ligeledes en række tidsbegrænsede bevillinger der udløber samt tekniske korrektioner.

Figur 5.1 Udvikling i budget og regnskab for Centerdrift (mio. kr.)

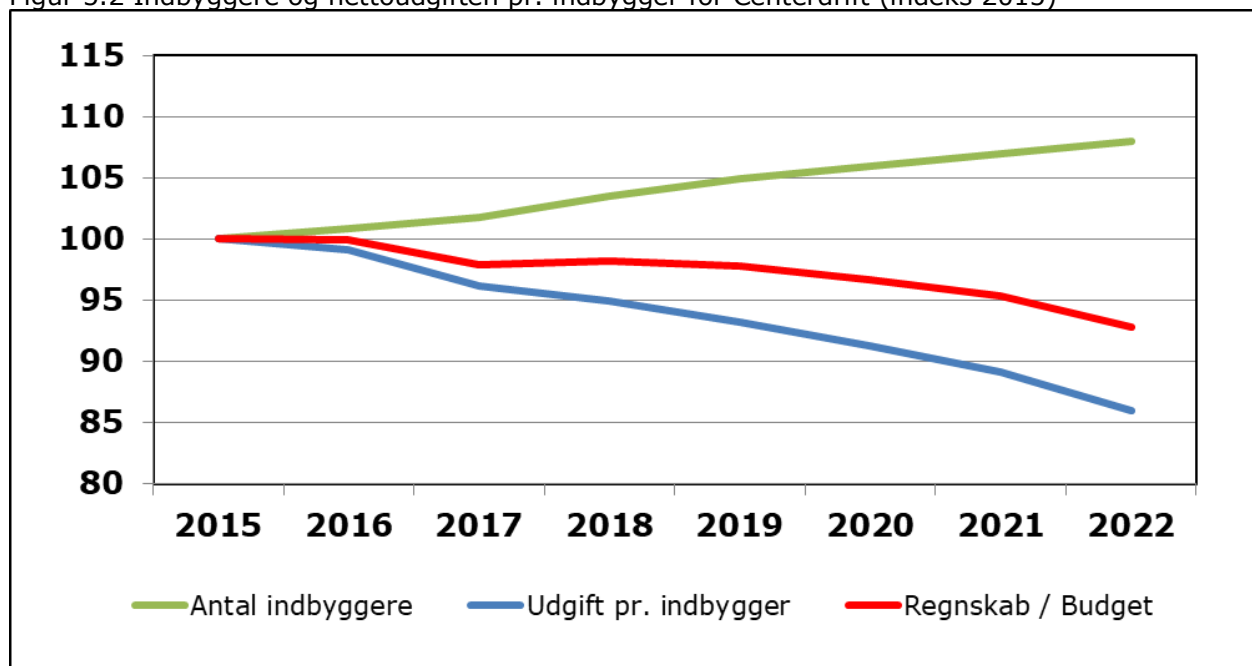


Kilde: Budget- og regnskabstal for Lyngby-Taarbæk Kommune. 2018-prisniveau.

Der ses en stigende tendens fra 2015 til 2016 i det oprindelige budget. Dette skyldes investeringer i it-løsninger, en række beskæftigelsesreformer samt i effektiviseringsanalyser. Ligeledes gennemførtes der ultimo 2015 en organisationsændring der medførte en række tekniske budgetkorrektioner.

Det korrigerede budget er i 2015 højere end det oprindelige budget, og vidner om at der er givet en række tillægsbevillinger i løbet af årene. I 2016 knækker kurven, og det oprindelige budget er højere end det korrigerede. Dette skyldes dels effektiviseringer der udmøntes løbende hen over året, men også tekniske budgetkorrektioner som følge af organisationsjusteringer. Dette er ligeledes årsagen til den fortsatte generelt faldende tendens i de budgetterede udgifter fra 2016 og frem sammenholdt med udløb af midlertidige bevillinger.

Figur 5.2 Indbyggere og nettoudgiften pr. indbygger for Centerdrift (indeks 2015)



Kilde: Budget- og regnskabstal for Lyngby-Taarbæk Kommune. 2018-prisniveau.

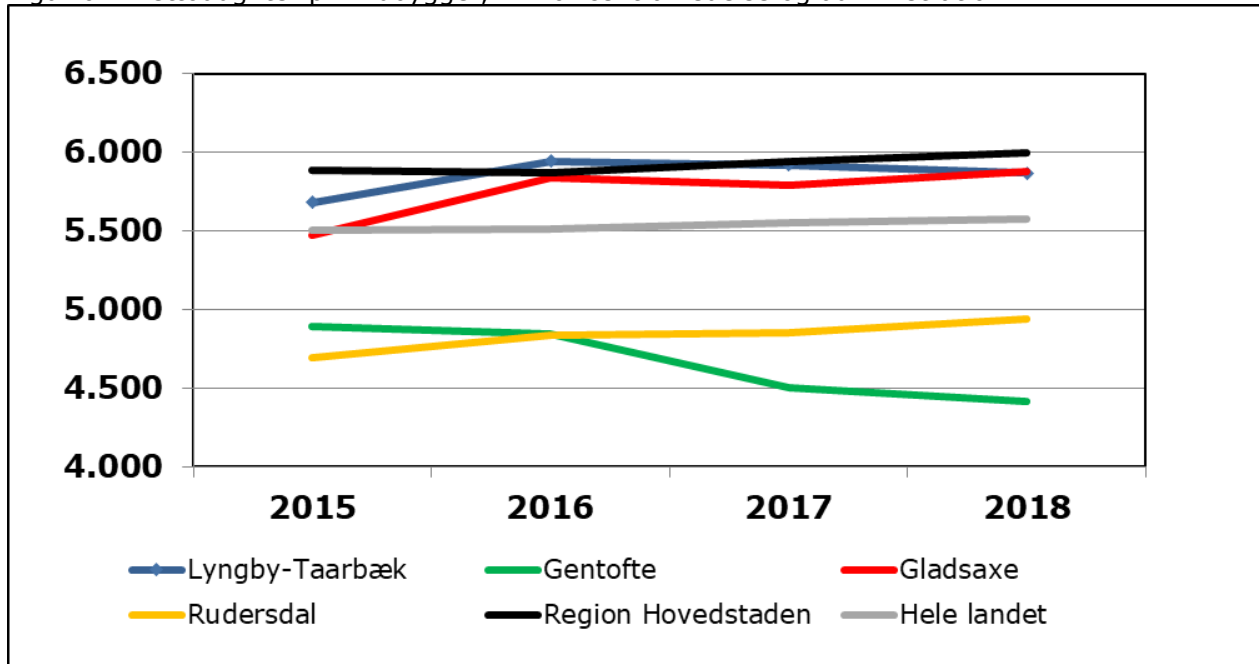
I denne figur tages der udgangspunkt i 2015 som værende indeks 100. Der ses en stagnation i udgifterne (Regnskab / Budget) fra 2015 til 2016. I 2017 sker der et fald i udgifterne til indeks 98, og dette er uændret til og med 2019, hvorefter der fra 2020 sker et generelt fald i udgifterne til indeks 93 i 2022.

Sammenholdes denne udvikling i udgifterne med stigningen i antal indbyggere i kommunen (fra indeks 100 i 2015 til indeks 108 i 2022), sker der et samlet fald i udgiften pr. indbygger fra 2015 (indeks 100) til 2022 (indeks 86).

6. Sammenligning med andre kommuner

Nedenfor er vist en opgørelse over udviklingen i kommunernes udgifter til central ledelse og administration. Det pointeres, at tallene i dette afsnit ikke er afgrænset til Lyngby-Taarbæks Kommunes aktivitetsområde Administration. Der er tale om hele hovedfunktionen 06.45 på tværs af alle aktivitetsområder i kommunen. Der er således ingen direkte sammenhæng mellem denne opgørelse, og beløbene i tabellen øverst i dette kapitel.

Figur 6.1 Nettoudgifter pr. indbygger, kr. for central ledelse og administration.



Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriets Noegletal.dk. 2018-prisniveau

Note: Nettoudgifterne omfatter hovedfunktionen 06.45 – Administrativ organisation. Indbyggertal er opgjort pr. 1. januar i året.

Det ses i opgørelsen, at Lyngby-Taarbæk Kommunes udgifter til central ledelse og administration på tværs i organisationen ligger på et højere niveau end for vore nabokommuner samt for landsgennemsnittet. Dog har der fra 2016 til 2018 været en faldende tendens, således at Lyngby-Taarbæk kommune i 2018 ligger under niveauet for Region Hovedstaden, og på tilnærmelsesvist samme niveau som Gladsaxe Kommune.

Forskellighederne i de enkelte kommuners forbrug på central administration og ledelse, kan skyldes forskelle i konteringspraksis, herunder anvendelse af Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede funktioner og grupperinger. Samtidig kan der også være store forskelle på, i hvor stor udstrækning de enkelte kommuner udkonterer ledelses- og administrationsudgifter på relevante fagområder, såsom eksempelvis børn, handicappede eller ældre.

For Lyngby-Taarbæk Kommune skal stigningen i udgifter til central ledelse og administration fra 2015 til 2016 ses i sammenhæng med store investeringer foretaget i kommunen på plan- og erhvervsområdet, beskæftigelsesområdet samt it-området.

Fra 2016 er der sket et fald i kommunens udgifter til central ledelse og administration, og dette fald forventes at fortsætte i de kommende år.

Aktivitetsområde: Puljer

1. Beskrivelse af området

Området omfatter diverse tværgående puljebeløb, herunder puljebeløb som det på budgetlægnings-tidspunktet ikke er muligt at henhøre til bestemte aktivitetsområder.

Området er kendetegnet ved en række budgetpuljer, hvor midlerne fordeles til særlige formål via budgetomplaceringer eller af besparelser, der løbende udmøntes på relevante områder. Der er derfor ikke angivet særlige perspektiver og udfordringer for dette aktivitetsområde.

De enkelte poster fremgår af specifikationen nedenfor.

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Affald	2,3						R
Analysepulje		0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	R
Barselpulje		1,3	2,3	2,3	2,3	2,3	R
Div. plananalyser, helhedsplaner mv.				0,5	0,5	0,5	R
Driftsbesparelser - Politisk pulje						-18,2	R
Eff.gevinster - pulje til udmøntning		-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	R
Jubilæumsgratiale		0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	R
Konsulentafgift		-1,7	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6	R
Konsulentbistand	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	R
LAR-driftsbidrag m.m. LTF-toldmomsordn.					-0,9	-0,9	R
Lov- og cirkulæreprogram			-0,5	4,9	9,5	9,5	R
Lønpulje til særligt formål	0,1	0,3	3,0	3,0	3,0	3,0	R
Pulje priskorrektion		0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	R
Pulje til investering mhp. effektiviseringer	1,5		5,1	5,1			R
Pulje til regulering - besparelser		0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	R
Tilskud til særlige fleksjobs	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	R
Tjenestemandspensioner		80,5	76,0	76,4	77,4	77,4	R
Trongårdens Byomr. - Pulje til udmøntn.		4,3					R
Tværg. borgerforløb B2016-19	0,7						R
Ydelsesstøtte, by- og boligforbedringer	0,8	1,6	2,3	2,3	2,3	2,3	R
I alt	6,0	87,5	87,9	94,2	93,8	75,6	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Rammebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Aktivitetsområdet rummer afvigelser, der skyldes, at puljer til senere udmøntning placeres her, indtil udmøntning kan finde sted, eksempelvis Plananalyser, Pulje til investeringer med henblik på effektiviseringer, Lov- og cirkulæreprogrammet og Lønpulje til særlige formål.

Af andre afvigelser kan nævnes budgettet til Tjenestemandspensioner, som forventes at falde i de kommende år i forhold til 2018, budget til barselpuljen som opskrives fra 2019 for at matche udgiftsniveauet på puljen samt budgettet til ydelsesstøtte, by- og boligforbedringer som stiger i 2019 som følge af en teknisk korrektion fra aktivitetsområdet Omsorg.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2017 til 2018 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Barselspulje	• Teknisk korrektion til gældende udgiftsniveau	1,0	1,0	1,0	1,0
Diverse plananalyser, helhedsplaner mv.	• Puljen er udmøntet til Administration for 2019 (2. anslået regnskab 2017)		0,5	0,5	0,5
Driftsbesparelse – Politisk pulje	• Pulje indlagt for at skabe balance i budgettet.				-18,2
Effektiviseringsgevinster	• Afsat pulje til udmøntning. (Kommunalbestyrelsen 22.06.17) Udmøntet i 2018.	0,2	0,2	0,2	0,2
Konsulentafgift	• ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19	0,1	0,1	0,1	0,1
LAR-driftsbidrag	• Forsyningsselskabernes bidrag til kommunen som følge af lån til klimainvesteringer (1. anslået regnskab 2017)			-0,9	-0,9
Lov- og cirkulæreprogram	• Effekt af lov- og cirkulæreprogram til senere udmøntning	-0,5	4,9	9,5	9,5
Lønpulje til særlige formål	• Forventet effekt af OK18 til senere udmøntning	2,7	2,7	2,7	2,7
Pulje til investeringer med henblik på effektiviseringer	• Afsat pulje til senere udmøntning for vedtagne konkrete projekter	5,1	5,1		
Pulje til regulering af besparelser	• Teknisk korrektion af resultat af gennemført udbud		-0,1	-0,1	-0,1
Trongårdens Byområde	• Salgspulje udmøntet (Budgetaftalen 2018)	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3
Tjenestemandspension	• Afvigelser som følge af aktuarberegning af forventede udgifter	-4,5	-4,1	-3,1	-3,1
Ydelsesstøtte, by- og boligforbedringer	• Teknisk flytning af budgettet vedr. støtte af ældreboligbyggeri fra aktivitetsområdet "Sundhed og Om-sorg".	0,7	0,7	0,7	0,7
Aktivitetsområde Puljer i alt		0,4	6,7	6,3	-11,9

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau

Analysepuljen

Der er afsat midler til analyseprojekter, der går på tværs af organisationen.

Barselspulje

Puljen kompenserer de enkelte centre for udgifter i forbindelse med barsel udover barselsrefusionen (dagpenge). Puljen skal ses i sammenhæng med barselspuljer på daginstitutions-, skole samt ældreområdet. Således flyttes der midler mellem områderne alt afhængigt af presset på puljerne på de enkelte områder. Fra 2019 er der lavet en teknisk budgetkorrektion således at budgettet er hævet til tidligere års udgiftsniveau.

Diverse plananalyser og helhedsplaner

Der blev som følge af budgetaftalen om budget 2013 afsat en pulje til plananalyser og helhedsplaner. Denne pulje er placeret i Center for Miljø og Plan, hvor hovedparten af midlerne er indarbejdet i projekt Grønt Lys til og med 2016. I de efterfølgende år til og med 2019 forventes puljen benyttet til arbejde og analyser i forbindelse med Kommuneplanen/Kommuneplanstrategi, herunder formodentlig detailhandelsanalyser, arbejde med omdannelsesområder (Virum, Sorgenfri, Firskovvej, Lundtofte mv.). Der udestår udmøntning af puljen fra 2020 og frem.

Driftsbesparelser – Politisk pulje

Som led i at skabe den nødvendige balance i budgettet, således at der er en gennemsnitlig kassebeholdning på 130 mio. kr. i alle årene, er der i 2022 indlagt en rammebesparelse på -18,2 mio. kr. Besparelsen vil, med mindre andet besluttet, blive udmøntet på baggrund af de enkelte områders andel af serviceudgifterne.

Effektiviseringsgevinster – Pulje til udmøntning

Kommunalbestyrelsen besluttede medio 2017 at gennemføre en række effektiviseringer. Gevinsten ved enkelte af disse blev placeret på Puljer og er i 2018 udmøntet på relevante fagområder.

Jubilæumsgratiale

Der er afsat midler til uddeling af et jubilæumsgratiale på 8.000 kr. til 25, 40 og 50 års jubilarer.

Konsulentafgift

Som et led i budgetaftalen for budget 2013 blev det besluttet at hente en besparelse på 1,7 mio. kr. på udgifter til eksterne konsulenter. Kommunalbestyrelsen besluttede dog den 12. april 2018 at afskaffe ordningen, og konsekvenserne af dette forventes udmøntet i forbindelse med 2. anslået regnskab 2018 således at den budgetterede besparelse nulstilles fra 2018. Konsekvensen for 2019 og frem indarbejdes i ændringsforslag.

Konsulentbistand

Der er afsat midler til brug for konsulentbistand ved indsatser, der går på tværs af organisationen.

LAR-driftsbidrag m.m.

For kommunalt ejede arealer/anlæg er det den enkelte kommune, som foretager klimainvesteringerne og umiddelbart finansierer disse. I henhold til lånebekendtgørelsen er der adgang til at lånefinansiere spildevandsforsyningsselskabets andel af investeringen. Da spildevandsforsyningsselskabet skal betale sin andel af omkostningerne til et klimaprojekt, skal spildevandsforsyningsselskabet ved kommunal lånefinansiering betale driftsbidrag til kommunen svarende til renter og afdrag på det optagne lån.

Lov- og cirkulæreprogrammet

På Puljer er placeret den forventede effekt af Lov- og cirkulæreprogrammet for 2019 og frem. Udmøntning på relevante fagområder forventes at ske i 2018.

Lønpulje til særligt formål

Et beløb på 0,3 mio. kr. årligt er blandt andet afsat til dækning af lønkomensation i forbindelse med fx overenskomster eller stillingsskift, hvor stillingen tidligere har været besat med tjenestemænd og erstattes af en overenskomstansat.

I 2019 og frem er endvidere placeret en foreløbig pulje på 2,7 mio. kr. til reguleringer som følge af den vedtagne overenskomst 2018. Puljen forventes udmøntet på relevante fagområder i 2018.

Pulje til priskorrektion

Der er afsat midler til brug for tekniske reguleringer af budgettet som følge af de forventede pris- og lønskøn fra KL.

Pulje til investeringer med henblik på effektiviseringer

Der er afsat en pulje til brug for investeringer / initialomkostninger i tiltag der vil medføre varige effektiviseringsbesparelser. Puljen udmøntes ved beslutning om konkrete tiltag.

Pulje til regulering af besparelser som følge af udbud

Der er afsat en pulje til finansiering af eventuelle justeringer i udbudsmateriale i gennemførte udbud af tværgående karakter.

Tilskud til særlige fleksjob

Der er afsat en pulje til uddeling ved ansættelse af medarbejdere i særlige fleksjob. Puljen udmøntes én gang årligt.

Tjenestemandspensioner

Budgettet til tjenestemandspensioner lå til og med 2017 på aktivitetssområdet Administration, men er fra Budget 2018 flyttet til Puljer. Budgettet afviger over årene som følge af resultat af gennemført aktuarberegning over forventede fremtidige udgifter.

Tværgående borgerforløb samt gennemgang af mellemkommunal refusion

Der er igangsat et projekt med effektivisering og kvalitetsudvikling af forløb, hvor borgere har kontakt med og får ydelser fra flere forskellige enheder og institutioner i kommunen. Derudover iværksættes der et projekt med digital indtægtoptimering, hvor der via data-samkøring forventes opnået en mere effektiv hjemtagelse af mellemkommunale betalinger.

Ydelsesstøtte, by- og boligforbedringer

Der er afsat i alt 2,3 mio. kr. vedrørende kommunens udgifter til støttet byggeri, herunder byfornyelse. Fra 2019 er der sket en teknisk budgetoverførsel på 0,7 mio. kr. fra aktivitetssområdet Sundhed og Omsorg

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. tekniske korrektioner. Området har en blandet opgavesammensætning, idet hovedparten af udgifterne er puljer til senere fordeling, og den resterende del er udgifter, der er af tværgående karakter.

Udmøntning af ny lovgivning mv. under lov- og cirkulæreprogrammet er indarbejdes på de enkelte aktivitetssområder i det omfang det kan lade sig gøre. Der tilbagestår en rest, som udmøntes ultimo 2018.

Aktivitetsområde: Kommunale ejendomme

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Udlejningsejendomme
 - Udlejning af ejendomme til beboelse og erhverv
 - Udlejning af landbrugsejendomme og jordarealer
 - Drift og vedligeholdelse af de udlejede ejendomme
- B. Kommunale ejendomme
 - Bygningsdrift af kommunale ejendomme
 - Vedligeholdelse af kommunale bygninger
 - Udgifter til leje af bygninger der anvendes til kommunale formål
 - Pedel og ejendomsserviceopgaver
- C. Intern service vedrørende kantinedrift og trykkeri

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	BF19	BO20	BO21	BO22	BM*
Udlejningsejendomme	15,5	-1,9	5,5	1,2	1,2	1,2	
Ejendomsadministration	6,6	7,2	7,6	7,6	7,6	7,6	R
Beboelsesejendomme	7,9	-6,9	7,5	1,4	1,4	1,4	R
Erhvervsejendomme	5,1	-1,5	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	R
Andre faste ejendomme og Jordforsyning	1,0	2,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	R
Almene Kommunale boliger	-7,5	-7,1	-7,1	-7,1	-7,1	-7,1	R
Salgsindsats	2,2	4,3	0,0	1,9	1,9	1,9	R
Kommunale ejendomme	177,2	169,6	183,2	166,1	162,6	162,1	
Fælles formål ejendomsdrift	3,2	5,1	6,3	5,7	5,5	5,5	R
Bygningsdrift og ejendomsservice	116,3	107,1	108,9	108,8	108,8	108,3	R
Sikring og rengøring	10,2	8,1	10,1	9,3	8,1	8,1	R
Bygningsvedligehold	43,9	44,7	53,3	37,7	35,7	35,7	R
Energistyring og øvrige servicekontrakter	3,6	4,6	4,6	4,6	4,6	4,6	R
Intern service	5,5	4,8	4,6	4,6	4,6	4,6	R
Kommunale ejendomme i alt	198,2	172,5	193,3	171,9	168,5	168,0	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Ramebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

Budgetrammen for udlejningsejendomme reduceres i budgetperioden idet driftsbevillingen til salg af kommunale ejendomme (Salgsindsats) ophører i budget med udgangen af 2018, hvorefter bevillingen etableres som en fast bevilling fra 2020 og frem. Bevilling til salgsindsats i 2019, forventes at ske ved en overførelse af restbevilling fra 2018. Budgettet til beboelsesejendomme er påvirket af konsekvenser af salg af beboelsesejendomme og korrektion af budget som følge af en ejendom har ændret anvendelse, hvilket samlet giver en forøgelse af budgettet på 2,2 mio. kr. fra 2019 og frem.

Budgetrammen for Kommunale ejendomme reduceres i budgetperioden (2018 til 2021) idet driftsbevillingen til vedligeholdelse af kommunale bygninger er forhøjet ekstraordinært med 5,0 mio. kr., 10,0 mio. kr. og 15 mio. kr. i henholdsvis 2017, 2018 og 2019.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Udlejningsejendomme	I alt	7,4	3,1	3,1	3,1
Ejendomsadministration	I alt ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19. - Budgetomplacering (intern) samling af løn-budget	0,4 -0,1 0,4	0,4 -0,1 0,4	0,4 -0,1 0,4	0,4 -0,1 0,4
Beboelsesejendomme	I alt - Fjernelse af indtægts budget til ejendom på Caroline Amalievej, jf. 1. anslået regnskab 2018 - Korrektion af budget til ejendommene Plantagevej og Akademivej, jf. 1. anslået regnskab 18 - Korrektion af budget som følge af salg af Høstvej 2, jf. Kommunalbestyrelsen 05.10.2017 - Korrektion af budget som følge af salg af Lundtoftevej 20, jf. Kommunalbestyrelsen 05.10.2017 - Teknisk omplacering af bygningsvedligehold jf. Økonomiudvalget 28.09.2017 ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19	14,4 1,6 0,0 0,4 0,2 12,4 -0,2	8,3 1,6 0,0 0,4 0,2 6,3 -0,2	8,3 1,6 0,0 0,4 0,2 6,3 -0,2	8,3 1,6 0,0 0,4 0,2 6,3 -0,2
Erhvervsejendomme	I alt - Budgetomplacering (intern) samling af løn-budget - Omplacering af budget til aktivitetsområdet administration, jf. 1. anslået regnskab 2018 - Korrektion af indtægtsbudget til Prinssestien 5 pga. ophør af udleje, jf. 1. anslået regnskab 2018 - Teknisk korrektion af budget til ejendommen Klampenborgvej 2015, jf. 1. anslået regnskab 2018 ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,7 -0,4 -0,4 0,2 0,0 -0,0	-0,7 -0,4 -0,4 0,2 0,0 -0,0	-0,7 -0,4 -0,4 0,2 0,0 -0,0	-0,7 -0,4 -0,4 0,2 0,0 -0,0
Andre faste ejendomme og Jordforsyning	I alt - Teknisk omplacering af budget til grundskyld pga. ejendomme der er fritaget for grundskyld, jf. 3. anslået regnskab 2017 ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-2,3 -2,3 -0,0	-2,3 -2,3 -0,0	-2,3 -2,3 -0,0	-2,3 -2,3 -0,0
Almene Kommunale boliger	I alt ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0
Salgsindsats	I alt - Bortfald af budget til salgsindsats jf. Kommunalbestyrelsen 03.09.2015 - Bortfald af teknisk omplacering mellem finansår, jf. 2. anslået regnskab 2017 - Bevilling pga. øget opgavepræs (salgsindsats) jf. Kommunalbestyrelsen 28.06.2018 ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-4,3 -2,5 -1,8 0,0 -0,0	-2,4 -2,5 -1,8 1,9 -0,0	-2,4 -2,5 -1,8 1,9 -0,0	-2,4 -2,5 -1,8 1,9 -0,0
Kommunale Ejendomme	I alt	13,6	-3,6	-7,0	-7,5
Fælles formål Ejendomsdrift	I alt - Bevilling genhusning børnehuset Trollebo, jf. Kommunalbestyrelsen 23.11.2017 - Bevilling som følge af øgede miljøkrav til kunstgræsbaner, jf. Kommunalbestyrelsen	1,2 0,5 0,5	0,7 0,0 0,5	0,4 0,0 0,5	0,4 0,0 0,5

ØKONOMIUDVALGET

Kommunale ejendomme

	28.06.2018 • Bevilling til klub Toften på Lindegårdsskolen, jf. Kommunalbestyrelsen 23.11.2017 • Bevilling Omklædningsrum Hummeltofteskolen, jf. Budgetaftale 2018-21 • Klimainvestering, jf. 1.anslået regnskab 2016 • Teknisk budgetkorrektio jf. budgetaftalen 2016-19 • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	0,3	0,3	0,3	0,3
Bygningsdrift	I alt • Bevilling Bygningsdrift ekstra kapacitet Engelsborgskolen, jf. Kommunalbestyrelsen 12.04.2018 • Bevilling korrektion af budget pga. manglende konkurrenceudsættelse af intern service, jf. 1.anslået regnskab 2018 • Bevilling til bygningsdrift på tilbud på Emil Pipers Vej 17, jf. 1. anslået regnskab 2018 • Teknisk omplacering til udvidelse af rådighedsvagt og tilkaldeordning på områdecetre, jf. 1. anslået regnskab 2018 • Besparelse bygningsdrift pga. nedrivning af daginstitution, jf. Kommunalbestyrelsen 12.04.2018 • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	1,8 1,0 0,9 0,2 0,3 0,0 -0,4	1,7 1,0 0,9 0,2 0,3 -0,1 -0,5	1,7 1,0 0,9 0,2 0,3 -0,1 -0,5	1,2 0,5 0,9 0,2 0,3 -0,1 -0,5
Sikring og rengøring	I alt • Teknisk periodisering af budget vedrørende sikringsudgifter, jf. 3. anslået regnskab 2017 • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	2,0 2,1 -0,0	1,1 1,2 -0,0	0,0 0,0 -0,0	0,0 0,0 -0,0
Bygningsvedligehold	I alt • Bevilling til bygningsvedligehold på pleje- og træningscentre, jf. Kommunalbestyrelsen 28.06.2018 • Bevilling til pulje til behovsaflaring, jf. Kommunalbestyrelsen 28.06.2018 • Ekstraordinær pulje til bygningsvedligeholdstigning til 2019 og herefter bortfalder bevilningen jf. Budgetaftale 2017-20 • Bortfald af bevilling til bedre cykelforhold på skolerne jf. Budgetaftale 2017-20 • Teknisk omplacering af budget til selvrisiko på forsikringsskader til aktivitetsområdet Administration, jf. 3. anslået regnskab 2017 • Bevilling til bygningsvedligehold på tilbud på Emil Pipers Vej 17, jf. 1. anslået regnskab 2018 • Bortfald af tillægsbevilling til ekstra 0.kl jf. Kommunalbestyrelsen 09.03.2017 • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	8,5 2,5 1,4 5,2 0,0 -0,3 0,1 -0,1 -0,3	-7,1 2,5 1,4 -10,4 -0,2 -0,3 0,1 -0,1 -0,3	-9,1 0,5 1,4 -10,4 -0,2 -0,3 0,1 -0,1 -0,3	-9,1 0,5 1,4 -10,4 -0,2 -0,3 0,1 -0,1 -0,3
Energistyring og øvrige servicekontrakter	I alt • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0	-0,0 -0,0
Intern service	I alt	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Intern service	I alt • Teknisk reduktion pga. udbudsbesparelse • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. budgetaftalen 2016-19.	-0,2 -0,1 -0,0	-0,2 -0,1 -0,0	-0,2 -0,1 -0,0	-0,2 -0,1 -0,0
Aktivitetsområde Kommunale Ejendomme i alt	I alt	20,8	-0,6	-4,1	-4,6

Mio. kr., 2019 pris- og lønniveau.

Hvor beløb er angivet som 0,0 mio. kr. er ændringen under 50.000 kr.

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske prioriteringer og evt. tekniske korrektioner. Nøgletal vedrørende aktivitetsområde Kommunale ejendomme er beskrevet i afsnit 5 om nøgletalsudvikling.

Udlejningsejendomme

Udlejningsområdet er præget af en nøje sammenhæng mellem driftsudgifter og lejeindtægter. I ejendomme med omkostningsbestemt husleje foreskriver loven direkte, hvilke driftsudgifter som må indgå i legeberegningen, og loven fastsætter desuden størrelsen af de lovpligtige vedligeholdelsesbeløb, som skal anvendes på de enkelte ejendomme.

I forhold til huslegeberegningen anvendes forskellige regelsæt afhængig af ejendommstypen. Nogle lejemål er baseret på markedsleje, mens andre lejemål er beregnet efter boligreguleringslovens regler om omkostningsbestemt leje. Endeligt gælder der særlige regler for huslegeberegningen i forhold til forbedringsarbejder.

I forhold til varsling af lejeforhøjelser gælder der endvidere forskellige regler afhængig af ejendommstypen, f.eks. ved omkostningsbestemt leje kan lejen varsles hvert år.

Ejendomsadministration

Omfatter udgifter til administration af udlejningsejendomme, herunder lønudgifter, it-udgifter m.v.

Beboelsesejendomme

Omfatter 40 ejendomme med i alt ca. 650 boliglejemål, der hovedsageligt anvendes til udlejning af boliger til løsning af kommunens boligsociale opgaver, men som også i mindre omfang anvendes til blandet bolig- og erhvervsudlejning. 7 af ejendommene anvendes til midlertidig indkvartering af flygtninge. I beboelsesejendommene udlejes tillige ca. 75 lejemål i form af kælderrum, parkeringspladser, haver mv.

Erhvervsejendomme

Omfatter 10 ejendomme med i alt ca. 30 erhvervslejemål, der bl.a. anvendes til forskellige former for erhvervsudlejning, herunder butikker, værksteder for kunsthåndværkere samt en planteskole.

Andre faste ejendomme og jordforsyning

Andre faste ejendomme omfatter 9 ejendomme med i alt ca. 10 lejemål, der bl.a. udgøres af fire tidligere landbrugsejendomme, der nu anvendes til opstaldning af heste og distriktskontor for Ejendomskontoret, en nuværende landbrugsejendom i drift samt to forter fra Københavns nyere Befæstning.

Jordforsyning omfatter 13 arealer med i alt 40 lejemål, der bl.a. anvendes til udlejning af oplagspladser til håndværkere, nyttehaver, arealer til dueslag samt arealer til hestefolde.

Almene kommunale boliger

Omfatter 6 almene ejendomme med ca. 150 boliglejemål. Området omfatter også huslejeopkrævning i de resterende lejemål af pensionistboliger på fælles lejekontrakt i de almene boligorganisationer. Ved ledighed overgår disse lejemål successivt til direkte udlejning via boligorganisationerne. Der administreres p.t. ca. 6 af disse lejemål fordelt på 2 ejendomme hos boligorganisationerne. For de kommunale almene ejendomme gælder det, at der udarbejdes selvstændige reviderede regnskaber for hver ejendom, og at regnskaberne bogføres i kommunens samlede regnskab ved årets udgang. Bevillingen er sammensat af en bevilling til driftsudgifter/husleje indbetalinger og finansielle poster (renter og afdrag på lån).

Salgsindsats

Udgifter i forbindelse med salg af kommunens ejendomme.

Kommunale ejendomme

Budgettet på området omfatter alene driftsudgifter for kommunens egne ejendomme samt lejeudgifter for de kommunale institutioner, der bor til leje hos private eller boligselskaber.

De selvejende og private institutioner har således selv ansvaret for driften af ejendommen og vedligeholdelse af ejendommen.

For de kommunale plejecentre og døgninstitutioner, der er bygget som almene boliger, er kun servicearealet omfattet af budgettet. Driftsudgifter og ejendomsservice på de øvrige arealer – beboelses og fællesarealer – er ikke omfattet af budgettet på de kommunale ejendomme.

Budgettet omfatter følgende ejendomme:

- Skoler, skolebetjentboliger og SFO: 32 ejendomme, 100.000 m2
- Daginstitutioner: 57 ejendomme, 27.000 m2
- Bibliotek, kultur: 7 ejendomme, 12.000 m2
- Idræt: 21 ejendomme, 33.000 m2
- Plejehjem, genoptræning, bosteder o.l.: 28 ejendomme, 29.000 m2
- Diverse arealer og grønne områder: 22 områder, 7.000 m2
- Lokalfritid: 16 ejendomme, 8.000 m2
- Fritidsklubber og -centre: 13 ejendomme, 6.000 m2
- Administrationsbygninger: 4 ejendomme, 16.000 m2

Ved ønske om nybyggeri, nyt lejemål, ombygning, ændring af funktion som følge af nye behov eller ændring i aktivitetsniveau f.eks. flere børn, klassetrin, plejepladser m.m. skal der søges nye budgetmidler til ejendomsdrift og vedligeholdelse.

Et ændret aktivitetsniveau, et øget/reduceret antal kvadratmeter vil således have betydning for de budgetterede drifts- og vedligeholdelsesudgifter.

Fælles formål ejendomsdrift

Området afholder budget til fælles opgaver for hele Ejendomsdriftsafdelingen, som ledelse, administration, fag- og it-systemer, tværgående kompetenceudvikling, netværk- og tværgående kommunale samarbejder m.m.

Bygningsdrift og ejendomsservice

Budgettet på de kommunale ejendomme omfatter alene driftsbudget til selve bygningsdelene. Budgettet omfatter ikke udgifter til inventar og undervisningsudstyr m.m. For de kommunale ejendomme er der aftale om hvad der er indeholdt i budgettet på skoler, daginstitutioner og områdecentre m.m. og hvad der budgetlagt på dette aktivitetsområde Kommunale ejendomme. Eksempelvis fremgår det, at udgifter til undervisningsudstyr og inventar i faglokaler ikke indgår i budgettet for de kommunale ejendomme.

Budgettet på området er opdelt i to hovedkategorier: Bygningsdrift og Ejendomsservice.

Bygningsdrift omfatter budgetter til :

- Energi (el og varme)
- Vand (kun rådhus og idræt)
- Bygningsforsikring
- Løsøreforsikringer (kun rådhus og idræt)
- Akut indvendig bygningsvedligeholdelse
- Vedligeholdelse af udearealer og legepladser indenfor matriklen
- Vagt og sikring
- Rengøring (kun rådhus og idræt)

Ejendomsservice omfatter budgetter til:

- Generelle pedel- og serviceopgaver
- Akut indvendig bygningsvedligeholdelse og styring af håndværkere
- Portøropgaver på pleje- og træningscentre
- Gartnerisk vedligeholdelse af udearealer og legepladser inden for matriklen

Sikring og Rengøring

Området afholder fællesudgifter for alle ejendomme vedrørende sikring og rengøring, herunder udgifter til implementering af sikringsstrategi.

Vedligeholdelse af udearealer og legepladser

Budgettet dækker og planlagt og akut vedligeholdelse af udearealer og legepladser inden for matriklen på de eksisterende kommunale ejendomme.

Budgettet omfatter alene budget til forebyggende og afhjælpende vedligehold af eksisterende arealer og legepladser. Ved *forebyggende vedligehold* menes, at vedligeholdelsesniveauet over tid fastholdes på et politisk ønsket niveau. Ved *afhjælpende vedligehold* menes afhjælpning af akutte skader og svigt. Der er ikke i driftsbudgettet afsat midler til større oprettende vedligehold (genopretning) af udearealer og legepladser, hvor større legepladser, belægnings samt kunstgræs- og tennisbaner m.m. skal udskiftes. Ved større oprettende vedligehold skal der i budgettet afsættes et særskilt budget til udskiftning af f.eks. tennis og kunstgræsbaner.

Ved ønske om nybyggeri eller ændring af funktion på udearealer skal der søges nye budgetmidler til etablering af f.eks. legepladser, boldbaner, motions- og bevægelsesfaciliteter. Endvidere skal der afsættes budgetmidler til den efterfølgende drift og vedligeholdelse.

Bygningsvedligeholdelse

Budgettet dækker over planlagt og akut udvendig bygningsvedligeholdelse af kommunale ejendomme og planlagt indvendig bygningsvedligeholdelse af kommunale ejendomme.

Budgettet omfatter alene budget til forebyggende og afhjælpende vedligehold.

Ved *forebyggende vedligehold* menes at ejendommens vedligeholdelsesniveau over tid fastholdes på et politisk ønsket niveau, og at der løbende forhindres følgeskader på ejendommen.

Ved *afhjælpende vedligehold* menes afhjælpning af akutte skader og svigt på ejendommen. Der er ikke i driftsbudgettet afsat midler til oprettende vedligehold (genopretning).

Ved *oprettende vedligehold* menes udskiftning af større bygningsdele f.eks. et helt tag, alle vinduer m.m.

Der er i budgettet 2018-2021 afsat en ekstraordinær driftspulje på 30 mio.kr. til bygningsvedligehold for at imødekomme efterslæbet på genopretning af kommunale bygninger. Der er afsat en pulje på 5,0 mio. kr. i 2017, 10 mio. kr. i 2018 og 15 mio. kr. i 2019 for at iværksætte flere genopretningsprojekter, alle disse projekter er prioriteret.

I forhold til den planlagte udvendige og indvendige bygningsvedligeholdelse af de kommunale bygninger arbejdes der ud fra følgende seks prioriteringskategorier:

1. Myndighedskrav og fare for personskader, brand, sikkerhed og arbejdstilsyns-sager
2. Akutte opståede skader, med stor risiko for følgeskader og driftsstop
3. Akutte opståede skader, med mindre risiko for følgeskader og driftsstop
4. Planlagt vedligehold på primære bygninger
5. Planlagt vedligehold på sekundære bygninger (udhus, skure etc.)
6. Æstetiske forhold og brugerønsker

Energistyring og øvrige servicekontrakter

Udgifter til driftsmæssig styring af energiforbrug og optimering af bygningernes energiforbrug.

Der er en pulje til både registrering og styring af energiforbruget på kommunale ejendomme samt til energibesparende og CO2 reducerende tiltag. Fremadrettet vil der samtidig være større fokus på også indeklimatiltag, der udføres sammen med den øvrige renovering af Lyngby-Taarbæk Kommunes bygningsmasse.

Derved kan Lyngby-Taarbæk Kommune fortsat drage fordel af allerede opnåede energibesparelser samt skabe synergi med Lyngby-Taarbæk Kommunes mål for en reduktion af CO2 frem mod 2025 (2% CO2-reduktion pr år på kommunale bygninger og i alt 25% CO2 reduktion for hele kommunen).

Intern Service

Området dækker over udgifter til kantiner i administrationsbygninger og trykkeri.

3.2 Drift- og anlægsbehov i budgetforslaget

Kommunalbestyrelsen besluttede den 28. juni 2018, at der i budgetforslaget indarbejdes følgende driftsbehov i budgettet for 2019-2022:

Emne	2019	2020	2021	2022
Indvendig bygningsvedligeholdelse	0,5	0,5	0,5	0,5
Genopretning indvendig bygningsvedligeholdelse	2,0	2,0	0,0	0,0
Kunstgræsbaner	0,5	0,5	0,5	0,5
Pulje til behovsaflaring	1,4	1,4	1,4	1,4
Øget opgavepræs – salsindsats	0,0	1,9	1,9	1,9
I alt	4,3	6,2	6,2	6,2

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau. Besparelse anført med minus-fortegn.

Indvendig bygningsvedligeholdelse

Øget budget til indvendig bygningsvedligeholdelse på pleje- og træningscentre samt hjemmeplejen, genopretning for at undgå risiko for akutte skader. Driftsudgift på 0,5 mio. kr. årligt fra 2019.

Genopretning indvendig bygningsvedligeholdelse

Øget budget til genopretning af den indvendige bygningsvedligeholdelse af bygninger der anvendes på pleje- og træningscentre samt hjemmeplejen. Driftsudgift på 2,0 mio. kr. årligt i 2019-20.

Kunstgræsbaner

Øgede krav til kommunens kunstgræsbaner, som følge af stigende miljøkrav til vandudledning. Driftsudgift på 0,5 mio. kr. årligt fra 2019.

Pulje til behovsaflaring og pulje til ombygning af eksisterende anlæg

Pulje til indledende behovsaflaring af ombygninger af eksisterende anlæg gives for at kunne imødekomme et stigende behov for analyser. Gives som alternativ til løbende ad hoc ansøgninger om mindre bevillinger. Driftsudgift på 1,4 mio. kr. årligt fra 2019.

I tilknytning hertil gives en anlægsbevilling til mindre ombygninger af eksisterende ejendomme. Hvor hvert projekt kan gennemføres for 300.000 kr. Samlet anlægsbevilling på 2,1 mio. kr. årligt fra 2019. Samlet er bevillingen 3,5 mio. kr. og 1,4 mio. kr. heraf er driftsbevilling.

Øget opgavepræs – salsindsats

Den nuværende særlige salgsindsats blev besluttet i september 2015 og bevillingen ophører med udgang af 2018. Der er behov for videreførsel af bevillingen i lyset af den salgsindsats der fortsat pågår i den kommende periode – både konkret besluttede og kommende forventede projekter i tilknytning til arealoptimering m.v. Det forventes at restbevilling fra 2018 periodiseres til 2019, således at der også er bevilling til salgsindsats i 2019.

4. Perspektiver og udfordringer**Udlejningsejendomme**

I 2017 og frem er fokus at indhente et akkumuleret efterslæb på renovering, vedligehold og modernisering af de kommunale udlejningsejendomme. Der er i 2017 udarbejdet vedligeholdelsesplaner og stamkort for de enkelte ejendomme og det forventes, at de afsatte anlægsmidler til planlagt vedligeholdelsesarbejde i 2017 anvendes.

Kommunale ejendomme

Status for kommunale ejendomme og arealer:

De kommunale ejendomme og arealer er kendetegnet ved, at der er mange utilstrækkelige, tidsvarende eller nedslidte bygninger, udearealer, veje og grønne arealer. Samtidig er der områder med kapacitetsmæssige udfordringer.

For det første indikerer befolkningsprognosen for de kommende år, at der skal tilvejebringes ekstra kapacitet i skoler og dagtilbud ved til- eller ombygninger af de eksisterende bygninger eller ved nybyggeri. Faglokaler til håndværk og design, til natur og teknikfag og til idræt er også påtrængende.

For det andet er der behov for modernisering af de nuværende bygningsmæssige rammer for at tilgode nye og ændrede krav og behov. Således har borgere og brugere m.fl. store forventninger til modernisering af de kommunale ejendomme og arealer, der både tilgodeser ændrede brugerbehov såvel som efterlevelse af lov- og servicekrav og muligheder for at effektivisere velfærdsområdernes drift. En større del af de kommunale skoler, daginstitutioner, træningscentre, foreningsejendomme samt rådhus m.m. lever ikke op til nutidens krav til indeklima (ventilation og solafskærmning), klimasikring (vandskader og el-skader) samt handicapadgang (elevatore og niveaufri adgang mv.).

For det tredje er de kommunale ejendomme generelt set nedslidte. Der er fortsat et efterslæb på bygningsvedligeholdelsen (udvendigt og indvendigt) på en række af de kommunale ejendomme. En stor del af vedligeholdelsesbudgettet anvendes i dag til dækning af akutte skader og håndtering af indeklimaproblemer. Målsætningen er, at 80 pct. af ressourcerne eller mere bruges på planlagt vedligehold og kun 20 pct. eller mindre bruges på akut vedligehold. Denne ændring vil på sigt give bedre vedligeholdte bygninger, en bedre oplevet service hos brugerne og borgerne, samt en bedre driftsøkonomi for de kommunale ejendomme.

De stigende krav til bygningerne og det stadige vedligeholdelsesefterslæb betyder, at de afsatte budgetter til planlagt og akut bygningsvedligeholdelse fortsat er presset, og at puljerne benyttes til de øvrige formål. En stor del af de tidligere afsatte midler til genopretning prioriteret er anvendt til andre formål, hvilket har medvirket til det fortsatte pres på vedligeholdelsesbudgettet.

Et styrket beslutningsgrundlag - Kommunal ejendoms- og arealstrategi samt ejendoms- og arealplaner

I sommeren 2013 blev ejendomsstrategien "Smarte kvadratmeter" godkendt i Kommunalbestyrelsen. Ejendomsstrategien har fokus på arealoptimering, og som planlægningsgrundlag bør den udbygges for at tilgode et hensigtsmæssigt helhedssyn, altså ikke blot arealoptimering, men også kapacitetsløsninger, modernisering og genopretning,

Ejendoms- og arealplanerne skal skabe et konkret overblik over kommunens ejendomsportefølje og dennes tilstand og de fremtidige planer. Ejendoms- og arealplaner har til formål at understøtte de politiske beslutningsprocesser i forbindelse med køb og salg af ejendomme samt beslutning om igangsættelse af nye anlægsprojekter mm., for at sikre en fortsat genopretning og fuld udnyttelse af kommunens bygningsmasse.

Der skal udarbejdes bygningssyn på de kommunale ejendomme, hvilket er igangsat, og der skal skabes et grundlag af digitale ejendomsoplysninger, som kan anvendes til at udarbejde analyser. Fælles retningslinjer og politikker skal udarbejdes for kommunens ejendomme og arealer fx for arkitektur, bæredygtighed, energi mm. Følgende indsatser tilstræbes gennemført: It-systemer er analyseret og understøtter processer. Data bruges for at øge evidens og kvaliteten i beslutningsgrundlag.

