



## Økonomiudvalget

### Protokol

18-03-2014 kl. 16:00

Udvalgsværelse 1

Medlemmer

Anne Jeremiassen

Dorthe la Cour

Jan Kaspersen

Henrik Brade Johansen

Mette Hoff

Morten Normann Jørgensen

Simon Pihl Sørensen

Sofia Osmani

Søren P. Rasmussen

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

deltog

Medlemmerne var til stede.

Endvidere deltog:

Tim Andersen, Søren Hansen, Ulla Agerskov og Birger Kjer Hansen

I f.m. behandling af sag nr. 1 og 2 deltog tillige Rene Rasmussen og Dorthe Randeris.

I f.m. behandling af sag nr. 16 deltog tillige Kim Lilhammer.

## Indholdsfortegnelse

1. [Regnskab 2013](#)
2. [Principper for økonomistyring i Lyngby-Taarbæk Kommune - en opdatering af regelsættet.](#)
3. [Vedligeholdelse af Fortunfortet og Lyngbyfortet](#)
4. [Klampenborgvej 215B Ombygning af stueetagen](#)
5. [DAB - LAB og Boligsorganisationen Samvirke - midlertidig ændret udlejningspraksis ifm. reovering af Sorgenfrivang II](#)
6. [Budgetprocessen for 2015-18 – indledende drøftelser - Økonomiudvalgets område](#)
7. [Fælleskommunalt samarbejde om frikøb af hjemfaldsklausuler vedr. almene boligorganisationer](#)
8. [Implementering af folkeskolereformen](#)
9. [Fremtidens klubstruktur](#)
10. [Modgående initiativer - implementeringen af kontanthjælpsreformen](#)
11. [Budget til Seniorrådet](#)
12. [Permanent dynamisk P-henvisning i Bymidten - frigivelse af anlægsbevilling](#)
13. [Evaluering af uddannelses-shuttlebus 172E](#)
14. [Evaluering af fællesbestyrelse ved Lyngby-Taarbæk Ungdomsskole](#)
15. [Meddelelser](#)
16. [LUKKET SAG. Udbud \\_\\_\\_\\_\\_](#)
17. [LUKKET SAG. Ejendomssag \\_\\_\\_\\_\\_](#)
18. [Renovering af bade- og bådebro samt etablering af ekstra sikring i Taarbæk Jollehavn](#)
19. [LUKKET SAG. Personsag](#)
20. [LUKKET SAG. Meddelelser](#)

## 1. Regnskab 2013

### Sagsfremstilling

Det samlede regnskab 2013 behandles med henblik på oversendelse til revisionen. Kommunalbestyrelsens endelige stillingtagen til årsregnskabet sker i forbindelse med behandlingen af revisionsberetningen, der skal forelægges inden udgangen af august 2014.

Af aftalen om den kommunale økonomi for 2014 fremgår det, at KL og regeringen som led i "Projekt god økonomistyring" er enige om, at der skal ske en hurtigere godkendelse af kommunernes årsregnskaber. Dette kan ske gennem hurtigere regnskabslukning og løbende validering af registreringerne i økonomisystemet. Formålet er at forbedre den løbende budgetopfølgning og at skabe et bedre grundlag for prioriteringsdrøftelserne i relation til det kommende års budget. Et hurtigt aflagt årsregnskab øger således regnskabet relevans og styrker budgetprocessen.

På den baggrund er det med virkning for regnskab 2014 besluttet at fremrykke regnskabsaflægningen med en måned, ligesom den endelige politiske behandling af årsregnskabet fremrykkes en måned, jf. nedenstående oversigt, hvor de nye tidsfrister er sammenholdt med de eksisterende tidsfrister:

Opgave	Nye tidsfrister	Gældende tidsfrister
Udløb af supplementsperiode	Ultimo januar	Ultimo februar
Posteringsmæssig regnskabsafslutning	1. marts	1. april
Årsregnskabet afgives af KMB til revisionen	1. maj	1. juni
Revisionen afgiver beretning om revision af årsregnskabet	15. juni	15. august
KMB godkender regnskabet	31. august	30. september

Forvaltningen har dog allerede ved regnskabsaflægningen for 2013 arbejdet efter en sådan fremrykket tidsplan, som betyder at fagudvalgenes behandling i april 2014 alene er en orientering-/efterretningssag med en overordnet beskrivelse af resultatet, herunder om områder med afvigelser.

### A. Regnskab 2013

Hovedresultaterne af Regnskab 2013 fremgår af Resultatopgørelsen samt af Finansieringsoversigten, jf. nedenstående tabel.

## REGNSKABSOPGØRELSE 2013

Mio. kr. netto +=udgift, -=indtægt	Opr. budget 2013*	Korr. budget 2013	Regnskab 2013	Forskel korr.	Forskel opr.
<b>Indtægter</b>					
Skatter.....	-3.341,9	-3.342,7	-3.343,9	-1,2	-2,0
Tilskud og udligning.....	224,6	224,1	222,4	-1,7	-2,2
<b>Indtægter i alt (A).....</b>	<b>-3.117,3</b>	<b>-3.118,6</b>	<b>-3.121,5</b>	<b>-2,9</b>	<b>-4,2</b>
<b>Driftsudgifter i alt (B)*.....</b>	<b>2.980,8</b>	<b>3.017,5</b>	<b>2.948,2</b>	<b>-69,3</b>	<b>-32,5</b>
Forventede overførsler fra 2013 til 2014.....	0,0	-38,0	0,0	38,0	0,0
<b>Primært driftsresultat (C=A+B).....</b>	<b>-136,6</b>	<b>-139,0</b>	<b>-173,3</b>	<b>-34,2</b>	<b>-36,7</b>
Renter (D).....	0,6	-3,0	-2,8	0,3	-3,4
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (E=C+D).</b>	<b>-136,0</b>	<b>-142,1</b>	<b>-176,0</b>	<b>-34,0</b>	<b>-40,1</b>
Anlægsudgifter i alt (F).....	172,9	233,3	194,7	-38,6	21,8
Ejendomssalg (G).....	-56,0	-35,7	-22,3	13,4	33,7
<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE.....</b>	<b>-19,1</b>	<b>55,5</b>	<b>-3,6</b>	<b>-59,1</b>	<b>15,5</b>

## FINANSIERINGSOVERSIGT 2013

Mio. kr. +=forøgelse, -=reduktion	Opr. budget 2013*	Korr. budget 2013	Regnskab 2013	Forskel Korr.	Forskel Opr.
<b>LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET</b>	<b>80,6</b>	<b>273,8</b>	<b>273,8</b>	<b>0,0</b>	<b>193,2</b>
<b>Ændring af likvide aktiver</b>					
Resultat i alt ifølge regnskabsopgørelsen.....	19,1	-55,5	3,6	59,1	-15,5
Låneoptagelse mv.....	110,9	109,5	113,2	3,7	2,3
Øvrige finansforskydninger*.....	-122,1	-177,1	-178,4	-1,2	-56,2
Afdrag på lån.....	-32,1	-29,6	-30,5	-0,9	1,7
Kursregulering vedr. obligationsbeholdning.....	0,0	0,0	-7,0	-7,0	-7,0
	-24,3	-152,8	-98,9	53,8	-74,6
<b>LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET.....</b>	<b>56,3</b>	<b>121,1</b>	<b>174,9</b>	<b>53,8</b>	<b>118,6</b>

\* Oprindeligt budget korrigeret for "servicebuffer"

De vigtigste hovedresultater af Regnskab 2013 er, at

- Kommunen har overholdt driftsbudgettet for 2013 både i forhold til det oprindelige og det korrigerede budget ekskl. overførsler.

- Det ordinære driftsresultat viser et overskud på 176 mio. kr. Kommunens målsætning omkring det ordinære driftsresultat er opfyldt, idet det som minimum skal dække afdrag og anlægsvirksomheden, der ikke er lånefinansieret, samt kommunens egenfinansiering ved opførelse af ældreboliger og sociale institutioner.

- Årets resultat viser et overskud på 4 mio. kr. Resultatet dækker over modsatrettede bevægelser, dels lavere driftsudgifter end budgetteret, dels et højere anlægsniveau samt færre salgsindtægter end budgetteret.

- Ultimo kassebeholdningen 2013 er på 175 mio. kr. Dette resultat er opnået til trods for en reduktion af kassebeholdningen i 2013 på 99 mio. kr. Det

hænger sammen med store betalingsforskydninger mellem både 2011/12 og yderligere fra 2012/13, der betyder, at kassebeholdningen primo 2013 var ekstraordinær høj.

- Anlægsudgifterne har været på 195 mio. kr.

Dette har bl.a. været med til at sikre en fortsat opførelse af både nye plejeboliger og botilbud til længerevarende ophold, vedligeholdelse af slidlag på vejene samt etableringen af Idrætsbyen.

Driftsvirksomheden udviser et mindreforbrug på 31 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2013, excl. overførsler til 2014. Mindreudgifterne ligger især på Skoler, Trafikanlæg, Puljer, Kommunale ejendomme og Beskæftigelse dog udgør hovedparten af mindreforbruget. I de specificerede bemærkninger er der nærmere redegjort for afvigelserne inden for de enkelte områder.

Der er i løbet af 2013 givet tillægsbevillinger på driftsvirksomheden på 37 mio. kr., heraf er 43 mio. kr. overført fra 2012 ved genbevillingen i marts 2013. Netto har det reelle tillægsbevillingsniveau således ligget på -6 mio. kr. Der overføres 48,861 mio. kr. fra 2013 til 2014.

Rentekontoen har netto bidraget med en merindtægt på 3 mio. kr. grundet et fortsat lavt renteniveau på lånene samt en større gennemsnitlig beholdning.

Anlægsvirksomheden udviser i forhold til oprindeligt budget et merforbrug på 22 mio. kr. Dette resultat er næsten udelukkende udtryk for, at der i løbet af 2013 er fuldført en række af de projekter, der blev overført fra 2012. Der overføres 38,422 mio. kr. fra 2013 til 2014.

Ejendomssalget blev 33 mio. kr. mindre end budgetteret. Det skyldes først og fremmest, at en række ejendomme nu først forventes solgt tidligst i 2014.

I forhold til det korrigerede budget er der et ikke-realiseret indtægtskrav på 13 mio. kr., der er overført til 2014, idet sagerne forventes afsluttet i 2014.

Der overføres -18,179 mio. kr. fra 2013 til 2014.

#### B. Overførsler 2013/14

Kommunalbestyrelsen vedtog den 28. november 2011 et sæt nye principper for overførsler af merforbrug samt af ikke forbrugte restbudgetter på driftsvirksomheden således:

1. Alle budgetposter inden for budgetrammen skal medtages ved opgørelsen af overførselsadgangen.
2. Den enkelte institution har som led i selvforvaltningen en selvstændig overførselsadgang, mens de øvrige budgetposter inden for aktivitetsområdet skal ses under ét, når der skal beregnes overførsel.
3. Et mindreforbrug i et regnskabsår på op til 5 pct. kan søges overført til det følgende budgetår.
4. Et merforbrug i et regnskabsår overføres fuldt ud. Tilbagebetalingen skal så vidt muligt afvikles i det efterfølgende år. Hvis merforbruget overstiger 5 pct., skal der ske en særlig orientering til fagudvalget med en plan for afvikling af lånet. Til disse principper knytter der sig den betingelse, at såfremt der er givet tillægsbevilling til området, skal dette modregnes i overførselsadgangen. På de områder, hvor budgettet demografireguleres, skal der dog ikke modregnes, såfremt tillægsbevillingen er begrundet i aktivitetsændring.

Det bemærkes, at der for ældreområdet er en særlig styringsmodel, der kun giver adgang til overførsler på 2 pct., mens modellen på de sociale institutioner opererer med 3 pct.

Forvaltningen har på baggrund af de vedtagne principper opgjort mindreforbruget på de enkelte

institutioner og øvrige poster. Det samlede beløb er opgjort til 48,861 mio. kr.

I forhold til det vedtagne regelsæt er der flg. fokuspunkter:

- Afvigelser f.s.a ansøgning om at overføre mindreforbrug på over 5%:

På skoleområdet er der ved opgørelsen af de enkelte skolers overførsel foretaget en særskilt overførsel af de særlige "lockout"-midler til finansiering af erstatningstimerne i 2014.

- Institutioner, der har et merforbrug på over 5 pct.:

I henhold til reglerne skal der for disse institutioner foretages en særlig orientering til fagudvalget med en plan for afvikling af lånet.

Der er kun tale om en enkelt institution, der har et merforbrug på over 5 pct., nemlig Vuggestuen Christian X Allé 172 (selvejende institution). Der vil blive forelagt en handleplan på Børne- og Ungdomsudvalgsrådet i april.

- Områder med større merforbrug:

Som det fremgår af Regnskabsbemærkningerne, har der i 2013 under aktivitetsområdet Grønne områder og Kirkegårde samt Trafik være et større merforbrug på delområdet "Grønne områder og Kirkegårde". Merforbruget skal dog ses i sammenhæng med delområdet "Trafikanlæg". Desuden skal udgifter til udførte arbejder for 1,0 mio. kr. overføres til Kommunale ejendomme. Tilbage står en merudgift for Arealdrift på ca. 3,8 mio. kr., hvoraf 1 mio. kr. kan tilskrives den overførsel fra 2012, der skyldes merudgifter til lønninger.

Området har imidlertid været påvirket af udefrakommende forhold, såsom stormene i oktober og december 2013, og merudgifter til opvarmning af kapellet, svarende til ca. 1,6 mio. kr. Det foreslås, at disse udefrakommende forhold regnskabsforklares, således at Arealdrift alene overfører merudgifter for 2,1 mio. kr.

Der skal udarbejdes en handleplan for, hvorledes de overførte merudgifter for området kan indhentes. Handleplanen forelægges for Økonomiudvalget i april.

- Områder med større mindreforbrug:

Aktivitetsområdet Kommunale Ejendomme udviser en mindreudgift på i alt 14,8 mio. kr., primært på Ejendomsdrift af kommunale bygninger. Som det fremgår af regnskabsbemærkningerne kan langt den største del af afvigelsen henføres til periodiseringer/forsinkelser på arbejder. Dette kan i det væsentligste forklares med, at området er nyetableret i 2013, og at det har krævet tid at afgrænse budgettet for de kommunale ejendomme.

På den baggrund foreslås der overført 12,9 mio. kr. til 2014.

Der er i det sagen vedlagte notat (bilag) nærmere foretaget en gennemgang af ovenstående.

#### C. Mindre anlægsregnskaber samt legater/fonde

I henhold til bevillingsreglerne skal der aflægges særskilt regnskab for alle anlægsarbejder, der overstiger 2 mio. kr. For anlægsarbejder under 2 mio. kr. gælder derimod, at regnskaberne skal aflægges og godkendes i forbindelse med behandlingen af årsregnskabet.

Der er i det sagen vedlagte bilag redegjort for 24 afsluttede anlægsarbejder under 2 mio. kr., hvor der i alt er afholdt udgifter på 13,232 mio. kr.

Med hensyn til årsregnskab for legater har kommunen 4 fonde:

- Fælleslegatet for værdige trængende i Lyngby-Taarbæk Kommune,
- Købmand Sophus Lund og hustrus stiftelse,
- Legatet til uddannelse af unge i Lyngby-Taarbæk Kommune, og
- Alderdomshjemmet Lykkens Gaves Fond.

Årsregnskaberne skal godkendes af kommunalbestyrelsen, hvorefter borgmesteren på kommunalbestyrelsens vegne underskriver regnskaberne.

#### D. Restanceudviklingen 2013

Der vil i løbet af 2. kvartal blive forelagt en særskilt mødesag med redegørelse om restanceudviklingen.

#### Økonomiske konsekvenser

Overførselsbeløbene er udtryk for uforbrugte bevillinger i 2013, således at pengene til at finansiere restforbruget ligger i kassen ultimo året 2013. Overførsel af beløbene eller genbevilling af de uforbrugte beløb skal således finansieres af kassebeholdningen.

#### Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

#### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. regnskabet for 2013 overgives til revision,
2. anlægsregnskaberne vedrørende mindre anlægsarbejder lægges til grund
3. årsregnskaberne for legaterne lægges til grund
4. en række tekniske gennemførte bevillingsoverførsler mellem aktivitetsområderne lægges til grund
5. der sker overførsel af uforbrugte midler fra 2013 til 2014 på:
  - driftsvirksomheden 48,861 mio. kr.,
  - anlægsvirksomheden 38,422 mio. kr.,
  - ejendomssalg -18,179 mio. kr.,
  - finansforskydninger (lån m.m.) 0,200 mio. kr.i alt 69,304 mio. kr., der finansieres af kassebeholdningen.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Anbefales.

#### Bilagsfortegnelse

1. Notat om overførslerne 2013-14 - ØK-sag den 18-03-2014.pdf
2. Opsamling afsluttede mindre anlægsarbejder\_R2013.pdf
3. Regnskab 2013 fortryk

2. Principper for økonomistyring i Lyngby-Taarbæk Kommune - en opdatering af regelsættet.

#### Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger det sagen vedlagte forslag til "Principper for økonomistyring for Lyngby-Taarbæk Kommune" (bilag). Der er tale om en revision af kommunens lovpligtige kasse- og regnskabsregulativ, bl.a. således at den afspejler de principper for ansvars- og styringsfordeling, der lå bag organisationsjusteringen pr. 1. september 2012, jf. "Ny organisering af administrationen i LTK - visioner og byggesten".

Forvaltningen har samtidig benyttet lejligheden til at modernisere regelsættet og de tilhørende underliggende dokumenter. Hovedstrukturen i materialesamlingen er, at de overordnede principper og de mest centrale forhold er beskrevet i hoveddokumentet, medens de underliggende dokumenter i mere detaljeret grad beskriver, hvordan de overordnede principper i praksis er udmøntet.

De underliggende dokumenter, der fremlægges med indeværende sag er flg.:

Bilag 2.2: Bilagsoversigt med ansvarsfordeling

Bilag 3.3: Bevillingsområder med tilhørende aktivitetsområder

Bilag 4.1: Økonomiske styringsregler

Bilag 5.3: Regler for ledelsestilsyn, attestation og anvisning

Bilag 12.1: Bogføring og bilagskontrol

Strukturen fremgår af bilagsoversigt til afsnit 2.2.

Med nærværende sag fremlægges, udover hoveddokumentet, således 5 nye underliggende dokumenter, indeholdende de mest centrale principper. I kommende økonomiudvalgsmøder fremlægges supplerende materiale, således at det samlede regelsæt forventes at kunne være færdiggjort før sommerferien.

Formålet med regelsættet er at sikre

- ┆ effektiv styring af Lyngby-Taarbæk Kommunes økonomi
- ┆ korrekt og effektiv administration af kommunens kasse- og regnskabsvæsen
- ┆ præcisering af rollefordelingen mellem det politiske og det administrative niveau samt mellem direktionen, centercheferne, institutionslederne og Center for Økonomi og Personale
- ┆ præcisering af budgetansvar og økonomisk ledelsestilsyn
- ┆ tilstrækkeligt værktøj til styring af kommunens økonomi.

De vigtigste afsnit i forhold til den politiske styring er beskrevet i det følgende:

*Afsnit 3* fastlægger bevillingsniveauet og fordeling mellem de politiske niveauer. Dette er uændret i forhold til kommunalbestyrelsens beslutning den 1. februar 2010, hvor bevillingsniveauet blev lagt på udvalgsniveau. Dvs. at fagudvalgene kan "flytte rundt" på bevillingerne inden for hele udvalgets område; dog med den præcisering, at det enkelte fagudvalg ikke kan flytte mellem serviceudgifter og ikke-serviceudgifter.



Fordelingen af opgaverne mellem udvalgene er senest fastlagt i kommunens styrelsesvedtægt den 2. december 2013.

Driftsvirksomheden er opdelt i 13 aktivitetsområder, jf. bilag til *afsnit 3.3*. Opdelingen blev fastlagt af Økonomiudvalget den 19. juni 2012 som en konsekvens af organisationsjusteringen pr. 1. september 2012. Tilpasningen af aktivitetsområderne blev tilrettelagt, således at den i størst muligt omfang svarede til den nye centeropdeling, uden at der blev flyttet væsentligt mellem fagudvalgene.

Aktivitetsområderne vil løbende blive tilpasset, således at de understøtter den mest effektive styring, og eventuelle ændringer bliver fastlagt i forbindelse med det enkelte års budgetvedtagelse.

*Afsnit 4* omhandler styringen af den kompetence, der er delegeret til de forskellige administrative niveauer, dvs. h.hv. direktionen, den enkelte fagdirektør, centerchefen og institutionsleder samt afdelingsleder.

Et væsentligt princip i regelsættet vedrører bevillingskontrollen, jf. *afsnit 5*, dels den kompetence, der ligger i det at have et budgetansvar, dels det ansvar, der følger med budgetansvaret. Den budgetansvarlige skal selv tilrettelægge og beskrive kontrollen og ledelsestilsynet. Center for Økonomi og Personale vil udarbejde vejledning med tilhørende eksempler på, hvordan det økonomiske ledelsestilsyn kan tilrettelægges.

Der planlægges en grundig introduktion af principperne for økonomistyring for alle relevante personer for at formidle de væsentligste budskaber og præcisere de budgetansvarliges ansvar og roller i forhold til økonomistyringen.

En væsentlig forudsætning for at opnå en effektiv økonomistyring er, at der er maksimal it-understøttelse via kommunens økonomisystem og andre fagsystemer, og at alle ledere og økonomiarbejdere har de nødvendige forudsætninger for at løfte deres opgaver.

Revisionen:

Regelsættet har været forelagt revisionen til udtalelse. Revisionen har ikke haft kommentarer til opbygningen og til strukturen i regelsættet, men mindre ændringer er blevet indarbejdet i det fremlagte regelsæt på baggrund af kontakten til revisionen.

Med hensyn til de underliggende dokumenter, der udestår, og som vil blive forelagt for økonomiudvalget inden sommerferien, rådgiver revisionen forvaltningen om at være ekstra opmærksom på bilag 13.2 om Interne kontroller og bilag 16.5 om Regler for opbevaring og administration af værdier tilhørende andre. Baggrunden er, at bilag 13.2 er af vital betydning for den samlede fastlæggelse af kommunens kontrolmiljø, da det er i dette bilag, man samler beskrivelsen af den kontrol, der skal være med de foranstaltninger og kontroller, der fremgår af selve hoveddokumentet. Bilag 16.5 er ligedes vigtigt af hensyn til at få tydelige regler for såvel risiko som ansvar for både ansatte og beboerne, når det handler om områder, hvor kommunen administrerer værdier tilhørende andre.

Endvidere peger revisionen på, at der m.h.t. afsnit 15.1 Anvendelse af it-systemer er behov for en yderligere uddybning af ansvarsfordelingen på it-området, som den er beskrevet i den It-sikkerhedspolitikken, der senest er fastlagt i november 2013. Forvaltningen vil fremlægge justeret forslag for økonomiudvalget.

Økonomiske konsekvenser  
Opgaven løses inden for rammen.

Beslutningskompetence  
Kommunalbestyrelsen.

Indstilling  
Forvaltningen foreslår, at det fremlagte regelsæt anvendes.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014  
Anbefales.

Der foretages efterfølgende en gennemgang af de relevante afsnit i fagudvalgene.

Bilagsfortegnelse

1. Principper for Økonomistyring for Lyngby-Taarbæk Kommune - ØK-mødet den 18-03-2014.pdf
2. Bilag 2\_2 Bilagsoversigt til Principper for økonomistyring 10-03-2014.pdf
3. Bilag 3\_3 til Økonomiske principper - Bevillingsområder.pdf
4. Bilag 4\_1 Økonomiske styringsregler (Bilag til Principper for økonomistyring) - 10-03-2014.pdf
5. Bilag 5\_3 Regler for ledelsestilsyn, anvisning og attestation - 10-03-2014.pdf
6. Bilag 12\_1 Bogføring og bilagskontrol - Bilag til Principper for økonomistyring - 10-03-2014.pdf

### 3. Vedligeholdelse af Fortunfortet og Lyngbyfortet

#### Sagsfremstilling

Forvaltningen har i december 2013 afholdt møder med foreningerne "Fortunfortets Venner" og "Fæstningskanalens Venner" vedrørende vedligeholdelse m.v. af henholdsvis Fortunfortet og Lyngbyfortet, jf. det sagem vedlagte materiale herom (bilag).

Kommunen har som ejer - bl.a. i henhold til Museumsloven - vedligeholdelsesforpligtelsen i forhold til de to forter, herunder bl.a. sikring af at tage og afdækninger holdes tætte mod indtrængende vand.

Der er afdækket følgende behov, ønsker og samarbejdsmuligheder:

1. De vigtigste vedligeholdelsesarbejder er selve grundsikringen af forterne, d.v.s. tætte tage, velfungerende tagrender og tagnedløb samt sikring af overdækninger over brønde fra kanontårne samt sikring af, at eksisterende ventilation fungerer, og at der eventuelt etableres opvarmning til udtørring.
2. Der synes fra foreningsside at være tilfredshed med den nuværende vegetationspleje, og det vurderes, at der ikke er behov for yderligere fældning af træer og anden vegetation, men at det til gengæld er væsentligt, at ny opvækst af træer m.v. løbende fjernes.
3. Foreningerne medvirker gerne i udarbejdelse af ansøgninger til fonde om finansiering af yderligere renoveringsarbejder, men peger samtidig på vigtigheden af kommunens engagement i sådanne projekter, d.v.s. både administrativt og økonomisk.
4. Anvendelsesmulighederne begrænses af forternes placering i villakvarterer; inden for disse rammer anvendes forterne imidlertid allerede til mange forskellige formål baseret på frivillig indsats fra foreningernes medlemmer. Ud over nuværende anvendelse foreslår foreningerne etablering af et samarbejde med Vidensbyprojektet samt kommunens skoler.

Der er i 2010/2011 udarbejdet en tilstandsvurdering af de to forter, hvor udgifterne til renovering af tagrender, betonbelægning og kanontårnsafskærmninger beløber sig til 1,4 mio. kr. excl. moms for Fortunfortet og 1,7 mio. kr. excl. moms for Lyngbyfortet. Hertil kommer udgifter til bygningsteknisk rådgivning m.v..

Forvaltningen har taget kontakt til rådgivningsfirmaet COWI, der har erfaringer fra betonrenoveringsarbejde på andre fortidsmindefredede anlæg fra Københavns nyere Befæstning, eksempelvis Garderhøjfortet, Mosede fort, samt Vestvolden. COWI er anmodet om at udarbejde en foranalyse for hvert af de to forter, der afdækker de praktiske løsningsmuligheder samt foretage en realistisk vurdering af omkostningerne til gennemførelse af grundsikringsarbejder, herunder mulighederne for at etapeopdele arbejdet.

#### Økonomiske konsekvenser

Opgaven løses inden for rammerne af aktivitetsområdet kommunale ejendomme.

Foranalysen forventes at være udarbejdet til politisk behandling inden sommeren 2014. Det forudsættes, at udgifter til rådgivning samt gennemførelse af grundsikringsarbejderne successivt kan udføres indenfor nuværende budgetramme.

Udgifter til foranalysen forventes at kunne holdes inden for 100.000 kr.

Beslutningskompetence  
Økonomiudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. redegørelsen tages til efterretning
2. sagen forelægges på ny, når foranalyse inkl. økonomiske konsekvenser foreligger.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Ad.1 Taget til efterretning.

Ad.2 Godkendt.

Bilagsfortegnelse

1. Møde med Fæstningskanalens Venner 19 december 2013.pdf
2. Protokol, møde i TMU 05-11-2013.pdf
3. Møde med Fortunfortets Venner 12 december 2013.pdf
4. Til Teknik og Miljøudvalget\_121213.pdf

#### 4. Klampenborgvej 215B Ombygning af stueetagen

##### Sagsfremstilling

Lejemålet Klampenborgvej 215B (Kulturhuset) blev i 2010 gennemgået af et eksternt konsulentfirma med henblik på at undersøge mulighederne for en bedre udnyttelse af forholdene.

I forlængelse heraf søgte Lyngby-Taarbæk Kommune i 2012/13 at leje til private aktører. Da der ikke indkom konditionelle bud, valgte kommunen at arbejde videre med to modeller - én, hvor en privat leverandør driver Kulturhuset og én, hvor kommunen driver huset. Begge modeller forudsætter en ombygning af lokalerne.

Kommunalbestyrelsen behandlede den 5. september 2013 en kontrakt med Henrik Thorsager om at fremleje stueetagen pr. 1. marts 2014, herunder iværksættelse af fornøden ombygning til formålet, jf. herved den sagen vedlagte protokoludskrift (bilag).

I samarbejde med fremlejetager har forvaltningen specificeret kravene til ombygningen, som omfatter indretning af dels anretterkøkken og kølerum, dels bar, dels ændring af flugtvejsforholdene fra Musiksalen, så den kan rumme op til 600 personer mod i dag 350 personer, og dels nyt indgangsparti direkte til Klampenborgvej.

Tingene vil blive udført i nævnte rækkefølge indenfor den forudsatte budgetramme og forventes gennemført forår og sommer 2014.

##### Økonomiske konsekvenser

Der er afsat et rådighedsbeløb i 2013 på 1.632.460 kr. svarende til de økonomiske omkostninger i forbindelse med ombygningen. Beløbet overføres til 2014. Der søges endvidere anlægsbevilling.

##### Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

##### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. den beskrevne ombygning projekteres, myndighedsbehandles og udføres
2. der gives en anlægsbevilling på 1.632.460 kr. finansieret af det afsatte rådighedsbeløb.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Anbefales.

##### Bilagsfortegnelse

1. LUKKET BILAG

## 5. DAB - LAB og Boligsorganisationen Samvirke - midlertidig ændret udlejningspraksis ifm. renovering af Sorgenfrivang II

### Sagsfremstilling

DAB har i brev dateret 6. februar 2014 (bilag) anmodet kommunalbestyrelsen om en ændret udlejningspraksis for Lyngby almennyttige Boligselskab (LAB) og Boligorganisationen Samvirke som følge af et omfattende genhusningsbehov i forbindelse med renoveringen af LAB<sup>1</sup>, afdeling Sorgenfrivang II.

Sorgenfrivang II står overfor en gennemgribende renovering af de tre boligblokke, der betyder, at det bliver nødvendigt at genhuse flere beboere end først antaget. Baggrunden er, at det er konstateret, at støjgenerne i forbindelse de kommende arbejder bliver så omfattende, at beboerne ikke kan blive boende, mens arbejderne gennemføres.

Konsekvensen er, at det bliver nødvendigt at genhuse op til 144 boliger ad gangen, svarende til samtlige lejemål i en boligblok.

Det er oplyst, at det i forbindelse med arbejdernes igangsættelse skal findes genhusningsmulighed for 80 lejemål pr. 1. januar 2015 og yderligere 64 lejemål pr. 1. august 2015.

Når første blok er færdigrenoveret vil arbejdet med blok 2 gå i gang, og en ny genhusning påbegyndes. Dette medfører et vedvarende behov for ca. 140 genhusningsboliger i den 3½ år lange byggeperiode.

En genhusning i den størrelsesorden kræver en særlig indsats, som LAB i videst mulig omfang ønsker gennemført i selskabets egne boliger, hvor følgende afdelingers ca. 1.700 boliger vil være omfattet:

Degnebakken, Uglemosen, Lystoftehuse, Solparken, Sorgenfrivang I, Vinkelvej, Lystoftevænget, Virumgård, Bøgeparken og de boliger i Sorgenfrivang II, hvor renoveringen enten ikke er påbegyndt, eller hvor denne er afsluttet.

Herudover har LAB kontaktet Samvirke for om muligt at få hjælp til genhusningsopgaven. Samvirke har på et bestyrelse den 18. februar 2014 vedtaget at medvirke til både midlertidig og permanent genhusning i afdeling Lundtofteparkens 600 boliger, hvilket også understøtter ønsket og behovet for en styrkelse af beboersammensætningen i afdelingen.

Konsekvensen af den fremsendte ansøgning er, at alle hidtil indgåede aftaler om fleksibel udlejning i både LAB og Samvirke, afdeling Lundtofteparken suspenderes. Endvidere bliver kommunens anvisningsret til boliger i de ovennævnte afdelinger begrænset i perioden frem til renoveringen i Sorgenfrivang II er afsluttet i 2018.

### Økonomiske konsekvenser

Opgaven løses inden for rammen.

Beslutningskompetence  
Kommunalbestyrelsen.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at ønsket om en midlertidig ændret udlejningspraksis i LAB og Samvirke, afdeling Lundtofteparken imødekommes.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014  
Anbefales.

Økonomiudvalget forelægges en status i foråret 2015.

## 6. Budgetprocessen for 2015-18 – indledende drøftelser - Økonomiudvalgets område

### Sagsfremstilling

Økonomiudvalget godkendte den 27. februar 2014 tids- og procesplanen for budgetlægningen 2015-18, jf den sagen vedlagte protokoludskrift m/ tilhørende materiale (bilag), idet udvalget dog besluttede, at der i tidsplanen skal indlejres en bruger- og borgerproces i løbet af ultimo april eller maj. Herudover fastlagde Økonomiudvalget fordelingen af budgetreduktionen for 2015.

Med nærværende sag behandles dels forvaltningens forslag til en bruger- og borgerproces i april eller maj, dels processen omkring effektiviseringsforslagene i egenskab af fagudvalg.

### Bruger- og borgerproces ultimo april eller maj:

Forvaltningen peger på, at der i tilknytning til udvalgmøderne i april orienteres i lokalpressen (DGO) og på hjemmesiden om budgetprocessen m.h.t. at der allerede i 1. halvdel af 2014 træffes beslutninger om budgetreduktioner, mens der efter sommerferien gennemføres politiske forhandlinger om det råderum, der kan udledes af det budgetforslag, der offentliggøres ultimo august.

Herefter er der to muligheder for en bruger- og borgerproces i tilknytning til forårets runde med effektiviseringsforslag (udover processen med høring af de høringsberettigede).

1)

Enten at afholde et egentligt borgermøde omkring budgetprocessen og udvalgenes effektiviseringsforslag. Mødet kan afholdes enten som et åbent borgermøde eller et møde for de høringsberettigede parter. Det skal i givet fald afholdes samtidigt med høringsprocessen for de høringsberettigede.

2)

Eller ved at borgere og brugere får mulighed for at give kommentarer til de forslag, der arbejdes med i udvalget, via en kanal, som består af en elektronisk postkasse på hjemmesiden. Postkassen oprettes specielt til bruger-/brugerkommentarer i en begrænset periode - d.v.s. parallelt med høringen af de høringsberettigede, der efter planen ligger i maj. Det betyder, at:

- a. Der oprettes en særskilt mailadresse
- b. Der optages en notits i DGO, hvor borgernes mulighed for at komme til orde annonceres.
- c. Der sendes en kvittering til en afsender med besked om, at kommentaren vil blive sendt til den politiske behandling.

Forvaltningen peger på, at udvalget drøfter, hvilken af de 2 muligheder for en bruger- og borgerproces, der foretrækkes.

### Processen omkring effektiviseringsforslagene på Økonomiudvalgets fagområde:

Som det fremgår af tidsplanen skal Økonomiudvalget som fagudvalg i marts drøfte ideer til proces for arbejdet med forslagene til effektivisering og omprioritering samt til emner, som forvaltningen skal arbejde videre med.

Udvalget skal herefter i de efterfølgende møder i april og maj drøfte konkrete forslag til



effektivisering/omstilling og forslag til større analyser, som skal sættes i gang. (Forvaltningen er i gang med at udarbejde forslag til udvalgsbehandlingen i april.)

Forvaltningen har til brug for Økonomiudvalgets behandling med nærværende sag udarbejdet nedenstående oversigt over, hvordan processen forventes at forløbe med hensyn til at udarbejde forslag på Økonomiudvalgets område: Administration, Beredskab og Puljer samt Kommunale ejendomme, og de tværgående områder.

- | Processen er indledt op i de enkelte afdelinger, hvor medarbejderne kan bidrage med forslag til effektivisering og omstilling.
- | Der er har været afholdt møde i centerudvalget under Center for Areal og Ejendomme.
- | Der er nedsat en tværgående arbejdsgruppe, der skal belyse effektiviseringsmuligheder og analysemuligheder på tværgående områder, dvs. først og fremmest administrationsområdet, digitalisering, indkøb m.v.
- | På den baggrund afholdes et temamøde i tværgående administrativ lokaludvalg for Administrationen den 25. marts med henblik på at behandle fremkomne forslag. Medlemmerne er forud for mødet blevet opfordret til - i eget center - at komme med forslag.
- | Ledelsen kvalitetssikrer herefter forslagene med henblik på, at forslagene beskrives på skitseplan.
- | Skitsen drøftes på udvalgsmøde i april med henblik på at indarbejde udvalgets prioriteringer og ønsker for, hvilke forslag der skal arbejdes videre med.
- | Forslagene gennemarbejdes og lægges frem for udvalget igen i maj med logbog fra behandlingen i lokaludvalgene.
- | Økonomiudvalget skal med nærværende sag også drøfte, hvorvidt der er særlige forslag, som udvalget ønsker, at forvaltningen skal undersøge.

#### Økonomiske konsekvenser

Der skal udarbejdes forslag, der som minimum svarer til den udmeldte ramme på 7,1 mio. kr., jf. Økonomiudvalgets beslutning den 27. februar 2014. Det forudsættes dog, at forvaltningen fremlægger besparelsesforslag for et større beløb, således at udvalget har mulighed for at prioritere mellem forskellige forslag.

#### Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

#### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. der tages stilling til, hvilket af de 2 forslag til en bruger- og borgerproces der ønskes anvendt, herunder om et evt. møde er et borgermøde, eller et møde for de høringsberettigede parter
2. den fremlagte procesplan tages til efterretning
3. eventuelle forslag, som forvaltningen skal undersøge nærmere, drøftes.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Ad.1

Vedtaget at anvende en kombination af de to forslag, idet der anvendes "udvidet træffetid".

Ad.2

Taget til efterretning.

Ad.3

Drøftet.

Bilagsfortegnelse

1. oek\_2014-02-27\_protokol\_sag nr 7 Budgetprocessen for 2015-18 - fastlæggelse af proces og tidsplan.pdf
2. Tidsplan for budgetprocessen 2015-18 - pr 27-02-2014.pdf
3. Fordeling af 1 pct ramme - revideret model 3.pdf

## 7. Fælleskommunalt samarbejde om frikøb af hjemfaldsklausuler vedr. almene boligorganisationer

### Sagsfremstilling

#### Baggrund

På en række almene boligafdelinger i 9 omegnskommuner (omfattende i alt ca. 25.000 almene boliger) til Københavns Kommune er tinglyst servitutter om tilbagekøbsrettighed for beliggenhedskommunen og/eller Københavns Kommune. Forvaltningen orienterede i marts 2013 Økonomiudvalget om den specifikke situation i Lyngby-Taarbæk Kommune, jf. den sagen vedlagte protokoludskrift.

Det betyder, at den enkelte kommune og/eller Københavns Kommune på et bestemt tidspunkt har ret til at købe ejendommene tilbage til en nærmere defineret pris - som regel til den pris, en ejendom blev solgt til oprindeligt - uanset nuværende værdi. Til gengæld kan boligselskaberne på nærmere angivne vilkår frikøbe sig fra sådan tilbagekøbsret.

Tilbagekøbsrettighederne betyder nu, at de almene boligselskaber ikke kan belåne ejendomme til fuld nutidsværdi, idet realkreditinstitutter ved værdiansættelsen af en ejendom fratrækker det beløb, det vil koste boligselskabet at frikøbe sig fra en tilbagekøbsret, ligesom realkreditlån ikke tilbydes at løbe længere end til senest det tidspunkt, hvor ejendommen kan tilbagekøbes.

I København indgik kommunen og boligselskaberne i år 2000 en aftale om, at boligselskaberne betalte Københavns Kommune et beregnet frikøbsbeløb, og i Århus indgik kommunen og boligselskaberne i 2012 lignende aftale. Aftalerne har dog forskelligt indhold vedr. de konkrete rettigheder, også m.h.t. udviklingen i ejendommenes værdi i henholdsvis og i 2012.

I ingen af aftalerne indgår betaling af det fulde frikøbsbeløb, og i begge aftaler modsvares boligselskabernes betaling af et frikøbsbeløb af kommunale forpligtelser for anvendelsen af provenuet. Frikøbsbeløbet finansieres af boligselskabernes egenkapital og via realkreditlån. På grund af balanceløstprincipet i den almene boligsektor betyder betalingen af frikøbsbeløbene lejeforhøjelser i de almene boliger, som i Københavns Kommune dog blev delvist begrænset ved hjælp fra Landsbyggefonden i form af ydelsesstøtte og driftsbidrag.

Siden 2012 er der blandt omegnskommunerne Albertslund, Ballerup, Brøndby, Gladsaxe, Glostrup, Herlev, Hvidovre, Lyngby-Taarbæk, Rødovre og Københavns Kommune pågået et udredningsarbejde om omfanget af tilbagekøbsrettighederne, og i forlængelse heraf er drøftet muligheden af at indgå i et fælles kommunalt samarbejde for at opnå en fælles aftale med boligselskaberne i alle de berørte kommuner om eventuel betaling af et frikøbsbeløb og ophævelse af tilbagekøbsrettighederne.

En kommune har efter almenboligloven adgang til at indgå aftaler med almene boligorganisationer om frikøb af tinglyste tilbagekøbsrettigheder og herunder fastsætte frikøbssummen til et beløb lavere end en markedsfølsomme værdi.

Det er på nuværende tidspunkt imidlertid ikke muligt på forhånd at anviser en konkret model for en sådan aftale, dels i sig selv p.g.a. forskellighederne i Århus/København-aftalerne, dels på grund

af ovennævnte "dobbeltrettigheder". Det fælleskommunale samarbejde skal derfor belyse, hvilke modeller, der kan anvendes i omegnskommunernes særlige situation, herunder vurdere de samlede kommunaløkonomiske konsekvenser, herunder hvorvidt Landsbyggefonden og staten kan bidrage til en samlet aftale.

