



Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Protokol

24-03-2015 kl. 08:15
Udvalgsværelse 1

Medlemmer

Anne Jeremiassen	deltog
Hanne Agersnap	deltog
Ib Carlsen	deltog
Jakob Engel-Schmidt	deltog
Curt Købsted	deltog
Henrik Brade Johansen	deltog
Karsten Lomholt	deltog

Endvidere deltog

Bjarne Holm Marcussen
Anne Søgård Andersen
Karen Elisabeth Dam
Anne Foersum
Andreas Schløer Madsen
Trine Schreiner Tybjerg (pkt. 1-3)
Charlotte Olsen (pkt. 1-2)

Indholdsfortegnelse

1. [Regnskab 2014 - Erhvervs- og Beskæftigelsesområde](#)
2. [Flygtningeområdet - organisering og håndtering](#)
3. [Erhvervskontakten - status](#)
4. [Implementering af beskæftigelsesreform i Lyngby-Taarbæk](#)
5. [Veteranstrategi i Lyngby-Taarbæk - efter høring](#)
6. [Refusionsreform på beskæftigelsesområdet](#)
7. [Midlertidig kontantydelse](#)
8. [Meddelelser til udvalgets medlemmer - marts 2015](#)

1. Regnskab 2014 - Erhvervs- og Beskæftigelsesområde

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget har den 5. marts 2015 taget regnskabsstatus for 2014 til efterretning og indstiller overførsler af uforbrugte midler til Kommunalbestyrelsen. Kommunalbestyrelsen behandler overførslerne fra 2014 til 2015 den 19. marts 2015. Det er i sagsfremstillingen forudsat, at Kommunalbestyrelsen godkender overførslerne fra 2014 til 2015.

Hovedresultatet af regnskab 2014 for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets områder fremgår af nedenstående oversigt. Forskellen mellem Regnskab 2014 og bevilling fremgår af kolonne 4, de forudsatte overførsler fremgår af kolonne 5, og den reelle afvigelse efter overførsler fremgår af kolonne 6.

Tabel 1. Regnskab 2014 for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets områder

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	KORR. BUDGET 2014 (2)	REGNSKAB 2014 (3)	AFVIGELSE til korr.budget (4)=(3)-(2)	OVER- FØRT til 2015 (5)	AFVIGELSE efter overførsler (6)=(4)-(5)
Erhverv og beskæftigelse	460.182	441.134	430.091	-11.043	-961	-10.082
Tilbud til udlændinge - integration mv.	6.737	6.781	6.680	-100	-40	-60
Intro.program og intro.forløb	3.175	3.218	2.519	-699	-40	-659
Kontanthjælp til udlændinge omf. af integr.programmet	3.562	3.562	4.161	599	0	599
Førtidspension og personlige tillæg:	123.707	116.402	114.837	-1.565	0	-1.565
Personlige tillæg til pensionister	5.456	4.556	4.427	-128	0	-128
Førtidspens. tilkendt før 2003 (50 pct.)	13.825	13.025	12.662	-363	0	-363
Førtidspens. tilkendt før 2003 (65 pct.)	21.440	21.383	20.958	-425	0	-425
Førtidspension (gældende regler)	82.986	77.438	76.789	-649	0	-649
Indkomsterstøttende - og andre	236.748	236.656	238.496	1.840	0	1.840
Sygedagpenge	48.748	47.357	48.387	1.030	0	1.030
Kontanthjælp (passiv)	44.160	43.323	42.532	-791	0	-791
Aktiv kontanthjælp	35.713	24.588	25.228	640	0	640
Dagpenge forsikrede ledige	63.872	76.274	77.050	777	0	777
Særlig uddannelsesordning	1.100	2.100	1.792	-307	0	-307
Boligydelse	26.594	25.594	26.303	710	0	710
Boligsikring	14.698	14.846	15.049	203	0	203
Sociale formål	1.863	1.057	870	-187	0	-187
Andre sundhedsudgifter	0	1.518	1.284	-234	0	-234
Revalidering mv.:	50.132	45.879	39.574	-6.305	0	-6.305
Revalideringsydelse	5.259	3.399	3.444	45	0	45
Løntilskud (fleksjob) og	34.294	36.631	31.438	-5.192	0	-5.192
Ressourceforløb	10.579	5.849	4.692	-1.157	0	-1.157
Arbejdsmarkedsforanstaltninger:	42.859	33.267	28.724	-4.543	-814	-3.729
Naturforvaltningsprojekter	0	0	887	887	0	887
Erhvervsgrunduddannelsers	1.537	1.237	970	-267	0	-267
Driftsudgifter til aktivering	19.604	15.605	13.027	-2.578	-814	-1.764
Beskæftigesindsats forsikrede	10.790	6.499	6.121	-378	0	-378
Løntilskud til forsik. ledige ansat i	751	751	341	-410	0	-410
Servicejob	-24	-24	7	30	0	30
Seniorjob	5.416	4.416	3.950	-466	0	-466
Beskæftigelsesordninger	4.786	4.784	3.421	-1.363	0	-1.363
Erhvervsservice mv.:	0	2.150	1.780	-370	-107	-263
Innovation og anv. af ny teknologi	0	805	755	-50	-40	-10
Erhvervsservice og iværksætteri	0	1.345	1.025	-319	-67	-252

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindredudgift/merindtægt

Regnskabet for 2014 viser et samlet mindreforbrug på driften på -11,0 mio. kr. Det forudsættes at -1,0 mio. kr. overføres til 2015, og at resten af mindreforbruget på -10,1 mio. kr. ikke overføres. Resultatet skal ses i lyset af de mange reformer, som har præget området de senere år. Der har samtidig været forskellige konjunkturskøn, og det har været vanskeligt at forudsige effekten af de mange reformer og den faktiske konjunkturudvikling. Budgetopfølgningen hen over regnskabsåret har derfor været præget af en generel tilbageholdenhed i forhold til den løbende tilpasning af budgetrammen. De detaljerede bemærkninger til driftsvirksomheden fremgår af regnskabet (bilag). Der kan nævnes følgende

herom:

Førtidspension

Kontoen viser et mindreforbrug på -1,4 mio. kr., hvoraf halvdelen af mindreforbruget vedrører førtidspension tilkendt efter gældende regler. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at forvaltningen har fået medhold i de ankesager, som har verseret i løbet af 2014, men hvor det i forbindelse med den løbende budgettilpasning har været skønnet nødvendigt at disponere en del af rammen til evt. efterbetalinger.

For de mellemkommunale afregninger gælder, at de udelukkende indregnes i den løbende budgetopfølgning svarende til de aktuelt afregnede beløb, hvilket for 2014 har bidraget til at nedbringe det samlede forbrug.

Sygedagpenge, ressource- og jobafklaringsforløb

Set under ét viser de 2 konti et samlet mindreforbrug på -0,2 mio. kr. Mindreforbruget dækker over et merforbrug på 1,0 mio. kr. til sygedagpenge, et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. til ressourceforløb og et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. til jobafklaringsforløb.

De faktiske udbetalinger på kontoen for sygedagpenge svarer til et merforbrug på 8 helårspersoner sammenholdt med korrigeret budget. Merforbruget gør sig gældende for forløb med 50 pct. kommunal medfinansiering samt forløb med en varighed over 52 uger.

Resultatet viser, at effekten af sygedagpengereformen ikke er slået igennem som forudsat i de budgetkorrektioner, som er indarbejdet i forlængelse af reformen. Korrektionerne bygger på en antagelse om, at 23 pct. af sagerne overgår til jobafklaringsforløb efter revurderingen ved 22. uge. Sammenlignet med den faktiske overgang efter reformens ikrafttræden på ca. 6 pct. ligger andelen i 2014 således 17 procentpoint lavere end forudsat.

I forhold til ressourceforløb viser regnskabet et mindreforbrug på -0,6 mio. kr., hvoraf -0,5 mio. kr. vedrører et mindreforbrug til forsørgelse svarende til 4 helårspersoner.

Boligyldelse

Kontoen viser et merforbrug på 0,7 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med en nedjustering af rammen i forbindelse med 3. anslået regnskab på -1,0 mio. kr. Nedjusteringen blev foretaget på grundlag af en lineær fremskrivning af forbruget, hvor udviklingen efterfølgende har vist en stigning i de månedlige afregninger af tilskud til lejebetaling i ældreboliger, som mere end opvejer faldet i udgifterne til efterreguleringer og mellemkommunale afregninger.

Fleksjob og ledighedsydelse

Kontoen viser et mindreforbrug på -5,2 mio. kr., som aktivitetsmæssigt dækker over et mindre fald på 3 helårspersoner under fleksjobordningen og et fald på 6 fuldtidspersoner med ledighedsydelse. Faldet i aktiviteten for fleksjobbere dækker over en nedgang på 45 helårspersoner i fleksjob efter gammel ordning og en stigning på 42 helårspersoner i fleksjob efter ny ordning. Forskydningerne i aktiviteten svarer samlet set til et fald i nettodriftsudgifterne på ca. -1,5 mio. kr.

Den resterende del af mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at forbruget i sagerne efter gammel ordning typisk foretages i slutningen af regnskabsåret og typisk med ét kvartals og i nogle sager mere end ét kvartals forskydning. Det er med til at vanskeliggøre estimeringen af forbruget for det enkelte regnskabsår, som kan danne grundlag for en korrektion af budgetrammen.

Seniorjob

Kontoen viser et mindreforbrug på -0,5 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med indførelsen af den særlige uddannelsesyndelse og efterfølgende den særlige arbejdsmarkedsydelse, der har begrænset adgangen til seniorjob.

Antallet af etablerede seniorjobforløb i 2014 udgør 24, hvoraf 19 forløb videreføres i 2015. Omregnet på baggrund af start og slutdato for ansættelserne svarer forløbene til 22 helårspersoner og en gennemsnitlig enhedsomkostning på 179.000 kr. Grundet en berigtigelse på 0,5 mio. kr. vedr. refusionen for 2013 ligger den beregnede enhedspris for 2014 højere end foregående regnskabsår.

Driftsudgifter kommunal beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger

Forbruget på driftsudgifter til aktivering herunder udgifterne til naturforvaltningsprojekter viser et samlet mindreforbrug på -3,1 mio. kr., hvoraf -1,7 mio. kr. kan tilskrives driftsudgifter til aktivering og -1,4 mio. kr. beskæftigelsesordninger primært i form af mentorforløb.

Resultatet skal ses i sammenhæng med de løbende nedjusteringer af kontoen vedr. aktiv kontanthjælp og det paradigmeskifte, der er indført med kontanthjælpsreformen, som tager afsæt i en højere satsning på virksomhedsrettet aktivering og mindre satsning på tilbud om vejledning og opkvalificering.

Økonomiske konsekvenser

Overførslerne er forudsat godkendt af Kommunalbestyrelsen den 19. marts 2015.

Beslutningskompetence

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at regnskab 2014 for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets område tages til efterretning.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015
Taget til efterretning.

Bilagsfortegnelse
1. Regnskab 2014

2. Flygtningeområdet - organisering og håndtering

Sagsfremstilling

Sagsfremstillingen har til formål at afdække den nuværende indsats, udpege konkrete problemstillinger samt beskrive forslag til, hvordan problemstillingerne på flygtningeområdet kan håndteres.

Den kommunale integrationsindsats består i hovedtræk af formel registrering i offentlige systemer, midlertidig og permanent boligplacering, sagsbehandling af forsørgelsesydelse og andre former for økonomisk støtte, introduktion til lokalsamfundet samt danskuddannelse, og opkvalificering i øvrigt til uddannelse og/eller arbejdsmarkedet.

Den primære tværfaglige indsats varetages af 5 medarbejdere i Center for Arbejdsmarked og Center for Social Indsats, som kun beskæftiger sig med dette område.

Lyngby-Taarbæk Kommune skulle oprindeligt have modtaget 27 flygtninge i 2014. Dette tal blev i april 2014 opskrevet til 35. Resultatet for året blev 52 flygtninge. Af de 52 flygtninge er 12 kvinder/piger og 40 er mænd/drenge. Næsten halvdelen kommer fra Syrien, resten kommer fra Iran, Afghanistan, Somalia samt statsløse palæstinensere. 43 af flygtningene er mellem 18 og 39 år.

Set i lyset af at Lyngby-Taarbæk Kommune forventer at skulle modtage næsten dobbelt så mange flygtninge i 2015 som i 2014, er det nødvendigt at opkvalificere både rammer og ressourcer i forhold til indsatsen. Særligt presserende er stillingtagen til midlertidig indkvartering, da der siden oktober 2014 ikke har været ledig kapacitet i indkvarteringsboligerne samt opnormering af ressourcer til integrationsindsatsen. Det er dog også væsentligt, at forholde sig til løsning af den kommunale forpligtelse til at tilbyde permanent boligplacering. Uagtet at regeringen og KL har givet håndslag på en opblødning af kravene til permanent boligplacering, vil der fortsat være behov for anvisning af almindelige lejeboliger. Der bør derfor indledes dialog med kommunens boligorganisationer om udvidelse af den kommunale anvisningsret. Forvaltningen har endvidere taget initiativ til at annoncere efter private udlejningsmuligheder i Det Grønne Område. Afdækningen viser, at der er 12 konkrete udfordringer, der er rubriceret i områderne:

- serviceniveau, hvor der ikke siden 2004 er taget stilling til visioner for området, herunder Integrationsrådets virke. Der mangler endvidere

kvalitetsstandarder på området.

- | boligsituation, som er under stort pres både for så vidt angår midlertidig boligplacering samt permanent boliganvisning. Specielt i forhold til unge under 25 år, som kun har mulighed for at betale en husleje på ca. 3.500,- kr./måned, er det særdeles vanskeligt at opfylde forpligtelsen til at anvise en permanent bolig, de har råd til at betale.
- | sagsbehandler ressourcer til integrationsindsatsen, som ikke er opnormeret trods stor stigning i antal flygtninge igennem de seneste år. Opgaven er i stedet løst indenfor rammen, men dette er ikke længere muligt. (ressourcerne skal anvendes til modtagelse af flygtninge, ydelsesdelen og hele integrationsforløbet i et helhedsorienteret perspektiv)

Såfremt det stigende antal flygtninge får afledte konsekvenser i forhold til modtagelse af børn og unge i skoleregi vil der blive udarbejdet af særskilt sag.

Herudover er der i forbindelse med udarbejdelse af afdækningen blevet belyst nogle u hensigtsmæssigheder i håndteringen af området, som der administrativt er fundet løsninger på.

Økonomiske konsekvenser

Kommunerne kompenseres i udgangspunktet for alle udgifter forbundet med integration af flygtninge og indvandrere. Det bemærkes dog, at der i den enkelte kommune kan være forskel mellem nettoudgifter til integrationsområdet efter tilskud og refusion og kommunens andel i den statslige budgetgaranti/bloktilskud. Dels sker fordelingen efter demografiske og socioøkonomiske kriterier, og dels sker reguleringen med to års forsinkelse. Dertil kommer i øvrigt, at den særlige udligningsordning vedrørende flygtninge, indvandrere og efterkommere betyder, at der sker en udligning mellem kommuner med relativt få udlændinge til kommuner med relativt mange udlændinge.

Finansieringen af området er meget kompliceret og kan ikke opgøres nøjagtigt, da området både kompenseres via refusionsordninger og resultattilskud kombineret med bloktilskud og udligningsordningen. Derved kan der opstå en nettoudgift, da det er vanskeligt at isolere den andel af bloktilskuddet, der henfører til flygtningeområdet. (se bilag fra KL vedrørende finansiering af området)

Der gøres i denne forbindelse desuden opmærksom på, at regeringen har givet tilsagn om, at den vil søge Folketingets tilslutning til, at der ydes et ekstraordinært integrationstilskud på 200 mio. kr. i 2014 til at håndtere det ekstraordinært høje antal flygtninge. Det ekstraordinære integrationstilskud fordeles på baggrund af en objektiv fordelingsnøgle baseret på kommunernes andel af flygtninge og familiesammenførte, samt at regeringen og KL i henhold til deres Fælles forståelse om integration af Flygtning pr. 8. januar 2015 yderligere er enige om, at den ekstraordinære situationen på flygtninge området ligeledes drøftes i forbindelse med forhandlingerne om kommunernes

økonomi for 2016. Den præcise ramme kendes imidlertid endnu ikke - og forvaltningen foreslår derfor, at der allerede nu iværksættes en indsats på flygtningeområdet.

Fordoblingen af antallet af flygtninge generer et pres på medarbejderne på tværs af integrationsopgaven. Der er derfor behov for at ansætte yderligere medarbejdere til området, både i forhold til modtagelsen og ikke mindst i forhold til at foretage en intensiv og målrettet indsats i integrationsperioden.

Såfremt der skal ske en fordobling af medarbejdere vil det medføre en merudgift i størrelsesorden 2,0-2,5 mio. kr. årligt.

Forvaltningen vil foreslå, at der sker en indfasning af ressourcerne, og at der arbejdes med stillingsprofiler, der kan overlape hinanden i forhold til de forskellige typer af opgaver indenfor flygtningeområdet. Det kan for eksempel være håndtering af boligsituationen, ydelser, uddannelse og beskæftigelse etc. Det vil i første omgang være hensigtsmæssigt at ansætte 3 medarbejdere i en 2-årig periode til en samlet driftsudgift årligt på 1,5 mio. kr., idet forvaltningen vil følge op overfor udvalget omkring det faktiske resourcepres.

Beslutningskompetence

Social- og sundhedsudvalget samt Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget for så vidt angår visioner og målsætninger samt kvalitetsstandarder vedr. mentorstøtte/socialpædagogisk støtte.

Økonomiudvalget for så vidt angår sagsbehandlerressourcer til integrationsindsatsen samt boliganvisning.

Indstilling

Forvaltningen indstiller for Økonomiudvalget, at

1. Der udarbejdes en oversigt over udgifter til istandsættelse og løbende driftsudgifter i forbindelse med etablering af midlertidig indkvartering i boligerne på Jægersborgvej 47 og 49, Lykkens Gave, Lundtofte Skolestræde 9 A-E, Kastanievej 4, Slotsvænget 28 a (det nuværende Kvindekrisecenter, der først er ledig primo 2016) samt relevante pedelboliger,
2. Det undersøges hvad en pavillon-modul løsning vil koste i etablering og løbende driftsudgifter,
3. Der tages stilling til opnormering af sagsbehandlerressourcer til hele integrationsforløbet i både Center for Arbejdsmarked samt Center for Social Indsats med i alt 3 medarbejdere, samt at området følges tæt og såfremt der er behov for yderligere personaleressourcer, vil der blive fremlagt en ny sag.

Økonomiudvalget den 5. marts 2015

Ad 1-2 Godkendt

Ad 3: Godkendt med 7 stemmer (F, C, A og Dorthe La Cour (V))

Anne Jeremiassen (I) og Søren P. Rasmussen (V) undlod at stemme

Henrik Brade Johansen (B) var fraværende i stedet deltog Henrik Bang (Ø).

Forvaltningen indstiller, at Social- og sundhedsudvalget samt Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget giver forvaltningen bemyndigelse til, at

1. Udarbejde visioner og målsætninger for området, herunder for Integrationsrådets virke,
2. Udarbejde kvalitetsstandarder på områderne vedrørende socialpædagogisk støtte/støttekontaktperson samt økonomisk støtte.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015

Ad. 1. Godkendt, idet udvalget ønsker at det bredde foreningsliv inddrages i indsatsen. Udvalget ønsker et mere forpligtigende samarbejde med Integrationsrådet ift. konkrete aktiviteter for nytilkomne flygtninge. Udvalget ønsker en vurdering af de økonomiske konsekvenser af visioner og målsætninger.

Ad. 2. Godkendt, idet udvalget ønsker udkast blandt andet inspireret af best practice fra andre kommuner.

Bilagsfortegnelse

1. Informationsbrev om boligplacering af flygtninge
2. Modtagelse og integration - revideret 23. februar 2015

3. Erhvervskontakten - status

Sagsfremstilling

I juni 2013 besluttede Økonomivalget at styrke kommunens ressourcer til at sikre en mere sammenhængende og serviceorienteret behandling af erhvervsrelaterede sager og henvendelser. Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget har løbende drøftet området - senest i september 2014, hvor forvaltningen redegjorde for status for aktiviteterne. Med denne sag gives en status på de foreløbige indsatser samt en orientering om planlagte fokusområder og initiativer til at opnå en endnu bedre kommunal erhvervsservice og –kontakt.

Center for Miljø og Plan er blevet tilført nye ledelses- og personaleressourcer, og de rette kompetencer er blevet ansat i løbet af 2014. I forbindelse med en større organisationsændring blev afdelingen Plan & Erhverv oprettet i maj 2014. Plan & Erhverv har opgaver indenfor erhvervsservice, turisme, klima, fysisk planlægning samt by- og erhvervsudvikling. Med Plan & Erhverv er der således sikret mulighed for en bedre kobling mellem den fysiske planlægning, byudvikling, erhvervsindsatserne og de erhvervspolitiske tiltag.

Byggesagsområdet er blevet styrket med en særlig visitationsfunktion med fokus på daglig screening af byggeansøgninger for mangler, så ansøgerne på et tidligt tidspunkt kan komme med supplerende materiale. Der er medio 2014 indført nye, præcise kvalitets- og servicemål for sagsbehandlingen af erhvervsbyggesager. I forbindelse med myndighedsbehandling af og lokalplanlægning for erhvervsbyggerier er interne arbejdsgange præciseret og optimeret, så der derved kan sikres et sammenhængende og effektivt sagsforløb.

Med Lyngby-Taarbæk Vidensby og kommuneplanstrategien Grønt Lys er erhvervsområdet og erhvervskontakten generelt i Lyngby-Taarbæk blevet en central styrkeposition og et godt afsæt for en mere strategisk og proaktiv indsats. Dette sker fx i form af netværksdannelse, kontakt til det lokale erhvervsliv, tiltrækning af nye virksomheder og profilering af Vidensbyen og Lyngby-Taarbæk Kommune som helhed.

Med dette udgangspunkt planlægges nedenstående yderligere konkrete initiativer realiseret i 2015. Målet er at sikre fortsat udvikling og forbedring af kommunens erhvervsservice og – kontakt samt at understøtte strategien Grønt Lys for kommunens erhvervsudvikling.

- 1 Én enkel indgang til kommunen for virksomheder og samarbejdspartnere. I henhold til kommunens Service- og Kanalstrategi og med udgangspunkt i eksisterende principper for borgernes indgang til kommunen tilrettelægges virksomhedernes indgang til kommunen. Via Plan og Erhverv er der mulighed for én (hoved-)indgang til kommunen, når det gælder erhvervsservice – primært for virksomheder, som ikke ved, hvor de ellers skal henvende sig, eller for virksomheder med forespørgsler om etablering, lokalisering, by- og erhvervsudvikling, iværksætteri, klima mv. Men i princippet kan alle virksomheder henvende sig her, idet Plan og Erhverv kan "organisere" og formidle den videre kontakt (internt og eksternt). Virksomheder, der kender deres servicebehov, kan let finde og få den direkte indgang til den kommunale service og kontakt, og behøver ikke benytte "hovedindgangen", som kan opfattes som et ekstra led. "Indgangene" og kontaktmulighederne til kommunen formidles enkelt og tydeligt på ww.ltk.dk og forankres og koordineres i organisationen.
- 1 Oprettelse af et internt Erhvervsforum. Her sikres tværgående koordinering af og fokus på erhvervskontakt og –service, fælles service- og kvalitetsmål, erhvervsservicekultur, sammenhængende sagsforløb, koordinering af større tiltag og projekter målrettet virksomhederne mv. Fagcentre med erhvervskontakt og -ydelser vil blive repræsenteret i Erhvervsforum. Kommissorium og endelig repræsentation aftales nærmere.
- 1 Forbedring og opdatering af det erhvervsrettede indhold på kommunens hjemmeside (www.ltk.dk/erhverv). Herunder koordinering og prioritering af flere erhvervsnyheder og nyhedsbreve i samarbejde med Vidensbyen, Copenhagen Capacity m.fl.
- 1 Klar procedure for kommunens håndtering af henvendelser fra developere, projektudviklere og potentielle investorer. Plan og Erhverv er primær indgang og forbereder og koordinerer møder, mødeoplæg, indkaldelse mv.
- 1 Øget og mere formaliseret dialog og samarbejde med de mange forskellige aktører på erhvervsområdet (Jobcentret, CPS, Vidensbyen, Væksthuset, Copenhagen Capacity, Wonderful Copenhagen, nabokommuner m.fl.). Formålet er at sikre bedre koordinering af aktørernes strategier, konkrete indsatser og resultater samt at bidrage til flere fælles projekter, analyser, arrangementer mv.
- 1 Servicering af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget. Udvalget vil få en halvårlig afrapportering om udviklingen og væsentlige resultater inden for erhvervsfremme og erhvervsområdet generelt. Herunder overblik over kommunens engagement i diverse tværkommunale erhvervssamarbejder og erhvervsfora.

Opgaven løses indenfor rammen.

Beslutningskompetence
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at orientering om den kommunale erhvervsservice og -
kontakt tages til efterretning.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015

Taget til efterretning, idet der ved næste statusfremlæggelse indgår status på
iværksatte indsatser samt tidsplan for kommende indsatser.

4. Implementering af beskæftigelsesreform i Lyngby-Taarbæk

Sagsfremstilling

Forvaltningen orienterede den 19. august 2014 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget om politisk aftale om reform af beskæftigelsesindsatsen. Den politiske aftale er udmøntet i ny lovgivning på beskæftigelsesområdet og med særlig vægt på indsatsen for forsikrede ledige samt organisering af beskæftigelsesindsatsen. Pjece vedrørende reformen, udarbejdet af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, er vedlagt til orientering (bilag).

Lyngby-Taarbæk Kommune forventes samlet set at have mindredgifter svarende til skønsmæssigt 3,3 mio. kr. i 2015 og overslagsårene, som følge af beskæftigelsesreformen jf. notat som økonomiske konsekvenser (bilag). De økonomiske konsekvenser afklares dog først endeligt i forbindelse med kommuneforhandlingerne medio 2015. Sagen fremlægges dog allerede nu for at få politisk stillingtagen til strategi for implementering af beskæftigelsesreformen i Lyngby-Taarbæk og herunder også at få de lokale økonomiske rammer for implementeringen på plads i god tid inden reformen træder fuldt i kraft 1. juli 2015.

Forvaltningen har udarbejdet notat (bilag), som redegør for ny strategi og status på implementering af beskæftigelsesreformen med vægt på 7 temaer, som er væsentlige i forhold til implementering i Lyngby-Taarbæk perspektiv. Det er arbejdet med at implementere det intensive og fælles kontaktføreløb, herunder månedlige samtaler og fællessamtaler med A-kasserne (tema 1). Det er desuden Et aktivt tilbud til den ledige (tema 2), Virksomhedsservice som kerneopgave (tema 3), Mere ansvar til den enkelte og styrket fokus på rådighed (tema 4), Styrket indsats sidst i dagpengeperioden (tema 5), Uddannelsesindsatsen målrettet ledige med færrest kompetencer (tema 6) samt Justeret styring og organisering af beskæftigelsesindsatsen (tema 7).

På baggrund af overvejelser om implementering i Lyngby-Taarbæk og herunder økonomiske og ressourcemæssige rammer for indsatsen, peger forvaltningen på 5 tiltag, som skal understøtte implementeringen af beskæftigelsesreformen i Lyngby-Taarbæk:

- 1) En opnormering af ressourcer til det intensive kontaktføreløb
- 2) Permanentgørelse af ordningen med personlig jobformidler
- 3) Etablering af en intern pulje til løntilskudsansættelser i Lyngby-Taarbæk

- 4) En fortsat prioritering af ressourcer til styring mv. af beskæftigelsesindsatsen
- 5) En investering i den virksomhedsrettede indsats for forsikrede ledige

Det intensive kontaktforsløb: Reformen betyder et intensiveret og fælles kontaktforsløb med den ledige. Strategi for dette er uddybet i notat om strategi og implementering under tema 1. I den første del af ledighedsperioden skal den ledige deltage i månedlige samtaler i jobcenteret og ligeledes vil nogle af samtalerne foregå i samarbejde med den relevante a-kasse. Denne del af reformen træder i kraft fra 1. juli 2015. De fælles samtaler med a-kasserne indføres gradvist fra 1. juli 2015. Udfordringen i implementeringen består i at skabe et fælles indhold i samtalerne, som giver mening for borgeren og understøtter progression i forhold til, at den ledige hurtigt og varigt vender tilbage i job eller uddannelse. Særligt i forhold til motivation af den ledige til uddannelse, vil det være relevant med et tæt samarbejde til a-kasserne og herunder benytte fælles samtaler til dette. Der er tillige en stor opgave i at sikre den fysiske logistik i forhold til at afholde samtalerne samt planlægning og koordinering med a-kasserne.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering vurderer, at Lyngby-Taarbæk skal holde ca. 5.700 samtaler pr. år som følge af beskæftigelsesreformen. Forvaltningen vurderer, at der er brug for yderligere 2 årsværk til at gennemføre samtaler, som følge af det intensiverede kontaktforsløb. Forvaltningen foreslår, på den baggrund at opnormere med yderligere 2 årsværk til at gennemføre samtaler. Med reformen kompenseres Lyngby-Taarbæk skønsmæssigt med 1 årsværk til det øgede antal samtaler. Finansieringen af det yderligere årsværk foreslås at ske inden for rammen af det beløb, som Lyngby-Taarbæk kompenseres med samlet set jf. notat om økonomiske konsekvenser tabel 3.

Alternativet til - at jobcenteret selv gennemfører samtaler med de ledige - er, at indgå aftale med anden aktør eller a-kasserne om at udføre opgaven og dermed anvende ressourcerne til betaling for dette. Forvaltningen skønner, at der er væsentlige forhold, som taler for at jobcenteret selv varetager opgaver, herunder særligt i forhold til at kunne iværksætte en tidlig indsats for de ledige, som skønnes at være i risiko for langvarig ledighed. Ligeledes understøttes lovens intention om at sikre kontinuitet og progression i samtaleforsløbet og herunder i tæt samspil med a-kasserne.

Personlige jobformidlere: Reformen betyder, et styrket fokus på indsats sidst i dagpengeperioden blandt andet ved personlige jobformidlere med en tæt, individuel og virksomhedsrettet indsats målrettet den enkelte ledige kandidat. Den nuværende strategi i Lyngby-Taarbæk ligger helt i tråd med dette. I forbindelse med budget 2014-17 blev det besluttet at ansætte to personlige jobformidlere i en tre-årig periode jf. tema 5 i notat om strategi og implementering.

Med reformen forventes Lyngby-Taarbæk at blive kompenseret for denne indsats

svarende til skønsmæssigt til ca. et årsværk. Forvaltningen foreslår at kompensationsbeløbet lægges i kassen (modregnes) frem til medio 2017, hvorefter beløbet anvendes til at permanentgøre ordningen med personlige jobformidler svarende til et års værk jf. notat om økonomiske konsekvenser tabel 6.

Pulje til offentlig løntilskud: En intention med reformen er, at harmonisere reglerne for offentlig og privat løntilskud og med henblik på at øge antallet af privat løntilskud - som har en høj effekt - og reducere brugen af offentlig løntilskud, som gennemsnitlig har en lavere jobeffekt. Lovændringerne betyder, at arbejdsgiver skal medfinansiere en større del af lønudgiften til offentlig løntilskud, samt at ordinær lønsum ikke kan anvendes som følge af krav om merbeskæftigelse jf. tema 3 i notat om strategi og implementering. Kommunen som arbejdsgiver kompenseres herfor og på baggrund heraf foreslår forvaltningen, at etablere en intern central pulje til offentlig løntilskud i kommunen. Rationalet er, at understøtte en fortsat brug af offentlig løntilskud i kommunen på de områder, hvor der er gode muligheder for at opnå ordinær beskæftigelse efterfølgende. En central styring betyder ligeledes, at midlerne øremærkes til indsatsen.

Lyngby-Taarbæk Kommune har en lav andel af offentlig løntilskud sammenlignet med landet som helhed. Med afsæt i dette forventes et mindreforbrug i forhold til bloktilskudsbeløbet og forvaltningen foreslår, at finansiere puljen inden for rammen af dette mindreforbrug. Størrelsen af puljen vil i 2015 være 1 mill. kr., i 2016 1,2 mio. kr., i 2017 1,1 mio. kr. og i 2018 1 mio. kr. jf. tabel 4 i notat om økonomiske konsekvenser.

Styring mv. af beskæftigelsesindsatsen: Organisering og styring af beskæftigelsesindsatsen er ændret på en række områder. To væsentlige områder er: 1) at Det Lokale Beskæftigelsesråd (LBR) er erstattet af et Regionale Arbejdsmarkeds Råd (RAR) og 2) justerede krav til udarbejdelse af den årlige beskæftigelsesplan samt resultatrevision jf. tema 7 i notat om strategi og implementering. I forhold til beskæftigelsesplanen er det politisk besluttet, jf. møde i Kommunalbestyrelsen den 25. september 2014, at fortsætte med at opstille kvantitative mål, da det er et centralt styringsredskab i sammenhæng med den kvartalsvise opfølgning på udvikling i målene. Nedlæggelse af LBR har medført færre opgaver i forhold til sekretariatsbetjening, men det er fortsat forventningen, at der skal anvendes ressourcer til betjening af både RAR og Kommunernes Kontakt Råd (KKR), som er forpligtet til at drøfte tværkommunalt samarbejde på beskæftigelsesområdet.

Med loven er der samlet set en forventning om et kommunalt mindreforbrug på de to områder svarende til knap et årsværk (0,4 mio. kr.). Forvaltningen vurderer, at det fremlagte kommunale mindreforbrug i Lyngby-Taarbæk ikke kan indfries. Dette skal ses i lyset af, at Lyngby-Taarbæk etablerede et Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalg pr. 1. januar 2014 og medarbejderen, som betjener dette, har også haft til opgave at betjene LBR, som en del af den samlede

opgaveportefølje. Dertil forventes der fortsat behov for en væsentlig styrings- og opfølgningsindsats på et område med mange reformer og en væsentlig betydning for den samlede kommunale økonomi. Forvaltningen vurderer ligeledes, at der fortsat vil være behov for en vis betjening af dels KKR og det regionale arbejdsmarkedsråd i forhold til udarbejdelse af notater til status og baggrund. Forvaltningen foreslår på den baggrund, at den fremlagte besparelse ikke indarbejdes og at beløbet finansieres inden for rammen af det beløb, som Lyngby-Taarbæk samlet set skønnes kompenseret med i forbindelse med reformen jf. tabel 7 i notat om økonomiske konsekvenser.

Med afsæt i de ovenstående 5 tiltag skønnes der samlet set at være et mindreforbrug som følge af reformen svarende til 3,1 mio. kr. i 2015, 3 mio. kr. i 2016, 2,7 mio. kr. i 2017 og 2,3 mio. kr. i 2017 jf. tabel 1 i notat om økonomiske konsekvenser. Dette mindreforbrug tilgår kassen.

Investering i den virksomhedsrettede indsats: Virksomhedsservice er med beskæftigelsesreformen gjort til en kerneopgave i beskæftigelsesindsatsen. Jobcentrene skal tilbyde bistand til virksomhederne med henblik på at rekruttere og formidle ledig arbejdskraft til jobåbninger i virksomhederne ud over at understøtte opkvalificering og fastholdelse af sygemeldte. Dette fokus gælder for alle målgrupper i beskæftigelsesindsatsen. Forvaltningen har i efteråret 2014 arbejdet med udvikling af en strategi for virksomhedsindsatsen på beskæftigelsesområdet. Særskilt sag om dette er behandlet på Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 24. februar 2015.

I lyset af beskæftigelsesreformen samt den kommende refusionsreform, som træder i kraft 1. januar 2016, foreslår forvaltningen, at investere i yderligere to virksomhedskonsulenter jf. notat: "Investeringsforslag virksomhedsrettet indsats for forsikrede ledige". Rationalet er, at en investering i yderligere to virksomhedskonsulenter vil bidrage til sparede udgifter til forsørgelse ved at afkorte ledighedsforløbet samt reducere udgifter til køb af forløb hos eksterne leverandører. Indsatsen vil især bestå i at formidle ledige kandidater til ordinære jobåbninger i virksomhederne, åbne pladser til virksomhedspraktik og løntilskud og i den forbindelse sikre tæt opfølgning for at understøtte muligheder for efterfølgende ustøttet beskæftigelse eventuelt via jobrettet opkvalificering. I forbindelse med budget 2015-19 blev vedtaget at permanentgøre den virksomhedsrettede indsats for forsikrede ledige med en akademisk baggrund. Formålet med dette investeringsforslag er, at de to virksomhedskonsulenter skal have særlig fokus på den tidlige indsats for forsikrede ledige, som ikke har en AC-baggrund.

Alternativet til at løfte opgaven inhouse er, at købe den virksomhedsrettede indsats hos eksterne leverandører. Dette vil afføde behov for større omfang af koordinering og tilsyn med leverandører samt at virksomhedskontakt og netværk

deponeres hos eksterne leverandører.

Forvaltningen foreslår, at det fremlagte investeringsforslag samtidig ses i sammenhæng med den politiske aftale om budgetlægningen, hvor hvert fagudvalgene skal fremlægge årlige effektiviseringsforslag. Forslagene behandles på fagudvalgsrunden i april. Dette forslag fremsættes nu af hensyn til den videre implementering af beskæftigelsesreformen.

Økonomiske konsekvenser

Konsekvenser af beskæftigelsesreformen: De økonomiske konsekvenser skønnes til -3,3 mio. kr. i 2015, -3,3 mio. kr. i 2016, -3,3 mio. kr. i 2017 og -3,2 mio. kr. i 2018. Med de indarbejdede forslag jf. bemærkningerne overfor (intensivt kontaktføreløb, personlig jobformidler, pulje til løntilskud samt fortsat indsats til styring af beskæftigelsesindsatsen) er den samlede skønsmæssige virkning af reformen et mindreforbrug på -3,1 mio. kr. i 2015, -3,0 mio. kr. i 2016, -2,7 mio. kr. i 2017 og -2,3 mio. kr. i 2018. Beløbet går i kassen.

Konsekvenser af investeringsforslag: I forhold til investeringsforslaget vedrørende den virksomhedsrettede indsats forventes det, at forslaget bidrager til et skønnet mindreforbrug på -0,2 mio. kr. i 2015, -0,6 mio. kr. i 2016, -0,6 mio. kr. i 2017 og -0,6 mio. kr. i 2018 jf. notat om investering i den virksomhedsrettede indsats. Beløbet for 2015 vil tilgå kassen, mens beløbet for 2016 og frem vil blive indarbejdet i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets samlede ramme for effektiviseringstiltag i forbindelse med budget 2016 til 2019.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at den fremlagte strategi og status for implementering af beskæftigelsesreformen anvendes i dét:

1. Der ansættes yderligere 2 årsværk til at gennemføre samtaler, hvoraf det ene årsværk finansieres inden for skønnet bloktilskudsandel i forbindelse med reformen og det andet årsværk finansieres inden for det beløb, som Lyngby-Taarbæk samlet set forventes kompenseret med i forbindelse med beskæftigelsesreformen.
2. Forvaltningen foreslår at kompensationsbeløbet for personlige jobformidlere/forstærket indsats for langtidsledighed lægges i kassen (modregnes) frem til medio 2017, hvorefter beløbet anvendes til at permanentgøre ordningen med personlige jobformidler svarende til et års værk.
3. Der etableres en intern centralt styret pulje til fortsat brug af offentlig løntilskud i Lyngby-Taarbæk Kommune og finansieringen sker inden for rammen af forventet mindreforbrug i forhold til bloktilskudsbeløbet til offentlig løntilskud.

4. Mindreforbrug vedrørende beskæftigelsesplan og LBR indarbejdes ikke og udgiften finansieres inden for det beløb, som Lyngby-Taarbæk er kompenseret med i forbindelse med beskæftigelsesreformen.

5. Der investeres i yderligere 2 virksomhedskonsulenter, som finansieres ud fra forventning om sparede udgifter til forsørgelse ved at afkorte ledighedsforløbet samt reducerede udgifter til køb af forløb hos eksterne leverandører.

6. Den fremlagte besparelse med investeringsforslaget indarbejdes i den samlede ramme for effektiviseringen fsva. Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets andel i forbindelse med budget 2016 til 2019.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015

Ad. 1. Anbefalet.

Ad. 2. Anbefalet, idet udvalget inden udløbet af ansættelse evaluerer ordningen og vurderer effekterne.

Ad. 3. Anbefalet
(I) tager forbehold.

Ad. 4. Anbefalet.

Ad. 5. Anbefalet.

Ad. 6. Anbefalet.

Bilagsfortegnelse

1. Pjece om beskæftigelsesreformens intentioner
2. Beskæftigelsesreform LTK 11022015
3. Økonomiske konsekvenser
4. Investeringsforslag - Virksomhedsrettet indsats dagpenge

5. Veteranstrategi i Lyngby-Taarbæk - efter høring

Sagsfremstilling

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget har den 7. oktober 2014 og 2. december 2014 drøftet udkast til veteranstrategi i Lyngby-Taarbæk (bilag). Udkast til strategi har været sendt i høring og strategien fremlægges nu til politisk godkendelse.

Udkast til veteranstrategi har været sendt i høring hos en række centrale aktører på veteranområdet. Der er kommet svar fra flere aktører. Generelt er svarene positive i forhold til selve indholdet i strategien og at Lyngby-Taarbæk prioriterer at lave en lokal udmøntning af den nationale veteranpolitik.

Høringssvar med forvaltningens bemærkninger er udsendt (bilag).

På baggrund af høringen foreslår forvaltningen nogle justeringer i strategien. De foreslåede justeringer fremgår med rødt i det vedlagte udkast til strategi (bilag). Justeringer handler især om forslag til formuleringer samt præciseringer i teksten.

En del af høringssvarene indeholder tilbud om at høre mere om de forskellige organisationers tilbud til veteraner samt samarbejde med kommunen. Forvaltningen foreslår derfor, at disse invitationer indgår i selve implementeringen af strategien, herunder mulighed for at besøge nogle af tilbuddene og/eller invitere relevante organisationer ind til at fortælle mere. Dette vil eventuelt kunne ske i et samarbejde med andre kommuner for at dele erfaringen og viden på tværs af kommuner.

På baggrund af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget behandling sendes sagen til kommentering i Social- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Ungdomsudvalget.

Økonomiske konsekvenser

Opgaven løses inden for rammen.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. Høringssvarende drøftes
2. Veteranstrategien oversendes til kommentering i Social- og Sundhedsudvalget

samt Børne- og Ungdomsudvalget.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015

Ad.1. Drøftet.

Ad. 2. Godkendt, idet strategien også sendes til kommentering i Kultur- og Fritidsudvalget.

Bilagsfortegnelse

1. Høringssvar samlet med bemærkninger
2. Strategi for veteraner i Lyngby Taarbæk 11032015 med høringssvar markeret
3. Protokol fra møde den 7. oktober 2014
4. Protokol fra møde den 2. december 2014

6. Refusionsreform på beskæftigelsesområdet

Sagsfremstilling

Regeringen (Socialdemokratiet og Det Radikale Venstre), Venstre, Konservative og Dansk Folkeparti har den 2. februar 2015 indgået aftale om reform af refusionssystemet (bilag).

Lovforslag om nyt refusionssystem blev sendt i høring den 9. februar 2015 og med frist for bemærkninger 2. marts 2015. Lovforslaget forventes vedtaget inden sommer og at træde i kraft 4. januar 2016. Lovforslaget kan ses på dette link:

<https://hoeringsportalen.dk/Hearing/Details/45408>

Lovforslaget betyder ændringer i refusion til kommuner i forhold til den lokale beskæftigelsesindsats:

- Fremover skal det være samme refusionsprocent uafhængig af ydelse og hvilket aktivt tilbud den ledige borger deltager i.
- Refusionen nedtrappes over tid fra 80 pct. de første 4 uger, 40 pct. fra uge 5 til 26, 30 pct fra uge 27-52 og 20 pct. fra uge 52.

Lovforslaget betyder også, at udligningsordningen justeres og at der i 2016-17 etableres en midlertidig ordning, som reducerer kommunernes tab eller gevinster på den nye refusionsmodel. Der skal implementeres en model for permanent tilpasning af udligningssystemet, som træder i kraft 1. januar 2018.

Den nye refusionsmodel betyder, at fokus ændres fra fokus på aktivitet til fokus på effekt. Tankesættet i den nye refusionsmodel er, at forstærke kommunernes økonomiske incitament til at iværksætte en indsats som forebygger at borgere kommer på langvarig offentlig forsørgelse. Dette skal ses i sammenhæng med, at kommunerne fra 1. januar 2016 får refunderet 20 pct. af udgifter til offentlig forsørgelse for personer, som har været på offentlig forsørgelse i mere end 12 måneder siden 1. juli 2014. I dag afhænger refusionen af hvilken aktivitet, der er sat i gang. Som udgangspunkt er alle ydelsestyper omfattet, dog med undtagelse af ydelsestyper, hvor kommunerne i begrænset omfang kan påvirke omfanget (ex. efterløn, skånejob og barseldagpenge).

I forhold til fleksjob indeholder lovforslaget et særskilt tilskud til kommunerne for fortsat at understøtte brugen af dette redskab i beskæftigelsesindsatsen. I det nuværende system er der fuld kommunal finansiering af sygedagpenge med en

varighed over 52 uger. I den nye refusionsmodel vil refusionen være 20 pct.

Aftalen fokuserer på, at kommunerne prioriterer en indsats, som har fokus på at ledige borgere kommer i varig ustøttet beskæftigelse (selvforsørgelse). Dette er understreget ved, at refusionsprocenten nulstilles efter sammenlagt 12 måneders selvforsørgelse eller ustøttet beskæftigelse. Det vil sige, at beskæftigelse i form af eksempelvis virksomhedspraktik eller løntilskud ikke tæller med i perioden.

Refusionsreformen har konsekvenser for strategiske overvejelser i beskæftigelsesindsatsen og herunder især behov for at forstærke fokus på effekt af redskaber i beskæftigelsesindsatsen. Med beskæftigelsesreformen er der fortsat kraftige politiske signaler om, at tidlige og hyppige samtaler samt virksomhedsrettet indsats er de mest effektive redskaber for alle målgrupper. Det er understreget ved, at virksomhedsindsatsen er gjort til en kerneopgave i den lokale beskæftigelsesindsatsen. Denne strategi følger jobcenteret og har gjort det igennem mange år ved at have en høj prioritering af virksomhedsrettet indsats og samarbejde med både private og offentlige virksomheder. Samarbejdet med virksomheder intensiveres dog fremover og herunder særligt samarbejdet med private virksomheder ift både rekruttering, optræning af kompetencer, fastholdelse af medarbejdere - og samspil om beskæftigelsesindsatsen i form af virksomhedspraktik og løntilskud. Fokus på effekt handler derfor især om at udvikle redskaber til at måle på effekt i forhold til selvforsørgelse fremfor som i dag at måle på aktivitet.

Ligeledes betyder refusionsreformen behov for strategiske overvejelser om indsatsen for forskellige målgrupper. Refusionsreformen sætter i endnu højere grad fokus på vigtigheden af en tidlig og intensiv indsats for borgere for at få ledige borgere hurtigt tilbage i selvforsørgelse. Opgaven bliver i højere grad at formidle ledige borgere til ustøttede jobåbninger i virksomhederne. For udsatte borgere, hvor vejen til fuld selvforsørgelse er længere og i nogle tilfælde ikke mulig, kan der være behov for at gen overveje strategi, mål og rammer. Herunder at udbygge de mest effektive rehabiliterende, tværfaglige indsats er som konsekvent inddrager borgeren i planlægningen og giver mening for den enkelte .

Forvaltningen har nedsat en arbejdsgruppe på tværs af centre, som skal stå for at implementere refusionsreformen og herunder belyse økonomiske konsekvenser, justere strategi for indsatsen samt udvikle redskaber til effektmåling. Forvaltningen forventer at fremlægge sag i efteråret 2015 i forhold til politiske drøftelse af økonomiske konsekvenser samt strategi for indsatsen.

Økonomiske konsekvenser

Refusionsreformen og den midlertidige tilpasning i udligningssystemet i 2016 og 2017 har økonomiske konsekvenser for kommunerne. Nettoeffekten for den enkelte kommune afhænger på den ene side af fordelingen af personer på offentlig forsørgelse (hvor længe personerne er på offentlig forsørgelse) og tilrettelæggelse

af indsatsen i den enkelte kommune og på den anden side af effekterne af de midlertidige tilpasninger i udligningssystemet.

KL arbejder p.t. i dialog med Beskæftigelsesministeriet med at kvalificere beregninger af konsekvenserne for den enkelte kommune. Som led i aftalen om reformen har der hidtil - og helt foreløbigt skønnet - været udmeldt en forventet nettoeffekt får Lyngby-Taarbæk Kommune på 8,3 mio. kr. i 2016 og 5,3 mio. kr. i 2017, men det kan være anderledes. Forvaltningen vender tilbage med en orientering når de nye beregninger foreligger.

Beslutningskompetence
Økonomiudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår at orientering om aftale om reform af refusionssystem og tilpasning i udligningssystem tages til efterretning.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015
Anbefalet.

Bilagsfortegnelse

1. Aftale om reform af refusionssystemet

7. Midlertidig kontantydelse

Sagsfremstilling

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget blev den 6. januar 2015 orienteret om Finanslov 2015 og tiltag i forhold til arbejdsmarkedsområdet. I den forbindelse blev udvalget orienteret om, at der er indført en ny midlertidig kontantydelse.

Lov om kontantydelse blev vedtaget den 24. februar 2015. Loven indfører en ny midlertidig kontantydelse for personer, som opbruger retten til arbejdsløshedsdagpenge, den særlige uddannelsesydelse og/eller den midlertidige arbejdsmarkedsydelse. For at modtage den nye kontantydelse skal følgende forhold være opfyldt:

- Dagpengeretten skal være opbrugt i perioden 5. januar 2015 til 2. juli 2017
- Retten til midlertidige arbejdsmarkedsydelse og særlig uddannelsesydelse skal være opbrugt
- Borgere må ikke være berettiget til at modtage anden offentlig forsørgelse ex. kontanthjælp.

Borgeren vil kunne få den nye ydelse i 6 eller 3 måneder – og således, at man højst sammenlagt vil kunne modtage dagpenge, arbejdsmarkedsydelse, særlig uddannelsesydelse og kontantydelse i 3 år. Borgeren skal søge på ny, når den midlertidige kontant ydelse udløber. Kommunen har vejledningsforpligtigelse i forhold til dette.

Det er kommunen som udbetaler ydelsen på baggrund af en opgørelse fra A-kassen på borgerens samlede forbrug af perioder med ret til midlertidig arbejdsmarkedsydelse, uddannelsesydelse og dagpenge.

Kontantydelsen for personer, der er fyldt 30 år, er henholdsvis 80 pct. af højeste dagpengesats for forsørgere og 60 pct. af højeste dagpengesats for andre. Personer under 30 år modtager en ydelse svarende til satserne for jobparate kontanthjælpsmodtagere og uddannelsesparate uddannelseshjælpsmodtagere. Den nye kontantydelse er ikke afhængig af eventuel formue og ægtefælles indkomst.

Loven fastsætter, at modtagere af ydelsen har pligt til at stå til rådighed for aktive tilbud og deltage i samtaler som jobcenteret indkalder den ledige borger til. Det fremgår af lovbemærkningerne, at rådighedspligten svarer til den, der gælder i kontanthjælpssystemet.

Jobcenter Lyngby-Taarbæk vil som udgangspunkt møde den ledige borger med tilbud om nytteindsats. I konkrete tilfælde og efter en individuel vurdering kan indsatsen bestå i ansættelse med løntilskud eller opkvalificering i de tilfælde, hvor der er indgået aftale om ansættelse (opkvalificeringsjob) jf. loven.

Økonomiske konsekvenser

Det fremgår af bemærkninger til loven, at de økonomiske konsekvenser for kommunen i 2015 er marginale, større i 2016 svarende til 1,0 mio. og 0,5 mio kr. i 2017.

Den endelige opgørelse af økonomiske konsekvenser indarbejdes i forbindelse med opfølgning på økonomiaftalen medio 2015.

Beslutningskompetence

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at orientering om ny kontantydelse tages til efterretning.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015

Taget til efterretning.

Henrik Brade Johansen (B) og Curt Købsted (O) var fraværende.

8. Meddelelser til udvalgets medlemmer - marts 2015

Sagsfremstilling

1. Gensidig orientering om møder.

2. Koch-udvalgets anbefalinger til integrationsprogram

Den 20. januar 2015 sendte Carsten Koch udvalget sine anbefalinger til et bedre integrationsprogram. Dette var blandt andet i lyset af udmelding om et væsentlig stigende antal flygtningen i 2015. Anbefalingerne er vedlagt (bilag).

Hovedpunkter i anbefalingerne er en mere virksomhedsrettet indsats, varigheden af programmet afkortes samt tværfaglig udredning for nogle. Det fremgår af pressemeddelelse fra Beskæftigelsesministeren, at udspillet vil indgå i det videre arbejde med en forbedret integrationsindsats. Forvaltningen har i handlekatalog til budget 2016-19 medtaget forslag om at investere i den virksomhedsrettede indsats i forhold til målgruppen af flygtninge, indvandrere og familiesammenførte.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 23. marts 2015

Taget til efterretning.

Henrik Brade Johansen (B) og Curt Købsted (O) var fraværende.

Bilagsfortegnelse

1. Delrapportering Integrationsindsatsen for nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge



FORTRYK

REGNSKAB 2014

INDHOLD

	Side
Forord	1
ÅRSBERETNING	
Økonomi	3
Regnskabsopgørelser	
Regnskabsopgørelse	7
Balance	8
Noter.....	9
Nøgletal	11
TAL OG BEMÆRKNINGER	
Hovedoversigt	13
Sammendrag af regnskabsoversigt	15
Driftsvirksomhed	19
Regnskabsoversigt.....	20
Børne- og Ungdomsudvalget.....	31
Kultur- og Fritidsudvalget	51
Social- og Sundhedsudvalget	59
Teknik- og Miljøudvalget.....	75
Økonomiudvalget	83
Erhvervs- og beskæftigelsesudvalget	95
Anlægsvirksomhed	103
Regnskabsoversigt.....	104
Investeringsoversigt	107
Bemærkninger	112
Renter og finansiering	125
Balanceforskydninger	139
Balance	147
Tværgående artsoversigt	151
Ejendomsfortegnelse	153
Personaleoversigt	161
Garantiforpligtelser	169
Overførte uforbrugte bevillinger	173
Anlægsoversigt	177
Udviklingen i egenkapitalen	179
Værdiansættelser	181
Likviditetsrapportering pr. 31.12.2014	183
Restanceudviklingen	185

FORORD

Under udarbejdelse

Økonomi

Regnskabsopgørelse

Regnskabsresultatet

Årets resultat viser et overskud på -166,7 mio. kr. mod et budgetteret overskud på -85,1 mio. kr. Forskellen på 81,6 mio. kr. udtrykker en forbedring, der primært skyldes øget ejendomssalg på -51,0 mio. kr. og øgede renteindtægter på -7,4 mio. kr., men også lavere anlægs- og driftsudgifter på samlet -22,3 mio. kr. forklarer forbedringen i regnskabsresultatet.

Forskellen mellem regnskabsresultatet og korrigeret budget på -43,3 mio. kr. skyldes primært, at anlægsbevillingerne ikke er blevet brugt i 2014, men skal overføres til 2015.

Driftsvirksomheden

Regnskabsresultatet på 3.025,7 mio. kr. ligger 13,5 mio. kr. lavere end det oprindelige budget på 3.039,2 mio. kr.

Der er i løbet af 2014 givet en række tillægsbevillinger, som netto har nedbragt driftsbevillingerne med -27,7 mio. kr. (ekskl. overførslerne fra 2013). Den største nedskrivning af budgettet er sket på aktivitetsområdet Beskæftigelse, mens den største opskrivning er sket på aktivitetsområderne Handicappede og Udsatte børn.

Regnskabsresultatet ligger alene 2,8 mio. kr. over det forventede resultat, idet der var forventet overførsler på 40 mio. kr.

Overførslerne fra 2014 til 2015 udgør dog kun 21,4 mio. kr., og ikke de forventede 40,0 mio. kr. Reelt giver det en forbedring af økonomien med 18,6 mio. kr.

De største afvigelser ses på Beskæftigelsesområdet, der i løbet af året har undergået flere reformer, og hvor det har været svært at forudsige virkningerne af de mange nye tiltag.

Serviceudgifterne overstiger servicerammen med 4,8 mio. kr., hvilket primært skyldes, at overførslerne er nedbragt fra 49,9 mio. kr. til 21,4 mio. kr.

Anlægsvirksomheden

Regnskabsresultatet på 116,4 mio. kr. ligger 8,8 mio. kr. lavere end det oprindelige budget på 125,2 mio. kr.

Der er i løbet af året givet mange tillægsbevillinger, henholdsvis til nye projekter (36,4 mio. kr.) og til overførsler fra 2013 på 82,2 mio. kr., og til overførsler til 2015 på -89,7 mio. kr., svarende til nettoforøgelse på 28,3 mio. kr. I alt er de samlede bevillinger på 153,5 mio. kr.

Regnskabsresultatet på 116,4 mio. kr. ligger således 37,1 mio. kr. under bevillingerne, heraf overføres 36,6 mio. kr. til 2015. Heraf vedrører de 28 mio. kr. midler til ejendoms køb samt Bredebo.

Ejendomssalg

Der er opnået et salgsprovenu i 2014 på -132,4 mio. kr., mod oprindeligt budget på -81,4 mio. kr. Afvigelserne på -51,0 mio. kr. skyldes salget af Kanalvejgrunden og en modsat bevægelse til 2015 af forventet salg af Ungdomsskolen.

Balancen

Likviditet

Ultimo 2014 var den likvide beholdning på 392 mio. kr., hvilket er 133 mio. kr. højere end forventet. Dette skal ses i lyset af en langt række forskellige forhold, hvor nogle betyder, at disse allerede udlignes i 2015, mens andre har varig karakter.

Overførslerne inden for anlægsvirksomhed samt balanceforskydninger vil reducere forbedringen med ca. 43 mio. kr. tillige med, at afregningen af A-skat er flyttet fra 2015, så denne ikke længere afregnes den 1. i den kommende måned, men i stedet for den sidste hverdag i måneden, hvilket betyder 13 afregninger i 2015. Dette skønnes p.t. at reducere beholdningen ultimo 2015 med 40-45 mio. kr., hvilket samlet reducerer forbedringen med ca. 85 mio. kr.

Der vil således samlet være en forbedring af likviditeten på godt 40 mio. kr. som hovedsageligt kan henføres til balanceforskydninger samt et forbedret resultat på bl.a. beskæftigelsesområdet, renter og ejendomssalg. Balanceforskydningerne vedrører primært forskydninger i byggelån samt ændrin-

Økonomi

ger i betalingsflowet i f.m. overførslen af en række opgaver til Udbetaling DK. En del af denne forbedring slog allerede igennem i likviditetsforbedringen ultimo 2013, men har først med sikkerhed kunne fastslås i supplementsperioden 2014/15.

Mere detaljerede bemærkninger til de enkelte punkter fremgår af de specificerede bemærkninger.

Låneoptagelse

Den samlede låneoptagelse, der blev hjemtaget i marts 2015 udgjorde 9,5 mio. kr., og vedrører Grøn klimainvesteringspulje (3,2 mio. kr.) og Udlån til pensionisters indefrysning af ejendomsskatter (6,3 mio. kr.)

Ved udgangen af 2014 er den samlede langfristede gæld 554 mio. kr.

Udviklingen i kommunens økonomiske stilling

Den samlede økonomiske situation har i 2014 – i lighed med tidligere år - været genstand for en permanent kraftig overvågning, hvilket også afspejles i regnskabsresultatet.

Den økonomiske situation er løbende blevet vurderet ved henholdsvis 1., 2. og 3. anslået regnskab 2014.

Denne indsats har været med til, at der kan præsenteres et regnskab 2014, der er i balance, både for så vidt angår overholdelse af udgifts- og indtægtsbudgetterne, således at der er et samlet positivt resultat og en kasseopbygning, der kan finansiere genbevillingerne på drifts- og anlægsvirksomheden.

Den positive kasseopbygning er ligeledes med til at skabe den robusthed, der giver kommunen handlefrihed i en situation med fortsat stram økonomi.

Budgetaftalen for 2015-18 sikrer fortsat en god økonomi med en fornuftig kassebeholdning og ingen væsentlige ændringer i serviceniveauet overfor borgerne. Aftalen slår fast, at der skal arbejdes langsigtet, og at kommunalbestyrelsen – i stedet for ad-hoc spareplaner, skal arbejde systematisk med at skabe råderum gennem effektiviseringer.

Det er således fastlagt, at der tilvejebringes et provenu fra effektiviseringer på 1 pct., således at der hvert år generes nye 1 pct.'s reduktioner. Det er endvidere aftalt, at råderummet skal bruges til en reduktion af grundskyldspromillen på 0,5 promille pr. år, således at der over 4 år, sker en ned-sættelse på 2,0 promille. Det resterende råderum skal prioriteres til øvrige udfordringer, der ligger i årets budget, og til ønsker om nye tiltag eller omprioriteringer.

Kommunalbestyrelsen skal således fortsat løbende arbejde målrettet med at træffe beslutninger for at fastholde en fremadrettet solid økonomi samt fastholde en langsigtet økonomisk balance.

Udfordringerne for 2015 og de kommende år er i tråd hermed en fortsættelse af en stram økonomistyring, og målet for den igangværende budgetlægning 2016-19 er fortsat at fastholde fokus på en langsigtet balance i kommunens økonomi.

Udgifts- og omkostningsbaseret regnskab

Fra regnskabsår 2010 er det, jf. Budget- og regnskabssystem for kommuner, frivilligt at udarbejde et omkostningsbaseret regnskab. Anlægsaktiverne skal dog fortsat afskrives, og anlægsaktivernes værdi skal fremgå af balancen.

Regnskab 2014 er lighed med foregående års regnskaber alene udarbejdet som udgiftsregnskab.

Et udgiftsregnskab er baseret på transaktionsprincippet. Det betyder, at udgifter og indtægter registreres, når de henholdsvis afholdes/oppebæres. Anlægsudgifter registreres fuldt ud i det år, de afholdes, og systemet indeholder som udgangspunkt ikke omkostningsfordelinger. Et samlet billede af udgiftsregnskabet fremgår af regnskabsopgørelsen.

I det omkostningsbaserede system, som også anvendes i den private sektor, opgøres periodens ressourceforbrug. I stedet for udgifter i henhold til transaktionsprincippet opgøres omkostninger

Økonomi

som et udtryk for periodens ressourceforbrug. Det omkostningsbaserede system indebærer, at investeringer og større anskaffelser fordeles over aktiverens levetid i form af afskrivninger.

Fællesskaber

Kommunen deltager i fællesskaber som I/S Vestforbrænding, HMN (Fusion mellem Hovedstadsregionens Naturgas I/S og Naturgas Midt-Nord I/S), A/S Mølleåværket, Lynettefællesskabet/Vores Rens Service A/S, Baadfarten, UU-Nord, og Den erhvervsdrivende fond bag det regionale Væksthus. Derudover har kommunen en ejerandel i Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen samt I/S SMOKA (Storkøbenhavns modtagestation for olie- og kemikalieaffald) og i det tidligere Tarco A/S (en uvæsentlig aktieandel), der er under afvikling.

Kommunen udfører regnskabsføringen for Baadfarten og for en del af de selvejende børneinstitutioner. Derudover ejer kommunen 100 % af LTH Forsyning A/S. Værdierne fremgår af regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Kommunens regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og passiver, herunder gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter er indregnet i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at udgifterne er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 31. januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det/de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. Anlæg afskrives første gang i det regnskabsår, hvori aktivet er endeligt færdigopført og klar til anvendelse.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver, der har en kostpris over 100.000 kr. og en levetid på mere end et år, indregnes i balancen til kostpris – inkl. installationsomkostninger mv. samt eventuelle indirekte omkostninger, herunder projektering, ledelse mv. Aktiverne afskrives lineært over den forventede levetid fra den 1. januar i det år aktivet er anskaffet.

Aktiver med kostpris på under 100.000 kr. eller en levetid på under 1 år registreres som udgangspunkt ikke i anlægskartoteket og afskrives straks.

Aktiver over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner mv. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres og afskrives over levetiden for aktivet. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes. Der er her ofte tale om vedligeholdelsesarbejder i bredeste forstand.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle aktiver indregnes, hvis de har en kostpris over 100.000 kr. og en forventet levetid på over et år. Afskrivning foretages lineært over aktivets forventede levetid.

Økonomi

Afskrivninger

Afskrivninger foretages lineært over følgende forventede levetider:

- Bygninger 10-50 år
- Tekniske anlæg, maskiner mv. 5-100 år
- Inventar, it-udstyr mv. 3-10 år
- Immaterielle aktiver 3-10 år

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget tages i brug påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid. Der afskrives ikke på grunde.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger. Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelserne svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som kommunen er forpligtet til at betale i leasingperioden. Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Finansielle anlægsaktiver

Andele af interessentskaber, som kommunen har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedens indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

Omsætningsaktiver

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet. Som udgangspunkt optages varebeholdninger ikke i balancen, men hvis der sker betydelige udsving inden for et regnskabsår, vurderes det, hvorvidt udsvinget skal opgøres og medregnes som omsætningsaktiv. Grunde og bygninger registreres altid. Disse måles til kostpris. Værdipapirer er optaget til kursværdien pr. 31. december.

Hensatte forpligtelser

Kommunens gældsforpligtelser i form af pensionstilsagn, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, er opgjort efter aktuarmæssige principper pr. 31.12.2010, idet der er taget udgangspunkt i en pensionsalder på 62 år. Forpligtelsen pr. 31.12.2014 er reguleret for udbetalte tjenestemandspensioner samt hensættelse på 20,3 % af de udbetalte lønninger til tjenestemænd.

Der skal ske en aktuarmæssig beregning minimum hvert 5. år.

De opgjorte pensionsforpligtelser omfatter såvel nuværende tjenestegørende som fratrådte tjenestemænd (med opsat pension) samt pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefælle- og børnepensionister, herunder de tidligere tjenstemandsansatte skattemedarbejdere, der pr. 1. november 2005 er overført til staten.

Kommunens gældsforpligtelse til løbende arbejdsskadeserstatninger er opgjort pr. 31.12.2014 efter en beregning af den faktiske udbetaling og frem til modtageren kan modtage folkepension.

Gæld

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Regnskab

REGNSKABSOPGØRELSE 2014

Note Mio. kr. netto +=udgift, -=indtægt	Opr. budget 2014	Korr. budget 2014	Regnskab 2014	Forskel korr. budget	Forskel opr. budget
Indtægter					
Skatter.....	-3.431,3	-3.427,9	-3.429,4	-1,4	2,0
Tilskud og udligning.....	261,6	260,2	258,7	-1,5	-2,9
Indtægter i alt (A).....	-3.169,7	-3.167,7	-3.170,7	-3,0	-1,0
1 Driftsudgifter i alt (B)*.....	3.039,2	3.062,9	3.025,7	-37,2	-13,5
Forventede overførsler fra 2013 til 2014.....		-40,0		40,0	0,0
Primært driftsresultat (C=A+B).....	-130,5	-144,9	-145,0	-0,1	-14,5
Renter (D).....	1,7	-3,3	-5,7	-2,4	-7,4
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (E=C+D).....	-128,8	-148,2	-150,7	-2,5	-21,9
Anlægsudgifter i alt (F).....	125,2	153,5	116,4	-37,1	-8,8
Ejendomssalg (G).....	-81,4	-128,7	-132,4	-3,7	-51,0
RESULTAT I ALT (I = E+F+G).....	-85,1	-123,4	-166,7	-43,3	-81,6

FINANSIERINGSOVERSIGT 2014

Note Mio. kr.	Opr. budget 2014	Korr. budget 2014	Regnskab 2014	Forskel korr. budget	Forskel opr. budget
LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET	57,9	174,9	174,9	0,0	-117,0
Ændring af likvide aktiver					
Resultat i alt ifølge regnskabsopgørelsen.....	85,1	123,4	166,7	43,3	81,7
Låneoptagelse mv.....	81,0	96,2	9,5	-86,6	-71,4
Øvrige finansforskydninger*.....	-84,9	-100,5	67,1	167,6	152,0
Afdrag på lån.....	-60,3	-35,1	-32,0	3,1	28,4
Kursregulering vedr. obligationsbeholdning.....	0,0	0,0	5,6	5,6	5,6
Ændring i alt.....	20,8	84,0	217,0	133,0	196,2
LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET.....	78,7	258,9	391,9	133,0	313,2

* Oprindeligt budget korrigeret for "servicebuffer"

Regnskab

BALANCE

Note	Mio. kr. netto	Ultimo 2013	Ultimo 2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
	Grunde.....	1.297,5	1.271,4
	Bygninger.....	984,5	926,7
	Tekniske anlæg mv.....	10,7	20,1
	Inventar.....	24,2	15,1
	Anlæg under udførelse.....	363,6	428,7
2	I alt.....	2.680,4	2.662,0
	Immaterielle anlægsaktiver.....	-	-
Finansielle anlægsaktiver			
	Aktier og andelsbeviser.....	380,9	400,0
	Langfristede tilgodehavender.....	323,5	323,2
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed.....	-41,7	-35,9
	I alt.....	662,8	687,2
	ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	3.343,2	3.349,2
OMSÆTNINGSAKTIVER			
	Varebeholdninger.....	4,3	2,7
	Fysiske anlæg til salg.....	28,9	71,0
	Tilgodehavender (kortfristede).....	102,0	71,5
	Værdipapirer (pantebreve).....	4,8	4,8
	Likvide beholdninger.....	174,9	391,9
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	314,8	541,9
	AKTIVER I ALT.....	3.658,0	3.891,1
PASSIVER			
3	EGENKAPITAL		
	Balancekonto.....	1.055,5	824,2
	Modpost for takstfinansierede aktiver.....	-	-
	Modpost for selvejende aktiver.....	-83,1	-82,4
	Modpost for skattefinansierede aktiver.....	-2.630,6	-2.653,3
	EGENKAPITAL I ALT.....	-1.658,1	-1.911,5
5	HENSATTE FORPLIGTELSE	-1.200,5	-1.136,9
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE (inkl. leasing).....	-571,1	-554,0
	NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV	-10,7	-10,9
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	-217,7	-277,8
	PASSIVER I ALT.....	-3.658,0	-3.891,1
4	Kautions- og garantforpligtelser	1.588,7	1.270,0
	Øvrige forpligtelser og eventualrettigheder: se noten.		
	Landsbyggefonden (nominelt indskud)	81,8	81,6

NOTER

Note 1

Uforbrugte bevillinger, overført til næste år		Mio. kr.		
(-=merudgift/mindreindtægt, +=mindreudgift/merindtægt)		Drift	Anlæg	I alt
Børne- og Ungdomsudvalget		6,2		6,2
Kultur- og Fritidsudvalget		2,1		2,1
Social- og Sundhedsudvalget		0,9		0,9
Teknik- og Miljøudvalget		0,3		0,3
Økonomiudvalget		10,9	36,6	47,5
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget		1,0		1,0
Ejendomssalg			0,2	0,2
Renter				0,4
Balanceforskydninger m.m.				5,7
I alt overført til næste år		21,4	36,8	64,2

Note 2

Anlægsoversigt									1.000 kr.
Anlægsnote	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar	Igangværende anlæg	Immaterielle anlægsaktiver	Fysiske anlæg til salg	I alt	
Kostpris pr. 1.1.2014	1.297.541	1.614.579	79.693	263.161	363.564	1.958	38.609	3.659.105	
Tilgang	0	13.696	12.489	1.196	86.322	0	0	113.703	
Afgang	-5.384	-2.729	-15.631	0	-10.720	0	-1.882	-36.347	
Overført	-20.673	-22.963	1.949	0	-10.467	0	52.153	0	
Kostpris pr. 31.12.2014	1.271.484	1.602.584	78.500	264.357	428.699	1.958	88.880	3.736.461	
Ned- og afskrivninger 1.1.2014	89	630.068	69.016	238.958	0	1.920	9.754	949.805	
Årets afskrivninger	0	46.794	4.978	10.284	0	38	9.235	71.330	
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0	
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	-943	-15.599	0	0	0	-1.134	-17.676	
Ned- og afskrivninger 31.12.2014	89	675.919	58.395	249.243	0	1.958	17.855	1.003.458	
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2014	1.271.395	926.665	20.105	15.114	428.699	0	71.025	2.733.003	
Afskrivning (antal år) ¹⁾	Ingen	10-50 år	5-100 år	3-10 år	Ingen	3-10 år	Ingen		
Samlet ejendomsværdi 31.12.2014 ²⁾	2.907.332								

1) Vurderes særskilt for det enkelte anlægsaktiv, dog samme afskrivningsperiode for ens aktiver

2) Vurderingsår 2012

Note 3

Udvikling i egenkapital		Mio. kr.
Egenkapital 01.01.2014		-1.658,1
+/- udvikling i modposter til fysiske anlægsaktiver		-22,1
+/- udvikling på balancekontoen		-231,3
Egenkapital 31.12.2014		-1.911,5

(- = positiv egenkapital, + = negativ egenkapital)

NOTER

Note 4

Kautions- og garantiforpligtelser	Mio. kr.
Kautions- og garantiforpligtelser vedr. boligforanstaltninger (ekskl. boligindskudslån mv.)	
Garanti for lån til bolig- og institutionsbyggeri i alt	375,1
heraf garanti givet til:	
- Statens administration	19,6
- Realkredit Danmark	29,3
- Nykredit	97,0
- BRF Kredit	140,2
- LR Realkredit	89,0
Øvrige kautions- og garantiforpligtelser	
I/S Vestforbrænding	93,5
HMN (tidl. HNG I/S)	46,2
Rostadion, Bagsværd Sø	0,1
Movia	8,4
Lyngby-Taarbæk Vand	56,9
Lyngby-Taarbæk Spildevand	99,8
Mølleåværket	15,8
Udbetaling Danmark	573,8
Lynettefællesskabet	0,4
Almindelige kautions- og garantiforpligtelser i alt	1.270,0

Eventuelrettigheder

Behandlingshjemmet "Nøddebogård", Københavns Amt
Andel af indskud, 30.000 kr.

Ejendommen Klampenborgvej 228 m.fl. (Lyngby Storcenter), jf. deklaration tinglyst 13.3.1971

- Vederlagsfri overtagelse af administrationsbygningen den 1.4.2079.
- Køberet fra 1.4.2079 til at overtage grundarealerne for 16,5 mio. kr. samt de på grunden værende bygninger for en pris svarende til bygningernes værdi i handel og vandel.
- Forkøbsret ved videreoverdragelse.

Ejendommen Lyngby Hovedgade 70 C, jf. erklæring tinglyst 16.10.1992.

Kommunen ejer kun grunden, men bygningen tilbageskødes kommunen vederlagsfrit 31.7.2017.

Note 5

Hensatte pensionsforpligtelser	Mio. kr.
Pensionsforpligtelse pr. 31.12.2014	1.128,2
Arbejdsskadesforsikringer pr. 31.12.2014	8,7

Jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets retningslinier skal der som minimum foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelserne hvert 5. år. Der har været foretaget en aktuarmæssig beregning pr. 31.12.2010.

Kommunens gældsforpligtelser i form af pensionstilsagn, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, er opgjort efter aktuarmæssige principper, idet der er taget udgangspunkt i en pensionsalder på 62 år.

De samlede pensionsforpligtelser pr. 31.12.2014 omfatter pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefælle- og børnepensionister samt nuværende tjenstgørende og fratrådte tjenestemænd (med opsat pension), herunder de tidligere tjenstemandsansatte skattemedarbejdere, der pr. 1.11.2005 er overført til staten samt overtagne tjenestemænd fra amtet.

NØGLETAL

Udskrivningsprocent og grundskyldspromille m.m.				
	2011	2012	2013	2014
PERSONBESKATNINGEN				
Udskrivningsprocenter				
Kommunal indkomstskat	23,70	23,70	23,70	23,70
Kirkeskat	0,63	0,63	0,62	0,62
EJENDOMSBESKATNINGEN				
Udskrivningspromiller				
Kommunal grundskyld	21,0000	21,0000	22,9850	22,9850
Kommunal dækningsafgift				
Erhvervsjendomme - forskelsværdi	10,0000	10,0000	10,0000	10,0000
Statslige ejendomme - grundværdi	10,5000	10,5000	11,4925	11,4925
Offentlige ejendomme - grundværdi	10,5000	10,5000	11,4925	11,4925
Offentlige ejendomme - forskelsværdi	8,7500	8,7500	8,7500	8,7500

Kommunal indkomstskat				
	2011	2012	2013	2014
Budgetteret udskrivningsgrundlag (indkomst) i 1.000 kr.	10.448.658	10.540.169	11.680.785	11.916.051
Budgetteret indkomstskat (forskudsbeløb) i 1.000 kr.	2.476.332	2.498.020	2.768.346	2.824.104

Langfristet gæld				
Ultimo år	2011	2012	2013	2014
Samlet gæld (kr.)	512.867.285	488.866.478	569.615.685	544.375.261
Gæld pr. indbygger (kr.)	9.722	9.631	10.502	9.938

Befolkning				
Indbyggere pr. 1. januar	2012	2013	2014	2015
0 - 5-årige	3.662	3.733	3.701	3.671
6 - 16-årige	7.151	7.255	7.339	7.480
17 - 28-årige	7.611	7.725	7.879	8.075
29 - 64-årige	24.513	24.632	24.709	24.839
65 - 79-årige	6.658	6.913	7.118	7.254
80 - 99-årige	3.656	3.582	3.491	3.459
0 - 99-årige	53.251	53.840	54.237	54.778

NØGLETAL

Brugerbetaling (udvalgte)				
	2011	2012	2013	2014
Takster pr. betalingstermin (11 terminer) kr.				
Dagpleje	2.870	2.930	3.035	3.075
Vuggestue	3.050	2.930	3.035	3.075
Børnehaver	1.785	1.820	1.790	1.810
Skolefritidsordningen	1.820	1.860	1.888	1.913

Personaleforbrug				
(omregnet til fuldtidsbeskæftigede)	2011	2012	2013	2014
Børne- og Ungdomsudvalget				
Uddannelse og pædagogik				
Skoler	860,91	869,08	813,09	877,80
Dagtilbud	717,47	729,02	720,34	694,60
Klubber	-	-	75,90	67,60
Udsatte børn	-	-	25,86	25,80
Kultur- og Fritidsudvalget				
Fritid og Kultur				
Fritid	105,59	97,97	28,31	27,90
Idræt	49,05	46,44	1,01	1,00
Folkeoplysning, frivillighed	-	-	0,87	1,10
Bibliotek	53,39	50,45	49,38	48,00
Kultur	7,22	6,55	3,44	4,50
Social- og Sundhedsudvalget				
Ældre	1.191,88	1.096,18	-	-
Træning og omsorg	-	-	1.053,87	1.007,10
Handicappede	230,40	230,96	278,50	271,00
Sundhed	150,57	180,54	197,45	220,50
Teknik- og Miljøudvalget				
Grønne områder/kirkegårde	83,59	74,11	99,17	100,30
Trafikanlæg mv.	41,85	37,57	7,50	5,60
Miljøforanstaltninger	0,26	0,24	5,90	7,90
Økonomiudvalget				
Beredskab	3,66	3,02	3,09	3,90
Administration/puljer	420,84	426,58	376,58	389,30
Kommunale ejendomme mm.	11,14	11,80	118,72	122,50
Beskæftigelse	59,06	62,15	62,92	41,50
Personaleforbrug i alt	3.986,88	3.922,66	3.921,90	3.917,90

HOVEDOVERSIGT TIL REGNSKAB

Hovedoversigten giver et summarisk overblik over regnskabsårets aktiviteter.

Oversigten er opdelt i:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Renter
- D. Finansforskydninger
- 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 TIL REGNSKAB

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.....	206.292	-67.054	201.243	-59.304	-2.114	4.518
01 Forsyningsvirksomheder mv.....	51.769	-51.769	88	-88		
02 Transport og infrastruktur.....	84.887	-14.127	99.270	-18.808	-11.470	4.067
03 Undervisning og kultur.....	709.371	-113.484	716.223	-118.879	1.281	9.715
heraf refusion.....		-1.853		-1.794	30	-18
04 Sundhedsområdet.....	286.369	-3.111	272.866	-776	10.966	-148
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.....	2.064.057	-505.760	1.998.817	-427.541	-18.753	12.987
heraf refusion.....		-190.576		-194.712	0	14.774
06 Fællesudgifter og administration mv.	398.240	-19.977	402.715	-14.422	2.246	-1.838
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.....	3.800.985	-775.281	3.691.222	-639.819	-17.843	29.301
heraf refusion.....		-192.429		-196.506	30	14.756
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.....	17.748	-132.606	14.238	-87.370	103.814	-111.781
02 Transport og infrastruktur.....	25.539	-895	22.801		5.685	-250
03 Undervisning og kultur.....	60.485	0	63.186	0	-5.681	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.....	16.635	-5.892	12.504	-2.080	8.158	-2.406
06 Fællesudgifter og administration mv.....	2.966	0	20.464		-16.544	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.....	123.373	-139.393	133.193	-89.450	95.432	-114.437
C. RENTER						
I ALT.....	7.938	-13.643	12.646	-10.932	-3.540	-1.490
D. FINANSFORSKYDNINGER						
Henlæggelse af likvide aktiver (08.22).....	211.388		20.802	0	23.220	
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52).....	48.361	-115.474	76.845	-4.146	-8.669	36.445
D. FINANSFORSKYDNINGER I ALT.....	259.749	-115.474	97.646	-4.146	14.551	36.445
E. AFDRAG PÅ LÅN						
I ALT.....	31.973		60.331		-25.224	
A + B + C + D + E	4.224.017	-1.043.792	3.995.038	-744.347	63.375	-50.181
F. FINANSIERING						
Optagne lån.....		-9.517		-80.959		-15.196
Tilskud og udligning.....	528.996	-273.471	529.004	-271.404	-8	-1.716
Refusion af købsmoms.....	3.143		4.000		330	
Skatter.....		-3.429.378		-3.431.332		3.395
F. FINANSIERING I ALT.....	532.139	-3.712.366	533.004	-3.783.695	322	-13.517
BALANCE	4.756.158	-4.756.158	4.528.042	-4.528.042	63.698	-63.698

SAMMENDRAG AF REGNSKABSOVERSIGT

Sammendraget af regnskabsoversigten 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 REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr. (netto)

	Regnskab 2014	Budget 2014	Tillægs- bevilling
A. DRIFTSVIRKSOMHED			
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET			
Uddannelse og pædagogik.....			
Skoler.....	482.808	487.659	4.351
Dagtilbud.....	248.775	263.395	-14.858
Klubber.....	19.068	16.079	277
Udsatte børn.....	88.478	81.762	8.047
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET			
Fritid og Kultur.....			
Fritid.....	9.367	9.050	552
Idræt.....	2.033	2.101	-41
Folkeoplysning.....	13.226	14.003	471
Bibliotek.....	31.077	31.066	293
Kultur.....	2.840	4.321	-178
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET			
Træning og omsorg.....	499.395	502.637	-7.581
Handicappede.....	233.694	223.704	7.748
Sundhed.....	325.086	307.124	18.846
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET			
Grønne områder, kirkegårde og trafik.....			
Grønne områder og kirkegårde.....	29.623	25.179	707
Trafikanlæg mv.....	68.441	79.150	-5.924
Miljø og natur.....	5.611	3.714	3.764
ØKONOMIUDVALGET			
Beredskab.....	14.754	15.331	-17
Administration.....	350.724	343.703	8.152
Puljebeløb.....	3.784	20.562	-8.512
Kommunale ejendomme.....	166.827	160.682	14.409
ERHVERV- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET			
Beskæftigelse.....	270.669	293.262	-13.796
Ydelser og overførsler.....	157.642	166.921	-7.402
Erhverv.....	1.780	0	2.150
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.....	3.025.704	3.051.403	11.458

SAMMENDRAG AF REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr. (netto)

B. ANLÆGSVIRKSOMHED

Nettoanlægsområder

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Skoler.....	3.098	14.930	-11.286
Dagtilbud.....	2.156	0	2.033

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Idræt.....	56.718	47.256	4.442
Kultur.....	669	1.000	1.163

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Træning og omsorg.....	15.453	9.911	15.884
Handicappede.....	9.767	5.370	9.605

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Grønne områder og kirkegårde.....	588	449	636
Trafikanlæg mv.....	24.544	22.700	5.435
Miljø og natur.....	903	0	952

ØKONOMIUDVALGET

Administration.....	2.966	20.464	-16.544
Puljebeløb.....	0	3.094	-3.094
Kommunale ejendomme.....	-464	0	19.070

NETTOANLÆGSOMRÅDER I ALT.....	116.399	125.173	28.296
-------------------------------	---------	---------	--------

Ejendomssalg

ØKONOMIUDVALGET

Kommunale ejendomme.....	-132.419	-81.430	-47.301
--------------------------	----------	---------	---------

EJENDOMSSALG I ALT.....	-132.419	-81.430	-47.301
-------------------------	----------	---------	---------

ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.....	-16.020	43.743	-19.005
------------------------------------	----------------	---------------	----------------

C. RENTER

HOVEDKONTO 07 I ALT.....	-5.704	1.714	-5.030
--------------------------	--------	-------	--------

D. FINANSFORSKYDNINGER OG FINANSIERING

HOVEDKONTO 07/08 I ALT.....	-3.003.980	-3.096.860	12.577
-----------------------------	------------	------------	--------

DRIFTSVIRKSOMHED

REGNSKABSOVERSIGT

BEMÆRKNINGER

Regnskabsoversigten er fordelt på udvalgs- og aktivitetsområder.

Oversigten viser, hvorledes forbruget har været fordelt på de enkelte konti i forhold til budgettet og tillægsbevillingerne hertil.

Alle beløb er eksklusive moms.