Udvikling af den Professionelle Facility Service-organisation

Frem mod 2020 sættes der fortsat fokus på at professionalisere serviceringen af de brugere og borgere, der benytter kommunens ejendomme. En professionalisering skal bl.a. ske gennem et løft af kompetenceniveauet på tværs af kommunens Facility Serviceorganisation, gennem en digitalisering

af bygningsdata og arbejdsgange, gennem en udvikling af nøgletal for de kommunale ejendomme, der kan understøtte de politiske beslutningsprocesser, gennem en udarbejdelse af vedligeholdelsesplaner og stamkort for de enkelte ejendomme, samt gennem anvendelse af fastlagte servicestandarder (Service Level Agreements) på de enkelte institutionsområder.

Der er særligt fokus på, at brugerne og borgerne sættes i centrum for løsningen af områdets kerneopgave. Dette skal bl.a. lykkes ved en tydelig og klar kundeindgang for de brugere og borgere, der anvender de kommunale ejendomme, ved at have fokus på kommunikation og mødet med brugerne og borgerne, og ved at have fokus på digitale løsninger, der understøtter varetagelsen af områdets kerneopgave til gavn og glæde for brugere og borgere i kommunen.

Meget stor anlægsportefølje kræver en stærk og professionel Bygherreorganisation

Der igangsættes i perioden en række større anlægsprojekter i kommunen. Stærke bygherrekompetencer vil være afgørende for at kunne håndtere de mange planlagte anlægsprojekter inden for den givne tid, økonomi og kvalitet. Anlægsprojekterne er alle forankret i en central bygherreorganisation, der har ansvaret for gennemførelsen af projekterne i kommunen.

Området er i dag udfordret af at forbedre afklaring af behov og definition af tekniske krav og retvisende budgetlægning, samt udbud og gennemførelse. Planen er derfor, at der i de kommende år oprustes på såvel kompetencer som anvendelse af styringsværktøjer i samarbejde med de centre, der skal opstille behov til det fremtidige byggeri:

Professionelle projektstyringsværktøjer til bygge- og anlægsprojekter er fx følgende indsatser: Økonomistyringsmetoder og porteføljestyling er forbedret herunder en revidering af de nuværende anlægsstyringsregler der er under udarbejdelse. Planlægningsgrundlag er forbedret. Projekt-, program og porteføljeledelse er formuleret og implementeret. Kontraktstyring er implementeret som paradigme. Politisk betjening herunder fremstilling af politisk beslutningsgrundlag er forbedret. Grænseflader og værdikæder er analyseret og tilpasset. Den relationelle kapacitet er øget.

Tegn på begyndende højkonjunktur - ressourceknaphed

En højkonjunktur kan få betydning for leverancesikkerhed fra rådgivere og leverandører, og det kan medføre, at byggepriser stiger mere end den øvrige prisudvikling. Dette sætter yderligere krav til kommunens professionelle ageren. Det tilstræbes at understøtte agile bestillinger og at øge leverancesikkerheden ved at indgå rammeaftaler med byggetekniske rådgivningsvirksomheder. Da prisstigninger ikke kan imødekommes, i sig selv, giver denne risiko anledning til at revurdere kommunens principper for fastlæggelse af byggebudgetter, så der eksempelvis indarbejdes puljer til forventet prisstigning og ansvarspådragende forsinkelser og lignende tiltag.

Ændringer i markedet har også betydning for kommunens mulighed for at rekruttere og fastholde medarbejdere med tilstrækkelige og nødvendige kompetencer. Dette omfatter såvel medarbejdere med længerevarende uddannelse såvel som tidligere så almindelige kvalifikationer som "erfaren chauffør". Rekrutteringsudfordringerne forstærkes af en medarbejdersammensætning med på bygnings- og arealområdet med forholdsvis mange seniorer, samt et relativt højt sygefravær, hvor følger af fysisk nedslidning (muskelskelet lidelser) igennem et langt fysisk belastet arbejdsliv er markant.

For at sikre en tilstrækkelig bemanning iværksættes en række indsatser, herunder rekrutteringsstrategi er formuleret og implementeret mm.

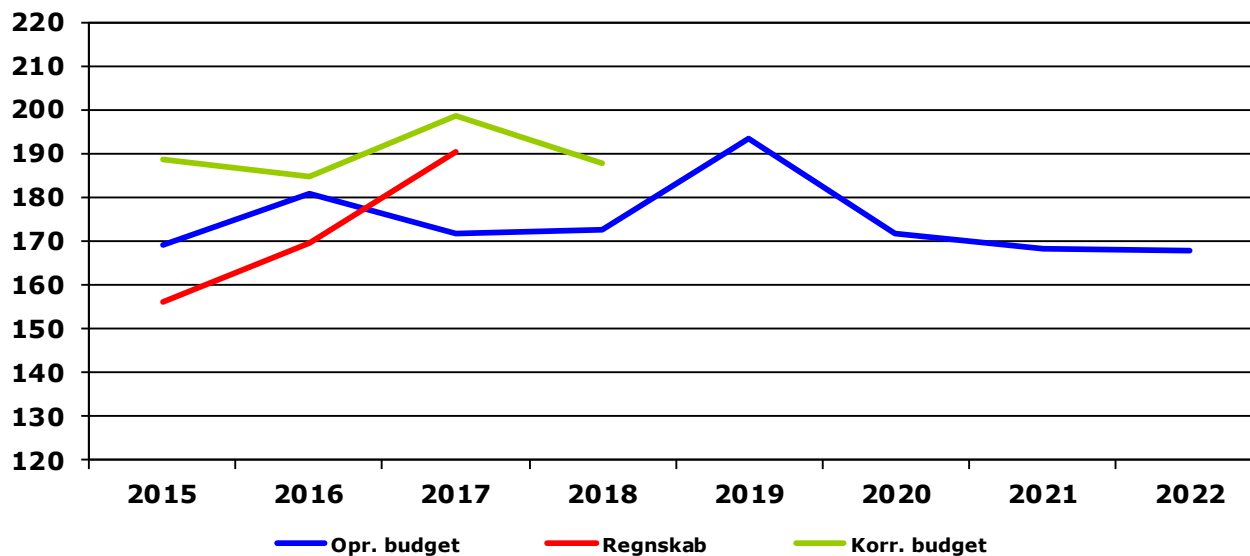
Lovgivning på byggeområdet ændres

Der er helt nye vilkår på vej i byggeriet. AB 18, ABR 18 og ABT 18¹ forventes at træde i kraft primo 2019, hvilket får betydning for kommunens samarbejde med rådgivere, leverandører og entreprenører. AB-systemet er standardbetingelser inden for byggeri og anlæg og har eksisteret i mere end 100 år, og det nye sæt vilkår skal indarbejdes i kommunens paradigmer og kontrakter.

¹ ABR 18 (Almindelige bestemmelser for teknisk rådgivning og bistand). AB 18 (Almindelige betingelser for arbejder og leverancer i bygge- og anlægsvirksomhed). ABT 18 (Almindelige betingelser for totalentreprise)

5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1 Udvikling i budget og regnskab for aktivitetsområdet Kommunale Ejendomme (mio. kr.)

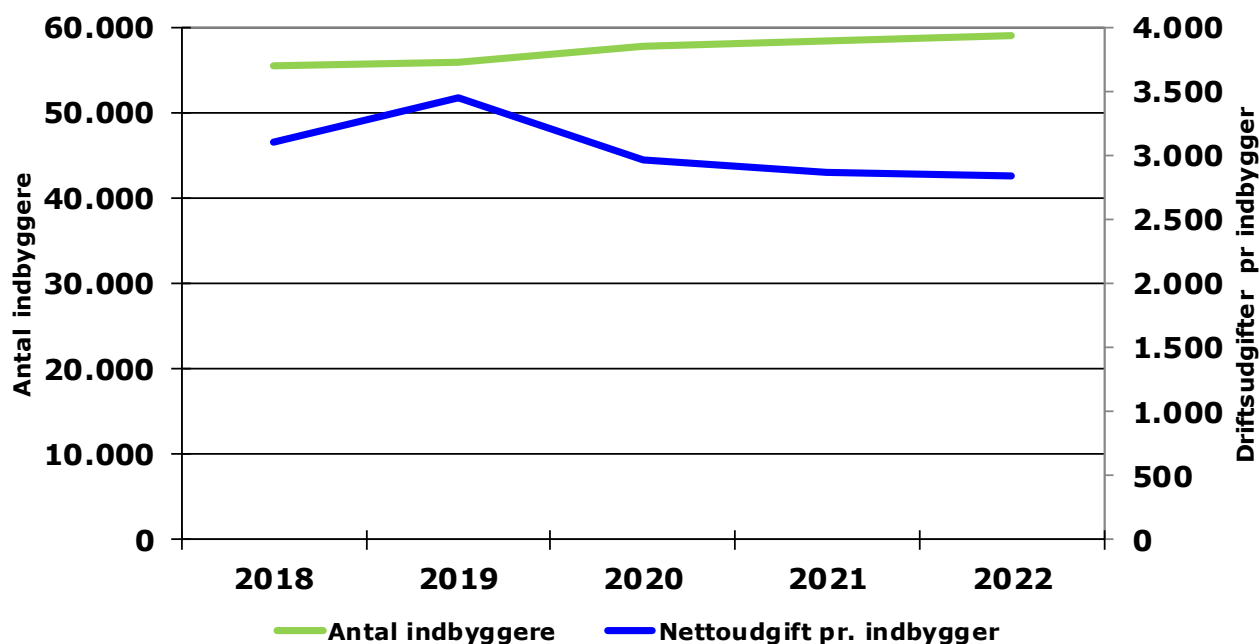


Kilde: Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

Den samlede budgetramme (oprindeligt budget) er med mindre udsving jævnt frem i hele perioden dog med 2019 som undtagelse. Det oprindelige budget i 2019 er påvirket af periodisering af bygningsvedligehold på udlejningsejendomme (Beboelsesejendomme). Budgettet er også påvirket af den ekstraordinære pulje til bygningsvedligehold af kommunale ejendomme stiger (5,0 mio. kr. i 2017, 10,0 mio. kr. i 2018 og 15,0 mio. kr. i 2019), hvorefter budgettet bortfalder.

Det korrigerede budget stiger fra 2016 til 2017. Stigningen kan forklares med at der er overført budget fra 2016 til 2017. Overførslerne vedrører bygningsvedligehold af udlejningsejendomme på 15,0 mio. kr. og 6,4 mio. kr. til sikringsprojekter.

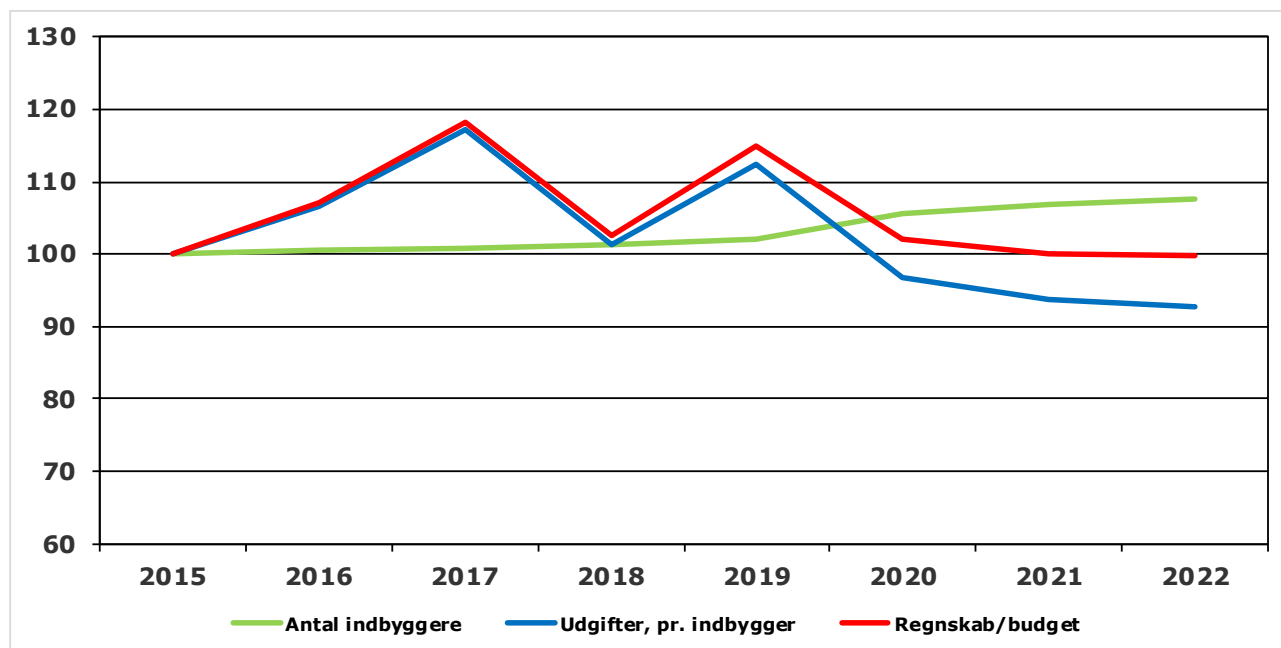
Figur 5.2 Udvikling i driftsudgifter pr. indbygger for aktivitetsområdet Kommunale ejendomme



Kilde: Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

I figur 5.2 ses udviklingen i de budgetterede driftsudgifter pr. indbygger for aktivitetsområdet samt udviklingen i antal indbyggere. I perioden forventes der et stigende befolkningstal. Et stigende befolkningstal sammen med et faldende budget, medfører at driftsudgifterne pr. indbygger falder.

Figur 5.3 Udvikling i antal indbyggere, nettoudgift per indbygger samt regnskab/budget (indeks 2015 niveau)



Kilde: Budget- og regnskabstal LTK 2019-priser

I perioden fra 2015-2022 forventes det at befolkningen vokser med 7,7 pct. I samme periode reduceres de budgetterede udgifter således at udgifterne i 2021 er 11,2 pct. lavere end udgangspunktet i 2014. Samlet set betyder det at udgiften i forhold til antallet af indbyggere forventes at blive reduceret med 18,4 pct. i perioden.

6. Sammenligning med andre kommuner

Udgifterne/budgetter på dette aktivitetsområde er fordelt ud funktioner i gruppe 0-6, og dermed at der ikke muligt at skabe et sammenligningsgrundlag på tværs af kommuner.

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Aktivitetsområde: Beskæftigelse

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Indkomsterstattende ydelser (kontant- og uddannelseshjælp, integrationsydelse, a-dagpenge, sygedagpenge, jobafklaringsydelse, ledighedsydelse, ressourceforløbsydelse, førtidspension)
- B. Indsatser, der skal hjælpe borgerne til at blive selvforsørgende igen (aktive tilbud, hjælp til arbejdsredskaber og indretning af arbejdspladser, revalideringsydelse, løntilskud mv.)
- C. Hjælp til enkeltudgifter til fx medicin, sygebehandling, tandbehandling samt hjælp til flytning
- D. Introduktionsprogram og introduktionsforløb herunder danskuddannelse til voksne udlændinge og beskæftigelsesrettet integrationsindsats

2. Økonomisk driftsramme

Tabel 2.1 Økonomisk driftsramme

Beskrivelse / mio. kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22	BM*
Tilbud til udlændinge - integration mv.:							
Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv.	-9,2	-2,8	9,9	10,5	9,5	8,8	A/R
Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse	13,1	12,2	10,3	9,6	8,4	7,4	A/R
Førtidspensioner og personlige tillæg:							
Personlige tillæg mv.	3,9	4,7	4,1	4,1	4,1	4,1	A
Førtidspension - kommunal medfinansiering	109,7	114,9	108,7	108,7	108,6	108,5	A
Indkomsterstøttende - og andre kontantydelse:							
Sygedagpenge	47,1	54,0	48,4	49,4	49,9	50,7	A
Kontanthjælp- og uddannelseshjælp	63,9	66,8	60,0	60,4	59,0	58,9	A
Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	A
Dagpenge til forsikrede ledige - kommunal medfinansiering	80,3	77,0	76,8	76,8	76,8	76,8	A
Særlig uddannelsesordning, midlertidig arbejdsmarkedsuddannelsesordning og kontantydelsesordning	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	A
Boligydelse - kommunal medfinansiering	27,0	28,6	27,8	27,8	27,8	27,8	A
Boligsikring - kommunal medfinansiering	15,1	15,6	17,5	18,1	18,5	18,8	A
Sociale formål	0,7	1,3	1,0	1,0	1,0	1,0	A
Andre sundhedsudgifter	1,5	1,8	1,6	1,6	1,6	1,6	A
Revalidering mv.:							
Revalidering	1,9	2,8	2,0	2,0	2,0	2,0	A
Løntilskud til personer i fleksjob mv.	25,0	30,3	32,5	34,2	34,2	34,2	A
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	25,1	25,4	27,6	28,3	29,0	29,0	A
Ledighedsydelse	10,1	10,3	9,8	9,2	9,2	9,2	A
Arbejdsmarkedsforanstaltninger:							
Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1,3	1,7	1,6	1,6	1,6	1,6	A
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	14,5	21,2	21,3	21,3	21,3	21,3	A/R
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	5,5	7,0	5,8	5,8	5,8	5,8	A
Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	0,3	0,8	0,7	0,7	0,7	0,7	A
Servicejob	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	A
Seniorjob til personer over 55 år	3,5	6,6	5,2	5,2	5,2	5,2	A
Beskæftigelsesordninger	-0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	A/R
Sekretariat og forvaltning:							
Myndighedsudøvelse	3,3	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	R
Erhvervsservice mv.:**							
Turisme	0,0						
Innovation og anvendelse af ny teknologi	0,8						
Erhvervsservice og iværksætteri	1,3						
Aktivitesområde Beskæftigelse i alt	443,3	483,3	476,0	479,4	477,4	476,6	

Anm.: Afrunding kan indebære, at summen af de enkelte poster afviger fra totalen. 2019 pris- og lønniveau.

*Budgetteringsmetode R: Ramebudgetteret, A: Aktivitetsbudgetteret

**Erhvervsservice mv. er jf. ændringen af styrelsesvedtægten som godkendt af Kommunalbestyrelsen d. 21. december 2017 med virkning fra 2018 udskilt fra udvalgets aktivitetsområde, hvor turisme er flyttet til aktivitetsområde Fritid, Kultur og Idræt under Kultur og Fritidsudvalget, mens erhvervsservice, iværksætteri og innovation er flyttet til aktivitetsområde Administration under Økonomiudvalget.

Med udgangspunkt i aftaleniveauet i økonomiaftalen for 2019 og de tekniske fremskrivninger af budgetgaranti og overførsler i øvrigt er der indarbejdet en række korrektioner af de enkelte del-

rammer under aktivitetsområdet, som også omfatter regelændringer for folketingsperioden 2017-2018.

Aftalen om forberedende grunduddannelse (FGU) forudsætter opstart af nye uddannelser august 2019, hvor de eksisterende tilbud herunder EGU-forløb forudsættes udfaset. Rammerne for tilbuddet ligger endnu ikke fast, og de økonomiske konsekvenser for de enkelte aktivitetsområder er derfor foreløbigt indarbejdet under aktivitetsområde Puljer.

Budgettet falder fra 2018 til 2019 med -7,3 mio. kr., fra 2018 til 2020 med -3,9 mio. kr., fra 2018 til 2021 med -5,9 mio. kr. og fra 2018 til 2022 med -6,7 mio. kr.

Forskellen mellem budget 2018 og budget 2019 samt overslagsårene er forklaret nærmere i tabel 2.2., hvor de indarbejdede ændringer er opdelt i kronologisk rækkefølge i forhold til overførselsskønnet i de senere års økonomiaftaler og andre korrektioner, herunder blandt andet konsekvenserne af refusionsreformen samt skønnede konsekvenser af gennemførte investeringsforslag.

Tabel 2.2: Forskelle i budget fra 2018 til 2019 samt overslagsårene

Område	Beskrivelse	2019	2020	2021	2022
Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv.	I alt - Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselsskøn i økonomiaftalen for 2019. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	12,7 7,3	13,3 7,7	12,3 6,7	11,6 6,0
Kontanthjælp/ integrationsydelse til udlændinge omfattet af introduktionsprogrammet og integrationsydelse	I alt - Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselsskøn i økonomiaftalen for 2019. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020. - Indarbejdede konsekvenser af refusionsreformen.	-1,8 0,1	-2,6 0,1	-3,8 -0,7	-4,8 -1,7
Førtidspension – kommunal medfinansiering	I alt - Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselsskøn i økonomiaftalen for 2019. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020. - Indarbejdede konsekvenser i 3.	-6,1 -7,9	-6,2 -10,0	-6,3 -12,2	-6,4 -12,3

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Beskæftigelse

	anslået regnskab 2016 • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	1,9	1,9	1,9	1,9
Personlige tillæg	I alt • Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	-0,7 -0,5	-0,7 -0,4	-0,7 -0,4	-0,7 -0,4
Sygedagpenge	I alt • Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	-5,6 -6,0	-4,6 -4,0	-4,1 -4,6	-3,3 -3,8
Kontant- og uddannelseshjælp	I alt • Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020. • Etablering af tværfagligt indsats-team for aktivitetsparate borgere jf. Budget 2017-2020. • Indarbejdede konsekvenser af refusionsreformen.	-6,8 -5,2	-6,4 -6,5	-7,8 -8,4	-7,9 -8,5
Dagpenge til forsikrede ledige – kommunal medfinansiering	I alt • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020. • Indarbejdede konsekvenser af refusionsreformen.	-0,2 0,2	-0,2 3,2	-0,2 3,2	-0,2 3,2
Boligydelse	I alt • Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	-0,9 -1,2	-0,9 -1,6	-0,9 -2,1	-0,9 -2,1

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Beskæftigelse

	len for 2018 jf. Budget 2018-2021.				
Boligsikring – kommunal medfinansiering	I alt - Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	1,9 1,7 0,2	2,5 2,1 0,4	2,9 2,5 0,4	3,2 2,8 0,4
Sociale formål	I alt Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019.	-0,3 -0,3	-0,3 -0,3	-0,3 -0,3	-0,3 -0,3
Andre sundhedsudgifter	I alt Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019.	-0,2 -0,2	-0,2 -0,2	-0,2 -0,2	-0,2 -0,2
Revalidering	I alt - Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021 - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	-0,8 -0,7 -0,1	-0,8 -0,8 0,1 -0,1	-0,8 -0,8 0,1 -0,1	-0,8 -0,8 0,1 -0,1
Løntilskud til personer i fleksjob mv.	I alt - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020. - Indarbejdede konsekvenser af refusionsreformen.	2,3 0,1 2,2	3,9 1,7 2,2	3,9 1,7 2,2	3,9 1,7 2,2
Ressource- og jobafklaringsforløb	I alt - Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. - Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020. - Indarbejdede konsekvenser af refusionsreformen.	2,3 0,8 1,2 0,2	2,9 -0,1 1,8 1,0 0,2	3,6 -0,8 3,2 1,0 0,2	3,6 -0,8 3,2 1,0 0,2
Ledighedsydelse	I alt Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2017 jf. Budget 2017-2020.	-0,5 -0,5	-1,1 -1,1	-1,1 -1,1	-1,1 -1,1
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesind-	I alt ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. Budgetaftalen 2016-	0,2 -0,2	0,2 -0,2	0,2 -0,2	0,2 -0,2

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET**Beskæftigelse**

sats	2019. • Budgetmæssige konsekvenser af Lyngby-Taarbæk Kommunes deltagelse i IBBIS.	0,4	0,4	0,4	0,4
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	I alt • Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. • Indarbejdede konsekvenser af refusionsreformen.	-1,1 -1,0	-1,1 -1,0	-1,1 -1,0	-1,1 -1,0
Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner	I alt • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019.	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1	-0,1 -0,1
Seniorjob til personer over 55 år	I alt • Justeret niveau i forlængelse af regnskabsresultatet for 2017 og det reviderede overførselskøn i økonomiaftalen for 2019. • Indarbejdede konsekvenser af overførselsskønnet i økonomiaftalen for 2018 jf. Budget 2018-2021. • ¾ pris- og lønfremskrivning i 2018 og 2019, jf. Budgetaftalen 2016-2019.	-1,4 -1,4	-1,4 -1,5	-1,4 -1,5	-1,4 -1,5
Aktivitetssområde Beskæftigelse	I alt	-7,3	-3,9	-5,9	-6,7

Mio. kr., 2019-pris- og lønniveau

3. Budgetforudsætninger

3.1 Generelle budgetforudsætninger

I forlængelse af de tekniske fremskrivninger af budgetgaranti og overførsler i øvrigt i forbindelse med økonomiaftalen for 2019 er der indarbejdet en række korrektioner under de enkelte delområder.

De opgjorte aktivitets- og enhedspriser for de forskellige forsørgelsesydelser er beregnet på baggrund af aktivitetsdata og regnskabstal for 2017. Ved beregning af enhedspriser anvendes den effektive refusionsprocent for de enkelte ydelser opgjort på baggrund af regnskabstallene for 2017. De budgetterede enhedspriser tager således udgangspunkt i den aktuelle sammensætning af borgere og hvor lang en periode borgerne har været på offentlig forsørgelse. Såfremt sammensætningen ændrer sig, og der eksempelvis er færre på forsørgelse over 52 uger, vil den effektive refusionsprocent, alt andet lige, være højere. Nedenfor er angivet de effektive refusionsprocenter for 2017.

Tabel 3.1.1 Effektiv refusionsprocent for 2017

Ydelse	Effektiv refusionsprocent 2017
Sygedagpenge	38,4 pct.
Jobafklaringsforløb	22,0 pct.
Kontanthjælp/uddannelseshjælp	23,0 pct.
Integrationsydelse	27,6 pct.
Løntilskud forsikrede ledige	24,8 pct.
Ledighedsydelse	20,4 pct.
Revalidering	20,0 pct.
Ressourceforløbsydelse	20,8 pct.

Kilde: STAR ledelsesinformationssystem

Tabel 3.1.2 Medfinansieringsprocent for 2017

Ydelse	Medfinansiering 2017
A-dagpenge	64,2 pct.
Førtidspension	78,7 pct.

Kilde: STAR ledelsesinformationssystem

Tabel 3.1.3 Refusionstrappen

Varighed	Refusionsprocent
1-4 uger	80 pct.
5-26 uger	40 pct.
27-52 uger	30 pct.
Over 52 uger	20 pct.

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET**Beskæftigelse**

Tabel 3.1.4 Aktivitets- og enhedspriser på beskæftigelsesområdet (PL-2019)

Nøgletal - Beskæftigelse	Regnskab 2017			2018		
	Aktivitet	Enheds- pris	Regnskab	Aktivitet	Budg. enheds- pris	Budget
Integrationsydelse	182	72.000	13,1	169	72.000	12,2
Førtidspension efter 1. juli 2014	111	153.000	17,0	133	153.000	20,4
Førtidspension før 1. juli 2014	891	104.000	92,7	908	104.000	94,5
Sygedagpenge	449	105.000	47,1	514	105.000	54,0
Kontant- og uddannelseshjælp	608	101.000	61,4	645	101.000	65,1
Dagpenge til forsikrede ledige	575	140.000	80,3	550	140.000	77,0
Revalidering	10	186.000	1,9	15	186.000	2,8
Fleksjob	310	81.000	25,0	374	81.000	30,3
Ressource- og jobafklaringsforløb	181	119.000	21,5	174	119.000	20,7
Ledighedsydelse	67	151.000	10,1	68	151.000	10,3

Nøgletal - Beskæftigelse	2019			2020		
	Aktivitet	Budg. enheds- pris	Budget	Aktivitet	Budg. enheds- pris	Budget
Integrationsydelse	143	72.000	10,3	133	72.000	9,6
Førtidspension efter 1. juli 2014	166	153.000	25,4	196	153.000	30,0
Førtidspension før 1. juli 2014	801	104.000	83,3	757	104.000	78,7
Sygedagpenge	461	105.000	48,4	470	105.000	49,4
Kontant- og uddannelseshjælp	549	101.000	55,5	552	101.000	55,8
Dagpenge til forsikrede ledige	548	140.000	76,8	548	140.000	76,8
Revalidering	11	186.000	2,0	11	186.000	2,0
Fleksjob	401	81.000	32,5	422	81.000	34,2
Ressource- og jobafklaringsforløb	191	119.000	22,7	196	119.000	23,4
Ledighedsydelse	65	151.000	9,8	61	151.000	9,2

Nøgletal - Beskæftigelse	2021			2022		
	Aktivitet	Budg. enheds- pris	Budget	Aktivitet	Budg. enheds- pris	Budget
Integrationsydelse	117	72.000	8,4	103	72.000	7,4
Førtidspension efter 1. juli 2014	226	153.000	34,6	256	153.000	39,2
Førtidspension før 1. juli 2014	711	104.000	74,0	667	104.000	69,3
Sygedagpenge	475	105.000	49,9	483	105.000	50,7
Kontant- og uddannelseshjælp	539	101.000	54,4	538	101.000	54,3
Dagpenge til forsikrede ledige	548	140.000	76,8	548	140.000	76,8
Revalidering	11	186.000	2,0	11	186.000	2,0
Fleksjob	422	81.000	34,2	422	81.000	34,2
Ressource- og jobafklaringsforløb	203	119.000	24,1	203	119.000	24,1
Ledighedsydelse	61	151.000	9,2	61	151.000	9,2

4. Perspektiver og udfordringer

I Lyngby-Taarbæk Kommune var knap 3.400 helårspersoner på forsørgelse i 2017¹. Det svarer til en andel på 10,9 pct. af befolkningen i kommunen. På landsplan var den tilsvarende andel 18,3 pct.

Lyngby-Taarbæk Kommune er karakteriseret ved at have mange virksomheder med en høj andel af højtuddannet og specialiseret arbejdskraft samt flere store og tungtvejende uddannelsesinstitutioner – her i blandt DTU.

Kommunen har en erhvervsfrekvens på ca. 77 pct., det vil sige andelen af de 16-64-årige borgere, som er erhvervsaktive (indgår i arbejdsstyrken). Byens stærke uddannelsesmiljø afspejler sig i sammensætningen af arbejdsstyrken, hvor 25 pct. af kommunens borgere mellem 15-64 år har en lang videregående uddannelse (LVU). Tilsvarende har 19 pct. af borgerne en mellemlang uddannelse (MVU). Den relativt høje andel af højtuddannede i Lyngby-Taarbæk Kommune har også betydning for sammensætningen af ledigheden, hvor AC'ere udgør knap 40 pct. af den samlede gruppe af ledige dagpengemodtagere.

Der er godt 9.000 virksomheder (p-enheder) registreret i Lyngby-Taarbæk Kommune, hvor omkring 1.700 af dem har mere end én ansat. Med kommuneplanstrategien GRØNT LYS+ er det besluttet, at der skal arbejdes for en by-fortætning, der muliggør tiltrækning af flere virksomheder til området. Især er der fokus på at tiltrække virksomheder inden for viden, uddannelse og forskning. Nye virksomheder inden for disse brancher vil være et aktivt bidrag til den videre udvikling af Lyngby-Taarbæk som en stærk international vidensby.

Lyngby-Taarbæk Kommune er ligeledes karakteriseret ved at være en aktiv handelsby og der er en høj jobsætningsindeks inden for handel- og serviceområdet. Alene Lyngby Storcenter er Nordsjællands største detailarbejdsplads med ca. 1.200 ansatte, 5,4 mio. besøgende og en omsætning på 1,7 mia. kr.².

Et arbejdsmarked med mange jobåbninger og rekrutteringsudfordringer inden for visse områder

Beskæftigelsen stiger fortsat på landsplan og i Hovedstadsområdet. Lokalt oplever jobcenteret flere virksomheder, som henvender sig med jobåbninger, de gerne vil have besat. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering melder, at inden for visse brancher – eksempelvis bygge- og anlæg og IT-området – har virksomhederne udfordringer med at rekruttere arbejdskraft. I lyset af den positive udvikling på arbejdsmarkedet er der stort fokus på at udvikle den lokale beskæftigelsesindsats, så den understøtter, at virksomhederne får den arbejdskraft de har behov for. Det kalder på tæt samarbejde med aktører på beskæftigelsesområdet, herunder A-kasser, uddannelsesinstitutioner og regionale og tværkommunale samarbejdspartnere. Fokus handler blandt andet om faglig og geografisk mobilitet hos ledige borgere, forstærket virksomhedsrettet indsats for unge dimittender for at forebygge langtidsledighed og samarbejde med eksempelvis vikarbureauer, som trædesten til jobbet.

Strategi og mål for den lokale beskæftigelsesindsats

Lyngby-Taarbæk Kommune fastlægger årligt en række mål for den lokale beskæftigelsesindsats. Målene fremgår af den lovbestemte beskæftigelsesplan, som udover målene også beskriver strategi og indsats for at få borgere på midlertidig offentlig forsørgelse i job eller uddannelse. Beskæftigelsesplanen tager afsæt i de nationale udmeldinger fra Beskæftigelsesministeren samt lokale udfordringer for beskæftigelsesindsatsen i Lyngby-Taarbæk Kommune. Beskæftigelsesplanen for 2019 forventes politisk godkendt i december 2018.

¹ Kilde: Jobindsats.dk og indeholder alle ydelsesgrupper (a-dagpenge, arbejdsmarkedssydelse, kontanthjælp, uddannelseshjælp, revalidering, forrevalidering, integrationsydelse, sygedagpenge, jobafklaringsforløb, ressourceforløb, ledighedsydelse, fleksjob, førtidspension, efterløn)

² DGO d. 18. januar 2017

Forenkling af beskæftigelsesindsatsen

Siden 2017 har der været stort fokus på den kommende forenkling af beskæftigelsesindsatsen samt reglerne for sanktionering og regeringen har i november 2017 fremlagt et udspil med en række initiativer, der lægger op til en langt mere enkel beskæftigelsesindsats. Grundelementerne i regeringens udspil er:

1. Færre og mere enkle proceskrav
2. Ens regler på tværs af målgrupper
3. Flere digitale løsninger
4. Forenkling af den økonomiske styring af beskæftigelsesindsatsen
5. Fokus på kommunernes resultater

Der forventes således en markant ændring af Lov om aktiv beskæftigelsesindsats (LAB) i 2018/2019, som ligeledes forventes af få konsekvenser for Lov om aktiv socialpolitik (LAS). Samtidig er der i aftalen om erhvervs- og iværksætterinitiativer bebudet en ændring og reduktion i finansieringen af driften til aktivering (bortfald af driftsrefusion).

Forenklingen skal skabe friere rammer for kommunerne i forhold til at tilrettelægge de samtaleforløb og den aktive indsats, som virker bedst. Bortfald af driftsrefusioner giver kommunerne yderligere incitament til i højere grad at benytte aktive virksomhedsforløb frem for andre tilbud. De samlede økonomiske konsekvenser for Lyngby-Taarbæk Kommune fordrer en nærmere analyse og overvejelser om den fremtidige strategi, når de endelige lovudspil kendes.

Fokus på effekt på tværs af forsørgelsesydelser

Refusionsreformen fra 1. januar 2016 indebærer et skifte i fokus fra aktivitet til effekt i den lokale beskæftigelsesindsats, idet der er skabt økonomisk incitament for kommunerne til at iværksætte den indsats, som mest effektivt får borger i job eller uddannelse og dermed også forebygger, at borgere er på langvarig offentlig forsørgelse.

Refusionsreformen betyder en fælles refusionsprocent på tværs af forsørgelsesydelser, som gradvist nedtrappes over tid. Fra 80 pct. de første 4 uger, 40 pct. fra uge 5 til 26, 30 pct. fra uge 27-52 til 20 pct. fra uge 52.

De nye genoptjeningsregler, der trådte i kraft 2. januar 2017, betyder at a-dagpengemodtagere kan forlænge deres dagpengeperiode i op til et år. Således kan dagpengemodtagere ved at arbejde én løntime genoptjene retten til to dagpengetimer. Det betyder, at a-dagpengemodtagere har mulighed for at modtage dagpenge i en periode på op til tre år.

Indsats på tværs af fagcentre

Der vil i 2019 fortsat være opmærksomhed på at koordinere indsatser på tværs af centre bl.a. omkring de sammenhængende borgerforløb og den tværgående sundhedsindsats. Det er helt afgørende, at der arbejdes på tværs af centrene, hvis rehabilitering til arbejdsmarkedet for udsatte borgere skal lykkes. Ligesom også samspillet om sundhedsforebyggelse og genoptræning er en nødvendig forudsætning. Regeringens udspil om sammenhængsreformen understøtter samspillet på tværs f.eks. ved afbureaukratisering af beskæftigelsesområdet og ny servicelov, som indebærer en øget vægt på rehabilitering (herunder til arbejdsmarkedet) og muligheder for tidlig forebyggende indsats f.eks. i form af tidsbegrænset individuel støtte eller deltagelse i gruppeforløb.

Forstærket fokus på at unge kommer hurtigt i job eller i gang med uddannelse

Lyngby-Taarbæk Kommune har stort fokus på at unge kommer hurtigt i job eller i gang med uddannelse. Indsatsen er afstemt efter den unges historik og baggrund. For unge uden andre problemer end ledighed handler indsatsen om tydeligt job og uddannelsesfokus. Det handler om intensiv virksomhedsrettet indsats for unge dimittender, som skal have deres første job. Det handler også om straksaktivering i nytteindsats via 'Ungepatroljen' med støtte til valg af uddannelse suppleret med aktiv jobsøgning indtil uddannelsesstart.

For unge med komplekse problemer igangsættes en helhedsorienteret indsats og med det formål, at den unge skal i gang med uddannelse eller job – enten helt eller delvist. Elementerne i den helhedsorienterede indsats er blandt andet tilknytning af mentor, praktikforløb i ordinære virksomheder samt koordineret indsats med social- og sundhedsområdet – eksempelvis behandling for sygdom og/eller misbrug.

Forberedende Grunduddannelse – FGU

Folketinget har i oktober 2017 indgået aftale om bedre veje til uddannelse og job. Med aftalen om bedre veje til uddannelse og job sigter regeringen mod en mere koordineret indsats for unge, der ikke kommer i gang med en ungdomsuddannelse og risikerer ikke at få en fast tilknytning til arbejdsmarkedet. Et væsentlig tiltag er etableringen af en ny forberedende grunduddannelse (FGU), som samler alle de eksisterende forberedende tilbud. Det er planen, at de nye uddannelser skal starte i august 2019, og inden da skal de eksisterende produktionsskoler og VUC indpasses i de nye rammer ved etableringen af ca. 90 nye skoler på tværs af landet.

Aftalepartierne er enige om, at den kommunale ungeindsats skal koordinere en opsøgende funktion i forhold til at tilvejebringe virksomhedspraktik, herunder koordinere med jobcentrenes arbejde. Center for Arbejdsmarked har i forbindelse med implementering af de seneste fire års reformer om- lagt indsatsen for alle målgrupper i retning af en mere virksomhedsrettet tilgang. Det gælder også for unge, som ikke umiddelbart kan påbegynde en ungdomsuddannelse.

Virksomhedsrettet indsats er et markant pejlemærke i den lokale beskæftigelsesindsats

Lyngby-Taarbæk Kommune har fokus på at benytte redskaber, som virker i forhold til at få borgere i job og uddannelse. Det handler strategisk om en tydelig aktiv linje i den lokale beskæftigelsesindsats og med fokus på tæt samarbejde med kommunen og private virksomheder via eksempelvis virksomhedspraktik og løntilskud for både jobparate ledige og for borgere i kanten af arbejdsmarkedet. Lyngby-Taarbæk Kommune har investeret ressourcer igennem de seneste år i en virksomhedsrettet indsats og herunder for at sikre en høj prioritering af virksomhedsservice og fokus på at formidle ledig arbejdskraft til jobåbninger i virksomhederne.

En effektiv indsats handler også om tæt samarbejde med borgeren via hyppige samtaleforløb og inddragelse af borgeren i forhold til den indsats, som sættes i gang og med det formål at forløbet giver mening for den enkelte og deraf har en større effekt i forhold til at vende tilbage til arbejdsmarkedet.

For de jobparate borgere har Lyngby-Taarbæk Kommune en offensiv strategi for at få borgere uden andre problemer end ledighed hurtigst muligt tilbage i arbejde eller i gang med uddannelse og derved forebygge langvarig ledighed. For borgere med komplekse problemer er tilgangen helhedsorienteret og tværfaglig. Det handler blandt andet om fortsat fokus på at udvikle samspil på tværs af social-, sundheds-, familie- og beskæftigelsesområdet med det formål at borgeren rehabiliteres til at deltage på arbejdsmarkedet.

Fortsat udvikling af tværfaglig indsats for borgere i kanten af arbejdsmarkedet

Fra nationalt plan har der de senere år været fokus på at begrænse antallet af borgere, som varigt mister fodfæstet på arbejdsmarkedet og ender på permanent offentlig forsørgelse – eksempelvis førtidspension.

Med førtidspensions- og fleksjobreformen i 2013 blev der sat fokus på, at ledige borgere, som er længst fra arbejdsmarkedet, skal tilbage i arbejde – helt eller delvist. Det blev et lovkrav, at kommunerne skal sikre dette gennem en tværfaglig indsats. Målgruppen er borgere med komplekse og sammensatte problemer – det kan f.eks. være aktivitetsparate borgere på kontanthjælp, borgere i ressourceforløb samt borgere i jobafklaringsforløb. Indsatsen handler om at arbejde på tværs af sundheds-, social- og beskæftigelsesområdet med rehabilitering til arbejdsmarkedet som det klare mål for borgeren. Et centralt element i den tværgående tilgang er blandt andet en empowerment-tankegang, som forudsætter, at borgeren får indflydelse på og ejerskab til indsatsen.

Det er 5 år siden, at reformen af førtidspension og fleksjob blev vedtaget og de første ressourceforløb blev etableret. En del af de borgere, der tidligere var omfattet af reglerne om førtidspension, blev med reformen omfattet af ressourceforløb, hvor et tværfagligt fokus på at udvikle arbejdsevnen er et af nøgletemaerne i indsatsen. Ressourceforløb kan bevilges i op til 5 år og i 2019 begynder således de første ressourceforløb at udløbe. Det må derfor forventes, at antallet af førtidspensioner stiger i 2019.

Politisk er der i Lyngby-Taarbæk Kommune opmærksomhed på at udvikle indsatsen for borgere i kanten af arbejdsmarkedet og i lyset heraf er der investeret betydeligt i indsatsen i de seneste år. Det er blandt andet ved at permanentgøre 'Virksomhedscenter Generation II', etablering af in-house gruppeforløb for borgere i kanten, etablering af in-house forløb på tværs af træning og beskæftigelse (Job og Sundhed), udvidelse af det interne mentorkorps, etablering af Det Tværfaglige Indsatsteam, som går på tværs af beskæftigelses- og socialområdet. Ligeledes er der etableret et systematisk og tværgående samarbejde for en gruppe borgere og familier, som har relationer og samarbejde med flere af fagområderne i Lyngby-Taarbæk Kommune. Forvaltningen har desuden fået puljemidler til en målrettet indsats for aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, som har modtaget offentlig forsørgelse i mere end fem år.

Opkvalificering af familiesammenførte på ordinære arbejdspladser

Tilgangen af nye flygtninge til Lyngby-Taarbæk Kommune er stagneret, mens der stadig løbende kommer familiesammenførte til flygtninge til kommunen. I 2019 vil fokus derfor ligge på at få familiesammenførte til flygtninge hurtigt i beskæftigelse inden for områder, hvor der er mangel på arbejdskraft. Samtidig er der fortsat opmærksomhed på at afsætte de nødvendige ressourcer til den lovpligtige opfølgning på flygtninge og familiesammenførte, der er blevet selvforsørgende, så de bevarer tilknytningen til arbejdsmarkedet og fortsat lærer dansk og til at fremme integration på arbejdsmarkedet for flygtninge med væsentlige barrierer.

Politisk er der investeret ressourcer i området – blandt andet i forhold til den virksomhedsrettede indsats. Indsatsen handler blandt andet om tæt samarbejde med virksomhederne om at formidle flygtninge og familiesammenførte til jobåbninger eksempelvis via virksomhedspraktik, løntilskud og jobrettet opkvalificering. Indsatsen handler også om uddannelsesperspektiv for de flygtninge og familiesammenførte, som er motiveret for dette og herunder brug af mulighed for IGU forløb (Integrationsgrunduddannelsen).

Lyngby-Taarbæk Kommune har i oktober 2017 givet tilsagn om at indgå i en trepartsaftale om integrationsuddannelsen (IGU) sammen med arbejdsmarkedets parter og syv andre kommuner fra Region Hovedstaden, ligesom Lyngby-Taarbæk Kommune også har givet tilsagn om et tæt samarbejde med parterne i forbindelse med at LO Hovedstaden har fået godkendt midler fra Region Hovedstaden til et bredt samarbejde om virksomhedsrettet integration.

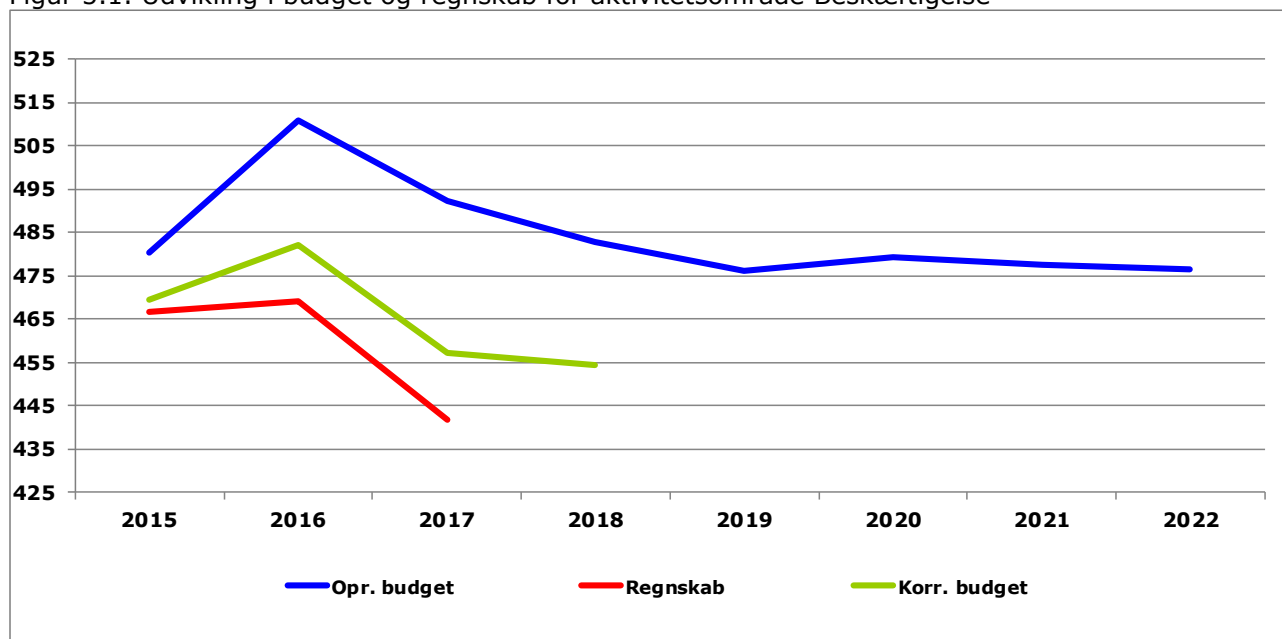
Fokus på sygemeldte borgere og at forebygge langvarige forløb på offentlig forsørgelse

I takt med at beskæftigelsen stiger, sker der også en stigning i antallet af borgere, som får ret til sygedagpenge under sygdom og dermed er der risiko for et stigende antal borgere, som modtager sygedagpenge i kortere eller længere tid som følge af sygdom. Der er derfor behov for at holde et fast fokus på en forebyggende og tidlig indsats for at forebygge langvarige forløb på sygedagpenge.