Samarbejdet tænkes varetaget af borgmestrene i de kommuner, der vil deltage i en fælles aftale, og at Hvidovre Kommune, som har den største andel af almene boliger med hjemfaldspligt – indtil andet besluttes - bærer formandsskabet for en til formålet nedsat politiske styregruppe, jf. det sagen vedlagte udkast "Kommissorium for samarbejde om hjemfaldsklausuler" (bilag). Den enkelte kommunalbestyrelse kan undervejs beslutte at udtræde af samarbejdet og vil dermed ikke være omfattet af den aftale, der indgås.

Til at rådgive og komme med oplæg etableres en administrativ styregruppe bestående af kommunaldirektørerne med Hvidovre Kommunes kommunaldirektør som formand; og til at forhandle med de involverede parter – boligorganisationerne, Landsbyggefonden og Staten - nedsættes et forhandlingsudvalg bestående af kommunaldirektørerne fra kommunerne Hvidovre (formand), Herlev, København og Lyngby-Taarbæk.

#### Økonomiske konsekvenser

I forhold til sekretariatsfunktionen opgøres opgaveløsningen vedr. det fælleskommunale samarbejde på timebasis og fordeles forholdsmæssigt efter kommunens størrelse af frikøbsbeløb. Øvrige økonomiske konsekvenser af en aftale om frikøb af tilbagekøbsrettigheder fastlægges den forhandlingsløsning, der kan opnås, idet der over sekretariatsfunktionen fra hver kommune efter nærmere aftale bidrages med juridiske, analyse- og beregningstekniske ressourcer.

#### Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

#### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at kommunen indgår i det beskrevne fælleskommunale samarbejde om frikøb af hjemfaldsklausuler.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Godkendt.

#### Bilagsfortegnelse

1. LUKKET BILAG
2. 51212-14\_v1\_Kommissorium for samarbejde om hjemfaldsklausuler.pdf

## 8. Implementering af folkeskolereformen

### Sagsfremstilling

Med det vedlagte baggrundsnotat om folkeskolereformen fremlægges en samlet beskrivelse af kravene til implementering af reformen, både på nationalt og på lokalt plan. Notatet indeholder desuden en række anbefalinger og valgmuligheder i forhold til reformens implementering i Lyngby-Taarbæk Kommune. Disse anbefalinger og valgmuligheder er samlet i en række forslag til overvejelse og indstillinger i sagsfremstillingen.

Folkeskolereformen giver samlet set en væsentligt længere skoledag, både i form af flere fagopdelte undervisningslektioner og i form af understøttende undervisning. Disse nye elementer i skoledagen beskrives nøjere i notatet. Notatet beskriver desuden de økonomiske forudsætninger i budget 2014-17 og de igangværende forhandlinger med de faglige organisationer om rammevilkår for medarbejderne i den nye folkeskole. Endelig henvises der til arbejdet i den igangværende arbejdsgruppe om indhold og struktur i det fremtidige klubtilbud, som afledt konsekvens af reformen.

I den hidtidige forberedelse af implementeringen har forvaltningen arbejdet med forskellige scenarier for Lyngby-Taarbæk Kommune. De 3 scenarier er:

- ) LTK+, forstået som en forsigtig indfasning af reformen
- ) Den fagligt ambitiøse skole, forstået som en skole, der via reformen får en endnu stærkere faglig profil
- ) Den åbne skole, forstået som en skole, der udnytter reformens nye frihedsgrader til at invitere flere eksterne parter ind og afprøve helt nye undervisningsformer, under forudsætning af at de kan understøtte målet om, at alle elever skal blive dygtigere.

De nedenstående handlemuligheder og anbefalinger indeholder elementer fra alle 3 scenarier. Det er dog forvaltningens vurdering, at der især er et politisk ønske om at sikre det fagligt ambitiøse i fremtidens folkeskole. Dette vil fremgå af de beskrevne anbefalinger og valgmuligheder.

I baggrundsnotatet fremlægges et forslag til ny timefordelingsplan for Lyngby-Taarbæk Kommune, der indebærer følgende, som der politisk skal tages stilling til:

- ) Fastholdelse af et obligatorisk timetal i dansk på 2. klassetrin. Forslaget er budgetneutralt, fordi den ekstra lektion finansieres af en natur- og tekniktime
- ) Fastholdelse af dansk på 3. klassetrin på det nuværende LTK-timetalsniveau, som er en lektion højere end det reformen lægger op til. Finansieringen sker delvis ved omlægning af understøttende undervisning til fagopdelt undervisning, men indebærer en netto merudgift på 0,4 mio. kr.
- ) Genindførelse af obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse. Udgifterne hertil udgør 0,3 mio. kr.
- ) Hvorvidt timerne i faget kristendom skal placeres på 7. klassetrin i stedet for 8. klassetrin, idet konfirmationsforberedelsen i Lyngby-Taarbæk Kommune foregår på 8. klassetrin. For at overholde det maksimale ugentlige lektionstimetal flyttes en geografilektion den modsatte vej. Forslaget er budgetneutralt.

) Hvorvidt Skolernes undervisning i 3. fremmedsprog kan tilrettelægges i et samarbejde med Lyngby-Taarbæk Ungdomscenter (LTU), således at et stort antal relevante sprogfag (eksempelvis kinesisk, japansk og spansk) får mulighed for at blive udbudt som valgfag i kommunen. Forslaget er budgetneutralt.

Særligt vedrørende den foreslåede nye timefordelingsplan for Lyngby-Taarbæk Kommunes skoler skal det bemærkes, at der lægges op til, at denne er mere bindende for skolerne, end loven forpligter til. Det foreslås derfor, at der åbnes op for, at skolebestyrelserne kan fravige timefordelingsplanen ud fra bestemte kriterier og således at der i den årlige kvalitetsrapport afrapporteres for eventuelle afvigelser.

Vedrørende den understøttende undervisning foreslås det at, skolerne ikke centralt forpligtes til at anvende bestemte metoder i implementeringen. Der skal dog udarbejdes et fælles grundlag for samarbejdet med Musikskolen. Det foreslås desuden, at forvaltningen faciliterer et større samarbejde med eksterne parter, herunder især ungdomsuddannelserne og erhvervslivet.

#### Økonomiske konsekvenser

I baggrundsnotatet er der en ny økonomioversigt, der på en række punkter justerer de beregninger, der blev anvendt i arbejdet med budget 2014-17. Det drejer sig om følgende:

) Der er i den understøttende undervisning regnet med 40 % lærere og 60 % pædagoger (hidtil 50 % lærere og 50 % pædagoger).

) Det er forudsat, at lærerne underviser gennemsnitligt 760 timer om året

) Der er forudsat samme forældrebetalingssandel for SFO og klubber som i dag. Det vil sige, at taksten reduceres forholdsvist i forhold til den reducerede åbningstid

) Kommunen er forpligtet til at holde åbent i SFO og klub, mens der tilbydes lektiehjælp/faglig fordybelse til eleverne. Herved forøges udgifterne med 0,9 mio. kr. i 2014, 2,2 mio. kr. i 2015 og 1,3 mio. kr. i 2016.

) Der er indregnet ekstraudgifter til en ugentlig ekstra dansktime i 3. klasse, der koster 0,4 mio. kr. årligt ved fuld indfasning

) Der er indregnet udgiften til genindførelse af obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse, der koster 0,3 mio. kr. årligt ved fuld indfasning.

Der er med disse justeringer et samlet finansieringsunderskud på 0,3 mio. kr. i 2014, 1,0 mio. kr. i 2015, 0,9 mio. kr. i 2016 og 0,3 mio. kr. i 2017, der bør håndteres ved at bringe de beskrevne handlemuligheder i anvendelse – det vil sige enten reducere udgifterne eller øge indtægterne. I baggrundsnotatet er beskrevet en række forskellige handlemuligheder for at bringe budgettet i balance eller tilvejebringe et mindre overskud til finansiering af andre initiativer i forbindelse med implementering af reformen.

#### Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

#### Indstilling

Forvaltningen indstiller til,

Børne- og Ungdomsudvalget, at:

1. baggrundsnotatet anbefales som overordnet ramme for implementering af skolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune
2. timefordelingsplanen i baggrundsnotatet drøftes med henblik på stillingtagen til, hvorvidt de beskrevne muligheder for afvigelser i lektionsantallene skal besluttes med de beskrevne økonomiske konsekvenser, jf. dog punkt 4

3. det overvejes om der skal genindføres obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse, jf. dog punkt 4
4. der tages stilling til de beskrevne økonomiske forudsætninger for reformens implementering, herunder hvordan der kan skabes budgetbalance ved aktivering af de forskellige handlemuligheder er beskrevet i baggrundsnotatet
5. skolerne får mulighed for at fravige timefordelingsplanen indenfor de i notatet angivne rammer
6. der satses på flere fremmedsprog (via valgfag) i udskolingen i et samarbejde med LTU
7. implementeringen af den understøttende undervisning sker på lokalt plan med fokus på, at den støtter den samlede læring i skolen
8. kommunen udformer et fælles grundlag for samarbejdet mellem Musikskolen og folkeskolerne
9. kommunen faciliterer, at alle skoler får et større samarbejde med eksterne parter, herunder især ungdomsuddannelserne og erhvervslivet
10. Kommunalbestyrelsen afventer arbejdet i den nedsatte arbejdsgruppe (afsluttes i januar 2014), før der træffes beslutning om klubbernes fremtidige indhold og struktur
11. der tilrettelægges en samlet evaluering af folkeskolereformens implementering i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Kultur- og Fritidsudvalget, at

1. udvalget drøfter baggrundsnotatet for så vidt angår udvalgets ressortområde
2. kommunen udformer et fælles grundlag for samarbejdet mellem Musikskolen og folkeskolerne.

Kultur- og Fritidsudvalget den 9. januar 2014

Ad 1. og 2. Drøftet og besluttet at sagen forelægges igen i februar 2014.

-----

*Følgende bilag er vedlagt sagen i forbindelse med at den forelægges igen:*

- *Protokol fra Børne- og Ungdomsudvalgets behandling af sagen den 9. januar 2014*
- *Protokol fra Økonomiudvalgets behandling af sag (LUKKET BILAG)*
- *Brev fra Musikskolen modtaget november 2013*
- *Brev fra Musikskolen modtaget februar 2014*
- *Udkast til samarbejdsaftale mellem Lyngby-Taarbæk og Musikskolen*
- *Inspirationsmateriale fra DGI til samarbejde mellem folkeskolen og idrætsforeningerne*
- *Slides med inspiration fra Fritidsrådet*
- *Slides med DGI Profil Skoler*
- *Notat af 20. februar 2014 vedrørende forslag til timefordelingsplan.*
- *Notat med forskellige scenarier for timefordelingsplan*
- *Notat vedrørende økonomi Folkeskolereform - beregninger og forudsætninger.*
- *Notat om hvilke afbureaukratiseringsinitiativer som indgår i Folkeskolereformen.*

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at:

1. Udvalget drøfter baggrundsnotatet for så vidt angår udvalgets ressortområde
2. Udvalget lægger udkast til aftale med Musikskolen til grund for det videre arbejde med implementering af folkeskolereformen.
3. Udvalget drøfter, om der skal fastsættes en kvote, eksempelvis 2 %, for eksterne parter (foreninger, Musikskolen mv.) i den understøttende undervisning.

Kultur- og Fritidsudvalget den 20. februar 2014

Ad 1. Drøftet i det udvalget forudsætter, at der skal laves samarbejdsaftaler mellem skolerne og foreningerne og det anbefales at dette indgår i skolernes kvalitetsrapporter.

Ad 2. Anbefales at alle elever i indskolingen tilbydes et musikprojekt i samarbejde med Musikskolen.

Ad 3. Anbefales at der fastsættes en kvote på 2 pct.

Udvalget anbefaler, at der tilvejebringes ressourcer til en koordinator, som skal sikre samarbejde mellem skoler, Musikskolen, foreningslivet og andre eksterne samarbejdspartnere.

Besluttet at forvaltningen laver en opsamling på alle delbeslutninger, herunder økonomi i forhold til implementering af folkeskolereformen.

Henrik Bang var fraværende. I stedet deltog Henrik Brade Johansen.

Børne- og Ungdomsudvalget den 20. februar 2014

Punkt 2. Timefordelingsplanen som fremgår af bilag 1 godkendes, idet 1 dansklektion på 2. klassetrin konverteres til 1 natur/tekniklektion og 1 dansklektion fra 3. klassetrin konverteres til 1 lektion i 2. fremmedsprog på 9. klassetrin. Der konverteres desuden 1 lektion understøttende undervisning til 2. fremmedsprog i 8. klasse. Denne timefordelingsplan ses der nærmere på om 3-4 år, når de i notatet beskrevne overgangsproblemer er overstået.

Punkt 4. Det besluttet at der ikke pålægges skolerne krav om afbureaukratisering i forbindelse med reformen. Resten af punktet udsat, idet der ønskes et notat om åbningstider set i relation til takstniveauet.

Punkt 10. Udgår, idet der henvises til sag nr. 3 på dagsordenen.

Punkt 12. Udgår, idet der henvises til sag nr. 10 på dagsordenen.

V tager forbehold.

Anne Jeremiassen (LA) og Henriette Breum (V) var fraværende.

---

*Forvaltningen bemærker, at sagen fremlægges efter behandling i henholdsvis Børne- og Ungdomsudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget.*

*I relation til Børne- og Ungdomsudvalget udestår beslutning vedr. indstillingens punkt 4, hvormed der tages stilling til finansieringsunderskuddet beskrevet i sagen, hvorfor sagen i så henseende drøftes i Børne- og Ungdomsudvalget igen i marts 2014.*

*Sagens øvrige indstillingspunkter er således oversendt til behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.*

*Der er til sagens forskellige behandlinger fremlagt forskelligt materiale. En oversigt herover vil blive gjort tilgængelig via POLWEB samt vedlagt protokollen.*

Økonomiudvalget den 27. februar 2014

Ad

punkt 1 (baggrundsnotatet som overordnet ramme),

punkt 3 (obligatorisk svømmeundervisning),



punkt 5 (skolernes mulighed for at fravige timefordelingsplanen),  
punkt 6 (flere fremmedsprog),  
punkt 7 (implementering af understøttende undervisning sker lokalt),  
punkt 8 (fælles grundlag for samarbejde mellem Musikskolen og folkeskolerne),  
punkt 9 (større samarbejde med eksterne parter)  
punkt 11 (samlet evaluering)

Timefordelingsplanen (bilag) indeholder 2 ekstra undervisningslektioner i forhold til minimumslektionstimetallet, altså 1 lektion mere end indstillingen i baggrundsnotatet. Hver af de ekstra lektioner hentes fra den understøttende undervisning, og den samlede udgift kan skønnes til 0,8 mio. kr. Børne- og Ungdomsudvalget forudsættes ved den endelige behandling af økonomien i reformen at anvise finansiering af ekstraudgiften hertil inden for området.

På den baggrund *anbefalet* timefordelingsplanen (bilag) til kommunalbestyrelsen i øvrigt i overensstemmelse med Børne- og Ungdomsudvalgets anbefaling af 20. februar 2014.

Ad punkt 12 (samarbejdet med musikskolen og foreningerne),

V foreslog, at der tilvejebringes ressourcer til en koordinator, som skal sikre samarbejde mellem skoler, musikskolen, foreningslivet og andre eksterne samarbejdspartnere.

For forslaget stemte 3 (V og F). Imod stemte 6.

Herefter *anbefalet*, at forvaltningen forelægger et oplæg til Børne- og Ungdomsudvalget samt Kultur- og Fritidsudvalget om, hvordan inddragelse af foreningerne dels koordineres, dels finansieres inden for området.

Ad punkt 4 (den samlede økonomi/ressourcefordeling)

Tilbagesendes til videre drøftelse i Børne- og Ungdomsudvalget den 13. marts 2014, idet Økonomiudvalget herved forudsætter, at Børne- og Ungdomsudvalget anbefaler en økonomisk løsning, hvor der er samlet balance inden for området, uden at der herved pålægges skolerne krav om afbureaukratisering som følge af reformen.

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

Morten Normann Jørgensen var fraværende (F). I stedet deltog Hanne Agersnap (F).

---

*Til sagens behandling i Børne- og Ungdomsudvalget 13. marts 2014 vedlægges notat om takster set i relation til åbningstider.*

Børne- og Ungdomsudvalget den 13. marts 2014

Ad punkt 4. Anbefalet at sfo-taksten fremover er 1.830 kr.

Derudover anbefalet, at åbningstiden i fritidsklubberne øges med en halv time om dagen i skoleåret 2014/2015, og at forældrebetalingssandelen på fritidsklubberne bevares som den er idag.

Det resterende finansieringsbehov af folkeskolereformen er dermed tilvejebragt.

Udvalget bemærker, at forældre til børn på både sfo-er og fritidsklubber vil betale en lavere takst

i kroner og ører end tilfældet er i dag.

Åbningstiderne på både fritidsklubber, sfo-er og daginstitutioner drøftes igen i en særskilt sag primo 2015.

Venstre (2) stemmer imod sfo-taksten, idet Venstre ønsker, at forældrebetalingssandelen på sfo-taksten bevares som den er i dag.

-----

*Der forelægges nyt økonomibilag inden sagen forelægges Økonomiudvalget.*

*Økonomiudvalget den 18. marts 2014*

*Børne- og Ungdomsudvalgets indstilling anbefalet med undtagelse af sfo-taksten.*

*SFO-taksten herefter anbefalet med 6 stemmer.*

*3 (V og LA) stemmer imod sfo-taksten, idet det ønskes, at forældrebetalingssandelen på sfo-taksten bevares som den er i dag på 53 % og ikke som foreslået på 57 %.*

...

*Udvalget anmoder om, at der inden behandlingen i kommunalbestyrelsen udarbejdes en notat til sagen vedr. "job-garanti" i relation til pædagoger og pædagogmedhjælpere på sfo- og klubområdet som konsekvens af evt. stillingsnedlæggelser som følge af folkeskolereformen.*

#### Bilagsfortegnelse

1. Baggrundsnotat\_sag til BUU og KFU 09.01.13.pdf
2. Bilag X - timefordelingsplan 2013-2014 + forslag til 2014-2015.pdf
3. Prtokol fra BUU JAN14.pdf
4. Protokol fra ØK JAN14.pdf
5. Brev om musikskole og folkeskolereform.pdf
6. Samarbejde skole-foreninger et inspirationsmateriale - final.pdf
7. DGI Helhedsskolen slides.pdf
8. Brev og bilag fra Musikskolen FEB 2014.pdf
9. Samarbejdsaftale mellem LTK folkeskoler og musikskolen.pdf
10. DGI profil skoler.pdf
11. Notat til BUU 200214 vedr. forslag til timefordelingsplan.pdf
12. Forskellige scenarier for timefordelingsplan.pdf
13. Økonomi og mulige scenarier 3 Forældrebetaling takster280114.pdf
14. HVike afbureaukratiserings initiativer indgår i folkeskolereformen.pdf
15. Statusnotat
16. Endeligt forslag til timefordelingsplan august 2014 ØK 270214
17. Notat en times ekstra åbningtid i fritidsklub sag nr 6
18. Bilag - Skolereform - økonomi og mulige scenarier 3 vIII

## 9. Fremtidens klubstruktur

### Sagsfremstilling

I forbindelse med implementering af folkeskolereformen har en arbejdsgruppe arbejdet med beskrivelse af indhold og struktur i det fremtidige klubtilbud – som konsekvens af den kortere åbningstid for klubberne og klubbepædagogernes deltagelse i skolernes understøttende undervisning. Arbejdsgruppen har bestået af områdelederen for Klub Lyngby, klubledere, skoleledere, SFO-ledere samt BUPL, bistået af medarbejdere fra forvaltningen. Udvalgets rapport er vedlagt som bilag.

Efterfølgende er der desuden udarbejdet vedlagte notat med mulige organisationsdiagrammer ved implementering af de forskellige scenarier i rapporten. Af notatet fremgår bl.a., at der kan spares ledelsesressourcer ved implementeringen.

Baggrunden for arbejdet er kombinationen af gevinster og udfordringer for klubområdet i folkeskolereformen. Reformen forudsætter en styrkelse af sammenhængen mellem den faglige undervisning og børns trivsel og sætter et øget fokus på bevægelse og andre måder at lære på i den længere skoledag. Inddragelsen af klubbepædagogernes kompetencer i den længere skoledag skal sikre, at reformens intentioner realiseres i praksis. Samtidig er det en udfordring, at åbningstiden i klubben reduceres, og at der vil være to forskellige organisationer med egne ledelser og bestyrelser, der skal være fælles om at styrke børnenes og de unges hverdag.

Vedrørende indholdet i det fremtidige klubtilbud forudsætter arbejdsgruppen, at teams af pædagoger og lærere skal arbejde på tværs af skole og klub (og på tværs af skolens og klubbens lokaler) om den faglige og understøttende undervisning, herunder faglig fordybelse/lektiecafé og andre eftermiddagsaktiviteter. Der gives bl.a. et eksempel fra Taarbæk Skole, hvor et snævert samarbejde allerede er gennemført i praksis i en organisation, der omfatter både skole og klub.

Arbejdsgruppen har desuden forudsat, at fritidsklub-tilbuddet opretholdes ved hver skole, også ud over den periode, hvor der skal være et klubtilbud til rådighed samtidig med lektiehjælpen. Det skal følges nøje, om tilbuddet faktisk bruges efter 1. august 2014.

Der forudsættes heller ingen ændringer vedr. den fysiske placering af ungdomsklubtilbuddet lige nu.

I forhold til den fremtidige organisering peger arbejdsgruppen på 3 mulige scenarier og beskriver fordele og ulemper ved scenarierne, som kort gengives nedenfor. I den vedlagte rapport findes en nærmere beskrivelse med eksempler på, hvordan den fremtidige ledelsesstruktur i konsekvens heraf kan tilrettelægges:

#### *Scenarie 1*

I dette scenarie organiseres og drives både fritidsklub og ungdomsklub fortsat under Ungdomsskoleloven. Samarbejdet med skolerne sker i et formaliseret partnerskab, hvor klubbepædagogernes timer i skolen planlægges ind i et årshjul. Arbejdsgruppen peger på fordelene ved et fleksibelt tilbud med fortsat tværgående samarbejde og ressourceallokering i Klub Lyngby. Samtidig erkendes det, at det er en administrativt tung løsning, som strukturelt fastholder en

opdelt hverdag, hvilket ikke har været reformens intention.

#### *Scenarie 2*

I dette scenarie organiseres fritidsklubtilbuddet i folkeskolen (som skoleklub), mens ungdomsklubtilbuddet fortsat organiseres i Klub Lyngby efter Ungdomsskoleloven. Samtidig flyttes 6. klassetrin fra fritidsklub til ungdomsklub, idet det vurderes, at elever på dette klassetrin mere søger et ungdomsklubtilbud (dette bryder dog med den typiske opdeling mellem mellemtrin og udskoling i folkeskolen). Der opnås herved en helhed i skoleledelsen til og med 5. klasse – men fortsat delt ledelse på de efterfølgende klassetrin. Samtidig kan det udadvendte samarbejde og klubsamarbejdet på tværs af skoledistrikter blive udfordret. Der skal derfor etableres en samarbejdsstruktur, der sikrer det tværgående perspektiv og samarbejde.

#### *Scenarie 3*

I dette scenarie hører både fritids- og ungdomsklub under den lokale folkeskoles ledelse og drives efter folkeskoleloven som skoleklubber. Der etableres en samlet ledelse, der afspejler den nye struktur. Der skal indgås et forpligtende partnerskab med LTU/forvaltningen om SSP mv. Herved opnås helhed og entydighed i ledelsen, men samtidig kan det udadvendte samarbejde og klubsamarbejdet på tværs af skoledistrikter blive udfordret. Der skal derfor etableres en samarbejdsstruktur, der sikrer det tværgående perspektiv og samarbejde

#### Økonomiske og administrative konsekvenser

Der er forskellige økonomiske konsekvenser af de enkelte scenarier. Forskellene skyldes dels, at der er forskellige muligheder for ledelsesbesparelser i de forskellige scenarier, dels at de forskellige lovgivninger udløser forskellige regelsæt vedr. forældrebetalingen.

Beskrivelsen af de økonomiske konsekvenser ved hver af scenarierne tager udgangspunkt i, at der i baggrundsnotatet til udvalgets behandling af skolereformen 9. januar 2014 var forudsat en besparelse på klub-området på 4,1 mio. kr. i 2015-17. Denne besparelse er baseret på reduceret åbningstid, korrigeret for reduceret forældrebetaling. De nedenstående økonomiske konsekvenser beskriver, om der er forskelle i forhold til denne forudsætning.

I scenarie 1 vil der på baggrund af effektiviseret ledelse kunne spares yderligere 0,55 mio. kr. i 2015, 1,1 mio. kr. i 2016, 1,65 mio. kr. i 2017 og 2,2 mio. kr. i 2018.

I scenarie 2 bliver der i forhold til baggrundsnotatet i stedet en samlet merudgift på 3,4 mio. kr. i 2015, 2,5 mio. kr. i 2016, 1,6 mio. kr. i 2017 og 0,7 mio. kr. i 2018. Merudgiften skyldes dels reduceret forældrebetaling pga. krav om søskenderabat i forhold til fritidsordninger under folkeskoleloven, dels flytningen af 6. klassetrin til ungdomsklub-regi, idet denne flytning ganske vist reducerer driftsudgifterne, men samtidig reducerer forældrebetalingen endnu mere. Potentialet for effektivisering vedr. ledelse reducerer merforbruget.

I scenarie 3 bliver der i forhold til baggrundsnotatet en samlet merudgift på 0,95 mio. kr. i 2015, en besparelse på 0,5 mio. kr. i 2016, en besparelse på 1,95 mio. kr. i 2017 og en besparelse på 3,4 mio. kr. i 2018. Forældrebetalingen reduceres pga. krav om søskenderabat i forhold til fritidsordninger under folkeskoleloven. Men potentialet for besparelser på ledelse er her så stort, at der alligevel bliver tale om en samlet besparelse ved fuld implementering.

I skemaform ser ændringerne således ud ved fuld implementering i 2018 (+beløb = merudgift):

	Scenarie 1	Scenarie 2	Scenarie 3
Forældrebetaling	0	2,4	2,4
6. klasse i UK	0	1,9	0
Ledelsesbesparelse	-2,2	-3,6	5,8
Samlet effekt	-2,2	0,7	3,4

Beslutningskompetence  
Kommunalbestyrelsen.

Indstilling  
Forvaltningen foreslår, at

1. Børne – og Ungdomsudvalget anbefaler enten scenarie 1, scenarie 2 eller scenarie 3 som grundlag for organisering og indhold i det fremtidige klubtilbud.
2. Arbejdsgruppens rapport sendes til høring i Klub Lyngbys bestyrelse og i skolebestyrelserne med høringsfrist inden endelig behandling i Børne- og Ungdomsudvalget og efterfølgende beslutning i Kommunalbestyrelsen 27. marts 2014.

Børne- og Ungdomsudvalget den 20. februar 2014

Ad 1. Udsat

Ad 2. Anbefalet.

Anne Jeremiassen (LA) og Henriette Breum (V) var fraværende.

Økonomiudvalget den 27. februar 2014

Udgår af dagsordenen.

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

Morten Normann Jørgensen var fraværende (F). I stedet deltog Hanne Agersnap (F).

*Sagen genfremlægges for Børne- og Ungdomsudvalget med henblik på behandling af høringssvar og beslutning om model.*

Børne- og Ungdomsudvalget den 13. marts 2014

Ad 1. Anbefalet at bevare den nuværende klubstruktur.

C (2) tager forbehold.

Anne Jeremiassen (LA) var fraværende.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Tilbagesendt til fagudvalget.

Bilagsfortegnelse

1. Ledelsesorganisation for skole og Klub Lyngby 130214
2. Afrapportering fra arbejdsgruppe

3. notat om økonomi - arbejdsgruppe om klubstruktur - ledelsesstruktur
4. Samlet oversigt vedr. hørings svar, Fremtidig klubstruktur, BUU sag nr 7
5. Hørings svar Fremtidig klubstruktur BUUsag nr 7

## 10. Modgående initiativer - implementeringen af kontanthjælpsreformen

### Sagsfremstilling

På Erhverv- og Beskæftigelsesudvalgets (EBUs) møde i februar forelagde forvaltningen en samlet sag om kontanthjælpsreformen, herunder de økonomiske konsekvenser og en plan for implementering (bilag). Implementeringsplanen indebar bl.a. et modgående initiativ - en business-case - for at imødegå reformens budgetudfordring. EBU anmodede i den forbindelse om at få forelagt flere forslag til modgående initiativer (bilag). På denne baggrund samt Økonomiudvalgets efterfølgende behandling af sagen fremlægges hermed to yderligere forslag, dvs. tre forskellige forslag til modgående initiativer. Udgangspunktet er, at initiativerne skal tilgodese reformens intentioner.

Som forelagt på udvalgets sidste møde blev budgetudfordringen ved kontanthjælpsreformen samt de tilstødende justeringer af mentor- og driftsloft opgjort til henholdsvis 5,3 mio. kr. i 2014, 6,3 mio. kr. i 2015, 6,1 mio. kr. i 2016 og 5,8 mio. kr. i 2017, jf. tabel 1:

Tabel 1. Økonomiske konsekvenser af kontanthjælpsreformen mv.

<b>Økonomiske konsekvenser LTK i 1.000 kr.</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Kontanthjælpsreformen	2.417	4.774	4.756	4.756
Ramme mentorordninger	1.761	1.428	1.428	1.428
Driftsloft aktiveringsudgifter	2.001	2.075	2.486	2.583
Hensat budgetgarantibeløb	-891	-1.931	-2.560	-2.942
<b>Samlet budgetudfordring</b>	<b>5.288</b>	<b>6.347</b>	<b>6.110</b>	<b>5.826</b>

Efter udvalgets behandling af sagen er det foreløbige regnskabsresultat for aktivitetsområde Beskæftigelse opgjort med et samlet mindreforbrug på -7,7 mio. kr. Det forventede resultat skyldes primært, at der sammenholdt med 3. anslået regnskab har vist sig følgende forskydninger, som skønnes at have betydning for udgiftsudviklingen på det samlede aktivitetsområde:

- 1 En større opbremsning i forbruget på driftsudgifter til aktivering svarende til et mindreforbrug på kontoen på -3,5 mio. kr.
- 1 En øget refusionsindtægt på kontoen for fleksjob og ledighedsydelse på -2,3 mio. kr., som ikke var indregnet korrekt.

Forvaltningen analyserer pt. mindreforbruget, og en vurdering heraf forventes at kunne medtages i skønnet i forbindelse med 1. anslåede regnskab 2014.

På trods af mindreforbruget vil der isoleret set være udgifter forbundet med kontanthjælpsreformen jf. de skønnede økonomiske konsekvenser, som bør imødegås både på kort og langt sigt. I den forbindelse har forvaltningen udarbejdet forslag til initiativer med henblik på at imødegå budgetudfordringen. Indholdet i forslagene er følgende:

A. Nedsættelse af aktiveringsgraden for de jobparate ved reduktion af tilkøb af vejledning og opkvalificering for de jobklare.

B. Omlægning af indsats - fra 'out-house' vejledning og opkvalificering til 'in-house' virksomhedsrettet indsats ved reduktion af tilkøb af vejledning og opkvalificering for de jobklare mod projektansættelse af to personlige jobformidlere, der formidler kontakt til og matcher ledige til virksomhederne.

C. Omlægning af indsats - fra 'out-house' vejledning og opkvalificering til 'out-house' virksomhedsrettet indsats ved reduktion af tilkøb af vejledning og opkvalificering for de jobklare mod virksomhedsrettet indsats, som udlægges til anden aktør. Det forudsættes, at aktøren kan håndtere opgaven inden for minimum samme økonomiske ramme, som jobcenteret selv kan.

Med henblik på at kunne følge virkningerne af indsatsen er de respektive initiativer i første omgang tilrettelagt som en 3-årig projektperiode.

#### Økonomiske konsekvenser

Den isolerede budgetudfordring ved kontanthjælpsreformen inklusiv et af de tre modgående initiativer reduceres derved til 4,6 mio. kr. i 2014, 5,0 mio. kr. i 2015, 4,8 mio. kr. i 2016, og 5,2 mio. kr. i 2017, jf. tabel 2:

Tabel 2. Reviderede økonomiske konsekvenser - inkl. modgående initiativ

<b>Økonomiske konsekvenser LTK i 1.000 kr.</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Samlet budgetudfordring	5.288	6.347	6.110	5.826
Modgående initiativ model A, B el. C	-651	-1.302	-1.302	-651
<b>Samlet budgetudfordring, netto</b>	<b>4.637</b>	<b>5.045</b>	<b>4.808</b>	<b>5.175</b>

I alle tre modeller vil det modgående initiativ ikke kunne opnå fuld effekt i indeværende år, hvorfor der kun er indregnet en besparelse svarende til halv effekt i 2014. Da projektperioden for det valgte modgående initiativ er 3-årig, gælder det tilsvarende, at der kun regnes med halvt gennemslag i 2017.

#### Beslutningskompetence

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget for så vidt angår valg af modgående initiativ (model A, B eller C)

Økonomiudvalget for så vidt angår de økonomiske konsekvenser.

#### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. der træffes beslutning om, hvilket modgående initiativ, der skal iværksættes, jf. de forslåede modeller (A, B eller C)
2. de økonomiske konsekvenser indregnes ved 1. anslået regnskab.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget den 11. marts 2014

Ad.1 Modgående initiativ B anvendes under henvisning til forvaltningens vurdering af, at det forekommer urealistisk at finde eksterne aktører, der kan håndtere udfordringen inden for de eksisterende økonomiske rammer, og at det derfor er økonomisk mest effektivt selv at varetage opgaven.

Ad.2 Anbefales.

Anne Jeremiassen (LA) var fraværende.



Økonomiudvalget den 18. marts 2014  
Ad.2 Godkendt.

Bilagsfortegnelse

1. Modgående initiativer 05 03 2014.pdf
2. Protokol ØK februar 2014.pdf

## 11. Budget til Seniorrådet

### Sagsfremstilling

De seneste 5 år har Seniorrådet haft et årligt budget på 69.500 kr til diæter, kørsel, forplejning, kontorhold, kurser mv.

Budgettet er af forvaltningen fastlagt til et sammenligneligt niveau i forhold til Handicaprådet og Integrationsrådet, idet der er taget højde for, at Seniorrådet har en hyppigere mødefrekvens. De nuværende retningslinier for udgiftsgodtgørelse er vedhæftet (bilag).

Seniorrådet havde i 2013 et merforbrug på omkring 20.000 kr, som Social- og Sundhedsudvalget i december bad forvaltningen om ekstraordinært at afholde inden for den eksisterende økonomiske ramme, med henblik på, at det nyvalgte udvalg i 2014 skulle have en politisk drøftelse af størrelsen på Seniorrådets budget.

Budgettet er ikke fremskrevet siden 2011, men udgifterne til diæter og kørsel følger statens takster, som er steget i perioden.

Der er ikke i budgettet taget højde for udgifter i forbindelse med de store borgermøder, som Seniorrådet har afholdt de seneste år - om livet på plejehjem i 2011 og velfærdsteknologi og selvhjælps-hjælpe midler i 2012. Mødetemaerne har de sidste 3 år været koordineret og drøftet med forvaltningen, hvilket har medført, at der på møderne er blevet taget aktuelle temaer op, som bla. er i overensstemmelse med de indsatser omkring sundhed, forebyggelse og borgerrettet kommunikation, der fremgår af kommunens strategi "et godt og aktivt ældreliv".

Der blev dog i oktober 2013 givet et ekstraordinært tilskud til Seniorrådet på 10.000 til afholdelse af borgermødet om sundhed. Borgermøderne er meget velbesøgte.

Seniorrådet vil gerne have mulighed for - særligt i det år, hvor rådet er nyvalgt, at alle medlemmer deltager i Danske Ældreråds repræsentantskabsmøde og ældrepolitiske konference som varer 2 dage og afholdes i Nyborg. Prisen er omkring 3.000 kr pr. deltager, hvilket ikke kan rummes inden for det nuværende budget.

De nuværende retningslinier giver mulighed for, at Seniorrådet, efter forudgående anmodning, kan få dækket udgifter udover de i budgettet fastlagte.

Det er imidlertid en lidt tung arbejdsgang og uhensigtsmæssigt - både for Seniorrådet, der skal være meget på forkant- og for forvaltningen der, fra gang til gang og måske sidst på budgetåret, skal afholde yderligere uforudsete udgifter inden for rammen.

Forvaltningen peger derfor på, at Seniorrådets budget øges med 35.000 kr. årligt til 100.000 kr. årligt, som dels skal dække:

- | en fremskrivning af budgettet til diæter og kørsel i hele rådets virkeperiode
- | afholdelse af 1-2 årlige borgermøder med temaer der aftales i samarbejde med forvaltningen - gerne i samarbejde med frivillige foreninger i kommunen
- | øget mulighed for deltagelse på relevante konferencer

Forvaltningen peger desuden på, at de nuværende regler for udbetaling af diæter fastholdes, men at de bilagte retningslinier jf. ovenfor i øvrigt tilpasses, således at de afspejler ovenstående og er i overensstemmelse med de retningslinier, der gælder i hele kommunen omkring budgetoverførsel.

#### Økonomiske konsekvenser

Kommunen modtager årligt ca. 300.000 kr fra staten til driften af Ældreråd. Udover budgettet på 69.500 kr. jf. ovenfor skal disse midler dække den lovpligtige sekretariatsbetjening af Seniorrådet samt afholdelse af valg til Rådet - en udgift der i forbindelse med valget i 2013 udgjorde 370.000 kr.

Forvaltningen peger på, at den foreslåede budgetforøgelse finansieres inden for den eksisterende økonomiske ramme til kommissioner, råd og nævn

#### Beslutningskompetence

Økonomiudvalget

#### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at Social- og Sundhedsudvalget anbefaler Økonomiudvalget at:

1. Seniorrådets budget forhøjes til 100.000 kr. årligt
2. de nuværende retningslinier for udbetaling af diæter fastholdes og at retningslinierne for udgiftsgodtgørelse til Seniorrådet i Lyngby-Taarbæk Kommune tilrettes som beskrevet.

Social- og Sundhedsudvalget den 12. marts 2014

Ad. 1. Seniorrådets budget forhøjes til 75.000 kr. årligt. Herudover afsættes 25.000 kr. årligt i en pulje til temaarrangementer for ældre, som understøtter Kommunens ældrestrategi. Seniorrådet kan anvende disse midler efter aftale med forvaltningen.

Ad. 2. Godkendt.

Finn Riber Rasmussen (S) og Mette Schmidt-Olsen (C) var fraværende.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Ad. 1

Godkendt.

#### Bilagsfortegnelse

1. Retningslinjer for udgiftsgodtgørelse Seniorrådet LTK 24 nov. 2011

## 12. Permanent dynamisk P-henvisning i Bymidten - frigivelse af anlægsbevilling

### Sagsfremstilling

I forbindelse med opstart af Kanalvejsbyggeriet er der etableret et midlertidigt p-henvisningssystem med dynamiske standere på Klampenborgvej, Toftebæksvej og Kanalvej. Systemet er primært etableret som information til de bilister, der tidligere har benyttet de nu nedlagte parkeringspladser på Kanalvejsgrunden.

Der er dog samtidig indgået en samarbejdsaftale mellem kommunen og køber (Danica) om at etablere, det i lokalplan nr. 235 "Kanalvejsområde nord" beskrevne permanente dynamiske p-henvisningssystem.

Et permanent dynamisk P-henvisningssystem placeret ved indfaldsveje skal levere information om antallet af ledige p-pladser i bymidten, og derved lede de parkeringssøgende til byens ledige parkeringspladser.

Dette forventes at mindske søgetrafikken, og medfører herudover en bedre trafikafvikling, mindre miljøbelastning og bedre forhold for cyklister og gående.

Projektet for etablering af dynamisk P-henvisningssystem omfatter følgende delopgaver:

- 1 Udarbejdelse af ideoplæg, projektforslag, udbudsmateriale og implementering af p-henvisningssystem.
  - 1 Kontakt og samarbejde med handelsforeningen og ejerne af de private parkeringspladser, der ønsker at deltage i p-henvisningssystemet
  - 1 Udarbejdelse af model for fordeling af anlægsudgifter og udgifter for afledt drift på ejerne af parkeringspladser (både offentlige og private parkeringspladser), herunder hvis ejerne af private parkeringspladser efterfølgende ønsker at tilslutte sig.
  - 1 Evt. udbud af driften af p-henvisningssystemet
- Det er ønsket, at p-henvisningssystemet er etableret og igangsat november 2014. Det er dog endnu ikke muligt at vurdere om denne tidsplan er realistisk.

### Økonomiske konsekvenser

Det forventes, at de samlede etableringsomkostninger til projektering, tilsyn og udførelse af det permanente, dynamiske p-henvisningssystem udgør 6 mio. kr. ekskl. moms.

Dertil kommer udgifter til rådgiver og juridisk bistand til udarbejdelse af model til fordeling af anlægsudgifter og afledt drift, samt udbud af driften.

Der er aftalt med Danica, at de finansierer 50 % af udgifterne, ekskl. moms, dog højst 3 mio. kr.

Der er i alt rådighedsbeløb på P-henvisning på 3.391.700 kr. fordelt med 1.000.000 kr. der overføres fra 2013 og et budget i 2014 på 2.391.700 kr.

Der er tidligere meddelt anlægsbevilling på 326.700 kr. Der skal således søges om anlægsbevilling til det resterende beløb på 3.065.700 kr.

De afledte driftsudgifter anslås at være i størrelsesordenen 100.000-200.000 kr./årligt. Der er dog tale om et meget midlertidigt estimat, som må tages med et vist forbehold. Rådgiver vil deltage i udarbejdelse af model for nøgle til fordeling af de afledte driftsudgifter.

Beslutningskompetence

Teknik- og Miljøudvalget for så vidt angår bemyndigelse til at igangsætte projektet.

Kommunalbestyrelsen for så vidt angår frigivelse af anlægsbevilling og overflytning af restbevilling.

Indstilling

Det indstilles, at

1. Igangsætte projektet for etablering af permanent dynamisk p-henvisning som skitseret ovenfor
2. der gives anlægsbevilling på 3.065.700 kr. på projekt "Trafik- og infrastruktur i bymidten (P-henvisningssystem)" finansieret af de afsatte rådighedsbeløb
3. evt. afledte driftsudgifter for kommunen forelægges på et senere tidspunkt med henblik på indarbejdelse i budget.