Regnskabsbemærkningerne opdeles i:

- A. Hovedtal
- B. Økonomisk udvikling
- C. Bemærkninger til afvigelser til korrigeret budget samt overførsler
- D. Statistik

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

		Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT		3.800.985	-775.281	3.691.222	-639.819	-17.843	29.301
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET		1.055.238	-216.108	1.059.465	-210.570	-9.917	7.733
Uddannelse og pædagogik		936.464	-185.813	958.808	-191.675	-19.697	9.467
Skoler		558.717	-75.909	564.493	-76.834	554	3.797
03	Undervisning og kultur	556.038	-75.909	562.040	-76.834	131	3.797
22	Folkeskolen m.m	544.910	-74.030	552.185	-76.639	122	3.815
	01 Folkeskoler	336.009	-18.552	322.186	-16.321	9.082	3.145
	02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.477	-203	4.268	-126	-1.045	
	03 Syge- og hjemmeundervisning	763		639		-150	
	04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	9.192	-415	8.276		10	
	05 Skolefritidsordninger	84.206	-48.920	94.841	-54.119	-2.824	671
	06 Befordring af elever i grundskolen	276		1.329		-675	
	07 Specialundervisning i regionale tilbud	2.609		3.678		-585	
	08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	68.978	-5.940	74.776	-6.073	-707	
	10 Bidrag til statslige og private skoler	29.455		31.574		-2.223	
	12 Efterskoler og ungdomskostskoler	5.319		5.848		-686	
	14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.625		4.772		-75	
30	Ungdomsuddannelser	1.419		2.187		-804	
	44 Produktionsskoler	1.419		2.187		-804	
35	Kulturel Virksomhed	77	-38	272	-173	23	-18
	62 Teatre	77	-38	272	-173	23	-18
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	9.632	-1.841	7.395	-23	790	
	76 Ungdomsskolevirksomhed	9.632	-1.841	7.395	-23	790	
04	Sundhedsområdet	2.679		2.454		423	
62	Sundhedsudgifter m.v.	2.679		2.454		423	
	89 Kommunal sundhedstjeneste	2.679		2.454		423	
Dagtilbud		335.820	-87.045	351.015	-87.620	-14.717	-141
03	Undervisning og kultur	104	-58	157	-70	310	-18
35	Kulturel Virksomhed	104	-58	157	-70	310	-18
	62 Teatre	104	-58	157	-70	310	-18
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	335.716	-86.987	341.874	-87.550	-6.042	-123
25	Dagtilbud til børn og unge	335.716	-86.987	341.874	-87.550	-6.042	-123
	10 Fælles formål	38.486	-11.292	49.273	-9.107	-13.586	343
	11 Dagpleje	18.533	-3.949	22.848	-5.454	-2.987	
	12 Vuggestuer	31.578	-10.922	31.089	-11.665	224	
	13 Børnehaver	34.731	-8.451	34.556	-8.409	1.133	-5
	14 Integreerede daginstitutioner	185.656	-48.073	177.820	-48.565	6.184	-461
	17 Særlige dagtilbud og særlige klubber	6.022		4.588		1.994	
	19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	20.711	-4.301	21.700	-4.350	997	

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

		Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Klubber		41.927	-22.858	43.300	-27.221	-5.534	5.811
03	Undervisning og kultur	41.927	-22.858	43.300	-27.221	-5.534	5.811
22	Folkeskolen mv.	29					
05	Skolefritidsordninger	29					
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	41.898	-22.858	43.300	-27.221	-5.534	5.811
76	Ungdomsskolevirksomhed	41.898	-22.858	43.300	-27.221	-5.534	5.811
Udsatte børn		118.773	-30.296	100.657	-18.895	9.780	-1.734
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	118.773	-30.296	100.657	-18.895	9.780	-1.734
22	Central Refusionsordning		-4.853		-1.950		-2.234
07	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-4.853		-1.950		-2.234
25	Dagtilbud til børn og unge	3.130		4.798		-1.274	
17	Særlige dagtilbud og særlige klubber	3.130		4.798		-1.274	
28	Tilbud til børn og unge med særlige behov	80.842	-1.727	71.943	-5.638	13.145	
20	Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	31.161	-1.449	31.248	-3.285	1.888	
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	29.416	-278	22.621		6.731	
23	Døgninstitutioner for børn og unge	18.706		15.437	-2.353	5.810	
24	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	1.559		2.637		-1.283	
35	Rådgivning	680		1.753		-885	
40	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	680		1.753		-885	
38	Tilbud til voksne med særlige behov	16		46		1	
53	Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	16		46		1	
57	Kontante ydelser	34.105	-23.715	22.117	-11.307	-1.207	500
72	Sociale formål	20.185	-9.534	21.138	-10.371	-1.207	500
74	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	13.920	-14.181	979	-937		
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET		68.522	-9.979	70.363	-9.822	882	215
Fritid og Kultur		68.522	-9.979	70.363	-9.822	882	215
Fritid		15.395	-6.028	14.960	-5.910	598	-46
03	Undervisning og kultur	15.395	-6.028	14.960	-5.910	598	-46
35	Kulturel virksomhed	13.474	-5.973	13.177	-5.903	232	
63	Musikarrangementer	13.474	-5.961	13.164	-5.903	216	
64	Andre kulturelle opgaver		-12	13		16	
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	1.921	-55	1.779		370	-54
70	Fælles formål	431	-55	439		42	-54

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	739		520		86	
76 Ungdomsskolevirksomhed	751		819		243	
Idræt	2.033		2.101		-41	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.505		1.672		-74	
32 Fritidsfaciliteter	1.505		1.672		-74	
31 Stadion og idrætsanlæg	1.505		1.672		-74	
03 Undervisning og kultur	528		429		33	
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	528		429		33	
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	528		429		33	
Folkeoplysning	13.591	-365	14.583	-581	471	
03 Undervisning og kultur	13.591	-365	14.583	-581	471	
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.591	-365	14.583	-581	471	
70 Fælles formål	21		-176		292	
72 Folkeoplysende voksenundervisning	6.454	-365	6.839	-581	426	
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	4.758		5.081		-76	
74 Lokaletilskud	2.130		2.573		-108	
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	229		266		-63	
Bibliotek	32.460	-1.383	32.285	-1.219	253	40
03 Undervisning og kultur	32.460	-1.383	32.285	-1.219	253	40
32 Folkebiblioteker	32.300	-1.290	32.174	-1.156	139	100
50 Folkebiblioteker	32.300	-1.290	32.174	-1.156	139	100
35 Kulturel Virksomhed	159	-92	111	-63	114	-60
62 Teatre	159	-92	111	-63	114	-60
Kultur	5.043	-2.203	6.433	-2.112	-399	222
03 Undervisning og kultur	5.043	-2.203	6.433	-2.112	-399	222
32 Folkebiblioteker	1.139		1.228		-33	
50 Folkebiblioteker	1.139		1.228		-33	
35 Kulturel virksomhed	3.903	-2.203	5.205	-2.112	-366	222
64 Andre kulturelle opgaver	3.903	-2.203	5.205	-2.112	-366	222
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET	1.276.484	-218.309	1.166.918	-133.454	23.109	-4.096
Træning og Omsorg	584.981	-85.586	512.240	-9.603	2.859	-10.440
02 Transport og infrastruktur	2.085		2.402		-400	
32 Kollektiv trafik	2.085		2.402		-400	
31 Busdrift	2.085		2.402		-400	
04 Sundhedsområdet	1.123		2.531		-2.475	

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

		Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
62	Sundhedsudgifter	1.123		2.531		-2.475	
82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.123		2.531		-2.475	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	581.765	-85.586	507.306	-9.603	5.735	-10.440
32	Tilbud til ældre og handicappede	562.596	-85.586	487.557	-9.603	7.990	-10.440
30	Ældreboliger	1.418	-1.186	279			
32	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	498.657	-72.424	436.916	-1.733	-129	-8.977
33	Forebyggende indsats for ældre og handicappede	21.494	-5.591	12.748	-1.099	6.335	-2.606
34	Plejehjem og beskyttede boliger	11.748	-5.686	11.748	-5.962	30	1.183
35	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	27.440	-699	23.972	-809	1.954	-41
37	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.839		1.894		-200	
35	Rådgivning	4.262		2.704		-252	
40	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	4.262		2.704		-252	
38	Tilbud til voksne med særlige behov	14.907		17.046		-2.003	
50	Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	14.907		17.046		-2.003	
06	Fællesudgifter og administration m.v	8		0		0	
45	Administrativ organisation	8		0		0	
51	Sekretariat og forvaltninger	8		0		0	
	Handicappede	357.931	-124.237	346.303	-122.599	1.731	6.017
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	275				200	
25	Faste ejendomme	275				200	
11	Beboelse	275				200	
03	Undervisning og kultur	7.310	-95	13.566		-6.115	
22	Folkeskolen m.m.	1.860		1.868		-65	
14	Ungdommens Uddannelsesvejledning	105				150	
17	Specialpædagogisk bistand til voksne	1.756		1.868		-215	
30	Ungdomsuddannelser	5.449	-95	11.698		-6.050	
46	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	5.449	-95	11.698		-6.050	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	350.347	-124.142	332.737	-122.599	7.646	6.017
22	Centralrefusionsordning		-10.257		-11.358		2.109
07	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-10.257		-11.358		2.109
32	Tilbud til ældre og handicappede	47.433	-12.072	53.489	-11.117	-3.481	1.200
32	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	22.502	-2.685	23.809	-4.515	-779	1.200

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	24.804	-9.381	29.681	-6.602	-2.800	
35 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	128	-6			98	
38 Tilbud til voksne med særlige behov	301.455	-101.088	275.183	-97.528	12.704	1.970
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	9.442	-7.690	7.156	-6.053	3.105	-2.167
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund)	5.487	-72	1.324		3.648	
45 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh)	4.778	-54	7.218		-2.240	
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	179.057	-83.994	169.279	-84.817	5.591	3.459
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	46.931	-6.396	41.827	-4.967	1.574	
53 Kontakt og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	4.135	-128	3.930		-250	
58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	12.065	-1.970	10.792	-1.692	183	678
59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	39.559	-784	33.658		1.093	
57 Kontante ydelser	1.457	-725	4.064	-2.597	-1.577	738
72 Sociale formål	1.457	-725	3.024	-1.512	-1.577	738
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge			1.040	-1.085		
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	2					
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	2					
Sundhed	333.572	-8.486	308.376	-1.252	18.518	328
04 Sundhedsområdet	280.689	-3.111	258.897	-776	20.161	-148
62 Sundhedsudgifter m.v.	280.689	-3.111	258.897	-776	20.161	-148
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	203.441	0	196.832		6.870	
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	33.132	-2.329	25.827	-593	4.530	
84 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	8.554		9.167		-70	
85 Kommunal tandpleje	18.235	-356	18.406	-183	241	2
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	3.084	-350	2.717		842	-150
89 Kommunal sundhedstjeneste	9.515	-75	154		9.730	
90 Andre sundhedsudgifter	4.727		5.792		-1.983	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	52.882	-5.375	49.479	-476	-1.643	476
32 Tilbud til ældre og handicappede	51.517	-5.375	47.290	-476	-920	476
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	50.386	-5.026	45.886		-748	
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	449	-21	572		-5	
34 Plejehjem og beskyttede boliger	682	-328	832	-476	-167	476
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.366		2.189		-723	
99 Øvrige sociale formål	1.366		2.189		-723	

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

		Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET		126.365	-22.689	137.016	-28.974	-5.601	4.149
Grønne områder og kirkegårde samt trafik		117.634	-19.569	129.710	-25.381	-9.365	4.149
Grønne områder og kirkegårde		35.214	-5.591	31.901	-6.721	626	82
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	34.650	-5.442	30.943	-6.572	3.018	82
28	Fritidsområder	23.863	-1.004	20.033	-714	3.566	-597
20	Grønne områder og naturpladser	23.863	-1.004	20.033	-714	3.566	-597
32	Fritidsfaciliteter	774	-250	1.119	-869	-135	678
35	Andre fritidsfaciliteter	774	-250	1.119	-869	-135	678
35	Kirkegårde	10.013	-4.188	9.190	-4.990	189	
40	Kirkegårde	10.013	-4.188	9.190	-4.990	189	
02	Transport og infrastruktur	130	-149	436	-149	-2.376	
22	Fælles funktioner					-2.418	
01	Fælles formål					-2.418	
35	Havne	130	-149	436	-149	42	
41	Lystbådehavne m.v.	107	-149	436	-149	13	
42	Kystbeskyttelse	24				29	
03	Undervisning og kultur	433		521		-16	
35	Kulturel virksomhed	433		521		-16	
64	Andre kulturelle opgaver	433		521		-16	
Trafikanlæg mv.		82.420	-13.979	97.810	-18.660	-9.991	4.067
02	Transport og infrastruktur	81.193	-13.979	96.417	-18.660	-9.991	4.067
22	Fælles funktioner	3.135	-12.803	8.358	-14.940	-1.754	4.839
01	Fælles formål	-3.268	-2.253	763	-5.372	-2.400	3.376
03	Arbejder for fremmed regning	1.853	-4.017	2.027	-2.616	-612	1.063
05	Driftsbygninger og -pladser	918				1.151	
07	Parkering	3.632	-6.533	5.568	-6.951	107	400
28	Kommunale veje	48.296	-1.176	56.635	-3.720	-9.590	-772
11	Vejvedligeholdelse m.v.	34.224	-1.176	43.471	-2.248	-13.859	-1.219
12	Belægninger m.v.	2.456		1.301	-253	4.138	-772
14	Vintertjeneste	11.616		11.863	-1.219	131	1.219
32	Kollektiv trafik	29.762		31.424		1.353	
30	Fælles formål	170				-6	
31	Busdrift	29.591		31.424		1.359	
06	Fællesudgifter og administration m.v	1.227				1.393	
48	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1,227				1,393	
62	Turisme	1,227				1,393	
Miljø og natur		8.731	-3.120	7.306	-3.593	3.764	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.832	-1.109	5.854	-2.137	3.863	

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
38 Naturbeskyttelse	2.343		1.267		523	
50 Naturforvaltningsprojekter	2.130		911		363	
51 Natura 2000	213		356		160	
48 Vandløbsvæsen	483		377		76	
70 Fælles formål	483		377		-84	
71 Vedligeholdelse af vandløb					160	
52 Miljøbeskyttelse m.v.	1.820	-195	2.476	-1.339	2.212	
80 Fælles formål	164				-131	
81 Jordforurening	402	0	1.198	-1.235	653	
85 Bærbare batterier					105	
87 Miljøtilsyn - virksomheder	34	-195	230	-104	71	
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.220		1.048		1.514	
55 Diverse udgifter og indtægter	2.186	-914	1.735	-798	1.052	
90 Fælles formål	829		1.243		246	
91 Skadedyrsbekæmpelse	1.357	-914	492	-798	806	
01 Forsyningsvirksomheder mv.			88	-88		
22 Forsyningsvirksomheder			88	-88		
04 Vandforsyning			88	-88		
06 Fællesudgifter og administration m.v	1.899	-2.011	1.364	-1.368	-99	
45 Administrativ organisation	1.899	-2.011	1.364	-1.368	-99	
51 Sekretariat og forvaltninger	1.899	-2.011	1.364	-1.368	-99	
ØKONOMIUDVALGET	670.654	-134.565	608.860	-68.582	11.524	2.508
Beredskab	16.817	-2.063	16.109	-778	33	-50
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	16.817	-2.063	16.109	-778	33	-50
58 Redningsberedskab	16.817	-2.063	16.109	-778	33	-50
95 Redningsberedskab	16.817	-2.063	16.109	-778	33	-50
Administration	372.475	-21.751	356.468	-12.765	10.279	-2.128
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	6.137	-5.349	421		474	
25 Faste ejendomme	516		421		174	
10 Fælles formål	172				174	
18 Driftssikring af boligbyggeri	344		421			
52 Miljøbeskyttelse m.v.	273				300	
81 Jordforurening	273				300	
55 Diverse udgifter og indtægter	5.349	-5.349				
90 Fælles formål	5.349	-5.349				
02 Transport og infrastruktur	18		15			
32 Kollektiv trafik	18		15			
35 Jernbanedrift	18		15			
03 Undervisning og kultur	194		388			

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
35 Kulturel virksomhed	194		388			
64 Andre kulturelle opgaver	194		388			
04 Sundhedsområdet	593				325	
62 Sundhedsudgifter m.v.	593				325	
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	277				175	
85 Kommunal tandpleje	94					
89 Kommunal sundhedstjeneste	222				150	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.698		1.102		1.895	
25 Dagtilbud til børn og unge	1.663				1.895	
10 Fælles formål	1.663				1.895	
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	1.035		1.102			
99 Øvrige sociale formål	1.035		1.102			
06 Fællesudgifter og administration m.v	362.835	-16.402	354.544	-12.765	7.585	-2.128
42 Politisk organisation	10.631	-38	8.190	-28	2.177	
40 Fælles formål	197		186			
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.123		5.431		1.414	
42 Kommissioner, råd og nævn	588	-38	1.053	-28	-369	
43 Valg m.v.	2.723		1.521		1.132	
45 Administrativ organisation	275.510	-16.364	267.346	-12.737	7.558	-2.128
51 Sekretariat og forvaltninger	195.513	-5.706	171.890	-6.566	25.473	1.074
52 Fælles IT og telefoni	32.648	-145	51.053		-18.145	
53 Jobcentre	28.373	-1.315	21.644		6.232	-3.201
54 Naturbeskyttelse	1.621		2.103		339	
55 Miljøbeskyttelse	3.549		3.457		-268	
56 Byggesagsbehandling	3.856	-8.689	2.550	-6.171	-187	
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	-1.252		2.894		-5.467	
58 Det specialiserede børneområde	3.675	-508	3.656		48	
59 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	7.527		8.100		-467	
52 Lønpuljer m.v.	76.694	0	76.858			
72 Tjenestemandspension	76.694	0	76.858			
Puljebeløb	56.836	-53.051	20.562		-8.512	
01 Forsyningsvirksomheder	51.769	-51.769				
38 Affaldshåndtering	51.769	-51.769				
60 General administration	1.091	-1.091				
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	24.194	-24.194				
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	7.160	-7.160				
63 Ordninger for glas, papir og pap	3.863	-3.863				
64 Ordninger for farligt affald	207	-207				
65 Genbrugsstationer	14.087	-14.087				
66 Øvrige ordninger og anlæg	1.165	-1.165				
06 Fællesudgifter og administration m.v	5.067	-1.283	20.562		-8.512	
45 Administrativ organisation	4.634	-1.283	3.872		1.221	

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
51 Sekretariat og forvaltninger	4.634	-1.283	3.872		1.221	
52 Lønpuljer m.v.	433		16.996		-10.040	
70 Løn- og barselpuljer	433		4.763		-2.401	
76 Generelle reserver			12.233		-7.639	
Kommunale ejendomme	224.527	-57.699	215.721	-55.039	9.723	4.686
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	139.188	-53.091	144.846	-49.810	-8.231	4.479
22 Jordforsyning	553	-712	1.404	-605	-854	
05 Ubestemte formål	553	-712	1.404	-605	-854	
25 Faste ejendomme	106.175	-47.475	121.660	-45.063	-17.782	4.514
10 Fælles formål	16.103	-1.007	52.092	-979	-18.438	-360
11 Beboelse	35.613	-35.411	22.021	-38.768	-2.588	3.443
12 Erhvervsjendomme	10.846	-2.526	9.790	-3.812	-228	1.417
13 Andre faste ejendomme	42.027	-8.531	36.203	-1.504	3.548	14
15 Byfornyelse	1.586		1.554		-76	
28 Fritidsområder	1.446		463		880	
20 Grønne områder og naturpladser	1.446		463		880	
32 Fritidsfaciliteter	30.775	-4.904	21.319	-4.142	9.288	-34
31 Stadion og idrætsanlæg	30.010	-4.484	20.385	-3.569	9.178	-31
35 Andre fritidsfaciliteter	764	-419	933	-573	111	-3
35 Kirkegårde	239				236	
40 Kirkegårde	239				236	
02 Transport og infrastruktur	1.462				1.296	
22 Fælles funktioner	1.462				1.296	
05 Driftsbygninger og -pladser	1.462				1.296	
03 Undervisning og kultur	35.129	-4.336	26.030	-4.939	11.846	-83
22 Folkeskolen m.m.	22.712	-971	14.693	-880	8.377	
01 Folkeskoler	22.461	-971	14.593	-880	8.318	
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	116		52		14	
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	135		48		44	
32 Folkebiblioteker	2.054		1.343		851	
50 Folkebiblioteker	2.054		1.343		851	
35 Kulturel virksomhed	541	-520	708	-481	-68	-5
64 Andre kulturelle opgaver	541	-520	708	-481	-68	-5
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	9.823	-2.845	9.286	-3.578	2.686	-78
70 Fælles formål	2.411	-295	2.773	-485	581	
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	5.747	-2.535	4.486	-3.094	2.007	-78
76 Ungdomsskolevirksomhed	1.665	-15	2.027		98	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	23.355	-23	18.599		5.082	
25 Dagtilbud til børn og unge	10.814		9.936		1.695	
11 Dagpleje	225		258		22	

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
12 Vuggestuer	2.847		2.440		809	
13 Børnehaver	2.993		2.319		1.287	
14 Integreerede daginstitutioner	4.749		3.977		519	
32 Tilbud til ældre og handicappede	11.944	-23	8.562		3.350	
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	10.870	-23	8.562		2.270	
34 Plejehjem og beskyttede boliger	1.074				1.081	
38 Tilbud til voksne med særlige behov	597		102		37	
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	-2				-8	
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	270				18	
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	14		102		8	
59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	315				18	
06 Fællesudgifter og administration m.v	25.393	-249	26.246	-289	-270	289
45 Administrativ organisation	25.393	-249	26.246	-289	-270	289
50 Administrationsbygninger	19.367	-186	18.774		1.060	
51 Sekretariat og forvaltninger	6.025	-64	7.471	-289	-1.330	289
ERHVERV- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET	603.723	-173.632	648.600	-188.418	-37.840	18.791
Beskæftigelse	426.738	-156.069	474.680	-181.418	-31.587	17.791
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.	887					
38 Naturbeskyttelse	887					
50 Naturforvaltningsprojekter	887					
03 Undervisning og kultur	1.219	-249	1.537		-300	
30 Ungdomsuddannelser	1.219	-249	1.537		-300	
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1.219	-249	1.537		-300	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	424.631	-155.820	473.143	-181.418	-31.287	17.791
46 Tilbud til udlændinge	25.624	-18.984	20.948	-14.269		
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	16.962	-14.483	13.758	-10.642		
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	8.432	-4.271	7.190	-3.628		
65 Repatriering	229	-229				
57 Kontante ydelser	252.629	-57.640	261.223	-67.631	-9.894	9.943
71 Sygedagpenge	70.347	-21.960	73.869	-25.121	-5.710	4.319
73 Kontanthjælp	60.363	-17.832	63.610	-19.450	-1.032	195
75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	41.998	-16.770	57.934	-22.221	-16.983	5.858
78 Dagpenge til forsikrede ledige	77.050		63.872		12.402	
79 Uddannelsesordning for ledige, der har opbrugt deres dagpeng	2.871	-1.078	1.940	-840	1.429	-429
58 Revalidering	87.191	-47.617	105.649	-55.518	-6.338	2.085
80 Revalidering	7.255	-3.811	10.777	-5.518	-4.005	2.145

REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	72.946	-41.507	76.817	-42.523	6.388	-4.051
82 Ressourceforløb	6.991	-2.299	18.056	-7.477	-8.720	3.990
68 Arbejdsmarkeds-foreanstaltninger	59.187	-31.580	85.323	-44.001	-15.055	5.764
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	25.645	-11.876	32.736	-13.132	-4.563	565
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	17.197	-11.076	21.632	-10.843	-8.582	4.291
95 Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner samt alternative	1.961	-1.620	11.064	-10.313		
96 Servicejob	225	-218	694	-718		
97 Seniorjob til personer over 55 år	6.448	-2.498	9.941	-4.525	-1.910	910
98 Beskæftigelsesordninger	7.712	-4.290	9.255	-4.469		-2
Ydelser og overførsler	175.173	-17.530	173.920	-7.000	-8.402	1.000
04 Sundhedsområdet	1.284	0			1.518	
62 Sundhedsudgifter mv.	1.284	0			1.518	
90 Andre sundhedsudgifter	1.284	0			1.518	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	173.889	-17.530	173.920	-7.000	-9.920	1.000
46 Tilbud til udlændinge	40		59		44	
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	40		59		44	
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	129.954	-15.118	127.831	-4.124	-8.005	700
67 Personlige tillæg m.v.	7.860	-3.433	9.579	-4.124	-1.600	700
68 Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt	14.202	-1.540	13.825		-800	
69 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken	22.600	-1.642	21.440		-58	
70 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken	85.292	-8.503	82.986		-5.548	
57 Kontante ydelser	43.507	-1.284	46.031	-2.876	-1.958	300
72 Sociale formål	2.154	-1.284	3.726	-1.863	-1.106	300
76 Boligydelse til pensionister	26.303		26.898	-304	-1.000	
77 Boligsikring	15.049		15.408	-709	148	
68 Arbejdsmarkedsforeanstaltninger	387	-1.128				
90 Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats	387	-1.128				
Erhverv	1.812	-32			2.150	
06 Fællesudgifter og administration mv.	1.812	-32			2.150	
48 Erhvervsudvikling, turisme mv.	1.812	-32			2.150	
66 Innovation og anvendelse af ny tekn.	755				805	
67 Erhvervs-service og iværksætteri	1.057	-32			1.345	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

SKOLER

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Skoler	487.659	4.351	492.010	482.808	-4.851	-9.202	-6.489
Folkeskoler	305.866	12.227	318.093	317.458	11.592	-635	-4.103
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	4.142	-1.045	3.097	3.274	-868	177	0
Syge- og hjemmeundervisning	639	-150	489	763	124	274	0
Pædagogisk psyk. rådg. m.v.	8.276	10	8.286	8.777	501	490	0
Skolefritidsordninger	40.722	-2.154	38.568	35.286	-5.436	-3.282	-1.710
Befordring af elever i grundskolen	1.329	-675	654	276	-1.053	-378	0
Specialundervisn. i reg. tilbud	3.678	-585	3.093	2.609	-1.069	-484	0
Kommunale specialskoler	68.702	-707	67.995	63.038	-5.665	-4.957	-304
Bidrag til statslige / private skoler	31.574	-2.223	29.351	29.455	-2.118	105	0
Efterskoler og ungdomskostskoler	5.848	-686	5.162	5.319	-529	157	0
Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.772	-75	4.697	4.625	-147	-72	0
Produktionsskoler	2.187	-804	1.383	1.419	-769	35	0
Teatre	99	4	103	40	-59	-64	0
Ungdomsskolevirksomhed	7.372	790	8.163	7.791	419	-372	-372
Motorikhuset (Kommunal)	2.454	423	2.877	2.679	226	-197	0

+ = merudgift/mindreindtægt
 - = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne på i alt ca. 4,4 mio. kr. vedrører primært:

- Overførsler fra regnskab 2013 (19,9 mio. kr.)
- Ny lovgivning vedrørende statstilskud til skolereform – der er oplaceret budgetbeløb fra finansieringskonto til CUP (1,0 mio.kr)
- Budgetmidler til ekstraordinært vedligehold, budgetaftalen 2014-17, flyttes fra CUP til CAE (-5,0 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab:
 - Kapacitetstilpasninger som følge af befolkningsprognose og faktiske indskrivninger på privat skoler mv. (-3,7 mio. kr.)
 - ændret klassedannelse (-1,0 mio. kr.)
 - forventet mindreforbrug til regional specialundervisning (-0,4 mio. kr.)
 - forventet mindreforbrug til kommunal specialundervisning (-1,7 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab:
 - mindreforbrug på Læringshuset – overført til IT-handleplan 2015 (-1,0 mio. kr.)
 - mindreforbrug på udvikling og indsatsområder overført til IT- handleplan 2015 (-0,8 mio.kr.)
 - mindreforbrug fra 2013 overført til IT-Handleplan 2015 (-3,0 mio.kr)
 - forventet mindreforbrug på syge og hjemmeundervisning (-0,2 mio. kr.)

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på ca. -4,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og et mindreforbrug på -9,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

SKOLER

Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

Som vist ovenfor er der i løbet af året foretaget en række ændringer i bevillingerne på netto 4,4 mio. kr., der dog er resultatet af store modsatte bevægelser, dels overførte midler fra 2013 på 19,9 mio. kr., dels reduktioner i bevillingerne på 15,6 mio. kr. s.f.a. negative kapacitetsreguleringer, flytning af indvendig vedligeholdelse til CAE og overførte midler til it-handleplanen på 4,8 mio. kr.

Af de uforbrugte bevillinger på 9,2 mio. kr. overføres 6,5 mio. kr. til 2015, hvoraf 5,8 mio. kr. vedrører de decentrale enheder, dvs. skoler inkl. SFO og specialundervisning.

Det samlede decentrale mindreforbrug på -5,8 mio. kr. skal ses i sammenhæng med skolernes overførte mindreforbrug fra 2013 på i alt 16,9 mio. kr. Det reducerede mindreforbrug er dels en følge af afvikling af erstatningstimer vedrørende lockouten i 2013 og dels forårsaget af, at skolerne lokalt har investeret nogle af midlerne i IT mv.

På det centrale specialområde er der – som i regnskab 2013 - også i 2014 et bevillingsoverskud på 4-5 mio. kr., der særligt vedrører mindreudgifter til køb af specialpladser i andre kommuner. I 2014 anvendes en stor del af mindreforbruget til at dække merforbruget på klubområdet samt merforbrug på øvrige centrale skolekonti.

Mindreforbruget på specialområdet tilskrives særligt inklusionsindsatsen på kommunens egne skoler.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Aktivitetsområde Skoler viser et samlet mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på ca. -9,2 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig med ca. -3,4 mio. kr. på centrale konti og ca. -5,8 mio. kr. på decentrale konti.

Skoler - Regnskab 2014 og overførsler 1.000 kr.	Centralt	Decentralt	Total
Afvigelse	-3.436	-5.766	-9.202
Overføres (5 % af korr. budget)	-723	-5.766	-6.489
Overføres ikke (jf. Klubregnskab 2014)	-2.713	0	-2.713

+= merudgift/mindreindtægt
-= mindreudgift/merindtægt

Af det samlede mindreforbrug på -3,4 mio. kr. på centrale konti anvendes ca. 2,7 mio. kr. til at dække det tilsvarende underskud på aktivitetsområde Klubber 2014 – jf. 3. anslået regnskab.

Herefter forventes det, at der overføres ca. 0,7 mio. kr. vedrørende centrale konti og ca. 5,8 mio. kr. vedrørende decentrale konti fra regnskab 2014 til budget 2015.

Overførslen på centrale konti vedrører primært statstilskud til projekter, der er bogført i 2014, men hvor udgiften til afviklingen af projekterne afholdes både i 2014 og 2015.

Mindreforbruget er i det væsentligste sammensat af følgende poster:

Folkeskoler

Folkeskoler udviser et samlet mindreforbrug på i alt ca. -0,6 mio. kr., som fordeler sig med henholdsvis ca. 2,6 mio. kr. i merforbrug på fællesområdet og ca. -3,2 mio. kr. i mindreforbrug på det decentrale skoleområde.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

SKOLER

Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

Centrale Skole konti

Det samlede merforbrug på ca. 2,6 mio. kr. på det centrale folkeskoleområde kr. vedrører primært:

- Merforbrug på udgifter til tale og hørelærere og centralt finansierede lønudgifter til folkeskole ca. 1,5 mio. kr.
- Ubalance i 2014 på løbende bufferpulje vedrørende kapacitetstilpasning og classesammensætning ca. 1,3 mio. kr.
- Mindreforbrug på udvikling og indsatsområder ca. -0,2 mio. kr.

Decentralt folkeskoleområde

Det samlede mindreforbrug på det decentrale folkeskoleområde på ca. -3,2 mio. kr. skal ses i sammenhæng med skolernes øvrige udgiftsområder – det vil sige mindreforbrug på SFO-området på ca. -1,7 mio. kr. mindreforbrug på ca. -0,3 mio. kr. på specialundervisningsskolerne, mindreforbrug på Ungdomsskole ca. -0,4 mio. kr. samt mindreforbrug på teatre på ca. -0,2 mio. kr.

Årsagen hertil er, at skolens institutionsøkonomi betragtes som en samlet økonomisk ramme, uanset at budget og forbrug afsættes og registreres på adskilte funktionsområder.

Nedenstående oversigt viser skolernes mer-/mindreforbrug på i alt -5,8 mio.kr. fordelt på lønudgifter og driftsudgifter for de fem decentrale funktionsområder – Folkeskole, SFO, Specialundervisning, Ungdomsskole og Teatre.

Område	Lønudgifter 2014	Driftsudgifter 2014	Samlet 2014
Folkeskoler	842.733	-4.023.627	-3.180.894
SFO	392.702	-2.102.789	-1.710.086
Specialundervisning	86.979	-391.210	-304.232
Ungdomsskole	-593.035	221.269	-371.766
Teatre	0	-198.992	-198.992
I alt	729.378	-6.495.349	-5.765.971

+ = merudgift/mindreindtægt
 - = mindreudgift/merindtægt

Samlet er der et merforbrug på lønudgifter svarende til ca. 0,7 mio. kr. og et mindreforbrug på driftsudgifter svarende til ca. -6,5 mio. kr. – i alt et mindreforbrug for skolerne på ca. -5,8 mio. kr.

Mindreforbruget fordelt på de enkelte skoler – inkl. SFO og specialundervisning:

Skole	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse	Forbrugpct.	Overførsler
Engelsborgskolen	53.498.920	53.119.365	-379.555	99,29%	-379.555
Fuglsangårdsskolen	39.223.443	39.142.482	-80.961	99,79%	-80.961
Heldagsskolen	16.297.127	15.890.532	-406.595	97,51%	-406.595
Hummeltofteskolen	53.369.752	53.002.509	-367.243	99,31%	-367.243
Kongevejens Skole	38.355.849	37.229.684	-1.126.165	97,06%	-1.126.165
Lindegårdsskolen	36.520.120	35.436.699	-1.083.421	97,03%	-1.083.421
Lundtofte Skole	43.535.147	42.792.098	-743.049	98,29%	-743.049
Sorgenfriskolen	31.077.177	31.133.918	56.741	100,18%	56.741
Trongårdsskolen	36.797.654	37.972.462	1.174.808	103,19%	1.174.808
Taarbæk Skole	11.085.847	10.904.249	-181.598	98,36%	-181.598
Virum Skole	56.112.030	53.779.089	-2.332.941	95,84%	-2.332.941
10. kl/ Ungdomsskolen/ Modtageklassen	18.090.190	17.794.198	-295.992	94,21%	-295.992
Decentralt i alt	433.963.256	428.197.285	-5.765.971	98,67%	-5.765.971

+ = merudgift/mindreindtægt
 - = mindreudgift/merindtægt

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

SKOLER

Aktivitetsområde: UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK

Regnskabet på de enkelte skoler spænder mellem et mindreforbrug på -2,3 mio. kr. på Virum Skole og merforbrug på 1,2 mio. kr. på Trongårdsskolen. Skolernes regnskaber er alle indenfor 5 % overførselsrammen og derfor overføres den enkelte skoles mer/mindreforbrug til 2015.

For Trongårdsskolen udarbejdes der for 2015, en handleplan med henblik på, at skolens regnskab skal balancere i 2015, hvorved skolen har afviklet merforbruget fra 2011.

Skolefritidsordninger

Skolefritidsordninger udviser et samlet mindreforbrug på i alt ca. -3,3 mio. kr., som fordeler sig med henholdsvis ca. -1,6 mio. kr. i mindreforbrug på det centrale område og ca. -1,7 mio. kr. i mindreforbrug på det decentrale område.

Centrale SFO konti

Mindreforbruget på fællesområdet på ca. -1,6 mio. kr. skyldes primært:

- Merindtægter på forældrebetaling på ca. -0,7 mio. kr.
- Overskydende budget til dækning af manglende forældrebetaling ca. -0,6 mio. kr.
- Mindreforbrug på pulje til støttepædagoger inkl. SFO ramme ca. -0,3 mio. kr.
- Mindreforbrug på pulje til refusion ved langtidssygdom ca. -0,4 mio. kr.
- Mindreindtægter mellemkommunal salg af SFO pladser ca. 0,5 mio. kr.

Decentralt SFO-område

Det samlede mindreforbrug (løn og drift) på det decentrale SFO-område på -1,7 mio. kr. skal ses i sammenhæng med skolens samlede aktivitet, som nævnt under Folkeskoler.

Befordring af elever i grundskolen

Befordring af elever i grundskolen udviser et mindreforbrug på -0,4 mio. kr., som skyldes et fald i omfanget af kørsler. Mindreforbruget på befordring havde tilsvarende niveau i 2013, og regnskabsresultatet vil derfor blive medtaget i kommunens samlede befordringsanalyse i 2015.

Specialundervisning i regionale tilbud

Specialundervisning i regionale tilbud udviser et samlet mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til synskonsulentbistand og objektiv finansiering.

Kommunale specialskoler

Kommunale specialskoler udviser et samlet mindreforbrug på ca. -5,0 mio. kr., som fordeler sig med henholdsvis ca. -4,7 mio. kr. i mindreforbrug på fællesområdet og ca. -0,3 mio. kr. i mindreforbrug på det decentrale område.

Centrale specialskole konti

Det samlede mindreforbrug på -4,7 mio. kr. vedrører primært:

- Netto mindreudgifter til specialtilbud i andre kommuner (-2,3 mio. kr. undervisning / -1,8 mio. kr. fritidstilbud) som følge af at et stigende antal elever visiteres til tilbud i LTK - enten i inkluderende skoletilbud eller specialklasse/gruppeordningstilbud. Der har været en nedgang i segrerede elever til tilbud i andre kommuner på i alt 7 elever ifht. 2013 niveau.
- Mindreudgifter til befordring på ca. -0,6 mio. kr. som følge af lavere kørselsbehov. Regnskabsresultatet vil blive medtaget i kommunens samlede befordringsanalyse i 2015.

Decentralt specialskoleområde

Det samlede mindreforbrug på det decentrale område på -0,3 mio. kr. vedrører kommunens egne specialskoler og SFO på Sorgenfri Skole, hvilket skal ses i sammenhæng med skolernes samlede aktivitet, som nævnt under Folkeskoler.

Ungdomsskolevirksomhed og 10. Klasse

LTU udviser et samlet mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært ikke forbrugte midler vedrørende overførsel fra 2013.

D. STATISTIK

Udviklingen i antallet af 6 - 16-årige opgjort pr. 1. kvartal i året

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Hele landet	756.791	752.733	749.390	743.376	738.868	736.393
Indeks 2009 = 100	100	99,5	99	98,2	97,6	97,8
Lyngby-Taarbæk Kommune	6.859	6.984	7.106	7.151	7.255	7.337
Indeks 2009 = 100	100	101,8	103,6	104,3	105,8	105,1

Kilde: Danmarks Statistik

Antallet af 6-16-årige er i perioden 2009-2014 steget med ca. 5,1 % i Lyngby-Taarbæk Kommune, mens det på landsplan er faldet med ca. 2,2 %.

Udviklingen i antal elever i kommunens skoler (pr. 5.9)

	Skoleåret 2009/2010	Skoleåret 2010/11	Skoleåret 2011/12	Skoleåret 2012/13	Skoleåret 2013/14	Skoleåret 2014/15
Distriktsskoler	5.532	5.583	5.693	5.759	5.915	5.989
Modtagelsesklasser	25	23	28	45	27	30
Specialskoler	247	225	203	200	190	193
I alt	5.804	5.831	5.924	6.004	6.132	6.212
Indeks 2009/10 = 100	100	100,5	102,1	103,4	105,7	106,5

I perioden skoleåret 2009/10 - 2014/15 ses en stigning i antallet af elever i distriktsskolerne inkl. modtagelsesklasser på 462 elever, mens antallet af elever i specialskoler/specialklasser i samme periode er faldet med 54 elever.

Klasse og elevtal

	Status 5.9.2009		Status 5.9.2010		Status 5.9.2011		Status 5.9.2012		Status 5.9.2013		Status 5.9.2014	
	Skoleåret 2009/2010		Skoleåret 2010/2011		Skoleåret 2011/2012		Skoleåret 2012/2013		Skoleåret 2013/2014		Skoleåret 2014/2015	
	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser*	Elever
Bh. Klasse	26	573	24	578	26	598	26	562	28	648	26	607
1. - 10. klasse	231	4.959	230	5.005	233	5.005	234	5.197	229	5.267	238	5.382
I alt	257	5.532	254	5.583	259	5.693	259	5.759	257	5.915	264	5.989
Modtagelsesklasse	3	25	3	23	3	28	5	45	3	27	4	30
Tale/læseklasse VI	1	6	1	8	1	8	1	8	1	7	1	6
Læseklasse LI	1	6	1	6	1	6	1	6	1	6	1	7
Specialskoler:												
Sorgenfriskolen		124		108		92		93		96		92
Heldagsskolen		51		51		47		46		45		45
Gruppeordning HU		28		28		26		26		26		31
Gruppeordning LU		17		16		17		15		10		12
Gruppeordning TR		7		8		7		5		0		0
I alt		5.804		5.831		5.924		6.004		6.132		6.212

* Der er givet ressourcer til ekstra klasser på Engelsborg, Virum og Kongevejens Skole som ikke er med i opgørelsen, da opgørelsen kun indeholder det faktiske antal klasser

Nettodriftsudgift pr. elev

Den gennemsnitlige nettodriftsudgift pr. elev i folkeskolen*

Hele kr. (2014-priser)	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Pr. elev	57.532	56.844	54.478	52.643	54.895	56.692
Indeks 2009 = 100	100	98,8	94,69	91,5	95,4	99,7

*Funktion 301,302,303,304 - fratrukket mellemkommunal afregning

Udgiften pr. elev er steget med ca. 1.800 kr. fra 2013 til 2014. Udviklingen skyldes primært lockouten i 2013 samt øget budget til skoleområdet, som følge af skolereformens ikrafttrædelse august 2014.

Uanset mindreforbruget i 2013 steg udgiften pr. elev i forhold til den forudgående periode som følge af flytning af budget på 24,7 mio. kr. fra Specialområdet til Folkeskoleområdet. (Gruppeordninger og enkeltintegration) samt flytning af budget vedrørende SFO/fælles lokaler på 5,7 mio. kr. fra SFO til Folkeskoler – jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets retningslinjer.

Skolefritidsordninger

I skolefritidsordninger er der pladsgaranti for børn fra børnehaveklassen til og med 3. klassetrin.

	1/8 2009	1/8 2010	1/8 2011	1/8 2012	1/8 2013	1/8 2014
	Skoleåret	Skoleåret	Skoleåret	Skoleåret	Skoleåret	Skoleåret
	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
Faktiske antal pladser	2.472	2.479	2.481	2.505	2.477	2.474
Indeks 2009/10 = 100	100	100,3	100,4	101,3	100,2	100,1

Antallet af SFO pladser i perioden 2009/2010 – 2014/2015 er meget konstant med en max. afvigelse på 33 pladser mellem højeste og laveste antal pladser.

Driftsudgifter pr. SFO-plads

Den gennemsnitlige driftsudgift pr. plads

Hele kr. (2014-priser)	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013*	Regnskab 2014*
Bruttoudgifter	44.262	45.924	44.387	43.172	28.562	27.904
Nettoudgifter	22.810	23.771	22.169	21.198	14.235	14.593

*Fra 2013 medregnes udgifter til søskenderabat og fripladser ikke i bruttoudgiften, da de er indregnet som en del af nettoindtægten. Opgørelsen er ekskl. Børn i Sorgenfri SFO og Gruppeordning SFO.

Bruttoudgiften pr. SFO plads er faldet med 650 kr. fra 2013 - 2014 primært grundet reduceret budget som følge af folkeskolereformen.

Brutto og nettodriftsudgifter pr. plads i SFO er desuden reduceret fra 2013 som følge af at budgettet til Sorgenfriskolens SFO er flyttet til Specialområdet (-8,1 mio. kr.) og at budget til SFO/fælleslokaler er flyttet til Folkeskoler (-5,7 mio. kr.) – jf. Økonomi- og Indenrigsministeriets retningslinjer.

DAGTILBUD

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Dagtilbudsområdet	263.395	-14.858	248.537	248.774	-14.621	238	238
Kulturel virksomhed, teatre	86	292	378	46	-40	-332	-332
Sundhedstjenesten	8.985	-8.985	0	0	-8.985	0	0
Dagtilbud til børn og unge:							
- Fælles formål	40.166	-13.243	26.923	27.194	-12.972	271	271
- Dagpleje	17.394	-2.987	14.407	14.584	-2.810	177	177
- Vuggestuer	19.424	224	19.648	20.656	1.232	1.008	1.008
- Børnehaver	26.147	1.128	27.274	26.280	133	-994	-994
- Integrerede institutioner	129.255	5.723	134.978	137.582	8.327	2.604	2.604
- Særlige dagtilbud	4.588	1.994	6.582	6.022	1.434	-560	-560
- Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner	17.350	997	18.346	16.410	-940	-1.936	-1.936

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Der er givet en samlet tillægsbevilling til området på -14,9 mio. kr. Der er dog overført 9,7 mio. kr. til aktivitetsområdet Sundhed, hvoraf de 9,2 mio. kr. stammer fra en flytning af Den kommunale sundhedstjeneste og derudover er 0,5 mio. kr. flyttet vedrørende projekt "Støtte til børn med særlige behov".

Den resterende tillægsbevilling på -5,2 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at budgettet blev reduceret i forbindelse med 2. anslået regnskab med -4,0 mio. kr., primært pga. et overskud på kapacitetsbudgettet.

Væsentlige tillægsbevillinger i 2014:

- Der er samlet overført et mindreforbrug på -1,0 mio. kr. fra 2013 til 2014. Dette skyldes, at de decentrale institutioner fik overført et mindreforbrug på -3,0 mio. kr., mens der blev overført et merforbrug på fællesområdet på 2,0 mio. kr., hvoraf 1,0 mio. kr. skyldes et merforbrug på særlige dagtilbud § 32.
- Ved 1. anslået regnskab 2014 er områdets budget forøget med 0,2 mio. kr. Dette skyldes, at kontanthjælpsreformen er estimeret til at betyde en ekstra udgift til økonomisk friplads på dagtilbudsområdet. Derudover blev der gennemført en udgiftsneutral flytning, idet det mellemkommunale udgiftsbudget blev reduceret med -1,0 mio. kr., mens budgettet til særlige dagtilbud § 32 blev forøget med 1,0 mio. kr.
- Ved 2. anslået regnskab 2014 er budgettet reduceret med -4,0 mio. kr. som følge af et mindreforbrug på kapacitetsbudgettet på -3,0 mio. kr. samt et forventet mindreforbrug på mellemkommunale betalinger på -1,0 mio. kr. Derudover blev der gennemført en udgiftsneutral flytning, da dagplejens budget blev reduceret med -2,0 mio. kr. på baggrund af aktivitetsnedgang, mens 2,0 mio. kr. er overført til særlige dagtilbud § 32 som følge af øget aktivitet.
- Børnehuset Trinbrættet har fået bevilget to ekstra pavilloner fra kapacitetspuljen, derfor er 1,8 mio. kr. konverteret til anlægsmidler og overført til CAE.
- Der er i løbet af 2014 foretaget en del omplaceringer mellem de enkelte funktioner. Det skyldes hovedsageligt flytninger forårsaget af udmøntningen af en række centrale puljer, herunder vikarmidler, barselpulje, naturpulje og inklusion og integrationspulje m.m.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på -5,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget (bortset fra flytningen af de 9,7 mio. kr. til aktivitetsområdet Sundhed).

Afvigelsen dækker over mindreudgifter til mellemkommunale betalinger, til dagplejen og til tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner samt over merudgifter til § 32-børn. Herudover har der været mindreforbrug af midlerne til kapacitetsbudgettet, som til gengæld har finansieret merudgifter under fælles formål og decentrale institutioner.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Området viser et samlet merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 0,2 mio. kr., hvilket overføres til 2015.

Det samlede merforbrug er i det væsentligste sammensat af følgende poster:

Kulturel virksomhed, teatre

Teaterbudgettet udviser et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2014.

Fælles formål

Fælles formål udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. bl.a. pga. af følgende poster:

- På mellemkommunale betalinger er det samlede resultat et mindreforbrug på -1,8 mio. kr. hvilket skyldes en nettoindtægt på -2,2 mio. kr., mod et korrigerede nettoindtægtsbudget på -0,4 mio. kr. (bruttoudgift 8,7 mio. kr. og bruttoindtægt -10,9 mio. kr.).
- Et merforbrug på lønpuljer på 1,8 mio. kr.
- Et merforbrug på Pædagogisk assistent uddannelse (PAU) på 1,4 mio. kr.
- Et mindreforbrug på to fælles vikarpuljer -0,3 mio. kr.
- Et mindreforbrug på kapacitetspuljen på -0,8 mio. kr.

Overførsler:

Der er et samlet merforbrug på fælles formål på 0,3 mio. kr. Dette merforbrug overføres.

Dagpleje

Dagplejens forbrug og bevilling balancerer, hvilket dog skal ses i lyset af, at dagplejens budget er reduceret med samlet set -3,0 mio.kr. i løbet af 2014. Dagplejen har dog en mindreindtægt på forældrebetalingen på 0,2 mio. kr.

Samlet overføres merforbruget / mindreindtægten på 0,2 mio. kr.

Vuggestuer

Vuggestuer udviser et merforbrug på 1,0 mio. kr., som består af merforbrug på områdets fælleskonti på 0,4 mio. kr. og et merforbrug på de decentrale institutioner på i alt 0,6 mio. kr. Merforbruget på områdets fælleskonti består af mindreindtægter på forældrebetaling og et mindreforbrug til fripladser. Merforbrug på fællesområdet overføres.

Merforbruget på de 9 decentrale institutioner udgør i alt 0,6 mio. kr., hvilket overføres til institutionerne i 2015.

Samlet overføres et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Overskridelse af 5% grænsen og overholdelse af handleplan.

I 2014 kommer Vuggestuen Christian X ud af 2014 med et merforbrug på 0,4 mio. kr., hvilket svarer til 7,1 %. Christian X er i gang med en 3-årig handleplan og har afdraget godt 0,2 mio.kr. på gælden i 2014, hvilket med god tilnærmelse er i overensstemmelse med handleplanen.

Børnehaver

Børnehaver udviser et mindreforbrug på -1,0 mio. kr., som består af et mindreforbrug på områdets fælleskonti på -0,3 mio. kr. og på decentrale institutioner på -0,7 mio. kr.

Mindreforbruget på områdets fælleskonti består af et mindreforbrug på tilskud til nedsat forældrebetaling samt et mindreforbrug på Det Lyserøde Hus. Samlet på fælles formål overføres -0,3 mio. kr.

Mindreforbruget på de 9 decentrale institutioner udgør i alt -0,7 mio. kr., der overføres.

I alt overføres et mindreforbrug på -1,0 mio. kr.

Integrerede institutioner

Integrerede institutioner udviser et merforbrug på 2,6 mio. kr., som består af et merforbrug på områdets fælleskonti på 1,2 mio. kr. og et merforbrug på de decentrale institutioner på 1,4 mio. kr.

Merforbruget på områdets fælleskonti består af mindredtægter på forældrebetaling og merudgifter til fripladser på samlet 1,2 mio. kr.

Merforbruget på de 26 decentrale institutioner udgør i alt 1,4 mio. kr.

I alt overføres 2,6 mio. kr.

Overskridelse af 5% grænsen.

Børnehuset Lærkereden kommer ud af 2014 med et merforbrug på 0,8 mio. kr. eller 12,8 %. I følge prognoser foretaget i løbet af efteråret 2014 var forventningen et væsentligt større merforbrug, men en målrettet indsats har medvirket til at begrænse det store prognosticerede merforbrug. Lærkereden skal udarbejde en handleplan for, hvordan de vil afdrage gælden.

Særlige dagtilbud

Et mindreforbrug på særlige dagtilbud § 32 på -0,6 mio. kr., som skal ses i lyset af at særlige dagtilbud § 32 fik overført 2,0 mio. kr. i forbindelse med 2. anslået regnskab 2014 fra dagplejekontoen. Mindreforbruget på -0,6 mio. kr. overføres, da det skal ses i sammenhæng med et tilsvarende merforbrug på specialpædagog området på fælles formål.

Tilskud til puljeordninger og private institutioner

Mindreforbruget på -2,0 mio. kr. består af:

- Mindreforbrug på -0,4 mio. kr. på fripladser.
- Mindreforbrug på -0,6 mio. kr. på puljeordninger.
- Mindreforbrug på -1,0 mio. kr. på tilskud til privatinstitutioner.

Det totale mindreforbrug på -2,0 mio. kr. overføres, da mindreforbruget på privatinstitutioner og puljeordninger kan relateres til udgiften på 1,9 mio. kr. vedr. merindskrivningen for kommunale- og selvejende institutioner.

D. STATISTIK

Antal dagtilbudspladser 2012-2014

	R12		R13		R14	
	Institutioner	Pladser	Institutioner	Pladser	Institutioner	Pladser
Dagpleje		140		140		140
Vuggestuer	8	234	7	228	7	234
Børnehaver	9	436	9	436	9	429
Integrerede institutioner	26	1.981	27	1.991	27	1.999
Puljeordninger	2	169	2	171	2	175
Privatinstitutioner	4	113	4	113	4	117
I alt	49	3.113	49	3.119	49	3.134

Note 1: Antallet af pladser i 2014 er pr. 31.12.2014. Forårsskovgruppeordningernes pladser indgår ikke i ovenstående antal pladser.

Note 2: Antallet af pladser i dagplejen svarer til det pladstal der er indarbejdet i budgetrammen.

Der er foretaget følgende ændringer i dagtilbudspladser fra regnskab 2013 til 2014:

- Vuggestuerne I.H. Mundtsvej og Villa Furesø har begge pr. 1. januar 2014 fået tilført 3 vuggestuepladser, i alt 6 pladser.
- Børnehaven Skovbakken havde en Skovbus med en normering på 20 børn. Denne ordning blev nedlagt 1. maj 2014, hvilket betød en nednormering på godt 7 helårsbørn.
- Børnehuset Trinbrættet er opnormeret med 20 børnehavebørn, mens Pilen, Askevænget, Blå og Mælkevejen er nednormeret med hhv. 4, 3, 3 og 2 pladser. Samlet set er der tilført 8 pladser i børnehuse.
- Puljeordningen Svanden har fået tilført 4 pladser.
- Privatinstitutionen Skovbo Skovbørnehave har fået tilført 4 pladser.

De gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. normeret dagtilbudsplads i 2014

Hele kr., løbende priser	Bruttodriftsudgift Oprindeligt Budget 2014
Dagpleje	143.501
Vuggestueplads	133.849
Børnehaveplads	78.402

Note:

Bruttodriftsudgiften er opgjort efter samme metode som i takstberegningen. Således tager ovenstående opgørelse ikke højde for den reelle indskrivning (mer-indskrivning).

De mellemkommunale nettoudgifter – Belægning og nettoudgift 2012-2014

År	Helårsbørn fra andre kommuner passet i LTK		Helårsbørn fra LTK passet i andre kommuner		Den mellemkommunale nettobelægning (+=merbetaling)		Den mellemkommunale nettoudgift
	Vuggestuebørn	Børnehavebørn	Vuggestuebørn	Børnehavebørn	Vuggestuebørn	Børnehavebørn	
2012	37	48	45	58	8	10	1.393.215
2013	46	37	30	60	-16	23	-5.656
2014	51	56	34	62	-17	6	-2.200.498

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Note: Vuggestuebørn er tilnærmelsesvis dobbelt så udgiftstunge som børnehavebørn, derudover er der prisvariationer kommunerne i mellem.

KLUBBER

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Klubber	16.079	277	16.356	19.068	2.989	2.713	69
Klub Lyngby - fælles	-16.813	3.981	-12.833	-13.616	3.198	-783	0
Klub Lyngby - klubberne	31.531	-3.606	27.925	31.208	-323	3.283	-144
Taarbæk Fritidscenter	1.361	-98	1.263	1.476	115	213	213

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

I forlængelse af skolereformen er der indført en ny klubstruktur fra 1. august 2014, hvor de enkelte klubber, er blevet en del af skolernes organisation. Som nævnt i 2. og 3. anslået regnskab 2014 er ansvaret for klubbernes økonomi i 2014, som en overgangsløsning, forankret på centralt niveau. Afslutningen af regnskab 2014 følger således den hidtidige klubstruktur, hvor klubberne under Klub Lyngby er én organisatorisk enhed opdelt på 4 klubområder. Ansvaret for klubbernes økonomi er overgået til de enkelte skoler pr. 1. januar 2015. Fra 2015 vil der blive rapporteret i forhold til de enkelte klubber under skolerne.

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne for aktivitetsområdet Klubber udgør i alt 0,3 mio. kr. og vedrører primært:

- Skolereform (-1,3 mio.kr.). Klubområdets samlede ramme er i 2014 blevet reduceret med netto -1,3 mio. kr. som følge af skolereformen. Budgettilpasningen dækker over dels en reduktion i klubbernes decentrale rammer på -2,7 mio. kr. som følge af den reducerede åbningstid, dels et løft af nettorammen for fællesområdet på 1,4 mio. kr. som følge af en reduktion i forældrebetalingen.
- Ny klubstruktur (0,6 mio. kr.). I forlængelse af skolereformen er der indført en ny klubstruktur, hvor klubberne er blevet en del af skolernes organisation. Som en konsekvens heraf er der bl.a. indført adgang til søskenderabat på klubområdet, ligesom der er foretages en tilpasning af ledelsesstrukturen på klubområdet. Der er hertil samlet bevilget 0,6 mio. kr. i 2014.
- Øgede udgifter til søskenderabat jf. 3. anslået regnskab (0,6 mio. kr.). Andelen af forældrebetalingen omfattet af søskenderabatter har vist sig større end forudsat ved opgørelsen af de økonomiske konsekvenser af den nye klubstruktur. Der er som følge heraf bevilget 0,6 mio. kr. ved 3. anslået regnskab.
- Selvriskopulje (0,1 mio. kr.). Der er tilført klubben Tronen 0,1 mio. kr. fra selvriskopuljen i forbindelse med en vandskade.
- Langtidssygdom (0,1 mio. kr.). Der er tilført klubområdet 0,1 mio. kr. fra SFO-områdets pulje til langtidssygdom.
- Udmøntning af Ungerådets kulturfond (0,1 mio. kr.). Der er omplaceret 0,1 mio. kr. fra Fritid og Kultur til Klubber som led i udmøntningen af Ungerådets kulturfond.

Hertil kommer, at der er foretaget en række omplaceringer mellem fællesområdet og klubberne. Det drejer sig især om:

- efterreguleringen af mindreindskrivningen i klubberne (4,0 mio. kr. fra klubber til fællesområdet),
- udmøntning af konsekvenserne af skolereformen, jf. ovenfor, hvor klubbernes budget er reduceret med -2,7 mio. kr. og fællesområdet løftet med 1,4 mio. kr.,
- udmøntning af kapacitetspuljen på fællesområdet på netto 0,4 mio. kr. - svarende til et løft af klubbernes decentrale budgetrammer med brutto 1,7 mio. kr., og
- udmøntning af de sociale puljer på fællesområdet til klubberne svarende til 1,5 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetssområde: **KLUBBER**

KLUBBER

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Aktivitetssområde Klubber udviser et merforbrug på i alt 3,0 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes primært en kraftig nedgang i forældrebetalingen på fællesområdet, der ikke har givet sig udslag i en tilsvarende nedgang i forbruget på klubberne, jf. beskrivelsen i afsnit C.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Aktivitetssområde Klubber udviser et merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Resultatet dækker over et mindreforbrug på fællesområdet på -0,8 mio. kr. og et merforbrug på klubberne, inkl. Taarbæk Fritidscenter, på i alt 3,5 mio. kr.

Regnskabsresultatet på klubområdet skyldes primært følgende:

Klub Lyngby - fælles

- Posten for forældrebetaling, friplads og søskenderabatter udviser en samlet mindreindtægt på 3,7 mio. kr. før afregning af merindskrivning. Resultatet skal ses i lyset af, at der har været en væsentlig mindreindskrivning i klubberne, med deraf følgende lavere indtægter vedrørende forældrebetaling. Der har i gennemsnit været mindreindskrevet 280 børn i fritidsklub og 96 børn i ungdomsklub i klubberne under det hidtidige Klub Lyngby, jf. afsnit D. Der er foretaget en efterregulering af klubbernes budgetter for mer-/mindreindskrivning svarende til forældrebetalingen på fritidsklubområdet og 50 pct. af det aktivitetsbestemte enhedsbeløb på ungdomsklubområdet, jf. ressourcetildelingsmodellen. Der er således afregnet mindreindskrivning fra klubberne på i alt 4,0 mio. kr. Der afregnes ikke merindskrivning for Taarbæk Fritidscenter. Efter afregning af mindreindskrivning udviser posten for forældrebetaling, friplads og søskenderabatter en nettomerindtægt på -0,3 mio. kr.
- De mellemkommunale betalinger udviser en nettomerindtægt på -0,5 mio. kr. Der har i alt været indtægter på -1,6 mio. kr. og udgifter for 0,7 mio. kr. På udgiftssiden har Lyngby-Taarbæk Kommune betalt for 40,5 fritidsklubpladser og 5 ungdomsklubpladser i andre kommuner. Modsat har antallet af udenbys børn udgjort 73 fritidsklubpladser og 33,5 ungdomsklubpladser. Den samlede nettomerindtægt skyldes primært højere indtægter vedrørende udenbys børn end budgetlagt.

Klub Lyngby – klubberne

1.000 kr.	Forbrug	Korr. Budget	Heraf afregnet mindreindskrivning	Resultat
Lyngby Øst	9.443	8.198	-1.339	1.244
Baune	5.872	5.596	-853	276
Virum 1	6.313	5.972	-557	341
Virum 2	8.765	7.407	-1.217	1.358
Club 10	816	752	-	64
Klub Lyngby - klubberne i alt	31.208	27.925	-3.966	3.283
Klub Lyngby - klubberne i alt, ekskl. Club 10	30.392	27.173	-3.966	3.219

Klubberne under det hidtidige Klub Lyngby har et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. (ekskl. Club 10). Merforbruget skyldes særligt, at der har været en væsentlig mindreindskrivning i klubberne svarende til en nedregulering af klubbernes budgetter med 4,0 mio. kr. jf. ovenfor. Der er iværksat en række initiativer i klubberne for at tilpasse forbruget til den lavere aktivitet – herunder personale-reduktioner. Initiativerne vil dog først få fuld effekt i 2015.

Merforbruget skal derudover ses i lyset af, at klubberne i 2014 har fået reduceret deres budgetter med 2,7 mio. kr. som følge af den reducerede åbningstid i forbindelse med skolereformen. En opgørelse af klubmedarbejdernes medvirken i den understøttende undervisning viser, at der i 2014 er

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetsområde: **KLUBBER**

KLUBBER

omplaceret lønudgifter fra klubber til skoler på 2,1 mio. kr. - svarende til, at klubberne må tilpasse forbruget med yderligere 0,6 mio. kr. i forlængelse af skolereformen.

Resultatet dækker over afvigelser i mellem de enkelte klubområder. Således udviser resultatet for Baune og Virum 1 et merforbrug på hver 0,3 mio. kr., mens klubberne under Virum 2 og Lyngby Øst har merforbrug på henholdsvis 1,4 mio. kr. og 1,2 mio. kr. Virum 2 og Lyngby Øst er de to klubområder, der har oplevet den kraftigste nedgang i budgettet som følge af mindreindskrivningen.

Taarbæk Fritidscenter

Regnskabsresultatet for Taarbæk Fritidscenter udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Resultat skyldes bl.a. at Taarbæk Fritidscenter ikke har omplaceret lønudgifter til SFO'en på Taarbæk Skole efter skolereformen. Taarbæk Fritidscenter og SFO'en på Taarbæk Skole er placeret i samme bygning og er organiseret under samme leder. Forbruget på klubområdet skal derfor ses i sammenhæng med forbruget på SFO-området under aktivitetsområde Uddannelse og pædagogik - Skoler.

Overførsler

Fra 1. august 2014 er de enkelte klubber under Klub Lyngby blevet en del af skolernes organisation. Ansvar for klubbernes økonomi er som en overgangsløsning placeret på centralt niveau i 2014, og overgår først til de enkelte skoler fra 1. januar 2015. Som en konsekvens heraf vil merforbruget for det hidtidige Klub Lyngby blive dækket af centrale konti på skoleområdet, jf. bemærkningerne til 2. og 3. anslået regnskab 2014. Merforbruges overføres således ikke til 2015.

I forbindelse med afslutningen af regnskabet for 2014 er det opgjort, at klubberne under det hidtidige Klub Lyngby har modtaget indtægter for i alt 0,09 mio. kr. til dækning af aktiviteter og arrangementer, hvor udgiften først afholdes i 2015 – eksempelvis forældrebetalte skolejrscole og udflugter. På denne baggrund overføres 0,09 mio. kr. til de respektive klubber i 2015 med henblik på afvikling af disse konkrete aktiviteter. Derudover har én klub grundet sygdom måtte bogføre udgifter i 2015 på 0,06 mio. kr. vedrørende aktiviteter i 2015. Der overføres 0,06 mio. kr. hertil. Overførslerne dækkes af centrale konti på skoleområdet.

Økonomien for Klub Lyngby anses herefter som afsluttet.

Taarbæk Fritidscenter har ikke været en del af Klub Lyngby. Taarbæk Fritidscenter tildes en årlig budgetramme og er ikke omfattet af ressourcetildelingsmodellens principper for efterregulering for mer-/mindreindskrivning. Merforbruget på Taarbæk Fritidscenter overføres derfor til 2015 jf. de almindelige principper herfor.

D. STATISTIK

Klubber - Antal normerede pladser og faktiske indmeldte i 2014

	Normerede pladser 2014		Faktiske indmeldte opgjort som gennemsnit for året	
	Fritidsklub	Ungdomsklub	Fritidsklub	Ungdomsklub
Tronen, Lundtofte og Carlsvognen	499	185	398	178
Baune	330	173	271	148
Vænget og V2	355	150	326	94
Kolle og Tryggehvile	457	185	366	177
Taarbæk Fritidscenter	58	16	54	15
Klubber i alt	1.699	709	1.415	612

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetsområde: **KLUBBER**

KLUBBER

Der har i alt været normeret 1.699 pladser i fritidsklubberne. Det gennemsnitlige antal indmeldte var 1.415 børn svarende til en samlet mindreindskrivning for året på 284 pladser, inkl. Taarbæk Fritidscenter. Indskrivningen i fritidsklubberne var således 17 pct. under normeringen. Antallet af normerede pladser i ungdomsklubberne var 709 pladser. Det gennemsnitlige antal indmeldte var 612 børn/unge svarende til en mindreindskrivning på 97 pladser inkl. Taarbæk Fritidscenter. Indskrivningen i ungdomsklubberne var 14 pct. under normeringen.

Klubber - Udviklingen i antal normerede/faktiske indmeldte pladser

	2011	2012	2013	2014
Fritidsklubber	1.543	1.561	1.651	1.415
Indeks (2010 = 100)	100	101	107	92
Ungdomsklubber, ekskl. Club 10	680	680	620	612
Indeks (2010 = 100)	100	100	91	90

I 2011 og 2012 er der ikke foretaget systematiske opgørelser af det gennemsnitlige antal indmeldte i årets løb. De viste pladstal for 2011 og 2012 er derfor det normerede antal pladser i klubberne.

I forhold til det normerede pladstal i 2011 og 2012 har der været en stigning i antallet af pladser i fritidsklubber i 2013 svarende til en stigning på 7 pct. Fra 2013 til 2014 har der imidlertid været et kraftigt fald i det gennemsnitligt antallet af indmeldte i fritidsklubber – fra 1.651 indskrevne til 1.415 indskrevne svarende til et fald på 14 pct.

I forhold til det normerede pladstal i 2011 og 2012 har der været et fald i antallet af indmeldte i ungdomsklubberne i 2013 svarende til et fald på 9 pct. Fra 2013 til 2014 har der været et yderligere fald i det gennemsnitligt antallet af indmeldte – fra 620 indskrevne til 612 indskrevne svarende til et fald på 1 pct.

Aktivitetsområde Klubber

	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Samlet nettoresultat	19.540	17.432	17.291	19.068
Indeks 2010=100	100	89	88	98

Beløbene er angivet i 2014-priser

Note: Fra 2013 er der oprettet et selvstændigt aktivitetsområde Klubber. Resultaterne for 2012 og tidligere er klubbernes andel af aktivitetsområde Fritid.

Faldet i de samlede nettodriftsudgifter fra regnskab 2011 til regnskab 2012 skyldes primært en besparelse i forbindelse med indførelsen af en ny klubstruktur. Udviklingen fra 2012 til 2013 skal ses i lyset af, at den månedlige takst for medlemskab af ungdomsklub er steget i 2013 fra 100 kr. til 200 kr. om måneden. Som følge heraf er indtægterne øget – hvilket reducerer områdets nettoramme. Fra 2013 til 2014 er der en stigning i nettoresultatet på 1,8 mio. kr. svarende til 10 pct.

Udviklingen fra 2013 til 2014 skyldes særligt den kraftige mindreindskrivning, der ikke har givet sig udslag i tilsvarende reduktion i klubbernes forbrug. Der har således været et fald i indtægterne fra forældrebetaling uden tilsvarende reduktion i udgiftsniveauet. Derudover påvirkes resultatet især af dels af nettobudgetreduktionen som følge af den reducerede åbningstiden, jf. skolereformen, samt løftet af budgetrammen som følge af indførelsen af søskenderabat. Der henvises i øvrigt til beskrivelsen af regnskabsresultatet jf. afsnit C.

Gennemsnitlig brutto- og nettodriftsudgift pr. plads i fritidsklubber

	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Udvikling i antal pladser	1.543	1.650	1.651	1.415
Bruttoudgift pr. plads, kr.	19.947	18.025	18.459	18.278
Nettoudgift pr. plads, kr.	6.944	5.992	6.521	8.513

Beløbene er angivet i 2014-priser. Fordelingen af driftsudgifterne mellem fritidsklub og ungdomsklub er fra og med regnskab 2012 beregnet efter nøgler fra ressourcetildelingsmodel.

Gennemsnitlig brutto- og nettodriftsudgift pr. plads i ungdomsklubber

	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Udvikling i antal pladser	680	687	620	612
Bruttoudgift pr. plads, kr.	13.369	12.177	9.362	10.276
Nettoudgift pr. plads, kr.	12.524	12.871	8.972	9.031

Beløbene er angivet i 2014-priser. Fordelingen af driftsudgifterne mellem fritidsklub og ungdomsklub er fra og med regnskab 2012 beregnet efter nøgler fra ressourcetildelingsmodel.

De faktiske afholdte udgifter ikke er opdelt på henholdsvis fritidsklub- og ungdomsklubdelen. Opgørelsen af udgifter pr. plads baserer sig derfor på nøgler efter ressourcetildelingsmodellen. Som en konsekvens heraf er den opgjorte udgift pr. plads på de to områder indbyrdes afhængig. Således vil eksempelvis en ændring i antallet af pladser fritidsklubberne have betydning for udgiften pr. plads i ungdomsklubberne. Udviklingen på henholdsvis fritidsklubber og ungdomsklubber skal ses i lyset heraf.

Der ses et generelt fald i udgifterne pr. plads fra regnskab 2011 til regnskab 2012, der primært skyldes en besparelse som følge af ny klubstruktur ved oprettelsen af Klub Lyngby.

Fra 2012 til 2013 har der været en stigning i bruttoudgiften pr. plads i fritidsklubber, mens udgiften pr. plads i ungdomsklubdelen er mere konstant – dog med en mindre stigning. Den generelle stigning i bruttoudgiften pr. plads fra 2012 til 2013 skyldes især, at klubberne i 2013 har brugt et overført mindreforbrug fra 2012.

Fra 2013 til 2014 er der et mindre fald i bruttoudgiften pr. plads i fritidsklubber. Faldet i bruttoudgiften pr. plads i fritidsklubberne skyldes den reducerede åbningstid i fritidsklubberne som følge af skolereformen. Faldet er dog begrænset af dels det generelle merforbrug i klubberne, dels det faldende medlemstal, der indebærer øgede udgifter pr. plads (stigende marginalomkostninger), jf. i øvrigt beskrivelsen i afsnit A og C. I samme periode ses i en stigning i udgiften pr. plads i ungdomsklubber. Dette skyldes det generelle merforbrug i klubberne samt det faldende medlemstal, der indebærer øgede udgifter pr. plads (stigende marginalomkostninger). Det bemærkes, at det faldende medlemstal i fritidsklubberne ligeledes indebærer øgede udgifter pr. plads i ungdomsklubber, idet beregningsmodellen betyder, at en større andel af fællesudgifter pålægges ungdomsklubberne, jf. ovenfor.

Nettoudgiften pr. plads i fritidsklubber er steget fra 2012 til 2013. Dette afspejler den generelle stigning i bruttoudgiften pr. plads, jf. ovenfor. Nettoudgiften pr. plads for ungdomsklubber er derimod faldet. Dette skyldes den i 2013 indførte takststigning for ungdomsklubber (fra 100 til 200 kr. pr. måned).

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetsområde: **KLUBBER**

KLUBBER

Fra 2013 til 2014 er der en stigning i nettoudgiften pr. plads i fritidsklubber og ungdomsklubber. Stigningen i nettoudgiften skal ses i lyset af dels udviklingen i bruttoudgiften pr. plads, jf. ovenfor, dels at den nye klubstruktur, med indførelsen af søskenderabat, har løftet nettoudgiften pr. plads.

Udvikling i forældrebetalingen i fritids- og ungdomsklubber

Kr., løbende priser	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Takst pr. måned i fritidsklubdelen (11 mdr.)	1.250	1.280	1.280	1.295/1.059
Takst pr. måned i ungdomsklubdelen (11 mdr.)	100	100	200	200

Note: Taksten er pr. 1. august 2014 reduceret til 1.059 kr. pr. måned som følge af den reducerede åbningstid, jf. skolereformen. Samtidig er der indført adgang til søskenderabat.

UDSATTE BØRN

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Udsatte børn og unge	81.762	8.047	89.808	88.478	6.716	-1.331	0
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.950	-2.234	-4.184	-4.853	-2.903	-669	0
Særlige klubtilbud	4.798	-1.274	3.524	3.130	-1.668	-394	0
Plejefamilier og opholdssteder	27.963	1.888	29.851	29.712	1.749	-139	0
Forebyggende foranstaltninger	22.621	6.731	29.351	29.138	6.518	-213	0
Døgninstitutioner for børn og unge	13.084	5.810	18.894	18.706	5.622	-188	0
Sikrede døgninstitutioner	2.637	-1.283	1.354	1.559	-1.078	205	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	1.753	-885	868	680	-1.072	-188	0
Kontaktperson- og ledsagerordn.	46	01	47	16	-30	-32	0
Kontante ydelser, sociale formål i.f.m. hjemmebo- ende handicappede børn	10.768	-707	10.061	10.651	-116	591	0
Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge	43		43	-261	-304	-304	0

+ = merudgift/mindreindtægt
 - = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne på 8,0 mio. kr. vedrører primært:

- Ved 3. anslået regnskab 2013 er rammen opjusteret med 0,6 mio. kr. i forventning om stigende/faldende udgifter til:
 - Forebyggende foranstaltninger 1,0 mio. kr.
 - Sikrede døgninstitutioner 0,1 mio. kr.
 - Kontante ydelser mv. -0,5 mio. kr.
- Ved 1. anslået regnskab 2014 er rammen opjusteret med 1,6 mio. kr. i forventning om stigende/faldende udgifter til:
 - Forebyggende foranstaltninger 1,6 mio. kr.
 - Døgninstitutioner for børn og unge 0,8 mio. kr.
 - Indtægter fra den centrale refusionsordning -0,8 mio. kr.
- Ved 2. anslået regnskab 2014 er rammen opjusteret med 2,7 mio. kr. i forventning om stigende/faldende udgifter til:
 - Indtægter fra den centrale refusionsordning -1,3 mio. kr.
 - Særlige dagtilbud og særlige klubber -0,8 mio. kr.
 - Forebyggende foranstaltninger 1,6 mio. kr.
 - Døgninstitutioner for børn og unge 4,9 mio. kr.
 - Sikrede Døgninstitutioner -0,6 mio. kr.
 - Kontante ydelser mv. -1,1 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetssområde: **UDSATTE BØRN**

UDSATTE BØRN

- Ved 3. anslået regnskab 2014 er rammen opjusteret med 2,5 mio. kr. i forventning om stigende/faldende udgifter til:
 - Indtægter fra den centrale refusionsordning -0,1 mio. kr.
 - Særlige dagtilbud og særlige klubber -0,5 mio. kr.
 - Plejefamilier og Opholdssteder 1,9 mio. kr.
 - Forebyggende foranstaltninger 2,5 mio. kr.
 - Døgninstitutioner for børn og unge 0,1 mio. kr.
 - Sikrede Døgninstitutioner -0,8 mio. kr.
 - Rådgivende og Rådgivningsinstitutioner -0,9 mio. kr.
 - Kontante ydelser mv. 0,2 mio. kr.
- Overførsel af mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende 2013 til 2014.

Samlet set er de største tillægsbevillinger givet på Forebyggende foranstaltninger og Døgninstitutioner:

Forebyggende foranstaltninger

Der er samlet givet 6,7 mio. kr. i tillægsbevillinger til Forebyggende foranstaltninger. Hovedårsagen er, at der i 2014 kan konstateres markant opdrift i antallet af sager på Forebyggende foranstaltninger.

Dette skyldes følgerne af en række krav, der stilles i Overgrebspakken, som trådte i kraft 1. oktober 2013, som indebærer hurtig og systematisk vurdering af underretninger om børns mistrivsel samt beredskab til forebyggelse, tidlig opsporing og håndtering af overgreb mod børn. Forbrugsmæssigt betyder dette:

- Overgrebspakken fik fuld effekt i 2014 og medførte et stigende pres, både antalmæssigt og økonomisk, da der genereres flere sager, både i forhold til rådgivning og vejledning, forebyggende foranstaltninger og enkelte anbringelser. Sagerne vedrører problemstillinger for børn i forbindelse med skilsmisser, opdragelse og generel mistrivsel.
- Udgifter til Børnehuse. Børnehuse afregnes i forhold til befolkningsandelen af 0-17 årige (objektiv finansiering på 156.000 kr. i 2014) og efter forbrug.

Ved årets start var budgetforudsætningen vurderet til 100 helårspersoner til en gennemsnitspris på 236.000 kr., svarende til 23,6 mio. kr. (beløbet på 23,6 mio. kr. fremkommer via det oprindelige budget på 22,6 mio. kr. + 1,0 mio. kr. i tillægsbevilling ved 3. anslået regnskab 2013), mens der ultimo 2014 var 155 helårspersoner til en gennemsnitspris på 189.000 kr.

Døgninstitutioner

Der er samlet givet 5,8 mio. kr. i tillægsbevillinger til Døgninstitutioner. Dette er sket på baggrund af en tilgang af få dyre døgninstitutionsanbringelser af børn og unge med varig nedsat fysisk og psykisk funktionsevne samt omplacering af én dyr sag fra Sikrede døgninstitutioner til Døgninstitutioner for børn og unge.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Budgettet for Udsatte børn er i 2014 korrigeret med i alt 8,0 mio. kr., og med et mindreforbrug på -1,3 mio. kr. ligger resultatet dermed 6,7 mio. kr. over den oprindelige budgetramme.

Set i forhold til forbruget i 2013 på 85,1 mio. kr. (i 2014-priser) ligger forbruget i 2014 3,4 mio. kr. højere.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Aktivitetsområde Udsatte Børn viser et samlet mindreforbrug på -1,3 mio. kr.

Mindreforbruget er skyldes hovedsageligt følgende resultater for hovedkonti på området:

- Indtægter fra den centrale refusionsordning -0,7 mio. kr.
- Særlige dagtilbud og klubber -0,4 mio. kr.
- Kontante ydelser 0,6 mio. kr.
- Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge -0,3 mio. kr.
- Øvrige mindre afvigelser -0,6 mio. kr.

Da der i løbet af 2014 er givet tillægsbevillinger til aktivitetsområdet bliver mindreforbruget på 1,3 mio. kr. ikke overført til 2015.

Indtægter fra den centrale refusionsordning

Regnskabet for indtægterne fra den centrale refusionsordning, som omfatter refusion i særligt dyre enkeltsager, viser et mindreforbrug på refusionerne svarende til -0,7 mio. kr. Indtægterne på kontoen blev i forbindelse med 3. anslået regnskab opjusteret med -0,1 mio. kr. på grundlag af forbruget for årets første 8 mdr. Ved afslutningen af regnskabet for 2014 blev der foretaget en gennemgang af refusionsområdet, og lavet en endelige opgørelse som resulterede i yderligere hjemtagning af refusion.

Særlige dagtilbud og klubber

Særlige dagtilbud og klubber udviser et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. Ved 3. anslået regnskab 2014 blev der givet en tillægsbevilling på -0,5 mio. kr. ud fra en forudsætning om 12,6 helårspersoner og en gennemsnitspris på 280.000 kr. Frem til ultimo 2014 er der sket en nedgang til 11,3 helårspersoner, mens gennemsnitsprisen er stort set uændret på 278.000 kr., hvilket resulterer i et mindreforbrug. Nedgangen i helårspersoner skyldes, at fire børn i august måned overgik til heldags-tilbud under Folkeskoleloven.

Kontantydelse til sociale formål

Resultatet for kontoen viser et merforbrug på 0,6 mio. kr. til merudgiftsydelse, tabt arbejdsfortjeneste og udgifter i forbindelse med hjemmetræning set under ét. Dette skyldes blandt andet en generel opregulering af Tabt Arbejdsfortjeneste i november 2014, som følge af at feriepenge, ved en fejl, ikke er blevet udbetalt løbende i året. Ved 3. anslået regnskab forventedes 278 helårspersoner til en gennemsnitspris på 36.000 kr., mens der ultimo 2014 var 289,3 helårspersoner til en gennemsnitspris på 37.000 kr.

Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge

På Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge er et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Dette skyldes en berigtigelse af refusion vedrørende 2013 gældende én sag.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

FRITID OG KULTUR

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2.014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Aktivitetsområde fritid og kultur i alt	60.541	1.097	61.638	58.543	-1.998	-3.095	-2.077
Kultur fonden inkl.							
Aktivitetspuljen	938	-160	778	521	-418	-257	-65
- heraf kulturfonden	632	106	738	511	-121	-227	-65
Kultur øvrige	1.429	93	1.522	404	-1.025	-1.118	-803
- heraf							
arrangementskontoen	615	-23	592	261	-354	-331	0
Sophienholm	726	-77	649	775	50	127	127
Lyngby Stadsarkiv	1.228	-33	1.195	1.139	-88	-56	-56
Kultur i alt	4.321	-178	4.144	2.840	-1.482	-1.304	-797
Idræt	2.101	-41	2.061	2.033	-68	-27	0
Folkeoplysning	14.003	471	14.473	13.226	-776	-1.247	-724
Øvrig fritid	518	88	606	739	221	133	0
Templet og foreningsejendomme	452	5	457	364	-88	-93	0
Boligsocialt arbejde	819	243	1.062	751	-68	-311	-311
Musikskolen	7.261	216	7.477	7.513	252	36	36
Fritid i alt	9.050	552	9.602	9.367	317	-235	-275
Bibliotek	31.066	293	31.359	31.077	11	-282	-282

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger:

De samlede tillægsbevillinger på området udgør 1,1 mio. kr. og består i det væsentligste af følgende:

- Overførsler fra 2013 til 2014 (1,9 mio. kr.). Overførslerne på de enkelte områder er fordelt på:
 - Kultur (0,8 mio. kr.)
 - Idræt (0,1 mio. kr.)
 - Folkeoplysning (0,5 mio. kr.)
 - Fritid (0,3 mio. kr.)
 - Bibliotek (0,2 mio. kr.)
- Omplacering til den centrale pulje for barselsrefusion (-0,3 mio. kr.)
- Udmøntning af Budgetaftale 2013-16 om takststigning ved leje af haller, sale mm. (-0,1 mio. kr.)
- Omplacering til aktivitetsområde Klubber i forbindelse med årets udmøntning af Ungerådets kulturfond (-0,1 mio. kr.)
- Omplacering af driftsmidler til anlæg i forbindelse med etablering af mikrobiblioteker, jf. kommunalbestyrelsens beslutning den 19. december 2013 (-0,3 mio. kr.).

Derudover har der været en række omplaceringer mellem områderne som led i udmøntningen af de konkrete aktiviteter.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Aktivitetssområdet Fritid og Kultur udviser et samlet mindreforbrug på -2,0 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes, at der på en række områder har været en lavere aktivitet end det budgetlagte niveau, jf. afsnit C nedenfor.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Aktivitetssområde Fritid og Kultur udviser et mindreforbrug på i alt -3,1 mio. kr. set i forhold til det korrigerede budget. Resultatet på de enkelte områder er beskrevet nedenfor.

Kultur

Der er et samlet mindreforbrug på kulturområdet på i alt -1,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører hovedsageligt følgende:

Kulturfonden inkl. aktivitetspuljen

Der er et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der ikke er fundet tilstrækkeligt egnede projekter, til at udfylde den afsatte ramme for kulturfonden. Da mindreforbruget på de centrale poster under Kultur- og Fritidsudvalgets samlet overstiger 5 pct. af den samlede ramme overføres -0,065 mio. kr. til 2015. Der henvises i øvrigt til afsnittet nedenfor om overførsler.

Kultur øvrige

Der er et samlet mindreforbrug på -1,1 mio. kr. Mindreforbruget omfatter primært:

- Arrangementskontoen (-0,3 mio. kr.). Mindreforbruget skyldes, at der ikke er fundet tilstrækkeligt egnede projekter, til at udfylde den afsatte ramme i 2014.
- Teater i Ulvedalene (-0,6 mio. kr.). Der afsættes et årligt budget til afholdelse af teater i Ulvedalene. Budgettet overføres til opsparing med henblik på afholdelse af arrangementet hvert 3. år – næste gang i 2016.
- Ungerådets kulturfond (-0,1 mio. kr.). Der afsættes 0,1 mio. kr. årligt til Ungerådets kulturfond. Der er i 2014 iværksat og afholdt aktiviteter for 0,1 mio. kr. – mindreforbruget skyldes overført mindreforbrug fra tidligere år.

Mindreforbruget vedrørende teater i Ulvedalene overføres fuldt ud til 2015 med henblik på opsparing til afholdelse af arrangementet i 2016 (-0,6 mio. kr.). Der overføres endvidere -0,03 mio. kr. vedrørende venskabsbyprojekter inden for kulturområdet. Derudover overføres -0,2 mio. kr., jf. de generelle principper for overførselsadgang.

Da mindreforbruget på de centrale poster under Kultur- og Fritidsudvalgets i øvrigt samlet overstiger 5 pct. af den samlede ramme vil det resterende mindreforbrug på -0,3 mio. kr. ikke blive overført. Der henvises i øvrigt til afsnittet nedenfor om overførsler.

Sophienholm

Kr. / pct.	Regnskab 2014	Korrigeret budget	Restbudget	Forbrugsandel pct.
Udgifter	2.935.730	2.538.535	-397.195	116
Indtægter	-2.160.266	-1.889.945	270.321	114
I alt	775.464	648.590	-126.874	120

Regnskabet for Sophienholm udviser et samlet merforbrug på 0,13 mio. kr. Sophienholms økonomi er meget følsom over for de enkelte arrangementers overskudsgrad. Sophienholms indtægtsbudget udgør -1,9 mio. kr. Der er opnået indtægter på -2,2 mio. kr. svarende til et overskud på -0,3 mio. kr. Overskuddet skyldes bl.a. ekstra indtægter ved katalog- og plakatsalg samt entréindtægter. Det korrigerede udgiftsbudget udgør 2,5 mio. kr. Det er imidlertid afholdte udgifter på 2,9 mio. kr., svarende til et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der er afholdt flere udgifter til bl.a. udstillinger og løn end budgetteret.

Det samlede merforbrug svarer til knap 20 pct. af den korrigerede nettoramme. Nettorammen for Sophienholm er dog forholdsvis lav, idet aktiviteterne på Sophienholm langt hen ad vejen er baseret på indtægtsdækket virksomhed. Målt i forhold til den korrigerede bruttoramme udgør merforbruget 5 pct. Merforbruget overføres til 2015.

Regnskabet for 2014 skal bl.a. ses i lyset af, at Sophienholm fik overført et merforbrug fra 2013 på 0,06 mio. kr. Sammenholdt med resultatet for foregående regnskabsår – samt det forhold, at det fortsat ikke vurderes hensigtsmæssigt at øge taksterne, og idet udstillingsstedet i øvrigt generelt har haft velbesøgte udstillinger i 2014 – tyder det på, at der er et strukturelt betinget underskud for driften af Sophienholm i størrelsesordenen op mod 0,1 mio. kr., som vil blive søgt adresseret i forbindelse med 1. anslået regnskab 2015.

I dræt

Der er stort set balance mellem budget og forbrug på idrætsområdet. Området har således et mindreforbrug på -0,03 mio. kr. Mindreforbruget overføres ikke til 2015, da de centrale poster under Kultur- og Fritidsudvalgets samlet overstiger 5 pct. Der henvises i øvrigt til afsnittet nedenfor om overførsler.

Folkeoplysning

Folkeoplysningsområdet udviser et samlet mindreforbrug på -1,2 mio. kr. Generelt vurderes det, at aktiviteten på området er vigende. Det forekommer således, at området er overbudgetteret i forhold til den nuværende aktivitet. Resultatet for 2014 skyldes hovedsageligt følgende:

- Start- og udviklingspuljen (-0,1 mio. kr.). Mindreforbruget skyldes, at der ikke er fundet tilstrækkeligt egnede projekter, til at udfylde den afsatte ramme i 2014.
- Løntilskud til voksenundervisning (-0,1 mio. kr.). Mindreforbruget skal bl.a. ses i lyset af, at der ikke er udbetalt 4. rate til Lyngby-Taarbæk Aftenskole, idet aftenskolen er gået i betalingsstandsning, jf. bl.a. fritidsområdet nedenfor.
- PEA-tilskud (-0,2 mio. kr.). Mindreforbruget skal ses i lyset af, at der har været en nedgang i anvendelsen af ordningen, jf. afsnit D.
- Lyngbyordningen for idrætsforeninger (-0,2 mio. kr.). Hele det afsatte budget til Lyngbyordningen for idrætsforeninger fordeles blandt ansøgerne. I forbindelse implementeringen af elektronisk indberetning af medlemstal er der ved en fejl reserveret 0,2 mio. kr. til udmøntningen af medlemstilskud på et område, hvor der ikke vil komme udbetalinger. Det reserverede beløb vil blive tilført de øvrige ansøgere af Lyngbyordningen for idrætsforeninger i 2015 via det samlede overførte mindreforbrug på Folkeoplysningsområdet.
- Lokaletilskud til frivillige foreninger (-0,3 mio. kr.). Der er søgt om færre tilskud end det budgetlagte beløb. Derudover viser en fornyet gennemgang af ansøgningerne, at det udestår at udbetale 0,1 mio. kr. vedrørende 2014. Beløbet udbetales i 2015 via det samlede overførte mindreforbrug på Folkeoplysningsområdet.
- Overført mindreforbrug fra 2013 (-0,3 mio. kr.). Folkeoplysningsområdet har fået overført 0,5 mio. kr. fra 2013. Overførslen har bl.a. været reserveret til forventede merudgifter til mellemkommunale betalinger og øgede tilskud til forbedring af klubhuse og hytter. Derudover har overførslerne været tiltænkt dækning af manglende indtægter vedrørende sommerferieaktiviteter som følge af, at Lyngby-Taarbæk Aftenskole er gået i betalingsstandsning, jf. fritidsområdet nedenfor. Der udestår imidlertid fortsat udbetaling af knap 0,1 mio. kr. af det i 2014 bevilgede beløb vedrørende klubhuse og hytter, ligesom de manglende indtægter vedrørende sommerferieaktiviteter i det væsentligste har kunnet rummes inden for den afsatte ramme på fritidsområdet. Der har derfor ikke været behov for alle de afsatte midler hertil.

Mindreforbruget på folkeoplysningsområdet overstiger 5 pct. af den samlede ramme. Der overføres -0,7 mio. kr. til svarende til 5 pct. af den korrigerede budgetramme. Den resterende del af mindreforbruget på -0,5 mio. kr. vil ikke blive overført.

Fritid

Der er et samlet mindreforbrug på fritidsområdet på i alt -0,2 mio. kr. Mindreforbruget vedrører hovedsageligt følgende:

Boligsociale aktiviteter

De boligsociale aktiviteter finansieres via to puljer. Der er afsat én pulje til kvarterløft i Lundtofte. Puljen udgør i alt 1 mio. kr. og er fordelt som et to-årigt projekt, hvor der er afsat 0,5 mio. kr. i 2014 og 0,5 mio. kr. i 2015, jf. budgetaftalen for 2014-17. Der er et mindreforbrug i 2014 på -0,25 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at projektmedarbejderen først er blevet ansat den 1. juni 2014. Der er i forbindelse med 2. anslået regnskab annonceret en periodisering af 0,15 mio. kr. fra 2014 til 2016 som følge af en forsinket igangsættelse af projektet.

Derudover er der med budgetaftalen 2011-14 afsat 0,3 mio. kr. årligt til boligsociale aktiviteter generelt og i forbindelse med implementering af ny styringsreform for det sociale boligbyggeri. Finansieringen ophører med udgangen af 2014. Der er et mindreforbrug vedrørende området på -0,06 mio. kr.

Samlet udgør mindreforbruget vedrørende de boligsociale aktiviteter -0,31 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2015. De boligsociale aktiviteter er fra 1. januar 2015 flyttet til Social- og Sundhedsudvalgets område. Som en konsekvens heraf vil overførslerne vedrørende de boligsociale aktiviteter tilgå Social- og Sundhedsudvalgets ramme.

Øvrige centrale poster på fritidsområdet

Der er et samlet merforbrug på de øvrige centrale poster på 0,04 mio. kr. Resultatet skal ses i lyset af, at bestyrelsen i Lyngby-Taarbæk Aftenskole (LTA) den 8. august 2014 besluttede, at LTA gik i betalingsstandsning. LTA har medvirket til administrationen af sommerferieaktiviteterne, herunder tilmeldinger og opkrævning af deltagerbetalinger. Som en konsekvens heraf mangler fritidsområdet et udestående tilgodehavende på 0,2 mio. kr. vedrørende manglende deltagerbetaling for sommerferieaktiviteterne i 2014. Den manglende indtægt har dog i det væsentligste kunnet håndteres inden for fritidsområdets ramme, via en række mindre overskud på poster vedrørende udlejnings-ejendomme, kontrakten med Templet samt prisuddelinger og arrangementer.

Der er således stort set balance mellem budget forbrug på fritidsområdets centrale poster (fraset de boligsociale aktiviteter, jf. ovenfor). Resultatet overføres ikke til 2015. Der henvises i øvrigt til afsnittet nedenfor om overførsler.

Bibliotek

Biblioteket har et samlet mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at et igangsat renoveringsarbejde af bl.a. toiletter og studieceller, er blevet forsinket.

Mindreforbruget overføres til 2015 bl.a. med henblik på afholdelse af udgifter til færdiggørelsen af renoveringsarbejdet.

Overførsler

Mindreforbruget på Kultur- og Fritidsudvalgets centrale områder udgør i alt -2,9 mio. kr. Mindreforbruget overstiger 5 pct. af den samlede centrale budgetramme.

Der overføres -0,7 mio. kr. vedrørende folkeoplysningsområdet svarende til 5 pct. af det korrigerede budget på området. Det resterende mindreforbrug på -0,5 mio. kr. overføres ikke.

På de øvrige centrale områder under Kultur- og Fritidsudvalget overføres i alt -1,2 mio. kr. Overførslerne svarer til 5 pct. af den korrigerede budgetramme, når der ses bort fra overførsler vedrørende teater i Ulvedalene, venskabsbyprojekter inden for kulturområdet og de boligsociale aktiviteter (-0,9 mio. kr.). Der er herefter et mindreforbrug på -0,5 mio. kr., der ikke bliver overført.

Samlet overføres -1,9 mio. kr. på de centrale områder.

Budgetafvigelse på de decentral områder udgør samlet -0,2 mio. kr., der overføres til de respektive institutioner 2015.

D. STATISTIK

Besøgstal Sohienholm for 2013 og 2014:

Sven Havsteen-Mikkelsen	19. jan - 17. mar	11.280
Corner 2013	22. mar - 28. apr	9.203
Ord til Andet (Abrahamsen, Baslund, Bohr)	04. maj - 23. jun	3.091
Jytte Rex	29. jun - 11. aug	4.520
Sept. Udst.	17. aug - 15. sep	1.532
Italienske stemninger	21. sep - 17. nov	7.620
Gobelin	23. nov - 12. jan	4.176
I alt 2013		41.422

Corner 2014	17. jan - 23. feb	8.352
Glass	1. mar - 21. apr	4.670
Kay Christensen	26. apr - 12. juni	6.431
Kay Bojesen	21. juni - 21. sep	16.815
Lyngby Fotoklub 40 års jubilæumsudstilling (på Staldloftet)	6. sep - 21. sep	1.670
Figurativ Fokus	27. sep - 30. nov	4.350
Lyngby Kunstforening Decemberudstilling "Vintersol"	6. dec - 31. dec	1.491
I alt 2014		43.779

Nøgletal for Bibliotek for 2011 til 2014:

	2011	2012	2013	2014
<u>Materialesamling</u>				
Børn	77.393	76.156	76.529	74.077
Voksne	237.181	223.637	220.489	219.999
I alt	314.574	299.793	297.018	294.076
<u>Udlån</u>				
Børn	433.640	458.991	459.961	425.506
Voksne	953.042	952.628	897.179	797.503
I alt	1.386.682	1.411.619	1.357.140	1.223.009
<u>Besøgstal</u>				
Stadsbiblioteket	438.333	421.603	421.077	411.599
<u>Besøgstal</u>				
www.lyngbybib.dk	330.624	326.140	326.219	347.367
<u>Arrangementer</u>				
Børn	35	31	32	45
Voksne	52	63	69	57
I alt	86	94	101	102
<u>Brugerundervisning</u>				
Lektioner	146	186	185	148
Deltagere	1.051	1.241	1.278	960
<u>Biblioteket Kommer</u>				
Tilmeldte, de fleste 85 +	199	180	181	151
<u>Lydavisen</u>				
Abonnenter	75	83	72	71
<u>Læsekredse</u>				
Læsekredse	35	46	51	56

Anvendelsen af PEA tilskudsordning^{*)} på folkeoplysningsområdet:

	2013	2014
Foredrag, timer	5.609	4.546
Undervisning, timer	121.966	108.461
Deltagere, personer	4.223	3.720

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

Der har fra 2013 til 2014 været en nedgang i anvendelsen af PEA tilskudsordningen. Der har således været en nedgang i antallet af deltagere, der modtager PEA-tilskud, på 12 pct. Nedgangen i antallet af tilskudsomfattede foredragstimer udgør 19 pct. mens antallet af undervisningstimer er faldet med 11 pct. Nedgangen i anvendelsen af ordningen skal bl.a. ses i lyset af, at tilskudssatserne er sat ned fra og med 2. halvår 2013, jf. budgetaftale 2011-2014 og Kultur- og Fritidsudvalgets beslutning den 16. maj 2013. Tidligere udgjorde tilskuddene 7 kr. pr. foredragstime og 12,50 kr. undervisningstime.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

TRÆNING OG OMSORG

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Træning og Omsorg excl. Ældremia.	502.637	-7.583	495.054	503.472	835	8.418	1.487
CSO lønsum	15.313	-4.193	11.120	10.493	-4.820	-627	-627
CSO sekretariat	11.941	3.852	15.793	13.520	1.579	-2.273	-2.468
Sekretariat	10.069	3.746	13.815	11.553	1.484	-2.262	-2.262
Rustenborghuset	1.872	106	1.978	1.967	95	-11	-206
Visitation	166.491	-6.617	159.874	167.526	1.035	7.652	1.333
Frit valg-puljen	111.343	-3.901	107.442	109.314	-2.029	1.872	-128
Hjælpe midler	21.737	485	22.222	23.683	1.946	1.461	1.461
Køb og salg af plejepladser mv	27.556	-2.000	25.556	29.543	1.987	3.987	
Visitation øvrigt	5.855	-1.201	4.654	4.986	-869	332	
Træning og hjemmepleje	36.801	4.379	41.180	43.039	6.238	1.859	1.858
Fælleskonti	2.531	-798	1.733	2.231	-300	498	498
Hjemmesygepleje-puljen	20.087	315	20.402	20.402	315	0	
Hjemmeplejen Virumg./Solg.	817	2.400	3.217	4.655	3.838	1.438	870
Hjemmeplejen	735	2.712	3.447	3.871	3.136	424	-244
Vagtcentral/Spl.klinik/ SAFE	11.492	-853	10.639	9.414	-2.078	-1.225	11
Service-Team	-13	332	319	434	447	115	114
Madservice	1.152	271	1.423	2.032	880	609	609
Plejehjem	272.091	-5.004	267.087	268.894	-3.197	1.807	1.391
Fælleskonti	19.527	-19.497	30	25	-19.502	-5	-5
Uddannelsesteamet	21.113	602	21.715	22.174	1.061	459	158
Plejehjem Virumg./Solg./Lykkens	102.209	3.386	105.595	107.350	5.141	1.755	1.755
Plejehjem	82.348	9.941	92.289	91.155	8.807	-1.134	-1.134
Plejehjem Lystoftebakken	46.894	564	47.458	48.190	1.296	732	617
Ældre mia.	0	0	0	-4.075	-4.075	-4.075	-4.075

+ = merudgift/mindreindtægt
 - = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

I 2014 blev CSOs organisation ændret i forhold til bl.a. kommunens områdecentre, hvilket betød at disse – som tidligere havde rummet både plejehjemsdrift og hjemmepleje – nu blev delt op, således at de primært varetog et af ydelsesområderne. Omvendt blev f.eks. to plejehjem lagt sammen til ét på tilsvarende måde, som to plejehjemsdistrikter blev til ét. Endvidere blev der ændret på en række af de centrale konti, således at disse matchede den ændrede organisation. Budgettet er i det indeværende år blevet tilpasset, således at det matcher den nye organisation. Derfor er der også gennemført en række budgetomplaceringer, som i ovenstående skema optræder som tillægsbevillinger. Nedenfor gennemgås de tillægsbevillinger, hvor der enten tilføres eller fjernes budget fra aktivitetsområdet Træning og Omsorg.

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2013 (0,2 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2014 (-0,1 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2014 (-0,3 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2014 (-0,6 mio. kr.)
- IT-effektiviseringer (-0,6 mio. kr.)
- Der er til aktivitetsområdet Sundhed flyttet i alt -3,5 mio. kr. Det vedrører barselspulje på -1,0 mio. kr., udmøntning af Budgetaftalen 2014-17 med -3,1 mio. kr. og udmøntning af paradigmeskiftet med 0,6 mio. kr.
- Budgetreduktion i forbindelse med diverse udbud. Det gælder udbud af indkøbsordning -1,3 mio. kr., udbud af hjælpemidler -1,0 mio. kr., samt udbud af kontorhold m.v. -0,5 mio. kr.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Der har i 2014 været afholdt udgifter for 503 mio. kr. samlet set indenfor aktivitetsområdet Træning og Omsorg, hvilket stort set svarer til de samlede udgifter i 2013, når der tages højde for den ændrede sammensætning af aktivitetsområdet.

Udgifterne i 2014 skal dog ses i lyset af, at det korrigerede budget var på 495 mio. kr., hvilket betyder, at der har været et merforbrug på 8,4 mio. kr. Heraf overføres samlet set 2,3 mio. kr. I forhold til de decentrale institutioner overføres 4 mio. kr. i merforbrug, mens der i forhold til de centrale konti overføres -1,8 mio. kr. i mindreforbrug.

Det oprindelige budget for 2014 var på 503 mio. kr., men der er i løbet af året flyttet -3,5 mio. kr. til aktivitetsområdet Sundhed og justeret for yderligere -4,1 mio. kr., svarende til det korrigerede budget på 495 mio. kr.

Merforbruget indenfor Træning og Omsorg skyldes primært stigende udgifter indenfor myndighedsområdet såsom hjælpemidler, køb og salg af plejehjemspladser og Frit valg-området.

Træning og Omsorg fik i 2014 tilført 5,7 mio. kr. som følge af budgetaftalen til et løft af flere indsatser indenfor ældreområdet. Heraf er de 2,0 mio. kr. vedrørende IT i hjemmeplejen ikke forbrugt, men overføres til næste år.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Nedenfor redegøres for de væsentligste afvigelser under aktivitetsområdet Træning og Omsorg. Bemærk at overførslerne for de centrale konti er samlet under CTO fælleskonti, da disse opgøres under ét.

CSO lønsum

CSO lønsum udviser et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. som overføres til 2015 til dækning af et merforbrug på den del af CSO's lønsum, som opgøres under aktivitetsområdet Administration.

CSO sekretariat

CSO sekretariat udviser et mindreforbrug på -2,3 mio. kr. og skyldes primært, at projektmidler til it i hjemmeplejen ikke er blevet forbrugt i 2014 som planlagt grundet forsinkelse i projektet.

Rustenborghuset

Rustenborghusets regnskab er tilnærmelsesvis i balance. Der er indgået aftale om, at Rustenborghuset kompenseres for ansættelse af ekstraordinær medarbejder i en overgangsperiode, hvorfor deres regnskab kan opgøres til et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. Mindreforbruget overstiger den almindelige overførselsadgang, men da der er tale om, at der er opsparet midler til anskaffelse af it-system til medlemsadministration, indstilles den fulde overførsel af mindreforbruget.

Frit valg-puljen

Frit valgs puljens samlede resultat dækker over, at der i 2014 er udmøntet en kapacitetstilpasning på 0,6 mio. kr., og at der er et mindreforbrug på -1,6 mio. kr. fra BPA-ordningen, idet der kun har været 2 borgere, som har været omfattet af ordningen i 2014. Derudover har der været et mindreforbrug på -1,3 mio. kr. for de private leverandører af Frit Valgs ydelser.

Den Kommunale Leverandør har derimod haft et merforbrug på 5,5 mio. kr. Merforbruget stammer blandt andet fra, at det generelt har været vanskeligt at styre Frit Valgs området i 2014, idet der har manglet valide aktivitetsdata i store dele af året. Det har endvidere vist sig, at det igangsatte arbejde med tidlig opsporing, triage og paradigmeskiftet krævet en øget vidensdeling og koordinering i det daglige arbejde ude i områderne. En anden forklaring er, at der henover efteråret 2014 blev oparbejdet ventelister til plejeboliger. Længere ventelister til plejeboliger har en indirekte effekt på Frit Valgs området, idet borgerne bliver længere tid i eget hjem, hvor de modtager Frit Valgs ydelser. Alt i alt betyder det, at der er oparbejdet et merforbrug på 1,9 mio. kr. For at kompensere Frit Valgs puljen for det øgede pres på grund af den længere ventetid til plejeboliger overføres merforbruget ikke, men dækkes af bufferen under aktivitetsområdet Puljer, som netop blev afsat for at imødegå kapacitetsændringer.

Hjælpemidler

Hjælpemidler udviser et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr. Generelt set kan man konstatere en stigende efterspørgsel efter hjælpemidler, om end merforbruget primært kan henledes til stomiprodukter, kompressionsstrømper og tilbagebetaling af handicapbil.

Stomiprodukter udviser et merforbrug på 0,7 mio. kr. og kan forklares ud fra en stigning i antallet af brugere på 14 % fra 2013 til 2014. Kompressionsstrømper udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr. og skyldes stigning i efterspørgslen på 31 % i forhold til året før. I forhold til tilbagebetaling af handicapbil er der tale om, at indtægterne ligger 0,4 mio. kr. lavere end normalt og kan forklares med forskydninger i oprettelsen af gældsbreve imellem regnskabsårene.

Denne forskydning er bl.a. afledt af, at der er tildelt 20 % færre handicap biler end sædvanligt i 2014, hvilket svarer til et mindreforbrug på -0,4 mio. kr., ligeledes kan der konstateres et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. på ortopædiske hjælpemidler, som skyldes en faldende efterspørgsel i forhold til 2013.

Køb og salg

I 2014 er der foretaget regnskabsmæssig oprydning på kontiene for Køb og Salg, der blandt andet har medført, at periodeforskydning fra tidligere år er indhentet, således er der i år medtaget udgifter for 4. kvartal i 2013 samt alle 4 kvartaler for 2014. Der kan dog være enkelte fakturer fra 2014, der først kommer i løbet af 2015. I forbindelse med 3. anslået regnskab 2014 blev der tilbageført 2 mio. kr. til kassen som følge af mindre forbrug på køb og salg området, på det tidspunkt var omfanget at det regnskabstekniske arbejde ikke på plads, hvorfor disse midler skal tilbageføres til aktivitetsområdet Træning og Omsorg for at skabe balance. Da det resterende merforbruget på 2,0 mio. kr. ligeledes skyldes øget udgifter som følge af den regnskabsmæssige oprydning skal merforbruget ikke overføres til 2015, men dækkes af bufferen under aktivitetsområdet Puljer, som netop blev afsat for at imødegå kapacitetsændringer.

Visitation øvrigt

Under Visitation øvrigt kan der konstateres et merforbrug på 0,3 mio. kr., som primært skyldes et merforbrug på busdrift, plejevederlag og rådgivning. Merforbruget vurderes at kunne forklares ud fra almindelige udsving mellem regnskabsårene.

Træning fælles

Fælleskonti under Træning udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr., som kan henføres til større omkostninger end forventet til etablering af låsesystem i hjemmeplejen, mens der primært i forhold til omsorgsboligfunktionen og udmøntning af paradigmeskiftet kan konstateres mindreforbrug. Det fulde merforbrug skal overføres til 2015.

Hjemmeplejen Virumgård/Solgården

Merforbruget på 1,5 mio. kr. skyldes dels et merforbrug på Frit Valgs området, dels et merforbrug på hjemmesygeplejen. Merforbruget på Frit Valg overføres helt til 2015. Hjemmesygeplejens merforbrug er delvist kompenseret af mindreforbruget på vagtcentralen og sygeplejeklinikken. Samlet set betyder det, at der overføres et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Hjemmeplejen Baunehøj/Lundtofteparken

Merforbruget på 0,4 mio. kr. skyldes dels et lille samlet mindre forbrug på Frit Valgs området, der primært kan henføres til overført overskud fra 2013, dels et større merforbrug fra hjemmesygeplejen hertil kommer et mindre forbrug på ejendomme. Det samlede mindreforbrug på Frit Valg overføres helt til 2015. Hjemmesygeplejens merforbrug er delvist kompenseret af mindreforbruget på vagtcentralen og sygeplejeklinikken. Mindreforbruget vedrørende ejendomme er overført fuldt ud. Samlet set betyder det, at der overføres 0,2 mio. kr. til 2015

Vagtcentral, Sygeplejeklinik og SAFE

Vagtcentralen har i 2014 haft et mindreforbrug på 1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes et lavere vikarforbrug end normalt. Årsagen hertil er, at vagtcentralen er opnormeret som følge af Epital-projektet, hvilket gør det nemmere at omprioritere personaleresourcerne i hverdagen. Sygeplejeklinikken har ligeledes et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af, at der er indkøbt færre sygeplejeartikler end forventet. Dette skyldes dels, at der i forbindelse med oprettelse af klinikken blev købt fuld ind af sygeplejeartikler, dels af aktiviteten er sat ned i forhold til det forventede. Mindreforbruget hos sygeplejeklinikken og vagtcentralen hænger indirekte sammen med merforbruget i hjemmesygeplejen, hvorfor mindreforbruget anvendes til at kompensere hjemmesygeplejens enheder. SAFE's merforbrug på 0,01 mio. kr. bliver overført til 2015.

Madservice

Den Kommunale Madservice udviser et merforbrug på 0,6 mio. kr., som kan henføres til ekstraordinære store udgifter til kølerum på 0,3 mio. kr. samt merudgifter på 0,2 mio. kr. til afvikling af medarbejdere ifm. omlægning af driften til "mad fra bunden". Endvidere har Madservice et tilgodehavende i forhold til refusioner på 0,1 mio. kr. Hele merforbruget på 0,6 mio. kr. overføres, idet beløbet ligger indenfor overførselsreglerne.

Uddannelsesteamet

Merforbruget på 0,5 mio. kr. kan delvist henføres til, at der er ændret praksis for elever på barsel, i 2014. Til compensation for de øgede udgifter til elever på barsel, er der truffet en politisk beslutning om, at området tilføres 300.000 kr. Dette finansieres af et mindreforbrug fra 2013 fra aktivitetsområdet puljer vedr. puljen for ekstraordinære elever. Overførslen er ikke foretaget i 2014, men foretages i forbindelse med overførslen af merforbruget fra 2014 til 2015, således at overførslen bliver 0,2 mio. kr.

Plejhjem Virumgård/Solgården/Lykkens Gave

Der kan for de tre ovenstående institutioner opgøres et samlet merforbrug på 1,8 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. kan henføres til lukningen af Lykkens Gave august 2014, hvor et stort antal medarbejdere stoppede og skulle have udredt feriepenge m.v. Hele merforbruget på 1,8 mio. kr. overføres, idet beløbet ligger indenfor overførselsreglerne.

Plejhjem Bredebo/Baunehøj/Borrebakken

Der kan for de tre ovenstående institutioner opgøres et samlet mindreforbrug på -1,1 mio. kr. Der kan for Borrebakken isoleret set registreres et merforbrug på 0,2 mio. kr. Hele mindreforbruget på -1,1 mio. kr. overføres, idet beløbet ligger indenfor overførselsreglerne.