Et andet fokusområde er sygemeldte a-dagpengemodtagere. Politisk er der med budget 2017-2020 investeret i en forstærket indsats målrettet a-dagpengemodtagere, som bliver sygemeldt eller er i risiko for en sygemelding. En gennemgang af området viser et betydeligt flow af borgere, som skifter mellem at modtage a-dagpenge og sygedagpenge. Erfaringsmæssigt er der tale om komplekse sager og hvor en tidligere indsats kan forebygge et langvarigt forløb på offentlig forsørgelse. Ligeledes er der behov for fokus på overgangen i forhold til borgere på sygedagpenge, der bliver raskmeldt og overgår til a-dagpenge.

5. Nøgletalsudvikling

Figur 5.1. Udvikling i budget og regnskab for aktivitetsområde Beskæftigelse



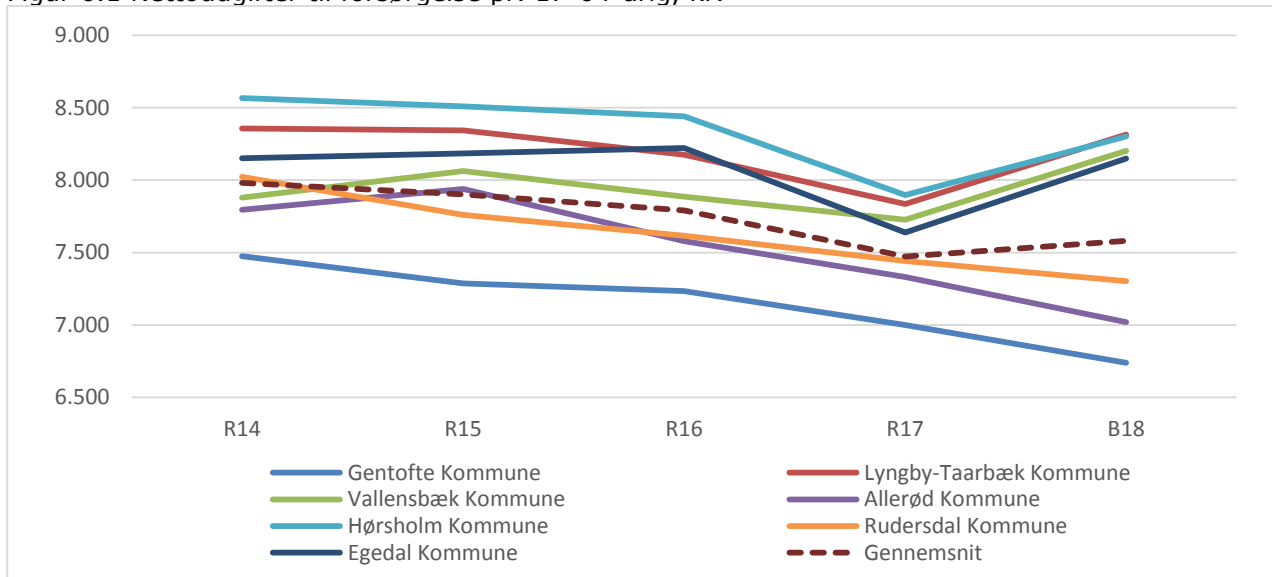
Den samlede budgetramme for aktivitetsområdet stiger fra 2015 til 2016 med godt 30 mio. kr., som primært kan henføres til indførelsen af en trappemodel på refusionsområdet. Fra 2016 til 2017 falder budgetrammen med godt -18 mio. kr. og med yderligere knapt -10 mio. kr. fra 2017 til 2018, hvoraf en betydelig del kan henføres til de ændrede rammer for at modtage og integrere flygtninge herunder den midlertidige forhøjelse i 2017 og 2018 af det statslige grundtilskud som en del af 2-partsaftalen mellem regeringen og KL.

Den korrigerede budgetramme ligger i perioden fra 2015 til 2018 mellem -11 mio. kr. og -35 mio. kr. under den oprindelige budgetramme. Udviklingen skal ses i lyset af en række reformer på området og i forlængelse heraf en løbende tilpasning af budgetrammen, som i kombination med en løbende nedjustering af rammen til førtidspension og ekstraordinære indtægter på de mellemkommunale afregninger har medført et fald i det skønnede udgiftsbehov.

Regnskabsresultatet ligger i perioden 2015 til 2017 mellem -3 mio. kr. og -15 mio. kr. under den korrigerede budgetramme, hvilket primært kan forklares med en forsigtig budgettering over en periode med mange regelændringer.

6. Sammenligning med andre kommuner

Figur 6.1 Nettoudgifter til forsørgelse pr. 17-64-årig, kr.

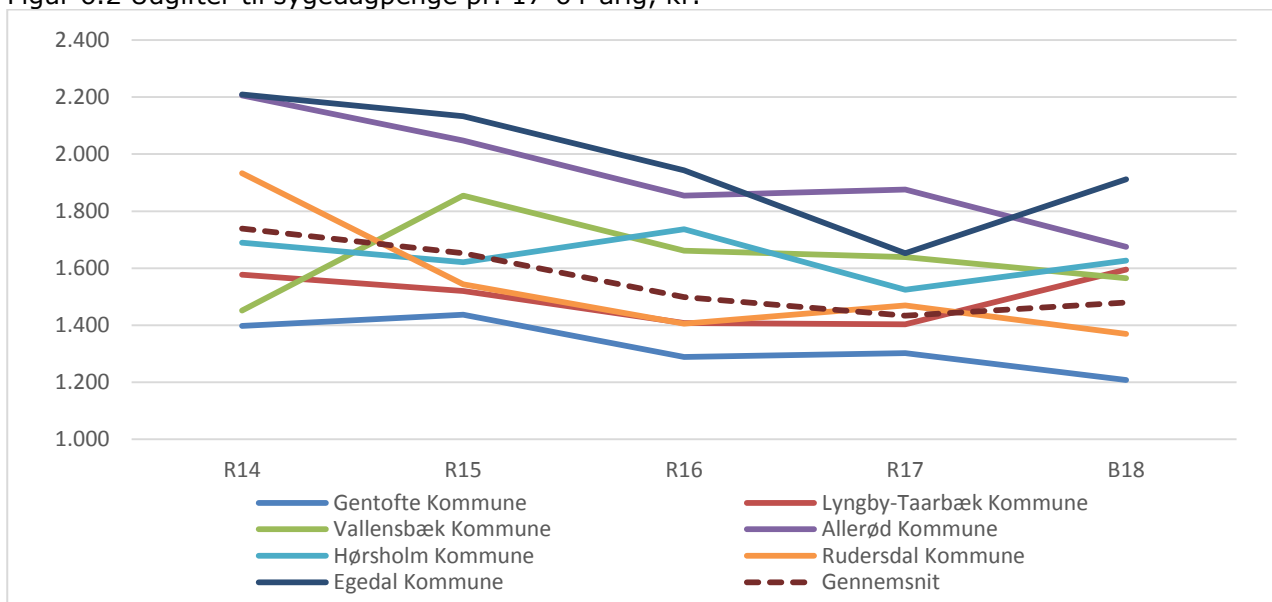


Kilde: De kommunale nøgletal, PL-2018

Note: Opgørelsen omfatter førtidspension, sygedagpenge, kontanthjælp, udgifter til sociale formål og personlige tillæg, revalidering samt løntilskud og servicejob.

Figur 6.1. viser udviklingen i nettodriftsudgifter til forsørgelse pr. 17-64-årig. De kommuner, der sammenlignes med, er de kommuner, som Lyngby-Taarbæk Kommune typisk sammenlignes med i benchmarkingsammenhæng herunder ved opgørelse af målene i beskæftigelsesplanen, når der sammenlignes med alle ydelsesgrupper. Som det fremgår af figuren, ligger Lyngby-Taarbæk Kommune over gennemsnittet, hvilket blandt andet skyldes en højere andel af kontanthjælpsmodtagere og førtidspensionister end sammenligningskommunerne.

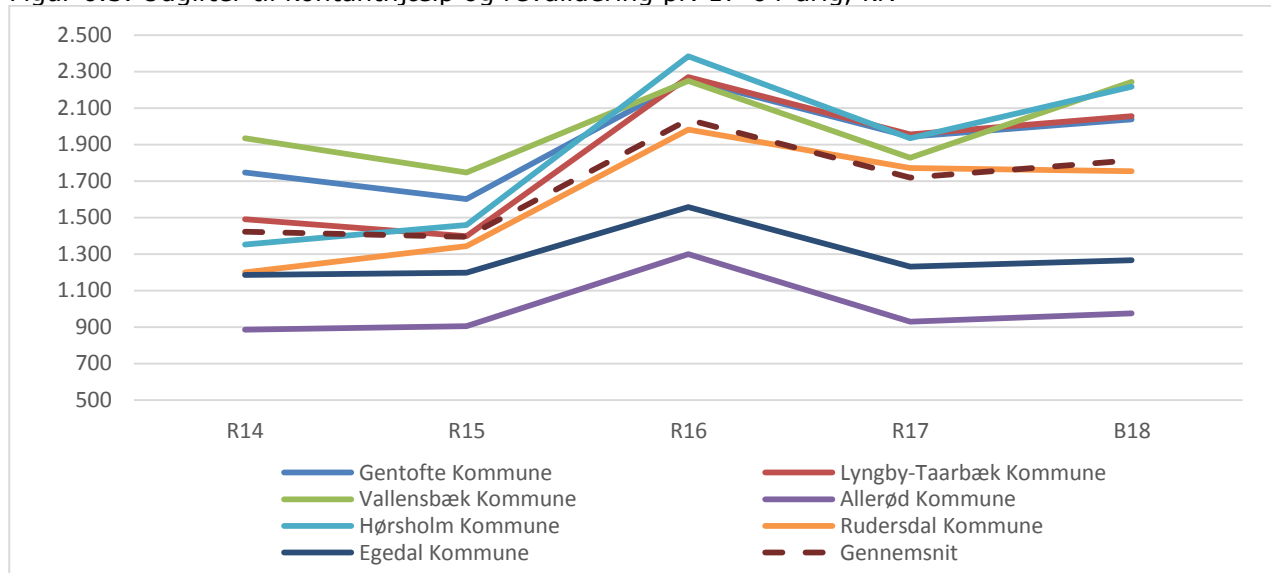
Figur 6.2 Udgifter til sygedagpenge pr. 17-64-årig, kr.



Kilde: De Kommunale Nøgletal, PL-2018

Figur 6.2. viser udviklingen i udgifterne til sygedagpenge pr. 17-64-årig. Lyngby-Taarbæk Kommune ligger i perioden 2014-2017 under gennemsnittet og har i denne periode haft et fald i antallet af fuldtidspersoner på sygedagpenge.

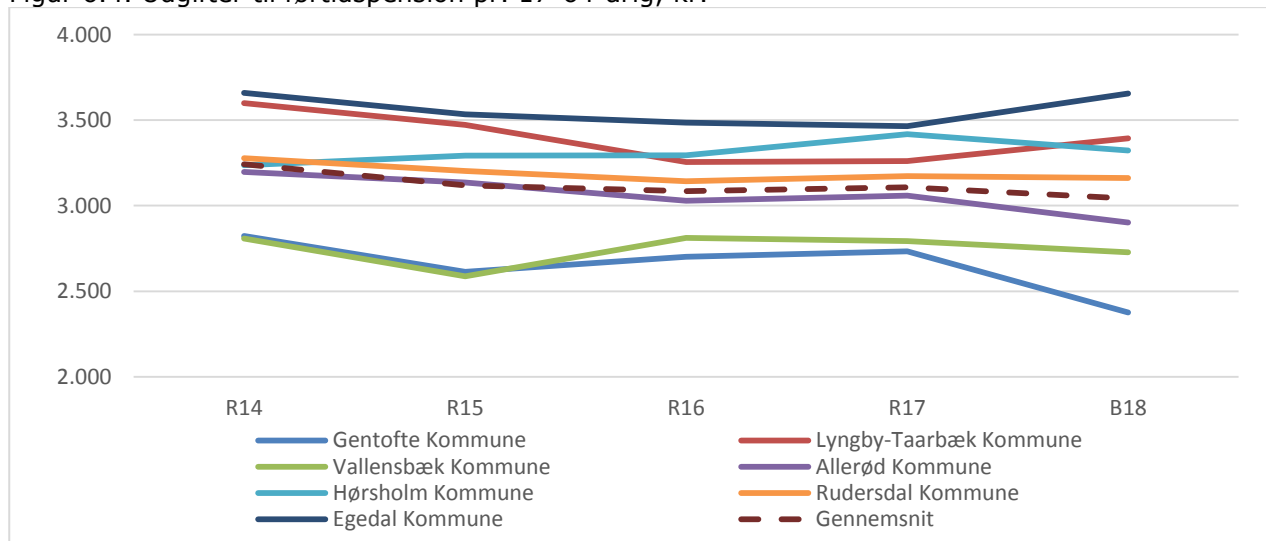
Figur 6.3. Udgifter til kontanthjælp og revalidering pr. 17-64-årig, kr.



Kilde: De Kommunale Nøgletal, PL-2018

Figur 6.3. viser udviklingen i udgifterne til kontanthjælp og revalidering pr. 17-64-årig. I perioden 2013-2015 ligger Lyngby-Taarbæk Kommune på niveau med gennemsnittet. Fra 2015 til 2016 sker der en stigning i udgifterne til kontanthjælp og revalidering for alle kommuner der er medtaget i figuren, det skyldes refusionsreformen der trådte i kraft januar 2016. Frem til indførelsen af refusionsreformen fik kommunerne 30 pct. i refusion for borgere på kontanthjælp der ikke var aktiverede og 50 pct. i refusion for aktiverede kontanthjælpsmodtagere. Refusionsreformen betyder at refusionen kun er afhængig af hvor længe borgeren har været offentlig forsørget. Den effektive refusionsprocent for kontant- og uddannelseshjælp i 2017 var 23,0 pct. Faldet i udgifter fra 2016 til 2017 skyldes blandt andet at en række borgere i forbindelse med udvidelse af personkredsen for modtagelse af integrationsydelse pr. 1. juli 2016 overgik fra kontanthjælp til integrationsydelse, og herefter ikke længere indgår i opgørelsen.

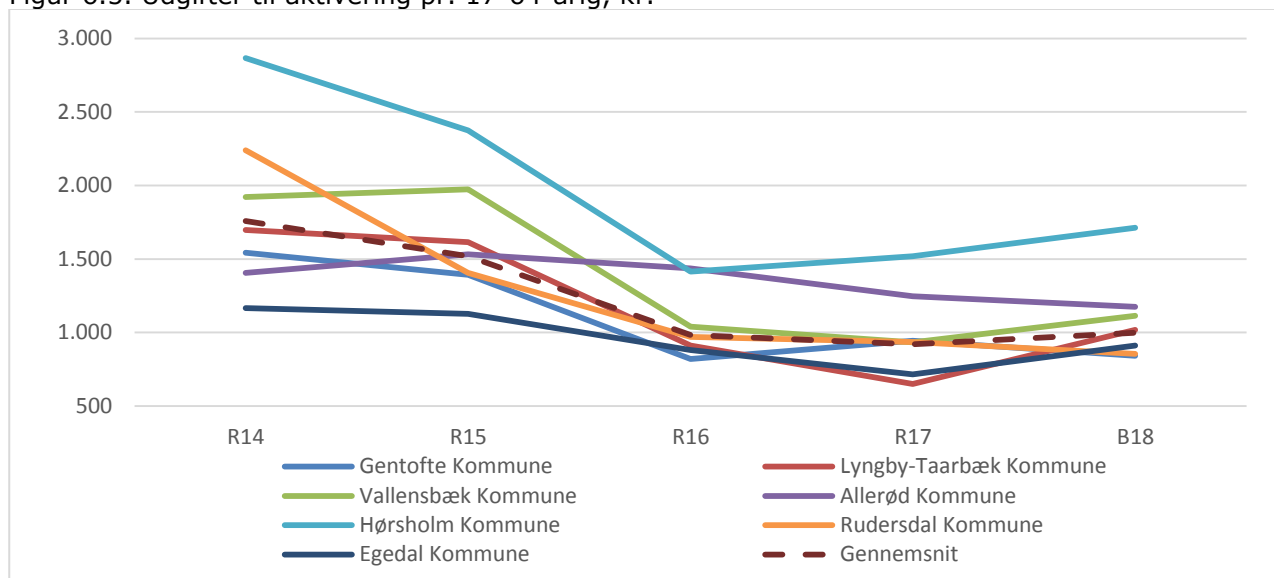
Figur 6.4. Udgifter til førtidspension pr. 17-64-årig, kr.



Kilde: De Kommunale Nøgletal, PL-2018

Figur 6.4. viser udviklingen i udgifterne til førtidspension pr. 17-64-årig. Lyngby-Taarbæk Kommune har i hele perioden ligget over gennemsnittet, hvilket skal ses i sammenhæng med kommunens relativt høje andel af førtidspensionister i forhold til sammenligningskommunerne. Udgifterne til førtidspension er faldet i perioden 2013-2017 i Lyngby-Taarbæk Kommune, niveauet ligger dog stadig over gennemsnittet på trods af et fald i udgifterne.

Figur 6.5. Udgifter til aktivering pr. 17-64-årig, kr.



Kilde: De Kommunale Nøgletal, PL-2018

Note: Opgørelsen omfatter udgifter til aktivering af kontanthjælpsmodtagere, løntilskud, servicejob, seniorjob og øvrige beskæftigelsesordninger.

Figur 6.5 viser udviklingen i udgifterne til aktivering pr. 17-66-årig. I perioden fra 2013 til 2017 ses en relativ stor nedgang for Lyngby-Taarbæk Kommune i udgiftsniveauet pr. 17-66-årige. Udviklingen afspejler den ændrede aktiveringsstrategi, som er politisk vedtaget og understøttet, med nedgang i andelen af forløb med vejledning og opkvalificering til fordel for en større andel i virksomhedsrettede forløb.

ANLÆGSVIRKSOMHED

INVESTERINGSOVERSIGT 2019-22 MED BEMÆRKNINGER

Alle beløb er afrundet til hele 1.000 kr., og indtægter er markeret med minus (-) efter beløbet.

Den flerårige investeringsoversigt viser rådighedsbeløbene for de kommende års anlægsarbejder.

De enkelte budgetårs rådighedsbeløb kan først anvendes, når kommunalbestyrelsen har givet særlig anlægsbevilling.

INVESTERINGSOVERSIGT 2019-22

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Forventes afholdt før 2019 *)	Forventes afholdt i				I alt 2019-22 (19-priser)
UBA = Udbygningsaftale tilkøbt							
Konto	Tekst		2019	2020	2021	2022	
<u>ANLÆGSUDGIFTER</u>							
SKOLER							
03 22	FOLKESKOLEN M.M.						
01	Folkeskoler						
	Lindegårdsskolen - Forbedring og indretning af udeareal	U 1.500	2.637			2.637	
	Opgradering faglokaler - Håndværk og design, Virum Skole og Fuglsangsgårdsskolen	U 0	3.347	3.347		6.695	
	Forbedrede toiletforhold på skolerne	U 500	4.057	1.521		5.579	
	Etabl./retabl. nordvestlig pavillon - Engelsborgskolen	U 3.989			1.587	1.587	
	Permanent kapacitetsudvidelse - Engelsborgskolen	U 750	2.286			2.286	
18	Idrætsfaciliteter for børn og unge						
	Hummeltofteskolen - Nybyggeri (200 m2), renover. omklædningsrum	U 2.000	8.115			8.115	
03 38	FOLKEOPLYSN., FRITIDSAKTIVIT. M.V.						
76	Ungdomsskolevirksomhed						
	Arealoptimering Trongårdsskolen - 10. kl. (4 spor) permanent placering	U 2.011	2.029			2.029	
	Fuglsangsgårdsskolen - Permanente ungdomsskoleaktiviteter	U 0	1.038	2.077	2.077	2.201	7.392
SKOLER I ALT		N 10.750	23.510	6.945	2.077	3.788	36.320
BØRN							
05 25	DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE						
14	Daginst. (dagtilb.loven §19, stk. 2-4)						
	Trinbrættet - Opfølgende foranstaltn.	U 0	0	3.115		3.115	
	Etabl. ny daginstitution - Mølleåparken 60 (erstatning for Troldebo)	U 630	2.262	0	0	28.746	31.008
BØRN I ALT		N 630	2.262	3.115	0	28.746	34.123
IDRÆT							
00 32	FRITIDSFACILITETER						
31	Stadion og idrætsanlæg						
	Bagsværd Rostadion - Opgradering af træningsfaciliteter	U 0	0	2.837		2.837	
	Etablering af kunstgræs-fodboldbane i Lundtofte	U 500	3.043	1.521		4.564	
03 45	FÆLLES FUNKTIONER						
83	Fælles formål						
	Renovering Trongårdsskolens svømmehal	U 0	4.057			4.057	
IDRÆT I ALT		N 500	7.100	4.358	0	0	11.458
KULTUR							
03 32	FOLKEBIBLIOTEKER						
50	Folkebiblioteker						
	Modernis. publikumsomr.stueetage - Stadsbibliotek	U 500	4.057			4.057	
KULTUR I ALT		N 500	4.057	0	0	0	4.057

*) Akk. forbrug til og med 2017 + korr. budget 2018 (inkl. politiske mødesager til og med juni 2018) samt 2. anslået regnskab 2018.

INVESTERINGSOVERSIGT 2019-22

Beløb i 1.000 kr.

UBA	= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Forventes afholdt før 2019 *)	Forventes afholdt i				I alt 2019-22 (19-priser)
	2019			2020	2021	2022		
Konto	Tekst							
TRÆNING OG OMSORG								
00 25	FASTE EJENDOMME							
18	Driftssikring af boligbyggeri							
	Etabl. Serviceareal Chr. Xs Allé 95 - plejebol. (inkl. køkken, adm., nødkald, motorer til loftslifte og trådløs dækn.)	U	5.677	4.057				4.057
TRÆNING OG OMSORG I ALT		N	5.677	4.057	0	0	0	4.057
GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE								
00 28	FRITIDSOMRÅDER							
20	Grønne områder og naturpladser							
	Kanalvejsgrunden - Byrumsforskøn.	U	100	519	1.014	2.029	3.115	6.678
	Letbane - Byrumsforsønnelse ml. Lyngby hovedgade/Kanalvej	U	0			1.038	2.744	3.783
	Grøn plejeplan, udbedr. af efterslæb og udskiftning af træer	U	300	722				722
	Etabl. moderne legeplads - Lyngby Centrum	U	0	507	1.521			2.029
02 35	HAVNE							
41	Lystbådehavne mv.							
	Taarbæk Havn. Istandsættelse. Rådighedsbeløb 2018 og frem	U	108	110	110	110	110	439
GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE I ALT		N	509	1.858	2.646	3.177	5.969	13.650
TRAFIKANLÆG								
02 28	KOMMUNALE VEJE							
22	Vejanlæg							
	Broer: Renovering af broer (kommunale bygværker). Rådighedsbeløb 2018-22	U	3.055	3.427	3.115	3.115	3.115	12.772
	Slidlag: - Slidlag. Retablering af veje. Rådighedsbeløb 2018 og frem	U	5.699	6.347	6.347	6.347	6.347	25.386
	Støj: - Støjhandlingsplan - Facadeisolering	U	735	254				254
	Etablering og retablering af midlertidig P-plads v/ Cirkuspladsen	U	346	162				162
	Cykelstier: - Supercykelstier - Allerødtruten	U	4.714	521	2.806	2.747		6.074
		I	-2.357	0	-250	-1.403	-1.374	-3.027
	- Kommunal andel - Supercykelstisekretariatet	U	151	80	80			160
	- Supercykelsti - Helsingørtruten	U	265	3.597	3.034			6.631
		I	0	-100	-1.414	-1.187		-2.700
UBA	Infrastruktur Hummeltoftevej + rampekryds Skovbrynet	U	1.231	2.500	4.589			7.089
		I	0	-132	-1.588			-1.720
	Trafikale tiltag Akademivej - Afledt af almene boligers opførelse	U	0			507		507

*) Akk. forbrug til og med 2017 + korr. budget 2018 (inkl. politiske mødesager til og med juni 2018) samt 2. anslået regnskab 2018.

INVESTERINGSOVERSIGT 2019-22

Beløb i 1.000 kr.

UBA	= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Forventes afholdt før 2019 *)	Forventes afholdt i				I alt 2019-22 (19-priser)	
	2019			2020	2021	2022			
Konto	Tekst								
	Dyrehavegårds Jorder og tracé: - Rampeanlæg v/ Rævehøjvej - Afledt byudvikling DHG	U	100	101	832	12.144	13.068	26.146	
	- Tiltag i Trongårdsområdet (tidl. "Vej- adg. til udd.omr) - afledt byudvik- ling DHG	U	2.962	507				507	
	- Letbaneendestation: P-plads, toilet m.v. - Afledt byudvikling DHG	U	0		243	243	243	728	
	- Midl. foranstaltninger: Grusfortov m.v. Lundtoftegårdsvej - Afledte foranstaltninger DHG	U	500	3.168	3.168	1.587	2.130	10.053	
	- Cykeltunnel Lundtofte (shunt ud- gået, kryds Rævehøjvej/Lundtofte- gårdsvej omlagt) - Afledte foran- staltninger DHG	U	100	203	203	3.431	3.431	7.267	
UBA	- Adgangsveje til tracéet - Afledte foranstaltninger DHG	U I	0 0	0 0	6.250 -6.250	6.250 -6.250	6.250 -6.250	18.750 -18.750	
UBA	- Adgangsvej sydligt tracé - Afledte anstaltninger DHG	U I	6.800 0	500 -2.604				500 -2.604	
UBA	- Infrastruktur - Område B-Erhverv - DHG	U I	4.000 -4.000	1.000 -1.000	0 0			1.000 -1.000	
UBA	- Infrastruktur veje - Område B - Boliger DHG	U I	1.000 -1.000	8.600 -8.600	400 -400			9.000 -9.000	
UBA	- Ombygning Lundtoftegårdsvej - Af- foranstaltninger DHG	U I	0 0	2.000 0	15.000 -5.000	4.700 -2.200		21.700 -7.200	
	- Ekstra kørespor Lundtoftegårdsvej, fortov, afvanding - Afl. foranst. DHG	U	0			13.618		13.618	
	Letbane: - Letbane - Etabl. af omgivelser, cykel- og bilparkering v/ stationer	U	0		507	1.038	3.008	4.553	
	- Letbane - Forberedende arbejder: Parkeringssøgning og parkerings- rampe/alternativ parkeringskon- struktion syd for Lyngby Torv	U I	3.100 -3.100	900 -900				900 -900	
	- Stitunnel - Forlæng. til Lehwaldsvej (komm.andel - ikke et letbanetilkøb)	U	0			1.267	1.267	2.534	
23	Standardforbedringer færdselsarealer								
	Letbane - Udskiftning af trafiksignaler	U	0	2.465	2.144	2.144	2.680	9.432	
	Parkerings- og trafiksikkerhedsmæss. tiltag - Rådighedsbeløb 2018 og frem	U	2.782	1.960	1.960	1.960	1.960	7.839	
	Dyrehavegårds Jorder og tracé: - Forlængelse venstresvingsbane - Afledt byudvikling DHG	U	102	403	506			908	
	- Optimering signalanlæg - Afledt by- udvikling DHG	U	0	507	507			1.015	
	- Lukning østlig vejadgang ml. Korn- agervej ved Klampenborgvej samt lukning i krydset Klampenborgvej- Lundtoftegårdsvej - Afl. byudvik.DHG	U	200	283	203	724		1.210	
UBA	- Krydsomlæg.Akademivej/Lundtofte- gårdsvej + Nordvej/Lundtoftegårds- vej - Afledte foranstaltninger DHG	U I	0 0	0 0	0 0	1.750 -1.750	1.750 -1.750	3.500 -3.500	
TRAFIKANLÆG I ALT			N	27.385	26.149	36.992	50.782	35.874	149.797

*) Akk. forbrug til og med 2017 + korr. budget 2018 (inkl. politiske mødesager til og med juni 2018) samt 2. anslået regnskab 2018.

INVESTERINGSOVERSIGT 2019-22

Beløb i 1.000 kr.

			Forventes afholdt før 2019 *)	Forventes afholdt i				I alt 2019-22 (19-priser)
Konto	Tekst			2019	2020	2021	2022	
MILJØ OG NATUR								
01 22 FORSYNINGSVIRKSOMHEDER								
04 Vandforsyning								
Lån	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U 974	0				0	
		U -974	0				0	
Lån	LAR-projekt, Bondebyen	U 639	0				0	
		U -639	0				0	
01 35 SPILDEVANDSANLÆG								
46 Klimainvesteringer								
Lån	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U 1.798	1.400	11.562			12.962	
Lån	LAR-projekt, Bondebyen	U 1.662	600	7.875			8.475	
MILJØ OG NATUR I ALT			N 3.460	2.000	19.437	0	0	21.437
ADMINISTRATION								
06 45 ADMINISTRATIV ORGANISATION								
50 Administrationsbygninger								
	Nyt Rådhus: Renovering af rådhus og saml. af administrationen inkl. borgerservicefaciliteter samt afståelse af lejemål T12	U 11.489	18.963	29.068	109.700	62.820	220.551	
51 Sekretariat og forvaltninger								
	Standardmæssig udskiftning af printere - Rådighedsbeløb, 5-års-frekvens over 2-årigt implementeringsforløb (tidl. "Implement. af ny printstrategi")	U 0			1.493	1.493	2.987	
52 Fælles IT og telefoni								
	IT-driftscenter: Etablering af nødstrøm, skrothåndtering og inventar (afledt af rådhusprojekt og delvist medfinansieret fra udskilt del af rådhusprj.)	U 0	4.869	4.970	0	0	9.839	
ADMINISTRATION I ALT			N 11.489	23.832	34.038	111.193	64.314	223.538
PULJEBELØB								
00 25 FASTE EJENDOMME								
10 Fælles formål								
Lån	Grøn klimainvesteringspulje - Rådighedsbeløb 2018 og frem	U 3.741	3.043	3.043	3.043	3.043	12.172	
	Byudvikling Virum, Sorgenfri (Lyngby udgået BA 2018-21)	U 287	1.619	1.811	1.623		5.053	
	Pulje Byudvikling - Lysmaster - Rostadion (restbeløb)	U 0	0	623			623	
	Mindre bygningsmæssige justeringer (behovsafklaring, projektering og udførelse på < 0,30 mio. kr./prj.) af eksisterende anlæg - Rådighedsbeløb 2019 og frem	U 0	2.130	2.130	2.130	2.130	8.520	
02 28 KOMMUNALE VEJE								
22 Vejanlæg								
	Evt. parkeringstiltag-øremærk. formål	U 0	203	1.775	1.775	0	3.753	
PULJEBELØB I ALT			N 4.028	6.995	9.382	8.571	5.173	30.121
Ordinær anlægssportefølje i alt			N 64.926	101.820	116.913	175.800	143.864	528.558

*) Akk. forbrug til og med 2017 + korr. budget 2018 (inkl. politiske mødesager til og med juni 2018) samt 2. anslået regnskab 2018.

INVESTERINGSOVERSIGT 2019-22

Beløb i 1.000 kr.

	= "Borgernære serviceområder" i h.t. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden			Forventes afholdt i				I alt 2019-22 (19-priser)
UBA	= Udbygningsaftale tilkøbt	Forventes afholdt før 2019 *)						
Konto	Tekst		2019	2020	2021	2022		
KØB M.M. OG SALG AF EJENDOMME								
KOMM. EJENDOMME/KØB M.M.								
00 22	JORDFORSYNING							
05	Ubestemte formål							
	Firskovvejmr.-Byudvikl., opstartsfase	U	1.018	519				519
00 25	FASTE EJENDOMME							
13	Andre faste ejendomme							
	Liv i Lundtofte - Arealoptimerings-projekt	U	5.654	6.152	52.790	27.387		86.329
	Genopretning af kommunale ejendomme/strategispor 2 via arealoptimering/strategispor 1	U	23.501	1.805				1.805
02 22	FÆLLES FUNKTIONER							
05	Driftsbygninger og -pladser							
	Interim-driftsplads og afledte arbejder	U	5.495	406	152	152	796	1.506
	Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej (permanent løsning)	U	2.003	1.488	10.143			11.631
	KOMMUNALE EJENDOMME I ALT	N	37.670	10.370	63.085	27.539	796	101.790
EJENDOMME - EJENDOMSSALG								
00 22	JORDFORSYNING							
01	Fælles formål							
	Dyrehavegårds Jorder og tracé: Div. tværgående omkostninger:							
	Pakket sum - DHG: Div. omk., bygge- modn. (inkl. støjværn og gasledning), ledningsarbejder samt arealsalg m.v.	N	21.112	-2.413	14.056	8.943	8.302	28.888
UBA	Flytning af støjvold - Områder B, DHG	N	12.437	-3.300	0	0	0	-3.300
03	Erhvervsformål							
UBA	Pakket sum - Kanalvej: Div. omk. og byggemodning (inkl. støjværn)	N	12.392	1.457	4.718	1.521	0	7.696
05	Ubestemte formål							
	Uspec. ejd./grundsalg - KMB 6.4.2017	U I	0 0	51 -6.600				51 -6.600
00 25	FASTE EJENDOMME							
10	Fælles formål							
	Pakket sum - Salg af ejendomme	U	0	0	0	254	0	254
	Liv i Lundtofte	I	0	0	0	-20.000	0	-20.000
13	Andre faste ejendomme							
	Salg af diverse ejendomme	U I	1.219 0	305 -8.000	305	305	305	1.219 -8.000
	Salg af grunde	U I	500 0					0 -13.000
	EJENDOMSSALG I ALT	N	47.660	-31.500	19.078	-8.977	8.607	-12.792
Køb m.m. og salg af ejendomme i alt		N	85.330	-21.130	82.163	18.562	9.403	88.998
Nettoanlægsportefølje total		N	150.256	80.690	199.076	194.361	153.268	617.556

*) Akk. forbrug til og med 2017 + korr. budget 2018 (inkl. politiske mødesager til og med juni 2018) samt 2. anslået regnskab 2018.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Investeringsoversigten viser kommunens anlægsprogram for årene 2019-22. Den dækker såvel ordinær anlægssporfølge samt køb m.m. og salg af ejendomme. Samlet set udtrykker dette nettoanlægsrammen.

"Anlægsloftet" – som er den statslige opgørelse af de kommunale anlægssudgifter – opgøres som kommunens bruttoanlægssudgifter fratrukket anlægssudgifter til henholdsvis ældreboliger og forsyningsvirksomhed. Indtægtssiden spiller ikke ind – dvs. den indgår ikke som modregning.

Planen er en pejling på, hvad man som udgangspunkt agter at udføre i budgetperioden. *For anlægssopgaver gælder den specielle regel, at man ikke må påbegynde et projekt, før der er meddelt anlægsbevilling til et optaget rådighedsbeløb/budgetbeløb* (i den sammenhæng ændrer budgettet karakter fra at være en form for hensigtserklæring til en konkret bevilling, man må gøre brug af).

DEN ORDINÆRE ANLÆGSSPORFØLJE

SKOLER

Lindegårdsskolen – Forbedring og indretning af udeareal

Projektet blev budgetlagt med sidste års budgetaftale med en anlægssum på 4,10 mio. kr. Beløbet udgør opskrevet til 2019-priser 4,137 mio. kr. Oprindeligt var rådighedsbeløbet alene placeret i 2018, men i 1. anslået regnskab 2018 blev godt halvdelen af budgettet periodiseret til 2019. Der står således korrigeret afsat et budget på 1,50 mio. kr. i 2018 og 2,637 mio. kr. i 2019.

Der er tildelt fuld frigivelse af anlægssum (kommunalbestyrelsen 5.10.2017, sag 5). Her besluttede man, at gennemføre Scenarie B, hvilket var karakteriseret som en mellemstor løsning. Den rummer landskabsarbejde (et udeareal, som helt primært vil bestå af ujævnt og uensartet græs, hårde belægninger og intet lege- og bevægelsesudstyr.) Derudover indeholdt løsningen en række tilvalg i form af maling af cykelskure ved hovedindgang, opgradering af asfalt i legeområde, indretning af henholdsvis multibane og naturpladsområde.

Den afsatte anlægssum skal ses i sammenhæng med den aktuelle ud-/ og ombygning af Lindegårdsskolen (forventet afsluttet ultimo 2018).

Opgradering af faglokaler – Håndværk og design, Virum Skole og Fuglsangsgårdsskolen

Med udlodningen af DHG-pulje (Trongårdens Byområde), i forlængelse af budgetaftalen 2018-21, blev der afsat 6,60 mio. kr. til opgaven (KMB 9.10.2017, sag 2). I 2019-priser udgør anlægssummen 6,695 mio. kr. Beløbet skal anvendes til opgradering af faglokaler til undervisning i "Håndværk og design". I første omgang tilpasses undervisningslokaler hertil på 2 udvalgte skoler. Det er intentionen, at dette skal tilvejebringe et erfaringsgrundlag, som man kan bygge videre på ifm. etableringen på øvrige skoler.

I 1. anslået regnskab 2018 blev budgettet i 2018 tidsforskudt til 2020. Således fremstår 2019 som opstartsår for anlægsaktiviteterne. Budgetbeløbet i 2019 og 2020 udgør 3,347 mio. kr./år.

Anlægsbevilling udestår.

Forbedrede toiletforhold på skolerne

Med udlodningen af DHG-pulje (Trongårdens Byområde), i forlængelse af budgetaftalen 2018-21, blev der afsat 6,0 mio. kr. til opgaven (KMB 9.10.2017, sag 2). I 2019-priser udgør anlægssummen 6,079 mio. kr. Beløbet skal anvendes til forbedrede toiletforhold på skolerne. Intensionen bag opgaven har været, at man ønsker at udskifte nedslidt sanitet. Der er ikke tale om en egentlig opjustering af antal enheder.

Der skal foretages en vurdering af, hvilke skoler der skal udvælges til projektet.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

I 1. anslået regnskab 2018 blev dele af budgettet for 2018 tidsforskudt til hhv. 2019 og 2020. Således er der korrigeret afsat 0,50 mio. kr. i 2018, 4,057 mio. kr. i 2019 og 1,521 mio. kr. i 2020.

Anlægsbevilling udestår.

Etablering/reablering nordvestlig pavillon - Engelsborgskolen

Der er opført en anlægssum på 5,576 mio. kr. (KMB 12.4.2018, sag 16) fordelt med 3,989 mio. kr. i 2018 og 1,587 mio. kr. i 2022. Sidste budgetår skal tilgodese demontering af pavillon.

I etableringsbudgettet for opsætning af ny pavillon er der indregnet samtidig nedtagning af en tidligere opsat pavillon på grunden. (Den oprindelige løsning – KMB 9.3.2017, sag 4 – er finansielt afsat under drift både for så vidt angår etablering, reablering og afledt drift).

Samtidig med projektets budgetlægning, blev anlægssummen frigivet

Permanent kapacitetsudvidelse – Engelsborgskolen

Der er afsat en anlægssum på 3,036 mio. kr. (KMB 12.4.2018, sag 14) fordelt med korrigeret 0,750 mio. kr. i 2018 og 2,286 mio. kr. i 2019. Tallene indeholder effekter fra periodiseringer gennemført som led i 2. anslået regnskab 2018.

Børnetallet er voksende i skoledistriktet. Anlægsmidlerne skal konkretisere muligheder for udvidelse af kapaciteten – enten på skolens matrikel eller på en anden adresse. Der gennemføres volumenstudier, udarbejdes funktionsprogram og foretages tekniske analyser af både den nuværende Engelsborgskole samt evt. egnede alternativer med udvidelsespotentiale. Tillige skal der i samarbejde med brugere og interessenter udvikles "Principper for skolebyggeri i LTK", som generelt fastlægger overordnede pædagogiske krav til fremtidigt skolebyggeri (funktionelle betingelser for bygningsindretning og arealmæssig programmering). Dette skal danne basis for både renovering og nybyggeri.

Volumenstudier er udført. Udbud for valg af rådgiver pågår. Den eksterne bistand skal levere funktionsprogram og bygningsanalyser. Medinddragelsesproces vedr. principper for skolebyggeri opstartes medio august 2018. Der forventes sammenfattende udvalgssag i medio 2019, som præsenterer konklusioner og anbefalinger.

Samtidig med projektets budgetlægning, blev anlægssummen frigivet (til fase for analyser og supplerende arbejder).

Hummeltofteskolen – Nybyggeri (200 m2), renovering omklædningsrum

Projektet blev budgetlagt med sidste års budgetaftale. På daværende tidspunkt afsatte man en anlægssum på 10,0 mio. kr. Beløbet udgør opskrevet til 2019-priser 10,115 mio. kr. Oprindeligt var rådighedsbeløb alene placeret i 2018. I 1. anslået regnskab 2018 blev størsteparten af budgettet periodiseret til 2019. Der står således korrigeret afsat et budget på 2,0 mio. kr. i 2018 og 8,115 mio. kr. i 2019.

Rådighedsbeløbet i 2018 er frigivet til projektering (KMB 28.6.2018, sag 13).

Arealoptimering Trongårdsskolen – 10. kl. (4 spor) permanent placering

Der er oprindeligt afsat en anlægssum på 4,0 mio. kr. til opgaven (KMB 16.4.2015, sag 14). Finansiering er tilvejebragt via det oprindelige anlægsprojekt "Lyngby Idrætsby – institutioner" (daginstitutioner og LTU på stadion). Budgettet er forskudt over tid. Der er aktuelt afsat 0,093 kr. i 2017, 1,918 mio. kr. i 2018 og 2,029 mio. kr. i 2019. Således udgør anlægssum i dag korrigeret 4,039 mio. kr.

Anlægssummen er frigivet (KMB 16.4.2015, sag 14).

Fuglsanggårdskolen – Permanente ungdomsskoleaktiviteter

På baggrund af udvalgsbeslutning 7.4.2016 (sag 15) omlagde man størsteparten af det restbudget, som oprindeligt var afsat til etablering af ungdomsskoleaktiviteter og modtagerklasser i Lyngby Idrætsby-regi.

Med beslutningen om, at ungdomsskolens aktiviteter fremadrettet skulle placeres på 2 enheder – Fuglsanggårdskolen og Lundtofte Skole, udbad man sig samtidig en opfølgende fremlæggelse af, hvorledes ungdomsskolen skulle integreres på skolerne. Det er besluttet, at den nuværende struktur med ungdomsklub på hver skole fastholdes, samt at dette fortsat sker under lokal skoleledelse (KMB 3.3.2016, sag 25).

Der er på ovenstående baggrund afsat en anlægssum til Fuglsanggårdskolen på 7,392 mio. kr. I sammenkædning til ændret rækkefølge for arealoptimeringsprojekter (KMB 6.4.2017) er budgettet til Fuglsanggårdskolens permanente ungdomsskoleaktiviteter tilrettelagt således, at færdigimplementering påregnes i 2022. Opstartsfasen er budgetlagt til 2019.

Anlægsbevilling udestår.

BØRN***Trinbrættet – Opfølgende foranstaltninger***

Der er opført en anlægssum på 3,115 mio. kr. Beløbet stammer fra Budgetaftale 2017-20 (3,0 mio. kr. i 2017-niveau). Beløbet er aktuelt tidsforskudt i 2. anslået regnskab 2018. Således er rådighedsbeløbet placeret i 2020. Anlægsbevilling udestår.

Etablering ny daginstitution – Mølleåparken

Der er afsat en anlægssum på 31,638 mio. kr. (KMB 28.6.2018, sag 17) fordelt med 0,630 mio. kr. i 2018 og 2,262 mio. kr. i 2019 og 28,746 mio. kr. i 2022. Anlægsopgaven involverer nybyggeri som erstatning for Børnehuset Troldebo.

Samtidig med projektets budgetlægning, blev 2,860 mio. kr. frigivet til projektering (forundersøgelser, idéoplæg og funktionsprogram).

IDRÆT***Bagsværd Rostadion – Opgradering af træningsfaciliteter***

Anlægsopgaven indbefatter en modernisering og forskønnelse af rostadion til gavn for både direkte og indirekte brugere, som nyder omgivelser og rekreative formål.

I Budgetaftale 2015-18 afsatte man 2,60 mio. kr. (2,837 mio. kr. i 2019-prisniveau) til anlægsopgaven (pulje for byudvikling-lysmaster-rostadion), som udgør Lyngby-Taarbæk Kommunes andel. Tidsplanmæssige forsinkelser har medført, at man løbende har skubbet budgettet til senere år. Aktuelt (på baggrund af 2. anslået regnskab 2018) er projektets rådighedsbeløb afsat i 2020.

Anlægssummen er frigivet (KMB 19.12.2013, sag 14).

Der vil fremadrettet forekomme driftstilskud til nystiftet erhvervsdrivende fond "Fonden Danmarks Rostadion". Lyngby-Taarbæk Kommune bidrager med ca. 1 mio. kr. årligt. I/S Danmarks Rostadion opløses, når den nye fond overtager driften. Aktiver vedr. stadionanlægget indskydes i fonden. Den nye selvstændige, professionelle bestyrelse (4 medlemmer – én udpeget af hver af de 3 kommuner samt Team Danmark) varetager såvel anlægsprojektet omkring opgradering af faciliteter som fremadrettet drift. Fondens bygherrerolle vedrørende anlægsopgaven bistås af bygherrerådgiver (Ram-

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

bøll) samt byggeudvalg (bestyrelse og byggefagligt embedsværk). Gladsaxe Kommune varetager den daglige bygherreledelse – foruden myndighedsopgaver.

Fondens samlede projekt er p.t. budgetteret til 98 mio. kr. *inkl. moms*. I dette beløb indgår medfinansiering fra A.P. Møller Fonden med 50,0 mio. kr. samt Lokale- og Anlægsfonden med 0,50 mio. kr. Derudover indgår Københavns-, Gladsaxe og Lyngby-Taarbæk Kommuner med restfinansiering på 35,250 mio. kr. (hhv. 22,65 mio. kr. + 10,0 mio. kr. og 2,60 mio. kr.)

Etablering af kunstgræs-fodboldbane i Lundtofte

Med udlodningen af DHG-pulje (Trongårdens Byområde), i forlængelse af budgetaftalen 2018-21, blev der afsat 5,0 mio. kr. til opgaven (KMB 9.10.2017, sag 2). I 2019-priser udgør anlægssummen 5,064 mio. kr. Beløbet skal anvendes som tilskud til ny kunstgræs-fodboldbane i Lundtofte. Det er tilkendegivet, at der kan afsøges medfinansiering gennem fonde eller anden ekstern bidragskilde. Behovet for evt. yderligere anlægsmidler samt afledt drift skal afdækkes efterfølgende.

Der er frigivet rådighedsbeløb for 0,40 mio. kr. til forundersøgelser (KMB 28.6.2018, sag 14).