Teknik- og Miljøudvalget den 11. marts 2014

Ad 1. Godkendt.

Ad 2. Anbefales.

Ad 3. Anbefales.

Bodil Kornbek var fraværende.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Ad.2 Anbefales.

Ad.3 Anbefales.

### 13. Evaluering af uddannelses-shuttlebus 172E

#### Sagsfremstilling

I foråret 2013 besluttede Lyngby-Taarbæk kommune at igangsætte et to-årigt forsøg med en uddannelses-shuttlebus. Sagen blev godkendt på Økonomiudvalget den 12. marts 2013.

Shuttlebussen forbinder motorvejsbusserne 150S og 173E med DTU, K-Nord, CPH-Business mv. Forsøget med uddannelses-shuttlen blev igangsat ved semesterstarten den 12. august 2013.

Forsøget er i løbet af efteråret/vinteren 2013 blevet evalueret af Trafikselskabet Movia (bilag). Evalueringen er udarbejdet på baggrund af analyser af passagertællinger, input fra operatøren af buslinjen og kommunens møde med studerende og ledere fra DTU, K-Nord og CPH-Business.

Samtidig med idriftsætning af den nye shuttlebus har der i løbet af efteråret vist sig stor efterspørgsel på busserne 182/183 mellem Lyngby Station og uddannelsesstederne på Trongårdsvej (herunder det nye gymnasium).

Efterspørgslen har medført, at Movia i efteråret har indsat 4 dubleringsafgange for ikke at efterlade passagerer. Movia har medtaget denne problemstilling i evalueringen af shuttlebussen, idet busmateriellet på shuttlebussen indarbejdes i nogle af Movias forslag til ændringer.

Evalueringen af passagerudviklingen på shuttlebussen har vist, at der er et markant lavere passagertal end forventet. I gennemsnit benytter ca. 200 passagerer uddannelses-shuttlen pr. dag – linjen benyttes mest om morgenen. Det forholdsvis lave passagertal medfører, at buslinjen har en lavere selvfinansieringsgrad, og dermed kræver et noget større tilskudsbehov fra kommunen end først antaget.

På baggrund af evalueringen har Movia udarbejdet 3 scenarier:

1. Uddannelses-shuttlen fortsætter forsøgsperioden ud + kørselsretningen ændres om eftermiddagen på Uddannelses-shuttlen + omlægning af buslinje 181E.
2. Antal afgange på Uddannelses-shuttlen reduceres + kørselsretningen vendes på Uddannelses-shuttlen + linje 181E omlægges fra Lyngbygårdsvej til Klampenborgvej.
3. Forsøget stoppes ved sommerferien 2014 + linje 181E omlægges fra Lyngbygårdsvej til Klampenborgvej. Kapacitetsproblemerne mellem Lyngby Station og Trongårdsvej løses med nuværende dubleringsbusser og flere ved behov.

Økonomien i de tre scenarier ser således ud:

Vurderingen af det samlede tilskudsbehov er beregnet i budget 2014.

mio. kr.	182/183 + ekstrakørsel	Uddannelses-shuttlen	Økonomi i 2014	Økonomi i 2015
Scenarie 1	8,4	3,1	11,4	11,4
Scenarie 2	8,6	2,5	11,1	11,1
Scenarie 3	8,7	1,6*	10,3	8,7

\*For driften i 1. halvdel af 2014.

Tilskudsbehovet for shuttlebussen blev i starten af 2013 vurderet til at ligge i størrelsesordenen 0,6 mio. kr. pr. år.

Omlægningen af buslinje 181E er udgiftsneutral for Lyngby-Taarbæk Kommune.

Movia anbefaler, at der arbejdes videre med scenarie 1 eller alternativt scenarie 3.

Ud fra en økonomisk vurdering, anbefaler forvaltningen, at scenarie 3 besluttet. Meddeles Movia denne beslutning inden 20. marts 2014 kan buslinje 172E (shuttlebussen) nedlægges inden sommerferien 2014 trods indgået kontrakt om et to-årigt forsøg.

Økonomiske konsekvenser

Der er afsat 0,6 mio. kr. om året til det 2 årige forsøg.

I 2014 medfører alene driften det første halvår (ved valg af scenarie 3) en merudgift på 1 mio. kr.

I 2015 var der afsat midler til et halvt år – dvs. 0,3 mio. kr. Ved valg af scenarie 3 benyttes disse midler ikke, hvorfor der er en mindreudgift på 0,3 mio. kr. i 2015.

Underskuddet i 2014 forventes afholdt af de almindelige udgifter til busdrift, idet Lyngby-Taarbæk Kommune i 2014 godtgøres for ca. 1,14 mio. kr. i forbindelse med efterregulering af busdriften i 2012. Der ser således ud til at være økonomisk dækning af merforbruget.

Mindreudgiften til shuttlebussen i 2015 på 0,3 mio. kr. indarbejdes i Movias trafikbestillingsgrundlag for 2015, og vil således blive indarbejdet i budgetgrundlaget for 2015.

Det skal bemærkes, at der er afsat økonomi til løbende at indsætte dubleringsbusser på 182/183, såfremt der viser sig behov for dette. Dubleringsbusserne har Movia flere gange sat ind, idet det regnes som nødvendige driftstiltag. Ekstraudgifterne til disse busser må anses for at være marginale set i forhold til det totale busbudget og en evt. afvigelse medtages ved anslået regnskab.

Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. Scenarie 3 tages i anvendelse idét shuttlebus 172E nedlægges inden sommerferien 2014, at buslinje 181E omlægges fra Lyngbygårdsvej til Klampenborgvej og at kapacitetsproblemerne mellem Lyngby Station og Trongårdsvej løses med nuværende dubleringsbusser og flere ved behov.
2. En eventuel budgetmæssig afvigelse, afledt af flere dubleringsbusser, medtages ved anslået regnskab.

Teknik- og Miljøudvalget den 11. marts 2014

Udsat i det forvaltningen anmodes om at kontakte Movia i forhold til at belyse muligheder for at undersøge yderligere optimering i forhold til relevante buslinier.

Bodil Kornbek var fraværende.

Simon Pihl Sørensen var fraværende.

-----

*På baggrund af kontakt til Movia efter udvalgsbehandlingen 11. marts 2014 har det vist sig, at der ikke er mulighed for at få en fristforlængelse i forhold til stillingtagen til udløb af kontrakt. Baggrunden er, at opsigelse af kontrakt skal ske inden 20. marts 2014 (og ikke som ellers antaget inden 1. maj). (Det undersøges senere, hvorvidt det kan være muligt at ændre i køreplaner for at optimere driften i øvrigt).*

*På den baggrund peger forvaltningen på, at der tages stilling til anbefalingen over for Økonomiudvalget, således at sidstnævnte udvalg kan behandle sagen den 18. marts 2014.*

Teknik- og Miljøudvalget den 18. marts 2014

Ad.1 Anbefales.

Ad.2 Anbefales.

V tager forbehold.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Teknik- og Miljøudvalgets indstilling godkendt med 5 stemmer.

4 (V, F og B) stemte imod, idet der ønskes scenarie 1.

Bilagsfortegnelse

1. Evaluering af Uddannelses-shuttlen.pdf



#### 14. Evaluering af fællesbestyrelse ved Lyngby-Taarbæk Ungdomsskole

##### Sagsfremstilling

I oktober 2008 gav Undervisningsministeriet tilladelse til, at Lyngby-Taarbæk Kommune over en periode på 6 år nedsatte en fællesbestyrelse på Lyngby-Taarbæk Ungdomsskole/10. klassecenter (LTU). Tilladelsen var betinget af, at fællesbestyrelsen evalueres senest tre måneder efter forsøgets afslutning.

Den nuværende fællesbestyrelse ophører pr. 31. marts 2014, og hvorefter der skal nedsættes en ny bestyrelse. Af "Lov om ændring af lov om folkeskolen og forskellige andre love" § 24 b fremgår det, at Kommunalbestyrelsen har bemyndigelse til at nedsætte en evt. ny fællesbestyrelse med afsæt i erfaringerne fra de seneste 6 års forsøg. Evaluering af den hidtidige ordning fremlægges hermed (bilag):

Formålet med at etablere fællesbestyrelsen for LTU var at skabe større smidighed og fleksibilitet i samarbejdet mellem LTU's ledelse og bestyrelse samt at understøtte, at der på tværs af LTU's aktiviteter, brugere og ressourcer tænkes i helheder og sammenhænge. Af evalueringen af fællesbestyrelsen for LTU kan udtrages følgende pointer:

- | Fællesbestyrelsen har bidraget til at skabe sammenhæng og helhed på tværs af LTU, hvilket har effektiviseret brugen og udnyttelsen af lokaler og materialer samt kvalificeret LTU's aktiviteter og tilbud
- | Fællesbestyrelsen har været medvirkende til, at samarbejdet mellem ledelse og bestyrelse er blevet mere fleksibelt og mindre tidskrævende
- | Fællesbestyrelsen har lagt meget arbejdskraft i at genskabe en "hverdag" efter branden på LTU i 2011. Dette har styrket oplevelsen af at være en enhed, som arbejder i fælles retning, men også medført, at fællesbestyrelsen endnu ikke har haft ressourcer til at udvikle møder
- | Det har været svært at tiltrække elever fra ungdomsskolen og fastholde forældre- og elevrepræsentanter fra 10. klassecentret
- | Fællesbestyrelsen har ikke arbejdet under et sæt unikke vedtægter, men har et ønsket herom, idet dette vurderes at ville styrke bestyrelsens samarbejde
- | Dele af fællesbestyrelsen ønsker en tættere tilknytning til Kommunalbestyrelsen
  
- | Med afsæt i nævnte evaluering samt retningslinjerne for sammensætning af fællesbestyrelser jf. "Lov om ændring af lov om folkeskolen og forskellige andre love" § 24 stk. 2 peger forvaltningen på, at en evt. ny fællesbestyrelse sammensættes jf. nedenstående skema. Ændringer fra den nuværende sammensætning er markeret med \* og uddybes i det nedenstående:

6 repræsentanter for organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet (LO, DA, Lyngby Uddannelsescenter, Virum Gymnasium, UU Nord og Fællesrepræsentationen for Idrætsforeninger i Lyngby-Taarbæk (FIL))*
2 medarbejderrepræsentanter valgt blandt centrets ansatte - en medarbejderrepræsentant for 10. klassecentret og en fra ungdomsskolen
3 forældrerepræsentanter - en forældrerepræsentant repræsenterer 10. klasserne for en etårig periode, en forældrerepræsentant vælges blandt formændene i skolebestyrelserne for hele perioden, og en forældrerepræsentant vælges blandt alle skolebestyrelsesmedlemmer
3 elevrepræsentanter - en vælges blandt 10. klasseeleverne, en vælges blandt medlemmerne af Fælleselevrådet, en vælges blandt ungdomsskolens elever. Alle repræsentanter vælges for et år*
1 repræsentant fra eller udpeget af Kommunalbestyrelsen

Sekretærfunktionen varetages af en repræsentant fra LTU's ledelse.

Ovenstående sammensætning af fællesbestyrelsen afspejler følgende ændringer i forhold til tidligere:

- ┆ Fællesbestyrelsen tilføres yderligere to repræsentanter fra organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet. En repræsentant fra Ungdommens Uddannelsesvejledning (UU Nord) med henblik på at sikre de bedst mulige overgange fra LTU til anden uddannelse og en repræsentant fra Fællesrepræsentation for Idrætsforeninger i Lyngby-Taarbæk (FIL), da LTU forventes at arbejde tættere sammen med FIL som et led i folkeskolereformen og tankerne om bl.a. den "åbne skole" og talentudvikling.
- ┆ Fællesbestyrelsen tilføres en elevrepræsentant fra Fælles Elevrådet for at styrke elevdeltagelsen i bestyrelsen samt understøtte intentionerne i folkeskolereformen om større sammenhæng mellem udkolingen i folkeskolen og ungdomsskolen
- ┆ Fællesbestyrelsen afholder 6 årlige møder fremfor - som nu - 4 årlige møder

Forvaltningen peger på, at der nedsættes en ny fællesbestyrelse for LTU inden 31. marts 2014 jf. ovenstående skema. Såfremt beslutningen herom evt. udsættes, forlænges den nuværende bestyrelse frem til en ny er konstitueret.

Det anbefales, at fællesbestyrelsen inden 3. kvartal i 2014 udarbejder vedtægter med afsæt i "Styrelsen af skolevæsenet for LTK" og arbejder med struktur for og indhold på møder med afsæt i de i evalueringen indkomne forslag hertil.

Økonomiske konsekvenser

Opgaven løses inden for rammen.

Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. der nedsættes en ny fællesbestyrelse med den beskrevne sammensætning
2. fællesbestyrelsen bemyndiges til at udfærdige vedtægter inden 3. kvartal 2014
3. fællesbestyrelsen får til opgave at arbejde med udvikling og struktur af møder jf. de fremkomne forslag hertil i evalueringen
4. fællesbestyrelsens konstellation tilføjes styrelsesvedtægten.

Børne- og Ungdomsudvalget den 13. marts 2014

Ad 1.-4. Anbefalet, idet det understreges at den af kommunalbestyrelsen udpegede repræsentant ikke har stemmeret. Udvalget anbefaler, at der fra og med næste valgperiode ikke

er politisk repræsentation i LTU's bestyrelse

Anne Jeremiassen (LA) og Bodil Kornbek (A) var fraværende.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Anbefales.

Bilagsfortegnelse

1. Revideret ansøgning om etablering af fællesbestyrelse 280508.pdf
2. Revideret udgave evaluering d.pdf

## 15. Meddelelser

### 1. Brev fra KL og ØIM vedr. brugertilfredshedsundersøgelser og fælles skematik til brug herved

I den sagen vedlagte skrivelse af 25. februar 2014 til landets kommunalbestyrelser har ministeriet og KL oplyst om, at kommunerne anbefales hvert andet år at offentliggøre sammenlignelige brugertilfredshedsundersøgelser blandt modtagerne af hjemmehjælp, blandt forældre til børn i dagtilbud, forældre til elever i folkeskolen og til børn i SFO/fritidshjem samt blandt de større elever i folkeskolen. Endvidere oplyses, at afsenderne til at understøtte det foreslåede arbejde har udviklet et værktøj benævnt "*Sammenlignelige brugertilfredshedsundersøgelser*", som stilles til rådighed for kommunerne uden beregning.

### 2. Nyt renseselskab

Kommunalbestyrelsen tiltrådte den 30. maj 2013 opløsningen af Interessentskabet Lynetten, jf. den sagen vedlagte protokoludskrift (bilag), med henblik på dannelse af en ny og større spildevandsrensekoncern.

Der er nu modtaget den sagen vedlagte skrivelse af 3. marts 2014 fra det nye spildevandsrenseselskab (bilag) om den skete etablering under navnet "BIOFOS".

### 3. Justeres prisloft for Fællesudvalget for vandindvinding ved Sjælsø A/S

Bestyrelsen for Sjælsø vand har den 6. januar 2014 tiltrådt godkendelse af takst i 2014 for vand på 3,88 kr/m<sup>3</sup>. Dette er en forhøjelse ifht. udmeldingen af 4. juni 2013 om en forventet takst for 2014 på 3,21 kr/m<sup>3</sup>.

Baggrunden for forhøjelsen af taksten er dels en afgørelse truffet af Forsyningssekretariatet (Konkurrencestyrelsen) den 12. december 2013 samt en deraf muliggjort betaling af afdrag på gæld i Fællesudvalget for vandindvinding ved Sjælsø.

Baggrunden for det reviderede prisloft af 12. december 2013 skyldes, at Forsyningssekretariatet har fået underkendt prisloftsafgørelser truffet i 2012, 2013 og 2014. De deraf følgende prisloftsafgørelser for 2012, 2013 og 2014 har betydet, at prisloftet er blevet hævet. Ved fuld udnyttelse af prisloftet for 2014 samt det forventede prisloft for 2015 opnås således optimale rammer for at reducere den oparbejdede gæld grundet investeringer i perioden 2011-2013. Takstforhøjelsen for vand leveret i 2014 vil blive efterreguleret i Lyngby-Taarbæk Forsynings takst for 2016 og påvirker således ikke de af kommunalbestyrelsen behandlede takster for 2014.

### 4. Henvendelse fra regeringen, KL, Danske Regioner, FTF, OAO og Akademikerne om principper for fornyelse

I den sagen vedlagte skrivelse af 4. marts 2014 med bilag fra Økonomi- og indenrigsministeriet og KL, Danske Regioner, FTF, OAO og Akademikerne oplyses om, at der mellem de pågældende parter er aftalt syv principper for, hvordan der sammen kan arbejdes med fornyelse af den offentlige sektor. Endvidere oplyses, at der til at understøtte initiativet er etableret et nyt "*Center for Offentlig Innovation*", som skal indsamle og sprede viden om innovative tiltag i hele den offentlige sektor.

Endelig oplyses, at der i løbet af foråret på nærmere konkrete datoer vil blive arrangeret en række inspirationsarrangementer om offentlig fornyelse fordelt over hele landet.

5. Forsyningsselskaberne - forestående generalforsamling samt justering af vedtægter  
De 100 % af kommunen ejede forsyningsselskaber afholder i 2014 på sædvanlig vis generalforsamling på borgmesterens kontor, idet borgmesteren som hidtil repræsenterer kommunens aktiebesiddelse.

Ud over behandling af årsregnskaber vil der i år også blive fremlagt enkelte forslag til justering af vedtægterne, bl.a. på grund af, at der efter lovgivningen nu skal udpeges forbrugerrepræsentanter til at sidde i bestyrelsen for både vandforsyningsselskabet og spildevandsselskabet. Sammen med andre justeringer vil det betyde, at der bliver tale om en mere differentieret bestyrelsessammensætning på tværs af koncernen end hidtil. I forslaget til vedtægtsjustering vil som følge af politisk drøftelse herom også indgå, at der foreslåes indført post som næstformand i bestyrelserne. Det er på den samlede baggrund således vurderingen, at den fremadrettede aflønning af bestyrelsesmedlemmer i de 100 % ejede selskaber bør kunne holdes inden for den nuværende ramme i koncernen på knap 0,2 mio. kr., inklusive en evt. mindre forhøjelse af det almindelige bestyrelsesmedlemsvederlag til de, der af bestyrelserne vælges som næstformænd, jf. i øvrigt det sagen vedlagte fortrolige notat fra forsyningsselskaberne (bilag).

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Taget til efterretning.

...

Status m.h.t. Engelsborgsagen drøftet på baggrund af orientering fra forvaltningen.

...

Bilagsfortegnelse

1. Fælles brev fra KL og ØIM til alle kommunalbestyrelser [DOK204192].pdf
2. Pressemeddelelse - Nyt selskab skal rense spildevand i hovedstaden.pdf
3. Protokollat KMB 30-05-2013 sag 21.pdf
4. 1 Følgebrev til borgmester.pdf
5. 2 Startpakke.pdf
6. 3 Center for Offentlig Innovation.pdf
7. 4 Invitation til inspirationsarrangementer foråret 2014.pdf
8. LUKKET BILAG

## 18. Renovering af bade- og bådebro samt etablering af ekstra sikring i Taarbæk Jollehavn

### Sagsfremstilling

Bade- og bådebroen i Taarbæk Jollehavn trænger til en gennemgribende renovering. Vinterstormen den 6. december 2013 betød, at bade- og bådebroen ikke kan anvendes, før broen har gennemgået en gennemgribende renovering. Stormen gav endvidere anledning til, at der er behov for etablering af en ekstra sikring til at beskytte broen.

Der er indhentet et tilbud på både renovering og på etablering af ekstra sikring. Begge tilbud kommer fra den entreprenør, der har renoveret Taarbæk Havn. Overslagsprisen er på ca. 800 t.kr.

Forvaltningen foreslår, at der indhentes et kontroltilbud på opgaven, og at opgaven igangsættes snarest muligt.

### Økonomiske konsekvenser

Det foreløbige tilbud lyder samlet på nævnte 800 t.kr. ekskl. moms.

Opgaven kan ikke holdes inden for rammen med den nuværende prioritering af planlagte vedligeholdsarbejder og de mest påtrængende genopretningsbehov på kommunale bygninger og anlæg.

Forvaltningen kan ikke pege på andre finansieringsmuligheder, hvorfor forvaltningen foreslår, at der foretages en nedprioritering af ellers planlagte vedligeholdsarbejder og foretages en skarp prioritering af de akutte genopretningsbehov i 2014.

En nedprioritering af det planlagte vedligeholdsarbejde vil på sigt få en negativ betydning på bygningstilstanden på kommunens skoler, daginstitutioner, ældreområde og idrætsområde m.m., og kan på sigt medføre et yderligere vedligeholdsmæssigt efterslæb på de kommunale bygninger.

### Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

### Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. Forvaltningen indhenter et kontroltilbud og igangsætter et nødvendigt arbejde inden for en ramme på maksimum 800 t.kr.
2. Opgaven finansieres af driftsmidler afsat til planlagt vedligehold og genopretning af kommunale bygninger i 2014.

Økonomiudvalget den 18. marts 2014

Ad.1-2 anbefales, idet finansieringen håndteres i f.m. 1. anslåede regnskab.

## NOTAT om

Overførsler på driftsvirksomheden fra 2013 til 2014  
incl. særlige problemstillinger

---

### 1. Principper for overførselsadgang

Kommunalbestyrelsen godkendte den 28. november 2011 et sæt nye principper for overførsel af merforbrug samt af uforbrugte bevillinger på driftsvirksomheden, jf. nedenstående.

1. Alle budgetposter inden for budgetrammen skal medtages ved opgørelsen af overførselsadgangen.
2. Den enkelte institution har som led i selvforvaltningen en selvstændig overførselsadgang, mens de øvrige budgetposter inden for aktivitetsområdet skal ses under ét, når der skal beregnes overførsel.
3. Et mindreforbrug i et regnskabsår på op til 5 pct. kan søges overført til det følgende budgetår.
4. Et merforbrug i et regnskabsår overføres fuldt ud. Tilbagebetalingen skal så vidt muligt afvikles i det efterfølgende år. Hvis merforbruget overstiger 5 pct., skal der ske en særlig orientering til fagudvalget med en plan for afvikling af lånet.

Til disse principper knytter der sig flg. betingelse:

- Såfremt der er givet tillægsbevilling til området, skal dette modregnes i overførselsadgangen. På de områder, hvor budgettet demografireguleres, skal der dog ikke modregnes, såfremt tillægsbevillingen er begrundet i aktivitetsændring. Det skal bemærkes, at der for ældreområdet og det sociale område er en særlig styringsmodel, der kun giver adgang til overførsler på hhv. 2 og 3 pct.

### 2. Opgørelse af overførselsbeløbene på aktivitetsområder

Forvaltningen har gennemgået mer- og mindreforbruget med henblik på at foretage evt. tilpasninger.

På baggrund heraf samt forslag til løsning af mer-/mindreforbrug på 2 områder, jf. nedenfor, er det samlede beløb opgjort til **48,9 mio. kr.** Beløbet ligger dermed lidt højere end den tilsvarende overførsel ved sidste regnskabsår på 43,1 mio.kr. Til gengæld er det en mindre andel af restbudgettet, der overføres i 2013 end i 2012.

Mindreforbruget på driftsvirksomheden i de to år var på h.hv. 69,3 mio. kr. og 45,0 mio. kr. Det skal dog bemærkes, at der på enkelte områder er store forskelle på overførselsbeløbet i 2012 og i 2013. Det gælder især for Skoler (vækst på 17 mio. kr.), Administration (fald på 3,8 mio. kr.) og Kommnale ejendomme (vækst på 12,6 mio. kr.). Sidstnævnte område er dog ændret væsentligt i 2013 efter dannelsen af ejendomscentret.

I nedenstående tabel er vist resultatet af indstillingen til overførsler 2014 på aktivitetsniveau (kolonne 3).

Til sammenligning er vist restbevillingen i 2013 i kolonne 2.

1.000 kr.	Regnskabs- status 2013	Afvig- else korr.bud.	Over- føres
<b>Driftsvirksomhed</b>			
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDV.....</b>			
Uddannelse og pædagogik.....			
- Skoler.....	442.507	-25.077	-19.952
- Dagtilbud.....	258.645	-2.207	-994
Udsatte børn.....	84.348	-653	-653
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDV.....</b>			
Klubber.....	17.086	16	16
Fritid og Kultur.....			
- Fritid.....	9.137	-315	-315
- Idræt.....	1.834	-137	-137
- Folkeoplysning.....	13.431	-471	-471
- Bibliotek.....	32.142	-190	-190
- Kultur.....	3.390	-772	-772
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDV.....</b>			
Træning og omsorg.....	531.920	-1.445	-229
Handicappede.....	355.679	6.455	743
Sundhed.....	308.985	-2.104	-1.029
<b>TEKNIK- OG MILJØUDV.....</b>			
Grønne områder og kirkegårde samt trafik.....			
- Grønne områder og kirkegårde.....	33.570	9.759	2.100
- Trafikanlæg mv. ....	69.637	-10.524	-2.878
Miljø og natur.....	4.115	-2.776	-2.779
<b>ØKONOMIUDV.....</b>			
Beredskab.....	14.822	-648	-400
Administration.....	330.988	-5.585	-4.717
Puljebeløb.....	-987	-10.069	-3.288
Kommunale ejendomme.....	153.931	-14.816	-12.916
Beskæftigelse.....	283.054	-7.746	0
<b>Nettodriftsområder i alt.....</b>	<b>2.948.234</b>	<b>-69.303</b>	<b>-48.861</b>



I det regelsæt, der blev vedtaget i november 2011, er der en klar opdeling i 2 styringssøjler eller niveauer, således at budgetrammen er opdelt i h.h.v. én for hver af institutionerne og én for de øvrige poster på det enkelte aktivitetsområde. Opdelingen skal sikre, at den enkelte institutionsleder har det fulde overblik over egen budgetramme.

### 3. Institutionsniveauet

#### Skoler:

Samlet afvigelse	heraf overførsel	heraf centralt	heraf decentralt
-25.078	-19.929	-3.004	-16.948
	Restbeløb	heraf centralt	heraf decentralt
	-5.127	-5.127	0

Beløb i 1.000 kr.

En specifikation af overførslerne på de enkelte skoler fremgår af regnskabsbemærkningerne. Opgørelsen viser de samlede udgifter på det decentrale niveau til folkeskolen, SFO og vidtgående specialundervisning. I 2013 har én skole (Trongårdsskolen) et merforbrug, mens de resterende 11 skoler har et mindreforbrug. I 2012 var der 3 skoler, der kom ud af året med et merforbrug.

Trongårdsskolen, der fik overført et merforbrug på 2,1 mio. kr. fra 2012, har overholdt aftalen i handleplanen om at nedbringe merforbruget med 1 mio. kr. årligt, idet merforbruget excl. lockoutmidler er reduceret til 0,9 mio. kr., altså svarende til en reduktion på 1,2 mio. kr.

Der gøres opmærksom på, at de skoler, der har et mindreforbrug udover overførselsadgangen på 5 % af korrigeret budget, ekstraordinært får overført det fulde mindreforbrug, idet der ved opgørelsen tages højde for de særlige lockoutmidler til finansiering af erstatningstimerne i 2014.

På de centrale konti er der en afvigelse på -8,131 mio. kr., hvoraf der overføres -3,004 mio. kr.

#### Børn – Dagtilbud:

Samlet afvigelse	heraf overførsel	heraf centralt	heraf decentralt
-2.205	-1.039	2.114	-3.153
	heraf ikke overført	heraf centralt	heraf decentralt
	-1.166	9	-1.174

Beløb i 1.000 kr.

I alt er der 12 institutioner samt nogle netværk, der har haft et mindreforbrug på mere end 5%, svarende til at i alt 1,174 mio. kr. tilgår kassen.

Der er 17 institutioner, der har et merforbrug, hvoraf en enkelt (Vuggestuen Chr. X's Alle 179) ligger over grænsen på 5 %, nemlig på 10 %, svarende til 627.000 kr. Institutionen udarbejder en redegørelse til Børne- og Ungdomsudvalget.

### **Kultur:**

Institutionen Sophienholm kom ud af 2012 med et merforbrug på 0,725 mio. kr., svarende til en overskridelse på 70 %. Merforbruget blev ikke overført til 2013, til gengæld blev der iværksat en handleplan, der har sikret en tilpasning af økonomien, således at Sophienholms merforbrug i 2013 kun er på 0,06 mio. kr.

### **Ældre:**

Samlet afvigelse	heraf overførsel	heraf centralt	heraf decentralt
-1.445	-245	-36	-209
	heraf ikke overført	heraf centralt	heraf decentralt
	-1.200	-1.200	0

Beløb i 1.000 kr.

Den Kommunale Madservice (DKM) havde et merforbrug på 1,6 mio. kr. i 2010, som efter indgået aftale skulle afvikles i perioden 2011-13. Merforbruget på 0,4 mio. kr. i 2013 betyder, at man ikke har nået at afvikle merforbruget som aftalt, og at merforbruget derfor skal afvikles i 2014.

## **4. Øvrige områder**

### Udsatte børn:

Mindreforbruget på det samlede område udgør – 0,7 mio. kr., som fuldt ud overføres til 2014, dels 0,6 mio. kr. til det centrale område, dels 0,1 mio. kr. til Gl. Vartov.

### Kultur:

Der er på det samlede område et mindreforbrug på knap 3 pct. Hele beløbet er foreslået overført, da området ses under ét, og uden skelen til, at enkelte delområder udviser et mindreforbrug på mere end 5 %. Det gælder Kultur i øvrigt, hvor mindreforbruget stammer fra teaterforestillingen ”Ulvedalene” og skal overføres selvstændigt til den næste forestilling, og det gælder mindreforbruget på Kulturfonden.

### Handicapområdet:

Merforbruget på aktivitetsområdet udgør 7,1 mio. kr. Det kan dog forklares af Ydelsesområdet – førtidspension, hvor kontoen af tekniske grunde blev nedskrevet med en bevilling på 8,0 mio. kr. ved 3. anslået regnskab 2013.

På udførerøkonomien foreslås der overført et merforbrug på 0,7 mio. kr., som stammer fra merforbrug på de decentrale institutioner.

### Sundhed:

Mindreforbruget på området udgør -2,1 mio. kr. Der overføres dog kun -1,0 mio. kr., da mindreforbruget på aktivitetsbestemt medfinansiering og specialiseret genoptræning ikke overføres. Der blev ved 2. anslået regnskab givet en tillægsbevilling på 12 mio. kr.

### Miljø og natur:

Aktivitetområdet har under ét et mindreforbrug på -2,8 mio. kr., især på grund af forsinkelser i udførelsen af arbejder i forhold til grundvandsbeskyttelse (-1,6 mio. kr.), samt overførsel til planlægning af asfalt/varmeplanlægning (-0,5 mio. kr.).

På baggrund af disse særlige forhold foreslås hele restbeløbet overført, uanset af det i procent overstiger de 5 %.

## 5. Særlige forhold

### Grønne områder og kirkegårde:

Regnskabsresultatet viser et merforbrug på området på 9,7 mio. kr. Resultatet skal dog i en vis udstrækning ses sammen med Trafikanlæg mv., idet besparelsen ved konkurrenceudsættelsen på 4,9 mio. kr. i første omgang rent teknisk alene blev lagt på Grønne områder. Desuden skal udgifter til udførte arbejder for 1,0 mio. kr. overføres til Kommunale ejendomme.

Tilbage står en merudgift for Arealdrift på ca. 3,8 mio. kr., hvoraf 1 mio. kr. kan tilskrives den overførsel fra 2012, der skyldes merudgifter til lønninger.

Området har imidlertid været påvirket af udefrakommende forhold, såsom stormene i oktober og december 2013, og merudgifter til opvarmning af kapellet, svarende til ca. 1,6 mio. kr. Det foreslås, at disse udefrakommende forhold regnskabsforklares, således at Arealdrift alene overfører merudgifter for 2,1 mio. kr.

Der skal udarbejdes en handleplan for, hvorledes de overførte merudgifter for området kan indhentes. Handleplanen forelægges for Økonomiudvalget i april.

### Kommunale ejendomme:

Regnskabsresultatet på aktivitetsområdet udviser et samlet mindreforbrug på 14,8 mio. kr., svarende til en afvigelse på 8,8 pct. i forhold til korrigeret budget 2013. Dels et mindreforbrug på -2,5 mio. kr. på udlejningsejendomme, dels et mindreforbrug på -12,4 mio. kr. på kommunale bygninger.

Det foreslås, at mindreforbruget på udlejningsejendomme på -2,5 mio. kr. overføres fuldt ud, da der er tale om forsinkelse af igangværende arbejder.

Det foreslås ligeledes, at mindreforbruget på -10,5 mio. kr. overføres fuldt ud til 2014 på kommunale bygninger, begrundet i at der har været særlige forhold i 2013 i forbindelse med etableringen af den nye enhed Ejendomsdrift. For det første er der udgifter for ca. 7 mio. kr., der skyldes forsinkelser eller periodiseringer. For det andet er der mindreudgifter på en række puljer (sikrings- og forsikringspuljer). Disse opsparede midler skal anvendes til at gennemføre en sikringsstrategi for de kommunale ejendomme, der på sigt skal resultere i årlige besparelser.

Endelig er der opnået en engangsindtægt i forbindelse med en billigere energiaftale. Dette udløste en energicheck som kom til udbetaling i 2013 mod forventet 2014.

Konto	Tekst	Forbrug i alt (inkl. tidligere år)	Anlægs- sum (hele perioden)	Resultat (+: mindre- forbrug, -: mer- forbrug)	Projekt- afslutning 2013 →	Restkort- rådigheds- beløb 2013	Forskel mellem anlægs- bevilling og anlægssum (=: mang- lende frigivelse)	Overførsel til 2014	Bemærkning
	<b><u>ANLÆGSUDGIFTER</u></b>								
	<b>SKOLER</b>								
03 22	FOLKESKOLEN M.M. 01 Folkeskoler								
	Engelsborgskolen. Montering forsats- rammer, Klimapulje 2013	390	390	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	Trongårdsskolen. Isolering loft, Klimapulje 2013	101	100	-1	X	-1	0	0	Underskud finansieres af andre projektoverskud - se bemærkn.
	Trongårdsskolen. Udskiftn. vinduer, Klimapulje 2013	1.000	1.000	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	Taarbæk Skole. Montering forsatsrammer, Klimapulje 2013	250	250	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	Virum Skole. Solcelleanlæg, Klimapulje '12	1.949	1.926	-23	X	-23	0	0	Underskud finansieres af andre projektoverskud - jf. bemærkn.
	Virum Skole. LED-belysning, Klimapulje 2013	1.000	1.000	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	<b>SKOLER I ALT</b>	<b>4.690</b>	<b>4.666</b>	<b>-24</b>		<b>-24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>BØRN</b>								
05 28	TILBUD BØRN OG UNGE SÆRL. BEHOV 20 Plejefamilier og opholdssteder mv.	999	1.000	1	X	1	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	Forebyggelsescentret. Flytn. og saml.								
	<b>BØRN I ALT</b>	<b>999</b>	<b>1.000</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## BILAG 10 - ØVR AFSLUTTEDE MINDRE ANLÆGSARBEJDER 2013

Beløb i 1.000 kr.

Konto	Tekst	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægs- sum (hele perioden)	Resultat (+: mindre- forbrug, -: mer- forbrug)	Projekt- afslutning 2013 →	Restkort- rådigheds- beløb 2013	Forskel mellem anlægs- bevilling og anlægssum (-: mang- lende frigivelse)	Overførelse til 2014	Bemærkning
<b>IDRÆT</b>									
03 22 FOLKESKOLEN M.M.									
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge									
Lundtoftehallen. Ventilation, Klimapulje '11		996	1.025	29	X	29	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
Lyngby Stadion. Ventilationsanlæg,		199	297	97	X	97	0	0	74.205 i kassen. Rest dækker underskud andre proj. - jf. bemærkning
Klimapulje 2012									
Lyngby Svømmehal. Termoruder,		205	205	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
Klimapulje 2013		205	205	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
<b>IDRÆT I ALT</b>		<b>1.400</b>	<b>1.527</b>	<b>126</b>		<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>KULTUR</b>									
03 35 KULTUREL VIRKSOMHED									
64 Andre kulturelle opgaver									
Templet. Renoveringsopgaver		641	669	28	X	28	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
Templet. Retabl. af bar og mobilscene		123	124	1	X	1	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
<b>KULTUR I ALT</b>		<b>764</b>	<b>793</b>	<b>28</b>		<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGARDE</b>									
00 28 FRITIDSOMRÅDER									
20 Grønne områder og naturpladser									
Bellevue Strandpark - Helhedsplan		429	448	18	X	-329	-6	-329	Underskud dækkes af budget i 2014 - jf. bemærkninger.
02 35 HAVNE									
41 Lystbådehavne mv.									
Taarbæk Havn - Istandsættelse 2013 og frem		100	100	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
<b>GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGARDE I ALT</b>		<b>529</b>	<b>548</b>	<b>18</b>		<b>-329</b>	<b>-6</b>	<b>-329</b>	

## BILAG 5 - ØKONOMISKE OVER AFSLUTTEDE MINDRE ANLÆGSARBEJDER 2013

Beløb i 1.000 kr.

Konto	Tekst	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægs- sum (hele perioden)	Resultat (+: mindre- forbrug, -: mer- forbrug)	Projekt- afslutning 2013 *)	Restkomm. rådigheds- beløb 2013	Forskel mellem anlægs- bevilling og anlægssum (-: mang- lende frigivelse)	Overførelse til 2014	Bemærkning
<b>TRAFIKANLÆG MV.</b>									
02 28 KOMMUNALE VEJE									
22 Vejanlæg									
	Trafiksanerling af Skolebakken	36	36	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	Etablering af støvold langs Helsingør- motorvejen	78	78	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	Udarbejdelse af helhedsplan for Kanalvejsgrunden	1.147	1.485	337	X	337	0	337	Konverteres til drift - jf. bemærkninger
	- Slidlag på kommunale veje - tidl. år	633	1.267	635	X	635	8	635	Overføres til nye slidlagsarbejder 2014.
	- Støjkortlægning 2012	120	120	0	X	0	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	- Støjkortlægning 2013 (tidl. år)	117	126	8	X	8	0	0	Overskud overføres til andet projekt - jf. bemærkninger.
	Skoleveje:								
	- Trafikdæmpende foranstaltninger - Ørholmvej og Gyrithe Lerches Vej	323	324	1	X	1	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	- Sikring af skoleveje.								
	Forbedring af diverse vejkrøds mv.	290	846	556	X	556	0	0	Overskud overføres til andet projekt - jf. bemærkninger.
	<b>TRAFIKANLÆG MV. I ALT</b>	<b>2.745</b>	<b>4.282</b>	<b>1.537</b>		<b>1.537</b>	<b>8</b>	<b>972</b>	
<b>ADMINISTRATION</b>									
06 45 ADMINISTRATIV ORGANISATION									
50 Administrationsbygninger									
	Analyse af rådhusbyggeri samt P-løsning	934	765	-169	X	0	-169	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
51 Sekretariat og forvaltninger									
	IT-aktiviteter i 2013 (tidl. år)	1.170	1.292	122	X	122	0	0	Se separat skema for projektet samt anlægsbemærkninger
	<b>ADMINISTRATION I ALT</b>	<b>2.104</b>	<b>2.057</b>	<b>-47</b>		<b>122</b>	<b>-169</b>	<b>0</b>	
<b>Ordinær anlægsportefølje i alt excl. ejendomssalg</b>									
		<b>13.231</b>	<b>14.872</b>	<b>1.640</b>		<b>1.462</b>	<b>-166</b>	<b>643</b>	

**FORTEGNELSE OVER AFSLUTTEDE MINDRE ANLÆGSARBEJDER 2013**

Beløb i 1.000 kr.

Konto	Tekst	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægs- sum (hele perioden)	Resultat (+: mindre- forbrug, -: mer- forbrug)	Projekt- afslutning 2013 *)	Restkorr. rådigheds- beløb 2013	Forskel mellem anlægs- bevilling og anlægssum (-: mang- lende frigivelse)	Overførsel til 2014	Bemærkning
	<b><u>EJENDOMSSALG</u></b>								
	<b>EJENDOMME - EJENDOMSSALG</b>								
00 25 FASTE EJENDOMME									
12 Erhvervsjendomme									
	Salg af Lyngby Hovedgade 1 C-L	55	31	-25	X	0	-25	0	Der aflægges ikke regnskab for denne del af anlægsporteføljen.
	<b>Ejendomssalg i alt</b>	<b>55</b>	<b>31</b>	<b>-25</b>		<b>0</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>	

Note: Mellemtotaler kan afvige grundet afrundingsforskelle.

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Engelsborgskolen. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Børne- og Ungdomsudvalget	Aktivitetssområde:	Skoler
Funktionsnr.:	032201	Tekst:	Montering forsatsruder
Stednr.:	006021004		

Udarbejdet den:	19.02.14	Af:	Jane Nepper
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	390	Anlægsbevilling	
Forbrug	390	Forbrug	
Afvigelse	0    0,0 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	390
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
<b>I alt .....</b>	<b>390</b>

### Bemærkninger:

--	--

Økonomiudvalgets underskrift:		Dato:	19.02.2014
Økonomiudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	



## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Trongårdsskolen. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Børne- og Ungdomsudvalget	Aktivitetssområde:	Skoler
Funktionsnr.:	032201	Tekst:	Isolering af loft
Stednr.:	0060210047		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	100		Anlægsbevilling		
Forbrug	101		Forbrug		
Afvigelse	-1	1,0 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	101
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	101

### Bemærkninger:

Der er et merforbrug på 800 kr. som finansieres af mindreforbrug på projekt 0030320043 Lyngby Stadion. Ventilation anlæg. Klimainvesteringspulje 2012.