Plejhjem Lystoftebakken

Lystoftebakken udviser et merforbrug på 0,7 mio. kr. fordelt på et merforbrug på 1,4 mio. kr. vedr. den ordinære drift, mens der er et mindreforbrug på -0,7 mio. kr. på ejendomsdriften. Ejendomsdriften indgår ikke i opgørelsen af Lystoftebakkens overførsel, og da ejendomsdriften udviser et mindreforbrug på -0,7 mio. kr., skal merforbruget opskrives til 1,4 mio. kr. I forbindelse med vedtagelsen af budget 2015 har Lystoftebakken skulle lukke 8 pladser, og der har i forbindelse hermed kunnet registreres ekstraordinære omkostninger på 0,8 mio. kr. til afvikling af medarbejdere. Således kan det samlede merforbrug opgøres til ca. 0,6 mio. kr.

Ældre mia.

Lyngby-Taarbæk Kommune har i 2014 modtaget 12,2 mio. kr. af den Ældremilliard, der blev afsat i Finansloven 2014.

Indsætserne under ældremilliarden blev senere igangsat end forventet. Ministeriet har godkendt, at mindreforbruget på -4,0 mio. kr. overføres til 2015, hvor midlerne vil blive anvendt til indsatser som er besluttet af SSU.

HANDICAPPEDE

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Handicappede - alt	223.704	7.748	231.452	233.694	9.990	2.242	2.338
Myndighedsøkonomien	200.344	-223	200.121	201.301	957	1.180	1.180
Den centrale refusionsordning	-11.358	2.109	-9.249	-10.257	1.100	-1.008	
Voksenspecialundervisn.	1.868	-215	1.653	1.756	-112	103	
Ungdomsuddannelse	11.698	-5.900	5.798	5.459	-6.239	-339	
Pleje og omsorg	19.294	421	19.715	19.816	522	101	
Forebyggende indsats	23.079	-2.800	20.279	20.210	-2.869	-69	
Botilbud til personer med sociale problemer	1.448	691	2.139	1.907	460	-231	
Alkoholbehandling	1.324	1.100	2.424	2.827	1.503	403	
Stofmisbrugsbehandling	7.218	-2.240	4.978	4.778	-2.440	-200	
Længerevarende botilbud	87.722	4.290	92.012	92.678	4.956	666	544
Midlertidige botilbud	23.034	1.675	24.709	25.488	2.454	779	636
Kontaktperson og ledsagerordning	3.930	-250	3.680	4.008	78	328	
Beskyttet beskæftigelse	9.147	800	9.947	10.161	1.014	214	
Aktivitets- og samværstilbud	20.473	637	21.110	21.342	869	232	
Særlig sociale formål mv.	1.468	-541	927	1.129	-338	202	
Udførerøkonomien	23.360	7.971	31.331	32.393	9.034	1.063	1.158
Fællesudgifter mv.	1.587	353	1.940	1.100	-487	-840	-531
Kvindekrisecenteret	-417	182	-235	-192	225	43	-72
Misbrugscenteret	0	2.455	2.455	2.441	2.441	-15	-15
Slotsvænget	-620	1.875	1.255	-127	494	-1.382	-1.211
Chr. X Allé	-4.070	2.885	-1.185	1.628	5.698	2.812	2.552
Kirsten Marie	8.744	-48	8.696	8.645	-99	-51	-51
Nettet	8.112	-127	7.985	8.030	-81	46	46
Magneten	8.941	-154	8.787	9.177	236	390	390
Hovedsagen	0	1.019	1.019	1.079	1.079	60	51
Paradiset	1.083	-470	613	612	-471	-1	-1

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne vedrører primært følgende:

- Overførsler fra 2013 (-0,7 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2013 (0,1 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2014 (1,0 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2014 (-0,6 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2015 (0,8 mio. kr.)
- Udvalgssager (0,5 mio. kr.)
- Tekniske korrektioner mv. på 6,7 mio. kr., der primært dækker over udkontering af midler fra aktivitetsområdet Administration vedr. overheadudgifter og barselsudligning.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Ses bort fra tekniske korrektioner, udmøntning af udvalgssager samt effekten af 3. AR 2013, er budgettet for aktivitetssområdet handicappede er i løbet af 2014 korrigeret 1,6 mio. kr. som følge af et estimeret udgiftspres på området.

Ved 1. anslåede regnskab 2014 blev der skønnet et merforbrug på 1,4 mio. kr. på aktivitetssområdets centrale myndighedsøkonomi. På botilbud til personer med særlige sociale problemer estimeredes et merforbrug på 0,7 mio. kr. pga. en enkeltstående sag. På alkoholbehandlingsområdet skønnedes et merforbrug på 0,5 mio. kr., da reformerne på beskæftigelsesområdet skønnedes at medføre en øget efterspørgsel på behandlingsforløb. Desuden skønnedes en kombination af mer- og mindreforbrug på de øvrige ordninger at resultere i et merforbrug på netto 0,2 mio. kr.

Som led i bestræbelserne på at afhjælpe udgiftspreset, blev det dog også besluttet at gennemføre modgående initiativer på områdets decentrale udførerøkonomi for samlet -0,4 mio. kr. i forbindelse med 1. anslåede regnskab, og ved halvårsregnskabet udviste prognosen desuden et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. – primært fordi tilgangen af nye forløb på den særlig tilrettelagte ungdomsuddannelse var under det budgettede niveau ved på starten på skoleåret 2014/2015.

Ved 3. anslåede regnskab udviste prognosen imidlertid yderligere merforbrug på områdets centrale myndighedsøkonomi. Dels fordi der estimeredes en højere aktivitet på stofmisbrugsbehandling, end der var plads til i budgettet (0,6 mio. kr.). Og dels fordi kommunen havde udgifter til flygtningeboliger, som der ikke var budgetteret med (0,2 mio. kr.).

Foruden ovenstående er der i løbet af 2014 gennemført en række tekniske korrektioner for samlet 6,7 mio. kr. Dels er overheadudgifterne vedrørende den decentrale udførerøkonomi udkonteret fra aktivitetssområdet Administration. Dels er der korrigeret for barselsudligning under den decentrale udførerøkonomi. Og dels er der tilbageført midler vedrørende helhedsplanen for socialpsykiatrien, der i det oprindelige budget blev reserveret i en central pulje. Desuden er der sket tekniske korrektioner inden for aktivitetssområdet, herunder omplacering af kommunens misbrugscenter og demenstilbudet Hovedsagen fra den centrale myndighedsøkonomi til den decentrale udførerøkonomi.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Regnskabet for aktivitetssområdet handicap udviser under ét et merforbrug på 2,2 mio. kr. Overskridelsen kan hovedsageligt isoleres til følgende områder:

- Merforbrug på længerevarende og midlertidige botilbud på samlet 1,4 mio. kr., som primært er udløst af et højere prisniveau end det niveau, der er lagt til grund for budgettet.
- Merforbrug på alkoholbehandling på 0,4 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til at der i løbet af 2014 har været et stigende behov for eksterne døgnbehandlingstilbud sammenlignet med tidligere år.
- Merforbrug på institutionen Chr. X Allé på netto 2,8 mio. kr., hvoraf omtrent halvdelen kan specificeres til merudgifter i forbindelse med etableringen af aflastningsboliger og fælleslokaler, der ikke er indregnet i takstfinansieringen. Da denne del af merforbruget har permanent karakter, og da det samlede merforbrug er i størrelsesordenen 5 pct., udarbejder institutionen en handlings- og afviklingsplan for håndteringen af merforbruget.

Ovennævnte overskridelser modsvares dog delvist af regnskabsresultatet på en række andre områder. Først og fremmest er der merindtægter på den centrale refusionsordning svarende til -1,0 mio. kr. Derudover udviser regnskabet for institutionen Slotsvænget et mindreforbrug på netto -1,4 mio. kr.

Samlet overføres 2,3 mio. kr. til 2015, hvilket i hovedtræk dækker overførslen over følgende:

- Overført merforbrug på de centrale myndighedskonti (1,18 mio. kr.), som placeret forholdsmæssigt på botilbudsområdet, hvor regnskabet har udvist størst merforbrug.
- Overført merbrug på Chr. X Allé (2,55 mio. kr.)
- En kombination af mer- og mindreforbrug på de øvrige dele af den decentrale udførerøkonomi svarende til netto (-1,7 mio. kr.), som særligt skyldes det store mindreforbrug på Slotsvænget.

I det følgende uddybes afvigelserne på de enkelte ydelsesområder/institutioner:

Den centrale refusionsordning

I lyset af at enhedsudgifterne i en række dyre enkeltsager er steget, er der op mod regnskabsafslutningen gennemført en ekstraordinær gennemgang af udgifterne i samtlige sager på de refusionsbelagte områder. Dette har medført, at der er fundet grundlag for at hjemtage højere refusionsindtægter end der er lagt til grund for det korrigerede budget. Samlet er der hjemtaget -1,0 mio. kr. udover end det budgetterede niveau.

Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse

Regnskabet for særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse udviser et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Dette skyldes primært, at der er afholdt udgifter for mindre aktivitet (godt 1 helårsperson), end der er budgetteret med. Dette kan bl.a. skyldes at den tværgående rehabiliterende indsats endnu ikke har resulteret i den aktivitet, der oprindeligt forventedes.

Alkoholbehandling

På alkoholbehandlingsområdet udviser regnskabet for 2014 et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til døgnbehandling, hvor der i 2014 har været stigende aktivitet sammenlignet med forrige år. Merforbruget er desuden en fortsættelse, af den tendens med stigende udgifter på misbrugsområdet, der har kunnet konstateres i årets løb.

Længerevarende botilbud

Regnskabet på området længerevarende botilbud udviser et merforbrug på omtrent 0,7 mio. kr. Den primære årsag er, at det gennemsnitlige prisniveau skønsmæssigt er steget omtrent 8.600 kr. i forhold til det estimat som lå til grund for skønnet ved 3. anslåede regnskab 2014. Dette skyldes særligt højere udgifter i enkeltsager samt et lidt højere udgiftsniveau hos eksterne leverandører end det, der tidligere har været estimeret.

Midlertidige Botilbud

På området midlertidige botilbud er der et merforbrug på omtrent 0,8 mio. kr., der hovedsagligt er forårsaget af højere priser end det niveau, der er lagt til grund for det korrigerede budget (0,6 mio.). Herudover har der i 2014 været afregninger for en aktivitet svarende til 0,2 helårspersoner mere end det budgetterede niveau (0,2 mio. kr.).

Kontakt- og Ledsagerordningen

Regnskabet på kontakt- og ledsagerordningen udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Dette skal ses i lyset af at det traditionelt er vanskeligt at estimere udgiftsniveauet for ordningen, da den enkelte borger kan fremrykke sin månedlige bevilling i op til seks måneder.

Udførerøkonomiens fælleskonti

Fælleskontiene under handicapområdet decentrale udførerøkonomi udviser et mindreforbrug på godt -0,8 mio. kr. Området dækker primært over en række tværgående funktioner i forhold til

områdets decentrale institutioner, herunder udgifter i forhold til den direkte institutionsledelse. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på administrationsområdet, idet medarbejdere i forvaltningen har løst dele af opgaven i 2014. Således overføres mindreforbruget til udligning af merforbrug for Center for Social Indsats under aktivitetsområdet Administration. Fra 2015 er der rettet op på forholdet.

Slotsvænget

Regnskabet på Slotsvænget udviser et mindreforbrug på -1,4 mio. kr. Dette skyldes primært, at der under institutionens bodel er mindreforbrug på løn, da tilbuddet har haft flere vakante stillinger i 2014 (-1,0). Dertil kommer at belægningen på botilbuddet i 2014 har været højere end budgetteret i 2014, hvilket har udløst merindtægter (-0,4 mio. kr.).

Chr. X Allé

På institutionen Chr. X. Allé udviser regnskabet et nettomerforbrug på 2,8 mio. kr. Dels har tilbuddet afholdt udgifter i forbindelse med etableringen af aflastningsboliger, café og konferencelokaler, der ikke har været takstfinansieret i 2014 (1,4 mio. kr.). Dels er der på tilbuddets ordinære del et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr., som primært kan henføres til højere lønudgifter end budgetteret (1,6 mio. kr.). Dette kan bl.a. ses i lyset af, at tilbuddet har været ramt af et højt sygefravær i 2014.

Da afvigelsen er i størrelsesorden 5 pct., og for en stor dels vedkommende har permanent virkning fremlægges en tids- og handleplan for afvikling af merforbruget.

Øvrige afvigelser

På handicapområdet øvrige områder og institutioner er der samlet et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket dækker over en mindre række afvigelser i begge retninger. Til eksempel udviser regnskabet for institutionen Magneten et merforbrug på i størrelsesordenen 0,4 mio. kr., da institutionen har haft lavere indtægter end forventet, og områderne beskyttet beskæftigelse samt aktivitets- og samværstilbud et merbrug på samlet 0,4 mio. kr., som primært skyldes at aktiviteten på disse områder har været en anelse højere end budgetteret.

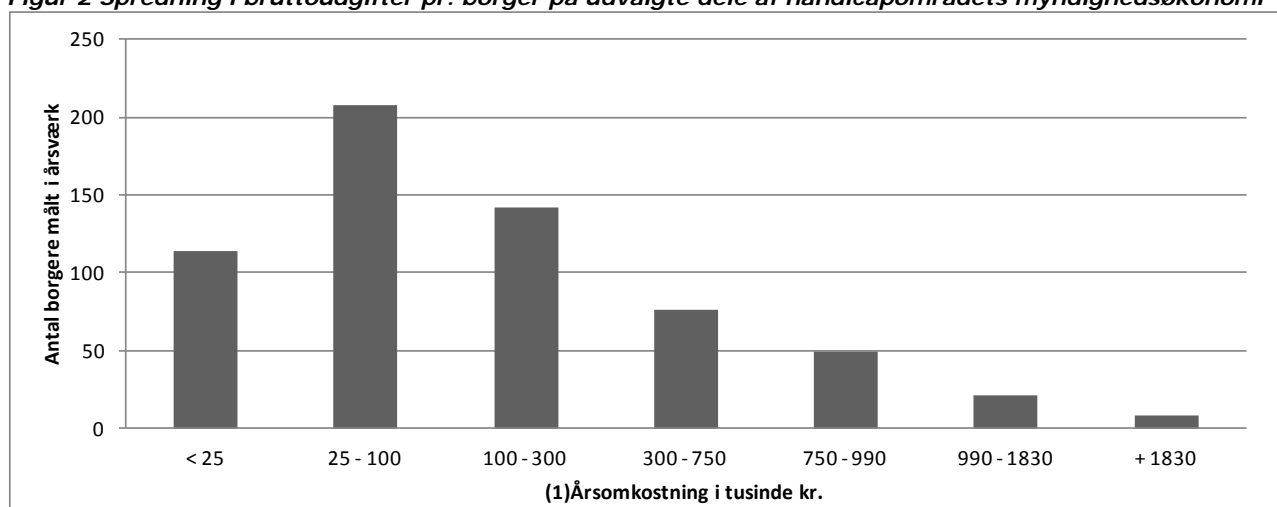
D. STATISTIK

Figur 2: Aktivitet på udvalgte dele af myndighedsøkonomien 2009-2014

(Helårspersoner afrundet)	R2009	R2010	R2011	R2012	R2013	B2014	AR2014	R2014
Længerevarende botilbud	97	102	98	104	105	101	101	101
Midlertidige botilbud	58	66	56	51	51	50	55	55
Beskyttet beskæftigelse	69	58	82	82	80	75	76	76
Aktivitets- og samværstilbud	108	110	104	119	105	104	103	102

Anm: Opgørelses for udvalgte dele af handicapområdet 2009-2014. Længerevarende botilbud omfatter tilbud efter almenboligloven og serviceloven. Aktivitets på kommunens tilbud med driftsramme (Magneten; Paradiset, Demenstilbuddet Hovedsagen) samt selvejende institutioner med driftsoverenskomst er ikke medtaget (Nettet og Kirsten Marie).

Figur 2 Spredning i bruttoudgifter pr. borger på udvalgte dele af handicapområdets myndighedsøkonomi



Anm: Beregnede bruttoudgifter pr. borger på pleje og omsorg, forebyggende indsats, længerevarende og midlertidige botilbud samt beskyttet beskæftigelses og aktivitets- og samværstilbud. Udgifter på kommunens tilbud med driftsramme (Magneten; Paradiset, Demenstilbuddet Hovedsagen) samt selvejende institutioner med driftsoverenskomst er ikke medtaget (Nettet og Kirsten Marie).

SUNDHED

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Sundhed	307.124	18.846	325.969	325.086	17.962	-884	-651
Akt.bestemt medfinans.	196.832	6.870	203.702	203.441	6.609	-261	0
Spec. genoptræning	1.362	220	1.582	1.798	436	216	0
Genoptr. og vedl.holdelsestræn.	70.686	3.866	74.552	75.147	4.461	595	595
Vederlagsfri fysioterapi	9.167	-70	9.097	8.554	-613	-543	0
Kommunal tandpleje	18.223	243	18.466	17.879	-344	-586	-586
Sundhedsfremme og forebyg.	2.717	692	3.410	2.734	17	-676	-676
Kommunal sundhedstjeneste	154	9.730	9.884	9.440	9.286	-444	-444
Andre sundhedsudgifter	5.792	-1.983	3.810	4.727	-1.065	917	562
Frivillighed	2.189	-723	1.467	1.366	-824	-101	-101

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

- Overførsel af budget til Den kommunal Sundhedstjeneste (9,7 mio. kr.) fra aktivitetsområde Dagtilbud.
- Overførsel af budget til Begravelseshjælp (-1,7 mio. kr.) til aktivitetsområde Erhverv og Beskæftigelse.
- Aktivitetsbestemt medfinansiering 6,9 mio. kr.:
 - 3,6 mio. kr. Merbevilling ved 2. anslået regnskab
 - 3,7 mio. kr. DUT - Tilbageførsel af medfinansiering vedr. 2013
- Genoptræning og vedligeholdelsestræning 3,9 mio. kr.
 - Træningsenheden har samlet set fået tillægsbevillinger for 3,3 mio. kr., som primært vedrører:
 - Barselsrefusion overført fra Sundhed og Omsorg 1,0 mio. kr.
 - Udmøntning af budgetaftale – overført fra Sundhed og Omsorg 2,1 mio. kr.
 - Overførsler fra 2013 på 0,3 mio. kr.
 - 2. anslået regnskab – reduktion ifm. lukning af 6. sal på Møllebo -0,4 mio. kr.
 - 3. anslået regnskab – kompensation for huslejetab 0,3 mio. kr.
 - Kræft rehabilitering 0,3 mio. kr.
 - Paradigmeskiftet -0,6 mio. kr.
 - Akutpladser + forebyggelse berigtigelser 0,2 mio. kr.
 - Sundhedsområdet har samlet set fået tillægsbevillinger for 0,4 mio. kr. fordelt på:
 - Vederlagsfri behandling hos kommunen 0,2 mio. kr. Skyldes omplacering af budget inden for aktivitetsområdet.
 - Kørsel til specialiseret genoptræning 0,2 mio. kr. Skyldes omplacering af budget inden for aktivitetsområdet.
- Sundhedsfremme og forebyggelse 0,7 mio. kr. (Sundhedsaktiviteter, kost- og motionsgrupper, rygestop mv. og løn til administrativt personale). Området er tilført 0,5 mio. kr. i overførsel fra 2013, og 0,4 mio. kr. fra Pulje til forebyggelse.
- Andre sundhedsudgifter -0,3 mio. kr.
- Frivillighed -0,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes hovedsageligt, at der i forbindelse med permanentgørelse af Mentorkorpset i Budget 2014-17 blev bevilliget 0,5 mio. kr. til aflønning af en frivilligheds koordinator. Koordinatoren lønnes imidlertid via administrationskontoen (hovedkonto 6). Der var således tale om en dobbelt budgettering, hvorfor de 0,5 mio. kr. blev lagt i kassen i alle årene.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Den samlede afvigelse på aktivitetssområde Sundhed i forhold til oprindeligt budget er på 18,0 mio. kr., hvoraf de 8,0 mio. kr. dog vedrører fra flytningen af hhv. den Kommunale Sundhedstjeneste og begravelseshjælp. Den resterende vækst på 10,8 mio. kr. skyldes primært aktivitetsbestemt medfinansiering og Genoptræning og vedligeholdelsestræning.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Lyngby-Taarbæk Kommune oplevede i 2013 en kraftig stigning i den aktivitetsbestemte medfinansiering – fra 186,3 mio. kr. i 2012 til 198,8 mio. kr. i 2013. Stigningen i 2013 skyldtes ikke flere syge borgere, men især at flere og flere patienter afregnes til "gråzonetakster". Begrebet dækker over, at visse ambulante behandlinger afregnes efter samme pris som en indlæggelse. Denne tendens virker udgiftsdrivende.

På den baggrund blev budgettet for 2014-17 hævet med henholdsvis 8, 6, 4 og 4 mio. kr. Årsagen til, at der blev indarbejdet en nedadgående profil på tillægsbevillingen var en forventning om, at 2013 afspejlede et atypisk højt aktivitetsniveau.

Ved 2. anslået regnskab 2014 indikerede den anvendte prognosemodel et merforbrug i størrelsesordenen 7,3 mio. kr. Den forventede nedgang i aktivitetsniveauet har altså ikke vist sig, tværtimod må det konstateres, at der er tale om vækstrater i sundhedsvæsenet på 2-3 pct.

På den baggrund blev der indarbejdet en tillægsbevilling på 7,3 mio. kr., som dog blev nedsat med ca. 3,7 mio. kr., som LTK forventedes at modtage i tilbageførte medfinansieringsmidler i 2014. Dvs. en netto tillægsbevilling på 3,6 mio. kr.

De nye skøn for 2014 gav endvidere anledning til, at der også i overslagsårene 2015-18 blev indarbejdet højere budgetter til aktivitetsbestemt medfinansiering.

Regnskabsresultatet for 2014 på 203,4 mio. kr. blev -0,3 mio. kr. lavere end skønnet fra 2. anslået regnskab. I forhold til regnskab 2013 er der tale om en stigning på 2,3 mio. kr. i 2014-priser.

Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Afvigelsen fra oprindeligt budget til regnskab skyldes, at budgettet er blevet tilført 3,9 mio. kr. Tilførslen består hovedsageligt af:

Overførsler	0,3 mio. kr.
Tilpasning af budget ifm lukning af 6. sal Møllebo	-0,4 mio. kr.
Kompensation for mgl. Husleje	0,3 mio. kr.
Barselsrefusion	1,0 mio. kr.
Udmøntning af budgetaftalen for 2014	2,1 mio. kr.
Ekstra bevilling til kræftrehabilitering	0,3 mio. kr.
Udmøntning af indsats for paradigmeskiftet	-0,6 mio. kr.
Berigtigelse af bevil. til akutpladser + forebyggelse	0,2 mio. kr.
Vederlagsfri behandling hos kommunen	0,2 mio. kr.
Kørsel til specialiseret genoptræning	0,2 mio. kr.
I alt	<u>3,6 mio. kr.</u>

I forbindelse med udmøntningen af en række puljer vedtaget ifm. vedtagelse af budget 2014, er der sket en flytning af budget på 2,1 mio. kr. fra aktivitetssområdet Sundhed og Omsorg til Sundhed (myndighed) efter politisk behandling. Der er sket en reduktion af budgettet på Møllebo på -0,4 mio. kr., som følge af, at det har været muligt at lukke afsnittet tidligere end planlagt.

Endvidere er budgettet på Møllebo blevet tilført 0,3 mio. kr. til dækning af manglende mulighed for at opkræve husleje. Barselpulje er placeret under aktivitetssområdet Sundhed og Omsorg og Sundhed (myndighed) er således blevet tilført 1 mio. kr., som følge heraf. Indsatsen omkring paradigmeskiftet er placeret under Sundhed (myndighed) og ifm. udmøntningen af denne indsats er der flyttet -0,6 mio. kr. til aktivitetssområde Sundhed og Omsorg. Endelig er der tilført 0,5 mio. kr. i forhold til kræftrehabilitering, akutpladser og forebyggelse. På Vederlagsfri behandling hos kommune

og Kørsel til specialiseret genoptræning er foretaget en omplacering af budget inden for aktivitetsområdet.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Aktivitetsområde Sundhed udviser et mindreforbrug på -0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, der primært skyldes følgende poster inden for aktivitetsområdet:

- Genoptræning og vedligeholdelsestræning 0,6 mio. kr.
- Vederlagsfri fysioterapi -0,5 mio. kr.
- Kommunal tandpleje -0,6 mio. kr.
- Sundhedsfremme og forebyggelse -0,7 mio. kr.
- Kommunal sundhedstjeneste -0,4 mio. kr.
- Andre sundhedsudgifter 0,9 mio. kr.

Samlet for sundhedsområdet overføres et mindreforbrug på -0,7 mio. kr. fordelt mellem øvrige områder og institutioner i henhold til overførselsreglerne.

Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Der er et merforbrug på området på 0,6 mio. kr., som primært knytter sig til Træningsenheden. Merforbruget skyldes dels et ekstraordinært stort behov for vagt til hjerneskadede borgere sidst på året, dels at man akut har måttet anskaffe sig en ny kaldecentral, da den eksisterende ikke længere kunne repareres. Merforbruget overføres til 2015.

Vederlagsfri fysioterapi

Udgiften til vederlagsfri fysioterapi er i 2014 på 8,6 mio. kr., hvilket er 0,4 mio. kr. lavere end niveauet for 2013, men på samme niveau som i 2012.

I forholdet til bevillingen i 2014 udviser regnskabet i 2014 et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Området er svært styrbart, da Lyngby-Taarbæk Kommune ikke har visitationsret eller kontrol over behandlingsomfanget. Derfor overføres merforbruget ikke til 2015.

Kommunal Tandpleje

Den Kommunale Tandpleje udviser et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt en indkøbsbesparelse på røntgenudstyr på -0,3 mio. kr., og at Tandplejen har valgt at udskyde køb af nye tandlægestole til sammenlægningen. Mindreforbruget overføres til 2015.

Sundhedsfremme og forebyggelse

Regnskabet omfatter primært udgifter til en række sundhedsprojekter (0,3 mio. kr.) og løn til administrativt personale (2,4 mio. kr.), i alt 2,7 mio. kr. I forhold til bevillingen er der et mindreforbrug på -0,7 mio. kr. som overføres til 2015 til brug for sundhedsprojekter (-0,4 mio. kr.) og dækning af et merforbrug på løn til personale på aktivitetsområde Administration (-0,3 mio. kr.).

Kommunal Sundhedstjeneste

Med den nye styrelsesvedtægt for Lyngby-Taarbæk Kommune, der trådte i kraft pr. 1.1.2014, blev den Kommunale Sundhedstjeneste flyttet til aktivitetsområde Sundhed fra aktivitetsområde Dagtilbud, hvilket forklarer stort set hele afvigelsen fra oprindelig budget til regnskabet.

Regnskabet udviser et mindreforbrug på -0,44 mio. kr., hvoraf -0,05 mio. kr. stammer fra praksiskonsulenten, der er budgetlagt til 0,23 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2015.

Andre sundhedsudgifter

Afvigelse ift. det korrigerede budget på Andre sundhedsudgifter, som udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr., skyldes et merforbrug på Færdigbehandlede patienter på 0,6 mio. kr. og Hospice på 0,3 mio. kr. Udgifterne til Hospice er svært styrbare, da Lyngby-Taarbæk Kommune ikke har visitationsret eller kontrol over behandlingsomfanget. Derfor overføres kun merforbruget på 0,6 mio. kr. på færdigbehandlede patienter til 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

Aktivitetsområde: **GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE SAMT TRAFIK**

GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Grønne områder og kirkegårde	25.179	707	25.886	29.623	4.444	3.737	1.320
Fælles formål	602	-3.020	-2.418	0	-602	2.418	0*
Grønne områder og naturpladser	19.320	2.970	22.290	22.860	3.540	570	571
Stadions og idrætsanlæg	250	-250	0	0	-250	0	0
Andre fritidsfaciliteter	0	793	793	524	524	-269	-268
Kirkegårde	4.200	189	4.389	5.824	1.624	1.435	1.436
Lystbådehavne m.v.	287	42	329	-18	-305	-347	-347
Andre kulturelle opgaver	521	-16	505	433	-88	-72	-72

+ = merudgift/mindreindtægt

* merforbruget overføres til Trafik

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2013 (-2,1 mio. kr.)
- Ved 1. anslået regnskab blev budgettet øget s.f.a. afholdte merudgifter i forbindelse med store uldimo 2013 på 0,7 mio. kr. Det øgede indtægtskrav vedr. kolonihaver på 0,1 mio. kr., som blev besluttet i Budget 2013, viste sig ikke at kunne indfries, hvorfor budgettet blev reguleret. Herudover blev der justeret for ikke opnåede forpagtningsindtægter vedr. Frederiksdal fribad på 0,2 mio. kr.
- I forbindelse med 2. anslået regnskab blev budgettet s.f.a. øgede varmeudgifter til Parkkirkegårdens kapel i 2013 på 0,2 mio. kr.
- Endvidere en forøgelse til gartnerisk genopretning og sikkerhedsopretning af legepladser på 0,9 mio. kr.
- Rengøring offentlige toiletter Lyngby Torv, blev ikke iværksat, derfor tilbageførsel -0,2 mio. kr.

Herudover er der sket følgende justeringer:

- Tilpasning af kontoplan på arealdrift til organisationsændring 0,6 mio. kr.
- Tekniske justeringer 0,1 mio. kr.
- Udvendig vedligeholdelse 0,2 mio. kr.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Regnskabsresultatet for Grønne områder og kirkegårde udviser i 2014 et samlet merforbrug på 3,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Merforbruget kan forklares af dels et merforbrug på 1,4 mio. kr. på kirkegårde, dels af at der ikke er en korrekt fordeling af budgettet mellem aktivitetsområderne. Et indtægtskrav på 2,4 mio. kr. under fælles formål burde således rettelig have været placeret under delaktivitetsområde Trafikanlæg mv. Det betyder, at den reelle afvigelse på delaktivitetsområdet Grønne områder og kirkegårde er et merforbrug på 1,3 mio. kr., som overføres til 2015.

Det øvrige merforbrug på 2,4 mio. kr. overføres under delaktivitetsområdet Trafikanlæg. Fremadrettet vil der ske en korrekt fordeling af budgettet.

Der igangsættes et analysearbejde, der skal sikre, at der fremover sker en korrekt fordeling af budgetterne på Arealdrift – på tværs af Grønne områder og Trafik - således at der kan fremlægges et mere retvisende regnskab i forhold til de afgivne bevillinger.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

For Grønne områder og kirkegårde er der et merforbrug på 3,7 mio. kr. Der overføres i alt et merforbrug på 1,3 mio. kr. til 2015.

Fælles formål

Funktionen fælles formål har en indtægtsbevilling på -2,4 mio. kr. Der er imidlertid ikke bogført på området, da dette i stedet er sket på aktivitetsområdet Trafikanlæg, hvor budgettet rettelig burde ligge under funktion 022201 Fælles formål under vejområdet, primært arbejde udført for private fællesvejeuden servicekontrakt samt brugerbetalt belysning på private fællesveje. Dette er årsagen til, at der i regnskabet kommer en afvigelse på 2,4 mio. kr.

Grønne områder og naturpladser

Grønne områder og naturpladser udviser et merforbrug på ca. 0,6 mio. kr. Dette skal ses på baggrund af, at der på dette område er overført merforbrug fra 2013 på 2,1 mio. kr., som i forhold til godkendt handleplan skal indhentes i 2014-17. I 2014 var forventningerne, at der blev indhentet 0,4 mio. kr. Beløbet er opnået i 2014. Handleplanen følges tæt.

Merforbruget på 0,6 mio. kr. overføres til 2015.

Kirkegårde

Kirkegårde udviser et merforbrug på 1,4 mio. kr., fordelt på merudgifter for 0,8 mio. kr. og mindreindtægter for 0,6 mio. kr. Merforbruget på 1,4 mio. kr. overføres til 2015.

Der skal iværksættes en budgetanalyse af området for at afdække karakteren af merforbruget, herunder om der er tale om et varigt merforbrug.

Øvrige områder - Andre fritidsfaciliteter, Lystbådehavne mv. og Andre kulturelle opgaver

For disse områder er der et samlet mindreforbrug på i alt ca. -0,6 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på funktionen Grønne områder og Kirkegårde og en tilpasning af aktivitetsområdets samlede økonomi.

Mindreforbruget på -0,6 mio. kr. overføres til 2015.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TRAFIKANLÆG

Aktivitetsområde: **GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE SAMT TRAFIK**

TRAFIKANLÆG

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Trafikanlæg m.v.	77.758	-4.531	73.227	68.442	-9.316	-4.785	235
Center for Miljø og Plan	28.303	3.771	32.074	26.948	-1.355	-5.126	-2.688
Fælles formål	-2.213	1.910	-303	-398	1.815	-95	-95
Parkering	-1.383	508	-875	-2.901	-1.518	-2.026	412
Vejvedligeholdelse m.v.	475		475	486	11	11	11
Letbane		-6	-6	170	170	176	176
Busdrift	31.424	1.359	32.783	29.591	-1.833	-3.192	-3.192
			0		0	0	
Center for Arealer og Ejd.	49.455	-9.695	39.760	40.267	-9.188	507	2.923
Fælles formål	-2.396	-935	-3.331	-5.122	-2.726	-1.791	626
Arbejder for fremmed regning	-590	451	-139	-2.163	-1.573	-2.024	-2.025
Driftsbygninger og -pladser		1.151	1.151	918	918	-233	-233
Vejvedligeholdelse m.v.	40.748	-15.078	25.670	32.562	-8.186	6.892	6.892
Belægninger m.v.	1.048	3.366	4.414	2.456	1.408	-1.958	-1.958
Vintertjeneste	10.644	1.350	11.994	11.616	972	-379	-379
Bådfarten		1.393	1.393	1.227	1.227	-166	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Delramme Center for Miljø og Plan:

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- 3. anslået regnskab 2013: Brugerbetalt belysning (3,1 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2014: Brugerbetalt belysning (-1,0 mio. kr.) og betalt parkering (0,4 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2014: Busdrift/Movia (1,0 mio. kr.)
- Bevilling til Flextrafik 0,5 mio. kr.

Delramme Center for Areal og Ejendomme:

Tillægsbevillinger vedrører primært:

- Overførsler fra 2013 (2,7 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2013: Vejvedligeholdelse mv. (-3,7 mio.kr.)
- 3. anslået regnskab 2014: Vejafvandingsbidrag (-7,2 mio.kr.)
- Diverse tekniske korrektioner (1,1 mio. kr.)
- Bådfarten overført fra Stab for Politik og Jura til Center for Areal og Ejendomme (1,4 mio.kr.)
- Budgetomplaceringer fra del-aktivitetsområdet Grønne områder og Kirkegårde til del-aktivitetsområdet Trafikanlæg som følge af sammenlægningen af det grønne og sorte område (-2,6 mio. kr.)

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Det samlede aktivitetsområde Trafikanlæg mv. består af to separate delrammer for hhv. Center for Miljø og Plan og Center for Areal og Ejendomme, inkl. Bådarten.

Området som helhed udviser et mindreforbrug på -4,8 mio. kr., hvor -5,1 mio. kr. henhører under Center for Miljø og Plan, mens 0,3 mio. kr. henhører under Center for Areal og Ejendomme.

Delramme Center for Miljø og Plan:

Aktivitetsområdet har et samlet mindreforbrug på -5,1 mio. kr. Samlet set overføres der et mindreforbrug på -2,7 mio. kr., hvilket primært kan forklares med, at det meste af Parkeringsrådets store mindreforbrug ikke overføres pga. afregning med staten via DUT-ordningen. Den resterende overførsel kan primært forklares med, at der i forhold til Budrift/Movia i den løbende budgetopfølgning er indarbejdet en forventet øget kommunal medfinansiering, som altså først udmøntes i forbindelse med efterreguleringen i 2015. Endvidere er der faldende indtægter under betalt parkering, hvilket har resulteret i et merforbrug på 0,4 mio. kr. Det kan forventes at denne tendens fortsætter i 2015 og der skal således i forbindelse med 1. anslået regnskab tages højder herfor.

Delramme Center for Areal og Ejendomme:

Delramme Center for Areal og Ejendomme udviser i 2014 et samlet merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Reelt er merforbruget dog på 2,7 mio. kr., idet indtægtsbudgettet for Fælles formål på -2,4 mio. kr., fejlagtigt står under Grønne områder og Kirkegårde.

Der igangsættes et analysearbejde, der skal sikre, at der fremover sker en korrekt fordeling af budgetterne på tværs af Arealdrift, således at der kan fremlægges et mere retvisende regnskab i forhold til de afgivne bevillinger.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Delramme Center for Miljø og Plan:

Fælles formål

Fælles formål udviser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. og dækker over en række forhold. Der kan konstateres mindreforbrug på -0,2 mio. kr. i forhold til de handlendes betaling for brug af Hovedgaden til udestilling, idet man har oppebåret indtægter fra tidligere år. Derimod kan der konstateres et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til istandsættelse af private fællesveje uden servicekontrakt, som følge af forskydning i opkrævningen af gebyr.

Parkering

Parkering udviser et mindreforbrug på -2,0 mio. kr. og kan primært forklares ved at de 2,4 mio. kr. er planlagt at tilgå kommunekassen som compensation for, at afregning med staten foregår via DUT-ordningen. Således kan der konstateres et merforbrug på betalt parkering på 0,4 mio. kr., som skyldes et fald i indtægterne. Dette merforbrug overføres, idet man dog skal have revurderet det økonomiske grundlag for betalt parkering ifm. 1. anslået regnskab 2015.

Busdrift

Busdriften udviser et mindreforbrug på -3,2 mio. kr. og kan henføres til, at der i forhold til Budrift/Movia i den løbende budgetopfølgning er indarbejdet en forventet øget kommunal medfinansiering, som altså først udmøntes i forbindelse med efterreguleringen i 2015

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Aktivitetsområde: **GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE SAMT TRAFIK**

TRAFIKANLÆG

Letbane

Letbanesamarbejdet udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr., idet området endnu ikke har fået sit eget budget. Derimod skal merforbruget kædes sammen med et mindreforbrug på det øvrige planlægningsområde under aktivitetsområdet Administration.

Delramme Center for Areal og Ejendomme:

Fælles formål

Regnskabet på funktionen Fælles formål udviser en indtægt på -5,1 mio. kr., mens indtægtsbudgettet er på -3,3 mio. kr. Afvigelsen viser en merindtægt på -1,8 mio. kr. Indtægtsbudgettet burde imidlertid rettelig have været -5,7 mio. kr., da et budgetbeløb på -2,4 mio. kr. fejlagtigt er placeret under del-aktivitetsområde Grønne områder og Kirkegårde og ikke under Trafik.

Den reelle afvigelse mellem regnskabet på -5,1 mio. kr. og det justerede indtægtsbudget på -5,87 mio. kr., udgør således en merudgift på 0,6 mio. kr., som overføres til 2015.

Vejvedligeholdelse

I forbindelse med 3. anslået regnskab 2014 blev der flyttet budget til 2015 for vejafvandingsbidrag for hhv. 2012 og 2013, da forventningen var, at regningerne ikke nåede at komme i 2014. Sagen blev imidlertid afgjort medio november og regningen fremsendt, hvilket betyder, at der er afholdt udgifter til vejafvandingsbidrag på 3,4 mio. kr. i 2014.

Merforbrug på 3,4 mio. kr. overføres til 2015, hvor budgettet er overført til.

Der er udgifter der er fejlkonteret imellem vejvedligeholdelse, belægninger og arbejder for fremmed regning.

Bådfarten

For kommunens andel af bådfarten er der et en mindreforbrug på ca. -0,1 mio. kr. Mindreforbruget overføres ikke til 2015.

Der vil samlet blive overført et merforbrug på 2,9 mio. kr. fordelt imellem ovennævnte områder.

MILJØ OG NATUR

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Miljø og Natur	3.713	3.896	7.478	5.611	1.898	-1.867	-1.867
Jordforurening	-37	653	616	402	439	-214	-214
Bærbare batterier	0	105	105	0	0	-105	-105
Miljøtilsyn	126	71	197	-161	-287	-358	-358
Fælles formål (virksomhed)	0		-131	164	164	295	295
Fælles formål (klima)	1.243	246	1.489	829	-414	-660	-660
Skadedyrsbekæmpelse	-307	807	500	443	750	-57	-57
Naturforvaltning	911	362	1.273	2.130	1.219	857	857
Natura 2000	356	160	516	213	-143	-303	-303
Fælles formål (vandløb)	377	-84	293	483	106	190	190
Øvrig planlægning	1.048	1.514	2.562	1.220	172	-1.342	-1.342
Vedligeholdelse af vandløb	0	160	160	0	0	-160	-160
Sekretariat og forvaltninger	-4	-98	-102	-112	-108	-10	-10

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Overførsler fra 2013 (2,8 mio. kr.)

De øvrige tillægsbevillinger på 1,1 mio. kr. vedrører primært:

- Teknisk korrektion: Ifm. 3. AR 2013 blev der tilført 1,0 mio. kr. på jordforureningsområdet og skadedyrsområdet med henholdsvis 0,4 mio. kr. og 0,6 mio. kr., således at områderne budgetmæssigt balancerede. Bevillingerne fremgår imidlertid ikke i det oprindelige budgetgrundlag for 2014 og får derfor status som tillægsbevillinger i budget 2014.
- Gebyr for anvendelse af konsulenter (-0,1 mio. kr.).
- Medfinansiering af tværkommunalt Vandråd (0,1 mio. kr.).

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Aktivitetsområde udviser et samlet mindreforbrug på -1,9 mio. kr. som bl.a. kan forklares af et mindreforbrug på -1,3 mio. kr. på Øvrig planlægning, idet det ikke har været muligt at igangsætte arbejder i forhold til grundvandsbeskyttelse som følge af forsinkelse af indsatsplanerne fra statens side.

Mindreforbruget kan opgøres til 25 % og overgår derfor den gængse grænse på 5 % i forhold til overførsel. Da mindreforbruget primært kan henføres til at indsatsplanerne blev forsinket fra statens side, så overføres det samlede mindreforbrug med henblik på en endelig udmøntning i 2015.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Jordforurening

Jordforurening udviser et mindreforbrug på -0,2 mio. kr., som skyldes almindelig variation i behovet for indsatser mellem regnskabsårene. Mindreforbruget overføres til 2015.

Bærbare batterier

Bærbare batterier udviser et mindreforbrug på -0,1 mio. kr., som kan henføres til, at kampagnen vedr. indsamling af batterier er udskudt til 2015, hvorfor budgettet skal overføres.

Miljøtilsyn

Miljøtilsyn udviser et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. som kan henføres til, at kontoen skal ses i sammenhæng med "fælles formål Virksomhed", hvor der kan konstateres et merforbrug.

Fælles formål (virksomhed)

Fælles formål udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Kontoen skal ses i sammenhæng med "Miljøtilsyn", hvor der kan konstateres et mindreforbrug.

Fælles formål (klima)

Fælles formål/klima udviser et mindreforbrug på -0,7 mio. kr. på varmforsyningsområdet, som skyldes, at man har friholdt ressourcer til at imødekomme merudgifter i 2015 på varmeplanlægningsområdet, hvorfor det fulde beløb skal overføres.

Skadedyrsbekæmpelse

Skadedyrsbekæmpelse har et samlet mindreforbrug på -0,1 mio. kr., som kan henføres til et merforbrug i forhold til rottegebyr på 0,2 mio. kr. samt et mindreforbrug i forhold til den ikke-gebyrbelagte skadedyrsbekæmpelse på -0,3 mio. kr. Afvigelsen på gebyrområdet skyldes en ekstraordinær stigning i antallet af rotter, som har krævet en indsats fra kommunens side. Underskuddet vil indgå i næste års takstberegning, således at området over tid balancerer. Underskuddet vil derfor skulle overføres. På det ikke-gebyrbelagte område er der umiddelbart tale om en vigende efterspørgsel, som dog vil skulle udredes yderligere. Set i lyset heraf overføres det fulde mindreforbrug.

Naturforvaltning

Naturforvaltningsprojekter udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr., som skyldes, at der har været et langt større behov for vedligeholdelsesarbejder end tidligere. Kontoen skal ses i sammenhæng med natur- og miljøområdets andre konti og er en bevidst prioritering om at udføre disse vedligeholdelsesarbejder i 2014 og vente med nogle andre opgaver på miljøområdet til 2015.

Natura 2000

Natura 2000 udviser et mindreforbrug på -0,3 mio. kr., som skyldes, at midlerne er prioriteret til andre naturprojekter, dvs. de skal ses i sammenhæng med merforbruget for kontoen "Naturforvaltning".

Fælles formål (vandløb)

Fælles formål/vandløb udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr., som kan henføres til, at kontoen skal ses i sammenhæng med Vedligeholdelse af vandløb, hvor der kan konstateres et tilsvarende mindreforbrug.

Øvrig planlægning

Øvrig planlægning udviser et mindreforbrug på -1,3 mio. kr., hvoraf der er et mindreforbrug på -1,6 mio. kr. i forhold til grundvandsbeskyttelse og et merforbrug på 0,3 mio. kr. vedr. spildevandsplaner. Afvigelserne skyldes forsinkelser af indsatsplanerne fra statens side.

Vedligeholdelse af vandløb

Vedligeholdelse af vandløb udviser isoleret set et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. og skyldes, at der er indtægtsført mellemkommunal afregning i forhold til Mølleåen, samt at der ikke er afholdt udgifter, som planlagt. Dette skal ses i forhold til, at der er et merforbrug på Fælles formål/vandløb på et tilsvarende beløb.

ØKONOMIUDVALGET

BEREDSKAB

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Beredskab	15.331	-17	15.315	14.754	-577	-561	-561
Fælles formål	2.998	-167	2.831	2.639	-359	-193	-193
Forebyggelse	-434	-50	-484	-549	-115	-65	-65
Afhjælpende indsats	12.768	200	12.968	12.665	-103	-303	-303

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

- Overførsler fra 2013 (0,4 mio. kr.)
- Førstehjælpskurser (0,2 mio. kr.)
- Omplacering af lønsum til administration (-0,6 mio. kr.)

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Beredskabet har økonomisk været etableret som selvstændig enhed siden 2012. Området har i 2014 ageret indenfor det afsatte budget.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Det samlede mindreforbrug på -0,561 mio. kr. overføres til 2015 til brug for ekstraordinær afbetaling på leasede brandkøretøjer.

Fælles formål

Mindre forbruget skyldes blandt andet tilførsel af midler til kommunale kurser i førstehjælp samt overførsel af midler fra 2013.

Forebyggelse

Mindreforbruget skyldes, at der blandt andet har været en større indtægt på gebyr til brandvæsenets udrykning til blinde alarmer.

Afhjælpende indsats

Mindre forbruget skyldes blandt andet overførsel af midler fra 2013, samt et generelt udtryk for økonomisk forsigtighed.

ADMINISTRATION

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Administration	343.703	8.152	351.855	350.724	7.021	-1.131	-1.131
Driftssikring af boligbyggeri	421		421	344	-77	-77	
Jernbanedrift	15		15	18	3	3	
Andre kulturelle opgaver	388		388	194	-193	-193	-80
Øvrige sociale formål	1.102		1.102	1.035	-67	-67	
Fælles formål	186		186	197	11	11	
Kommunalbestyrelse	5.431	1.414	6.845	7.123	1.692	278	
Kommis., råd og nævn	1.025	-369	656	550	-475	-106	
Valg	1.521	1.132	2.653	2.723	1.203	71	
Sekretariat og forvaltninger	165.047	11.060	176.108	176.012	10.965	-96	-96
Fælles IT og telefoni	51.053	-18.145	32.908	32.503	-18.550	-405	-405
IT Fagsystemer	276	18.180	18.456	17.864	17.588	-593	-593
Jobcentre	21.644	3.031	24.675	25.689	4.046	1.015	1.015
Naturbeskyttelse	2.103	339	2.442	1.621	-482	-822	-822
Miljøbeskyttelse	3.457	-268	3.189	3.549	92	360	360
Byggesagsbehandling	-3.621	-187	-3.807	-4.833	-1.213	-1.026	-1.026
Voksen-, ældre- og handicap	2.894	-5.467	-2.573	-1.252	-4.147	1.321	1.321
Specialiserede børneomr.	3.656	48	3.704	3.167	-488	-536	-536
Adm.bidrag til Udb. Danmark	8.100	-467	7.633	7.527	-572	-105	-105
Inn. og anv. af ny teknologi	805	-805			-805		0
Erhvervsserv. og iværksætt.	1.345	-1.345			-1.345		0
Tjenestemandspension	76.858		76.858	76.693	-164	-164	-164

+ = merudgift/mindreindtægt
 - = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2013 (4,7 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2013 (-1,0 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2014 (4,1 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2014 (0,9 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2014 (0,5 mio. kr.)
- Reduktion som følge af konsulentafgift (-0,7 mio. kr.)
- Udmøntning af Obligatorisk selvbetjening 2. bølge (-0,9 mio. kr.)
- Lov- og cirkulæreprogram (2,0 mio. kr.)
- Budgetomplacering fra Lønpludje til særlige formål (2,0 mio. kr.)
- Velfærdsteknologibudget fra Træning og Omsorg (1,5 mio. kr.)
- Budgetomplacering - Førstehjælpskurser til akt.område Beredskab (-0,2 mio. kr.)
- Modtaget fra barselspludje (1,7 mio. kr.)
- Budgetomplacering – Uddeling fra selvrisikopludjen (-0,7 mio. kr.)
- ØK sag om Dyrehavegård og tracee (-0,5 mio. kr.)
- KMB sag om ledelsesinformation på specialiserede børneområde (1,0 mio. kr.)
- KMB sag om forstærket indsats mod socialt bedrageri (0,5 mio. kr.)
- Overhead til eksterne institutioner udkonteret (-5,3 mio. kr.)
- Modtaget fra praktikpludspuljen (1,8 mio. kr.)
- Kontoplanændring som følge af ændring i Styrelsesvedtægten (-2,2 mio. kr.)
- Budgetomplacering – Lønsum fra akt.området Beredskab (0,5 mio. kr.)

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **ADMINISTRATION**

ADMINISTRATION

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Aktivitetsområdet har et samlet mindreforbrug på -1,131 mio. kr. i 2014 som overføres til 2015.

Mindreforbruget vedrører et mindreforbrug på tværgående budgetmidler (-4,296 mio. kr.), midler til øremærkede initiativer, som ikke er blevet igangsat som planlagt i 2014 (0,252 mio. kr.) samt en deligt et samlet merforbrug på centrene drift (-2,291 mio. kr.).

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Driftssikring af boligbyggeri

Kommunen har udgifter til Statens Administration for driftssikring af boligbyggeri. Der har i 2014 været et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som ikke overføres til 2015.

Jernbanedrift

Der har i 2014 været et lille merforbrug på udgiften til revision af Nærum-banens regnskab. Merforbruget overføres ikke til 2015.

Andre kulturelle opgaver

Der har i 2014 været et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. til kulturelle opgaver og venskabsbysamarbejdet. Heraf overføres 0,1 mio. kr. til 2015.

Øvrige sociale formål

Udgiften til tinglysning af pensionisters lån til indefrysning af ejendomsskat udviser et mindreforbrug i 2014 på -0,1 mio. kr. som ikke overføres til 2015.

Fælles formål

Der har i 2014 været et lille merforbrug på økonomisk støtte til politiske partier. Merforbruget overføres ikke til 2015.

Kommunalbestyrelsen

Kommunalbestyrelsens virke har i 2014 haft et merforbrug på 0,3 mio. kr. grundet øgede udgifter til afholdelse af møder. Merforbruget overføres ikke til 2015.

Kommissioner, råd og nævn

Regnskabet udviser et mindreforbrug på -0,1 mio. kr. som ikke overføres til 2015.

Valg

Der har i 2014 været et merforbrug til afholdelse af valg til Europaparlament samt folkeafstemning om EU-domstol på 0,1 mio. kr.

Sekretariat og forvaltninger

Sekretariat og forvaltninger har et samlet mindreforbrug på -0,1 mio. kr. Dette mindreforbrug dækker over en lang række mer- og mindreudgifter på området. Under punktet "Overførsler" redegøres der for de mer- og mindreforbrug der overføres til 2015.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **ADMINISTRATION**

ADMINISTRATION

Fælles IT og telefoni, herunder IT fagsystemer

Fælles IT og telefoni, som dækker over centralt afholdte tværgående IT og telefoni udgifter, har i 2014 et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. Også IT fagsystemer har et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. Det samlede mindreforbrug overføres til 2015.

Jobcentre

Området har i 2014 et merforbrug på 1,0 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en række øremærkede bevillinger eller statslige puljemidler. Typisk modtager statsligt finansierede projekter midlerne bagudrettet, det vil sige, når projektets aktiviteter og udgifter er afholdt. Merforbruget overføres således til 2015 til senere udligning.

Naturbeskyttelse

Området har et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. som overføres til 2015.

Miljøbeskyttelse

Området har et merforbrug på 0,4 mio. kr. som overføres til 2015.

Byggesagsbehandling

Området har et mindreforbrug på -1,0 mio. kr. som overføres til 2015.

Voksen-, ældre- og handicapområdet

Regnskabet for 2014 udviser et merforbrug på 1,3 mio. kr. som overføres til 2015.

Det specialiserede børneområde

Området udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som overføres til 2015.

Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark

Kommunen har et mindreforbrug på bidrag til Udbetaling Danmark på -0,1 mio. kr. som overføres til 2015.

Tjenestemandspension

Regnskabet udviser et mindreforbrug til tjenestemandspensioner på 0,2 mio. kr. som overføres til 2015.

Overførsler

En række særskilte projekter/opgaver inden for Administration har enten ikke kunnet færdiggøres i 2014 eller er "øremærkede", hvorfor disse overføres til 2015. Der er tale om følgende projekter/opgaver:

	Mio.kr.	Note
Administrative mindreforbrug.....	1,104	1
Direktion udviklingsinitiativer	-0,189	2
Kvalitetsreform-midler	-1,310	3
Puljer på Beskæftigelsesområdet	1,790	4
Forsikringsområdet	-0,324	5
Kantinedrift	-0,785	6
Borgerrettet IT.....	-1,417	7
I ALT	-1,131	

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **ADMINISTRATION**

ADMINISTRATION

1. Administrative mer- og mindreforbrug

Samlet har centrene et merforbrug på 2,291 mio. kr. på driften i 2014.

Samtidig er der mindreforbrug på en række tværgående områder som eksempelvis MED-udvalgenes udviklingspulje og elevuddannelsesmidler på samlet -1,187 mio. kr. Således ender det samlede merforbrug på 1,104 mio. kr. som overføres til 2015.

I forbindelse med overførslen af centrenes merforbrug på drift, anvendes enkelte centres mindreforbrug på andre aktivitetsområder til at dække dele af disse merforbrug. Dette gælder for Handicappede, Sundhed og Omsorg samt Sundhed. Se evt. yderligere under disse aktivitetsområder.

2. Direktions- og ledelsesmidler

Der er afsat midler til udviklingsinitiativer igangsat af direktionen. Her er et akkumuleret mindreforbrug som overføres til 2015.

3. Kvalitetsreform-midler

Der overføres 1,310 mio. kr. til at understøtte de strategiske ledelsesinitiativer i 2015 samt til udvikelse af puljen til andre ledelsesuddannelsesaktiviteter.

4. Puljer på Beskæftigelsesområdet

Center for Arbejdsmarked har i 2014 ansøgt om og modtaget tilsagn om en række statslige puljemidler som eksempelvis projekterne "Fleksjobambassadører" og "Virksomhedscenter 2. generation".

Merforbruget skyldes, at igangsatte projekter typisk modtager statsmidlerne bagudrettet, altså når udgiften har været afholdt. Merforbruget overføres således til 2015 til senere udligning.

5. Forsikringsområdet

På forsikringsområdet overføres 0,324 mio. kr. til brug for løbende investering i sikringstiltag der fremadrettet kan nedbringe kommunens forsikringspræmier.

6. Kantinedrift

Der overføres 0,785 mio. kr. til investeringer i kantinen - både køkken og interiør. Det er Ejendomsdrifts vurdering, at indkøb af nyt interiør ikke kan vente til et nyt rådhus, såfremt lokalerne fremover skal anvendes til de ønskede formål. I forhold til køkkenerne er der brug for nødvendige investeringer som følge af krav fra Arbejdstilsynet og Fødevarestyrelsen.

7. Borgerrettet IT

Der arbejdes fortsat med implementering af digitaliseringsløsninger til fremme af den obligatoriske borgerrettede selvbetjening. Der overføres således 1,417 mio. kr. til 2015 til understøtning af dette formål.

E. ØVRIGE BEMÆRKNINGER

Administrationsudgifter overført til takstfinansierede institutioner

Ifølge Bekendtgørelse om omkostningsbaserede takster for kommunale tilbud (nr. 683 af 20. juni 2007), skal kommunalbestyrelsen fastsætte takster for de kommunale tilbud. De kommunale tilbud skal hvile i sig selv, så et over- eller underskud skal indregnes i taksterne senest to år efter. Takstberegningen skal ske med udgangspunkt i alle tilbuddets gennemsnitlige, langsigtede omkostninger, herunder også indirekte centrale omkostninger til ledelse og administration, der konteres på hovedkonto 6. Der skal derfor foretages en overførsel af administrative omkostninger fra hovedkonto 6 til hovedkonto 5 for de kommunale tilbud, der er omfattet af reglerne om omkostningsbaserede takster.

Den anvendte fordelingsnøgle for andelen af central ledelse og administration svarer til den angivet i KKR's rammeaftale (7 pct.). Der er i overensstemmelse hermed indtægtsført -5,259 mio. kr. på administration og tilsvarende udgiftsført 5,259 mio. kr. på de takstfinansierede institutioner.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **ADMINISTRATION**

ADMINISTRATION

Ledelse og Administration på andre hovedkonti

Siden 1. januar 2013 har det været et krav fra Økonomi- og Indenrigsministeriet at kontere forbruget på ledelse og administration, på andre hovedkonti end konto 6, på en særlig gruppering. Nedenstående tabel viser forbruget på ledelse og administration fordelt på hovedkonti.

Mio.kr.	2014	2013
Hovedkonto 0 – Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	1,1	2,8
Hovedkonto 2 – Transport og infrastruktur	1,1	2,0
Hovedkonto 3 – Undervisning og kultur	33,8	34,9
Hovedkonto 4 - Sundhed	4,6	1,9
Hovedkonto 5 – Sociale opgaver og beskæftigelse.....	79,2	66,4
I ALT	119,8	108,0

I forbindelse med en gennemgang og justering af kontoplanen i 2013 under hovedkonto 4 og 5, er der sket en berigtigelse af den lønmæssige placering af decentrale ledere og administrativt personale pr. 1/1-2014. Det faktuelle udgiftsniveau er således ikke steget fra 2013 til 2014.

PULJEBELØB

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Puljebeløb	20.562	-8.512	12.050	3.784	-16.778	-8.266	-3.672
Obligatorisk selvbetjening	-846	846			846		
Analysepulje	1.437	-561	876	663	-774	-213	-213
Barselspulje	830	615	1.445		-830	-1.445	-1.445
Effektivisering	-1.732	1.732			1.732		
Ekstra praktikpladser	1.112	-1.757	-645	-1.325	-2.437	-680	-680
Grønt Lys	1.199	-285	914	907	-292	-7	-7
Helhedsplan Dyrehavegård		2.473	2.473	3.540	3.540	1.067	1.067
Hensigts erklæring B2013-16	982	-982			-982		
Jubilæumsgratiale	553	-496	57		-553	-57	-57
Kapacitetstilpasn. Børn	-1.189	5.296	4.107		1.189	-4.107	
Kapacitetstilpasn. Ex børn	102	385	487		-102	-487	
Konsulentafgift	-1.532	2.104	573		1.532	-573	-573
Lov- og cirkulæreprogram		115	115		0	-115	-115
Lønpulje til særligt formål	2.619	-2.400	219		-2.619	-219	-219
Pulje priskorrektion	1.604	-1.251	353		-1.604	-353	-353
Pulje til reg. af serv.udgifter	12.233	-12.233			-12.233		
Pulje vedr. budgetgar. omr.	1.894	-1.894			-1.894		
Seniorordninger	516	-516			-516		
Takststigning haller, sale mv	-254	254			254		
Tilskud særlige fleksjob	189	-138	50		-189	-50	-50
Udbudsstrategi	842	183	1.025		-842	-1.025	-1.025

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2013 (3,625 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2014 (-2,709 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2014 (3,807 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2014 (-0,810 mio. kr.)
- ØK sager om Dyrehavegård og tracee (1,000 mio. kr.)
- Indhøstede effektiviseringsgevinster (2,967 mio. kr.)
- Konsulentafgifter (1,915 mio. kr.)
- Uddeling af midler fra barselspulje (-2,720 mio. kr.)
- Samling af barselspuljer ultimo 2014 (1,898 mio. kr.)
- Uddeling af jubilæumsgratiale (-0,296 mio. kr.)
- Uddeling fra lønpulje til særlige formål (-2,000 mio. kr.)
- Lov- og cirkulæreprogram (-5,169 mio. kr.)
- Dannelse af kapacitetstilpasningspulje (4,107 mio. kr.)
- Budgetomplacering – Omplacering af budgetmidler til elevpladser (-1,830)
- Budgetomplacering – Fjernelse af pulje til regulering af serviceudgifter (-12,233 mio. kr.)

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Området er kendetegnet ved en række puljer, hvor midlerne fordeles til særlige formål via budget-omplaceringer. Der er i 2014 et samlet mindreforbrug på -8,266 mio. kr. hvoraf -3,672 mio. kr. overføres til 2015.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Ekstra praktikpladser

I 2014 blev der uddelt 1,8 mio. kr. fra puljen til ekstrapraktikpladser. Derudover blev puljen reduceret med 0,9 mio. kr. i forbindelse med 3. anslået regnskab 2014. Restpuljen på 0,7 mio. kr. overføres til 2015, hvor 0,3 mio. kr. skal dække et merforbrug på aktivitetsområdet Sundhed og Omsorg og de resterende 0,4 mio. kr. overføres til disponerede udgifter i 2015.

Helhedsplan for Dyrehavegård / Grønt Lys

Arbejdet med helhedsplan for Dyrehavegård er i fuld drift, og har i 2014 et merforbrug på 1,1 mio. kr. som overføres til 2015.

Kapacitetstilpasninger

I forbindelse med 1. anslået regnskab 2014 blev der etableret opsamlingspuljer til håndtering af kapacitetstilpasninger. Puljerne er ikke anvendt til dette formål i 2014. Af mindreforbruget på i alt 4,594 mio. kr. anvendes 4,0 mio. kr. i forbindelse med regnskabsafslutningen til at dække det kapacitetsmæssige merforbrug inden for aktivitetsområdet Træning og Omsorg. De resterende 0,594 mio. kr. overføres ikke til 2015.

Analysepuljen

Puljen blev i forbindelse med 1. anslået regnskab reduceret med 0,6 mio. kr. som følge af fjernel-sen af fundraiseringen indtægtsforventning. Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. overføres til 2015.

Barselspulje

Puljen udligner forskellen mellem lønnen til en medarbejder der er på barsel, og de barselsdagpenge der modtages for pågældende medarbejder. Enheden har således fuld dækning af lønsummen til en barselsvikar. Puljen er delt i fire del-puljer, hvoraf administrationens andel udgør 0,8 mio. kr. Ultimo 2014 er mindreforbrug på de øvrige tre del-puljer samlet under dette aktivitetsområde. Puljen havde i 2014 et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. som overføres til 2015.

Jubilæumsgratiale

Der er i 2014 uddelt 32 jubilæumsgratiale og mindreforbruget på 0,1 mio. kr. overføres til 2015.

Afgift ved konsulentforbrug

Der blev i 2014 budgetteret med en konsulentafgift på 1,5 mio. kr. I forbindelse med 2. anslået regnskab 2014 blev indtægtsforventningen øget med 0,5 mio. kr., i alt et indtægtskrav på -2,0 mio. kr.

Der blev i alt indhentet konsulentafgifter for 2,6 mio. kr. Merindtægten på 0,6 mio. kr. overføres til 2015.

Lønpulje til særligt formål

Der er i 2014 uddelt 2,0 mio. kr. fra puljen til åremålsansættelser. Derudover er puljen reduceret i forbindelse med 1. anslået regnskab 2014. De resterende midler på 0,1 mio. kr. overføres til 2015.

Seniorordninger og tilskud til fleksjob

Der er afsat to puljer til afholdelse af udgifter til seniorordninger og særlige fleksjobs. Der er på disse to puljer et mindreforbrug i 2014, som ikke overføres til 2015. Puljen til seniorordninger er i 2014 udmøntet til relevant område og nedlægges med udgangen af 2014.

Udbudsstrategi

Der er afsat en pulje til konsulentytelser i forbindelse med kontrolbud på kommunale opgaver der konkurrenceudsættes. Da Kommunalbestyrelsen i 2014 besluttede at stille eventuelle nye udbud i bero, har puljen ikke fundet anvendelse i 2014.

Puljen udviser i 2014 et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som ikke overføres til 2015. Fra 2015 og frem er puljen afskaffet.

Overførsler

Aktivitetssområdet overfører et samlet mindreforbrug på -3,672 mio. kr. til følgende formål:

	Mio. kr.	Note
Ekstra praktikpladser	-0,680	1
Grønt Lys / Helhedsplan Dyrehavegård.....	1,060	2
Arealer og Ejendomme	-0,964	3
Udskiftning af software	-3,088	4
I ALT	-3,672	

1. Ekstra praktikpladser

Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. overføres til 2015, hvor 0,3 mio. kr. skal dække et merforbrug på aktivitetssområdet Sundhed og Omsorg og de resterende 0,4 mio. kr. overføres til disponerede udgifter i 2015.

2. Grønt Lys / Helhedsplan Dyrehavegård

Området har i 2014 et driftsmæssigt merforbrug på 1,1 mio. kr. som overføres til 2015. I 2015 påtænkes området flyttet til aktivitetssområdet Administration.

3. Arealer og Ejendomme

Siden dannelsen af Center for Arealer og Ejendomme har området haft et akkumuleret merforbrug. For at understøtte den fortsatte udvikling i etableringen af den fælleskommunale ejendomsdrift, anvendes 1,0 mio. kr. til at dække en del af dette merforbrug.

4. Udskiftning af software

Center for Borgerservice og Digitalisering (CBD) har redegjort for, at der i den nærmeste fremtid skal ske stillingtagen til den fortsatte anvendelse af mail- og kalenderprogram i Lyngby-Taarbæk Kommune. CBD peger på en udskiftning af Lotus Notes til et Microsoft-produkt som værende den mest fornuftige investering.

Der overføres således 3,1 mio. kr. til etableringsomkostninger i forbindelse med eventuel udskiftning af software. En beslutning herom forventes således truffet i løbet af 2015.

ØKONOMI UDVALGET

Aktivitetsområde: **KOMMUNALE EJENDOMME**

KOMMUNALE EJENDOMME

KOMMUNALE EJENDOMME

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Kommunale Ejendomme	161.697	13.391	175.088	166.828	5.131	-8.260	-5.585
Udlejningsejendomme	16.858	1.204	18.062	15.767	-1.091	-2.295	381
Ubestemte formål	799	-854	-55	-159	-958	-104	
Fælles formål	22.602	95	22.697	6.126	-16.476	-16.571	381
Beboelsesejendomme	-16.747	855	-15.892	201	16.948	16.093	
Erhvervs ejendomme	5.978	1.190	7.168	8.320	2.342	1.152	
Andre faste ejendomme	2.672	-6	2.666	-307	-2.979	-2.973	
Sanering og byfornyelse	1.554	-76	1.478	1.586	32	108	
Ejendomsdrift kommunale bygninger	117.865	11.168	129.033	125.441	7.576	-3.592	-3.592
Adm.bygninger og Intern Service	25.956	19	25.975	25.144	-812	-831	-831
Stab for Politik og Jura	1.018	1.000	2.018	476	-542	-1.542	-1.542

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2013 (12,9 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2013 (1,935 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2014 (0,15 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2014 (2,14 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2014 (-8,685 mio. kr.)
- Der er i løbet af 2014 overført budgetmidler til ekstraordinært vedligehold, budgetaftalen 2014-17, fra Skoler til Kommunale ejendomme på 5,0 mio. kr.

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Kommunale Ejendomme udviser i 2014 en samlet mindreudgift på -8,3 mio. kr. Mindreudgiften kan overordnet henføres til et samlet regnskab for de kommunale almene ejendomme på Chr. X Allé, Slotsvænget og Caroline Amalie Vej, der samlet udviser en mindreudgift på -2,8 mio. kr. Mindreudgiften på de kommunale almene ejendomme overføres ikke til 2015.

Endvidere kan mindreudgiften på Kommunal Ejendomme primært henføres til periodisering af planlagte/igangsatte projekter samt sæsonudsving på el og varme m.m. på i alt -4,0 mio. kr. Mindreudgiften på Kommunale Ejendomme på -4,0 mio. kr. overføres til 2015.

Endelig er der et mindreforbrug på -1,5 mio. kr. af de midler, der var afsat i 2013 og 2014 til salg fremmede foranstaltninger. Beløbet overføres til 2015.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Udlejningsejendomme

Samlet set er der for udlejningsejendomme et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til betaling af tomgangsleje ved den kommunale garanti, §54 og §59 på 0,1 mio. kr. Endvidere kan merforbruget henføres til periodisering af udgifter til forsikringskader – herunder periodisering af en merudgift til dækning af en større vandskade på Toftebæksvej 8 på 0,3 mio. kr. Udgiften forventes dækket af forsikringen i 2015. Det samlede merforbrug på 0,4 mio. kr. overføres til 2015.

For Fælles formål er der et mindreforbrug på 16,6 mio. kr. Mindreforbrug kan henføres til, at puljen til bygningsvedligehold under Fælles formål ikke er flyttet i forhold til det faktiske forbrug på de øvrige funktionsområder: Ubestemte formål, Beboelsesejendomme, Erhvervsnejendomme samt Andre faste ejendomme. Mindreforbruget på pulje til bygningsvedligehold dækker således et tilsvarende merforbrug på de øvrige funktionsområder under Udlejningsejendomme.

For Andre faste ejendomme skal det bemærkes, at regnskabet for de kommunale almene ejendomme er bogført under dette funktionsområde. For de kommunale almene ejendomme gælder det, at der udarbejdes selvstændige reviderede regnskaber for hver ejendom, men at regnskabene bogføres i kommunens samlede regnskab ved årets udgang. Mindreforbruget på de kommunale almene ejendomme på -2,8 mio. kr. overføres ikke til 2015. Idet dette modsvarer af merudgifter til renter og afdrag på de finansielle områder.

Ejendomsdrift kommunale bygninger

Samlet for Ejendomsdrift kommunale bygninger er der en mindreudgift på -3,6 mio. kr.

Mindreudgiften kan dels henføres til en periodisering af igangsatte og planlagte arbejder for ca. -3,7 mio. kr. Dels henføres til sæsonudsving på udgifter til varme og el på ca. -0,7 mio. kr. I modsat retning er der en merudgift på 0,8 mio. kr. som følge af ekstraordinære vedligeholdelsesudgifter på renoveringen af Lyngby Svømmehal.

Mindreudgiften på -3,6 mio. kr. overføres til 2015.

Adm. bygninger og Intern service

Adm. bygninger og Intern service udviser et mindreudgift på -0,8 mio. kr.

Mindreudgiften kan dels henføres til en periodisering af igangsatte arbejder for ca. -0,1 mio. kr. Dels henføres til sæsonudsving på udgifter til varme og el på ca. -0,4 mio. kr. og en mindreudgift på øvrige bygningsdrift på -0,3 mio. kr.

Mindreudgiften på -0,8 mio. kr. overføres til 2015.

Sekretariat for Politik og Jura

Funktionen udviser en mindreudgift på -1,5 mio. kr., hvilket skyldes tidsforskydning i forhold til ansættelse af juridisk kompetence med henblik på salgsfremmende opgaver under Kommunale ejendomme, jf. den bevilling der er givet for 2013 og 2014 til formålet.

Mindreudgiften på -1,5 mio. kr. overføres til 2015.

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET
 Aktivitetsområde: **ERHVERV OG BESKÆFTIGELSE**

ERHVERV OG BESKÆFTIGELSE

ERHVERV OG BESKÆFTIGELSE

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Erhverv og beskæftigelse	460.182	-19.048	441.134	430.091	-30.091	-11.043	-961
Tilbud til udlændinge - integration mv.	6.737	44	6.781	6.680	-57	-100	-40
Intro.program og intro.forløb	3.175	44	3.218	2.519	-656	-699	40
Kontanthjælp til udlændinge omf. af integr.programmet	3.562	0	3.562	4.161	599	599	
Førtidspension og personlige tillæg:	123.707	-7.305	116.402	114.837	-8.870	-1.565	0
Personlige tillæg til pensionister	5.456	-900	4.556	4.427	-1.028	-128	
Førtidspens. tilkendt før 2003 (50 pct.)	13.825	-800	13.025	12.662	-1.163	-363	
Førtidspens. tilkendt før 2003 (65 pct.)	21.440	-58	21.383	20.958	-482	-425	
Førtidspension (gældende regler)	82.986	-5.548	77.438	76.789	-6.197	-649	
Indkomsterstøttende - og andre	236.748	-92	236.656	238.496	1.748	1.840	0
Sygedagpenge	48.748	-1.391	47.357	48.387	-361	1.030	
Kontanthjælp (passiv)	44.160	-837	43.323	42.532	-1.629	-791	
Aktiv kontanthjælp	35.713	-11.125	24.588	25.228	-10.485	640	
Dagpenge forsikrede ledige	63.872	12.402	76.274	77.050	13.179	777	
Særlig uddannelsesordning	1.100	1.000	2.100	1.792	693	-307	
Boligyldelse	26.594	-1.000	25.594	26.303	-290	710	
Boligsikring	14.698	148	14.846	15.049	351	203	
Sociale formål	1.863	-806	1.057	870	-993	-187	
Andre sundhedsudgifter	0	1.518	1.518	1.284	1.284	-234	
Revalidering mv.:	50.132	-4.253	45.879	39.574	-10.558	-6.305	0
Revalideringsydelse	5.259	-1.860	3.399	3.444	-1.815	45	
Løntilskud (fleksjob) og ledighedsydelse	34.294	2.337	36.631	31.438	-2.856	-5.192	
Ressourceforløb	10.579	-4.730	5.849	4.692	-5.887	-1.157	
Arbejdsmarkedsforanstaltninger:	42.859	-9.592	33.267	28.724	-14.135	-4.543	-814
Naturforvaltningsprojekter	0	0	0	887	887	887	
Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1.537	-300	1.237	970	-567	-267	
Driftsudgifter til aktivering	19.604	-3.999	15.605	13.027	-6.576	-2.578	-814
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	10.790	-4.291	6.499	6.121	-4.669	-378	
Løntilskud til forsik. ledige ansat i	751	0	751	341	-410	-410	
Servicejob	-24	0	-24	7	30	30	
Seniorjob	5.416	-1.000	4.416	3.950	-1.466	-466	
Beskæftigelsesordninger	4.786	-2	4.784	3.421	-1.365	-1.363	
Erhvervsservice mv.:	0	2.150	2.150	1.780	1.780	-370	-107
Innovation og anv. af ny teknologi	0	805	805	755	755	-50	-40
Erhvervsservice og iværksætter	0	1.345	1.345	1.025	1.025	-319	-67

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Lov- og cirkulæreprogrammet (-0,1 mio. kr.) som konsekvens af sygedagpengereformen, hvor der flyttes udgifter fra de bloktilskudsregulerede ydelser til ydelser omfattet af budgetgarantien.
- 1. anslået regnskab (-5,0 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab (-7,0 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab (-10,6 mio. kr.)

B. ØKONOMISK UDVIKLING

Den samlede afvigelse på beskæftigelsesområdet i forhold til det oprindelige budget er -30,1 mio. kr. Den reelle forskel udgør -33,2 mio. kr., idet aktivitetsrammen efter budgettets vedtagelse er udvidet med 3,7 mio. kr. som konsekvens af konstitueringsaftalen. Aktivitetsområdet blev udvidet med konti vedrørende erhvervsservice og andre sundhedsudgifter, hvor forbruget udgør 3,1 mio. kr.

Resultatet skal ses i lyset af de mange reformer, som har præget området de senere år. Der har samtidig været forskellige konjunkturskøn, og det har været vanskeligt at forudsige effekten af de mange reformer og den faktiske konjunkturudvikling. Budgetopfølgningen hen over regnskabsåret har derfor været præget af en generel tilbageholdenhed i forhold til den løbende tilpasning af budgetrammen.

Regnskabsresultatet dækker over store afvigelser på en række centrale konti herunder:

- Personlige tillæg og førtidspension (-8,9 mio. kr.)
- Kontant- og uddannelseshjælp (-12,1 mio. kr.)
- A-dagpenge og løntilskud til forsikrede ledige (8,5 mio. kr.)
- Revalidering, fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb (-10,6 mio. kr.)
- Driftsudgifter til aktivering og beskæftigelsesordninger (-7,1 mio. kr.)

For de øvrige konti gælder det, at afvigelserne samlet set udligner hinanden, således at afvigelsen som konsekvens af konstitueringsaftalen udlignes af et mindreforbrug på de øvrige konti under aktivitetsområdet. Af det samlede mindreforbrug på -3,1 mio. kr. kan -2,5 mio. kr. tilskrives mindreforbrug til enkeltydelser (-1,0 mio. kr.) og seniorjob (-1,5 mio. kr.).

Personlige tillæg og førtidspension

Resultatet for personlige tillæg og førtidspension viser en afvigelse på samlet -8,9 mio. kr. fordelt med -1,0 mio. kr. på personlige tillæg og -7,8 mio. kr. samlet på førtidspension. En stor del af mindreforbruget på førtidspension vedrører pension tilkendt efter gældende regler, hvor afvigelsen i forhold til oprindeligt budget udgør -6,2 mio. kr.

Tilgangen til førtidspension er faldet markant de seneste år som konsekvens af en indsats om at forebygge førtidspensionering. Fra december 2013 til december 2014 faldt tilgangen til førtidspension (opgjort som tilgangen det seneste år) fra 42 til 33 personer. Faldet i tilgangen har været mest markant i 3. og 4. kvartal, og har for hele perioden opfyldt beskæftigelsesplanens mål om at begrænse tilgangen til 45 personer.

Forskellen på til- og afgang til førtidspension i 2014 betyder, at antallet af helårspersoner i løbet af året er faldet fra 1.293 til 1.245 helårspersoner svarende til en nedgang i bestanden på 48 helårspersoner.

Udviklingen på kontoen skal ses i sammenhæng med førtidspensions- og fleksjobreformen pr. 1. januar 2013, hvor konsekvenserne af reformen ser ud til at have medført en noget lavere aktivitet end forudsat i det oprindelige budget. På den baggrund er kontoen løbende blevet nedjusteret gennem året svarende til -6,6 mio. kr. ligesom der i budgetrammen for 2015 og frem er indarbejdet en årlig reduktion på -5,5 mio. kr.

Kontant- og uddannelseshjælp

Udgiftsudviklingen for kontant- og uddannelseshjælpskontoen viser en afvigelse på -12,1 mio. kr., som primært kan henføres til den gennemførte kontanthjælpsreform og de i forbindelse med 1. anslået regnskab indarbejdede konsekvensberegninger. Den afledte budgetkorrektur af reformen blev opgjort til -6,6 mio. kr. i 2014 for kontanthjælpskontoen. Derudover blev der indarbejdet en mindreudgift på -1,0 mio. kr. svarende til den merudgift, der forud for vedtagelsen af den midlertidige arbejdsmarkedsydelse blev indarbejdet i forbindelse med afkortningen af dagpengeperioden.

Ved halvårsregnskabet viste kontoen et forventet mindreforbrug på godt -4,0 mio. kr., og kontoen blev forsigtigt nedjusteret med -2,0 mio. kr., hvilket svarer nogenlunde til den del af faldet i budgetgarantien, som er indarbejdet i budgettet for 2015 og frem.

På baggrund af aktivitetsdata for årets første 7 mdr. blev kontoen i forbindelse med 3. anslået regnskab nedjusteret med yderligere -2,0 mio. kr.

Den resterende del af afvigelsen kan henføres til en teknisk omplacering af budgetrammen vedr. godtgørelse til aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere på -0,6 mio. kr.

Aktivitetsdata for hele året viser et fald på 25 helårspersoner sammenholdt med 2013. Udviklingen i aktiviteten viser et fald i antal helårspersoner på ca. 6 pct. i løbet af 2014

A-dagpenge og løntilskud til forsikrede ledige

Kontoen vedr. a-dagpenge er i forbindelse med hhv. 1. og 3. anslået regnskab tilført 13,2 mio. kr. i øget budgetramme. Tilsvarende er kontoen vedr. beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige i samme periode nedjusteret med -4,7 mio. kr. svarende til en samlet forøgelse af budgetrammen på 8,5 mio. kr.

Det oprindelige budget baserer sig på ledighedsskønnet i Økonomisk Redegørelse, maj 2013 og justeringen af beskæftigelsestilskuddet udmeldt juni 2013. Rammen blev i den forbindelse nedjusteret med -9,0 mio. kr. i forventning om faldende ledighed og dermed faldende udgifter til medfinansiering af a-dagpenge svarende til justeringen af beskæftigelsestilskuddet for 2014. På baggrund af Økonomisk Redegørelse, december 2013, måtte budgetforudsætningerne på samlet 569 helårspersoner imidlertid opjusteres med 29 helårspersoner i forbindelse med 1. anslået regnskab svarende til et revideret budgetskøn på 598 helårspersoner. Opjusteringen af udgiftsskønnet omfattede samtidig en merudgift til en ekstra dagpengeuge, idet regnskabsåret 2014 indeholder 53 udbetalingsuger. Udgiftsrammen for a-dagpenge blev samlet set opjusteret med 3,4 mio. kr., hvoraf de 0,4 mio. kr. kan henføres til afledte konsekvenser af kontanthjælpsreformen.

Med afsæt i ledighedsudviklingen i årets første 7 måneder blev budgetrammen i forbindelse med 3. anslået regnskab korrigeret med en yderligere opjustering af rammen til a-dagpenge på 9,0 mio. kr. og en nedjustering af rammen til løntilskud til forsikrede ledige på -3,9 mio. kr. svarende til samlet opjustering på 5,1 mio. kr. Opjusteringen af budgetrammen dækkede over en opskrivning af ledighedsskønnet til 627 helårspersoner svarende til en merudgift på 4,0 mio. kr., og en forskydning af aktiviteten mellem a-dagpenge og løntilskud på 69 helårspersoner svarende til en merudgift på 4,0 mio. kr. Derudover blev udgiftsskønnet opjusteret med 1,0 mio. kr. svarende til afregninger med a-kasserne foretaget i 2014 vedrørende foregående regnskabsår.

Sammenholdt med budgetforudsætningerne for den oprindelige budgetramme viser regnskabet en stigning i den samlede aktivitet på 58 helårspersoner, hvoraf 11 kan henføres til et fald i den budgetterede korttidsledighed, som betyder, at LTK har skullet medfinansiere en større andel af det samlede antal ledige. Dermed har Lyngby-Taarbæk medfinansieret a-dagpenge svarende til 596 helårspersoner og udbetalt løntilskud svarende til 43 helårspersoner.

Sammenholdt med budgetforudsætningerne for den oprindelige budgetramme dækker resultatet over en forskydning i aktiviteten mellem a-dagpenge og løntilskud, som grundet forskellen i de budgetterede enhedsomkostninger isoleret set svarer til en merudgift på 4,1 mio. kr.

Revalidering, fleksjob, ledighedsydelse og ressourceforløb

Udgiftsudviklingen for revalideringsydelse, fleksjob- og ledighedsydelse samt ressourceforløb viser et samlet mindreforbrug på -10,6 mio. kr., hvoraf -5,9 mio. kr. vedrører forbruget til fleksjob.

I forbindelse med 3. anslået regnskab 2013 blev revalideringskontoen nedjusteret med -1,0 mio. kr. årligt i 2014 og frem. Nedjusteringen blev foretaget med afsæt i, at der så vidt muligt gøres brug af SU, og at førtidspensions- og fleksjobreformen har åbnet nye muligheder udover revalidering, som samlet set reducerer brugen af revalideringsbestemmelserne. I forlængelse af regnskabsresultatet for 2013 blev revalideringskontoen i forbindelse med 1. anslået regnskab nedjusteret med yderligere -1,0 mio. kr. i 2014, idet aktivitetsniveauet primo året lå uændret på samme niveau svarende til 34 helårspersoner i ordningen. Set i lyset af det endelige regnskabsresultat for 2014 kunne det derfor tyde på, at ordningen har fundet et nogenlunde stabilt niveau.

Fleksjobkontoen blev i forbindelse med 1. anslået regnskab opjusteret med 2,0 mio. kr. i forventning om en afledt effekt af faldet i udgifterne til førtidspension. Med afsæt i et merforbrug på kontoen i foregående regnskabsperiode på et område, hvor der typisk afregnes store dele af forbruget i de sidste perioder af regnskabsåret, har usikkerheden i forhold til resultatet været bestemmende for, at der ikke er foretaget en nedjustering af budgetrammen til fleksjob.

Kontoen til ressourceforløb er løbende blevet nedjusteret i løbet af året i takt med udviklingen i aktiviteten, som fortsat afviger betydeligt fra de aktivitetsforudsætninger, som ligger til grund for budgetrammen. Med et endeligt regnskabsresultat svarende til 38 helårspersoner ligger resultatet dermed betydeligt under den oprindelige forudsætning på 80 helårspersoner. Samlet set er budgetrammen nedjusteret med -5,9 mio. kr. ligesom budgetrammen fremadrettet forsigtigt er nedjusteret med -2,0 mio. kr. årligt i 2015 og frem.

Driftsudgifter til aktivering og beskæftigelsesordninger

Udviklingen i forbruget til driftsudgifter til aktivering (herunder naturforvaltningsprojekter) og beskæftigelsesordninger viser en samlet afvigelse på -7,1 mio. kr. sammenholdt med oprindeligt budget. Af den samlede afvigelse kan -5,7 mio. kr. henføres til de kommunale aktiveringsudgifter og -1,4 mio. kr. til mentorordninger. Kontiene blev i forbindelse med implementeringen af kontanthjælpsreformen opjusteret med samlet 3,3 mio. kr. Opjusteringen blev foretaget for at kompensere området for det fald i råderummet, som genberegningen af driftsloftet for udgifter til aktivering og indførelsen af et driftsloft for udgifter til mentorordninger medførte. Udgiftsudviklingen har efterfølgende vist, at der reelt ikke har været behov for at kompensere for ændringen af refusionsgrænserne.

Udgiftsudviklingen afspejler et fald i aktiveringsgraden primært på kontanthjælpsområdet, som har medført et fald i bruttodriftsudgifterne. Faldet har medført et afledt fald i nettodriftsudgifterne som følge af en stigning i den effektive refusionsprocent. Forskydninger i afregningen af aktiviteterne betyder, at forbruget typisk er vanskeligt at estimere, og resultatet viser derfor også et samlet mindreforbrug på -3,1 mio. kr.

En del af faldet i forbruget til driftsudgifter til aktivering kan tilskrives en periodeforskydning af en indtægt fra beskæftigelsesregionen i tilknytning til virksomhedslukningen af Pihl & Søn, som først er regnskabsført i 2014, og dermed nedbringer det samlede forbrug på kontoen svarende til -1,0 mio. kr.

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Aktivitetsområdet Beskæftigelse viser samlede mindredgifter i forhold til det korrigerede budget på -11,0 mio. kr. Resultatet er i det væsentligste sammensat af følgende poster:

- Førtidspension (-1,4 mio. kr.)
- Sygedagpenge (1,0 mio. kr.), ressource- og jobafklaringsforløb (-1,2 mio. kr.)
- Boligydelse (0,7 mio. kr.)
- Fleksjob og ledighedsydelse (-5,2 mio. kr.)
- Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats (-1,7 mio. kr.) og beskæftigelsesordninger (-1,4 mio. kr.)
- Seniorjob (-0,5 mio. kr.)

Af det samlede mindreforbrug overføres -0,8 mio. kr. til dækning af et merforbruget på aktivitetsområdet Administration. Merforbruget på Administration vedrører øgede udgifter til borgerrettede ydelser i form af lægeerklæringer mv. Samtidig overføres -0,1 mio. kr. til 2015 vedr. driften af Integrationsrådet og Erhvervsserviceområdet. Den resterende del af mindreforbruget på -10,1 mio. kr. overføres ikke.

Førtidspension

Kontoen viser et mindreforbrug på -1,4 mio. kr., hvoraf halvdelen af mindreforbruget vedrører førtidspension tilkendt efter gældende regler. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at forvaltningen har fået medhold i de ankesager, som har verseret i løbet af 2014, men hvor det i forbindelse med den løbende budgettilpasning har været skønnet nødvendigt at disponere en del af rammen til evt. efterbetalinger.

Tilsvarende gælder det for de mellemkommunale afregninger, at de udelukkende indregnes i den løbende budgetopfølgning svarende til de aktuelt afregnede beløb, hvilket for 2014 har bidraget til at nedbringe det samlede forbrug.

Sygedagpenge, ressource- og jobafklaringsforløb

Set under ét viser de 2 konti et samlet mindreforbrug på -0,2 mio. kr. Mindreforbruget dækker over et merforbrug på 1,0 mio. kr. til sygedagpenge, et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. til ressourceforløb og et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. til jobafklaringsforløb.

De faktiske udbetalinger på kontoen for sygedagpenge svarer til et merforbrug på 8 helårspersoner sammenholdt med korrigeret budget. Merforbruget gør sig gældende for forløb med 50 pct. kommunal medfinansiering samt forløb med en varighed over 52 uger.

Resultatet viser, at effekten af sygedagpengereformen ikke er slået igennem som forudsat i de budgetkorrektioner, som er indarbejdet i forlængelse af reformen. Korrektionerne bygger på en antagelse om, at 23 pct. af sagerne overgår til jobafklaringsforløb efter revurderingen ved 22. uge. Sammenlignet med den faktiske overgang efter reformens ikrafttræden på ca. 10 pct. ligger andelen i 2014 således 13 procentpoint lavere end forudsat.

I forhold til ressourceforløb viser regnskabet et mindreforbrug på -0,6 mio. kr., hvoraf -0,5 mio. kr. vedrører et mindreforbrug til forsørgelse svarende til 4 helårspersoner.

Boligydelse

Kontoen viser et merforbrug på 0,7 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med en nedjustering af rammen i forbindelse med 3. anslået regnskab på -1,0 mio. kr. Nedjusteringen blev foretaget på grundlag af en lineær fremskrivning af forbruget, hvor udviklingen efterfølgende har vist en stigning i de månedlige afregninger af tilskud til lejebetaling i ældreboliger, som mere end opvejer faldet i udgifterne til efterreguleringer og mellemkommunale afregninger.

Fleksjob og ledighedsydelse

Kontoen viser et mindreforbrug på -5,2 mio. kr., som aktivitetsmæssigt dækker over et mindre fald på 3 helårspersoner under fleksjobordningen og et fald på 6 fuldtidspersoner med ledighedsydelse. Faldet i aktiviteten for fleksjobbere dækker over en nedgang på 45 helårspersoner i fleksjob efter gammel ordning og en stigning på 42 helårspersoner i fleksjob efter ny ordning. Forskydningerne i aktiviteten svarer samlet set til et fald i nettodriftsudgifterne på ca. -1,5 mio. kr.

Den resterende del af mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at forbruget i sagerne efter gammel ordning typisk fortages i slutningen af regnskabsåret og typisk med ét kvartals og i nogle sager mere end ét kvartals forskydning. Det er med til at vanskeliggøre estimeringen af forbruget for det enkelte regnskabsår, som kan danne grundlag for en korrektion af budgetrammen.

Seniorjob

Kontoen viser et mindreforbrug på -0,5 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med indførelsen af den særlige uddannelsesyndelse og efterfølgende den særlige arbejdsmarkedsydelse, der har begrænset adgangen til seniorjob.

Antallet af etablerede seniorjobforløb i 2014 udgør 24, hvoraf 19 forløb videreføres i 2015. Omregnet på baggrund af start og slutdato for ansættelserne svarer forløbene til 22 helårspersoner og en gennemsnitlig enhedsomkostning på 179.000 kr. Grundet en berigtigelse på 0,5 mio. kr. vedr. refusionen for 2013 ligger den beregnede enhedspris for 2014 højere end foregående regnskabsår.

Driftsudgifter kommunal beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger

Forbruget på driftsudgifter til aktivering herunder udgifterne til naturforvaltningsprojekter viser et samlet mindreforbrug på -3,1 mio. kr., hvoraf -1,7 mio. kr. kan tilskrives driftsudgifter til aktivering og -1,4 mio. kr. beskæftigelsesordninger primært i form af mentorforløb.

Resultatet skal ses i sammenhæng med de løbende justeringer af kontoen vedr. aktiv kontanthjælp og det paradigmeskifte, der er indført med kontanthjælpsreformen, som tager afsæt i en højere satsning på virksomhedsrettet aktivering og mindre satsning på tilbud om vejledning og opkvalificering.

Overførsler

Mindreforbruget på Integrationsrådet udgør -61.987 kr. svarende til godt 60 pct. af bevillingen, hvoraf der overføres -39.669 kr., heraf -34.562 kr. til endnu ikke afholdte betalinger for opgaver disponeret i 2013.

Af mindreforbruget på -1,7 mio. kr. på kontoen for driftsudgifter til aktivering overføres -814.000 kr. til dækning af merforbruget til borgerrettede ydelser i form af lægeerklæringer mv. under aktivitetsområdet Administration. Den øvrige del af mindreforbruget på kontoen på -0,9 mio. kr. overføres ikke.

På erhvervsservice viser resultatet for 2014 et mindreforbrug på samlet -369.365 kr. Der overføres -107.475 kr. til 2015 svarende til 5 pct. af det korrigerede budget for området.

De samlede overførsler for området kan dermed opgøres til -147.144 kr. Den resterende del af mindreforbruget på de 2 kontoområder på samlet -284.208 kr. overføres ikke.

D. STATISTIK

**Udgifter til a-dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge, revalidering og drifts-
udgifter til aktivering – 2014-priser**

1.000 kr. netto	R10	R11	R12	R13	R14
A-dagpenge	30.349	65.197	81.648	77.704	77.050
Kontanthjælp	45.326	64.882	72.092	77.182	67.760
Sygedagpenge	59.725	54.315	48.622	44.997	48.387
Revalidering	6.157	4.816	3.481	3.142	3.444
Driftsudgifter til aktivering	15.983	30.406	18.196	21.196	13.027
I alt	157.540	219.616	224.039	224.220	209.668

ANLÆGSVIRKSOMHED

REGNSKABSOVERSIGT

INVESTERINGSOVERSIGT MED BEMÆRKNINGER

Regnskabsoversigten er fordelt på udvalgs- og aktivitetsområder.

Oversigten viser, hvorledes forbruget har været fordelt på de enkelte konti i forhold til budgettet og tillægsbevillingerne hertil.

Alle beløb er eksklusive moms.

Investeringsoversigten viser de anlægsarbejder, som er udført i regnskabsåret.

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	123.373	-139.393	133.193	-89.450	95.432	-114.437
Skoler	3.098		14.930		-11.286	
03 Undervisning og kultur	3.098		14.930		-11.286	
22 Folkeskolen m.m.	3.098		14.930		-11.286	
01 Folkeskoler	3.098		14.930		-11.286	
Børn	2.156				2.033	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	2.156				2.033	
25 Dagtilbud til børn og unge	2.156				2.033	
14 Integreerede daginstitutioner	2.156				2.033	
Idræt	56.718		47.256		4.442	
03 Undervisning og kultur	56.718		47.256		4.442	
22 Folkeskolen m.m.	56.718		47.256		4.442	
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	56.718		47.256		4.442	
Kultur	669		1.000		1.163	
03 Undervisning og kultur	669		1.000		1.163	
32 Folkebiblioteker	543		1.000		-457	
50 Folkebiblioteker	543		1.000		-457	
35 Kulturel virksomhed	126				1.621	
64 Andre kulturelle opgaver	126				1.621	
Træning og omsorg	15.453		14.851	-4.940	10.944	4.940
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	12.147		9.796	-4.940	12.344	4.940
25 Faste ejendomme	12.147		9.796	-4.940	12.344	4.940
18 Driftssikring af boligbyggeri	12.147		9.796	-4.940	12.344	4.940
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	3.306		5.055		-1.400	
32 Tilbud til ældre og handicappede	3.306		5.055		-1.400	
34 Plejehjem og beskyttede boliger	3.306		5.055		-1.400	
Handicappede	11.173	-1.406	7.450	-2.080	7.525	2.080
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	11.173	-1.406	7.450	-2.080	7.525	2.080
38 Tilbud til voksne med særlige behov	11.173	-1.406	7.450	-2.080	7.525	2.080
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	5.081	-1.406		-2.080	7.812	2.080
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	6.092		7.450		-286	

REGENSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

		Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Grønne områder/kirkegårde		588		449		636	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	488		348		636	
28	Fritidsområder	488		348		514	
20	Grønne områder og naturpladser	488		348		514	
35	Kirkegårde					122	
40	Kirkegårde					122	
02	Transport og infrastruktur	100		102			
35	Havne	100		102			
41	Lystbådehavne m.v.	100		102			
Trafikanlæg m.v.		25.439	-895	22.700		5.685	-250
02	Transport og infrastruktur	25.439	-895	22.700		5.685	-250
28	Kommunale veje	25.439	-895	22.700		5.685	-250
22	Vejanlæg	25.439	-895	22.700		5.685	-250
Miljø og natur		903				952	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	903				952	
52	Miljøbeskyttelse m.v.	903				952	
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	903				952	
Administration		2.966		20.464		-16.544	
06	Fællesudgifter og administration m.v	2.966		20.464		-16.544	
45	Administrativ organisation	2.966		20.464		-16.544	
50	Administrationsbygninger	175		17.979		-17.804	
51	Sekretariat og forvaltninger	2.791		2.485		1.260	
Puljebeløb				3.094		-3.094	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger			3.094		-3.094	
25	Faste ejendomme			3.094		-3.094	
10	Fælles formål			3.094		-3.094	
Kommunale ejendomme		1.168	-1.632			20.702	-1.632
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.168	-1.632			20.702	-1.632
25	Faste ejendomme	1.168	-1.632			20.702	-1.632
10	Fælles formål	345				345	
13	Andre faste ejendomme	823				20.357	
15	Byfornyelse		-1.632				-1.632

REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
Ejendomssalg	3.042	-135.461	1.000	-82.430	72.274	-119.575
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.042	-130.975	1.000	-82.430	72.274	-115.089
22 Jordforsyning	2.417	-106.655			72.430	-172.493
03 Erhvervsformål	686	-97.544			72.430	-168.589
05 Ubestemte formål	1.731	-9.111				-3.904
25 Faste ejendomme	625	-24.320	1.000	-82.430	-156	57.403
11 Beboelse	253	-1.736			2	-1.506
13 Andre faste ejendomme	373	-22.584	1.000	-82.430	-158	58.910
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		-4.486				-4.486
32 Tilbud til ældre og handicappede		-4.486				-4.486
34 Plejehjem og beskyttede boliger		-4.486				-4.486

Punkt nr. 1 - Regnskab 2014 - Erhvervs- og Beskæftigelsesområde

Bilag 1 - Side 100 af 188
INVESTERINGSØVERSIKT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2014	Korr. budget 2014 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2014	Anlægsbevilling i alt til dato	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projektafslutning 2014 *)	Overførsel til 2015 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
ANLÆGSUDGIFTER								
SKOLER								
03 22 FOLKESKOLEN M.M.								
01 Folkeskoler								
	IT folkesk. Forsøg digitale læringsmidl.	U 0	93	93	1.222	1.128	-	93
	Lindegårdsskolen. Udbygning/indsikoling	U 517	950	433	2.950	517	-	433
Lån	Trongårdsskolen. Varmtvandsbeholder, Klimapulje 2013	U 81	100	19	100	81	X	0
Lån	Udskiftning vinduer Trongårdsskolen, Klimapulje 2014	U 750	750	0	750	750	X	0
Lån	Isolering etageadskillelser krybekældre Trongårdsskolen, Klimapulje 2014	U 750	750	0	750	750	X	0
Lån	Udskiftning belysningsanlæg Virum Skole, Klimapulje 2014	U 1.000	1.000	0	1.000	1.000	X	0
	SKOLER I ALT	N 3.098	3.643	545	6.772	4.227		526
BØRN								
05 25 DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE								
14 Integrerede daginstitutioner								
	Taarbæk Børnehus. Samling på Taarbæk Strandvej 84	U 278	278	0	2.414	2.123	-	0
	Trinbrættet - 20 ekstra børnehavepladser	U 1.877	1.755	-122	2.155	1.877	-	-122
	BØRN I ALT	N 2.156	2.033	-122	4.569	4.000		-122
IDRÆT								
03 22 FOLKESKOLEN M.M.								
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge								
	Lyngby Idrætsby	U 391	391	0	500	500	X	0
	Lyngby Idrætsby. Breddeidrætsfaciliteter	U 42.570	36.723	-5.847	47.410	48.598	-	-5.847
	Lyngby Idrætsby. Svømmehal	U -1.599	-19	1.580	9.537	3.189	-	1.580
	Lyngby Idrætsby. Nedrivning og leje af pavilloner	U 943	667	-276	9.716	9.724	-	-276
	Lyngby Idrætsby. Opvisnings-/superligastadion	U 2.764	844	-1.920	36.152	38.072	-	-1.920
	Lyngby Idrætsby. Institutioner	U 23	1.519	1.496	6.500	394	-	1.496
	Lyngby Idrætsby. Retablering af atletikfaciliteter	U 243	825	582	12.474	14.355	-	582
	Lyngby Idrætsby. Infrastruktur	U 247	0	-247	0	247	-	-247
	Lyngbyhallen	U 4.302	4.610	308	4.610	4.302	-	308
	Styrkelse af breddeidræt. Kunstgræsbaner	U 5.622	4.989	-633	4.989	5.622	-	-633
	Omklædningsfaciliteter. Breddeidræt	U 1	0	-1	0	0	-	-1
	Tilskud til kunststofbane i Lundtofte	U 618	555	-63	1.328	1.391	X	-63
Lån	Mont. Strålevarme hal Lyngby Stadion, Klimapulje '14	U 594	594	0	594	594	X	0
	IDRÆT I ALT	N 56.718	51.698	-5.020	133.810	126.985		-5.021

*) Dato angiver anlægsregnskabet godkendelse i kommunalbestyrelsen, X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2014.