Renovering Trongårdsskolens svømmehal

Som led i udvalgssag om budgetbehov 2019-22 (KMB 28.6.2018, sag 3) er der afsat 4,057 mio. kr. til renovering af omklædningsrum, bade faciliteter, vægge, lofter, vinduer, døre og belysning.

Trongårdsskolens svømmehal fungerer ubemandet – bistået af foreninger.

Hele anlægssummen er afsat i 2019. Anlægsbevilling udestår.

KULTUR

Modernisering publikumsområde stueetage – Stadsbibliotek

Med udlodningen af DHG-pulje (Trongårdens Byområde), i forlængelse af budgetaftalen 2018-21, blev der afsat 4,50 mio. kr. til opgaven (KMB 9.10.2017, sag 2). I 2019-priser udgør anlægssummen 4,557 mio. kr. Beløbet skal anvendes til fornyelse af Stadsbibliotekets publikumsområde i stueplanet. Opgavens løsning skal være møntet på at styrke klassiske kernefunktioner, nytænkning af café samt understøtte arrangementer. Visionerne for bibliotekets fornyede fysiske rammer udspringer af en gennemført fremtidsanalyse. En flytning af caféen skal placere den mere fordelagtigt i forhold til fremtidige ombygninger og muliggøre en mere fleksibel brug af biblioteket.

I 1. anslået regnskab 2018 blev størsteparten af budgettet for 2018 tidsforskudt til 2019. Således er der korrigeret afsat 0,50 mio. kr. i 2018 og 4,057 mio. kr. i 2019.

Primo 2019 påregnes indledende analyser at være færdige. Byggeriet vil foregå i 2019(-20). Anlægsbevilling udestår.

TRÆNING OG OMSORG

Etablering af serviceareal Chr. X's Allé 95 (Buddingevej 50) – plejeboliger

Anlægssummen udgør 9,734 mio. kr. Der er budget i 2018 med 5,677 mio. kr. og i 2019 med 4,057 mio. kr. Jf. seneste tidsplan blev der som led i 1. anslået regnskab 2018 forskudt beløb til 2019.

Budgettet skal dække omdannelse af hovedhuset til et plejecenter. I stedet for de oprindeligt planlagte 40 omsorgsboliger, etableres 30 plejehjemspladser i hovedbygningen (oprindeligt 26 dimensionerede omsorgsboliger) og 14 (bibeholdes) som omsorgsboliger i de tilbyggede punkthuse. Om-

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

lægningen til plejehjemspladser udspringer af en analyse og prognose over det aktuelle og fremtidige plejeboligbehov i perioden 2017-36.

Anlægssummen imødegår et lovbunden krav (ved brug af plejeboliger) om etablering af servicearealer i form af produktionskøkken og kontorfaciliteter til administration og plejepersonale. Derudover indgår der i anlægssummen tilkobling af nødkaldesystem, motorisering af loftslifte samt trådløst netværk.

Den delvise ændring fra omsorgsboliger til plejeboliger kræver ikke ommærkning efter reglerne om støttet byggeri. Det skyldes, at kategorien "ældreboliger" er den samme uagtet, at der vælges servicearealer til. Hvis man etablerer servicearealer uden for hovedhuset fastholdes vilkårene for de godkendte "Skemaer A og B". Hvis boligareal eller fællesareal derimod ændres som led i tilvejebringelsen af servicearealer, vil den statslige ydelsesstøtte skulle justeres. Det vurderes, at hvis bolig- og fællesarealer forbliver uændrede vil en senere tilbageførelse til omsorgsboliger kunne gennemføres ved, at man afvikler servicearealerne.

Der er ikke låneadgang til den ekstra anskaffelsessum vedr. servicearealerne. Der er mulighed for hjemtagelse af statstilskud på max. 40.000 kr./almen.

Der er meddelt anlægsbevilling for 1,672 mio. kr. til dækning af nødkaldesystem, trådløs dækning samt motorer til loftslifte (KMB 31.8.2017, sag 9) samt til projektering vedr. produktionskøkken (KMB 25.1.2018, sag 10).

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse

Anlægssummen udgør 15,168 mio. kr. Budgettet fordeler sig med 0,10 mio. kr. i 2018, 0,519 mio. kr. i 2019, 1,014 mio. kr. i 2020, 2,029 mio. kr. i 2021, 3,115 mio. kr. i 2022, 1,506 mio. kr./år i 2023-24, 2,430 mio. kr./år i 2025-26 og 0,519 mio. kr. i 2027. Budgettet ajourføres løbende som led i opdateret planlægning vedr. Kanalparken.

Projektet rummer opgaver omkring byrumsforskønnelse, rekreativt område ved fæstningskanalen "Kanalparken", etablering af P-oplysningssystem til P-Ring, stiføringer under lokalbane m.v. P.t. afventer byggeri og udgravninger i området. Projektudvikling og herefter anlæg vil gå i gang, efterhånden som byggeri m.v. i området færdiggøres/færdigprojekteres. Der vil således sandsynligvis hen ad vejen ske forskydninger i projektets tidssætning.

Der vil fra kommunens side, umiddelbart forud for afslutning af byggeri i området pågå projektering og færdiggørelse af bl.a. P-oplysning m.v. Når skitseprojekt for fæstningskanalen er vedtaget, skal lokalplan, VVM m.m. ligeledes udarbejdes. Derefter indtræder den egentlige anlægsfase, som afsluttes med færdiggørelsen af byrummet.

Anlægssummen er frigivet (KMB 19.12.2013).

Letbane – Byrumsforskønnelse ml. Lyngby hovedgade/Kanalvej

Projektet blev oprindeligt opført med rådighedsbeløb alene i 2019 (KMB 3.9.2015, lukket sag 23). Siden er dette blevet periodiseret nogle gange i sammenkædning til letbanens ajourførte tidsplan.

Der optræder ikke længere budgetbeløb i 2019. Første år med rådighedsbeløb er nu 2021, hvor der er afsat 1,038 mio. kr. Det efterfølges af 2,744 mio. kr. i 2022 samt 4,242 mio. kr. og 2,536 mio. kr. i planperiodens år 2023 og 2024.

Anlægssummen udgør over hele perioden (2021-24) 10,560 mio. kr.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Anlægsprojektet skal ses i sammenhæng med planerne for linjeføringen af letbanen på Klampenborgvej, som frem til Kanalvej lukkes af for øvrig biltrafik. Klampenborgvej ml. Lyngby Hovedgade og Kanalvej lukkes for biltrafik for at fremtidssikre trafikafviklingen i Lyngby. Dette understøttes og så af andre trafikale projekter. Letbanen placeres i den sydøstlige vejside og hermed skabes mulighed for anlæg af nyt byrum i den nordvestlige side.

Anlægsbevilling udestår.

Grøn plejeplan, udbedring af efterslæb og udskiftning af træer

Som led i udmøntning af restprovenu fra hjemfaldsmidler (KMB 21.5.2015, sag 1) blev der oprindeligt opført en anlægssum på 3,030 mio. kr. (16-prisniveau).

Dele af projektrammen er siden omlagt, således at 2,030 mio. kr. er omdirigeret til drift i stedet.

I anlægsregi tilbagestår 1,022 mio. kr. fordelt med 0,190 mio. kr. i 2017, 0,110 mio. kr. i 2018 og 0,722 mio. kr. i 2019. Anlægssummen er frigivet (KMB 3.3.2016, sag 26). Jf. opdateret tidsplan ifm. 2. anslået regnskab 2018 er ca. $\frac{3}{4}$ af de budgetlagte anlægsaktiviteter placeret i 2019. Dette skal dog ses i sammenkædning til, at man sideløbende dækker udgiftsdele i driftsregi (de 2/3 som blev omlagt jf. ovenstående).

Den afsatte økonomi (anlæg og drift under ét) skal sikre realiseringen af handleplan for bevaring, pleje og fornyelse af træbestanden på veje og gader, i parker samt grønne naturområder. Træbeplantning på kirkegårde indgår ligeledes i ny træstrategi.

Etablering af moderne legeplads – Lyngby Centrum

Med udlodningen af DHG-pulje (Trongårdens Byområde), i forlængelse af budgetaftalen 2018-21, blev der afsat 2,0 mio. kr. til opgaven (KMB 9.10.2017, sag 2). I 2019-priser udgør anlægssummen 2,029 mio. kr. Beløbet skal anvendes til forbedrede rammer for børns aktiviteter i byrummet. Dette skal ske gennem opførelse af en moderne legeplads et sted i den centrale del af Lyngby. Placeringen skal afklares nærmere. Det er tilkendegivet, at ekstern samfinansiering af projektet kan overvejes.

Med tidsforskydninger i 1. og 2. anslået regnskab 2018 tilbagestår aktuelt korrigerede budgetbeløb på 0,507 mio. kr. i 2019 og 1,521 mio. kr. i 2020.

Anlægsbevilling udestår.

Taarbæk Havn. Istandsættelse. Rådighedsbeløb 2018 og frem

I perioden 2008-12 var der årligt afsat ca. 0,1 mio. kr. til istandsættelse af molearme/ -hoveder ved Taarbæk Havn. I overensstemmelse med aftale om årligt tilskud til løbende istandsættelse er bevillingen gjort permanent fra 2013 og frem.

Arbejdet udføres i regi af Taarbæk Havnebestyrelse. Beløbet udbetales primo året. Der fra 2019 og frem afsat 0,110 mio. kr. årligt til opgaven.

Anlægsbevilling udestår.

TRAFIKANLÆG***Renovering af broer (kommunale bygværker). Rådighedsbeløb 2018-22***

Kommunen har ca. 65 broer, hvoraf ca. 45 er betonbroer og de resterende er træbroer.

På baggrund af et fornyet gennemsyn af kommunens broer i 2016, er der udarbejdet en prioriteret vedligeholdelsesplan for broer i årene 2017-2021. Denne tager således over, hvor den forudgående vedligeholdelsesplan 2014-16 stoppede.

Med Budgetaftale 2017-20 tilførte man yderligere rådighedsbeløb i perioden frem til og med 2022 til realisering af den omtalte vedligeholdelsesplan. Anlægssummen skal sikre gennemførelsen af en systematisk brovedligeholdelse, som tilgodeser de mest nødvendige behov inden for et mellemlangt sigte.

Anlægssummen udgør i 2019-priser en justeret anlægssum på 15,827 mio. kr.

Der er alene meddelt anlægsbevilling til arbejder for 2018-budgettet samt et mindre tidsforskudt beløb til 2019.

Slidlag. Retablering af veje. Rådighedsbeløb 2018 og frem

Til retablering af veje med slidlag er der videreført et årligt rådighedsbeløb på 6,347 mio. kr. Typen af opgaver der udføres dækker vedligeholdelse og reparation af kommunale veje, cykelstier og fortove samt genafmærkning af striber m.m. Der er også aflønning tilknyttet projektet. Arbejderne undergår en prioritering på baggrund af en årlig vejbesigtigelse, sammenholdt med Vejdirektoratets tilstandsvurdering.

Der er alene frigivet rådighedsbeløb for dele af budgettet i 2018. Således udstår restbeløb på 1,215 mio. kr., som angår tilbagecirkuleret regnskabsrest for 2016. Det blev oprindeligt allokateret fra slidlagsprojekt til separat anlægsprojekt for Parkerings- og trafikikkerhedsmæssige tiltag.

Støjhandlingsplan – Facadeisolering

Der er meddelt anlægssum på oprindeligt 1,0 mio. kr., som blev frigivet af Kommunalbestyrelsen 19.3.2013 (sag 7). Efter tidligere års afregning af konsulentafgift udgør den korrigerede anlægssum 0,989 mio. kr. i 2019-priser.

Budgettet fordeler sig med 0,218 mio. kr. i 2014, 0,269 mio. kr. i 2015, 0,248 mio. kr. i 2018 og 0,254 mio. kr. i 2019.

Der har været budgettidsforskydninger undervejs med afregningsmæssig stilstand i 2016-18. Dette skyldes, at der udestår udbetaling af tilskud vedr. etablering af støjdæmpende vinduer på Lyngby Torv nr. 4-14. Ejendommen har bl.a. i 2015 arbejdet med forslag om udvendig facadeisolering. Den kommunale medfinansiering kan først effektueres, når den tilskudsberettigede part kan dokumentere gennemførelse og slutafrøgning af det egen-foranstaltede støjisoleringsprojekt i privat bolig. Udbetalinger sker i samarbejde med ekstern rådgiver, baseret på godkendte arbejder.

Byggeriet på den sidste ejendom har afventet byggesagsbehandling. Det forventes, at de isoleringsmæssige foranstaltninger snart iværksættes. Endelig afslutning forventes at indtræde i 2019.

Etablering og retablering af midlertidig P-plads v/ Cirkuspladsen

Der er afsat en anlægssum på 0,508 mio. kr., hvoraf det resterende budget (afsat i 2019) på 0,162 mio. kr. vedrører retablering af området. I løbet af 3. kv. 2018 afklares det, hvorvidt arealet som midlertidig P-plads evt. skal forlænges til 2024. I så fald vil retableringsbudgettet blive tidsforskudt i en kommende budgetrevision.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Omdannelsen af arealet skal imødegå behovet for parkeringspladser i den periode, hvor der pågår byggearbejder i området (bl.a. Kanalvej). Den anlægsmæssige løsning består i udlægning af fiberdug/geotekstil, hvorpå der udlægges og stampes grus i en tykkelse af ca. 30 cm. Der vil være tidsbegrænset parkering på max. 2 timer. Etablering fandt sted i 2015.

Staten har via Kulturstyrelsen og Fredningsnævnet givet tilladelse til den midlertidige opførelse af de 100 parkeringspladser.

Der er tildelt afledt drift for perioden 2016-18.

Supercykelstier – Allerødtruten

Anlæg af supercykelsti Allerødtruten omfatter tiltag på strækning, ved busstoppesteder, i signalkryds og i øvrige kryds.

Den samlede anlægssum udgør netto 5,405 mio. kr. (oprindeligt 5,384 mio. kr. – men siden er restbeløb på 20.710 kr. tilført fra afsluttet anlægsprojekt "sikring af skoleveje – rådighedsbeløb"). Hele beløbet er frigivet i form af udgiftsanlægsbevilling på 10,789 mio. kr. og indtægtsanlægsbevilling på -5,384 mio. kr. (50% statslig medfinansiering via "Puljen for Supercykelstier i større byer"). Størsteparten af aktiviteterne (1. etape) har ligget i 2015-16 med refusionshjemtagelse i 2017-18. De efterfølgende aktiviteter (hovedsageligt 2. etape) er budgetlagt i perioden 2019-21 med refusionsmæssig hjemtagelse i 2020-22.

Senest (2. anslået regnskab 2018) er tidsplanerne skubbet 1 år, fordi der udestår afklaringer mht. anlæggelsen af 2. etape. Således kalkuleres Lyngby-Taarbæk Kommunes anlæggelse af 2. etape først tilendebragt i 2021. Planlægning og projektering forventes at pågå i 2018-19. Vejdirektoratet skal godkende justeret tidsplan og ændret stiføring for, at kommunen kan bibeholde eksternt tilskud.

Fælleskommunal indvielse af Allerødtruten fandt sted 2.5.2017. Lyngby-Taarbæk Kommune vil dog først holde sin indvielse af 2. etape på et senere tidspunkt.

Kommunal andel – Supercykelstisekretariat

Anlægssummen udgør 0,312 mio. kr. Sidste budgetår er 2020 med et opført beløb på 80.138 kr.

Projektets budget- og forbrugsmæssige opstartsår var 2014. Der blev stort set ikke afregnet for aktiviteter i 2015-17. Til gengæld er der afregnet en større sum i 2018. Der vil som led i 3. anslået regnskab 2018 blive afklaret, om der skal ske en budgetmæssig fremrykning af Budget 2019-20 til 2018. Samlet set tilbagestår et restkorrigeret budget på 12.113 kr. for projektbudgettet som en helhed (2020 med).

Sekretariatets opgaver er af sammenkædende karakter vedr. Allerødtruten og Ring 4-ruten og foregår på tværs af deltagerkommuner. Man har gennemført før-målinger, udarbejdet forslag til skilteplaner, forslag til forsøg med afmærkning af ruten og haft servicetiltag i udbud. Opsætning af skilte, afmærkning og servicetiltag er foranstaltet ifm. indvielsen af Allerødtruten og Ring 4-ruten.

Der indgår ikke indtægtsbudgettering under dette projekt. Projektet er dog statsligt medfinansieret, med Københavns Kommune er projektleder, og der afregnes nettobeløb over for deltagende kommuner, som således ikke indblandes i det statslige mellemværende.

For fællessekretariatsafregning angående Helsingør-ruten: Se efterfølgende projekt vedrørende denne ekstra supercykelsti.

Supercykelsti – Helsingørruten

Der er afsat en nettoanlægssum på 4,196 mio. kr. (KMB 7.4.2016, sag 10). Heri indgår 0,143 mio. kr. til fællesdelen supercykelsti-sekretariatet blandt involverede kommuner på strækningen. Anlægsbevilling udestår.

Projektet er tværkommunalt og statsligt medfinansieret (40%) fra "Puljen til supercykelstier i større byer". I beløbet indgår udgifter til fællessekretariatet for sig uden tilkobling af indtægtsbudget. Der er opført en udgiftsanlægssum på 6,896 mio. kr. fordelt over perioden 2018-21 med langt størstedelen af aktiviteterne i 2019-20. Refusionsbeløb fra staten på i alt -2,70 mio. kr. er indarbejdet forskudt af regnskabsår i hhv. 2019-21. Den del som vedr. udgifter til fællessekretariatet er budgetlagt i årene 2018-20. Der er gennemført tidsforskydninger i 2. anslået regnskab 2018, således at anlæggelsen kommer til at fylde nogenlunde ligeligt i 2019 og 2020. Samtidig er refusionsafregningsforløbet opdateret, så man fastholder hjemtagelse af indtægter forskudt 1 år af det regnskabsår, man har afholdt udgifterne.

Helsingørruten vil få sit udspring i København, og den vil strække sig til Hørsholm. Supercykelstien ledes gennem Gentofte, Lyngby-Taarbæk og Rudersdal Kommuner. Lokalt vil ruten gå fra Jægersborgvej via eksisterende sti i eget tracé langs Helsingør-motorvejen til Klampenborgvej og via eksisterende cykelstier langs Lundtoftegårdsvej og Nymøllevej til sti i eget tracé til Mølleådal. Anlægelsen vil omfatte sideudvidelse af eksisterende stier i egen bane samt etablering af belysning af sti til Mølleådal. Der vil desuden være tiltag i kryds og ved stoppesteder.

Teknik- og Miljøudvalget drøfter den planlagte linjeføring på møde i september 2018. Under forudsætning af uændret linjeføring, kalkuleres rådgiverudbud gennemført i efteråret. Projektering vil ske primo 2019 og anlæggelsesfasen vil pågå i 2019-20. Projektevaluering foretages i 2021. Som led i kommende budgetrevisioner afklares det, om der skal ske tidsforskydning af dele af budgettet til 2021.

Anlægsbevilling udestår.

Der er indarbejdet afledt drift på opgaven – oprindeligt fra 2019 og frem med 0,30 mio. kr./år.

Infrastruktur Hummeltoftevej + rampekryds Skovbrynet (udbygningsaftale)

Til opgaven er der afsat en nettoanlægssum på 6,60 mio. kr. (KMB 6.4.2017, lukket sag 22). Heri indgår såvel udgifts- som indtægtsbudgetter over perioden 2017-20. Anlægsbevilling er givet samtidig med opførelse af rådighedsbeløb.

Som led i lokalplan 261 og 268 for Hummeltoftevej og lokalplan 276 for Skovbrynet indgår omkostninger til infrastruktur, herunder vejombygning og signalanlæg.

Skitseprojekt for vejdel forventes forelagt Teknik- og Miljøudvalget i september. Detailprojektering og udbud vil foregå i perioden september 2018 – februar 2019. Entreprisekontrakt forventes indgået inden udgangen af april 2019. Anlæggelse vil ske fra maj 2019 til foråret 2020.

Trafikale tiltag Akademivej – Afledt af almene boligers opførelse

Der er opført en anlægssum på 0,507 mio. kr. (KMB 21.12.2017, sag 15) alene med budget afsat i 2021. Frigivelse af rådighedsbeløbet fandt sted ved samme lejlighed.

Beløbet skal imødegå anbefalinger fra miljørapport, som peger på omlægning af krydsning med overordnet cykel-/gangsti med hævet flade, beskæring af beplantning og anlæggelse af fortov på adgangsvej/del af Akademivej af hensyn til bedre trafiksikkerhed for lette trafikanter.

Dyrehavegårds Jorder og tracé – Afledt byudvikling (vejanlæg og færdselsarealer, herunder udbygningsaftaler)

Arealets nye anvendelsesformål genererer afledt byudvikling og andre afledte foranstaltninger. Der opstår i den sammenhæng behov for tilpasninger af vejadkomst både direkte og i områder i nærheden samt stationsafledte forhold. Dette medfører deslige ændringer på signaler og kryds i området.

Der optræder for nuværende 15 afgrænsede projektførløb (11 under "Vejanlæg" i form af nye anlægsforanstaltninger, og 4 under "Standardbedringer af eksisterende færdselsarealer"). I denne opsummering indgår ikke projekter, som er kalkuleret afsluttet med udgangen af 2018. Nogle anlægsforløb kan gennemføres over et par år – andre strækker sig over 4-6 år. Der indgår udbygningsaftaler på 6 af opgaverne.

For de 15 projekter er der afsat en anlægssum på 100,674 mio. kr. (indregnet planperiode). Beløbet er vokset dels grundet prisfremskrivning siden sidste år, men også fordi anlægsopgaver som påregnes afsluttet i 2018 ikke indgår. Endelig er der kommet et nyt anlægsforløb til ifm. nye grundstykker er solgt og som fordrer infrastrukturelle tiltag (21.12.2017, lukket sag 38).

Vejdirektoratet er vejmyndighed for statsvejene og skal give tilladelse til anlæg af motorvejsrampe og de andre projekter ved tilkørselsramperne. Der er foretaget yderligere analyser i samarbejde med Vejdirektoratet for at udpege de kryds på stats- og kommuneveje, som repræsenterer de væsentligste trængselspletter. Der er blandt de to instanser en fælles forståelse af de trafikale udfordringer og forvaltningen følger op med dialog med henblik på at forelægge løsninger.

Projektet for "Tiltag i Trongårdssområdet" indeholder fartdæmpning af Trongårdsvej, forbedrede af-sætnings- og vendemuligheder foran Trongårdsskolen samt vejlukning af den vestlige ende af Trongårdsparken (den øst-vestlige vejdel). Projektet pågår og forventes afsluttet i 2019 med slidlagsopgaver over sommeren.

Projektet for anlæggelse af adgangsvej til sydlig del af tracéet pågår og forventes afsluttet i 2019 med slidlagsopgaver over sommeren.

Udbygningsaftalen vedr. infrastruktur i Område B-Erhverv (H.C. Ørsted Gymnasium v/ TEC) indeholder ombygning af Trongårdsparken. I henhold til aktuel tidsplan forventes projektet udført i 2019 med slidlagsopgaver over sommeren 2020.

Udbygningsaftalen vedr. infrastruktur i Område B-Boliger (Elf Development A/S) indeholder etablering af fællesadgangsvej til kommende boligkvarter i Trongårdens Byområde (den sydligste del af Dyrehavegårds Jorder). Vejen anlægges først (sept.-okt. 2018) med formål som midlertidig byggepladsvej. 2 år senere (april-juli 2020) færdiganlægges den som permanent vej.

Lukning af (udkørsel fra) Kornagervej ved motorvejskrydset har en sammenkædning til letbanens anlæggelse.

I forlængelse af salg og udvikling af grundene skal der etableres kryds og Lundtoftegårdsvej skal ombygges. Ombygning af Lundtoftegårdsvej (delvis udbygningsaftale) gennemføres i takt med tracéets løbende udvikling og letbanens anlæggelse. Budgetlægning af dette projekt er p.t. lagt i årene 2019-21.

Letbane – Etablering af omgivelser, cykel- og bilparkering (Lundtofte) ved stationer

Ifm. de kommende 7 letbanestationer inden for kommunegrænsen skal der ske en tilpasning af adgangsveje til/fra stationerne. Der skal indpasses cykelparkering m.m., ligesom anlæg af bilparkering skal vurderes. Som led i den politiske behandling af sagen om letbanens ajourførte økonomi (KMB 25.6.2015, sag 4), blev der afsat en anlægssum på 10,150 mio. kr. (16-prisniveau). Siden fragik 0,143 mio. kr. (16-prisniveau) til dækning af kommunal andel af fællesudgifter vedr. Helsingørretsens supercykelstisekretariat (KMB 7.4.2016, sag 10).

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Anlægssummen udgør aktuelt 10,568 mio. kr. (2019-prisniveau). Der er opført budgetbeløb i 2020-24 med hhv. 0,507 mio. kr. (2020), 1,038 mio. kr. (2021) og 3,008 mio. kr./år (2022-24).

Projektet skal koordineres med anlæg af letbanen og stationerne, hvor den endelige tidsplan endnu ikke kendes. Af samme årsag er den angivne disponering af midlerne forbundet med usikkerhed.

Anlægsbevilling udestår.

Letbane – Forberedende arbejder: Parkeringssøgning og parkeringsrampe/alternativ parkeringskonstruktion syd for Lyngby Torv

Projektet er samlet set udgiftsneutralt (KMB 7.4.2016, sag 11). Der er afsat en bruttoudgiftsanlægssum på 4,0 mio. kr. – placeret med budgetbeløb i 2017-19. Samtidig er der indlagt en bruttoindtægtsanlægssum på -4,0 mio. kr. – placeret med budgetbeløb i 2018-19. Indtægten vil tilgå fra Hovedstadens Letbane, som refunderer Lyngby-Taarbæk Kommunes udgifter i den aktuelle sammenhæng og inden for aftalte økonomiske rammer. Begge anlægssummer er frigivet.

Forarbejderne for tiltag på parkeringssøgningen og parkeringsrampen henfører til den "tilkøbsaftale", KMB har godkendt (3.9.2016, lukket sag 23) for parkeringssøgning (20 mio. kr.) og parkeringsrampe (70 mio. kr.) Disse poster står dog opført under balancen – og ikke anlæg – idet der er tale om afdragsordninger med lånefinansiering (38/40 år).

Ved lokalt at gennemføre for-analyser og projektering forud for de store entreprisers afklaringer bi-drages hurtigere til forbedret trafikafvikling i byen, og man skaber bedre vilkår for fremdrift i hovedprojektet. De forberedende arbejder blev påbegyndt i foråret 2017.

Basisprojektet har, med en konkretisering af projektforsættelserne, afdækket, at rampekonstruktionen bliver betydeligt dyrere end oprindeligt estimeret. Derfor har KMB godkendt, at man i stedet vælger en alternativ parkeringskonstruktion beliggende syd for Lyngby Torv (KMB, 22.6.2017, sag 8). P.t. pågår nærmere konsekvensudredninger i den sammenhæng. Transport-, Bygnings- og Boligministeriet samt Hovedstadens Letbane har tilkendegivet, at den alternative løsning forsat ligger inden for anlægslovens rammer. Det forudsættes dog, at letbanen anlægges, og at kommunen sikrer den øvrige trafikafvikling.

Stitunnel – Forlængelse til Lehwaldsvej (kommunal andel – indgår ikke som tilkøbsaftalerne for letbane-delprojekterne)

I supplement til hovedprojektet for letbanens anlæggelse, indregnet tilkøbsaftaler, har kommunalbestyrelsen (20.6.2016, sag 14) afsat lokale midler på 2,534 mio. kr. til opgaven. Der kalkuleres med gennemførelse i 2021-22. Med 2. anslået regnskab 2018 blev slutåret rykket 1 år.

Stitunnelen bliver en forlængelse af ny tunnel fra Jernbanepladsen til S-tog-perron (mod København), som etableres i regi af letbaneselskabet. Forlængelsen til Lehwaldsvej skal mindske presset på dels den eksisterende tunnel samt skabe en direkte sammenkædning mellem bolig-/erhvervsområdet sydvest for stationen og en kommende letbanestation.

Det vil være Hovedstadens Letbane, som varetager projekteringen. DSB indgår med lige andel i medfinansiering.

Anlægsbevilling udestår.

Letbane – Udskiftning af trafiksignaler

Som led i politisk behandling af sag om letbanens ajourførte økonomi (KMB 25.6.2015, sag 4), er der afsat en anlægssum på 9,432 mio. kr. Der er opført rådighedsbeløb med hhv. 2,465 mio. kr. i 2019, 2,144 mio. kr./år i 2020-21 og 2,680 mio. kr. i 2022. I 2. anslået regnskab 2018 er der gennemført en periodisering af budgettet fra 2018 til 2022, idet opstartsåret blev rykket til 2019 og slutåret til 2022. Dette var en konsekvens af forsinkelser i letbaneselskabets tidsplan – bl.a. forårsaget af et ekstra revisionseftersyn på foranledning af Transport- og Bygningsministeriet.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Ifm. letbaneprojektet vil der være behov for at tilpasse trafikstyringen og dermed styringen af kommunens signalanlæg. Dette skal tilgodeses under anlæg af letbanen, men også når letbanen idriftsættes. Trafikafvikling på langs og på tværs af letbanen håndteres i letbaneprojektet.

Da letbanens anlæggelse gennemføres samtidig med øvrige udviklingstiltag i kommunen, vil der være behov for at se på trafikafviklingen i hele kommunen. Derigennem opstår behov for tilpasning af signaler på kommunens øvrige vejnet. Trafiksignalernes styresystemer er af ældre dato og står således foran udskiftning. Der er behov for signalteknisk gennemgang, som skal sikre optimering og koordinering af alle signaler i kommunen. Der skal ligeledes ske ændringer i sammenkoblinger mellem signalanlæg og P-henvisningssystem.

Projektet skal koordineres med anlæg af letbanen samt letbanens følgeprojekter, hvor den endelige tidsplan endnu ikke kendes. Den budgetlagte igangsætning af ændring i trafiksignaler i 2019 er på nuværende tidspunkt et groft estimat og er derfor forbundet med usikkerhed. Ved indtrædelse i en aktiv projektfase forventes en mere detaljeret tidsplan at foreligge.

Anlægsbevilling udestår.

Parkerings- og trafiksikkerhedsmæssige tiltag – Rådighedsbeløb 2018 og frem

Det årlige budget på 1,960 mio. kr. skal tilgodeses en opprioritering og gennemførelse af myndighedsmæssige krav til opretning, ændring og nedtagning af skilte, beskæringsopgaver ved skilte samt opstregning af P-båse, handicappladser, P-baner, cykelbaner, spærreflader/-linjer samt generelt til at imødegå trafiksikkerhed på det kommunale vejnet. Der vil samtidig forekomme konsulent- eller administrationsomkostninger. Som udgangspunkt kendetegner ressourceanvendelsen flere mindre projekter.

Rådighedsbeløbet er nedjusteret (i 2. anslået regnskab 2018) med -0,136 mio. kr. i 2018 og -0,152 mio. kr./år i 2019-22 som følge af medfinansiering af afskaffelsen på konsulentafgiftsordningen (KMB 12.4.2018, sag 6). Fra 2023 og frem tilbagegår puljen til sit oprindelige beløb på 2,112 mio. kr.

Ca. halvdelen af budgettet i 2019 er disponeret. Egentlig frigivelse af midlerne udestår for 2019 og senere.

MILJØ OG NATUR

LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal ses som en del af kommunens forebyggende tiltag for konsekvenser ved skybrud. Der er indgået samarbejde med Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S. Lyngby-Taarbæk Kommune er projektejer. Projektledelsen sker som et samarbejde mellem kommunen og Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S: I praksis varetager forsyningen projektlederrollen på det område, som involverer den løbende kontakt med rådgiver. Lyngby-Taarbæk Kommune varetager projektledelsen vedr. faglige retninger i processen, kommunikation, møder, økonomiopfølgning m.v.

Økonomien er udgiftsneutral for kommunen (KMB 5.9.2013, sag 5), idet lånoptagelse vil blive afdraget over 25 år via forsyningens brugerfinansierede område. Ifm. Økonomiaftalen 2015 suspendede man kravet om overgang til 25% kommunal medbetaling for skybrudssikring fra og med 2015. Fra 1.1.2016 ikrafttrådte de nye regler med 25%-medfinansiering. Med Økonomiaftalen 2018 er regeringen og KL enige om, at drøfte medfinansieringsreglerne, når resultaterne af analyser i forsyningsstrategien foreligger.

Økonomien for det pågældende LAR-projekt er ændret fra 2015 og frem i den forstand, at der i investeringsoversigten ikke længere indgår en direkte læsbar budgetneutral effekt (er dog alligevel fortsat udgiftsneutral for kommunen). Nye kontoplanmæssige krav fra Indenrigsministeriet har

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

gjort, at de årlige udligninger (indbetalinger fra forsyningen) i stedet foregår på driftsside. Balancekonti og finanskonti afspejler fortsat tilgodehavender og låntagning.

Siden budgetlægningen i efteråret 2013, er der løbet forsinkelser på opgaven. Det skyldes dels forudgående statslig godkendelse inden for prisloftet og dels indholdsmæssige tilpasninger af løsnings tiltag. Økonomiudvalget godkendte 5.3.2015 dispositionsforslag i henhold til både egne, forsynings selskabets og interessenterne ønsker. Det vil danne grundlag for et kommende projektforslag. Sidstnævnte var oprindeligt planlagt til godkendelse ultimo 2015, samtidig med fornyede udgifts rammer over de anlægsmæssige aktiviteter. Også budgetbeløbs fordeling under respektive år skulle ved samme lejlighed afstemmes endelig tidsplan.

Det har siden vist sig nødvendigt at omtænke hovedgrebene i projektet, hvilket vil udmønte sig i et konkret projektforslag i efteråret 2018. Detailprojektering forventes afsluttet ultimo september 2019, hvorefter udbudsfasen tager over. Anlæggelsesfasen er planlagt til at foregå i perioden april 2020 – ultimo august 2020.

Oprindelige intensjoner for etablering af klimagrøft ved den nordlige del af stadion er annulleret. Dette for at opretholde baneudnyttelse så langt ud mod skelgrænsen som muligt. I stedet anlægges faskineløsning. Denne alternative løsning blev indledningsvist budgetlagt i 2016 som separat LAR-projekt på stadion. Dette delprojekt er ligeledes forsinket. Planerne for etablering af dige ind mod naboerne på Agnesvej (nordvestligt hjørne af stadion) fastholdes ligesom lukning af kloakafløb fra stadion til Agnesvej. Derfor indgår medfinansiering på 0,50 mio. kr. fra LAR-projekt Sorgenfrigård Nord til LAR-projekt for alternativ løsning stadion.

Anlægssummen udgør 15,734 mio. kr. med budgetlægning i 2020 som sidste år. Budgetforskydninger er gennemført løbende, således at der opretholdes sammenhæng til tidsplanens udvikling. Senest i 2. anslået regnskab 2018 blev der gennemført periodiseringer på grundlag af en opdateret tidsplan.

Anlægssummen er frigivet (KMB 5.9.2013, sag 5).

LAR-projekt, Bondebyen

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal ses som en del af kommunens forebyggende tiltag for konsekvenser ved skybrud. Der er indgået samarbejde med Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S. Lyngby-Taarbæk Kommune er projektejer. Projektledelsen sker som et samarbejde mellem kommunen og Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S: I praksis varetager forsyningen projektlederrollen på det område, som involverer den løbende kontakt med rådgiver. Lyngby-Taarbæk Kommune varetager projektledelsen vedr. faglige retninger i processen, kommunikation, møder, økonomiopfølgning m.v.

Økonomiudvalget har 5.3.2015 godkendt dispositionsforslag i henhold til både egne, forsynings selskabets og interessenterne ønsker. Endeligt projektforslag med revideret økonomisk ramme er godkendt (KMB 12.5.2016, sag 11). Det har resulterede i, at anlægsprojektet fik tilført ekstra 2,560 mio. kr. Dette ekstra beløb er ligeledes lånefinansieret og tilbagebetales på sigt af forsyningen.

Der er ved dialogmøder i juni og september 2016 og i høringssvar til udkast til lokalplan indkommet en række ændringsforslag til projektet ift. at øge gadekærets rekreative værdi og forbedre trafikafviklingen omkring gadekæret. På den baggrund er projektforslaget under vurdering. Der er afholdt følgegruppemøder med beboerne i Bondebyen for at kvalificere tekniske forslag fra projektgruppen (repræsenteret ved Lyngby-Taarbæk Kommune og Lyngby-Taarbæk Forsyning).

Klimatilpasning af Bondebyen vil ske ved, at vejvand fra den nordlige del af Bondebyen afkobles fælleskloak og der etableres rensebassin (til vejvand). Bassinet udformes som et gadekær og en forte (et omkringliggende grønt område) midt i Bondebyen. Herfra anlægges udløb til Mølleåen ved Mølledammen. Anlægget er dimensioneret til normalsituationen (hverdagsregn). Skybrugsregn planlægges ført på vejarealets terræn (ved hjælp af bl.a. kantstenshævninger) via Gammel Lundtoftevej med udløb til Mølleåen via Mølledammen.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Aktuelt forventes revideret projektforslag klar ultimo februar 2019. Detailprojektering forventes afsluttet ultimo februar 2020 – heri indgår en delvist parallel udbudsfase. Anlæggelsesfasen vil foregå i perioden marts 2020 – ultimo oktober 2020.

Anlægssummen udgør 10,776 mio. kr. med budgetlægning i 2020 som sidste år. Budgetforskydninger er gennemført løbende, således at der opretholdes sammenhæng til tidsplanens udvikling. Senest i 2. anslået regnskab 2018 blev der gennemført budgetperiodiseringer på grundlag af en opdateret tidsplan.

Anlægssummen er frigivet (KMB 5.9.2013, sag 5 og siden med tillæg 12.5.2016, sag 11).

ADMINISTRATION

Nyt rådhus (*Borgerservicefaciliteter, Renovering af rådhus og samling af administrationen samt afståelse af lejemål T12*)

På baggrund af seneste prisskøn (KMB – lukket sag 20.6.2016) og fremlagt i 2019-priser, er der til det samlede rådhusprojekt afsat 232,040 mio. kr. over hele anlægsperioden.

Anlægssummen er nedskrevet ifm. udvalgssag omkring budgetbehov til fremtidigt IT-driftscenter. Heri indgik en medfinansiering på 3,043 mio. kr. fordelt ligeligt over årene 2019-20. Rådighedsbeløbet for 2021 er desuden nedjusteret med -0,293 mio. kr. (2. anslået regnskab 2018). Dette skyldes medfinansiering af afskaffelsen på konsulentgebyr-ordningen (KMB 12.4.2018, sag 6). Fordi istandsættelse af T8 og T12 påbegyndes tidligere end indkalkuleret budgetmæssigt, er 1,765 mio. kr. rykket fra 2022 til 2019 – Dette skete også i 2. anslået regnskab 2018.

Formålet med projektet er at samle rådhusfunktionerne, som på nuværende tidspunkt er fordelt på henholdsvis det eksisterende rådhus, Jernbaneplassen 22 (J22) og Toftebæksvej 12 (T12). Projektet indebærer en større udvendig og indvendig renovering af rådhuset samt afståelse af lejemålet T12. Så vidt muligt skal administrationen samles på det fredede rådhus. Det skal ske gennem en optimeret arealudnyttelse af nuværende m² – herunder bl.a. færre m² pr. medarbejder, fleksible arbejdspladser og reducerede driftsudgifter. Under byggeperioden skal medarbejderne genhuses på T12.

Med udvalgsbehandlingen i juni 2016 traf man en principbeslutning om renovering af rådhuset og samling af administrationen. Man har siden (KMB 24.11.2016) godkendt projektplan. Der er udarbejdet et "rumprogram", som Kommunalbestyrelsen har taget til efterretning (22.6.2017, sag 19). Samtidig blev det besluttet, at Center for Arbejdsmarked ikke placeres i det renoverede rådhus, men i andre permanente lokaler så tæt på rådhuset som muligt. Der arbejdes på at finde nye permanente lokaler for dette fagcenter. Økonomiudvalget traf 18.1.2018 beslutning om, hvilket renoveringsscenarie, der skal anvendes. Byggeprogram samt udbudsstrategi for udbud af totalrådgiver-ydelser blev godkendt af Økonomiudvalget 5.4.2018.

Valg af totalrådgiver forventes afklaret i september 2018. Totalrådgiver skal projektere facaderenovering samt indvendig renovering og ombygning. Projektforslag forventes klar medio 2019. Derefter tager hovedprojekteringen over og pågår frem til maj 2020. Entrepriseudbud vil ske over 2. halvår 2020. Udflytning af rådhuset forventes gennemført medio 2020. Forud for renoveringens skønnede opstart januar 2021, vil entreprisresultat foreligge. Byggefase forventes at vare ca. 1½ år med indflytning sommer/efterår 2022.

Der er meddelt anlægsbevilling frem til igangsætning af designfase – herunder også totalrådgivning. Rådighedsbeløb for 2019-22 er endnu ikke frigivet, da projektet fortsat befinder sig i et tidligt stadie.

Standardmæssig udskiftning af printere – Rådighedsbeløb med 5-års-frekvens)

Tidligere har der hvert 5. år været afsat et rådighedsbeløb i størrelsesordenen knap 3 mio. kr. til udskiftninger af kommunens Multi-Funktions-Printere (MFP). I budget 2018-21 er beløbet delt op i to års implementeringsforløb, fordi udskiftninger af hhv. administrative printere og decentrale printere reelt gennemføres i forlængelse af hinanden. Projektets anlægssum er upåvirket af denne opdeling i 2 budgetår.

Med opdelingen af rådighedsbeløbet over 2 år udgør rådighedsbeløbet 1,493 mio. kr./år. Næste planlagte opgraderingsforløb er i årene 2021-22 og 2026-27. Beløbene indtræder således fortsat med en 5-årig frekvens (fra 1. implementeringsforløb). Beløbene fortsætter også ud over planperioden – med samme frekvens.

Selvom den aktuelle hardware fysisk måtte have en levetid, der overstiger 5 år, vil den systemmæssigt være forældet. En udskiftning vil være nødvendig for at kommunikation til andre maskiner og systemer fungerer hensigtsmæssigt.

På nuværende tidspunkt indgår der i vedligeholdelseskontrakterne option for 1 års forlængelse.

Anlægsbevilling udestår.

IT -driftscenter (etablering, nødstrøm, skrothåndtering og inventar)

Anlægssummen på 9,839 mio. kr. involverer 2 delprojekter: Et hvor inventar (køleanlæg og IT-installationer) håndteres for sig, og et hvor nødstrøm og skrothåndtering indgår sammen med selve etableringen af driftscentret. De afsatte rådighedsbeløb deler sig nogenlunde ligeligt mellem 2019-20 med hhv. 4,869 mio. kr. og 4,970 mio. kr. Det vil dog primært være etableringen af driftscentret, som gennemføres først.

Driftscentret skal være funktionsdygtigt forud for påbegyndelsen på renoveringen af rådhuset. Dette skyldes, at rystelser og støv kan beskadige udstyret. Det nye IT-driftscenter får en ny permanent og fremtidssikret placering med bedre pladsudnyttelse og adgangsforhold i fm. varelevering. Fraflytningen fra rådhusets kælder vil løse udfordringer på baggrund af klimaforandringer samt gavne arealoptimeringen af det nye rådhus.

Byggeprogram i samarbejde med rådgiver skønnes at ligge klar september 2018. Totalrådgiver (valgt med udbud) forventes at være fundet i oktober. Projektering og entrepriseudbud antages at foregå i perioden november 2018 – august 2019. Herefter vil byggefase indtræde i september 2019 – maj 2020. IT-leverancer i august-september 2020 afrunder opgaven. Påregnet ibrugtagning, inkl. test af systemer, forventes at være december 2020 – marts 2021.

Anlægsbevilling udestår.

PULJER***Grøn klimainvesteringspulje – Rådighedsbeløb 2018 og frem***

Til grønne klimainvesteringer i de kommunale bygninger er der afsat 3,043 mio. kr. årligt. Puljen udmøntes under hvert budgetår i konkrete projekter, som har særlig gavnlig effekt på kommunens energianvendelse. Puljen fortsætter i alle år fremover. Puljen er lånefinansieret.

Fokus vil fremadrettet være på tiltag i de kommunale bygningers tekniske installationer og klimaskærm.

Anlægsbevilling udestår.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Byudvikling Virum, Sorgenfri (Lyngby udgået som led i Budgetaftale 2018-21)

Anlægssummen udgør 5,340 mio. kr. Budgetterne fordeler sig med 0,287 mio. kr. i 2018, 1,619 mio. kr. i 2019, 1,811 mio. kr. i 2020 og 1,623 mio. kr. i 2021. I 2. anslået regnskab 2018 blev slutåret ændret fra 2020 til 2021, idet man har glattet aktiviteterne ud i mindre beløb over en lidt længere årrække.

Puljen blev oprindeligt dannet i Budgetaftalen 2015-18. Med Budgetaftalen 2017-20 nedjusterede man anlægssummen med -4,0 mio. kr. (2017-prisniveau) til finansiering af udskiftning af byrumsinventar og affaldskurve m.v. Derudover er der reduceret med -0,225 mio. kr. (2018-priser) til medfinansiering af trafikanalyse i Virum Bymidte (KMB 2.11.2017, sag 7).

Puljens oprindelige afsæt har været at støtte op om byudviklingsprojekter i områderne Virum, Sorgenfri og Lyngby. Disse med projektering og udførelse i samarbejde med relevante lokale partnere (foreninger, forretninger m.fl.) Der var ikke på forhånd fastsat en fordeling, eller taget stilling til specifik anvendelse. Referencen til Lyngbys byudvikling via den konkrete pulje udgik med budgetaftalen 2018-21. Det skyldes, der allerede er afsat anlægsøkonomi til initiativer gennem bl.a. Kanalparken, Klampenborgvejs lukning, ny legeplads m.v.

Helhedsplan for området omkring **Virum** Station er vedtaget juni 2017. I regi heraf har borgere og foreninger i områder bl.a. fremsat konkrete ønsker om fysiske tiltag. Der forelægges sag herom i efteråret 2018.

Lokalplaner omkring **Sorgenfri** Station er vedtaget – herunder bl.a. udbygningsaftaler om infrastruktur. På den baggrund er der i 2017/2018 sket yderligere konkretisering af behov for trafikale tiltag m.v. Sag herom forelægges i efteråret 2018.

Anlægsbevilling udestår.

Pulje Byudvikling – Lysmaster- Rostadion

Puljen består af et restbeløb på 0,623 mio. kr. placeret i budgetår 2020 med mulig sammenkædning til Bagsværd Rostadion.

Puljen stammer tilbage fra Budgetaftale 2015-18. I løbet af 2015 blev der udskilt separate budgetbeløb til hhv. lysmaster på Lyngby Stadion (KMB 4.9.2014, lukket sag 26 samt 3. anslået regnskab 2014), opgradering af rostadionfaciliteter (KMB 19.3.2015, sag 14), byudviklingsprojekter Virum, Sorgenfri og Lyngby (1. anslået regnskab 2015) samt til Byrumsforskønnelse – Kanalvejsgrunden (1. anslået regnskab 2015). Restanlægssummen blev nedjusteret -0,30 mio. kr. i 2016 (KMB 3.11.2016, lukket sag 14).