Regnskabets ledningens underskrift:		Dato:	19.02.2014
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Trongårdsskolen. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Børne- og Ungdomsudvalget	Aktivitetssområde:	Skoler
Funktionsnr.:	032201	Tekst:	Udskiftning vinduer
Stednr.:	0060210048		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	1.000		Anlægsbevilling		
Forbrug	1.000		Forbrug		
Afvigelse	0	0,0 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	964
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	12
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	8
Øvrige omkostninger .....	16
<b>I alt .....</b>	<b>1.000</b>

### Bemærkninger:

Regnskabets underskrift:		Dato:	
Fagudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Taarbæk Skole. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Børne- og Ungdomsudvalget	Aktivitetssområde:	Skoler
Funktionsnr.:	032201	Tekst:	Montering af forsatsrunder
Stednr.:	0060210046		

Udarbejdet den:	19.02.14	Af:	Jane Nepper
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	250	Anlægsbevilling	
Forbrug	250	Forbrug	
Afvigelse	0    0,0 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledning og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	192
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	58
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	250

### Bemærkninger:

Bemærkninger:	
---------------	--

Regnskabets ledelsesunderskrift:		Dato:	19.02.2014
Udarbejdet af:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Virum Skole. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Børne- og Ungdomsudvalget	Aktivitetssområde:	Skoler
Funktionsnr.:	032201	Tekst:	Solcelleanlæg
Stednr.:	0060210043		

Udarbejdet den:	19.02.14	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	1.926		Anlægsbevilling		
Forbrug	1.949		Forbrug		
Afvigelse	-23	1,2 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	390
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	1.460
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	99
<b>I alt .....</b>	<b>1.949</b>

### Bemærkninger:

Der er et merforbrug på 22.747 kr. - finansieres på projekt 0060320043 Lyngby Stadion. Ventilationsanlæg. Klimainvesteringspuljen 2012, hvor der er et mindreforbrug på kr. 97.252.

Regnskabsunderskrift:

Dato: 19.02.2014

Udvalg, dato:

Økonomiudvalget, dato:

Kommunalbestyrelsen, dato:

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Virum Skole. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Børne- og Ungdomsudvalget	Aktivitetssområde:	Skoler
Funktionsnr.:	032201	Tekst:	Belysning
Stednr.:	0060210050		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	1.000		Anlægsbevilling		
Forbrug	1.000		Forbrug		
Afvigelse	0	0,0 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	175
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	825
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	1.000

### Bemærkninger:

Regnskabets underskrift:		Dato: 19.02.2014
--------------------------	--	------------------

Fagudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	
------------------	------------------------	----------------------------	--

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Forebyggelsescentret	
Udvalg:	Børne- og Ungdomsudvalget	Aktivitetssområde:	Børn
Funktionsnr.:	052820	Tekst:	Flytning og samling
Stednr.:	0060223001		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	1.000		Anlægsbevilling		
Forbrug	999		Forbrug		
Afvigelse	1	0,0 %	Afvigelse	0	0,0 %

**Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):**

Forundersøgelser .....	1
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	37
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledning og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	747
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	8
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	157
Øvrige omkostninger .....	49
I alt .....	999

**Bemærkninger:**

Bemærkninger:	
---------------	--

Regnskabets underskrift:		Dato:	
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Lundtoftehallen. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Kultur- og Fritidsudvalget	Aktivitetssområde:	Idræt
Funktionsnr.:	032218	Tekst:	Ventilation
Stednr.:	0060320034		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	1.025	Anlægsbevilling	
Forbrug	996	Forbrug	
Afvigelse	29    -2,8 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	75
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	780
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	133
Øvrige omkostninger .....	8
<b>I alt .....</b>	<b>996</b>

### Bemærkninger:

--	--

Økonomiudvalgets underskrift:		Dato:	19.02.2014
Fagudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Lyngby Stadion. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Kultur- og Fritidsudvalget	Aktivitetssområde:	Idræt
Funktionsnr.:	032218	Tekst:	Ventilationsanlæg
Stednr.:	0060320043		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	296	Anlægsbevilling	
Forbrug	199	Forbrug	
Afvigelse	97    -32,8 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	49
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	56
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	94
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	199

### Bemærkninger:

Reelt mindreforbrug uden afrundinger udgør 97.252 kr.

Regnskabets ledelsesunderskrift:		Dato:	
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	



## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Lyngby Svømmehal. Klimainvesteringspulje	
Udvalg:	Kultur- og Fritidsudvalget	Aktivitetsområde:	Idræt
Funktionsnr.:	032218	Tekst:	Termoruder
Stednr.:	0060320057		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	205		Anlægsbevilling		
Forbrug	205		Forbrug		
Afvigelse	0	0,0 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	205
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
<b>I alt.....</b>	<b>205</b>

### Bemærkninger:

Regnskabsudvalgets underskrift:		Dato:	19.02.2014
---------------------------------	--	-------	------------

Fagudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:
------------------	------------------------	----------------------------

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Tempet. Jernbanevej 10	
Udvalg:	Kultur- og Fritidsudvalget	Aktivitetssområde:	Kultur
Funktionsnr.:	033564	Tekst:	Renoveringsopgaver
Stednr.:	0060840003		

Udarbejdet den:	19.02.14	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	669		Anlægsbevilling		
Forbrug	641		Forbrug		
Afvigelse	28	-4,2 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	35
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	634
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	669

### Bemærkninger:

Fagudvalgets underskrift:		Dato:	19.02.2014
Fagudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Templet. Jernbanevej 10	
Udvalg:	Kultur- og Fritidsudvalget	Aktivitetssområde:	Kultur
Funktionsnr.:	033564	Tekst:	Retabling af bar og mobilscene
Stednr.:	0060840004		

Udarbejdet den:	19.02.2014	Af:	Jane Nepper
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	124	Anlægsbevilling	
Forbrug	123	Forbrug	
Afvigelse	1    -0,8 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	88
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	35
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
<b>I alt.....</b>	<b>123</b>

### Bemærkninger:

Følgende underskrift:		Dato:	19.02.2014
Økonomiudvalget, dato:		Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Bellevue Strandpark - Helhedsplan	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetsområde:	Grønne områder/kirkegårde
Funktionsnr.:	002820	Tekst:	
Stednr.:	00606100018		

Udarbejdet den:	28.02.2014	Af:	Leif Damgaard		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	442		Anlægsbevilling		
Forbrug	429		Forbrug		
Afvigelse	13	-2,9 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	429
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
<b>I alt .....</b>	<b>429</b>

### Bemærkninger:

Samlet set udvises reelt et mindreforbrug på 18.227 kr., idet der udestår en restfrigivelse af rådighedsbeløb på 5.500 kr.

Regnskabets underskrift: Leif Damgaard		Dato:	28.02.2014
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Taarbæk Havn. Istandsættelse 2013 og frem	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetssområde:	Grønne områder/kirkegårde
Funktionsnr.:	023541	Tekst:	
Stednr.:	0060613004		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	100	Anlægsbevilling	
Forbrug	100	Forbrug	
Afvigelse	0    0,0 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	100
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
<b>I alt .....</b>	<b>100</b>

### Bemærkninger:

--	--

Regnskabets underskrift: Leif Damgaard		Dato:	28.02.2014
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Trafiksanering af Skolebakken	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetsområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620033		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	36	Anlægsbevilling	
Forbrug	36	Forbrug	
Afvigelse	0	0,0 %	Afvigelse
			0
			0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	36
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
<b>I alt .....</b>	<b>36</b>

### Bemærkninger:

--	--

Regnskabets ledningens underskrift: Leif Damgaard		Dato:	28.02.2014
Udarbejdet af:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Etablering af støjvold langs Helsingørmotorvejen	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetsområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620049		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	78	Anlægsbevilling	
Forbrug	78	Forbrug	
Afvigelse	0	0,0 %	0
			0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	78
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
<b>I alt .....</b>	<b>78</b>

### Bemærkninger:

Regnskabets underskrift:		Dato:	
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Udarbejdelse af helhedsplan Kanalvejgrunden	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetssområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620067		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	1.485	Anlægsbevilling	
Forbrug	1.147	Forbrug	
Afvigelse	338 -22,8 %	Afvigelse	0 0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	992
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	155
<b>I alt .....</b>	<b>1.147</b>

### Bemærkninger:

Reelt mindreforbrug uden afrundinger udgør 337.189 kr.

Økonomiudvalgets underskrift: Leif Damgaard		Dato:	12.03.2014
Økonomiudvalg, dato:		Økonomiudvalget, dato:	
		Kommunalbestyrelsen, dato:	



## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Slidlag på kommunale veje - tidligere år	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetssområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620078		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	1.275	Anlægsbevilling	
Forbrug	633	Forbrug	
Afvigelse	642 -50,4 %	Afvigelse	0 0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	251
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	270
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	112
<b>I alt .....</b>	<b>633</b>

### Bemærkninger:

Der er frigivet 8.064 kr. for meget i anlægsbevilling. Reelt set udviser projektet derfor et samlet mindreforbrug på 634.507 kr.

Regnskabets underskrift: Leif Damgaard

Dato: 28.02.2014

Udvalg, dato:

Økonomiudvalget, dato:

Kommunalbestyrelsen, dato:

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Støjkortlægning 2012	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetssområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620069		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	120	Anlægsbevilling	
Forbrug	120	Forbrug	
Afvigelse	0	0,0 %	Afvigelse
			0
			0,0 %

**Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):**

Forundersøgelser .....	120
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	120

**Bemærkninger:**

--	--

Regnskabets underskrift: Leif Damgaard	Dato: 28.02.2014
--	------------------

Fagudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:
------------------	------------------------	----------------------------

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Støjkortlægning 2013	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetssområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620079		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	126	Anlægsbevilling	
Forbrug	117	Forbrug	
Afvigelse	9    -7,1 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	45
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	40
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	32
<b>I alt .....</b>	<b>117</b>

### Bemærkninger:

Reelt mindreforbrug uden afrundinger udgør 8.271 kr.

Regnskabsmyndighedens underskrift: Leif Damgaard		Dato:	12.03.2014
Følgende udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Trafikdæmpende foranstaltninger Ørholmvej og Gyrithe Lemches Vej	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetssområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620080		

Udarbejdet den:		Af:	
Udgifter (1.000 kr.)		Indtægter (1.000 kr.)	
Anlægsbevilling	324	Anlægsbevilling	
Forbrug	323	Forbrug	
Afvigelse	1    -0,3 %	Afvigelse	0    0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	323
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	323

### Bemærkninger:

<p>Regnskab 2013 1 - Økonomiudvalg Side 25 af 28</p>	
--	--

Følgende forvaltningens underskrift: Leif Damgaard		Dato:	28.02.2014
Følgende udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Sikring af skoleveje – forbedring af diverse vejkryds mv.	
Udvalg:	Teknik- og Miljøudvalget	Aktivitetsområde:	Trafikanlæg m.v.
Funktionsnr.:	022822	Tekst:	
Stednr.:	0060620056		

Udarbejdet den:	12.03.2014	Af:	Leif Damgaard		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	846		Anlægsbevilling		
Forbrug	290		Forbrug		
Afvigelse	556	-65,7 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	148
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	142
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	
I alt .....	290

### Bemærkninger:

Bemærkninger:	
---------------	--

Foretagningens underskrift: Leif Damgaard		Dato:	12.03.2014
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

Regnskab 2013  
 Bilag - 26 af 28

Punkt 1  
 Bilag

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		Rådhuset	
Udvalg:	Økonomiudvalget	Aktivitetssområde:	Administration
Funktionsnr.:	064550	Tekst:	Analyse af rådhusbyggeri samt P-løsning
Stednr.:	0060820002		

Udarbejdet den:	26.02.2014	Af:	Jane Nepper		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	765		Anlægsbevilling		
Forbrug	934		Forbrug		
Afvigelse	-169	22,1 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	901
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	26
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	7
<b>I alt .....</b>	<b>934</b>

### Bemærkninger:

Der er en afvigelse i forhold til anlægsbevillingen på 169.000 kr. Rådighedsbeløbet er på 933.971 kr. CAE har ved en fejl ikke ansøgt om frigivelse af det resterende rådighedsbeløb.

Regnskabsvaltnings underskrift:		Dato:	26.02.2014
Udvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:	

## Skema til brug for udarbejdelse af anlægsregnskaber for mindre anlægsarbejder

Anlægsregnskab vedr.:		IT-aktiviteter i 2013 (tidl. år)	
Udvalg:	Økonomiudvalget	Aktivitetssområde:	Administration
Funktionsnr.:	064551	Tekst:	
Stednr.:	0060821013		

Udarbejdet den:	12.03.2014	Af:	Bettina Olsen		
Udgifter (1.000 kr.)			Indtægter (1.000 kr.)		
Anlægsbevilling	1.292		Anlægsbevilling		
Forbrug	1.170		Forbrug		
Afvigelse	122	-9,4 %	Afvigelse	0	0,0 %

### Fordeling af udgifter og indtægter (1.000 kr.):

Forundersøgelser .....	
Projekteringsudgifter såvel interne som eksterne .....	
Køb og salg af arealer og bygninger .....	
Arealudgifter (ledninger og lignende samt have- og andre udendørsarealer) .....	
Håndværkerudgifter (kontraktarbejder) .....	
Eventuelt anlægstilskud .....	
Montering (inventar og udstyr) .....	
Eventuelle tillægsarbejder (ekstraarbejder) i tilknytning til entrepriser/tilbud .....	
Øvrige omkostninger .....	1.170
<b>I alt .....</b>	<b>1.170</b>

### Bemærkninger:

Forbruget dækker primært over udgifter til software (licenser) og eksterne IT-mæssige tjenesteydelser.

Mindreforbruget på 122.148 kr. føres over til projekterne "IT i folkeskolen", "Velfærdsteknologi Social- og Sundhedsområdet" samt "IT i folkeskolen – Digitale læringsmidler" til at dække overskridelser o.a.

Regnskab 2013 Side 2 af 28	Regnskabsmyndighedens underskrift: f/Center for Borgerservice og Digitalisering	Dato:	12.03.2014
Punkt nr. 1 Bilag 2 -	Fagudvalg, dato:	Økonomiudvalget, dato:	Kommunalbestyrelsen, dato:



## **FORTRYK**

# **REGNSKAB 2013**





## INDHOLD

	Side
<b>Forord</b> .....	1
<b>ÅRSBERETNING</b>	
<b>Økonomi</b> .....	3
<b>Regnskabsopgørelser</b>	
Regnskabsopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	9
<b>Nøgletal</b> .....	11
<b>TAL OG BEMÆRKNINGER</b>	
<b>Hovedoversigt</b> .....	13
<b>Sammendrag af regnskabsoversigt</b> .....	15
<b>Driftsvirksomhed</b> .....	19
Regnskabsoversigt .....	20
Børne- og Ungdomsudvalget .....	31
Kultur- og Fritidsudvalget .....	47
Social- og Sundhedsudvalget .....	57
Teknik- og Miljøudvalget .....	73
Økonomiudvalget .....	81
<b>Anlægsvirksomhed</b> .....	99
Regnskabsoversigt .....	100
Investeringsoversigt .....	103
Bemærkninger .....	109
<b>Renter og finansiering</b> .....	129
<b>Balanceforskydninger</b> .....	143
<b>Balance</b> .....	151
<b>Tværgående artsoversigt</b> .....	155
<b>Ejendomsfortegnelse</b> .....	157
<b>Personaleoversigt</b> .....	165
<b>Garantiforpligtelser</b> .....	171
<b>Overførte uforbrugte bevillinger</b> .....	175
<b>Anlægsoversigt</b> .....	179
<b>Udviklingen i egenkapitalen</b> .....	181
<b>Værdiansættelser</b> .....	183
<b>Likviditetsafrapportering pr. 31.12.2013</b> .....	185



## **FORORD**

### **2013-regnskab med overskud og højt investeringsniveau**

Kommunens regnskab 2013 viser et samlet overskud på 4 mio. kr., hvilket er et tilfredsstillende resultat i betragtning af, at anlægsudgifterne blev væsentligt højere end budgetteret, og at indtægterne fra ejendomssalget blev lavere på grund af forskydninger. Det positive resultat er således først og fremmest skabt af væsentligt lavere driftsudgifter. Årsresultatet er dermed udtryk for det fokus kommunalbestyrelsen har haft på økonomistyringen og budgetoverholdelse.

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

De vigtigste hovedresultater af Regnskab 2013 er, at kommunens driftsudgifter for 2013 ligger væsentligt lavere end både det oprindelige og det korrigerede budget ekskl. overførsler.

Det ordinære driftsresultat viser et overskud på 176 mio. kr. Kommunens målsætning omkring det ordinære driftsresultat er opfyldt, idet det som minimum skal dække afdrag og anlægsvirksomheden, der ikke er lånefinansieret, samt kommunens egenfinansiering ved opførelse af ældreboliger og sociale institutioner.

Kassebeholdningen primo 2013 var ekstraordinær høj som følge af store betalingsforskydninger mellem både 2011/12 og yderligere fra 2012/13. Det har til gengæld medført, at reduktionen af kassebeholdningen i 2013 har været på 96 mio. kr.

Anlægsudgifterne har været på 195 mio. kr., hvilket var væsentligt højere end målsætningen på 100 mio. kr. Dermed er der sikret en fortsat opførelse af både nye plejeboliger og botilbud til længerevarende ophold, vedligeholdelse af slidlag på vejene samt etableringen af Idrætsbyen, og det høje anlægsniveau er et resultat af, at kommunen i februar 2013 efterkom regeringens ønske om at fremrykke anlægsinvesteringer for at styrke beskæftigelsen.

Hovedresultaterne af Regnskab 2013 fremgår af Resultatopgørelsen samt af Finansieringsoversigten.

**Sofia Osmani**  
**Borgmester**



## Økonomi

### Regnskabsopgørelse

#### Regnskabsresultatet

Regnskabsopgørelsen viser et overskud på den ordinære drift på 176 mio. kr. Dermed er kommunens målsætning omkring det ordinære driftsresultat stort set opfyldt, idet overskuddet som minimum skal dække afdrag og anlægsvirksomheden, der ikke er lånefinansieret, samt kommunens egenfinansiering på 7 % ved opførelse af ældreboliger og sociale institutioner.

Det samlede resultat blev et overskud på 4 mio. kr., hvilket er en forværring på 16 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Forværringen skyldes større anlægsskyldninger fra 2012 til 2013, som har medført at der er afholdt flere anlægsudgifter i 2013 end budgetteret (22 mio. kr.), samt færre ejendomssalg end budgetteret (34 mio. kr.). Disse merudgifter modsvares dog af færre udgifter på driftsvirksomheden (33 mio. kr.) samt renter, skatter og tilskud/udligning (7 mio. kr.).

På driftsvirksomheden var der i det korrigerede budget forventet overførsler på 38 mio. kr., mens regnskabstallet blev 49 mio. kr. eller 11 mio. kr. højere. På anlægssiden blev der overført midler for yderligere 38 mio. kr.

#### Driftsvirksomheden

Driftsvirksomheden udviser et mindreforbrug på 69 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2013. Korrigeres for forudsatte opsparede beløb på 38 mio. kr. er der tale om et reelt mindreforbrug på 31 mio. kr.

Mindreudgifterne ligger især på Skoler, Trafikanlæg, Puljer, Kommunale ejendomme og Beskæftigelse. I de specificerede bemærkninger er der nærmere redegjort for afvigelserne inden for de enkelte områder.

#### Anlægsvirksomheden

Anlægsbudgettet for 2013 blev vedtaget med 173 mio. kr. I løbet af året er budgettet dog korrigeret for overførsler fra 2012 til 2013, politiske beslutninger samt tidsforskydninger fra 2013 til 2014. Det korrigerede budget 2013 er herefter på 233 mio. kr.

Det endelige regnskabsresultat viser et forbrug på 195 mio. kr. Af de uforbrugte rådighedsbeløb er 38 mio. kr. er overført til 2014.

Anlægsvirksomheden udviser i forhold til oprindeligt budget et merforbrug på 22 mio. kr. Dette resultat er næsten udelukkende udtryk for de yderligere anlægsudgifter, der i foråret blev fremrykket fra 2014 til 2013 for at følge regeringens ønske om at fremrykke anlægsinvesteringer for at styrke beskæftigelsen.

#### Ejendomssalg

Kommunen har i 2013 solgt ejendomme for 22 mio. kr.

I forhold til det korrigerede budget er der et ikke-realiseret indtægtskrav på 13 mio. kr., der er overført til 2014, idet sagerne forventes afsluttet i 2014.

### Balancen

#### Likviditet

Ultimo 2013 var den likvide beholdning ca. 56 mio. kr. højere end forventet. Dette skal ses i lyset af, at mindreforbruget på drifts- og anlægsvirksomhed var på 56 mio. kr.

Set i forhold til budgettet er der til gengæld meget store afvigelser, idet likviditetsreduktionen på 96 mio. kr. i 2013 ligger 72 mio. kr. højere end budgetteret. Dette kan bl.a. henføres til de store balancforskydninger mellem 2012 og 2013, der medførte, at likviditeten var 193 mio. kr. højere primo 2013 end budgetteret.

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

## Økonomi

### Låneoptagelse

Den samlede låneoptagelse, der blev hjemtaget i marts 2014 udgjorde 29 mio. kr.

Lånet vedrører følgende:

- Lånedispensation til kvalitetsfondsprojekter 2013 (5 mio. kr.)
- Lånedispensation til kvalitetsfondsprojekter overført fra 2012 (13 mio. kr.)
- Lånedispensation for 2013 til kommuner med lav likviditet (6 mio. kr.)
- Grøn klimainvesteringspulje (4 mio. kr.)
- Udlån til pensionisters indefrysning af ejendomsskatter (1 mio. kr.)

Ved udgangen af 2013 er den samlede langfristede gæld 571 mio. kr.

### Udviklingen i kommunens økonomiske stilling

Den samlede økonomiske situation har i 2013 – i lighed med tidligere år – været genstand for en permanent kraftig overvågning.

Den økonomiske situation er løbende blevet vurderet ved henholdsvis 1., 2. og 3. anslået regnskab 2013.

Kommunalbestyrelsen har således løbende arbejdet målrettet med at træffe beslutninger for at fastholde en fremadrettet solid økonomi samt fastholde en langsigtet økonomisk balance.

Udfordringerne for 2014 og de kommende år er en fortsættelse af en stram økonomistyring, og målet for den igangværende budgetlægning 2015-18 er fortsat at fastholde fokus på 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 2013 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 som et udtryk for periodens ressourceforbrug. Det omkostningsbaserede system indebærer, at investeringer og større anskaffelser fordeles over aktivernes 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, Den erhvervsdrivende fond bag det regionale Væksthus og I/S SMOKA (Storkøbenhavns modtagestation for olie- og kemikalieaffald). Derudover har kommunen en ejerandel i Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen samt en uvæsentlig aktieandel i det tidligere Tarco A/S, 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.

## Økonomi

### 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.

#### 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.



## Økonomi

### 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. 31.12.2013.

### 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. 31.12.2013 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. 31.12.2013 efter en beregning af den faktiske udbetaling og frem til rentemodtageren 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 2013

Note	Mio. kr. netto +=udgift, -=indtægt	Opr. budget 2013	Korr. budget 2013	Regnskab 2013	Forskel korr. budget	Forskel opr. budget
<b>Indtægter</b>						
	Skatter.....	-3.341,9	-3.342,7	-3.343,9	-1,2	-2,0
	Tilskud og udligning.....	224,6	224,1	222,4	-1,7	-2,2
	<b>Indtægter i alt (A).....</b>	<b>-3.117,3</b>	<b>-3.118,6</b>	<b>-3.121,5</b>	<b>-2,9</b>	<b>-4,2</b>
1	<b>Driftsudgifter i alt (B)*.....</b>	<b>2.980,8</b>	<b>3.017,5</b>	<b>2.948,2</b>	<b>-69,3</b>	<b>-32,5</b>
	Forventede overførsler fra 2013 til 2014.....		-38,0		38,0	0,0
	<b>Primært driftsresultat (C=A+B).....</b>	<b>-136,6</b>	<b>-139,0</b>	<b>-173,3</b>	<b>-34,2</b>	<b>-36,7</b>
	Renter (D).....	0,6	-3,0	-2,8	0,3	-3,4
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (E=C+D).....</b>	<b>-136,0</b>	<b>-142,1</b>	<b>-176,0</b>	<b>-34,0</b>	<b>-40,1</b>
	Anlægsudgifter i alt (F).....	172,9	233,3	194,7	-38,6	21,8
	Ejendomssalg (G).....	-56,0	-35,7	-22,3	13,4	33,7
	<b>RESULTAT I ALT (I = E+F+G).....</b>	<b>-19,1</b>	<b>55,5</b>	<b>-3,6</b>	<b>-59,1</b>	<b>15,5</b>

### FINANSIERINGSOVERSIGT 2013

Note	Mio. kr.	Opr. budget 2013	Korr. budget 2013	Regnskab 2013	Forskel korr. Budget	Forskel opr. Budget
	<b>LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET</b>	<b>80,6</b>	<b>273,8</b>	<b>273,8</b>	<b>0,0</b>	<b>-193,2</b>
<b>Ændring af likvide aktiver</b>						
	Resultat i alt ifølge regnskabsopgørelsen.....	19,1	-55,5	3,6	59,1	-15,5
	Låneoptagelse mv.....	110,9	109,5	113,2	3,7	2,3
	Øvrige finansforskydninger*.....	-122,1	-177,1	-178,4	-1,2	-56,2
	Afdrag på lån.....	-32,1	-29,6	-30,5	-0,9	1,7
	Kursregulering vedr. obligationsbeholdning.....	0,0	0,0	-7,0	-7,0	-7,0
	Ændring i alt.....	-24,3	-152,8	-98,9	53,8	-74,6
	<b>LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET.....</b>	<b>56,3</b>	<b>121,1</b>	<b>174,9</b>	<b>53,8</b>	<b>118,6</b>

\* Oprindeligt budget korrigeret for "servicebuffer"

## Regnskab

<b>BALANCE</b>			
Note	Mio. kr. netto	Ultimo 2012	Ultimo 2013
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde.....	1.234,3	1.297,5
	Bygninger.....	1.054,7	984,5
	Tekniske anlæg mv.....	13,4	10,7
	Inventar.....	31,3	24,2
	Anlæg under udførelse.....	191,9	363,6
2	I alt.....	<u>2.525,6</u>	<u>2.680,4</u>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	-	-
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Aktier og andelsbeviser.....	370,2	380,9
	Langfristede tilgodehavender.....	329,1	323,5
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed.....	0,0	-41,7
	I alt.....	<u>699,2</u>	<u>662,8</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b> .....	<u>3.224,8</u>	<u>3.343,2</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	Varebeholdninger.....	4,6	4,3
	Fysiske anlæg til salg.....	119,1	28,9
	Tilgodehavender (kortfristede).....	-47,8	102,0
	Værdipapirer (pantebreve).....	4,8	4,8
	Likvide beholdninger.....	273,8	174,9
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b> .....	<u>354,6</u>	<u>314,8</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b> .....	<u>3.579,5</u>	<u>3.658,0</u>
	<b>PASSIVER</b>		
3	<b>EGENKAPITAL</b>		
	Balancekonto.....	1.134,6	1.055,5
	Modpost for takstfinansierede aktiver.....	-	-
	Modpost for selvejende aktiver.....	-81,5	-83,1
	Modpost for skattefinansierede aktiver.....	-2.568,0	-2.630,6
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b> .....	<u>-1.514,8</u>	<u>-1.658,1</u>
5	<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b> .....	-1.265,2	-1.200,5
	<b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b> (inkl. leasing).....	-490,9	-571,1
	<b>NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV</b> .....	-8,4	-10,7
	<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	-300,0	-217,7
	<b>PASSIVER I ALT</b> .....	<u>-3.579,5</u>	<u>-3.658,0</u>
4	<b>Kautions- og garantiforpligtelser</b> .....	1.003,9	1.588,7
	Øvrige forpligtelser og eventualrettigheder: se noten.		
	Landsbyggefonden (nominelt indskud).....	81,8	81,8

## NOTER

### Note 1

Uforbrugte bevillinger, overført til næste år				Mio. kr.
(-merudgift/mindreindtægt, +=mindreudgift/merindtægt)	Drift	Anlæg	I alt	
Børne- og Ungdomsudvalget	21,6	1,2	22,8	
Kultur- og Fritidsudvalget	1,9	2,9	4,8	
Social- og Sundhedsudvalget	0,5	19,9	20,4	
Teknik- og Miljøudvalget	3,6	12,6	16,2	
Økonomiudvalget	21,3	1,9	23,2	
Ejendomssalg		-18,2	-18,2	
Balanceforskydninger m.m.			0,2	
<b>I alt overført til næste år</b>	<b>48,9</b>	<b>20,3</b>	<b>69,4</b>	

### Note 2

Anlægsoversigt									1.000 kr.
Anlægsnote	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar	Igangværende anlæg	Immaterielle anlægsaktiver	Fysiske anlæg til salg	I alt	
Kostpris pr. 1.1.2013	1.236.466	1.644.112	80.376	262.441	191.926	1.958	122.392	3.539.671	
Tilgang	0	5.287	3.698	7.409	170.998	0	0	187.393	
Afgang	-17.747	-23.989	-4.185	-6.689	-1.145	0	-14.204	-67.958	
Overført	78.822	-10.831	-197	0	1.785	0	-69.580	0	
<b>Kostpris pr. 31.12.2013</b>	<b>1.297.541</b>	<b>1.614.579</b>	<b>79.693</b>	<b>263.161</b>	<b>363.564</b>	<b>1.958</b>	<b>38.609</b>	<b>3.659.105</b>	
Ned- og afskrivninger 1.1.2013	0	589.400	67.001	231.107	0	1.881	3.245	892.634	
Årets afskrivninger	0	49.946	5.937	14.481	0	38	6.597	76.999	
Årets nedskrivninger	89	0	0	0	0	0	-89	0	
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	-9.278	-3.922	-6.629	0	0	0	-19.829	
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2013</b>	<b>89</b>	<b>630.068</b>	<b>69.016</b>	<b>238.958</b>	<b>0</b>	<b>1.920</b>	<b>9.754</b>	<b>949.804</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013</b>	<b>1.297.452</b>	<b>984.512</b>	<b>10.676</b>	<b>24.202</b>	<b>363.564</b>	<b>38</b>	<b>28.855</b>	<b>2.709.300</b>	
Afskrivning (antal år) <sup>1)</sup>	Ingen	10-50 år	5-100 år	3-10 år	Ingen	3-10 år	Ingen		
Samlet ejendomsværdi 31.12.2013 <sup>2)</sup>	2.901.496								

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

2) Vurderingsår 2012

### Note 3

Udvikling i egenkapital		Mio. kr.
Egenkapital 01.01.2013		-1.517,0
+/- udvikling i modposter til fysiske anlægsaktiver		-62,0
+/- udvikling på balancekontoen		-79,1
<b>Egenkapital 31.12.2013</b>		<b>-1.658,1</b>
(- = positiv egenkapital, + = negativ egenkapital)		

## NOTER

### Note 4

Kautions- og garantforpligtelser	Mio. kr.
<b>Kautions- og garantforpligtelser vedr. boligforanstaltninger (ekskl. boligindskudsån mv.)</b>	
Garanti for lån til bolig- og institutionsbyggeri i alt	234,0
- heraf garanti givet til:	
- Statens administration	0,2
- Realkredit Danmark	48,9
- Nykredit	71,4
- BRF Kredit	14,8
- LR Realkredit	98,6
<b>Øvrige kautions- og garantforpligtelser</b>	
HMN (tidl. HNG I/S)	84,3
I/S Vestforbrænding	84,9
Rostadion, Bagsværd Sø	0,1
Movia	511,8
Lyngby-Taarbæk Vand	55,0
Lyngby-Taarbæk Spildevand	58,6
Mølleåværket	20,2
Udbetaling Danmark	539,3
Lynettefællesskabet	0,5
<b>Almindelige kautions- og garantforpligtelser i alt</b>	<b>1.588,7</b>

### 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.
<b>Pensionsforpligtelse pr. 31.12.2013</b>	<b>1.195,0</b>
<b>Arbejdsskadesforsikringer pr. 31.12.2013</b>	<b>5,5</b>

Jf. Indenrigs- og Sundhedsministeriets retningslinier skal der som minimum foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelseme 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. 31.12.2013 omfatter pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefælle- og børnepensionister samt nuværende tjenstgørende og fratrådte tjenestemænd (med opsat pension), herunder de tidligere tjenestemandsansatte skattemedarbejdere, der pr. 1.11.2005 er overført til staten samt overtagne tjenestemænd fra amtet.

**NØGLETAL**

<b>Udskrivningsprocent og grundskyldspromille m.m.</b>				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>PERSONBESKATNINGEN</b>				
<b>Udskrivningsprocenter</b>				
Kommunal indkomstskat	23,70	23,70	23,70	23,70
Kirkeskat	0,61	0,63	0,63	0,62
<b>EJENDOMSBEKATNINGEN</b>				
<b>Udskrivningspromiller</b>				
Kommunal grundskyld	21,000	21,000	21,000	22,985
Kommunal dækningsafgift				
Erhvervsjendomme - forskelsværdi	10,0000	10,0000	10,0000	10,0000
Statslige ejendomme - grundværdi	10,5000	10,5000	10,5000	11,4925
Offentlige ejendomme - grundværdi	10,5000	10,5000	10,5000	11,4925
Offentlige ejendomme - forskelsværdi	8,7500	8,7500	8,7500	8,7500

<b>Kommunal indkomstskat</b>				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Budgetteret udskrivningsgrundlag (Indkomst) i 1.000 kr.	10.232.236	10.448.658	10.540.169	11.680.785
Budgetteret indkomstskat (forskuksbeløb) i 1.000 kr.	2.425.040	2.476.332	2.498.020	2.768.346

<b>Langfristet gæld</b>				
<b>Ultimo år (kr.)</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Samlet gæld	532.937.909	512.867.285	488.866.478	569.615.685
Gæld pr. indbygger	10.203	9.722	9.631	10.502

<b>Befolkning</b>				
<b>Indbyggere pr. 1. januar</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
0 - 5-årige	3.676	3.662	3.733	3.701
6 - 16-årige	7.106	7.151	7.255	7.339
17 - 28-årige	7.381	7.611	7.725	7.879
29 - 64-årige	24.479	24.513	24.632	24.709
65 - 79-årige	6.390	6.658	6.913	7.118
80 - 99-årige	3.722	3.656	3.582	3.491
<b>0 - 99-årige</b>	<b>52.754</b>	<b>53.251</b>	<b>53.840</b>	<b>54.237</b>

**NØGLETAL**

<b>Brugerbetaling</b>				
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
Takster pr. betalingstermin (11 terminer) kr.				
Dagpleje	2.945	2.870	2.930	3.035
Vuggestue	3.125	3.050	2.930	3.035
Børnehaver	1.800	1.785	1.820	1.790
Skolefritidsordningen	1.805	1.820	1.860	1.888

<b>Personaleforbrug</b>				
(omregnet til fuldtidsbeskæftigede)	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>				
Skoler	860,83	860,91	869,08	813,09
Børn	737,28	717,47	729,02	720,34
Udsatte børn	19,82	-	-	25,86
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>				
Klubber	-	-	-	75,90
Fritid*	106,65	105,59	97,97	28,31
Idræt	50,59	49,05	46,44	1,01
Folkeoplysning, frivillighed	-	-	-	0,87
Bibliotek	61,47	53,39	50,45	49,38
Kultur	10,63	7,22	6,55	3,44
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>				
Ældre	1.209,58	1.191,88	1.096,18	-
Træning og omsorg	-	-	-	1.053,87
Handicappede	228,08	230,40	230,96	278,50
Sundhed	150,68	150,57	180,54	197,45
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>				
Grønne områder/kirkegårde	85,87	83,59	74,11	99,17
Trafikanlæg mv.	44,38	41,85	37,57	7,50
Miljøforanstaltninger	-	0,26	0,24	5,90
<b>Økonomiudvalget</b>				
Beredskab	3,59	3,66	3,02	3,09
Administration	406,67	420,84	426,58	376,58
Kommunale ejendomme mm.	11,70	11,14	11,80	118,72
Beskæftigelse	52,35	59,06	62,15	62,92
<b>Personaleforbrug i alt</b>	<b>4.040,17</b>	<b>3.986,88</b>	<b>3.922,66</b>	<b>3.921,90</b>

\* Fritids- og Ungdomsudvalg frem til 2009, ungdom flyttet til Kultur- og Fritidsudvalget i 2011

## 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 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.....	197.398	-62.054	185.872	-59.017	6.975	4.383
01 Forsyningsvirksomheder m.v.....	62.062	-62.062				
02 Transport og infrastruktur.....	87.295	-16.618	86.407	-16.825	11.893	-44
03 Undervisning og kultur.....	680.080	-128.890	687.623	-109.119	11.856	-5.547
heraf refusion.....		-1.919		-1.518		-244
04 Sundhedsområdet.....	277.794	-3.251	294.170	-834	-17.775	118
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.....	2.105.795	-540.847	2.116.166	-599.469	-66.420	120.412
heraf refusion.....		-231.767		-311.295	1.998	107.731
06 Fællesudgifter og administration mv. ....	372.667	-21.134	453.389	-10.304	-70.314	-6.056
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.....	3.783.091	-834.857	3.823.626	-795.569	-123.786	113.265
heraf refusion.....		-233.686		-312.814	1.998	107.488
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.....	73.415	-14.070	25.386	-52.603	11.049	43.011
02 Transport og infrastruktur.....	15.957		22.836		5.158	
03 Undervisning og kultur.....	42.021	-958	63.350	-500	18.084	-958
04 Sundhedsområdet.....						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.....	61.321	-15.000	57.877	-6.612	12.443	-12.874
06 Fællesudgifter og administration mv.....	9.739		7.153		4.748	
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.....	202.453	-30.028	176.602	-59.715	51.483	29.180
<b>C. RENTER</b>						
I ALT.....	10.043	-12.818	13.577	-12.970	-3.352	-280
<b>D. FINANSFORSKYDNINGER</b>						
Henlæggelse af likvide aktiver (08.22).....		-91.979		-24.304		-166.451
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52).....	-274.983	453.345	44.000	30.838	591	101.702
D. FINANSFORSKYDNINGER I ALT.....	-274.983	361.367	44.000	6.534	591	-64.749
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN</b>						
I ALT.....	30.460		32.111		-2.511	
<b>A + B + C + D + E</b> .....	3.751.064	-516.336	4.089.916	-861.720	-77.575	77.416
<b>F. FINANSIERING</b>						
Optagne lån.....		-113.223		-110.875		1.401
Tilskud og udligning.....	487.860	-269.026	491.979	-271.412	-4.107	3.360
Refusion af købsmoms.....	3.522		4.000		269	
Skatter.....		-3.343.860		-3.341.889		-764
F. FINANSIERING I ALT.....	491.382	-3.726.109	495.979	-3.724.176	-3.838	3.997
<b>BALANCE</b> .....	4.242.446	-4.242.446	4.585.896	-4.585.896	-81.414	81.414

## **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)

	<b>Regnskab 2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Tillægs- bevilling</b>
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED</b>			
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET</b>			
Uddannelse og pædagogik.....			
Skoler.....	442.507	482.670	-15.086
Børn.....	258.645	266.708	-5.856
Udsatte børn.....	84.348	86.468	-1.467
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET</b>			
Klubber.....	17.086	16.084	986
Fritid og Kultur.....			
Fritid.....	9.137	10.743	-1.291
Idræt.....	1.834	4.983	-3.011
Folkeoplysning.....	13.431	13.720	182
Bibliotek.....	32.142	33.455	-1.123
Kultur.....	3.390	5.534	-1.372
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET</b>			
Træning og omsorg.....	531.920	539.096	-5.732
Handicappede.....	355.679	353.032	-3.807
Sundhed.....	308.985	305.484	5.605
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET</b>			
Grønne områder og kirkegårde..... samt trafik.....			
Grønne områder og kirkegårde.....	33.570	45.293	-21.482
Trafikanlæg mv.....	69.637	66.692	13.469
Miljø og natur.....	4.115	5.248	1.643
<b>ØKONOMIUDVALGET</b>			
Beredskab.....	14.822	15.087	383
Administration.....	330.988	337.790	-1.218
Puljebeløb.....	-987	51.207	-42.125
Kommunale ejendomme.....	153.931	116.693	52.054
Beskæftigelse.....	283.054	272.070	18.730
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.....</b>	<b>2.948.234</b>	<b>3.028.057</b>	<b>-10.520</b>

**SAMMENDRAG AF REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr. (netto)

**B. ANLÆGSVIRKSOMHED**

**Nettoanlægsområder**

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**

Skoler.....	15.007	11.925	3.650
Dagtilbud.....	1.873	2.030	413

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**

Idræt.....	61.214	50.925	11.666
Kultur.....	150		1.811

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**

Træning og omsorg.....	33.362	25.586	20.114
Handicappede.....	54.228	48.639	13.119

**TEKNIK- OG MILJØUDVALGET**

Grønne områder og kirkegårde.....	529		581
Trafikanlæg mv.....	15.960	22.836	5.488
Miljø og natur.....	167		327

**ØKONOMIUDVALGET**

Administration.....	9.739	7.153	4.748
Puljebeløb.....	917	3.045	-2.210
Kommunale ejendomme.....	1.554	734	686

<b>NETTOANLÆGSOMRÅDER I ALT.....</b>	<b>194.700</b>	<b>172.873</b>	<b>60.393</b>
--------------------------------------	----------------	----------------	---------------

**Ejendomssalg**

**ØKONOMIUDVALGET**

Kommunale ejendomme.....	-22.275	-55.986	20.269
--------------------------	---------	---------	--------

<b>EJENDOMSSALG I ALT.....</b>	<b>-22.275</b>	<b>-55.986</b>	<b>20.269</b>
--------------------------------	----------------	----------------	---------------

<b>ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.....</b>	<b>172.425</b>	<b>116.887</b>	<b>80.662</b>
------------------------------------	----------------	----------------	---------------

**C. RENTER**

<b>HOVEDKONTO 07 I ALT.....</b>	<b>-2.775</b>	<b>607</b>	<b>-3.632</b>
---------------------------------	---------------	------------	---------------

**D. FINANSFORSKYDNINGER OG FINANSIERING**

<b>HOVEDKONTO 07/08 I ALT.....</b>	<b>-3.117.884</b>	<b>-3.145.551</b>	<b>-66.510</b>
------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------