Punkt nr. 1 - Regnskab 2014 - Erhvervs- og Beskæftigelsesområde

Bilag 1 - Side 110 af 188
INVESTERINGSØVERSIKT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst	Regnskab 2014	Korr. budget 2014 (rådgighedsbeløb)	Restkorr. rådgighedsbeløb 2014	Anlægsbevilling i alt til dato	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt-afslutning 2014 *)	Overførsel til 2015 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
KULTUR								
03 32	FOLKEBIBLIOTEKER							
50	Folkebiblioteker							
	Mikrobiblioteker	U	543	543	0	1.346	543	-
03 35	KULTUREL VIRKSOMHED							
64	Andre kulturelle opgaver							
	Udvikling af kulturelle faciliteter	U	126	1.621	1.495	1.621	126	-
	KULTUR I ALT	N	669	2.163	1.495	2.966	669	1.495
TRÆNING OG OMSORG								
00 25	FASTE EJENDOMME							
18	Driftssikring af boligbyggeri							
	Bauehøj. 118 boliger. Serviceareal	U	206	-395	-601	34.964	36.815	-
	Bredebo. Kommunal andel af anlæg af 96 nye boliger. Serviceareal	U	8.498	17.105	8.607	58.818	50.212	-
	Solgården III. Nyt aktivitetscenter	U	1.155	1.393	238	3.196	2.958	-
	Solgården III. Øvrige adm. arealer	U	0	909	909	6.402	5.492	-
	Solgården III. Komm. andel af anlæg af 30 nye boliger. Serviceareal	U	1.209	1.663	454	15.575	15.121	-
	Omsorgsboliger. Helhedsplan	U	1.079	1.465	386	1.880	1.494	-
05 32	TILBUD ÆLDRE OG HANDICAPPEDE							
34	Plejehjem og beskyttede boliger							
	Bredebo. Montering	U	3.015	3.126	111	10.140	7.729	-
	Solgården. Montering	U	292	529	237	3.207	2.970	-
	TRÆNING OM OMSORG I ALT	N	15.453	25.795	10.341	134.182	122.789	10.341
HANDICAPPEDE								
TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE								
05 38	BEHOV							
50	Botilbud til længerevarende ophold							
Lån	Slotsvænget. Etablering af 32 boliger	U	4.474	6.205	1.732	56.846	55.114	-
	Slotsvænget. Montering	U	195	1.457	1.262	3.468	2.206	-
	Slotsvænget. Øvrige administrationsarealer	U	0	1.848	1.848	9.514	7.666	-
	Slotsvænget. Servicearealer	U	0	492	492	3.884	3.392	-
Lån	Strandberg. Boliger	U	-1.330	-2.490	-1.160	35.542	36.702	-
	Strandberg. Monteringsudgifter	U	230	-114	-344	2.105	2.449	-
	Strandberg. Serviceareal	U	106	413	307	10.233	9.926	-
	52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)							
Lån	Caroline Amalievej 118-124. Ombygning til almene boliger	U	6.092	7.163	1.072	92.478	91.406	-
	HANDICAPPEDE I ALT	N	9.767	14.975	5.208	214.069	208.861	5.208

*) Dato angiver anlægsregnskabet godkendelse i kommunalbestyrelsen,
X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2014.

Punkt nr. 1 - Regnskab 2014 - Erhvervs- og Beskæftigelsesområde

Bilag 1 - Side 111 af 188
INVESTERINGSØVERSIKT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2014	Korr. budget 2014 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2014	Anlægsbevilling i alt til dato	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projektafslutning 2014 *)	Overførsel til 2015 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE								
00 28	FRITIDSOMRÅDER							
20	Grønne områder og naturpladser							
	Etablering af sundhedsstier og -pladser	U 0	134	134	263	129	-	134
	Sti ved Garderhøj fort	U 352	600	248	600	352	-	248
	Bellevue Strandpark - Helhedsplan, tillæg til fase 1	U 136	128	-8	128	136	X	-8
00 35	KIRKEGÅRDE							
40	Kirkegårde							
	Renovering af kirkegårde 2010-15	U 0	122	122	638	516	-	122
02 35	HAVNE							
41	Lystbådehavne mv.							
	Taarbæk Havn - Istandsættelse 2014	U 100	102	2	102	100	X	0
GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE I ALT		N 588	1.085	497	1.730	1.232		496
TRAFIKANLÆG MV.								
00 25	FASTE EJENDOMME							
13	Andre faste ejendomme							
	Etablering af pavillon på Lyngby Torv	U 0	0	0	103	103	X	0
02 28	KOMMUNALE VEJE							
22	Vejanlæg							
	Trafik og infrastruktur i bymidten. P-henvisning. Rådighedsbeløb 2010	U 3.007	3.392	385	3.471	3.086	-	385
	Iværksættelse af betalt parkering i Kgs. Lyngby	U 111	182	71	3.434	3.363	xx.xx.15	71
	Dialogprojekt - byvision langs Ring 3. LTKs andel af projektleder (Ringby-letbane-samarbejdet)	U 175	181	6	632	626	-	6
	Renovering af broer - 2014-16	U 10.181	9.600	-581	31.932	10.181	-	-581
	Slidlag. Retablering af veje 2014	U 9.844	11.555	1.712	11.555	9.844	-	1.712
	Støj:							
	- Støjhandlingsplan - facadeisolering	U 218	485	267	985	218	-	267
	- Støjhandlingsplan - støjskærme/ støjvolde	U 55	55	0	6.857	55	-	0
	Cykelstier:							
	- Etablering af cykelstier hovedgaden syd ml. Jernbaneplassen/Jægersborgvej	U 97	188	92	4.379	4.287	-	92
	- Supercykelstier. Allerødruen	U 0	500	500	10.768	0	-	500
	- Supercykelstier. Ring 4-ruten	U 0	100	100	409	0	-	100
	- Kommunal andel. Supercyk.stisekre.	U 37	100	63	312	37	-	63
	Cykelkælder ved Lyngby Station	U 0	667	667	7.337	0	-	667
	Skoleveje:							
	- Sikring af skoleveje. Rådighedsbeløb	U 474	494	21	2.013	1.992	-	21
	- Skoleveje. Skiltning mv. ved inst.	U 163	450	287	837	299	-	287
	- Særlig uheldsbekæmpelse. Konsulent og kampagner	U 36	38	2	260	258	X	0
	Trafiksanering af kryds ved Bredevej	U 396	396	0	396	396	X	0
	Trafiksanering af kryds ved Bredevej	I -250	-250	0	-250	-250	X	0
TRAFIKANLÆG MV. I ALT		N 24.544	28.134	3.590	85.327	34.392		3.588

*) Dato angiver anlægsregnskabet godkendelse i kommunalbestyrelsen, X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2014.

Punkt nr. 1 - Regnskab 2014 - Erhvervs- og Beskæftigelsesområde

Bilag 1 - Side 113 af 188
INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden								
Konto	Tekst	Regnskab 2014	Korr. budget 2014 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2014	Anlægsbevilling i alt til dato	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projektafslutning 2014 *)	Overførsel til 2015 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
MILJØ OG NATUR								
00 52	MILJØBESKYTTELSE							
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.							
	Uddybning af Fæstningskanalen	U	903	952	49	1.196	1.147	X
01 22	FORSYNINGSVIRKSOMHEDER							
04	Vandforsyning							
Lån	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U	974	1.334	360	15.734	974	-
	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U	-974	-1.334	-360	-15.734	-974	-
Lån	LAR-projekt, Bondebyen	U	639	816	177	8.216	639	-
	LAR-projekt, Bondebyen	U	-639	-816	-177	-8.216	-639	-
	MILJØ OG NATUR I ALT	N	903	952	49	1.196	1.147	49
ADMINISTRATION								
06 45	ADMINISTRATIV ORGANISATION							
50	Administrationsbygninger							
	Nyt rådhus (saml.,ren.,opsig.lejemål T12)	U	175	175	0	5.010	4.976	-
51	Sekretariat og forvaltninger							
	IT. Etablering af fibernet (WAN)	U	2.791	3.745	953	15.102	9.999	-
	ADMINISTRATION I ALT	N	2.966	3.920	953	20.112	14.975	953
KOMMUNALE EJENDOMME								
00 25	FASTE EJENDOMME							
10	Fælles formål							
13	Andre faste ejendomme							
	Ejendoms køb, pak.sum,Budg.aft.15-18	U	345	19.467	19.122	29.122	345	-
	Buddingevej 50. Rådgivn., udvikling	U	0	0	0	740	740	X
	Buddingevej 50. Økonomianalyse	U	0	0	0	168	168	X
	Mageskifte af Lyngby Hovedg. 12 m. Pritzels fabrik (Lyngby Hovedg. 10)	U	0	495	495	2.800	2.305	xx.xx.15
	Trongårdsvej 18	U	823	740	-83	740	823	-
15	Byfornyelse							
	Byfornyelse Plovvej og Bauneporten	U	0	0	0	5.446	-1.632	-
	Byfornyelse Plovvej og Bauneporten	I	-1.632	-1.632	0	-3.937		-
	KOMMUNALE EJENDOMME M.M. I ALT	N	-464	19.070	19.534	35.079	2.749	19.039
I alt anlægsudgifter (netto)/ordinær anlægsportefølje excl. ejendomssalg		N	116.399	153.469	37.070	639.812	522.027	36.553

*) Dato angiver anlægsregnskabet's godkendelse i kommunalbestyrelsen, X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2014.

Punkt nr. 1 - Regnskab 2014 - Erhvervs- og Beskæftigelsesområde

Bilag 1 - Side 113 af 188
INVESTERINGSOVERSIGT 2014

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2014	Korr. budget 2014 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2014	Anlægsbevilling i alt til dato	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projektafslutning 2014 *)	Overførsel til 2015 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
EJENDOMSSALG								
EJENDOMME - EJENDOMSSALG								
00 22	JORDFORSYNING							
03	Erhvervsformål							
	Pakket nettosum, KMB 19.12.13	N	-96.858	-96.158	700	-63.125	-95.773	700
05	Ubestemte formål							
	Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2014	N	-7.380	-3.904	3.476	-3.904	-7.380	0
00 25	FASTE EJENDOMME							
11	Beboelse							
	Lundtoftevej 228 (Østergaard)	N	-1.485	-1.506	-21	-1.423	-1.402	0
	Salg af ejendom - Salgspakke 2	N	2	2	0	27	-	0
13	Andre faste ejendomme							
	Salg div. ejd. (inkl. pulje salgsfr.omk.)	N	3	318	315,083	2.938	-	802
	Salg af grunde, hvor Strandberg ligger nu	N	84	293	209	500	-	209
	Salg Nordstrandsv. 101, Nykøbing Sj.	U	201	177	-23	1.272	-	0
	Salg Nordstrandsv. 101, Nykøbing Sj.	I	-6.329	-5.765	564	-6.034	-	0
	Salg af ejendom	N	-16.176	-17.703	-1.527	-17.676	-	-1.500
	Salg af ejendom	U	5	0	-5	26	-	0
	Salg af ejendom	U	2	2	0	2	-	0
05 32	PLEJE OG OMSORG FOR ÆLDRE							
34	Plejehjem og beskyttede boliger							
	Solgården III. Salg af boliger	I	-4.486	-4.486	0	-4.486	X	0
I alt salgsindtægter		N	-132.419	-128.731	3.687	-91.882	-129.727	211

Note:

Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsdifferencer.

*) Dato angiver anlægsregnskabet's godkendelse i kommunalbestyrelsen, X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2014.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Generelle bemærkninger

Som det fremgår af hovedoversigten samt investeringsoversigten udviser det samlede anlægsområde et regnskabsresultat på 40,757 mio. kr. i mindreforbrug.

Dette er som en konsekvens af, at den ordinære anlægsportefølje afslutter 2014 med et restbudget på -37,070 mio. kr. og at området for ejendomssalg afslutter 2013 med et resultat på -3,687 mio. kr. i nettomerindtægter.

Resultatet under den ordinære anlægsportefølje skyldes tidsforskydninger på et fåtal af projekterne: Køb af 2 ejendomme, Bredebo, Slotsvænget, Kulturhus og slidlagsarbejder. I nedenstående gennemgås projekterne mere detaljeret.

Den ordinære anlægsportefølje har i 2014 et nettoforbrug på 116,399 mio. kr. (ca. 78 mio. kr. mindre end regnskab 2013). Årets korrigerede budget (rådhedsbeløb) udgjorde 153,469 mio. kr. (ca. 80 mio. kr. mindre end i 2013). Der overføres samlet 36,553 mio. kr. (heraf 0,057 mio. kr. til drift). Restbudget på 0,517 mio. kr. tilgår kassen – primært som følge af afsluttede projekters mindreforbrug.

Området for ejendomssalg har i 2014 nettoindtægter på -132,419 mio. kr. (ca. 110 mio. kr. mere end regnskab 2013). Området var budgetlagt med en korrigeret forventning på -128,731 mio. kr. (ca. 93 mio. kr. mere end 2013).

Under ejendomssalg overføres netto 0,211 mio. kr. vedr. udeståender, som fortsætter ind i 2015. Restbudget på -3,476 mio. kr. (merindtægter vedr. frikøb af tilbagekøbsdeklarationer) tilgår kassen.

Den ordinære anlægsportefølje (excl. ejendomssalg)

Årets korrigerede nettoanlægsbudget består af:

Oprindeligt nettoanlægsbudget 2014 excl. ejendomssalg.....	125,173 mio. kr.
Tidsforskydninger til 2014 i 3. anslået regnskab 2013, der ikke er indarbejdet i det oprindelige Budget 2014-17	44,089 mio. kr.
Anlægsoverførsler fra 2013 til 2014 (excl. ejendomssalg).....	38,085 mio. kr.
Tidsforskydninger ml. 2014 og 2015 m.fl. år (1., 2. og 3. anslået regnskab)	-126,481 mio. kr.
Øvrige ændringer (1., 2. og 3. anslået regnskab).....	-0,171 mio. kr.
Konsulentafgifter (hele året/på niveau med R13)	-0,581 mio. kr.
Politiske mødesager	<u>73,354 mio. kr.</u>
Korrigeret budget (rådhedsbeløb)	<u>153,469 mio. kr.</u>

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

SKOLER

IT i folkeskolen. Forsøg digitale læringsmidler

Den overskydende budgetsum på 0,093 mio. kr. (alle frigivet) overføres til 2015. Beløbet vil blive anvendt til medfinansiering af IT-handlingsplaner på skolerne i 2015.

Lindegårdsskolen. Udbygning/indskoling

Projekteringen af Lindegårdsskolen er sat i gang et halvt år senere end først planlagt. Projekteringen følger den reviderede tidsplan med udbud i juni 2015 og aflevering juli 2016.

Der er fejlkonteret 0,585 mio. kr. i driftsregi i 2014. Beløbet angår aflønning af medarbejder, som i stedet skal dækkes via anlægsprojektets økonomi. Beløbet håndteres som led i driftsvirksomhedens overførsler.

Der overføres 0,433 mio. kr. (frigivet) til 2015.

Foruden overførslen i anlægsregi (0,433 mio. kr.) er der for anlægsprojektet i den resterende periode (2016 som sidste budgetår) afsat 29,596 mio. kr. i restkorrigeret rådighedsbeløb (ekskl. centraliseret tandplejeenhed).

Trongårdsskolen. Varmtvandsbeholder, Klimapulje 2013

Arbejdet er udført. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014. Rest på 0,019 mio. kr. går i kassen.

Udskiftning vinduer Trongårdsskolen, Klimapulje 2014

Arbejdet er udført og afsluttet i 2014. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014. Projektet udviser fuld balance.

Isolering etageadskillelser krybekældre Trongårdsskolen, Klimapulje 2014

Arbejdet er udført og afsluttet i 2014. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014. Projektet udviser fuld balance.

Udskiftning belysningsanlæg Virum Skole, Klimapulje 2014

Arbejdet er udført og afsluttet i 2014. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Inden for aktivitetsområdet SKOLER overføres 0,526 mio. kr. fra 2014 til 2015.

BØRN

Taarbæk Børnehus. Samling på Taarbæk Strandvej 84

Der er intet overførselsbeløb, da restkorrigeret budget på 0,291 mio. kr. (frigivet) som led i budgetopfølgning pr. 30.09.14 blev periodiseret til 2015.

Indretning af vuggestueplads og en ny eller ombygget liggehal er en del af det samlede. Udførelsen af liggehallen er udsat pga. høringsproces og godkendelse af lokalplan. Arbejdet udføres i 2015 og forventes afsluttet i løbet af sommeren.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Trinbrættet – 20 ekstra børnehavepladser

Årets rådighedsbeløb overskrides med 0,122 mio. kr. Der overføres et negativt beløb på samme til 2015, hvor der er afsat et rådighedsbeløb på 0,4 mio. kr. (tillægsbevilling ved KMB 18.12.14). Hele anlægssummen er frigivet.

Projektet er påbegyndt. Der udestår opgaver på udearealet, som først etableres i foråret 2015. Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Inden for aktivitetsområdet BØRN overføres -0,122 mio. kr. fra 2014 til 2015.

IDRÆT

Lyngby Idrætsby

Sagen er lukket og anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2014.

Lyngby Idrætsby. Breddeidrætsfaciliteter

Underskud på -5,847 mio. kr. overføres til Budget 2015 til nærmere afklaring og videre foranstaltninger. Som sidste budgetlægningsår er der i 2015 afsat 4,724 mio. kr. i allerede frigivet rådighedsbeløb.

Projektet afleveres til byherre i marts 2015, med indvielse i april. På kommende, separat udvalgs-sag vil der blive søgt om bevillingsforøgelse i størrelsesordenen ca. 1,2 mio. kr. til dækning af ekstraordinære udgifter til olie- og asbestforurening.

Der er fejlkonteret 1,061 mio. kr. på projektet, som i løbet af 2015 omkonteres til projekt Lyngby Idrætsby – Opvisnings-/ superligastadion. Derudover er der forbrugstilførsel på vej på ca. 0,248 mio. kr. grundet fejlkonteringer fra projekt Lyngby Idrætsby – Infrastruktur og projekt Omklædningsfaciliteter – Breddeidræt.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Lyngby Idrætsby. Svømmehal

Restkorrigeret budget på 1,580 mio. kr. overføres til 2015.

Projektet er ultimo 2014 sendt i totalentreprisekonkurrence med 5 indbudte entreprenører. Projektet indeholder også et sideløbende bud på ca. 550 m² træningslokaler for Folkeligt Oplysnings Forbund.

Lyngby Idrætsby. Nedrivning og leje af pavilloner

Merforbrug på -0,276 mio. kr. overføres til 2015 til nærmere afklaring. Der er alene afsat et rådighedsbeløb på 0,271 mio. kr. i 2015. Hele anlægssummen er frigivet.

Projektet afsluttes sammen med projektet Lyngby Stadion – Renovering af forhus mv. (genhusning) og samtidig med afslutningen af projekt Lyngby Idrætsby – Breddeidrætsfaciliteter.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Lyngby Idrætsby. Opvisnings-/ superligastadion

Underskud på -1,920 mio. kr. overføres til 2015 til nærmere afklaring og videre foranstaltninger. Der er ikke afsat yderligere rådighedsbeløb i 2015 og frem på projektet.

Ændring af stadionlyset påregnes udskilt som selvstændig anlægssag i løbet af 2015. Diverse udlæg ifm. stadionlyset omkonteres, ligesom fejlkonteringen af 1,061 mio. kr. rettes (tilført via projekt Lyngby Idrætsby – Breddeidrætsfaciliteter).

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015. På det tidspunkt påregnes anvist kompenserende foranstaltninger inden for aktivitetsområdet IDRÆT på de dele som angår Lyngby Idrætsby.

Lyngby Idrætsby. Institutioner

Restbeløb på 1,496 mio. kr. (frigivet) overføres til 2015.

Projektet består af en idrætsbørnehave, lokaler til Lyngby-Taarbæk Ungdomsskole og sydtribune (ståpladser og ikke overdækket) og vil blive udbudt i totalentreprisekonkurrence. Udbudsmaterialet for idrætsbørnehaven og Lyngby-Taarbæk Ungdomsskole påregnes udsendt omkring april og resultatet forventes at foreligge inden sommeren 2015.

Sydtribunen er udbudt i underhåndsbud og forventes at stå klar inden fodboldsæsonen 2015/16.

Lyngby Idrætsby. Retablering af atletikfaciliteter

Restbeløb på 0,582 mio. kr. overføres til 2015. Der udestår en manglende frigivelse på 1,881 mio. kr. samlet – hvoraf dele af forbruget i 2014 dog allerede er afholdt.

Restbeløb forventes at bidrage til delvis underskudsdekning vedr. projekt Idrætsbyen – Opvisnings-/ superligastadion.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Lyngby Idrætsby. Infrastruktur

Som led i anlægsoverførslerne fra 2014 til 2015 omplaceres forbruget til projekt Lyngby Idrætsby – Breddeidrætsfaciliteter, idet forbruget i 2014 skal henføres hertil.

Lyngbyhallen

Mindreforbruget på 0,308 mio. kr. (frigivet) overføres til 2015. Arbejdet forventes afsluttet omkring efteråret 2015, hvorefter der inden 5 mdr. skal aflægges separat anlægsregnskab.

Projektet er forsinket på grund af vandskade i ventilationskanalen under gulvet ved nordlig gavl. Udbedring, afrensning og udtørring af kanalen måtte afvente afslutning af byggearbejderne i den tilstødende multihal.

Styrkelse af breddeidræt. Kunstgræsbaner

Projektet udviser et merforbrug på -0,633 mio. kr. Merforbruget overføres til 2015 til nærmere afklaring og videre foranstaltninger.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Omklædningsfaciliteter. Breddeidræt

Som led i anlægsoverførslerne fra 2014 til 2015 omplaceres underskuddet til projekt Lyngby Idrætsby – Breddeidrætsfaciliteter.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Tilskud til kunststofbane i Lundtofte (Donation – Kunststofbane i Lundtofte R13)

Projektet er gennemført i 2014. Der er meddelt udgiftsanlægsbevilling 1,328 mio. kr. og indtægtsanlægsbevilling på -0,250 mio. kr. Der udvises et merforbrug på -0,063 mio. kr. pga. myndighedskrav, som har afledt ekstraudgifter til landmåler og lysberegninger. Overskridelsen finansieres af driften på den fælles idrætspulje 2014.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Montering strålevarme hal Lyngby Stadion, Klimapulje 2014

Arbejdet er udført og afsluttet i 2014. Projektet udviser fuld balance.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Inden for IDRÆT overføres et merforbrug på -5,021 mio. kr. fra 2014 til 2015.

KULTUR

Mikrobiblioteker

Etablering af et mikrobibliotek i Lundtofte blev udsat, fordi valget af den rigtige placering nu har sammenhæng med pilotprojektet "Liv i Lundtofte". Processen pågår.

Der er ingen overførsel fra 2014 til 2015, idet der som led i 3. anslået regnskab 2014 blev overført 0,803 mio. kr. til 2015.

Forventet forbrug af resterende midler er indtil videre afhængig af udfaldet af ovennævnte pilotprojekt, og ligger i årene 2015 til 2017.

Udvikling af kulturelle faciliteter

Tilbagestående budgetrest på 1,495 mio. kr. (alt frigivet) overføres til Budget 2015.

Projektet med ombygning af Lyngby Kulturhus blev i 2014 sat i bero pga. tekniske udfordringer. Igangsættelsen af ombygningen ligger for nuværende ikke fast. Der er i 2014 alene afholdt opstartsudgifter for 0,126 mio. kr.

Inden for aktivitetsområdet KULTUR overføres 1,495 mio. kr. fra 2014 til 2015.

TRÆNING OG OMSORG

Baunehøj. 118 boliger. Serviceareal

Merforbrug på -0,601 mio. kr. overføres til 2015 til nærmere afklaring og videre foranstaltninger.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015. På det tidspunkt påregner man at anvise kompenserende foranstaltninger inden for området TRÆNING OG OMSORG.

Bredebo. Kommunal andel af 96 nye boliger. Serviceareal

Restbeløb på 8,607 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015. Der er ikke afsat yderligere rådighedsbeløb under opgaven. Elementer er under afklaring herunder voldgiftssager m.m.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Bredebo. Montering

Restbeløb på 0,111 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Solgården III. Nyt aktivitetscenter

Restbeløb på 0,238 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Solgården III. Øvrige administrationsarealer

Der er ikke afholdt forbrug i 2014. Anlægsoverførslen fra 2013 på 0,909 mio. kr. (alt frigivet) føres videre over i 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Solgården III. Kommunal andel af anlæg af 30 nye boliger. Serviceareal

Restbeløb på 0,454 mio. kr. overføres til Budget 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Solgården. Montering

Restbeløb på 0,237 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Omsorgsboliger. Helhedsplan

Restkorrigeret budget på 0,386 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Projektet forventes afsluttet i 2015. Projektet er underlagt rapporteringsregler for mindre regnskaber eftersom anlægssummen ikke overstiger 2 mio. kr.

Inden for aktivitetsområdet TRÆNING OG OMSORG overføres 10,341 mio. kr. fra 2014 til 2015.

HANDICAPPEDE

Slotsvænget. Etablering af 32 boliger

Mindreforbrug på 1,732 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Byggeregnskabet kan ikke afsluttes som følge af manglende færdiggørelse af etablering af grønt tag på den nye boligfløj. Derudover mangler endelig tilbagemelding fra myndighederne vedr. godkendelse af fremsendt dokumentation i henhold til byggetilladelse.

Der verserer en sag i Voldgiftsretten med en ekstern rådgiver. Af samme årsag kan sagen ikke afsluttes. Separat anlægsregnskab aflægges først efter slutbogføringer har fundet sted. Tidshorizonten for behandlingen af sagen kendes ikke på nuværende tidspunkt.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Slotsvænget. Montering

Mindreforbrug på 1,262 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Slotsvænget. Øvrige administrationsarealer

Der er ikke afholdt forbrug i 2014. Anlægsoverførslen fra 2013 på 1,848 mio. kr. (alt frigivet) føres videre over i 2015.

Sagen forventes afsluttet, når voldgiftssagen er afgjort. Der henvises i øvrigt til bemærkninger under delprojekt Slotsvænget – Etablering af 32 boliger.

Slotsvænget. Servicearealer

Der er ikke afholdt forbrug i 2014. Anlægsoverførslen fra 2013 på 0,492 mio. kr. (alt frigivet) føres videre over i 2015.

Sagen forventes afsluttet, når voldgiftssagen er afgjort. Der henvises i øvrigt til bemærkninger under delprojekt Slotsvænget – Etablering af 32 boliger.

Strandberg boliger (Chr. X's Allé)

Der overføres et restkorrigeret underskud på -1,160 mio. kr. til 2015. Der udestår omkonteringer, hvorefter projektet forventes at udvise budgetbalance inden for rammebeløbet.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Inden da eller samtidig med vil Skema C, ifm. støttet byggeri, også skulle godkendes.

Strandberg. Monteringsudgifter

Der overføres et restkorrigeret underskud på -0,344 mio. kr. til Budget 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

På det tidspunkt påregner man at anvise kompenserende foranstaltninger inden for området HAN-DICAPPEDE.

Strandberg. Serviceareal

Mindreforbrug på 0,307 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015. Der udestår omkonteringer inden for den samlede byggeopgaves delprojekter.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

På det tidspunkt påregner man at anvise kompenserende foranstaltninger inden for området HAN-DICAPPEDE.

Caroline Amalie Vej 118-124 (Borrebakken), ombygning til almene boliger

Mindreforbrug på 1,072 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Projektet er afsluttet for bygningsdelen, mens udearealet færdiggøres i foråret 2015.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forventes medio 2015.

Inden da eller samtidig med vil Skema C, ifm. støttet byggeri, også skulle godkendes.

Inden for aktivitetsområdet HANDICAPPEDE overføres 5,208 mio. kr. fra 2014 til 2015.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE

Etablering af sundhedsstier og -pladser

Restforløbet omhandler etablering af legeplads på Sophienholm: Anlægsarbejdet er igangsat i 2014 og forventes afsluttet i 2015. Hele beløbet er disponeret.

Der er ingen overførsel fra 2014 til 2015, idet der som led i 3. anslået regnskab 2014 blev overført 0,134 mio. kr. til 2015.

Etablering af sti ved Garderhøj fort (tidl. sti og cykeludfordringsbane)

Arbejdet forventes afsluttet i 2015. Der mangler skilte og bænke m.m. inden endelig aflevering – forventet i foråret 2015. Hele beløbet er disponeret.

Mindreforbrug på 0,248 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Bellevue Strandpark – Helhedsplan, tillæg til fase 1

Merforbruget på alene -8.370 kr. overføres til den efterfølgende fase 2.1. Beløbet vil blive medregnet i opkrævningen for fase 2.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Renovering af kirkegårde i 2010-15

Arbejdet forventes afsluttet i 2015. Der mangler aptering, skilte og bænke m.m. inden endelig aflevering – forventet foråret 2015. Hele beløbet er disponeret.

Der er ikke afholdt forbrug i 2014. Anlægsoverførslen fra 2013 på 0,122 mio. kr. (alt frigivet) føres videre over i 2015.

Taarbæk Havn – Istandsættelse 2014

Projektets aktiviteter for 2014 er afsluttet.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Inden for aktivitetsområdet GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE overføres 0,496 mio. kr. fra 2014 til 2015.

TRAFIKANLÆG MV.

Etablering af pavillon på Lyngby Torv

Projektet er ikke gennemført (jf. beslutning i KMB 27.05.14). Der er afholdt udgifter til forundersøgelser på 0,103 mio. kr. under Regnskab 13. Resterende midler på 2,407 mio. kr. er i 2014 tilbageført til projektet for Slidlag/retablering af veje – rådighedsbeløb i 2015. Oprindelig tilbagebetaling til slidlagsarbejder over 10-årig periode er samtidig annulleret. (Også afledt drift i form af forpagterindtægt samt drift af offentligt toilet er tilbageført.)

"Lille" anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014. Projektet udviser fuld balance.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Trafik og infrastruktur i bymidten. P-henvisning (rådighedsbeløb 2010)

Der mangler afsluttende arbejder. Mindreforbrug på 0,385 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Iværksættelse af betalt parkering i Kgs. Lyngby

Arbejdet er afsluttet.

I Budget 2015-18 er der i driftsregi (2015) afsat 0,150 mio. kr. til nedlæggelse af betalt parkering. Nedlæggelsen forventes imidlertid at blive dyrere, hvorfor anlægsopgavens restmidler på 0,071 mio. kr. overføres til drift. Beløbet skal imødegå IT-mæssige tilpasninger ifm. omlægningen af betalt parkering.

Aflæggelse af separat anlægsregnskab forelægges til politisk godkendelse i marts 2015.

Dialogprojekt – byvision langs Ring 3. LTKs andel af projektleder (Ringby-letbansamarbejdet)

Projektet fortsætter i 2015. Afsatte rådighedsbeløb i 2015 og 2016 på samlet 0,215 mio. kr. mangler frigivelse.

Mindreforbrug på 5.578 kr. (frigivet) overføres til 2015.

Renovering af broer 2014-16

Merforbruget på -0,581 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015. Den negative overførsel dækkes ind af Budget 2015, som udgør 12,368 mio. kr.

Projektet fortsætter i 2015 og 2016.

Slidlag. Retablering af veje 2014

Alene i anlægsregi kan observeres et mindreforbrug på 1,712 mio. kr. Beløbet overføres til 2015, idet der samtidig korrigeres for fejlkontering af aflønning af medarbejder på drift (ca. 0,068 mio. kr.).

Støjhandlingsplan - facadeisolering

Der overføres et mindreforbrug på 0,267 mio. kr. (alt frigivet) til 2015.

Støjhandlingsplan – støjskærme/støjvolde

Forudgående arbejder på opgaven blev påbegyndt i 2014. Som led i 2. og 3. anslået regnskab 2014 blev der samlet overført 6,855 mio. kr. til 2015. Der er derfor ingen overførsler fra Regnskab 2014 på projektet.

De konkrete anlægsarbejder forventes påbegyndt i 2015. Hele anlægssummen er frigivet.

Etablering af cykelstier hovedgaden syd ml. Jernbanepladsen/Jægersborgvej

Der overføres et mindreforbrug på 0,092 mio. kr. (alt frigivet) til 2015.

Der har pågået arbejder siden 2011. Der udestår slutafregninger på opgaven.

Projektet er hægtet sammen med anlægsprojektet Cykelsti ml. Jernbanepladsen og Jægersborgvej. Der er bevilget en samlet anlægssum på 4,379 mio. kr.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Supercykelstier – Allerød-ruten

Der er ikke afholdt forbrug i 2014. Det korrigerede budget på 0,5 mio. kr. (alt frigivet) overføres til Budget 2015.

Til opgaven er der samlet afsat 5,9 mio. kr. (kommunens andel), hvoraf de første 2,0 mio. kr. blev tildelt som led i Budget 2013-16. Det korrigerede budget i 2014 var tiltænkt dækning af rådgiver-ydelser forbundet med Allerød-rutens etape 1 (ruten består af 2 etaper). Siden 2. anslået regnskab 2014 er der løbet yderligere tidsforskydninger på projektet, hvilket har medført, at der endnu ikke er bogført forbrug på opgaven.

Projektet er medfinansieret med 50% fra staten via pulje til etablering af supercykelstier i større byer. Seneste tidsplan (jf. justeringer pr. 30.06.14) foreskriver, at projektet vedr. etape 1 forventes afsluttet i 2016 (med hjemtagelse af sidste tilskudsrate). Den resterende del af projektet – 2. etape – forventes først at være færdigafviklet i 2017, med de sidste refusionsafregninger i 2018.

Supercykelstier – Ring 4-ruten

Der er ikke afholdt forbrug i 2014. Det korrigerede budget på 0,1 mio. kr. (alt frigivet) overføres til 2015.

Til opgaven er der samlet afsat 0,205 mio. kr. (kommunens andel). Det korrigerede budget 2014 var tiltænkt dækning af rådgiverydelser til Ring 4 ruten. Siden 2. anslået regnskab 2014 er der løbet yderligere tidsforskydninger på projektet, hvilket har medført, at der endnu ikke er bogført forbrug på opgaven.

Projektet er medfinansieret med 50% fra staten via pulje til etablering af supercykelstier i større byer. Seneste tidsplan (jf. justeringer pr. 30.06.14) foreskriver, at projektet forventes afsluttet i 2016 (med hjemtagelse af sidste tilskudsrate).

Kommunal andel – Supercykelstisekretariatet (vedr. Allerød-ruten og Ring 4-ruten)

Der overføres et mindreforbrug på 0,063 mio. kr. (frigivet) til 2015.

Kommunens andel af fællesudgifter er til før- og eftermåling, evaluering, skilte og servicetiltag. Der er samlet afsat 0,312 mio. kr. Der har været afholdt udgifter til førmålinger i 2014. Projektet forventes afsluttet i 2018. Da der p.t. ikke er afklaring på, hvornår udeståender forfalder, er budgettet som udgangspunkt lagt på aktuelt budgetår. Efterhånden som projekterne skrider frem, vil der, enten under budgetopfølgninger eller som led i regnskabsafslutninger, være behov for budgetforskydninger.

Cykelkælder ved Lyngby Station

Der er ikke afholdt udgifter i 2014. Årets budget på 0,667 mio. kr. (frigivet) overføres til 2015. Rådighedsbeløbet i 2014 var tiltænkt dækning af rådgiverydelser. Efter årets budgetopfølgninger har der vist sig tidsplanforskydninger, hvilket er årsagen til de manglende forbrugsaktiviteter på projektet.

Cykelkælder ved Lyngby Station udføres i samarbejde med DSB. Kommunes del af projektet er medfinansieret med 40% fra staten via pulje til mere cykeltrafik. Til opgaven er der samlet afsat 4,4 mio. kr. (kommunens andel). Med afsæt i den aktuelle budgetlægning kalkuleres med hjemtagelse af sidste refusionsrate i 2017.

Sikring af skoleveje. Rådighedsbeløb

Der overføres et mindreforbrug på 0,021 mio. kr. (alt frigivet) til 2015, idet regning udestår betalt.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Sikring af skoleveje. Skiltning og afmærkning ved institutionerne

Der overføres et mindreforbrug på 0,287 mio. kr. (alt frigivet) til 2015. Samlet restkorrigeret anlægssum for projektet udgør 0,541 mio. kr.

Teknik – og Miljøudvalget besluttede pr. 11.06.14, at den, på daværende tidspunkt, resterende anlægssum skulle anvendes med 0,250 mio. kr. til forbedring af skolepatruljesteder og 0,452 mio. kr. til ændring af krydset Fuglevadsvej/Skovbrynet. Forbedring af skolepatruljer er igangsat og bestilt og ændring af krydset Fuglevadsvej/Skovbrynet er under projektering. Projekterne forventes afsluttet i 2015.

Særlig uheldsbekæmpelse. Konsulent og kampagner

Projektet er afsluttet.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Trafiksanering af kryds ved Bredevej

Projektet er afsluttet.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Inden for aktivitetsområdet TRAFIKANLÆG MV. overføres 3,588 mio. kr. fra 2014 til 2015.

MILJØ OG NATUR

Uddybning af Fæstningskanalen

Projektet er afsluttet. Restbeløb på 0,049 mio. kr. returneres til driftsregi for naturforvaltningsprojekter, idet området forudgående har bidraget til tillægsbevilling i 2013 (KMB 19.12.13).

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord

Der er afregnet for 0,974 mio. kr. under projektet mod forventet 1,334 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tidsmæssige forskydninger i anlægsprojektets indledende faser. Restbeløb på 0,360 mio. kr. overføres til 2015.

Der sker tilsvarende en overførselsregulering på -0,360 mio. kr. grundet projektets omkostningsneutralitet for Lyngby-Taarbæk Kommune.

LAR-projekt, Bondebyen

Der er afregnet for 0,639 mio. kr. under projektet mod forventet 0,816 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tidsmæssige forskydninger i anlægsprojektets indledende faser. Restbeløb på 0,177 mio. kr. overføres til 2015.

Der sker tilsvarende en overførselsregulering på -0,177 mio. kr. grundet projektets omkostningsneutralitet for Lyngby-Taarbæk Kommune.

Inden for aktivitetsområdet MILJØ OG NATUR overføres 0,049 mio. kr. (med konvertering fra anlæg til drift) fra 2014 til 2015.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

ADMINISTRATION

IT. Etablering af fibernet (WAN)

Restkorrigerede budget på 0,953 mio. kr. (alle frigivet) overføres til 2015. Slutbetalinger vedr. årets aktiviteter vil først finde sted, når gennemsyn af de anlægsmæssige tiltag er afviklet.

Inden for aktivitetsområdet ADMINISTRATION overføres 0,953 mio. kr. fra 2014 til 2015.

KOMMUNALE EJENDOMME M.M.

Ejendoms køb – pakket sum samt Budgetaftale 15-18

Beløbet angår erhvervelse af ejendomme, som først juridisk og økonomisk endte med at blive overdraget i det nye år.

Der overføres mindreforbrug på 19,122 mio. kr. (frigivet) til 2015.

Buddingevej 50. Rådgivning, udvikling

Der er intet forbrug i regnskabsåret 2014. Der er på projektet i foregående år samlet afholdt udgifter for 0,740 mio. kr. Projektet afsluttes nu som del af porteføljen for de mindre anlægsregnskaber. Det konkrete projekt udviser fuld balance.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Buddingevej 50. Økonomianalyse

Der er intet forbrug i regnskabsåret 2014. Der er på projektet i foregående år samlet afholdt udgifter for 0,168 mio. kr. Projektet afsluttes nu som del af porteføljen for de mindre anlægsregnskaber. Det konkrete projekt udviser fuld balance.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af Regnskab 2014.

Mageskifte af Lyngby Hovedgade 12 med Pritzels Fabrik, Lyngby Hovedgade 10

Der har ikke været afholdt udgifter på projektet siden 2008. Tilbageværende bevillingsrest på 0,495 mio. kr. tilgår kassen.

Der skal aflægges særskilt anlægsregnskab på dette anlægsprojekt, idet samlet anlægssum (2,8 mio. kr.) overstiger beløbsgrænsen på 2 mio. kr.

Trongårdsvej 18

Med udgangen af 2014 overføres en ufinansieret merudgift på -0,083 mio. kr. til 2015. Der udestår fortsat slutforløb, som trækker ind i 2015. Finansieringen af merudgiften forventes at finde sted på kontoen for salgsfremmende omkostninger under ejendomssalg.

Byfornyelse, Plovvej (9-11) og Bauneporten (21-25 Fortunbyen)

Projektet forventes afsluttet i efteråret 2015 – efter statslig godkendelse på revisorpåtegnet regnskab. Der vil slutteligt blive aflagt separat anlægsregnskab til godkendelse i Kommunalbestyrelsen.

Der er ingen overførsler på projektet, da dette blev håndteret som led i 3. anslået regnskab 2014.

Inden for aktivitetsområdet KOMMUNALE EJENDOMME MM. overføres 19,039 mio. kr. fra 2014 til 2015.

ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

Ejendomssalg

Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer

Der er tinglyst hjemfaldspligt på en række grunde/ejendomme over for Københavns Kommune. Grundejere har mulighed for at få aflyst disse tilbagekøbsdeklarationer. Frigørelsesvederlaget beregnes på baggrund af ejendomsvurderingen og en procentsats, som fastsættes ud fra tidspunktet for hjemfald. Ofte sker frikøb ifm. grundejers salg af ejendom/ejerlejlighed. 30% af det indbetalte beløb afregnes med Københavns Kommune. Over tid bliver der færre ejendomme med hjemfaldspligt.

Årets resultat viser en nettomerindtægt på 3,476 mio. kr.

Salg af diverse ejendomme/salg Nordstrandsvej 101 – Nykøbing Sjælland

Puljen til eksterne salgsfremmende omkostninger anvendes fremadrettet tillige til salgsudgifter vedrørende grundene på Nykøbing Sjælland. Dette drejer sig om bl.a. vandafledningsudgifter.

For puljen vedr. eksterne salgsfremmende omkostninger overføres uforbrugte midler for netto 0,802 mio. kr. Heri indgår udgiftsmæssig dækning af 0,021 mio. kr. vedr. Lundtoftegårdsvej 127 (gl. adressebetegnelse: Lundtoftevej 228/"Østergaard"), 0,032 mio. kr. vedr. salg af 2 ejendomme samt merprovenu på netto 0,540 mio. kr. vedr. grundene Nordstrandsvej.

Beløbet i puljen for eksterne salgsfremmende omkostninger skal dække kommende års udgifter til bl.a. advokat- og mæglersalærer forbundet med ejendomssalgene.

Inden for aktivitetsområdet EJENDOMSSALG overføres et samlet nettobeløb på 0,211 mio. kr. fra 2014 til 2015.

RENTER OG FINANSIERING

REGNSKABSOVERSIGT

BEMÆRKNINGER

- A. Hovedtal
- B. Økonomisk udvikling
- C. Bemærkninger til afvigelser til korrigeret budget
samt overførsler
- D. Statistik

REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

		Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
RENTER OG FINANSIERING I ALT		540.078	-3.716.493	545.650	-3.713.668	-3.218	189
07	Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	540.078	-3.716.493	545.650	-3.713.668	-3.218	189
22	Renter af likvide aktiver	411	-7.289	500	-4.212		-1.800
05	Indskud i pengeinstitutter m.v.	411	-561	500	-4.212		-1.800
08	Realkreditobligationer		-6.182				
10	Statsobligationer m.v.		-545				
28	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	568				
14	Tilgodehavender i betalingskontrol		567				
18	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med		1				
32	Renter af langfristede tilgodehavender		-4.949		-6.720		1.210
23	Udlån til beboerindskud		-10		-20		10
25	Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-4.939		-6.700		1.200
52	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-9					
56	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	16					
59	Mellemregningskonto	-24					
55	Renter af langfristet gæld	6.581		12.146		-3.940	
63	Selvejende institutioner med overenskomst	91		100			
68	Realkredit	316		207		58	
70	Kommunekreditforeningen	6.174		11.839		-3.998	
58	Kurstab og kursgevinster	956	-1.974			400	-900
77	Kurstab og kursgevinster m.v.	1	0				
78	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	954	-611			400	
79	Garantiprovision		-1.363				-900
62	Tilskud og udligning	528.996	-273.471	529.004	-271.404	-8	-1.716
80	Udligning og generelle tilskud	505.344	-176.883	505.349	-175.308	-5	-1.224
81	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	5.676		5.676			
82	Kommunale bidrag til regionerne	6.804		6.807		-3	
86	Særlige tilskud	11.172	-96.588	11.172	-96.096		-492
65	Refusion af købsmoms	3.143		4.000		330	
87	Refusion af købsmoms	3.143		4.000		330	

REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevilling 2014	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
68 Skatter	0	-3.429.378		-3.431.332		3.395
90 Kommunal indkomstskat	0	-2.824.104		-2.824.104		
92 Selskabsskat		-60.302		-60.300		-2
93 Anden skat på lignet visse indkomster		-13.090		-9.628		-3.406
94 Grundskyld		-443.027		-443.900		900
95 Anden skat på fast ejendom		-88.854		-93.400		5.903

ØKONOMIUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Aktivitetssområde: **RENTER OG FINANSIERING**

RENTER OG FINANSIERING

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS-BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER-FØRT
Renter og finansiering	-3.168.018	-3.029	-3.171.047	-3.176.414	-8.396	-5.367	-386
Renter	1.714	-5.030	-3.316	-5.704	-7.418	-2.388	-386
Renter af likvide aktiver	-3.712	-1.800	-5.512	-6.879	-3.167	-1.367	-386
Renter af kortfr. tilgodehav.		0	0	569	569	569	
Renter af langfr. tilgodehav.	-6.720	1.210	-5.510	-4.949	1.771	561	
Renter, kassekredit			0	0	0	0	
Renter, kortfr.gæld, i øvrigt			0	-9	-9	-9	
Renter af langfristet gæld	12.146	-3.940	8.206	6.581	-5.565	-1.625	
Kurstab og - gevinster		-500	-500	-1.017	-1.017	-517	
Finansiering	-3.169.732	2.001	-3.167.731	-3.170.710	-978	-2.979	0
Tilskud og udligning	257.600	-1.724	255.876	255.525	-2.075	-351	
Udligning af købsmoms	4.000	330	4.330	3.143	-857	-1.187	
Skatter	-3.431.332	3.395	-3.427.937	-3.429.378	1.954	-1.441	0
- Indkomstskat	-2.824.104		-2.824.104	-2.824.104	0	0	
- Selskabsskat	-60.300	-2	-60.302	-60.303	-3	-1	
- Anden skat visse indk.	-9.628	-3.406	-13.034	-13.090	-3.462	-56	
- Grundskyld	-443.900	900	-443.000	-443.027	873	-27	
- Anden skat på fast ejd.	-93.400	5.903	-87.497	-88.854	4.546	-1.357	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Renter af likvide aktiver

Regnskabet viser en samlet indtægt på 6,879 mio. kr. fordelt med renteindtægter på 7,289 mio. kr. og gebyrer på 0,411 mio. kr. Netto er der tale om en merindtægt på -1,3670 mio. kr., som skyldes en væsentlig højere kassebeholdning end forventet. Derudover er gebyrer vedrørende porteføljeaftaler (0,386 mio. kr.) jr. retningslinier fra ministeriet registreret under sekretariat og forvaltninger (administration), men hvor bevillingen ligger under renter af likvide aktiver. Beløbet overføres således til administration.

Renter af kortfristede tilgodehavender

Mindreindtægten skyldes renter af ejendomsskat i forbindelse med SKATs nedsættelser af ejendomsvurderingerne for en lang række ejendomme. Udgiften skal ses i sammenhæng med mindreudgiften under skatter.

Renter af langfristede tilgodehavender

Mindreindtægten skyldes færre renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl. som følge af et fortsat stort antal indfrielse med udløsning af rentenedslag til følge.

Renter af kortfristet gæld i øvrigt

Merudgiften vedrører primært gebyrer i forbindelse med porteføljeaftaler, hvor budgettet ligger på renter af likvide aktiver.

Renter af langfristet gæld

Mindreudgiften skyldes færre renteudgifter på kommunens variable lån som følge af et lavere renteniveau.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetssområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

Kurstab- og gevinster

Merindtægten kan primært henføres til merindtægter af garantiprovision fra garantistillelser for forsyningsvirksomhed mm.

Tilskud og udligning

Merindtægten skyldes tilbagebetaling af ikke udmøntet pulje.

Udligning af købsmoms

Mindreudgiften skyldes, at der er foretaget en screening af kommunens momsudgifter. Dette har medført en efterregulering af moms på 0,6 mio. kr. Mindreudgiften modsvares delvist af en udgift til momsscreeningen på "Administration" på 0,4 mio. kr.

Skatter

Regnskabsforbedringen skyldes, at der stadigvæk ligger en stor mængde af ubehandlede sager vedrørende SKATs nedsættelser af ejendomsvurderingerne for en lang række ejendomme. Det forventes således, at der i 2015 vil kunne blive tale om væsentlige mindreindtægter i takt med behandlingen af de enkelte sager.

D. STATISTIK

RENTER AF LIKVIDE AKTIVER

Rentekontiene viser regnskabstallene vedrørende kommunens kassebeholdning, herunder renteindtægten af obligationer tilhørende opsamlet henlæggelsessum vedr. ejendommen Klampenborgvej 228 m.fl. samt kommunens ordinære beholdning af obligationer.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-324	-135	-51	-561
Bankgebyrer	793	920	751	411
Obligationer	-8.761	-7.676	-5.799	-6.728
I alt	-8.292	-6.891	-5.099	-6.878

Beløbene er i årenes priser

Renteindtægterne varierer fra år til år alt afhængigt af kassebeholdningens størrelse samt renteniveauet. Renteniveauet har de senere år ligget på et lavt niveau. Kommunen har dog alligevel formået at opnå en god forrentning grundet en vellykket anbringelsespolitik samt en væsentlig højere kassebeholdning end forventet.

RENTER AF KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER I ØVRIGT

Indtægterne vedrører renter af ikke-rettidigt betalte skatter og afgifter m.v.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-521	-186	78	569

Beløbene er i årenes priser

Indtægterne varierer fra år til år alt afhængigt af størrelsen af skatter og afgifter. Udgiften i 2014 vedrører primært renter af ejendomsskat i forbindelse med SKATs nedsættelser af ejendomsvurderingerne for en lang række ejendomme.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

RENTER AF LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Indtægterne vedrører renter af pantebreve i forbindelse med salg af kommunale ejendomme, renter af lån til betaling af ejendomsskatter m.v.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Renter af pantebreve (ejendomssalg m.v.)	-11	-	-	-
Renter af lån til betaling af beboerindskud	-30	-51	-17	-10
Renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	-8.994	-8.287	-5.978	-4.939
Renter vedr. øvrige tilgodehavender	-	-	-1	-
I alt	-9.035	-8.338	-5.996	-4.949

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.

Pct.	2011	2012	2013	2014
Markedsrenten	3,08	2,93	2,23	1,84

Renten for 2015 er fastsat til 1,64 pct.

RENTER AF KORTFRISTET GÆLD TIL PENGEINSTITUTTER

Der har i 2014 ikke været renteudgifter til aconto-låneoptagelse, da låneoptagelse først har fundet sted efter supplementsperioden for bogføring vedrørende regnskabsår 2014 udløb (marts 2015).

RENTER AF KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN/RENTER AF KORTFRISTET GÆLD I ØVRIGT

Udgiften vedrører renter i forbindelse med afregning af a-skat m.v.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Renter af kortfristet gæld til staten/kortfristet gæld i øvrigt.....	518	727	274	-9

Beløbene er i årenes priser

RENTER AF LANGFRISTET GÆLD

Udgifterne vedrører tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån i forbindelse med finansiering af ejendoms køb, anlægsvirksomhed, byfornyelse m.v.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Selvejende sociale institutioner med overenskomst ..	108	84	85	91
Øvrige låneforhold	11.544	9.073	7.068	6.490
I alt	11.652	9.157	7.153	6.581

Beløbene er i årenes priser

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

KURSTAB OG KURSGEVINSTER

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Garantiprovision	-	-	-925	-1.363
Øvrige låneforhold	365	-39	1.740	345
I alt	365	-39	815	-1.018

I forbindelse med garantistillelse for forsyningsvirksomhed m.m. har Økonomiudvalget d. 22. november 2011 godkendt, at der med virkning fra 1. januar 2012 benyttes en provisionsats på 1 procent pro anno af garantibeløbet.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

TILSKUD OG UDLIGNING

Tilskuds- og udligningskontiene kan sammenfattes således:

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Bloktilskud	-200.508	-182.664	-135.650	-176.883
Lands- og hovedstadsudligning	365.268	255.036	462.972	498.852
Efterreguleringer	-29.049	624	888	-
Midtvejsregulering af budgetgaranterede områder m.m.	-37.596	-	-	-
Udligning af selskabsskat	4.596	14.460	444	6.492
Udligning vedr. udlændinge	6.396	6.132	6.024	5.676
Efterregulering vedr. udlændinge	-339	-	-	-
Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer	5.735	6.912	10.872	11.172
Overgangstilskud – byrdefordelmæssige tab	-	-	-15.672	-
Tilskud/udligning (delsum 1)	114.503	100.500	329.878	345.309
Tilskud fra Kvalitetsfonden	-18.828	-18.996	-19.176	-
Statstilskud vedr. ældreområdet	-8.184	-8.184	-8.232	-8.244
Andel af ny ældrepulje	-10.968	-10.968	-11.040	-11.052
Kommunalt grundbidrag	63.444	-	-	-
Kommunalt udviklingsbidrag	6.324	6.516	6.660	6.804
Beskæftigelsestilskud	-71.436	-77.688	-82.392	-71.196
Efterregulering af beskæftigelsestilskud mm.	-	-	8.008	-
Tilskud til styrket kvalitet i daginstitutioner	-	-	-4.872	-5.088
Tilskud vedr. frokostordninger i daginstitutioner	1.555	-	-	-
Tilskud til omstilling af folkeskolen	-	-	-	-1.008
Øvrige ordninger (delsum 2)	-38.093	-109.320	-111.044	-89.784
I alt	76.410	-8.820	218.834	255.525

Beløbene er i årenes priser

Bloktilskud

Bloktilskuddet fordeles til kommunerne i forhold til kommunefolketallets andel af den samlede befolkning i hele landet. Før bloktilskuddet kommer til udbetaling til kommunerne, reduceres det med bl.a. statens udgifter til dels finansieringen af landsudligningen og puljen til ugunstigt stillede kommuner. En del af kommunens udgifter til udligningsordningerne er således skjulte, idet de figurerer som en reduktion af bloktilskuddet.

Ifølge gældende regler kan en del af bloktilskuddet undtagelsesvist fordeles efter beskatningsgrundlaget, såfremt bloktilskudsændringen har finansiel karakter.

Landsudligning og hovedstadsudligning

Selvom staten i princippet har overtaget finansieringen af landsudligningen via et fradrag i bloktilskuddet til kommunerne, er der alligevel 9 kommuner i 2014 (heriblandt LTK), som pga. store beregnede skatteindtægter set i forhold til et beregnet udgiftsniveau derudover bidrager særskilt til finansieringen af landsudligningen.

ØKONOMI UDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

Tilskuds- og udligningssystemets bygger på nettoudligning. Nettoudligning indebærer, at en kommune er i en økonomisk ugunstig situation, hvis kommunens udgiftsbehov overstiger de beregnede skatteindtægter. En sådan kommune vil derfor modtage et tilskud. Omvendt skal en kommune bidrage til tilskuds- og udligningssystemet, hvis dens udgiftsbehov er lavere end de beregnede skatteindtægter.

I landsudligningen er udligningsniveauet 58 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 LTK), således være omfattet af et udligningsniveau på 85 pct.

Overudligningsgrænsen er 92 pct. Det er primært kommuner i Hovedstadsområdet (heriblandt LTK), som er omfattet af overudligningen. Overudligningen sikrer, at en kommune altid kan beholde 8 pct. af en fremgang i udskrivningsgrundlaget.

Efterreguleringer

Der er ingen efterregulering i 2014. Efterreguleringen i 2013 og 2012 vedrører efterreguleringer af statstilskuddet.

Efterreguleringen i 2011 vedrører kommunens valg af selvbudgettering i 2008. De faktisk opgjorte skatteindtægter lå under de budgetterede indtægter (fordi folketallet i kommunen ultimo december 2008 ikke nåede op på det forventede niveau, og KL's indkomst- og fradragsskøn vedrørende væksten i kommunernes skattegrundlag var for optimistiske ved budgetlægningen af 2008). Konsekvensen af ovenstående var, at LTK's udligningsudgifter blev nedsat i 2011.

Valget af statsgaranti i 2014 betyder, at kommunens indkomstskatteprovenu og de dertil hørende udligningsbeløb ikke efterreguleres i 2017.

Midtvejsregulering af budgetgaranterede områder m.m.

Reguleringen i 2011 vedrører primært reguleringer vedrørende de budgetgaranterede områder. Der har ikke fundet midtvejsreguleringer sted i 2012, 2013 og 2014.

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 udlignes.

Det vil sige, at de kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er lavere end landsgennemsnittet, modtager et tilskud pr. indbygger svarende til 50 pct. af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet. Omvendt skal de kommuner (herunder LTK), 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.

Der er dog en rabatordning for de kommuner, som har et særligt stort provenu i forhold til deres beskatningsgrundlag. LTK er ikke omfattet af denne rabatordning.

Beløbene, som kommunen har betalt i udligning af selskabsskat i perioden 2011 til 2014 afspejler kommunens svingende indtægter fra selskabsskatten.

Udligning vedr. udlændinge og efterregulering 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.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer

Kommunerne i hovedstadsområdet skal bidrage med 0,08 pct. af deres beskatningsgrundlag til finansiering af dels puljen til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer (hertil anvendes 0,05 pct. af hovedstadskommunernes beskatningsgrundlag), dels den nye pulje til kommuner med en høj andel af borgere med sociale problemer i visse bydele (hertil anvendes 0,03 pct. af hovedstadskommunernes beskatningsgrundlag til delvis finansiering af puljen)

Puljen til kommuner med særlige økonomiske problemer udgjorde i 2014 198,8 mio. kr.

Puljen til kommuner med en høj andel af borgere med sociale problemer i visse bydele udgjorde 405,6 mio. kr. i 2014. Puljen vil typisk være rettet mod større byer med sociale problemer i visse bydele.

Overgangstilskud – byrdefordelingsmæssige tab

Kommunen har som konsekvens af 2012-justeringer i udligningssystemet modtaget 15,7 mio. kr. i overgangstilskud i 2013. LTK's samlede beregnede årlige tab er dog 37,2 mio. kr.

Tilskud fra Kvalitetsfonden

Regeringen har etableret en kvalitetsfond på i alt 22 mia. kr. til statslig medfinansiering af kommunale investeringer i perioden 2009-2018. Formålet med kvalitetsfonden er at løfte investeringsniveauet (dvs. de fysiske rammer) på de borgernære serviceområder: dagtilbud, folkeskolen, ældreområdet (ekskl. kommunale ældreboliger) og fritidsfaciliteter til børn og unge.

I 2014 udmøntes 2 mia. kr. fra kvalitetsfonden til kommunerne. De tidligere krav om kommunal medfinansiering samt deponering af uforbrugte midler blev ophævet med virkning fra 1. januar 2014. Kvalitetsfondsmidlerne er siden da blevet fordelt som en del af bloktilskuddet.

Der er udbetalt følgende beløb fra fonden (beløb i mia. kr.):

2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016*)	2017*)	2018*)
1	4	2	2	2	2	2	2	2	2

*) I overslagsårene forventer KL, at der årligt udbetales 2 mia. kr. fra fonden.

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.

Kommunale bidrag til regionerne

Kommunernes udviklingsbidrag til regionerne var 125 kr. pr. indbygger i 2014. Grundbidraget til regionerne (dvs. på sundhedsområdet) er afskaffet fra og med 2012.

Beskæftigelsestilskud

Kommunerne overtog den 1. januar 2010 driften af de statslige dele af jobcentrene i hele landet. Som led i finansieringen heraf modtager kommunen et såkaldt beskæftigelsestilskud.

Økonomi- og Indenrigsministeriet udmelder et foreløbigt beskæftigelsestilskud til kommunerne i året før tilskudsåret. Beskæftigelsestilskuddet midtvejsreguleres i tilskudsåret og efterreguleres året efter tilskudsåret.

ØKONOMIUDVALGET

BEMÆRKNINGER

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

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 til styrket kvalitet i daginstitutioner

Med finansloven for 2012 er der afsat 500 mio. kr. til bedre normeringer i dagtilbud fra 2013 og frem. Tilskuddet er fordelt efter den enkelte kommunes andel af det skønnede antal 0- 5-årige børn pr. 1. januar 2014. Tilskuddet udgør i 2014 507 mio. kr. og LTK's andel er på 5,1 mio. kr.

Tilskud vedr. frokostordninger i daginstitutioner

Tilskuddet blev givet til kommunerne i 2010 som en del af 2011-økonomaftalen mellem regeringen og KL, men da kommunen ikke har indført ordningen, skal det modtagne beløb betales tilbage i 2011.

Tilskud til omstilling af folkeskolen

Det indgik i 2014-økonomaftalen, at kommunernes bloktilskud løftes ekstraordinært med 300 mio. kr. i 2014, 600 mio. kr. i 2015 og 2016 samt 300 mio. kr. i 2017 i lyset af de omstillingsudfordringer, som kommunerne står over for lokalt på folkeskoleområdet.

Der skal ikke ansøges om tilskud fra denne pulje, idet den bliver fordelt til de enkelte kommuner på baggrund af en kriteriebaseret opgørelse af kommunernes økonomiske udfordringer. LTK's tilskudsandel i 2014 udgør 1,0 mio. kr.

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 reduktion af bloktilskuddet på 10,6 mia. kr. årligt fra 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. Derudover indeholder posten tillige momsreguleringer vedrørende tidligere år.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Refusion af købsmoms	-143.731	-147.657	-162.950	-156.806
Udgifter til købsmoms	143.731	147.657	162.950	*156.806
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms...	2.334	1.266	3.521	*3.161
I alt	2.334	1.266	3.521	3.161

Beløbene er i årenes priser

*Reguleret for konsekvens af at huslejeindtægter er afregnet via lønssystemet (difference 16.818 kr.).

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

SKATTER

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Indkomstskat, forskudsbeløb.....	-2.476.332	-2.498.020	-2.768.346	-2.824.104
Afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år.....	90.520	-	-60	-
Selskabsskat m.v.	-51.444	-70.026	-43.149	-60.302
Skat fra udenlandske forskere	-9.077	-7.699	-9.183	-10.057
Andel af skat af dødsboer	-3.435	-1.559	-5.979	-3.034
Grundskyld	-357.638	-361.167	-419.547	-446.524
Grundskyld – kompensation uretmæssigt opkrævet ..	-	-	-5.825	3.497
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi...	-11.290	-4.908	-7.723	-10.938
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb	-17.568	-21.371	-16.146	-11.198
Dækningsafgift forretningsejendommers forskelsbeløb	-74.452	-68.621	-67.902	-66.717
I alt nettoprovenu	-2.910.716	-3.033.371	-3.343.860	-3.429.377

Beløbene er i årenes priser

Skatteprovenuet i 2014 beregnes ud fra kommunalbestyrelsens vedtagne udskrivningsprocent på 23,7. Tilsvarende beregnes grundskyldsprovenuet i 2014 ud fra kommunalbestyrelsen vedtagne grundskyldspromille på 22,985.

Indkomstskat - forskudsbeløb

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Udskrivningsprocent	23,7	23,7	23,7	23,7
Udskrivningsgrundlag...	10.448.658	10.540.169	11.680.785	11.916.051
Forskudsbeløb.....	2.476.332	2.498.020	2.768.346	2.824.104

Beløbene er i årenes priser

I lighed med tidligere år blev kommunerne i 2014 tilbudt et statsgaranteret udskrivningsgrundlag med dertil hørende statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb (det sikre valg, hvor kommunen ikke tages nogen chancer). Siger en kommune ja tak til de statsgaranterede beløb, har det den fordel, at 2014-udskrivningsgrundlaget og de tilhørende 2014-tilskuds- og udligningsbeløb fastlåses, og der foretages derfor ikke efterreguleringer af 2014-beløbene i 2017.

Siger en kommune derimod nej tak til de statsgaranterede 2014-beløb og vælger selvbudgettering (det usikre valg, hvor kommunen tager en chance), foretages en efterregulering af 2014-indkomstskatten i 2017 (på grundlag af majopgørelsen i 2016, som foreligger 1 år og 4 måneder efter indkomståret). Et indkomstår bliver kun efterreguleret en gang. Reguleringen for 2014 afregnes med kommunerne i januar, februar og marts i 2017 med lige store rater i hver måned.

Lyngby-Taarbæk Kommune valgte statsgarantien i 2014.

Statsgarantien fastsættes kun for ét år ad gangen. Dvs. kommunens indkomstskatteprovenu i 2014 fremkommer ved at gange det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med kommunens udskrivningsprocent. Tilsvarende er udligningsbeløbene i 2014 beregnet ud fra de statsgaranterede beløb.

Overslagsårene er omvendt altid selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

BEMÆRKNINGER

LTK har valgt hhv. statsgarantien (12 gange) og selvbudgettering (8 gange):

Statsgaranti	1996-1998		2004-2005		2009-2015
Selvbudgettering		1999-2003		2006-2008	

Der er store kræfter på spil 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 forskydning på 98,7 mio. kr.

Interessen blandt kommunerne for at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget har været aftagende i de senere år dels pga. den meget usikre økonomiske situation, dels pga. risikoen for meget store efterreguleringer i millionklassen som følge af et selvbudgetteringsvalg. I 2009 valgte 19 kommuner selvbudgettering, mens antallet var 6 i 2010, 8 i 2011, 1 i 2012, 0 i 2013, 2 i 2014 og 0 i 2015.

I perioden 1996 til 2014 har LTK p.t. samlet vundet 198,7 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 2013 og 2014, hvor kommunen p.t. står til en gevinst på hhv. 24,1 mio. kr. og 21,5 mio. kr.

Afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år

Den store negative efterregulering i 2011 skyldes, at skatteindtægterne i 2008 har været budgetteret for højt. Primært pga. at de i 2008 udmeldte indkomst- og fradragsskøn fra KL var for optimistiske. Sekundært pga. et svigtende folketal i kommunen. Efterreguleringen modsvares til dels af en positiv efterregulering vedrørende kommunens udgifter til lands- og hovedstadsudligning (29,0 mio. kr.).

Selskabsskat

Indtægterne fra selskabsskatten er markant mindre i 2011-14 set i forhold til de foregående år.

Selskabsskatterne afregnes endeligt tre år efter indkomståret. Selskaberne har siden indkomståret 2007 betalt 25 pct. i selskabsskat. Heraf får kommunerne 1/8 (dvs. 13,41 pct.). Der er fra og med budget 2007 indført en mellemkommunal udligning af selskabsskat, jævnfør tidligere under udligning af selskabsskat.

Med regeringens vækstplan fra april 2013 har Folketinget vedtaget at sænke selskabsskatten gradvist til 22 pct.

Procent	2013	2014	2015	2016	2017
Selskabsskattesats	25,0	24,5	23,5	22,0	22,0

I 2014 afregnes provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2011 til kommunerne efter viderefordeling og udligning. Nedsættelsen af selskabsskattesatsen ville derfor først sænke kommunernes provenu fra selskabsskatten fra 2017.

Provenutabet ville være størst i kommuner med de relativt største indtægter fra selskabsskatten. Med regeringens Vækstplan 2014, som der for nylig er indgået aftale med Venstre, er parterne blevet enige om at neutralisere provenutabet for den enkelte kommune af nedsættelsen af selskabsskatten ved at øge den kommunale andel af selskabsskatten. Det sker for at fastholde kommunernes økonomiske motivation til at fastholde og tiltrække virksomheder. Hvis den indgåede aftale opføres til lov, vil hver kommune samlet set være upåvirket af den lavere selskabsskattesats.

ØKONOMI UDVALGET

BEMÆRKNINGER

Aktivitetssområde: **RENTER OG FINANSIERING**

Skat fra udenlandske forskere

Udlændinge (forskere, specialister og lignende), som tilflytter kommunen for at arbejde i en tidsbegrænset periode, betaler fra og med 1. januar 2011 26 pct. i skat af lønindkomsten (plus 8 pct. i AM-bidrag), hvis opholdet er maksimalt 5 år. Kommunerne får en 1/3 skatteprovenu. Dvs. en reel kommuneskat på 8,67 pct.

SKAT meddeler kommunerne størrelsen af skatteprovenuet primo september året efter indkomståret. Dvs. 2013-forskerskatten meddeles september 2014 og afregnes ultimo 2014.

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. 2011-dødsboskatten afregnes til kommunerne 1. kvartal 2014. Skatten indgår ikke i udskrivningsgrundlaget men bliver afregnet særskilt til kommunerne.

Grundskyld

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Provenu	-357.638	-361.167	-419.546	-446.524
Grundskyldspromille.....	21,0	21,0	22,985	22,985

Beløbene er i årenes priser

Fra og med 2003 har der været indført loft over, hvor meget grundværdierne kan stige med i hvert enkelt år. Stigningsbegrænsningen bliver for hvert år fastsat ud fra en reguleringsprocent - svarende til den skønnede stigning i det kommunale udskrivningsgrundlag for indkomstskat tillagt 3 pct., dog maksimalt 7 pct. i alt. Den enkelte grundejer vil således maksimalt kunne få en årlig stigning i grundskylden på 7 pct., selvom grundværdierne stiger endnu mere. Den enkelte grundejer skal dog aldrig betale mere i grundskyld end den faktiske grundværdi (svarende til de tilfælde hvor udviklingen i grundværdierne ligger under den udmeldte reguleringsprocent). Reguleringsprocenten for 2014 udgjorde 6,3 pct.

Kompensation for uretmæssigt opkrævet grundskyld

Beløbene i 2013 og 2014 vedrører uretmæssigt opkrævet grundskyld.

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.

Oversigt over budgetteret ejendomsskat i 2014

	Beregningsgrundlag i kr.	Promille	Provenu kr.
Grundskyld	-19.274.615.271	22,985	-443.027.032
Dækningsafgift af statslige og andre offentlige ejendommers grundværdier	-951.773.069	11,4925	-10.938.252
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi	-1.279.810.400	8,75	-11.198.341
Dækningsafgift af erhvervsejendommers forskelsværdi	-6.671.740.400	10,0	-66.717.404

BALANCEFORSKYDNINGER

REGNSKABSOVERSIGT

BEMÆRKNINGER

- A. Hovedtal
- B. Økonomisk udvikling
- C. Bemærkninger til afvigelser til korrigeret budget
samt overførsler
- D. Statistik

REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevillinger 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	434.826	-268.095	157.977	-85.105	-33.893	44.469
08 Balanceforskydninger	434.826	-268.095	157.977	-85.105	-33.893	44.469
22 Forskydninger i likvide aktiver	354.493	-143.105	20.802			23.220
01 Kontante beholdninger	-69					
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	206.748					
08 Realkreditobligationer	113.554	-114.384				
10 Statsobligationer m.v.	34.260	-28.720	20.802			23.220
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-8.012	181				
12 Refusionstilgodehavender	-8.012					
13 Andre tilgodehavender hos staten		181				
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-4.062	-14.667				
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-10.523	-6.853				
15 Andre tilgodehavender	3.795					
17 Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår		-7.815				
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	2.667					
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	60.370	-45.715	76.845	-58.703	-8.669	18.139
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	14.415		14.529		-869	
23 Udlån til beboerindskud	3.801	-1.977	1.000	-600		
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	-211		8.600		-8.400	
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	42.364	-34.775	52.716	-40.000	600	9.000
27 Deponerede beløb for lån m.v.		-8.964		-18.103		9.139
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	1.614					
36 Klimainvesteringer	1.614					
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-680					
43 Deposita	-680					
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		347		-1.713		-136
47 Deposita		347		-1.713		-136
50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut		-20.627		68.503		6.209
50 Kassekreditter og byggelån		-20.627		68.503		6.209
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-1.367				
52 Anden gæld		-1.367				
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-868	-33.626		-12.233		12.233
53 Kirkelige skatter og afgifter		152				
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-2.759				
59 Mellemregningskonto	-868	-28.352		-12.233		12.233
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-2.667				

REGNSKABSOVERSIGT

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014		Budget 2014		Tillægsbevillinger 2014	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
55 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	31.973	-9.517	60.331	-80.959	-25.224	-15.196
63 Selvejende institutioner med overenskomst	257		250			
68 Realkredit	1.197		1.067			
70 Kommunekreditforeningen	30.068	-9.517	58.492	-3.000	-25.224	-9.000
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	451		522	-77.959		-6.196

ØKONOMI UDVALGET

Aktivitetssområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

BEMÆRKNINGER

BALANCEFORSKYDNINGER

A. HOVEDTAL

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2014 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2014 (2)	KORR. BUDGET 2014 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2014 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Balanceforskydninger	72.873	10.576	83.449	166.731	93.858	83.282	-5.656
Forskydninger i likvide aktiver	20.802	23.220	44.022	211.388	190.586	167.366	
Forskydn. i kortfristede/ langfristede tilgodehav./ gæld	-5.520	20.967	15.447	-48.099	-42.579	-63.546	2.518
Afdrag på lån	60.331	-25.224	35.107	31.973	-28.358	-3.134	-3.200
Låneoptagelse (alm.)**	-3.000	-9.000	-12.000	-9.517	-6.517	2.483	
Låneoptagelse - Almene**	-77.959	-6.196	-84.155	0	77.959	84.155	84.155
Byggelån - Almene*	78.219	6.809	85.028	-19.014	-97.233	-104.042	-89.129
LAR Sorgenfrigård	7.900	300	8.200	974	-6.926	-7.226	-7.226
LAR Bondebyen	1.816	300	2.116	639	-1.177	-1.477	-1.477
Byggelån - Sorgenfrigård*	-7.900	-300	-8.200	-974	6.926	7.226	7.226
Byggelån - Bondebyen*	-1.816	-300	-2.116	-639	1.177	1.477	1.477

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER

Forskydninger i likvide aktiver

Den likvide beholdning (inkl. kursregulering af obligationsbeholdningen) blev forøget med 217,0 mio. kr. i 2014 mod en forventet forøgelse på 84 mio. kr. Forøgelsen skal ses i lyset af dels overførsler inden for anlægsvirksomheden, dels betalingsforskydninger på balancesiden.

Forskydninger i kort-/langfristede tilgodehavender/gæld

Der er primært tale om betalingsforskydninger mellem regnskabsårene. Den væsentlige ændring skyldes primært en række betalingsforskydninger mellem 2012/13 og 2013/14 med effekt i 2014.

Derudover er der tale om forskydninger i forbindelse med optagelse/indfrielse af byggelån til almene boliger. Byggelånene er optaget til opførelse af botilbud til længerevarende ophold. Byggelånene erstattes af 30-årige fastforrentede kontantlån.

Der er forudsat en låneoptagelse til almene ældre- og plejeboliger (Caroline Amalievej 118-124) på 84,155 mio. kr., idet byggelånet samtidig skal indfries. Som følge af en forskydning af anlægsprojektet vil del af byggelånet først blive konverteret til "realkreditlån" i løbet af foråret 2015, når de endelige anlægsudgifter er opgjort.

Afdrag på lån

Mindreudgiften vedrører manglende afdrag på lån (Lyngby Møllebo) som en del af effektiviseringsforslagene for 2015 (3,2 mio. kr.). Indfrielsen var forventet ultimo 2014. Beløbet overføres til 2015 indtil status for Lyngby Møllebo er afklaret.

ØKONOMI UDVALGET

Aktivitetsområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

BEMÆRKNINGER

Låneoptagelse

Kommunens låneramme for 2014 er hjemtaget med -9,517 mio. kr. I forhold til korrigeret budget 2014 (-12,000 mio. kr.) er der tale om en mindre låneoptagelse på 2,483 mio. kr., hvilket skyldes et øget antal indfrielse af indefrysning af ejendomsskatter.

Overførsler

Følgende poster overføres fra 2014 til 2015:

1.000 kr.	R14
SMOKA – frigivelse af kapital (opløsning)	-869
DAB Sorgenfrivang II – Indskud i Landsbyggefonden	200
LAR Sorgenfrigård Nord – Klimainvestering	
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	7.226
Kassekreditter og byggelån	-7.226
LAR Bondebyen – Klimainvesteringer	
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	1.477
Kassekreditter og byggelån	-1.477
Caroline Amalie Vej 118-124 – Almene boliger	
Deposita.....	-1.849
Kassekreditter og byggelån	89.129
Låneoptagelse.....	-84.155
Lyngby Møllebo – afdrag på lån	3.200
I ALT	5.656

D. STATISTIK

FORSKYDNINGER I LIKVIDE AKTIVER

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Kassebeholdning primo.....	162.196	71.125	273.805	174.863
Forøgelse (+)/ forbrug (-) af kassebeholdning	-98.462	197.608	-91.979	211.388
Statusbevægelser	7.391	5.072	-6.963	5.610
Kassebeholdning ultimo	71.125	273.805	174.863	391.861

Beløbene er i årenes priser

FORSKYDNINGER I LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Udgifterne vedrører udlån til betaling af beboerindskud, indskud i Landsbyggefonden i forbindelse med opførelse af ældreboliger, deponering samt udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.v.

Indtægterne vedrører afdrag på pantebreve udstedt ved ejendomssalg, afdrag på lån til beboerindskud samt indfrielse af kommunens udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.v.

ØKONOMI UDVALGET

Aktivitetsområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

BEMÆRKNINGER

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Aktier og andelsbeviser (Vores Rens Service A/S).....	-	-	1	-
Indskud i Letbane.....	-	-	0	14.415
Udlån til betaling af beboerindskud	2.542	3.776	5.067	3.802
Indskud af grundkapital i Landsbyggefonden	8.943	89	0	-211
Udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	49.871	45.279	45.070	42.364
Deponering kvalitetsfonden	-3.458	4.776	-9.139	-8.964
I alt udgifter	57.898	53.920	40.999	51.406

Beløbene er i årenes priser

Indskud af grundkapital i Landsbyggefonden

Der var budgetteret med indskud på 0,2 mio. kr. vedr. DAB Sorgenfrivang II. Opkrævning er hverken foretaget i 2013 eller 2014, hvorfor beløbet overføres til 2015.

Deponering - kvalitetsfondsmidler

Regeringen har etableret en kvalitetsfond for årene 2009-2018. Formålet med Kvalitetsfonden er at løfte investeringsniveauet på de borgernære serviceområder: Dagtilbud, Folkeskolen, Ældreområdet (ekskl. kommunale ældreboliger) og fritidsfaciliteter til børn og unge.

Med virkning fra 2014 er tilskuddet ikke længere betinget af kommunal medfinansiering. Ligeledes er krav om deponering vedr. uforbrugte midler ophævet. Kvalitetsfondsmidler fordeles fremover som en del af bloktilskuddet. Indtægten i 2014 vedrører tidligere deponerede uforbrugte midler.

Indtægterne specificeres således:

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Afdrag på pantebreve udstedt ved ejendomssalg m.v.	-102	-	-	-
Afdrag på udlån til beboerindskud	-2.070	-1.970	-2.213	-1.976
Indfrielse af kommunens udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	-39.506	-47.398	-42.993	-34.775
I alt indtægter	-41.678	-49.368	-45.206	-36.751

Beløbene er i årenes priser

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD TIL PENGEINSTITUT

Der er optaget følgende byggelån til almene kommunale boliger:

1.000 kr.	I ALT	R10	R11	R12	R13	R14
Caroline Amalievej 118-124	-89.129	-	-24.752	-27.975	-17.388	-19.014
Slotsvænget	-	-	-16.418	-20.157	36.575	-
Strandberg	-	-500	-8.330	-25.900	34.730	-
I alt	-89.129	-500	-49.500	-74.032	53.917	-19.014

Byggelånene er optaget til opførelse af botilbud til længerevarende ophold.

ØKONOMI UDVALGET

Aktivitetsområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

BEMÆRKNINGER

Byggelånene erstattes af 30-årige fastforrentede kontantlån, når boligerne er indflytningsklare. Kontantlånet tilbagebetales som annuitetslån med kvartårlige terminer over p.t. 30 år. Lånenes rente og ydelse fastsættes i forbindelse med hjemtagelsen af lånet.

Kommunalbestyrelsen godkendte den 5. september 2013 LAR-projekterne i Sorgenfrigård Nord og Bondebyen. De varetager i højere grad skybrudssituationer, og mindsker dermed risikoen for oversvømmelse hos borgerne i forbindelse med kraftige regnskyl. Projekterne betales af kommunen som projekter og tilbagebetales 100% af forsyningen via spildevandstaksterne. Driften betales af kommunen i forskud og afregnes årligt.

Kommunen lånefinansierer således anlægsomkostningerne for de to projekter Sorgenfrigård Nord og Bondebyen. Forsyningsselskabet tilbagebetaler lineært over låneperioden 25 år. Løsningen bliver derved på sigt en nul-løsning. Den samlede anlægssum er beregnet til 23,95 mio. kr.

I budget 2014 er endvidere indregnet byggelån vedr. LAR Bondebyen samt LAR Sorgenfri Nord. Byggelån optaget i forbindelse med regnskabsafslutningen 2014. Der er afsat tilsvarende beløb under langfristede tilgodehavender. Restbeløbene overføres til 2015.

1.000 kr.	R14
LAR Sorgenfrigård Nord	974
LAR Bondebyen	639
I alt	1.613

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD I ØVRIGT

Her registreres nettoforskydninger i kommunens kortfristede gæld. Ved kortfristet gæld forstås lån med en løbetid på mindre end et år. De væsentligste poster er mellemværendet med kirkeskatte-kontoen, mellemregningskontoen i øvrigt og kontoen for mellemregninger med foregående/følgende regnskabsår.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Landskirkeskat (stiftsøvrigheden)	12.848	13.177	13.929	14.028
Menighedsrådene (kirkekassen)	37.718	38.618	42.124	43.015
Kirkeskat, restskat m.v.	1.697	-	-	-
I alt	52.263	51.795	56.053	57.043
Forskudsbeløb	-52.088	-51.943	-56.159	-56.891
Årets over-/underskud (-/+)	175	-148	-106	152
Mellemværende (- = overskud)	-107	-255	-361	-209

Beløbene er i årenes priser

Ultimo 2014 er der et samlet kirkeskatteoverskud på 209.377.

ØKONOMI UDVALGET

Aktivitetsområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

BEMÆRKNINGER

FORSKYDNINGER I LANGFRISTET GÆLD

Udgifterne vedrører afdrag og indfrielse for tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån i forbindelse med finansiering af ejendomskøb, byfornyelse m.v.

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Selvejende sociale institutioner med overenskomst...	226	226	241	257
Øvrige låneforhold	27.614	30.929	30.219	31.716
I alt	27.840	31.155	30.460	31.973

Beløbene er i årenes priser

Kommunens låneramme for 2014 er hjemtaget med -9,517 mio. kr., jfr. nedenstående specifikation. I forhold til korrigeret budget 2014 (-12,000 mio. kr.) er der tale om en mindre låneoptagelse på 2,483 mio. kr., hvilket skyldes et øget antal indfrielse af indefrysning af ejendomsskatter.

Udover lånerammen er der endvidere i budget 2014 forudsat en låneoptagelse til almene ældre- og plejeboliger (Caroline Amalievej 118-124) på 84,155 mio. kr., idet byggelånet samtidig skal indfries.

Som følge af en forskydning af anlægsprojektet Caroline Amalievej 118-124 vil del af byggelånet først blive konverteret til "realkreditlån" i løbet af foråret 2015, når den endelige anlægsfinansiering er opgjort.

I anlægsperioden er projektet finansieret af et byggelån, som i forbindelse med låneoptagelsen skal indfries. Finansieringen følger finansieringsreglerne som for disse lån er 91 pct. lån, 2 pct. beboerindskud og 7 pct. kommunal finansiering.

Den budgetterede låneoptagelse samt indfrielse af byggelånet vil således blive overført fra 2014 til 2015.

Låneoptagelse er specificeret således:

1.000 kr.	R11	R12	R13	R14
Strandberg	-	-	-32.343	-
Slotsvænget	-	-	-51.731	-
Udlån til pensionisters indefrysning af ejendomsskatter	-5.202	-	-932	-6.342
Kvalitetsfondslån (2012/2013).....	-	-5.141	-18.122	-
Grøn klimainvesteringspulje	-3.037	-3.295	-3.595	-3.175
Lånedispensation til kommuner m. lav likviditet	-	-	-6.500	-
I alt	-8.239	-8.436	-113.223	-9.517

Beløbene er i årenes priser

Kommunens lånegæld (inkl. leasing) har udviklet sig således:

	R11	R12	R13	R14
Samlet restgæld (1.000 kr.)	515.353	490.916	571.062	554.022
Indbyggertal	53.251	53.840	54.237	54.778
Gæld pr. indbygger (kr.)	9.678	9.118	10.529	10.114

Beløbene er i årenes priser

BALANCE

BALANCE 2014

AKTIVER

	Primosaldo	Bevægelse	Ultimosaldo
22 Likvide aktiver.....	174.862.777	216.998.174	391.860.951
01 Kontante beholdninger.....	754.274	-69.249	685.025
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.....	-76.511.389	206.747.999	130.236.610
08 Realkreditobligationer.....	224.010.277	3.455.454	227.465.731
10 Statsobligationer m.v.....	26.609.615	6.863.969	33.473.584
25 Tilgodehavender hos staten.....	49.851.626	-7.831.361	42.020.265
12 Refusionstilgodehavender.....	9.843.122	-8.012.324	1.830.798
13 Andre tilgodehavender.....	40.008.504	180.963	40.189.467
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt.....	52.102.372	-22.635.742	29.466.630
14 Tilgodehavender i betalingskontrol.....	61.177.204	-21.296.037	39.881.167
15 Andre tilgodehavender.....	14.390.863	3.794.786	18.185.649
17 Mellemregninger med foregående år.....	-37.306.667	-7.814.505	-45.121.172
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst.....	13.840.971	2.680.015	16.520.986
32 Langfristede tilgodehavender.....	709.234.744	18.714.595	727.949.340
20 Pantebreve.....	4.782.150	0	4.782.150
21 Aktier og andelsbeviser m.v.....	380.913.080	19.078.592	399.991.671
23 Udlån til beboerindskud.....	8.248.702	1.322.006	9.570.708
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.....	0	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender.....	300.697.157	7.277.653	307.974.810
27 Deponerede beløb.....	14.593.656	-8.963.656	5.630.000
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-41.662.903	5.737.161	-35.925.742
35 Andre forsyningsvirksomheder.....	-41.662.903	4.123.648	-37.539.255
36 Klimainvesteringer.....	0	1.613.513	1.613.513
42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.....	593.147.267	-345.426	592.801.841
42 Legater.....	15.786.521	334.847	16.121.368
43 Deposita.....	577.360.746	-680.273	576.680.474
58 Materielle anlægsaktiver.....	2.680.406.736	-18.428.610	2.661.978.126
80 Grunde.....	1.297.452.070	-26.056.900	1.271.395.170
81 Bygninger.....	984.511.529	-57.846.971	926.664.558
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler.....	10.676.340	9.428.560	20.104.900
83 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr.....	24.202.421	-9.088.283	15.114.138
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver.....	363.564.376	65.134.984	428.699.360
62 Immaterielle anlægsaktiver.....	38.333	-38.333	0
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver	38.333	-38.333	0
65 Omsætningsaktiver - varebeholdninger.....	4.332.197	-1.591.616	2.740.581
86 Varebeholdninger/-lagre	4.332.197	-1.591.616	2.740.581
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg.....	28.855.394	42.169.747	71.025.141
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg.....	28.855.394	42.169.747	71.025.141
	4.251.168.543	232.748.588	4.483.917.132

BALANCE 2014

PASSIVER

	Primosaldo	Bevægelse	Ultimosaldo
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.....	-603.809.210	110.879	-603.698.332
46 Legater.....	-15.786.521	-334.847	-16.121.368
47 Deposita.....	-588.022.690	445.726	-587.576.964
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter.....	-70.115.341	-20.627.041	-90.742.382
50 Kassekreditter og byggelån.....	-70.115.341	-20.627.041	-90.742.382
51 Kortfristet gæld til staten.....	-3.690.640	-1.075.367	-4.766.007
52 Anden gæld.....	-3.690.640	-1.075.367	-4.766.007
52 Kortfristet gæld i øvrigt.....	-143.922.993	-38.342.018	-182.265.011
53 Kirkelige skatter og afgifter.....	-361.553	152.176	-209.377
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager.....	-145.387.747	-2.758.863	-148.146.611
59 Mellemløbsregnskonto.....	15.116.086	-33.076.546	-17.960.461
61 Selvejende institutioner med overenskomst.....	-13.289.778	-2.658.784	-15.948.562
55 Langfristet gæld.....	-571.061.509	17.039.596	-554.021.913
63 Selvejende institutioner med overenskomst.....	-1.793.815	298.689	-1.495.126
68 Realkredit.....	-13.885.702	980.447	-12.905.255
70 Kommunekreditforeningen.....	-424.527.118	20.550.597	-403.976.521
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger.....	-129.409.050	3.410.691	-125.998.359
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver.....	-1.445.824	-8.200.828	-9.646.652
72 Hensættelser.....	-1.200.478.099	63.553.889	-1.136.924.210
90 Hensatte forpligtigelser.....	-1.200.478.099	63.553.889	-1.136.924.210
75 Egenkapital.....	-1.658.090.751	-253.408.527	-1.911.499.278
91 Modpost for takstfinansierede aktiver.....			
92 Modpost for selvejende institutioners aktiver.....	-83.073.756	651.494	-82.422.262
93 Modpost for skattefinansierede aktiver.....	-2.630.558.905	-22.762.681	-2.653.321.586
99 Balancekonto.....	1.055.541.910	-231.297.340	824.244.570
	-4.251.168.543	-232.748.588	-4.483.917.132

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Den tværgående artsoversigt indeholder samtlige kommunens udgifter og indtægter opdelt på arter og viser dermed sammensætningen af ressourceforbruget i regnskabsåret.

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Beløb i hele 1.000 kr.