Anlægsbevilling udestår.

Mindre bygningsmæssige justeringer af eksisterende anlæg – Rådighedsbeløb 2019 og frem

Som led i udvalgssag om budgetbehov 2019-22 (KMB 28.6.2018, sag 3) er der afsat 2,130 mio. kr. årligt til mindre bygningsmæssige justeringer af eksisterende anlæg. Budgettet er tildelt som et fast årligt rådighedsbeløb, som fortsætter alle år fremover.

Investeringerne skal anvendes til behovsafklaring, projektering og udførelse. Det er foruddefineret, at udgifterne skal afgrænses til under 0,30 mio. kr. pr. bygning.

Anlægsbevilling udestår.

Evt. parkeringstiltag – øremærket formål

Der er afsat en anlægssum på 3,753 mio. kr. (KMB 21.12.2017, lukket sag 42). Budgettet er fordelt i perioden 2019-22. De primære aktiviteter planlægges gennemført i 2020-21. År 2019 vil omfatte indledende rådgivning m.v.

Anlægsbevilling udestår.

ØVRIGE BEMÆRKNINGER***Letbanen - generelt***

Staten, Region Hovedstaden samt 11 kommuner (Lyngby-Taarbæk, Gladsaxe, Herlev, Rødovre, Glostrup, Vallensbæk, Albertslund, Brøndby, Hvidovre, Høje-Taastrup og Ishøj kommuner) har indgået endelig aftale om etablering af letbane på strækningen Lundtofte-Ishøj. Det juridiske samarbejdsgrundlag kom endeligt på plads med alle involverede 12.3.2018. Aftalen kom i stand dels efter konklusioner forelå fra fornyet revisionsgranskning af anlægsbudget og udbudsmateriale samt dels konklusioner fra de endelige entrepriseresultater.

Staten overlader i praksis sin finansieringsandel (på 40% af anlægsopgaven) til ejerkredsen, som herefter vil stå for byggeri og drift. Region Hovedstadens andel udgør 26% og kommunernes andel udgør tilsammen de resterende 34%.

Letbanestrækningen er 28 km lang. Anlæggelsen er oprindeligt vurderet til at koste ca. 3,8 mia. kr. (13-priser). Derudover suppleres med "tilkøbsaftaler". Projektets reserve udgør korrigeret 30% af basisoverslaget. Aktuelt opereres med et opdateret anlægsoverslag på ca. 6,2 mia. kr. (2017-priser). I dette beløb indgår korrektionsreserve på ca. 1,1 mia. kr.

Den afledte drift finansieres med 43% fra Region Hovedstaden og 57% fra de 11 kommuner til sammen. Staten er hermed ikke involveret finansielt i den løbende drift.

Letbanen vil strække sig Lundtofte i nord, langs Ring 3, til Ishøj i syd. Der vil være 28 stationer med muligheder for 6 skift til S-tog. Letbanen vil være el-dreven (strøm via køreledning) med plads til 200-230 passager pr. togsæt (svarer til 4 busser).

Passagertallet på årsbasis vurderes at udgøre ca. 13-14 mio. kr. årligt. Der vil køre tog med 5 min. frekvens på strækningen i dagtimer.

Der forelå dispositionsforslag i 2015.

Der er gennemført offentlig høring af VVM-redegørelse i perioden maj-juni 2015.

Vedtagelsen af anlægsloven blev forsinket: Oprindeligt havde man kalkuleret med, at dette ville ske ved årsskiftet 2015/2016. I stedet blev det først 31.5.2016.

Letbaneselskabet ændrede medio 2015 planen for udbudsstrategi. Man gik væk fra totalentreprise og fokuserede i stedet på opdeling i mindre kontrakter. Dette skulle øge konkurrencen og give flere tilbudsgivere. Der blev gennemført prækvalifikation af entreprenører. Anlæggelse og drift af letbanen blev delt op i 8 kontrakter: 5 anlægskontrakter (4 firmaer kunne byde på opgaven), 1 kontrakt vedr. transportsystemet (4 bydere), 1 kontrakt på etablering af kontrol- og vedligeholdelsescentret (4 bydere) og 1 driftskontrakt (3 tilbudsgivere). Udbudsmaterialet blev udsendt i oktober 2016 (efter statens granskning af letbanens samlede økonomi). Tilbud blev forhandlet og evalueret i 2017. Der blev indgået kontrakter med vindende entreprenører i 1. kvartal 2018. Konklusionen er; at det bliver Aarsleff, CG Jensen og M.J. Eriksson som skal anlægge linjen. Transportsystem (tog og jernbaneinfrastruktur) leveres af Siemens og Aarsleff Rail. Drift og vedligehold varetages af Metro Service.

I perioden 2018-19 gennemføres ekspropriationsforretninger (1 års forsinkelse siden tidsplanen fremlagt ved sidste års budgetaftale).

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Lyngby-Taarbæk Kommune har egne forberedende arbejder, som korrigeret er budgetlagt til at pågå i 2017-19. Hovedstadens Letbane kalkulerer med start på ledningsarbejder i 2018 (også 1 år forsinket) og egentlig anlægsopstart 2018-19 (uændret). Letbanen forventes åbnet 2025.

Anlægspulje

Den centrale pulje har det formål at sikre, at den ordinære anlægsramme min. udgør 100 mio. kr. årligt. Dette udspringer af en politisk målsætning herom. Puljen indgår ikke i planperioden, fordi den alene finder anvendelse på et rent operationelt plan gennem økonomisystemet, som alene baseres på 4 budgetår frem.

Der optræder ikke rådighedsbeløb i 2019-22, fordi målrammen allerede er opfyldt.

KØB M.M. OG SALG AF EJENDOMME

Firskovvejområdet – Byudvikling, opstartsfasen

Der er opført en anlægssum på 1,537 mio. kr., som fordeler sig over perioden 2018-19 med hhv. 1,018 mio. kr. og 0,519 mio. kr.

Anlægsaktiviteterne indbefatter påbegyndelse af byudvikling af området omkring Firskovvej. Det involverer gennemførelse af undersøgelser og udvikling af planer og skitseforslag/forprojekter. Derudover vil der være et forum for ejendomssejere samt udvikling af forretningsmodel m.v. Områdets byudvikling udspringer af kommuneplanstrategien "GrøntLys +".

Der arbejdes hen mod en helhedsplan for området Firskovvej. Den vurderes at ligge klar i foråret 2019. Der vil blive afholdt ekskursion/studietur med Kommunalbestyrelsen i efteråret 2018.

Af hensyn til anlægsarbejdet er lokalplan m.v. for Firskovvejs forlængelse vedtaget i juni 2018.

Frigivelse af rådighedsbeløb har fundet sted (KMB 10.5.2017, sag 7).

Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt ("hovedprojektet")

Med projektet moderniseres, til- og ombygges de fysiske rammer, således at Lundtofte Skole og Kulturcenter kan fungere som 3-sporet skole. Derudover tilkøbes et ungemiljø i form af klub- og ungdomsskole. Der etableres ydermere en biblioteksløsning og der skal gives plads til lokale foreninger. Således vil bygningen have forskelligartede formål. Der er gennemført brugerinddragelsesproces undervejs (2014-15). Idéoplægget blev godkendt i oktober 2016.

Initialfinansieringen af anlægsprojektet for Liv i Lundtofte (KMB 21.5.2015, sag 1) stammer fra primært fra budgetlagte salg af ejendomme i området. Derudover har restprovenu-udlodning vedr. hjemfaldsmidler bidraget til medfinansiering på ekstra 3,850 mio. kr.

Med Budgetaftale 2017-20 tilførtes ekstra 18,313 mio. kr. i en prismæssig tilpasning jf. branchetal. Heri indgik desuden udgiftsposter, som ikke var med fra begyndelsen: Kunstnerisk udsmykning, miljøsanering, IT og adgangskontrol. Derudover tildelte man ekstra 7,50 mio. kr. til dækning af ekstra optioner. Samtidig allokerede man midler fra andre projekter, som skulle bidrage til Liv i Lundtofte: 13,306 mio. kr. fra projekt "Lundtofte Skole – Permanente ungdomsskoleaktiviteter", 2,10 mio. kr. fra projekt "Folkeskolereform – Renovering/modernisering faglokaler", 10,0 mio. kr. fra projekt "Arealoptimering kommunale ejendomme (strategispor 1)", 3,350 mio. kr. fra projekt "Genopretning af kommunale ejendomme (strategispor 2)".

I anlægsekonomien indgår overført rest på 0,775 mio. kr. fra 2015 til 2016 vedr. mikrobibliotek (med oprindelig planlagt placering i Lundtofte Medborgerhus, men siden som indkalkuleret element i arealoptimeringstiltagene for i Liv i Lundtofte – ØK 5.3.2015).

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

I forlængelse af Budgetaftale 2017-20 (KMB 13.10.2016, sag 2) tilrettede man økonomien efter scenarie 1B. Det har betydet, at ekstra 3,0 mio. kr. (17-prisniveau) blev tilført Liv i Lundtofte. Heraf vedr. 2,0 mio. kr. til optioner og 1,0 mio. kr. vedr. grundbudgettets prisregulering ift. branchetal m.m. Optionerne skal muliggøre en udvidelse af skolens hovedbygning mod øst samt en ombygning af Lundtoftehallen. Med budgetaftalen blev det samtidig tilkendegivet, at de daværende 6 resterende optioner på i alt 13,0 mio. kr. forventes tilvejebragt via ekstra ejendomssalg (ud over de allerede budgetlagte salgskrav) – realiseret som led i "Spor 2". Der henvises endvidere yderligere tilpasninger via lukket udvalgssag 30, KMB 22.6.2017.

Anlægssummen til byggeriet udgør korrigeret 91,982 mio. kr. i 2019-prisniveau.

Der er udarbejdet udbudsstrategi og byggeprogram. Udbud af totalrådgiveropgave blev udsendt primo 2018. Projektering vil pågå i perioden primo august 2018 – primo august 2019. Prækvalifikation til hovedentreprisen vil være afklaret ultimo august 2019 med henblik på endeligt valg af hovedentreprenør medio januar 2020. Byggefase vil foregå i 2020-21. Tidsplanen har skubbet sig grundet ekstra kvalitetssikring af udbudsmateriale. Af samme årsag blev der gennemført budgetforskydninger i 1. anslået regnskab 2018, som ændrede slutåret fra 2020 til 2021.

Undervejs i processen (KMB 12.5.2016, sag 9) har man (fra "hovedprojektet") udskilt 2,0 mio. kr. og fordelt 1,0 mio. kr. til hvert af to afgrænsede delforløb i hhv. "Spor 1" og "Spor 2". På den baggrund påbegyndte man detailplanlægning i 2016. Spor 1 dækkede opgaven med at genoprette og modernisere Lundtofte Skole. Spor 2 dækkede helhedsplan for byudviklingen af Lundtofteområdet med inddragelse af kommunale ejendomme i området. Regnskabet for Spor 2 blev afsluttet med udgangen af Regnskab 2017. Der blev afholdt borgermøde om forslag til helhedsplan i september 2017. Byplanudvalget godkendte helhedsplanen i december 2017, idet man besluttede at anvende denne som idékatalog og at der i 2018 skal gennemføres yderligere dialog om Lundtoftes udvikling i samarbejde med områdets aktører.

Der er meddelt anlægsbevilling til og med projekteringsfasen. Der har været afholdt forbrug siden 2016. Rådighedsbeløb i 2020-21 er ikke frigivet (udførelsesfasen). Ligeledes resterer frigivelse af ca. 1/3 af rådighedsbeløbet for 2019.

Pakket sum – Salg af ejendomme Liv i Lundtofte

Salgssiden har sammenhæng til "Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt", idet realisering af budgetlagte indtægter skal sikre, at de indledningsvist afsatte midler til byggeriet er finansielt dækket ind.

Forvaltningen har fået bemyndigelse til (KMB 25.6.2015, sag 16) at forberede salg af Lundtofte Skolestræde 2, 4, 6 og 7 (dagpleje, Klub Lundtofte, medborgerhus inkl. keramikværksted og spejdere) samt Lundtoftevej 212 (aftenskole/"LTA-huset"). Ejendommene kan først overtages, når foreneringer har etableret nye faciliteter. Det er samtidig besluttet, at Lundtofte Skolestræde 9 (den hvide længe) indgår i arealoptimeringsløsningerne med anvendelse frem for frasal. Fremtidig anvendelse af S. Willumsensvej 12 og 12B (indvandrer kulturhus og "Spurve") er endnu ikke afklaret. Lundtofte Skolestræde 212 skal midlertidigt anvendes til flygtningeboliger (KMB 7.4.2016) – dog fortsat med henblik på salg.

Der er afsat en forventet indtægtsanlægssum på -20,0 mio. kr. i 2021. På baggrund af byggeprojektets ("hovedprojektet") forsinkede afslutning, vil salgsemnerne helt/delvist givet skulle tidsforskydes. Det blev politisk besluttet (KMB 28.6.2018 sag 16) at genhuse børn og medarbejdere fra Børnehuset Troldebo (Mølleåparken 60) i bygningerne Lundtofte Skolestræde 2, 4 og 6. Dette skal indtænkes i forskydningsbehovet vedr. realisering af salgsemnerne for Liv i Lundtofte.

Frigivelse af rådighedsbeløb finder først sted, når Kommunalbestyrelsen tiltræder købstilbud.

Genopretning af kommunale ejendomme (strategispor 2) via arealoptimering (strategispor 1)

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Med Budgetaftale 2015-19 afsatte man oprindeligt 70,0 mio. kr. under "Pulje til genopretning-modernisering af kommunens bygningsmasse". I efteråret 2015 (KMB 3.9.2015, sag 2) foretog man en opsplitning i to delprojekter. De to projekter fik hver sin anlægssum til hhv. "Arealoptimering kommunale ejendomme (strategispor 1)" og "Genopretning kommunale ejendomme (strategispor 2)". Af styringsmæssige årsager er de to puljer igen sammenlagt under én pulje (KMB 6.4.17, sag 4). Den nye projektoverskrift opstår på den baggrund.

Siden sit udgangspunkt er anlægssummen nedskrevet til dækning i forskellige sammenhænge:

- 0,859 mio. kr. fragår til andet projekt (KMB 21.5.2015, lukket sag 21)
- 0,700 mio. kr. til midlertidig placering af LTU-aktiviteter 2015-16 på Fuglsanggårdsskolen (KMB 21.5.2015, sag 6).
- 2,860 mio. kr. omlægges til kælderrenovering af musikskole (KMB 3.9.2015, sag 4)
- 8,000 mio. kr. flyttes til Lindegårdsskolen (KMB 17.12.2015, sag 10)
- 0,300 mio. kr. allokeres til andet projekt (KMB 3.3.2016, lukket sag 31)
- 0,400 mio. kr. omfordeles til modtagelsestilbud (KMB 12.5.2016, sag 14)
- 10,000 mio. kr. (fra daværende arealoptimeringspulje) flyttes til Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt (Budgetaftale 2017-20)
- 3,350 mio. kr. (fra daværende genopretningspulje) flyttes til Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt (Budgetaftale 2017-20)
- 1,500 mio. kr. (fra daværende arealoptimeringspulje) flyttes til Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt (KMB 13.10.2016, sag 2)
- 14,10 mio. kr. (Budgetaftale 2018-21) omlagt til Forbedring og indretning af Lindegårdsskolens udeareal samt omklædningsrum på Hummeltofteskolen.
- 0,960 mio. kr. til Ombygning af Toften til klub tilknyttet Lindegårdsskolen.
- 3,652 mio. kr. (3,60 mio. kr. i 2018-priser) som delvis medfinansiering jf. KMB 21.12.2017, lukket sag 40.
- 0,181 mio. kr. i afregning af konsulentafgifter, perioden 2016-17.

Alle beløb er oplyst i årets priser og udgør i alt 46,862 mio. kr.

Den opdaterede anlægssum for genopretning via arealoptimering udgør 25,306 mio. kr. Dette er et udtryk for dels de budgetmæssige afgivelser, som er foretaget jf. ovenstående og dels løbende prisfremskrivning fra 2015 til 2019-prisniveau.

Anlægssummen fordeler sig med budgetbeløb afsat i 2015/0,612 mio. kr., 2016/9,612 mio. kr., 2017/8,278 mio. kr., 2018/4,998 mio. kr. og 2019/1,805 mio. kr.

Der er givet anlægsbevillinger på korrigeret 21,157 mio. kr. Der udestår frigivelse med 4,148 mio. kr., hvilket henfører til dele af rådighedsbeløbet i 2018 og hele rådighedsbeløbet i 2019.

Af de frigivne midler skal 2,0 mio. kr. anvendes til indledende kapacitetsanalyse samt idéoplæg, som skal imødegå Engelsborgskolens presserende behov en fremtidssikret løsning for ekstra klasser m.m. (KMB 6.4.2017, sag 5). De øvrige frigivelsesansøgninger knytter sig til udvalgsbehandlinger i Kommunalbestyrelsen 3.9.2015 (sag 2) og 6.4.2017 (sag 4).

Interim-driftsplads og afledte arbejder

Der er afsat en anlægssum på 7,001 mio. kr. (KMB 28.6.2018, lukket sag 18) fordelt med 5,495 mio. kr. i 2018, 0,406 mio. kr. i 2019, 0,152 mio. kr./år i 2020-21 og 0,796 mio. kr. i 2022. Der fortsætter ikke budgetlægning i planperioden.

Samtidig med projektets budgetlægning, blev anlægssummen frigivet.

Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej (permanent løsning)

Anlægssummen på den permanente løsning udgør p.t. korrigeret 13,634 mio. kr. (2,712 kr. i 2017, 2,0 mio. kr. i 2018, 1,488 mio. kr. i 2019 og 10,143 mio. kr. i 2018). Beløbet afventer kvalificering på baggrund af det nye løsningsindhold (midlertidig til permanent løsning) samt effekter af lukket sag (KMB 28.6.2018, sag 18).

Der er frigivet rådighedsbeløb (KMB 6.4.2017, sag 21) på 2,0 mio. kr. til indledende arbejder (jordbundsundersøgelser og ekstern rådgiverbistand).

Der er truffet en principbeslutning om, at den fælles driftsplads for Arealdrift (vej og park) permanent skal placeres på Firskovvej 40-44. Det er samtidig forudsat, at der er en hensigtsmæssig balance mellem revurderet projektøkonomi og provenu ved salg af ejendomme/arealer. Revideret anlægs- og driftsøkonomi for den nye permanente løsning er i proces.

Udarbejdelse af byggeprogram pågår og forventes afsluttet i efteråret 2018. Projektet udbydes for videre bearbejdelse af totalrådgiver. Totalrådgiverkontrakt forventes denne indgået medio maj 2019 efter EU-udbud. Projektering afsluttes primo december 2019. EU-udbud af byggearbejder skønnes afsluttet medio april 2020. Byggefase vil herefter pågå frem til oktober 2021.

Der skal udarbejdes ny lokalplan, kommuneplanstillæg samt miljørapport med forhøring, idet en del af driftspladsens nuværende areal fragår til Firskovvejs forlængelse til Jægersborgvej.

Forud for samlingen af nuværende aktiviteter på vejmandsplads og Baunegården (Nørregade 9 og 14) skal der gennemføres midlertidig genhusning. Der er bl.a. tidligere afsat driftsbudget til den midlertidige løsningsmodel. Der skal desuden henvises til lukket udvalgssag 18 (KMB 28.6.2018) og anlægsopgave for interim-driftsplads. Efter indflytning i de nye lokaler, vil afgrigning af interim-driftsplads blive opstartet.

Pakket sum – Dyrehavegårds Jorder og tracé: Diverse tværgående omkostninger Område ABC (*"Diverse omkostninger", "Byggemodning tværgående", ledningsarbejder samt arealsalg m.v.*)

Anlægssummen i 2015-24 udgør samlet netto 66,604 mio. kr. Disse fordeler sig med -2,413 mio. kr. i 2019, 14,056 mio. kr. i 2020, 8,943 mio. kr. i 2021, 8,302 mio. kr./år i 2022-24. I budgetårene til og med 2018 er der afsat 21,112 mio. kr.

I sammenhæng med aktuelle tidsplaner gennemføres løbende periodiseringer – senest er byggemodningsopgaver forlænget ind i 2023-24. Derudover er ledningsarbejder justeret med forskudt opstart fra 2018-19 med justeret afslutning i 2020.

"Diverse omkostninger" rummer salgs- og planafledte udgifter såsom udbudsproces, planlægning, færdiggørelse af salg og uforudsete udgifter. Interne projektkomkostninger samt drift/vedligehold af vejanlæg håndteres dog i driftsregi. Alle udgifter fra del-business case Område A (3.6.2015, lukket sag), C1-Sydligt tracé (KMB 8.10.2015, sag 18), B-Erhverv (KMB 22.12.2016, lukket sag 19), B-Boliger (KMB 22.6.2017, lukket sag 44), a-c-beløb vedr. Område Nord 1-6 (KMB 22.6.2017, lukket sag 43), C3+C4/Nord (KMB 21.12.2017, lukket sag 38) er budgetlagt og stopper med år 2021, som sidste budgetår. Der arbejdes i indeværende år 2018 og i 2019 med opfølgning på gennemførte salg samt lokalplaner, ligesom der udstedes tilladelser forud for og efter byggerier er gennemført. Der forbedres ligeledes udbud i Område C-Syd 2.

"Byggemodning tværgående" dækker både ordinær byggemodning, støjværn (excl. støjvold) og omlægning af gasledning.

Der indgår byggemodning i form af *"Ledningsarbejder C3 + C4/Nord (Hempel)"*. Opgaver som involverer intern og ekstern ingeniørteknisk bistand er intensiveret i 2018 grundet ledningsomlægninger i relation til letbaneprojektet. Arbejdet med ledningsflytninger (mod vest) afventer letbaneselskabets godkendelse af ledningsprotokoller (med relevante ledningsejere) og tidsplan for opgavens tilrettelæggelse. Opgaven forventes påbegyndt primo 2019 – hvilket budgetlægningen afspejler, idet den afsatte anlægssum er delt mellem 2019-20.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

LAR- og skybrudsproblematikker er ligeledes følgeopgaver, som opstår i forbindelse med salg i C-Nord og Trongården Byområde (B-Boliger).

Der er kalkuleret med hjemtagelse af salgssum og afregning på frikøbsvederlag for et salgsforløb i 2019.

Der er meddelt anlægsbevilling til samtlige rådighedsbeløb – dvs. både udgifter og indtægter.

Flytning af støjvold – Områder B (B-Erhverv og B-Boliger), DHG (udbygningsaftale)

Anlægssummen udgør netto 9,137 mio. kr. Beløbet er frigivet med bruttoudgiftsanlægsbevilling og bruttoindtægtsanlægsbevilling (22.12.2016 – lukket sag 19, 22.6.2017 – lukket sag 44 og 15.3.2018 – lukket sag 20). Opgaven styres separat og er i 3. anslået regnskab 2017 udskilt fra anlægsprojekt "Dyrehavegård, Område ABC – Byggemodning tværgående".

Udgiftsbudgettet er opført med anvendelse inden udgangen af 2018. Til gengæld indgår indtægten fra ekstern medfinansiering i 2019. Når denne er hjemtaget via grundejere, er opgaven tilendebragt. Opgavens anlægsmæssige afsæt er fjernelse af støjvold langs Helsingørmotorvejen. Derudover indgår etablering af midlertidig kørevej. Arbejderne forventes at pågå medio juli – ultimo august 2018.

Kanalvej - Diverse omkostninger og byggemodning (inkl. støjværn og udbygningsaftale)

For budgetperioden 2019-21 tilbagestår, for begge projekter under ét, 7,696 mio. kr. netto, hvoraf alt er frigivet (KMB 19.12.2013, lukket sag og 31.8.2017, sag 26). I sammenhæng med godkendelse af skitseprojekt for vejanlæggelse mm. (TMU 16.8.2017) er der tilføjet udbygningsaftale på projektet også – begge i 2018. Ved samme lejlighed blev der tildelt afledt drift fra 2019 og frem.

Projektering, udbud og anlæggelse vil blive påbegyndt efterhånden som byggeri, etablering af fæstningskanal m.v. i området finder sin afslutning/færdigprojekteres. Byggeriet på Kanalvejsgrunden forventes færdigt i 2018. Kanalvejen forventes åbnet i efteråret 2018. Der vil være opfølgende arbejder, som strækker sig ind i 2019. Sidstnævnte vil blive afklaret som led i 3. anslået regnskab 2018.

Salg af diverse ejendomme (U) – Pulje til eksterne salgsfremmende omkostninger

Der er fremadrettet afsat 1,921 mio. kr. (alt er frigivet) over årene 2019-25. Rådighedsbeløbene over de næste år skal fortsat facilitere, at ejendomme sælges, og at disse vurderes med henblik på eventuelt frasal.

Salg af ejendomme/grunde (I)

Der er udover ovennævnte salgskrav budgetteret indtægter på øvrige ejendoms-/grundsalg for -27,6 mio. kr. (alle forventet til realisering i 2019). Beløbene vedrører adresser, som er vedtaget frasolgt fra del af Budgetaftale 2011-14, "Salgspakke 2" (ØK 19.9.2013, lukket sag 15) samt et ikke-adresselagt salgskrav (KMB 6.4.2017, lukket sag 22).

Der kan være flere årsager, til at effektueringen af frasal trækker ud. Typisk skyldes dette juridiske bindinger eller andre kompleksiteter, som skal løses, før afhændelse kan blive en realitet.

ANLÆGSVIRKSOMHED

PLANLÆGNINGSPERIODEN 2023-28 MED BEMÆRKNINGER

Alle beløb er afrundet til hele 1.000 kr., og indtægter er markeret med minus (-) efter beløbet.

Den flerårige investeringsoversigt viser rådighedsbeløbene for de kommende års anlægsarbejder.

De enkelte budgetårs rådighedsbeløb kan først anvendes, når kommunalbestyrelsen har givet særlig anlægsbevilling.

INVESTERINGSOVERSIGT

PLANLÆGNINGSPERIODEN 2023-28

Beløb i 1.000 kr.

2019-priser									
UBA = Udbygningsaftale tilkøbet			2023	2024	2025	2026	2027	2028	Efterflg. år
Konto	Tekst								
<u>ANLÆGSUDGIFTER</u>									
GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE									
00 28	FRITIDSOMRÅDER								
20	Grønne områder og naturpladser								
	Kanalvejsgrunden - Byrums-forskønnelse	U	1.506	1.506	2.430	2.430	519	0	0
	Letbane - Byrumsforskønnelse ml. Lyngby hovedgade/Kanalvej	U	4.242	2.536	0	0	0	0	0
02 35	HAVNE								
41	Lystbådehavne m.v.								
	Taarbæk Havn. Istandsæt. Rådighedsbeløb 2018 og frem	U	110	110	110	110	110	110	110
GRØNNE OMR./KIRKEGÅRDE I ALT		N	5.857	4.151	2.540	2.540	629	110	110
TRAFIKANLÆG									
02 28	KOMMUNALE VEJE								
22	Vejanlæg								
	Slidlag:								
	- Slidlag. Retablering af veje. Rådighedsbeløb 2018 og frem	U	6.347	6.347	6.347	6.347	6.347	6.347	6.347
	Dyrehavegårds Jorder og tracé:								
	- Rampeanlæg v/ Rævehøjvej - Afledt byudvikling DHG	U	12.144	0	0	0	0	0	0
	- Letbaneendestation: P-plads og toilet m.v. - Afledt byudvikl. DHG	U	243	243	0	0	0	0	0
	- Cykeltunnel Lundtofte (shunt udgået, kryds Rævehøjvej/Lundtoftegårdsvej omlagt) - Afledte foranstaltninger DHG	U	3.431	0	0	0	0	0	0
UBA	- Adgangsveje til tracéet - Afledte foranstaltninger DHG	U	6.250	0	0	0	0	0	0
		I	-6.250	0	0	0	0	0	0
	Letbane - Etabl. af omgivelser, cykel- og bilparkering v/ stationer	U	3.008	3.008	0	0	0	0	0
23	Standardforbedr. færdselsarealer								
	Parker.- og trafiksikkerhedsmæss. tiltag-Rådighedsbeløb 2018 og frem	U	1.960	1.960	1.960	1.960	1.960	1.960	1.960
UBA	Dyrehavegårds Jorder og tracé:								
	- Krydsomlægn. Akademivej/Lundtoftegårdsvej + Nordvej/Lundtoftegårdsvej - Afledte foranstaltninger DHG	U	2.500	0	0	0	0	0	0
		I	-2.500	0	0	0	0	0	0
TRAFIKANLÆG I ALT		N	27.132	11.557	8.307	8.307	8.307	8.307	8.307
ADMINISTRATION									
06 45	ADMINISTRATIV ORGANISATION								
51	Sekretariat og forvaltninger								
	Standardmæssig udskiftning af printere - Rådighedsbeløb, 5-års-frekvens over 2-årigt implement. forløb (tidl. "Implement. ny printstrategi")	U	0	0	0	1.493	1.493	0	Delvist
ADMINISTRATION I ALT		N	0	0	0	1.493	1.493	0	Delvist

INVESTERINGSOVERSIGT

PLANLÆGNINGSPERIODEN 2023-28

Beløb i 1.000 kr.

2019-priser			2023	2024	2025	2026	2027	2028	Efterflg. år
UBA = Udbygningsaftale tilkøbet									
Konto	Tekst								
PULJEBELØB									
00 25 FASTE EJENDOMME									
10 Fælles formål									
Lån	Grøn klimainvesteringspulje - Rådighedsbeløb 2018 og frem	U	3.043	3.043	3.043	3.043	3.043	3.043	3.043
	Mindre bygningsmæssige justeringer (behovsafklaring, projektering og udførelse på < 0,30 mio. kr./prj.) af eksisterende anlæg - Rådighedsbeløb 2019 og frem	U	2.130	2.130	2.130	2.130	2.130	2.130	2.130
PULJEBELØB I ALT		N	5.173	5.173	5.173	5.173	5.173	5.173	5.173

Ordinær anlægsportefølje i alt	N	38.162	20.881	16.019	17.513	15.602	13.589	13.589
---------------------------------------	----------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

KØB M.M. OG SALG AF EJD.								
EJENDOMME - EJENDOMSSALG								
00 22 JORDFORSYNING								
01 Fælles formål								
	Dyrehavegårds Jorder og tracé: Div. tværgående omkostninger:							
	Pakket sum DHG - Byggemodning (inkl. støjværn, men excl. støjvold)	N	8.302	8.302	0	0	0	0
13 Andre faste ejendomme								
	Salg af diverse ejendomme	U	305	305	91	0	0	0
Køb m.m. og salg af ejendomme i alt		N	8.607	8.607	91	0	0	0

Nettoanlægsportefølje total	N	46.770	29.489	16.111	17.513	15.602	13.589	13.589
------------------------------------	----------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Investeringsoversigten for **planlægningsperioden 2023-28**, viser de rådighedsbeløb, som strækker sig længere ud end budgetåret og de 3 overslagsår.

Investeringsoversigten for den langsigtede planperiode indeholder:

- Konsekvenser af budgetterede større anlægsprojekter i perioden 2019-22, som strækker sig længere ud. Dette kan f.eks. ske med projekter, som er opdelt i etaper, hvor der over tid skal ske senere politisk stillingtagen til følgende års etaper i planlægningsperioden.
- Rådighedsbeløb/puljer, som er vedvarende – enten årligt eller som en vis frekvens.

Den endelige anlægsramme er ikke defineret ud fra det oplyste under planlægningsperioden. Opsummeringen udtrykker alene de budgetter, der allerede er afsat på den længere bane.

DEN ORDINÆRE ANLÆGSPORTEFØLJE

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse

Projektets anlægssum udgør 15,168 mio. kr., hvoraf 8,391 mio. kr. er placeret i 2023-27. De resterende midler er placeret i perioden 2018-22.

Budgettet ajourføres løbende som led i opdateret planlægning vedr. Kanalparken. Således er der i 1. og 2. anslået regnskab 2018 foretaget periodiseringer, som har aktiveret yderligere 3 planår siden sidste års budgetaftale.

Projektet rummer opgaver omkring byrumsforskønnelse, rekreativt område ved fæstningskanalen "Kanalparken", etablering af P-oplysningssystem til P-Ring, stiføringer under lokalbane m.v. P.t. afventer byggeri og udgravninger i området. Projektudvikling og herefter anlæg vil gå i gang, efterhånden som byggeri m.v. i området færdiggøres/færdigprojekteres. Der vil således sandsynligvis, hen ad vejen ske forskydninger i projektets tidssætning.

Der vil fra kommunens side, umiddelbart forud for afslutning af byggeri i området pågå projektering og færdiggørelse af bl.a. P-oplysning m.v. Når skitseprojekt for Fæstningskanalen er vedtaget, skal lokalplan, VVM m.m. ligeledes udarbejdes. Derefter indtræder den egentlige anlægsfase, som afsluttes med færdiggørelsen af byrummet.

Anlægssummen er frigivet (KMB 19.12.2013).

Letbane – Byrumsforskønnelse ml. Lyngby hovedgade/Kanalvej

Projektet blev oprindeligt opført med rådighedsbeløb alene i 2019 (KMB 3.9.2015, lukket sag 23). Siden er dette blevet periodiseret nogle gange i sammenkædning til letbanens tidsplan.

Anlægssummen udgør over hele budgetperioden (2021-24) 10,560 mio. kr. Heraf er 6,778 mio. kr. placeret i 2023-24.

Anlægsprojektet skal ses i sammenhæng med planerne for linjeføringen af letbanen på Klampenborgvej, som frem til Kanalvej lukkes af for øvrig biltrafik. Klampenborgvej ml. Lyngby Hovedgade og Kanalvej lukkes for biltrafik for at fremtidssikre trafikafviklingen i Lyngby. Dette understøttes også af andre trafikale projekter. Letbanen placeres i den sydøstlige vejside og hermed skabes mulighed for anlæg af nyt byrum i den nordvestlige side.

Anlægsbevilling udestår.

Taarbæk Havn. Istandsættelse. Rådighedsbeløb 2018 og frem

Der er videreført et rådighedsbeløb på 0,110 mio. kr./år i 2023-28. Budgettet fortsætter fremover.

Beløbet skal dække istandsættelse af molearme/-hoveder ved Taarbæk Havn. Arbejdet udføres i regi af Taarbæk Havnebestyrelse.

TRAFIKANLÆG***Slidlag. Retablering af veje. Rådighedsbeløb 2018 og frem***

Til retablering af veje med slidlag er der videreført et årligt rådighedsbeløb på 6,347 mio. kr. Typen af opgaver der udføres dækker vedligeholdelse og reparation af kommunale veje, cykelstier og fortove samt genafmærkning af striber m.m. Der er også aflønning tilknyttet projektet.

Anlægsbevilling udestår.

Dyrehavegårds Jorder og tracé – Afledt byudvikling (vejanlæg og færdselsarealer, herunder udbygningsaftaler):

Arealets nye anvendelsesformål genererer afledt byudvikling og andre afledte foranstaltninger. Der opstår i den sammenhæng behov for tilpasninger af vejadkomst både direkte og i områder i nærheden samt stationsafledte forhold. Dette medfører deslige ændringer på signaler og kryds i området.

Der videreføres 5 (ud af 15 fra i 2019-22) projektforslag ind i planperioden (4 under "Vejanlæg" i form af nye anlægsforanstaltninger, og 1 under "Standardbedringer af eksisterende færdselsarealer"). Disse anlægsopgaver kendetegnes ved langstrakt realisering over 5-6 år, eller ved, at de gennemføres over år, som overlapper kort og lang budgethorisont.

For de 5 delprojekter er der afsat rådighedsbeløb for i alt 16,061 mio. kr. De forventes anvendt i 2023-24. Størsteparten af aktiviteterne gennemføres således i den korte budgethorisont med afslutning senest 2022 (se bemærkninger for afledt byudvikling Dyrehavegårds Jorder og tracé under anlægsporteføljens korte budgethorisont).

Nogle af opgaverne har siden sidste års budgetgrundlag fået længere implementeringsforløb. Dette gælder "Rampeanlæg v/ Rævehøjvej", "Cykeltunnel Lundtofte" og "Krydsomlægning Akademivej/Lundtoftegårdsvej + Nordvej/Lundtoftegårdsvej". Dette skyldes stadiet, de aktuelt befinder sig i og vurderingen af, hvor hurtigt de vil kunne eksekveres.

Til etablering af permanente "Adgangsveje til tracéet" er der afsat en bruttoudgiftsanlægssum på 25,0 mio. kr. (KMB 20.6.2016, sag 12) fordelt med 6,250 mio. kr./år over 4 år. Projektet involverer anlæggelse af højre- og venstresvingsspor, heller, signalanlæg og fortov i østlig side. I 1. anslået regnskab 2018 blev opstartsåret ændret fra 2019 til 2020. Der kalkuleres fortsat med 4-årigt gennemførelsesforløb. Derfor afsluttes anlægsaktiviteter i 2023 i stedet for 2022.

"Letbaneendestation: P-plads og toilet m.v." er uforandret siden sidste års budgetaftale – med undtagelse af prisfremskrivning af budgetbeløb. Således er 2024 fortsat slutåret for anlæggelse. Dette er samstemt med aktuel tidsplan fra Hovedstadens letbane, hvor man forventer idriftsætning fra 2025.

Der er tilknyttet udbygningsaftaler på 2 af de 5 infrastrukturelle opgaver.

Med undtagelse af projektet vedr. rampeanlæg, er der ikke meddelt anlægsbevillinger endnu. Til rampeanlægget er der frigivet rådighedsbeløb vedr. rådgivning (KMB 17.12.2015, sag 14).

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Letbane – Etablering af omgivelser, cykel- og bilparkering (Lundtofte) ved stationer

For planperiodens år 2023-24 opereres med rådighedsbeløb på 6,015 mio. kr.

Anlægssummen over hele perioden (2020-24) udgør i alt 10,568 mio. kr. I 2. anslået regnskab 2018 er forløbet udvidet til også at involvere årene 2020 og 2024. Letbaneselskabets aktuelle tidsplan spiller ind i forventede kommunale dispositioner.

I forbindelse med letbanens kommende 7 stationer i Lyngby-Taarbæk Kommune skal der anlægges nye stationspladser til bl.a. cykelparkering, ligesom behov for bilparkering skal vurderes. Der skal ligeledes ske en tilpasning af adgangsveje til og fra stationerne. Projektet skal koordineres med anlæg af letbanen og stationerne, hvor den endelige tidsplan endnu ikke kendes. Af samme årsag er tidsspænd og beløbsfordeling inden for budgetår forbundet med usikkerhed.

Anlægsbevilling udestår.

Parkerings- og trafikikkerhedsmæssige tiltag – Rådighedsbeløb 2018 og frem

Det årlige budget skal tilgodese en opprioritering og gennemførelse af myndighedsmæssige krav til opretning, ændring og nedtagning af skilte, beskæringsopgaver ved skilte samt opstregning af P-båse, handicappladser, P-baner, cykelbaner, spærreflader/-linjer samt generelt til at imødegå trafikikkerhed på det kommunale vejnet. Der vil samtidig forekomme konsulent- eller administrationsomkostninger. Som udgangspunkt kendetegner ressourceanvendelsen flere mindre projekter.

Anlægsbevilling udestår.

ADMINISTRATION

Standardmæssig udskiftning af printere – Rådighedsbeløb med 5-års-frekvens

Tidligere har der hvert 5. år været afsat et rådighedsbeløb i størrelsesordenen knap 3 mio. kr. til udskiftninger af kommunens Multi-Funktions-Printere (MFP). I budget 2018-21 er beløbet delt op i to års implementeringsforløb, fordi udskiftninger af hhv. administrative printere og decentrale printere reelt gennemføres i forlængelse af hinanden. Projektets anlægssum er upåvirket af denne opdeling i 2 budgetår.

Med opdelingen af rådighedsbeløbet over 2 år udgør rådighedsbeløbet 1,493 mio. kr./år. Næste planlagte opgraderingsforløb er i årene 2021-22 og 2026-27. Beløbene indtræder således fortsat med en 5-årig frekvens (fra 1. implementeringsforløb). Beløbene fortsætter også ud over planperioden – med samme frekvens.

Selvom den aktuelle hardware fysisk måtte have en levetid, der overstiger 5 år, vil den systemmæssigt være forældet. En udskiftning vil være nødvendig for at kommunikation til andre maskiner og systemer fungerer hensigtsmæssigt.

På nuværende tidspunkt indgår der i vedligeholdelseskontrakterne option for 1 års forlængelse.

Anlægsbevilling udestår.

PULJER

Grøn klimainvesteringspulje – Rådighedsbeløb 2018 og frem

Der er afsat et årligt budget til grønne klimainvesteringer. Puljen udmøntes under hvert budgetår i konkrete projekter, som har særlig gavnlig effekt på kommunens energianvendelse. Puljen fortsætter i alle år fremover. Puljen er lånefinansieret.

BEMÆRKNINGER ANLÆGSVIRKSOMHED

Fokus vil fremadrettet være på tiltag i de kommunale bygningers tekniske installationer og klimaskærm.

Der er ikke meddelt frigivelser af rådighedsbeløb i planperioden. Frigivelser finder sted samtidig med konkret udpegning af energioptimerende tiltag, som skal gennemføres det pågældende år.

Mindre bygningsmæssige justeringer af eksisterende anlæg

Som led i udvalgssag om budgetbehov 2019-22 (KMB 28.6.2018, sag 3) er der afsat 2,130 mio. kr. årligt til mindre bygningsmæssige justeringer af eksisterende anlæg. Budgettet er tildelt som et fast årligt rådighedsbeløb, som fortsætter alle år fremover.

Investeringerne skal anvendes til behovsafklaring, projektering og udførelse. Det er foruddefineret, at udgifterne skal afgrænses til under 0,30 mio. kr. pr. bygning.

Anlægsbevilling udestår.

KØB M.M. OG SALG AF EJENDOMME

Pakket sum – Dyrehavegårds Jorder og tracé: Diverse tværgående omkostninger Område ABC ("Byggemodning tværgående")

Der er opført rådighedsbeløb med 16,605 mio. kr. i 2023-24. De afsatte midler til "Byggemodning tværgående" dækker for planperioden aktuelt kun ordinær byggemodning inkl. støjværn (excl. støjvold). Beløbene er forskudt ind i planperioden som led i 2. anslået regnskab 2018. Tilpasningen er sket i sammenhæng til fremdrift og opgavetilrettelæggelse.

Der er meddelt anlægsbevilling til samtlige rådighedsbeløb – dvs. både udgifter og indtægter.

Salg af diverse ejendomme (U) – Pulje til eksterne salgsfremmende omkostninger

Der er videreført rådighedsbeløb for 0,701 mio. kr. i planperiodens år 2023-25. Beløbene skal fortsat facilitere, at ejendomme sælges, og at ejendomme vurderes med henblik på eventuelt frasalg.

RENTER OG FINANSIERING

Aktivitetsområde: Renter og finansiering

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter udgifter/indtægter til:

- Renter af likvide aktiver og renter af gæld
- Tilskud og udligning
- Udligning af købsmoms
- Skatter

2. Økonomisk driftsramme

Mio. kr. netto	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Renter	-7,3	-3,8	-4,0	-4,4	-4,9	-4,9
Tilskud og udligning	514,2	766,9	708,7	663,3	740,4	783,2
Skatter mv.	-3.800,2	-4.097,3	-4.115,7	-4.140,7	-4.266,1	-4.400,7
I alt	-3.293,3	-3.334,2	-3.411,0	-3.481,8	-3.530,6	-3.622,4

Beløbene er i årenes priser

3. Budgetforudsætninger (samt nøgletal)

RENTER AF LIKVIDE AKTIVER

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Indskud i pengeinstitutter. ...	2	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
Bankgebyrer	429	500	500	500	500	500
Obligationer	-4.951	-	-	-	-	-
I alt	-4.520	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

Beløbene er i årenes priser

En vis del af kommunens kassebeholdning er anbragt i værdipapirer med relativ kort løbetid, hvilket sammen med renteindtægter af den resterende kassebeholdning sikrer en forretning af kommunens kassebeholdning. Rent budgetteknisk budgetteres de samlede renteindtægter på budgetposten indskud i pengeinstitutter mv.

RENTER AF UDLÆG VEDRØRENDE FORSYNINGSVIRKSOMHEDER (klimainvesteringer)

Indtægterne vedrører renter af udlæg af klimainvesteringer med forsyningsvirksomheden.

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
LAR Bondebyen	-	-	-	-250	-250	-250
LAR Sorgenfri	-	-	-	-	-400	-400
I alt	0	0	0	-250	-650	-650

Beløbene er i årenes priser

ØKONOMIUDVALGET

RENTER OG FINANSIERING

RENTER AF LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Indtægterne vedrører renter af pantebreve i forbindelse med salg af kommunale ejendomme, renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Renter af lån til betaling af beboerindskud	8	-15	-15	-15	-15	-15
Renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister	-2.685	-3.000	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Renter af øvrige tilgodehavender	-2.284	-	-	-	-	-
I alt	-4.961	-3.015	-2.415	-2.415	-2.415	-2.415

Beløbene er i årenes priser

Lånebeløbene til betaling af ejendomsskatter forrentes med en årlig rente, der svarer til et gennemsnit opgjort på to decimaler af den effektive rente på alle udestående realkreditobligationer for de 12 foregående måneder pr. 1. oktober det foregående år. I forbindelse med indfrielse foretages en reduktion for den skattemæssige effekt. Nedslaget udgjorde i 2011 33 pct. og reduceres herefter årligt med et procentpoint, indtil nedslaget i 2019 udgør 25 pct.

Der er budgetteret med en rente for 2019-2022 på 0,8 pct. Ministeriet udmelder renten for 2019 i efteråret 2018.

Pct.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Markedsrenten	3,08	2,93	2,23	1,84	1,64	1,41	1,24	1,00
Rentenudslag	33	32	31	30	29	28	27	26

RENTER AF LANGFRISTET GÆLD

Udgifterne vedrører tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån i forbindelse med finansiering af ejendomskøb, anlægsvirksomhed, sanering og energibesparende foranstaltninger mv. Renteudgiften kan fordeles på følgende aktiviteter:

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Selvejende sociale institutioner m. overenskomst m. kommunen	55	70	65	60	55	60
Kommunale almene boliger	-	1.243	1.319	1.397	1.477	1.557
Øvrige låneforhold	4.542	2.346	2.110	1.942	1.779	1.628
I alt	4.597	3.659	3.494	3.399	3.311	3.245

Beløbene er i årenes priser

For renteudgifternes vedkommende er der taget hensyn til de nu budgetterede nettolåneoptagelser, herunder hjemtagelsestidspunkter. Kommunens låneportefølje (ekskl. lån til almene ældreboliger mm.) består af dels variabelt forrentede lån, dels fastforrentede med en fordeling på 53/47. Der er budgetteret med en årlig forrentning af kommunens variable lån på 2,0 % i hele budgetperioden.

KURSTAB OG KURSGEVINSTER

Økonomiudvalget har den 22. november 2011 godkendt, at der i forbindelse med garantistillelse for datterselskaber benyttes en provisionssats på p.t. 1 (én) procent pro anno af garantibeløbet, idet satsen i øvrigt justeres årligt ud fra markedsudviklingen.