# 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

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	3.783.090	-834.857	3.823.625	-795.568	-124.299	113.780
<b>BØRNEUDVALGET</b>	974.641	-189.141	1.010.371	-174.525	-19.384	-3.026
<i>Uddannelse og pædagogik</i>	866.095	-164.943	905.299	-155.921	-16.992	-3.951
<b>Skoler</b>	524.028	-81.521	554.196	-71.526	-11.099	-3.988
<b>03 Undervisning og kultur</b>	520.994	-81.521	551.705	-71.526	-10.895	-3.988
<b>22 Folkeskolen m.m</b>	511.239	-79.879	540.820	-71.334	-9.173	-3.988
01 Folkeskoler	294.205	-17.516	316.652	-12.203	-12.145	-3.963
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	3.373	-265	4.269	-124	8	
03 Syge- og hjemmeundervisning	249		630		-250	
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	8.619		8.265		115	
05 Skolefritidsordninger	89.071	-54.268	91.130	-2.218	2.596	-50.794
06 Befordring af elever i grundskolen	553		1.305		-400	
07 Specialundervisning i regionale tilbud	2.767		3.220		416	
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	71.307	-7.831	74.562	-56.789	-192	50.769
10 Bidrag til statslige og private skoler	30.707		31.724		-1.222	
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	5.615		4.495		1.138	
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.773		4.567		763	
<b>30 Ungdomsuddannelser</b>	1.790		1.987		-179	
44 Produktionsskoler	1.790		1.987		-179	
<b>35 Kulturel Virksomhed</b>	-19	-41	267	-170	-95	
62 Teatre	-19	-41	267	-170	-95	
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	7.985	-1.601	8.631	-22	-1.449	
76 Ungdomsskolevirksomhed	7.985	-1.601	8.631	-22	-1.449	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	3.034		2.491		-203	
<b>62 Sundhedsudgifter m.v.</b>	3.034		2.491		-203	
89 Kommunal sundhedstjeneste	3.034		2.491		-203	
<b>Børn - Dagtilbud</b>	342.067	-83.422	351.103	-84.396	-5.893	37
<b>03 Undervisning og kultur</b>	106	-51	151	-67	265	-2
<b>35 Kulturel Virksomhed</b>	106	-51	151	-67	265	-2
62 Teatre	106	-51	151	-67	265	-2
<b>04 Sundhedsområdet</b>	8.689		8.822		68	
<b>62 Sundhedsudgifter m.v.</b>	8.689		8.822		68	
89 Kommunal sundhedstjeneste	8.689		8.822		68	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	333.272	-83.371	342.130	-84.328	-6.226	39
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	333.272	-83.371	342.130	-84.328	-6.226	39
10 Fælles formål	38.627	-10.146	54.550	-9.140	-17.551	338
11 Dagpleje	20.261	-3.736	23.595	-5.383	-2.537	710
12 Vuggestuer	30.929	-9.951	31.142	-11.511	-502	69
13 Børnehaver	34.524	-8.542	37.786	-8.304	-1.789	75
14 Integrerede daginstitutioner	182.435	-46.807	189.913	-45.696	-5.160	-1.154

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

		Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
17	Særlige dagtilbud og særlige klubber	5.542		4.534			
19	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	20.954	-4.190	612	-4.294	21.313	
<b>Udsatte børn</b>		108.546	-24.198	105.072	-18.603	-2.393	925
<b>05</b>	<b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	108.546	-24.198	105.072	-18.603	-2.393	925
<b>22</b>	<b>Central Refusionsordning</b>		-3.500		-1.916		-150
07	indtægter fra den centrale refusionsordning		-3.500		-1.916		-150
<b>25</b>	<b>Dagtilbud til børn og unge</b>	4.876		5.744		-850	
17	Særlige dagtilbud og særlige klubber	4.876		5.744		-850	
<b>28</b>	<b>Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	72.966	-1.333	74.157	-5.580	575	1.075
20	Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	28.945	-1.473	34.472	-3.242	-3.651	
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	26.901	-248	21.832		3.727	-25
23	Døgninstitutioner for børn og unge	14.470	387	15.246	-2.338	200	1.100
24	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.649		2.607		300	
<b>35</b>	<b>Rådgivning</b>	824		2.330		-603	
40	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	824		2.330		-603	
<b>38</b>	<b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>			45			
53	Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)			45			
<b>57</b>	<b>Kontante ydelser</b>	29.881	-19.365	22.795	-11.107	-1.515	
72	Sociale formål	20.371	-9.851	21.826	-10.187	-1.513	
74	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	9.509	-9.514	969	-920	-2	
<b>FRITIDSUDVALGET</b>		118.148	-41.128	118.014	-33.495	-4.445	-1.186
<b>Klubber</b>		44.929	-27.843	39.681	-23.597	2.335	-1.349
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	44.929	-27.843	39.681	-23.597	2.335	-1.349
<b>38</b>	<b>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	44.929	-27.843	39.681	-23.597	2.335	-1.349
76	Ungdomsskolevirksomhed	44.929	-27.843	39.681	-23.597	2.335	-1.349
<b>Fritid og Kultur</b>		73.219	-13.284	78.333	-9.898	-6.780	164
<b>Fritid</b>		15.706	-6.569	16.779	-6.037	-1.463	172
<b>03</b>	<b>Undervisning og kultur</b>	15.706	-6.569	16.779	-6.037	-1.463	172
<b>35</b>	<b>Kulturel virksomhed</b>	14.093	-6.140	14.419	-5.893	-677	50
63	Musikarrangementer	14.072	-6.131	13.313	-5.819	409	-25
64	Andre kulturelle opgaver	21	-9	1.106	-75	-1.086	75



**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	1.613	-430	2.360	-143	-785	122
70 Fælles formål	583	-194	1.533	-143	-1.080	122
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	744	-235	514		81	
76 Ungdomsskolevirksomhed	285		314		214	
<b>Ildræt</b>	1.834		4.983		-3.011	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	1.489		4.563		-2.969	
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>	1.489		4.563		-2.969	
31 Stadion og idrætsanlæg	1.489		4.563		-2.969	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	345		420		-42	
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	345		420		-42	
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	345		420		-42	
<b>Folkeoplysning</b>	13.913	-481	14.294	-573	181	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	13.913	-481	14.294	-573	181	
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	13.913	-481	14.294	-573	181	
70 Fælles formål	161		-45		269	
72 Folkeoplysende voksenundervisning	6.555	-481	6.710	-573	-19	
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	4.864		5.061		-121	
74 Lokaletilskud	2.253		2.385		35	
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	80		182		18	
<b>Bibliotek</b>	33.519	-1.377	34.660	-1.205	-1.123	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	33.519	-1.377	34.660	-1.205	-1.123	
<b>32 Folkebiblioteker</b>	33.416	-1.326	34.551	-1.141	-1.123	
50 Folkebiblioteker	33.416	-1.326	34.551	-1.141	-1.123	
<b>35 Kulturel Virksomhed</b>	103	-51	109	-63		
62 Teatre	103	-51	109	-63		
<b>Kultur</b>	8.247	-4.857	7.618	-2.084	-1.364	-8
<b>03 Undervisning og kultur</b>	8.247	-4.857	7.618	-2.084	-1.364	-8
<b>32 Folkebiblioteker</b>	1.257		1.336		-112	
50 Folkebiblioteker	1.257		1.336		-112	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	6.990	-4.857	6.282	-2.084	-1.252	-8
64 Andre kulturelle opgaver	6.990	-4.857	6.282	-2.084	-1.252	-8

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>SOCIALUDVALGET</b>	1.459.552	-262.968	1.537.790	-340.178	-131.067	127.134
<i>Træning og Omsorg</i>	630.314	-98.394	679.518	-140.422	-83.183	77.452
<b>02</b> <b>Transport og infrastruktur</b>	2.287		3.150		-800	
<b>32</b> <b>Kollektiv trafik</b>	2.287		3.150		-800	
31 Busdrift	2.287		3.150		-800	
<b>04</b> <b>Sundhedsområdet</b>	335	-392			1	
<b>62</b> <b>Sundhedsudgifter</b>	335	-392			1	
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	335	-392			1	
<b>05</b> <b>Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	627.620	-98.003	676.371	-140.422	-82.464	77.452
<b>32</b> <b>Tilbud til ældre og handicappede</b>	555.482	-75.810	548.898	-65.591	-27.622	25.872
30 Ældreboliger	1.443	-1.327	1.327	-1.055	-1.055	1.055
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	494.410	-62.309	496.593	-53.268	-27.557	21.200
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	15.570	-2.665	5.904	-1.597	8.024	203
34 Plejehjem og beskyttede boliger	16.042	-8.571	15.019	-8.520	-2.003	3.062
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	26.394	-938	28.984	-1.151	-5.731	353
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	1.623		1.072		700	
<b>35</b> <b>Rådgivning</b>	4.474		1.261		1.278	
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	4.474		1.261		1.278	
<b>38</b> <b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>	16.482		17.802		-10	
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	16.482		17.802		-10	
<b>48</b> <b>Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	8.052	-4.267	14.417	-8.258	-5.545	3.478
67 Personlige tillæg m.v.	8.052	-4.267	14.417	-8.258	-5.545	3.478
<b>57</b> <b>Kontante ydelser</b>	43.130	-17.925	92.530	-66.573	-49.101	48.101
76 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	43.130	-17.925	92.530	-66.573	-49.101	48.101
<b>72</b> <b>Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>			1.463		-1.463	
99 Øvrige sociale formål			1.463		-1.463	
<b>06</b> <b>Fællesudgifter og administration m.v</b>	72		-3		79	
<b>45</b> <b>Administrativ organisation</b>	72		-3		79	
51 Sekretariat og forvaltninger	72		-3		79	

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>Handicappede</b>	511.988	-156.309	551.898	-198.866	-53.785	49.978
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	265					
25 Faste ejendomme	265					
11 Beboelse	265					
<b>03 Undervisning og kultur</b>	9.192	-12	15.264		-5.700	
22 Folkeskolen m.m.	2.182	-12	1.349		600	
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.182	-12	1.349		600	
<b>30 Ungdomsuddannelser</b>	7.011		13.916		-6.300	
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	7.011		13.916		-6.300	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	502.531	-156.297	536.633	-198.866	-48.085	49.978
22 Centralrefusionsordning		-9.502		-11.059		1.863
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-9.502		-11.059		1.863
<b>32 Tilbud til ældre og handicappede</b>	44.026	-11.981	61.783	-5.711	-13.181	-3.405
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	22.236	-4.884	23.989	-4.456	-3.000	1.200
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	21.638	-7.097	37.794	-1.255	-10.435	-4.605
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	152				255	
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	297.214	-102.129	256.071	-96.331	28.468	638
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	7.525	-6.537	9.639	-5.974	-1.076	-1.123
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund	5.236		1.811		2.949	
45 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh	4.315	-33	7.127		-3.132	
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	178.764	-85.424	152.402	-83.784	24.058	851
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	43.936	-6.328	37.613	-4.903	8.568	900
53 Kontakt og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	4.502	-112	4.218		-240	
58 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	11.598	-1.866	10.355	-1.670	2.210	11
59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	41.338	-1.830	32.905		-4.870	
<b>46 Tilbud til udlændinge</b>	79		58		65	
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	79		58		65	
<b>48 Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	136.387	-25.126	183.523	-66.735	-52.569	39.956
67 Personlige tillæg m.v.	872				1.284	
68 Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt	18.661	-5.106	26.112	-13.056	-7.169	7.745
69 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken	25.496	-4.361	41.654	-14.579	-15.936	9.922

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
70 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken	91.357	-15.660	115.756	-39.100	-30.748	22.290
<b>57 Kontante ydelser</b>	<b>22.488</b>	<b>-6.548</b>	<b>35.199</b>	<b>-19.029</b>	<b>-10.868</b>	<b>10.422</b>
71 Sygedagpenge		0				
72 Sociale formål	5.061	-2.889	5.255	-2.692	995	-1.240
73 Kontanthjælp						
75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere			1.037	-1.065	-9	
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge						
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	17.427	-3.659	28.907	-15.272	-11.854	11.662
78 Dagpenge til forsikrede ledige						
<b>68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	<b>2.336</b>	<b>-1.011</b>				<b>504</b>
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	2.336	-1.011				504
<b>Sundhed</b>	<b>317.250</b>	<b>-8.264</b>	<b>306.374</b>	<b>-891</b>	<b>5.901</b>	<b>-295</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>	<b>264.953</b>	<b>-2.859</b>	<b>282.856</b>	<b>-834</b>	<b>-17.925</b>	<b>118</b>
<b>62 Sundhedsudgifter m.v.</b>	<b>264.953</b>	<b>-2.859</b>	<b>282.856</b>	<b>-834</b>	<b>-17.925</b>	<b>118</b>
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	198.840		188.324		11.883	
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	29.629	-2.286	57.017	-641	-29.179	104
84 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	8.884		9.063		-99	
85 Kommunal tandpleje	18.656	-373	18.312	-192	383	14
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	2.603	-200	4.270		-1.413	
89 Kommunal sundhedstjeneste			154			
90 Andre sundhedsudgifter	6.342		5.716		500	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	<b>52.297</b>	<b>-5.405</b>	<b>23.518</b>	<b>-57</b>	<b>23.826</b>	<b>-413</b>
<b>32 Tilbud til ældre og handicappede</b>	<b>51.219</b>	<b>-5.381</b>	<b>23.518</b>	<b>-57</b>	<b>22.669</b>	<b>-413</b>
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	51.219	-4.582	21.546		23.787	
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	463	-189			565	
34 Plejehjem og beskyttede boliger	596	-610	1.972	-57	-1.683	-413
<b>72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	<b>1.078</b>	<b>-25</b>			<b>1.157</b>	
99 Øvrige sociale formål	1.078	-25			1.157	
<b>TEKNISK UDVALG</b>	<b>132.443</b>	<b>-25.121</b>	<b>144.333</b>	<b>-27.100</b>	<b>-6.724</b>	<b>353</b>
<b>Grønne områder og kirkegårde samt trafik</b>	<b>125.497</b>	<b>-22.290</b>	<b>137.812</b>	<b>-25.826</b>	<b>-10.551</b>	<b>2.538</b>
<b>Grønne områder og kirkegårde</b>	<b>39.392</b>	<b>-5.822</b>	<b>51.859</b>	<b>-6.565</b>	<b>-21.482</b>	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>38.793</b>	<b>-5.672</b>	<b>51.023</b>	<b>-6.418</b>	<b>-21.591</b>	
25 Faste ejendomme	635		465		-23	
10 Fælles formål	635		465		-23	

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>28 Fritidsområder</b>	28.573	-727	38.868	160	-20.118	-863
20 Grønne områder og naturpladser	28.573	-727	38.868	160	-20.118	-863
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>	518	-431	639	-791	470	
31 Stadion og idrætsanlæg	518	-431	639	-791	470	
<b>35 Kirkegårde</b>	9.067	-4.515	11.051	-5.788	-1.920	863
40 Kirkegårde	9.067	-4.515	11.051	-5.788	-1.920	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	139	-150	398	-147	33	
<b>35 Havne</b>	139	-150	398	-147	33	
41 Lystbådehavne m.v.	139	-150	398	-147	33	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	460		437		76	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	460		437		76	
64 Andre kulturelle opgaver	460		437		76	
<b>Trafikanlæg mv.</b>	86.106	-16.468	85.953	-19.261	10.931	2.538
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>			1.564		-1.564	
<b>55 Diverse udgifter og indtægter</b>			1.564		-1.564	
90 Fælles formål			1.564		-1.564	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	84.780	-16.468	84.389	-19.261	11.131	2.538
<b>22 Fælles funktioner</b>	9.824	-15.973	26.299	-15.839	-15.902	2.538
01 Fælles formål	1.745	-3.575	17.614	-4.992	-16.905	2.076
03 Arbejder for fremmed regning	3.975	-4.754	1.811	-2.582	1.253	
05 Driftsbygninger og -pladser	0					
07 Parkering	4.103	-7.643	6.874	-8.265	-249	462
<b>28 Kommunale veje</b>	43.378	-496	25.914	-3.422	27.282	
11 Vejvedligeholdelse m.v.	30.350	-145	16.032	-2.218	24.160	
12 Belægninger m.v.	1.151		1.079		206	
14 Vintertjeneste	11.877	-351	8.803	-1.203	2.916	
<b>32 Kollektiv trafik</b>	31.579		32.176		-250	
31 Busdrift	31.579		32.176		-250	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	1.325				1.364	
<b>48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	1.325				1.364	
62 Turisme	1.325				1.364	
<b>Miljø og natur</b>	6.946	-2.831	6.522	-1.274	3.828	-2.185
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	6.291	-2.279	6.522	-1.274	2.478	-835
<b>38 Naturbeskyttelse</b>	777		1.245		76	
50 Naturforvaltningsprojekter	687		895		177	
51 Natura 2000	90		350		-101	
<b>48 Vandløbsvæsen</b>	440	-34	370		22	
70 Fælles formål	466		370		-78	
71 Vedligeholdelse af vandløb	-26	-34			100	

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>52 Miljøbeskyttelse m.v.</b>	3.075	-1.325	3.353	-646	1.668	-675
80 Fælles formål	37				-2	
81 Jordforurening	1.462	-1.325	382	-418	1.208	-800
85 Bærbare batterier	0		105		0	
87 Miljøtilsyn - virksomheder	45		226	-228	0	125
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.531		2.641		462	
<b>55 Diverse udgifter og indtægter</b>	1.998	-920	1.554	-628	711	-160
90 Fælles formål	888		1.231		-76	
91 Skadedyrsbekæmpelse	1.110	-920	323	-628	787	-160
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	655	-552			1.350	-1.350
<b>45 Administrativ organisation</b>	655	-552			1.350	-1.350
51 Sekretariat og forvaltninger	655	-552			1.350	-1.350
<b>ØKONOMIUDVALGET</b>	1.098.306	-316.499	1.013.117	-220.271	37.321	-9.496
<b>Beredskab</b>	16.165	-1.344	15.855	-768	382	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	16.165	-1.344	15.855	-768	382	
<b>58 Redningsberedskab</b>	16.165	-1.344	15.855	-768	382	
95 Redningsberedskab	16.165	-1.344	15.855	-768	382	
<b>Administration</b>	353.314	-22.326	347.808	-10.019	3.489	-4.706
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	6.067	-5.421	442		310	
<b>25 Faste ejendomme</b>	374		412		100	
10 Fælles formål	92				100	
18 Driftssikring af boligbyggeri	282		412			
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>			30			
31 Stadion og idrætsanlæg			30			
<b>52 Miljøbeskyttelse m.v.</b>	273				210	
81 Jordforurening	273				210	
<b>55 Diverse udgifter og indtægter</b>	5.421	-5.421				
90 Fælles formål	5.421	-5.421				
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	88		280		-282	
<b>32 Kollektiv trafik</b>	88		280		-282	
35 Jernbanedrift	88		280		-282	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	280	4	224		157	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	280	4	224		157	
64 Andre kulturelle opgaver	280	4	224		157	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	784				284	
<b>62 Sundhedsudgifter m.v.</b>	784				284	
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	416				160	
85 Kommunal tandpleje	97				99	
89 Kommunal sundhedsrådgivning	271				25	

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	3.910		1.082		2.568	
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	2.817				2.568	
10 Fælles formål	2.817				2.568	
<b>72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so</b>	1.092		1.082			
99 Øvrige sociale formål	1.092		1.082			
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	342.185	-16.909	345.780	-10.019	452	-4.706
<b>42 Politisk organisation</b>	8.966	-28	8.054	-28	89	
40 Fælles formål	176		182			
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.153		5.631		98	
42 Kommissioner, råd og nævn	818	-28	739	-28	-5	
43 Valg m.v.	1.820		1.501		-5	
<b>45 Administrativ organisation</b>	257.581	-16.848	262.276	-9.991	-524	-4.706
50 Administrationsbygninger	0					
51 Sekretariat og forvaltninger	184.593	-6.773	167.862	-5.886	32.377	-1.336
52 Fælles IT og telefoni	30.108	-382	54.415		-30.501	-337
53 Jobcentre	23.888	-1.089	20.221		1.128	-989
54 Naturbeskyttelse	1.739		2.097		-19	
55 Miljøbeskyttelse	2.791		3.447		-477	
56 Byggesagsbehandling	4.735	-8.587	2.246	-4.105	-114	-2.044
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	-2.189		2.886		-5.422	
58 Det specialiserede børneområde	3.564		3.645		-33	
59 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	8.351	-16	5.456		2.538	
<b>48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	1.827	-34	1.260		887	
66 Innovation og anvendelse af ny teknologi	837				891	
67 Erhvervsservice og iværksætteri	991	-34	1.260		-4	
<b>52 Lønpuljer m.v.</b>	73.811		74.190			
72 Tjenestemandspension	73.811		74.190			
<b>Puljebeløb</b>	64.521	-65.508	51.206		-42.124	
<b>01 Forsyningsvirksomheder</b>	62.062	-62.062				
<b>38</b>	62.062	-62.062				
60 General administration	684	-684				
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	31.100	-31.100				
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	6.726	-6.726				
63 Ordninger for glas, papir og pap	2.800	-2.800				
64 Ordninger for farligt affald	456	-456				
65 Genbrugsstationer	18.495	-18.495				
66 Øvrige ordninger og anlæg	1.801	-1.801				
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	2.459	-3.446	51.206		-42.124	
<b>45 Administrativ organisation</b>	1.006	-3.446	2.598		2.736	
50 Administrationsbygninger			-300		300	
51 Sekretariat og forvaltninger	1.006	-3.446	2.898		2.436	
<b>52 Lønpuljer m.v.</b>	1.453		48.609		-44.861	

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
70 Løn- og barselspuljer	1.453		48.609		-44.861	
<b>Kommunale ejendomme</b>	<b>207.358</b>	<b>-53.427</b>	<b>168.984</b>	<b>-52.292</b>	<b>49.790</b>	<b>2.264</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	<b>128.327</b>	<b>-47.339</b>	<b>135.436</b>	<b>-47.975</b>	<b>396</b>	<b>2.636</b>
22 Jordforsyning	626	-582	1.382	-605	-798	16
05 Ubestemte formål	626	-582	1.382	-605	-798	16
			0			
25 Faste ejendomme	101.610	-41.861	117.590	-43.274	-8.745	2.117
10 Fælles formål	19.379	-663	60.715	1.860	-34.014	-2.525
11 Beboelse	30.334	-35.965	21.614	-38.345	7.255	2.989
12 Erhvervs ejendomme	11.958	-3.482	10.968	-5.361	90	2.092
13 Andre faste ejendomme	38.309	-1.751	22.738	-1.427	17.924	-439
15 Byfornyelse	1.631		1.554			
28 Fritidsområder	1.147		-43		1.002	
20 Grønne områder og naturpladser	1.147		-43		1.002	
32 Fritidsfaciliteter	24.698	-4.896	16.507	-4.096	8.932	503
31 Stadion og idrætsanlæg	23.911	-4.209	15.652	-3.523	8.892	503
35 Andre fritidsfaciliteter	787	-687	855	-573	41	
35 Kirkegårde	245				6	
40 Kirkegårde	245				6	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	<b>31.279</b>	<b>-5.831</b>	<b>4.368</b>	<b>-4.031</b>	<b>30.637</b>	<b>-372</b>
22 Folkeskolen m.m.	18.450	-739	1.720	-868	18.282	
01 Folkeskoler	18.196	-739	1.720	-868	18.043	
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	216				155	
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o	37				84	
32 Folkebiblioteker	1.896				1.790	
50 Folkebiblioteker	1.896				1.790	
35 Kulturel virksomhed	899	-535		-475	1.100	-2
64 Andre kulturelle opgaver	899	-535		-475	1.100	-2
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	10.034	-4.557	2.648	-2.688	9.465	-370
70 Fælles formål	2.333	-302	104	-264	3.004	-218
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	5.916	-4.236	2.544	-2.424	4.034	-152
76 Ungdomsskolevirksomhed	1.785	-19			2.427	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	<b>21.782</b>	<b>-30</b>	<b>3.618</b>		<b>19.347</b>	
25 Dagtilbud til børn og unge	10.733		533		11.714	
10 Fælles formål					927	
11 Dagpleje	289		73		272	
12 Vuggestuer	3.413		25		3.235	
13 Børnehaver	3.072		106		3.031	
14 Integreerede daginstitutioner	3.958		329		4.250	
32 Tilbud til ældre og handicappede	10.843	-30	3.085		7.386	
32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	10.602	-30	3.085		7.238	



**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
34 Plejehjem og beskyttede boliger	241				147	
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	206				247	
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	19				19	
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	77				25	
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	88				182	
59 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	22				22	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	25.970	-227	25.562	-286	-591	
45 Administrativ organisation	25.970	-227	25.562	-286	-591	
50 Administrationsbygninger	19.562	-227	16.919		1.721	
51 Sekretariat og forvaltninger	6.408		8.643	-286	-2.312	
<b>Beskæftigelse</b>	456.949	-173.894	429.263	-157.193	25.784	-7.054
<b>03 Undervisning og kultur</b>	1.112	-352	1.522		-708	
30 Ungdomsuddannelser	1.112	-352	1.522		-708	
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	1.112	-352	1.522		-708	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	455.837	-173.543	427.741	-157.193	26.491	-7.054
46 Tilbud til udlændinge	21.228	-15.601	15.903	-10.870	2.314	-1.564
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	16.102	-13.016	11.939	-8.905	-750	
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	5.126	-2.585	3.964	-1.965	3.064	-1.564
57 Kontante ydelser	264.464	-62.846	242.483	-56.515	27.151	-8.701
71 Sygedagpenge	63.444	-19.243	73.576	-24.769	-4.282	1.982
73 Kontanthjælp	60.150	-18.309	53.148	-16.421	3.533	-1.083
75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	55.959	-21.983	44.116	-15.325	15.150	-6.850
78 Dagpenge til forsikrede ledige	76.330		71.643		4.400	
79 Uddannelsesordning for ledige, der har opbrugt deres dagpeng	8.581	-3.311			8.351	-2.751
58 Revalidering	96.933	-55.310	126.793	-64.205	-37.255	15.110
80 Revalidering	6.348	-3.262	10.049	-4.899	-3.421	1.521
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	89.042	-51.532	78.598	-45.806	1.797	1.303
82 Ressourceforløb	1.542	-516	38.146	-13.500	-35.632	12.286
<b>68 Arbejdsmarkeds-foranstaltninger</b>	73.212	-39.786	42.562	-25.603	34.281	-11.897
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	34.705	-13.760	23.518	-11.254	13.400	-1.246
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	17.857	-10.549			17.091	-8.571
95 Løn til forsikrede ledige ansat i kommuner samt alternative	2.822	-2.725	11.032	-10.131	-899	
96 Servicejob	330	-302	8.012	-4.218	-7.325	3.500
97 Seniorjob til personer over 55 år	4.889	-2.747			6.206	-2.835
98 Beskæftigelsesordninger	12.609	-9.703			5.809	-2.745

## **BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**SKOLER**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Skoler</b>	<b>482.670</b>	<b>-15.087</b>	<b>467.584</b>	<b>442.505</b>	<b>-40.165</b>	<b>-25.078</b>	<b>-19.952</b>
Folkeskoler	304.450	-16.108	288.341	276.687	-27.762	-11.654	-13.960
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	4.145	8	4.153	3.108	-1.037	-1.045	0
Syge- og hjemmeundervisning	630	-250	380	249	-381	-131	0
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	8.265	115	8.380	8.619	354	239	0
Skolefritidsordninger	88.911	-48.199	40.712	34.804	-54.108	-5.909	-3.371
Befordring af elever i grundskolen	1.305	-400	905	553	-753	-353	0
Specialundervisning i regionale tilbud	3.220	416	3.637	2.767	-453	-870	0
Kommunale specialskoler	17.774	50.578	68.352	63.476	45.703	-4.875	-1.844
Bidrag til statslige og private skoler	31.724	-1.222	30.502	30.707	-1.017	205	0
Efterskoler og ungdomskostskoler	4.495	1.138	5.633	5.615	1.120	-18	0
Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.567	763	5.330	4.773	206	-557	0
Produktionsskoler	1.987	-179	1.808	1.790	-197	-18	0
Teatre	97	-95	2	-60	-157	-62	0
Ungdomsskolevirksomhed	8.609	-1.449	7.160	6.384	-2.225	-776	-776
Kommunal sundhedstjeneste	2.491	-203	2.288	3.034	542	746	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Kapacitetstilpasninger (1,3 mio. kr.)
- 0,9 % tilpasning af lønudvikling (-3,0 mio. kr.)
- Flytning af budget fra Skoler til Kommunale Ejendomme (-13,0 mio. kr.)
- Medfinansiering af Skole IT (-2,3 mio. kr.)
- Ungepakke II (1,4 mio. kr.)

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på ca. - 40,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Heraf vedrører ca. -15,1 mio. kr. tillægsbevillinger, mens ca. -25,1 mio. kr. vedrører uforbrugte bevillinger.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Aktivitetssområde Skoler viser et samlet mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på ca. -25,1 mio. kr.

Mindreforbruget fordeler sig med ca. -8,1 mio. kr. på centrale konti og ca. -16,9 mio. kr. på decentrale konti.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

1.000kr	Centralt	Decentralt	Total
Afvigelse	-8.131	-16.948	-25.078
Overføres (5 % af korr. budget)	-3.004	-16.948	-19.952
Overføres ikke	-5.127	0	-5.127

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet forventes det, at der overføres ca. 3,0 mio. kr. vedrørende centrale konti og ca. 16,9 mio. kr. vedrørende decentrale konti - ca. 5,1 mio.kr overføres ikke.

Mindreforbruget er i det væsentligste sammensat af følgende poster:

**Folkeskoler**

Folkeskoler udviser et samlet mindreforbrug på i alt ca. -11,7 mio. kr., som fordeler sig med henholdsvis ca. -0,9 mio. kr. i mindreforbrug på fællesområdet og ca. -10,8 mio. kr. i mindreforbrug på det decentrale skoleområde.

Centrale konti

Det samlede mindreforbrug på ca. -0,9 mio.kr på det centrale folkeskoleområde kr. vedrører primært:

- Mindreudgift til betaling af normalundervisning i andre kommuner ca. -2,9 mio. kr.
- Mindreforbrug på særlige vedligehold, skolemøbler etc. - ca. 0,3 mio. kr.
- Ubalance i 2013 på løbende bufferpulje vedrørende kapacitetstilpasning og klassesammensætning - ca. 2,6 mio. kr.

Decentralt folkeskoleområde

Det samlede mindreforbrug på det decentrale folkeskoleområde på ca. -10,8 mio. kr. skal ses i sammenhæng med skolernes øvrige udgiftsområder - det vil sige SFO-området og området for vidtgående specialundervisning. Årsagen hertil er, at skolens institutionsøkonomi betragtes som en samlet økonomisk ramme, uanset budget og forbrug afsættes og registreres på tre adskilte funktionsområder.

Nedenstående oversigt viser skolernes mer-/mindreforbrug fordelt på lønudgifter og driftsudgifter for de tre kontoområder (Folkeskole (inkl. Ungdomsskolen), SFO og Specialundervisning).

Område	Lønudgifter 2013	Driftsudgifter 2013	Resultat for 2013
Folkeskoler (inkl. Ungdomsskolen og Modtageklassen)	-13.113.769	1.358.812	-11.754.957
SFO, inkl. Sorgenfriskolens SFO	-3.481.813	-431.884	-3.913.697
Specialundervisning	-796.550	-482.520	-1.279.071
<b>I alt</b>	<b>-17.392.133</b>	<b>444.407</b>	<b>-16.947.725</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet er der et mindreforbrug på lønudgifter svarende til ca. -17,4 mio. kr. og et merforbrug på driftsudgifter svarende til ca. 0,4 mio. kr. - samlet et mindreforbrug for skolerne på ca. -16,9 mio. kr.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**SKOLER**

Mindreforbruget fordelt på de enkelte skoler – inkl. SFO og specialundervisning - fremgår af nedenstående tabel.

Skole	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Afvielser	Forbrugpct.	Overførsler
Engelsborgskolen	48.071.995	45.920.317	-2.151.678	95,52%	-2.151.678
Fuglsanggårdsskolen	35.868.233	34.192.494	-1.675.739	95,33%	-1.675.739
Heldagskolen	16.203.021	15.366.618	-836.403	94,84%	-836.403
Hummeltofteskolen	48.447.112	47.668.115	-778.997	98,39%	-778.997
Kongevejens Skole	36.355.635	34.995.796	-1.359.839	96,26%	-1.359.839
Lindegårdsskolen	32.518.533	30.354.122	-2.164.411	93,34%	-2.164.411
Lundtofte Skole	40.959.453	38.337.178	-2.622.275	93,60%	-2.622.275
Sorgenfriskolen	30.357.921	29.350.416	-1.007.505	96,68%	-1.007.505
Trongårdsskolen <sup>1)</sup>	36.282.167	36.569.038	286.871	100,79%	286.871
Taarbæk Skole	11.370.897	10.774.165	-596.732	94,75%	-596.732
Virum Skole	53.580.178	50.476.027	-3.104.151	94,21%	-3.104.151
10. kl/ Ungdomsskolen/ Modtageklassen	17.487.986	16.551.120	-936.866	94,21%	-936.866
Decentralt i alt	407.503.131	390.555.406	-16.947.725	95,84%	-16.947.725

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Skolerne udviser et mindreforbrug på mellem -0,6 mio. kr. og -3,1 mio. kr. Undtaget herfra er Trongårdsskolen, som udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket primært skyldes negativ overførsel på 2,1 mio. kr. vedrørende tidligere års overførte merforbrug. Korrigeret for lockoutmidler har Trongårdsskolen herved nedbragt sit merforbrug med ca. 1,2 mio. kr., hvilket er ca. 0,2 mio. kr. mere end beskrevet i den aftalte plan for afvikling af skolens oparbejdede merforbrug i 2011.

Mindreforbruget på skolerne skal ses i af lyset sparede lønmidler på i alt ca. 12 mio. kr. i forbindelse med lockouten i april 2013. Af de 12 mio. kr. forventes det, at ca. 5,2 mio. kr. vedrører uforbrugte lønmidler som skolerne har disponeret med til finansiering af erstatningstimer i 2014 – disse lønmidler tages der derfor hensyn til i overførelsen af mindreforbruget til 2014.

Korrigeret for lockoutmidler disponeret i 2014 er skolerne indenfor 5 % overførelsesrammen og derfor overføres den enkelte skoles mindreforbrug til 2014.

**Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen**

Pædagogisk Center (PC) og Ulse Lejrskole udviser et mindreforbrug på i alt ca. -1,0 mio. kr. fordelt med ca. -0,15 mio. kr. vedrørende Ulse og ca. -0,9 mio. kr. vedrørende PC. Mindreforbruget vedrørende PC skyldes hovedsageligt lavere kursusaktivitet – herunder aflyst kursusaktivitet i forbindelse med lockouten. Desuden er der et mindreforbrug vedrørende skolebiblioteker på -0,1 mio. kr.

**Skolefritidsordninger**

Skolefritidsordninger udviser et samlet mindreforbrug på i alt ca. -5,9 mio. kr., som fordeler sig med henholdsvis ca. -2,5 mio. kr. i mindreforbrug på det centrale område og ca. -3,4 mio. kr. i mindreforbrug på det decentrale område.

Centrale konti

Mindreforbruget på fællesområdet på -2,5 mio. kr. skyldes primært:

- Merindtægter på forældrebetaling på ca. -2,0 mio. kr. (inkl. budget til dækning af manglende forældrebetaling)
- Mindreforbrug på pulje til refusion ved langtidssygdom -0,8 mio. kr.
- Ekstraordinære advokatomkostninger på ca. 0,45 mio.kr

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

Decentralt SFO-område

Det samlede mindreforbrug (løn og drift) på det decentrale SFO-område på -3,4 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 -0,35 mio. kr., som skyldes et fald i omfanget af kørsler.

**Specialundervisning i regionale tilbud**

Specialundervisning i regionale tilbud udviser et samlet mindreforbrug på -0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært lavere udgifter til elever - herunder færre udgifter til synskonsulentbistand.

**Kommunale specialskoler**

Kommunale specialskoler udviser et samlet mindreforbrug på -4,9 mio. kr., som fordeler sig med henholdsvis -3,0 mio. kr. i mindreforbrug på fællesområdet og -1,8 mio. kr. i mindreforbrug på det decentrale område.

Centrale konti

Det samlede mindreforbrug på -3,0 mio. kr. vedrører primært:

- Mindreudgifter til specialtilbud i andre kommuner på ca. -1,5 mio. kr. som følge af at et stigende antal elever visiteres til tilbud i LTK - enten i inkluderende skoletilbud eller specialklasse/gruppeordningstilbud.
- Merindtægt på ca. -1,4 mio. kr. som følge af 1 ny udenbys elev samt 3 elever, der i forbindelse med fraflytning fra LTK har valgt fortsat at gøre brug af tilbuddet i LTK.

Decentralt specialskoleområde

Det samlede mindreforbrug på det decentrale område på -1,8 mio. kr. vedrører kommunens egne specialskoler og SFO på Sorgenfri Skole, hvilket skal ses i sammenhæng med skolernes samlede aktivitet, som nævnt under Folkeskoler.

**Ungdommens uddannelsesvejledning**

Ungdommens uddannelsesvejledning (UU-Nord) udviser et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at ikke alle midler i forhold til udmøntning af Ungepakken er anvendt.

**Ungdomsskolevirksomhed**

Ungdomsskolevirksomhed udviser et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes barselsmidler udmøntet i 2013 vedrørende 2014, regninger vedrørende 2013, der først er modtaget i 2014 samt overskydende vikarmidler og uddannelsesmidler (disponeret i 2014).

**Kommunal Sundhedstjeneste**

Merforbrug på 0,7 mio. kr. som primært skyldes barselsgodtgørelse vedrørende 2013 på ca. 0,4 mio. kr som først er udmøntet i 2014, samt udgifter til uddannelse på 0,1 mio. kr i 2013, hvor refusions SVU-midler først er bogført i 2014.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**D. STATISTIK**

**Udviklingen i antallet af 6 - 16-årige pr. 1. januar (målgruppen)**

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

Kilde: Danmarks Statistik

Antallet af 6-16-årige er i perioden steget med ca. 5,8 % i Lyngby-Taarbæk Kommune, mens det på landsplan er faldet med 2,4 %.

**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
Distriktsskoler	5.532	5.583	5.693	5.759	5.755
Modtagelsesklasser	25	23	28	45	27
Specialskoler	247	225	203	200	190
I alt	5.804	5.831	5.924	6.004	5.972
Indeks 2009/10 = 100	100	100,5	102,1	103,4	102,9

Kilde: LTK opgørelse

I perioden skoleåret 2009/10 - 2013/14 ses en stigning i antallet af elever i distriktsskolerne inkl. modtagelsesklasser på 225 elever, mens antallet af elever i specialskoler/specialklasser i samme periode er faldet med 57 elever.

**Klasse og elevtal**

	Status 5.9.2009		Status 5.9.2010		Status 5.9.2011		Status 5.9.2012		Status 5.9.2013	
	Skoleåret 2009/2010		Skoleåret 2010/2011		Skoleåret 2011/2012		Skoleåret 2012/2013		Skoleåret 2013/2014	
	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser	Elever	Klasser*	Elever
Bh. Klasse	26	573	24	578	26	598	26	562	28	648
1. - 10. klasse	231	4.959	230	5.005	233	5.005	234	5.197	229	5.107
<b>I alt</b>	<b>257</b>	<b>5.532</b>	<b>254</b>	<b>5.583</b>	<b>259</b>	<b>5.693</b>	<b>259</b>	<b>5.759</b>	<b>257</b>	<b>5.755</b>
Modtagelsesklasse	3	25	3	23	3	28	5	45	3	27
Tale/læseklasse VI	1	6	1	8	1	8	1	8	1	7
Læseklasse LI	1	6	1	6	1	6	1	6	1	6
<b>Specialskoler:</b>										
Sorgenfriskolen		124		108		92		93		96
Heldagsskolen		51		51		47		46		45
Heltidsunderv. US		8		0		0		0		0
Gruppeordning HU		28		28		26		26		26
Gruppeordning LU		17		16		17		15		10
Gruppeordning TR		7		8		7		5		0
<b>I alt</b>		<b>5.804</b>		<b>5.831</b>		<b>5.924</b>		<b>6.004</b>		<b>5.972</b>

\* Der er givet ressourcer til 1 BH ekstra på Engelsborg og Virum Skole som ikke er med i opgørelsen, da opgørelsen kun indeholder det faktiske antal klasser

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**SKOLER**

**Nettodriftsudgift pr. elev.**

Den gennemsnitlige nettodriftsudgift pr. elev i folkeskolen (fkt. 301,302,303,304 - fratrukket mellemkommunal afregning)

Hele kr. (2013-priser)	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013
Pr. elev	56.856	56.175	53.838	52.023	54.729
Indeks 2009 = 100	100	98,8	94,69	91,5	96,3

Uanset mindreforbruget på skoleområdet i 2013, er udgiften pr. elev øget, som følge af flytning af budget på 24,7 mio. kr. fra Specialområdet til Folkeskoleområdet. (Gruppeordninger og enkeltintegration) og 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. klassesetrin.

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

I perioden 2009/2010 - 2013/2014 er antallet af pladser steget med 5 pladser.

**Driftsudgifter pr. SFO-plads**

Den gennemsnitlige driftsudgift pr. plads (fkt. 305)

Hele kr. (2013-priser)	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013*
Bruttoudgifter	43.741	45.384	43.865	42.665	29.336
Nettoudgifter	22.542	23.491	21.908	20.948	14.621

\*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.

Brutto og nettodriftsudgifter pr. plads i SFO er reduceret i 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.



**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**DAGTILBUD**

**DAGTILBUD**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Dagtilbudsområdet</b>	<b>266.708</b>	<b>-5.857</b>	<b>260.852</b>	<b>258.644</b>	<b>-8.063</b>	<b>-2.206</b>	<b>-994</b>
Kulturel virksomhed, teatre	84	263	347	55	-29	-292	-292
Sundhedstjenesten	8.822	68	8.890	8.690	-132	-200	-201
Dagtilbud til børn og unge:							
- Fælles formål	45.409	-17.212	28.197	28.481	-16.928	284	764
- Dagpleje	18.212	-1.828	16.384	16.525	-1.687	141	141
- Vuggestuer	19.630	-433	19.197	20.978	1.348	1.781	1.780
- Børnehaver	29.482	-1.714	27.768	25.983	-3.499	-1.785	-1.332
- Integrerede institutioner	144.216	-6.314	137.902	135.627	-8.589	-2.275	-1.995
- Særlige dagtilbud	4.534	0	4.534	5.542	1.008	1.008	1.008
- Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner	-3.682	21.313	17.631	16.764	20.446	-867	-867

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Dagtilbudsområdets budget er reduceret med -6,9 mio. kr. Dette skyldes opgaveflytning til CAE, der har overtaget institutionernes budgetter vedrørende el, varme samt udvendig bygningsvedligehold.