	Regnskab 2014	Budget 2014
1 Lønninger.....	1.697.623	1.531.413
- Varer og ydelser	1.562.731	1.482.751
2.2 Fødevarer.....	24.591	16.381
2.3 Brændsel.....	60.314	63.994
2.6 Køb af jord og bygninger.....	1.150	
2.7 Anskaffelser.....	11.305	6.704
2.9 Øvrige varekøb.....	101.325	79.216
4.0 Varer og ydelser uden moms.....	310.974	327.500
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser.....	166.141	229.225
4.6 Betalinger til staten.....	113.427	111.600
4.7 Betalinger til kommuner.....	251.879	213.374
4.8 Betalinger til regioner.....	257.213	251.159
4.9 Øvrige tjenesteydelser.....	264.413	183.600
5 Tilskud og overførsler	662.434	808.758
5.1 Tjenestemandspensioner.....	76.694	76.858
5.2 Overførsler til personer.....	510.793	621.119
5.9 Øvrige tilskud og overførsler.....	74.948	110.781
6 Finansudgifter.....	976.473	705.121
7 Indtægter	-701.157	-518.788
7.1 Egne huslejeindtægter.....	-50.237	-45.593
7.2 Salg af produkter og ydelser.....	-276.404	-185.504
7.6 Betalinger fra staten.....	-2.622	-10.139
7.7 Betalinger fra kommuner.....	-178.570	-138.837
7.8 Betalinger fra regioner.....	-662	
7.9 Øvrige indtægter.....	-192.661	-138.716
8 Finansindtægter.....	-4.198.106	-4.009.254
Udgifter i alt.....	4.899.262	4.528.042
Indtægter i alt.....	-4.899.262	-4.528.042

EJENDOMSFORTEGNELSE

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr	Matr.	Ejerlav	Ejd.værdi	Grundværdi
002205 Jordforsyning, ubestemte formål						
5814	Gammel Bagsværdvej	008	18 M	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	5.300.000	4.944.700
23472	Carlshøjvej	091	10 AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.499.700	1.499.700
142617	Ved Smedebakken	007B	33 AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	475.600	475.600
142633	Ved Smedebakken	009	32 Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.238.200	2.238.200
142668	Ved Smedebakken	011	32 Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
144792	Geels Plads	038	7 AK	VIRUM BY, VIRUM	1.819.800	1.819.800
149131	Ørholm Stationsvej	005A	4 Z	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	37.000	37.000
175892	Maglebjergvej	020	8 AY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.320.000	1.320.000
176767	Maglebjergvej	018	8 AZ	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.408.000	1.408.000
196539	Maglebjergvej	014	8 AØ	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.181.800	1.181.800
002511 Beboelsesejendomme						
5660	Asylgade	009A	39 F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.950.000	3.158.700
5792	Gammel Bagsværdvej	006	18 K	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	748.000	748.000
9402	Baunehøjvej	006	9 K	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.700.000	2.262.300
15534	Bredebovej	005	6 GF	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	56.000.000	26.269.100
23294	Carlshøjvej	007	9 O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	11.400.000	3.589.700
28687	Christian X's Alle	111	23 FH	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.500.000	353.400
30231	Danmarksvej	039A	7 AY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.950.000	3.218.500
34040	Emil Pipers Vej	005	22 IS	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	7.150.000	4.492.500
49269	Furesøvej	161	2 B	VIRUM BY, VIRUM	19.500.000	13.658.600
62907	Hjortholmsvej	006	2 HQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.700.000	2.755.700
71159	Hyldehavevej	001	7 Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.127.700	2.127.700
72333	Høstvej	002A	49 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	9.750.000	6.378.900
75219	Jægersborgvej	008	2 KC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	1.147.300
77823	Kastanievej	002	36 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.650.000	2.219.000
77831	Kastanievej	004A	36 Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	11.300.000	5.574.000
87829	Kulsviervej	115	4 K	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	7.100.000	3.734.300
90080	Fuglsanggårds Allé	002	6 HC	VIRUM BY, VIRUM	6.500.000	2.379.800
94485	Lottenborgvej	016	1 AU	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.300.000	688.000
95066	Lundtofte Skolestr.	009A	7 E	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.100.000	1.984.700
95201	Gammel Lundtoftevej	006	78	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.300.000	1.468.500
95333	Gammel Lundtoftevej	020A	48 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.300.000	2.263.000
95589	Lundtoftevej	043	7 Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.242.000	2.242.000
95643	Lundtoftevej	051A	7 O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.200.000	1.473.900
95708	Lundtoftevej	055A	7 P	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.800.000	1.463.300
95724	Lundtoftevej	057A	7 Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.500.000	1.770.300
95732	Lundtoftevej	059A	7 R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.450.000	1.717.200
96348	Lundtoftevej	199	13 G	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.069.000	2.069.000
96526	Lundtoftevej	228	10 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	12.190.700	12.190.700
101627	Lyngby Hovedgade	102A	31 AR	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	16.000.000	4.931.900
101848	Lyngby Kirkestræde	005	81	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	555.100	555.100
105835	Melagervej	001	11 AQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	14.600.000	7.716.300
119259	Plantagevej	003	20 DG	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.000.000	1.702.100
120699	Ravnholmvej	007	21 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.400.000	2.081.300
122373	Rustenborgvej	015	37 AM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.400.000	2.794.600
122411	Rustenborgvej	017	18 DM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.600.000	1.906.200
123221	Rønne Alle	002	18 BI	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	30.000.000	4.528.800
125348	Skolebakken	025	12 NK	VIRUM BY, VIRUM	1.750.000	200.900
131402	Sorgenfrigårdsvej	037	11 AL	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	16.000.000	5.559.400
131909	Sorgenfrivej	021	18 DH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.450.000	470.700
136293	Toftebæksvej	003A	65 D	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	7.800.000	6.240.700
147813	Virumgårdsvej	022	9 MB	VIRUM BY, SORGENFRI	28.500.000	16.001.100
151799	Åstræde	001	118	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.700.000	6.429.500
159285	Taarbæk Strandvej	090	50 A	TAARBÆK BY, TAARBÆK	6.500.000	2.826.200
163932	Schallsvej	012A	39 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	16.700.000	12.717.900
002512 Erhvervsejendomme						

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr	Matr.	Ejerlav	Ejd.værdi	Grundværdi
52731	Gasværksvej	010	2 GC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.150.000	1.679.100
75383	Jægersborgvej	019	2 PM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.950.000	1.272.700
96429	Lundtoftevej	212	13 L	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.900.000	1.919.200
97336	Lyngby Hovedgade	001C	18 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.300.000	2.713.900
100256	Lyngby Hovedgade	024	18 D	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.100.000	8.530.400
100957	Lyngby Hovedgade	070C	3 BS	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.410.000	1.410.000
102313	Lyngby Torv	016	35 F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.400.000	2.073.000
136366	Toftebæksvej	008	2 RY	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	8.200.000	3.119.700
153716	Taarbækdalsvej	002	2 IE	TAARBÆK BY, TAARBÆK	4.900.000	3.296.600
002513 Andre faste ejendomme						
15429	Brede	081	2 AG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.350.000	1.067.200
20015	Buddingevej	050	21 U	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	17.100.000	3.100.000
32129	Fortunfortvej	016	154	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
54300	Glaciset	046A	20 AM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
61552	Hjortekærvej	078	15 DE	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	756.900	756.900
62877	Hjortholmsvej	003	2 HN	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.150.000	3.377.700
62885	Hjortholmsvej	004	2 HR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.450.000	3.408.200
65396	Holmelinsvej	009	19 F	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.300.000	2.112.000
69243	Hvidegårdsparken	069D	14 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	26.346.200	26.346.200
72759	I.H.Mundts Vej	002A	26 AK	VIRUM BY, SORGENFRI	11.600.000	10.312.500
75723	Jægersborgvej	053	13 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	100.000.000	95.950.400
90455	Geels Plads	044	7 ES	VIRUM BY, VIRUM	4.400.000	1.944.800
95813	Rævehøjvej	017B	13 C	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	589.200	589.200
95872	Rævehøjvej	017D	9 AP	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.118.100	5.118.100
96461	Lundtoftevej	218	12 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	8.450.000	9.231.300
96534	Nymøllevej	135	9 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	70.192.300	70.192.300
115458	Om Kæret	006	9 E	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	786.500	786.500
120818	Ravnholmvej	021	8 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	13.200.000	11.918.800
123051	Rævehøjvej	017	11 R	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	1.686.400	1.686.400
123078	Rævehøjvej	017A	12 P	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	3.628.000	3.628.000
123086	Rævehøjvej	017C	15 CF	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	5.231.300	5.231.300
123191	Rævehøjvej	034	11 Q	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	94.500	94.500
136501	Klampenborgvej	212	8 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.986.100	5.986.100
138644	Trongårdsvej	012A	15 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	18.100.000	14.065.900
148496	Virumvej	121	44 C	VIRUM BY, VIRUM	2.750.000	1.581.800
157657	Taarbækdalsvej	015	2 BÆ	TAARBÆK BY, TAARBÆK	7.650.000	5.900.100
204977	Jægersborgvej	055	13 BA	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	14.867.700	14.867.700
002820 Grønne områder og naturpladser						
7523	Gammel Bagsværdvej	011	22 H	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
15305	Brede Hovedbygning	003	2 IY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	11.431.300	11.431.300
15437	Brede	085	2 B	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
18290	Bredevej	050	2 IL	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
22212	Bynkevej	008	3 PI	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
22298	Bynkevej	020	3 ACZ	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
29306	Chr.Winthers Vej	024	28 B	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
32498	Egegårdsvej	024D	6 FG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
41209	Frederiksdalsvej	014	6 BM	VIRUM BY, VIRUM	0	0
48343	Furesøvej	039	29 C	VIRUM BY, VIRUM	0	0
49099	Furesøvej	125B	2 L	VIRUM BY, VIRUM	0	0
55765	Granåsen	050	9 LC	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	2.685.600	2.685.600
63830	Hollandsvej	016	22 DX	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
87985	Kulsviervej	153	4 R	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
88027	Kulsviervej	119	4 Ø	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
93896	Lindevangen	031A	3 ADB	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
96496	Lundtoftevej	222	11 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.150.000	3.586.200
96623	Lundtoftevej	256	14 CL	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	10.040.100	10.040.100
100221	Lyngby Hovedgade	022	1 S	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	442.900	442.900

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr	Matr.	Ejerlav	Ejd.værdi	Grundværdi
100329	Lyngby Hovedgade	030	37 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	18.900	18.900
100337	Lyngby Hovedgade	032	37 G	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.000	5.000
100396	Lyngby Hovedgade	036	37 K	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	17.900	17.900
100434	Lyngby Hovedgade	038	37 H	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
106793	Møllevej	008	3 T	LUNDTOFTE BY, KGS. LYNGBY	943.000	943.000
111517	Nybrovej	457	1 H	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	6.400.000	4.839.700
111568	Prinsessestien	031	129	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
112025	Nymøllevej	057	8 P	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
114559	Birkholmsvej	024	171	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.877.700	1.877.700
114672	Nørregade	009	6 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	58.219.300
114729	Nørregade	018	92 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	926.100	926.100
115423	Om Kæret	001	35	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
116942	Parkvej	027	6 DB	VIRUM BY, VIRUM	0	0
116969	Parkvej	029	5 U	VIRUM BY, VIRUM	0	0
116977	Parkvej	029A	6 AI	VIRUM BY, VIRUM	0	0
117159	Parkvej	050	8 BA	VIRUM BY, VIRUM	0	0
119852	Prinsessestien	095	59 B	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119860	Prinsessestien	101	59 D	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119879	Prinsessestien	041	123 A	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119887	Prinsessestien	065	10 I	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119895	Prinsessestien	063	11 H	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119909	Prinsessestien	089	20 CP	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119925	Prinsessestien	091	9 MA	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119933	Prinsessestien	093	18 HS	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
122330	Rustenborgvej	011	37 AD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
122438	Rustenborgvej	018	18 EØ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	760.400	760.400
131895	Sorgenfrivej	023	18 DI	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.450.000	1.281.100
136498	Firskovvej	003	12 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
139950	Ulrikenborg Allé	012	22 HV	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
143990	Vinkelvej	001B	22 KX	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	24.400	24.400
144741	Tværvej	998	118 A	VIRUM BY, VIRUM	0	0
144776	Virumgade	028	58	VIRUM BY, VIRUM	0	0
145799	Virum Stationsvej	005	7 DH	VIRUM BY, VIRUM	0	0
147821	Virumgårdsvej	022A	20 AH	VIRUM BY, SORGENFRI	7.250.000	3.096.700
151632	Åmosebakken	007	18 B	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
151713	Prinsessestien	051	16 A	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
159919	Taarbæk Strandvej	106	52 B	TAARBÆK BY, TAARBÆK	23.500	23.500
163185	Mølleåparken	040	2 LL	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
175353	I.H.Mundts Vej	014B	26 BV	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
178697	Frederiksdalsvej	254	7	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	0	0
195141	Brede	001	2 AE	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	34.292.000	34.292.000
197292	Taarbæk Strandvej	040	2 EI	TAARBÆK BY, TAARBÆK	440.000	401.000
003231 Stadions og idrætsanlæg						
15453	Bredebovej	002	6 EG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	27.359.000	27.359.000
28431	Engelsborgvej	093	23 GM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	25.500.000	7.697.000
53126	Geels Plads	040	7 ER	VIRUM BY, VIRUM	40.000.000	9.965.000
77106	Kaplevej	046B	18 DF	VIRUM BY, SORGENFRI	19.000.000	17.971.900
95686	Lundtoftevej	053A	6 V	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	521.000.000	459.149.700
96445	Lundtoftevej	215	12 Ø	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.179.800	2.179.800
96518	Lundtoftevej	223	12 AC	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	6.315.400	6.315.400
104421	Boelvej	008	19 GM	VIRUM BY, SORGENFRI	31.000.000	14.378.400
112092	Nymøllevej	120	9 AU	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	175.000	175.000
120702	Ravnholmvej	008	11 N	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.820.900	4.820.900
122446	Rustenborgvej	019	18 EB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.600.000	2.955.500
131550	Sorgenfrigårdsvej	092A	7 AP	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	8.875.900	8.875.900
131569	Sorgenfrigårdsvej	100A	7 AM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	991.800	991.800
134010	Ravnholmvej	011	7 FI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	30.500.000	25.763.700
154062	Havnevej	006	33	TAARBÆK BY, TAARBÆK	3.050.000	2.397.200

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr	Matr.	Ejerlav	Ejd.værdi	Grundværdi
184247	Lundtoftevej	061	6 AO	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	7.550.000	2.727.000
189915	Klintevej	010	23 HE	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	1.110.000	1.110.000
003235 Andre fritidsfaciliteter						
37503	Firskovvej	001	5 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	634.000	634.000
95821	Lundtoftevej	089	7 AR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	12.900.000	9.149.700
96305	Lundtoftevej	173	13 BF	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.976.200	2.976.200
147805	Virumvej	032	6 A	VIRUM BY, VIRUM	530.000	523.700
152205	Raadvad	001	1 L	JÆGERSBORG DYREHAVE, TAARBÆK	12.800.000	9.073.800
003540 Kirkegårde						
58446	Gyrith Lemches Vej	009	6 AC	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	0	0
127154	Skovbrynet	042A	1 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
136269	Tjørnevej	999	2 SR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
022205 Vejvæsen - driftsbygninger og driftspladser						
37724	Firskovvej	040	13 Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	28.000.000	15.411.300
126751	Skovbrynet	019	127 A	VIRUM BY, KGS. LYNGBY	6.300.000	6.195.900
145411	Virumgårdsvej	015A	20 BN	VIRUM BY, SORGENFRI	1.050.000	821.900
148437	Virumvej	115	27 C	VIRUM BY, VIRUM	1.555.100	1.555.100
022207 Parkeringspladser						
5709	Asylgade	015	106 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
75294	Jægersborgvej	010	2 KB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
77866	Kastanievej	006	36 AB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
77874	Kastanievej	008	36 M	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
101813	Lyngby Kirkestræde	001	220	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
112696	Nøjsomhedsvej	044	7 DM	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
160208	Taarbæk Strandvej	089A	21 F	TAARBÆK BY, TAARBÆK	0	0
163290	Taarbæk Strandvej	084B	5 I	TAARBÆK BY, TAARBÆK	0	0
177666	Toftbæksvej	006A	2 ZQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
022822 Vejarealer						
37139	Eremitageparken	379	14 OB	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
69561	Hvidegårdsparken	997	17 AT	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
69588	Hvidegårdsparken	998	14 GQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
88019	Kulsviervej	998	4 DE	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
100914	Lyngby Hovedgade	067	2 L	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
102577	Lyngholmsvej	026	13 F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
114451	Frem	034B	177 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
114540	Nørgaardsvej	045	5 PX	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
126409	Skøevænget	999	22 DM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
170122	Virum Vandvej	999	132	VIRUM BY, VIRUM	0	0
170211	Virum Vandvej	058	15 LX	VIRUM BY, VIRUM	0	0
175884	Furesøvej	996	2 OF	VIRUM BY, VIRUM	0	0
182023	Granåsen	060	7 AE	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	0	0
184557	Firskovvej	027C	5 TÆ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
192037	Gadevængen	993	14 PN	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
192126	Gasværksvej	999	2 ÆD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
032201 Folkeskoler						
3420	Askevænget	010	6 ER	VIRUM BY, VIRUM	45.000.000	18.227.000
6616	Engelsborgvej	066	23 M	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	46.500.000	8.134.500
23170	Toftbæksvej	038	10 R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.300.000	3.131.500
57636	Grønnevej	218	19 PN	VIRUM BY, SORGENFRI	71.000.000	13.501.000
57660	Grønnevej	248	19 PO	VIRUM BY, SORGENFRI	2.700.000	504.500
82088	Kongevejen	047	1 N	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.347.600	3.347.600
82096	Kongevejen	049	1 O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.200.000	3.229.800
82142	Kongevejen	055	1 AC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	12.600.000	3.155.900

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr	Matr.	Ejerlav	Ejd.værdi	Grundværdi
83890	Kongsvænget	010	4 DF	VIRUM BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	15.332.000
97433	Lyngbygårdsvej	037	10 L	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	38.500.000	9.278.500
112289	Nøjsomhedsvej	001	13 AU	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	58.000.000	14.291.500
112327	Nøjsomhedsvej	013	13 BI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.150.000	494.200
116373	Skolebakken	009	12 ET	VIRUM BY, VIRUM	95.000.000	14.705.500
127030	Skovbrynet	046	1 CY	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	1.127.400
139055	Trongårdsvej	050	15 LQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	54.000.000	27.293.000
159315	Taarbæk Strandvej	094	28	TAARBÆK BY, TAARBÆK	2.400.000	2.397.200
159463	Taarbæk Strandvej	096A	42	TAARBÆK BY, TAARBÆK	28.500.000	14.873.400
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen					
122152	Rustenborgvej	001C	37 Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.400.000	1.059.100
122217	Rustenborgvej	003	37 AR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.850.000	2.414.000
032205	Skolefritidsordninger					
6527	Gammel Bagsværdvej	032	29 AR	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.050.000	1.196.200
6543	Gammel Bagsværdvej	034	28 AB	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.100.000	1.179.300
28709	Christian X's Alle	113	23 Æ	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	1.600.000	353.500
82126	Kongevejen	051	1 R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	759.000
112319	Nøjsomhedsvej	006	7 BI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.100.000	3.236.500
125313	Skolebakken	023	12 NL	VIRUM BY, VIRUM	1.500.000	236.500
032208	Kommunale specialskoler					
90137	Fuglsanggårds Allé	010	6 BZ	VIRUM BY, VIRUM	3.200.000	2.622.800
033250	Folkebiblioteker					
99738	Lyngby Hovedgade	002A	1 E	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	21.700.000	18.869.800
100310	Lyngby Hovedgade	028	75 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	38.000.000	8.917.700
122160	Rustenborgvej	002A	37 AT	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.500.000	455.300
033264	Andre kulturelle opgaver					
100264	Lyngby Hovedgade	024A	18 FI	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.800.000	940.600
111452	Nybrovej	401	1 E	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	42.500.000	19.285.100
136463	Toftebæksvej	017	11 BB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	9.300.000	6.157.800
033870	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter					
29578	Chr.Winthers Vej	043	26 K	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
38372	Fortunfortvej	014	153 Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
42701	Frederiksdalsvej	107	9 CY	VIRUM BY, VIRUM	2.600.000	1.932.000
74441	Jernbanevej	016	141	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	840.500
87551	Kulsviervej	089	6 S	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.100.000	2.413.200
122381	Rustenborgvej	015A	18 EG	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.050.000	1.773.400
127014	Skovbrynet	044	1 CB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.000.000	300.500
131771	Sorgenfrivej	011	18 N	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.150.000	955.700
134002	S.Willumsens Vej	012	7 FK	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.700.000	1.859.300
033873	Foreninger, klubber m.v.					
145209	Virumgårdsvej	002	20 BY	VIRUM BY, SORGENFRI	3.950.000	2.339.100
159455	Taarbæk Strandvej	096	29	TAARBÆK BY, TAARBÆK	4.195.100	4.195.100
052511	Dagpleje					
82770	Kongevejen	141	5 FA	VIRUM BY, VIRUM	1.750.000	1.287.800
95023	Lundtofte Skolestr.	002	13 I	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	14.800.000	3.488.800
136390	Toftebæksvej	009	12 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.850.000	2.416.000
052514	Daginstitutioner					
5601	Asylgade	005	85 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.450.000	2.232.800
21402	Byagervej	006	7 DI	VIRUM BY, VIRUM	8.250.000	7.429.000
34067	Emil Pipers Vej	015	22 NS	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	4.350.000	2.353.500

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr	Matr.	Ejerlav	Ejd.værdi	Grundværdi
34091	Emil Pipers Vej	021	22 QE	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.800.000	2.873.900
41225	Cedervænget	004	6 BS	VIRUM BY, VIRUM	4.050.000	3.228.700
56850	Grønnevej	112	7 AP	VIRUM BY, VIRUM	2.550.000	1.838.900
62931	Hjortholmsvej	009	2 HP	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.000.000	4.356.900
66961	Hummeltoften	033	18 NT	VIRUM BY, SORGENFRI	6.200.000	4.587.900
68433	Hummeltoftevej	165	1 AB	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	26.500.000	18.421.100
76622	Kaplevej	001	18 FZ	VIRUM BY, SORGENFRI	1.950.000	1.845.900
90153	Fuglsanggårds Allé	012	6 HG	VIRUM BY, VIRUM	3.600.000	1.204.500
90471	Askevænget	002	7 ET	VIRUM BY, VIRUM	2.600.000	1.152.600
108753	Mølleåparken	060	2 KM	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.000.000	2.695.000
111819	Nymøllevej	038	4 BP	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	11.700.000	8.765.900
112424	Nøjsomhedsvej	028	8 Ø	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.600.000	2.921.600
112459	Nøjsomhedsvej	030	8 AR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.550.000	3.042.800
115679	Kollemosevej	050	12 C	VIRUM BY, VIRUM	4.800.000	3.498.400
155328	Strandvejen	607	61	TAARBÆK BY, TAARBÆK	3.900.000	3.540.400
175264	Caroline Amalie Vej	140	6 AK	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	8.900.000	5.448.800
175337	Vinkelvej	010A	22 RQ	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	1.950.000	1.106.300
183836	Eremitageparken	331	10 HR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.250.000	3.022.400
053232	Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede					
9550	Bauneporten	022	10 AD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	19.400.000	7.444.000
24592	Caroline Amalie Vej	118	5 CS	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	42.000.000	24.705.700
46499	Fuglevadsvej	049	5 AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	31.500.000	25.312.600
97301	Lundtoftevej	997	14 CR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
148526	Virumvej	125	55 F	VIRUM BY, VIRUM	32.500.000	6.668.600
159110	Taarbæk Strandvej	080	5 A	TAARBÆK BY, TAARBÆK	17.200.000	8.108.400
196571	Lyngby Hovedgade	001A	1 AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	45.500.000	13.210.000
198302	Sennepsmarken	002	9 OL	VIRUM BY, SORGENFRI	694.300	694.300
199686	Sennepsmarken	001	9 NB	VIRUM BY, SORGENFRI	22.100.000	2.753.600
053850	Botilbud					
28660	Christian X's Alle	109	23 GI	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.350.000	371.400
76355	Kaningårdsvej	042	74 D	VIRUM BY, VIRUM	4.600.000	2.530.000
105479	Malmlosevej	131	73 B	VIRUM BY, VIRUM	3.250.000	2.396.600
105487	Malmlosevej	133	73 A	VIRUM BY, VIRUM	7.400.000	5.772.000
129475	Slotsvænget	023A	39 C	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	29.000.000	8.507.700
064550	Administrationsbygninger					
74212	Jernbaneplassen	022	131 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.800.000	7.565.100
102321	Lyngby Torv	017	35 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	7.450.300
070000	Gastrykregulatorstation					
180381	Firskovvej	046	215	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY		
090000	Ejendomme udenfor kommunen					
974	Dronninggårds Allé, Holte	135	1 AI	DRONNINGGÅRD, NY HOLTE	48.600	48.600
4527	Malmlosevej	104	64	DRONNINGGÅRD, NY HOLTE	29.000	29.000
13270	Ny Ulsevej	17	10	ULSE	2.900.000	335.100
I alt					2.907.322.300	1.760.321.100

PERSONALEOVERSIGT

Oversigten viser det faktiske personaleforbrug i regnskabsåret (omregnet i fuldtidsstillinger) inkl. personale ved selvejende institutioner, der er optaget i kommunens regnskab.

Endvidere indeholder oversigten de tilsvarende faktiske lønsummer samt dagpengerefusioner i forbindelse med langtidssygdom (art 1.9), indtægter fra dagpenge-fonden i forbindelse med barselsfravær (art 1.7) samt indtægter fra Arbejdsgivernes Elev-Refusion (art 1.8).

PERSONALEOVERSIGT

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2014	Lønsum 2014
	BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET		
	SKOLER		
0322	FOLKESKOLEN		
01	Folkeskoler	582,1	281.358
02	Fællesudgifter til skolevæsen.....	6,6	2.297
04	Pædagogisk psykologisk rådgivning	14,9	9.072
05	Skolefritidsordninger	167,8	65.993
08	Kommunale specialskoler	87,2	43.927
0335	KULTUREL VIRKSOMHED.....		
62	Teatre.....		-
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.....		
76	Ungdomsskolevirksomhed	14,0	6.595
0462	SUNDHEDSUDGIFTER.....		
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	5,2	2.465
		877,8	411.707
	DAGPENGerefusion		-5.155
	BØRN - DAGTILBUD		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
89	Kommunal sundhedstjeneste.....		-
0525	DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE		
10	Fælles formål.....	48,6	15.652
11	Dagpleje.....	46,6	17.524
12	Vuggestuer.....	42,5	27.782
13	Børnehaver.....	47,9	30.384
14	Integrerede daginstitutioner.....	504,6	165.503
17	Særlige dagtilbud og særlige klubber	4,5	1.789
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....		-
0557	KONTANTE YDELSER.....		
74	Hjælp i øvrigt til uledsagede flygtninge.....		-
		694,6	258.634
	DAGPENGerefusion		-5.699
	UDSATTE BØRN - MYNDIGHED		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
20	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	0,2	10.412
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	5,2	6.386
0557	KONTANTE YDELSER.....		
72	Sociale formål.....	0,0	12.861
74	Hjælp i øvrigt til uledsagede flygtninge.....	0,0	1.556
		5,5	31.215
	DAGPENGerefusion		-106

PERSONALEOVERSIGT

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2014	Lønsum 2014
	UDSATTE BØRN - UDFØRER		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
20	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	3,3	1.583
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	17,0	8.295
		20,3	9.878
	DAGPENGerefusion		-38
	KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET		
	KLUBBER		
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
63	Musikarrangementer - drift.....	0,0	-
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
76	Ungdomsskolevirksomhed	67,6	29.178
		67,6	29.178
	DAGPENGerefusion		-350
	FRITID		
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
63	Musikarrangementer - drift.....	27,3	12.767
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysning.....	0,1	39
76	Ungdomsskolevirksomhed.....	0,5	227
		27,9	13.032
	DAGPENGerefusion		-63
	IDRÆT		
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller.....	1,0	540
		1,0	540
	DAGPENGerefusion		-
	FOLKEOPLYSNING, FRIVILLIGHED		
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
72	Folkeoplysende voksenundervisning	1,1	665
		1,1	665
	DAGPENGerefusion		-
	BIBLIOTEK		
0332	FOLKEBIBLIOTEKER		
50	Folkebiblioteker.....	48,0	22.140
		48,0	22.140
	DAGPENGerefusion		-336

PERSONALEOVERSIGT

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2014	Lønsum 2014
	KULTUR		
0332	FOLKEBIBLIOTEKER		
50	Byhistorisk samling	1,8	996
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
64	Andre kulturelle opgaver	2,7	1.323
		4,5	2.319
	DAGPENGerefusion		-
	SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET		
	TRÆNING OG OMSORG		
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
30	Ældreboliger.....	0,0	124
32	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	969,3	390.888
33/35/37	Forebyggende indsats for ældre og handicappede.....	29,7	14.991
34	Plejehjem og beskyttede boliger.....	0,4	1.006
0535	RÅDGIVNING		
40	Rådgivningsinstitutioner (hjælpe-middeldepot)	7,7	3.243
		1.007,1	410.251
	DAGPENGerefusion		-5.486
	HANDICAPPEDE. UDFØRER		
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
33	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	8,9	4.088
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV		
42	Kvindekrisecentre.....	8,9	4.050
44	Ambulant behandling.....	4,0	2.034
50	Botilbud til længerevarende ophold.....	164,7	72.476
52	Botilbud til midlertidigt ophold	29,9	13.141
58/59	Beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud.....	45,5	18.058
0568	ARBEJDSMARKEDSFORANSTALTNINGER		
90	Øvrige driftsudgifter for revalidender.....		-
		261,9	113.847
	DAGPENGerefusion		-2.254
	HANDICAPPEDE. MYNDIGHED		
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
32733	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	0,9	5.426
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV		
50/52	Botilbud til længerevarende ophold.....	1,8	687
53	Kontaktperson- og ledsageordninger.....	3,1	1.379
58	Arbejdsvederlag (pgf. 105).....	3,2	16
		9,1	7.508
	DAGPENGerefusion		-118

PERSONALEOVERSIGT

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2014	Lønsum 2014
	HANDICAPPEDE. YDELSER		
0568	ARBEJDSMARKEDSFORANSTALTNINGER		
90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.....	0,0	61
		0,0	61
	DAGPENGerefusion		-
	SUNDHED		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	66,4	29.251
85	Kommunal tandpleje	29,2	14.778
88	Sundhedsfremme og forebyggelse.....	5,3	2.472
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	18,1	8.544
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
32/33	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	101,5	42.789
		220,5	97.835
	DAGPENGerefusion MV.		-1.808
	TEKNIK OG MILJØUDVALGET		
	GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE		
0028	FRITIDSOMRÅDER		
20	Grønne områder og naturpladser	100,3	40.929
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadion og idrætsanlæg.....		
0035	KIRKEGÅRDE		
40	Kirkegårde.....	0,0	-
0235	HAVNE		
41	Lystbådehavne.....		
		100,3	40.929
	DAGPENGerefusion		-200
	TRAFIKANLÆG MV.		
0222	FÆLLES FUNKTIONER		
01	Fælles formål, driftsbygninger og -pladser.....	0,3	242
07	Parkering	4,1	1.719
0228	KOMMUNALE VEJE		
11	Vejvedligeholdelse (belysning m.v.).....	0,9	474
14	Vintertjeneste.....	0,4	523
0648	Turisme (Bådfarten m.v.)	0,0	
		5,6	2.959
	DAGPENGerefusion		-32

PERSONALEOVERSIGT

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2014	Lønsum 2014
	MILJØ OG NATUR		
0038	NATURBESKYTTELSE		
50	Naturforvaltningsprojekter.....	1,0	615
0052	MILJØBESKYTTELSE M.V.		
81	Jordforurening.....		133
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn.....	1,0	565
0055	DIVERSE UDGIFTER OG INDTÆGTER		
90/91	Skadedyrsbekæmpelse.....	1,9	843
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Administrationsudgifter	4,0	1.812
		7,9	3.968
	DAGPENGerefusion		-
	ØKONOMIUDVALGET		
	BEREDSKAB		
0058	REDNINGSBEREDSKAB		
95	Redningsberedskab.....	3,9	2.089
	DAGPENGerefusion		-
	ADMINISTRATION		
0642	POLITISK ORGANISATION		
41	Kommunalbestyrelsesmedlemmer.....	0,0	-
42	Kommissioner, råd og nævn.....	0,0	-
43	Valg.....	0,0	-
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger	284,1	146.646
52	Fælles IT og telefoni.....	16,0	24.021
53	Jobcentre	52,1	1.601
54	Naturbeskyttelse.....	3,0	3.471
55	Miljøbeskyttelse.....	6,3	-
56	Byggesagsbehandling.....	6,6	7.807
57	Administrationsudgifter.....	9,1	3.588
58	Det specialiserede børneområde.....	9,9	4.115
59	Adm.bidrag til Udbetaling Danmark.....	0,0	-
0652			
72	Tjenestemandspension.....	0,3	3.717
		387,4	194.965
	DAGPENGerefusion		-2.100
	Puljer		
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger	1,9	897
		1,9	897

PERSONALEOVERSIGT

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2014	Lønsum 2014
	KOMMUNALE EJENDOMME		
0025	FASTE EJENDOMME		
10	Fælles formål.....	24,8	11.804
13	Andre faste ejendomme.....	81,0	32.271
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadion og idrætsanlæg.....		-110
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV.....		
42	Kvindekrisecentre.....		-105
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
50	Administrationsbygninger.....	2,1	1.047
51	Sekretariat og forvaltninger	14,6	5.337
		122,5	50.244
	DAGPENGerefusion		-672
	BESKÆFTIGELSE		
0038	NATURBESKYTTELSE		
50	Naturforvaltningsprojekter.....	2,0	887
0330	UNGDOMSUDDANNELSER		
45	Erhvervsgrunduddannelser	0,1	953
0568	ARBEJDSMARKEDSFORANSTALTNINGER		
90	Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats	0,9	385
95	Løntilskud til ledige ansat i kommuner	7,1	1.993
96	Servicejob	0,4	105
97	Løn til personer i seniorjob	21,4	6.448
98	Beskæftigelsesordninger.....	9,7	2.801
		41,5	13.571
	DAGPENGerefusion		-160
00-06	PERSONALEFORBRUG / LØNUDGIFTER I ALT*	3.917,9	1.718.432
	DAGPENGerefusion I ALT		-24.577
	Arbejdsgivernes ElevRefusion (AER-indtægter)		-10.711

* Ekskl. Politisk organisation, Bådfarten, statslige puljebestillinger og puljemidler til praktikpladser

GARANTIFORPLIGTELSER OG EVENTUALRETTIGHEDER

Fortegnelsen viser kommunens garantiforpligtelser og
eventualrettigheder ved regnskabsårets udgang.

**GARANTIFORPLIGTELSER OG
 EVENTUALRETTIGHEDER**

GARANTIFORPLIGTELSE	Lånets oprindelige størrelse	Pr. 31. december 2014	
		Restgæld	Kommunens garanti
A. Statslån			
Lov nr. 107 af 14/4 1955	5.179.400	8.700	8.700
Lov nr. 356 af 27/12 1958	599.100	39.096	39.096
Lov nr. 532 af 16/11 1983 (indekslån)	184.146.300	5.072.723	1.216.310
Lov nr. 248 af 25/4 1990 (indekslån)	63.311.200	59.345.097	18.321.479
	253.236.000	64.465.616	19.585.586
B. Realkredit Danmark			
D.A.B. - Granåsen (indekslån)	14.607.000	967.496	227.362
E.G.V. - Virumgård (indekslån)	1.875.900	74.856	20.810
K.A.B. - afd. Hjortholm (indekslån)	6.771.200	6.100.116	1.433.527
Frelsens Hær, Nørregade 5	293.500	0	0
Ældreboliger, Skolebakken	19.853.400	17.712.456	5.060.449
Plejeboliger, Virumgård	22.432.000	14.383.104	3.364.208
Plejeboliger, Solgården	34.410.000	24.660.651	7.045.548
Lundtoftevej 202 - 14 familieboliger	21.384.000	16.146.753	4.613.127
Afd. 4303, Toftebæksvej - familieboliger	433.000	411.847	411.847
Boligselskabet AKB, Lyngby afd. Rækkehusene	5.800.000	5.857.606	5.857.606
Diverse ejendomme (indekslån)	39.371.200	1.656.617	1.312.521
	167.231.200	87.971.503	29.347.005
C. Nykredit			
P.K.B. - Kollegiet	22.329.400	16.169.602	3.937.095
Professor Ostenfeldt kollegiet	27.166.000	26.100.386	10.529.423
Kampsax kollegiet	29.600.300	34.169.631	15.227.678
Ældreboliger Emil Pipers Vej 17-19	18.050.000	19.810.740	7.066.109
Ældreboliger Cedervænget 47 m.fl	30.656.080	21.220.594	6.062.724
DUAB afd. 30, William Demants Kollegium	33.108.000	22.964.948	5.190.269
Diverse ejendomme (indekslån)	36.872.800	27.310.823	14.223.936
K.A.B. - Toftebæksgaard	2.030.000	1.523.526	767.260
L.A.B., Virumgård. Virumgårdsvej 40	32.211.000	14.672.306	1.542.059
L.A.B., Solgården, Virumvej 125-131	65.233.000	60.703.099	32.407.731
AKB, Etagehusene	28.627.000	0	0
	325.883.580	244.645.656	96.954.283
D. BRFKredit			
Diverse ejendomme	3.660.400	3.350.909	2.633.814
Diverse ejendomme (indekslån)	247.043.700	231.982.113	137.601.222
	250.704.100	235.333.022	140.235.036
E. LR Realkredit A/S			
Bofællesskabet Kirsten Marie	22.625.000	27.595.507	7.884.036
Den Selvejende Almene Boliginstitution Åbrinken 85	193.818.847	187.557.246	81.096.809
Ly. almennyttige Boligselskab, afd. Sennepsmarken v/DAB	46.137.000	0	0
	262.580.847	215.152.753	88.980.845
F. Solidariske forpligtelser			
I/S Vestforbrænding	1.658.280.000	1.658.280.000	93.467.821
HMN Natturgas	1.339.800.000	1.339.800.000	46.213.721
Rostadion, Bagsværd sø	9.933.320	1.354.548	91.198
Movia	681.000.000	681.000.000	8.400.000
Lyngby-Taaarbæk Vand A/S	60.000.000	60.000.000	56.893.382
Lyngby-Taaarbæk Spildevand A/S	101.361.917	101.361.917	99.767.797
Mølleåværket	42.000.000	42.000.000	15.832.929
Udbetaling Danmark	855.800.000	855.800.000	573.797.713
Lynettefællesskabet	453.069.303	453.069.303	447.096
	5.201.244.540	5.192.665.768	894.911.657
	6.460.880.267	6.040.234.318	1.270.014.412 ^{*)}

* Heraf alment boligbyggeri (se næste side)

**GARANTIFORPLIGTELSER OG
 EVENTUALRETTIGHEDER**

Garantiforpligtelser vedr. alment boligbyggeri	Kommunens garanti
Lov nr. 107 af 14/4 1955	8.700
Lov nr. 356 af 27/12 1958	39.096
Lov nr. 532 af 16/11 1983 (indekslån)	2.134.816
Lov nr. 501 af 21/7 1987 (indekslån)	2.345.198
Lov nr. 248 af 25/4 1990 (indekslån)	18.504.243
Lov nr. 374 af 22/5 1996	3.364.208
Realkredit Danmark (indekslån)	1.660.889
Realkredit Danmark (flexlån)	11.658.675
Byggeriets Realkreditfond	14.893.501
Nykredit	8.834.295
	63.443.622

EVENTUALRETTIGHEDER

Låntager	Formål	Beløb pr. 31.12.2014
1. Region Hovedstaden	Behandlingshjemmet "Nødebogård", Fredensborg. Andel af indskud	30.000,00
2.	Ejendommen Klampenborgvej 228 m.fl. (Lyngby Storcenter), jfr. deklaration tinglyst 13.3.1971 - pkt. 3 f og 11: - Vederlagsfri overtagelse af administrationsbygningen den 1.4.2079. - Køberet fra 1.4.2079 til at overtage grundarealerne for 16,5 mio. kr. samt de på grunden værende bygninger for en pris svarende til bygningernes værdi i handel og vandel. - Forkøbsret ved videreoverdragelse.	
3.	- Ejendommen Lyngby Hovedgade 70 C, jfr. erklæring tinglyst 16.10.1992. Kommunen ejer kun grunden, men bygningen tilbageskødes kommunen vederlagsfrit 31.7.2017.	

OVERFØRTE UFORBRUGTE BEVILLINGER

Fortegnelsen viser kommunens overførte bevillinger fra regnskabsåret til næste regnskabsår.

SAMMENDRAG AF OVERFØRSLER FRA 2014 TIL 2015

Udvalgsopdelt	Hele 1.000 kr. netto	Regnskab 2014 + = merudgift/ - = mindreudgift	Regnskab 2015 + = forhøjelse af/ - = formindskelse af budgettet
DRIFT			
<u>Børne- og Ungdomsudvalget:</u>			
Skoler		-6.489	6.489
Dagtilbud		238	-238
Klubber		69	-69
Udsatte børn		0	0
<u>Kultur- og Fritidsudvalget:</u>			
Fritid		-275	275
Idræt		0	-63
Folkeoplysning		-724	724
Bibliotek		-282	282
Kultur		-797	797
<u>Social- og Sundhedsudvalget:</u>			
Træning og omsorg		1.487	-2.114
Ældre-mia.		-4.075	4.075
Handicappede		2.338	-2.738
Sundhed		-651	316
<u>Teknik- og Miljøudvalget</u>			
Grønne områder og kirkegårde		1.320	-1.320
Trafikanlæg mv.		235	-164
Miljø og natur		-1.867	1.916
<u>Økonomiudvalget:</u>			
Beredskab		-561	561
Administration		-1.131	5.310
Puljebeløb		-3.672	2.708
Kommunale ejendomme		-5.585	5.585
<u>Erhvervs- og beskæftigelsesudvalget</u>			
Erhverv og Beskæftigelse		-961	147
DRIFT i alt		-21.383	22.479
ANLÆG			
Skoler		-526	-59
Børn		122	-122
Idræt		5.021	-4.958
Kultur		-1.495	1.495
Træning og omsorg		-10.341	10.341
Handicappede		-5.208	5.208
Grønne områder og kirkegårde		-496	496
Trafikanlæg mv.		-3.588	3.449
Miljø og natur		-49	0
Administration		-953	953
Kommunale ejendomme mv.		-19.039	19.039
ANLÆG i alt		-36.552	35.842
Ejendomssalg		-211	211
ANLÆG INKL. EJENDOMSSALG i alt		-36.763	36.053
Renter		-386	0
Balanceforskydninger		-5.656	5.656
SAMLET NETTO-OVERFØRSEL		-64.188	64.188

SAMMENDRAG AF OVERFØRSLER

Hele 1.000 kr.

- = merudgift
 + = mindreudgift

Overførsler mellem regnskabsårene

AKTIVITETSOMRÅDE	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
DRIFT						
Bibliotek/kultur.....	-1.715	-	-	-	-	-
Skoler.....	28	-332	-4.118	2.625	19.952	6.489
Dagtilbud.....	7.958	11.021	11.407	5.688	994	-238
Klubber.....					-16	-69
Udsatte børn.....					653	0
Fritid (ungdom).....	1.454	857	2.668	1.522	315	275
Idræt.....	-844	428	-709	334	137	-63
Folkeoplysning.....	313	500	555	-3	471	724
Bibliotek.....	-	40	616	503	190	282
Kultur.....	-	596	199	179	772	797
Træning og omsorg.....	-623	1.436	1.295	3.085	470	1.961
Handicappede.....	-678	117	-5.446	-1.710	-743	-2.738
Sundhed.....	-1.226	-1.306	1.116	425	788	316
Grønne områder og kirkegårde.....	63	-2	-934	-1.012	-2.100	-1.320
Trafikanlæg mv.....	4.550	6.527	5.153	14.160	2.636	-164
Miljø og natur.....	990	1.112	1.326	1.229	2.779	1.916
Beredskab.....	-	-186	11	733	400	561
Administration.....	3.546	6.421	13.230	8.487	5.129	5.310
Puljebeløb.....	9.085	11.510	10.005	4.898	3.625	2.708
Kommunale ejendomme.....	3.155	-207	1.713	1.307	12.746	5.585
Erhverv og Beskæftigelse.....	2.744	639	-863	635		147
DRIFT I ALT	28.800	39.171	37.224	43.085	49.198	22.479
ANLÆG						
Skoler.....	7.733	1.960	1.434	1.940	632	-59
Børn.....	302	1.497	1.209	430	569	-122
Fritid.....	463	-	-	-	-	-
Idræt.....	581	2.550	3.777	8.377	1.250	-4.958
Kultur.....	-	-	-	179	1.632	1.495
Bibliotek/kultur.....	50	-	-	-	-	-
Træning og omsorg.....	7.635	2.055	3.503	5.518	12.337	10.341
Handicappede.....	356	737	4.209	-9.417	7.530	5.208
Sundhed.....	212	-	-	925	-	-
Grønne områder og kirkegårde.....	1.042	1.829	690	515	52	496
Trafikanlæg mv.....	4.675	7.495	2.873	6.886	12.016	3.449
Miljø og natur.....	-75	854	712	91	160	0
Administration.....	1.600	104	227	3.021	2.040	953
Puljebeløb til særlige formål.....	-	291	41	835	-	-
Kommunale ejendomme mv.....	1.509	1.391	1.934	1.060	-133	19.039
ANLÆG I ALT	26.084	20.763	20.610	20.360	38.085	35.842
Ejendomssalg i alt	-8.285	490	-9.915	-15.572	-18.179	211
ANLÆG INKL. EJENDOMSSALG	17.798	21.253	10.695	4.788	19.906	36.053
I alt DRIFT og ANLÆG	46.598	60.424	47.919	47.873	69.104	58.532
Balanceforskydninger m.m.	7.321	3.278	98	5.656	200	5.656
I ALT	53.919	63.702	48.017	53.529	69.304	64.188

ANLÆGSOVERSIGT

ANLÆGSOVERSIGT

Beløb i hele 1.000 kr.

Anlægsnote	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar	Igangværende anlæg	Immaterielle anlægsaktiver	Fysiske anlæg til salg	I alt
Værdi 01.01.14	1.297.452	984.512	10.676	24.202	363.564	38	28.855	2.709.300
Tilgang	0	13.696	12.489	1.196	86.322	0	0	113.703
Afgang	-5.384	-2.729	-15.631	0	-10.720	0	-1.882	-36.347
Overført	-20.673	-22.963	1.949	0	-10.467	0	52.153	0
Værdi 31.12.14 (før afskrivninger)	1.271.395	972.516	9.483	25.399	428.699	38	79.126	2.786.657
Årets afskrivninger	0	45.851	-10.622	10.284	0	38	8.101	53.654
Værdi 31.12.14	1.271.395	926.665	20.105	15.114	428.699	0	71.025	2.733.003

UDVIKLING I EGENKAPITALEN

UDVIKLING I EGENKAPITALEN

1.000 kr.

UDVIKLING I EGENKAPITALEN 2014

1.000 Kr.

Egenkapital primo	1.658.091	
+/- udvikling i modposter til fysiske aktiver	22.111	1)
+/- udvikling i balancen	231.297	1)
Egenkapital ultimo	1.911.499	

Bevægelser på balancekontoen (saldo 9.99)

Primo	-1.658.091	
Ultimo	-1.911.499	
Bevægelse	-253.409	1)

Specifikation af bevægelser

Direkte posteringer kto. 09 (balancen)	-7.337	2)
Udvikling i modpost til fysiske aktiver	-22.111	
Direkte statushenviisning 0-7 (art 0)	-223.960	
SUM	-253.409	1)

Direkte posteringer kto. 09

Regulering langfristede lån	-2.276	
Afskrivning beboerindskudslån	201	
Hensættelser - feriepengeforpligtelse m.v.	2.189	
Afskrivning af restancer	2.950	
Manuelle afskrivninger debitor	366	
Optrækningsystemer EKJ m.v.	507	
Afskrivning af tilgodehavender	-134	
Værdiregulering aktier/andelsbeviser	-4.663	
Værdiregulering obligationer	-5.610	
Værdiregulering af selvejende institutioner	-734	
Efteroprævning af moms	78	
Hensættelse i Landsbyggefonden	-211	
Modpost balancekontoen	-7.337	2)

VÆRDIANSÆTTELSE

VÆRDIANSÆTTELSE

1.000 kr.	Selskabets samlede indskuds-/aktiekapital	Selskabets egenkapital *)	Kommunens kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			Pct.	Nominel	
HMN (tidl. HNG I/S)	49.676	1.977.400	3,45	1.713	68.206
I/S Vestforbrænding		783.173	5,97		46.755
I/S SMOKA	1.599	15.438	4,57	72	705
AFT 2005 A/S (tidligere Tarco A/S)**)	2.000		0,17	3	3
Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen	54.464	31.183	79,28	43.177	24.721
Mølleåværket		472.962	50,18		237.332
Lyngby-Taarbæk Forsyning		1.175	100,00		1.175
UU-Nord		1.804	20,42	39	368
Biofos Lynettefællesskabet		3.061.334	0,20		6.123
Ring 3 Letbane I/S				14.415	14.415
Indskud i den erhvervsdrivende fond bag det regionale Væksthus	300.000	5.828	3,20	10	187
Samlet værdi					399.991

**) AFT = Afviklingselskabet For Tarco 2005 A/S

Nominelle værdier af indskud i Landsbyggefonden, udlån til beboerindskud m.m.

Kr.	Nominel værdi	Balancen	Forskel
Beboerindskudslån	13.578.708	9.570.708	4.008.000
Do. Statens andel	-7.323.164	-4.774.164	-2.549.000
Indskud i Landsbyggefonden m.m.	81.566.597	0	81.566.597
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	300.697.157	300.697.157	0

LIKVIDITETSAFRAPPORTERING PR. 31.12.2014

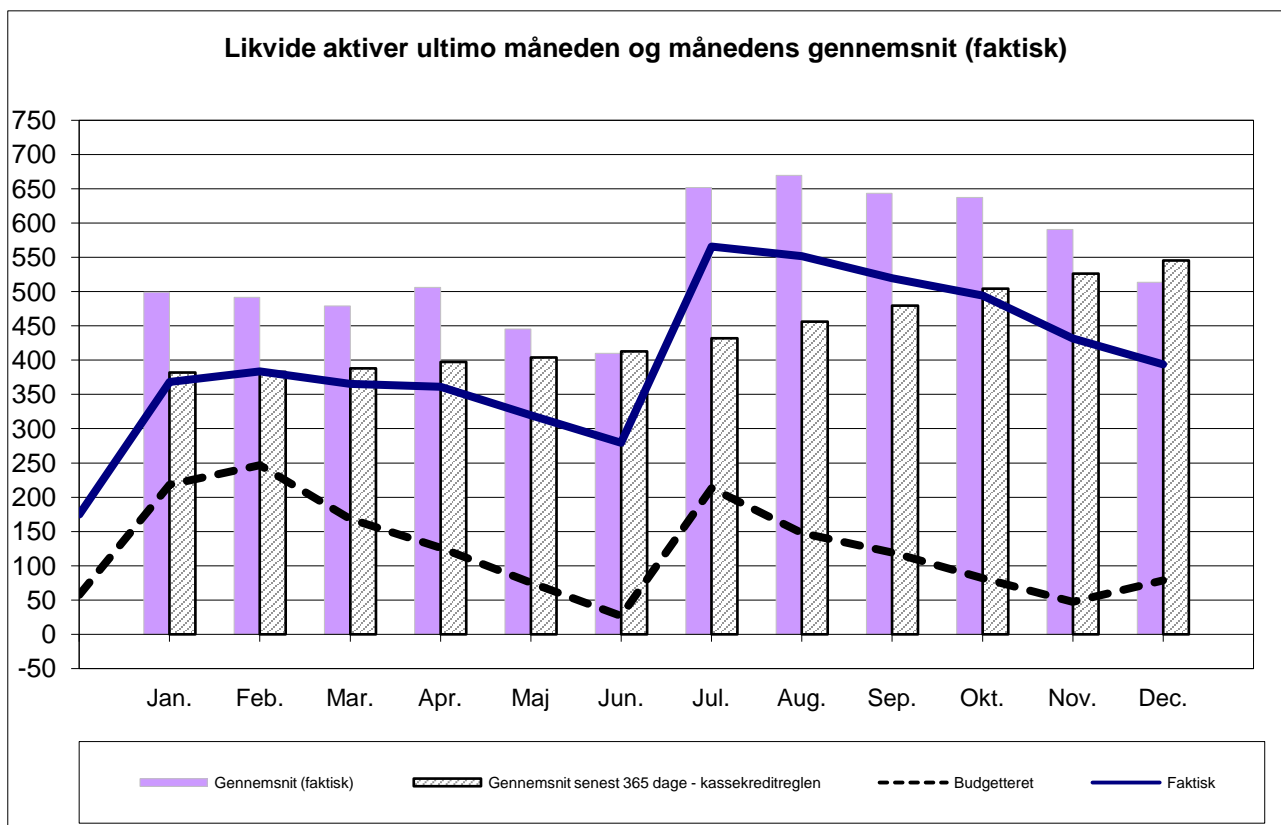
LIKVIDITETSAFRAPPORTERING PR. 31.12.2014

BUDGET 2014

Beløb i mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Likvide aktiver primo	57,9	218,0	246,6	168,4	126,3	75,4	26,9	213,2	148,0	119,5	82,1	47,5
Bevægelse	-160,1	-28,6	78,1	42,2	50,8	48,5	-186,2	65,2	28,5	37,4	34,6	-31,2
Likvide aktiver ultimo	218,0	246,6	168,4	126,3	75,4	26,9	213,2	148,0	119,5	82,1	47,5	78,7
Budgetteret (primo 57,9)	218,0	246,6	168,4	126,3	75,4	26,9	213,2	148,0	119,5	82,1	47,5	78,7

FAKTISK 2014

Beløb i mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Faktisk (primo 174,9)	368,2	383,5	365,2	361,2	319,8	279,6	565,4	551,7	519,6	494,3	431,7	391,9
Gennemsnit i måneden (faktisk)	498,9	491,7	479,0	506,3	445,6	409,7	652,0	669,4	643,6	637,4	590,8	513,7
Gennemsnit senest 12 mdr.	381,9	382,9	388,1	397,3	404,0	412,7	432,1	456,1	479,5	504,3	526,2	545,3



RESTANCEUDVIKLINGEN

Under udarbejdelse

Dato: 6. februar 2015

Sagsnr. 2015 - 418

Informationsbrev om boligplacering af nye flygtninge

KL og flere kommuner har givet udtryk for en række tvivlsspørgsmål i relation til rammerne for boligplacering af nye flygtninge, som aktualiseres yderligere af det ekstraordinært høje antal flygtninge, som skal boligplaceres i 2015.

Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold har derfor – med inddragelse af KL og relevante ministerier – udarbejdet dette brev, der indeholder en orientering om rammer og muligheder for boligplacering af nye flygtninge og desuden adresserer en række af de særlige udfordringer og tvivlsspørgsmål, som KL og flere kommuner har peget på.

Nedenfor gennemgås følgende emner:

- Kommunernes pligt til at anvise en permanent bolig og krav til boligen
- Kommunernes muligheder for at benytte midlertidige indkvarteringsløsninger og rammerne herfor
- Kommunernes muligheder for at erhverve, indrette eller leje bygninger med henblik på udlejning til nye flygtninge, herunder om den automatiske låneadgang for udgifter hertil
- Almenboliglovens bestemmelser om kommunal anvisningsret og muligheder for aftaler mellem kommuner og boligorganisationer
- Kommunal anvisning af boliger i den private udlejningssektor
- Boligstøtlovens regler af betydning for boligstøtte til flygtninge
- Særbestemmelser om refusion af udgifter til flygtninge i forbindelse med boligplacering
- Andre særregler af betydning for boligplacering af flygtninge
- Særlige spørgsmål rejst af KL og kommunerne (indkvartering af flygtninge i private boliger, anvisning af flere flygtninge til samme bolig, høj husleje, ommærkning af boliger, transportudgifter samt særligt om planloven)
- Udmøntning af tilskud i 2015 til modtagelse og integration af flygtninge

A. Gældende regler

1.1. Integrationslovens regler om boliger til nye flygtninge

Efter integrationsloven har kommunerne pligt til at anvise en nyankommen flygtning en permanent bolig *snarest muligt* efter, at kommunen har overtaget ansvaret for flygtningen.

Indtil det er muligt at anvise en permanent bolig, skal kommunerne anvise flygtninge et midlertidigt opholdssted.

Kommunernes boliganvisningsforpligtelse efter integrationsloven omfatter ikke familiesammenførte, som forventes at tage ophold hos den, der er meddelt familiesammenføring med.

Kommunerne har efter integrationsloven særlige muligheder for at erhverve, indrette eller leje ejendomme med henblik på udlejning til nye flygtninge. Desuden har kommunerne en særlig automatisk låneadgang for udgifter til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning til beboelse til nye flygtninge.

I det følgende beskrives rammerne for kommunernes opgave med boligplacering af flygtninge med henblik på at illustrere muligheder og afgrænsninger i de pågældende regler samt så vidt muligt afklare de stillede tvivlsspørgsmål fra kommunerne.

1.2. Anvisning af permanente boliger til nye flygtninge

Det følger af integrationslovens § 12, stk. 1, at kommunalbestyrelsen snarest muligt, efter at ansvaret for en flygtning er overgået til kommunalbestyrelsen, skal anvise boliger til de flygtninge, som Udlændingestyrelsen visiterer til kommunen.

Kommunen kan løfte sin forpligtelse til at anvise en permanent bolig ved enten at anvise en bolig i den almene sektor eller i den private udlejningssektor, herunder ved selv at stå som udlejer eller fremlejer af en bolig i medfør af integrationslovens § 13. Ved formidling af en privat bolig gælder lejelovens regler mellem den private udlejer og flygtningen.

Kommunen har alene pligt til at anvise den første permanente bolig. Ændrer flygtningens boligbehov sig efterfølgende, er kommunen ikke efter integrationsloven forpligtet til at anvise en ny bolig. Får flygtningen senere behov for en anden bolig, fx som følge af familiesammenføring eller flytning til en anden kommune, har kommunen ikke efter reglerne i integrationsloven pligt til at anvise en ny bolig. Spørgsmålet om, hvorvidt en kommune i sådanne situationer skal anvise en bolig, afgøres efter de almindelige principper og regler for løsning af kommunale boligsociale opgaver.

Anvisning af en permanent bolig sker efter en konkret vurdering af den enkelte flygtnings behov i forhold til andre boligsøgendes behov. Konkrete anvisninger til boliger (eller manglende anvisninger) kan påklages til Ankestyrelsen efter

reglerne i kapitel 10, i lov om retssikkerhed og administration på det sociale område, jf. integrationslovens § 53, stk. 2, 2. pkt. Kommunen skal vejlede flygtningen om klageadgangen.

Der er ikke i Ankestyrelsens praksis eller i øvrigt ved domstolene taget nærmere stilling til, hvad der skal forstås ved *snarest muligt*. Det må således bero på en konkret vurdering og prioritering af flygtningens og andre boligsøgendes behov i forhold til de tilgængelige boliger. I vurderingen skal tages højde for det integrationsmæssige sigte med de særlige boligplaceringsregler for flygtninge, men også forhold som karakteren og kvaliteten af en evt. allerede tilvejebragt midlertidig indkvartering kan indgå.

1.2.1. Krav til den permanente bolig

Kommunen kan ikke opfylde sin pligt til at anvise en permanent bolig til nyankomne flygtninge ved at anvise et tidsbegrænset lejemål.

Kommunen kan heller ikke opfylde sin pligt efter integrationsloven til at anvise en flygtning en permanent bolig ved at anvise en bolig, som ligger i et ghettoområde eller i et område, som opfylder betingelserne for at være omfattet af reglerne om kombineret udlejning (ghettoreglen). Der er tale om et ubetinget forbud mod anvisning af bolig til en flygtning i sådanne områder.

Kommunen vil kun kunne anvise permanente boliger, som ifølge byggelovgivningen og planlovgivningen kan anvendes som lovlig bolig.

Der er ikke i integrationsloven et særligt krav om, at der skal være tale om en selvstændig bolig. Det antages således, at en kommune efter omstændighederne fx kan anvise en flygtning til et kollegieværelse, hvis lejeforholdet ikke er tidsbegrænset. For at kunne leve op til kravet om, at boligen skal være permanent, kræves det efter Socialministeriets opfattelse - udover at lejeforholdet ikke må være tidsbegrænset - at kommunen vurderer, at flygtningen har økonomi til at betale huslejen, og at flygtningen får en selvstændig lejekontrakt og således ikke sættes i et aftaleretligt eller økonomisk afhængighedsforhold til andre personer. Se mere nedenfor i afsnit 4 om rammerne for, at flere flygtninge deler en bolig.

1.3. Anvisning af midlertidige opholdssteder til nye flygtninge

Hvis en kommune ikke har en ledig permanent bolig at anvise, skal der anvises et midlertidigt opholdssted, indtil det er muligt at anvise en permanent bolig, jf. integrationslovens § 12, stk. 6.

Der er ikke fastsat krav til, hvor længe en flygtning kan være midlertidigt indkvarteret. Det vil derfor bero på en konkret vurdering, hvorvidt kommunalbestyrelsen har levet op til sin forpligtelse i forhold til boligplacering af den enkelte flygtning. Det bemærkes, at retten til at få anvist den første permanente bolig efter integrationsloven ikke bortfalder, selv om kommunen i et konkret tilfælde ikke har haft mulighed for at anvise en permanent bolig inden for den 3-årige introduktionsperiode. Konkrete anvisninger til boliger (eller manglende anvisning) kan påklages til Ankestyrelsen.

1.3.1. Krav til et midlertidigt opholdssted

Der er ikke fastsat krav til standarden eller karakteren af et midlertidigt opholdssted. Indkvarteringen skal dog være lovlig. Det betyder, at bygge- og planlovgivningen skal være overholdt, og at stedet skal være godkendt til beboelse, herunder i forhold til sikkerhed, brandforskrifter, sanitære forhold m.v.

Kommunen har inden for disse rammer mulighed for at beslutte, hvordan en midlertidig indkvartering skal finde sted. Der kan fx være tale om indkvarteringssteder, der oprettes særligt med henblik på at kunne fungere som midlertidigt opholdssted, fx omdannelse af eksisterende bygninger, herunder tidligere plejecentre eller skoler, privat indkvartering og indkvartering på hoteller, i ledige ældreboliger eller lignende.

Lejeloven finder ikke anvendelse i forbindelse med indkvartering på midlertidige opholdssteder. Det betyder fx, at den pågældende ikke kan påberåbe sig lejelovens opsigelsesregler. I forhold til privat indkvartering vil det være kommunen, der udlejer opholdsstedet til flygtningen, som dernæst betaler et bestemt lejebeløb. Kommunen vil ved midlertidig indkvartering være ansvarlig for lejemålet, herunder skulle hæfte for eventuelle skader på boligen m.v. Om refusionsadgang, se afsnit 3.3. nedenfor.

Det midlertidige opholdssted behøver ikke at være i den kommune, hvortil den pågældende flygtning er visiteret og skal have anvist en permanent bolig. Flere kommuner vil derfor kunne indgå et samarbejde vedrørende eventuel oprettelse og drift af et midlertidigt indkvarteringssted. Integrationsansvaret, som omfatter integrationsindsatsen og boligplacering, og udgifterne i forbindelse med den enkelte flygtning vil dog fortsat påhvile den kommune, hvortil flygtningen er visiteret. Det bemærkes, at det kan være vanskeligt for en kommune at gennemføre en aktiv integrationsindsats, som man er forpligtet til, hvis der er for stor geografisk afstand mellem indkvarteringsstedet og kommunens tilbud.

1.3.2. Betaling for indkvartering på midlertidige opholdssteder

Der er loft over, hvor meget en kommune kan kræve i egenbetaling fra en flygtning, jf. bekendtgørelse om betaling for ophold i midlertidige indkvarteringer og opholdssteder. Efter bekendtgørelsens § 1, stk. 1, udgør betalingen pr. 1. januar 2015 for flygtninge og andre, der har ophold i kommunernes midlertidige indkvarteringer, 2.122 kr. for enlige med og uden børn, 3.885 kr. for par uden børn, 4.239 kr. for par med et, to eller tre børn og 4.592 kr. for par med fire eller flere børn. Bekendtgørelsen kan ikke fraviges. En kommune har således ikke mulighed for at opkræve fuld husleje for midlertidig indkvartering i en bolig, der er dyrere, eller at opkræve yderligere betaling for varme og el.

1.4. Kommunernes muligheder for at erhverve, anskaffe og omdanne bygninger til boliger til nye flygtninge

Den primære adgang til at skaffe boliger til flygtninge ligger i almenboliglovens anvisningsregler. Kommunen kan dog også selv udleje eller fremleje boliger til nye flygtninge.

Efter integrationslovens § 13 har kommunen således en særlig adgang til at erhverve, indrette eller leje boliger i kommunen med henblik på gennem udlejning til beboelse at medvirke til en bedre fordeling af udlændinges bosætningsmuligheder på landsplan, regionalt og lokalt i kommunen. Med henblik på udlejning kan kommunalbestyrelsen således købe eksisterende beboelsesejendomme, villaer, nedlagte landbrug m.v. samt købe og ombygge tomt erhvervsbyggeri i kommunen. Med henblik på videreudlejning kan kommunalbestyrelsen endvidere leje boliger. Kommunalbestyrelsen kan derimod ikke med hjemmel i bestemmelsen opføre nye boliger.

Bestemmelsen omfatter ikke almene boliger. En kommunalbestyrelse kan således ikke overlade sine beføjelser til andre som fx en almen boligorganisation, og kommunalbestyrelsen skal selv erhverve, indrette eller leje ejendomme.

Kommunen skal sikre, at ejendommene kan anvendes som boliger gennem udlejning, herunder opfylder krav til lovlig bebyggelse i byggelov og planlov, jf. de foranstående afsnit.

Når kommunen selv står for udlejning eller fremleje af en bolig til en nyankommen flygtning, og der er tale om en permanent bolig, er det lejelovens regler, der gælder.

Det bemærkes, at der ikke efter integrationsloven er hjemmel for kommunerne til - med henvisning til nye flygtnings økonomiske situation - at erhverve ejendomme med henblik på at udleje boligen til nyankomne flygtninge under markedslejeniveauet og hermed yde særlig økonomisk støtte til denne gruppe af borgere. Det betyder, at en kommune ikke har mulighed for at boligplacere en flygtning i en ledig bolig, der er for dyr at anvise i forhold til den pågældendes husstandsindkomst. Det svarer til, hvad der gælder for andre borgere med lav indkomst.

1.4.1. Automatisk låneadgang til erhvervelse og indretning og deponeringsfritagelse ved leje

For kommunernes boliganvisningsforpligtelser efter integrationsloven er der fastsat særlige låneregler, som ikke gælder for andre kommunale boligsociale opgaver. Det følger af bekendtgørelsen om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v. (lånebekendtgørelsen) § 2, stk. 1, nr. 13, at kommuner har automatisk låneadgang til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning til beboelse i henhold til integrationsloven. Lånereglerne er beskrevet i kapitel 4.9 i vejledningen om kommunernes låntagning.

Kommunalbestyrelsen kan således optage lån til udgiften til at:

- købe og indrette eksisterende beboelsesejendomme, fx udlejningsbyggeri, villaer, nedlagte landbrug m.v.,
- købe og ombygge tomt erhvervsbyggeri, og
- leje boliger med henblik på videreudlejning til beboelse uden deponering.

Kommunerne har automatisk låneadgang til erhvervelse og indretning af ejendomme til udlejning til beboelse efter integrationsloven, uanset om der er tale om permanente boliger eller midlertidige opholdssteder.

Kommunernes låneramme belastes ikke af lån til formål, hvortil der er automatisk låneadgang. Derfor er en kommunes leje af ejendomme med henblik på videreudlejning til flygtningeboliger også omfattet af den automatiske låneadgang i § 2, stk. 1, nr. 13, hvorfor der ikke skal ske kommunal deponering.

2. Almenboligloven og øvrige regler om anvisning

2.1. Almenboliglovens bestemmelser om kommunal anvisningsret og muligheder for aftaler mellem kommuner og boligorganisationer

Når en kommune skal finde permanente boliger til flygtninge, vil det være oplagt, at kommunen bruger sin anvisningsret til almene familieboliger. Udgangspunktet er, at denne boligtype udlejes efter venteliste, men kommunen kan forlange, at de boligorganisationer, som har afdelinger i kommunen, stiller indtil hver fjerde ledige familiebolig til rådighed for kommunen til løsning af påtrængende boligsociale opgaver i kommunen, jf. almenboliglovens § 59, stk. 1.

Hvis kommunen udnytter sin anvisningsret fuldt ud og alligevel ikke har nok boliger til rådighed til boligsocial anvisning, har kommunen mulighed for at aftale sig frem til en højere anvisningsprocent - helt op til 100 pct., jf. almenboliglovens § 59, stk. 2.

Anvisningen skal ske på baggrund af en vurdering af den boligsøgendes behov og beboersammensætningen i den afdeling, som den boligsøgende anvises til eller allerede bor i på anvisningstidspunktet. Heri ligger, at kommunen, når den får stillet en ledig bolig til rådighed, må foretage en konkret vurdering og prioritering af, om andre boligsøgende end flygtninge har samme eller større behov for boligen under hensyntagen til beboersammensætningen. Hvis den ledige bolig ligger i en afdeling med en ensidig beboersammensætning, hvor langt de fleste lejere er fx indvandrere, må kommunen således vurdere, om det er hensigtsmæssigt at anvise en flygtning den ledige bolig.

2.2. Kommunal anvisning af boliger i den private udlejningssektor

Kommunalbestyrelsen kan med henblik på løsningen af boligsociale opgaver, herunder at opnå en mere afbalanceret beboersammensætning i enkelte ejendomme, indgå aftale efter reglerne i lov om kommunal anvisningsret om erhvervelse af anvisningsret til ledigblevne lejligheder i private udlejningsejendomme i kommunen mod en godtgørelse til ejeren, jf. lovens § 1, stk. 1. Det gælder, såfremt kommunalbestyrelsen har besluttet at anvende reglerne om kombineret udlejning af almene boliger i ét eller flere områder i kommunen.

2.2.1. Anvisningsret til visse private udlejningsejendomme

Efter lejelovens § 53 e og boligreguleringslovens § 63 a kan kommunalbestyrelsen bestemme, at ejere af ejendomme, der er finansieret med indekslån, og realrenteafgiftspligtige ejere af ejendomme, der er opført og

udlejet af ejeren, og som er taget i brug efter 1. januar 1989, skal bidrage til løsning af boligsociale opgaver.

Kommunalbestyrelsen kan i disse tilfælde bestemme, at ejeren skal stille indtil hver 10. ledige lejlighed til rådighed for kommunalbestyrelsen til løsning af boligsociale opgaver.

2.2.2. Anvisning efter lov om byfornyelse og udvikling af byer

Efter lov om byfornyelse og udvikling af byer § 64, stk. 3, kan kommunalbestyrelsen bestemme, at ejere af private udlejningsejendomme, som har modtaget støtte til bygningsfornyelse efter lovens kapitel 3, i indtil 5 år efter modtagelsen af støtten skal stille indtil hver 4. ledige lejlighed til rådighed for kommunalbestyrelsen til løsning af påtrængende boligsociale problemer i kommunen. Bestemmelsen taler om "indtil" hver 4. ledige lejlighed. Der er således ikke noget i vejen for, at kommunen kan begrænse forpligtelsen til et færre antal lejligheder, fx hver 10. ledige lejlighed eller maksimalt et bestemt antal lejligheder pr. ejendom.

2.2.3. Anvisningsret til private andelsboliger

Kommunalbestyrelsen kan for at løse påtrængende boligsociale opgaver i kommunen indgå en aftale med en privat andelsboligforening om anvisningsret til boliger i foreningen, jf. lov om andelsboligforeninger og andre boligfællesskaber § 7 c. Der er tale om en frivillig aftale for andelsboligforeningen, hvor kommunen tilbydes at kunne erhverve boliger, der skal overdrages, til videresalg eller til udlejning. Det er andelsboligforeningen, der træffer beslutningen om, hvor mange boliger der skal stilles til rådighed for kommunal anvisningsret.

Andelsboligerne kan af kommunen erhverves på samme vilkår og til samme pris, som en andelshaver lovligt ville kunne opnå ved salg til anden side. Ved erhvervelsen indtræder kommunalbestyrelsen uanset vedtægtsmæssige begrænsninger som andelshaver med samme rettigheder og pligter som andre andelshavere med ret til at udleje andelsboligen.

3. Økonomisk støtte til nyankomne flygtninge i forbindelse med boligplacering

3.1. Boligindskud

Kommunen kan låne nyankomne flygtninge penge til betaling af boligindskud, jf. boligstøttelovens kapitel 11. Kommunen skal som hovedregel give flygtninge et såkaldt pligt lån til betaling af indskud m.v. til en bolig, hvis husstandens indkomst ligger under en bestemt grænse. Der kan ydes lån til både lejligheder og enkeltværelser i særlige tilfælde. Når kommunen yder lån til beboerindskud til enkeltværelser, hæfter beboerne alene for deres eget lån. Det samme gælder i forhold til kollektive bofællesskaber i almene boliger, hvor beboerne ligeledes ikke hæfter for de andre beboeres lån til beboerindskud. Normalt kan kommuner kun give pligt lån til indskud i almene boliger og ejendomme, der tilhører almennyttige institutioner, jf. boligstøtteloven §§ 66-69. Når en flygtning søger om pligt lån, er låneadgangen imidlertid udvidet, så den også omfatter privat udlejningsbyggeri. Staten refunderer kommunernes fulde udgifter til pligt lån.

I forhold til indkomstgrænse for at få lån til betaling af boligindskud gælder samme beløbsgrænse for flygtninge og ikke-flygtninge. Enlige flygtninge med kontanthjælp vil normalt opfylde betingelserne for boligindskudslån som pligtlån, uanset om de er forsørgere eller ikke forsørgere. Et par på kontanthjælp over 30 år med eller uden børn vil typisk ikke opfylde betingelserne for boligindskudslån som pligtlån, medmindre de har mindst fire børn, da den samlede indkomst for begge overstiger beløbsgrænsen.

Udover pligtlån har kommunen mulighed for at yde frivillige lån til flygtninge. Det betyder fx, at kommunen kan låne en nyankommen flygtningefamilie penge til boligindskud, selv om husstandens samlede indkomst overstiger beløbsgrænsen for pligtlån. Staten refunderer halvdelen af kommunernes udgifter til frivillige lån.

3.2. Boligstøtte/boligsikring

Nyankomne flygtninge er omfattet af reglerne om boligstøtte. For at få boligsikring skal man være lejer. Boligsikring beregnes ud fra husstandens indkomst, huslejens størrelse og boligens størrelse.

Efter integrationslovens § 12 kan fuld boligstøtte ikke nægtes efter boligstøtteloven, hvis lejen overstiger halvdelen af husstandsindkomsten.

3.3. Særlig refusionsadgang for kommunernes udgifter til lejetab og istandsættelse ved fraflytning

Kommuner indgår typisk aftaler med udlejere om at have råderet over et antal boliger til nyankomne flygtninge. Kommunen skal betale husleje fra det tidspunkt, hvor boligen står til rådighed, til den bliver udlejet, jf. boligstøttelovens § 71 og almenboliglovens § 59, stk. 1. Den integrationsansvarlige kommune skal endvidere garantere over for udlejere, at istandsættelsesudgifterne bliver betalt, når en flygtning flytter ud. Kommunen skal således betale istandsættelsesudgifterne, hvis flygtningen ikke kan betale dem. De udgifter, som kommunen har til lejetab *før* udlejning og til betaling af istandsættelsesudgifterne ved fraflytning, refunderes af staten med 100 pct., jf. boligstøttelovens § 75, stk. 1, nr. 3, og stk. 4, og almenboliglovens § 62, stk. 3. Det gælder foruden udgifter til boliger, hvor kommunen bruger sin kommunale anvisningsret, også for udgifter til boliger, som kommunen selv erhverver, indretter eller lejer til nye flygtninge. Der er ingen forskel på adgangen til refusion for lejetab ved almene boliger og private lejemål. Der er derimod ikke efter boligstøtteloven eller almenboligloven mulighed for at afholde kommunale udgifter til huslejetab *efter* udlejning, såfremt flygtningen ikke selv har mulighed for at betale den fulde leje.

Hvis der er tale om private beboelseslejligheder, hvor der udlejes værelser på individuelle lejekontrakter kan der alene ydes refusion for kommunernes udgifter til lejetab for hele beboelseslejligheden og ikke for enkelte værelser efter boligstøtteloven.

Eksempel 1:

Hvis en ledig almen familiebolig stilles til rådighed for kommunen til kommunal anvisning, og kommunen anviser en flygtning til den

ledige bolig, kan kommunen få 100 % refusion for lejetab fra det tidspunkt, hvor boligorganisationen stiller boligen til rådighed for kommunen og indtil udlejningstidspunktet, jf. almenboliglovens § 62, stk. 3. Dette gælder også for tomgangsleje for værelser i almene familieboligbofællesskaber.

Eksempel 2:

Hvis en ledig bolig stilles til rådighed for kommunen til anvisning af nyankommen flygtning, og kommunen anviser en flygtning til den ledige bolig, skal kommunen stille en fraflytningsgaranti til udlejer, jf. boligstøttelovens § 70 og almenboliglovens § 59, stk. 1. Kommunen kan få 100 % refusion af staten for eventuelle udgifter til istandsættelse, når flygtingen flytter fra et lejemål.

Eksempel 3:

Kommunen er vidende om, at en enlig flygtning vil søge/har søgt familiesammenføring. Her er spørgsmålet, om kommunen kan leje en permanent bolig til hele familien med det samme og kun kræve en del af lejen af den pågældende flygtning, således at kommunen - indtil flygtingen får familiesammenføring og familien flytter ind - kan betale den resterende del af lejen og efterfølgende kræve refusion af staten for sine udgifter til lejen. Kommunen har ikke efter integrationsloven, boligstøtteloven eller almenboligloven adgang til at afholde en del af huslejen. Kommunen kan derfor ikke efter disse regelsæt have et huslejetab efter udlejning. Om adgang til at anviser boliger med høj husleje se afsnit 5 nedenfor.

Hvis kommunen har anvist en nyankommen flygtning én permanent bolig, og flygtingen herefter får behov for en større bolig, fordi familien er flyttet ind, har kommunen ikke en (særlig) boliganvisningsforpligtelse i medfør af integrationsloven. Kommunens eventuelle forpligtelse til at anviser en større bolig følger i disse tilfælde de almindelig gældende regler om anvisning, som svarer til, hvad der gælder for andre borgere, der har behov for en større bolig. Der henvises til afsnit 1.1. og 1.2. ovenfor, hvoraf fremgår, at familiesammenførte ikke er omfattet af integrationslovens regler om boligplacering.

B. Særlige spørgsmål rejst af KL og kommunerne

4. Indkvartering af flygtninge i private boliger

Flere kommuner har efterspurgt en afklaring af mulighederne for at indkvartere flygtninge i private boliger både i forhold til kommunens pligt til at anviser en flygtning en permanent bolig og i forhold til at finde midlertidige indkvarteringsløsninger, indtil der kan anvises en permanent bolig.

I forhold til permanente boliger kan det oplyses, at kommunen efter integrationslovens § 13 har hjemmel til bl.a. at leje private boliger med henblik på videreudlejning til flygtninge. Anvisningen af boligen skal leve op til de gældende krav om, at lejemålet ikke må være tidsbegrænset og boligen skal leve op til kravene i byggeslovgivningen og planlovgivningen, således at der er tale om en lovlig bolig. Der henvises i øvrigt til det ovenfor anførte i afsnit 1.2 og 1.2.1 om kravene til en permanent bolig. Se i øvrigt nedenfor afsnit 5.1.2 om anvisning af deleboliger i den private sektor.

Herudover er der ikke noget til hinder for, at kommunen formidler en privat bolig til en flygtning. I så fald gælder lejelovens regler mellem den private udlejer og flygtningen. Kommunen bør i den forbindelse være opmærksom på, at der kan være behov for at yde flygtningen vejledning og støtte ved indgåelse af lejemålet, således at det bl.a. sikres, at boligen er betalbar for flygtningen, herunder at boligen lever op til de krav, der stilles for fx at yde støtte til indskudslån, løbende boligstøtte mv. efter boligstøtteleven. Endelig bør kommunen sikre sig, at der er tale om et tidsbegrænset lejemål.

I forhold til midlertidig indkvartering af flygtninge, indtil der kan anvises en permanent bolig, er der ikke i lovgivningen noget til hinder for, at dette kan ske i form af privat indkvartering, fx ved at leje et værelse i en privat bolig. I denne situation vil det være kommunen, der udlejer boligen til flygtningen, som dernæst betaler leje til kommunen. Lejebetalingen er reguleret med faste beløb i bekendtgørelse om betaling for ophold i midlertidige indkvarteringer og opholdssteder. Om de nærmere krav til midlertidig indkvartering henvises til afsnit 1.3.1 ovenfor.

Endelig kan det oplyses, at det indgår som et af initiativerne i forståelsen mellem regeringen og KL om integrationsområdet fra januar 2015, at der etableres en boligbørs, som kan danne rammen for kontakt mellem danskere, som ønsker at udleje en bolig til nyankomne flygtninge, og kommuner, som har udfordringer med at finde egnede boliger.

5. Flere flygtninge i samme bolig (Deleboliger)

En stor del af de nyankomne flygtninge, som skal boligplaceres i kommunerne, er enlige. Samtidig peger kommunerne på, at der er mangel på mindre boliger, som en enlig flygtning kan betale. Det er derfor relevant at se på mulighederne for, at flere flygtninge kan dele en bolig.

Når kommunen skal tage stilling til, om der skal anvises en ny flygtning en bolig i et bofællesskab bør det først og fremmest indgå i kommunens vurdering, om der er tale om en person, som er egnet til at indgå i så tæt et fællesskab, som et bofællesskab er. Denne vurdering er særligt relevant, når der fx er tale om personer med traumer og psykiske lidelser. Hvis det vurderes, at den pågældende uden problemer kan indgå i et bofællesskab, bør kommunen ved den konkrete anvisning tage hensyn til køn og alder m.v. for derved at sikre, at bofællesskabet bliver så velfungerende som muligt.

5.1. Deleboliger som en permanent løsning

Efter integrationsloven er der som nævnt ovenfor under afsnittet om permanente boliger ikke et særskilt krav om, at anvisning skal ske til en selvstændig bolig. Der kan fx efter omstændighederne anvises et kollegieværelse, hvis lejemålet er tidsubegrænset. Der er således mulighed for, at flere flygtninge kan dele en bolig, når visse betingelser er opfyldt.

5.1.1. Anvisning af delebolig i den almene sektor

For *almene* boliger gælder almenboliglovens regler om kollektive bofællesskaber møntet på alle typer boligsøgende i forbindelse med anvisning af flere flygtninge til den samme bolig. I den forbindelse stilles krav om adgang til køkken og et ekstra værelse, som sikrer en vis standard for boligen. For at anvise en bolig i medfør af integrationslovens regler om boligplacering skal der endvidere udarbejdes individuelle lejekontrakter. Se mere herom nedenfor i afsnit 4.1.2.

Efter almenboligloven kan kommunerne således beslutte, at en almen familiebolig udlejes som et kollektivt familieboligbofællesskab for alle typer af boligsøgende. Et kollektivt bofællesskab er defineret som et bofællesskab, hvor flere deles om én bolig. Det vil sige, at den enkelte beboer ikke har eget køkken. Det er dog efter de nugældende regler et krav, at boligen består af mindst 5 værelser plus et ekstra værelse, der kan anvendes som fællesrum.

I den forbindelse bemærkes, at regeringen agter at fremsætte et lovforslag til ændring af bofællesskabsreglerne, således at ovennævnte almene kollektive familieboligbofællesskaber fremover skal kunne bestå af mindst 3 værelser (plus et ekstra værelse) i stedet for som i dag mindst 5 værelser (plus et ekstra værelse). Der lægges desuden op til, at kommunen skal kunne dispensere fra kravet om et ekstra værelse, hvis bofællesskabet er indrettet med køkken-almrum, der kan bruges som fællesrum. Boligstøtteleven indeholder en række særregler for personer i kollektive bofællesskaber, der tilsvarende vil blive justeret. Lovforslaget forventes fremsat i marts 2015.

5.1.2. Anvisning af delebolig i den private sektor, herunder med kommunen som udlejer efter integrationslovens § 13

For *private* udlejningsboliger, herunder boliger, som kommunen erhverver efter integrationslovens § 13 til boligplacering af flygtninge, er det Socialministeriets opfattelse, at anvisning af flere flygtninge alene kan ske til samme bolig i medfør af integrationsloven, såfremt der udarbejdes individuelle lejekontrakter med de enkelte beboere. Herved sikres, at den enkelte flygtning ikke sættes i et aftaleretligt eller økonomisk afhængighedsforhold til andre personer, og at boligen kan tjene som permanent bolig.

Herudover er det Socialministeriets opfattelse, at kommunen ved anvisning af en permanent bolig i den private sektor i medfør af integrationsloven skal sikre, at boligen har en vis standard. Ved vurderingen heraf kan der tages udgangspunkt i de regler, som gælder for kollektive bofællesskaber i almenboligloven. Det indebærer, at der skal være adgang til køkken og som udgangspunkt et ekstra værelse. Herudover skal der lægges vægt på, om flygtningen har økonomi til at betale huslejen. Det indebærer, at der efter Socialministeriets opfattelse er mulighed for kommunen for at anvise fx 3 enlige mænd til at dele en

fireværelses lejlighed i den private sektor, herunder med kommunen som udlejer, som en permanent løsning i medfør af integrationslovens regler om boligplacering.

Det bemærkes, at en bolig, som ikke har adgang til selvstændigt køkken, som udgangspunkt ikke er omfattet af boligstøtteleven, og der derfor ikke kan udbetales boligstøtte i disse tilfælde. Udbetaling af boligstøtte til lejemaal i private boliger med fælles køkken m.v. kræver, at der er tale om en fælles husstand eller, at boligen er et kollektivt bofællesskab i boligstøttelevens forstand, jf. boligstøttelevens §§ 24 a og b. Det betyder, at der skal være mindst 5 personer i bofællesskabet samt at personerne skal være fyldt 55 år eller have et social betinget behov for at bo i kollektivt fællesskab eller være nærtstående til personer, der opfylder kravene.

5.2. Om midlertidig indkvartering af flere flygtninge i delebolig

Som nævnt ovenfor er der ikke fastsat krav til standarden eller karakteren af det midlertidige opholdssted, der dog skal være lovligt og godkendt til beboelse.

Kommunerne kan således godt etablere midlertidige indkvarteringsløsninger ved at lade flere flygtninge dele en bolig. Det er Socialministeriets opfattelse, at der dog ikke kan ske samlet indkvartering af flere personer i samme rum, medmindre der er tale om fx et par eller forældre med mindreårige børn, og rummet er tilstrækkelig stort.

Når flygtninge indkvarteres midlertidigt, skal kommunen samtidig arbejde på at finde en permanent bolig til de enkelte flygtninge snarest muligt, jf. integrationslovens § 12, stk. 6. Der henvises til afsnit 1.1. ovenfor.

6. Adgang til at anvise en bolig med høj husleje

Integrationsloven indeholder ikke særlige regler om huslejens størrelse for de permanente boliger, som efter loven anvises til flygtninge. Det er derfor de almindeligt gældende regler om huslejens størrelse, der finder anvendelse, når kommunen træffer afgørelse om anvisning af en permanent bolig til en nyankommen flygtning.

Der er ikke lovhjemmel til, at en kommune kan anvise en permanent bolig til en flygtning i medfør af integrationsloven, hvor husstandsindkomsten er for lav i forhold til huslejen. Der henvises til afsnit 1.2.1. og 1.4. ovenfor.

7. Adgang til at ommærke almene boliger

Almene boliger kan opdeles i 3 hovedtyper: Ungdoms-, familie- og ældreboliger. Der er forskel på, hvordan de enkelte kategorier af boliger udlejes. Boligerne er fra opførelsen mærket som én af de tre typer. Der er dog mulighed for, at man efterfølgende kan ommærke én boligtype til en anden boligtype, jf. almenboliglovens §§ 3-5. Ungdoms- og ældreboliger kan fx ommærkes til familieboliger, hvilket er relevant, hvis befolknings sammensætningen i den enkelte kommune har ændret sig, således at der er overkapacitet af ungdoms- og ældreboliger og mangel på familieboliger. En sådan ommærkning kræver en aftale mellem kommunen og boligorganisationen. Efter ommærkning udlejes

boligerne efter de udlejningsregler, som gælder for familieboliger. Der er intet til hinder for, at boligerne ommærkes igen, hvis der opstår behov herfor.

Hvis der kun af og til er problemer med at få udlejet fx en ledig ældrebolig, således at der alene er tale om midlertidige udlejningsvanskeligheder, er det næppe relevant med ommærkning. Her kan i stedet peges på den hjemmel, som kommunen har efter almenboliglovens § 54, stk. 1, til at beslutte, at ledige ældreboliger, som ikke kan udlejes til den berettigede personkreds (ældre og personer med handicap) skal udlejes til andre boligsøgende.

8. Transportudgifter

I dialogen med KL er der peget på, at integrationslovens regler om dækning af transportudgifter til deltagelse i integrationsprogram udgør en ikke uvæsentlig hindring for at boligplacere flygtninge i en bolig med en vis afstand fra sprogcenter eller aktiveringstilbud. Efter de foreliggende oplysninger vurderes det, at transgvurderingen i bestemmelsen i § 23 f, stk. 1, nr. 2, i integrationsloven i mange kommuner fortolkes så restriktivt, at der reelt ikke gives hjælp efter bestemmelsen til dækning af transportudgifter.

Formålet med bestemmelsen i integrationslovens § 23 f er, at en udlænding skal kunne få dækket udgifter, der skyldes den pågældendes deltagelse i integrationsprogrammet, således at programmet i sig selv ikke medfører merudgifter. Kommunalbestyrelsen kan således efter en konkret og individuel vurdering beslutte, at der kan ydes støtte til betaling af transportudgifter til en deltager i integrationsprogrammet efter integrationslovens § 23 f, hvis pågældende eller dennes ægtefælle ikke har økonomisk mulighed for at betale udgifterne. Bestemmelsen afspejler principperne i § 83 i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, dog således, at den beløbsgrænse på 1.000 kr., som findes i § 83 i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, ikke finder anvendelse for transportudgifter efter integrationslovens § 23 f. Der kan således ydes hjælp til transportudgifter uden en beløbsgrænse, hvis udgifterne hertil er dokumenterede og rimelige, og skyldes udlændingens deltagelse i integrationsprogrammet, såfremt pågældende eller dennes ægtefælle ikke har økonomisk mulighed for at betale udgifterne. Afgørelsen af, om udlændingen selv eller dennes ægtefælle har økonomisk mulighed for at afholde udgiften, beror på en individuel og konkret vurdering, som svarer til den, der skal foretages efter bestemmelserne i kapitel 6 i integrationsloven, hvor der stilles en tilsvarende betingelse, jf. fx lovens § 36 om udgifter til sygebehandling m.v.

Det er en betingelse for at yde hjælp til transportudgifter efter § 23 f, at udgiften skyldes den pågældendes deltagelse i integrationsprogrammet. Derfor har det betydning for vurderingen af dækning af udgifter til transport, at flygtninge og familiesammenførte er forpligtet til at deltage i integrationsprogrammet, og at den pågældende efter integrationslovens boligplaceringsregler kan være boligplaceret i et område, hvor der er langt mellem bopæl og fx sprogskole, hvorfor der kan være høje udgifter til transport. Det er ikke intentionen, at boligplacering skal gøres unødigt vanskelig grundet transportudgifter.

9. Særligt om planloven

KL har påpeget, at kommunerne hurtigere kan indkvartere flere nye flygtninge, hvis kommunerne midlertidigt får mulighed for at dispensere fra formål- og anvendelsesbestemmelserne i en lokalplan.

Planloven giver ikke i dag kommunerne mulighed for at dispensere fra formåls- og anvendelsesbestemmelserne i en vedtaget lokalplan med henblik på etablering af midlertidig indkvartering af flygtninge. For at øge kommunernes mulighed for en hurtig og midlertidig indkvartering af flygtninge vil regeringen fremsætte forslag til en midlertidig ændring af planloven. Det vil bl.a. betyde, at kommunerne får mulighed for at dispensere fra formåls- og anvendelsesbestemmelserne i en lokalplan med henblik på indkvartering af flygtninge (i egnede skoler, haller, m.v.). Lovforslaget forventes fremsat i marts 2015.

C. Udmøntning af tilskud i 2015 til modtagelse og integration af flygtninge

10. Om tilskud i 2015

I forlængelse af forståelsen af 8. januar 2015 med KL om integrationsområdet vil regeringen udmønte 125 mio. kr. i 2015 til investeringer i kommunerne med henblik på de ekstraordinære udgifter, der særligt kan være forbundet med en hurtig udvidelse af boligkapaciteten, herunder f.eks. midlertidig indkvartering såvel som indretning af permanente boliger.

Regeringen vil endvidere udmønte et integrationstilskud på 200 mio. kr. til at håndtere det ekstraordinært høje antal flygtninge.

Tilskuddet på 125 mio. kr. i 2015 vil blive fordelt efter det antal flygtninge, som vil indgå i de af Udlændingestyrelsen udmeldte kommunekvoter for 2015 efter kommunernes indmeldelse af regions- og kommunekvoter pr. 1. april 2015, der ligger ud over det oprindeligt udmeldte landstal for 2015 på 4.000. Fordelingen af tilskuddet på 125 mio. kr. vil blive udmeldt til kommunerne snarest efter fristen den 1. april 2015. Tilskuddet beregnes endeligt af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Det bemærkes, at tilskuddet skal understøtte, at de kommuner, der modtager flest af de ekstraordinære tilkomne flygtninge, får en økonomisk håndsrækning, jf. også forståelsen mellem regeringen og KL af 8. januar 2015.

Tilskuddet på 200 mio. kr. vil blive fordelt på baggrund af oplysninger om grundtilskud for flygtninge og familiesammenførte efter integrationsloven udbetalt til den enkelte kommune for regnskab 2014, som foreligger i foråret 2015. Tilskudsbeløbet efter integrationsloven til den enkelte kommune omregnes til årspersoner ud fra det månedlige grundtilskudsbeløb og tillægges antal personer, der indgår i de af Udlændingestyrelsen udmeldte kommunekvoter for 2015 efter kommunernes indmeldelse af regions- og kommunekvoter pr. 1. april 2015. Fordelingen af tilskuddet på 200 mio. kr. vil blive udmeldt til kommunerne sammen med fordelingen af tilskuddet på 125 mio. kr. Tilskuddet beregnes endeligt af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Modtagelse og integration af flygtninge og familiesammenførte i Lyngby-Taarbæk Kommune

Denne afdækning af sagsbehandlingen på flygtninge-/familiesammenføringsområdet har til formål, at afdække den nuværende indsats, udpege konkrete problemstillinger samt beskrive forslag til, hvordan problemstillingerne kan håndteres.

Afdækningen har fokus på flygtninge og familiesammenførte, da indsatsen for denne gruppe, som er i kraftig vækst, for størstedelens vedkommende kræver en omfattende indsats, som stiller krav til helhedsorienteret og tværgående samarbejde på tværs af kommunens fagcentre.

Derudover har kommunen en forpligtelse i forhold til indvandrere (arbejdskraftindvandrere), som er udlændinge der har fået opholdstilladelse på baggrund af uddannelse eller beskæftigelse i Danmark, samt medfølgende ægtefæller. Indsatsen for disse grupper, der ikke er forpligtet til at tage imod tilbud om dansk uddannelse eller uddannelses-/beskæftigelsesrettede tilbud, har karakter af en mere administrativ opgave, som ikke i udgangspunktet medfører personlig kontakt eller omfattende sagsbehandling.

Der skal dog gøres opmærksom på, at Lyngby-Taarbæk Kommune - blandt andet som en del af Vidensbystrategien – har fokus på indsats for arbejdskraftindvandrere. Væsentlige elementer i indsatsen er kort beskrevet nedenfor.

Arbejdskraftindvandrere kommer typisk til Lyngby-Taarbæk, fordi de har en ansættelsesaftale med en virksomhed i nærområdet. Personen kan dels komme alene og i andre tilfælde følger ægtefælle/partner og børn med.

Arbejdskraftindvandrere og medfølgende ægtefælle/partner får tilbud om danskundervisning jævnfør Lov om Danskuddannelse. For indvandrere som ikke har tilknytning til arbejdsmarkedet - eksempelvis en medfølgende ægtefælle - er det muligt at få hjælp til at komme i job. Jobcenteret henviser i så fald borgeren til Work-in-Denmark, der er en national jobsøgningsportal, hvor det er muligt at få hjælp til jobsøgning, herunder at udarbejde ansøgninger og CV samt kontakte virksomheder. Work-in-Denmark har et kontor i København og derudover er det muligt, at søge job og finde information på Work-in-Denmarks hjemmeside.

Jobcenter Lyngby-Taarbæk deltager endvidere fra 2014 til 2016 i "Projekt 500 ledige ægtefælle forsørgede nydanskere ind i arbejdsstyrken". Formålet med projektet er, at få ægtefælleforsørgede borgere ind i arbejdsstyrke (og i job) gennem uddannelse og virksomhedsrettet tilbud.

I regi af Vidensbyen er der etableret en mentorordning målrettet jobsøgende medfølgende ægtefæller/partnere af især udenlandske forskere og specialister, som er ansat på en virksomhed, der ligger i Lyngby-Taarbæk. Formålet er gennem en mentorordning, at få medfølgende ægtefælle

ind på arbejdsmarkedet. Mentor vil typisk være en person, som er ansat i en af de virksomheder, som er med i netværket omkring Vidensbyen.

Afdækningen indeholder følgende afsnit:

1. **Beskrivelse af målgrupper**
2. **Opgørelse af udlændinge omfattet af Integrationsloven**
3. **Beskrivelse af integrationsopgaven**
4. **Beskrivelse af boligsituationen**
5. **Finansiering af området**
6. **Organisering og håndtering**
7. **Udfordringer og løsningsforslag**

Ad 1) Beskrivelse af målgrupper

Lov om Integration af Udlændinge i Danmark beskriver kommunens opgaver i forhold til følgende målgrupper:

- Flygtninge – herunder uledsagede flygtninge under 18 år, udlændinge med humanitær opholdstilladelse samt udlændinge der er udsendelseshindrede
- Familiesammenførte udlændinge til flygtninge eller andre borgere med dansk eller udenlandsk oprindelse
- Indvandrere – herunder arbejdskraftindvandrere samt medfølgende ægtefæller

Det er som nævnt indledningsvist, flygtninge og familiesammenførte, som denne afdækning har fokus på, hvorfor indsatsen i forhold til indvandrere ikke beskrives yderligere.

De 52 flygtninge som Lyngby-Taarbæk Kommune har modtaget i 2014, kendetegnes ved følgende:

Køn	
Kvinde	Mand
11 kvinder	37 mænd
1 spædbarn/pige	3 drenge under 18 år

Nationalitet	
Syrien	29
Iran	11
Afghanistan	5
Statsløse palæstinensere (fra Syrien)	4
Somalia	3

Alder	
Under 18 år	4
18 – 25 år	14
25 – 39 år	29
40 – 49 år	2
50 – 59 år	1
60 – 69 år	1
70 – 80 år	1

Ad 2) Opgørelse af udlændinge omfattet af Integrationsloven

Nedenstående skema viser antallet af voksne flygtninge, som er visiteret til Lyngby-Taarbæk Kommune siden 2009.

Visiterede og ankomne flygtninge		
År	Udmeldt kvote	Modtaget
2009	4	4
2010	1	2
2011	14	11
2012	22	22
2013	28	38
2014	37	52

Uledsagede flygtningebørn og -unge visiteres til kommunerne på samme måde, som voksne flygtninge. Afhængig af alderen på de uledsagede flygtningebørn og -unge ved ankomsten, tilbydes enten ydelser i henhold til Serviceloven eller efter Lov om Integration af Udlændinge i Danmark. Hvis den unge er tæt på at fylde 18 år, tilbydes integrationsprogram fra starten, som kan have en varighed på op til 3 år. Der gives tilbud i henhold til Serviceloven, hvis barnet/den unge er under 17 år ved ankomsten og inden den unge fylder 18 år, skal der i disse sager tages stilling til om barnet/den unge skal overgå til et integrationsprogram. Hvis den unge lige inden 18-års alderen ikke har opnået kompetencer til at kunne fortsætte i det almindelige uddannelsessystem, gives tilbud om integrationsprogram, hvorefter der fortsat kan gives særlige integrationsrettede tilbud. Forvaltningen har i disse tilfælde mulighed for at hjemtage grundtilskud i 3 år, uanset at den unge ikke nødvendigvis deltager i særlige integrationsrettede tilbud i hele perioden.

Nedenstående opgørelse viser, hvor mange uledsagede flygtningebørn og -unge, der **ved udgangen af hvert år**, er omfattet af den 3-årige integrationsperiode og som dermed har fået et integrationsprogram.

Uledsagede flygtningebørn	
Årstal	Antal
2011	6
2012	7
2013	13

2014	9
------	---

Nedenstående opgørelse viser, hvor mange flygtninge og familiesammenførte udlændinge, der ved udgangen af hvert år, er omfattet af den 3-årige integrationsperiode. Antallet siger ikke noget om indsatsen, da indsatsen for nogle flygtninge kan være meget omfattende, mens der for andre ikke er nogen indsats, da de er blevet selvforsørgende. Alle som er i målgruppen for et integrationsprogram tæller dog stadig med som omfattet af den 3-årige integrationsperiode, hvor kommunen hjemtager et månedligt grundtilskud.

Voksne flygtninge og familiesammenførte udlændinge til borgere med udenlandsk eller dansk oprindelse	
Årstal	Antal
2011	74
2012	88
2013	116
2014	156

KL har i borgmesterbrev af d. 26. januar 2015 skrevet ud til kommunerne om den ekstraordinære situation på flygtninge området, hvor det forventes at cirka tre gange så mange flygtninge som oprindeligt antaget, vil få opholdstilladelse.

En foreløbig oversigt over kommunekvoter for 2015 viser således, at Lyngby-Taarbæk Kommune kan forvente at skulle modtage 97 flygtninge, mod oprindeligt udmeldt 35.

I "Forståelsen mellem KL og regeringen" af d. 8. januar 2015 lægges der op til bevilling af ekstra 125 mio. kr. til investeringsudgifter i kommunerne i forbindelse med visitation af ekstra flygtninge. Der lægges endvidere op til, at regeringen søger tilslutning til bevilling af 200 mio. kr. som ekstra tilskud til finansiering af udgifter, der vedrører både flygtninge og familiesammenførte.

Forståelsen lægger op til, at kommunerne for kvoteåret 2015 skal gives mulighed for frivilligt at byde ind på at modtage ekstra flygtninge, mod at få del i forholdsvis flere af de ekstra midler der er afsat.

Der er fastsat en frist til d. 1. marts 2015, hvor kommunerne kan melde ind hvor mange flere flygtninge end de oprindeligt udmeldte, de eventuelt ønsker at modtage. En ny matematisk beregning vil efterfølgende blive lavet, hvorefter den endelige kvote for 2015 vil blive meldt ud d. 1. april.

Ad 3) Beskrivelse af integrationsopgaven:

Lov om integration af udlændinge i Danmark har til formål at sikre, at nyankomne udlændinge får mulighed for at udnytte deres evner og ressourcer og blive selverhvervende og deltagende borgere i det danske samfund, på lige fod med andre borgere i landet.

Loven regulerer den kommunale indsats på området, som består af:

- Anvisning af en permanent bolig og indtil dette kan lade sig gøre, tilbud om midlertidig indkvartering **(gælder flygtninge)**
- Tilbud om et integrationsprogram der indeholder danskundervisning samt beskæftigelsesrettede tilbud. Herunder udarbejdelse af integrationskontrakt og erklæring om aktivt medborgerskab **(gælder flygtninge og familiesammenførte udlændinge)**
- Tilbud om et introduktionsforløb der indeholder tilbud om danskundervisning samt efter særlige forhold, beskæftigelsesrettede tilbud **(gælder medfølgende ægtefæller til indvandrere med opholdstilladelse pga. uddannelse eller arbejde)**
- Hjælp til forsørgelse **(gælder flygtninge og familiesammenførte udlændinge til flygtninge)**
- Tilbud om integrationsplan der indeholder en udredning og indsatsdel **(gælder flygtninge og familiesammenførte udlændinge til flygtninge – herunder mindreårige børn)**
- Tilbud om en tidlig helbredsmæssig udredning **(gælder flygtninge og familiesammenførte udlændinge til flygtninge – herunder mindreårige børn)**
- Tværgående koordinering og helhed i sagsbehandlingen med udpegning af koordineringsansvarlig i den enkelte sag **(gælder flygtninge og familiesammenførte udlændinge)**
- Samordning med den øvrige integrationsindsats i kommunen **(gælder alle integrationslovens målgrupper)**

Ad 4) Beskrivelse af boligsituationen

Lyngby-Taarbæk Kommune har et godt og tæt samarbejde med de almene boligorganisationer i kommunen, når det gælder den kommunale anvisningsret.

DAB renoverer Sorgenfrivang II og derfor er anvisningen hertil sat i bero, indtil de berørte beboere er genhuset. Renoveringen forventes færdiggjort i 2019.

Der er en generel udfordring i kommunen i forhold til udbuddet af små billige lejligheder, som er meget begrænset. Det betyder, at det er vanskeligt at anvise bolig til unge under 25 år på offentlig forsørgelse, da de modtager en lav forsørgelsesydelse. Det er stort set kun kommunens egne lejligheder på udvalgte adresser, der er tilstrækkeligt billige til at de kan anvises unge flygtninge og det er således de samme få lejligheder, der anvises til unge igen og igen.

Trods dette, svarer udbuddet af ledige billige lejligheder på ingen måde til efterspørgslen. Dette medfører, at de unge ugifte flygtninge som er under 25 år når de ankommer, bliver boende i de midlertidige indkvarteringer til de fylder 25 år. Dette betyder, at der ikke er det nødvendige flow i de midlertidige indkvarteringer med samlet set 18 værelser, og dette medfører akut behov for at udvide kapaciteten af midlertidig indkvartering.

Anvisning af permanent bolig til enlige flygtninge over 25 år eller til familier er mindre problematisk, men er som følge af DAB's renoveringsprojekt, tilsvarende sat under pres.