Ud fra de godkendte garantistillelser er der budgetteret med følgende indtægter fra garantiprovision:

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Garantiprovision	-1.697	-1.100	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
Kurstab/-gevinster.....	-1.143	-	-	-	-	-
I alt	-2.840	-1.100	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Beløbene er i årenes priser

TILSKUD OG UDLIGNING**Statsgarantien for 2019 ligger til grund for budgetteringen af budget 2019.**

Beregningen af de generelle tilskuds- og udligningsbeløb baserer sig på, at Lyngby-Taarbæk Kommune vælger statsgaranti i 2019. Pt. er der et beregnet tab 17,5 mio. kr. ved dette valg set i forhold selvbudgettering af beløbene. Tabet er relativt lille – set i forhold til den sikkerhed eller forsikring det giver at budgetterer med statsgaranterede beløb. Frem mod budgetvedtagelsen vil valget mellem statsgaranti og selvbudgettering løbende blive vurderet.

Lyngby-Taarbæks tilskuds- og udligningsbeløb samt indkomstskatteprovenu er i budgettets overslagssår budgetteret på baggrund af 2016-selvangivelserne.

2017-selvangivelserne vil primo september blive anvendt som grundlag for vurderingen af budgetteringen af kommunens tilskuds- og udligningsbeløb samt indkomstskatteprovenu, idet de fleste 2017-selvangivelser på dette tidspunkt forventes at være lignet.

Ordningen med kommunernes valg mellem 2 forskellige budgetteringsmetoder for budgetåret, nemlig selvbudgettering og statsgaranti, blev indført i 1996.

Lyngby-Taarbæk har siden ordningens indførelse valgt selvbudgettering i nogle år og statsgaranti i andre år. Ved budgetvedtagelsen er den skønnede økonomiske konsekvens af valget af budgetteringsmetode blevet beregnet.

De historiske erfaringer viser, at kommunernes årlige valg mellem selvbudgettering og statsgaranti er meget usikre mht. de økonomiske konsekvenser. Ved budgetvedtagelsen kan kommunerne stilles store økonomiske gevinster i udsigt ved et givent valg af budgetteringsmetode. 3 år efter, når de endelige udskrivningsgrundlag og tilskuds- og udligningsbeløb opgøres, risikerer kommunerne, at valget var forkert, og den økonomiske gevinst er dermed måske væk eller forvandlet til et tab.

Hele denne usikkerhed skyldes, at kommunerne på baggrund af et udskrivningsgrundlag, der ligger 2-3 år før budgetåret i kombination med usikre fremskrivningsprocenter fra regeringen/KL, skal skønne over budgetårets udskrivningsgrundlag i egen kommune og på landsplan, herunder de udligningsmæssige konsekvenser heraf.

I de senere år har regeringens og KL's skøn for udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag ofte været for optimistiske ved budgetlægningen sammenlignet med det endelige regnskabsresultat. Den historisk lave rente (som har resulteret i, at borgerne har haft lave udgifter til boliglån, og kommunerne har haft høje udskrivningsgrundlag pga. de lave fradrag) har i kombination med den tidligere økonomiske krise gjort det svært at skønne over udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag og dermed gjort valgene mellem selvbudgettering og statsgaranti usikre for kommunerne.

ØKONOMIUDVALGET

RENTER OG FINANSIERING

Tilskuds- og udligningskontiene - Kontiene kan sammenfattes således:

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Bloktilskud.....	-68.388	-62.751	-55.044	-49.666	-49.567	-49.026
Heraf betinget balancetilskud	-38.750	-38.765	-38.603	-39.667	-39.968	-40.103
Lands- og hovedstadsudligning.....	661.204	912.060	822.612	812.802	850.974	891.271
Efterreguleringer	912		6.899			
Udligning af selskabsskat	27.684	14.980	61.440	7.090	8.795	10.564
Udligning vedr. udlændinge...	4.944	5.066	3.588	5.322	5.842	6.156
Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer	7.704	8.343	8.160	8.436	8.721	9.010
Udgifter til købsmoms	-167.374	-157.459	-171.317	-153.319	-164.127	-164.127
Refusion af købsmoms	167.374	157.459	171.317	153.319	164.127	164.127
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms.....	2.624	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Tilskud/udligning (delsum 1)	636.684	881.698	851.655	787.984	828.765	871.975
Statstilskud vedr. ældreområdet	-8.004	-7.888	-7.968	-8.173	-8.361	-8.553
Andel af ny ældrepulje	-10.728	-10.572	-10.692	-10.953	-11.204	-11.462
Kommunalt udviklingsbidrag .	7.308	7.401	7.533	6.463	6.670	6.854
Beskæftigelsestilskud	-72.996	-70.224	-69.924	-69.924	-69.924	-69.924
Efterreguleringer af beskæftigelsestilskud	-756					
Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner	-5.352	-5.298	-5.244	-5.375	-5.499	-5.625
Tilskud vedr. styrkelse af kommunernes likviditet	-14.544	-14.520	-14.400			
Tilskud vedr. akutfunktioner i hjemmesygeplejen.....	-1.080	-1.453				
Overgangstilskud vedr. revision af uddannelses statistik..			-34.056	-34.056		
Øvrige ordninger (delsum 2)	-106.152	-102.554	-134.751	-122.018	-88.318	-88.710
I alt	530.532	779.144	716.904	665.966	740.447	783.265

Beløbene er i årenes priser

Kommunens budgetterede tilskuds- og udligningsbeløb i perioden 2019-2022 er beregnet ved hjælp af KL's tilskuds- og udligningsmodel, hvor der bl.a. er taget højde for konsekvenserne af regeringens og KL's aftale om kommunernes økonomi for 2019 af 7. juni 2018 samt KL's nye skøn for væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag i perioden 2016-2022 af 4. juli 2017.

Balancetilskud og bloktilskud

Hvis kommunernes udgifter under ét overstiger kommunernes indtægter under ét tillægges bloktilskuddet et såkaldt balancetilskud for at skabe ligevægt mellem kommunernes udgifter og indtægter. Balancetilskuddet har i de senere år være negativt - dvs. bloktilskuddet er blevet reduceret med kommunernes merindtægter set i forhold til kommunernes udgiftsniveau. KL forventer et negativt balancetilskud til kommunerne i alle årene 2019-2022 på hhv. 12,9, 17,3, 21,1 og 32,6 mia. kr.

Bloktilskuddet (efter reduktion af balancetilskuddet) fordeles til kommunerne i forhold til kommune-folketallets andel af den samlede befolkning i hele landet. Bloktilskuddet udgør i 2018 62,1 mia. kr. Før bloktilskuddet kommer til udbetaling til kommunerne reduceres det med bl.a. "statens" udgifter til dels finansieringen af landsudligningen, dels puljen til ugunstigt stillede kommuner. Disse udgifter er p.t. for 2019 skønnet til 56,4 mia. kr. En del af kommunens udgifter til udligningsordningerne er således skjulte, idet de figurerer som en reduktion af bloktilskuddet. For Lyngby-Taarbæk svarer reduktionen (den skjulte udgift til landsudligningen) til et mistet bloktilskud på ca. 538 mio. kr.

Lyngby-Taarbæks andel af bloktilskuddet falder i perioden 2017-2022. Hovedforklaringen herpå er de forventede stadig stigende skatteindtægter hos kommunerne, som udløser et stigende negativt balance tilskud med deraf følgende lavere bloktilskud til fordeling efter folketallet.

Betinget balancetilskud i 2019 omfatter serviceudgifterne og anlægsudgifterne

Der er indført 2 håndtag i økonomiaftalen mellem regeringen og KL, som skal sikre, at kommunerne rent faktisk budgetterer i overensstemmelse med de aftalte udgiftsrammer. Udbetalingen af en del af kommunernes bloktilskud er således gjort betinget af, at kommunerne under ét ved budgetvedtagelsen overholder dels rammen for serviceudgifterne, dels rammen for bruttoanlægsudgifterne.

I praksis aftales hvert år en ramme for de kommunale serviceudgifter, mens der kun i nogle år tillige aftales en ramme for kommunernes anlægsudgifter. I årets aftale er rammen for anlægsudgifterne fastsat til 17,8 mia. kr. i 2019.

I økonomiaftalen for 2019 er udbetalingen af 3 mia. kr. af bloktilskuddet gjort betinget af, at kommunerne ved budgetvedtagelsen overholder serviceudgiftsrammerne, mens 1 mia. kr. er gjort betinget af, at kommunerne ved budgetvedtagelsen overholder anlægsrammen. KL skønner tilsvarende beløb i overslagsårene.

Hvis kommunerne under ét ikke overholder serviceudgiftsrammen, betyder ordningen, at ministeren ud fra kommunernes budgetadfærd kan afgøre, om den manglende udbetaling af bloktilskuddet skal bæres af kommunerne under ét eller kun af enkelte kommuner.

En eventuel manglende udbetaling af en del af bloktilskuddet som følge af en overskridelse af bruttoanlægsudgifterne vil blive afregnet kollektivt som en generel nedsættelse af bloktilskuddet. Dvs. i forhold til den enkelte kommunes andel af det samlede indbyggertal.

Størrelsen af det betingede bloktilskud for kommunerne under ét samt LTK's andel af beløbene:

1.000 kr.	B19	BO20	BO21	BO22
Serviceudgifter hele landet.....	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Anlægsudgifter hele landet.....	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
I alt	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Serviceudgifter / LTK's andel heraf	28.952	29.750	29.976	30.077
Anlægsudgifter / LTK's andel heraf.....	9.651	9.917	9.992	10.026
I alt LTK's andel.....	38.603	39.667	39.968	40.103

Lyngby-Taarbæks andel af det betingede balancetilskud vedrørende serviceudgiftsrammen udgør 29,0 mio. kr. i 2019 stigende til 30,1 mio. kr. i 2022.

Lyngby-Taarbæks andel af det betingede balancetilskud vedrørende rammen for bruttoanlægsudgifterne udgør 9,7 mio. kr. i 2019 og 10,0 mio. kr. i 2022.

I budgetforslaget er der ikke afsat nogen midler til dækning af en sanktion som konsekvens af kommunernes eventuelle manglende overholdelse af de aftalte serviceudgifts- og anlægsrammer. Med andre ord er det forudsat, at kommunerne overholder 2018-økonomaftalen samt de fremtidige årlige økonomaftaler mellem regeringen og KL.

Regnskabssanktion vedrørende serviceudgifterne for 2019

For at få kommunerne til at budgettere serviceudgifterne i overensstemmelse med udgiftsniveauet i økonomaftalen er en del af udbetalingen af bloktilskuddet gjort betinget, jævnfør ovenfor.

Kommunerne bliver dog ikke alene målt på om de ved budgetvedtagelsen overholder økonomaftalens ramme for serviceudgifterne.

Med virkning fra og med regnskabet for 2012 indførtes en ordning, som indebærer, at hvis de kommunale serviceudgifter for kommunerne under ét ved regnskabsaflæggelsen overskrider de aftalte økonomiske rammer, nedsættes bloktilskuddet i det følgende år tilsvarende. For 2019 tager en eventuel regnskabssanktion udgangspunkt i det budgetlagte udgiftsniveau. Nedsættelsen vil ske som en kombination af individuelle og kollektive nedsættelser.

40 pct. af nedsættelsen vil blive afregnet kollektivt for kommunerne under ét som en generel nedsættelse af bloktilskuddet, mens 60 pct. vil blive afregnet individuelt for de kommuner, som har overskredet deres budgetter. Den individuelle modregning opgøres i forhold til størrelsen af den enkelte kommunes budgetoverskridelse.

Ved den endelige opgørelse af de kommunale regnskaber, som vil blive foretaget om foråret i året efter regnskabsåret, skal der foretages de nødvendige korrektioner ved sammenligning af budget og regnskab. Der skal korrigeres for eventuelle ændringer i regler og opgaver, som er gennemført efter kommunernes budgetlægning. Endvidere kan der bl.a. være tale om korrektioner for ændrede forudsætninger om pris- og lønudviklingen i den kommunale sektor.

Ingen regnskabssanktion vedrørende bruttoanlægsudgifterne for 2019

I 2019 er udbetalingen af en del af bloktilskuddet gjort betinget af, at kommunerne ved budgetvedtagelsen overholder økonomaftalens aftalte anlægsniveau for bruttoanlægsudgifterne. Der er ingen regnskabssanktion såfremt kommunerne ved regnskabsaflæggelsen for 2019 overskrider økonomaftalens anlægsniveau på 17,8 mia. kr. Regeringen og KL er dog enige om, "at det er en central forudsætning for økonomaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2019 overholdes i både budgetterne og regnskaberne".

Landsudligning og hovedstadsudligning

Kommunens udgifter til lands- og hovedstadsudligning stiger med 230,1 mio. kr. fra regnskab 2017 til budgetoverslagsår 2022. Forklaringen herpå er primært, at kommunens indtægter fra indkomstskat i samme periode stiger med 536,1 mio. kr. – bl.a. på grund af forventet høj vækst i kommunens folketal.

Selvom staten i princippet har overtaget finansieringen af landsudligningen via et fradrag i bloktilskuddet til kommunerne, er der alligevel 10 kommuner i 2019 (heriblandt Lyngby-Taarbæk), som derudover bidrager særskilt til finansieringen af landsudligningen (pga. store beregnede skatteindtægter set i forhold til et beregnet udgiftsniveau). Lyngby-Taarbæk er p.t. skønnet til at skulle betale 515,4 mio. kr. i 2019 i særskilt bidrag til landsudligningen.

Fakta om tilskuds- og udligningssystemet

Tilskuds- og udligningssystemets bygger på nettoudligning. Nettoudligning indebærer, at en kommune er i en økonomisk ugunstig situation, hvis kommunens beregnede udgiftsbehov overstiger de beregnede skatteindtægter. En sådan kommune vil derfor modtage et tilskud. Omvendt skal en kommune bidrage til tilskuds- og udligningssystemet, hvis dens beregnede udgiftsbehov er lavere end de beregnede skatteindtægter.

I landsudligningen er udligningsniveauet 61 pct. En væsentlig del af bloktilskuddet anvendes til finansiering af landsudligningen, og ordningen er derfor ikke mellemkommunal. I hovedstadsudligningen er udligningsniveauet 27 pct., og ordningen er mellemkommunal, dvs. at der her er tale om omfordeling mellem kommunerne i hovedstadsområdet.

Samlet set vil en kommune, som er omfattet af hovedstadsudligningen (som Lyngby-Taarbæk), således være omfattet af et udligningsniveau på 88 pct.

Overudligningsgrænsen er fra og med 2016 på 93 pct. Det er primært kommuner i Hovedstadsområdet (heriblandt Lyngby-Taarbæk), som er omfattet af overudligningen. Overudligningen sikrer, at en kommune altid kan beholde 7 pct. af en fremgang i udskrivningsgrundlaget.

Efterreguleringer

Hvis en kommune vælger at selvbudgettere et givent indkomstår efterreguleres udligningsbeløbene 3 år efter indkomståret. Ved valg af statsgaranti i et givent indkomstår efterreguleres udligningsbeløbene ikke 3 år efter indkomståret.

Da Lyngby-Taarbæk har valgt statsgaranti fra og med 2009 indgår ingen efterreguleringer i årene 2017-2021 pga. af disse valg. Det foreløbige valg af statsgaranti i 2019 betyder ligeledes, at der ikke indgår nogen budgetteret efterregulering i 2022.

Midtvejsreguleringen i 2017 medførte efterreguleringsmerudgifter på 912.000 kr. I sidste års økonomiaftale blev der ikke aftalt en midtvejsregulering af 2018, derfor er der intet beløb i 2018 i efterregulering.

Efterreguleringen på 6,9 mio. kr. skyldes statsafgift på kommunens andel af salget af HMN Naturgas A/S (34,5 mio. kr.). Dette beløb er omfattet af modregnings- og deponeringsregler, der medfører, at 20 pct. af provenuet betales i statsafgift samt, at det resterende beløb frigives løbende over 10 år.

Udligning af selskabsskat

Det kommunale provenu af selskabsskat udlignes i en særskilt udligning af selskabsskat, hvor 50 pct. af forskellen mellem en kommunes provenu af selskabsskat pr. indbygger og landsgennemsnittet pr. indbygger udlignes.

Det vil sige, at de kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er lavere end landsgennemsnittet pr. indbygger, modtager et tilskud pr. indbygger svarende til 50 pct. af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet. Omvendt skal de kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er højere end landsgennemsnittet, betale et bidrag pr. indbygger svarende til 50 pct. af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet.

Kommunens provenu fra selskabsskatten er historisk højt i 2019 – 210,6 mio. kr. før udligning og 149,2 mio. kr. efter udligning. Det høje beløb i selskabsskat i 2019 kommer primært fra få selskaber i kommunen. Pga. usikkerheden om den fremtidige selskabsskattebetaling er det budgetterede skatteprovenu i overslagsårene nedjusteret til 114 mio. kr. årligt før udligning.

Kommunens høje selskabsskat i 2019 viser sig også i det høje bidrag til udligningsordningen i 2019 på 61,4 mio. kr. I overslagsårene ligger kommunens budgetterede provenu fra selskabsskat målt pr. borger over landsgennemsnittet, og derfor afgiver Lyngby-Taarbæk penge til denne udligningsordning i overslagsårene.

Udligning vedr. udlændinge

I udligningsordningen vedr. udlændinge – dvs. udligning vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere – ydes der et generelt tilskud til dækning af merudgifter vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere. Denne ordning tager sigte på generelle merudgifter såsom rådgivning, administration, bibliotek og fritid, sociale og sundhedsmæssige udgifter vedr. børn m.m., samt merudgifter til danskundervisning af voksne og til folkeskoleundervisning.

Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer

Kommunerne i hovedstadsområdet bidrager med 0,05 pct. af deres beskatningsgrundlag til finansiering af puljen til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer.

Puljen til kommuner med særlige økonomiske problemer udgør i 2019 230,7 mio. kr. Som en del af aftalen af 19. maj 2005 om de økonomiske vilkår for sammenlægningen af de tidligere Farum og Værløse Kommuner, ydes Furesø kommune et tilskud på 75,4 mio. kr. i 2019. Det resterende puljebeløb fordeles efter ansøgninger.

Købsmoms

Momsudligningsordningen blev i sin tid indført for at skabe konkurrenceneutralitet mellem kommunal produktion og levering fra private virksomheder. Staten har refunderet kommunernes udgifter til købsmoms siden 2007. Som følge af statens overtagelse af finansieringen af ordningen er der foretaget en engangsreduktion af bloktilskuddet på 10,6 mia. kr. årligt i 2007.

Tilbagebetaling af refusion af købsmoms vedrører moms i forbindelse med indtægtsdækket virksomhed (huslejeindtægter). Huslejeindtægter er undtaget fra den normale momsudligning ved, at der i stedet for beregnes 7,5 % af de bogførte egne huslejeindtægter, der herefter fragår ved den månedlige afregning af købsmoms til refusion.

Statstilskud vedr. ældreområdet

Hensigten med tilskuddet er et generelt løft af ældreplejen. Tilskuddet blev indført med virkning fra og med 2002. Tilskudspuljen reguleres årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling. Tilskudspuljen fordeles til kommunerne efter en demografisk fordelingsnøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet.

Andel af ny ældrepulje

Hensigten med tilskuddet er at få styrket kvaliteten i ældreplejen. Tilskuddet blev indført med virkning fra og med 2007. Tilskudspuljen reguleres ligeledes årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling. Tilskudspuljen fordeles til kommunerne efter en demografisk fordelingsnøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet.

Kommunalt bidrag til regionerne

Kommunernes udviklingsbidrag til regionerne udgør 135 kr. pr. indbygger i 2019.

Beskæftigelsestilskud

Økonomi- og Indenrigsministeriet udmelder et foreløbigt beskæftigelsestilskud til kommunerne i året før tilskudsåret. Beskæftigelsestilskuddet midtvejsreguleres i tilskudsåret og efterreguleres året efter tilskudsåret.

Beskæftigelsestilskuddet består af:

1. Et grundtilskud, som svarer til den enkelte kommunes samlede tilskud i året to år før tilskudsåret opreguleret til tilskudsårets forventede pris- og lønniveau og reguleret for ændringer i love og regler på de områder, der er omfattet af beskæftigelsestilskuddet.
2. Et merudgiftsbehov, der for kommunernes under ét beregnes som forskellen mellem kommunernes grundtilskud og de skønnede kommunale nettoudgifter for tilskudsåret.

Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner

I forlængelse af finansloven for 2012 er der afsat et tilskud til bedre normeringer og kvalitet i dagtilbud fra 2013 og frem. Tilskuddet, der i 2019 udgør 554,8 mio. kr., fordeles ud fra den enkelte kommunes andel af det skønnede antallet af 0-5-årige børn i kommunerne pr. 1. januar 2019.

Lyngby-Taarbæks tilskud udgør 5,2 mio. kr. i 2019 stigende til 5,6 mio. kr. i 2022.

Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet

Det indgår i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2019, at der i 2019 ydes et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. Tilskuddet fordeles på følgende måde:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 179.200 kr. pr. indbygger.

LTK modtager 14,4 mio. kr. i 2019.

Tilskud vedr. akutfunktioner i hjemmesygeplejen

I forlængelse af Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti af 2. juni 2016 om styrket indsats for den ældre medicinske patient fordeles i årene 2016-2018 et statsligt tilskud til kommunerne til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen.

I 2018 udgjorde tilskuddet 133,6 mio. kr. og blev fordelt efter en demografisk nøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet. Fra og med 2019 indgår tilskuddet i bloktilskuddet til kommunerne.

Overgangstilskud vedr. revision af uddannelses statistik

I tilknytning til aftalen om kommunernes økonomi for 2019 er der etableret en overgangsordning for de kommuner, der fra 2019 vil få tab som følge af den revision af uddannelsesstatistikken, som blev gennemført i 2017. Med overgangsordningen kompenseres disse kommuner fuldt ud for tabet i 2019 og 2020. En kommunes tilskud fra ordningen er betinget af, at kommunen ikke forhøjer skatten for 2019 eller 2020.

LTK modtager i 2019 og 2020 34,1 mio. kr. årligt.

SKATTER**Skattestoppet fortsætter i 2019**

Det indgår i økonomiaftalen for 2019, at den kommunale skatteudskrivning i 2019 er uændret i forhold til 2018 for kommunerne under ét. Det betyder, at hvis nogle kommuner ønsker at hæve skatten, skal andre kommuner nedsætte skatten tilsvarende. Ellers træder sanktionssystemet i kraft.

Det er skatteudskrivningen for kommunal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift af forretnings ejendomme, der samlet er omfattet af skattesanktionen.

Tilskud til kommunale skattenedsættelser i 2019 inden for en ramme på 250 mio. kr.

For 2019 etableres der en tilskudsordning til de kommuner, som for 2019 nedsætter skatten. Skattenedsættelsen opgøres som det samlede provenutab som følge af ændringer i udskrivningsprocenten, grundskyldspromillen og promillen for udskrivning af dækningsafgift for erhvervs ejendomme.

Tilskudsrammen for 2019 udgør 187,5 mio. kr. svarende til, at der kan ydes tilskud på 75 pct. af skattenedsættelser op til i alt 250 mio. kr.

Tilskuddet til den enkelte kommune kan højest udgøre 75 pct. af provenutabet i 2019, 50 pct. i 2020 og 2021 og 25 pct. i 2022.

Tilskuddet beregnes med udgangspunkt i de nævnte procenter. Men hvis der gennemføres skatteenedsættelser på mere end 250 mio. kr., reduceres tilskuddet for de kommuner, der har de absolut set største beregnede tilskud.

Det beregnede provenutab korrigeres for de ændringer i kommunens medfinansiering af det skrå skatteloft og kommunens overudligningsbeløb, som følger af skatteenedsættelsen. Hvis kommunen vælger selvbudgettering for 2019, indregnes overudligningsvirkningen fra og med 2019. Hvis kommunen vælger statsgaranti for 2019, indregnes overudligningsvirkningen først fra og med 2020. Efter budgetvedtagelsen for 2019 foretages beregningen en gang for alle for hele tilskudsperioden.

Hvis en af de omfattede kommuner i perioden 2020-2022 igen forhøjer skatten opgjort som den samlede provenuændring for kommunen som følge af ændringer i udskrivningsprocenten, grundskyldspromillen og promillen for udskrivning af dækningsafgift for erhvervsejendomme, bortfalder tilskuddet til kommunen.

I forhold til nedsættelse af skatten i 2019 vil kommunen heller ikke frem til og med 2023 være omfattet af den såkaldte "frit lejde" bestemmelse, som fritager kommuner, der tidligere har nedsat skatten, for eventuelle individuelle sanktioner i forbindelse med en skattestigning. Kommunen kan dog fortsat være omfattet af frit lejde-bestemmelsen for eventuelle tidligere skatteenedsættelser.

Bemærk, at hvis skatteudskrivningen for kommunerne under ét stiger i 2019, er de kommuner, der har fået tilskud til en skatteenedsættelse, som noget nyt ikke friholdt for reduktioner i bloktilskuddet.

Ingen ramme til skatteforhøjelser i 2019

I de tidligere års økonomiaftaler mellem regeringen og KL har indgået, at kommuner i en økonomisk vanskelig situation - inden for et af regeringen fastsat rammebeløb - kunne søge Økonomi- og Indenrigsministeriet om fritagelse for en eventuel individuel sanktion som følge af en samlet kommunal skatteforhøjelse i budgetåret.

I årets økonomiaftale for 2019 indgår som noget nyt ingen ramme til skatteforhøjelser.

Sanktionsbestemmelsen vedrørende skattestigninger

Med virkning fra 2009 blev indført en sanktionslov, som betyder, at den enkelte kommune samt kommuner i fællesskab straffes, hvis kommunerne under ét ikke overholder skattestoppet, jævnfør nedenstående.

	Konsekvens hvis skattestoppet ikke overholdes	
	Den enkelte kommune	Samtlige kommuner
1. år	75 pct. af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens</u> bloktilskud	De resterende 25 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>
2. og 3. år	50 pct. af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens</u> bloktilskud	De resterende 50 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>
4. år	25 pct. af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens</u> bloktilskud	De resterende 75 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>
Efterfølgende. år	Intet af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens</u> bloktilskud	100 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>

Hvis Lyngby-Taarbæk er den eneste kommune i landet som hæver skatten, vil regeringens sanktionslov i praksis betyde, at Lyngby-Taarbæk ved skattestigningen første år mister ca. 75,3 pct. af merskatteprovenuet, andet og tredje år mistes ca. 50,5 pct. af merskatteprovenuet, fjerde år mister ca. 25,7 pct. af merskatteprovenuet og de efterfølgende år mistes kun ca. 1,0 pct. af merskatteprovenuet. Hvis andre kommuner hæver skatten, og ingen andre sænker den, vil Lyngby-Taarbæk for hver 1 mio. kr. skatten hæves ud over skattestoppet miste ca. 2.413 kr. første år, 4.826 kr. andet og tredje år, 7.238 kr. fjerde år og 9.651 kr. i de efterfølgende år.

Hvad er mer-/mindreprovenuet ved en ændring af Lyngby-Taarbæk's udskrivningsprocent?

I nedenstående oversigt er vist konsekvenserne af en nedsættelse af LTK's udskrivningsprocent med 0,1 pct. - opgjort både eksklusiv og inklusiv maksimal kompensation fra puljen på 250 mio. kr. til skattenedsættelser. Oversigten viser samtid konsekvenserne af en tilsvarende forhøjelse af udskrivningsprocenten – konsekvenserne har blot med omvendt fortegn.

	2019	2020	2021	2022	2023	Gennemsnit
Skatteprovenu	13,9	14,4	14,9	15,4	15,9	14,9
Skrå skatteloft	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overudligning	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4
Deltotal	10,5	11,0	11,5	12,0	12,5	11,5
Beløb fra skattepulje / sanktion	-7,9	-5,3	-5,3	-2,6	0,0	-4,2
I alt	2,6	5,7	6,2	9,4	12,5	7,3

Beløb i mio. kr. - = merprovenu + = mindreprovenu

Nedsættes udskrivningsprocenten med 0,1 pct., er kommunens gennemsnitlige årlige tab 11,5 mio. kr. eksklusiv en eventuel kompensation fra årets skattepulje. Hvis kommunen opnår den maksimale kompensation fra skattepuljen, er det gennemsnitlige tab reduceret til 7,3 mio. kr.

Nedsættes udskrivningsprocenten med yderligere 0,1 pct., er det beregnede tab dobbelt så stort – 14,6 mio. kr. Endnu en nedsættelse på 0,1 pct. medfører, at det beregnede tab bliver 3 gange så stort osv.

Forhøjes udskrivningsprocenten med 0,1 pct., er den gennemsnitlige årlige gevinst 11,5 mio. kr. eksklusiv et eventuelt sanktionsbeløb på grund af skatteforhøjelsen. Hvis kommunen rammes af en sanktion reduceres den gennemsnitlige årlige gevinst til 7,3 mio. kr.

Forhøjes udskrivningsprocenten med yderligere 0,1 pct., er den beregnede gevinst dobbelt så stor – 14,6 mio. kr. Endnu en forhøjelse på 0,1 pct. medfører, at den beregnede gevinst bliver 3 gange så stor osv.

Regnemetoden gælder for forhøjelser af kommunens nuværende udskrivningsprocent med op til 1 pct. til i alt 24,7 pct. Herefter har kommunen intet overudligningsbeløb at miste, hvorved en yderligere skatteforhøjelser vil have større effekt. Ved en udskrivningsprocent på over 24,87 vil kommunen yderligere skulle bidrage til finansieringen af det såkaldte skrå skatteloft, hvilket vil nedsætte incitamentet til yderligere skattestigninger.

Hvad er mer-/mindreprovenuet ved en ændring af Lyngby-Taarbæk's grundskyldspromille?

I nedenstående oversigt er vist konsekvenserne af en nedsættelse af LTK's grundskyldspromille med 1,0 promille fra og med 2019 – opgjort både eksklusiv og inklusiv maksimal kompensation for skattepuljen på 250 mio. kr. Regneeksemplet viser forskellen på en grundskyldspromille i alle årene på hhv. 21,485 og 20,485.

ØKONOMIUDVALGET

RENTER OG FINANSIERING

	2019	2020	2021	2022	2023	Gennemsnit
Skatteprovenu	23,4	24,1	24,9	25,5	26,2	24,8
Beløb fra skattepulje / sanktion	-17,3	-11,5	-11,5	-5,8	0,0	-9,2
I alt efter sanktion	6,1	12,6	13,4	19,7	26,2	15,6

Beløb i mio. kr. - = merprovenu + = mindreprovenu

Nedsættes grundskyldspromillen med 1,0 promille, er den gennemsnitlige årlige tab 24,8 mio. kr., eksklusiv en eventuel kompensation fra årets skattepulje. Hvis kommunen opnår den maksimale kompensation fra skattepuljen, er det gennemsnitlige tab reduceret til 15,6 mio. kr.

Nedsættes grundskyldspromillen med yderligere 1,0 promille, er det beregnede tab dobbelt så stort – 31,2 mio. kr. Endnu en nedsættelse på 1,0 promille medfører, at det beregnede tab bliver 3 gange større osv.

Forhøjes grundskyldspromillen med 1,0 promille, er den gennemsnitlige årlige gevinst 24,8 mio. kr. eksklusiv et eventuelt sanktionsbeløbet på grund af skatteforhøjelsen. Hvis kommunen rammes af en sanktion reduceres den gennemsnitlige årlige gevinst til 15,6 mio. kr.

Forhøjes grundskyldspromillen med yderligere 1,0 promille, er den beregnede gevinst dobbelt så stor – 31,2 mio. kr. Endnu en forhøjelse på 0,1 pct. medfører, at den beregnede gevinst bliver 3 gange så stor osv.

I budgetforslaget er ikke budgetteret med nogen beløb fra eventuelle skattepuljer på grund af grundskylds-nedsættelserne i 2020 og 2021.

Statsgarantien for 2019

Økonomi og Indenrigsministeriet har den 2. juli 2018 givet kommunerne besked om deres statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2019.

Statsgarantien for 2019 beregnes med udgangspunkt i den endelige majafregning for indkomståret 2016. For at det statsgaranterede udskrivningsgrundlag bedst muligt afspejler det faktiske udskrivningsgrundlag i hver enkelt kommune i 2019, korrigeres det kommunale udskrivningsgrundlag i 2016 for større ændringer af skattereglerne siden 2016.

Statsgarantien for 2019 fremkommer herefter ved at gange det korrigerede udskrivningsgrundlag for 2016 med statsgarantiprocenten på 11,1 pct., der udtrykker statens forventninger til udviklingen i det kommunale udskrivningsgrundlag fra 2016 til 2019.

ØKONOMIUDVALGET

RENTER OG FINANSIERING

Skattekontiene - Kontiene kan sammenfattes således:

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Indkomstskat, forskudsbeløb	-3.109.997	-3.403.401	-3.296.174	-3.409.032	-3.524.514	-3.646.111
Selskabsskat.....	-120.029	-101.400	-210.610	-114.000	-114.000	-114.000
Skat fra udenlandske forskere	-11.980	-12.251	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Andel af skat fra dødsboer	-7.265	-6.553	-4.829	-4.829	-4.829	-4.829
Grundskyld	-437.594	-463.945	-494.300	-503.000	-513.000	-526.000
Grundskyld – statslig kompensation for fastfrysning	-18.669					
Skattepulje vedr. grundskyldsnedsettelse i 2015.....	-2.724	-1.356				
Skattepulje vedr. grundskyldsnedsettelse i 2016.....	-5.424	-5.424	-2.712			
Skattepulje vedr. grundskyldsnedsettelse i 2017.....	-8.160	-5.436	-5.436	-2.718		
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi.....	-9.626	-7.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Dækningsafgift offentlige ejendommers forskelsværdi.....	-15.656	-16.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
Dækningsafgift forretningssejendommers forskelsbeløb	-69.354	-75.000	-73.800	-73.800	-73.800	-73.800
I alt nettoprovenu	-3.816.478	-4.098.266	-4.123.861	-4.143.379	-4.266.143	-4.400.740

Beløbene er i årenes priser

De budgetterede indkomstskatteprovenuer i perioden 2019-2022 er beregnet ud fra den af kommunalbestyrelsen vedtagne udskrivningsprocent på 23,7.

Den budgetterede grundskyld i perioden 2019-2022 er beregnet ud fra den politiske beslutning om at sænke grundskylden med en kvart promille årligt i årene 2020 og 2021. Dvs. i budgetforslaget er grundskyldspromillen 21,485 i 2019, 21,235 i 2020 og 20,985 i de efterfølgende år.

Mindreprovenuet i budgetforslaget som følge af grundskyldsnedsettelsen med en kvart promille i 2020 og 2021 udgør i perioden 2020-2022 henholdsvis 6,0, 12,5, 12,8 mio. kr.

Indkomstskat - forskudsbeløb

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Udskrivningsprocent	23,7	23,7	23,7	23,7	23,7	23,7
Udskrivningsgrundlag	13.122.350	14.360.342	13.907.907	14.384.100	14.871.369	15.384.435
Forskudsbeløb	3.109.997	3.403.401	3.296.174	3.409.032	3.524.514	3.646.111

Beløbene er i årenes priser

Kommunen har p.t. budgetteret med statsgarantien i 2019.

Statsgarantien fastsættes kun for ét år ad gangen. Dvs. kommunens indkomstskatteprovenu i 2019 fremkommer ved at gange det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med kommunens udskrivningsprocent. Tilsvarende er udligningsbeløbene i 2019 beregnet ud fra de statsgaranterede beløb. For kommuner, som vælger det statsgaranterede grundlag, vil der ikke blive foretaget efterreguleringer af skat, tilskud og udligningsbeløb.

Overslagsårene er omvendt altid selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb i 2020-2022 bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne.

Lyngby-Taarbæk har valgt hhv. statsgarantien og selvbudgettering i følgende år:

Statsgaranti	1996-1998		2004-2005		2009-2018
Selvbudgettering		1999-2003		2006-2008	

Der kan være store forskelle ved de årlige valg mellem selvbudgettering og statsgaranti. Til belysning heraf kan nævnes, at valget af statsgaranti i 2009 gav kommunen en faktisk gevinst på 135,9 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med den budgetterede gevinst ved budgetvedtagelsen på 37,2 mio. kr. Altså en forskyldning på 98,7 mio. kr.

Efter flere år hvor få eller ingen kommuner har valgt at selvbudgettere - dels pga. den meget usikre økonomiske situation, dels pga. risikoen for meget store efterreguleringer som følge af et selvbudgetteringsvalg, har 16 kommuner valgt selvbudgettering i 2017 og 15 i 2018.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kommuner som valgte selvbudgettering	19	6	8	1	0	2	0	5	16	15	?

I perioden 1996 til 2018 har Lyngby-Taarbæk p.t. samlet vundet 170 mio. kr. ved de årlige valg mellem selvbudgettering og statsgaranti. Hertil skal bemærkes, at der stadig er stor usikkerhed med hensyn til resultatet af valgene af statsgaranti i årene 2017 og 2018, hvor kommunen p.t. står til hhv. 12,4 mio. kr. i tab vedr. 2017 og et tab på 13,1 mio. kr. vedr. 2018. Disse tab kan dog erfaringsmæssigt vendes til gevinster, når de endelige udskrivningsgrundlag opgøres.

Udskrivningsgrundlaget 2019-2022 er beregnet ved hjælp af KL's skatteprognose. Udgangspunktet for beregningen af indkomstskatterne 2019-2022 er p.t. 2016-selvangivelserne og KL's seneste indkomst- og fradragsskøn.

Den skønnede udvikling i indkomstgrundlaget og folketallet for hele landet (KL's skøn), hovedstadsområdet (KL's skøn) og Lyngby-Taarbæk (kommunens egne skøn og med statsgaranti i 2018 og 2019) fremgår af nedenstående oversigt:

	Procentvis udvikling i indkomstgrundlaget			Procentvis udvikling i folketallet		
År	Landet	Hovedstaden	LTK	Landet	Hovedstaden	LTK
2018/2019	1,8	1,9	-3,2	0,6	1,0	0,9
2019/2020	2,2	2,4	3,4	0,5	0,9	3,3
2020/2021	3,1	3,4	3,4	0,5	0,8	1,3
2021/2022	3,1	3,9	3,5	0,5	0,8	0,8

Som det fremgår af ovenstående oversigt, forventer KL større indkomst- og befolkningsmæssig vækst i hovedstadsområdet end i det øvrige land.

I Lyngby-Taarbæk forventes en højere vækst i folketallet fra 2019 til 2021 i sammenligning med hovedstadsområdet, hvilket kan tilskrives Lyngby-Taarbæk's boligudbygningsplan. Udviklingen i kommunens folketal svarer til tallene i kommunens seneste befolkningsprognose for årene 2018-2029.

Udviklingen i Lyngby-Taarbæk's udskrivningsgrundlag forventes i perioden 2019 til 2021 at ligge over KL's skøn for udviklingen i hovedstadsområdet, hvilket igen kan tilskrives LTK's boligudbygningsplan. Væksten i LTK's udskrivningsgrundlag fra 2018 til 2019 er væksten mellem det statsgaranterede grundlag for de 2 år.

De kommuner, som vælger at selvbudgettere 2019-udskrivningsgrundlaget, får på grundlag af maj-opgørelsen i 2021 (som således foreligger 1 år og 4 måneder efter indkomståret) efterreguleret indkomstskatten i 2022 med lige store rater i januar, februar og marts. Et indkomstår bliver kun efterreguleret en gang.

Indkomstskat – afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år

Hvis en kommune vælger at selvbudgettere et givent indkomstår efterreguleres det udbetalte forskudsbeløb vedrørende indkomstskatten 3 år efter indkomståret. Ved valg af statsgaranti i et givent indkomstår efterreguleres forskudsbeløbene ikke 3 år efter indkomståret.

Da LTK har valgt statsgaranti i årene 2016-2018 indgår ingen efterreguleringer i årene 2019-2021. Det foreløbige valg af statsgaranti i 2019 betyder ligeledes, at der ikke indgår nogen budgetteret efterregulering i 2022.

Selskabsskat – historisk høj i 2019

Kommunens provenu fra selskabsskatten er historisk højt i 2019 – 210,6 mio. kr. før udligning og 149,2 mio. kr. efter udligning. Det høje beløb i selskabsskat i 2019 kommer primært fra få store selskaber i kommunen. Pga. usikkerheden om den fremtidige selskabsskattebetaling er det budgetterede skatteprovenu i overslagsårene nedjusteret til 114 mio. kr. årligt før udligning.

Selskaberne betaler fra og indkomståret 2016 22 pct. i selskabsskat. Den kommunale andel af selskabsskatten er 15,24 pct. heraf.

Kommunernes selskabsskatteprovenu er omfattet af en mellemkommunal udligning, jævnfør tidligere under udligning af selskabsskat.

Selskabsskatten afregnes endeligt tre år efter indkomståret. I 2019 afregnes provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2016 til kommunerne efter viderefordeling og udligning.

Statens provenuvurdering i 2019-2022 er baseret på statslige tal for selskabsskatten i 2016 og skøn over væksten i selskabsindkomsterne fra 2018 til 2019 jævnfør nedenstående tabel.

ØKONOMIUDVALGET**RENTER OG FINANSIERING**

Statens og LTK's forventninger til udviklingen i kommunernes andel af selskabsskatteprovenuet fra 2019 til 2022 fremgår af nedenstående:

	2018 / 2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Statens skøn	22,7 pct.	10,4 pct.	-4,1 pct.	-4,0 pct.
LTK's skøn	Faktisk opgørelse af 2016-selskabsskatten ultimo maj 2018	45,9 pct.	0 pct.	0 pct.

Skat fra udenlandske forskere

Udlændinge (forskere, specialister og lignende), som tilflytter kommunen for at arbejde i en tidsbegrænset periode betaler fra og med 2018 27 pct. (26. pct. tidligere) i skat af lønindkomsten (plus 8 pct. i AM-bidrag), hvis opholdet er maksimalt 7 år (5 år tidligere). Kommunerne får en 1/3 skatteprovenuet. Dvs. en reel kommuneskat på 9 pct. (8,67 pct. tidligere).

SKAT meddeler kommunerne størrelsen af skatteprovenuet primo september 1. år efter indkomståret. Beløbet afregnes herefter i 3 rater i november-december. Dvs. 2018-forskerskatten meddeles september 2019 og afregnes november-december 2019.

Det budgetterede årlige provenu i perioden 2019-2022 bygger p.t. på det afregnede 2016-beløb, der blev afregnet ultimo 2017.

Skønnet over provenuet af skat fra udenlandske forskere i årene 2019-2022 vil fra og med ultimo august 2018 bygge på et skøn for 2017-skatten - indtil det endelige beløb meddeles i september 2018.

Andel af skat fra dødsboer

Kommunernes andel af dødsboskatten udgør 1/3 og afregnes til kommunerne i januar, februar og marts i det 3. år efter indkomståret. Dvs. 2016-dødsboskatten afregnes til kommunerne 1. kvartal 2019. Skatten indgår ikke i udskrivningsgrundlaget, men bliver afregnet særskilt til kommunerne.

Der er budgetteret med 4,8 mio. kr. i skat af dødsboer i 2019-2022 på baggrund af de seneste års beløb.

Grundskyld

Grundskylden er på KL's anbefaling budgetteret akkurat som de foregående år (på trods af boligaftalen af 2. maj 2017), idet de nye ejendomsvurderinger ikke foreligger endnu. P.t. er de nye ejendomsvurderinger planlagt til at komme i etaper fra og med 2. kvartal 2019 indtil udgangen af 2019.

Grundskylden for 2019 er beregnet til 494,3 mio. kr. ved en grundskyldspromille på 21,485. Provenuet er beregnet ud fra de afgiftspligtige grundværdier, som borgerne betaler grundskyld af i 2019.

Ved beregningen af kommunens grundskyldsprovenu i overslagsårene 2020-2022 er taget udgangspunkt i KL's skøn for reguleringsprocenterne samt den besluttede sænkning af grundskyldspromillen med en kvart promille årligt i 2020 og 2021. Sænkningerne af grundskyldspromillen i 2020 og 2021 er årsagsforklaringen til den lave vækst i kommunens grundskyldsprovenu i årene 2019-22 set i forhold til udviklingen i hele landet.

ØKONOMIUDVALGET

RENTER OG FINANSIERING

	2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
KL's skøn for reguleringsprocenten *)	5,5 pct.	5,2 pct.	6,1 pct.	6,1 pct.
KL's skøn for væksten i grundskyldsprovenuet på landsplan	3,2 pct.	4,2 pct.	5,2 pct.	5,2 pct.
Lyngby-Taarbæk's vækst i grundskyldsprovenuet	Anvendt skattegrundlag for grundskyldsbetalingen 2019	1,8 pct.	2,1 pct.	2,5 pct.

*) Den faktiske reguleringsprocent for 2019

Det skal understreges, at der ved beregningen af kommunens grundskyldsprovenuer i overslagsårene 2020-2022 er taget hensyn til, at nogle grundejere kun kan tillægges en stigningstakt, der ligger under reguleringsprocenten, idet de ellers ville betale grundskyld af et beløb, som overstiger den offentlige vurdering.

Indtil der i 2019 kommer nye ejendomsvurderinger, har Skat valgt at fastlåse ejendomsvurderingerne til følgende:

- **ejerboliger:** 2011-vurderingen fratrasket med 2½ procent og 2.500 kr. (nedslag i grundvurderingen på 2½ procent af den del af grundværdien, der ligger under 100.000 kr.).
- **øvrige boliger** (andels- og lejeboliger (beboelsesejendomme med mere end 3 lejligheder)): 2015-vurderingen fratrasket med 2½ procent.
- **øvrige boliger / erhvervsejendomme:** 2012-vurderingen.

Skattepuljer vedr. skattenedsættelser

De årlige beløb fra de 3 skattepuljer er Lyngby-Taarbæks compensation for de 3 grundskyldsnedsættelser i 2015, 2016 og 2017. I alle årene er grundskyldspromillen nedsat med 0,5 promille.

I budgetforslaget er ikke indregnet noget beløb fra eventuelle skattepuljer i 2020 og 2021, som følge af kommunens budgetterede grundskyldsnedsættelse på hhv. 0,25 promille i 2020 og yderligere 0,25 promille i 2021.

Anden skat på fast ejendom

Kontoen vedrører dækningsafgift af dels offentlige ejendomme (dvs. dækningsafgift af statslige ejendommers grundværdi, offentlige ejendommers forskelsværdi og andre offentlige ejendommers grundværdi), dels erhvervsejendommers forskelsværdi.

De budgetterede dækningsafgifter for 2019 bygger på tal fra Ejendomsskatteregistret (ESR). I budgettets overslagsår er kommunens provenuer fra dækningsafgift uændrede set i forhold til budgetåret pga. usikkerhed om de fremtidige provenuer.