Samlet set er området inklusiv overførsler fra 2012 tilført netto 1 mio. kr., når der ses bort fra flytninger til Center for Areal og Ejendomme (CAE).

Øvrige væsentlige tillægsbevillinger i 2013:

- Der er på hele dagtilbudsområdet overført 5,3 mio. kr. fra 2012 til 2013. Heraf vedrører de 5,2 mio. kr. overførsler på det decentrale institutionsområde.
- Ved 2. anslået regnskab 2013 er budgettet reduceret med -3,6 mio. kr. som følge af et forventet mindreforbrug på mellemkommunale betalinger -2,1 mio. kr. samt med -0,5 mio. kr. på dagplejen s.f.a. mindreudgift. Herudover er en bevilling på 1 mio. kr., der var reserveret til ejendomsdriftsudgifter til drift af dagtilbud ifm. stadionprojektet flyttet til 2016, da institutionen først skønnes at stå klar i 2016.
- Ved 3. anslået regnskab 2013 er området samlet reduceret med -1,9 mio. kr. Budgettilpasningen dækker over en yderligere nedskrivning af den mellemkommunale refusionskonto på -1,3 mio. kr., og en mindreudgift vedrørende dagplejen på -0,6 mio. kr.
- Kommunalbestyrelsen besluttede den 19. marts 2013 at afsætte netto 2,7 mio. kr. til afskaffelse af fællespasning. Inkl. forældrebetaling har institutionerne samlet fået tilført 2,96 mio. kr., heraf 0,3 mio. kr. til at dække den forøgede rengøringsudgift pga. flere åbningsdage.
- Der er i løbet af 2013 foretaget en del omplaceringer mellem de enkelte funktioner. Det skyldes dels justeringer efter overgang til ny kontoplan i 2013, dels flytninger forårsaget af udmøntningen af en række centrale puljer, herunder vikarmidler, barselspulje, naturpulje m.m. Som det fremgår i skemaet er det hovedsageligt et nulsumspil inden for området.

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Hovedresultatet er, at forbruget ligger lidt under det budgetterede, til trods for at der er tilført området ca. 2,96 mio. kr. i forbindelse med afskaffelse af fællespasningen. Forklaringen er, dels et mindreforbrug på dagplejen og et mindreforbrug på mellemkommunale betalinger.

### **C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Området Børn - dagtilbud udviser et samlet mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på -2,2 mio. kr. Heraf overføres et mindreforbrug på -1,0 mio. kr. til 2014, hvilket er markant under overførslen 2012/2013, hvor der blev overført et mindreforbrug på -5,3 mio. kr.

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

#### **Kulturel virksomhed, teatre**

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

#### **Sundhedstjenesten**

Sundhedstjenestens resultat udviser et mindreforbrug på -0,2 mio. kr., som overføres i forhold til gældende regler.

#### **Fælles formål**

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

- Forældrebetaling, økonomisk tilskud og søskendetilskud kommer ud med en mindreindtægt/merforbrug på 1,2 mio. kr. Dette skyldes et mindre fald i den generelle aktivitet og efterspørgsel, der dog varierer en del fra distrikt til distrikt.
- Et merforbrug/mindreindtægt på mellemkommunale betalinger på i alt 0,8 mio. kr. Den mellemkommunale refusionskonto er budgetreduceret med -3,4 mio. kr. i løbet af 2013 og det korrigerede nettobudget er en indtægt på -0,8 mio. kr. Den mellemkommunale refusionskontos forbrug er en nettoindtægt på -0,005 mio. kr. Dette er sammensat af en indtægt i 2013 på -9,5 mio. kr., da LTK har passet hhv. 46 vuggestue- og 37 børnehavebørn fra andre kommuner (helårsbørn). Udgiften har også været 9,5 mio. kr. da LTK har haft hhv. 30 vuggestuebørn og 60 børnehavebørn i andre kommuners institutioner (helårsbørn). Vuggestuebørn er som tommelfingerregel dobbelt så dyre som børnehavebørn, derudover er der prisvariationer kommunerne i mellem, så refusionsindtægter og -udgifter stemmer med tilnærmelse godt overens med det mellemkommunale børnetal.
- Et mindreforbrug på puljen til restpuljelederløn på -0,5 mio. kr.
- Et mindreforbrug på etablering af ny struktur for dagtilbud på -0,5 mio. kr.
- Et mindreforbrug på kapacitetstilpasning på -0,1 mio. kr.
- Et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. på netværkspuljerne.

#### Overførsler:

Der er et merforbrug på fælles formål på 0,3 mio. kr. I fælles formål indgår netværkspuljerne som udviser et mindreforbrug. Den andel af netværkspuljernes mindreforbrug der overstiger 5% grænsen overføres ikke. Samlet overfører fællesformål et merforbrug på 0,8 mio. kr.

#### **Dagpleje**

Dagplejen udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes en mindreindtægt på forældrebetaling.

#### **Vuggestuer**

Vuggestuer udviser et merforbrug på 1,8 mio. kr., som består af et merforbrug på fællesstedet på 1,0 mio. kr. og et merforbrug på de decentrale institutioner på i alt 0,8 mio. kr. Merforbruget på fællesstedet består af mindreindtægter på forældrebetaling og et mindreforbrug til fripladser. Det totale merforbrug på forældrebetaling og fripladser er 1,0 mio. kr. Merforbruget overføres.

Merforbruget på de 9 decentrale institutioner udgør i alt 0,8 mio. kr., hvilket overføres til institutionerne i 2014. Samlet overføres et merforbrug på 1,8 mio. kr. for vuggestuerne.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**DAGTILBUD**

**Børnehaver**

Børnehaver udviser et mindreforbrug på -1,8 mio. kr., som består af et mindreforbrug på fællesstedet på -0,5 mio. kr. og på decentrale institutioner på -1,3 mio. kr.

Mindreforbruget på fællesstedet består af et mindreforbrug på tilskud til nedsat forældrebetaling og friplads og en merindtægt på forældrebetaling samt et mindreforbrug på Det Lyserøde Hus. Samlet på fællesområdet overføres -0,5 mio. kr.  
Mindreforbruget på de 9 decentrale institutioner udgør i alt -1,3 mio. kr., hvoraf -0,8 mio. kr. overføres.

I alt overføres et mindreforbrug på -1,3 mio. kr. vedr. børnehaver.

**Integrerede institutioner**

Integrerede institutioner udviser et mindreforbrug på -2,3 mio. kr., som består af et merforbrug på fællesstedet på 0,7 mio. kr. og et mindreforbrug på de decentrale institutioner på -3,0 mio. kr.

Merforbruget på fællesstedet består af mindreindtægter på forældrebetaling og merudgifter til fripladser på samlet 0,7 mio. kr. Merforbruget overføres. Mindreforbruget på de 26 decentrale institutioner udgør i alt -3,0 mio. kr. Det skal bemærkes, at de -2,7 mio. kr. overføres. I alt overføres et mindreforbrug på -2,0 mio. kr.

**Særlige dagtilbud**

Et merforbrug på § 32 på 1,0 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt, at der i 4. kvartal 2013 var flere § 32 børn end ventet.

**Tilskud til puljeordninger og private institutioner**

Mindreforbruget på -0,9 mio. kr. består af:

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

Det totale mindreforbrug på -0,9 mio. kr. overføres.

**D. STATISTIK**

**Antal dagtilbudspladser 2012-2013**

	R12		R13	
	Institutioner	Pladser	Institutioner	Pladser
Dagpleje		180		180
Vuggestuer	8	234	7	228
Børnehaver	9	436	9	436
Integrerede institutioner	26	1.981	27	1.991
Puljeordninger	2	169	2	171
Privatinstitutioner	4	114	4	114
I alt	49	3.114	49	3.120

Antallet af pladser i 2013 er pr. 31.12.2013. Forårsskovgruppeordningernes pladser indgår ikke i ovenstående antal pladser.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**DAGTILBUD**

De væsentligste ændringer i antallet af institutioner og pladser fra regnskab 2012 til 2013 er følgende:

- Vuggestuen Trinbrættet fik pr. 1. december 2012 tilføjet 40 børnehavebørn og derfor blevet til Børnehuset Trinbrættet, dvs. en integreret institution pr. 1. januar 2013
- Børnehuset Svanen og Drivhuset er opnormeret med hhv. 2 og 7 børnehavepladser.
- Vuggestuerne Askevænget og I.H. Mundtsvej er begge nednormeret med 3 pladser, mens børnehuset Pilen er nednormeret med 4 vuggestuepladser.

**De gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. normeret dagtilbudsplads i 2013**

Hele kr., løbende priser	Bruttodriftsudgift Korrigeret Budget 2013
Dagpleje	144.317
Vuggestueplads	132.317
Børnehaveplads	78.383

Note:

Bruttodriftsudgiften er opgjort efter samme metode som i takstberegningen dog på baggrund af det korrigerede budget pr. 1. maj 2013 og ikke det oprindelige budget. Antallet af pladser er det normerede antal pladser pr. 1. maj 2013. Således tager ovenstående opgørelse ikke højde for den reelle indskrivning (mer-indskrivning). Den tidligere opgørelse af bruttodriftsudgifterne i Regnskab 2012 tog udgangspunkt i regnskabstallet og det normerede antal børn. Dette betyder, at ovenstående skema ikke er direkte sammenligneligt med samme skema i regnskabsbemærkningerne fra 2012.

**Den mellemkommunale refusionskonto – Belægning og nettoudgift 2011-2013**

År	Helårsbørn fra andre kommuner passet i LTK		Helårsbørn fra LTK passet i andre kommuner		Den mellemkommunale nettobelægning		Den mellemkommunale nettoudgift
	Vuggestuebørn	Børnehavebørn	Vuggestuebørn	Børnehavebørn	Vuggestuebørn	Børnehavebørn	
2011	33	61	53	62	-20	1	1.380.700
2012	37	48	45	58	-8	-10	1.393.215
2013	46	37	30	60	16	-23	-5.656

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

**Sundhedstjenesten**

Udviklingen i antal børn under sundhedsplejens tilsyn

Antal børn	R10	R11	R12	R13
Under 6 år	700	Ca.700	Ca.700	Ca.700
I skolerne	6.684	6.874	6.830	6.148

Kilde: Sundhedstjenesten

Det i tabellen viste antal børn under 6 år, er de børn, der i løbet af et år er i kontakt med sundhedsplejen. Af de ca. 700 børn i 0-6 års alderen, der fik besøg af en sundhedsplejerske i 2013, var 523 nyfødte, mens resten er nytilflyttere og behovsbørn. Der aflægges knap 3.000 hjemmebesøg om året - de fleste i barnets 1. leveår. Det sidste standardbesøg aflægges, når barnet er ca. 8 -9 måneder, herefter tilbydes udelukkende besøg ved behov.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **UDDANNELSE OG PÆDAGOGIK**

**DAGTILBUD**

Antallet af børn på skoler var i skoleåret 2012/2013 på 6.830. Deraf var de ca. 900 børn på fire privatskoler, samt tilsyn med 90 på regionsskolen Geelsgaard. Det er udelukkende 0-16-årige, der ifølge lovgivningen er omfattet af sundhedsplejerskeordningen.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **UDSATTE BØRN**

**UDSATTE BØRN**

**UDSATTE BØRN**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Udsatte børn og unge</b>	<b>86.468</b>	<b>-1.467</b>	<b>85.001</b>	<b>84.348</b>	<b>-2.120</b>	<b>-653</b>	<b>-653</b>
Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.916	-150	-2.066	-3.500	-1.584	-1.434	0
Særlige klubtilbud	5.744	-850	4.894	4.876	-868	-18	0
Plejefamilier og opholdssteder	31.230	-3.651	27.579	27.472	-3.758	-107	-101
Forebyggende foranstaltninger	21.832	3.702	25.534	26.654	4.822	1.120	-552
Døgninstitutioner for børn og unge	12.908	1.300	14.208	14.858	1.950	650	0
Sikrede døgninstitutioner	2.607	300	2.907	2.649	42	-258	0
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	2.330	-603	1.727	824	-1.506	-903	0
Kontaktperson- og ledsagerordn.	45	0	45	0	-45	-45	0
Kontante ydelser, sociale formål i.f.m. hjemmebo- ende handicappede børn	11.639	-1.513	10.125	10.520	-1.119	395	0
Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge	49	-2	47	-5	-54	-52	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Lov- og cirkulæreprogrammet (0,6 mio. kr.)
- Ved 3. anslået regnskab 2012 er rammen reduceret med 1,5 mio. kr. i forventning om faldende udgifter til opholdssteder for anbragte børn og unge.
- Ved 1. anslået regnskab er rammen reduceret med 4,1 mio. kr. i forventning om et generelt mindreforbrug på området, hvor aktivitets- og udgiftsniveauet i løbet af 2012 faldt markant.
- Ved 2. anslået regnskab er der foretaget en teknisk omplacering på 0,7 mio. kr. fra kontoen plejefamilier og opholdssteder til kontoen forebyggende foranstaltninger.
- Ved 3. anslået regnskab er rammen tilført 4,1 mio. kr. som konsekvens af et generelt højere aktivitets- og dermed udgiftsniveau i forhold til både anbringende og forebyggende foranstaltninger.

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Budgettet for Udsatte børn er i 2013 korrigeret med i alt -1,5 mio. kr., og med et mindreforbrug på -0,7 mio. kr. ligger resultatet dermed -2,1 mio. kr. under den oprindelige budgetramme. Afvigelsen vedrører primært følgende områder:

- Indtægter fra den centrale refusionsordning (-1,6 mio. kr.)
- Særlige klubtilbud (-0,9 mio. kr.)
- Plejefamilier og opholdssteder (-3,8 mio. kr.)
- Forebyggende foranstaltninger (4,8 mio. kr.)
- Døgninstitutioner (2,0 mio. kr.)
- Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (-1,5 mio. kr.)
- Kontantydelse (-1,1 mio. kr.)

### **C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Aktivitetssområde Udsatte Børn viser et samlet mindreforbrug på -0,7 mio. kr. Sammenholdt med 2012 ligger resultatet 2,5 mio. kr. højere end året før.

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med ændringen af beløbsgrænserne for refusion i særligt dyre enkeltsager, som har udløst en generelt større statslig kompensation i de dyreste sager. Mindreforbruget er sammensat af følgende resultater for de enkelte hovedkonti på området:

- Indtægter fra den centrale refusionsordning viser samlede merindtægter på -1,4 mio. kr.
- Forebyggende foranstaltninger viser et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr.
- Døgninstitutioner viser et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr.
- Sikrede døgninstitutioner viser et samlet mindreforbrug på -0,3 mio. kr.
- Rådgivning- og rådgivningsinstitutioner viser et samlet mindreforbrug på -0,9 mio. kr.

På det decentrale niveau viser regnskabet følgende resultater for de 2 enheder:

- Gl. Vartov: Mindreforbrug på -100.817 kr. svarende til -4,3 pct., som overføres til 2014.
- Forebyggelsescentret: Mindreforbrug på -8.760 kr. svarende til -0,1 pct., som overføres til 2014.

På det centrale niveau ligger mindreforbruget på -543.065 kr. svarende til -0,7 pct., som overføres til 2014.

#### **Indtægter fra den centrale refusionsordning**

Regnskabet for indtægterne fra den centrale refusionsordning, som omfatter refusion i særligt dyre enkeltsager, viser en merindtægt på refusionerne svarende til -1,4 mio. kr. Indtægterne på kontoen blev i forbindelse med 3. anslået regnskab opjusteret med 0,2 mio. kr. på grundlag af forbruget for årets første 8 mdr.

Beløbsgrænserne for refusion i særligt dyre enkeltsager på det børnesociale område blev med virkning fra 1. september 2012 ført tilbage til niveauet for 2009. Isoleret set indebærer de lavere beløbsgrænser, at kommunen opnår refusion i flere sager, og at kommunen får en faktisk refusionsprocent, der ligger højere end før ændringen. Samlet set har i alt 47 sager i 2013 udløst den særlige statsrefusion, og heraf har i alt 4 sager udløst 1,6 mio. kr. af den samlede kompensation på 3,5 mio. kr.

Af de 1,6 mio. kr. kan hovedparten henføres til foranstaltninger bevilliget i tilknytning til og i forlængelse af anbringelse på en sikret døgninstitution, hvor sagsforløbet og dermed forbruget i den enkelte sag vanskeligt kan prognosticeres.

#### **Forebyggende foranstaltninger**

Kontoen viser et merforbrug på 1,1 mio. kr. svarende til en afvigelse på 4,4 pct. i forhold til korrigeret budget. Forbruget skal ses i sammenhæng med forbruget til rådgivning og rådgivningsinstitutioner, hvortil en del af de generelt forebyggende foranstaltninger i forbindelse med ændringer i konceptplanen er udskilt.

Sammenholdt med 2012 ligger forbruget på de 2 konti ca. 3,2 mio. kr. højere fordelt med stigende udgifter på stort set alle forebyggende foranstaltningstyper. Merforbruget til forebyggelse ligger i forlængelse af den satsning og optimering af de forebyggende indsatser med henblik på at undgå anbringelse. Grundet få enkeltstående dyre sager modsvares merforbruget på forebyggelse således i første omgang kun af faldende aktivitet på anbringelsesdelen.

I kombination med øget satsning på forebyggende indsatser er der sket en udvidelse af Forebyggelsescentret, således at udførerøkonomien i 2013 relativt set tegner sig for ca. 1/3 af det samlede forbrug på kontoen. Holdt op imod resultatet for 2013 er forbruget under udførerøkonomien steget

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **UDSATTE BØRN**

**UDSATTE BØRN**

med 2,9 mio. kr., mens myndighedsøkonomien er steget med 0,8 mio. kr. svarende til en samlet stigning i forbruget på kontoen på 3,7 mio. kr.

Som konsekvens af en ankeafgørelse og en præcisering i forhold til bestemmelserne for dækning af udgifter efter servicelovens § 41 (merudgiftsydelse) er der i løbet af 2013 flyttet 1,0 mio. kr. over på udgiftskontoen vedr. aflastningsordninger. Modregnes omkonteringen i forbruget er der tale om et mindre fald i udgifterne på myndighedsdelen.

Udviklingen i økonomien på hhv. udfører- og myndighedsområdet afspejler dermed, at der samtidig med omprioriteringen på dele af indsatsen fra brug af ekstern leverandør til at løfte opgaven med egne ansatte under Forebyggelsescentret er sket en stigning i forbruget til familiebehandling og økonomisk støtte til afledte udgifter i forbindelse med konsulentbistand. Udgifterne til familiebehandling er i 2013 steget med 0,4 mio. kr. ligesom udgifterne til økonomisk støtte er steget med 0,5 mio. kr. Af forbruget på økonomisk støtte på 1,7 mio. kr. blev godt 0,3 mio. kr. udbetalt som direkte støtte til de enkelte familier, mens de resterende knapt 1,4 mio. kr. bl.a. dækker udgifter, hvor kommunen har betalt for afledte udgifter til konsulentbistand og for ophold på kost-/efterskole, bevilliget som en forebyggende foranstaltning.

**Døgninstitutioner for børn og unge**

Udgifterne til børn og unge anbragt på døgninstitution viser et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 4,6 pct. Resultatet dækker over en samlet aktivitet på 11,9 helårspersoner svarende til en enhedspris på knapt 1.250.000 kr. Samlet set ligger forbruget på niveau med resultatet i 2012, dog med den forskydning, at forbruget til døgninstitutioner til børn og unge med betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne er faldet med 0,5 mio. kr., mens forbruget til døgninstitutioner til børn og unge med sociale adfærdsproblemer er steget med 1,2 mio. kr. Stigningen i døgninstitutionsudgifterne til børn og unge med sociale adfærdsproblemer hænger sammen med foranstaltninger bevilliget i tilknytning til 2 anbringelser på sikret døgninstitution.

**Rådgivning og rådgivningsinstitutioner**

Forbruget på kontoen viser et samlet mindreforbrug på -0,9 mio. kr. til konsulentbistand (servicelovens § 11, stk. 3, nr. 1) samt rådgivning, undersøgelse og behandling af børn og unge med adfærdsvanskeligheder eller nedsat fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse (servicelovens § 11, stk. 4). Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget under forebyggende foranstaltninger, hvor driftsudgifterne til de foranstaltninger, som løftes af Forebyggelsescentret, konteres. Sammenholdes forbruget på de 2 konti ligger resultatet med et merforbrug på 0,2 mio. kr. på niveau med korrigeret budget.

**Kontantydelse til sociale formål**

Resultatet for kontoen viser et merforbrug på 0,4 mio. kr. til merudgiftsydelse, tabt arbejdsfortjeneste og udgifter i forbindelse med hjemmetræning set under ét. Efter en periode med faldende udgifter på kontoen viser resultatet et forbrug, som ligger 1,3 mio. kr. over resultatet for 2012.

På kontoen for merudgiftsydelse ser forbruget umiddelbart ud til at være faldet med bruttodriftsudgifter, som ligger -0,3 mio. kr. under resultatet for 2012. Den ændrede praksis for tildeling af aflastning i en række handicapsager betyder imidlertid, at der er omposteret udgifter fra kontoen og over på forebyggende foranstaltninger svarende til samlet 1,0 mio. kr.

I forhold til tabt arbejdsfortjeneste ligger bruttodriftsudgifterne 1,1 mio. kr. over resultatet for 2012.

Tilsvarende gælder det for udgifterne i forbindelse med hjemmetræning, at forbruget er steget i løbet af 2013, hvor resultatet viser en nettodriftsudgift på 0,8 mio. kr. Udgifterne dækker over en aktivitet på 4,8 årsværk og en enhedsomkostning pr. mdr. på ca. 14.500 kr.





## **KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **KLUBBER**

**KLUBBER**

**KLUBBER**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr. budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Klubber</b>	<b>16.084</b>	<b>986</b>	<b>17.070</b>	<b>17.086</b>	<b>1.002</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
Klub Lyngby - fælles	-17.987	-1.037	-19.024	-19.193	-1.206	-169	-169
Klub Lyngby - klubberne	32.702	2.061	34.763	34.926	2.224	163	163
Taarbæk Fritidscenter	1.369	-38	1.331	1.353	-16	22	22

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 til 2013 (0,8 mio. kr.)
- Barselspulje (0,5 mio. kr.)
- Budget vedrørende støttetimer er flyttet fra aktivitetsområde Uddannelse og pædagogik (Skoler) til aktivitetsområde Klubber (0,5 mio. kr.)
- Efter drøftelse med Økonomi- og Indenrigsministeriet er budget til SSP flyttet fra aktivitetsområde Administration (hovedkonto 6) til aktivitetsområde Klubber (0,8 mio. kr.)
- Der er som følge af ny organisering flyttet budget vedrørende pavillonleje (-0,8 mio. kr.), husleje (-0,1 mio. kr.) og el/varme (-0,7 mio. kr.) til aktivitetsområde Kommunale ejendomme.

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Aktivitetsområde Klubber udviser et merforbrug på i alt 1,0 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget. Afvigelsen skyldes primært forbrug af de overførte budgetmidler fra 2012. Hertil kommer, at regnskabsresultatet påvirkes af, at der i årets løb er udmøntet tilskud fra den centrale barselspulje samt en række omplaceringer mellem aktivitetsområde klubber og øvrige områder, jf. beskrivelsen af tillægsbevillinger ovenfor.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Forbruget på Aktivitetsområde Klubber svarer til det korrigerede budget. Resultatet dækket primært over følgende afvigelse:

**Klub Lyngby - fælles**

- Posten for forældrebetaling og søskenderabatter udviser en samlet merindtægt på 0,4 mio. kr. før afregning af merindskrivning. Resultatet skal ses i lystet af, at der har været merindskrivning i klubberne med deraf følgende højere forældrebetaling. Der foretages således en efterregulering for mer-/mindreindskrivning svarende til forældrebetalingen på fritidsklubområdet og 50 pct. af det aktivitetsbestemte enhedsbeløb på ungdomsklubområdet, jf. ressourcetildelingsmodellen. Der er afregnet merindskrivning til klubberne på i alt 0,5 mio. kr. Der har i gennemsnit været merindskrevet 37 børn i fritidsklub og mindreindskrevet 20 børn i ungdomsklub i Klub Lyngby. Der afregnes ikke merindskrivning for Taarbæk Fritidscenter. Efter afregning af merindskrivning udviser posten for forældrebetaling og søskenderabatter således en nettomindreindtægt på -0,1 mio. kr.
- De mellemkommunale betalinger udviser en nettomerindtægt på 0,3 mio. kr. Ved 3. anslået regnskab 2012 blev der på baggrund af tidligere års forbrug estimeret en nettoindtægt i 2013 på 0,4 mio. kr. Samlet har der været en nettoindtægt på 0,7 mio. kr. Udviklingen skyldes både et fald i udgifterne til børn i andre kommuners fritidstilbud og en højere indtægt vedrørende udenbys børn.

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **KLUBBER**

**Klub Lyngby – klubberne**

1.000 kr.	Forbrug	Korr. Budget	Resultat
Lyngby Øst	10.838	10.743	95
Baune	7.122	7.117	5
Virum 1	7.230	6.797	433
Virum 2	8.976	9.172	-196
Club 10	759	933	-174
<b>Klub Lyngby - klubberne i alt</b>	<b>34.925</b>	<b>34.763</b>	<b>163</b>

Klubberne under Klub Lyngby har samlet et merforbrug på 0,2 mio. kr. Klubberne har således tilpasset aktiviteten i forhold til den generelle merindskrivning, der har været i årets løb. Hertil kommer, at det overførte mindreforbrug fra 2012 på i alt 0,8 mio. kr. samlet set er blevet anvendt i 2013.

Resultatet dækker over afvigelser i mellem de enkelte klubområder. Således udviser resultatet for Virum 1 et merforbrug på 0,4 mio. kr., mens både Virum 2 og Club 10 har mindreforbrug på hver 0,2 mio. kr. 2012 var det første år med den nye klubstruktur og ressourcetildelingsmodel, hvor de enkelte klubområder skulde tilpasse aktiviteten hertil. Virum 1 fik overført et merforbrug fra 2012 på 0,4 mio. kr., mens Virum 2 og Club 10 fik overført mindreforbrug på henholdsvis 0,1 mio. kr. og 0,2 mio. kr. Regnskabsresultat for de tre klubber skal ses i lyset heraf. Det bemærkes, at Klub Lyngby er én organisatorisk enhed, hvor det samlede budgetansvar er placeret hos lederen af Klub Lyngby. Lederen af Klub Lyngby vil drøfte afviklingen af overført mer-/mindreforbrug med lederne af de enkelte klubber.

**Taarbæk Fritidscenter**

Regnskabsresultatet for Taarbæk Fritidscenter svarer stort set til det korrigerede budget. 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 Center for Uddannelse og pædagogik - Skoler.

**Overførsler**

De opgjorte afvigelser for henholdsvis Klub Lyngby og Taarbæk Fritidscenter overføres til 2014.

**D. STATISTIK**

**Klubber - Antal normerede pladser og faktiske indmeldte i 2013**

	Normerede pladser 2013		Faktiske indmeldte opgjort som gennemsnit for året	
	Fritidsklub	Ungdomsklub	Fritidsklub	Ungdomsklub
Baune	305	150	309	154
Kolle og Tryggehvile	426	160	442	164
Vænget og V2	345	145	356	122
Tronen, Lundtofte og Carlsvognen	480	169	489	163
Taarbæk	58	16	55	16
<b>I alt</b>	<b>1.614</b>	<b>640</b>	<b>1.651</b>	<b>620</b>

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **KLUBBER**

**KLUBBER**

Der har i alt været normeret 1.614 pladser i fritidsklubberne. Det gennemsnitlige antal indmeldte var 1.651 børn svarende til en merindskrivning for året på 37 pladser. Antallet af normerede pladser i ungdomsklubberne var 640 pladser. Det gennemsnitlige antal indmeldte var 620 børn/unge svarende til en mindreindskrivning på 20 pladser.

**Klubber - Udviklingen i antal normerede pladser**

	2010	2011	2012	2013
Fritidsklubber	1.437	1.543	1.561	1.614
Indeks (2010 = 100)	100	107	109	112
Ungdomsklubber, ekskl. Club 10	680	680	680	640
Indeks (2010 = 100)	100	100	100	94

**Aktivitetsområde Klubber**

	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013
Samlet nettoresultat	19.909	19.308	17.226	17.086
Indeks 2010=100	100	97	87	86

Beløbene er angivet i 2013-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 besparelsen på ny klubstruktur. Udviklingen fra 2012 til 2013 skal ses i lyset af, at den månedlige takst for medlemskab af ungdomsklub er steget fra 2013 fra 100 kr. til 200 kr. om måneden. Som følge heraf er indtægterne øget – hvilket reducerer områdets nettoramme. Derudover er der i 2013 er flyttet en række budgetposter mellem aktivitetsområderne, jf. bemærkningerne til afsnit A (budgetposter er flyttet til Kommunale Ejendomme, ligesom der er flyttet budgetposter fra Skoler til Klubber). Som følge heraf er der samlet set et mindre fald i den samlede nettoudgiftsramme.

**Gennemsnitlig brutto- og nettodriftsudgift pr. plads i fritidsklubber**

	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013
Udvikling i antal pladser	1.437	1.543	1.650	1.651
Bruttoudgift pr. plads, kr.	23.238	19.710	17.811	18.240
Nettoudgift pr. plads, kr.	7.999	6.862	5.921	6.444

Beløbene er angivet i 2013-priser

**Gennemsnitlig brutto- og nettodriftsudgift pr. plads i ungdomsklubber**

	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013
Udvikling i antal pladser	680	680	687	620
Bruttoudgift pr. plads, kr.	13.211	12.033	9.251	9.256
Nettoudgift pr. plads, kr.	12.375	12.718	8.865	7.834

Beløbene er angivet i 2013-priser

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **KLUBBER**

**KLUBBER**

Der er ændret i beregningsmetoden, således at udgifter til fripladser, søskendetilskud og mellemkommunale betalinger fra og med Regnskab 2011 ikke længere indgår i beregningen. Ydermere er fordelingen af driftsudgifterne mellem fritidsklub og ungdomsklub fra og med regnskab 2012 beregnet efter nøgler fra ressourcetildelingsmodel. Som en følge heraf, er opgørelsen for 2012 og 2013 ligeledes baseret på det faktiske antal indmeldte i klubberne, idet området herefter er efterreguleret for mer-/mindreindskrivning i årets løb, jf. ressourcetildelingsmodellen.

Det generelle fald i udgifterne pr. plads fra regnskab 2011 til regnskab 2012 skyldes primært besparelsen som følge af ny klubstruktur.

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. Det skal bemærkes, at 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.

Nettoudgiften pr. plads i fritidsklubber er ligeledes 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.

**Udvikling i forældrebetalingen i fritids- og ungdomsklubber**

Kr., løbende priser	Regnskab 2010	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Regnskab 2013
Takst pr. måned i fritidsklubdelen (11 mdr.)	1.240	1.250	1.280	1.280
Takst pr. måned i ungdomsklubdelen (11 mdr.)	100	100	100	200

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **FRITID OG KULTUR**

**FRITID OG KULTUR**

**FRITID OG KULTUR**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Aktivitetsområde fritid og kultur i alt</b>	<b>68.435</b>	<b>-6.616</b>	<b>61.819</b>	<b>59.934</b>	<b>-8.501</b>	<b>-1.885</b>	<b>-1.885</b>
Kultur fonden inkl. Aktivitetspuljen	939	-294	645	515	-424	-130	-130
Kultur øvrige	1.324	239	1.564	829	-495	-734	-734
Sophienholm	1.934	-1.205	729	789	-1.146	60	60
Lyngby Stadsarkiv	1.336	-112	1.225	1.257	-79	33	33
<b>Kultur i alt</b>	<b>5.534</b>	<b>-1.372</b>	<b>4.162</b>	<b>3.390</b>	<b>-2.143</b>	<b>-772</b>	<b>-772</b>
<b>Idræt</b>	<b>4.983</b>	<b>-3.011</b>	<b>1.972</b>	<b>1.834</b>	<b>-3.148</b>	<b>-137</b>	<b>-137</b>
<b>Folkeoplysning</b>	<b>13.721</b>	<b>181</b>	<b>13.902</b>	<b>13.431</b>	<b>-290</b>	<b>-471</b>	<b>-471</b>
Øvrig fritid	1.545	-930	615	521	-1.024	-94	-94
Templet og foreningsejendomme	1.390	-959	431	389	-1.001	-42	-42
Boligsocialt arbejde	314	214	528	285	-28	-243	-243
Musikskolen	7.494	384	7.878	7.941	447	64	64
<b>Fritid i alt</b>	<b>10.743</b>	<b>-1.291</b>	<b>9.452</b>	<b>9.137</b>	<b>-1.606</b>	<b>-315</b>	<b>-315</b>
<b>Bibliotek</b>	<b>33.455</b>	<b>-1.123</b>	<b>32.332</b>	<b>32.142</b>	<b>-1.313</b>	<b>-190</b>	<b>-190</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger:**

Der er ikke givet reelle tillægsbevillinger på området i 2013, men kun omplaceringer mellem bevillingsområder (7,6 mio. kr.) og overførsler fra 2012 (0,2 mio. kr.).

**Budgetflytninger**

Der er i 2013 foretaget større ændringer i budgetgrundlaget som følge af flytning af budgetposter til Center for Arealer og Ejendomme på i alt 7,6 mio. kr., jf. følgende:

- Sophienholm 1,2 mio. kr.
- Lyngby Stadsarkiv 0,2 mio. kr.
- Idræt 2,9 mio. kr.
- Øvrig fritid 0,8 mio. kr.
- Templet og foreningsejendomme 1,0 mio. kr.
- Musikskolen 0,2 mio. kr.
- Bibliotek 1,3 mio. kr.

**Overførsler**

På "Kultur fonden inkl. Aktivitetspuljen" består tillægsbevillingen på -0,3 mio. kr. af en overførsel fra 2012 på 0,1 mio. kr. samt af budgetomplaceringer og tekniske omplaceringer, begrundet i uddeling af puljer m.v.

På "Kultur øvrige" er der i 2013 dels foretaget en overførsel på 0,1 mio. kr. fra 2012 til "Udvikling af kulturelle faciliteter", dels foretaget tekniske omplaceringer.

På "Folkeoplysning" blev der overført 0,1 mio. kr. fra 2012 til "Start- og udviklingspuljen".

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **FRITID OG KULTUR**

**FRITID OG KULTUR**

Der er til 2013 overført 0,2 mio. kr. fra 2012 til boligsocialt arbejde.

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Den samlede afvigelse på aktivitetsområde Fritid og Kultur i forhold til oprindeligt budget er 8,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes flytninger af budgetposter til Center for Areal og Ejendomme jf. ovenfor.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Aktivitetsområde Fritid og Kultur udviser et mindreforbrug på i alt -1,9 mio. kr. set i forhold til korrigeret budget. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt:

**Kultur øvrige**

Mindreudgifter på -0,4 mio. kr. vedrørende bevillingen til teaterforestillingen "Ulvedalene". Beløbet overføres til næste år med henblik på dækning af udgifter til næste forestilling i 2016.

Mindreforbruget på -0,1 mio. kr. på "Ungeråd/Ungdomskulturfond", som overføres til næste år.

Mindreforbruget på -0,3 mio. kr. på "Udvikling af kulturelle faciliteter" er disponeret til etablering af mikrobiblioteker i 2014.

**Folkeoplysning**

Mindreforbruget på "Start- og udviklingspuljen" på -0,063 mio. kr. er bevilget og forventes udbetalt i 2014. Overskuddet overføres.

Mindreforbruget på "Løntilskud til folkeoplysende voksenundervisning" er på - 0,2 kr. Mindreforbruget skyldes, at foreninger har tilbagebetalt tilskud fra 2012 i 2013. Tilbagebetaling stammer fra ikke forbrugte midler, der tilbagebetales, fordi aktiviteten ikke er afholdt. Overskuddet overføres.

Mindreforbruget på "Forbedring af klubhuse og hytter" på - 0,120 mio. kr. overføres til 2014, da hele puljen er bevilget ultimo 2013, men først forventes anvendt i 2014.

Mindreforbruget på "Lyngby ordningen - idrætsforeninger" på - 0,65 mio. kr. er bevilget og forventes udbetalt i 2014. Der er to foreninger, der pga. manglende dokumentation ikke har fået udbetalt sidste rate. Mindreforbruget overføres.

Mindreforbruget på "Lokaletilskud, frivillige foreninger" er på -0,128 mio. kr., som overføres til næste år.

Merforbruget på "Mellemkommunal ref. Voksenundervisning" er på 0,2 mio. kr. Området er svært styrbart, idet Lyngby-Taarbæk Kommune har pligt til at betale for tilbud, som borgere fra Lyngby-Taarbæk benytter i andre kommuner.

**Boligsocialt arbejde**

Ubrugte midler overføres, da de er disponeret til projekter, der fortsætter i 2014. Mindreforbruget skyldes, at de boligsociale handleplaner først blev vedtaget ultimo 2011, hvorfor midlerne fra 2011 blev overført til 2012, og projekterne først blev igangsat i løbet af 2013.

**Bibliotek**

På budgetområdet Bibliotek er der opgjort et samlet mindreforbrug på - 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget, som overføres, kan især henføres til følgende poster:

Løn:

Mindreforbrug på -0,3 mio. kr. skyldes især perioder med vakante stillinger.

Materialekontiene:



**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **FRITID OG KULTUR**

**FRITID OG KULTUR**

De samlede materialekonti (voksen og børn) kommer ud af 2013 med et mindreforbrug på -0,1 mio. kr. Den væsentligste årsag hertil er et betydeligt mindre udlån af e-bøger end oprindeligt forventet, idet det i efteråret 2012 ikke lykkedes forlagene og eReolen.dk at blive enige om en ny aftale. De brudte forhandlinger betød, at udbuddet af e-bøger blev mere sparsomt, hvilket også har haft negative konsekvenser for bibliotekets samlede udlån af e-bøger. Det forventes imidlertid, at der indgås ny aftale mellem parterne, der sikrer bibliotekerne et langt større udbud end i 2013. I budgetaftalen for 2013-16 blev der afsat 240.000 kr. til øget udlån af e-bøger.

**Indtægter:**

Kontoen udviser en mindreindtægt på 0,1 mio. kr., der dækker over dels et fald i antallet af bøger ved for sen aflevering, dels en forhøjelse af taksterne i 2013.

**Ejendomsudgifter:**

Merforbruget på 0,1 mio. kr. skyldes primært øgede udgifter til den indvendige vedligeholdelse.

**Sophienholm**

Regnskab 2012 udviste et merforbrug på 0,8 mio. kr., der dog ikke blev overført til budget 2013. Merforbruget gav anledning til, at der blev udarbejdet en handleplan for tilpasning af Sophienholms budget og forbrug. Handleplanen blev godkendt af Kultur- og Fritidsudvalget 11. april 2013, og implementeret i løbet af 2013.

Set i forhold til sidste år er merforbruget på 59.510 kr., svarende til en overskridelse på 8 %, et godt resultat, som viser at handleplanen er lykkedes. Merforbruget overføres til næste år.

Sophienholms har et indtægtsbudget på 1,8 mio. kr., hvor der er realiseret indtægter på 2,0 mio. kr., hvilket giver et overskud på -0,3 mio. kr. Overskuddet skyldes hovedsageligt, at Sophienholm har søgt og fået flere fondsmidler end forventet.

Udgiftsbudgettet er på 2,5 mio. kr., og der er afholdt udgifter for 2,8 mio. kr., hvilket giver et merforbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt, at der er brugt flere penge på publikationer, anden markedsføring og løn end forventet.

Sammenlignet med 2012 er det dog i 2013 lykkedes at nedbringe udgifter og øge indtægterne. Dette er sket på trods af en lille nedgang et besøgstallet fra 42.151 i 2012 til 41.422 i 2013, jf. nedenfor.