Ovenstående udgør en væsentlig udfordring på flygtningeområdet, hvor flygtninge har ret til at få anvist en permanent bolig.

Ad 5) Finansiering af området

Finansiering af den kommunale integrationsopgave er som udgangspunkt et kommunalt anliggende. Dog således at staten for kommunerne under ét, dækker udgifter efter integrationsloven gennem følgende finansieringsformer:

- Grundtilskud pr. flygtning, der er omfattet af et integrationsprogram mv.
- Resultattilskud pr. flygtning eller udlænding i et integrationsprogram mv., der kommer i arbejde eller består en prøve i dansk.
- Delvis refusion af kommunernes udgifter i forbindelse med integrationsprogrammer mv., samt af kommunernes udgifter til kontanthjælp til udlændinge omfattet af et integrationsprogram.
- Den statslige budgetgaranti/bloktilskud, som for kommunerne under ét, dækker nettoudgifter til introduktionsprogrammer, introduktionsforløb og kontanthjælp under integrationsprogrammer efter ovennævnte tilskud og refusioner.

Som udgangspunkt finansierer staten for kommunerne under ét nettoudgiften til integration efter tilskud- og refusion. Det bemærkes dog, at der i den enkelte kommune kan være forskel mellem nettoudgifter til integrationsområdet og kommunens andel i den statslige budgetgaranti/bloktilskud. Dels sker fordelingen efter demografiske og socioøkonomiske kriterier, og dels sker regulering med to års forsinkelse. Dertil kommer i øvrigt, at den særlige udligningsordning vedr. flygtninge, indvandrere og efterkommere betyder, at der sker en udligning mellem kommuner med relativt få udlændinge til kommuner med relativt mange udlændinge.

De økonomiske tilskudsordninger i henhold til Integrationsloven er som følger (2014-tal): Staten refunderer 50 pct. af kommunernes udgifter til hjælp i særlige tilfælde (enkeltudgifter og udgifter til medicin, tandbehandling mv.), til udgifter i forbindelse med udlændinges deltagelse i integrationsprogrammet, og til hjælpemidler i form af arbejdsredskaber og mindre arbejdspladsindretninger.

Staten yder i den 3-årige introduktionsperiode et grundtilskud på 2.366 kr. pr. måned for hver udlænding omfattet af integrationsprogrammet. Grundtilskuddet ydes til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter til udlændinge, som for eksempel udgifter til tolkebistand og midlertidig indkvartering.

Staten refunderer inden for et rådighedsbeløb i introduktionsperioden 50 pct. af kommunalbestyrelsens udgifter til integrationsprogrammer, herunder danskuddannelse, tilbud om vejledning og opkvalificering, praktikforløb samt ansættelse med løntilskud. Rådighedsbeløbet opgøres til 73.000 kr. pr. år gange antallet af udlændinge i kommunen, der modtager føromtalt type af tilbud. Antallet af udlændinge i kommunen opgøres som helårspersoner.

Staten refunderer inden for et rådighedsbeløb i introduktionsperioden 50 pct. af kommunalbestyrelsens udgifter til introduktionsforløb for indvandrere, herunder

danskuddannelse, tilbud om vejledning og opkvalificering, praktikforløb samt ansættelse med løntilskud og støtte ydet til en virksomhed, der etablerer en vejlederfunktion.

Arbejdsmarkedsrettet danskundervisning er ikke omfattet af rådighedsbeløbet. Rådighedsbeløbet opgøres til 50.000 kr. pr. år gange antallet af udlændinge i kommunen, der modtager tilbud om arbejdsmarkedsrettet danskundervisning. Antallet af udlændinge i kommunen opgøres som helårspersoner.

Staten yder til den kommunalbestyrelse, der er ansvarlig for integrationsindsatsen et tilskud på 7.866 kr. pr. måned for hver mindreårig uledsaget flygtning, som bor eller opholder sig i kommunen. Grundtilskuddet ydes til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter til udlændinge, som for eksempel udgifter til tolkebistand og midlertidig indkvartering. Tilskuddet ydes, indtil den mindreårige uledsagede flygtning, fylder 18 år eller den pågældendes forældre får lovligt ophold her i landet. Der kan ikke ydes grundtilskud eller refusion for udgifter til integrationsprogram til en kommunalbestyrelse, der modtager denne type tilskud til uledsagede flygtninge.

Staten yder til den kommunalbestyrelse, der er eller ved introduktionsperiodens udløb, har været ansvarlig for integrationsindsatsen, for hver udlænding omfattet af integrationsprogrammet, der har fået udarbejdet en integrationskontrakt følgende resultattilskud:

- 1) 47.724 kr., hvis udlændingen inden for introduktionsperioden kommer i ordinær beskæftigelse og fortsætter i ordinær beskæftigelse i en sammenhængende periode på mindst 6 måneder.
- 2) 47.724 kr., hvis udlændingen inden for introduktionsperioden påbegynder en studie- eller erhvervskompetencegivende uddannelse og fortsætter uddannelsesforløbet i en sammenhængende periode på mindst 6 måneder og under studieforløbet kan modtage SU, elevløn el.lign., der sikrer udlændingen et forsørgelsesgrundlag.
- 3) 35.794 kr., hvis udlændingen inden for introduktionsperioden indstiller sig til prøve i dansk og senest ved første prøvetermin efter introduktionsperiodens udløb består prøve i dansk på det niveau, der i samarbejde med udbyderen af danskuddannelse er fastsat som mål i integrationskontrakten
- 4) 35.794 kr., hvis en udlænding, der efter introduktionsperiodens udløb tilbydes danskuddannelse
 - a) indstiller sig til prøve i dansk inden uddannelses tilbuddets ophør, dog senest 1 år efter introduktionsperiodens udløb og
 - b) senest ved første prøvetermin herefter består prøve i dansk på det niveau, der i samarbejde med udbyderen af danskuddannelse er fastsat som mål i integrationskontrakten.

Staten refunderer 50 % af kommunens udgifter til kontanthjælp og hjælp i særlige tilfælde i henhold til Lov om aktiv socialpolitik, til flygtninge og familiesammenførte udlændinge omfattet af et integrationsprogram.

Udgifter til uledsagede mindreårige flygtninge, i henhold til Serviceloven, finansieres med 100 % statsrefusion fra staten indtil den unge fylder 18 år (23 år hvis der bevilges efterværn) eller indtil den ene eller begge forældre til den mindreåriges flygtning eventuelt får lovligt ophold i Danmark.

I 2014 er udgifterne afholdt indenfor rammen til trods for at der er kommet væsentligt flere flygtninge end forudsat.

Ad 6) Organisering og håndtering

CSI - Center for Social Indsats:

- Ledelsesmæssigt ansvar for integrationsindsatsen i en matrixorganisation
- Ansvar for sekretariatsbetjening af Integrationsrådet
- Ansvar for den overordnede integrationsindsats i kommunen
- 1. samtale for flygtninge og uledsagede flygtninge (og ikke indvandrere) med fokus på formalia omkring registrering i kommunen og orientering om indkvartering og permanent bolig
- Administration af forskudskasse til udbetaling af kontantbeløb indtil der er oprettet bankkonto
- Praktisk indkvartering af flygtninge i midlertidig bolig samt formidling af permanent bolig i samarbejde med Center for Borgerservice og Digitalisering
- Tilsyn og praktiske opgaver i de midlertidige indkvarteringer
- Evt. udredning, bevilling og opfølgning på ydelser i henhold til Serviceloven
- Evt. udarbejdelse af- og opfølgning på integrationsplanen
- Evt. tilbud om tidlig helbredsmæssig udredning
- Formidling af bolig samt udredning, bevilling og opfølgning på social hjælp til uledsagede flygtningebørn og -unge
- Sundhedsplejerske

CBD - Center for Borgerservice og Digitalisering:

- Tildeling af cpr.nr, valg af læge, bestilling af sundhedskort, NemId og legitimationskort
- Formidling af permanent bolig og behandling af ansøgning om indskudslån

CAM - Center for Arbejdsmarked:

- Bevilling af forsørgelses- og enkelttydelser til flygtninge og evt. familiesammenførte
- Udredning, bevilling og opfølgning på uddannelses-/beskæftigelsestilbud til flygtninge og familiesammenførte (Integrationsprogram)
- Henvisning til Arbejdsmarkedetsrettet danskundervisning, vejledning og evt. beskæftigelsesrettede tilbud til arbejdskraftindvandrere (Introduktionsforløb)
- Evt. udarbejdelse af- og opfølgning på integrationsplanen for flygtninge og familiesammenførte
- Evt. tilbud om tidlig helbredsmæssig udredning
- Henvisning til danskuddannelse og tilsyn med Sprogcentre

CUP - Center for Uddannelse og Pædagogik:

- Opskrivning og formidling af dagtilbud
- Henvisning og optagelse i skole
- Udvikling og drift af projekter målrettet børn og unge fra flygtninge-/indvandrerfamilier

CAE - Center for Areal og Ejendomme:

- Ansvar for vedligeholdelse af de midlertidige indkvarteringer
- Generelt ansvar for relevant udnyttelse af kommunes ejendomme

CTO - Center for Træning og Omsorg:

- Visitation til og opfølgning på almene trænings- og omsorgsydelser
- Visitation til ældreboliger

Integrationsrådets rolle:

Integrationsrådet har til formål at medvirke til, at kommunalbestyrelsens integrationsindsats er effektiv og sammenhængende samt egnet til at fremme etnisk ligestilling.

Integrationsrådet kan af egen drift eller efter anmodning afgive vejledende udtalelser om den almindelige integrationsindsats i kommunen og om de introduktionsprogrammer, der tilbydes af kommunalbestyrelsen.

Integrationsrådet kan ikke behandle enkeltsager. Enkeltsager kan danne grundlag for rådets behandling af principielle spørgsmål.

Integrationsrådet har et budget til støtte af projekter, der har til formål at fremme integrationen i kommunen. Puljen udgør ca. 60.000 kr. årligt. Der ansøges skriftligt om støtte og Integrationsrådet behandler ansøgningerne på førstkommende møde. Der afholdes møde 4 gange om året.

Frivillige tilbud:

Lyngby-Taarbæk Kommune har to foreninger der er baseret på frivillig arbejdskraft. Dels Frivillignet som har eksisteret siden 1998 samt LyngbyGuiderne, som er etableret af tidligere medlemmer af Frivillignet. Begge foreninger hører under Dansk Flygtningehjælp.

Forvaltningen har et godt samarbejde med begge foreninger, der har fokus på socialt samvær, lektiehjælp, udflugter samt børn og unges deltagelse i fritidstilbud.

Afdækningen har belyst nogle administrative uhensigtsmæssigheder, som der i nogen udstrækning er fundet løsninger på. Nogle problemstillinger skal analyseres nærmere, inden der kan findes en løsning.

Der har tilsvarende vist sig nogle udfordringer i forhold til snitflader mellem forskellige fagcentre, og disse arbejdes der løbende på at løse.

Ad 7) Udfordringer og løsningsforslag:

Udfordringerne på området kan opdeles i 3 kategorier:

1. Udfordringer vedrørende serviceniveau
2. Udfordringer vedrørende boligsituationen
3. Udfordringer vedrørende administrative ressourcer

--

Udfordringer vedrørende serviceniveau	
Udfordring	Løsningsforslag
<p>1. Der mangler opdaterede politiske visioner og målsætninger for området, samt fastsættelse af serviceniveauer. Der er udarbejdet en Flygtninge-/indvandrerpolitik i 2004 med tilhørende handleplaner, som ikke længere er relevant.</p>	<p>Der bør udarbejdes nye visioner og målsætninger, der angiver en retning for, hvordan området skal udvikle sig.</p>
<p>2. Der er behov for stillingtagen til Integrationsrådets funktion, da rådet er et "kan-råd" og rådet selv efterlyser mål og retning for dets virke. Derudover er det svært at rekruttere repræsentanter fra gruppen af borgere med anden etnisk baggrund end dansk til Integrationsrådet.</p>	<p>Der bør tages stilling til visionerne for Integrationsrådets virke. I den forbindelse er det vigtigt, at overveje samspillet mellem den individuelt borgerrettede integrationsindsats der foregår i fagcentrene og den generelle integrationsindsats, der varetages i Integrationsrådet.</p>
<p>3. Det er vurderingen, at en stor andel af de nyankomne flygtninge har brug for en social mentor/socialpædagogisk støtte, der kan guide dem i den første periode efter ankomsten til kommunen. Nyankomne flygtninge har på grund af sprogbarrieren, svært ved at søge løsning af deres problemer på internettet, som mange andre borgere benytter til håndtering af forskellige problemstillinger. Rådgiverne i henholdsvis CAM og CSI bevilger enten social mentor eller socialpædagogisk støtte til at varetage denne opgave.</p>	<p>Der skal tages stilling til serviceniveauet for bevilling af social mentor og socialpædagogisk støtte, herunder hvilken form for hjælp der kan bevilges og til hvilken målgruppe. CAM's udgifter til social mentor samt CSI's udgifter til socialpædagogisk støtte bør gennemgås, med henblik på vurdering af effekten af ydelsen sammenholdt med udgiften. Herunder om det vil være en fordel, at ansætte kommunale mentorer og socialpædagogiske medarbejdere, frem for at købe ydelsen hos eksterne leverandører, samt at se på, om det vil være en fordel, at den samme medarbejder yder både mentorstøtte og socialpædagogisk støtte til den samme borger. Endvidere skal der tages stilling til, om nogle af de borgere, som i dag får bevilget professionel mentor, i stedet kan profitere af det nystartede frivillige mentorkorps for flygtninge. Herunder skal det sikres, at den frivillige indsats hænger sammen med den kommunale integrationsindsats. Det frivillige mentorkorps har fokus på introduktion til lokalsamfundet og hjælper med at få en forståelse af hvordan man</p>

	skal håndtere kontakten til offentlige institutioner. Endvidere er det hensigten, at flygtninge med en frivillige mentor skal støttes i at lære dansk hurtigere, ved rent praktisk at øve sproget via almindelig kommunikation.
4. Serviceniveauet vedrørende økonomisk støtte til køb af for eksempel computer, togkort, cykel, mv. er forskelligt for unge under/over 18 år. Baggrunden er, at unge under 18 år sagsbehandles i CSI og er omfattet af Serviceloven med 100 % statsrefusion, mens unge som ankommer som over 18-årige, sagsbehandles i CAM i henhold til Integrationsloven, hvor der gælder andre refusionsregler. For unge under og over 18 år, som for eksempel går sammen på ungdomsskolen, kan det være svært at forstå, at der kan være så stor en forskel, når de oplever at have samme behov for computer, cykel og togkort, mv. Nogle kommuner anvender en særlig bestemmelse i Integrationsloven til at bevilge integrationsfremmende elementer, men der er ikke taget stilling til hvorvidt og hvordan bestemmelsen skal anvendes i L-TK. Derfor er praksis i dag, at der generelt ikke bevilges støtte til køb af sådanne ting til flygtninge over 18 år. Området vedrørende enkeltydelser, bliver af nøglemedarbejdere i CAM og CSI beskrevet som problematisk, da det er et område som alle medarbejdere bruger uforholdsmæssig meget tid på at tale med borgeren om, uanset at kompetencen til at bevilge enkeltansøgninger ligger i en særskilt afdeling.	Der bør tages stilling til serviceniveauet for tildeling af enkeltydelser og anden form for økonomisk støtte. Eventuelt i form af kvalitetsstandarder.
5. Rådighedsbeløbet i forbindelse med vurdering af enkeltydelser er ikke blevet ændret i mange år og nuværende praksis betyder, at flygtninge henvises	Problemstillingen bør medtages i forbindelse med stillingtagen til serviceniveauet for tildeling af økonomisk støtte, som beskrevet ovenfor.

<p>til at leve på et begrænset budget igennem lang tid. Der tages således i nuværende praksis ikke hensyn til denne målgruppes særlige situation som nyankommen til landet/kommunen, med deraf følgende behov for at disponere over forsørgelsesydelsen til køb af ting, som normalt ikke vil blive godkendt i forbindelse med en økonomisk beregning. Ting, som har betydning for at kunne etablere sig boligmæssigt, socialt, mv. Dette er en problemstilling der betyder, at flygtninges fokus er på økonomi og ansøgning om enkeltydelser, hvilket tager fokus fra integrationsfremmende tiltag, som for eksempel deltagelse i uddannelse/erhvervsmæssige aktiviteter og deltagelse i det lokale kultur- og foreningsliv.</p>	
<p>6. Der er indgået aftale med Dansk Flygtningehjælp om levering af støtte-/kontaktpersoner til unge uledsagede flygtningebørn og -unge. Det er erfaringen, at der er stor udskiftning af støtte-/kontaktpersoner, at der er et stort vejledningsbehov, som myndighedsrådgiverne bruger mange ressourcer på, samt endelig, at støtte-/kontaktpersonerne mangler pædagogiske kompetencer til at varetage opgaven. Hertil kommer at ydelsen er forholdsvis dyr – 612,- kr./time eksklusiv dækning af kørselsudgifter. (Der er dog 100 % statsrefusion indtil det fyldte 18. år) Ordningen er derfor uhensigtsmæssig både fagligt samt økonomisk.</p>	<p>Der bør tages stilling til fastansættelse af kommunale støtte-/kontaktpersoner. Det er i den forbindelse vigtigt at være opmærksom på, at udgiften til støttekontaktperson for børn/unge under 18 år samt unge i efterværn, er omfattet af 100 % statsrefusion. Dette er kun relevant, såfremt det fortsat vurderes realistisk, at L-TK fortsat vil modtage uledsagede flygtningebørn og -unge. Alternativt skal leverandøraftalen med Dansk Flygtningehjælp gennemgås, med henblik på at sikre kvalitet i ydelsen eller der skal indgås aftale med en anden leverandør.</p>
<p>7. I tråd med behovet for at udarbejde visioner og målsætninger på flygtninge- og integrationsområdet, der angiver et grundlag og en retning at basere</p>	<p>Det skal besluttes, om forvaltningen skal fastholde ønsket til Udlændingestyrelsen om primært at modtage hele familier.</p>

<p>integrationsarbejdet på, er der behov for at tage stilling til om Lyngby-Taarbæk Kommune ønsker at ændre beslutning om, at forsøge at rekruttere særlige målgrupper af flygtninge. Kommunen har tidligere været i dialog med Udlændingestyrelsen om så vidt muligt primært at modtage hele familier, for derved at kunne målrette kommunens tilbud. Dette ønske er primært begrundet i kommunens udvalg af boliger, der er til rådighed til anvisning, men er også begrundet i, at såfremt en hel familie visiteres til kommunen, tæller alle familiemedlemmer med på kvoten, hvorimod familie der kommer senere til landet på familiesammenføring, ikke tæller med i det antal flygtninge, som kommunen skal modtage på kvoten.</p>	
---	--

Udfordringer vedrørende boligsituationen	
Udfordring	Løsningsforslag
<p>8. Der er i 2014 ankommet i gennemsnit 4 nye flygtninge hver måned og kommunens 3 midlertidige indkvarteringer rummer i alt 18 værelser med plads til 1 beboer pr. værelse. Alle 3 midlertidige indkvarteringer har til huse i kommunalt ejede villaer og består af små individuelle værelser med fælles badeværelse og køkken. Det har siden oktober 2014 været nødvendigt at indkvartere flygtninge på Hotel Postgården, hvor der primo januar 2015 bor 12 flygtninge. Flygtninge indkvarteres på hotellets "håndværkerværelser". Det vurderes på baggrund af tilstrømningen og det manglende flow til permanente boliger, ikke længere tilstrækkeligt med 3</p>	<p>Der er i en periode med stigende flygtninge behov for et fjerde indkvarteringssted - enten i en kommunal bygning, der kan anvendes til formålet eller ved leje af en bygning eller pavillon. Center for Areal og Ejendomme har udarbejdet en oversigt over kommunale bygninger der er egnet til formålet. Oversigten indgår i dette notat. Der bør træffes beslutning om hurtigst mulig udvidelse af antallet af midlertidige indkvarteringsmuligheder.</p>

midlertidige indkvarteringer.	
<p>9. Der mangler boliger som målgruppen kan betale – specielt en udfordring for unge under 25 år. Unge flygtninge under 25 år som modtager kontanthjælp, har cirka 5000,- kr. til rådighed efter skat. Det er samme niveau som andre unge, der ikke umiddelbart kan starte på en uddannelse eller finde et arbejde. Flere forhold på lejeboligmarkedet i Lyngby-Taarbæk Kommune har gjort, at der er stor mangel på små billige boliger. På trods af dette, er den ene midlertidige indkvartering kun beboet af unge flygtninge, der venter på anvisning af en permanent bolig. Nogle af dem har ventet i mere end 2 år. Dels er det utilfredsstillende for de unge, at bo i midlertidig indkvartering så længe og dels, skaber det problemer i forhold til at sikre indkvartering til nye flygtninge, der bliver anvist til kommunen. Hver måned skal der i løbet af få timer ske flere ud- og indflytninger i indkvarteringerne, hvilket vanskeliggør klargøring af værelserne, såfremt der behov for ekstraordinær rengøring eller anden form for vedligeholdelse/istandsættelse.</p>	<p>Det bør undersøges, om der er mulighed for etablering af alternative boformer til unge flygtninge i kommunen. Herunder kunne det overvejes, om der skulle etableres indslusningsboliger med pædagogisk støtte, kollegieboliger eller kommunal værelsesudlejning til unge til en pris, som de har mulighed for at betale. Det er i den forbindelse vigtigt, at være opmærksom på, at leje af værelse ikke giver mulighed for tildeling af boligsikring.</p> <p>I ”Forståelse mellem regeringen og KL om integrationsområdet” af d. 8. januar 2015 er der lagt op til ændring af reglerne om almene kollektive bofællesskaber, så der bliver mulighed for at anvende mere fleksible løsningsmodeller, end det er tilfældet i dag. Der lægges endvidere i regeringsregi op til at oprette en boligbørs, som kan danne ramme for kontakt mellem private der ønsker at leje en bolig ud til flygtninge, og kommunen. Forvaltningen er umiddelbart betænkelig ved denne løsning i forbindelse med kommunens forpligtelse til at anvise midlertidig indkvartering, da der nemt kan opstå udfordringer baseret på uafstemte forventninger imellem den enkelte flygtning og værtsfamilien. Endelig lægges der i forståelsen op til øremærkning af ekstramidler til investering i nye boliger til flygtninge. Der afventes folketingsbeslutning om ovenstående tiltag inden der kan tages stilling til hvordan udfordringerne kan løses i L-TK.</p>
<p>10. CSI har indtil 2015 haft ansvaret for indvendig vedligeholdelse af de tre midlertidige indkvarteringer. Da der er stor slitage på indkvarteringerne, er der behov for jævnlig vedligeholdelse i form af maling og rengøring. Der er endvidere behov for udskiftning af inventar fra tid til anden. Der er ikke fastsat et budget og overført midler til</p>	<p>Det er besluttet at samle ansvaret for indvendig vedligeholdelse i CAE i løbet af 2015, hvorved det ønskede overblik over udgifter og indtægter på området vedrørende midlertidig indkvartering af flygtninge, opnås. Der vil dog opstå en problemstilling i forbindelse med finansiering af den indvendige vedligeholdelse, da der ikke siden 2008 har været afsat budget til dette.</p>

<p>CSI, i forbindelse med etablering af den ene indkvartering i 2008 og etablering af to nye midlertidige indkvarteringer i 2012 og 2014. Flygtningenes huslejebetaling går ind på CAE's budgetområde og finansierer driftsudgifter og udvendig vedligeholdelse.</p>	<p>Der bør tages stilling til standard for indvendig vedligeholdelse af de midlertidige indkvarteringer og som følge deraf budget til opgaven. Der er aktuelt behov for udskiftning af køkken og udbedring af vandskade i den ene midlertidige indkvartering, som der bør tages beslutning om håndtering af.</p>
--	---

<p style="text-align: center;">Udfordringer vedrørende administrative ressourcer</p>	
<p style="text-align: center;">Udfordring</p>	<p style="text-align: center;">Løsningsforslag</p>
<p>11. Der er ikke formelt afsat ressourcer til håndtering af praktiske opgaver, der er nødvendig for at kunne drive midlertidige indkvarteringer. Derudover er det vanskeligt, at prioritere en god overgang fra midlertidig indkvartering til permanent bolig i et boligselskab, med de nuværende ressourcer. Kommunen har tidligere haft en medarbejder ansat på området, men denne funktion blev nedlagt i 2008, da antallet af flygtninge begyndte at gå væsentligt ned. Pt. varetages indsatsen af en medarbejder, som er ansat til at varetage kommunens indsats i henhold til Servicelovens § 99 – opsøgende indsats overfor de mest udsatte borgere. Nuværende praksis betyder dermed, at ressourceforbruget til § 99 er meget begrænset og at der er borgere, som ikke får den nødvendige støtte der kan sikre, at deres problemer afhjælpes i tide.</p>	<p>Økonomiudvalget har på møde i februar 2015 godkendt, at der ansættes en flygtningemedarbejder til praktisk arbejde i forbindelse med de midlertidige indkvarteringer i foreløbig 2 år. Stillingen er sendt i opslag og forventes besat senest pr. 1. april 2015.</p>
<p>12. KL har i december 2014 meldt ud, at kommunerne skal forvente at modtage op til 3 gange så mange flygtninge, som ellers er meldt ud for kvoten i 2015. For Lyngby-Taarbæk Kommune vil det betyde, at vi skal regne med at modtage ca. 100 flygtninge, i stedet for 35 som oprindeligt udmeldt. Hertil kommer</p>	<p>Tilstrømningen af flygtninge i 2015 forventes at være dobbelt så stor som i 2014, og forpligtelsen til at tilbyde og følge op på et integrationsprogram varer i 3 år. Det er derfor nødvendigt, at opnormere det administrative område. Både i Center for Arbejdsmarked, hvor indsatsen er langvarig og bør være intensiv, men også i Center for Social Indsats, som</p>

<p>familiesammenførte ægtefæller og børn, som ikke tæller med på kvoten, men som for ægtefællens vedkommende, betyder ret og pligt til at integrationsprogram i Center for Arbejdsmarked i op til 3 år. I en situation med stigende antal flygtninge oplever medarbejderne pres på ressourcerne og vanskeligheder ved at prioritere opgaverne. Effektmålinger viser, at det kan betale sig at sætte tidligt ind med en parallel indsats, der kombinerer danskundervisning med et virksomhedsrettet forløb. Samtidig hermed skal der stilles opfølgingsressourcer til rådighed, så der kan handles hurtigt på eventuelle udfordringer på arbejdspladserne, der måtte dukke op. Der er pt. 2 medarbejdere der varetager den virksomhedsrettede indsats i Center for Arbejdsmarked og 1 medarbejder der varetager den økonomiske sagsbehandling, i forbindelse med bevilling af og opfølgning på forsørgelsesydelse og enkeltydelser. I Center for Social Indsats varetager 1 medarbejder den administrative modtagelsesindsats af flygtninge.</p>	<p>varetager den mere administrative modtagelsesindsats af nyankomne flygtninge.</p>
---	--



Reform af beskæftigelsesindsatsen - fra ord til handling

› MÅLRETTET LEDERE I JOBCENTRE OG A-KASSER

Forord

En ny reform på beskæftigelsesområdet er lige på trapperne. Denne gang drejer det sig om reformen af beskæftigelsesindsatsen for dagpengemodtagere, hvor de første dele træder i kraft 1. januar 2015, og stort set resten af reformen træder i kraft i sommeren 2015.

Med beskæftigelsesreformen får vi en helt ny beskæftigelsesindsats, der tager udgangspunkt i den enkelte ledige og har fokus på den kortest mulige vej til varig beskæftigelse.

For regeringen har det været afgørende at få erstattet meningsløs aktivering og bureaukrati med en individuel og jobrettet indsats samt en meget tættere kontakt med de virksomheder, der skal ansætte de ledige.

Ledige skal fremover møde et beskæftigelsessystem, der sætter den enkelte i centrum og ruster dem bedre til job og varig beskæftigelse. For særligt ufaglærte ledige har vi lagt vægt på, at de fremover får helt nye muligheder for at bruge ledighedsperioden til at dygtiggøre sig.

Lovgivningen skal gerne falde på plads inden jul, så vi kan gå på juleferie med udsigt til en ny beskæftigelsesindsats efter nytår. Men vi ved alle, at verden ikke forandres fra Christiansborg via love og bekendtgørelser. Vi landspolitikere kan skabe rammer for forandring, mens varige forandringer sker blandt jer, der er tæt på virkeligheden. Blandt ledere og medarbejdere i jobcentre og a-kasser, der hver eneste dag skal finde løsninger, der virker i virkeligheden og gør en forskel for det enkelte menneske.

Der er ingen tvivl om, at beskæftigelsesreformen kommer til at stille store krav til, hvordan I organiserer og tilrettelægger beskæftigelsesindsatsen fremadrettet. Reformen bygger blandt andet på, at jobcentre og a-kasser i langt højere grad skal samarbejde om indsatsen for ledige. Det indebærer en række fælles samtaler med de ledige. En af de udfordringer, som I står overfor, er at få planlagt samtalerne, også de fælles, så de får et kvalitetsfyldt indhold. De skal ikke holdes for samtalerens skyld, men for at give råd og vejledning til den enkelte ledige.

Jeg anerkender, at det er en stor opgave at implementere store reformer, der er kommet i et rask tempo de seneste år. Og jeg anerkender, at forandringer ikke sker fra den ene dag til den anden. Men jeg håber, at I alle igen vil tage godt imod en ny og vigtig reform på beskæftigelsesområdet.

Henrik Dam Kristensen

Indledning

Denne pjece giver et indblik i de politiske intentioner bag reformen af beskæftigelsesindsatsen og skitserer, hvilke overvejelser I med fordel kan gøre jer i jobcentre og a-kasser allerede nu for at sikre en god implementering.

Reformen indebærer nye ansvarsområder, opgaver og arbejdsgange for jer i både kommuner og a-kasser. Alle medarbejdere spiller derfor en helt central rolle, når reformen skal virkeliggøres og integreres i jeres daglige arbejde.

Beskæftigelsesreformen har til formål at give ledige en individuel, meningsfuld og jobrettet indsats, der kan ruste den enkelte til varig beskæftigelse og forebygge langtidsledighed. Samtidig er der et klart mål om at forbedre samarbejdet med og styrke servicen til landets virksomheder, så de kan få den arbejdskraft, de har behov for, og så lediges kompetencer matches relevante jobåbninger.

Beskæftigelsesindsatsen skal tilrettelægges, så der både tages højde for, at langt de fleste ledige finder job på egen hånd, og at systemet skal støtte dem

i det, og at der er ledige, der har brug for hjælp og vejledning til at komme i gang med jobsøgning. Endelig er der en gruppe ledige, der har behov for at tilegne sig grundlæggende kompetencer, og det skal indsatsen også tage højde for.

Samtidig bygger den fremtidige beskæftigelsesindsats på et tæt og styrket samarbejde mellem jobcentret og a-kassen. Det tætte samarbejde skal sikre, at ledige får den rette hjælp til hurtigst muligt at opnå varig tilknytning til arbejdsmarkedet.

I pjecen gennemgås intentionerne bag seks centrale elementer i reformen. Det drejer sig om:

- * Et intensivt og fælles kontaktforsøg i den første del af ledighedsperioden.
- * En særlig indsats sidst i dagpengeperioden.
- * En tidligere indsats med målrettede tilbud.
- * Uddannelsesløft målrettet ufaglærte ledige.
- * En styrket virksomhedsrettet service.
- * Kompetenceløft til ledere og medarbejdere i jobcentre og a-kasser.

HOVEDMÅL MED BESKÆFTIGELSESREFORMEN

- › FLERE LEDIGE OPNÅR VARIG BESKÆFTIGELSE HURTIGST MULIGT.
- › LEDIGE FÅR EN INDIVIDUEL, MENINGSFULD OG JOBRETTET INDSATS.
- › LEDIGE KAN FÅ ET REELT UDDANNELSESLØFT, HVIS DE HAR BEHOV FOR DET.
- › UDDANNELSESIKTSATSEN MÅLRETTES LEDIGE MED STØRST BEHOV OG VIRKSOMHEDERNES EFTERSPØRGSEL EFTER ARBEJDSKRAFT.
- › VIRKSOMHEDSSERVICE OG JOBFORMIDLING BLIVER EN KERNEOPGAVE I JOBCENTRENE, SÅ VIRKSOMHEDERNE KAN FÅ DEN ARBEJDSKRAFT, DE HAR BEHOV FOR.
- › REGLER OG BUREAUKRATI FJERNES, SÅ KOMMUNERNE FÅR STØRRE HANDLEFRIHED, OG DER SÆTTES FOKUS PÅ RESULTATER I STEDET FOR PROCESSER.

FRA FORLIGSTEKSTEN OM REFORM AF BESKÆFTIGELSESINDSATSEN (18. JUNI 2014).

Det intensiverede og fælles kontaktforløb

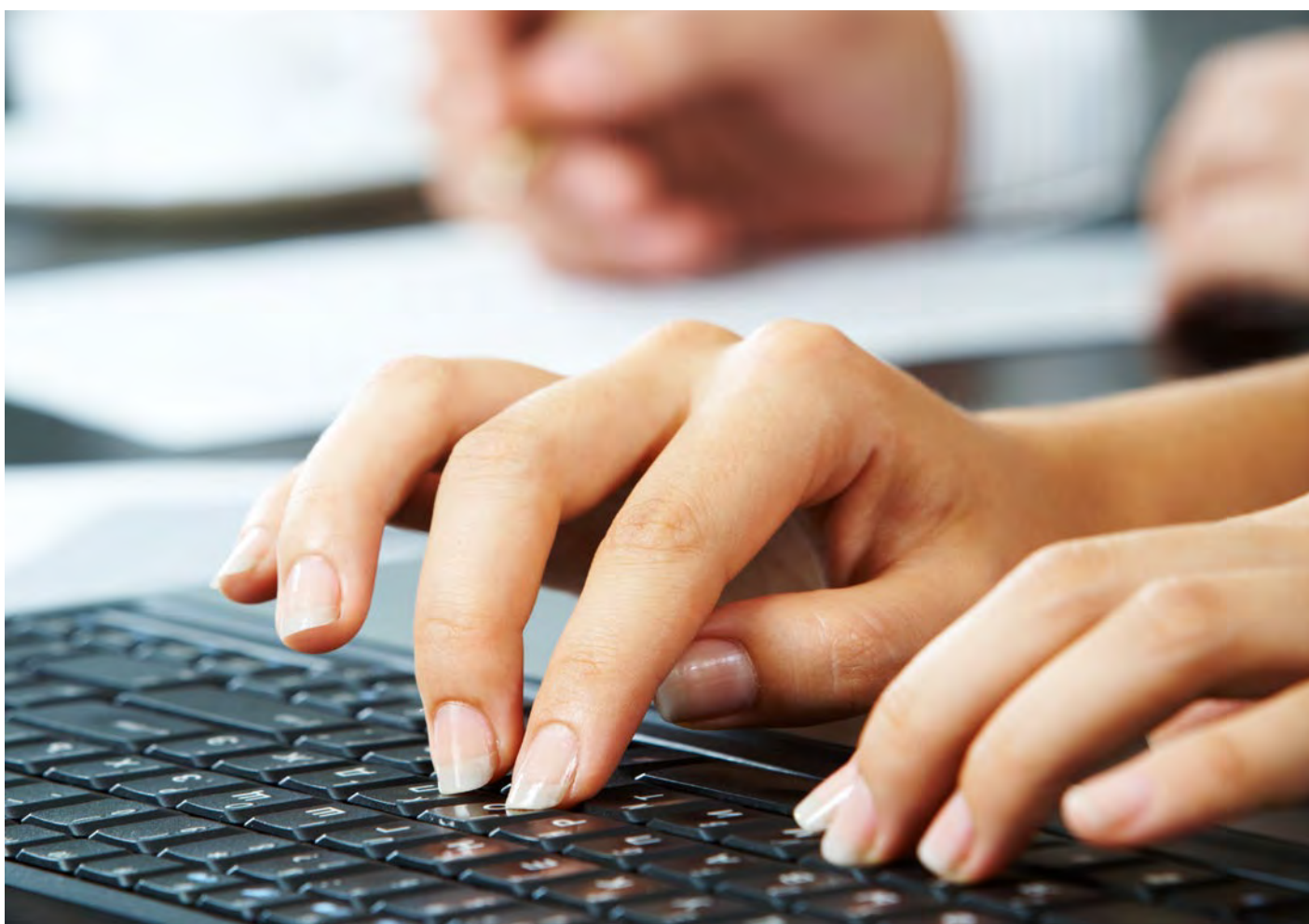
Medarbejdere i jobcentre og a-kasser skal fremover arbejde tæt sammen om mødet med den ledige, indholdet i samtalerne og brugen af den aktive beskæftigelsespolitik. På den måde bidrager jobcentre og a-kasser med hver deres særlige kompetencer, og den ledige oplever at være i centrum for en fælles indsats, der er tilrettelagt ud fra den enkeltes behov.

Målet er, at ledige tilbydes en sammenhængende og koordineret indsats i beskæftigelsessystemet, der kan hjælpe den ledige hurtigst muligt tilbage til arbejdsmarkedet og i varig beskæftigelse.

Samarbejdet i starten af ledighedsperioden

Reformen ændrer ikke på det grundlæggende forhold, at det er jobcentrene, der har myndighedsansvaret for den aktive indsats, og at det er a-kasserne, der holder den indledende CV-samtale og de løbende rådighedssamtaler med den ledige.

Reformen indeholder derimod nye, fælles samtaler og øget samarbejde mellem jobcentre og a-kasser. Både jobcentre og a-kasser skal bringe deres kompetencer i spil og samarbejde, så samtalerne bliver givtige og meningsfulde for den ledige og sikrer, at den ledige får den bedst mulige hjælp til at komme i arbejde.



Oversigt over det intensiverede og fælles kontaktførløb

Måned	½	1	2	3	4	5	6
Jobcenter		Fælles samtale: Personlig plan	Samtale	Samtale	Samtale	Samtale	Samtale
A-kasse	CV-samtale	Fælles samtale: Personlig plan				A-kassen deltager i en samtale i 5./6. måned	
A-kasse (rådgigheds-samtaler)	Rådighedssamtale				Rådighedssamtale		

Samtalerne er det centrale og gennemgående redskab i det intensive kontaktførløb, som ledige skal have det første halve år. Baggrunden er, at samtaler vurderes at være udbytterige for ledige og et effektivt instrument til at forkorte ledighedsperioden.

Det intensive kontaktførløb bygger på erfaringer og viden om, at en tæt dialog og hyppige samtaler med rådgivning i starten af ledighedsforløbet har positive effekter i forhold til at få ledige hurtigere tilbage på arbejdsmarkedet.

De nye, fælles samtaler supplerer de samtaler, som ledige skal have med henholdsvis jobcentret og a-kassen. Ved samtalerne bliver den lediges situation løbende vurderet, og relevante indsatser drøftes og aftales. Samtalernes omdrejningspunkt er den enkelte lediges behov for hjælp og støtte til at opnå varig beskæftigelse hurtigst muligt.

Konkret indebærer det tætte samarbejde mellem a-kasser og jobcentre, at:

- * Der skal tilrettelægges fælles samtaler i de første seks måneder af ledighedsforløbet mellem den ledige, jobcentret og a-kassen.
- * Der skal samarbejdes om at udarbejde den lediges personlige plan, "Min plan".

- * Der skal samarbejdes om den lediges jobsøgning, og hvilke tilbud der kan være relevante og understøttende for den ledige.
- * Jobcentret og a-kassen skal samarbejde om en koordineret indsats gennem afklarings- og dialogværktøjet samt jobloggen.

Kontaktførløbet starter i a-kassen med en CV-samtale. Jobcentret afholder derefter seks samtaler i løbet af de første seks måneder af ledighedsperioden. Den første samtale holdes sammen med a-kassen, hvis a-kassen, jobcentret eller den ledige vurderer, at der er behov for det. Samtalen i den 5./6. ledighedsmåned holdes altid sammen med a-kassen, medmindre den ledige frabeder sig det.

Sammenlignet med i dag skal jobcentret dermed holde fire ekstra samtaler med den ledige i løbet af det første halve år.

Den ledige får selv ansvaret for at booke samtalerne med jobcentret og a-kassen og for at melde sig til relevante jobsøgningsaktiviteter i den første del af ledighedsperioden. Det er dog jobcentret, der skal indkalde til de fælles samtaler, så tidspunkterne bliver koordineret med a-kassen.

A-kassen har fortsat ansvaret for at rådgive den enkelte ledige. Det inkluderer to

rådighedssamtaler, som a-kassen holder med den ledige i de første seks måneder af ledighedsperioden.

De fælles samtaler indføres gradvist, så der bliver bedre tid til at planlægge dem. Det betyder, at det først er fra 1. juli 2016, at a-kassen begynder at deltage i den første samtale – og det er kun i de tilfælde, hvor a-kassen, den ledige eller jobcentret vurderer, at der er behov for det.

Samarbejdet mellem jobcentret og a-kassen understøttes ved, at begge parter medvirker til at udarbejde den lediges personlige plan. Samtidig kan a-kassen og jobcentret samarbejde om en koordineret indsats til den ledige via jobloggen og dialogværktøjet. Det er to nye redskaber, der kan understøtte dialogen mellem medarbejderne på tværs af jobcentre og a-kasser om indsatsen for den enkelte ledige.

Særlig indsats sidst i dagpengeperioden

Ledige med mellem 16 og 22 måneders ledighed skal fremover have en særlig intensiveret og aktiv indsats. Målet er, at en håndholdt og forstærket indsats sidst i dagpengeperioden kan medvirke til at bringe den ledige tættere på beskæftigelse.

Hovedlinjerne i indsatsen er, at:

- * Ledige senest efter 16 måneders sammenlagt ledighed indkaldes til en supplerende samtale i jobcentret, hvor der sker en revurdering af indsatsen målrettet den ledige.
- * A-kassen deltager i samtalen, medmindre den enkelte ledige ikke ønsker det.
- * Jobcentret tilbyder ledige en intensiveret indsats, som giver mulighed for, at den ledige kan få tilbudt en personlig jobformidler, der kan yde en personlig, individuel og håndholdt indsats. Den intensiverede indsats kan også omfatte et kombinationsforløb med hyppigere samtaler og et virksomhedsrettet tilbud.

OVERBLIK: TÆT, FÆLLES KONTAKT MED LEDIGE

- › INDEN FOR DE FØRSTE TO UGERS LEDIGHED SKAL LEDIGE MØDE TIL DEN FØRSTE SAMTALE I A-KASSEN, HVOR DERES CV GODKENDES. A-KASSEN INTRODUCERER OG PÅBEGYNDER ARBEJDET MED DEN LEDIGES PERSONLIGE PLAN. KONKLUSIONER FRA CV-SAMTALEN SKAL BRUGES FREMADRETTET I DEN LEDIGES KONTAKT TIL JOBCENTRET OG A-KASSEN.
- › INDEN TRE TIL SEKS UGERS LEDIGHED SKAL LEDIGE TIL EN SAMTALE I JOBCENTRET, HVOR A-KASSEN MEDVIRKER, HVIS DEN LEDIGE, JOBCENTRET ELLER A-KASSEN VURDERER, AT DER ER BEHOV FOR DET. VED SAMTALEN FASTLÆGGES DEN LEDIGES PERSONLIGE PLAN, OG SAMTALEN BYGGER VIDERE PÅ CV-SAMTALEN, HERUNDER DE INDSAMLEDE OPLYSNINGER OM DEN LEDIGE.
- › HEREFTER DELTAGER LEDIGE I YDERLIGERE FEM SAMTALER I JOBCENTRET INDEN FOR DET FØRSTE HALVE ÅR AF LEDIGHEDSFØRØBET. A-KASSEN DELTAGER I SAMTALEN I 5./6. MÅNED.
- › A-KASSEN HOLDER SOM I DAG TO RÅDIGHEDSSAMTALER MED DEN LEDIGE INDEN FOR DE FØRSTE SEKS MÅNEDER.
- › JOBCENTRET BESLUTTER I DIALOG MED DEN LEDIGE, HVILKET TILBUD DER SKAL IVÆRKSÆTTES.
- › LEDIGE KAN, PRÆCIS SOM I DAG, HAVE EN BISIDDER MED TIL ALLE SAMTALER I JOBCENTRET, FX EN REPRÆSENTANT FRA A-KASSEN. LEDIGE HAR OGSÅ RET TIL AT FRABEDE SIG, AT A-KASSEN DELTAGER I DE FÆLLES SAMTALER I JOBCENTRET.
- › DEN SÆRLIGE INDSATS SIDST I DAGPENGEPERIODEN – EFTER 16 MÅNEDERS LEDIGHED – INKLUDERER BLANDT ANDET EN SAMTALE I JOBCENTRET, HVOR DEN HITTIDIGE INDSATS REVURDERES, OG DEN FREMADRETTEDE INDSATS AFTALES. A-KASSEN DELTAGER I SAMTALEN, MEDMINDRE DEN LEDIGE IKKE ØNSKER DET.

Individuel og tidlig indsats

Centralt i reformen er også, at ledige skal have en individuel og tidlig indsats, som er meningsfuld, effektiv og tager udgangspunkt i den enkeltes konkrete behov for hjælp til at komme hurtigst muligt i job.

Den enkelte ledige skal sættes i centrum, og indsatsen skal tilrettelægges i et tæt samarbejde mellem den ledige, jobcentret og a-kassen.

Ledige får ret og pligt til at deltage i ét tilbud, som fastlægges på baggrund af en tæt dialog med den ledige. Kommunerne kan derudover give tilbud, hvis det vurderes nødvendigt. Kravet om gentagen aktivering bliver samtidig afskaffet.

Den samlede redskabsvifte bliver der ikke ændret på, men der kommer nye muligheder for uddannelsesstilbud, og flere af de nuværende tilbud justeres og målrettes, så de prioriteres anderledes end i dag og i højere grad til de ledige, der har størst behov for tilbuddene.

Det er også baggrunden for, at driftsrefusionen for øvrig vejledning og opkvalificering afskaffes. Det er dog fortsat muligt for jobcentret at give tilbud om øvrig vejledning og opkvalificering, hvis jobcentret vurderer, at det er det bedste redskab til at øge den lediges jobchancer. Disse tilbud kan dermed fortsat anvendes i de tilfælde, hvor det giver mening for den enkelte ledige.

Udover afskaffelsen af kravet om gentagen aktivering skal indsatsen sættes i værk tidligere, end det er tilfældet i dag. En tidlig indsats skal understøtte, at ledige får den nødvendige støtte til hurtigst muligt at komme i job. Den tidlige indsats skal også medvirke til at forbygge langtidsledighed.

Jobcentret kan frit anvende de forskellige tilbud, også eksempelvis ordinær uddannelse, der vurderes mest relevante for den enkelte ledige. Der skal dog være særligt fokus på virksomhedsrettede tilbud, da de bedste beskæftigelseseffekter opnås, når ledige er tilknyttet en arbejdsplads.

OVERBLIK: DEN ENKELTE LEDIGE I CENTRUM

- › LEDIGE DELTAGER I DEN FØRSTE DEL AF LEDIGHEDSPERIODEN I ET INTENSIVT KONTAKTFORLØB, HVOR BÅDE JOBCENTRET OG A-KASSEN BIDRAGER MED DERES SÆRLIGE KOMPETENCER FOR AT HJÆLPE DEN LEDIGE HURTIGT I BESKÆFTIGELSE.
- › LEDIGE FÅR RET OG PLIGT TIL ÉT AKTIVT TILBUD. LEDIGE MELLE 30 OG 49 ÅR SKAL HAVE TILBUDET EFTER SENEST SEKS MÅNEDERS SAMMENLAGT LEDIGHED. ØVRIGE LEDIGE SKAL HAVE TILBUDET SENEST EFTER TRE MÅNEDER. KRAVET OM GENTAGEN AKTIVERING AFSKAFFES.
- › JOBCENTRET KAN FORTSAT GIVE EKSTRA TILBUD UDOVER RET OG PLIGT-TILBUDET EFTER EN KONKRET VURDERING.
- › ALLE TILBUD I DEN EKSISTERENDE REDSKABSVIFTE, BORTSET FRA LÆSE-, SKRIVE- OG REGNEKURSER, KAN FRIT ANVENDES TIL RET OG PLIGT-TILBUDET, DER SOM I DAG SKAL VARE MINDST TO UGER. DER SKAL DOG VÆRE SÆRLIGT FOKUS PÅ VIRKSOMHEDSRETTEDE TILBUD, OG FOR LEDIGE MED FÆRREST KOMPETENCER SKAL DER VÆRE EKSTRA FOKUS PÅ UDDANNELSE.

Styrket uddannelsesindsats

Uddannelsesindsatsen har en central plads i beskæftigelsesreformen. Næsten hver tredje ledige er ufaglært, og samtidig er der en stor gruppe ledige, hvis uddannelsesmæssige forudsætninger er blevet overhalet af udviklingen i samfundet.

Udgangspunktet er, at uddannelse, kompetenceudvikling og flere færdigheder for mange ledige kan være afgørende for, at de kan komme tilbage på arbejdsmarkedet og i varig beskæftigelse.

Reformen giver derfor ledige nye uddannelsesmuligheder og målretter eksisterende uddannelses tilbud. Først og fremmest bliver uddannelsesindsatsen målrettet ledige dagpengemodtagere med størst behov, som fremover får mulighed for at få reel opkvalificering.

Uddannelsesindsatsen bliver samtidig målrettet virksomhedernes behov, så ledige i højere grad får de kompetencer, som virksomhederne efterspørger.

Mulighed for uddannelsesløft

Nye uddannelses tilbud giver jobcentret og ledige mulighed for at bruge uddannelse på en ny måde i beskæftigelsesindsatsen. Ufaglærte ledige får blandt andet mulighed for at tage en erhvervsuddannelse på 80 procent af dagpengesatsen via en pulje til uddannelsesløft – med mulighed for at låne op til den hidtidige dagpengesats.

Puljen til uddannelsesløft målrettes ledige, der er fyldt 30 år og enten er ufaglærte eller faglærte med en forældet uddannelse. De kan starte på en



erhvervsuddannelse allerede i starten af ledighedsperioden under forudsætning af, at hele uddannelsen kan gennemføres inden for dagpengeperioden på to år.

Det er jobcentret, der sammen med den enkelte ledige beslutter, om uddannelsesløftet skal sættes i gang. Ledige har ikke pligt til at tage imod et tilbud om uddannelsesløft. Medarbejderne spiller derfor en afgørende rolle i forhold til at motivere ledige til at vælge et uddannelsesløft, da det for nogen kan være en stor udfordring at komme tilbage på skolebænken.

Nye muligheder for jobrettet uddannelse

Der bliver oprettet regionale uddannelsespuljer, som målrettes korte, erhvervsrettede uddannelsesforløb. Det sker særligt inden for fagområder, hvor arbejdsmarkedets parter forventer, at der bliver skabt nye job inden for de kommende seks måneder.

Det betyder, at der fremover er afsat midler til, at jobcentre fleksibelt kan tilbyde alle grupper af ledige – uanset uddannelsesbaggrund – jobrettede uddannelsesforløb i hele ledighedsperioden, hvis uddannelserne fremgår af de regionale

positivlister. Kommunerne kan få dækket 80 procent af driftsudgifterne til køb af korte jobrettede uddannelsesforløb, der er med på den regionale positivliste.

En ny ordning med seks ugers jobrettet uddannelse erstatter den nuværende ordning med seks ugers selvvalgt uddannelse. Ordningen målrettes ufaglærte og faglærte ledige samt ledige, der både har en erhvervsfaglig og en kort videregående uddannelse. Disse grupper får fra første ledighedsdag ret til seks ugers jobrettet uddannelse. I samarbejde med arbejdsmarkedets parter bliver der opstillet en landsdækkende positivliste med jobrettede uddannelser, der kan vælges inden for ordningen.

Voksenlærlingeordningen styrkes og målrettes ledige og ufaglærte beskæftigede. Det skal ses i lyset af, at voksenlærlingeordningen først og fremmest har positive beskæftigelseseffekter for ledige.

Derudover får ledige uden uddannelse styrkede muligheder for læse-, skrive- og regnekurser, og ufaglærte ledige, der er fyldt 30 år, får ret til at få en realkompetencevurdering, som kan give dem papirer på uformelle kvalifikationer, de har opnået via erhvervsdeltagelse.

OVERBLIK: MERE UDDANNELSE – OG MERE JOBRETTET UDDANNELSE

- › NY ORDNING MED RET TIL SEKS UGERS JOBRETTET UDDANNELSE MÅLRETTET LEDIGE MED FÆRREST KOMPETENCER. ORDNINGEN ERSTATTER DEN NUVÆRENDE ORDNING MED RET TIL SEKS UGERS SELVVALGT UDDANNELSE.
- › REGIONALE UDDANNELSESPULJER PÅ 100 MILLIONER KRONER ÅRLIGT TIL KORTE, ERHVERVSRETTEDE UDDANNELSESFORLØB MÅLRETTET KONKRETE JOBÅBNINGER.
- › PULJE PÅ 150 MILLIONER KRONER ÅRLIGT TIL UDDANNELSESLØFT. UFAGLÆRTE FÅR MULIGHED FOR AT TAGE EN ERHVERVSUDDANNELSE PÅ 80 PROCENT AF DEN MAKSIMALE DAGPENGESETS.
- › VOKSENLÆRLINGEORDNINGEN MÅLRETTER LEDIGE OG UFAGLÆRTE BESKÆFTIGEDE. UFAGLÆRTE LEDIGE OG LEDIGE MED EN FORÆLDET UDDANNELSE KAN BENYTTE ORDNINGEN EFTER TO MÅNEDERS LEDIGHED. ØVRIGE LEDIGE SKAL VENDE TIL EFTER 12 MÅNEDERS LEDIGHED.
- › STYRKEDE MULIGHEDER FOR LÆSE-, SKRIVE- OG REGNEKURSER.
- › UFAGLÆRTE LEDIGE OVER 30 ÅR FÅR RET TIL AT FÅ FORETAGET EN REALKOMPETENCEVURDERING.

Virksomhedsservice og jobformidling styrkes

Samarbejdet med virksomhederne skal opprioriteres og systematiseres, så der i højere grad er fokus på virksomhedernes ønsker og behov for kvalificerede medarbejdere.

Målet er at skabe et bedre match mellem konkrete jobåbninger og de lediges kompetencer. Virksomhedskontakten og jobformidlingen skal derfor være en kerneopgave for jobcentrene, som også skal have fokus på at opkvalificere ledige, så de har de kompetencer, som virksomhederne efterspørger.

Et tættere samarbejde med virksomheder er samtidig afgørende for, at jobcentrene kan finde relevante, virksomhedsrettede tilbud til ledige.

Centralt i beskæftigelsesreformen er derfor et nyt servicekoncept for jobcentrenes samarbejde med virksomhederne inden for tre servicespor: Rekruttering, uddannelse og opkvalificering af medarbejdere samt fastholdelse af sygemeldte medarbejdere. De tre servicespor understøttes af nye digitale løsninger.

Det er vigtigt, at jobcentre og a-kasser har tæt kontakt til virksomhederne og har indsigt i virksomhedernes behov. Derfor udvikles der også nye overvågningsværktøjer, der kan understøtte, at jobcentre og a-kasser hurtigt og effektivt kan identificere, hvor der eksempelvis er høj eller stigende jobomsætning eller mangelområder til brug for den opsøgende virksomhedsindsats.

Reformen har også et mål om at skabe en bedre kontakt mellem jobcentre og virksomheder på tværs af kommunegrænser og brancher, så beskæftigelsessystemet altid kan tilbyde virksomheder den bedst mulige kandidat – uanset hvilken kommune og hvilket jobcenter de henvender sig til.

Derfor stilles der krav til kommunerne om at samarbejde og koordinere på tværs, samtidig med at der oprettes et nationalt kontaktpunkt for store, landsdækkende virksomheder og virksomheder med et stort rekrutteringsbehov – både i forhold til støttet og ordinær beskæftigelse.

OVERBLIK: STYRKET FOKUS PÅ VIRKSOMHEDERNE

- › NYT OG STYRKET SERVICEKONCEPT FOR VIRKSOMHEDER INDEN FOR TRE SERVICESPOR: REKRUTTERING AF LEDIGE, UDDANNELSE OG OPKVALIFICERING AF MEDARBEJDERE SAMT FASTHOLDELSE AF SYGEMELDTE MEDARBEJDERE. DER UDVIKLES NYE LANDSDÆKKENDE IT-VÆRKTØJER, DER SKAL UNDERSTØTTE JOBCENTRENES ARBEJDE INDENFOR DE TRE SERVICESPOR OG PÅ TVÆRS AF KOMMUNEGRÆNSER.
- › KOORDINERET VIRKSOMHEDSKONTAKT PÅ TVÆRS AF KOMMUNERNE. DER UDVIKLES OVERVÅGNINGSVÆRKTØJER, DER SKAL UNDERSTØTTE JOBCENTRENES KOORDINEREDE VIRKSOMHEDSKONTAKT.
- › NATIONALT KONTAKTPUNKT FOR STORE VIRKSOMHEDER.

Kompetenceløft til ledere og medarbejdere

Beskæftigelsesreformen kræver omstilling af kommunernes og a-kassernes indsatser, og arbejdet skal tilrettelægges og gennemføres på nye måder for at kunne løfte de nye opgaver.

Meget handler om ledelse, planlægning og prioriteringer i den enkelte kommune og i det enkelte jobcenter. Men medarbejderne spiller også en helt afgørende rolle, da det er dem, der har den tætte kontakt med både ledige og virksomheder i hverdagen.

Det er baggrunden for, at det med reformen er blevet prioriteret at afsætte ressourcer til at efteruddanne og kompetenceudvikle ledere og medarbejdere i jobcentre og a-kasser for på den måde at understøtte arbejdet.

Medarbejdere i jobcentre og a-kasser har allerede i dag mange af de kompetencer, som reformen

lægger op til. Alligevel kan det være gavnligt for de fleste at få mulighed for at videreudanne sig og få styrket kompetencerne.

Kompetenceudviklingen skal understøtte et mere professionelt beskæftigelsessystem og øge kvaliteten i løsningen af de nye opgaver, som følger med reformen.

Medarbejdere i jobcentre og a-kasser får også mulighed for at blive uddannet til og certificeret i at bruge det nye digitale afklarings- og dialogværktøj, som kan understøtte den faglige viden og ekspertise i forhold til at give den enkelte ledige en individuel og koordineret indsats.



Kom godt i gang

Reformen af beskæftigelsesindsatsen træder med få undtagelser i kraft i løbet af 2015. De to vigtige datoer er 1. januar 2015, hvor de første væsentlige elementer træder i kraft, og 1. juli 2015, hvor stort set resten af reformen træder i kraft.

For at I kan komme godt i gang med reformen, kan det derfor være en god idé, at I allerede nu overvejer en række forhold, så I kommer godt i gang med reformen.

Overvejelser om det nye fælles kontakforløb

- * Hvordan kan I rent praktisk håndtere de mange flere samtaler, som I skal holde med de ledige i de første seks måneder af ledighedsperioden, og hvordan kan I sikre kapacitet til det?
- * Hvordan kan I planlægge det tættere samarbejde og de fælles samtaler mellem jobcentre og a-kasser?
- * Hvordan kan I understøtte, at alle samtaler får et kvalitetsfyldt indhold, så den ledige oplever kontinuitet, sammenhæng og fremskridt i samtaleforløbet?

Overvejelser om en individuel indsats

- * Hvordan kan I sikre en individuel indsats til ledige, hvor ressourcerne bruges klogere og på en indsats, der virker?
- * Hvordan kan I bruge redskabsviften, så ledige fremadrettet får det eller de tilbud, der er effektivt og giver mening i forhold til den enkelte?
- * Hvordan sikres den ledige en individuel indsats, når både offentligt løntilskud og tilbud om øvrig vejledning og opkvalificering fremover betyder, at kommunerne skal investere mere i disse tilbud?

Overvejelser om uddannelse til ledige

- * Hvordan kan I bedst muligt understøtte, at ledige, som har mest brug for det, får et reelt uddannelsesløft?
- * Hvordan kan I arbejde med at motivere ledige til uddannelse?
- * Hvornår og i hvilke sammenhænge vurderer I, at korte, erhvervsrettede uddannelser via den regionale uddannelsespulje kan være relevante?

Overvejelser om en styrket virksomhedsservice

- * Hvordan kan I understøtte jobformidling som en del af jobcentrets kerneopgaver? Både i forhold til den opsøgende virksomhedskontakt og hjælp til at matche ledige med virksomhedernes rekrutteringsbehov?
- * Hvordan kan I understøtte et samarbejde om en koordineret virksomhedskontakt med jobcentre og a-kasser på tværs af kommunegrænser?
- * Hvordan kan I gennem strategisk arbejde understøtte den virksomhedsrettede indsats, og hvilke planer har I for samarbejdet med virksomhederne?

Hvornår træder reformen i kraft?

IKRAFTTRÆDEN 1. JANUAR 2015

- › AFSKAFFELSE AF GENTAGEN AKTIVERING
- › STYRKET INDSATS SIDST I LEDIGHEDSPERIODEN
- › REDSKABSVIFTEN PÅ AKTIVE TILBUD
- › OMLÆGNING AF DRIFTSREFUSION
- › MÅLRETNING AF OFFENTLIGT OG PRIVAT LØNTILSKUD
- › MÅLRETNING AF JOBROTATIONSORDNINGERNE
- › REGIONAL PULJE
- › NY ORDNING MED RET TIL SEKS UGERS JOBRETET UDDANNELSE
- › MÅLRETTET VOKSENLÆRLINGEORDNING
- › STYRKEDE MULIGHEDER FOR LÆSE-, SKRIVE- OG REGNE-KURSER
- › VIRKSOMHEDSINDSATS OG TRAINEE-INDSATS
- › KOMPETENCEUDVIKLING FOR MEDARBEJDERE
- › BEDRE ORGANISERING OG STYRKET PARTSINDDRAGELSE
- › ARBEJDSPROCESSER AFBUREAUKRATISERES
- › AFSKAFFELSE AF G-DAGE FOR KORTTIDSANSÆTTELSER
- › KVALITET I INDSATSEN FOR LEDIGE I SÆRLIG RISIKO FOR LANGTIDSLEDIGHED
- › KOORDINERET VIRKSOMHEDSKONTAKT PÅ TVÆRS AF KOMMUNER *
- › NYT OG STYRKET SERVICEKONCEPT FOR VIRKSOMHEDER *

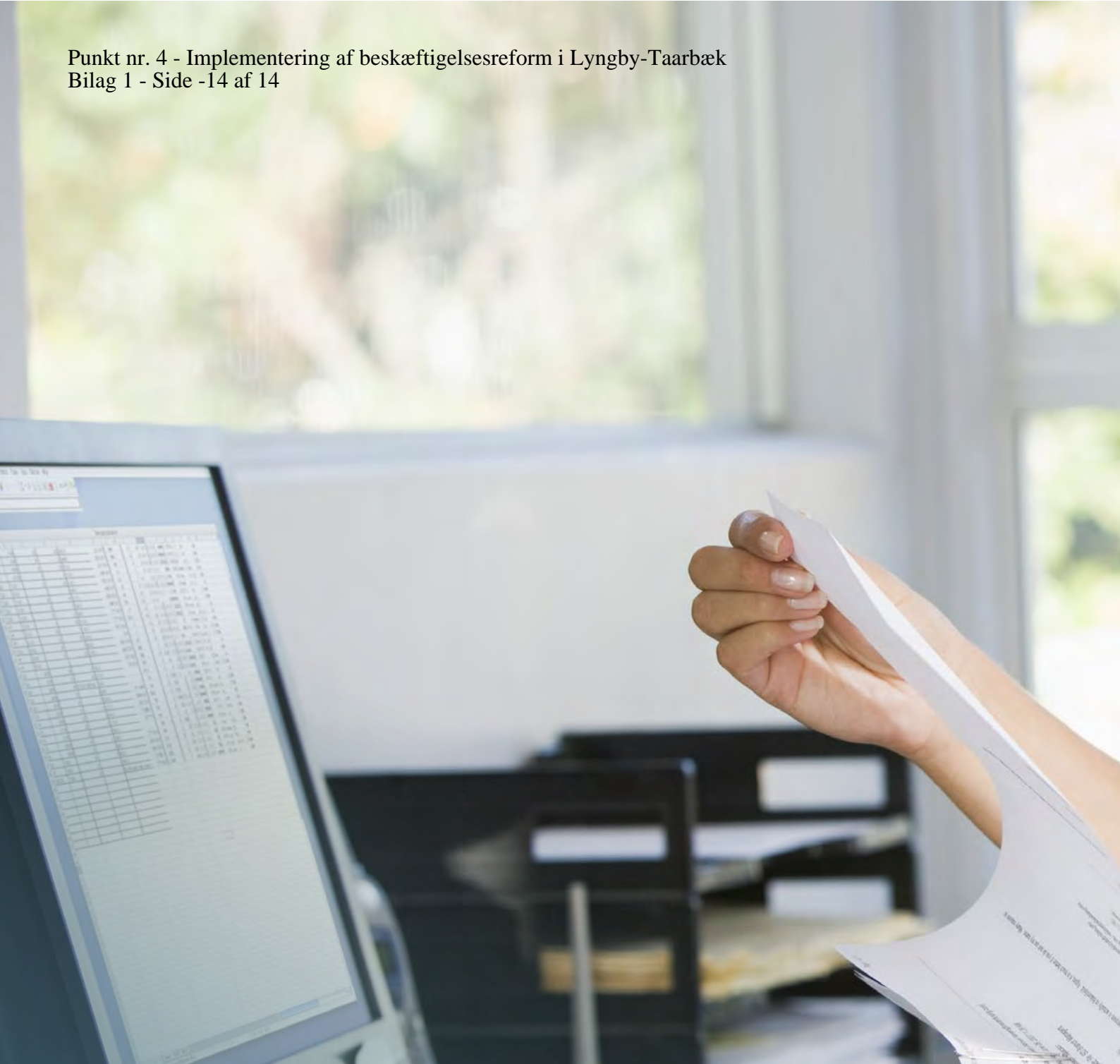
* De konkrete overvågningsredskaber, der udvikles for at understøtte konceptet, udvikles først til 1. juli 2015.

IKRAFTTRÆDEN 1. JULI 2015

- › TIDSPUNKT FOR FØRSTE RET OG PLIGT-TILBUD
- › KONTAKTFORLØBET I A-KASSEN OG JOBCENTRET (FØRSTE FÆLLES SAMTALE 1. JULI 2016)
- › RÅDIGHED OG SANKTIONER
- › PULJE TIL UDDANNELSESLØFT
- › RET TIL REALKOMPETENCEVURDERING
- › NATIONALT KONTAKTPUNKT FOR STORE VIRKSOMHEDER

TRINVIS IKRAFTTRÆDEN EFTER JULI 2015

- › DIGITALISERING AF VOKSENLÆRLINGEORDNINGEN – TRÆDER I KRAFT MEDIO 2016
- › JOBBLOG FOR LEDIGE – IMPLEMENTERES TRINVIS MED FULD INDFASNING PRIMO 2016
- › SELVBOOKING – TRÆDER FULDT I KRAFT PRIMO 2016
- › AFKLARINGS- OG DIALOGVÆRKTØJET – IMPLEMENTERES TRINVIS. FØRSTE VERSION VIL VÆRE KLAR MEDIO 2015, OG SIDSTE TRIN VIL VÆRE FULDT INDFASET 1. JANUAR 2017



Udgivet af:
Styrelsen for Arbejdsmarked og
Rekruttering

Billeder: Colourbox.com

November 2014

N O T A T

Om

Beskæftigelsesreform i LTK - Ny strategi og status på implementering

Reform af beskæftigelsesindsatsen betyder ændringer i følgende lovgivninger:

- L58A – lov om aktiv beskæftigelsesindsats mv. (reform af beskæftigelsesindsatsen, et fælles og intensivt kontaktføreløb, uddannelsesløft, styrket rådighed og målretning af virksomhedsrettede tilbud mv.)
- L58B – lov om aktiv beskæftigelsesindsats og lov om aktiv social politik (joblog, sanktion ved udeblivelse fra tilbud samt 6 ugers jobrettet uddannelse for ledighedsydelsesmodtagere).
- L59 – Organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har udsendt pjecen: "Reform af beskæftigelsesindsatsen – fra ord til handling", som i hovedtræk redegør for de væsentligste ændringer i beskæftigelsesindsatsen, som følge af den vedtagne reform. I pjecen er også en oversigt med hvornår de enkelte elementer i reformen træder i kraft.

Denne del af beskæftigelsesreformen har særligt fokus på indsats på forsikrede ledige samt virksomhedsservice. Forventningen er, at Carsten Koch udvalget inden for kort tid afgiver sine anbefalinger til indsatsen for udsatte ledige.

Dette notat redegør for status på arbejdet med at implementere beskæftigelsesreformen i Lyngby-Taarbæk samt ridser væsentlige ændringerne op i kort form. Forvaltningen har valgt at opdele notatet i følgende 7 temaer:

- 1) Et intensivt (månedlige samtaler) og fælles kontaktføreløb i de første 6 måneder af ledighedsperioden
- 2) Et aktivt tilbud
- 3) Virksomhedsservice som en kerneopgave
- 4) Mere ansvar til den enkelte og styrket fokus på rådighed
- 5) Styrket indsats sidst i dagpengeperioden
- 6) Uddannelsesindsatsen målrettet ledige med færrest kompetencer
- 7) Justeret styring og organisering af beskæftigelsesindsatsen

Økonomiudvalget godkendte 23. maj 2013 en strategi for indsatsen for dagpengemodtagere. Denne strategi er opdateret på baggrund af beskæftigelsesreformen og vedlagt som bilag til dette notat.

Tema 1: Et intensivt og fælles kontaktføreløb i den første del af ledighedsperioden

Det fælles og intensive kontaktføreløb træder i kraft 1. juli 2015.

Alle forsikrede ledige skal i de første 6 måneder have et intensivt kontaktføreløb med samtaler hver måned i jobcenteret og hvor a-kassen deltager ved nogle af samtalerne. De fælles samtaler med A-kassen indføres gradvist fra 1. juli 2015.

Behov for yderligere to årsværk til at afholde samtaler med ledige

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) skønner, at Lyngby-Taarbæk Kommune skal afholde 2.848 samtaler i 2. halvår 2015 og 5.696 samtaler i 2016.

Forvaltningen vurderer, at der er behov for fem årsværk til at afholde samtaler med de ledige. I dag har jobcenteret tre årsværk til at afholde samtaler. Det vil sige at der er behov for yderligere to årsværk til at løfte opgaven. Forvaltningen foreslår at finansiere de to yderligere årsværk inden for rammen af det beløb, som LTK forventes kompenseret med i forbindelse med beskæftigelsesreformen jf. notat om økonomiske konsekvenser.

Indhold og progression i samtalerne

Baggrunden for det intensive kontaktforløb tidligt i ledighedsforløbet er, at der er evidens for, at det har en effekt i forhold til selvforsørgelsesgraden for de ledige. Det er derfor afgørende for en effektiv implementering af det intensive kontaktforløb, at jobsamtalerne understøtter progression i forhold til, at den ledige hurtigt vender tilbage til arbejdsmarkedet og dermed selvforsørgelse. Indsatsen skal dog også fremme varig beskæftigelse for ledige med utilstrækkelige eller forældede kvalifikationer. Derfor har jobsamtalerne også et fokus som handler om motivation til at understøtte varig beskæftigelse igennem et kompetenceløft for ledige med færreste eller forældede kompetencer.

Dialog- og afklaringsværktøj

Det fremgår af loven, at STAR udvikler et dialog- og afklaringsværktøj, som skal være et redskab til brug for samtaler med den ledige og herunder også hjælper med at afdække den enkeltes risiko for langvarig ledighed. Afklaringsværktøj vil blandt andet bygge på ledighedshistorik, alder, tidligere beskæftigelse, herkomst, uddannelses baggrund, årsag til ledighed. Fase 1 af afklaringsværktøj forventes udviklet 1. juli 2015, hvorefter resten implementeres gradvist og forventes fuldt indfaset primo 2017. Afklaringsværktøjet kan ikke stå alene og skal indgå i den samlede vurdering af den ledige. STAR har oplyst, at de er i gang med at udvikle en slags håndbog for 'den gode samtale/det gode samtale forløb'. Det er dog endnu uvist, hvornår den bliver endelig og udsendt til jobcentrene. En række kommuner indgår i dette arbejde, herunder en medarbejder fra jobcenter LTK.

Samtaleguide

LTK er - parallelt med arbejdet i STAR - i gang med at udarbejde en praksisnær samtaleguide for det tidlige kontaktforløb og herunder indholdet i jobsamtalerne. Guiden udarbejdes med afsæt i hidtidige erfaringer i forhold til jobsamtaler med ledige samt reformens elementer. Det er tanken at guiden skal fastlægge en rettesnor for, hvad den enkelte jobsamtale i forløbet skal bruges til og herunder, hvilke emner, som medarbejderne skal tale med den ledige om. Guiden er tænkt som en rettesnor for medarbejderne og indholdet i samtalen afstemmes i forhold til den enkelte lediges behov for kompetencer.

Kompetenceudviklingsforløb for medarbejdere

Afklaring af den rette indsats til den enkelte ledige sker i tæt dialog og samarbejde med den ledige. Alle medarbejdere - som arbejder med dagpengemodtagere - vil i foråret 2015 indgå i et kompetenceudviklingsforløb med fokus på borgerinddragende samtale. Det handler blandt andet om en tilgang til borgerne, hvor borgeren i højere grad selv skal definere problem og løsning inden for de givne rammer af lovgivningen. Medarbejderens opgave bliver at dele viden og facilitere de processer, som borgeren skal igennem for at kunne definere og handle. Medarbejderne skal derfor i højere grad være coach frem for blot myndighedsperson for den ledige og medspiller i forløbet frem mod at afklare borgeren til arbejdsmarkedet og selvforsørgelse.

Coaching indbygges i kontaktforløbet

I den hidtidige strategi for indsatsen for dagpengemodtagere har indgået tilbud om individuel jobcoaching og jobsøgningskursus inden for de første 6 måneder. Beskæftigelsesreformen afføder behov for at justere denne strategi og herunder i højere grad at indbygge dels coaching og sparring af den ledige i kontaktforløbet og samtalerne med den ledige. Jobcenteret vil dog fortsætte med at bruge forløb under vejledning og opkvalificering for de ledige, hvor det er vurderingen, at det er rette redskab til at borgeren hurtigt kommer i selvforsørgelse. Eksempelvis kurser med fokus på jobsøgningsteknikker for ledige, som ikke har søgt job i mange år eller skræddersyede forløb for dimittender.

Egen sagsportefølje

I lyset af det intensive kontaktforløb får rådgiverne egen sagsportefølje. Det betyder, at den ledige som udgangspunkt kommer til samtale hos samme rådgiver i jobcenteret igennem hele kontaktforløbet. Dette gøres for at sikre kontinuitet i forløbet hos både ledig samt rådgiver. Det er en del af beskæftigelsesreformen, at ledige selv skal kunne booke tid til jobsamtaler. Ønsker en ledig en anden rådgiver, så søges dette opfyldt.

Kontaktforløbet indledes fortsat med et fælles informationsmøde

Det er planen, at den ledige fortsat inviteres til et informationsmøde og i forlængelse af dette afholdes den første jobsamtale i jobcenteret. Det fælles informationsmøde holdes i dag og giver en god mulighed for at orientere om regler og baggrund samt forventningsafstemning om det videre forløb i jobcenteret. Erfaringen er, at det fælles informationsmøde giver basis for en efterfølgende dialog med den ledige, som i højere grad tager afsæt i den lediges individuelle behov og ønsker frem for information om generelle regler.

Samarbejde med a-kasserne om kontaktforløbet

Samarbejdet med a-kasserne indfases gradvist. Fra 1. juli 2015 skal a-kasserne deltage i samtale i jobcenteret ved 5. eller 6. ledighedsmåned samt samtale ved 16 måneders ledighed. Fra 1. juli 2016 deltager a-kasserne i første samtale i jobcenteret, med mindre den ledige ikke ønsker en fælles samtale.

Forvaltningen har holdt en række møder med de større a-kasserne om implementeringen af de fælles samtaler, herunder er drøftet indhold i samtalerne og ikke mindst logistik og planlægning. Drøftelserne fortsætter på møde i a-kasse netværket (fælles møder med a-kasser og kommuner) og enkeltvis med nogle af de store lokale a-kasser – eksempelvis 3F og akademikerne. Vurderingen er, at der er visse logistik udfordringer forbundet med opgaven, herunder at planlægge fælles mødetidspunkt samt nuværende ressourcer og administrativ organisering i a-kasserne. Der pågår ligeledes drøftelser mellem KL og A-kassernes samvirke i forhold til det fælles kontaktforløb.

Fysiske rammer i forhold til at afholde flere samtaler

Forvaltningen er i gang med at se på, hvordan det øgede antal samtaler rent lokalemæssigt kan løftes. Vurderingen er, at samtalerne kan gennemføres inden for de nuværende fysiske rammer ved at lave omrokeringer samt tilpasninger i nogle lokaler, således at de opfylder krav til samtaler med borgere. Det betyder blandt andet, at et storrumskontor skal opdeles til samtalerum og herunder at der skal etableres en flugtvej/dør. Ligeledes vil det være nødvendigt at foretage tilpasninger på T8 så det bliver muligt for blandt andre virksomhedskonsulenterne at holde samtaler på T8.

Selvbooking af samtaler

Ledige dagpengemodtagere er forpligtiget til selv at booke samtaler i den første del af ledighedsperioden digitalt via jobnet.dk. Det er en del af det øgede ansvar til den ledige. Det er

LTK overgår gradvist til selvbooking. I første kvartal 2015 er der åbnet for selvbooking i udvalgte tidsrum på dagen og gradvist udvides tidsrummet efterhånden som jobcenteret (og de ledige) får erfaringer med at benytte selvbooking.

Tema 2: Et aktivt tilbud

Ledige dagpengemodtagere har ret og pligt til ét aktivt tilbud (fra 1. juli 2015). Kommunen kan derudover give tilbud, hvis det skønnes nødvendigt – eksempelvis tilbud om virksomhedspraktik efterfulgt af løntilskud (trappemodell). Det betyder, at kravet om gentagen aktivering er afskaffet (fra 1. januar 2015). I forhold til redskabsviften er der også sket en række ændringer, herunder er driftsrefusion for øvrig vejledning og opkvalificering afskaffet, ændrede satser i forhold til offentlig løntilskud samt nye muligheder for uddannelsesstilbud.

Reformen medfører desuden fremrykning af den aktive indsats. Ledige mellem 30 og 49 år får ret og pligt til tilbud senest efter 6 måneders ledighed. Ledige under 30 år samt ledige over 50 år får tilbud senest inden 3 måneders ledighed.

Den statslige driftsrefusion på kommunens udgifter til øvrig vejledning og opkvalificering i forhold til forsikrede ledige fjernes fra 1. januar 2015. Baggrunden er, at kommunerne i højere grad skal anvende virksomhedsrettede tilbud eller ordinær uddannelse.

Det intensive kontaktføreløb skal bruges til at afdække den lediges kompetencer og fremtid på arbejdsmarkedet. For de ledige som ikke kommer i job hurtigt og indenfor 6 måneder arbejdes fokuseret på at få afklaret borgeren til det rette aktive tilbud. For nogle ledige (særligt ufaglærte) vil det aktive tilbud handle om uddannelse evt. kombineret med et virksomhedsrettet forløb og for andre handler det om en virksomhedsrettet indsats med fokus på særligt privat løntilskud, som har en høj effekt i forhold til at få borgere i selvforsørgelse. Andre redskaber i viften kommer også i anvendelse, når det er vurderingen, at det vil bringe den ledige tilbage i job – eksempelvis offentlig løntilskud inden for fagområder, hvor der er gode jobmuligheder.

Forvaltningen finder det afgørende at fastholde en aktiv linie i beskæftigelsesindsatsen og herunder fortsat at anvende en trappemodell for tilbud, hvis det er relevant for den enkelte ledige og kan bringe personen i varig selvforsørgelse. Ligeledes har forvaltningen også stor opmærksomhed på, at udvikle redskaber til effektmåling og opfølgning på hvilke tilbud og indsats som har en høj effekt i forhold til selvforsørgelse for den enkelte. Dette behov skal i høj grad også ses i lyset af den kommende refusionsreform, som retter fokus på effekt – om borgeren kommer i selvforsørgelse – frem for hvilke redskaber, som anvendes i indsatsen.

Tema 3: Virksomhedsservice som en kerneopgave

Med beskæftigelsesreformen er virksomhedsservice blevet en lovpligtig kerneopgave i beskæftigelsesindsatsen. Jobcentrene skal tilbyde bistand til virksomheder med henblik på at rekruttere og formidle ledig arbejdskraft. Det betyder at jobcenteret aktivt skal opsøge virksomheder for at matche jobåbninger med ledig arbejdskraft. Det fremgår af lov om organisation af beskæftigelsesindsatsen, at der skal være tre servicespor i indsatsen: rekruttering af ledige, uddannelse og opkvalificering samt fastholdelse af sygemeldte medarbejdere. Ligeledes fastslås det, at der skal være et samarbejde på tværs af kommuner i forhold til særligt rekruttering af ledig arbejdskraft. I den forbindelse udvikler STAR en national IT løsning, som skal sikre en effektiv udsøgning af ledige borgeres cv'er på tværs af kommuner.

Jobcenteret har – med støtte fra Det Lokale Beskæftigelsesråd – i efteråret 2014 arbejdet med at udvikle en ny strategi for virksomhedsindsatsen på beskæftigelsesområdet. Dette ar-

bedt blev igangsat på baggrund af en virksomhedsundersøgelse, som viste et potentiale for at udvide samarbejdet. Ligeledes blev arbejdet igangsat med den forventning, at virksomhedsservice og indsats fik en central placering i beskæftigelsesreformen. Særskilt sag om virksomhedsstrategi er besluttet i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i februar 2015.

Strategiarbejdet har inddraget medarbejdere (virksomhedskonsulenter og arbejdsmarkedsrådgivere) og ledere og resultatet er en ny strategi for samarbejdet med virksomhederne i den lokale beskæftigelsesindsats. Derudover har strategiarbejdet handlet om at udarbejde en række flowdiagrammer for udvalgte arbejdsprocesser i indsatsen samt tre servicepakker inden for rekruttering, udplacering & opkvalificering samt fastholdelse.

I 2015 vil der været forstærket fokus på at skabe kontakt til lokale private virksomheder – dels for at formidle ledig arbejdskraft til ordinære jobåbninger og dels for at åbne pladser til virksomhedspraktik og privatløntilskud. Ligeledes handler indsatsen også om, at formidle viden om den service, som jobcenteret kan levere til virksomhederne inden for rekruttering, opkvalificering og fastholdelse.

Investeringsforslag: To virksomhedskonsulenter

Evidensbaserede studier viser, at virksomhedsrettet indsats er den mest effektive indsats inden for alle målgrupper af ledige. Ligeledes peger beskæftigelsesreformen på at fremme en tidlig virksomhedsrettet indsats frem for jobsøgningskurser samt øvrige forløb hos anden aktør. På den baggrund foreslår forvaltningen at investere i yderligere 2 virksomhedskonsulenter til indsatsen for de øvrige ledige, som ikke har en akademisk uddannelses baggrund (to tredjedele af gruppen af de forsikrede ledige). Jf. udarbejdet investeringsforslag.

I forbindelse med budget 2015-18 blev det besluttet at permanentgøre den virksomhedsrettede indsats med to virksomhedskonsulenter og målrettet ledige med en akademisk baggrund, som udgør en tredjedel af gruppen af forsikrede ledige.

Redskaber i den virksomhedsrettede indsats – justerede regler for løntilskud

Med beskæftigelsesreformen er der sket en række ændringer i redskaberne i den virksomhedsrettede indsats, herunder i forhold til traineeordning for dimittender og jobrotation. Særligt er der sket justeringer i forhold til løntilskud, som har betydning for brugen af dette redskab fremover. De justerede reglerne gælder for både dagpenge, kontant- og uddannelseshjælps modtagere.

Politisk er ønsket at harmonisere reglerne for offentlig og privat løntilskud samt at øge brug af privatløntilskud og mindske brug af offentlig løntilskud. Reglerne er ændret på følgende områder:

- Krav om forudgående ledighed ved offentligt løntilskud øges
 - Der er krav om forudgående ledighed på 6 måneder inden offentligt løntilskud kan etableres. Det er samme regler som gælder for privat løntilskud.
- Varigheden af ansættelse med løntilskud nedbringes
 - Offentlig løntilskud kan vare op til 4 måneder (før 6 mdr.)
 - Privat løntilskud kan vare op til 6 måneder (før et 1 år)
- Reduktion af sats til det offentlige
 - Tilskudssatsen reduceres fra 143,14 kr. pr. time til 107,55 kr. pr. time (2015-niveau)
- Løn- og timetalsberegning justeres for at gøre det enklere.

Forvaltningen foreslår at etablere en intern pulje til at finansiere pladser til offentlig løntilskud i kommunen. Forslaget handler om fortsat at understøtte brugen af offentlig løntilskud på de områder, hvor der er gode jobmuligheder. Erfaringen er eksempelvis at løntilskudsansættelser

den ledige i fast job i eksempelvis andre kommuner og private virksomheder, som har jobåbninger inden for disse områder. Ligeledes betyder lovændringerne, at arbejdsgiver skal medfinansiere en større del af udgiften til løntilskudsansættelser med løntilskud. Da reglerne samtidig foreskriver, at der skal være tale om merbeskæftigelse, kan centrenes ordinære lønsum ikke bruges til at finansiere løntilskudsansættelser. Derfor foreslår forvaltningen at oprette særskilt pulje til dette som administreres af CØP. Finansieringen til dette foreslås inden for det beløb, som LTK forventes kompenseres med i forbindelse med reformen jf. notat om økonomiske konsekvenser.

I forhold til at øge brugen af privat løntilskud indgår dette som et prioriteret redskab i den virksomhedsrettede indsats og herunder at åbne pladser i virksomhederne til løntilskud. I 2015 vil jobcenteret have et forstærket fokus på at åbne pladser til privat løntilskud. Det vil blandt andet ske via virksomhedsopsøgende kampagner, hvor målet er at opsøge 400 private virksomheder, som jobcenteret ikke aktuelt samarbejder med. Denne indsats er led i implementeringen af virksomhedsstrategien, som er behandlet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget 24. februar 2015.

Tema 4: Mere ansvar til den enkelte og styrket rådighed

Beskæftigelsesreformen bygger på, at den enkelte ledige skal have mere indflydelse på indsatsen for at øge mulighederne for at komme i job. Med det større ansvar følger også en styrket opfølgning på den enkeltes forpligtigelse til at stå til rådighed. Med beskæftigelsesreformen er derfor indført nogle tiltag, som har fokus på at styrke rådigheden hos den ledige:

- *Joblog: (indfases gradvist fra 1. juli 2015 og til primo 2016)*
 - Ledige skal registrere jobsøgningsaktiviteter i en digital joblog. Formålet med jobloggen er at give den ledige et overblik over egen jobsøgning. Desuden skal jobloggen bruges af jobcenter og a-kasse til at vurdere om jobsøgningen har været tilstrækkelig for at den ledige står til rådighed for arbejdsmarkedet.
- *Rådighedsafprøvende tilbud (Fra 1. juli 2015):*
 - Jobcenteret har mulighed for at give et rådighedsafprøvende tilbud, såfremt den ledige ikke medvirker aktivt i indsatsen. Tilbuddet kan gives inden for tilbud i redskabsvifte (Mentorstøtte, vejledning og opkvalificering, virksomhedspraktik, løntilskud, nytteindsats). Det er muligt at klage til Ankestyrelsen over afgørelsen om et rådighedsafprøvende tilbud. Klagen har dog ikke opsættende virkning og den ledige skal derfor deltage i tilbuddet indtil klagen er behandlet. Der er sat en frist for 4 ugers sagsbehandlingstid på klager vedrørende dette.
 - LTK vil primært anvende nytteindsats som rådighedsafprøvende tilbud.
- *Ledige, som udebliver fra tilbud, kan sanktioneres (fra 1. juli 2015):*
 - Ledige som udebliver en eller flere dage fra tilbud skal sanktioneres. Det betyder, at der ikke udbetales dagpenge fra den dag, den ledige udebliver og indtil den ledige igen deltager. De nye regler svarer til den sanktion som har været gældende, hvis ledige dagpengemodtagere er udeblevet fra samtale og til den sanktion som kontanthjælpsmodtagere får, hvis de udebliver fra tilbud.

Tema 5: Styrket indsats sidst i dagpengeperioden

Senest efter 16 måneders ledighed skal jobcenteret iværksætte en styrket indsats for at bringe den ledige tilbage i job. Det er fastlagt i loven, at indsatsen igangsættes ved en fælles samtale mellem jobcenter, a-kasse og den ledige. Indsatsen kan bestå i personlig jobformidling, hyppige samtaler, virksomhedsrettet tilbud.

Den nuværende strategi for indsatsen i LTK ligger fast i tråd med beskæftigelsesreformen.

Det er politisk besluttet i forbindelse med budget 2014-17 at ansætte to personlige jobformidlere i en 3-årig periode. Det betyder, at alle er, som har været ledige i maksimalt 1½ år, tilbydes en personlig jobformidler. Indsatsen består i en tæt og individuel indsats og med fokus på at få den ledige tilbage i arbejde – via en virksomhedsopsøgende indsats – eller i gang med en uddannelse.

Med beskæftigelsesreformen bliver LTK kompenseret svarende til et årsværk til indsatsen for langtidsledige jf. notat om økonomiske konsekvenser. Forvaltningen foreslår at midlerne anvendes til at permanentgøre ordningen fra medio 2017 jf. bilag om økonomiske konsekvenser.

Tema 6: Uddannelse målrettes ledige med færrest kompetencer

Det fremgår af beskæftigelsesreformen at uddannelse skal målrettes ledige med færrest kompetencer, der skal være større fokus på reel opkvalificering samt mere jobrettet uddannelse.

I forhold til uddannelse sker der ændringer på følgende områder:

- *Indførelse af 6 ugers jobrettet uddannelse for dagpengemodtagere og ledige fleksjobbere (fra 1. jan 2015):*
 - målrettes ufaglærte og faglærte ledige samt ledige med kort videregående uddannelse i kombination med en erhvervsfaglig uddannelse. Herunder også ledige som er visiteret til fleksjob. Valg af uddannelse sker ud fra en såkaldt positiv liste. For borgere over 25 år skal uddannelse være afsluttet inden 9 måneders sammenlagt ledighed. For borgere under 25 år inden for 6 måneders sammenlagt ledighed.
- *Ny regional uddannelsespulje (fra 1. jan 2015):*
 - Puljen er på 100 mio. kr. årligt (2015-priser) til at flere ledige kan få korte, erhvervsrettede uddannelsesforløb inden for områder, hvor der er forventning om jobåbninger. Kommunerne kan med midler fra puljen få dække 80 pct. af driftsudgifterne til køb af erhvervsrettede uddannelsesforløb. Relevante uddannelsesforløb fremgår af en regional positivliste.
- *Ny pulje til uddannelsesløft (fra 1. juli 2015):*
 - Der er afsat en pulje på 150 mio. kr. årligt til uddannelsesløft af ledige over 30 år (ufaglærte, faglærte eller har forældede kompetencer). Ledige i målgruppen får mulighed for at tage en uddannelse på 80 pct. af dagpengesatsen og med mulighed for at låne yderligere 20 pct. Der er udpeget tre regionale uddannelseskoordinatorer, som skal understøtte at ordningen bliver implementeret.
- *Justering af voksenlærlingeordning (fra 1. jan 2015):*
 - Ordningen er målrettet arbejdsgivere, som ansætter ledige (dagpenge og kontanthjælp) samt ufaglærte beskæftigede. For ledige hæves tilskuddet fra 30 kr. til 40 kr. i timen og ligeledes kan virksomhederne få tilskud i hele uddannelsesforløbet. Aldersgrænsen er fortsat 25 år.
- *Mulighed for læse-, skrive- og regnekurser (fra 1. jan 2015)*
 - Ledige uden uddannelse skal tilbydes læse-, skrive- og regnekurser, hvis en test viser behov for det.
- *Ret til realkompetencevurdering (fra 1. juli 2015)*
 - Ufaglærte ledige over 30 år får ret til en realkompetence vurdering (samme regler som gælder for kontanthjælpsmodtagere). En realkompetencevurdering er en vurdering af, om en persons erhvervede kompetencer kan bruges i forhold til en bestemt uddannelse, et bestemt job eller branche. Realkompetenceafklaringen betales af jobcenteret og foregår på en uddannelsesinstitution.

LTK har mange ledige er som har en høj eller mellemlang uddannelse og dermed ikke er i målgruppen for uddannelsesløftet. Derfor vil der for hovedparten af LTK borgere være fokus på en virksomhedsrettet indsats, som skal bringe den ledige tilbage i job. For nogle ledige med forældede kompetencer, ufaglærte eller kortuddannede vil indsatsen handle om at motivere den ledige til uddannelse. Forvaltningen ser i den forbindelse fælles samtalerne med akasserne som en god mulighed for at tale uddannelse med den ledige. Ligeledes vil der også være tilbud om vejledning om VEU muligheder i jobcenteret – blandt andet via KNords vejledning.

Tema 7: Justeret styring og organisering af beskæftigelsesindsatsen

En del af beskæftigelsesreformen handler også om ny lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen. Lovens formål er at fastlægge ansvaret for organisering og styring af beskæftigelsesindsatsen. Loven fastlægger også rammer for den statslige IT-understøttelse og for registrering, indberetning samt videregivelse af oplysninger om beskæftigelsesindsatsen. Ligeledes indeholder loven en række redaktionelle ændringer, så loven nu afspejler de ændringer, som er sket med vedtagelse af fleks- og førtidspensionsreform samt sygedagpengereform (blandt andet krav til rehabiliterende team, klinisk funktion mv.). I forhold til dette er der alene tale om redaktionelle ændringer og ikke indholdsmæssige ændringer og derfor er det ikke medtaget herunder.

Loven fastlægger, at kommunerne entydigt har ansvaret for beskæftigelsesindsatsen. Loven sætter fortsat rammer for at kommunerne skal have et jobcenter, hvor beskæftigelsesindsatsen over for borgere og virksomheder varetages. Men jobcentrene kan fremover varetage andre opgaver end dem, som hører under beskæftigelsesindsatsen – det kan eksempelvis være opgaven med udbetaling af ydelser eller andre borgerrettede eller virksomhedsrettede opgaver. Ligeledes er det også lovbestemt, at jobcentrene skal have en hjemmeside for jobcenteret. En del af virksomhedsstrategien handler også om, at få opdateret jobcenterets hjemmeside i forhold til i større omfang at gøre information om virksomhedsrettede forløb for både borgere og virksomheder tilgængelige elektronisk.

Beskæftigelsesplan og resultatrevision

Kommunerne skal fortsat udarbejde en årlig beskæftigelsesplan og resultatrevision. Der er dog ikke længere form- eller proceskrav eksempelvis at planen indeholder kvantitative mål for indsatsen. Planen skal sendes til orientering til de regionale beskæftigelsesråd, som har mulighed for at vende tilbage til kommunerne med bemærkninger til planerne eller indsatsen.

Beskæftigelsesministeren vil fortsat udmelde mål for beskæftigelsesindsatsen og kommunernes beskæftigelsesplaner skal tage afsæt i disse mål. I grundlaget for at udarbejde beskæftigelsesplanen skal også fortsat indgå en resultatrevision, som viser resultater og effekter af beskæftigelsesindsatsen i det forudgående år.

Lyngby-Taarbæk Kommune har valgt at fortsætte med at opstille kvantitative mål for beskæftigelsesindsatsen jf. Kommunalbestyrelsens behandling af Beskæftigelsesplan 2015 i september 2014. Begrundelsen for dette er, at Beskæftigelsesplanen samt den kvartalsvise opfølgning på mål er et centralt styringsredskab i forhold til den lokale beskæftigelsesindsats og herunder mulighed for at følge og justere indsats hen over året. Denne beslutning forudsætter, at der fortsat prioriteres ressourcer til opgaven i LTK. Ændringer i regler vedrørende beskæftigelsesplan og resultatrevision medfører kommunale mindreudgifter, svarende til 130.000 kr. for LTK. Forvaltningen foreslår at finansiere den manglende besparelse inden for det beløb, som LTK forventes kompenseres med i forbindelse med reformen jf. notat om økonomiske konsekvenser.

Otte regionale arbejdsmarkedsråd samt KKR

Der er etableret 8 regionale arbejdsmarkedsråd som erstatning for de lokale beskæftigelsesråd og de fire regionale beskæftigelsesråd. Der er fortsat et nationalt beskæftigelsesråd, som rådgiver ministeren.

Et regionalt arbejdsmarkedsråd består af 21 medlemmer (5 fra LO, 6 fra DA, 5 fra kommunerne, 1 fra FTF, 1 fra AC, 1 fra LH, 1 fra DH, 1 fra regionsrådet)

Fokus for de regionale råd er på tværgående koordination og samarbejde på tværs af kommuner og a-kasser. Der vil derfor være en tæt kobling til Kommunekontaktådene (KKR), hvor det er skrevet ind i loven, at kommunerne i KKR regi skal drøfte tværkommunalt samarbejde om beskæftigelsesindsatsen.

De administrative procedurer for samarbejdet med STAR i forhold til det regionale arbejdsmarkedsråd er endnu ikke på plads. Det fremgår dog af loven, at kommunerne skal sende beskæftigelsesplaner til orientering, give en status for nytteindsats med henblik på en årlig drøftelse i rådet, samt give en løbende status for kommunernes brug af virksomhedspraktik, løntilskud og nytteindsats.

Ligeledes er det forventningen, at der bliver et øget behov for betjening af KKR i forhold til dels arbejde på tværs mellem kommuner samt forberedelse og kommentering af mødemateriale.

Det fremgår af lovforslaget, at den nye partsstruktur medfører et samlet kommunalt mindreforbrug svarende til 280.000 kr. i LTK. Dette som følge af at opgaver vedrørende sekretariatsbetjening af LBR er bortfaldet.

Forvaltningen vurderer, at det fremlagte kommunale mindreforbrug i LTK er mindre. Dette skal ses i lyset af, at der i kommunen er etableret et Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalg pr. 1. januar 2014 og medarbejderen i CAM som betjener dette, har også haft til opgave at betjene LBR, som en del af den samlede opgavefortefølge. Ligeledes forventes fortsat behov for en væsentlig styrings- og opfølgingsindsats på et område med mange reformer og en væsentlig betydning for den samlede kommunale økonomi. Forvaltningen vurderer ligeledes, at der fortsat vil være behov for en vis betjening af dels KKR og det regionale arbejdsmarkedsråd i forhold til udarbejdelse af notater til status og baggrund.

Forvaltningen foreslår, at finansiere den manglende besparelse inden for det beløb, som LTK forventes kompensert med i forbindelse med reformen jf. notat om økonomiske konsekvenser.

Ny organisering i STAR

Beskæftigelsesregionerne er nedlagt og den statslige styring er samlet i STAR. Der er etableret tre decentrale arbejdsmarkedskontorer under STAR (placeret i Ålborg, Odense og Roskilde). Opgaver for disse kontorer er at understøtte implementering af reformer, sekretariatsstøtte til de regionale arbejdsmarkedsråd, understøtte en sammenhængende virksomhedsindsats.

STAR varetager fremover overvågning af udviklingen på arbejdsmarkedsområdet og analyse opgaver af beskæftigelsesindsatsen samt opfølgning på jobcentrenes indsats og resultater.

STAR udarbejder også en årlig beretning om administration af lov om kompensation til handicappede i erhverv.

Det er forvaltningens vurdering, at særligt det regionale arbejdsmarkedskontor i Roskilde bliver en samarbejdspartner for jobcenteret i den daglige drift og herunder i forhold til at drive en række tværgående aktiviteter og møder – eksempelvis møder for jobcenterchefer og teamledere på tværs af kommuner.