Oversigt over budgetteret ejendomsskat i 2019

	Beregningsgrundlag i kr.	Promille	Provenu kr.
Grundskyld af beboelsesjord	-22.987.293.461	21,485	-493.882.000
Grundskyld af landbrugsjord 1)	-62.528.048	6,685	-418.000
Dækningsafgift af statslige ejendommers grundværdier 3)	-616.057.715	10,743	-6.618.000
Dækningsafgift af andre offentlige ejendommers grundværdier 3)	-128.647.894	10,743	-1.382.000
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi 2)	-1.942.857.143	8,75	-17.000.000
Dækningsafgift af erhvervsejendommers forskelsværdi 2)	-7.380.000.000	10,0	-73.800.000

- 1) Beregningen for promillen har ændret sig gennem årene, men i 2019 beregnes promillen som kommunens grundskyldspromille fratrullet 14,8 promille, dog maksimalt 7,2 promille.
- 2) Promillen er fastsat ved lov.
- 3) Promillen udgør halvdelen af grundskyldspromillen.

STATUS PÅ BOLIGAFTALEN**Skønnet udvikling i ejendomsskatterne:****1. Nye vurderinger er udskudt**

Skatteministeriet udsendte i maj 2018 en pressemeddelelse om, at ministeren udskød udsendelsen af nye ejendomsvurderinger, sådan at disse kommer i etaper i løbet af 2019 for ejerboliger og med vurderingstermin pr. 1. januar 2019. Tilsvarende vil vurderingerne for øvrige ejendomme blive udsendt i etaper i løbet af 2020 med vurderingstermin pr. 1. januar 2020. Der er endnu ikke fremsat lovforslag om ændringerne, men KL er i dialog med Skatteministeriet om den praktiske håndtering heraf.

2. Nye vurderinger beskattes først fra 2020

Udsættelsen indebærer, at det også i 2019 vil være ejendomsvurderinger fra det nuværende (gamle) ejendomsvurderingssystem, som kommunerne skal beskattes. Den etapevise udsendelse af nye vurderinger i 2019 betyder desuden, at kommunerne helt eller delvist vil kende vurderingsgrundlaget for ejendomsskattebilletterne i 2020, når disse skal sendes ud ultimo 2019. Tilsvarende må vurderingsgrundlaget i større eller mindre omfang forventes at være kendt ved kommunens budgetlægning af 2020. KL vil følge denne sag tæt med henblik på at give kommunerne den nødvendige budgetsikkerhed.

3. Grundværdierne fremskrives som vanligt - indtil videre

Overordnet er det KL's anbefaling at budgettere udviklingen i ejendomsskatterne som vanligt. Dette frem til at der er et bedre grundlag for at vurdere evt. konsekvenser af nye ejendomsvurderinger og skatteregler.

De nye vurderinger må forventes at øge stigningen i grundskyld fra 2020 i de kommuner, hvor det nu i større eller mindre omfang er den offentlige vurdering, der ligger til grund for beskatningen. Her vil grundskylden da igen vokse op til reguleringsprocenten, som frem til og med 2021 fortsat vil lægge låg på stigningen. Omvendt vil grundskyldsprovenuet falde i 2020 og 2021 i kommuner, hvor de nye ejendomsvurderinger er lavere end de aktuelle vurderinger.

4. Nye promiller fra 2021

I 2021 vil staten med afsæt i de nye vurderinger beregne nye promiller for den enkelte kommune, når vurderingerne, korrigeret for forsigtighedsprincippet nedslag på 20 pct., får lov at slå fuldt igennem på beskatningen, men sådan at provenuet i hver kommune er som efter de nuværende regler. Dog kan en kommunes promille ikke blive højere. Det betyder, at reguleringsprocenten for nuværende også er bedste rettesnor for landsudviklingen i grundskyld i 2021.

5. Neutralisering af effekten af nye vurderinger 2021-25

I 2022 vil ændringer i vurderinger fra 2020 til 2021 slå igennem på kommunens provenu og tilsvarende for de efterfølgende år. Da regeringen har tilkendegivet, at sådanne effekter neutraliseres for kommunerne frem til og med 2025, er det dog KL's foreløbige anbefaling at budgetlægge som vanligt, også hvad angår 2022, idet der endnu ikke er grundlag for en mere proces budgetlægning. Tilsvarende er den skønnede udvikling i 2021 KL's foreløbige afsæt for at skønne over udviklingen i 2022.

Den midlertidige indefrysningsordning for grundskyld:1. Midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020 vedtaget

Med lov nr. 278 af 17-04-2018 er den midlertidige indefrysningsordning for 2018-2020 vedtaget af Folketinget.

Med en særkørsel hos KMD, der regulerer ejendomsskattebilletterne for 2. halvår 2018 har alle berørte grundejere fået nye ejendomsskattebilletter, hvoraf der fremgår et lån og et lavere beløb til opkrævning.

2. Lån er kommunale tilgodehavender

Det er nu fastlagt, at lånene er et kommunalt tilgodehavende frem til, at lånene overdrages til staten (SKAT) ved overgangen til den permanente indefrysningsordning. Kommunen har mulighed for at finansiere udlånet ved lånoptagelse hos Kommunekredit, idet lånebekendtgørelsen fra 1. juli 2018 vil give adgang til at optage lån hertil. Kommunen vil dog lide et - beskedent - rentetab, da udlånet er rentefrit for borgerne, men dette tages der højde for med økonomiaftalen, hvor kommunerne samlet set kompenseres for de forventede renteudgifter.

Kontoplanen er tilpasset, sådan at der er dannet nye grupperinger for de nye tilgodehavender på hovedkonto 8 og 9. Det er i denne sammenhæng vigtigt, at kommunen fortsat konterer den samlede grundskyldsindtægt, inkl. indefrosne beløb grundskyld (funktion 7.68.94), idet også indefrosne beløb er en del af kommunens provenu.

3. ...indtil 2021

Skatteministeriet har oplyst, at man vil overtage alle lån til kurs 100, herunder også forfaldne, men ej betalte lån, ved overgangen til den permanente ordning. KL er i samarbejde med SKAT og KMD ved at afklare, hvordan dette nærmere skal ske; men udgangspunktet er, at den nødvendige dokumentation til SKAT vil findes i det it-system, som KMD har udviklet for kommunerne til at håndtere den midlertidige indefrysningsordning.

4. DUT for administrative meropgaver

KL har forhandlet DUT-kompensation for de administrative meropgaver vedrørende indefrysningsordningen på hhv. 15,7 mio. kr. i 2018, og 7,9 mio. kr. i hvert af åren 2019 og 2020.

Kompensationen dækker: Kommunernes regninger til KMD for at udvikle it-modulet til ordningen, som KMD har faktureret kommunerne i maj 2018; Merudgifter til KMD for drift ved udsendelse af nye ejendomsskattebilletter i juni 2018; Merbetaling for at KMD i foråret 2019 og foråret 2020 udsender årsopgørelse til alle ejere med indefrysning over denne og Meropgaver i den kommunale administration, herunder til borgerhenvendelser om den nye ordning (Afsættet for denne kompensation er, at systemet automatisk indefryser for de relevante ejendomme, og at opkrævning i forbindelse med ejerskifte tilsvarende dannes og sendes automatisk. Den største opgave er forudsat at falde i 2018, hvor systemet er nyt for både kommuner og borgere).

BALANCEFORSKYDNINGER

Aktivitetsområde: Balanceforskydninger

1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet Balanceforskydninger (forskydninger på den finansielle status) vedrører:

- Forskydninger i likvide aktiver
- Forskydninger i kort-/langfristede tilgodehavender
- Forskydninger i kort-/langfristet gæld.

2. Økonomisk driftsramme

Mio. kr. netto	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Balanceforskydninger	-1,0	64,9	41,1	9,9	30,5	19,8

Beløbene er i årenes priser

Beløbene i de enkelte år kan variere meget alt afhængigt af de enkelte års finansieringsover-/underskud.

3. Budgetforudsætninger (samt nøgletal)

FORSKYDNINGER I LIKVIDE AKTIVER

1.000 kr.	R17	B18*	B19	BO20	BO21	BO22
Kassebeholdning primo.....	589.697	430.775	440.000	385.032	245.016	76.936
Forøgelse (+) / forbrug (-) af kassebeholdning.....	-161.911	9.225	-54.968	-140.016	-168.080	-76.936
Statusbevægelser	2.989	-	-	-	-	-
Kassebeholdning ultimo	430.775	440.000	385.032	245.016	76.936	0

Beløbene er i årenes priser

* Forventet beholdning

Forskydninger i de likvide aktiver svarer til de enkelte års finansielle over-/underskud.

FORSKYDNINGER I KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER IØVRIGT

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Salg af KMD-ejendomme	-	-1.628	-326	-	-	-
Forskydning mellem årene	-	30.000	15.000	-	-	-

Beløbene er i årenes priser

Salg af KMD-ejendomme udbetales til og med 2019. Provenuet skal jf. Budget- og regnskabssystem for kommuner konteres under renter af langfristede tilgodehavender, hvor dette i det endelige budget vil fremgå der.

ØKONOMIUDVALGET

Balanceforskydninger

Der er derudover balanceforskydningsmæssigt budgetteret med, at der overføres 15 mio. kr. vedrørende anlægsprojekter fra 2018 til 2019. En tilsvarende forbedring på 15 mio. kr. er indregnet i forventet regnskab for 2018.

FORSKYDNINGER I LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

De budgetterede udgifter specificeres således:

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Indskud i Letbane	13.821	17.524	19.934	20.202	20.471	20.749
Udlån til betaling af beboerindskud m.m.....	2.869	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Indskud i Landsbyggefonden .	17.638	37.421	-500	-	-	-
Udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	32.813	42.000	32.000	32.000	32.000	32.000
I alt udgifter	67.141	97.945	52.434	53.202	53.471	53.749

Beløbene er i årenes priser

Indskud af grundkapital i Landsbyggefonden i 2018 vedrører kommunens udgifter i forbindelse med etablering af almene boliger (Andersen & Martini-grunden på 15,421 mio. kr.; Akademivej på 22,0 mio. kr.). Den kommunale egenfinansiering p.t. er fastsat til 10 procent.

Indtægterne specificeres således

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Afdrag på udlån til beboerindskud	-1.894	-600	-600	-600	-600	-600
Indfrielse af kommunens udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	-34.061	-40.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Deponeringsfrigivelse	-3.612	-	-3.290	-3.290	-3.290	-14.441
I alt indtægter	-39.567	-40.600	-33.890	-33.890	-33.890	-45.041

Beløbene er i årenes priser

Kommunens udlån samt indfrielse vedr. betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl. er indtil videre fastholdt på et gennemsnitligt niveau for de seneste år.

Indskuddet i Letbanen er budgetteret med følgende poster:

1.000 kr.	R14	R15	R16	R17	B18	B19-BO56
Grundindskud	14.415	14.711	14.865		-	-
Anlægstilskud	-	-	-	13.821	14.304	14.328
Tilkøbsydelse (KMB 25.6.15/3.9.15)	-	-	-	-	3.220	5.109
I alt	14.415	14.711	14.865	13.821	17.524	19.437

Beløbene er i årenes priser

ØKONOMIUDVALGET**Balanceforskydninger**

Tilkøbsydelse er budgetteret ud fra en anlægssum på 56 mio. kr. (KMB 25.6.15), 50 mio. kr. (KMB 3.9.15), 42,5 mio. kr. (KMB 8.5.18, rillespor) samt 8,6 mio. kr. (KMB 28.6.18, Firskovvej) med en finansiering på 15 pct. "up front" og en lånefinansiering indtil 2056 (38/40 år). Tilkøbsydelsernes "up front" forventes opkrævet i 2018.

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN

Kontoen omfatter forskydninger vedrørende dels forudbetalt statsrefusion, dels den del af offentlige ydelser (sygedagpenge, ATP-bidrag), hvortil der ydes 100 % statsrefusion. Beløbsstørrelsen af de fuldt refusionsdækkede dele, der ydes efter faste regelsæt, har den enkelte kommune ingen indflydelse på.

Bortset fra likviditetsforskydninger i tidsforløbet omkring udbetaling og refusionsafregning er posterne uden betydning for kommunernes økonomi, men de repræsenterer alene et finansielt mellemregningsforhold med staten uden relevans for de egentlige driftskonti.

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD I ØVRIGT

Her registreres nettoforskydninger i kommunens kortfristede gæld, dvs. gæld med en løbetid på mindre end et år. De væsentligste poster er mellemværendet med kirkeskattekontoen, mellemregningskontoen i øvrigt og kontoen for mellemregninger med foregående/følgende regnskabsår.

Da menighedsrådenes budgetforslag for 2019 p.t. ikke foreligger, vil der først kunne tages stilling til kirkeskattekontoen og fastsættelsen af kirkeskatteprocenten i september.

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD TIL PENGEINSTITUTTER (byggelån)

I forbindelse med etableringen af "almene boliger" samt LAR-projekter optages løbende byggelån. Byggelånene bliver indfriet i fm., at boligerne bliver indflytningsklare/projektet afsluttes.

1.000 kr.	R14	R15	R16	R17	B18*	B19	BO20	BO21
Omsorgsboliger (optagelse)	-	-25.013	-38.298	-3.794	-14.346	-	-	-
Omsorgsboliger (indfrielse)	-	-	-	-	81.451	-	-	-
LAR Bondebyen (optagelse)	-639	-721	-199	-142	-600	-600	-7.875	-
LAR Bondebyen (indfrielse)	-	-	-	-	-	-	-	10.776
LAR Sorgenfrigård N.(opt.)	-974	-623	-439	-136	-600	-1.400	-11.562	-
LAR Sorgenfrigård N.(indf.)	-	-	-	-	-	-	-	15.734
I alt	-1.613	-26.357	-38.936	-4.072	65.905	-2.000	-19.437	26.510

Beløbene er i årenes priser * Forventet

FORSKYDNINGER I LANGFRISTET GÆLD

Udgifterne vedrører hovedsagelig afdrag på og indfrielse af optagne lån samt nye lån. De budgettede udgifter til afdrag fremgår af følgende oversigt:

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Selvejende sociale institutioner med overenskomst	324	310	318	324	328	332
Almene boliger	5.720	5.794	5.876	5.962	6.048	6.135
Klimainvesteringer	-	-	-	-	850	850
Øvrige låneforhold	160.532	7.645	6.693	6.712	6.732	6.752
I alt	166.576	13.749	12.887	12.998	13.958	14.069

Beløbene er i årenes priser

Økonomaftalen for 2019 indeholder følgende lånepuljer:

- Lånepulje målrettet investeringer med et effektiviseringspotentiale (250 mio. kr.)
- Lånepulje målrettet kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borger-nære områder (400 mio. kr.)
- Ordinære anlægsområde til øvrige anlægsaktiviteter (200 mio. kr.)
- Styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner (500 mio. kr.)

I budget 2019-22 er der alene budgetteret med lån efter de automatiske låneregler, dvs. til finansiering af grøn klimainvesteringsspulje og LAR-projekter.

Lånoptagelsen er specificeret således:

1.000 kr.	R17	B18	B19	BO20	BO21	BO22
Grøn klimainvesteringsspulje	-	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
LAR-projekter	-	-	-	-	-26.510	-
I alt	0	-3.000	-3.000	-3.000	-29.510	-3.000

Beløbene er i årenes priser * Forventet

Den endelige lånoptagelse sker i februar/marts i supplementsperioden, når de endelige udgifter vedrørende regnskabsåret foreligger. For så vidt angår lånoptagelsen til omsorgsboligerne sker lånoptagelsen, når boligerne er indflytningsklare.

Målsætningen i kommunens lånepolitik er, at den langfristede gæld pr. indbygger ikke må stige yderligere.

Som det ses af nedenstående tabel, er der et fald i gælden fra 2016 og frem. Den samlede gæld stiger dog fra 2019 til 2020 som følge af, at kommunen optager lån i forbindelse med afslutningen af LAR-projekter. Ses der bort for disse lån er der alene et fald i gælden, hvilket er i overensstemmelse med målsætningen.

Ses alene på den "almindelige" lånoptagelse falder gælden fra ultimo 2016 til 2021 med ca. 180 mio. kr. Heraf alene med ca. 160 mio. kr. i 2017.

Mio. kr. (årets priser)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gæld (ultimo året)**/**	297	359	349	339	354	343
heraf "almene" boliger*	190	256	250	244	263	256
heraf øvrig gæld	107	103	99	95	91	87

*) Inkl. lån vedr. LAR-projekter. Ekskl. indeksregulering (reguleres på status).

**) Ekskl. selvejende institutioner og leasede aktiver

***) Ekskl. boligaftale

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Oversigten viser sammensætningen af kommunens samlede ressourceforbrug.

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Beløb i hele 1.000 kr.

	Budget 2018	Budgetforslag 2019
1 Lønninger.....	1.710.728	1.741.549
- Varer og ydelser	1.631.730	1.632.305
2.2 Fødevarer.....	7.105	5.261
2.3 Energikøb.....	54.805	52.148
2.6 Køb af jord og bygninger ekskl. moms.....	383	
2.7 Anskaffelser.....	4.936	5.088
2.9 Øvrige varekøb.....	109.237	130.850
4.0 Varer og ydelser uden moms.....	384.451	374.099
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser.....	258.289	245.041
4.6 Betalinger til staten.....	131.641	135.030
4.7 Betalinger til kommuner.....	229.997	224.176
4.8 Betalinger til regioner.....	274.511	285.916
4.9 Øvrige tjenesteydelser.....	176.376	174.696
5 Tilskud og overførsler	739.401	711.171
5.1 Tjenestemandspensioner.....	79.155	76.018
5.2 Overførsler til personer.....	586.262	556.398
5.9 Øvrige tilskud og overførsler.....	73.984	78.755
6 Finansudgifter.....	1.066.076	982.691
7 Indtægter	-626.840	-503.851
7.1 Egne huslejeindtægter.....	-45.365	-41.043
7.2 Salg af produkter og ydelser.....	-196.852	-197.025
7.6 Betalinger fra staten.....	-17.453	-1.032
7.7 Betalinger fra kommuner.....	-170.749	-163.435
7.9 Øvrige indtægter.....	-196.421	-101.316
8 Finansindtægter.....	-4.521.095	-4.508.895
Udgifter i alt.....	5.147.935	5.067.715
Indtægter i alt.....	-5.147.935	-5.012.746
Finansieringsover-/underskud.....		54.968

BEFOLKNINGSPROGNOSE

Oversigten viser hovedtallene i den seneste befolkningsprognose.

BEFOLKNINGSPROGNOSE

Befolkningsprognosen indgår som en forudsætning for planlægningen af drifts- og anlægsvirksomhed og for budgetteringen af kommunal indkomstskat, tilskud og udligning.

Den seneste befolkningsprognose er udarbejdet april 2018 og omfatter årene 2018-2029.

Hovedtallene for 2018-2022 viser følgende udviklingstendens:

Tal pr. 1. januar i året	0-5 årige	6-16 årige	17-28 årige	29-64 årige	65-79 årige	80-84 årige	85-99 årige	I alt / vækst
2018	3.480	7.755	8.626	24.803	7.586	1.337	1.887	55.474
2019	-50	60	296	46	177	20	-56	493
2020	3	114	1.326	246	153	45	-38	1.848
2021	49	4	393	134	125	42	-21	726
2022	108	-10	107	141	151	7	-34	471
Ændring i perioden	109	168	2.122	568	605	115	-150	3.538
Antal 1. januar 2022	3.589	7.923	10.748	25.371	8.191	1.452	1.737	59.012

+ = angiver stigning i aldersgruppe

- = angiver fald i aldersgruppe

For hele prognoseperioden ser befolkningsudviklingen for kommunen således ud:

Tal pr. 1. januar i året	0-5 årige	6-16 årige	17-28 årige	29-64 årige	65-79 årige	80-84 årige	85-99 årige	I alt / vækst	Heraf bolig- program	Øvrige forhold
2018	3.480	7.755	8.626	24.803	7.586	1.337	1.887	55.474		
2019	-50	60	296	46	177	20	-56	493	381	112
2020	3	114	1.326	246	153	45	-38	1.848	1.547	301
2021	49	4	393	134	125	42	-21	726	494	232
2022	108	-10	107	141	151	7	-34	471	146	325
2023	96	3	32	196	111	58	-13	483	146	337
2024	160	-59	-30	208	88	83	-6	444	84	360
2025	144	-77	48	195	32	109	-3	447	84	363
2026	160	-45	-109	305	11	145	27	493	84	409
2027	166	-28	-200	393	-25	200	-3	503	84	419
2028	169	-1	-131	317	8	125	48	535	84	451
2029	167	90	-162	286	83	29	62	555	84	471
Ændring i perioden	1.169	51	1.571	2.466	914	864	-37	6.998		
Antal 1. januar 2029	4.649	7.806	10.197	27.269	8.500	2.201	1.850	62.472		

+ = angiver stigning i aldersgruppe

- = angiver fald i aldersgruppe

Befolkningsprognosen bygger bl.a. på den forudsætning, at byggeriet af nye boliger sker i overensstemmelse med kommunens senest vedtagne boligudbygningsplan. Der henvises i øvrigt til "Befolkningsprognose 2018-2029", som blev godkendt af Økonomiudvalget den 3. maj 2018.

LOV- OG CIRKULÆREPROGRAM

Oversigten viser, konsekvenserne af regeringens lov- og cirkulæreprogram.

LOV- OG CIRKULÆREPROGRAM

1.000 KR. (2018-pris- og lønniveau)

	2019	2020	2021	2022
Finansministeriet				
1. Forslag til lov om ændring af lov om offentlige betalinger m.v.	13	5	5	5
Erhvervsministeriet				
2. Lov nr. 668 af 8. juni 2018 om ændring af lov om planlægning, lov om naturbeskyttelse og lov om aktindsigt i miljøoplysninger (Modernisering af planloven - Bedre rammer for kommuner, borgere og virksomheder i hele landet) 1)	-22	-22	-22	-22
3. L 86 Forslag til lov om ændring af lov om planlægning (Forebyggelse af skader ved oversvømmelse eller erosion og mulighed for at etablere kystbeskyttelsesplanlægning uden tilvejebringelse af en lokalplan) 1)	14	14	14	14
Skatteministeriet				
4. Lov nr. 278 af 17. april 2018 om ændring af lov om lån til betaling af ejendomsskatter, ejendomsvurderingsloven og forskellige andre love (Indefrysning af stigninger i grundskylden for 2018-2020, forsigtighedsprincip ved fastsættelse af beskatningsgrundlag for grundskyld, dækningsafgift af erhvervsejendomme og ejendomsværdiskat m.v.) *)	72	72		
Justitsministeriet				
5. Databeskyttelsesforordningen og lov nr. 502 af 23. maj 2018 om supplerende bestemmelser til forordning om beskyttelse af fysiske personer i forbindelse med behandling af personoplysninger og om fri udveksling af sådanne oplysninger (databeskyttelsesloven)	791	625	625	625
6. Lov nr. 140 af 28. februar 2018 om ændring af straffeloven, lov om forældelse af fordringer, lov om erstatningsansvar og lov om erstatning fra staten til ofre for forbrydelser (Ophævelse af forældelsesfrister for gerningsmandens strafansvar i sager om seksuelt misbrug af børn og for erstatningskrav mod forvaltningsmyndigheder for svigt i sager om overgreb mod børn, forhøjelse af niveauet for tortgodtgørelse for seksuelle krænkelse samt ophævelse af 72-timers reglen i sager om voldtægt, incest og seksuelt misbrug af børn m.v.) *)	56	28	28	28
Børne- og Socialministeriet				
7. Lov nr. 286 af 28. marts 2012 om ændring af lov om social service (Forhøjelse af ydelsesloftet for tabt arbejdsfortjeneste) 1)			35	35
8. Lov nr. 628 af 11. juni 2010 om ændring af lov om social service, lov om retssikkerhed, og administration på det sociale område samt forældreansvarsloven (Barnets Reform) 1)			25	25
9. Lov nr. 1613 af 22. december 2010 om ændring af lov om social service (Loft over ydelsen for tabt arbejdsfortjeneste) 1)			-50	-50
10. Lov nr. 318 af 28. april 2009 om ændring af lov om social service (Kontinuitet i anbringelsen mv.) 1)			37	37
11. Lov nr. 446 af 9. juni 2008 om ændring af lov om social pension, lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension mv. og lov om social service (Højere supplerende pensionsydelse, udvidelse af personkreds for invaliditetsydelse og afskaffelse af servicebetaling for ophold i botilbud mv.) 1)			-36	-36
12. Lov nr. 554 af 29. maj 2018 om ændring af dagtilbudsloven og lov om folkeskolen (Styrket kvalitet i dagtilbud, øget fleksibilitet og frit valg for forældre m.v.)	349	325	320	320
13. Lov nr. 660 af 8. juni 2017 om ændring af lov om social service, lov om socialtilsyn og lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (Udvidelse af varsling ved afgørelser om frakendelse eller nedsættelse af hjælp efter lov om social service)	184	184	184	184
14. Bekendtgørelse nr. 1252 af 20. november 2017 om støtte til køb af bil efter serviceloven 1)			-10	-10
15. Lov nr. 703 af 8. juni 2018 om ændring af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (Sagsbehandlingsfrister for hjemviste sager, pligt til tydelig offentliggørelse af sagsbehandlingsfrister på kommunens hjemmeside og pligt til at behandle danmarkskortet over omgørelsesprocenter på et møde i kommunalbestyrelsen)	5	5	5	5
Sundheds- og Ældreministeriet				
16. Landsdækkende screening for tyk- og endetarmskræft (Kræftplan III) 1)			20	20
17. Ændring af bekendtgørelse om driftsoverenskomster mellem regionsråd og selvejende hospicer	171	171	171	171
18. Lov nr. 655 af 8. juni 2017 om anvendelse af tvang ved somatisk behandling af varigt inhabile	55	55	55	55
19. Forbedret tandsundhed for de svageste ældre			-97	-97
20. Faste læger tilknyttet længerevarende botilbud efter servicelovens § 108 for borgere med psykiske lidelser			-47	-47

LOV- OG CIRKULÆREPROGRAM

1.000 KR. (2018-pris- og lønniveau)

	2019	2020	2021	2022
21. Bekendtgørelse nr. 1596 af 18. december 2017 om kommuners betaling til regioner for særlige pladser på psykiatrisk afdeling	1	1	1	1
22. Bekendtgørelse nr. 1650 af 18. december 2017 om en samlet plan for patienter med ophold på en særlig plads på psykiatrisk afdeling	8	8	8	8
23. Lov nr. 557 af 29. maj 2018 om ændring af sundhedsloven, lægemiddeloven og lov om kliniske forsøg med lægemidler (Frit valg til genoptræning)	698	698	698	698
24. Lov nr. 561 af 29. maj 2018 om ændring af lov om social service (plejehjemsoversigten)	9	9	9	9
25. Lov nr. 559 af 29. maj 2018 om ændring af lov om social service (Forebyggelse af konkurser på hjemmehjælpsområdet)	201	201	201	201
26. Lov nr. 560 af 29. maj 2018 om ændring af lov om social service og lov om socialtilsyn (Styrket tilsyn på ældreområdet) 1)	14	14	14	14
Undervisningsministeriet				
27. Drift af brugerportal i henhold til kommuneaftalen for 2015 om konkretisering af det fælles brugerportalinitiativ for folkeskolen af juni 2014 1)			8	8
28. Lov nr. 143 af 28. februar 2018 om ændring af lov om vejledning om uddannelse og erhverv samt pligt til uddannelse, beskæftigelse m.v. (Uddannelsesparathedsvurdering)	72	72	72	72
29. L 199 af 29. maj 2018 om forslag til lov om forberedende grunduddannelse, L 200 af 29. maj 2018 om forslag til lov om institutioner for forberedende grunduddannelse, L 201 af 29. maj 2018 om forslag til lov om ændring af lov om vejledning om uddannelse og erhverv samt pligt til uddannelse, beskæftigelse m.v., L 202 af 29. maj 2018 om forslag til lov om ændring af avu-loven, lov om befordringsrabat til uddannelsessøgende i ungdomsuddannelser m.v., lov om Danmarks Evalueringsinstitut, lov om forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning for voksne, lov om individuel boligstøtte og forskellige andre love og om ophævelse af lov om erhvervsgrunduddannelser m.v., lov om kombineret ungdomsuddannelse, lov om produktionsskoler og lov om Rådet for Ungdomsuddannelser (Ny forberedende grunduddannelse) 1)	-492	4.857	9.395	9.395
Miljø- og Fødevareministeriet				
30. Bekendtgørelse nr. 1478 af 12. december 2017 om miljøkrav til mellemstore fyringsanlæg 1)	-3	-3	-1	-1
31. Bekendtgørelse nr. 209 af 12. marts 2018 om udpegning af drikkevandsressourcer *)	138	138	0	0
Transport-, Bygnings- og Boligministeriet				
32. Lov nr. 315 af 25. april 2018 om ændring af lov om trafiksselskaber (individuel handicapkørsel for blinde og stærkt svagsynede)	308	308	307	307
I alt, lov- og cirkulæreprogram	2.641	7.765	11.972	11.972
Andre reguleringer				
33. Generel Udstillings Løsning 1)			3	3
34. Kommunal medfinansiering af ny finansieringsmodel for CPR-data 1) *)			-31	-31
35. Kommunal medfinansiering af den Fællesoffentlige Digitaliseringsstrategi 2016-2020 1)			106	106
36. Kræftplan IV			134	134
37. Aflastning af pårørende	558	558	558	558
38. En værdig død	558	558	558	558
39. Ny finansieringsmodel for Hjælpebaserne	-29	-29	-29	-29
40. Frit valg af genoptræning	-47	-47	-47	-47
I alt, andre reguleringer	1.040	1.040	1.252	1.252
I alt, lov- og cirkulæreprogram og andre reguleringer	3.681	8.805	13.224	13.224

*) Kompensationsbeløbet efterreguleres i henhold til parternes skriftlige aftale.

1) Permanent udgiftsniveau nås efter BO-periodens udløb. Punktet medtages på følgende års aktstykker.

TAKSTOVERSIGT

I takstoversigten vises udvalgte takster samt provenuet af
brugerbetalingerne - ekskl. huslejebetalingerne.

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger	
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET					
<u>BIBLIOTEK</u>					
Bibliotekets bøger ved for sen aflevering Børnematerialer:	Dage over tiden				
	1-7 dage	10,00	10,00	Maksimaltakst, jf. biblioteksloven	
	8-30 dage	30,00	32,00	Hjemkaldelse*	
	30 dage -	100,00	105,00	Regning inkl. regn.gebyr evt. efterfulgt af foged- eller inkassosag*	
Voksenmaterialer:	Dage over tiden				
	1-7 dage	20,00	20,00	Maksimaltakst, jf. biblioteksloven	
	8-30 dage	60,00	63,00	Hjemkaldelse*	
	30 dage -	200,00	211,00	Regning inkl. regn.gebyr evt. efterfulgt af foged- eller inkassosag*	
Bibliotekets fotokopiamater:	Pr. kopi A4			Note*): Taksterne har været fastholdt i en årrække og er nu reguleret svarende til 3 års pris- og lønfremskrivning	
	Sort/hvid/farve	2,00	2,00		
	Pr. kopi A3				
	Sort/hvid/farve	4,00	4,00		
Stadsbiblioteket					
<u>Bibliotekssalen</u>					
Lokale foreninger	Pr. udlejning	1.370,00	1.400,00		
Andre foreninger	do.	2.750,00	2.810,00		
Andre brugere	do.	8.240,00	8.400,00		
<u>KULTUR</u>					
Sophienholm					
Entreindtægt:					
Årskort		150,00	150,00		
Voksne	Pr. billet	70,00	70,00		
Børn u/16 år	do.	Gratis	Gratis		
Pensionister	do.	60,00	60,00		
Studiekortindehavere	do.	60,00	60,00		
Grupper over 20 deltagere	Pr. deltager	60,00	60,00		
Medlemsskab - Sophienholms Venner:					
Enlige	Pr.årsabonnem.	260,00	260,00		
Par på samme adresse	do.	370,00	370,00		
Studerende/pensionister	do.	185,00	185,00		
Pensionistpar på samme adresse	do.	310,00	310,00		
<u>IDRÆT</u>					
Center for Arealer og Ejendomme har kompetence til at ændre på svømmehallens takster med op til 50 %'s nedslag i forbindelse med periodevis kampagnetilbud. I det omfang takstnedsættelserne viser sig/skønnes at indebære en mindreindtægt i budgetåret i forhold til det budgetterede, skal spørgsmålet om taksterne størrelse dog på ny forelægges for kommunalbestyrelsen.					
Lyngby svømmehal					
Personer over 16 år	Pr. billet	39,00	40,00	Inkl. sæbe og sauna	
	10 rabatbilletter	312,00	318,00		
	20 rabatbilletter	493,00	503,00		
Firma-/grupperabat	Min. 100 stk. billetter			50 % rabat af grundpris pr. billet	
Pensionister og efterlønsmodtagere	Pr. billet	25,00	26,00	Adgang mod forevisning af gyldig dokumentation	
	10 rabatbilletter	145,00	148,00		
	20 rabatbilletter	260,00	265,00		
	½ års kort	446,00	455,00		
	1 års kort	749,00	764,00		

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
Personer under 16 år	Pr. billet 10 rabatbilletter 20 rabatbilletter	26,00 156,00 260,00	27,00 159,00 265,00	Inkl. sæbe og sauna
Leje af håndklæde	Pr. gang	27,00	28,00	
Babysvømning	Pr. halvår	608,00	620,00	Ekskl. entrebillet
Børnesvømning	do.	608,00	620,00	do.
Voksensvømmeundervisning	do.	608,00	620,00	do.
Vandgymnastik	do.	478,00	488,00	do.
Svømmeundervisning, 40 min.	do.	717,00	731,00	do.
Vandaerobic 40 min.	do.	717,00	731,00	do.
Vandaerobic, pensionist	do.	608,00	620,00	do.
	Pr. gang			
Tør vandmassage	(10 min.)	20,00	20,00	do. Maskinen tager kun 20 kr.
Helsekabine med lysterapi	Pr. gang	20,00	20,00	do. Maskinen tager kun 20 kr.
Særlig udleje				
1 bane	Pr. time	271,00	276,00	Plus indgang
Svømmehallen	do.	1.803,00	1.839,00	do.
Springbassin	Pr. ½ time	384,00	392,00	do.
Svømmehallen (inkl. 1 livredder)	Pr. time	3.004,00	3.064,00	Udlejning uden for åbningstiden
Svømmehal ved Fuglsanggårdsskolen				
Personer over 16 år (1/2 år)	Pr. abonnement	530,00	541,00	Kortene gælder til en
Personer over 16 år (1/1 år)	do.	900,00	918,00	ugentlig time indenfor et
				bestemt tidsrum
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	291,00	297,00	(se hjemmeside:
Personer under 16 år (1/1 år)	do.	510,00	520,00	virumsvoemmehal.ltk.dk)
Pensionister (1/2 år)	do.	291,00	297,00	Forevisning af pens.kort
Pensionister (1/1 år)	do.	510,00	520,00	do.
Morgensvømning:				
Personer over 16 år (1/2 år)	do.	1.689,00	1.723,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
Personer over 16 år (1/1 år)	do.	3.035,00	3.096,00	do.
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	925,00	944,00	do.
Personer under 16 år (1/1 år)	do.	1.663,00	1.696,00	do.
Pensionister (1/2 år)	do.	925,00	944,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
Pensionister (1/1 år)	do.	1.663,00	1.696,00	do.
Særlig udleje				
Svømmehallen	Pr. time	1.481,00	1.511,00	Udlejning i åbningstiden
Svømmehallen (inkl. 1 livredder)	do.	2.006,00	2.046,00	Udlejning uden for åbningstiden
Idrætsanlæg				
Idrætsforeninger hjemmehørende i LTK:		0,00	0,00	
Afgifter for ikke-idrætslige arrangementer, f.eks. fester, bankospil m.m i idrætshaller				
Andre lejere: Ikke kommercielle uddannelsesinstitutioner m.m. Afgifter ved idrætslige arrangementer, træning mv.:				
<u>Enkeltbooking</u>				
Idrætshaller mv. mellem kl. 8-23	Pr. time	530,00	541,00	
Herudover (kl. 23-8)	do.	795,00	811,00	
<u>1/2 og 1/1 års booking</u>				
Idrætshaller mv. mellem kl. 8-23		317,00	323,00	
Herudover (kl. 23-8)		478,00	488,00	
Lokaler til styrketræning, gymnastik, boks- ning, skydning og bordtennis mv.	Pr. time	364,00	371,00	Kl. 7-23, mindst 4 timer
Keglebaner	Pr. bane/time	271,00	276,00	do.

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
Idrætsanlæg				
Kommerciel udlejning				
Idrætshaller mellem kl. 8-23	Pr. dag	26.400,00	26.928,00	Eksk. moms
Herudover (kl.23-8)	Pr. time	2.432,00	2.481,00	Eksk. moms
<u>Enkeltbooking</u>				
Mødelokale (20-40 pers.) mellem kl. 8-23	Pr. bookning	1.403,00	1.431,00	Eksk. moms
Store mødelokale til flere end 40 pers.(Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3)	do.	4.209,00	4.293,00	Eksk. moms
<u>1/2 og 1/1 års booking</u>				
Mødelokale (20-40 pers.)	Pr. bookning	702,00	716,00	Eksk. moms
Store mødelokale til flere end 40 pers.(Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3)	do.	2.099,00	2.141,00	Eksk. moms
Leje af a/v-udstyr	do	0,00	0,00	Indeholdt i ovenstående leje
Særlig udleje				
Fodbolddbane	Pr. 2 timer	317,00	323,00	Inkl. omklædningsrum
Kunststofbaner	do.	317,00	323,00	Inkl. omklædningsrum
Atletikstadion	do.	317,00	323,00	Inkl. redskaber og omlædningsrum
4 petanquebaner	Pr. time	317,00	323,00	Inkl. kugler
Tennisbane	do.	317,00	323,00	Inkl. omklædningsrum
<u>FRITID</u>				
Musikskole				
Førskole (de små):				
Baby Rytmik (hold á 12 ugers varighed)	Pr. rate	520,00	530,00	* Sæsonen går fra 1/9 og strækker sig over 36 uger. Sæsonbetalingen deles i 3 lige store rater. De anførte takster gælder fra 1. september 2019
Familie Rytmik (hold á 12 ugers varighed)	do.	520,00	530,00	
Førskole:				
Rytmik (0. klasse)	do.	520,00	530,00	
Rytmik (1. klasse)	do.	520,00	530,00	
Musikhold for 2. - 3. klasse				
Musikhold (2 elever i 30 min. 3-6 elever i 50 min.)	do.	1.005,00	1.025,00	
Instrumentalundervisning solo:				
Eneundervisning (25 minutter ugentlig)	do.	1.675,00	1.710,00	
Leje af instrument	do.	395,00	395,00	
Sammenspil:				
Musikskolens instrumentalelever				
Elever, der kun deltager i sammenspil	do.	455,00	465,00	
6-ugers undervisningsforløb	Pr. forløb	475,00	485,00	
Billedkunstundervisning	Pr. rate	1.080,00	1.100,00	
<u>Udlejning</u>				
Kommerciel lokaleudlejning				
Ny Lyngbygård:				
Salen	Pr. udlejning	10.180,00	10.384,00	
Virum skole:				
Festsalen	do.	10.180,00	10.384,00	

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
Trongårdsskolen: Skoletorvet	do.	10.180,00	10.384,00	
Engelsborgskolen: Teatersal	do.	10.180,00	10.384,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	10.180,00	10.384,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	5.093,00	5.195,00	
Diverse mødelokaler: Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m² uden særlige faciliteter	do.	1.050,00	1.071,00	
Lokale foreninger				
Ny Lyngbygård:				
Hele salen	do.	655,00	668,00	
Stor sal	do.	436,00	445,00	
Lille sal	do.	301,00	307,00	
Virum skole: Festsalen	do.	2.256,00	2.301,00	
Trongårdsskolen: Skoletorvet	do.	2.256,00	2.301,00	
Engelsborgskolen: Teatersal	do.	2.256,00	2.301,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	655,00	668,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	655,00	668,00	
Diverse mødelokaler: Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m² uden særlige faciliteter	do.	224,00	228,00	
Foreninger fra andre kommuner				
Ny Lyngbygård:				
Hele salen	do.	2.899,00	2.957,00	
Stor sal	do.	2.177,00	2.221,00	
Lille sal	do.	1.455,00	1.484,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	2.899,00	2.957,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	2.182,00	2.226,00	
Diverse mødelokaler: Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m uden særlige faciliteter, klasselokaler, undervisningslokaler	do.	795,00	811,00	
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET				
SKOLER				
Skolefritidsordning	Plads pr. termin	1.969,00	2.008,00	Der er 11 terminer
Lejrskole (kostpenge)	Pr. døgn	83,00	85,00	
Modersmålsundervisning	Pr. måned	358,00	365,00	Betaling i 10 måneder
DAGTILBUD				
Dagpleje	Plads pr. termin	3.250,00	3.340,00	Inkl. frokost - Der er 11 terminer
Vuggestuer og småbørn i børnehuse	do.	3.250,00	3.340,00	Der er 11 terminer
Børnehaver	do.	1.890,00	1.945,00	Der er 11 terminer
Institutioner med særlige takster:				
Rudolf Steiner Børnehave (Enhjørningen)	do.	1.505,00	1.545,00	42,5/49 tid.- (Forøget åbningstid 1 time) Institutionen er lukket i juli måned, og måneden er betalingsfri

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
Rudolf Steiner Udebørnehave (Stjernedalen)	do.	1.240,00	1.275,00	35/49 tid. Institutionen er lukket i juli måned, og måneden er betalingsfri
Forældrefinansieret frokostordning model A iht. Dagtilbudsloven §16 a Vuggestuebarn Børnehavebarn	do.	578,00 625,00	590,00 638,00	Der er 11 terminer Model A er den gamle ordning kan ikke tilvælges af nye institutioner
Forældrefinansieret frokostordning model B iht. Dagtilbudsloven §16 a (Taksten gælder både for vuggestuebørn og børnehavebørn)	do.	723,00	723,00	Der er 11 terminer Frokostordningen er fra 2018 opnormeret med 1 medarbejder -time ugentligt pr. institution til klargøring og oprydning
<u>KLUBBER</u>				
Fritidsklub	Plads pr. termin	800,00	816,00	Der er 11 terminer
Ungdomsklub	Pr. plads	211,00	215,00	Der er 11 terminer
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET				
<u>SUNDHED OG OMSORG</u>				
Madservice	Varm mad	53,00 11,50	54,00 11,75	Hovedret* Biret
	Kold/frossen mad	53,00 11,50	54,00 11,75	Hovedret* Biret
Plejecentre Servicepakke	Pr. måned	4.620,00	Afventer	Fuld servicepakke*
- Heraf:				
- Morgenmad	do.	765,00	780,00	Der er fra 2019 byttet rundt på beløb for middag og aften, da varm mad serveres til frokost
- Middagsmad + eftermiddagskaffe	do.	1.294,00	1.586,00	
- Aftensmad + aftenskaffe	do.	1.554,00	1.320,00	
- Mad i alt	do.	3.613,00	3.686,00	Fuld forplejning*
- Toiletartikler	do.	174,00	Afventer	* Taksten vedr. forplejning reguleres med satsreguleringsprocenten for 2019 og tilpasses til den maksimale egenbetaling jf. lovgivningen
- Rengøringsartikler	do.	93,00	Afventer	
- Vask af eget tøj	do.	308,00	Afventer	
- Vask af leje og linned m.v	do.	322,00	Afventer	
- Vinduespudsning	do.	67,00	Afventer	
- Omsorgstandpleje	do.	43,00	44,00	
Tilvalgsydelser				
Formiddagsmåltid	Pr. måned	254,00	259,00	Takster for øvrige elementer i servicepakken for 2019 afventer og forelægges i særskilt sag.
Biret	do.	254,00	259,00	
Midlertidigt ophold på plejehjem/genoptræning				
Døgntakst	Pr. dag	153,00	Afventer	Døgntakst*
Formiddagsmåltid	do.	8,35	8,50	
Biret	do.	8,35	8,50	
Kørsel til/fra aktivitetscentre og klubber	Pr. kørsel tur/retur	42,00	42,00	
Genoptræningscentret				
Udlejning af terapibassin	Pr. time	560	571,00	Jf. lejekontrakt fremskrives med pl-skøn fra KL

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
HANDICAPPEDE				
Kvindekrisecenter SEL §109	Pr. dag	1.799,00	1.814,00	
Torvehus SEL §101 og SU §142	Pr. dag	211,00	213,00	
Slotsvænget Botilbud SEL §85	Pr. dag	2.387,00	2.401,00	
Slotsvænget - støttepakken SEL §104	Pr. dag	836,00	833,00	
Slotsvænget - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	403,00	413,00	
Slotsvænget - Flyverteam SEL §103	Pr. dag	296,00	290,00	
Christian X. Allé SEL §85	Pr. dag	2.649,00	2.667,00	
Christian X. Allé - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	403,00	413,00	
Nettet - Hjortholmsvej SEL §107	Pr. dag	1.303,00	1.318,00	
Nettet - Hjorten SEL §104	Pr. dag	241,00	243,00	
Nettet - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	403,00	413,00	
Nettet - Klub Boffen SEL §104	Pr. dag	24,00	25,00	
Nettet - Hjorten SEL §103	Pr. dag	89,00	90,00	
Magneten - Caroline Amalievej SEL §85	Pr. dag	696,00	702,00	
Magneten - Seniorhuset SEL §85	Pr. dag	1.072,00	1.236,00	
Magneten - Åbrinken SEL §85	Pr. dag	583,00	587,00	
Magneten - Støttecenter SEL §104	Pr. dag	155,00	125,00	
Magneten - Stadscafé SEL §103	Pr. dag	466,00	470,00	
Magneten - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	403,00	413,00	
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET				
GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE				
Kapeller				
Kistemodtagelse og opbevaring		390,00	398,00	Der forventes en sag i efteråret om nye takster på kirkegårdene for B2019
Fremvisning		390,00	398,00	Momsfri
Fremvisning på lørdage		Dobbelt takst	Dobbelt takst	do.
Benyttelse af Sorgenfri kapel og lille kapel på Lyngby Parkkirkegård		453,00	462,00	do.
Store kapel på Lyngby Parkkirkegård		650,00	663,00	do.
Tillæg for benyttelse af kapel lørdag		Dobbelt takst	Dobbelt takst	do.
Gravkastning mv.				
Kommunens beboere:				
Voksne og børn over 5 år				Der opkræves ikke betaling for børn under 5 år.
Alm. dybde	Pr. grav	3.502,00	3.572,00	Momsfri
Tillæg ekstra dybde	do.	625,00	638,00	do.
Urnebegravelse	do.	585,00	597,00	do.
Grøn kant på graven				
Tillæg for begravelser fredag efter kl. 11.00 og for begravelser på lørdage		Dobbelt takst	Dobbelt takst	
Begravelser fra andre kirker og kapeller senere end kl. 14.00 om fredagen, og kl. 14:30 på andre hverdage				Efter forbrug
Andre kommuners beboere:				
Ovennævnte ydelser		Dobbelt takst	Dobbelt takst	
Kistebæring				
Kommunens beboere:				
Udbæring fra kirke eller kapel, 6 mand do., fredag efter kl. 11.00 og lørdage		2.876,00	2.934,00	Momsfri
		Dobbelt takst	Dobbelt takst	
Gravsteder				
Kommunens beboere (Kistegravsteder)	pr.m ² /år	62,00	63,00	Momsfri
Kommunens beboere (Urnegravsteder)	do.	125,00	128,00	do.
				Der betales ikke for gravsteder til børn under 5 år.