**D. STATISTIK**

**Besøgstal Sophienholm for 2012 og 2013:**

Corner 2012	20. jan	-	23. feb	12.265
Steen Larsen – ROAD	01. mar	-	12. apr	3.752
Seeing Landscape – kinesiske	21. apr	-	31. maj	3.385
Zarah Voigt og Jean Voigt	09. jun	-	16. aug	13.149
Erik Andreasens samling (Lyngby Kunstforenings sept. udstilling)	25. aug	-	20. sep	2.875
Carnegie Art Award 2012	29. sep	-	08. nov	3.410
Pipaluk Lake – Glas	17. nov	-	13. jan	3.315
<b>I alt 2012</b>				<b>42.151</b>

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **FRITID OG KULTUR**

**FRITID OG KULTUR**

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
<b>I alt 2013</b>				<b>41.422</b>

**Regnskabs- og budgettal for Sophienholm for 2012 og 2013:**

	Regnskabsår	2012			2013		
		Forbrug kr.	Korr. budget kr.	Restkorr. Budget kr.	Forbrug kr.	Korr. budget kr.	Restkorr. Budget kr.
U	Sophienholm	4.111.213	3.892.070	-219.143	2.836.262	2.487.123	-349.139
I	Sophienholm	-1.984.056	-2.522.300	-538.244	-2.047.644	-1.758.014	289.630
	<b>I alt</b>	2.127.157	1.369.770	-757.387	788.619	729.109	-59.510

**Nøgletal for Bibliotek for 2010 til 2013:**

	2010	2011	2012	2013
<u>Materialesamling</u>				
Børn	77.189	77.393	76.156	76.529
Voksne	252.652	237.181	223.637	220.489
I alt	399.841	314.574	299.793	297.018
<u>Udlån</u>				
Børn	376.638	433.640	458.991	459.961
Voksne	864.800	953.042	952.628	897.179
I alt	1.241.438	1.386.682	1.411.619	1.357.140
<u>Besøgstal</u>				
Stadsbiblioteket	426.359	438.333	421.603	421.077
www.lyngbybib.dk	305.107	330.624	326.140	326.219
<u>Arrangementer</u>				
Børn	42	35	31	32
Voksne	53	52	63	69
I alt	96	86	94	101
<u>Brugerundervisning</u>				
Lektioner	172	146	186	185
Deltagere	905	1.051	1.241	1.278
<u>Biblioteket Kommer</u>				
Tilmeldte, de fleste 85 +	227	199	180	181
<u>Lydavisen</u>				
Abonnenter	78	75	83	72
Læsekredse	41	35	46	51



## **SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **TRÆNING OG OMSORG**

**TRÆNING OG OMSORG**

**TRÆNING OG OMSORG**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS-BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr. budget (6)=(4)-(3)	OVER-FØRT
<b>Træning og omsorg</b>	<b>539.096</b>	<b>-5.732</b>	<b>533.364</b>	<b>531.919</b>	<b>-7.177</b>	<b>-1.445</b>	<b>-229</b>
CTO lønsum	18.105	-6.088	12.017	10.511	-7.594	-1.506	
CTO fælleskonti	2.626	752	3.378	3.342	716	-36	-36
Køb og salg	34.254	7.411	41.665	43.298	9.044	1.633	
FV-pulje	108.289	4.116	112.405	112.144	3.855	-261	
Hjælpe midler	27.832	-6.617	21.215	23.429	-4.403	2.214	
Busdrift	3.150	-800	2.350	2.287	-863	-63	
Plejevederlag	1.072	700	1.772	1.623	551	-149	
Rådgivning	1.261	-300	961	846	-415	-115	
Ældreboliger	272	0	272	115	-157	-157	
Øv. sociale formål	1.463	-1.463	0	0	-1.463	0	
Forebyggende	368	1	369	361	-7	-8	
RustenburgHuset	1.865	263	2.128	2.006	141	-122	-106
DKL	282.462	-32.822	249.640	249.109	-33.353	-531	-531
DKL fælleskonti	22.528	32.188	54.716	51.987	29.459	-2.729	
DKM	1.433	-6	1.427	1.871	438	444	444
Pers/helbredstillæg	6.159	-2.067	4.092	3.785	-2.374	-307	
Boligydelse	25.957	-1.000	24.957	25.205	-752	248	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 på 3,1 mio. kr.
- Teknisk berigtigelse af personalebudget (CTO lønsum) som følge af organisationsændring -5 mio. kr.
- 1. anslået regnskab 2013: 1,2 mio. kr., som dækker primært over tilførelse af 0,6 mio. kr. til frit valg-puljen (kapacitetstilpasning), 0,4 mio. kr. til hjælpemidler, 0,8 mio. kr. til plejevederlag samt 1 mio. kr. til køb og salg af plejeboliger. Endvidere en reduktion af budgettet til busdrift på 0,8 mio. kr. samt 0,3 mio. kr. til rådgivning. Endeligt er person/helbredstillæg blevet reduceret med 0,6 mio. kr.
- 2. anslået regnskab 2013: 1,5 mio. kr., som dækker tillægsbevillinger til køb og salg på 2,6 mio. kr. samt sosu-uddannelse på 0,4 mio. kr. Derudover reduktioner: Centralt personale 0,4 mio. kr., hjælpemidler 0,6 mio. kr. og indsats omkring mere aktivitet på plejehjem 0,5 mio. kr.
- 3. anslået regnskab: reduktion på 1,2 mio. kr. som bl.a. dækker over reduktion af budgetter med pers/helbredstillæg og boligydelse med henholdsvis 0,2 mio. kr. og 1 mio. kr. Der er endvidere tale om, at budgettet til hjælpemidler er blevet reduceret med 0,3 mio. kr., mens der er flyttet 0,3 mio. kr. vedr. optimering af arbejdsgang omkring løft på plejehjem til overslagsårene. Der er tillige indarbejdet en reduktion i forhold til plejehjemsdrift, idet man ifm. reovering af badeværelser på Banehøj oppebar en merindtægt på 1 mio. kr. I forhold til køb og salg af plejeboliger blev budgettet tilført 1,5 mio. kr.
- DUT-reduktion på 5,1 mio.kr. pga. flytning af opgavevaretagelsen i forhold til høreapparater fra kommunerne til regionerne.
- Berigtigelse af budget til plejehjem - flytning af budget fra træningsenheden (sundhedsområdet) til plejehjem (træning og omsorgsområdet) 4,3 mio. kr.
- Berigtigelse af budget til kørsel til aktivitetscentre - flytning af budget fra træning fælleskonti (sundhedsområdet) til DKL fælleskonti (træning og omsorgsområdet) 2,4 mio. kr.
- Modregning i lønfremskrivning på 0,9 %, svarende til 2,5 mio. kr. som følge af lavere vækst i lønningerne end forventet.
- Berigtigelse af budget til øvrige sociale formål - flytning af budget fra træning og omsorgsområdet til sundhedsområdet 1,4 mio. kr.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **TRÆNING OG OMSORG**

**TRÆNING OG OMSORG**

- Implementering af hensigtserklæringer – reduktion på 1,4 mio. kr. omhandlende bl.a. optimering af arbejdsgange ifm. løft på plejehjem, lean af driften på plejehjem og etablering af sygeplejeklinik.
- Teknisk korrektion af budget person/helbredstillæg ifm. overgang til Udbetaling Danmark medfører reduktion på 1,3 mio. kr.

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Aktivitetsområdet har overordnet gennemført flere tiltag med henblik på optimering af økonomien. Det er bl.a. på hjemmepleje-området tale om, at man har trænet borgerne med henblik på, at de i højere grad er selvhjulpne. Samtidigt har man på plejehjemmene gennemført effektiviseringer i den daglige drift, og på hjemmesygepleje-området er der tale om, at man har etableret en sygeplejeklinik, hvor borgerne modtager pleje i stedet for i eget hjem. Endvidere er der tale om, at økonomiarbejdet i forhold til de decentrale institutioner er blevet udfordret af, at man har gennemført en større organisationsændring, hvor områdecenerne er blevet delt i henholdsvis inde- og udeområder. Endelig har man i overgangen til nyt pleje/omsorgssystem ikke haft mulighed for at trække leverede ydelser på hjemmehjælpsområdet, men blot de visiterede ydelser.

Det er den overordnede vurdering, at det er lykkedes at gennemføre de planlagte effektiviseringstiltag. Dette kommer til udtryk ved, at aktivitetsområdet har et samlet mindreforbrug på -1,45 mio. kr., de decentrale institutioner tegner sig for et samlet mindreforbrug på -0,2 mio. kr., mens de centrale konti samler sig for et mindreforbrug på -1,25 mio. kr. Det skal bemærkes at der både indenfor de centrale og decentrale konti er store indbyrdes variationer, hvoraf de væsentligste gennemgås nedenfor.

Samlet set overføres 0,25 mio. kr. af det samlede mindreforbrug på 1,45 mio. kr. I forhold til de decentrale institutioner overføres hele det mindreforbruget på 0,2 mio. kr., mens der i forhold til de centrale konti blot overføres 0,04 mio. kr. ud af deres mindreforbrug på 1,25 mio. kr. Bemærk at overførslerne for de centrale konti er samlet under CTO fælleskonti, da disse opgøres under ét.

**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.

**CTO lønsum**

Som følge af organisationsændringen har man kunne konstateres at budgetgrundlaget er yderligere 1,3 mio. kr. for højt. Da mindreforbruget kan opgøres til -1,6 mio. kr. er der således tale om et reelt mindreforbrug på -0,3 mio. kr., som indstilles at skulle overføres til 2014.

**Køb og salg**

Køb og salg af plejeboliger m.v. udviser et merforbrug på 1,6 mio. kr., som kan henføres til forskydninger i betalinger mellem regnskabsårene. Merforbruget indgår i den centrale samlede overførsel under CTO fælleskonti.

**Frit valg-puljen**

Frit valg-puljen udviser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Det har efter implementeringen af paradigmeskiftet kunnet konstateres, at antallet af visiterede timer ligger noget under forudsætningerne i budgetgrundlaget. Omvendt har det også kunnet konstateres, at timeprisen er højere end forudsat. Der udestår en analyse af forholdene omkring stigningen i timeprisen. Det bemærkes at den gennemførte organisationsændring kan have påvirket omkostningsstrukturen, da medarbejderne nu udelukkende er tilknyttet hjemmeplejen eller plejehjemmene. Endvidere kan indfasningen af paradigmeskiftet have indflydelse på timeprisen, da man har set at bl.a. instruktion og koordinering optræder i højere grad, end tidligere set. Mindreforbruget medtages i den samlede centrale overførsel under CTO fælleskonti.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **TRÆNING OG OMSORG**

**TRÆNING OG OMSORG**

**Hjælpe midler**

Hjælpe midler udviser et merforbrug på 2,2 mio. kr. Generelt set kan man konstatere en stigende efterspørgsel efter hjælpe midler, om end merforbruget primært kan henledes til arbejdsmiljøredskaber, optiske synshjælpe midler, stomiprodukter og diabetes. Arbejdsmiljøforanstaltninger tegner sig for et merforbrug på 0,3 mio. kr., som følge af bl.a. ekstraordinære udgifter i forbindelse med implementeringen af paradigmeskiftet på ældreområdet. Optiske synshjælpe midler udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr. og kan bl.a. kædes sammen med en stigning i antallet af visiterede borgere på 10 %.

I forhold til stomiprodukter er der tale om et merforbrug på 0,6 mio. kr. og skal ses i lyset af en stigning på ca. 45 % i antallet af borgere i løbet af 2013. Dog skal det også bemærkes at udgiften pr. borger i samme periode har været faldende, men altså ikke i et omfang, som kan kompensere for merudgifterne, som følge af flere borgere. Diabetesprodukter udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. som kan sammenkædes med en stigning i antallet af borgere på 14 %.

Endvidere har man ikke kunnet konstatere et fald i udgifterne til genbrugshjælpe midler, som forudsat i gennemført udbud. Det har således ikke været muligt at indfri det indarbejdede rationale. I forhold til optiske synshjælpe midler og stomiprodukter er der tale om en væsentlig stigning i efterspørgslen, mens efterspørgslen i forhold til diabetes har været noget stigende. Merforbruget indgår i den centrale samlede overførsel under CTO fælleskonti.

**RustenborgHuset**

Den selvejende institution RustenborgHuset udviser et mindreforbrug på lidt mere end 0,12 mio. kr., svarende til ca. 6 %. I henhold til gældende overførselsregler er det muligt at overføre 5 %, hvorfor det ikke er hele mindreforbruget, som overføres.

**DKL + DKL fælleskonti**

Den Kommunale Leverandør af ældrepleje udviser et samlet mindreforbrug på -3,3 mio. kr., hvor af de decentrale institutioner tegner sig for et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Blandt de decentrale institutioner er der store afvigelser i deres årsresultat, om end der i alle tilfælde er tale om, at de befinder sig indenfor reglen om 2 % afvigelse.

Mindreforbruget på de centrale konti udgør -2,7 mio. kr. og kan primært henføres til et mindreforbrug på tjenestebiler, som skyldes forskydning i udskiftningen af biler, opsparing til større infrastruktur-arbejder i forhold til indfasning af el-biler i 2014, udskiftning af låsesystem i hjemmeplejen blev ikke helt gennemført i 2013, vakance blandt tværgående medarbejdere samt et mindreforbrug på sosu-uddannelsen, som bl.a. kan henføres til forskydning i afregningen af bidrag til elevernes uddannelse.

Det samlede mindreforbrug på -2,7 mio. kr. på de centrale konti overføres og indgår i den samlede centrale overførsel under CTO fælleskonti. Tillige overføres hele mindreforbruget på samlet set -0,5 mio. kr. i forhold til de decentrale institutioner, idet de interne afvigelser blandt institutionerne ligger indenfor overførselsreglerne.

**DKM**

Madservice udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr., som kan henføres til ekstraordinære store udgifter til inventar, kølerum m.v. Hele merforbruget på 0,4 mio. kr. overføres, idet beløbet ligger indenfor overførselsreglerne.

**E. ØVRIGE BEMÆRKNINGER**

Madservice havde tilbage i 2010 et merforbrug på 1,6 mio. kr., som efter aftale skulle afvikles i perioden 2011-13. Merforbruget på 0,4 mio. kr. i 2013 betyder, at man ikke har fået afviklet merforbruget som aftalt, og at merforbruget derfor må skulle afvikles i 2014. Det er planlagt at restgælden skal kunne afvikles i 2014.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **HANDICAPPEDE**

**HANDICAPPEDE**

**HANDICAPPEDE**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Handicappede i alt</b>	<b>353.032</b>	<b>-3.807</b>	<b>349.225</b>	<b>355.680</b>	<b>2.648</b>	<b>6.455</b>	<b>743</b>
<b>Myndighedsøkonomien</b>	<b>198.652</b>	<b>106</b>	<b>198.757</b>	<b>197.400</b>	<b>-1.252</b>	<b>-1.357</b>	
Den centrale refusionsordning	-11.059	1.863	-9.196	-9.502	1.557	-306	
Voksenspecialundervisn.	1.349	600	1.949	2.170	821	221	
Ungdomsuddannelse	13.916	-6.300	7.616	7.011	-6.905	-605	
Pleje og omsorg	19.534	-1.800	17.734	17.352	-2.182	-382	
Forebyggende indsats	36.538	-15.010	21.529	19.975	-16.564	-1.554	
Botilbud til personer med sociale problemer	3.932	-2.563	1.369	1.062	-2.869	-307	
Alkoholbehandling	1.811	709	2.520	2.947	1.136	427	
Stofmisbrugsbehandling	7.127	-3.132	3.995	4.315	-2.812	320	
Længerevarende botilbud	72.955	19.000	91.955	91.686	18.730	-270	
Midlertidige botilbud	19.151	4.075	23.226	23.150	3.999	-76	
Kontaktperson og ledsagerordning	4.218	-240	3.978	4.390	173	412	
Beskyttet beskæftigelse	8.723	1.500	10.223	9.736	1.012	-487	
Aktivitets- og samværstilbud	19.817	341	20.158	21.043	1.227	885	
Særlig sociale formål mv.	641	1.062	1.702	2.066	1.426	364	
<b>Udførerøkonomien</b>	<b>22.006</b>	<b>9.385</b>	<b>31.391</b>	<b>31.361</b>	<b>9.354</b>	<b>-31</b>	<b>743</b>
Fællesudgifter mv.	1.599	-227	1.372	1.095	-504	-277	
Kvindekrisecenteret	-337	500	163	-75	262	-238	
Misbrugscenteret		2.240	2.240	2.257	2.257	17	17
Slotsvænget	961	-137	824	869	-92	45	45
Chr. X Allé	-6.737	6.075	-662	-269	6.468	393	393
Kirsten Marie	8.564	104	8.668	8.717	152	48	48
Nettet	7.945	163	8.108	8.236	291	127	127
Magneten	8.933	-384	8.549	8.703	-230	154	154
Hovedsagen		1.004	1.004	1.019	1.019	15	15
Paradiset	1.079	46	1.124	810	-269	-315	-56
<b>Ydelsesøkonomien</b>	<b>132.374</b>	<b>-13.298</b>	<b>119.076</b>	<b>126.919</b>	<b>-5.455</b>	<b>7.842</b>	
Førtidspension mv.	116.845	-13.328	103.517	111.755	-5.090	8.238	
Sociale formål mv.	1.894	-1.061	833	524	-1.370	-309	
Personlige tillæg		1.284	1.284	872	872	-412	
Boligsikring	13.635	-193	13.443	13.768	133	325	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overført merforbrug fra 2012 til 2013 (-1,9 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2012 (-0,6 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2013 (4,1 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2013 (-2,0 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2013 (-10,4 mio. kr.)
- Teknisk omplacering af overheadindtægter fra udførerøkonomien (5,4 mio. kr.)



## **B. ØKONOMISK UDVIKLING**

I alt er budgettet på handicapområdet korrigeret -3,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget for 2013.

På myndighedsøkonomien er budgettet i løbet af 2013 korrigeret 0,1 mio. kr., hvilket dog dækker over følgende hovedudviklinger:

- På voksenspecialundervisning er der i forbindelse med de anslåede regnskaber korrigeret for et højere prisniveau end oprindeligt budgetteret (0,6 mio. kr.), mens særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse er korrigeret -5,9 mio. kr. pga. lavere aktivitet.
- Budgettet på pleje og omsorg er samlet korrigeret -1,8 mio. kr., hvilket primært skyldes, at kommunen har vundet en ankesag om betalingsforpligtigheden i en konkret sag. Omvendt er budgettet på forebyggende indsats korrigeret 1,8 mio. pga. et højere aktivitetsniveau end oprindeligt budgetteret.
- På alkohol- og stofmisbrugsbehandling er budgettet under ét korrigeret -2,1 mio. kr., hvilket dog primært skyldes omplacering af kommunens misbrugscenter til udførerøkonomien. Desuden er budgettet til botilbud for personer med særlige sociale problemer i løbet af 2013 korrigeret -1,3 mio. kr. pga. af lavere priser og aktivitet end oprindeligt budgetteret.
- På længerevarende og midlertidige botilbud er budgettet under ét korrigeret 4,0 mio. kr. i løbet af 2013. Heraf kan 1,3 mio. kr. henføres til neddrøringen af Slotsvængets Akuttilbud, mens resten skyldes en kombination af lavere priser, aktivitet og indtægter end oprindeligt budgetteret.
- Grundet en kombination af højere priser og aktivitet, er rammen til beskyttet beskæftigelse samt aktivitets- og samværstilbud i alt korrigeret 3,1 mio. kr. i løbet af 2013. Det bemærkes dog, at den del af aktiviteten, der vedrører Demens Tilbuddet Hovedsagen, er blevet omplaceret til udførerøkonomien (-1,0 mio. kr.).
- Ud over ovenstående, er der foretaget en række mindre korrektioner i 2013 (1,2 mio. kr.), herunder bl.a. for at afstemme refusionsbudgettet til et lavere udgiftsniveau, og der er overført 1,3 mio. kr. fra 2012.

Foruden ovenstående er der gennemført en række tekniske korrektioner inden for myndighedsøkonomiens samlede ramme i løbet af 2013:

- Den budgetterede statsrefusion vedr. køb af pladser i kvindekrisecentre og forsorgshjem (-1,3 mio. kr.), er omplaceret til botilbud for personer med sociale problemer fra den centrale refusionsordning.
- Der er i årets løb foretaget udgiftsneutrale tekniske korrektioner mellem særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse, forebyggende indsats, længerevarende og midlertidige botilbud for samlet 16,2 mio. kr.
- Budgettet til befordring efter servicelovens § 117 (0,3 mio. kr.) er desuden omplaceret fra aktivitets- og samværstilbud til særlige sociale formål mv.

Handicapområdets decentrale udførerøkonomi er samlet korrigeret 9,4 mio. kr. i 2013, hvilket skyldes følgende:

- Lavere belægning på Kvindekrisecenteret i 1. kvartal end budgetteret (0,4 mio. kr.).
- Neddrøring af Akuttilbuddet i forhold til det oprindeligt planlagte niveau (-1,3 mio. kr.).
- Korrektion for ubalance mellem indtægts- og udgiftsbudget (1,9 mio. kr.) samt efterregulering af taksten for 2012 i en konkret sag (0,8 mio. kr.) på Chr. X Allé.
- Omplacering af Misbrugstilbuddet (2,2 mio. kr.) og Demensstilbuddet Hovedsagen (1,0 mio. kr.) fra myndighedsøkonomien til udførerøkonomien.
- Omplacering af overheadindtægter fra aktivitetssområdet (5,4 mio. kr.).
- Overførsler fra 2012 (-0,6 mio. kr.) samt øvrige korrektioner (-0,4 mio. kr.)

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **HANDICAPPEDE**

**HANDICAPPEDE**

For Ydelsesøkonomien er budgettet i 2013 korrigeret -13,3 mio. kr., hvilket primært skyldes følgende:

- På førtidspension er de forventede konsekvenser af førtidspensions- og fleksjobreformen samt overgangen til Udbetaling Danmark opgjort til -13,5 mio. kr. Desuden er området i forlængelse af kontoplanændringerne pr. 1. januar 2013 tilført budget vedr. varmetillæg til pensionister (1,5 mio. kr.) og der er overført mindreforbrug fra 2012 (-0,4 mio.).
- På sociale formål mv. er budgettet i medfør af Lov og Cirkulæreprogrammet tilført 0,8 mio. kr. som konsekvens. Forbruget til tandbehandling og enkelttydelser skønnedes ved 3. anslåede regnskab dog godt -1,0 mio. kr. under det budgetterede niveau, og der er i forlængelse af kontoplanændringerne 1. januar 2013 udkonteret godt -0,8 mio. kr. til myndighedsøkonomien.
- På boligsikring gælder det, at udgifterne vedr. den almindelige boligsikring og boligsikring til førtidspensionister ligger i niveau med hvad der var forventet for 2013. Der er dog i forbindelse med overgangen til Udbetaling Danmark foretaget en periodeafgrænsning på knapt 0,2 mio. kr. mellem 2012 og 2013.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Regnskabet på aktivitetsområde Handicappede udviser under ét, et merforbrug på 5,7 mio. kr. Dette skyldes primært et merforbrug på områdets ydelsesøkonomi (7,8 mio. kr.), som dog trækkes lidt ned af et mindreforbrug på områdets myndighedsøkonomi (-1,4 mio.).

Merforbruget på ydelsesøkonomien skyldes hovedsageligt et teknisk merforbrug på førtidspensionsområdet, der er en konsekvens af, at Udbetaling Danmark mod forventning har afregnet for 12 måneders vedr. bagudbetalte pensioner. Ses der imidlertid bort fra dette, udviser regnskabet på ydelsesøkonomien et mindreforbrug på -1,1 mio. kr.

Mindreforbruget på myndighedsøkonomien, er primært en konsekvens af lavere aktivitet og priser på særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (-0,6 mio. kr.) og forebyggende indsats (-1,6 mio. kr.) samt højere aktivitet på misbrugsområdet (0,7 mio. kr.) end forudsat i det korrigerede budget.

På Udførerøkonomiens decentrale institutioner overholdes det korrigerede budget samlet set. Dette dækker dog over en række afvigelser på de enkelte institutioner, hvoraf 0,7 mio. kr. overføres til 2014.

I det følgende redegøres for afvigelserne på de enkelte ydelsesområder:

**Den centrale refusionsordning**

Under den centrale refusionsordning vedr. særligt dyre enkeltsager udviser regnskabet en merindtægt på -0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes primært berigtigelser af de hjemtagne refusionsindtægter i tidligere år.

**Voksenspecialundervisning**

Regnskabet for voksenspecialundervisning er i 2013 godt 0,2 mio. kr. over niveauet i det korrigerede budget. Dette skyldes, at gennemsnitsudgiften pr. borger (116 personer) er omtrent 2.000 kr. over det budgetterede prisniveau.

**Særlig tilrettelagt Ungdomsuddannelse**

På særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse udviser regnskabet et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dels er aktiviteten 0,8 helårspersoner under det budgetterede niveau, da tilgangen i 4. kvartal 2013 ikke har været som estimeret (-0,2 mio. kr.). Dels er prisniveauet 10.800 kr. under det budgetterede prisniveau, da tilgangen af dyre forløb ikke har været som beregnet (-0,4 mio. kr.).

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **HANDICAPPEDE**

**HANDICAPPEDE**

**Pleje og omsorg**

Regnskabet til pleje og omsorg udviser samlet et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. Dette skyldes, at områdets gennemsnitlige priser er godt 13.800 kr. under niveauet i det korrigerede budget. Årsagen er primært, at priserne på BPA-ordningen har været budgetteret højere end det faktiske prisniveau for at tage højde for ordningens variable udgifter (vikarer mv.).

**Forebyggende indsats**

På forebyggende indsats udviser regnskabet et mindreforbrug på -1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dels er aktiviteten på socialpædagogisk støtte godt 9 personer under det budgetterede niveau (-0,7 mio. kr.), og dels er prisniveauet på både aflastning og socialpædagogisk støtte lavere end budgetteret (-0,9 mio. kr.). Det lavere forbrug skal ses i lyset af, at styringen af området i 2013 er skærpet som følge af Strategi- og Handleplanen for det specialiserede voksensocialområde.

**Botilbud til personer med særlige sociale problemer**

På botilbud til personer med særlige sociale problemer udviser regnskabet et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Årsagen er primært, at det faktiske nettoprisniveau pr. borger er 13.900 kr. lavere end forudsat i det korrigerede budget.

**Misbrugsbehandling**

Regnskabet for misbrugsbehandling udviser samlet et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. skyldes merforbrug på alkoholbehandling, og 0,3 mio. kr. skyldes merforbrug på stofmisbrugsbehandling. Årsagen er primært, at der i 4. kvartal har været højere aktivitet end forudsat. Dette skal bl.a. ses i lyset af, at reformerne på beskæftigelsesområdet har øget efterspørgslen på misbrugsbehandling.

**Længerevarende botilbud**

For ydelsesområdet længerevarende botilbud udviser regnskabet et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Årsagen er primært efterreguleringer vedr. regnskab 2012, herunder indtægter for en række udenbysborgere, der ikke har været budgetteret med i 2013 (-0,6 mio.). En kombination af lidt højere aktivitet og enhedspriser trækker dog effekten en smule ned (0,3 mio. kr.).

**Midlertidige botilbud**

Regnskabet for midlertidige botilbud udviser et mindreforbrug på -0,1 mio. kr., hvilket skyldes en kombination af lavere priser (-0,3 mio. kr.) og højere aktivitet (0,2 mio. kr.) i forhold til niveauet i det korrigerede budget.

**Kontakt- og ledsagerordningen**

Regnskabet for kontakt- og ledsagerordningen udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr., da forbruget i 4. kvartal 2013 har været højere end budgetteret. Skønsmæssigt skyldes dette højere aktivitet end forudsat.

**Beskyttet beskæftigelse**

På beskyttet beskæftigelse udviser regnskabet et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes primært, at det faktiske prisniveau i 2013 har været omtrent 9.000 kr. under det budgetterede prisniveau (-0,7 mio. kr.). Omvendt er aktiviteten 1,7 helårspersoner højere end skønnet ved seneste opfølgning, hvilket opvejer effekten af de lavere priser en smule (0,2 mio. kr.).

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **HANDICAPPEDE**

**HANDICAPPEDE**

**Aktivitets og samværstilbud**

Regnskabet på aktivitets- og samværstilbud udviser et merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes primært, at prisniveauet i 2013 har været højere end forudsat i det korrigerede budget (2,4 mio. kr.). Omvendt er aktiviteten godt 8 helårspersoner lavere end budgetteret (-1,5 mio. kr.).

**Særlige sociale formål mv.**

Regnskabet for særlige sociale formål mv. udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. Årsagen er primært, at der på handicapområdet er afholdt udgifter til klargøring af flygtningeboliger, der ikke har været budgetteret med i 2013. Desuden er forbruget af merudgiftsydelser omtrent 0,1 mio. kr. over det budgetterede niveau.

**Kvindekrisecenteret**

På kvindekrisecenteret udviser regnskabet netto et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. hvilket skyldes, at belægningen har været højere end forudsat i det korrigerede budget. Ved 1. anslåede regnskab 2013 blev institutionens indtægtsbudget korrigeret 0,4 mio. kr. pga. belægningsituationen først på året. I årets fjerde kvartal, er en del af den lavere belægning imidlertid indhentet. Som følge af KKR's takstberegningsmodel medfører regnskabsresultatet, at budgettet for 2015 skal korrigeres i størrelsesorden 0,3 mio. kr., idet over-/underskud ud over på 5 pct. indregnes taksten efter to år.

**Christian X Allé**

På Chr. X Allé er der et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes primært ekstraordinære udgifter til transportmidler, der ikke har været budgetteret med i 2013. Beløbet overføres til 2014.

**Magneten**

På Magneten udviser regnskabet et merforbrug på 0,2. Dette skyldes primært udgifter til IT- og telefonmateriel samt istandsættelse af kontorfaciliteter, der ikke har været budgetteret med i 2013. Beløbet overføres til 2014.

**Paradiset**

På *Paradiset* udviser regnskabet et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Dette skyldes primært lavere udgifter til personale end budgetteret. Der overføres godt 50.000 kr. til 2014 (svarende til 5 pct. af det korrigerede budget).

**Øvrige institutioner**

På de øvrige institutioner (*Misbrugscenteret, Slotsvænget, Kirsten Marie, Nettet og Hovedsagen*) udviser regnskabet samlet et merforbrug på 0,2 mio. kr. Dette dækker over marginale merforbrug på de nævnte institutioner. Beløbene overføres til 2014.

**Udførerøkonomiens tværgående fælleskonti**

På udførerøkonomiens tværgående fælleskonti udviser regnskabet et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Dette primært, at de budgetterede udgifter til kommunalt tilsyn ikke er blevet afholdt fra kontoen som forudsat.

**Førtidspension**

På førtidspensionsområdet udviser regnskabet et merforbrug på 7,1 mio. kr. Udbetaling Danmark overtog myndighedsansvaret for udbetaling og indtægtsregulering af førtidspensionsydelser pr. 1. marts 2013. Af tekniske årsager blev afregningen af de bagudbetalte ydelser forskudt med 1 måned, hvorfor kontoen blev korrigeret -8,0 mio. kr. ved 3. anslået regnskab i for-

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **HANDICAPPEDE**

**HANDICAPPEDE**

ventning om, at udgifterne til de bagudbetalte pensioner kun ville indeholde 11 måneders forbrug i 2013.

Ultimo 2013 er afregningen med Udbetaling Danmark imidlertid ændret, så regnskabstallet for de bagudbetalte pensioner indeholder 12 måneders forbrug, og der er for december 2013 bogført yderligere 7,9 mio. kr. på kontoen. Modregnes den tekniske korrektion kan resultatet for kontoen således opgøres til et mindreforbrug på -0,8 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug til varmetillæg på -0,4 mio. kr. samt et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. til førtidspension, som skal ses i sammenhæng med ambitionen om at forebygge førtidspensionering. Fra december 2012 til december 2013 faldt tilgangen til førtidspension (opgjort som tilgangen det seneste år) således fra 58 til 41 personer. Faldet i tilgangen har været stigende gennem hele 2013, og nåede i 4. kvartal 2013 under beskæftigelsesplanens mål på 47 personer.

**Sociale formål mv.**

Regnskabet udviser et mindreforbrug på -0,3 mio. kr., hvilket primært skyldes lavere udgifter til tandbehandling end budgetteret. Dette skal ses i lyset af, at det anslåede regnskab ved udgangen af 3. kvartal 2013 udviste et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. under det budgetterede niveau.

**Boligsikring**

Regnskabet viser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Den primære forklaring er, at der er fortaget en periodeafgrænsning mellem 2012 og 2013 på 0,2 mio. kr. i forbindelse med overgangen til Udbetaling Danmark. Herudover er det et merforbrug på almindelig boligsikring og boligsikring til førtidspensionister samt lavere indtægter fra øvrige poster, herunder efterregulering end forventet. Samlet set forklarer det de sidste 0,1 mio. kr.

**D. STATISTIK**

Tabel D1: Aktivitet på udvalgte dele af myndighedsøkonomien 2009-2013

(Helårspersoner)	R2009	R2010	R2011	R2012	B2013	AR2013	R2013
Længerevarende botilbud	97	102	98	104	103,5	104,7	104,8
Midlertidige botilbud	58	66	56	51	51,0	50,3	50,8
Beskyttet beskæftigelses	69	58	82	82	81,8	77,6	79,4
Aktivitets- og samværstilbud	108	110	104	119	107	112,5	104,7

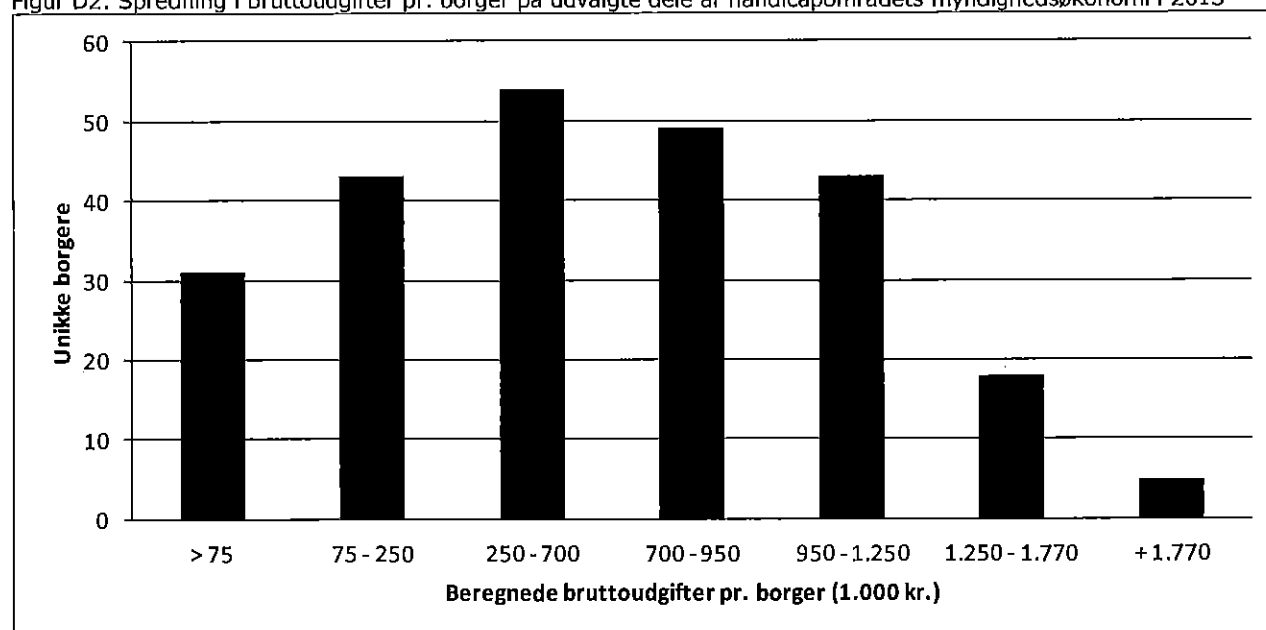
Anm.: Opgørelse af aktivitet på udvalgte dele af handicapområdet myndighedsøkonomi R2009-R2013. Opgørelsen fra R2009 til R2012 bygger på regnskabsbogen for 2012. Opgørelsen for B2013-R2013 bygger på opfølgningen i 2013. Længerevarende botilbud omfatter både botilbud med Serviceloven og med Almenboligloven som driftsparagraf. Opgørelsen af længerevarende og midlertidige botilbud omfatter ikke kommunens egne institutioner med driftsoverenskomst eller driftsbudget (Nettet, Kirsten Marie, Magneten). Opgørelsen af Aktivitets- og samværstilbud omfatter ikke Demenstilbuddet Hovedsagen.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**

**HANDICAPPEDE**

Aktivitetsområde: **HANDICAPPEDE**

Figur D2: Spredning i bruttoudgifter pr. borger på udvalgte dele af handicapområdets myndighedsøkonomi i 2013



Anm.: Beregnede bruttoudgifter pr. unik borger på længerevarende og midlertidige botilbud, samt beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud i R2013. Opgørelsen omfatter både længerevarende botilbud med Serviceloven og Almenboligloven som driftsparagraf. Opgørelsen omfatter ikke kommunens egne botilbud med driftsoverenskomst eller driftsbudget (Nettet, Kirsten Marie, Magneten) eller dagtilbud på Demenstilbuddet Hovedsagen. Opgørelsen er ikke direkte sammenlignelig med tabel D1, da udgifterne er omregnet til, hvad udgifterne pr. unik borger ville være ved helårsaktivitet i 2013.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **SUNDHED**

**SUNDHED**

**SUNDHED**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Sundhed</b>	<b>305.484</b>	<b>5.605</b>	<b>311.089</b>	<b>308.985</b>	<b>3.501</b>	<b>-2.105</b>	<b>-1.029</b>
Aktivitetsbestemt medfinansiering	188.324	11.883	200.207	198.840	10.516	-1.367	0
Specialiseret genoptræning	1.246	100	1.346	1.638	392	292	0
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	78.590	-6.920	71.671	71.542	-7.048	-128	-128
Vederlagsfri fysioterapi	9.063	-99	8.963	8.884	-179	-80	-80
Sundhedsfremme og forebyggelse	4.270	-1.413	2.858	2.403	-1.868	-455	-455
Kommunalt tandpleje	18.120	397	18.517	18.283	163	-235	-235
Andre sundhedsudgifter	5.870	500	6.370	6.342	473	-27	-27
Frivillighed	0	1.157	1.157	1.053	1.053	-104	-104

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindre udgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering 11,9 mio. kr. (Merbevilling ved 2. anslået regnskab)
- Andre sundhedsudgifter 0,5 mio. kr. til Hospice (Merbevilling ved 2. anslået regnskab)
- Genoptræning og vedligeholdelsestræning -6,9 mio. kr. (Beløbet er flyttet til aktivitetssområde Træning og Omsorg)
- Sundhedsfremme og forebyggelse -1,4 mio. kr. (Sundhedsaktiviteter, kost- og motionsgrupper, rygestop mv. og løn til administrativt personale)
- Frivillighed 1,2 mio. kr. (Beløbet er flyttet fra aktivitetssområde Træning og Omsorg)

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Den samlede afvigelse på aktivitetssområde Sundhed i forhold til oprindeligt budget er på 3,5 mio. kr.

Udviklingen skyldes primært disse områder:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering 10,5 mio. kr.
- Genoptræning og vedligeholdelsestræning -7,0 mio. kr.
- Sundhedsfremme og forebyggelse -1,9 mio. kr.
- Frivillighed 1,0 mio. kr.
- Andre sundhedsudgifter 0,5 mio. kr.

Som det fremgår af oversigten over tillægsbevillingerne, er det hovedsageligt på områderne Aktivitetsbestemt medfinansiering og Andre sundhedsudgifter, at der er tale om en aktivitetsændring.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **SUNDHED**

**SUNDHED**

**Aktivitetsbestemt medfinansiering**

I juni 2013 viste prognosemodellen indikationer på et merforbrug i størrelsesordenen 12 mio.kr. Stigningerne i Lyngby-Taarbæk i 2013 skyldes ikke flere syge borgere, men hovedsageligt, at flere og flere patienter afregnes til "gråzonetakster". Dette begreb dækker over, at visse ambulante behandlinger og indlæggelser afregnes med den samme takst. Tendensen virker udgiftsdrivende for medfinansieringen, da det kommunale afregningsloft for en gråzonebehandling er 10 gange så høj, som ved en almindelig ambulant takst. En væsentlig del af det forventede merforbrug skyldes kommunens udgifter til en lille gruppe særligt dyre dialysepatienter.

På baggrund af dette blev der givet en tillægsbevilling på 12 mio. kr. til Aktivitetsbestemt medfinansiering ved 2. anslået regnskab.

**Genoptræning og vedligeholdelsestræning**

Afvigelsen fra oprindeligt budget til regnskab skyldes, at budgettet er reduceret med 6,9 mio. kr. Reduktionen består hovedsageligt af:

Akutpladser	0,7 mio. kr.
Kørsel	1,9 mio. kr.
Flytning af budget til CAE	3,2 mio. kr.
Organisationsændring	1,9 mio. kr.
Udbud	0,3 mio. kr.
Besparelser	0,2 mio. kr.
<b>I alt</b>	<b>6,8 mio. kr.</b>

I forbindelse med etableringen af akutpladser og introduktion af forløbsprogrammer er området blevet tilført 0,7 mio. kr. I forbindelse med organisationsændringen i LTK er ejendomsbudgettet reduceret med 3,2 mio. kr., som er flyttet til CAE. Endvidere er budgettet reduceret med 0,5 mio. kr. som følge af udbud og effektiviseringer, mens der er flyttet budget på 3,75 mio. kr. fra sundhed til Træning og Omsorg, som en tekniske korrektioner.

**Sundhedsfremme og forebyggelse**

Afvigelsen fra oprindeligt budget til regnskab skyldes hovedsageligt, at en puljen til udsatte/kronikere er udmøntet via omplaceringer til andre områder i løbet af året.

**Andre sundhedsudgifter**

Udgifterne til hospiceophold var i 2013 0,8 mio. kr. højere end forventet.

I juni 2013 viste prognosemodellen for Hospice indikationer på et merforbrug i størrelsesordenen 0,5 mio.kr. På baggrund af dette blev der givet en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til Hospice.

Merforbruget til hospiceophold opvejes til dels af færre udgifter til færdigbehandlede borgere på hospitalerne.

**Frivillighed**

Bevillingen til Frivillighed på 1,2 mio. kr. blev i løbet af 2013 flyttet fra aktivitetsområde Træning og Omsorg til Sundhed. Bevillingen dækker over §18-midler, mentorkorps og lokaler til frivillighed.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Aktivitetsområde Sundhed udviser et mindreforbrug på -2,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, der primært skyldes følgende poster inden for aktivitetsområdet:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering -1,4 mio. kr.
- Specialiseret genoptræning 0,3 mio. kr.
- Sundhedsfremme og forebyggelse -0,5 mio. kr.
- Kommunal Tandpleje -0,2 mio. kr.



**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **SUNDHED**

**SUNDHED**

Samlet for sundhedsområdet overføres et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. fordelt mellem øvrige områder og institutioner i henhold til overførselsreglerne.

**Aktivitetsbestemt medfinansiering**

Der er et mindreforbrug på -1,4 mio. kr., hvilket svarer til 0,7 % af korrigeret budget. Udgifterne viste sig at være lidt lavere end forventet. Det forventede mindre/merforbrug forudsiges, i løbet af året, via en prognosemodel, som bygger på aktuelt forbrug samt forudsigelser funderet på historiske tendenser, og der er således altid usikkerheder forbundet med prognosen.

**Specialiseret genoptræning**

Der er et merforbrug på kontoen på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes en højere aktivitet på sygehusene. Specialiseret genoptræning udføres på sygehusene med 100 % kommunal finansiering.

**Sundhedsfremme og forebyggelse**

Området omfatter primært udgifter til sundhedsaktiviteter og løn til administrativt personale. Området udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes vakante stillinger.