Øvrige områder, hvor der er sket ændringer

Beskæftigelsesreformen medfører en række øvrige justeringer.

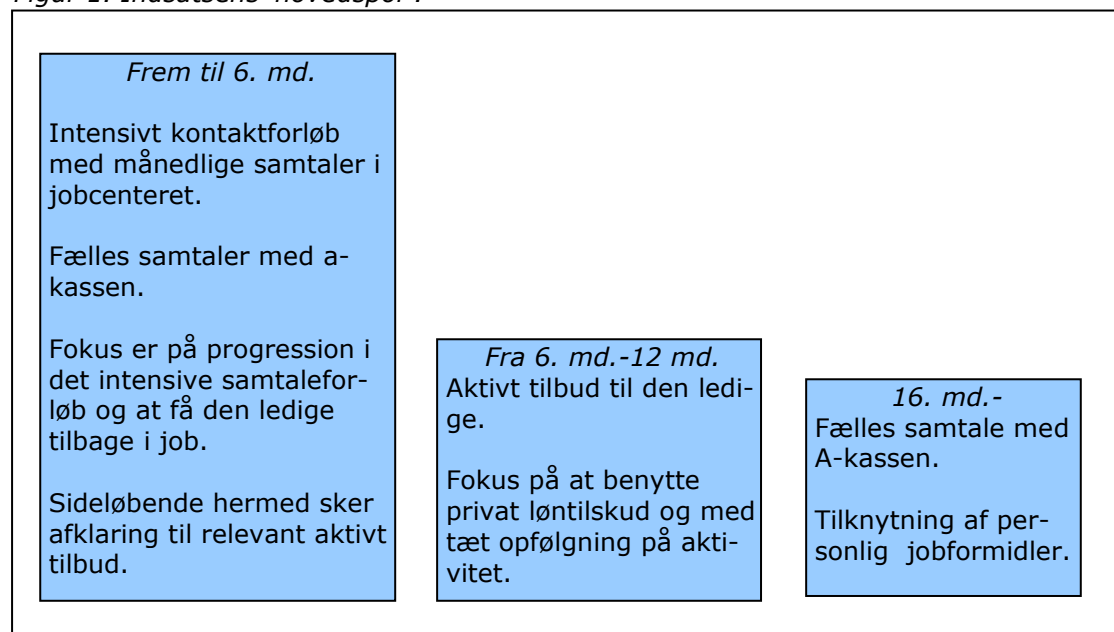
- **Min plan:** Alle borgere som får en indsats i jobcenteret skal fremover (pr. 1. juli 2015) kun skal have en plan – 'Min Plan'. Planen skal være tilgængelig via jobnet.dk for borger, jobcenter og a-kasse (forsikrede ledige). Alle aktive tilbud skal fremgå af 'min plan' for at skabe et samlet overblik.
- **Pulje til kompetenceudvikling:** Med reformen er også afsat pulje til kompetenceudvikling af ledere og medarbejdere (jobcentre og a-kasser) – i alt 150 mio. kr. i perioden 2015 til 2020. KL og COK har i samarbejde afholdt kompetenceudviklingsforløb for ledere i jobcentre i slutningen af 2014 og starten af 2015. Ledergruppen i Center for Arbejdsmarked har deltaget i dette. Aktuelt afventer jobcenteret STAR i forhold til udmelding om kompetenceudviklingsforløb for medarbejdere. Jobcenteret følger dette tæt og herunder har stor opmærksomhed i forhold til at få del i de afsatte midler. Jobcenteret har sideløbende med dette i januar 2015 afholdt en undervisningsdag om beskæftigelsesreformen for relevante medarbejdere og planlægger tillige at medarbejderne skal indgå i internt kursusforløb i forhold til en ny mere borgerinddragende tilgang i mødet med borgeren – dette forløb afholdes i foråret 2015.
- **Andre aktører:** Det er fortsat muligt at anvende andre aktører (med myndighed) i beskæftigelsesindsatsen. Det er dog besluttet at nedlægge de statslige rammeudbud af aftaler, som kommunerne har pligt til at anvende. I den sammenhæng skal kommunerne ikke længere offentliggøre enhedsomkostninger – det var et krav i sammenhæng med blandt andet de statslige rammeudbud. Ligeledes er det afskaffet at staten kan pålægge kommuner at benytte andre aktører i beskæftigelsesindsatsen.

Indsatsens 'hovedspor'

Strategien for dagpengeområdet har et hovedspor, som sætter den overordnede retning for indsatsen for alle ledige som modtager dagpenge og en række sidespor, som er specifikke for udvalgte målgrupper.

Nedenfor illustreres strategiens 'hovedspor', jf. figur 1:

Figur 1. Indsatsens 'hovedspor'.



Første fase: I de første 6 måneder deltager den ledige i det intensive og fælles kontaktførløb. Det handler om månedlige samtaler i jobcenteret samt fælles samtaler med a-kassen. Kontaktførløbet indledes med et informationsmøde i jobcenteret, hvor den ledige informeres om ret og pligt samt hvilken indsats, som den ledige kan forvente fra jobcenteret i ledighedsforløbet herunder også virksomhedsrettet tilbud (løntilskudsansættelse efter 6 måneder).

Det intensive kontaktførløb handler om at skabe progression i samtalerne og med fokus på at den ledige hurtigt vender tilbage i job. Sideløbende handler kontaktførløbet om – i tæt samspil med den ledige – at afklare den ledige til relevant aktivt tilbud.

For ufaglærte ledige, ledige med forældede kompetencer og kortudannede er fokus på at vejlede om uddannelsesmuligheder og herunder at motivere den ledige til ordinær uddannelse med henblik på at forbedre muligheder på arbejdsmarkedet.

Anden fase: Efter ca. et halvt års ledighed sættes ind med aktive, virksomhedsrettede foranstaltninger. Hovedsporet er ansættelse i privat løntilskud i 6 måneder. Den ledige har mulighed for selv at opsøge en privatløntilskudsansættelse. For ledige som ikke selv har fundet plads, vil jobcenteret formidle plads igennem en virksomhedsrettet indsats.

Andre relevante tilbud kan være offentlig løntilskud inden for områder med gode jobmuligheder, virksomhedspraktik eller uddannelse/opkvalificering.

Der vil være en tæt opfølgning på progression i forløbet, når den ledige er i aktivt tilbud. Er den ledige i løntilskud, vil der være samtaler med den ledige og virksomhed undervejs i forløbet og med henblik på at understøtte ordinær ansættelse efter endt forløb.

Tredje fase: Efter ca. 1½ års ledighed får alle ledige er en personlig jobformidler og indsatsen har fokus på en individuel indsat tilpasset den enkelte ledige. Indsatsen handler om at skabe jobåbninger i virksomhederne til den ledige og herunder med særlig fokus på at benytte eksempelvis virksomhedsrettet opkvalificering. For ledige uden eller med kort uddannelse eller forældede kompetencer er der særligt fokus på fortsat at motivere til uddannelse for at forbedre mulighederne på jobmarkedet.

Indsatsens 'sidespor'

Hovedsporet for indsatsen følges af en række sidespor for udvalgte målgrupper, som vil modtage en indsats særligt målrettet deres baggrund.

Indsatsen – for de unge under 25 år uden en kompetencegivende uddannelse

For unge under 25 år er der 'ret og pligt' til uddannelse. Dette håndteres med et uddannelsespålæg, hvor den unge tilbydes vejledning i UU-Nord eller henvises til e-vejledning eller anden mere specialiseret vejledning.

Hvis den unge ikke medvirker i forhold til at påbegynde et fremadrettet uddannelsesforløb indberetter jobcenteret dette til A-kassen med anmodning om, at A-kassen foretager en rådgivningsvurdering.

Indsatsen – for ledige under 30 år

For det yngre ledighedssegment – unge under 30 år – skal der ifølge Lov om aktiv beskæftigelsesindsats påbegyndes et aktiveringsforløb senest efter 3 måneders ledighed.

For 25-29 årige uden en kompetencegivende uddannelse vil der være fokus på at skræddersy forløb, der kan føre til, at den ledige opnår formel erhvervskompetence fx som voksenlærling, i GUV-forløb eller ved at kombinere virksomhedspraktik og løntilskud med kompetencegivende kurser. Jobcenteret har her et samspil med VEU centre¹ og VUC² lokalt blandt andet om afklaring af realkompetencer og om test og kurser i forhold til læse-, skrive- og regnefærdigheder samt om ordblindhed. I takt med udbygningen af jobrotationsordningen kan dette redskab også fremme muligheden for et kompetenceløft.

Indsatsen – for ledige AC'ere

Lyngby-Taarbæk har en forholdsvis høj andel af ledige akademikere. LTK forestår selv indsatsen for denne målgruppe. Indsatsen består konkret i, at de ledige AC'ere har et fast forløb med to virksomhedskonsulenter, som har erfaring med denne målgruppe. Her følger de en tilrettelagt proces med fokus på virksomhedsrettet indsats og at få åbnet døre i virksomhederne til målgruppen. Virksomhedskonsulenterne har tæt kontakt med lokale virksomheder om at skabe jobåbninger til højtuddannede ledige – herunder blandt andet i samspil med vidensbystrategien. De nyledige får sparring i forhold til ordinære jobåbninger, men også i forhold til alternativt at opnå ansættelse som videnspilot, jobrotationsvikar eller i løntilskudsjob. I den forbindelse har jobcenteret særligt fokus på at hjælpe ledige dimittender i gang med deres første job.

Indsatsen – for ledige med forældet eller manglende uddannelse

I nogle brancher kan konsekvensen af langtidsledighed kombineret med den aktuelle arbejdsmarkedssituation være, at den lediges uddannelse reelt er utilstrækkelig eller forældet. Her vil der være behov for at kombinere den virksomhedsrettede aktivering med målrettet opkvalificering og kompetenceløft jf. indsatsen beskrevet for 25-29 årige uden en erhvervsuddannelse.

¹ Voksen og Efteruddannelse

² Uddannelse for Unge og Voksne

LTK har særligt fokus på at udnytte lovgivningens muligheder i forhold til uddannelsesløft af ledige og herunder at inddrage a-kasserne i indsatsen for at motivere den ledige til uddannelse.

Indsatsen – for ledige med psykiske vanskeligheder

På dagpengeområdet er de ledige per automatik matchet jobklare. Erfaringen fra blandt andet akuttillbuddet er dog, at flere af de langtidsledigedagpengemodtagere har vist sig at have andre problemer end ledighed, herunder psykiske vanskeligheder, som kan udgøre en betydelig barriere for at opnå tilknytning til arbejdsmarkedet. Her er man i jobcenteret blevet opmærksom på, at der ofte kan gå for lang tid inden den ledige tilbydes anden relevant indsats. Det kan både skyldes manglende viden om psykiske lidelser eller en bekymring for, at den ledige risikerer at miste sin dagpenge på grund af manglende rådighed, hvis barriererne synliggøres. Samtidig har borgeren ikke altid selv indsigt i sin tilstand. Derfor etableres en fælles indsats på tværs af sygedagpenge- og a-dagpengeområdet for tidligere at sikre den nødvendige hjælp parallelt med det beskæftigelsesrettede forløb for disse borgere. Jobcenteret vil inddrage A-kassen i de tilfælde, hvor det er relevant. Ledige med kortvarig sygdom skal så vidt muligt fortsætte i hidtidigt forløb frem for at skifte mellem afdelinger internt i jobcenteret.

Indsatsen – for ledige med sundhedsmæssige barrierer i deres jobsøgning

På a-dagpengeområdet kan der ligesom på andre forsørgelsesområder være sundhedsmæssige forhold, som udgør en barriere for (igen) at få fodfæste på arbejdsmarkedet. Af denne årsag videreføres og udbredes et forsøgsprojekt om en fælles sundheds- og beskæftigelsesindsats for fleksjobbere til jobcenterets øvrige målgrupper, herunder også de forsikrede ledige. Til dette formål er der ansat en sundhedsmedarbejder som skal samarbejde med jobcenteret om den tværfaglige indsats for ledige med sundhedsrelaterede problemstillinger (sundhedsklubben).

Overgang mellem dagpenge, ny kontantydelse/særlig arbejdsmarkedsydelse og kontanthjælp

Nogle ledige kommer ikke i ordinært arbejde, inden deres dagpengeperiode ophører. I forbindelse med finanslov 2015 blev indgået aftale om en ny midlertidig kontantydelse for ledige, som opbruger dagpengeretten og retten til særlig arbejdsmarkedsydelse. Ledige skal første søge om kontanthjælp, hvorefter de kan søge den nye midlertidig kontantydelse.

Indsatsen for ledige, som modtager særlig arbejdsmarkedsydelse eller midlertidig kontantydelse består i hyppige jobsamtaler og en virksomhedsrettet indsats i praktik – som hovedregel på en af kommunens pladser til nytteindsats.

N O T A T
om
de økonomiske konsekvenser af beskæftigelsesreformens første fase

Indledning

Implementeringen af beskæftigelsesreformen er opdelt i to faser. Første fase vedrører indsatsen for forsikrede ledige, anden fase omfatter en refusionsomlægning, som vedrører alle forsørgelsesydelse.

Lovgivningen ift. den første del udmøntes i to lovforslag:

- 1) L58: Reform af beskæftigelsesindsatsen, et fælles og intensiveret kontaktforløb, uddannelsesforløb, styrket rådighed og målretning af virksomhedsrettede tilbud mv.
- 2) L59: Lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen m.v.

De økonomiske konsekvenser af lovforslagene forventes afklaret endeligt i forbindelse med kommuneforhandlingerne, men af hensyn til planlægning af indsatsen, er det afgørende at få de lokale økonomiske rammer på plads allerede nu. Beregningerne baserer sig derfor på de skønnede kommunaløkonomiske konsekvenser, idet grundlaget for den endelige udmøntning endnu ikke foreligger.

Ud over de skønnede økonomiske konsekvenser af første fase omhandler nærværende notat ligeledes de økonomiske konsekvenser af en række administrative tiltag, som foreslås implementeret i forlængelse af reformen. Konsekvenserne er sammenfattet i nedenstående tabel.

Tabel 1: Skøn for de samlede kommunaløkonomiske konsekvenser i forlængelse af reformen

Økonomiske konsekvenser LTK	2015	2016	2017	2018
Reformen - isoleret virkning - bloktilskudsberegning	3,8	4,1	4,1	3,9
Reformen - isoleret virkning - LTK's foreløbige skøn	0,5	0,8	0,8	0,7
Mer-/mindre(-)forbrug	-3,3	-3,3	-3,3	-3,2
Opnormering intensiv kontaktforløb	0,5	0,5	0,5	0,5
Modregning personlige jobformidlere	-0,7	-0,6	-0,3	0,0
Modregning for ændring af styringsregler (LBR mv.)	0,4	0,4	0,4	0,4
Samlet budgetvirkning i mio. kr.	-3,1	-3,0	-2,7	-2,3

Skønnet for de økonomiske konsekvenser af lovforslaget opgjort i tabel 1 viser den isolerede virkning af reformen ud fra beregninger baseret på det nu vedtagne lovforslag og Lyngby-Taarbæk kommunes andel af bloktilskuddet for 2014. Holdt op imod en beregning baseret på de konkrete andele af ledige og aktiverede viser tabellen en forventet merkompensation/mindreforbrug på -3,3 mio. kr. i 2015, -3,3 mio. kr. i 2016, -3,3 mio. kr. i 2017 og -3,2 mio. kr. i 2018.

Tabellen indeholder endvidere de skønnede økonomiske konsekvenser af de foreslåede særskilte tiltag, som forvaltningen vurderer er nødvendige med henblik på at imødekomme kra-

vene i reformen. Som det fremgår af tabellen vil de foreslåede tiltag kunne holdes inden for rammen af den kompensation, som forventes at følge med reformen, og samlet set forventes der et mindreforbrug på -3,1 mio. kr. i 2015, -3,0 mio. kr. i 2016, -2,7 mio. kr. i 2017 og -2,3 mio. kr. i 2018, der kan tilgå kassen.

Det skønnede mindreforbrug skal ses i lyset af, at Lyngby-Taarbæk kommunes bloktilskudsandel på ca. 0,9 pct. ligger højere end kommunens andel af hhv. forsikrede ledige, aktiverede i vejledning og opkvalificering, løntilskud, jobrotation mv. Da konsekvensberegningen tager afsæt i konkrete tal for ledige og aktiverede, hvor det er muligt at opgøre, nedbringes de skønnede økonomiske konsekvenser af reformen.

Reform af beskæftigelsesindsatsen, et fælles og intensiveret kontaktføreløb, uddannelsesløft, styrket rådighed og målretning af virksomhedsrettede tilbud m.v. (L58)

Tabel 2 nedenfor viser de samlede skønnede økonomiske konsekvenser af L 58, som baseret på en bloktilskudsberegning viser en forventet merudgift på 4,1 mio. kr. i 2015, 4,5 mio. kr. i 2016, 4,5 mio. kr. i 2017 og 4,3 mio. kr. i 2018. Herefter følger en gennemgang af de elementer i reformen, hvor ændringerne bidrager mest til forskellen mellem statens skøn og forvaltningens eget skøn for de økonomiske konsekvenser af reformen.

Tabel 2: Samlede kommunaløkonomiske konsekvenser af L 58 svarende til bloktilskudsandelen 2014

Mio. kr. 2015-priser	2015	2016	2017	2018
Kommune	4,1	4,5	4,5	4,3
Heraf beskæftigelsestilskud	-2,0	-2,0	-1,9	-2,0
Heraf budgetgaranti	3,2	3,1	3,3	3,4
Heraf DUT	3,0	3,4	3,1	2,9

Et fælles og intensiveret kontaktføreløb

Med forslaget skal alle ledige de første seks måneder have et intensiveret kontaktføreløb med månedlige samtaler i jobcentret. Dette medfører udgifter til flere samtaler, og Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR) skønner, at Lyngby-Taarbæk Kommune skal afholde 2.848 samtaler i 2. halvår 2015 og 5.696 samtaler i 2016.

For at kunne afholde 5.696 samtaler skal Center for Arbejdsmarked samlet anvende 5 årsværk til at afholde samtaler. Dette er beregnet ud fra, at 1 årsværk i gennemsnit pr. dag har 5 timer til samtaler (excl. telefontid).

Beregningen tager samtidig afsæt i STAR's forudsætning om, at der til hver samtale forudsættes afsat 45 minutter, og at hver medarbejder kan afholde 6 samtaler pr. dag opgjort til et samlet behov på 5 årsværk. Der er i dag ansat 4 årsværk, hvoraf der anvendes 1 årsværk til telefonbetjening, dvs. der reelt er 3 årsværk til at afholde samtaler. Netto skal Center for Arbejdsmarked således alt andet lige bruge 2 årsværk mere end i dag.

Med forudsætningerne i lovforslaget svarer kompensationsbeløbet kun til godt 1 årsværk, og eftersom Lyngby-Taarbæk kommune samlet set vinder på beskæftigelsesreformen, indstiller forvaltningen, at en del af det samlede kompensationsbeløb anvendes til at finansiere 1 ekstra årsværk.

Tabel 3: Et fælles og intensiveret kontaktføreløb

Mio. kr. 2015-priser	2015	2016	2017	2018
Kommune	0,074	0,102	0,102	0,102
Heraf beskæftigelsestilskud (adfærd)	-0,270	-0,539	-0,539	-0,539
Heraf budgetgaranti	-0,009	-0,019	-0,019	-0,019
Heraf DUT (samtaler)	0,353	0,651	0,651	0,651

Reduktion af løntilskudssatsen til offentlige arbejdsgivere

Løntilskudssatsen til offentlige arbejdsgivere reduceres med reformen. Dette medfører, at satsen reduceres fra 143,14 kr. i timen til 107,55 kr. i times. Helt konkret vil det i Lyngby-Taarbæk kommune medføre, at de enkelte aktivitetsområder skal afholde en øget del af lønudgiften. Det foreslås, at der oprettes en pulje, som kan bruges til at finansiere differencen i forhold til allerede etablerede løntilskudsansættelser, så den enkelte institution ikke selv skal finansiere den øgede løntilskudsandel. Administrationen af puljen foreslås placeret i Center for Økonomi og Personale.

Lyngby-Taarbæk Kommune har i forhold til hele landet en andel i offentligt løntilskud på 0,4 pct. Med afsæt i denne andel viser de foreløbige skøn et forventet mindreforbrug ift. bloktilskudsbeløbet på -1,7 mio. kr. Som det ligeledes fremgår af tabellen vil der skulle tilføres 1,0 mio. kr. i 2015, 1,2 mio. kr. i 2016, 1,1 mio. kr. i 2017 og 1,0 mio. kr. i 2018 til budgetrammen for at kompensere for tabet på løntilskudssatsen. Det indstilles, at der oprettes en pulje under Center for Økonomi og Personale, hvorfra de enkelte aktivitetsområder løbende vil kunne kompenseres svarende til differencen mellem den gamle og den nye løntilskudssats.

Tabel 4: Reduktion af løntilskudssatsen til offentlige arbejdsgivere

Mio. kr. 2015-priser	2015	2016	2017	2018
Kommune	1,023	1,190	1,058	0,988
Heraf beskæftigelsestilskud	-0,717	-0,840	-0,726	-0,673
Heraf budgetgaranti	-0,455	-0,534	-0,499	-0,464
Heraf DUT til kommuner	2,204	2,563	2,283	2,125

Styrket indsats sidst i ledighedsperioden

Jobcentret skal med reformen tilbyde ledige en intensiv og individuelt tilrettelagt indsats efter 16 måneders ledighed fx i form af tilbud om personlig jobformidler. Jobcentret har i dag 2 jobformidlere ansat, som i forbindelse med budgettet for 2014-17 blev ansat ud fra et rationale om, at det kunne nedbringe udgifterne til forsørgelse i form af den midlertidige arbejdsmarkedsydelse. Bevillingen til de 2 jobformidlere udløber medio 2017, og i tråd med reformen foreslås ordningen permanentgjort. Kompensationsbeløbet er derfor modregnet frem til medio 2017, hvorefter ordningen videreføres svarende til forudsætningerne i reformen.

Tabel 6: Styrket indsats sidst i ledighedsperioden

Mio. kr. 2015-priser	2015	2016	2017	2018
Kommune	0,660	0,614	0,567	0,530
Heraf beskæftigelsestilskud	0,000	0,000	0,000	0,000
Heraf budgetgaranti	0,000	0,000	0,000	0,000
Heraf DUT	0,660	0,614	0,567	0,530

Lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen m.v. (L 59)

Tabel 7. Samlede kommunaløkonomiske konsekvenser af L 59 svarende til bloktilskudsandelen for 2014

Kommune	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Heraf beskæftigelsestilskud	0,0	0,0	0,0	0,0
Heraf budgetgaranti	0,0	0,0	0,0	0,0
Heraf DUT	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4

Det indstilles, at denne besparelse ikke indarbejdes i lyset af, at det er besluttet at fastholde arbejdet med beskæftigelsesplanen, hvor der fortsat vil være en kvartalsvis opfølgning på de fastsatte mål. Den manglende besparelse foreslået finansieret ved brug af en del af den mer-kompensation, som de 2 lovforslag medfører.

Sammenfatning

Sammenfattes konsekvenserne af L 58 og L 59 kan de samlede økonomiske konsekvenser opgøres til:

Tabel 8: Samlede kommunaløkonomiske konsekvenser af L 58 & L59

Mio. kr. 2015-priser	2015	2016	2017	2018
Kommune	3,8	4,1	4,1	3,9
Heraf beskæftigelsestilskud	-2,0	-2,0	-1,9	-2,0
Heraf budgetgaranti	3,2	3,1	3,3	3,4
Heraf DUT	2,6	3,0	2,7	2,5

Investeringsforslag

Forstærket virksomhedsrettet indsats for forsikrede ledige

Forvaltningen foreslår at ansætte yderligere to virksomhedskonsulenter, som skal varetage en virksomhedsrettet indsats for forsikrede ledige, som ikke har en akademisk uddannelsesbaggrund.

I forbindelse med budget 2015-18 blev det besluttet at permanentgøre den virksomhedsrettede indsats målrettede ledige med en akademisk baggrund, som udgør en tredjedel af gruppen af forsikrede ledige. De to virksomhedskonsulenter, som er omfattet af dette investeringsforslag, skal således varetage indsats for øvrige forsikrede ledige.

Rationalet i forslaget er, at investeringen i to virksomhedskonsulenter vil medføre sparede udgifter til forsøgelse ved at afkorte ledighedsforløbet samt reducere udgifter til køb af forløb hos anden aktør. Ligeledes er erfaringen, at der er yderligere effekter ved at varetage den virksomhedsrettede indsats inhouse frem for at købe forløb hos eksterne leverandører. Virksomhedskonsulenterne får udvidet netværket til lokale virksomheder og derigennem mulighed for at markedsføre den service, som jobcenter Lyngby-Taarbæk tilbyder virksomhederne inden for alle områder. Ligeledes er erfaringen, at det er muligt at åbne pladser til flere målgrupper af ledige kandidater, når virksomhedskonsulenterne har dialog med virksomhederne.

Med beskæftigelsesreformen er virksomhedsindsats gjort til en kerneopgave i beskæftigelsesindsatsen. Ligeledes er der evidens for at en virksomhedsrettet indsats er den mest effektive indsats inden for alle målgrupper af ledige og således også dagpengemodtagere. En effektiv indsats – at få den ledige i varig selvforsørgelse – handler derfor i høj grad om at få åbnet døre i især de private virksomheder til ordinære job og pladser til privat løntilskud. Dette er understreget i reformen, hvor refusion til vejledning og opkvalificeringsforløb hos anden aktør er reduceret til 0 pct.

Investeringsstrategien bliver også intensiveret når den fremlagte refusionsreform træder i kraft 1. januar 2016. Reformen medfører et fokus på effekt af indsats frem for fokus på hvilke redskaber, som jobcentrene anvender. Særligt bliver det afgørende, at jobcentrene prioriterer en tidlig indsats for at få ledige kandidater hurtigt tilbage i varig selvforsørgelse og dermed reducerer risikoen for langvarig ledighed og deraf stigende kommunale udgifter til offentlige forsørgelsesydelse.

Jobcenteret har stærke kompetencer i forhold til at løfte den virksomhedsrettede indsats og herunder sikre en afkortning af ledighedsforløbet og dermed reducerede udgifter til offentlig forsørgelse. Virksomhedskonsulenterne i jobcenteret har stor erfaring og stort netværk i forhold til virksomhederne, som understøtter en effektiv indsats i forhold til både at formidle ledige kandidater til ordinære jobåbninger, men også at åbne døre til praktik og løntilskud, som på sigt kan føre til ordinær ansættelse. Jobcenteret har i efteråret 2014 udviklet en ny strategi for virksomhedsindsatsen og samarbejdet med virksomhederne og forventningen er,

Beskæftigelsesreformen betyder, at det er et lovkrav at ledige borgere skal i aktivt tilbud senest efter 6 måneders ledighed og med vægt på, at det er et virksomhedsrettet tilbud. Såfremt LTK ikke selv varetager indsatsen, skal vi købe forløb hos eksterne leverandører og dermed vil der også være en stigende udgift til dette såfremt opgaven ikke løftes internt.

Konkret i forhold til selve indsatsen, vil jobcenteret screene de ledige i forhold til risiko for langvarig ledighed og dermed allerede i det tidlige ledighedsforløb igangsætte indsatsen for at åbne døre i virksomhederne til den enkelte ledige kandidat, som er i risiko for langvarig ledighed.

Den tidlige indsats har jf. den fremlagte reform af beskæftigelsesindsatsen fokus på et intensivt samtale forløb for alle ledige kandidater uanset risiko for langvarig ledighed. Erfaringen er, at ca. 40 pct. af de ledige kandidater forlader ledighed inden 13 ugers ledighed. Frem til 26 ugers ledighed er der yderligere 20 pct. som kommer i job. Herefter flader kurven ud i forhold til afgang til selvforsørgelse. Den virksomhedsrettede indsats skal derfor have fokus på den gruppe af ledige kandidater, som efter 26 uger fortsat er ledige og dermed har væsentlig risiko for et langvarigt forløb på dagpenge/offentlig forsørgelse.

Refusionsreformen afføder behov for udvikling af effektmåling i forhold til graden af selvforsørgelse som resultat af beskæftigelsesreformen. Konkret har det været drøftet i regi af KKR at igangsætte et samarbejde på tværs af kommuner i forhold til at udvikle nye redskaber og metoder til effektmåling. På den lidt kortere banen vil forvaltningen følge op på effekt i forhold til selvforsørgelse via tæt ledelsesmæssig opfølgning i forhold til udvikling i sagsportefølje for den enkelte virksomhedskonsulent. Herunder er der fokus på at registrere borgere, som kommer i selvforsørgelse samt udviklingen i antallet af virksomhedsrettede tilbud og med særlig vægt på brug af privatløntilskud.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Økonomiske konsekvenser, 1.000 kr.	2015	2016	2017	2018
Investering - løn	642	1100	1100	1100
Besparelse - øvrig drift	-600	-1200	-1200	-1200
Investeringsomkostninger				
Indtægter	-271	-542	-542	-542
I alt	-229	-642	-642	-642
Personalemæssige konsekvenser årsværk	1	2	2	2
Gennemsnitsløn pr. år (1.000 kr.)	550	550	550	550

Beløbene er i 2015-niveau (-=budgetreduktion og reduktion i personale/+ =budgetforøgelse og øget personale)

For hver dagpengemodtager, som en virksomhedskonsulent har i virksomhedsrettet indsats, vil kommunen kunne spare udgiften til køb af forløb hos ekstern leverandør, hvor der forudsættes en gennemsnitlig varighed på 6 uger til en ugepris pr. forløb på ca. 1.000 kr.

De 2 virksomhedskonsulenter skønnes hver at kunne håndtere 100 borgere om året. Herved udgør den samlede reduktion i driftsudgifterne til aktivering:

$$2 \times 100 \times 6 \times -1.000 \text{ kr.} = -1.200.000 \text{ kr.}$$

Samtidig er forventningen, at effekten af indsatsen betyder, at tiden på offentlig forsørgelse som minimum gennemsnitligt kan afkortes svarende til gennemsnitlig 1 uge for alle 100 forløb, svarende til:

$$2 \times 100 \times -141.000 \text{ kr.} / 52 = -542.308 \text{ kr.}$$

Bruttobesparelsen vil herved være -1.742.308 kr. Udgiften til 2 virksomhedskonsulenter beløber sig årligt til ca. 1.100.000 kr. Nettobesparelsen kan derfor opgøres til minimum -642.308 kr. årligt.

For 2015 er konsekvenserne opgjort svarende til, at initiativet kun får halvårsvirkning på mindreforbruget til ekstern leverandør og sparede forsørgelsesudgifter. Lønudgiften til ansættelse af de 2 virksomhedskonsulenter er indregnet svarende til 7/12, således at der forudsættes at gå en måned med at omlægge indsatsen.

Center for Arbejdsmarked
 11-03-2015/ket

Høringsvar i forbindelse med høring af udkast til veteranstrategi

Udkast til veteranstrategi har været sendt i høring i perioden 11. december 2014 til 30. januar 2015. Liste med høringsparter er i bilag A.

Nummer	Høringspart	Høringsvar	Bemærkninger fra forvaltningen
1 Modtaget på mail den 11-12-2014	KFUM's soldaterhjem	<p>Tak for jeres meget flotte oplæg, som jeg tænker må være forbilledligt for andre kommuner!</p> <p>Øverst på side 7 (begyndende nederst side 6) kan der måske suppleres med telefon nr. til Veterancentres døgn telefon og et passende sted bør der være oplysninger om at Veterancentret tilbyder livslang hjælp (socialrådgivning og psykologhjælp) til veteraner og pårørende – hvis problemet skyldes udsendelsen. Men det kan VETC selv kommenterer.</p> <p>Fra KFUMs Soldatermission har vi et omfattende arbejde for soldater og veteraner fordelt på 14 soldaterhjem og med pt. 24 lejligheder til skadede veteraner, hvor de kan bo i op til 1 år. Et tilbud der udvidet fra primo 2015 med yderligere 8 udslusningsboliger (op til 3 – 4 år) i Høvelte og med yderligere 7 lejligheder i Varde fra ultimo 2015.</p> <p>På side 8 vil det i 3 afsnit være på sin plads at nævne KFUMs SoldaterRekreation i Høvelte som jo er tæt på Lyngby – Taarbæk. Der er 9 lejligheder på SoldaterRekreationen indviet den 4. april i år af HKH kronprinsessen. Pt. er alle lejligheder beboet, men der er jo en løbende udskiftning. Desuden kommer der i foråret de nævnte udslusningsboliger (se vedhæftede projektfolder). På KFUMs SoldaterRekreation er der en meget tæt samarbejde med Veterancentrets medarbejdere.</p> <p>På side 8 i 4 afsnit er det også på sin plads at henvise til vores hjemmeside www.kfums-soldatermission.dk</p> <p>KFUMs Soldaterhjem er åbent for alle uanset religiøs overbevisning, etnisk oprindelse, køn, rang osv. Sidste år havde vi over 700.000 besøgende. Alle soldater kender KFUM fra deres uddannelse, fra soldaterhjem blandt udsendte og efter hjemkomst.</p> <p>Du, eller andre relevante personer fra Lyngby – Tårnbæk kommune er meget velkomne til at besøge vores soldaterhjem i Høvelte.</p>	<p>Forvaltningen foreslår:</p> <p>At henvise til Veterancenterets tilbud om socialrådgiver samt psykolog i afsnit om 'sociale problemer samt psykisk og fysisk funktionsnedsættelse'.</p> <p>Ikke at henvise til tilbud hos konkrete frivillige organisationer og foreninger, men at henvise til veterancenterets opdaterede liste.</p>

		<p>Med venlig hilsen</p> <p>Per Møller Henriksen Generalsekretær</p> <p>KFUMs Soldatermission</p>	
<p>2</p> <p>Modtaget på mail den 2. januar 2015</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Fonden Danske Veteranhjem, • Danske Soldaterforeningers Landsråd, • Folk&Sikkerhed, • Støt Soldater og Pårørende. 	<p>Jeg dækker svar fra følgende organisationer</p> <ul style="list-style-type: none"> • Fonden Danske Veteranhjem, hvor jeg er formand for fonden og i øvrigt med i bestyrelsen på veteranhjemmet på Frederiksberg • Danske Soldaterforeningers Landsråd, hvor jeg er præsident for foreningen • Folk&Sikkerhed, hvor jeg har ansvaret for veteranindsatsen - primært forhold omkring Den Nationale Flagdag • Støt Soldater og Pårørende, hvor jeg er formand for foreningen <p>Helt overordnet er jeres strategi meget, meget flot, og mine bemærkninger derfor få.</p> <p>Følgende bemærkninger skal dog gives:</p> <ul style="list-style-type: none"> • side 2, forord, sidste afsnit. "Lyngby-Taarbæk inviterer til mindehøjtidelighed.." Når du bruger ordet "mindehøjtidelighed" leder det for mig tankerne hen på en højtidelighed, hvor man alene mindes, og det er jo slet ikke tanken med den Nationale Flagdag, og givet heller ikke sådan I gennemfører den. Den er både til at mindes, dem der skal mindes, men ikke mindst til at anerkende de LT-borgere, der har deltaget i internationale indsatser. Så skal foreslå at du skriver "et arrangement, hvor veteraner anerkendes og mindes". Mener godt du kunne give "anerkendelse" en helt egen overskrift - det er jo trods alt langt, langt de fleste, der kommer hjem uden sår på sjæl og legeme, og med et øget fokus på anerkendelsesdelen, bidrager man, efter min opfattelse til, at mange med psykiske skader "kommer lettere" gennem livet. • side 2 "Kort om veteraner". Jeg har bistået en række kommuner i udarbejdelse af lokale veteranpolitikker/-strategier, og LT oplæg er det eneste jeg endnu har set medtage, at langt de fleste veteraner vender hjem stærkere end de drog ud, og at i forsøger at udnytte de kvalifikationer, de har fået på udsendelsen. Mener derfor godt du kunne give den del lidt mere og et selvstændigt punkt. 	<p>Forvaltningen foreslår:</p> <p>At skrive 'anerkendes for deres indsats og mindes falde soldater'.</p> <p>At fastholde nuværende formulering i forhold til at de fleste veteraner fortsætter deres liv og arbejdsliv uden behov for støtte eller særlig opmærksomhed.</p> <p>At fastholde at det er uddannelse i forsvaret, da målgruppen for strategien er veteraner, som har været udsendt via forsvaret. Viden om denne indsats vil også kunne anvendes til andre målgrupper (ex borgere, som har været udsendt som civile til kriseområder).</p>

		<ul style="list-style-type: none"> • side 5, Realkompetanceudvikling, 2. afsnit: "...som den enkelte har opnået fra sin uddannelse i forsvaret....". Givet kommer de fleste veteraner fra forsvaret, men der er nu en række andre myndigheder, der udsender folk i internationale missioner, så du bør for god ordens skyld medtage alle og ikke kun forsvaret. • side 6, øverst: "...afholde samtaler hvor veteranen føler sig tryk...." Fonden Danske Veteranhjem har, som du nævner, et veteranhjem på Frederiksberg. Her er indrettet mulighed for at "fagpersoner" kan gennemføre samtaler med veteraner, og ønsker LT-kommune at udnytte dette tilbud, skal i være meget velkomne. Det benyttes allerede i udstrakt grad af veterancentret og Hærens Koporalforeningen/Livlinjen samt Frederiksberg Kommune. <p>Det var mine få bemærkninger til et meget flot oplæg: Skulle du eller sagsbehandlere have ønske om at besøge veteranhjemmet på Frederiksberg og/eller høre lidt mere om, hvad de organisationer jeg dækker bidrager med, er du velkommen til at kontakte mig.</p> <p>Med venlig hilsen</p> <p>Jan Brun Andersen</p>	
<p>3</p> <p>Modtaget på mail den 28. januar 2015</p>	<p>Centralforeningen for stampersonel</p>	<p>Tak for henvendelsen vedrørende Lyngby-Taarbæk kommunes (LTK) kommende veteranstrategi. Som organisation for en del udsendte medarbejdere i forsvaret ved vi, hvilken værdi det har, at kommunerne har defineret en strategi for veteranerne vedrørende både anerkendelse og støtte. Det er derfor med glæde og anerkendelse, at CS kommenterer udkastet til strategien for veteraner.</p> <p>Bemærkninger af generel karakter:</p> <p>Det ses som en styrke i indsatsen, at kommunen tager en holistisk indgang til de veteraner, der har et stort behov for særlig hjælp og støtte. Der er ikke tvivl om, at for nogle veteraner (og andre medborgere) kan vejen tilbage til en tryk og nogenlunde normaliseret hverdag være endog meget lang og fyldt med større og mindre bump, og i nogen tilfælde uopnåelig. Det er erfaringen, at nogle veteraner, når de mødes af systemet, ikke kan tåle at have mere end en enkelt bold i luften, hvis de overhovedet er i stand til det. Så når kommunen stiller krav til en veteran med særlige behov, er det vigtigt, at veteranen føler tillid til sagsbehandleren, da det er første</p>	<p>Forvaltningen foreslår:</p> <p>I afsnit om ressourcepersoner at indskrive et mål om dialog på tværs af kommuner.</p> <p>At bløde formulering op og skrive at nogle veteraner kan have tæt kontakt til forsvaret.</p> <p>At erstatte 'opsøre' med 'identificere'.</p> <p>At fastholde formulering ift kontakt vedr. genoptræning og boligindretning. Den enkelte veteran kan kontakte kommunen direkte eller det kan være en</p>

	<p>forudsætning for at bygge videre. En del veteranforløb er gået i hårnude, fordi veteranen mødes af forskellige sagsbehandlere og derfor trækker sig, da det er helt uoverskueligt for vedkommende. Det er derfor ligeledes utroligt vigtigt, at kommunens strategi afdækker, hvordan man vil undgå tab af tillid, når en meget ramt veteran bevæges fra en afdeling til en anden i det kommunale system. (Det er heldigvis, de færreste, som er ramt så hårdt). Nogle få kommuner har valgt at have en veterankoordinator, som er den tillidsperson veteranen kan støtte sig til. LTK opererer med teamressourcepersoner, som kan være af stor værdi, især når det drejer sig om veteraner med brug for særlig opmærksomhed. Men samtidigt nævnes også anvendelsen af koordinerende sagsbehandlere og/eller mentor, samt en taskforce.</p> <p>Det er ligeledes vigtigt at påpege, at det enkelte veteranforløb er helt individuelt, så hvad der virker godt for nogle, behøver ikke virke for andre veteraner og deres pårørende.</p> <p>En opfordring skal være, at kommunen overvejer at styrke muligheden for samarbejde og videndeling med øvrige kommuners veteranressourcepersoner. Erfaringen er, at sagsbehandlere i omegnskommuner med et mindre antal veteraner har udtrykt ønske om en tværkommunal erfaringsudveksling.</p> <p>Det ses ligeledes som en styrke, at kommunen allerede nu har etableret samarbejde med Veterancenteret.</p> <p>Bemærkninger af mere faktuel karakter:</p> <p>På side 3 i Indsats for veteraner i (LTK) 4. afsnit står, at den enkelte veteran også har tæt kontakt til forsvaret – både før, under og efter udsendelse. Dette er ikke korrekt, nogle veteraner ønsker hverken kontakt til eller hjælp fra forsvaret efter de har forladt det.</p> <p>På side 4 i Job og arbejdsmarked, Et spor for veteraner med helbredsmæssige udfordringer: Psykiske efterreaktioner til tider suppleret med en række følgeproblemer kræver et tålmodigt system (til tider meget tålmodigt), da erfaringen viser, at veteranen først og fremmest har behov for ro, støtte og enkelthed i hverdagen for at kunne bygge sig op igen. Det er selvfølgelig vigtigt, at kommunen ønsker at hjælpe medborgerne i job igen, det kræver dog særlig opmærksomhed jo hårdere efterreaktioner, veteranen</p>	<p>sagsbehandler fra eksempelvis regionen, som kontakter kommunen.</p> <p>At tilføje 'tilfælde' i afsnit om boligindretning, hjælpemidler og transport.</p>
--	---	---

		<p>er ramt af. Billedligt set kan man spørge "Hvordan spiser man en elefant?? I små bidder."</p> <p>På side 5 i En aktiv indsats som giver mening. Som information kan nævnes, at CS medlemmer kan tilmeldes Interforce jobbank ved henvendelse til organisationen. Dette kan gøre beskæftigelsesmuligheden bredere funderet.</p> <p>På side 5 i Realkompetenceafklaring. En del veteraner gennemgår en kompetenceafklaring efter hjemkomst fra en mission. Det er bare vigtigt at nævne, at det bedste anerkendende udgangspunkt er at spørge veteranen, om han/hun allerede er kompetenceafklaret og tage aktion derfra.</p> <p>På side 6 i Støtte til veteraners familie og børn. Til tider har børn bare behov for at kunne tale med andre børn, som oplever de samme følelser. Det kan kommunen overveje inden større hjælpepakker etableres. Endvidere bruges ordet opspore i andet afsnit. Det giver en oplevelse af, at kommunen overvåger og leder efter problematikker. Det anbefales, at benytte ordet identificere, da det kræver både indsigt i og forståelse af, hvilke problematikker børn af udsendte kan tumle rundt med.</p> <p>På side 7 i Alkohol og misbrugsproblemer. Det kan være problematisk for nogle medborgere at bruge et sådant tilbud, hvor man selv skal henvende sig. Det vil også gælde for veteraner. Det er derfor vigtigt at identificere et behov for hjælp i denne retning, inden systemet iværksætter en række andre tiltag.</p> <p>På side 7 i Genoptræning og Boligindretning, hjælpemidler og transport. Det kan være diffust for en udeforstående at forstå, om det er veteranen, der selv skal kontakte Center for Sundhed og Omsorg, eller veteranen mødes af en sagsbehandler, der foretager henvendelserne.</p> <p>I afsnittet Boligindretning, hjælpemidler og transport, anden linje, mangler et ord mellem nogle og støtte – går ud fra at det er tilfælde.</p> <p>Endnu engang tak for muligheden for at kommentere kommunens veteranstrategi. Det vil være værdifuldt for os at modtage strategien, når den er endeligt godkendt.</p>	
4	Hovedorganisationen for	Mange tak for muligheden for at afgive høringssvar på det af Erhvervs- og	

Center for Arbejdsmarked
 11-03-2015/ket

<p>Modtaget på mail den 30. januar 2015</p>	<p>personel af reserven</p>	<p>Beskæftigelsesudvalget i Lyngby-Taarbæk Kommune udarbejdede udkast til strategi for veteraner bosat i kommunen. Foreningen har ingen bemærkninger til udkastet.</p> <p>HPRD finder det meget positivt, at Lyngby-Taarbæk Kommune med udkastet til strategi for veteraner aktivt understøtter den lokale udmøntning af den nationale politik for veteraner.</p> <p>Med venlig hilsen</p> <p>Hovedorganisationen for Personel af Reserven i Danmark</p> <p>Peter H. Lynard</p>	
<p>5 Mail modtaget den 29. januar 2015</p>	<p>Veterancenteret</p>	<p>Veterancenteret har læst Lyngby-Taarbæk Kommunes udkast til lokal strategi for veteraner.</p> <p>Vi har ikke kommentarer til indholdet, som vi i forhold til samarbejdet med Veterancenteret finder dækkende.</p> <p>I forbindelse med den indgåede samarbejdsaftale kan det oplyses, at vi fortsat tilbyder informationsmøder om veteraners forhold, ligesom det nuværende beskæftigelsesprojekt (SATS-puljemidler) videreføres som del af den politiske aftale på veteranområdet af 3. september 2014.</p> <p>Har du spørgsmål er du velkommen til at kontakte undertegnede, eller projektlederen for vores beskæftigelsesprojekt Rikke Jannerup.</p> <p>Mvh</p> <p>Lars Højbak</p>	
<p>6 Modtaget på mail den 28. januar 2015</p>	<p>Folk og Sikkerhed</p>	<p>På vegne af bestyrelsen i Folk & Sikkerhed vil jeg gerne takke for tilbuddet om at kommentere på Lyngby-Taarbæk Kommunes udkast til strategi for veteraner. Vi har imidlertid ingen kommentarer til vedsendte.</p> <p>De bedste hilsner</p> <p>Oscar Cosman Brøndum</p>	

<p>7</p> <p>Modtaget på mail den 12. februar 2015</p>	<p>De Blaa Baretter</p>	<p>Endnu en gang tak for tilbuddet om at give en kommentar til Jeres udemærkede Veteranstrategi, selv om det er lidt senere, end du havde ønsket dig. Men du får vores bemærkninger alligevel.</p> <p>Generelt har alle i bestyrelserne i De Blå Baretter (DBB) – Danmarks Internationale Veteranorganisation og Kammeratstøtteordningen (KSO) med mere end 3.000 aktive veteraner kun rosede ord om jeres veteranstrategi. Bare alle andre kommuner havde noget lignende. I er helt fremme i skoene. Respekt for det og tak på vegne af alle veteraner.</p> <p>Et par generelle bemærkninger:</p> <p>1) Der er mange forskellige indgange til kommunen, alt efter hvad veteranen eller veteranens pårørende nu føler behov for. Spørgsmålet om, hvor de skal henvende sig for, hvad, medfører mange gange, at de går kolde og giver op. Derfor skal vores råd være, at der etableres en person/et sted, hvor alle veteraner (og andre) kan henvende sig, men vedkommende Veterankoordinator ved så, hvor veteranen bedst kan blive hjulpet indenfor huset/kommunen. F. eks. i Slagelse har der oprettet en fuldtidsstilling som veterankoordinator, men mindre kan sikkert også gøre det. Hvis I har brug for en jobbeskrivelse for en sådan veterankoordinator, kan jeg hurtigt hjælpe jer med en sådan eller et par stykker, så I kan klippe og klistre.</p> <p>2) M.h.t. AKUT krise og kontakt i et sådant tilfælde, kan veteranen henvende sig til Veterancenteret og Kammeratstøtteordningen, der begge har døgnbemandede telefonlinjer. KSO er udelukkende bemandet med veteraner, der er klare til gratis at hjælpe veteranen videre til Veterancenteret eller til kommunen eller bare snakke med veteranen. Vi forstår veteranen med det samme, da vi kender til situationen.</p> <p>3) På side 8 er der nævnt nogle tilbud til trængende veteraner. Udover Fonden for veteranhjem synes jeg også, at KFUM's Rekreationshjem bør nævnes, da de også kan modtage hjemløse veteraner i kortere og længere perioder, ligesom Soldaterlegatet, der hurtigt (uden for meget papirarbejde) kan bevilge økonomisk støtte og vejledning til trængende veteraner, ligesom Kammeratstøtteordningen også kan hjælpe veteranen på vej, da KSO via sit store landsdækkende netværk har mange ildsjæle, der kan hjælpe veteranen det rigtige sted hen. Og det er veteraner, der hjælper veteraner.</p> <p>DBB/KSO vil meget gerne fortælle jer om DBB/KSO-arbejdet og de</p>	<p>Forvaltningen foreslår:</p> <p>At fastholde etablering af en række ressourcepersoner og ikke oprette en veterankoordinator funktion. Dette henset til at LTK har få borgere med veteranbaggrund, som er i kontakt med kommunen. Implementeringen af strategien vil have fokus på at få udbredt viden om ressourcepersoner blandt kommunens ansatte, så det er muligt at søge råd og vejledning ift en veteran eller dennes familie. For de veteraner, som har væsentlige barrierer – både helbredsmæssigt og jobmæssigt – vil veteranen få tilbud om koordinerende sagsbehandler.</p> <p>Ikke at henvise til konkrete tilbud i regi af frivillige foreninger og organisationer.</p>
---	-------------------------	---	--

Center for Arbejdsmarked
11-03-2015/ket

		<p>muligheder, der er her for også at hjælpe jeres veteraner. Jeg stiller gerne op til et møde. Men alt i alt et rigtig godt initiativ og et godt og effektivt direktiv. I ønskes held og lykke med arbejdet for veteranerne. Og husk - at vi er klare til at hjælpe Jer med at hjælpe os. Med venlig hilsen Niels Hartvig Andersen Landsformand</p>	
--	--	--	--

Center for Arbejdsmarked
11-03-2015/ket

BILAG A: Høringsparter

Veterancenteret
Centralforeningen for Stampersonel
Hovedorganisationen for officerer i Danmark
Hovedorganisationen for Personel af Reserven
Hærens Konstabel- og Korporalforening
Danske soldaterforeningers landsråd
De Blå Baretter
Folk & Sikkerhed
Fonden Danske Veteranhjem
InterForce
KFUM Soldatermission
Støt Soldater & Pårørende
Soldaterlegatet
Familienetværket
Handicaprådet i LTK

Strategi for veteraner i Lyngby-Taarbæk

Indhold

Forord	2
Kort om veteraner	2
Definition	2
Baggrund	2
Indsats for veteraner i Lyngby-Taarbæk Kommune	3
Samarbejdsaftale med Veterancenteret	3
Job og arbejdsmarked	4
Ressourcepersoner med særlig viden om veteraner	4
En aktiv indsats som giver mening	5
Realkompetenceafklaring.....	5
Rehabiliterende og tværfaglig indsats for veteraner med helbredsproblemer	5
Støtte til veteraners familie og børn	6
Sociale problemer samt psykisk og fysisk funktionsnedsættelse.....	6
Tilbud til veteraner med akut psykisk krise	<u>6</u>
Alkohol og misbrugsproblemer	7
Genoptræning	7
Boligindretning, hjælpemidler og transport.....	7
Boligrådgivning og social boliganvisning	<u>8</u>
Tilbud til veteraner fra organisationer og frivillige.....	8

Forord

Regeringen vedtog i oktober 2010 en veteranpolitik under overskriften anerkendelse og støtte. En af grundpillerne i regeringens veteranpolitik er, at samfundet gennem en helhedsorienteret indsats giver en hurtig, relevant, koordineret og respektfuld behandling af veteraner, der er blevet såret fysisk eller psykisk i international tjeneste.

Med afsæt i Regeringens veteranpolitik har Lyngby-Taarbæk Kommune formuleret en strategi for indsatsen for veteraner bosiddende i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Baggrunden for strategien er et politisk ønske om, at Lyngby-Taarbæk aktivt understøtter den lokale udmøntning af den nationale politik for veteraner. Det har været afgørende at strategien for indsatsen for veteraner i Lyngby-Taarbæk også omsættes til konkrete handlinger i kommunen og herunder også synliggør indsatsen som tilbydes veteraner.

På den baggrund er det også afgørende at sende et politisk signal om, at vi også i Lyngby-Taarbæk mener, at veteraner skal anerkendes og respekteres for den meget vigtige indsats, de har ydet for det danske samfund. Ligeledes at der er klarhed om, hvordan Lyngby-Taarbæk Kommune møder veteraner bosiddende i Lyngby-Taarbæk og i den forbindelse, at der er opmærksom på de særlige forhold, som kan være for en veteran på baggrund af udsendelse. Dette understeges også med at Lyngby-Taarbæk lokalt markerer den nationale flagdag den 5. september ved at inviterer veteraner bosiddende i Lyngby-Taarbæk til et [arrangement på Rådhuset hvor veteraner anerkendes for deres indsats og mindes faldne soldater.](#)

Kort om veteraner

Definition

Lyngby-Taarbæk tager afsæt i definition af en veteran, som er grundlaget i den nationale veteranpolitik. Det betyder, at en veteran er en person, der – som enkeltperson eller i en enhed – har været udsendt i mindst én international operation. Personen kan forsat været ansat i forsvaret eller anden myndighed, men kan også være overgået til det civile uddannelsessystem, arbejdsmarked eller andet.

Baggrund

En opgørelse fra Veterancenteret fra 2013 oplyser, at Danmark har ca. 30.000 veteraner i den arbejdsdygtige alder, og at det tal forventes at stige som følge af Danmarks internationale engagement.

En opgørelse fra Forsvaret i forbindelse med invitation til den nationale flagdag viser, at der bor ca. 200 veteraner i Lyngby-Taarbæk kommune.

Veteraner i Danmark har været udsendt til mange forskellige opgaver og missioner. Veteranerne har gennemgået intensiv uddannelse og træning inden en udsendelse. Under udsendelse kan hverdagen for veteraner være meget forskelligartet – nogle perioder er intense med belastende og uvante situationer. Andre perioder er præget af rutineopgaver og ventetid. Nogle veteraner kan have oplevet voldsomme ildkampe, nød blandt lokalbefolkningen, overgreb på civile, tilskadekomne og omkomne kollegaer.

Efter udsendelse skal veteranen tilpasse sig en dansk hverdag igen, hvilket til tider kan være svært og hvor der er behov for støtte fra flere sider.

For de fleste veteraner har en udsendelse ikke konsekvenser for det fysiske eller psykiske helbred. De fortsætter deres liv og herunder arbejdsliv uden behov for støtte eller særlig opmærksomhed.

For nogle få veteraner er der dog tale om fysiske og/eller psykiske skader og hvor der er behov for en indsats, som går på tværs af både fagligheder og sektorer (Kilde: Veterancenteret).

Indsats for veteraner i Lyngby-Taarbæk Kommune

Det fremgår af Veterancenterets hjemmeside, at de fleste veteraner, som kommer i kontakt med det kommunale system, er unge mænd og kvinder, der af forskellige årsager er blevet ledige og derfor har brug for hjælp til at komme ind på arbejdsmarkedet. Deres baggrund for kontakten med kommunen er derfor, at de ikke har et arbejde og har brug for støtte til at komme i job igen. Her handler indsatsen primært om at få den enkelte i job.

For nogle få veteraner er det dog mere komplekse udfordringer, som er årsag til, at de har kontakt med det kommunale system. Det kan være at veteraner har fysiske handicap og psykiske skader som følge af deres udsendelse og på baggrund heraf har forskellige skånebehov og/eller er sygemeldt. Det kan også være, at veteranen har udfordringer i forhold til familie og børn, boligsituation, økonomi eller misbrugsproblemer.

Det kan derfor være flere forskellige centre i Lyngby-Taarbæk Kommune som skal arbejde sammen i forhold til at sikre en helhedsorienteret og koordineret indsats for den enkelte veteran og de udfordringer, som den enkelte har på baggrund af et liv som udsendt.

Udover kontakten til den kommune, som veteranen bor i, så kan den enkelte veteran også have tæt kontakt til forsvaret – både før, under og efter udsendelse. Forsvaret iværksætter forskellige initiativer til veteraner som vender hjem. Veterancenteret er en enhed under forsvaret og blev etableret som en konkret udmøntning af regeringens veteranpolitik. Hensigten med Veterancenteret er at skabe en indgang til viden, støtte og netværk før, under og efter udsendelse for soldater, veteraner og pårørende. Supplerende til tilbud fra myndigheder er der også et stort netværk af frivillige organisationer, som tilbyder en lang række af indsatser til veteraner.

I de følgende afsnit af strategien uddybes indsatser for veteraner bosiddende i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Samarbejdsaftale med Veterancenteret

Lyngby-Taarbæk Kommune har en samarbejdsaftale med Veterancenteret, hvilket afspejler det tætte samarbejde som kommunen har med centeret. Det giver god mening at søge denne samarbejdsaftale udvidet til at dække flere områder, når den skal fornyes i 2015. Lyngby-Taarbæk har stor opmærksomhed på at benytte de tilbud, som Veterancenteret tilbyder til kommunerne og herunder også veteranerne. Det er blandt andet tilbud om at søge råd og vejledning om veteraners forhold generelt og herunder særlige problematikker, som det er væsentligt at være opmærksom på i forhold til veteraner.

Lyngby-Taarbæk Kommune har benyttet muligheden for et informationsmøde om veteraners forhold. Informationsmøderne holdes af Veterancenteret og er målrettet kommunale sagsbehandlere. Formålet med informationsmødet er, at klæde en bred kreds af medarbejdere på i forhold til de særlige forhold, som man skal være opmærksom på når en person har været udsendt.

Lyngby-Taarbæk Kommune benytter også tilbuddet om samarbejde med Veterancenterets beskæftigelseskonsulenter. Jobcenterets medarbejdere har mulighed for at få vejledning og støtte i mødet med veteranen, viden og sparring om veteraners særlige forhold samt individuel rådgivning til veteranen om alt, der har med beskæftigelsessystemet at gøre. Jobcenteret har tillige stort fokus på, at oplyse veteraner om de tilbud, som Veterancenteret har til tidligere udsendte. Eksempelvis at opfordre veteranen til, at tage kontakt til Veterancenteret og benytte de tilbud, som findes. Det er eksempelvis tilbud om vejledning og støtte i mødet med jobcenteret, muligheden for at have en bisidder fra Veterancenteret med til samtaler med kommunen eller individuel rådgivning i forhold til at komme videre på arbejdsmarkedet.

For den gruppe af veteraner som har psykiske udfordringer vil der også være et tæt samarbejde med veterancenteret – såfremt at veteranen giver sit samtykke. Det kan være i forhold til at søge råd og vejledning og for at gøre veteranen opmærksom på de tilbud, som veterancenteret har til den enkelte og eventuel deres pårørende. Eksempelvis mulighed for gratis psykologbistand – både til veteranen men også til pårørende.

Job og arbejdsmarked

Indsatsen for veteraner følger de lovgivningsmæssige rammer, som er sat for beskæftigelsesindsatsen generelt. Specifikt i forhold til borgere med veteranbaggrund ønsker Jobcenter Lyngby-Taarbæk at møde veteraner med en faglig ballast, som tager højde for den erfaring, de oplevelser samt eventuelle skånebehov den enkelte veteran har som tidligere udsendt.

Jobcenterets møde med veteraner kan opdeles i to spor:

- *Et spor for veteraner uden helbredsmæssige udfordringer:* Dette spor handler om borgere med veteranbaggrund, som er i kontakt med jobcenteret fordi de har brug for støtte til at komme tilbage i arbejde eller i uddannelse. Veteraner i dette spor har i udgangspunktet ikke særlige helbredsudfordringer eller skånebehov, som følge af deres udsendelse og indsatsen handler om fokus på at komme i job eller i gang med en uddannelse.
- *Et spor for veteraner med helbredsmæssige udfordringer:* Dette spor handler om borgere med veteranbaggrund, som enten er sygemeldte eller på kontanthjælp og som har helbredsmæssige udfordringer. Erfaringen i jobcenteret er, at der er tale om få personer og at udfordringerne især består i psykiske følger – eksempelvis PTSD. Fokus i indsatsen er – igennem en tværfaglig og helhedsorienteret indsats – at få veteranen tilbage på arbejdsmarkedet enten helt eller delvist.

I det følgende trækkes de væsentlige områder frem, som kendetegner indsatsen i jobcenteret, når der er tale om en borger med veteranbaggrund.

Ressourcepersoner med særlig viden om veteraner

Jobcenteret har udpeget ressourcepersoner i hvert team, som har en særlig viden om veteraner og deres baggrund. Ressourcepersonerne har også viden om tilbud til veteraner og herunder tilbud fra både forsvaret og Veterancenteret. Opgaven for ressourcepersonerne er, at yde sparring til kollegaer, som møder en borger med veteranbaggrund. Ligeledes kan ressourcepersonerne også selv varetage kontakten og indsatsen i forhold til den enkelte veteran, hvis det er nødvendigt. Det kan eksempelvis være i de

tilfælde, hvor en veteran er sygemeldt og har svære psykiske mén og hvor der er brug for en særlig opmærksomhed i forhold til forløbet for den enkelte.

Ressourcepersonerne holder sig løbende ajour med ny viden inden for veteranområdet og herunder udvikling af nye tilbud. Ligeledes tager ressourcepersonerne initiativ til at afholde informationsmøder for medarbejdere både i jobcenteret og på tværs af centre i kommunen om emner med relation til veteraner.

Det er desuden et mål at ressourcepersonerne indgår i dialog med andre kommuner i forhold til veteranindsatsen og dermed sikrer videndeling om indsatsen på tværs af kommuner.

En aktiv indsats som giver mening

Lyngby-Taarbæk har en aktiv tilgang til beskæftigelsesindsatsen for den enkelte veteran. Det betyder, at der sættes ind med en tidlig indsats med henblik på at understøtte, at veteranen bevarer en tilknytning til arbejdsmarkedet. Aktive tilbud til veteraner vil især handle om tilbud i ordinære virksomheder – eksempelvis virksomhedspraktik og løntilskud og eventuelt i kombination med opkvalificering, hvor der er behov. Indsatsen vil være bestemt ud fra den enkeltes baggrund og ressourcer. For veteraner som ikke har andre problemer end ledighed handler indsatsen i høj grad om at den enkelte kommer hurtigst muligt i selvforsørgelse via redskaber som hyppige jobsamtaler, virksomhedspraktik og løntilskud. For veteraner som har andre problemer ud over deres ledighed, vil der være tale om en rehabiliterende og tværgående indsats og i nogle tilfælde vil det være relevant at benytte forløb hos eksterne leverandører – eksempelvis tilbud, som særligt er målrettet veteraner med psykiske udfordringer som følge af en udsendelse.

Realkompetenceafklaring

Lyngby-Taarbæk har stor fokus på de kompetencer, som den enkelte veteran har opnået igennem sin udsendelse og uddannelse i forsvaret og herunder at sætte disse kompetencer i spil i forhold til at understøtte at den enkelte kommer videre i job eller uddannelse.

Konkret handler realkompetenceafklaring om, at få afdækket de kompetencer, som den enkelte veteran har opnået fra sin uddannelse i forsvaret samt fra udsendelse til internationale missioner. For de veteraner, som skal videre i job, handler det om at få matchet de opnåede kompetencer til de jobåbninger, som er på arbejdsmarkedet. Herunder at få sat de opnåede kompetencer i spil over for en arbejdsgiver. For veteraner, som skal videre i uddannelse, handler det om samarbejde i forhold til uddannelsesvejledning og med uddannelsesinstitutionerne i forhold til valg af uddannelse og herunder i nogle tilfælde at benytte realkompetenceafklaring, som redskab til at styrke den enkeltes mulighed for fortsat uddannelse. Eksempelvis ved at afdække mulighederne for meritgivning i forhold til valg af uddannelse.

Rehabiliterende og tværfaglig indsats for veteraner med helbredsproblemer

Lyngby-Taarbæk Kommune oplever en gang imellem at have kontakt med veteraner, som har helbreds- og/eller sociale problemer. For denne gruppe af veteraner handler indsatsen om en rehabiliterende og tværfaglig indsats, som også tager højde for borgerens veteranbaggrund.

Erfaringen er, at det især er veteraner med psykiske sygdomme som eksempelvis PTSD, som jobcenteret har kontakt til. I disse tilfælde kan det være relevant at trække på særlig ekspertise på området – eksempelvis fra Veterancenteret. Men der er også stort fokus på at sikre en koordineret og tværfaglig indsats internt i kommunen omkring den enkelte veterans sag. Det sker ved at tilbyde veteranen en koordinerende sagsbehandler og/eller mentor. Det sker også ved at sikre en tæt overlevering af en sag, når

den skifter imellem afdelinger. Eksempelvis hvis en veteran overgår til et ressourceforløb. Desuden er der etableret en taskforce, som kan træde sammen i sager, hvor der er behov for en hurtig og koordineret sagsbehandling, som går på tværs af centre og afdelinger.

Konkret kan det også handle om, at samtaler med veteranen afholdes et sted, hvor veteranen føler sig tryk. Så vel som det handler om at sikre en klar og tydelig kommunikation til veteranen om forløb af en sag og formål med et møde. Jobcenteret er desuden opmærksom på at gøre veteranen opmærksom på mulighed for at have en bisidder med – eksempelvis ved at benytte Veterancenterets tilbud om dette.

Støtte til veteraners familie og børn

Hele familien - og herunder også børnene - bliver påvirket af en udsendelse, og i visse tilfælde vil børnene have behov for særlig støtte enten under eller efter udsendelsen. Center for Social Indsats kan i disse tilfælde tilbyde rådgivning og vejledning, eller der kan iværksættes foranstaltninger som fx familiebehandling, kontaktperson eller pædagogisk hjælp i hjemmet, hvis kommunen vurderer, at disse foranstaltninger kan løse barnets eller familiens problemer. Hjælpen tilrettelægges altid på baggrund af en konkret individuel vurdering af den enkeltes behov og forudsætninger og i samarbejde med den enkelte.

For de familier som har børn i skolealderen vil relevante samarbejdspersoner være klasselærere, sundhedsplejerske og skolepsykolog i forhold til at [identificere](#) problematikker hos børn og i familierne som følge af en udsendelse. På baggrund heraf har Lyngby-Taarbæk fokus på at sikre et tæt samarbejde på tværs af centre om det enkelte barn og familie. Ligeledes kan det også i nogle tilfælde være relevant, at samarbejde med Veterancenterets socialrådgivere om, hvordan man bedst håndterer børns oplevelser under og efter en forældres udsendelse.

Sociale problemer samt psykisk og fysisk funktionsnedsættelse

Nogle veteraner vender hjem med fysiske eller psykiske skader eller udvikler særlige sociale problemer, der gør, at de kan have behov for støtte efter serviceloven. Center for Social Indsats tilbyder rådgivning og vejledning, eller der kan iværksættes en række sociale foranstaltninger, hvis veteranen er i målgruppen for disse. Det kan fx være socialpædagogisk støtte til at mestre hverdagen og bryde eventuel social isolation. Hjælpen tilrettelægges altid på baggrund af en konkret individuel vurdering af den enkeltes behov og forudsætninger og i samarbejde med den enkelte.

[Nogle af veteranorganisationerne har tilbud til veteraner, som er i psykisk eller social krise. Veterancenteret har tilbud til veteraner om kontakt til socialrådgiver samt psykolog og tilbyder også en døgntelefon 72 16 34 00.](#)

Tilbud til veteraner med akut psykisk krise

Mange veteraner oplever psykiske reaktioner på de ubehagelige hændelser, de ofte har oplevet under udsendelsen. Disse reaktioner kan også opstå akut og længe efter hjemkomsten. Lyngby-Taarbæk

Kommune har et Akuttilbud, som tilbyder psykisk førstehjælp døgnet rundt til borgere, som oplever en akut psykisk krise.

Indsatsen i Akuttilbuddet vil altid være kortvarig og bestå af samtaler med fokus på den enkeltes forståelse og mestring af krisen. Der er mulighed for at henvende sig personligt eller telefonisk døgnet rundt alle ugens dage. At bruge akuttilbuddet kræver hverken henvisning fra læge, visitation eller diagnose, og både veteraner og pårørende kan henvende sig anonymt.

Alkohol og misbrugsproblemer

Udsendelse til internationale missioner kan indebære en hård psykisk belastning, der kan medføre problemer med misbrug af alkohol eller euforiserende stoffer efter hjemkomsten. Som veteran eller pårørende i Lyngby-Taarbæk Kommune kan man kontakte Alkohol- og Stofrådgivningen, der tilbyder rådgivning, vejledning og misbrugsbehandling i form af både individuel behandling, gruppebehandling og efterbehandling. Alle behandlingsforløb indledes med en uforpligtende forsamtale og er frivilligt og anonymt.

Genoptræning

For veteraner, som bliver fysisk skadet i en international mission, er der ofte behov for intensiv og længevarende genoptræning. Denne genoptræning foregår på Rigshospitalet i en særlig enhed målrettet veteraner. Der kan dog også være behov for at supplere med yderligere tilbud om genoptræning i kommunalt regi, når veteraner har afsluttet forløb på Rigshospitalet. Genoptræning gives efter en konkret og individuel vurdering og kan foregå på et kommunalt træningscenter eller hjemme, hvis dette er mest hensigtsmæssigt. Hvis en veteran ønsker at høre mere om mulighederne for genoptræning i kommunalt regi kontaktes visitationen i Center for Sundhed og Omsorg.

Boligindretning, hjælpemidler og transport

For veteraner som har psykiske eller fysiske skader kan kommunen hjælpe med blandt andet tilpasninger i boligen, hjælpemidler og i nogle [tilfælde](#) støtte til køb af bil eller handicapkørsel.

Ændringer i boligens indretning skal være nødvendige for at boligen fortsat er egnet som opholdssted for den enkelte veteran. Det kan fx være at fjerne dørtrin, sætte støttehåndtag op, ændre i eksisterende rum, etablere slisker til kørestole eller andet. Det vil også være muligt for veteraner at få hjælpemidler, når der er tale om varigt nedsat funktionsevne.

Hvis en veteran er svært bevægelseshæmmet og har brug for hjælp til kørsel kan kommunen kontaktes med henblik på at vurdere behovet og mulighederne for tilskud og støtte. Det kan være handicapkørsel eller det kan også være støtte til at købe en invalidebil.

Hvis en veteran har behov for ændringer i boligindretning, hjælpemidler eller hjælp til kørsel kontaktes de sagsbehandlende ergoterapeuter i Center for Sundhed og Omsorg. Selve bevillingen vil ske på baggrund af en individuel, faglig vurdering af den enkeltes behov.

Boligrådgivning og social boliganvisning

Hvis en veteran har et akut boligproblem er det muligt at få råd og vejledning om boligsituation ved at henvende sig i Borgerservice. Kommunen kan i særlige tilfælde hjælpe med at anvise en bolig. Kommunal anvisning kan ske til almene boliger eller kommunale boliger, efter de boligsociale kriterier, der er vedtaget af Kommunalbestyrelsen. Det er eksempelvis til voksne med betydelige personlige eller sociale problemer, ved skilsmisse eller samlivsophør for personer med børn eller manglende bolig efter afsluttet behandling i følge handleplan. Boligerne anvises altid med baggrund i en individuel, økonomisk og samlet vurdering af den enkelte boligsøgendes behov.

Hvis en veteran er i akut bolignød og ikke selv kan skaffe husly, er det muligt at søge om hjælp til midlertidig indkvartering jf. servicelovens § 80.

Der findes også tilbud om midlertidig bolig til veteraner i regi af frivillige foreninger og organisationer. [En opdateret liste over frivillige organisationer og foreninger findes på veterancenterets hjemmeside.](#)

Tilbud til veteraner fra organisationer og frivillige

Der eksisterer en bred vifte af tilbud til veteraner fra organisationer og frivillige foreninger i Hovedstadsområdet. Et landsdækkende tilbud er Danske Veteranhjem – www.veteranhjem.dk – som blandt andet har et mødested i København.

Veterancenteret har på deres hjemmeside – www.veteran.forsvaret.dk – desuden en liste over en række frivillige veteranforeninger, hvor det er muligt at få kontakt til andre veteraner.

Såfremt der viser sig et behov for at etablere et lokalt tilbud i regi af eksempelvis de frivillige foreninger i Lyngby-Taarbæk, kan Lyngby-Taarbæk Kommune indgå i dette arbejde i forhold til at vejlede om mulighederne og herunder også afdække eventuelle muligheder for placering af tilbuddet.

Sagsfremstilling

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget besluttede den 6. maj 2014, at forvaltningen skulle udarbejde udkast til politik for veteraner med fokus på konkrete indsatser.

Forvaltningen har på den baggrund udarbejdet vedlagte udkast til strategi for indsatsen for veteraner bosiddende i Lyngby-Taarbæk Kommune (bilag), som fremlægges til indledende drøftelse.

Forvaltningen har taget afsæt i Regeringens veteranpolitik fra oktober 2010 samt evalueringen af denne fra juni 2013. Derudover har forvaltningen også inddraget erfaringer fra blandt andet Frederiksberg Kommune og Herlev kommune, som har henholdsvis en vedtaget veteranpolitik samt initiativer målrettet veteraner. Regeringens veteranpolitik sætter rammen for udkast til en lokal strategi for veteraner i Lyngby-Taarbæk.

Ønsket med det udkast til strategi, er at samle information til veteraner og interessenter om den lokale indsats og herunder den måde, som Lyngby-Taarbæk ønsker at møde veteraner. I strategien er et større fokus på job og arbejdsmarked, som er et væsentligt område for veteraner generelt set. Det er også på dette område, at der i dag eksisterer en samarbejdsaftale med Veterancenteret. Denne aftale udløber i 2015 og det vil være relevant at udvide aftalen til at dække flere områder i forbindelse med indgåelse af en ny samarbejdsaftale. Dette er medtaget i strategien.

Et element i strategien er desuden, at sikre en faglig viden om veteraner og deres baggrund gennem en række ressourcepersoner. Disse ressourcepersoner har ligeledes opgaven med at være opdateret på udviklingen inden for veteranområdet.

Strategien trækker desuden områder frem, fx familie, børn og bolig, som også for nogle veteraner - især de mest sårbare - er relevante.

Det skal også nævnes, at den 3. september 2014 blev indgået en bred politisk aftale om en yderligere forstærkning af indsats for de danske veteraner. Det betyder blandt andet, et forstærket fokus på rehabilitering gennem en beskæftigelsesrettet indsats samt en udbygning af samarbejdet mellem forsvar, kommunerne og øvrige offentlige myndigheder. I alt er der således afsat 25 mio. kr. årligt til indsats for veteraner og med den nye aftale er der afsat yderligere 30 mio. kr. til indsatser i 2014. Der er således også fra nationalt hold fokus på området.

I forhold til det videre arbejde med strategien foreslår forvaltningen, at strategien sendes i høring hos Veterancenteret samt til de organisationer og parter, som er blevet hørt i forbindelse med udformningen af den nationale politik for veteraner.

Herefter forelægges strategien med høringsbemærkninger for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget, Social- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Ungeudvalget. I forbindelse med denne forelæggelse udarbejdes oplæg til kommunikation.

Økonomiske konsekvenser

Møde i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget d. 24-03-2015

Beslutningskompetence

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. udvalget har en indledende drøftelse af udkast til strategi for veteraner i Lyngby-Taarbæk og kommer med bemærkninger til denne.
2. udkast til strategi, med eventuelle indarbejdede bemærkninger fra udvalget, sendes i høring.
3. strategien forelægges med høringsbemærkninger for relevante udvalg.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 7. oktober 2014

ad. 1 Drøftet. Udvalgets bemærkninger indarbejdes som grundlag for drøftelse på kommende møde.

ad. 2 Udsat.

ad. 3 Udsat.

Anne Jeremiassen (I) var fraværende.

Henrik Brade Johansen (B) var fraværende.

Jakob Engel-Schmidt (V) var fraværende. I stedet deltog Søren P. Rasmussen (V).

Sagsfremstilling

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget drøftede på møde den 7. oktober 2014 udkast til strategi for veteraner i Lyngby-Taarbæk Kommune. Udvalget ønskede, at strategien indeholder et afsnit om boligrådgivning og boligsocial anvisning. I den forbindelse ønsker udvalget en afklaring af muligheden for at tildele boliger til borgere ud fra kriterier om veteranbaggrund. Protokol fra udvalgs møde den 7. oktober 2014 er vedlagt til orientering (bilag).

På baggrund af udvalgets drøftelse har forvaltningen tilføjet afsnit om "Boligrådgivning og social boliganvisning" i udkast til strategien (bilag). Afsnittet beskriver de muligheder, som veteraner har for at få rådgivning i forhold til deres boligsituation og de muligheder, som findes i forhold til boligsocial anvisning. I forhold til den boligsociale anvisning, har Kommunalbestyrelsen vedtaget boligsociale kriterier, som danner grundlag for tildeling af bolig.

Forvaltningen vurderer, at det vil være i strid med ligebehandlingsprincippet at indføre kriterier i forhold til den boligsociale anvisning, således at borgere med veteranbaggrund - alene som følge af veteranbaggrund - kan få anvist en bolig. Det er endvidere forvaltningens vurdering, at de allerede vedtagne kriterier - som blandt andet dækker følgende situationer: voksne med betydelige personlige eller sociale problemer, skilsmisse eller samlivsophør for personer med børn eller manglende bolig efter afsluttet behandling i følge handleplan - også kan være relevante i forhold til veteraner.

I forlængelse heraf skal nævnes, at Frederiksberg Kommune i forbindelse med udarbejdelse af en lokal veteranstrategi har justeret deres retningslinier i forhold til boliganvisning. Dette var affødt af, at retningslinierne indebar, at der ikke kunne visiteres til boliger for enlige, som alene har samværsret med børn. Frederiksberg Kommune har nu lempet reglerne således, at veteraner kan anvises bolig med udgangspunkt i samværsretten. Det betyder, at i forbindelse med en eventuel ansøgning om bolig vil veteraner med bopælstilknytning til Frederiksberg, når konkrete og individuelle forhold i øvrigt taler herfor, kunne sidestilles med andre borgere, der efter kommunens retningslinier for husvilde kan komme i betragtning til en bolig gennem kommunen.

Det skal endvidere nævnes, at der den 25. oktober 2014 blev indgået aftale om udmøntning af satspulje for 2015 på beskæftigelsesområdet. I den forbindelse er der afsat 4 mio. kr. i 2015 til pulje for beskæftigelsesinitiativer for veteraner. De nærmere ansøgningskriterier for puljen fastsættes i forligskredsen. Det er forvaltningens vurdering, at puljen bliver målrettet kommuner, som har en relativt stor andel af borgere med veteranbaggrund bosiddende.

I forhold til det videre arbejde med strategien foreslår forvaltningen, at strategien sendes i høring hos Veterancenteret samt til de organisationer og parter, som er blevet hørt i forbindelse med udformningen af den nationale politik for veteraner. Forslag til høringsparter er vedlagt (bilag).

Herefter forelægges strategien med høringsbemærkninger i marts måned for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget, Social- og Sundhedsudvalget samt Børne- og Ungdomsudvalget. I forbindelse med denne forelæggelse udarbejdes oplæg til kommunikation.

Økonomiske konsekvenser

Opgaven løses inden for rammen.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. udvalget drøfter udkast til strategi for veteraner i Lyngby-Taarbæk og kommer med bemærkninger til denne
2. udkast til strategi, med eventuelle indarbejdede bemærkninger fra udvalget, sendes i høring
3. strategien forelægges med høringsbemærkninger for relevante udvalg

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 2. december 2014

Ad. 1 Drøftet.

Ad. 2 Godkendt, idet Handicaprådet også er høringspart.

Ad. 3 Godkendt.

Dato
02-02-2015

Aftale om reform af refusionssystemet og tilpasninger i udligningssystemet

Regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre) og Venstre, Dansk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti har den 18. juni 2014 indgået forlig om reform af beskæftigelsesindsatsen.

Som led i den samlede beskæftigelsesreform indgår, at forligspartierne er enige om med virkning fra 1. januar 2016 at gennemføre den af regeringen foreslåede refusionsomlægning, som skal understøtte en effektiv beskæftigelsesindsats.

Det indgår samtidig, at forligskredsen er enig om, at omlægningen skal gennemføres samtidig med tilpasninger i det kommunale tilskuds- og udligningssystem, som imødegår de byrdefordelingsmæssige forskydninger som følger af refusionsomlægningen.

Forligskredsen har drøftet de konkrete elementer i en refusionsomlægning samt håndteringen af de byrdefordelingsmæssige forskydninger ved tilpasninger i det kommunale tilskud- og udligningssystem.

Et nyt refusionssystem

Den statslige refusion består i dag af et kompliceret regelsæt, hvor refusionsprocenten bl.a. varierer efter ydelsestype og den aktive indsats, som borgeren deltager i. Det kan tage fokus fra at tilrettelægge den indsats, der virker bedst.

Partierne er enige om en refusionsomlægning, der indebærer et mere enkelt og gennemskueligt system, hvor refusionssatserne for den statslige refusion af kommunernes forsørgelsesudgifter i udgangspunktet er ens på tværs af ydelser, og hvor refusionsindsatsen aftrappes over tid.

En omlægning af den statslige refusion af kommunernes forsørgelsesudgifter er et centralt element i at styrke et kommunalt fokus på resultater. Omlægningen indebærer samtidig, at en mindre andel af kommunernes udgifter kompenseres direkte gennem refusion og en større andel gennem generelle tilskud efter objektive kriterier. Det sikrer et større økonomisk incitament hos den enkelte kommune til at forebygge langvarig offentlig forsørgelse og at gennemføre en effektiv indsats. Omlægningen skal således understøtte, at kommunerne i højere grad tilbyder ledige den indsats, som hjælper den enkelte tættere på arbejdsmarkedet og i job fremfor en indsats baseret på den højeste refusionsprocent.

Der er enighed om at gennemføre en refusionsomlægning, der indebærer, at:



- Refusionssatserne for den statslige refusion af kommunernes forsørgelsesudgifter er i udgangspunktet ens på tværs af ydelser. Refusionssatsen aftrappes over tid fra 80 pct. de første 4 uger, 40 pct. fra uge 5-26, 30 pct. fra uge 27-52 og 20 pct. fra efter uge 52.
- Refusionstælleren nulstilles efter 1 års sammenlagt ny selvforsørgelse (ordinær udstøttet beskæftigelse samt perioder uden offentlig forsørgelse), inden for en referenceperiode på 3 år.
- Borgere, som befinder sig på offentlig forsørgelse d. 1. januar 2016, indgår i den nye model på den refusionssats, der svarer til deres anciennitet i systemet fra 1. juli 2014. Dog ikke personer, som allerede er tilkendt førtidspension eller fleksjob forud for 1. juli 2014 svarende til tidspunktet for indgåelsen af aftale om forlig om en ny beskæftigelsesindsats. Disse personer vil fortsætte på de eksisterende refusionssatser frem til en eventuel revisitering.
- Det etableres et særskilt tilskud til kommunerne for at understøtte fortsat oprettelse af fleksjob pr. 1. januar 2016, og reglen om mellemkommunal refusion skærpes fra tidspunktet for indgåelse af aftale om refusionsomlægning.

Refusionssystemet skal fortsat understøtte, at udsatte grupper får en indsats, der bringer dem tættere på arbejdsmarkedet og ordinær uddannelse. Partierne er derfor enige om at følge udviklingen i hhv. aktiveringsomfang og overgang til beskæftigelse, herunder for mere udsatte grupper, efter refusionsomlægningens ikrafttrædelse. En evt. u hensigtsmæssig udvikling kan tages op i forligskredsen med henblik på evt. supplerende initiativer.

Refusionsomlægningen indebærer en omfattende administrativ omlægning af det nuværende system. Det vil bl.a. være kompliceret og tidskrævende at udvikle den fornødne it-understøttelse. Den konkrete understøttelse og implementering vil derfor blive drøftet med KL. Aftalekredsen vil på et senere tidspunkt få en status for den præcise indfasning af refusionsomlægningen blandt andet med afsæt i drøftelserne med KL.

Der er enighed om, at aftalepartierne efter lovforslagernes vedtagelse regelmæssigt orienteres om aftalens gennemførelse, herunder om arbejdet i Finansieringsudvalget, it-understøttelse mv.

Det nærmere indhold af refusionsomlægningen, herunder afgrænsningen af omfattede ydelser er beskrevet i bilag 1.

Tilpasninger i det kommunale tilskuds- og udligningssystem

Der er enighed om, at refusionsomlægningen ikke skal indebære utilsigtede byrdefordelingsmæssige virkninger for kommunerne. Derfor skal omlægningen ses i sammenhæng med en samlet plan for tilpasninger i det kommunale tilskuds- og udligningssystem på kort og på længere sigt.

Der er enighed om følgende plan for tilpasninger i det kommunale tilskuds- og udligningssystem på kort og på længere sigt:

- For det *første* gennemføres med virkning fra 1. januar 2016 en initial tilpasning af udligningssystemet med et øget udligningsniveau, som bl.a. vil virke til gavn for yderkommuner. Det sker ved, at udligningsniveauet i landsudligningen øges, mens grænserne for hhv. overudligningsordningen og ordningen for kommuner med højt strukturelt underskud tilpasses.



- For det *andet* etableres en midlertidig kompensationsordning, som begrænser kommunernes tab og gevinster til 0,1 procent af beskatningsgrundlaget i 2016 og 0,2 procent i 2017 samt et loft, som yderligere begrænser de absolutte gevinster og tab til 10 mio. kr. i 2016 og 20 mio. kr. i 2017. Midlerne, som opsamles fra den yderligere begrænsning af tab og gevinster ud over loftet i den midlertidige kompensationsordning, reserveres til særtilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner, hvor refusionsomlægningen kan indebære en belastning på disse kommuners økonomiske situation.
- For det *tredje* igangsættes et arbejde i Finansieringsudvalget med henblik på en permanent tilpasning af det kommunale tilskuds- og udligningssystem, som vil kunne træde i kraft pr. 1. januar 2018. Partierne er enige om at medvirke til at gennemføre udligningsændringer, så der ikke sker utilsigtede forskydninger i kommunernes økonomi som følge af reformen, således at disse kan træde i kraft fra 2018, jf. bilag 3.

Det nærmere indhold af tilpasningerne i det kommunale tilskuds- og udligningssystem er beskrevet i bilag 2.

Dato
02-02-2015

Bilag 1. Et nyt refusionssystem på beskæftigelsesområdet

Der indføres et nyt refusionssystem, hvor refusionssatserne er ens på tværs af ydelser og falder over tid. Refusionsprocenterne i den foreslåede model fremgår af tabel 1.

Antal uger på offentlig forsørgelse	Refusionsprocent
0 – 4	80
5 – 26	40
27 – 52	30
Efter uge 52	20

Ydelser i modellen

Alle ydelser omfattes som udgangspunkt af refusionsmodellen. Der er dog en række ydelser, som kommunen enten ikke, eller kun i meget begrænset omfang, kan påvirke. Disse ydelser holdes uden for modellen, jf. nærmere oversigt i tabel 2.



Tabel 2

Ydelsesgrupper i refusionstrappen

Ydelse	Indgår i refusionsmodellen
Arbejdsløshedsdagpenge	Ja
Særlig uddannelsesydelse og midlertidig arbejdsmarkedsydelse	Ja
Kontanthjælp (inkl. særlig støtte)*	Ja
Uddannelseshjælp (fra 1. 1. 2014)	Ja
Kontanthjælp i forbindelse med det 3-årige integrationsprogram	Ja
Sygedagpenge	Ja
Ledighedsydelse	Ja
Revalideringsydelse	Ja
Ressourceforløbsydelse, herunder i forbindelse med jobafklaringsforløb	Ja
Førtidspension	Ja
Løntilskud til virksomheder (i forbindelse med opkvalificering og uddannelse)	Ja
Privat og offentligt løntilskud	Ja
Fleksjob	Ja
Efterløn	Nej
Seniorjob (inkl. kompensationsydelse, der gives til personer der venter på seniorjob)	Nej
Fleksydelse (til fleksjobsvisiterede, der vil trække sig tilbage fra arbejdsmarkedet.)	Nej
Delpension (til personer, der gradvis trækker sig tilbage fra arbejdsmarkedet)	Nej
Brøkpension (til personer der ikke har ret til fuld folkepension)	Nej
Feriedagpenge	Nej
Barseldagpenge	Nej
Jobrotationsydelse	Nej
Voksenlærlingetilskud	Nej
Skånejob (førtidspensionister)	Nej

Anm:* Kontanthjælp er inkl. særlige støtte efter § 34 i Lov om aktiv socialpolitik. Hjælp i særlige tilfælde efter lov om aktiv socialpolitik indgår derimod ikke.

Regler for nulstilling af refusionstæller

Der fastlægges en "refusionstæller", som definerer, hvornår ydelser til en person "starter forfra" i refusionstrappen.

Refusionstælleren nulstilles efter 1 års sammenlagt ny selvforsørgelse – forstået som selvforsørgelse eller ordinær ustøttet beskæftigelse – hvor man ikke samtidig får en offentlig forsørgelse - inden for en referenceperiode på 3 år. Hvis en person herefter igen modtager offentlig forsørgelse, starter trappen forfra og kommunen får høj refusion for udgifterne til overførselsindkomst. Det bemærkes, at ingen former for støttet beskæftigelse, dvs. beskæftigelse, hvortil der ydes støtte til lønnen, inkluderes under betegnelsen selvforsørgelse, herunder løntilskud, fleksjob, seniorjob, voksenlærlinge og jobrotation.

Indfasning af refusionsomlægning

Refusionsmodellen indfases, sådan at kommuner der allerede har en stor andel af borgere, der modtager permanent offentlig forsørgelse ikke rammes økonomisk af forhold, som de ikke har mulighed for at påvirke via ændret adfærd.

Refusionsmodellen indfases ved, at kommunens eksisterende modtagere af førtidspension og borgere visiteret til fleksjob (fleksjob og ledighedsydelse) friholdes af refusionsomlægningen. Det er således alene alle nytilkendelser af førtidspension og fleksjob – herunder eventuelle perioder med ledighedsydelse – der efter 1. juli 2014 (sva-



rende til tidspunktet for indgåelsen af aftale om forlig om ny beskæftigelsesindsats) omfattes af den nye refusionsmodel. Tilkendelser af førtidspension og fleksjob forud for 1. juli 2014 vil være omfattet af de nuværende refusionsregler. Såfremt en person, der er visiteret til et fleksjob før 1. juli 2014, udgår af ordningen og fx visiteres til et ressourceforløb eller direkte til førtidspension, vil den "nye" ydelse herefter indgå i refusionstrappen med virkning fra den dag, hvor den pågældende udgår af fleksjob-ordningen (fleksjob eller ledighedsydelse). Tilsvarende vil personer, der er ansat i et midlertidigt fleksjob forud for 1. juli 2014, blive omfattet af refusionstrappen ved overgang til en ny periode med et midlertidigt fleksjob eller overgang til et permanent fleksjob.

Endvidere vil borgere, der modtager anden offentlig forsørgelse fx kontanthjælp eller dagpenge, indgå pr. 1. januar 2016 på den refusionssats, der svarer til deres anciennitet i systemet fra 1. juli 2014 svarende til tidspunktet for indgåelsen af aftale om forlig om en ny beskæftigelsesindsats. Det vil sige, at alle overførselsindkomstmottagere, herunder også personer, der modtager førtidspension eller fleksjob, maksimalt kan indgå i det nye refusionssystem med en forudgående refusionsanciennitet, fra 1. juli 2014 til det nye refusionssystem træder i kraft – dvs. knap 1½ års anciennitet.

Afvikling af aktiv/passiv-spænd

Kommunerne modtager i dag en højere refusion på forsørgelsesudgifter i perioder med visse aktive indsatser (aktiv-/passivspænd). Med refusionsomlægningen afvikles aktiv-/passivspændet.

Samtidig følges udviklingen i hhv. aktiveringsomfang og overgang til beskæftigelse, herunder for mere udsatte grupper, efter refusionsomlægningens ikrafttrædelse.

Fortsat gode rammer for fleksjob – ekstra fleksbidrag

Kommunerne har i dag en økonomisk tilskyndelse til at visitere borgere i fleksjob frem for passiv kontanthjælp. Det skyldes bl.a., at der gives 65 pct. refusion af udgiften til fleksjobtilskud, mens refusionssatsen er hhv. 50/30 pct. for forsørgelsesudgiften til kontanthjælpsmodtagere, der hhv. deltager i virksomhedsrettede tilbud / ordinær uddannelse og passive kontanthjælpsmodtagere.

Et særligt fleksbidrag for personer med mere end 1 års offentlig forsørgelse skal fremadrettet sikre, at kommunerne ikke oplever markante merudgifter ved at oprette fleksjob til udsatte borgere med behov set i forhold til passiv kontanthjælp. Fleksbidraget består af et tilskud, som beregnes med udgangspunkt i fleksjobberens løn, og følger beregningen af fleksjobtilskuddet. Bidraget kan maksimalt udgøre 30 pct. af fleksjobtilskud efter refusion og aftrappes med en fast sats på 20 pct. i takt med at den kommunale udgift til fleksjobtilskuddet falder, når fleksjobberens løn øges.

Fleksbidraget indføres fra 1. januar 2016.

Skærpet mellemkommunal refusion for førtidspensionister

Der eksisterer i dag en regel om, at den kommune, som tilkender en førtidspension finansierer og udbetaler førtidspensionen i 6 år efter tilkendelsestidspunktet uanset, om borgeren bliver i kommunen eller flytter til en anden kommune. Det understøtter, at kommuner ikke aktivt bidrager til at få borgere på langvarig offentlig forsørgelse til at flytte til en anden kommune.

En refusionsomlægning vil isoleret set kunne øge kommunernes tilskyndelse til at bidrage til, at borgere på permanent offentlig forsørgelse flytter til en anden kommune.

Reglerne for den mellemkommunale refusion skærpes derfor, så kommunen fremover også skal finansiere og udbetale førtidspensionen de første 6 år efter fraflytningstids-



punktet, såfremt en førtidspensionist fraflytter kommunen. Justeringen gælder alle nytilkendelser af førtidspension og træder i kraft fra aftaletidspunktet for refusionsomlægningen.

Dato
02-02-2015

Bilag 2. Tilpasninger i udligningssystemet på kort og længere sigt

Det nye refusionssystem indebærer, at kommunerne fremover modtager en mindre andel af udgifterne på en række områder via statslige refusioner. Til gengæld øges bloktilskuddet med et tilsvarende beløb. Da fordelingen af statsrefusioner og fordelingen af bloktilskud ikke er ens vil der for de enkelte kommuner umiddelbart blive tale om en nettogevinst eller et nettotab. Disse virkninger forstærkes over årene, idet refusionsomlægningen indføres over en længere periode i takt med, at der sker en udfasning af personer, der har fået tilkendt førtidspension og fleksjob/ledighedsydelse i det gamle refusionssystem. Samlet er der tale om en omlægning fra refusion til bloktilskud, som på det foreliggende grundlag skønnes til ca. 7,6 mia. kr. i 2016 stigende til ca. 16,7 mia. kr. i 2032.

Samlet ville der således uden tilpasninger i tilskuds- og udligningssystemet være tale om væsentlige byrdefordelingsmæssige forskydninger, som øges over tid og ændrer den økonomiske fordeling mellem hovedstadsområdet og det øvrige land.

Der er enighed om en plan for håndtering af de nævnte byrdefordelingsmæssige konsekvenser. Planen består af tre elementer, som samlet set skal medføre, at der ikke sker utilsigtede forskydninger i kommunernes økonomi som følge af reformen: For det første initiale tilpasninger i udligningssystemet, som øger udligningsniveauet, for det andet en overgangsordning i form af en midlertidig kompensation for tab over en vis størrelse og for det tredje et fremadrettet arbejde med henblik på ændringer i tilskuds- og udligningssystemet med virkning fra 2018, herunder under hensyntagen til forskelle i kommunernes befolkningssammensætning.

Initiale tilpasninger

Den initiale tilpasning af udligningssystemet, som får virkning fra 2016, består i, at udligningsniveauet øges ved forskellige tiltag, som skal ses i sammenhæng:

- En forhøjelse af det generelle udligningsniveau i landsudligningen fra 58 til 61 pct. Det svarer til, at den samlede udligningsprocent for hovedstadskommuner øges fra 85 til 88 pct. og for kommuner uden for hovedstadsområdet med højt strukturelt underskud fra 90 til 93 pct.
- En mindre opjustering af grænsen for overudligning. Denne procent forhøjes fra 92 til 93 pct., hvilket indebærer, at det højere udligningsniveau har gennemslag for flere kommuner.
- En forstærket udligning for kommuner med høj strukturelt underskud, således at grænsen for tilskud til kommuner med højt strukturelt underskud nedsættes



fra 100 til 95 pct. af landsgennemsnittet. Det betyder, at kommuner, der har et strukturelt underskud pr. indbygger, som overstiger 95 pct. af det landsgennemsnitlige underskud per indbygger, får ekstra tilskud.

Den samlede tilpasning giver allerede fra det første år overordnet set anledning til en væsentlig reduktion i de fordelingsmæssige konsekvenser mellem de enkelte kommuner og herunder en bedre balance i virkningerne set mellem hovedstaden og resten af landet.

Midlertidig kompensation

En midlertidig kompensationsordning begrænser de enkelte kommuners beregnede tab/gevinster til 0,1 skattepoint i 2016 og 0,2 skattepoint i 2017 samt et loft, som yderligere begrænser de absolutte gevinster og tab til 10 mio. kr. i 2016 og 20 mio. kr. i 2017. Midlerne, som opsamles fra den yderligere begrænsning af tab og gevinster ud over loftet i den midlertidige kompensationsordning, reserveres til særtilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner, hvor refusionsomlægningen kan indebære en belastning på disse kommuners økonomiske situation. Kompensationen beregnes endelig på baggrund af de seneste oplysninger ved regnskab 2015.

Fremadrettet arbejde mhp. ændringer fra 2018

Der gennemføres et analysearbejde i regi af Økonomi- og Indenrigsministeriets Finansieringsudvalg med henblik på at forberede en mere langsigtet tilpasning af udligningssystemet, der kan have virkning fra 2018. Sigtet er at afbøde utilsigtede byrdefordelingsmæssige konsekvenser som følge af refusionsomlægningen.

I dette arbejde vil der også kunne tages højde for den seneste udvikling – bl.a. efter andre reformer på beskæftigelsesområdet har fået virkning. Endvidere kan der gøres status på den kommunaløkonomiske virkning af refusionstrappen. Arbejdet vil kunne gennemføres på et opdateret datagrundlag hvor de registrerede adfærdsmæssige virkninger af reformen vil kunne indgå. I arbejdet indgår analyser af betydningen af befolkningssammensætning, det regionale arbejdsmarked og strukturelle forhold samt inddragelse af udviklingen og virkningen for forskellige kommunegrupper.

Formålet er at gennemføre langsigtede justeringer i udligningssystemet, der skal imødegå utilsigtede forskydninger ud over de virkninger, som kan håndteres med de initiale ændringer i systemet. Håndteringen af de langsigtede forskydninger kan give anledning til at justere i de initiale ændringer i systemet.

Analysearbejdet vil bl.a. skulle tage højde for, at der er tale om en årlig optrapning af virkninger samtidig med at der vil være udgiftsvariationer mellem årene. I forlængelse heraf skal arbejdet identificere de faktorer, som også på længere sigt giver anledning til forskelle i udgiftsbehovet mellem kommunerne på de pågældende udgiftsområder. Eventuelle ændringer i udgiftsbehovsopgørelsen eller i andre dele af systemet skal ske under hensyntagen til at undgå u hensigtsmæssige påvirkninger af de økonomiske incitament.