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
Særligt udlagte gravsteder		Særlig takst	Særlig takst	
Andre kommuners beboere: Ovensnævnte ydelser		Dobbelt takst	Dobbelt takst	Personer, der har erhvervet gravsted, mens de havde bopæl i LTK, har ret til fornyelse på samme vilkår som beboere i LTK
Anlæg og vedligeholdelse		Særlig takst	Særlig takst	
Særlige ydelser ud over almindeligt forekommende foreteelser		Særlig takst	Særlig takst	
Gebyr for forsent indbetaling		102,00	104,00	
Bådpladser ved Lyngby Sø				
Bådpladsleje	Pr. sæson	1.300,00	1.326,00	Inkl. moms
Bådpladsleje (pensionister)	do.	650,00	663,00	do.
TRAFIKANLÆG MV.				
Renholdelse mv.				
Fortovsfejning	Pr. m/år	410,00	418,00	Inkl. moms
Istandsættelses- og vedligeholdelsesabonnement på private fællesveje	do.	65,00	66,00	do.
Snerydning og fejning af rendestene på kørebaner med selvopsugende fejmaskine - private fællesveje (max. facadelængde 25 m)	Pr. ejendom/år	713,00		Opgaven ophører jf. beslutning KMB28062018 Pkt15
Snerydning og fejning af rendestene på kørebaner med selvopsugende fejmaskine Etageejendomme	Pr. m/år	53,00		Opgaven ophører jf. beslutning KMB28062018 Pkt15
Oprensning af vejbrønde med slamsuger	Pr. ejendom/år	47,00		Opgaven ophører jf. beslutning KMB28062018 Pkt15
Oprensning af vejbrønde med slamsuger Etageejendomme	Pr. m/år	4,00		Opgaven ophører jf. beslutning KMB28062018 Pkt15
Parkeringslicenser				
Beboerlicens	Pr. år	939,00	958,00	Momsfri
Erhvervslicens	do.	2.655,00	2.708,00	do.
Periodekort pr. år	do.	4.980,00	5.080,00	do.
Periodekort, dagtimer pr. år	do.	3.228,00	3.293,00	do.
Periodekort pr. dag	Pr. dag	33,00	34,00	do.
Råden over pladsen foran Lyngby Rådhus	Pr. dag	0,00	0,00	Vedtaget KMB 31.08.2017
Administrationsgebyr ved råden over pladsen	Pr. arrangement	0,00	0,00	Vedtaget KMB 31.08.2017
Administrationsgebyr ved råden over Kastanievej	Pr. dag	2.376,00	2.424,00	Momsfri. Vedtaget 22.06.2017
Leje af cirkuspladser	Pr. gang	2.702,00	2.756,00	Momsfri ØK beslutning 1.10.2013
Leje af areal til salg af juletræer - Almindeligt salg	Pr. år	10.913,00	11.131,00	excl. Geelshaven og Hummeltoften 1
Leje af kommunens arealer til arrangementer	Pr. arrangement	551,00	562,00	Momsfri
Leje af kommunens arealer til arrangementer af kommerciel karakter	do.	2.193,00	2.237,00	do.
Biavl	Pr. år	1.133,00	1.156,00	Arealleje

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
<u>NATUR OG MILJØ</u>				
Rottebekæmpelsesgebyr	0/00 af ejendoms værdien/år	0,0320	Afventer	Momsfri. Opkræv. halvårligt med ejendomsskatten
Jordflytningsgebyr: Husholdninger	Pr. husholdning /år	7,00	Afventer	Momsfrit. Opkræves halvårligt
Virksomheder	Pr. virksomhed /år	52,00	Afventer	Momsfrit. Opkræves årligt
<u>ØKONOMIUDVALGET</u>				
<u>ADMINISTRATION</u>				
Billedlegitimationskort til unge	Pr. kort	150,00	150,00	Vedtaget af KMB 16.6.2004
Erindringsskrivelser (med udpantningsret)	Pr. rykkerbrev	250,00	250,00	Dog ikke 1. erindringsskriv- else vedr. parkeringsafgift
Erindringsskrivelser (uden udpantningsret)	Pr. rykkerbrev	100,00	100,00	
For huslejer opkræves følgende rykkergebyrer Beboelseslejemål	Pr. rykkerbrev	281,00	Afventer	Fast takst fastsættes i lovgivning og er ikke kendt for 2019.
Erhvervslejemål	Pr. rykkerbrev	153,00	Afventer	Fast takst fastsættes i lovgivning og er ikke kendt for 2019, hertil lægges 2% af det skyldige beløb over 1.000 kr.
Gebyrer for byggesagsbehandling mv. Anmeldelser og byggetilladelser (alle typer byggeri)	Pr. time	681,00	681,00	1. forhåndsdialog er gebyrundtaget
Affald				
Husholdning-grundtakst	Pr. stk.	1.057,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Kollegie-grundtakst	do.	211,40	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Administrationsgebyr affald erhverv	do.	487,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Årskort til genbrugsstation for bygge- og anlægshåndværkere samt anlægsgartnere med overvejende erhvervsaffald:				
- Personbil	do.	5.500,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Kassevogn	do.	8.700,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Ladvogn	do.	13.500,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Årskort til genbrugsstation for øvrige bygge- og anlægshåndværkere samt anlægsgartnere:				
- Personbil	do.	3.000,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Kassevogn	do.	4.800,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Ladvogn	do.	7.400,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Årskort til genbrugsstation for liberalt erhverv:	do.	800,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Årskort til genbrugsstation for øvrige virksomheder:				
- Personbil	do.	3.200,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Kassevogn	do.	5.900,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Ladvogn	do.	11.400,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Engangskort til genbrugsstation for alle erhverv:				
- Personbil	do.	100,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Kassevogn	do.	150,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
- Ladvogn	do.	200,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Dagrenovation Husholdning/Erhverv:				
Dagrenovationssæk, 1x ugentligt	Pr. år	856,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Dagrenovationssæk, 14 dages tømning	do.	556,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Dagrenovationssæk, 2x ugentligt	do.	1.711,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Dagrenovationssæk, 3x ugentligt	do.	2.566,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11

TAKSTOVERSIGT

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2018 (kr.)	Budget 2019 (kr.)	Bemærkninger
140-L Container, 1 x ugentligt	do.	856,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
140-L Container, 14 dages tømning	do.	556,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
140-L Container, 2 x ugentligt	do.	1.700,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
180-L Container, 1 x ugentligt	do.	955,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
180-L Container, 2 x ugentligt	do.	1.909,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
240-L Container, 1 x ugentligt	do.	1.060,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
240-L Container, 2 x ugentligt	do.	2.120,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
240-L Container, 3 x ugentligt	do.	3.180,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
240-L Container, 5 x ugentligt	do.	5.300,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
500-L Container, 1 x ugentligt	do.	1.608,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
500-L Container, 2 x ugentligt	do.	3.215,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
660-L Container, 1x ugentligt	do.	2.062,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
660-L Container, 2x ugentligt	do.	3.983,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
660-L Container, 3x ugentligt	do.	5.904,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
660-L Container, 4x ugentligt	do.	7.826,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
660-L Container, 5x ugentligt	do.	9.747,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
8 kubik vippe 1x ugentligt	do.	18.878,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
16 kubik vippe 1x ugentligt	do.	37.248,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
5 m3 nedgravet, 1 x ugentligt	do.	20.069,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
5 m3 nedgravet, 14 dages tømning	do.	10.288,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Særafhentning	Pr. gang	125,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Haveaffald /abonnement/år (140 l)	Pr. år	461,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11
Haveaffald /abonnement/år (660 l)	do.	1.429,00	Afventer	TMU 7.11 KMB 22.11

BEVILLINGSOVERSIGTER

**DRIFTSVIRKSOMHED
ANLÆGSVIRKSOMHED
RENTER OG FINANSIERING
BALANCEFORSKYDNINGER**

Bevillingsoversigten er fordelt på udvalgs- og aktivitetsområder.

Alle beløb er afrundet til hele kr., og indtægter er markeret med minus (-) foran beløbet.

Alle beløb er eksklusive moms.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET
 Aktivitetsområde: **SKOLER OG KLUBBER**
BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

SKOLER OG KLUBBER		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
I alt		655.735	-101.666	652.393	-102.043	651.368	-101.318	649.964	-101.318
Nettobevilling									
Skoler		621.789	-83.785	617.967	-83.402	616.866	-82.634	615.542	-82.634
03	Undervisning og kultur	619.153	-83.785	615.330	-83.402	614.228	-82.634	612.904	-82.634
0322	Folkeskolen m.m.								
032201	Folkeskoler	365.773	-16.439	364.097	-16.439	364.850	-16.439	364.315	-16.439
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.897		3.897		3.897		3.897	
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	8.637		8.637		8.637		8.637	
032205	Skolefritidsordninger	94.408	-60.516	92.787	-60.134	91.391	-59.366	90.581	-59.366
032206	Befordring af elever i grundskolen	2.992		2.992		2.992		2.992	
032207	Specialundervisning i regionale tilbud	3.574		3.574		3.574		3.574	
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandling	79.901	-6.619	78.988	-6.619	77.669	-6.619	77.669	-6.619
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	3.772		3.772		3.772		3.772	
032210	Bidrag til statslige og private skoler	35.917		36.165		36.654		36.617	
032212	Efterskoler og ungdomsskoler	6.927		6.949		7.072		7.076	
032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning	5.432		5.522		5.570		5.591	
0330	Ungdomsuddannelser								
033044	Produktionsskoler	2.163		2.191		2.389		2.422	
0335	Kulturel virksomhed								
033562	Teatre	293	-186	293	-186	293	-186	293	-186
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033876	Ungdomsskolevirksomhed	5.466	-25	5.466	-25	5.466	-25	5.466	-25
04	Sundhedsområdet	2.636		2.636		2.638		2.638	
0462	Sundhedsudgifter m.v.								
046289	Kommunal	2.636		2.636		2.638		2.638	
Klubber		33.946	-17.881	34.426	-18.641	34.502	-18.684	34.422	-18.684
03	Undervisning og kultur	33.946	-17.881	34.426	-18.641	34.502	-18.684	34.422	-18.684
0322	Folkeskolen m.m.								
032205	Skolefritidsordninger	33.922	-17.853	34.402	-18.613	34.478	-18.656	34.398	-18.656
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033876	Ungdomsskolevirksomhed	24	-28	24	-28	24	-28	24	-28

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET
 Aktivitetsområde: **DAGTILBUD**
BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

DAGTILBUD		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
I alt	Nettobevilling	345.004	-95.657	344.934	-95.868	348.197	-97.296	355.767	-99.814
Dagtilbud		345.004	-95.657	344.934	-95.868	348.197	-97.296	355.767	-99.814
03	Undervisning og kultur	170	-75	170	-75	170	-75	170	-75
0335	Kulturel virksomhed								
033562	Teatre	170	-75	170	-75	170	-75	170	-75
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	344.835	-95.581	344.764	-95.792	348.027	-97.220	355.597	-99.739
0525	Dagtilbud til børn og unge								
052510	Fælles formål	43.275	-15.097	43.213	-15.097	46.476	-15.097	54.046	-15.097
052511	Dagpleje	20.161	-6.170	20.161	-6.170	20.161	-6.170	20.161	-6.170
052514	Daginstitutioner(institutioner kun for børn indtil skolestart	261.033	-72.241	261.025	-72.452	261.025	-73.879	261.025	-76.398
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje mv.	15.419	-2.074	15.419	-2.074	15.419	-2.074	15.419	-2.074
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov								
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber	4.947		4.947		4.947		4.947	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET
 Aktivitetsområde: **UDSATTE BØRN**
BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

UDSATTE BØRN		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		131.346	-19.758	131.036	-19.747	131.083	-19.747	131.083	-19.747
Udsatte børn. Myndighed		115.517	-19.758	115.208	-19.747	115.255	-19.747	115.255	-19.747
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	113.088	-19.758	112.778	-19.747	112.825	-19.747	112.825	-19.747
0522	Central refusionsordning								
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-6.322		-6.322		-6.322		-6.322
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov								
052820	Opholdssteder mv. for børn	23.687	-6	23.731	-6	23.794	-6	23.794	-6
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og	25.305		24.975		24.975		24.975	
052822	Plejefamilier	18.156	-3.450	18.156	-3.450	18.156	-3.450	18.156	-3.450
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	20.520	-1.200	20.520	-1.200	20.520	-1.200	20.520	-1.200
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.703		2.703		2.703		2.703	
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber	3.745		3.745		3.745		3.745	
0557	Kontante ydelser								
055772	Sociale formål	18.972	-8.779	18.949	-8.769	18.933	-8.769	18.933	-8.769
055774	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flytninge								
06	Fællesudgifter og administration m.v	2.429		2.429		2.429		2.429	
0645	Administrativ organisation								
064558	Det specialiserede børneområde	2.429		2.429		2.429		2.429	
Udsatte børn. Udfører		15.828		15.828		15.828		15.828	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	15.828		15.828		15.828		15.828	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov								
052820	Opholdssteder mv. for børn	5.069		5.069		5.069		5.069	
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og	10.760		10.760		10.760		10.760	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGETAktivitetsområde: **TANDPLEJE OG SUNDHEDSTJENESTE****BEVILLINGSOVERSIGT****DRIFTSVIRKSOMHED**

TANDPLEJE OG SUNDHEDSTJENESTE		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		29.027	-192	29.113	-192	29.093	-192	29.229	-192
Tandpleje og Sundhedstjeneste		29.027	-192	29.113	-192	29.093	-192	29.229	-192
04	Sundhedsområdet	29.027	-192	29.113	-192	29.093	-192	29.229	-192
0462	Sundhedsudgifter m.v.								
046285	Kommunal tandpleje	18.353	-192	18.433	-192	18.362	-192	18.417	-192
046289	Kommunal sundhedstjeneste	10.674		10.680		10.732		10.812	

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET
Aktivitetssområde: **FRITID, KULTUR OG IDRÆT**

BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

FRITID, KULTUR OG IDRÆT		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
I alt Nettobevilling		74.512	-9.972	74.640	-9.972	74.908	-9.972	74.551	-9.972
Fritid		14.993	-6.206	14.892	-6.206	14.892	-6.206	14.892	-6.206
03	Undervisning og kultur	14.993	-6.206	14.892	-6.206	14.892	-6.206	14.892	-6.206
0335	Kulturel virksomhed								
033563	Musikarrangementer	13.768	-6.206	13.768	-6.206	13.768	-6.206	13.768	-6.206
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033870	Fælles formål	525		525		525		525	
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	701		599		599		599	
Idræt		2.749		2.960		3.195		2.871	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.059		2.059		2.059		2.059	
0032	Fritidsfaciliteter								
003231	Stadion og idrætsanlæg	2.059		2.059		2.059		2.059	
03	Undervisning og kultur	690		901		1.136		812	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	690		901		1.136		812	
Folkeoplys.		14.747	-633	14.798	-633	14.798	-633	14.798	-633
03	Undervisning og kultur	14.747	-633	14.798	-633	14.798	-633	14.798	-633
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033870	Fælles formål	96		96		96		96	
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	5.898	-633	5.950	-633	5.950	-633	5.950	-633
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	5.945		5.945		5.945		5.945	
033874	Lokaletilskud	2.574		2.574		2.574		2.574	
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	233		233		233		233	
Bibliotek		34.620	-1.258	34.620	-1.258	34.620	-1.258	34.620	-1.258
03	Undervisning og kultur	34.620	-1.258	34.620	-1.258	34.620	-1.258	34.620	-1.258
0332	Folkebiblioteker								
033250	Folkebiblioteker	34.459	-1.175	34.459	-1.175	34.459	-1.175	34.459	-1.175
0335	Kulturel virksomhed								
033562	Teatre	161	-83	161	-83	161	-83	161	-83
Kultur		7.105	-1.875	7.071	-1.875	7.105	-1.875	7.071	-1.875
03	Undervisning og kultur	7.105	-1.875	7.071	-1.875	7.105	-1.875	7.071	-1.875
0332	Folkebiblioteker								
033250	Folkebiblioteker	1.318		1.318		1.318		1.318	
0335	Kulturel virksomhed								
033563	Musikarrangementer	368		368		368		368	
033564	Andre kulturelle opgaver	5.418	-1.875	5.385	-1.875	5.418	-1.875	5.385	-1.875
Turisme		299		299		299		299	
06	Fællesudgifter og administration m.v.	299		299		299		299	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter								
064862	Turisme	299		299		299		299	

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET
 Aktivitetsområde: **SUNDHED OG OMSORG**
BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

SUNDHED OG OMSORG		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
I alt	Nettobevilling	886.548	-14.361	885.566	-13.428	888.773	-13.428	889.050	-13.428
Omsorg		546.107	-9.066	545.403	-8.133	548.454	-8.133	548.731	-8.133
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		-370		-370		-370		-370
0025	Faste ejendomme								
002519	Ældreboliger		-370		-370		-370		-370
04	Sundhedsområdet	1.693		1.693		1.693		1.693	
0462	Sundhedsudgifter m.v.								
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.693		1.693		1.693		1.693	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	529.471	-8.696	528.767	-7.763	531.818	-7.763	532.095	-7.763
0530	Tilbud til ældre								
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp)	119.512	-2.148	120.104	-1.215	122.782	-1.215	122.956	-1.215
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	306.111	-5.412	304.417	-5.412	304.417	-5.412	304.417	-5.412
053028	Hjemmesygepleje	44.755		45.164		45.548		45.651	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	9.693		9.693		9.693		9.693	
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	4.299	-411	4.299	-411	4.299	-411	4.299	-411
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	2.033		2.033		2.033		2.033	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov								
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	600		600		600		600	
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	559		559		559		559	
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t	24.596	-725	24.585	-725	24.575	-725	24.575	-725
053850	Botilbud til længerevarende ophold (paf. 108)	17.312		17.312		17.312		17.312	
06	Fællesudgifter og administration m.v	14.943		14.943		14.943		14.943	
0642	Politisk organisation								
064242	Kommissioner, råd og nævn	25		25		25		25	
0645	Administrativ organisation								
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	14.918		14.918		14.918		14.918	
Sundhed		340.441	-5.295	340.163	-5.295	340.319	-5.295	340.319	-5.295
04	Sundhedsområdet	279.196	-543	279.031	-543	279.187	-543	279.187	-543
0462	Sundhedsudgifter m.v.								
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	228.236		228.601		228.621		228.621	
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	30.332	-543	30.194	-543	30.194	-543	30.194	-543
046284	Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	9.739		9.723		9.723		9.723	
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	5.650		5.284		5.420		5.420	
046289	Kommunal sundhedstjeneste	283		283		283		283	
046290	Andre sundhedsudgifter	4.955		4.946		4.946		4.946	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	61.246	-4.752	61.132	-4.752	61.132	-4.752	61.132	-4.752
0530	Tilbud til ældre								
053028	Hjemmesygepleje	3.643		3.640		3.640		3.640	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	55.987	-4.752	55.927	-4.752	55.927	-4.752	55.927	-4.752
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so								
057299	Øvrige sociale formål	1.616		1.565		1.565		1.565	

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET
Aktivitetsområde: **HANDICAPPEDE OG SOC. INDSATSER**

BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

HANDICAPPEDE OG SOC. INDSATSER		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		388.067	-135.736	387.253	-135.755	387.168	-135.774	387.168	-135.774
Handicap. Udfører		135.917	-119.080	135.815	-119.099	135.729	-119.117	135.729	-119.117
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	135.917	-119.080	135.815	-119.099	135.729	-119.117	135.729	-119.117
0538	Tilbud til voksne med særlige behov								
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	8.723	-8.727	8.723	-8.727	8.723	-8.727	8.723	-8.727
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (paf. 10)	7.410	-7.399	7.410	-7.399	7.410	-7.399	7.410	-7.399
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede	3.520		3.520		3.520		3.520	
053845	Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh	302		302		302		302	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (paf. 108)	3.595	381	3.595	362	3.510	344	3.510	344
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	98.849	-98.385	98.849	-98.385	98.849	-98.385	98.849	-98.385
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (paf. 107)	1.969		1.969		1.969		1.969	
053858	Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	2.870	-2.924	2.870	-2.924	2.870	-2.924	2.870	-2.924
053859	Aktivitets- og samværstilbud (paf. 104)	8.679	-2.026	8.578	-2.026	8.578	-2.026	8.578	-2.026
Handicap. Myndighed		252.150	-16.656	251.438	-16.656	251.438	-16.656	251.438	-16.656
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.602	-205	1.602	-205	1.602	-205	1.602	-205
0025	Faste ejendomme								
002511	Beboelse	1.602	-205	1.602	-205	1.602	-205	1.602	-205
03	Undervisning og kultur	9.127		9.127		9.127		9.127	
0322	Folkeskolen m.m.								
032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning	164		164		164		164	
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	1.845		1.845		1.845		1.845	
0330	Ungdomsuddannelser								
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	7.093		7.093		7.093		7.093	
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033876	Ungdomsskolevirksomhed	25		25		25		25	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	241.047	-16.451	240.335	-16.451	240.335	-16.451	240.335	-16.451
0522	Central refusionsordning								
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-10.152		-10.152		-10.152		-10.152
0530	Tilbud til ældre								
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	2.118		2.118		2.118		2.118	
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	2.189		2.189		2.189		2.189	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov								
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	35.002	-2.403	35.002	-2.403	35.002	-2.403	35.002	-2.403
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	495		495		495		495	
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (paf. 10)	2.918	-1.477	2.917	-1.477	2.918	-1.477	2.918	-1.477
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund	2.954		2.954		2.954		2.954	

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGETAktivitetsområde: **HANDICAPPEDE OG SOC. INDSATSER****BEVILLINGSOVERSIGT****DRIFTSVIRKSOMHED**

053845	Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh	3.730		3.730		3.730		3.730	
053850	Botilbud til længerevarende ophold (paf. 108)	65.013		65.013		65.013		65.013	
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	52.982		52.982		52.982		52.982	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (paf. 107)	31.202	-1.165	31.202	-1.165	31.202	-1.165	31.202	-1.165
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	5.624		4.911		4.911		4.911	
053858	Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	11.840		11.840		11.840		11.840	
053859	Aktivitets- og samværstilbud (paf. 104)	22.476		22.476		22.476		22.476	
0557	Kontante ydelser								
055772	Sociale formål	2.504	-1.195	2.504	-1.195	2.504	-1.195	2.504	-1.195
055774	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge		-59		-59		-59		-59
06	Fællesudgifter og administration m.v	374		374		374		374	
0645	Administrativ organisation								
064551	Sekretariat og forvaltninger	374		374		374		374	

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET
 Aktivitetsområde: **VEJ OG PARK**
BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

VEJ OG PARK		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
I alt	Nettobevilling	90.983	-18.182	102.371	-18.222	86.377	-18.309	85.729	-18.309
Vej og park		90.983	-18.182	102.371	-18.222	86.377	-18.309	85.729	-18.309
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	34.979	-10.938	33.867	-10.978	34.376	-11.065	34.376	-11.065
0025	Faste ejendomme								
002510	Fælles formål	330							
0028	Fritidsområder								
002820	Grønne områder og naturoladser	25.093	-5.595	24.312	-5.635	24.820	-5.722	24.820	-5.722
0032	Fritidsfaciliteter								
003235	Andre fritidsfaciliteter	748	-239	748	-239	748	-239	748	-239
0035	Kirkegårde								
003540	Kirkegårde	8.807	-5.104	8.807	-5.104	8.807	-5.104	8.807	-5.104
02	Transport og infrastruktur	55.556	-7.244	68.055	-7.244	51.553	-7.244	50.905	-7.244
0222	Fælles funktioner								
022201	Fælles formål	2.947	-3.110	2.947	-3.110	2.947	-3.110	2.299	-3.110
022203	Arbejder for fremmed regning	2.519	-2.727	2.519	-2.727	2.519	-2.727	2.519	-2.727
022205	Driftsbygninger og -pladser	900		900		900		900	
0228	Kommunale veje								
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	40.448	-1.294	52.948	-1.294	36.445	-1.294	36.445	-1.294
022812	Belægninger m.v.	1.169		1.169		1.169		1.169	0
022814	Vintertjeneste	7.370		7.370		7.370		7.370	
0235	Havne								
023541	Lystbådehavne m.v.	187	-113	187	-113	187	-113	187	-113
023542	Kystbeskyttelse	15		15		15		15	
03	Undervisning og kultur	448		448		448		448	
0335	Kulturel virksomhed								
033564	Andre kulturelle opgaver	448		448		448		448	

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET
 Aktivitetsområde: **TRAFIK**
BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

TRAFIK		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
I alt	Nettobevilling	55.646	-4.128	53.634	-4.128	52.384	-4.128	52.384	-4.128
Trafik		55.646	-4.128	53.634	-4.128	52.384	-4.128	52.384	-4.128
02	Transport og infrastruktur	49.631	-4.128	48.435	-4.128	48.435	-4.128	48.435	-4.128
0222	Fælles funktioner								
022201	Fælles formål	526	-229	526	-229	526	-229	526	-229
022207	Parkering	4.573	-3.899	4.573	-3.899	4.573	-3.899	4.573	-3.899
0228	Kommunale veje								
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	5.361		5.361		5.361		5.361	
0232	Kollektiv trafik								
023231	Busdrift	39.170		37.974		37.974		37.974	
06	Fællesudgifter og administration m.v	6.015		5.200		3.949		3.949	
0645	Administrativ organisation								
064551	Sekretariat og forvaltninger	4.464		3.648		2.397		2.397	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter								
064862	Turisme	1.552		1.552		1.552		1.552	

TEKNIK- OG MILJØUDVALGETAktivitetsområde: **KLIMA, MILJØ OG NATUR****BEVILLINGSOVERSIGT****DRIFTSVIRKSOMHED**

KLIMA, MILJØ OG NATUR		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
I alt	Nettobevilling	17.314	-3.814	16.649	-4.142	16.344	-4.202	16.404	-4.262
Klima, miljø og natur		17.314	-3.814	16.649	-4.142	16.344	-4.202	16.404	-4.262
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	11.450	-2.597	10.789	-2.926	10.562	-2.926	10.562	-2.926
0038	Naturbeskyttelse								
003850	Naturforvaltningsprojekter	334		334		334		334	
003851	Natura 2000	458		458		458		458	
0048	Vandløbsvæsen								
004870	Fælles formål	406		406		406		406	
0052	Miljøbeskyttelse m.v.								
005280	Fælles formål	188		188		188		188	
005281	Jordforurening	396	-419	396	-419	396	-419	396	-419
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	246	-114	246	-114	246	-114	246	-114
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	3.924		3.924		3.290		3.290	
0055	Diverse udgifter og indtægter								
005593	Diverse udgifter og indtægter	5.498	-2.065	4.837	-2.394	5.244	-2.394	5.244	-2.394
01	Forsyningsvirksomheder m.v.	150	-150	150	-150	210	-210	270	-270
0122	Forsyningsvirksomheder								
012204	Vandforsyning								
0135	Spildevandsanlæg								
013546	Klimainvesteringer	150	-150	150	-150	210	-210	270	-270
06	Fællesudgifter og administration m.v.	5.714	-1.067	5.710	-1.067	5.572	-1.067	5.572	-1.067
0645	Administrativ organisation								
064551	Sekretariat og forvaltninger	1.053	-1.067	1.053	-1.067	1.053	-1.067	1.053	-1.067
064555	Miljøbeskyttelse	4.660		4.657		4.519		4.519	

ØKONOMIUDVALGET
 Aktivitetsområde: **BEREDSKAB**

BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

BEREDSKAB		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		14.308		14.308		14.308		14.308	
00	Byudvikling, bolig- og	14.308		14.308		14.308		14.308	
0058	miliøforanstaltninger								
005895	Redningsberedskab	14.308		14.308		14.308		14.308	
	Redningsberedskab								

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: ADMINISTRATION

BEVILLINGSOVERSIGT

DRIFTSVIRKSOMHED

ADMINISTRATION		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		305.707	-3.844	295.823	-3.470	293.873	-3.470	285.246	-3.470
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	415		415		415		415	
0025	Faste ejendomme								
002510	Fælles formål	156		156		156		156	
0052	Miljøbeskyttelse m.v.								
005281	Jordforurening	260		260		260		260	
02	Transport og infrastruktur	17		17		17		17	
0232	Kollektiv trafik								
023235	Jernbanedrift	17		17		17		17	
03	Undervisning og kultur	69		69		69		69	
0335	Kulturel virksomhed								
033564	Andre kulturelle opgaver	69		69		69		69	
04	Sundhedsområdet	992		992		992		992	
0462	Sundhedsudgifter m.v.								
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	733		733		733		733	
046285	Kommunal tandpleje	208		208		208		208	
046289	Kommunal sundhedstjeneste	52		52		52		52	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	2.671		2.671		2.671		2.671	
0525	Dagtilbud til børn og unge								
052510	Fælles formål	1.485		1.485		1.485		1.485	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so								
057299	Øvrige sociale formål	1.186		1.186		1.186		1.186	
06	Fællesudgifter og administration m.v.	301.542	-3.844	291.658	-3.470	289.708	-3.470	281.081	-3.470
0642	Politisk organisation								
064240	Fælles formål	213		213		213		213	
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.320		7.052		7.052		7.108	
064242	Kommissioner, råd og nævn	787	-31	787	-31	1.163	-31	919	-31
064243	Valg m.v.	3.229				1.628			
0645	Administrativ organisation								
064551	Sekretariat og forvaltninger	164.477	-1.548	162.393	-1.548	159.310	-1.548	152.499	-1.548
064552	Fælles IT og telefoni	33.250	-305	33.250	-305	33.329	-305	33.329	-305
064553	Jobcentre	45.585	-374	44.704		44.197		44.197	
064554	Naturbeskyttelse	104		104		104		104	
064556	Byggesagsbehandling	7.828	-1.586	7.607	-1.586	7.622	-1.586	7.622	-1.586
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	10.931		10.424		10.170		10.170	
064558	Det specialiserede børneområde	11.400		11.372		11.372		11.372	
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	14.138		11.474		11.269		11.269	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter								
064866	Innovation og anvendelse af ny teknologi	867		867		867		867	
064867	Erhvervsservice og iværksætteri	1.411		1.411		1.411		1.411	

ØKONOMIUDVALGET
Aktivitetsområde: **PULJER**

BEVILLINGSOVERSIGT
DRIFTSVIRKSOMHED

PULJER		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		87.893		92.533	1.624	91.584	2.252	73.372	2.252
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.256		2.777		2.777		2.777	
0025	Faste ejendomme								
002515	Byfornyelse	549		549		549		549	
002518	Driftssikring af boligbyggeri	488		488		488		488	
002519	Ældreboliger	1.218		1.218		1.218		1.218	
0055	Diverse udgifter og indtægter								
005593	Diverse udgifter og indtægter			521		521		521	
01	Forsyningsvirksomheder m.v.						-850		-850
0135	Spildevandsanlæg								
013546	Klimainvesteringer						-850		-850
06	Fællesudgifter og administration m.v.	85.637		89.756	1.624	88.806	3.102	70.594	3.102
0645	Administrativ organisation								
064551	Sekretariat og forvaltninger	-1.409		-1.409		-1.409		-1.409	
0652	Lønpuljer m.v.								
065270	Løn- og barselspuljer	11.027		16.415		15.927		15.927	
065272	Tjenestemandspension	76.018		76.374		77.391		77.391	
065276	Generelle reserver			-1.624	1.624	-3.102	3.102	-21.314	3.102

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: KOMMUNALE EJENDOMME M.M.

BEVILLINGSOVERSIGT

DRIFTSVIRKSOMHED

KOMMUNALE EJENDOMME M.M.		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		257.374	-64.031	235.935	-64.031	232.500	-64.031	232.008	-64.031
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	185.278	-59.385	164.177	-59.385	160.743	-59.385	160.729	-59.385
0022	Jordforsyning								
002205	Ubestemte formål	263	-727	263	-727	263	-727	263	-727
0025	Faste ejendomme								
002510	Fælles formål	93.348	-3.457	73.118	-3.457	70.873	-3.457	70.873	-3.457
002511	Beboelse	20.292	-34.626	20.292	-34.626	20.292	-34.626	20.292	-34.626
002512	Erhvervsjendomme	168	-2.479	168	-2.479	168	-2.479	168	-2.479
002513	Andre faste ejendomme	42.929	-1.762	42.059	-1.762	40.870	-1.762	40.856	-1.762
002519	Ældreboliger	3.744	-10.860	3.744	-10.860	3.744	-10.860	3.744	-10.860
0028	Fritidsområder								
002820	Grønne områder og naturpladser	1.638		1.638		1.638		1.638	
0032	Fritidsfaciliteter								
003231	Stadion og idrætsanlæg	22.158	-4.849	22.158	-4.849	22.158	-4.849	22.158	-4.849
003235	Andre fritidsfaciliteter	737	-624	737	-624	737	-624	737	-624
02	Transport og infrastruktur	1.546		1.546		1.546		1.546	
0222	Fælles funktioner								
022205	Driftsbygninger og -pladser	1.546		1.546		1.546		1.546	
03	Undervisning og kultur	25.152	-2.190	24.947	-2.190	24.947	-2.190	24.469	-2.190
0322	Folkeskolen m.m.								
032201	Folkeskoler	17.085	-960	16.880	-960	16.880	-960	16.402	-960
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	54		54		54		54	
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i	102		102		102		102	
0332	daa-behandlinasti								
033250	Folkebiblioteker	1.619		1.619		1.619		1.619	
0335	Kulturel virksomhed								
033564	Andre kulturelle opgaver	462	-595	462	-595	462	-595	462	-595
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033870	Fælles formål	2.806	-543	2.806	-543	2.806	-543	2.806	-543
033873	Frivilligt folkeoplysende	940	-93	940	-93	940	-93	940	-93
033876	foreningsarbejde								
04	Ungdomsskolevirksomhed	2.086		2.086		2.086		2.086	
04	Sundhedsområdet	1.927		1.927		1.927		1.927	
0462	Sundhedsudgifter m.v.								
046282	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.927		1.927		1.927		1.927	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	17.344	-359	17.292	-359	17.292	-359	17.292	-359
0525	Dagtilbud til børn og unge								
052510	Fælles formål	1.007		1.007		1.007		1.007	
052511	Dagpleje	217		217		217		217	
052514	Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestart)	9.272	-359	9.219	-359	9.219	-359	9.219	-359
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	395		395		395		395	
0530	Tilbud til ældre								
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	10		10		10		10	
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit	5.867		5.867		5.867		5.867	
053028	valgt af l								
0538	Hjemmesygepleje	440		440		440		440	
053842	Tilbud til voksne med særlige behov								
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (nrof. 10)	26		26		26		26	
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	28		28		28		28	
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (nrof. 107)	78		78		78		78	

ØKONOMIUDVALGETAktivitetsområde: **KOMMUNALE EJENDOMME M.M.****BEVILLINGSOVERSIGT****DRIFTSVIRKSOMHED**

053859	Aktivitets- og samværstilbud (bdf. 104)	5		5		5		5	
06	Fællesudgifter og administration m.v	26.126	-2.097	26.045	-2.097	26.045	-2.097	26.045	-2.097
0645	Administrativ organisation								
064550	Administrationsbygninger	18.295		18.214		18.214		18.214	
064551	Sekretariat og forvaltninger	7.832	-2.097	7.832	-2.097	7.832	-2.097	7.832	-2.097

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGETAktivitetsområde: **BESKÆFTIGELSE****BEVILLINGSOVERSIGT****DRIFTSVIRKSOMHED**

BESKÆFTIGELSE		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		603.834	-127.809	604.808	-125.400	603.266	-125.879	601.615	-125.029
Ældre. Ydelser		34.236	-3.039	34.236	-3.039	34.236	-3.039	34.236	-3.039
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	34.236	-3.039	34.236	-3.039	34.236	-3.039	34.236	-3.039
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg								
054867	Personlige tillæg m.v.	6.466	-3.039	6.466	-3.039	6.466	-3.039	6.466	-3.039
0557	Kontante ydelser								
055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	27.770		27.770	0	27.770		27.770	
Tværg. Ydelser		19.164		19.764		20.164	0	20.464	
04	Sundhedsområdet	1.624		1.624		1.624		1.624	
0462	Sundhedsudgifter m.v.								
046290	Andre sundhedsudgifter	1.624		1.624		1.624		1.624	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	17.540		18.140		18.540	0	18.840	
0557	Kontante ydelser								
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	17.540		18.140		18.540	0	18.840	
Beskæftigelse		437.275	-122.078	437.724	-119.669	435.856	-120.148	434.006	-119.298
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.017		1.017		1.017		1.017	
0038	Naturbeskyttelse								
003850	Naturforvaltningsprojekter	1.017		1.017		1.017		1.017	
03	Undervisning og kultur	1.642		1.642		1.642		1.642	
0330	Ungdomsuddannelser								
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1.642		1.642		1.642		1.642	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	431.555	-122.078	432.004	-119.669	430.136	-120.148	428.286	-119.298
0546	Tilbud til udlændinge								
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	30.106	-20.316	28.913	-18.521	26.113	-16.721	24.513	-15.821
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet	15.746	-5.425	14.985	-5.383	13.472	-5.080	12.222	-4.830
0557	Kontante ydelser								
055771	Sygedagpenge	69.558	-21.172	70.827	-21.466	71.958	-22.070	72.958	-22.270
055773	Kontant- og	78.851	-18.812	79.934	-19.554	80.344	-21.351	80.344	-21.451
055778	Dagpenge til forsikrede ledige	76.760		76.760		76.760		76.760	
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger								
055880	Revalidering	2.562	-528	2.562	-528	2.562	-528	2.562	-528
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løn til	67.190	-34.675	67.190	-33.032	67.190	-33.032	67.190	-33.032
055882	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	37.696	-10.077	38.492	-10.240	39.396	-10.421	39.396	-10.421
055883	Ledighedsydelse	12.327	-2.516	11.583	-2.388	11.583	-2.388	11.583	-2.388
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger								
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	20.317		20.317		20.317	0	20.317	0
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	8.733	-2.895	8.733	-2.895	8.733	-2.895	8.733	-2.895
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	697		697		697	0	697	0
056896	Servicejob					0		0	
056897	Seniorjob til personer over 55 år	9.694	-4.459	9.694	-4.459	9.694	-4.459	9.694	-4.459
056898	Beskæftigelsesordninger	1.318	-1.203	1.318	-1.203	1.318	-1.203	1.318	-1.203
06	Fællesudgifter og administration m.v	3.061		3.061		3.061		3.061	
0645	Administrativ organisation								
064551	Sekretariat og forvaltninger	3.035		3.035		3.035		3.035	
064553	Jobcentre	26		26		26		26	

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGETAktivitetsområde: **BESKÆFTIGELSE****BEVILLINGSOVERSIGT****DRIFTSVIRKSOMHED**

BESKÆFTIGELSE		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		603.834	-127.809	604.808	-125.400	603.266	-125.879	601.615	-125.029
Handicappede. Ydelser		113.160	-2.691	113.085	-2.691	113.010	-2.691	112.909	-2.691
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	113.160	-2.691	113.085	-2.691	113.010	-2.691	112.909	-2.691
0546	Tilbud til udlændinge								
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	63		63		63		63	
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg								
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	25.401		29.994		34.605		39.164	
054867	Personlige tillæg mv.	625		625		625		625	
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	85.321	-1.974	80.653	-1.974	75.967	-1.974	71.307	-1.974
0557	Kontante ydelser								
055772	Sociale formål	1.749	-717	1.749	-717	1.749	-717	1.749	-717

**BEVILLINGSOVERSIGT
ANLÆGSVIRKSOMHED**

ANLÆGSVIRKSOMHED	Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
SKOLER (rådighedsbeløb)	23.510		6.945		2.077		3.788	
03 Undervisning og kultur								
0322 Folkeskoler								
032201 Folkeskoler	12.328		4.869				1.587	
032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge	8.115							
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.								
033876 Ungdomsskolevirksomhed	3.067		2.077		2.077		2.201	
BØRN (rådighedsbeløb)	2.262		3.115				28.746	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.								
0525 Dagtilbud til børn og unge								
052514 Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestart)	2.262		3.115				28.746	
IDRÆT (rådighedsbeløb)	7.100		4.358					
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger								
0032 Fritidsfaciliteter								
003231 Stadion og idrætsanlæg	3.043		4.358					
03 Undervisning og kultur								
0345 Fælles funktioner								
034583 Fælles formål	4.057							
KULTUR (rådighedsbeløb)	4.057							
03 Undervisning og kultur								
0332 Folkebiblioteker								
033250 Folkebiblioteker	4.057							
TRÆNING OG OMSORG (rådighedsbeløb)	4.057							
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger								
0025 Faste ejendomme								
002518 Driftssikring af boligbyggeri	4.057							
GRØNNE OMR. / KIRKEGÅRDE (rådighedsbeløb)	1.858		2.646		3.177		5.969	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger								
0028 Fritidsområder								
002820 Grønne områder og naturpladser	1.748		2.536		3.067		5.860	
02 Transport og infrastruktur								
0235 Havne								
023541 Lystbådehavne m.v.	110		110		110		110	
TRAFIKANLÆG (rådighedsbeløb)	39.484	-13.336	51.894	-14.902	63.572	-12.790	45.248	-9.374
02 Transport og infrastruktur								
0228 Kommunale veje								
022822 Vejanlæg	33.866	-13.336	46.574	-14.902	56.994	-11.040	38.858	-7.624
022823 Standardforbedringer af færdselsarealer	5.618		5.320		6.578	-1.750	6.390	-1.750
MILJØ OG NATUR (rådighedsbeløb)	2.000		19.437					
01 Forsyningsvirksomheder m.v.								
0135 Spildevandsanlæg								
013546 Klimainvesteringer	2.000		19.437					
ADMINISTRATION (rådighedsbeløb)	23.832		34.038		111.193		64.314	
06 Fællesudgifter og administration m.v.								
0645 Administrativ organisation								
064550 Administrationsbygninger	18.963		29.068		109.700		62.820	
064551 Sekretariat og forvaltninger					1.493		1.493	
064552 Fælles IT og telefoni	4.869		4.970					

**BEVILLINGSOVERSIGT
ANLÆGSVIRKSOMHED**

ANLÆGSVIRKSOMHED		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
PULJEBELØB (rådighedsbeløb)		6.995		9.382		8.571		5.173	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger								
0025	Faste ejendomme								
002510	Fælles formål	6.792		7.607		6.796		5.173	
02	Transport og infrastruktur								
0228	Kommunale veje								
022822	Vejanlæg	203		1.775		1.775			
EJENDOMME (rådighedsbeløb)		10.370		63.085		27.539		796	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger								
0022	Jordforsyning								
002205	Ubestemte formål	519							
0025	Faste ejendomme								
002513	Andre faste ejendomme	7.957		52.790		27.387			
02	Transport og infrastruktur								
0222	Fælles funktioner								
022205	Driftsbygninger og -pladser	1.894		10.295		152		796	
EJENDOMSSALG (rådighedsbeløb)		16.200	-47.700	19.078		11.023	-20.000	8.607	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger								
0022	Jordforsyning								
002201	Fælles formål	14.387	-20.100	14.056		8.943		8.302	
002203	Erhvervsformål	1.457		4.718		1.521			
002205	Ubestemte formål	51	-6.600						
0025	Faste ejendomme								
002510	Fælles formål					254	-20.000		
002513	Andre faste ejendomme	305	-21.000	305		305		305	

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLINGSOVERSIGT

Aktivitetsområde: RENTER OG FINANSIERING

RENTER OG FINANSIERING		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		918.227	-4.329.203	848.012	-4.329.791	888.813	-4.419.364	931.600	-4.553.995
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	918.227	-4.329.203	848.012	-4.329.791	888.813	-4.419.364	931.600	-4.553.995
0722	Renter af likvide aktiver								
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	500	-3.900	500	-3.900	500	-3.900	500	-3.900
0732	Renter af langfristede tilgodehavender								
073223	Udlån til beboerindskud		-15		-15		-15		-15
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-2.400		-2.400		-2.400		-2.400
0735	Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder								
073529	Klimainvesteringer				-250		-650		-650
0755	Renter af langfristet gæld								
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	65		60		55		60	
075568	Realkredit	35		16					
075570	Kommunekreditforeningen	3.394		3.323		3.256		3.185	
0758	Kurstab og kursgevinster								
075879	Garantiprovision		-1.700		-1.700		-1.700		-1.700
0762	Tilskud og udligning								
076280	Udligning og generelle	890.951	-55.044	819.891	-49.666	859.768	-49.567	901.834	-49.026
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	3.588		5.322		5.842		6.156	
076282	Kommunale bidrag til regionerne	7.533		6.463		6.670		6.854	
076286	Særlige tilskud	8.160	-150.431	8.436	-131.199	8.721	-94.988	9.010	-95.564
0765	Refusion af købsmoms								
076587	Refusion af købsmoms	4.000		4.000		4.000		4.000	
0768	Skatter								
076890	Kommunal indkomstskat		-3.296.174		-3.409.032		-3.524.514		-3.646.111
076892	Selskabsskat		-210.610		-114.000		-114.000		-114.000
076893	Anden skat på lignet visse indkomster		-15.829		-15.829		-15.829		-15.829
076894	Grundskyld		-494.300		-503.000		-513.000		-526.000
076895	Anden skat på fast ejendom		-98.800		-98.800		-98.800		-98.800

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLINGSOVERSIGT

Aktivitetsområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

BALANCEFORSKYDNINGER		Budgetforslag 2019		Budgetoverslag 2020		Budgetoverslag 2021		Budgetoverslag 2022	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Nettobevilling		64.464	-23.359	65.669	-55.796	66.898	-36.359	56.136	-36.359
08	Balanceforskydninger	64.464	-23.359	65.669	-55.796	66.898	-36.359	56.136	-36.359
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender								
082815	Andre tilgodehavender	-326							
082817	Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår		15.000						
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender								
083221	Aktier og andelsbeviser	19.934		20.202		20.471		20.749	
083223	Udlån til beboerindskud	1.000	-600	1.000	-600	1.000	-600	1.000	-600
083224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	-500							
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	32.000	-30.000	32.000	-30.000	32.000	-30.000	32.000	-30.000
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-531	-2.759	-531	-2.759	-531	-2.759	-11.682	-2.759
0850	Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut								
085050	Kassekreditter og byggelån		-2.000		-19.437		26.510		
0855	Forskydninger i langfristet gæld								
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	318		324		328		332	
085568	Realkredit	461		480		500		520	
085570	Kommunekreditforeningen	6.232	-3.000	6.232	-3.000	6.232	-3.000	6.232	-3.000
085572	Gæld vedrørende klimainvesteringer					850	-26.510	850	
085577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	5.876		5.962		6.048		6.135	



LYNGBY-TAARBÆK
KOMMUNE

Center for
Økonomi og Personale
Personalejura og Arbejdsmiljø
Administrationsbygningen

Toftebæksvej 12
2800 Kgs. Lyngby

45 97 30 00
økonomipersonale@ltk.dk
www.ltk.dk