Et fremtidigt arbejde vil samtidig skulle omfatte mulighederne for at indarbejde beskæftigelsestilskuddet som en integreret del af det generelle udlignings- og tilskudssystem. Endvidere skal det lægges til grund for arbejdet, at der skal medtages en tilpasning eller omlægning af den kommunale udlændingeudligningsordning, jf. tidligere rapporter fra Finansieringsudvalget herom (betænkning nr. 1533, 2012 samt rapport om udligningsordningen vedrørende indvandrere og efterkommere, februar 2014).

Der henvises til bilag 3 med kommissorium for Finansieringsudvalgets arbejde.

Dato
02-02-2015

Bilag 3: Kommissorium for Finansieringsudvalgets arbejde med tilpasning af det kommunale tilskuds- og udligningssystem som følge af refusionsomlægningen

Som led i Aftale om reform af refusionssystemet og justeringer i udligningssystemet, som indgås af regeringen (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre) og Venstre, Dansk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti, gennemføres en refusionsomlægning, som skal understøtte en effektiv beskæftigelsesindsats. Der er enighed om, at refusionsomlægningen ikke skal indebære utilsigtede byrdefordelingsmæssige virkninger for kommunerne. Det er i den forbindelse vigtigt, at den samlede finansiering understøtter en klar resultatstyring og hjælper ledige i job.

Til sikring heraf iværksættes en samlet plan for tilpasninger i det kommunale tilskuds- og udligningssystem på kort og på længere sigt.

Med virkning fra 2016 gennemføres initiale ændringer af udligningen, som overordnet øger udligningen, og for 2016 og 2017 indføres desuden en midlertidig kompensationsordning, som begrænser kommunernes tab og gevinster til 0,1 pct. af beskatningsgrundlaget i 2016 og 0,2 pct. i 2017 samt et loft, som yderligere begrænser de absolutte gevinster og tab til 10 mio. kr. i 2016 og 20 mio. kr. i 2017.

Fra og med 2018 skal der gennemføres en nærmere tilpasning af det kommunale tilskuds- og udligningssystem efter et arbejde i Finansieringsudvalget.

Udvalgets opgave

På den baggrund anmodes Finansieringsudvalget om at iværksætte et analysearbejde med henblik på en nærmere tilpasning af udligningssystemet med virkning fra 2018.

Formålet er at gennemføre justeringer i udligningssystemet med henblik på at imødegå de mere langsigtede utilsigtede byrdefordelingsmæssige forskydninger som følge af refusionsomlægningen.

Arbejdet forventes bl.a. at omfatte følgende:

- Analyser af kommunale forskelle i udgiftsbehovet på beskæftigelsesområdet i lyset af den ændrede finansieringsmodel, herunder analyser af betydningen af befolkningssammensætning, det regionale arbejdsmarked, strukturelle forhold mv. med henblik på at underbygge objektive udgiftsbehovskriterier herfor samt vægtningen af disse.
- Analysearbejdet vil særskilt skulle tage højde for, at der er tale om en årlig indfasning af de byrdefordelingsmæssige virkninger ved refusionsomlægningen. Arbejdet vil i den forbindelse skulle identificere de faktorer, som også på længere sigt under hensyntagen til de forventede adfærdsvirkninger af refusi-



onsomlægningen giver anledning til forskelle i udgiftsbehovet mellem kommunerne på beskæftigelsesområdet.

- Arbejdet skal inddrage den seneste udvikling på beskæftigelsesområdet i kommunerne, herunder virkningerne af tidligere gennemførte reformer. Der vil således kunne inddrages regnskaber for 2015 og foreløbige oplysninger for 2016.
- På baggrund af en status baseret på de seneste oplysninger analyseres virkningen af den pr. 1. januar 2016 indførte refusionstrappe for kommunerne.

Udvalget skal i sine analyser inddrage udviklingen og virkningen for forskellige kommunegrupper, herunder fordelt efter økonomisk udgangspunkt og efter kommunetype, dvs. hovedstadskommuner, bykommuner, land- og yderkommuner mv.

Anbefalinger til ændring af udligningen

På baggrund af udvalgets analyser skal udvalget fremkomme med forslag til ændringer af udligningssystemet med henblik på at imødegå utilsigtede byrdefordelmæssige virkninger for kommunerne som følge af refusionsomlægningen. Hensigten med udvalgets forslag skal således være, at disse forskydninger minimeres.

Udvalget skal i sine anbefalinger til ændringer af udligningssystemet samtidig inddrage Finansieringsudvalgets tidligere anbefalinger i betænkning nr. 1533 fra marts 2012 samt rapporten om udligningsordningen vedr. indvandrere og efterkommere fra marts 2014. Udvalget skal således undersøge:

- Muligheden for en inkorporering af beskæftigelsestilskuddet som en integreret del af det generelle tilskuds- og udligningssystem.
- En tilpasning af beløbene i udlændingeudligningsordningen eller en inkorporering af ordningen i det generelle tilskuds- og udligningssystem.

I tilknytning til udvalgets anbefalinger og analyser af udgiftsbehov skal byrdefordelmæssige virkninger samt evt. incitamentsmæssige virkninger, herunder i forhold til at få reduceret antallet af personer på offentlig forsørgelse, vurderes.

Udvalget kan i sine undersøgelser inddrage ekstern bistand, herunder til vurdering af strukturelle forhold på arbejdsmarkedet som kan have betydning for det kommunale udgiftsbehov.

Afgivelse af rapport

Udvalgets arbejde igangsættes 2015, og udvalget skal afgive sin rapport ultimo 2016.

Ekspertgruppen om udredningen af den aktive
beskæftigelsesindsats

**Delrapportering:
Integrationsindsatsen for nyankomne
flygtninge og familiesammenførte
udlændinge**

Januar 2015

Indhold

1. Ekspertgruppen og kommissorium.....	2
1.1 Ekspertgruppens sammensætning.....	3
2. Ekspertudvalgets anbefalinger.....	3
Baggrund og udfordringer: Integrationsindsatsen for nyankomne flygtninge og familiesammenførte	
3. Indledning.....	7
4. Integrationsindsatsen i kommunerne.....	8
4.1 Integrationsindsatsen for flygtninge og familiesammenførte udlændinge.....	8
4.2 Boligplacering m.v.....	9
4.3 Integrationsprogrammet.....	10
4.4 Øvrige integrationsindsatser.....	13
5. De nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge i Danmark.....	13
6. Finansiering af kommunernes udgifter på integrationsområdet.....	16
6.1 Tilskud efter integrationsloven.....	17
7. Om overgangen fra integrationsprogrammet til den generelle beskæftigelsesindsats.....	19
8. Hvad virker i indsatsen for ledige ikke-vestlige indvandrere?.....	21
9. Den aktive indsats.....	23
10. Afgang til uddannelse og beskæftigelse.....	27
11. Udfordringer.....	30
Litteraturliste.....	32
BILAG 1: Task Forcens anbefalinger om en kort og mere fleksibel introduktionsperiode.....	33

Ekspertgruppens anbefalinger til et nyt integrationsprogram med vægt på job og uddannelse

1. Ekspertgruppen og kommissorium

Regeringen nedsatte i februar 2013 en ekspertgruppe, som fik til opgave at udrede den aktive beskæftigelsesindsats og komme med anbefalinger til en ny og bedre indsats, der varigt løfter beskæftigelsen.

Ekspertgruppens arbejde har taget afsæt i tre centrale spørgsmål:

- Hvordan sikres en beskæftigelsesindsats, der hjælper de ledige hurtigst muligt i varig beskæftigelse?
- Hvordan sikres en meningsfuld beskæftigelsesindsats, der tager udgangspunkt i den enkelte lediges behov – uden at svække princippet om, at ledige skal stå til rådighed for arbejdsmarkedet?
- Hvordan kan samarbejdet mellem virksomheder og jobcentre styrkes, herunder hvordan sikres et optimalt jobmatch, fx så virksomhederne får den mest kvalificerede arbejdskraft og ledige kommer i varig beskæftigelse?

Ekspertgruppens arbejde er delt op i to faser. Første fase blev afsluttet med rapporten "Veje til job- en arbejdsmarkedsindsats med mening" i februar 2014, og omhandler beskæftigelsesindsatsen for arbejdsmarkedssparate ledige, i denne sammenhæng forsikrede ledige, dvs. dagpengemodtagere.

I anden fase ser ekspertgruppen på beskæftigelsesindsatsen for borgere i udkanten af arbejdsmarkedet, herunder personer på sygedagpenge, kontanthjælp, ledighedsydelse og revalidering.

På grund af den aktuelle situation med et stigende antal flygtninge, der kommer til Danmark, har Regeringen anmodet ekspertgruppen om at fremrykke afrapporteringen vedrørende den del af fase to, som omhandler den særlige integrationsindsats, som gives til nyankomne flygtninge og familiesammenførte i integrationsprogrammet.

Nærværende delrapport om integrationsprogrammet er derfor udarbejdet som et supplement til den kommende rapport, som skal afslutte fase to af ekspertgruppens arbejde. Ekspertgruppens anbefalinger i denne delrapport skal derfor ses i sammenhæng med de kommende anbefalinger i den samlede rapport, som også vil adressere integration af ikke-vestlige indvandrere i den generelle beskæftigelsesindsats.

1.1 Ekspertgruppens sammensætning

Formand for ekspertgruppen er Carsten Koch, tidligere skatte- og sundhedsminister og blandt andet nuværende formand for Beskæftigelsesrådet. Derudover består ekspertgruppen af:

- Michael Rosholm, professor ved Institut for Økonomi på Aarhus Universitet og tidligere vismand.
- Per Kongshøj Madsen, professor ved Center for Arbejdsmarkedsforskning (CARMA), Institut for Statskundskab, Aalborg Universitet, og formand for AE, Arbejderbevægelsens Erhvervsråd.
- Vibeke Jensen, beskæftigelseschef i Aarhus Kommune, tidligere medlem af Arbejdsmarkedskommissionen.

2. Ekspertudvalgets anbefalinger

Mange ikke-vestlige indvandrere står uden for arbejdsmarkedet. Knap hver anden indvandrer med ikke-vestlig baggrund i den arbejdsdygtige alder var i 2013 i beskæftigelse, mens det blandt personer med dansk baggrund var mere end syv ud af ti, der var i arbejde. Ikke-vestlige indvandrere er generelt overrepræsenterede på offentlige ydelser og særligt på kontanthjælp samt førtidspension. Ikke-vestlige indvandrere udgjorde i uge 20 i 2014 21 pct. af de jobparate og 33 pct. af de aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere samt 13 pct. af alle førtidspensionister. Til sammenligning udgjorde indvandrere med ikke-vestlig baggrund 7 pct. af hele befolkningen i den arbejdsdygtige alder.

For kontanthjælpsmodtagerne er det typisk, at ikke-vestlige indvandrere modtager kontanthjælp i længere tid, at deres uddannelsesniveau ofte er betydeligt lavere, og at de i mindre omfang deltager i virksomhedsrettede indsatser end øvrige kontanthjælpsmodtagere. Dette er til trods for, at der er viden om, at virksomhedsrettede indsatser har positive beskæftigelseseffekter for ikke-vestlige indvandrere - ligesom det gælder for udsatte grupper generelt.

Flygtninge og familiesammenførte udlændinge, som får opholdstilladelse i Danmark, har vidt forskellige baggrunde og kommer hertil med vidt forskellige forudsætninger. Nogle kommer til Danmark med uddannelse og jobberfaringer og skal alene have lidt hjælp til at få fodfæste på det danske arbejdsmarked, mens andre kommer hertil med komplekse sociale, sundhedsmæssige og faglige udfordringer, som kræver en mere omfattende indsats.

Det varierer meget fra år til år, hvor mange flygtninge og familiesammenførte, der får et integrationsprogram, og hvilke lande de kommer fra, idet det bl.a. afhænger af, hvor i verden, der er uroligheder. For eksempel var 14 pct. af de ydelsesmodtagere, der startede i integrationsprogrammet i 2009 irakere, mens irakere kun udgjorde 2 pct. af de ydelsesmodtagere, der startede i programmet i 2013. Omvendt udgjorde syrerne 8 pct. af dem, der startede i programmet i 2009, mens de udgjorde 32 pct. af dem, der startede i 2013.

Ekspertgruppen hæfter sig ved, at nyankomne flygtninge og familiesammenførte udgør en sammensat målgruppe med forskellige kvalifikationer og forudsætninger for at komme i beskæftigelse eller uddannelse. Dette stiller store krav til, at kommunerne skal have afdækket borgerens ressourcer, kompetencer og behov, så der kan tilrettelægges en individuel og målrettet indsats.

I den forbindelse har ekspertgruppen noteret sig, at regeringens uafhængige Task Force om integration fra 2013 har peget på, at det nuværende integrationsprogram, som har en varighed på højest tre år, i nogle tilfælde bliver brugt på måder, som kan fastholde de nyankomne udlændinge i forløb, der ikke nødvendigvis giver den hurtigste vej til beskæftigelse, selvforsørgelse og aktivt medborgerskab.

Integrationsprogrammet, som nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge skal deltage i, har ikke været en del af reformerne på beskæftigelsesområdet. Derfor tilbydes kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet ikke i udgangspunktet centrale redskaber, der er kommet til med reformerne, som fx en koordinerende sagsbehandler og styrkede muligheder for mentorstøtte mv.

Ekspertgruppen noterer sig også, at der for gruppen af ikke-vestlige indvandrere eksisterer studier om effekten af forskellige beskæftigelses- og uddannelsesrettede indsatser, som viser, at virksomhedsrettede indsatser i gennemsnit virker bedst. For kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet bliver virksomhedsrettede tilbud, som er det mest effektfulde, ikke desto mindre brugt mindst og tilbud om vejledning og opkvalificering brugt mest.

Ekspertgruppen hæfter sig ved, at det for de kommunale sagsbehandlere ofte er en svær faglig udfordring at tilrettelægge og udvikle beskæftigelsesrettede forløb for gruppen af ikke-vestlige indvandrere, da der typisk vil være særlige udfordringer, kommunen skal tage hånd om. Der er ofte tale om mennesker, der kommer til Danmark for første gang, og dermed har brug for målrettet hjælp til helt grundlæggende ting, såsom at få en konto i banken, at finde ud af, hvor det er muligt at købe ind og hvor børnene skal gå i skole. Dertil vil der i sagens natur være kulturelle forskelle, der stiller krav til de kommunale medarbejdere i forhold til at besidde en interkulturel forståelse, herunder hvilken dialog og kommunikation, der egner sig godt i forhold til at få iværksat en beskæftigelsesrettet indsats, der virker.

Ekspertgruppen vurderer derfor, at der er et mærkbart potentiale for at styrke integrationsprogrammet ved at øge fokus på, at integration bedst sker gennem arbejdsmarkedstilknytning i de virksomhedsrettede indsatser og ved i øvrigt at justere integrationsprogrammet, så de nyankomne flygtninge og familiesammenførte får del i de nye redskaber, som er kommet med den seneste tids reformer på beskæftigelsesområdet. Disse indsatser skal kombineres med danskuddannelse.

Ekspertgruppen peger på, at viden om integration af nyankomne flygtninge og familiesammenførte er centralt for at sikre, at der gives en meningsfuld og virkningsfuld virksomhedsrettet integrationsindsats. Derfor bør viden om specielt

virksomhedsrettet integration af nyankomne flygtninge og familiesammenførte indgå i en efteruddannelsesmæssig opkvalificering af de relevante medarbejdere i kommunen, ligesom det bør være en del af de relevante uddannelser.

På baggrund af ovenstående har ekspertgruppen følgende 10 anbefalinger til et nyt integrationsprogram med vægt på job og uddannelse:

Ekspertgruppens anbefalinger til et nyt integrationsprogram med vægt på job og uddannelse

1. En mere virksomhedsrettet indsats

- Deltagere i integrationsprogrammet skal have en virksomhedsrettet indsats som en obligatorisk del af integrationsprogrammet, og vejledning og opkvalificering skal omlægges, så både aktivitetsparate og jobparate deltagere i integrationsprogrammet kommer ud på virksomhederne.
- Kravet om, at integrationsprogrammet i gennemsnit skal være 37 timer pr. uge ændres, så der i stedet kan gives en indsats med et omfang, der er meningsfuldt i forhold til borgerens individuelle situation.
- Kommunerne skal via de økonomiske styringsmekanismer yderligere tilskyndes til at opprioritere den virksomhedsrettede indsats.

2. Et kortere og mere intensivt integrationsprogram

- Varigheden af integrationsprogrammet ændres til højst to år, og samtidig skal der større og tidligere fokus på en indsats, der er individuelt tilpasset den enkelte nyttilkomnes udfordringer.
- For at sikre en tidlig indsats skal der højst gå to uger fra borgeren ankommer til kommunen til den første samtale med borgeren holdes.

3. Rehabiliteringsteamet skal sikre en kontinuerlig indsats ved programmets afslutning

- Umiddelbart forud for afslutningen af programmet efter 2 år skal aktivitetsparate deltagere i integrationsprogrammet, have pligt til en tværfaglig afklaring af deres situation og videre forløb i rehabiliteringsteamet. Teamet skal i den forbindelse sikre, at indsatsen i integrationsprogrammet videreføres, så borgeren oplever kontinuitet.

4. Resultattilskud for beskæftigelse og uddannelse skal udvides

- Resultattilskudsperioden for ordinær uddannelse og beskæftigelse skal harmoniseres med perioden for bestået danskprøve, som er 5 år, så kommunerne også belønnes for gode beskæftigelsesresultater i en længere periode. I dag er resultattilskudsperioden for ordinær uddannelse og beskæftigelse 3-årig. Anbefalingen skal sikre, at kommunerne har fokus på at få flygtninge og familiesammenførte i beskæftigelse og uddannelse i den generelle indsats.

5. Tidlig og grundig kompetenceafklaring

- Kompetenceafklaringen skal senest ske en måned efter, at kommunen har overtaget ansvaret for borgeren, og der skal systematisk ske realkompetencevurdering og/eller meritafklaring af borgerne i alle de

tilfælde, hvor det er relevant. Der skal være mulighed for fast-track. Formålet er at sikre, at deltagerne bruger deres medbragte kompetencer på det danske arbejdsmarked.

6. Danskuddannelse skal ske på arbejdspladsen

- Danskuddannelse skal i højere grad integreres i den virksomhedsrettede indsats - fx i form af en sprogmentor eller virksomhedsplaceret danskuddannelse. Dette kræver, at kommunerne samtidig sikrer, at der sker danskuddannelse i forbindelse med indsatsen, da nyankomne flygtninge og familiesammenførte har brug for at tilegne sig sprogkunderskaber for at kunne deltage i den virksomhedsrettede indsats.

7. Mentorstøtte skal opprioriteres i programmet

- Mentorstøtte skal opprioriteres i programmet. Mentoren kan spille en særlig vigtig rolle i modtagelsen af nyankomne flygtninge og familiesammenførte - særligt i relation til at kunne støtte op om den virksomhedsrettede indsats og de kulturelle udfordringer, som der kan være i det første møde med en dansk arbejdsplads.

8. Aktivitetsparate skal have en koordinerende sagsbehandler

- Alle aktivitetsparate i integrationsprogrammet skal have ret til en koordinerende sagsbehandler, som skal understøtte en tværfaglig indsats for borgeren. Dermed får aktivitetsparate borgere i integrationsprogrammet samme ret som aktivitetsparate i den generelle indsats.

9. Opkvalificering af kommunale medarbejdere

- Der skal ske efteruddannelse af kommunale medarbejdere i forhold til håndtering og udvikling af arbejdsmarkedsindsatsen for gruppen af ikke-vestlige indvandrere.

10. Forsøg med kommunale partnerskaber

- Der skal igangsættes et forsøg med kommunale partnerskaber på tværs af sektorer med henblik på at styrke integrationsindsatsen. Herunder skal virksomhederne - fx gennem lokale jobbørser -, det frivillige foreningsliv, civilsamfundet og arbejdsmarkedsorganisationerne være med til at tage et aktivt ansvar for en bedre integration i deres lokalsamfund.

Baggrund og udfordringer: Integrationsindsatsen for nyankomne flygtninge og familiesammenførte

3. Indledning

Mange ikke-vestlige indvandrere står uden for arbejdsmarkedet. Knap hver anden ikke-vestlig indvandrer i den arbejdsdygtige alder (16-66 år) var i 2013 i beskæftigelse, mens det blandt personer med dansk baggrund var mere end syv ud af ti, der var i arbejde. Ikke-vestlige indvandrere er generelt overrepræsenterede på offentlige forsørgelsesydelse og særligt på kontanthjælp samt førtidspension. Det er et samfundsøkonomisk tab, og det er en udfordring for integrationen, at så mange står uden for arbejdsmarkedet, idet integrationen for voksne i praksis i høj grad foregår på de danske arbejdspladser.

Med de gennemførte reformer på beskæftigelsesområdet er der sket store ændringer af den generelle beskæftigelsesindsats. Reformen af førtidspension og fleksjob, kontanthjælpsreformen, sygedagpengereformen samt beskæftigelsesreformen har fokus på, at alle ledige skal have en bedre aktiv indsats, som tager udgangspunkt i den enkeltes ressourcer og behov. Disse reformer er også integrationsreformer, idet ikke-vestlige indvandrere udgør en betydelig del af målgruppen for reformerne. Reformerne er ved at blive implementeret, hvorfor det må forventes, at resultaterne af reformerne først slår igennem på lidt længere sigt, herunder i forhold til ledige med ikke-vestlig indvandrerbaggrund.

Den særlige integrationsindsats, der tilbydes nyankomne flygtninge og familiesammenførte efter integrationsloven, har ikke været en del af reformerne. Rammerne og indholdet i det op til treårige *integrationsprogram* er i det store hele forblevet uændret de senere år.

Derfor tilbydes kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet ikke i udgangspunktet de nye redskaber, der er kommet til med reformerne.

Endelig har regeringens uafhængige Task Force om integration i sin rapport bl.a. anbefalet, at introduktionsperioden gøres mere målrettet og fleksibel, og at perioden som udgangspunkt højst varer et år, jf. bilag 1.¹

I denne delrapport ses der på, om nyankomne flygtninge og familiesammenførte via integrationsprogrammet får en effektiv beskæftigelsesindsats, som hjælper dem i uddannelse eller beskæftigelse.

¹ Introduktionsperioden er betegnelsen for de tre første opholdsår i Danmark.

4. Integrationsindsatsen i kommunerne

Det kommunale integrationstilbud til nyankomne udlændinge følger i dag to spor:

Et obligatorisk integrationsprogram, der henvender sig til flygtninge og familiesammenførte udlændinge og et frivilligt introduktionsforløb, der bl.a. henvender sig til arbejdskraftindvandrere, deres medfølgende familiemedlemmer, udenlandske studerende, au-pairs og personer med ret til ophold i landet i medfør af EU-reglerne.²

Denne delrapport ser på integrationsindsatsen for nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge. Målgruppen er nærmere defineret i faktaboks 1.

Faktaboks 1 Asylansøgere, flygtninge og familiesammenførte udlændinge

- **Asylansøger:** En asylansøger er en udlænding, som søger om ret til at opholde sig som flygtning i et andet land og blive beskyttet af dette land, men som endnu ikke er blevet anerkendt som flygtning.
- **Flygtning:** En flygtning er en person, hvis ansøgning om asyl er imødekommet, og som således har fået opholdstilladelse som flygtning. Flygtninge, som anses for omfattet af FN's flygtningekonvention, kaldes *konventionsflygtninge*. Ifølge konventionen er flygtninge personer, som har en velbegrundet frygt for forfølgelse pga. race, religion, nationalitet, tilhørsforhold til en særlig social gruppe eller politiske opfattelser, mens flygtninge, der efter aftale med fx UNHCR bliver genbosat i Danmark, kaldes *kvoteflygtninge/FN flygtninge*.
- **Familiesammenførte:** Familiesammenførte dækker over udlændinge, der har fået familiesammenføring med herboende personer. Man kan både være *familiesammenført til en flygtning* og *familiesammenført til andre end flygtninge*. Et eksempel på sidstnævnte er udlændinge fra fx Thailand, der er familiesammenført til en dansker. Opholdstilladelse som familiesammenført kan - når visse betingelser er opfyldt - gives til ægtefæller/faste samlevere (også kaldet ægtefællesammenført), børn og øvrige familiemedlemmer.

4.1 Integrationsindsatsen for flygtninge og familiesammenførte udlændinge

Når en asylansøger eller en familiesammenført udlænding får meddelt opholdstilladelse, overgives udlændingen til integration i kommunerne.³ Der er forskel på, hvor lang tid flygtninge og familiesammenførte udlændinge har været i Danmark forud for deres bosættelse i landet.⁴ Kommunernes opgaver i relation til

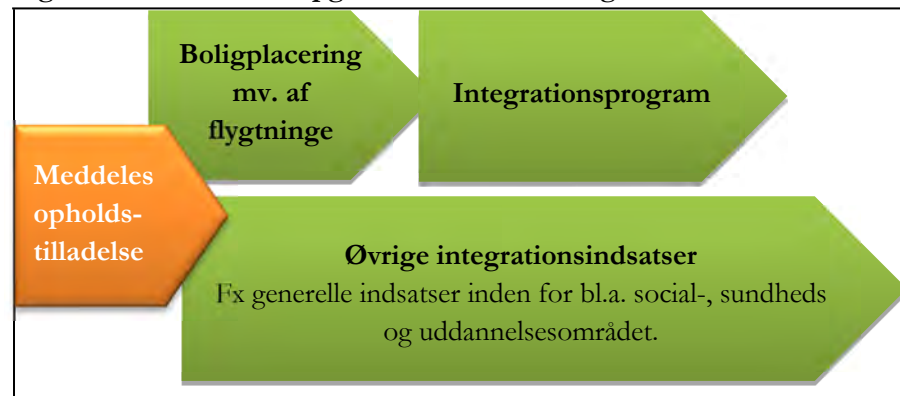
² Introduktionsforløbet er et mindre intensivt forløb, der kan bestå af beskæftigelsesrettede tilbud samt et tilbud om 250 timers arbejdsmarkedsrettet danskundervisning i kommunerne. Efter de 250 timers arbejdsmarkedsrettet dansk har den nyankomne udlænding ret til at fortsætte i de almindelige danskuddannelser, hvis vedkommende opfylder betingelserne herfor.

³ Tidspunktet for, hvornår kommunerne overtager ansvaret for en udlænding, er afhængigt af den pågældendes opholdsgrundlag.

integrationsindsatsen kan overordnet inddeles i tre hovedområder, jf. figur 1:

- *Boligplacering mv.* Kommunerne har bl.a. til opgave at boligplacere den nyankomne flygtning, som Udlændingestyrelsen har visiteret til kommunen.⁵
- En særlig integrationsindsats i form af et *integrationsprogram*, som skal bidrage til at sikre, at de nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge tilegner sig de nødvendige forudsætninger for at kunne begå sig i Danmark og bliver selvforsørgende via beskæftigelse.
- *Øvrige integrationsindsatser*, der løftes som led i kommunernes generelle indsats på forskellige sektorområder i fx skole- og uddannelsesindsatsen, den sociale indsats mv.

Figur 1 Kommunernes opgaver i relation til integrationsindsatsen



4.2 Boligplacering m.v.

Nyankomne flygtninge skal boligplaceres i en kommune i forbindelse med meddelelse af opholdstilladelse. Der er i dag et aftale- og kvotesystem for boligplaceringen af nyankomne flygtninge.⁶ Formålet med denne ordning er at sikre en jævn geografisk fordeling af nyankomne udlændinge, således at alle kommuner deltager i

⁴ Såkaldt spontane asylansøgere kommer fra asylcentre i Danmark, hvor de forud for boligplaceringen i kommunen har modtaget danskundervisning. Kvoteflygtningene, der på en kvoterejse accepteres til genbosætning til Danmark, kommer fra internationale flygtningelejre, hvor de forud for boligplaceringen gennemgår et 'før-afrejse-kursus'. Til forskel for flygtningene er der ikke nogen systematisk introduktion til familiesammenførte forud for deres bosættelse i Danmark.

⁵ Det er alene nyankomne flygtninge, som bliver visiteret til en kommune og boligplaceret. Familiesammenførte udlændinge visiteres ikke. Det skyldes, at familiesammenførte allerede har en familiemæssig relation til herboende personer.

⁶ Hvert år enten aftales eller fastsættes kvoter for hvor mange flygtninge, der skal boligplaceres i henholdsvis de enkelte regioner og de enkelte kommuner i en region. De fastsatte kvoter bygger på en matematisk model, der bl.a. tager højde for befolkningstal og for, hvor mange udenlandske borgere kommunerne har i forvejen. Kvotesystemets beregningsmodel indebærer i praksis, at enkelte kommuner som udgangspunkt ikke skal modtage flygtninge (de såkaldte nul-kommuner).

integrationsopgaven. Målet er at sikre bedre forudsætninger for en vellykket integration samt at sikre, at flere kommuner deltager i integrationsopgaven.

Flygtninge skal, for at der sikres en sammenhængende indsats, som udgangspunkt blive boende i den kommune, de visiteres til de første tre år, hvor den særlige integrationsindsats finder sted.⁷

I forbindelse med boligplaceringen er der en række praktiske foranstaltninger, som kommunerne skal iværksætte, fx etablering i anvist bolig, oprettelse af cpr.nr., sygesikring, bankkonto, NemID, ansøgning om boligindskudslån og forsørgelse, indskrivning af eventuelle børn i skole- og daginstitutionsområdet mv.

4.3 Integrationsprogrammet

Integrationsprogrammet starter senest første måned efter, at kommunen har overtaget ansvaret for en flygtning eller familiesammenført udlænding.⁸

Omfang og varighed

Integrationsprogrammet skal i gennemsnit have et *omfang på 37 timer pr. uge* inkl. forberedelse og en varighed på højst tre år. Programmet forudsættes at foregå jævnt over hele integrationsperioden. Programmet kan som udgangspunkt ikke forlænges udover de tre år.⁹ Heller ikke selvom en person pga. sygdom, barsel eller lignende bliver forhindret i at deltage i et eller flere af tilbuddene.¹⁰

Integrationsprogrammet kan have en varighed på *mindre end tre år*, hvis den pågældende ikke længere har behov for at få tilbud om aktiviteter som led i integrationsprogrammet, fordi den pågældende har fået beskæftigelse eller er kommet i uddannelse og ikke længere har behov for danskuddannelse. Mister udlændingen sit arbejde, og får behov for kontanthjælp inden for de første tre år, genoptages integrationsprogrammet.

⁷ Hvis en flygtning vil flytte til en anden kommune under integrationsprogrammet, skal det godkendes af tilflytningskommunen. Hvis en flygtning flytter uden godkendelse, kan han eller hun miste retten til at følge integrationsprogrammet, og kommunen kan nedsætte eller stoppe udbetalingen af den økonomiske hjælp. En kommune er forpligtet til at overtage ansvaret for en udlændings integrationsprogram, hvis flytningen er af væsentlig betydning for den pågældende udlændings integrationsforløb, eller hvis særlige personlige forhold i øvrigt taler derfor. For danskuddannelsen gælder der særlige regler.

⁸ De udlændinge, som opfylder betingelserne for revalidering eller fleksjob mv., skal ikke have tilbudt et integrationsprogram. De skal dog fortsat have tilbud om danskuddannelse efter integrationsloven. Ledige selvforsørgende skal have et integrationsprogram samt tilbud om danskuddannelse. Derudover skal de tilbydes aktive tilbud, hvis de anmoder herom, medmindre tilbuddet ikke kan antages at ville forbedre deres beskæftigelsesmuligheder. De, som opfylder betingelserne for et ressourceforløb, skal fortsat have et integrationsprogram, som passes ind i borgerens ressourceforløb.

⁹ I visse tilfælde kan integrationsprogrammet afbrydes og efterfølgende genoptages uden, at den afbrudte periode tæller med i beregningen af programmets varighed. Det gælder fx, hvor en flygtning repatrierer og efterfølgende vender tilbage til Danmark med en ny opholdstilladelse.

¹⁰ Danskuddannelsen kan som led i integrationsprogrammet have en varighed på op til fem år og kan efter danskuddannelsesloven forlænges yderligere pga. barsel, sygdom m.v.

Hvis udlændingen (fortsat) er ledig, når der er gået tre år, skifter indsatsen, og vedkommende omfattes af den generelle beskæftigelsesindsats efter lov om en aktiv beskæftigelsesindsats.

Indhold

Kommunerne skal inden første måned efter at have overtaget integrationsansvaret for en nyankommen flygtning eller familiesammenførte udlænding udarbejde en obligatorisk *integrationskontrakt* i samarbejde med den nyankomne udlænding. Integrationskontrakten, der indgås mellem den nyankomne og kommunen, skal underskrives af begge parter. Integrationsprogrammet fastlægges i integrationskontrakten og består af beskæftigelsesrettede tilbud samt én af de tre danskuddannelser (Danskuddannelse 1, 2 eller 3), jf. faktaboks 2.¹¹ Den enkelte udlænding skal indplaceres på den af de tre danskuddannelser, som bedst stemmer overens med vedkommendes uddannelsesmæssige baggrund.¹²

¹¹ Danskuddannelserne er opdelt i moduler med mål. Optagelse på et modul, bortset fra optagelse på det første modul, forudsætter, at målene for det forrige modul er nået.

¹² Ifølge enkelte kommuner er praksis imidlertid, at personer med et forholdsvis højt uddannelsesniveau ofte blive henvist til danskuddannelse 1, hvis de ikke kan læse og skrive latinske bogstaver. Desuden viser en analyse af personer, der deltog i en danskuddannelse i 2013, at ca. 20 pct. tidligere have været indplaceret på en af de andre danskuddannelser. Selvom danskuddannelsesniveauet på papiret vil være en god proxy for uddannelsesniveau, er dette altså ikke tilfældet i praksis.

Faktaboks 2 Integrationsprogrammets indhold

- *Danskuddannelse 1, 2 eller 3*, jf. danskuddannelsesloven. Hver af de tre danskuddannelser har et omfang svarende til ca. 1,2 års heltidsuddannelse, og skal tilrettelægges fleksibelt ift. tid, sted og indhold, så indsatsen kan spille sammen med evt. beskæftigelse, aktivering eller uddannelse. Uddannelsen skal gennemføres inden for fem år.

Danskuddannelse 1 er for kursister med ingen eller ringe skolebaggrund, som ikke har lært at læse og skrive på deres modersmål. Uddannelsen afsluttes med Prøve i Dansk 1.

Danskuddannelse 2 er for kursister, som normalt har en kort skole- og uddannelsesbaggrund fra hjemlandet og må forventes at have en forholdsvis langsom indlæring af dansk som andetsprog. Uddannelsen afsluttes med Prøve i Dansk 2.

Danskuddannelse 3 er for kursister, som normalt har en mellemlang eller lang skole- og uddannelsesbaggrund fra hjemlandet og må forventes at have en forholdsvis hurtig indlæring af dansk som andetsprog. Uddannelsen afsluttes med prøve på to niveauer, hhv. Prøve i Dansk 3 og Studieprøven.

Mulighederne for tidsubegrænset opholdstilladelse er bl.a. betinget af, at Prøve i Dansk 1 består, mens mulighederne for statsborgerskab bl.a. er betinget af, at Prøve i Dansk 2 består.

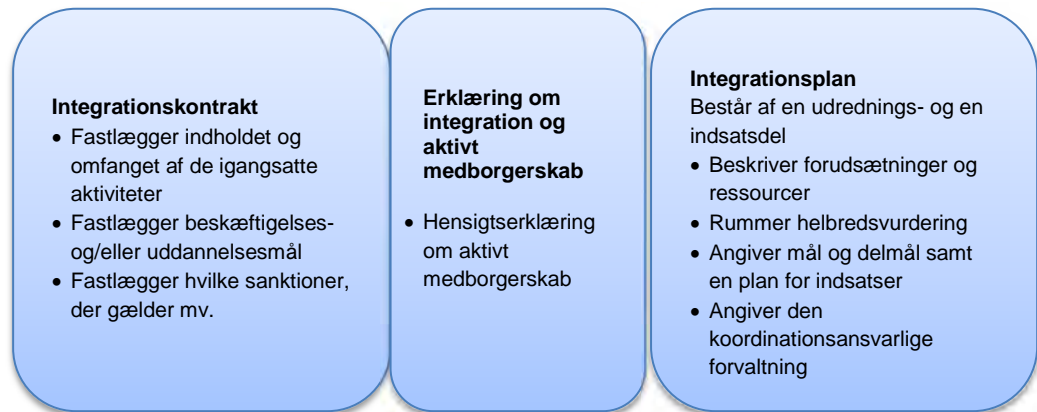
- *Beskæftigelsesrettede tilbud*, jf. integrationsloven. De aktive tilbud omfatter bl.a. vejledning og opkvalificering, virksomhedspraktik og ansættelse med løntilskud. Deltagere i integrationsprogrammet kan også indgå i jobrotation og voksenlærlingeordningen.
- Kommunen har mulighed for at tilbyde *mentorstøtte* med henblik på at opnå eller fastholde beskæftigelsestilbud, uddannelsesrettede tilbud samt ordinær uddannelse eller job.

De nyankomne udlændinge skal også underskrive en *erklæring om integration og aktivt medborgerskab*. Derudover skal kommunen, inden for tre måneder, tilbyde den nyankomne flygtning eller familiesammenførte en generel helbreds vurdering samt en frivillig *integrationsplan*, som har fokus på alle aspekter af borgerens/familiens integrationsforhold, jf. figur 2.^{13 14}

¹³ Den helbredsmæssige vurdering, som skal gennemføres af en læge, tilbydes med henblik på en tidlig afdækning af fysiske og psykiske helbredsproblemer.

¹⁴ Integrationsplanen skal bidrage til at sikre en sammenhængende og bred integrationsindsats, hvor fastsatte mål og iværksatte indsatser understøtter den enkelte udlændings og i vidst muligt omfang den samlede families integration. Integrationsplanen udarbejdes af den koordinerende ansvarlige forvaltning i samarbejde med udlændingen.

Figur 2 Integrationskontrakt, Erklæring om aktivt medborgerskab og Integrationsplan



Endeligt skal integrationskontrakten, hvis den pågældende flygtning eller familiesammenførte udlænding (fortsat) er ledig efter tre år, suppleres med oplysninger fra den lediges ”min plan”, hvilket er en plan for job og uddannelse, som borgeren får, når vedkommende overgår til den generelle beskæftigelsesindsats.

Forsørgelse under integrationsprogrammet

Nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge, der tilbydes et integrationsprogram, kan være berettigede til at modtage kontanthjælp. Reglerne for kontanthjælp i forbindelse med integrationsprogrammet følger som hovedregel reglerne for kontanthjælp til ledige omfattet af den generelle beskæftigelsesindsats. Dog er personer i integrationsprogrammet ikke omfattet af reglerne om uddannelseshjælp.

4.4 Øvrige integrationsindsatser

De øvrige integrationsindsatser, som kommunerne yder med henblik på at integrere nyankomne udlændinge i samfundet, løftes først og fremmest som led i kommunernes generelle indsats på forskellige sektorområder.

Det kan eksempelvis være indsatser inden for skole- og uddannelsesområdet, indsatser inden for det sociale område i form af forebyggelse af kriminalitet og radikalisering, boligsociale indsatser, sundhedsindsatser mv.

5. De nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge i Danmark

Det varierer meget fra år til år, hvor mange flygtninge og familiesammenførte udlændinge, der får opholdstilladelse i Danmark, jf. tabel 1. Hvor mange, der kommer til Danmark, og hvor de kommer fra, afhænger blandt andet af, hvor i verden der er uroligheder.

Tal fra Danmarks Statistik viser, at der i 2013 var 7.600 personer, der fik opholdstilladelse som flygtninge og familiesammenført, hvoraf 3.900 (51 pct.) var flygtninge, mens 600 (7 pct.) var familiesammenførte til flygtninge og 3.200 (42 pct.) var familiesammenførte til andre. I 2009 var der 5.000 flygtninge og familiesammenførte, der fik opholdstilladelse, hvoraf 1.400 (27 pct.) var flygtninge, 300 (6 pct.) var familiesammenførte til flygtninge og 3.400 (67 pct.) var familiesammenførte til andre. I perioden 2009-2013 har flygtninge og familiesammenførte fra over 160 forskellige lande fået opholdstilladelse i Danmark.

Det varierer meget fra år til år, hvilke lande flygtninge og familiesammenførte kommer fra. I 2013 var 20 pct. af de flygtninge og familiesammenførte, der fik opholdstilladelse, fra Syrien, mens det samme kun var tilfældet for 3 pct. i 2009.

Tabel 1. Antal opholdstilladelser til flygtninge og voksne familiesammenførte 2009 - 2013

	2009		2010		2011		2012		2013	
	Antal	Pct.	Antal	Pct.	Antal	Pct.	Antal	Pct.	Antal	Pct.
I alt	5000	100	6000	100	4400	100	5000	100	7600	100
Flygtninge	1400	27	2100	35	2200	51	2600	52	3900	51
Familiesammenført til flygtning	300	6	300	5	300	6	300	6	600	7
Familiesammenført til andre	3400	67	3600	60	1900	43	2100	42	3200	42
Syrien	200	3	400	7	500	11	800	17	1500	20
Iran	200	4	400	6	400	8	500	9	500	7
Somalia	100	1	100	1	100	1	400	8	500	7
Afghanistan	300	6	600	11	600	14	400	8	500	7
Thailand	500	10	600	10	300	6	300	6	500	6
Andre lande	3800	76	3900	65	2600	61	2600	53	4.100	53

Note: Der er afrundet til nærmeste hundrede, men andele i tabellen er beregnet på baggrund af de faktiske tal. Der er ikke medtaget familiesammenførte børn i opgørelsen, idet det vurderes, at mindreårige ikke reelt er i målgruppen for integrationsprogrammet. Der indgår dog et mindre antal børn i antallet af flygtninge. De fem lande i oversigten er valgt, fordi det er de fem lande, der er flest flygtninge og familiesammenførte, der er kommet fra i 2012 og 2013.
 Kilde: Egne beregninger på baggrund af tal fra Statistikbanken.dk

Alle flygtninge og familiesammenførte udlændinge skal deltage i integrationsprogrammet, men en forholdsvis stor del af gruppen er selvforsørgede eller ægtefælleforsørgede og har ikke pligt til at deltage i de beskæftigelsesrettede tilbud i integrationsprogrammet på samme måde som de personer, der modtager kontanthjælp. For selvforsørgede og personer, der modtager andre ydelser end kontanthjælp, herunder fx ressourceforløbsydelse eller dagpenge, indebærer integrationsprogrammet alene pligt til at deltage i danskuddannelse samt en ret til beskæftigelsesrettede tilbud, hvis de selv anmoder om at modtage tilbud og de i øvrigt

opfylder betingelserne.¹⁵ Deltagere i integrationsprogrammet, der ikke er selvforsørgende eller er ægtefælleforsørget, får stort set alle kontanthjælp.

Det vil typisk være sådan, at flygtninge og familiesammenførte til flygtninge får kontanthjælp, mens familiesammenførte til andre end flygtninge vil være selvforsørgende eller ægtefælleforsørget. Dette skyldes, at selvforsørgelse/ægtefælleforsørgelse typisk er et krav for familiesammenføring til andre end flygtninge. Det er imidlertid ikke alle flygtninge og familiesammenførte til flygtninge, der er offentligt forsørgede, ligesom visse familiesammenførte til andre end flygtninge kan modtage kontanthjælp.

Variationen i antallet af opholdstilladelser til flygtninge og familiesammenførte medfører stor variation i antallet af deltagere i integrationsprogrammet. I 2009 startede 1.400 kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet og antallet har, ligesom antallet af flygtninge, siden været støt stigende hvert år, så der i 2013 startede 3.400 kontanthjælpsmodtagere. Der foreligger ikke data om deltagere i integrationsprogrammet, der ikke modtager kontanthjælp, men det vurderes, at denne gruppe kun i begrænset omfang får beskæftigelsesrettede tilbud.

Det varierer også meget, hvilke lande kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet kommer fra. For eksempel var 14 pct. af de kontanthjælpsmodtagere, der startede i integrationsprogrammet i 2009 irakere, mens irakere kun udgjorde 2 pct. af de kontanthjælpsmodtagere, der startede i programmet i 2013.¹⁶ Omvendt udgjorde syrere 8 pct. af dem, der startede i programmet i 2009, mens de udgjorde 32 pct. af dem, der startede i 2013.

Knap halvdelen af kontanthjælpsmodtagerne i integrationsprogrammet i 2013 var under 30 år, mens kun 6 pct. var fyldt 50 år. Blandt kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet i 2014 var 57 pct. mænd. Desværre er data om udlændinges uddannelsesniveau mangelfulde, og det er derfor ikke muligt at vurdere dette.

Nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge i målgruppen for integrationsprogrammet udgør således en sammensat målgruppe med forskellige kvalifikationer og forudsætninger i forhold til beskæftigelse. Der er således også forskel på, hvor stort behov for støtte og hjælp den enkelte har og dermed også gruppens muligheder og integration på det danske arbejdsmarked. Den store variation i, hvem og hvor mange, der starter i integrationsprogrammet de enkelte år, samt hvilke kompetencer og udfordringer de har, stiller store krav til fleksibiliteten i indsatsen, samt til at kommunerne, som skal tilrettelægge og varetage den beskæftigelsesrettede indsats, har de fornødne kompetencer til at give den rigtige indsats.

¹⁵ Et tilbud skal have til formål at bringe den pågældende i beskæftigelse. Kommunen kan derfor undlade at give tilbud, hvis et tilbud – efter kommunens vurdering – ikke vil forbedre udlændingens beskæftigelsesmuligheder.

¹⁶ Indtil 2012 fik deltagere i integrationsprogrammet introduktionsydelse i stedet for kontanthjælp, men for overskuelighedens skyld omtales kontanthjælp og introduktionsydelse i dette kapitel under ét, idet målgruppen for de to ydelser er den samme.

6. Finansiering af kommunernes udgifter på integrationsområdet

Kommunernes udgifter i forbindelse med nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge finansieres i dag af staten via refusion og tilskud - se faktaboks 3. Som udgangspunkt dækker staten kommunernes samlede nettoudgifter efter integrationsloven til flygtninge og familiesammenførte i de første tre år

Faktaboks 3 Hovedelementerne i finansieringen af kommunernes udgifter på integrationsområdet

- *Grundtilskud:* Kommunerne kan hjemtage et månedligt grundtilskud i tre år på 2.604 (2015-niveau) for hver flygtning og familiesammenført, der er omfattet af et integrationsprogram. For uledsagede flygtningebørn udgør tilskuddet 8.658 kr. (2015-niveau).
- *Resultattilskud:* Kommunen kan hjemtage et resultattilskud på 48.440 kr. (2015-niveau), når en flygtning eller en familiesammenført kommer i understøttet beskæftigelse og uddannelse samt hjemtage 36.331 kr. (2015-niveau) ved bestået prøve i dansk.
- *Refusion:* Kommunerne kan hjemtage refusion på 50 pct. af driftsudgifterne til integrationsprogrammet inden for et rådighedsbeløb. Kontanthjælp til personer omfattet af et integrationsprogram er ligeledes omfattet af 50 pct. refusion.
- *Budgetgaranti (bloktilskud):* Hovedparten af kommunernes nettoudgifter til integrationsprogrammet og kontanthjælp under integrationsprogrammet er omfattet af budgetgarantien. Det vil sige, at kommunernes nettoudgifter under ét dækkes enten via tilskud, refusion eller budgetgaranti/blottilskud.

De samlede offentlige udgifter under integrationsprogrammet udgjorde 1,2 mia. kr. i 2010 og 1,6 mia. kr. i 2013, jf. tabel 2 nedenfor.

Tabel 2 Offentlige udgifter på integrationsområdet 2010-2013, mio. kr.

	2010	2011	2012	2013
Forsørgelse*	217,3	273,5	557,5	722,6
Danskuddannelse	358,2	374,5	378,6	396,9
Aktive tilbud	98,2	112,7	143,8	145,5
Kursus i samskudsforhold**	0,2	5,9	5,0	5,4
Grundtilskud***	527,1	552,8	384,5	354,9
I alt	1.200,9	1.319,4	1.469,4	1.625,3

Note: Udgifterne er i løbende priser

Resultattilskuddet er ikke med i opgørelsen af offentlige udgifter. Statens tilskud til kommunernes samlede resultattilskud modregnes i budgetgarantien, dvs. at udgifterne til resultattilskud trækkes fra det beløb, som udbetales til kommunerne via bloktilskuddet.

* Stigningen i udgifterne skyldes: at antallet af offentlig forsørgede i integrationsprogrammet er vokset, afskaffelsen af starthjælpen, introduktionsydelsen, loftet over kontanthjælpen mv. og derudover blev en del af introduktionsydelsen tidligere finansieret af grundtilskuddet, hvorimod grundtilskuddet ikke finansierer kontanthjælpen.

**Kursus i samfundsforståelse og dansk kultur og historie er afskaffet som et selvstændigt tilbud. De emner, der tidligere blev undervist i, indgår nu som led i den generelle danskuddannelse og i den øvrige integrationsindsats. Kurset er afskaffet som følge af Aftalen om den midlertidige arbejdsmarkedsydelse (maj 2013).

***Faldet fra 2011 til 2012 skyldes bl.a. nedreguleringen af grundtilskuddet i forbindelse med ophævelse af introduktionsydelsen. Grundtilskuddet finansierede tidligere en del af denne ydelse, hvorimod det ikke finansierer kontanthjælpen.

Kilde: Danmarks Statistik: Kommunale regnskaber

6.1 Tilskud efter integrationsloven

Grundtilskuddet

Kommunerne afholder sociale merudgifter og generelle udgifter til eksempelvis tolke, information, vejledning og rådgivning, udgifter i forbindelse med indkvartering mv., i den op til treårige integrationsperiode. Kommunernes udgifter hertil dækkes via et månedligt grundtilskud på 2.604 kr. pr. deltager i integrationsprogrammet (2015-niveau).¹⁷

Forsørgelse

Kommunerne afholder udgifter til kontanthjælp i forbindelse med integrationsprogrammet efter reglerne for kontanthjælp i den generelle indsats. Staten refunderer 50 pct. af udgifterne til kontanthjælp for udlændinge omfattet af et integrationsprogram. Kommunerne kompenseres under ét for den resterende del af udgifterne via bloktilskuddet (budgetgarantien).

Danskuddannelse og aktive beskæftigelsesrettede tilbud

Kommunerne afholder udgifter til danskuddannelse samt aktive beskæftigelsesrettede tilbud i integrationsprogrammet. Staten refunderer 50 pct. af kommunernes udgifter til danskuddannelse og aktive beskæftigelsesrettede tilbud inden for et rådighedsbeløb på 74.095 kr. pr. helårsperson (2015-niveau). Kommunerne kompenseres under ét for den resterende del af udgifterne via bloktilskuddet (budgetgarantien).

Refusioner efter danskuddannelsesloven

Staten refunderer 50 pct. af kommunernes udgifter til danskuddannelse inden for et rådighedsbeløb (fra 1. januar 2015) for kursister, som ikke (længere) er omfattet af integrationsloven eller henvist til danskuddannelse efter beskæftigelsesloven.

Særlige refusionsordninger efter anden lovgivning

Herudover findes en række særlige refusionsordninger inden for andre lovområder for flygtninge mv., fx repatrieringsloven, lov om social service, lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, dagtilbudsloven, boligstøtteleven, lov om almene boliger.

¹⁷ Desuden modtager kommunerne et månedligt tilskud på 8.658 kr. (2015-niveau) til dækning af de merudgifter, der er forbundet med modtagelse af uledsagede mindreårige flygtninge, som er tilbudt et integrationsprogram, indtil vedkommende fylder 18 år eller barnets forældre får lovligt ophold i landet.

Staten refunderer 100 pct. af hovedparten af kommunernes serviceudgifter til flygtninge. Fx afholder kommunerne en række udgifter til fx tabt arbejdsfortjeneste og forebyggende foranstaltninger såsom udgiften til familiekonsulenter jf. serviceloven.

Resultattilskud

Kommunerne har derudover mulighed for at opnå et resultattilskud, for hver af de nyankomne flygtninge eller familiesammenførte udlændinge, som deltager i et integrationsprogram, og som har en integrationskontrakt. Kommunerne kan hjemtage alle tre resultattilskud – beskæftigelse, uddannelse og danskprøve for den samme udlænding, hvis betingelserne herfor er opfyldt.

Der ydes resultattilskud når en person:

- Består danskprøve på den danskuddannelse/niveau, som udlændingen er indplaceret på af sprogudbyderne. Udlændingen skal indstille sig til prøve senest et år efter uddannelsesretten, som led i integrationsprogrammet, er ophørt og bestå prøven senest ved første prøvetermin herefter. Danskuddannelse kan, som led i integrationsprogrammet, have en varighed på op til fem år.
- Opnår 6 måneders udstøttet beskæftigelse af en varighed på gns. mindst 20 timer ugentligt. Jobbet skal være påbegyndt inden den tre-årige introduktionsperiodes ophør.
- Påbegynder en ordinær studie- eller erhvervskompetencegivende uddannelse og fortsætter uddannelsesforløbet i en sammenhængende periode på mindst seks måneder samt under studieforløbet kan modtage SU, elevløn el. lign., der sikrer udlændingen et forsørgelsesgrundlag. Uddannelsen skal være påbegyndt inden den tre-årige introduktionsperiodes ophør.

Kommunen kan hjemtage et resultattilskud på 48.440 kr. (2015-niveau), når en flygtning eller en familiesammenført kommer i udstøttet beskæftigelse og uddannelse, og 36.331 kr. (2015-niveau) ved bestået prøve i dansk, jf. faktaboks 3. Fordelingen af de udbetalte resultattilskud i år 2011, 2012 og 2013 er anført nedenfor i tabel 3.

Tabel 3 Resultattilskud opdelt på kategorier i pct. af resultattilskud i alt.

	2011	2012	2013
Ved påbegyndt kompetencegivende uddannelse	19,9	17,9	18,9
Ved bestået danskprøve	45,8	52,2	50,9
Ved udstøttet beskæftigelse	34,3	29,9	30,2
I alt	100,0	100,0	100,0

Kilde: De kommunale regnskabstal fra Danmarks Statistik

I 2013 udbetalte staten resultattilskud til kommunerne på ca. 139 mio. kr. Af tabel 3 fremgår det, at omkring 51 pct. af statens udgifter til resultattilskud i 2013 gik til resultattilskud udbetalt for bestået danskprøve, 30 pct. gik til resultattilskud i

forbindelse med opnået ordinær beskæftigelse og 19 pct. vedrørte personer, der var kommet i uddannelse.

Kommunen vil have et generelt økonomisk incitament til at få ledige flygtninge og familiesammenførte i beskæftigelse i form af gevinsten, der opstår ved sparede udgifter til forsørgelse og administration, samt øgede skatteindtægter, når den ledige kommer i beskæftigelse.

Resultattilskudsinstrumentet udgør et konkret økonomisk incitament for kommunerne til at fokusere på resultater af integrationsindsatsen. De eksisterende resultattilskud finder alene anvendelse i forhold til nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge under integrationsloven. Der er således tale om en mindre afgrænset målgruppe i forhold til det samlede antal af borgere med flygtninge og indvandrerbaggrund, som kommunernes indsats skal medvirke til at bringe i uddannelse og beskæftigelse.

7. Om overgangen fra integrationsprogrammet til den generelle beskæftigelsesindsats

Hvis borgeren (fortsat) er ledig, når integrationsprogrammet ophører efter tre år, så skifter indsatsen, og borgeren bliver omfattet af den generelle beskæftigelsesindsats, som gælder for øvrige ledige.

Den aktive indsats for gruppen aftager i et vist omfang, når de træder ud af integrationsprogrammet og ind i det generelle kontanthjælpssystem. Undersøgelser viser således, at udlændinge fra ikke-vestlige lande som helhed, som flygtninge og familiesammenførte udgør en mindre delmængde af, får mindre indsats end øvrige kontanthjælpsmodtagere jf. afsnit 9 figur 4.

Det kan være en udfordring at bevare kontinuiteten i indsatsen og fokus på den enkelte, når den enkelte flygtning eller familiesammenførte udlænding overgår fra integrationsprogrammet til den generelle beskæftigelsesindsats. I praksis kan overgangen fra en indsats til en anden fx indebære, at en udlænding ved overgangen oplever et skift i ydelse, en ny sagsbehandler og et andet fokus i indsatsen.

Med gennemførelsen af de seneste reformer på beskæftigelsesområdet er der desuden sket ændringer i den generelle indsats, som bevirker, at paralleliteten mellem integrationsindsatsen i integrationsprogrammet og den generelle indsats er mindsket.

Ved overgangen fra integrationsprogrammet til den generelle indsats træder forskellene i indsatserne frem. De gennemførte beskæftigelsesreformer, som har fokus på, at alle skal have en aktiv og tværfaglig indsats, har medført en række nye redskaber samt en anderledes anvendelse af de eksisterende redskaber i den generelle indsats, som flygtninge og familiesammenførte udlændinge under integrationsprogrammet ikke er omfattet af. Se faktaboks 4 for mere information.

Faktaboks 4 Eksempler på nye redskaber i den generelle beskæftigelsesindsats

Koordinerende sagsbehandler: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere har *ret* til en koordinerende sagsbehandler, der skal sikre, at personen får en helhedsorienteret indsats, som er tværfaglig og koordineret på tværs af de kommunale forvaltninger og andre myndigheder. En tilsvarende ret gælder ikke de aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet.

I integrationsloven er der imidlertid en række andre lovfæstede værktøjer, der kan bidrage til at sikre en tværfaglig og koordineret integrationsindsats, herunder kommunernes pligt til at udpege en koordineringsansvarlig forvaltning i de tilfælde, hvor den nyankomne udlænding har taget imod tilbuddet om en integrationsplan.

Mentor: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere, som i perioder ikke er i stand til at deltage i aktive tilbud pga. personlige forhold, skal have tilbud om mentorstøtte. Tilbud om mentorstøtte udskyder starten af et ret-og-pligt tilbud. Når tilbuddet om mentorstøtte ophører, omfattes den aktivitetsparate igen af ret og pligt til tilbud. Mentorstøtte er ikke et aktivt tilbud i integrationsloven, så også her er der tale om manglende ligestilling.

Uddannelsespålæg: Alle unge under 30 år, som ikke har en erhvervskompetencegivende uddannelse, har pligt til et uddannelsespålæg med tilhørende ydelse dvs. uddannelseshjælp i den generelle indsats. Uddannelsespålægget i integrationsloven omfatter alene unge op til 25 år, og skal kun gives, hvis kommunen vurderer, at den unge kan gennemføre en uddannelse på almindelige vilkår, og den unge ikke har forsørgelsespligt overfor hjemmeboende børn.

Realkompetencevurdering: Ufaglærte kontanthjælpsmodtagere, som er fyldt 30 år har ret til at deltage i et forløb, hvor de får vurderet deres realkompetencer. Der gælder ikke en tilsvarende ret for flygtninge og familiesammenførte udlændinge, som er omfattet af et integrationsprogram.

Kommunerne opnår 50 pct. refusion af forsørgelsesudgifterne uafhængigt af hvilke type af aktivitet, den ledige deltager i

Incitamentsstruktur i integrationsprogrammet og i den generelle indsats

Den økonomiske incitamentsstruktur er i den generelle beskæftigelsesindsats indrettet således, at kommunerne opnår højest refusion af forsørgelsesudgifterne for perioder med ordinær uddannelse og virksomhedsrettede tilbud, og lavere refusion ved øvrig vejledning og opkvalificering samt passive perioder. Det vil sige, at refusionen på de kommunale ydelser i den generelle indsats varierer alt efter hvilken type aktivitet, den ledige deltager i.

I integrationsprogrammet kan kommunerne opnå 50 pct. refusion af forsørgelsesudgifterne uanset om der sker aktivering og uanset det aktive beskæftigelsesrettede tilbud. Der er imidlertid i integrationsloven et timekrav på 37 timers aktivering inkl. forberedelse.

Det månedlige grundtilskud samt resultattilskud ved kompetencegivende uddannelse samt ustøttet beskæftigelse findes ikke for indsatsen i den generelle indsats. Kommunernes incitament til at få personer under integrationsprogrammet i uddannelse eller beskæftigelse er derfor alt andet lige er større end incitamentet til at få dem i uddannelse eller beskæftigelse efter endt program.¹⁸

Virksomhedsrettede
indsatser har positive
beskæftigelseseffekter
for ikke-vestlige
indvandrere

8. Hvad virker i indsatsen for ledige ikke-vestlige indvandrere?¹⁹

Hovedparten af flygtninge og familiesammenførte udlændinge, som i dag skal tilbydes et integrationsprogram kommer fra ikke-vestlige lande. Helt generelt er der viden om, at virksomhedsrettede indsatser - ligesom det gælder for udsatte grupper generelt - også har positive beskæftigelseseffekter for ledige ikke-vestlige indvandrere.

For gruppen af ledige ikke-vestlige indvandrere som helhed eksisterer en del studier om effekten af forskellige beskæftigelses- og uddannelsesrettede indsatser, som blandt andet er opsamlet i et litteraturstudium af KORA fra december 2013.²⁰

Litteraturstudiet viser, at der er stærk evidens for, at *privat* løntilskud har en samlet positiv effekt på beskæftigelsesomfanget (nettoeffekt). Der er ligeledes stærk evidens for en positiv programeffekt af *offentligt* løntilskud. For offentligt løntilskud tyder det dog på, at programeffekten i højere grad udlignes af fastholdelseeffekten som gør at afgang til beskæftigelse under aktivering faktisk er lavere end for dem der ikke får denne aktivering. Således er der indikation for, at den samlede effekt af offentligt løntilskud for denne gruppe er tæt på nul.

Samtidig peger analysen dog på, at der blandt danske studier er moderat evidens for, at aktivering generelt for denne gruppe *ikke* har en markant fastholdelseeffekt. I tråd hermed finder et norsk studie (Røed og Raaum, 2006), at fastholdelseeffekten for denne gruppe er mindre end for andre ledige.

¹⁸ Resultattilskuddet for prøve i dansk har en rækkevide, der følger den femårige uddannelsesret. Dvs. resultattilskuddet for prøve i dansk strækker sig ud over det treårige integrationsprogram og dermed ind i den generelle indsats.

¹⁹ Målgruppen ikke-vestlige indvandrere bliver i nærværende afsnit defineret som modtagere af offentlige indkomsterstøttende ydelser, men som ikke er uden for arbejdsmarkedet (pensioneret eller studerende), eller er selvforsørgede. Der følges Danmarks Statistiks praksis, hvor vestlige lande omfatter Norden, EU-lande samt Andorra, Liechtenstein, Monaco, San Marino, Schweiz, Vatikanstaten, Canada, USA, Australien og New Zealand. Ikke-vestlige lande omfatter alle øvrige lande. Studier, der ser på grupper opdelt på etnicitet eller indvandrere generelt uden oplysninger om oprindelsesland eller opholdsgrundlag, er ikke inkluderet. Såfremt opholdsgrundlaget er oplyst som flygtning, vil studierne inkluderes, uanset om oprindelsesland er oplyst eller ej.

²⁰ KORA, Det Nationale Institut for Kommuners og Regioners Analyse og Forskning, laver analyser og forskning om og til kommuner og regioner.

Baseret alene på de danske studier findes der moderat evidens for en positiv nettoeffekt af virksomhedspraktik. Effekten af virksomhedspraktik findes endvidere at være positiv både under og efter aktivering.

Derudover findes der også i danske studier, at effekten af aktivering generelt synes at være størst for mænd. De internationale studier peger imidlertid i modsat retning på, at effekten er størst for kvinder.

Der eksisterer forholdsvis begrænset viden om, hvilken indsats der virker i integrationsprogrammer. Litteraturstudiet af KORA konkluderer således, at evidensen for virkningen af integrationsprogrammer er for begrænset til, at der kan konkluderes entydigt om virkningen.

Ifølge KORA indikerer de eksisterende resultater dog, at sprogundervisning omfattet i integrationsprogrammet til nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge ikke virker i beskæftigelsesmæssig henseende. Både dansk og norsk litteratur peger herpå (Clausen, 2009 og Hayfron, 2001). Det skal imidlertid bemærkes, at effekten alene måles i forhold til beskæftigelsen, og at sprogundervisning af nyankomne indvandrere også gives med et integrationsmæssigt formål ud over det beskæftigelsesrettede, samt at der kan være betydelige selektionseffekter i forbindelse med visitationen til danskuddannelse. Hvis indsatsgruppen, der modtager danskuddannelse, i gennemsnit har ringere forudsætninger for at komme i beskæftigelse, end dem der udgør kontrolgruppen, og som *ikke* får danskuddannelse, vil danskuddannelse i sig selv have vanskeligt ved at medføre beskæftigelsesmæssige nettoeffekter.

Et andet litteraturstudie har samtidig fundet en positiv sammenhæng mellem sprogfærdigheder blandt immigranter og beskæftigelse, jf. faktaboks 5. Det er således undervisningstilbud, der ikke kan vises effekter af, og ikke nødvendigvis det at tilegne sig sprogfærdigheder.

Faktaboks 5 Sammenhængen mellem sprogfærdigheder og beskæftigelse

Isphording (2014) opsamler en række studier, som blandt andet belyser betydningen af sprogfærdigheder på løn og beskæftigelsesandsynligheden. De nævnte studier finder en positiv sammenhæng mellem immigranternes sprogfærdigheder og indkomst samt beskæftigelse. Studierne bygger primært på survey data, hvor der i artiklen påpeges en række usikkerheder forbundet med at analysere sprogfærdigheders betydning på løn og beskæftigelse, idet der er en række usikkerheder forbundet med denne type analyser.

KORA finder i deres litteraturstudie slutteligt indikation for, at virksomhedsrettede tilbud i det private, der gives som led i integrationsprogrammet, er den aktive indsats med den største positive programeffekt. Der kan imidlertid ikke findes programeffekter af nogen typer af aktivering, der kan opveje den fastholdelseeffekt, der finder sted, mens målgruppen deltager i danskundervisning.

**88 pct. af
kontanthjælpsmodta-
gerne i
integrationsprogram-
met var i 2014
visiteret
aktivitetsparate**

9. Den aktive indsats

I januar-november 2014 var der 11.600 kontanthjælpsmodtagere, som i kortere eller længere tid deltog i integrationsprogrammet. Langt størstedelen af gruppen, 88 pct., var visiteret som aktivitetsparate og 4 pct. som jobparate.²¹ De resterende 8 pct. var endnu ikke blevet visiteret, hvilket typisk skyldes, at kontanthjælpsforløbet er forholdsvis nyt. Blandt alle kontanthjælpsmodtagere i januar-november 2014 var 64 pct. visiteret som aktivitetsparate, mens der blandt uddannelseshjælpsmodtagerne var 44 pct. aktivitetsparate.²² Der er således flere aktivitetsparate blandt kontanthjælpsmodtagerne i integrationsprogrammet end blandt kontanthjælpsmodtagere og uddannelseshjælpsmodtagere generelt.

Omfanget af integrationsprogrammet for udlændinge, der skal tilbydes aktivering, er fastsat til gennemsnitligt mindst 37 timer pr. uge (dette er inklusiv forberedelse til danskundervisning). Programmet forudsættes at foregå jævnt over hele integrationsperioden. I den generelle beskæftigelsesindsats er der ikke et timekrav og krav om 37 timers aktivering. Kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet bliver således aktiveret mere end både uddannelseshjælpsmodtagere og kontanthjælpsmodtagere generelt, se figur 3.

Aktiveringsgraden angiver hvor meget tid, der er brugt på aktivering, og en aktiveringsgrad på 100 betyder, at alle er fuldt aktiverede.²³ Til trods for kravet om 37 timers aktivering under integrationsprogrammet er aktiveringsgraden ikke 100. En væsentlig forklaring kan være, at nogle udlændinge kan være omfattet af en mindre intensiv indsats, og andre kan være fritaget fra aktivering på grund af sygdom mv. Aktiveringsgraden for de jobparate kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet er 60 pct., hvilket svarer til, at de i gennemsnit bliver aktiveret 22 timer om ugen. For de aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere er aktiveringsgraden 54 pct., hvilket svarer til at de i gennemsnit bliver aktiveret 20 timer om ugen. Aktiveringsgraden er betydeligt højere for kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet end for uddannelseshjælpsmodtagere og for kontanthjælpsmodtagere generelt, hvor den er mellem 18 pct. og 33 pct..

²¹ Personer, der vurderes at være i stand til at komme i arbejde inden for en kortere periode, er jobparate og skal stå til rådighed for arbejdsmarkedet. Disse personer skal have jobrettet hjælp i jobcentret hjælp med henblik på at komme hurtigst muligt ud af offentlig forsørgelse. Personer, der ikke vurderes at kunne komme i arbejde inden for en kortere periode, er aktivitetsparate. Aktivitetsparate personer har typisk komplekse problemer og skal derfor have en tværfaglig og helhedsorienteret indsats.

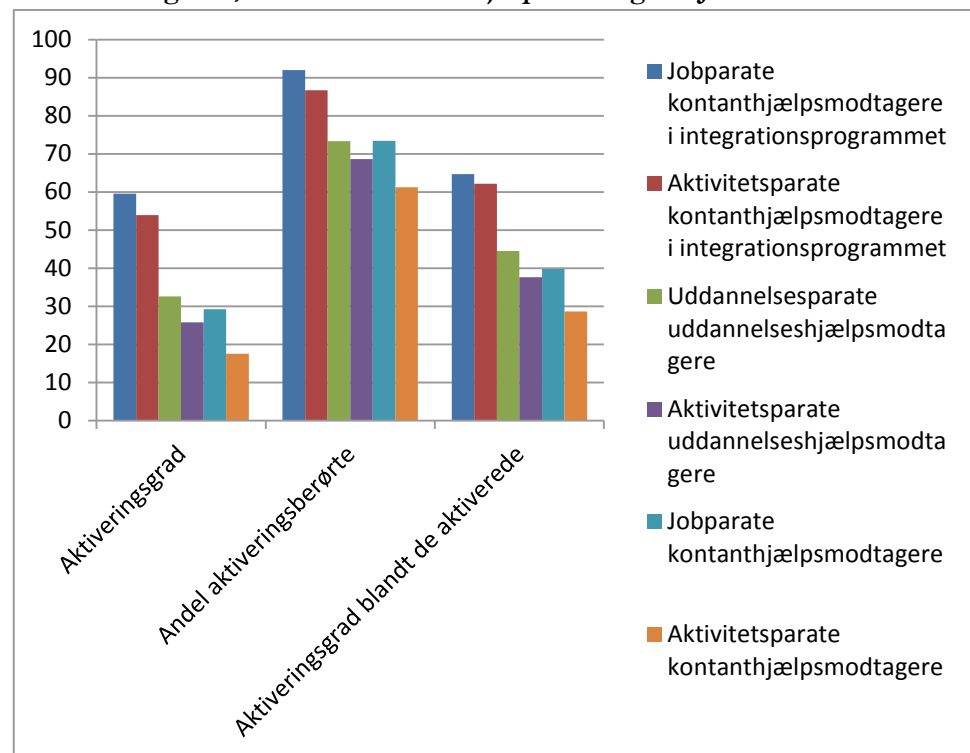
²² Unge under 30 år uden en erhvervskompetencegivende uddannelse uden for integrationsprogrammet modtager uddannelseshjælp, mens forsørgelsesydelsen i integrationsprogrammet er kontanthjælp uanset alder og uddannelsesbaggrund

²³ Aktiveringsgraden er beregnet som det samlede antal aktiveringstimer for modtagere af kontanthjælp under integrationsprogrammet i den valgte periode divideret med antallet af mulige aktiveringstimer. Antallet af mulige aktiveringstimer er defineret som antallet af timer, alle periodens modtagere af introduktionsydelse kunne være aktiveret, hvis de var fuldt aktiverede. Aktivering 37 timer egentlig regnes som fuld tid.

Andelen af gruppen, der har været i aktivering i kortere eller længere tid, er ligeledes betydeligt højere blandt kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet, end den er både blandt uddannelseshjælpsmodtagerne og kontanthjælpsmodtagerne generelt. Der er således 92 pct. og 87 pct. af henholdsvis de jobparate og aktivitetsparate kontanthjælpsmodtager i integrationsprogrammet, der har fået en aktiv indsats i januar-oktober 2014, mens det samme er tilfældet for mellem 61 pct. og 73 pct. af uddannelseshjælpsmodtagerne og kontanthjælpsmodtagerne generelt.

De aktiverede jobparate kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet blev i gennemsnit aktiveret 24 timer om ugen, mens de aktiverede aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet i gennemsnit blev aktiveret 23 timer om ugen. Aktiveringsgraden blandt de aktiverede er også betydeligt højere blandt kontanthjælpsmodtagerne i integrationsprogrammet (65 for de jobparate og 62 for de aktivitetsparate), end blandt uddannelseshjælpsmodtagerne og kontanthjælpsmodtagerne generelt (mellem 29 og 44).

Figur 3 Aktiveringsgrad for kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet og i alt, samt uddannelseshjælpsmodtagere. Januar-oktober 2014.



Note: Der var 400 jobparate kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet i januar-oktober 2014, hvilket svarede til 300 fuldtidspersoner. Der var 9.500 aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet i januar-oktober 2014, hvilket svarede til 6.600 fuldtidspersoner. Der var 40.600 uddannelsesparate og 32.400 aktivitetsparate uddannelseshjælpsmodtagere i januar-oktober 2014, hvilket svarede til henholdsvis 17.200 og 25.000 fuldtidspersoner. Der var 44.000 jobparate kontanthjælpsmodtagere i januar-oktober 2014, hvilket svarede til 27.200 fuldtidspersoner. Der var 90.000 aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere i januar-oktober 2014, hvilket svarede til 75.900 fuldtidspersoner.

Kilde: Jobindsats.dk

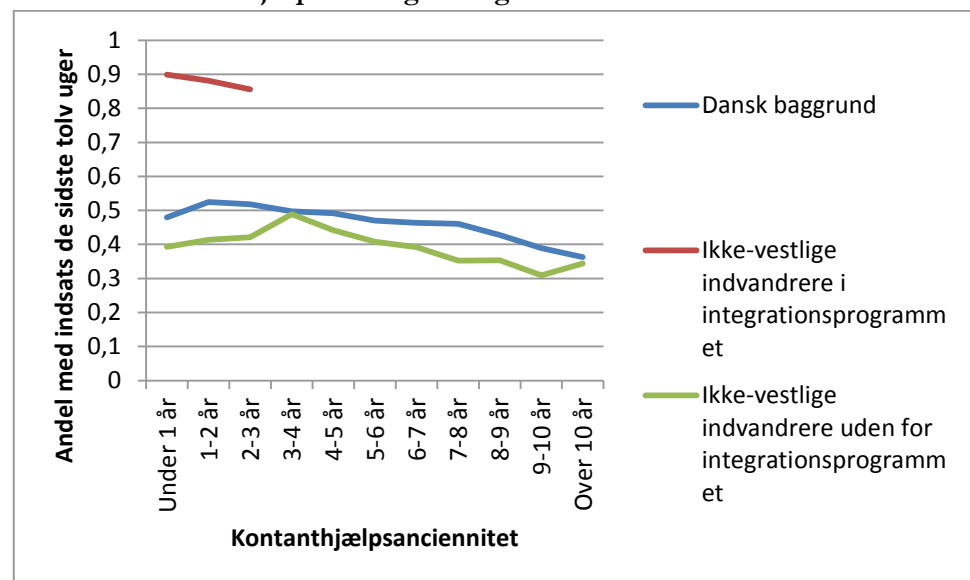
Selv når der kontrolleres for kontanthjælpsanciennitet har personer i integrationsprogrammet betydeligt større sandsynlighed for at modtage en aktiv indsats end andre kontanthjælpsmodtagere, se figur 4. For eksempel havde 85 pct. af

Kontanthjælpsmodtagere får meget indsats, mens de er i programmet, men meget mindre, når de træder ind i det generelle kontanthjælpssystem

de programdeltagere, der i uge 20 2014 modtog kontanthjælp i mellem to og tre år, fået en aktiv indsats inden for de seneste tre måneder. Blandt personer med dansk baggrund og samme kontanthjælpsanciennitet havde 52 pct. fået en aktiv indsats i de seneste tre måneder, mens det blandt ikke-vestlige indvandrere på kontanthjælp uden for integrationsprogrammet var 42 pct. Uanset kontanthjælpsanciennitet er der lignende forskelle.

Kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet har størst sandsynlighed for at få en aktiv indsat, mens ikke-vestlige indvandrere uden for integrationsprogrammet har mindre sandsynlighed for at få en indsats end personer med dansk baggrund, som har været lige så længe på kontanthjælp jf. figur 4. Det særlige fokus, der er på gruppen, mens de er i programmet, forsvinder altså så snart de forlader programmet og modtager den generelle indsats i kontanthjælpssystemet.

Figur 4 Kontanthjælpsanciennitet og sandsynligheden for at have fået en aktiv indsats i de seneste tolv uger. Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere. Uge 20 2014.



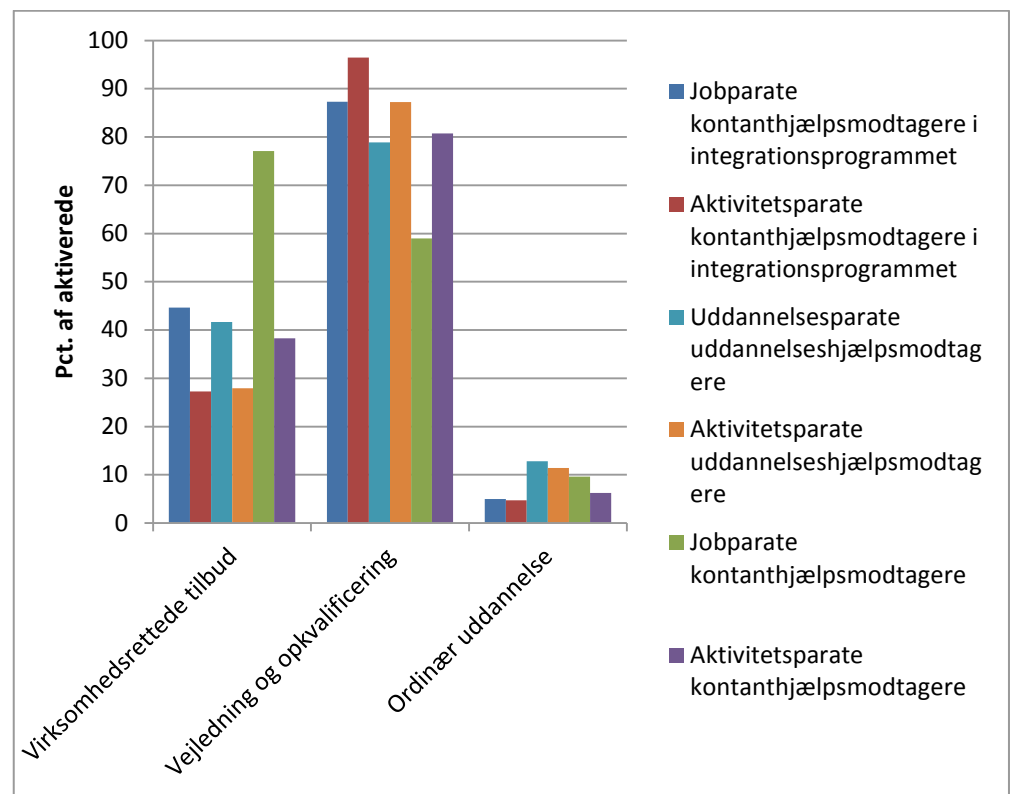
Note: Der indgår 20.300 ikke-vestlige indvandrere uden for integrationsprogrammet, 5.700 ikke-vestlige indvandrere i integrationsprogrammet og 65.100 personer med dansk baggrund i målingen. Unge under 30 år uden en erhvervskompetencegivende uddannelse uden for integrationsprogrammet modtager uddannelseshjælp, mens alle deltagere i integrationsprogrammet får kontanthjælp. For at gøre grupperne sammenlignelige indgår derfor både kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere i opgørelsen af ikke-vestlige indvandrere uden for programmet og personer med dansk baggrund
Kilde: DREAM

Blandt kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet, uddannelseshjælpsmodtagere og kontanthjælpsmodtagere generelt, bliver virksomhedsrettede tilbud brugt mindst og vejledning og opkvalificering brugt mest blandt aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere i programmet, hvis man tager højde for, at deltagere i programmet samlet set oftere får en aktiv indsats, se figur 5. Resultatet skal ses i lyset af, at danskuddannelsen, som er kategoriseret under vejledning og opkvalificering, fylder relativt meget i programmet. Det er ikke muligt at opgøre, hvor stor en del af den vejledning og opkvalificering, som gives, der er danskuddannelse og forberedelse hertil.

Langt størstedelen af kontanthjælpsmodtagerene i integrationsprogrammet var visiteret som aktivitetsparate, og under 5 pct. er jobparate.²⁴ Blandt jobparate kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet er 45 pct. af indsatsen virksomhedsrettet. Blandt jobparate kontanthjælpsmodtagere generelt har 77 pct. af de aktiverede fået en virksomhedsrettet indsats. Blandt uddannelsesparate uddannelseshjælpsmodtagere har 42 pct. af de aktiverede fået et virksomhedsrettet tilbud. Blandt aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere har 27 pct. af de aktiverede fået en virksomhedsrettet indsats.

Ordinær uddannelse bliver oftere givet til både uddannelseshjælpsmodtagere og kontanthjælpsmodtagere generelt end til kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet.

Figur 5 Tilbud til kontanthjælpsmodtagere i og uden for integrationsprogrammet og uddannelseshjælpsmodtagere. Januar-oktober 2014.



Note: Andelene i figuren er beregnet ud fra, hvor mange ydelsesmodtagere i gruppen, der har modtaget den angivne type tilbud i forhold til det samlede antal aktiverede ydelsesmodtagere i gruppen. Hvis en person har modtaget mere end en type tilbud, vil vedkommende optræde flere gange i beregningen. Kategorien virksomhedsrettet tilbud består af virksomhedspraktik, nytteindsats, løntilskud og rotationsvikar. Opgørelsen for uddannelseshjælpsmodtagere dækker over perioden januar-november 2014.

Kilde: Jobindsats.dk

I januar-oktober 2014 deltog 11.100 kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet i kortere eller længere tid og heraf havde 2.200 svarende til

²⁴ I januar-november 2014 var 88 pct. af kontanthjælpsmodtagerne i integrationsprogrammet visiteret som aktivitetsparate og 4 pct. som jobparate. De resterende 8 pct. var endnu ikke blevet visiteret, hvilket typisk skyldes, at kontanthjælpsforløbet er forholdsvis nyt.

Potentiale for mere virksomhedsrettet indsats til kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet

godt 20 pct. været i virksomhedspraktik og 800 personer svarende til godt 7 pct. havde været i løntilskud.²⁵ En lang række kommuner bruger slet ikke løntilskud som aktivt tilbud til deltagere i integrationsprogrammet, men i de fem kommuner, hvor den største del af kontanthjælpsmodtagerne i integrationsprogrammet har været i løntilskud, har over 15 pct. fået denne type indsats. I de fem kommuner, der bruger virksomhedspraktik som tilbud til kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet mest, har over 40 pct. af gruppen været i virksomhedspraktik, mens de fem kommuner, der bruger indsatsen mindst, har haft under 5 pct. i virksomhedspraktik. Potentialet for mere virksomhedsrettet indsats til kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet vil således kunne udnyttes bedre, hvis de kommuner, der bruger virksomhedsrettede indsatser mindst, begynder at bruge denne type indsats i samme grad som de kommuner, der bruger indsatsen mest.

Som tidligere nævnt foreligger der på nuværende tidspunkt ikke data på individniveau om deltagere i integrationsprogrammet, der ikke modtager kontanthjælp, og dette afsnit belyser således kun den aktive indsats for kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet. Det vurderes, at selvforsørgende kun i begrænset omfang får beskæftigelsesrettede tilbud.

Ca. 30 pct. er i job eller uddannelse efter tre år i integrationsprogrammet

10. Afgang til uddannelse og beskæftigelse

En analyse lavet med udgangspunkt i DREAM og oplysninger om kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet viser, at et år efter kontanthjælpsmodtagere starter i integrationsprogrammet er der samlet set 13 pct., der er kommet i job eller uddannelse. Andelen to, tre og fire år efter start i programmet er henholdsvis 21, 30 og 34 pct.²⁶

Efter tre års integrationsprogram er knap en tredjedel af kontanthjælpsmodtagerne i job eller uddannelse jf. tabel 4. Det er vigtigt at være opmærksom på, at det ikke er muligt at sige, om afgang til job og uddannelse skyldes integrationsprogrammet eller om afgang ville have været højere/lavere, hvis personerne havde fået en anden eller ingen indsats.

De kontanthjælpsmodtagere, der efter programmets afslutning ikke er i job eller uddannelse, er typisk fortsat på kontanthjælp, men der er også en gruppe selvforsørgende og en lille andel har fået tilkendt førtidspension. Kun et meget begrænset antal overgår til fleksjob.²⁷

²⁵ Den samme person kan få både løntilskud og virksomhedspraktik. Nytteindsats og jobrotationsvikariatet bliver stort set ikke benyttet som indsats for kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet.

²⁶ Analysen bygger på kontanthjælpsmodtagere, der startede i integrationsprogrammet i perioden uge 1 2009 - uge 35 2013. Kun personer, hvor der er gået mere end henholdsvis to, tre og fire år siden start i integrationsprogrammet, indgår i beregningen af andelen i beskæftigelse og uddannelse efter henholdsvis to, tre og fire år.

²⁷ Analysen af hvilken forsørgelse personer, der har afsluttet integrationsprogrammet overgår til, er lavet på baggrund af personer, der afsluttede et integrationsprogram i 2012. Personer, der har afsluttet et

Afgangen til job og uddannelse er størst for unge og for mænd

Der er meget stor forskel på afgangsraten til uddannelse og beskæftigelse for forskellige grupper af kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet jf. tabel 4. Tre år efter start i integrationsprogrammet er 33 pct. af mændene kommet i job eller uddannelse, mens 26 pct. af kvinderne er det. Blandt personer under 30 år var 38 pct. i job eller uddannelse tre år efter start i programmet, mens det blandt personer mellem 50 og 60 år kun var 6 pct.

Tabel 4 Andel i job eller uddannelse et, to, tre og fire år efter start i integrationsprogrammet samlet og for forskellige grupper.

	Andel i beskæftigelse eller uddannelse i procent			
	Et år efter start i programmet	To år efter start i programmet	Tre år efter start i programmet	Fire år efter start i programmet
I alt	13	21	30	34
Kvinder	13	20	26	30
Mænd	13	22	33	37
16-29 år*	14	25	38	44
30-49 år*	13	17	22	23
50-60 år*	5	6	6	8
Afghanistan	12	22	32	42
Irak	11	17	25	29
Iran	7	14	27	34
Syrien	5	11	21	27
Somalia	3	9	21	**
Flygtninge***	6	15	27	34
Familiesammenførte***	25	36	37	37
Uoplyst opholdsgrundlag***	17	20	28	30

Note: Andelene er beregnet på baggrund af personer, der startede i integrationsprogrammet i perioden uge 1 2009- uge 35 2013.

Landene i tabellen er valgt, fordi det er de fem lande, flest i integrationsprogrammet i perioden 2009-2013 kommer fra.

* Alderen er opgjort ved starten i integrationsprogrammet

** Andel somaliere, der er kommet i job eller uddannelse fire år efter start i integrationsprogrammet er ikke vist i tabellen, da kun meget få (under 100) somaliere har været fire år i Danmark efter start på integrationsprogrammet i den analyserede periode (2009-2013).

***Opholdsgrundlag er beregnet på baggrund af et særudtræk fra Udlændingestyrelsen. Blandt personer med uoplyst opholdsgrundlag indgår også en mindre del, der er registreret som EU/EØS borgere, der ikke er familiesammenførte. Denne gruppe burde ikke være i integrationsprogrammet og derfor betragtes opholdsgrundlaget som fejlregistreret. Det er på baggrund af de tilgængelige data ikke muligt at opføre, om en person er familiesammenført til en flygtning eller andre.

Kilde: DREAM og data fra STAR

integrationsprogram i 2012 defineres som personer, der har afsluttet et program og som ikke har startet et nyt forløb i programmet i perioden 1. januar 2013 til 1. maj 2014. Da reformen af førtidspension og fleksjob trådte i kraft 1. januar 2013 vil afgangene fra integrationsprogrammet muligvis have ændret sig. Det vurderes, at nogle personer, der før reformen ville have fået førtidspension, nu i stedet får ressourceforløb, mens andelen, der overgår til fleksjob, sandsynligvis er nogenlunde uændret.

I perioden 2009-2013 var de fem hyppigste nationaliteter blandt kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet afghanere, somaliere, syrere, irakere og iranere. Blandt afghanere var 12 pct. i job eller uddannelse et år efter start i integrationsprogrammet, mens det blandt somaliere kun var 3 pct. Tre år efter programstart var 32 pct. af afghanerne og 21 pct. af somalierne i uddannelse eller job.²⁸

I perioden 2009-2013 havde knap tre ud af fem kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet flygtningestatus, mens godt hver femte var familiesammenført. Den resterende femtedel har uoplyst opholdsgrundlag.²⁹ Blandt flygtninge er der en mindre andel, der er overgået til job eller uddannelse et år efter start i programmet end blandt familiesammenførte (henholdsvis 6 og 25 pct.). Fire år efter start i integrationsprogrammet er andelen af flygtninge i job eller uddannelse dog omtrent på niveau med andelen af familiesammenførte (henholdsvis 34 og 37 pct.).³⁰

Overstående analyse viser, at afgangsraten til job og uddannelse fra det nuværende integrationsprogram for kontanthjælpsmodtagere er meget forskellig for de forskellige grupper. Dette afspejler muligvis, at programdeltagerne har forskellige udgangspunkter. Desuden varierer det meget fra år til år, hvem der får opholdstilladelse i Danmark og dermed hvem, der deltager i integrationsprogrammet. Forskydninger i sammensætningen af programdeltagerne kan således have indflydelse på, hvor effektivt programmet er i forhold til at opnå beskæftigelse eller uddannelse.

Analysen viser, at det er meget forskelligt, hvor hurtigt udlændinge under integrationsprogrammet afdækker fra integrationsprogrammet til ordinær beskæftigelse eller uddannelse. Dette tyder på, at nogle nyankomne har brug for en længerevarende

²⁸ Der er foretaget fire simple logistiske regressioner, der undersøger sandsynligheden for at være i job/uddannelse henholdsvis et, to, tre og fire år efter start i integrationsprogrammet, hvor der kontrolleres for alder, køn, etnicitet og år. Etnicitet er repræsenteret ved dummyer for de fem hyppigste etniciteter i analyseperioden: afghansk, irakisk, iransk, syrisk og somalisk. Der er medtaget årsdummyer for at korrigere for eventuelle konjunkturforskelle i de år, de forskelle (etniske) grupper startede i programmet. Selv, når der kontrolleres for år, er der signifikante forskelle i sandsynligheden for at være i job/beskæftigelse for de forskellige grupper.

²⁹ Der gøres opmærksom på, at de statistiske oplysninger om opholdsgrundlag ifølge Justitsministeriet er behæftet med usikkerhed, da udlændingssystemerne er opbygget som journaliserings- og sagsstyringssystemer og ikke som egentlige statistiksystemer.

³⁰ Der er foretaget fire simple logistiske regressioner, der undersøger sandsynligheden for at være i job/uddannelse henholdsvis et, to, tre og fire år efter start i integrationsprogrammet, hvor der kontrolleres for alder, køn, etnicitet, opholdsgrundlag og år. I disse estimeringer er der signifikant forskel på sandsynligheden for forskellige grupper for at være i job/uddannelse et år efter start i integrationsprogrammet. Men i estimeringen af sandsynligheden for at være i job/uddannelse to år efter start i programmet er etnicitet ikke statistisk signifikant, mens hverken etnicitet eller opholdsgrundlag har statistisk signifikant betydning for sandsynligheden for at være i job/uddannelse tre og fire år efter start. Insignifikansen af opholdsgrundlag og etnicitet skyldes dels, at der er sammenhæng mellem de to variable og at datagrundlaget for afgangsen efter tre og fire år er i det mindste til at kontrollere for alle variable på en gang.

indsats for at komme tættere på arbejdsmarkedet, mens andre vil kunne klare sig med mindre indsats.

11. Udfordringer

Den særlige integrationsindsats, der tilbydes nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge efter integrationsloven har ikke været en del af de senest gennemførte reformer på beskæftigelsesområdet. Rammerne og indholdet i integrationsprogrammet er i det store hele forblevet uændret de senere år.

Formålet med denne delrapport er at se på, om nyankomne flygtninge og familiesammenførte udlændinge får en tilstrækkelig effektiv og virksomhedsfuld beskæftigelsesindsats, som hjælper dem i uddannelse eller beskæftigelse.

Sammenfattende kan analyserne i delrapporten opsummeres til følgende udfordringer:

Begrænset afgang til beskæftigelse

Et år efter start i integrationsprogrammet er 13 pct. af deltagerne i beskæftigelse eller uddannelse, mens andelen to, tre og fire år efter start i programmet er henholdsvis 21, 30 og 34 pct.³¹ Tre år efter start i integrationsprogrammet er kun godt en tredjedel i job eller uddannelse.

Flygtninge og familiesammenførte som (fortsat) er ledige efter programmets afslutning er typisk på kontanthjælp

De personer, der efter programmets afslutning (fortsat) er ledige, er typisk på kontanthjælp, og en lille andel har fået tilkendt førtidspension. Kun et meget begrænset antal overgår til fleksjob.

Nyankomne får ikke den indsats, der mest effektivt fører til beskæftigelse og selvforsørgelse

For gruppen af ikke-vestlige indvandrere eksisterer en del studier om effekten af forskellige beskæftigelses- og uddannelsesrettede indsatser, som viser, at virksomhedsrettede indsatser i gennemsnit virker bedst. Blandt flygtninge og familiesammenførte kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet bliver virksomhedsrettede tilbud, som er det mest effektfulde, dog brugt mindst og vejledning og opkvalificering brugt mest.

Integrationsprogrammet mangler de nye centrale redskaber

Integrationsprogrammet har ikke været en del af de seneste års reformer på beskæftigelsesområdet. Derfor tilbydes kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogrammet ikke i udgangspunktet de redskaber, der er kommet til med reformerne, som fx en koordinerende sagsbehandler.

Behov for øget fleksibilitet i programmet

Regeringens uafhængige Task Force om integration har peget på, at det nuværende integrationsprogram, som har en varighed på op til tre år, i nogle tilfælde bliver brugt på måder, som kan fastholde udlændinge i forløb, der ikke nødvendigvis giver den

³¹ Analysen bygger på kontanthjælpsmodtagere, der startede i integrationsprogrammet i perioden uge 1 2009- uge 35 2013.

hurtigste vej til beskæftigelse, selvforsørgelse og aktivt medborgerskab. Analysen i afsnit 5 viser, at nyankomne flygtninge og familiesammenførte udgør en sammensat målgruppe. Den store variation i, hvem og hvor mange, der starter i integrationsprogrammet de enkelte år, og hvilke kompetencer og udfordringer de har, stiller store krav til fleksibiliteten i indsatsen, samt til at kommunerne, som skal tilrettelægge og varetage den beskæftigelsesrettede indsats, har de fornødne kompetencer til at give den rigtige indsats.

Stor variation i målgruppen for integrationsprogrammet

Den relativt heterogene gruppe af udlændinge stiller krav til kommunernes sagsbehandlere, om hurtigst muligt efter ankomsten at få skabt et overblik over den enkelte nyankomnes ressourcer, kompetencer og helbredsmæssige forudsætninger for dermed at kunne vurdere, *hvilke* indsatser, der er relevante for den enkelte, og *hvornår* i forløbet de forskellige indsatserne skal igangsættes.

Manglende kontinuitet i den beskæftigelsesrettede integrationsindsats

Analysen peger på, at det kan være en udfordring at bevare kontinuiteten i indsatsen og et fokus på den enkelte, når der sker en overgang fra integrationsprogrammet til den generelle indsats.

Litteraturliste

- Clausen, J., Heinesen, E., Hummelgaard, H., Husted, L. og Rosholm, M. (2009): *The Effect of Integration Policies on the Time until Regular Employment of Newly Arrived Immigrants: Evidence from Denmark*, Labour Economics, 16(4): 409-417.
- Hayfron, J. E. (2001): *Language Trainin, Language Proficiency and Earnings of Immigrants in Norway*, Applied Economics, 33(15): 1971-1979.
- Isphording, I. E. (2014): *Language and Labor Market Success*.
- KORA (2013): *Effekter af beskæftigelses- og uddannelsesrettede indsats for ikke-vestlige ledige indvandrere*.
- Røed, K. og Raaum, O. (2006): *Do Labour Market Programmes Speed up the Return to Work*, Oxford Bulletin of Economics and Statistics, 68(5): 541-568.
- Task Forcen om integration 2013: ”Måltrettet integration – et fælles ansvar - Anbefalinger fra Task force om integration”

BILAG 1: Task Forcens anbefalinger om en kort og mere fleksibel introduktionsperiode

Task Force om integration anbefaler en kort og mere fleksibel introduktionsperiode

Task Forcen peger på, at den nuværende relativt lange introduktionsperiode kan stå i vejen for, at den nye borger tager ansvaret for at bringe egne ressourcer og kompetencer i spil, som kan hjælpe den enkelte i beskæftigelse (Task Forcen om integration: 2013). Task Forcen gør ligeledes opmærksom på, at det nuværende lange integrationsprogram i nogle tilfælde bliver brugt på måder, som kan fastholde udlændinge i forløb, der ikke nødvendigvis giver den hurtigste vej til beskæftigelse, selvforsørgelse og aktivt medborgerskab.

Task Forcen anbefaler derfor, at den nuværende introduktionsperiode skal være mere intensiv, fleksibel og som udgangspunkt højst være ét år mod i dag op til tre år – medmindre den nye borger har særlige behov.

Task Forcen understreger dog, at det med en kortere introduktionsperiode er særligt vigtigt, at kommunen hurtigt afklarer den nye borgers kompetencer og behov og igangsætter aktiviteter og indsatser, der kan fremme beskæftigelse og aktivt medborgerskab.

Endvidere fremhæver Task Forcen, at når nyankomne borgere hurtigere overgår til den generelle indsats, vil mange kommuner have behov for at styrke fagligheden i det generelle system, så det rummer de nødvendige spidskompetencer til at håndtere de særlige udfordringer hos fx traumatiserede og analfabeter.

Derudover anbefaler Task Forcen, at kommunerne skal operere med én sammenhængende plan for integration; at det skal være lettere at kombinere danskuddannelse med beskæftigelse; jobcentrene skal inddele gruppen af flygtninge/indvandrere i mere præcise målgrupper med forskellige typer af indsatser mv.; at der skal sættes en stram tidsfrist for, hvornår afklaringen af nyankomne borgers medbragte kvalifikationer skal være på plads, og kommunerne skal så vidt muligt tilbyde nyankomne flygtninge et ordinært job eller virksomhedsrettede indsatser i løbet af de første seks måneder mv.

Task Forcens anbefalinger³² bygger på 10 kommunebesøg³³ og generel erfaringsindsamling.

³² Task forcen er kommet med 18 anbefalinger inden for fem temaområder: 1) modtagelse af nyankomne flygtninge og familiesammenførte, 2) beskæftigelse, 3) udsatte familier med anden etnisk baggrund end dansk, 4) indsats i de udsatte boligområder og 5) medborgerskab

³³ Task Forcen besøgte 10 udvalgte kommuner, som omfattede: Aarhus, Ringkøbing-Skjern, Esbjerg, Hedensted, Fredericia, Hillerød, Roskilde, Slagelse, Ishøj og København.

Underskriftsblad til


Teknik- og Miljøudvalgets protokol

Tirsdag den 24. marts 2015

Bodil Kornbek

Henriette Breum

Henrik Bang



Jens Timmermann



Mette Schmidt Olsen



Simon Pihl Sørensen



Søren P. Rasmussen