**Kommunale Tandpleje**

Den Kommunale Tandpleje har i 2013 haft et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Hvilket svarer til 1,3 % af korrigeret budget. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt, at Tandplejen lige før årsskiftet modtog 139.000 kr. i barselsdagpengerefusion, for barsel der også løber ind i 2014. En udbetaling Tandplejen først havde forventet at få i 2014.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **SUNDHED**

**SUNDHED**

**D. STATISTIK**

Udvalgte regnskabs- og aktivitetstal på sundhedsområdet

Udgift: 2011 priser	2010	Pct. ændring 10-11	2011	Pct. ændring 11-12	2012	Pct. ændring 12-13	2013
<b>Somatik</b>							
Medfinansieringsudgifter (1.000 kr.)	48.659.072	-2,1	47.626.597	81,4	86.403.868	3,3	89.271.631
Aktivitet (antal stationære udskrivinger)	10.735	-2,2	10.495	2,5	10.754	1,8	10.948
Medfinansieringsudgifter (1.000 kr.)	40.460.606	-4,2	38.746.880	82,6	70.733.182	8,6	76.814.678
Aktivitet (antal ambulante besøg)	112.552	2,7	115.561	3,8	119.923	6,8	128.116
<b>Psykiatri</b>							
Medfinansieringsudgifter (1.000 kr.)	2.324.282	-2,3	2.270.659	-3,6	2.189.933	7,7	2.357.476
Aktivitet (antal stationære udskrivinger)	441	-10,0	397	13,4	450	-4,0	432
Medfinansieringsudgifter (1.000 kr.)	4.631.886	-6,1	4.347.819	2,6	4.461.040	0,3	4.474.370
Aktivitet (antal ambulante besøg)	9.021	-5,7	8.505	2,9	8.755	-0,6	8.705
<b>Genoptræning under indlæggelse</b>							
Medfinansieringsudgifter (1.000 kr.)	2.127.981	-3,2	2.060.259	37,4	2.830.848	14,5	3.241.230
Aktivitet u. indlæggelse (antal ydelser)	1.337	-7,9	1.231	22,8	1.512	11,1	1.680
<b>Færdigbehandlede</b>							
Medfinansieringsudgifter (1.000 kr.)	3.095.573	-61,3	1.197.826	109,5	2.509.617	4,6	2.625.448
Aktivitet (antal liggedage)	1.634	-61,2	634	110,1	1.332	3,9	1.384

Note: Den endelige efterregulering af forbruget i 2013 pr. ultimo marts 2014 er ikke indarbejdet i ovenstående. Stigningen i perioden 2011-2012 skyldes, at kommunernes medfinansiering ændres fra et stort fast tilskud (grundbidrag på 63,6 mio. kr. i budget 2011) og en lille medfinansiering af den enkelte behandling til en væsentlig højere medfinansiering af somatiske behandlinger, uændret medfinansiering af psykiatriske behandlinger og intet fast tilskud. Ændringen skulle øge kommunernes incitamenter i den forebyggende sundhedsindsats.



## **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 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Grønne områder og kirkegårde	45.293	-21.482	23.811	33.554	-11.739	9.743	2.100
Fælles formål	465	-23	442	635	170	194	
Grønne områder og naturpladser	39.028	-20.981	18.047	27.830	-11.198	9.783	
Stadions og idrætsanlæg	-152	470	318	87	239	-231	
Kirkegårde	5.264	-1.057	4.207	4.553	-711	346	
Lystbådehavne mv.	251	33	284	-11	-262	-295	
Andre kulturelle opgaver	437	76	514	460	22	-54	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 til 2013 på 1,0 mio. kr. grundet merforbrug på løn som følge af konkurrenceudsættelse i 2012.
- Reduktion af rammen som følge af reduktion af lønbudget på 0,5 mio. kr.

Herudover er der sket følgende justeringer:

- Flytning af budget til vedligehold af udearealer og grønne områder for institutioner til aktivitetsområdet Kommunale ejendomme, ca. 7,6 mio. kr.
- Lønrefusion for ekstra elevpladser, ca. 0,1 mio. kr.
- Diverse omplaceringer til aktivitetsområdet Trafikanlæg mv. som følge af sammenlægningen af det grønne og sorte område for 11,7 mio. kr.

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Grønne områder og kirkegårde udviser i 2013 en samlet merudgift på 9,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Ultimo 2012 blev indarbejdet en besparelse ved konkurrenceudsættelse under Grønne områder og kirkegårde samt Trafikanlæg mv. under ét. 2013 har været et tilpasningsår i forhold til dels den større organisationsændring i forbindelse med sammenlægning af det grønne og sorte område i Arealdrift dels konkurrenceudsættelsen, hvorfor der endnu udestår en justering i forhold til fordelingen af besparelsen mellem de to områder. En væsentlig del af merudgiften på 9,7 mio. kr. kan derfor henføres til en justering af fordeling af besparelsen mellem områderne, hvor ca. 4,9 mio. kr. retteligt henhører under Trafikanlæg mv.

Fremadrettet vil der ske en korrekt fordeling af besparelsen.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

For Grønne områder og kirkegårde er der en merudgift i forhold til det korrigerede budget på 4,8 mio. kr., inkl. justering for konkurrenceudsættelse henhørende under Trafikanlæg mv. Der overføres i alt merudgifter for 2,1 mio. kr. til 2014.

## **TEKNIK- OG MILJØUDVALGET**

## **GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE**

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

### **Fælles formål – Offentlige toiletter**

Funktionen fælles formål udviser en merudgift på ca. 0,2 mio. kr. Merudgiften skyldes primært en budgetreduktion på 0,144 mio. kr. i forbindelse med udbud af rengøring i 2011. Det har efterfølgende vist sig, at de offentlige toiletter ikke var omfattet af rengøringsudbuddet.

Det har i 2013 ikke været muligt at opnå en besparelse på rengøring for offentlige toiletter svarende til det indlagte besparelseskrav, hvorfor der i 1. anslået regnskab for 2014 vil ske en budgetkorrektur under området som helhed, således at den resterende del af besparelseskrevet findes andet sted under Grønne områder og Kirkegårde. Merudgiften på 0,2 mio. kr. overføres til 2014.

### **Grønne områder og naturpladser**

Funktionen Grønne områder og naturpladser udviser en merudgift på ca. 9,8 mio. kr., hvoraf de ca. 4,9 mio. kr. skal overføres til Trafikanlæg mv., mens ca. 0,3 mio. kr. overføres til funktionen Kirkegårde som en del af konkurrenceudsættelsen. Desuden skal udgifter til udførte arbejder for 1,0 mio. kr. overføres til Kommunale ejendomme.

Herefter udgør merudgiften for Grønne områder og naturpladser ca. 3,5 mio. kr.

Merudgiften kan primært henføres til ekstraarbejder i forbindelse med stormene i henholdsvis oktober og december 2013, samt overførte ekstraordinære omkostninger til løn mm. fra 2012 og igangværende tilpasning til besparelseskrav og organisationsændring.

Som følge af stormene henholdsvis 28. oktober og 5. december 2013 var der et større oprydningsarbejde, som har medført ekstraarbejder i 2013 for 1,0 mio. kr. Merudgifterne for ekstraarbejderne overføres ikke.

I forbindelse med tilpasning som følge af konkurrenceudsættelsen med opsigelse af medarbejdere har området i 2012 afholdt ekstraordinære udgifter for ca. 1,0 mio. kr., som blev overført til 2013. Idet 2013 har været et tilpasningsår både i forhold til konkurrenceudsættelsen, men også i forhold til organisationsændringen med sammenlægning af det grønne og sorte område, har det ikke været muligt at reducere de overførte merudgifter fra 2012. Overførslen fra 2012 på 1,0 mio. kr. overføres til 2014.

I 2013 har der i området været brugt ressourcer på tilpasning dels i forhold til den nye organisationsstruktur som følge af sammenlægningen af det grønne og sorte område, dels i forhold til konkurrenceudsættelsen, hvorfor der for området er et merforbrug på ca. 1,5 mio. kr. Sammenlægningen er endeligt implementeret i 2013. Merforbruget på 1,5 mio. kr. overføres til 2014.

I 2014 udarbejdes en handleplan for, hvorledes de overførte merudgifter for området som følge af den organisatoriske og økonomiske ændring indhentes. Handleplanen fremlægges til godkendelse på politisk niveau.

### **Kirkegårde**

Funktionen kirkegårde udviser en merudgift på ca. 0,3 mio. kr. Desuden skal der overføres ca. 0,3 mio. kr. til funktionen, som følge af konkurrenceudsættelsen. Herefter udgør merudgiften for Kirkegårde ca. 0,6 mio. kr.

Merudgiften skyldes ekstraordinære varmeudgifter til kapellet, som følge af efterregulering fra 2012 samt nye anvendelser af kapellet til kulturelle formål. Krematoriet, som tidligere har leveret varme til kapellet, blev nedlagt ultimo 2011, og varmeudgifterne til kapellet er derfor generelt øget. Merudgiften på 0,6 mio. kr. overføres ikke.

### **Øvrige områder**

For øvrige funktioner er der et samlet mindreforbrug på funktionerne: Stadions og idrætsanlæg, Lystbådehavn mv. og Andre kulturelle opgaver på i alt ca. -0,6 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på funktionen Grønne områder og Kirkegårde og en samlet tilpasning af aktivitetsområdets samlede økonomi. Mindreudgiften på -0,6 mio. kr. overføres til 2014.

**TEKNIK- OG MILJØUDVALGET**

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

**TRAFIKANLÆG**

**TRAFIKANLÆG**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
Trafikanlæg mv. i alt	66.694	13.468	80.162	69.636	2.942	-10.526	-2.878
Center for Miljø og Plan	29.086	2.015	31.101	28.556	-530	-2.545	48
Fælles formål	-2.174	2.053	-121	23	2.197	144	144
Parkering	-1.390	212	-1.178	-3.540	-2.150	-2.362	-116
Vejvedligeholdelse mv.	474	-	474	494	20	20	20
Busdrift	32.176	-250	31.926	31.579	-597	-347	
Center for Areal og Ejendomme	37.608	11.453	49.061	41.080	3.472	-7.981	-2.926
Fælles formål	14.796	-16.882	-2.086	-1.854	-16.650	232	
Arbejder for fremmed regning	-771	1.253	482	-779	-8	-1.261	
Vejvedligeholdelse m.v.	13.340	24.160	37.500	29.711	16.371	-7.789	
Belæggninger mv.	1.079	206	1.285	1.151	72	-134	
Vintertjeneste	7.600	2.916	10.516	11.526	3.926	1.010	
Bådarten	1.564	-200	1.364	1.325	-239	-39	

(+) = merforbrug/mindreindtægt

(-) = mindreforbrug/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

**Delramme Center for Miljø og Plan:**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 til 2013 på 0,5 mio. kr. fordeles på henholdsvis 0,2 mio. kr. vedr. brugerbetalt belysning og 0,3 mio. kr. vedr. parkering.
- Ved 1. anslået regnskab nedsættes indtægtsforventning vedr. brugerbetalt belysning med 2,1 mio. kr., parkering tilføres 0,3 mio. kr. til genopretning af budget og budgettet til busdrift (Movia) reduceres med 0,25 mio. kr. som følge af lavere bidrag til Movia end forudsat.
- Ved 2. anslået regnskab reduceres budgettet til parkering som følge af bl.a. ændrende afskrivningsprofiler med 0,35 mio. kr.
- Ved 3. anslået regnskab reduceres budget til konsulenter vedr. implementering af brugerbetalt belysning med 1 mio. kr.
- Berigtigelse af budget til brugerbetalt belysning på 0,8 mio. kr.

**Delramme Center for Areal og Ejendomme:**

Tillægsbevillinger vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 til 2013 på 10,5 mio. kr. (især mindreforbrug vedr. kabelnedlægningsopgaven på 6,4 mio. kr. og mindreforbrug på vejvedligeholdelse på 4,1 mio. kr.).
- Ved 2. anslået regnskab 2013 reduceres rammen for funktionen Vejvedligeholdelse mv. med 0,9 mio. kr. grundet antagelser om mindredgift til vejafvandning for 2013 på baggrund af afregning for 2012 til forsyningselskabet.
- Ved 3. anslået regnskab 2013 reduceres rammen for funktionen Vejvedligeholdelse mv. med 7,9 mio. kr., idet en ny aftale med DONGEnergy indebærer, at etableringsomkostningerne vedr. modernisering af vejbelysningen (kabelnedlægningsopgaven) fremover afholdes af løbende afregning for vejbelysning. Det overførte beløb fra 2012 på 6,4 mio. kr. lægges således i kassen, ligesom den løbende afregning skønnes at blive 1,3 mio. kr. mindre i 2013.
- Reduktion af rammen som følge af afgift på konsulentforbrug på 0,1 mio. kr.
- Diverse tekniske korrektioner for 1,6 mio. kr.
- Diverse omplaceringer fra aktivitetsområdet Grønne områder og Kirkegårde som følge af sammenlægningen af det grønne og sorte område for 11,7 mio. kr.

## **TEKNIK- OG MILJØUDVALGET**

## **TRAFIKANLÆG**

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

### **B. ØKONOMISK UDVIKLING**

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

Området som helhed udviser en mindreudgift på ca. -10,5 mio. kr., hvor ca. -2,5 mio. kr. henhører under Center for Miljø og Plan, mens ca. -8,0 mio. kr. henhører under Center for Areal og Ejendomme.

#### ***Delramme Center for Miljø og Plan:***

Aktivitetsområdet har et samlet mindreforbrug på -2,5 mio. kr. Samlet set overføres der under 0,1 mio.kr., hvilket primært kan forklares med, at det meste af Parkeringområdets store mindreforbrug ikke overføres pga. afregning med staten via DUT-ordningen.

#### ***Delramme Center for Areal og Ejendomme:***

Delramme Center for Areal og Ejendomme udviser i 2013 en samlet mindreudgift på ca. -8,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, og en samlet merudgift på ca. 3,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.

### **C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

#### ***Delramme Center for Miljø og Plan:***

##### **Fælles formål**

Fælles formål udviser et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. og dækker over en rækkeforhold. Der kan konstateres merforbrug på følgende områder: Manglende indtægter på udestillinger, vejplanlægning, og private fællesveje, som følge af manglende opkrævning af gebyr. I forhold til trafiksimuleringssystem og lejeindtægt kan der konstateres mindreforbrug.

##### **Parkering**

Parkering udviser et mindreforbrug på -2,35 mio. kr. og kan primært forklares ved at de 2,25 mio. kr. er planlagt at tilgå kommunekassen som kompensation for, at afregning med staten foregår via DUT-ordningen.

##### **Busdrift**

Busdriften udviser et mindreforbrug på -0,25 mio. kr. og kan henføres til, at Movia har foretaget en efterregulering for 2011. Mindreforbruget overføres ikke.

#### ***Delramme Center for Areal og Ejendomme:***

Delrammen Center for Areal og Ejendomme udviser en samlet mindreudgift på ca. -8,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En væsentlig del af mindreudgiften kan henføres til, at der endnu udestår en justering af den samlede besparelse på ca. 9,9 mio. kr. for det grønne og sorte område som følge af konkurrenceudsættelsen ultimo 2012. Således henhører ca. 4,9 mio. kr. af besparelsen rettelig under vejområdet og skal overføres fra det grønne område.

Herefter udgør mindreudgiften ca. -3,1 mio. kr. Mindreudgiften skyldes primært mindreudgift på vejbelystning på ca. -3,2 mio. kr., en periodisering af udgifter til vejafvanding på ca. -1,0 mio. kr., samt en merindtægt som følge af opsætning af buslæskærme på ca. -0,6 mio. kr. I modsat retning er en periodisering af merudgifter på broer på ca. 0,9 mio. kr., en merudgift på kørebaner på ca. 0,4 mio. kr. samt en merudgift på signalanlæg på ca. 0,4 mio. kr.

Arbejdet med modernisering af vejbelystning under funktionen Vejvedligeholdelse mv. blev afsluttet ved udgangen af 2013. Mindreudgiften på -3,2 mio. kr. skyldes dels, at enkelte af kontrakterne blev senere afsluttet end forventet pga. forsinkelse i arbejderne, således at den løbende betaling for moderniseringen vedrørende disse kontrakter er startet senere end forventet, dels et generelt mindreforbrug på området.



## TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## TRAFIKANLÆG

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

Af mindreudgiften for vejbelysning overføres -0,4 mio. kr. til dækning af merforudgifter på kørebaner, mens der overføres -0,4 mio. kr. til dækning af merudgifter på signalanlæg. Den resterende del på -2,3 mio. kr. af mindreudgiften for vejbelysning overføres til 2014. Arbejdet med modernisering af vejbelysningen er afsluttet, og der vil frem mod 1. anslået regnskab 2014 blive foretaget en gennemgang af hele vejbelysningsområdet med henblik på en afdækning af de fremadrettede forventede udgifter til vejbelysning, således at budgetgrundlaget kan tilpasses.

Periodisering af mindreudgift til vejafvanding på ca. -1,0 mio. kr. under funktionen Vejvedligeholdelse mv. overføres til 2014, idet udgifterne til vejafvanding for 2013 først betales i 2014.

Merindtægter i forbindelse med opsætning af buslæskærme under funktionen Fælles formål udgør ca. -0,6 mio. kr. Heraf overføres -0,2 mio. kr. til aktivitetssområdet Administration til delvis dækning af merudgifter i forbindelse med besættelse af centerchefstillingen for centret. Den resterende del på -0,382 mio. kr. overføres ikke.

Periodisering af merudgifter på broer på ca. 0,9 mio. kr. under funktionen Vejvedligeholdelse mv. overføres til 2014. En væsentlig del af merforbruget skyldes, at Lyngby-Taarbæk kommune har afholdt udgifter i 2013 til renovering af broen over Dyrehavevej i Klampenborg. En del af disse omkostninger vil i 2014 blive viderefaktureret til Gentofte Kommune.

Merudgifterne på kørebaner på ca. 0,4 mio. kr. under funktionen Vejvedligeholdelse mv. skyldes primært merudgifter til vejdirektoratet bl.a. i forbindelse med vejbesigtigelser og indrapportering af data. Merudgiften på 0,4 mio. kr. overføres til 2014, idet det dækkes af en del af mindreudgiften for vejbelysning.

Merudgifterne på signalanlæg på ca. 0,4 mio. kr. under funktionen Vejvedligeholdelse mv. skyldes ekstraordinære reparationer og nødvendige udskiftninger af signalanlæg som følge af nedbrud. Merudgiften på ca. 0,4 mio. kr. overføres til 2014, idet det dækkes af en del af mindreudgiften for vejbelysning.

Funktionen Vintertjeneste udviser en merudgift på ca. 1,0 mio. kr., hvilket skal ses i sammenhæng med funktionen Arbejder for fremmed regning, som udviser en mindreudgift på ca. -1,3 mio. kr. En del af indtægterne under Arbejder for fremmed regning henhører under Vintertjeneste, hvorved der ikke er en merudgift under funktionen Vintertjeneste. Den resterende mindreudgift på Arbejder for fremmed regning på -0,3 mio. kr. overføres til 2014.

### **Bådfarten**

For kommunens andel af bådfarten er en mindreudgift på ca. -0,04 mio. kr. Mindreforbrug overføres ikke til 2013.

**TEKNIK- OG MILJØUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **MILJØ OG NATUR**

**MILJØ OG NATUR**

**MILJØ OG NATUR**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Miljø og Natur</b>	<b>5.248</b>	<b>1.645</b>	<b>6.893</b>	<b>4.114</b>	<b>-1.134</b>	<b>-2.779</b>	<b>-2.779</b>
Jordforurening	-37	409	372	137	174	-235	-235
Bærbare batterier	105	0	105	0	-105	-105	-105
Miljøtilsyn	-2	125	123	45	47	-78	-78
Fælles formål (virksomhed)	0		0	37	37	37	37
Fælles formål (klima)	1.231	-76	1.155	888	-343	-267	-267
Skadedyrsbekæmpelse	-305	627	322	190	495	-132	-132
Naturforvaltning	895	176	1.071	687	-208	-384	-384
Natura 2000	350	-100	250	90	-260	-160	-160
Fælles formål (vandløb)	370	-78	292	466	96	174	174
Øvrig planlægning	2.641	462	3.103	1.531	-1.110	-1.572	-1.572
Vedligeholdelse af vandløb	0	100	100	-60	-60	-160	-160
Erhvervsaffaldsgebyr	0	0	0	103	103	103	103

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- 3. anslået regnskab: 0,6 mio. kr. som dækker over budgetreduktioner på varmforsyningsområdet og Natura med henholdsvis 0,3 mio. kr. og 0,1 mio. Kr. I forhold til rottegebyr og jordflytningsgebyr er der tilført henholdsvis 0,6 mio. kr. og 0,4 mio. kr., således at områderne budgetmæssigt balancerer.
- Overførsler fra 2012 (1,0 mio. kr.)

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Aktivitetsområde udviser et samlet mindreforbrug på -2,8 mio. kr. som bl.a. kan henføres til et mindreforbrug på -1,6 mio. kr. på Øvrig planlægning, hvorunder det ikke har været muligt at igangsætte arbejder i forhold til grundvandsbeskyttelse pga. forsinkelse af indsatsplanerne fra statens side.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

**Jordforurening**

Jordforurening udviser et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som kan henføres til almindelig variation i behovet for indsatser mellem regnskabsårene og mindreforbruget overføres derfor til 2014.

**Bærbare batterier**

Bærbare batterier udviser et mindreforbrug på -0,1 mio. kr., som kan henføres til, at kampagne vedr. indsamling af batterier er udskudt til 2014, hvorfor budgettet overføres til 2014.

**TEKNIK- OG MILJØUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **MILJØ OG NATUR**

**MILJØ OG NATUR**

**Fælles formål (klima)**

Fælles formål/klima udviser et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. på varmforsyningsområdet som skyldes at man har friholdt ressourcer til at imødekomme merudgifter i 2014 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 0,1 mio. kr. samt et mindreforbrug i forhold til den ikke-gebyrbelagte skadedyrsbekæmpelse på -0,2 mio. kr., som skyldes mindre brug af konsulenter.

**Naturforvaltning**

Naturforvaltningsprojekter udviser et mindreforbrug på -0,4 mio. kr., som skyldes at der har været et mindre behov for vedligeholdelsesarbejder, som følge af almindelig variation regnskabsårene imellem samt forskydning i regningsbetaling.

**Natura 2000**

Natura 2000 udviser et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. og skyldes et mindre behov for naturpleje i 2013 end normalt.

**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 -1,6 mio. kr. og skyldes primært at det ikke har været muligt at igangsætte arbejder i forhold til grundvandsbeskyttelse pga. forsinkelse 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.

**Erhvervsaffaldsgebyr**

Erhvervsaffaldsgebyr udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Der er imidlertid tale om, at der er sket en forskydning af en indtægt på 0,5 mio. kr., således at den først bliver registreret i regnskab 2014. Således kan man udlede at der reelt er tale om et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. i 2013, såfremt indtægten havde nået at komme med i regnskabet for 2013. Der vil ifm. budget 2015 blive reguleret herfor, således at området over tid balancerer budgetmæssigt.

## ØKONOMIUDVALGET

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **BEREDSKAB**

**BEREDSKAB**

**BEREDSKAB**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Beredskab</b>	<b>15.087</b>	<b>382</b>	<b>15.469</b>	<b>14.821</b>	<b>-266</b>	<b>-648</b>	<b>-400</b>
Fælles formål	2.976	-97	2.879	2.498	-478	-381	-200
Forebyggelse	-429	98	-331	-370	59	-39	
Afhjælpende indsats	12.540	381	12.921	12.693	153	-228	-200

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

- Overførsler fra 2013 (0,7 mio. kr.)
- Førstehjælpskurser (0,2 mio. kr.)
- Omplacering af lønsum til administration (-0,5 mio. kr.)

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

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

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

I forbindelse med indkøb og implementering af nye brandkøretøjer i 2013 er der en række afledte omkostninger, som ikke endnu er afholdt, blandt andet udgifter til detailopbygning og oppakning af køretøjer, uddannelse af brandmandskab (afvikling af ekstra øvelsesaktivitet), tilpasning af eksisterende brandstation (ventilation, udsugning, luft og bygning) samt enkelte manglende varekøb af materiel til køretøjerne.

Derudover er det planlagt at indkøbe en ny drejestige i 2014. Der overføres således 0,400 mio. kr. fra 2014 til disse formål.

**Fælles formål**

Mindre forbruget skyldes blandt andet tilførsel af midler til kommunale kurser i førstehjælp, samt et generelt udtryk for økonomisk forsigtighed.

**Forebyggelse**

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

**Afhjælpende indsats**

Som en konsekvens af indgåelse af en ny brandslukningskontrakt med Falck er der i 2013 et mindreforbrug.

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **ADMINISTRATION**

**ADMINISTRATION**

**ADMINISTRATION**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Administration</b>	<b>337.790</b>	<b>-1.218</b>	<b>336.572</b>	<b>330.988</b>	<b>-6.803</b>	<b>-5.584</b>	<b>-4.717</b>
Driftssikring af boligbyggeri	412	0	412	282	-130	-130	
Stadion og idrætsanlæg	30	0	30	0	-30	-30	
Jernbanedrift	280	-282	-2	88	-192	90	
Andre kulturelle opgaver	224	157	381	284	59	-98	
Øvrige sociale formål	1.082	0	1.082	1.092	10	10	
Fælles formål	182	0	182	176	-6	-6	
Komm.bestyr.medlemmer	5.631	98	5.730	6.153	521	423	
Kommissioner, råd og nævn	711	-5	706	790	79	84	369
Valg mv.	1.501	-5	1.497	1.820	319	323	
Sekretariat og forvaltninger	161.186	8.494	169.680	165.056	3.870	-4.623	-5.120
Fælles IT og telefoni	54.416	-4.336	50.077	47.678	-6.738	-2.398	-900
Jobcentre	20.221	136	20.360	21.577	1.355	1.216	934
Naturbeskyttelse	2.097	-19	2.078	1.739	-358	-339	
Miljøbeskyttelse	3.447	-477	2.969	2.791	-655	-178	
Byggesagsbehandling	-1.859	-2.158	-4.017	-3.852	-1.993	165	
Voksen, ældre og handicap	2.886	-5.422	-2.536	-2.189	-5.074	348	
Det spec. børneområde	3.645	-33	3.612	3.564	-81	-48	
Adm.bidrag vedr. Udbet.DK	5.456	2.538	7.994	8.335	2.879	341	
Innovation og anv af ny tekn.	791	100	891	837	46	-54	
Erhvervssevice og iværksætteri	1.260	-4	1.256	957	-303	-300	
Tjenestemandspension	74.190	0	74.190	73.811	-379	-379	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 (8,3 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2012 (3,5 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2013 (-0,1 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2013 (-1,5 mio. kr.)
- Reduktion som følge af konsulentafgift (-0,9 mio. kr.)
- 0,9 % reduktion af alle lønbudgetter (-1,6 mio. kr.)
- KMB sag om fæstningskanal (-0,4 mio. kr.)
- KMB sag om Skole-IT (-2,0 mio. kr.)
- KMB sag om ansættelse af ny kommunaldirektør (0,3 mio. kr.)
- Reduktion som følge af udbud/effektiviseringsgevinster (-0,5 mio. kr.)
- Budgetomplacering - Førstehjælpskurser til akt.område Beredskab (0,2 mio. kr.)
- Budgetomplacering - Lønsum fra akt.området Beredskab (0,5 mio. kr.)
- Budgetomplacering - Forsikringsbudget flyttet til aktivitetsområde Kommunale ejendomme samt uddeling fra selvrisikopuljen (-4,5 mio. kr.)
- Budgetomplacering - Budget til SSP-arbejdet overført til akt.området Klubber (0,5 mio. kr.)
- Overhead til eksterne institutioner udkonteret (-5,4 mio. kr.)

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **ADMINISTRATION**

**ADMINISTRATION**

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Aktivitetssområdet har et samlet mindreforbrug på 5,584 mio. kr. Der overføres i alt 4,717 mio. kr. til 2014.

Mindreforbruget vedrører primært et mindreforbrug på tværgående budgetmidler (-4,435 mio. kr.), Midler til øremærkede initiativer, som ikke er blevet igangsat som planlagt i 2013 (0,622 mio. kr.) samt endeligt et samlet merforbrug på centrenes drift på 0,340 mio. kr.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

**Kommunalbestyrelsen**

Kommunalbestyrelsens virke har i 2013 haft et merforbrug på 0,4 mio. kr. grundet øgede udgifter til afholdelse af møder.

**Valg**

Der har i 2013 været et merforbrug til afholdelse af kommunevalg på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes en mindre tilslutning af valgtilforordnede som medførte en øget anvendelse af kommunale medarbejdere til afvikling af valget.

**Sekretariat og forvaltninger**

Sekretariat og forvaltninger har et samlet mindreforbrug på 4,613 mio. kr. Dette mindreforbrug dækker over en lang række mer- og mindreforbrug på området. Under punktet "Overførsler" redegøres der for de mer- og mindreforbrug der overføres til 2014. Der overføres i alt 5,120 mio. kr. på dette område, som finansieres af mindreforbrug på andre områder på 0,507 mio. kr.

**Fælles IT og telefoni, herunder IT fagsystemer**

I 2013 var afsat 4,5 mio. kr. at udvikle løsninger rettet mod borgerrettet IT. Det handler bl.a. om forbedring af de digitale selvbetjeningsløsninger samt at sikre en IT-infrastruktur, der kan understøtte det videre arbejde med selvbetjeningsløsninger o.lign. Puljen medfinansierede med 2,0 mio. kr. i august 2013 projektet "IT i folkeskolen" for at imødegå en finansieringsudfordring i projektet. Området har i 2013 endvidere finansieret udvikling af en ny hjemmeside, anskaffelse af et nyt dagsordensmodul, ligesom der er indkøbt flere systemer i forbindelse med 2. bølge selvbetjeningsløsninger, bl.a. et lokalebookingsystem.

Med virkning fra juli 2012 har der fra Økonomi- og Indenrigsministeriet været krav om at udgifter til fagbaserede IT-systemer og -programmer samt udgifter til telefoni og hjemmearbejdspladser registreres under de enkelte driftsområder, men dog samlet under aktivitetssområdet Administration.

Således ses der et forbrug på 18 mio. kr. til IT fagsystemer afholdt på andre end de vanlige driftsområder under Administration. De indgår i udgifterne til "Fælles IT og telefoni", men udspecificeres i nedenstående tabel:

**ØKONOMIUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **ADMINISTRATION**

**ADMINISTRATION**

<b>IT Fagsystemer – forbrug i 2013</b>	Mio.kr.
Jordforurening.....	0,273
Faste ejendomme – fælles formål.....	0,092
Kommunal genoptræning.....	0,416
Kommunal tandpleje.....	0,097
Kommunal sundhedstjeneste.....	0,271
Dagtilbud – fælles formål.....	2,817
Sekretariat og forvaltninger.....	12,764
Jobcentre.....	1,222
<b>I ALT.....</b>	<b>17,952</b>

**Administration vedrørende jobcentre**

Center for Arbejdsmarked har i 2013 et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en række øremærkede bevillinger eller statslige puljemidler (0,9 mio. kr.). Typisk modtager statsligt finansierede projekter midlerne bagudrettet, det vil sige, når projektets aktiviteter og udgifter er afholdt. Merforbruget overføres således til 2014 til senere udligning.

**Overførsler**

En række særskilte projekter/opgaver inden for Administration har enten ikke kunnet færdiggøres i 2013 eller er "øremærkede", hvorfor disse er overført til 2014. Derudover er der samlet opsparet midler til anvendelse i 2014. Der er tale om følgende projekter/opgaver:

	Mio.kr.	Note
Administrative merforbrug.....	0,066	1
Direktions- og ledelsesmidler.....	1,000	2
Kvalitetsreform-midler.....	1,056	4
Puljer på Beskæftigelsesområdet.....	-0,927	5
Trepartsmidler.....	0,446	6
Valg til seniorråd.....	-0,369	7
Kantinedrift.....	1,487	8
Indretning af Borgerservice.....	0,198	9
Borgerrettet IT.....	0,860	10
IT kabling og hardware.....	0,900	11
<b>I ALT.....</b>	<b>4,717</b>	

**1. Administrative mer- og mindreforbrug**

Samlet har centrene et merforbrug på 0,164 mio. kr. på driften som overføres til driften i 2014. Herudover er der et mindreforbrug på enkelte tværgående områder på i alt 0,230 mio. kr. Det drejer sig om MED-udvalgets udviklingspulje, lokal akutordning m.fl.

**2. Direktions- og ledelsesmidler**

Der er afsat midler til henholdsvis direktionens og ledelsens virke, og her er et akkumuleret mindreforbrug som overføres til 2014.

**3. Kvalitetsreform-midler**

Der overføres 1,056 mio. kr. til brug for fortsatte initiativer til lederuddannelsesaktiviteter i 2014.

**4. Puljer på Beskæftigelsesområdet**

Center for Arbejdsmarked har i 2013 ansøgt om og modtaget en række statslige puljemidler. Derudover er centeret blevet tildelt øremærkede bevillinger til blandt andet Projekt "AC i Job". Merforbruget skyldes, at igangsatte projekter typisk modtager statsmidlerne bagudrettet, altså når udgiften har været afholdt. Merforbruget overføres således til 2014 til senere udligning.



**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **ADMINISTRATION**

**ADMINISTRATION**

5. Trepartsmidler

Centrene modtog en række trepartsmidler til seniorinitiativer. To centre har ikke anvendt trepartsmidlerne i 2013, og derfor overføres beløbene til igangsætning af seniorinitiativer i 2014.

6. Valg til seniorråd

Valg til seniorråd blev afholdt i forbindelse med kommunevalget i 2013. Budgettet til afholdelse af valg til seniorråd er dog placeret i 2014, da valget oprindeligt var planlagt til at finde sted i 2014. Udgiften hertil overføres derfor til 2014.

7. Kantinedrift

Kantinedriften udviser et mindreforbrug i 2013 på 1,487 mio. kr. Dette mindreforbrug ønskes anvendt til at imødegå besparelseskravet på 1,1 mio. kr. på konkurrenceudsættelsen i 2013. Kravet er placeret på aktivitetsområdet Kommunale ejendomme.

8. Indretning af Borgerservice

Der blev i 2013 afsat en pulje til indretning af Borgerservice. Ved afslutningen af 2013 udestod enkelte afregninger af bestilte tiltag til modernisering af Borgerservice. Mindreforbruget overføres således til 2014 til afholdelse af disse udgifter.

9. Borgerrettet IT

Af de planlagte selvbetjeningsløsninger udestår tre projekter. Midlerne til igangsættelse af disse projekter udgør et mindreforbrug i 2013 på 0,860 mio. kr. Midlerne overføres til 2014, hvor selvbetjeningsløsningerne implementeres.

10. IT kabling og hardware

I 2013 blev der planlagt yderligere kabling til eksterne institutioner for 0,2 mio. kr. Derudover er der i 2013 modtaget betaling for en række indkøb af hardware på eksterne lokationer, der dog først finder sted i 2014. Der overføres 0,7 mio. kr. til 2014 til afholdelse af denne udgift.

**E. ØVRIGE BEMÆRKNINGER**

**Administrationsudgifter overført til takstfinansierede institutioner**

Der er på administration regnskabsført administrationsudgifter vedrørende de kommunale tilbud (-5,396 mio. kr.), der er omfattet af reglerne om omkostningsbaserede takster og som i forbindelse med regnskabsafslutningen overføres til hovedkonto 5. Udgiften svarer til overheadet der indgår i takstberegningen på de takstfinansierede institutioner, og som ligeledes er udgiftsført på disse.

**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.
Hovedkonto 0 - Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger.....	2,8
Hovedkonto 2 - Transport og infrastruktur .....	2,0
Hovedkonto 3 - Undervisning og kultur.....	34,9
Hovedkonto 4 - Sundhed .....	1,9
Hovedkonto 5 - Sociale opgaver og beskæftigelse .....	66,4
I ALT .....	<b>108,0</b>

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **PULJEBELØB**

**PULJEBELØB**

**PULJEBELØB**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Puljebeløb</b>	<b>51.207</b>	<b>-42.125</b>	<b>9.082</b>	<b>-987</b>	<b>-52.194</b>	<b>-10.069</b>	<b>-3.288</b>
Seniorordninger	515	-282	233		-515	-233	
Tilskud til fleksjob	427	-396	31		-427	-31	
Ekstra praktikpladser	3.057	-1.192	1.865	-3.383	-6.440	-5.248	-848
Trepartsinitiativer		351	351	61	61	-290	-290
Seniorjobordningen	2.000	-2.000			-2.000		
Barselspulje	828	-868	-40		-828	40	
Jubilæumsgratualer	552	-264	288	11	-541	-277	
Afgift ved konsulentforbrug	-1.505	2.292	787		1.505	-787	
Pulje til reg. af serviceudgifter	47.305	-47.305			-47.305		
Lønpulje til særligt formål	1.471	-814	657		-1.471	-657	
Budgetpuljer til fordeling	2.561	-2.561			-2.561		
Besparelser til udmøntning	-1.150	1.150			1.150		
Analyse eff anv af arealer	1.015	460	1.475	1.313	298	-162	
Effektivisering	-7.962	8.673	711	68	8.030	-644	-644
Helhedsplan Dyrehavegård		1.229	1.229	104	104	-1.125	-1.126
Grønt Lys		1.060	1.060	680	680	-380	-380
Øvrige puljer	2.093	-1.658	435	159	-1.934	-276	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 (4,898 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2012 (-0,7 mio. kr.)
- 1. anslået regnskab 2013 (0,225 mio. kr.)
- 2. anslået regnskab 2013 (-2,680 mio. kr.)
- 3. anslået regnskab 2013 (-0,500 mio. kr.)
- Indhøstede effektiviseringsgevinster (6,787 mio. kr.)
- Budgetomplacering - Flytning af budgetmidler til Kommunale ejendomme (-28,830 mio. kr.)
- Budgetomplacering - Omplacering af budgetmidler til elevpladser (-2,841)
- Budgetomplacering - Fjernelse af pulje til regulering af serviceudgifter (-47,305 mio. kr.)

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Området er kendetegnet ved en række puljer, hvor midlerne fordeles til særlige formål via budgetomplaceringer. Der er i 2013 et samlet mindreforbrug på -10,069 mio. kr. hvoraf -3,288 mio. kr. overføres til 2014.

### **C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

#### **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 2013, som ikke overføres til 2014.

#### **Ekstra praktikpladser**

Der er i 2013 indgået refusion for en række praktikpladser i Lyngby-Taarbæk Kommune. Det samlede mindreforbrug er -5,248 mio. kr. Heraf overføres -0,848 mio. kr. for at kunne afholde udgifterne i de kommende år.

#### **Trepartsinitiativer**

Som led i trepartsaftalerne fra 2008 blev der afsat en række midler til trepartsinitiativer (kompetenceudvikling og seniorinitiativer).

Midlerne til seniorinitiativer blev i 2013 uddelt til centrene til afvikling af disse initiativer. De resterende midler til kompetenceudvikling overføres til 2014.

#### **Seniorjobordningen**

I 2012 indførte regeringen en seniorjobordning, som forpligter kommunen til at give ledige, der er mindst 55 år og har ret til efterløn som 60-årige, et job på almindelige ansættelsesvilkår, hvis de søger et job. Der blev i den forbindelse afsat 2,0 mio. kr. til denne ordning. I 2013 blev denne budgetpulje flyttet til aktivitetsområdet Beskæftigelse.

#### **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 0,9 mio. kr. Der har i 2013 været et lille merforbrug på denne barselspulje.

#### **Jubilæumsgratiale**

Der er i 2013 uddelt 33 jubilæumsgratiale. Restbudgettet overføres ikke til 2014.

#### **Afgift ved konsulentforbrug**

Der blev i 2013 budgetteret med en konsulentafgift på 1,5 mio. kr. Samtidig udvidede man ordningen til også at inkludere konsulentforbrug på anlæg. I forbindelse med 3. anslået regnskab 2013 blev indtægtsforventningen øget med 0,5 mio. kr., i alt et indtægtskrav på -2,0 mio. kr.

Der blev i alt indhentet konsulentafgifter for 2,3 mio. kr. Merindtægten på 0,3 mio. kr. overføres ikke til 2014.

#### **Lønpulje til særligt formål**

Der er i 2013 et mindreforbrug på lønpuljen til særlige formål. Mindreforbruget overføres ikke.

### **Besparelser til udmøntning**

I forbindelse med budgetaftalen for 2013 blev der aftalt tre besparelser, som blev placeret som puljer til senere udmøntning. Det drejer sig om

- Nedbringelse af sygefravær ved investering i arbejdsmiljø
- Takststigning ved leje af haller, sale m.m.
- Strømbesparelse ved dvale

Disse tre besparelser er i løbet af 2013 udmøntet og fordelt på andre områder.

### **Analyse af effektiv anvendelse af arealer**

I budgettet 2013 blev der afsat 1,475 mio. kr. til en analyse, der skulle klarlægge hvorvidt anvendelsen af kommunens ejendomme kunne gøres mere effektiv. Samtidig skulle analysen afklare om der var et bygningsmæssigt vedligeholdelsesefterslæb. Analysen blev gennemført i 2013 og udgiften endte på 1,313 mio. kr. Mindreforbruget overføres ikke til 2014.

### **Effektiviseringer**

Regnskabet viser, at der i 2013 er et samlet mindreforbrug på effektiviseringspuljer på -0,6 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2014 til brug for udarbejdelse af eventuelle analyser som følge af udmøntning af 1 % effektiviseringsramme vedtaget i aftalen om budgetlægningen for 2015-18.

### **Helhedsplan for Dyrehavegård / Grønt Lys**

Ansættelse af medarbejdere til disse initiativer er ikke nået i 2013. Initiativerne igangsættes således primo 2014. Mindreforbruget overføres til 2014.

### **Bygningsvedligehold og Energistyring samt bygningstilsyn og tilstandsrapporter**

Som en konsekvens af den ændrede organisationsstruktur i Lyngby-Taarbæk Kommune, blev disse puljemidler primo 2013 flyttet til aktivitetssområdet Kommunale Ejendomme.

**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetsområde: **KOMMUNALE EJENDOMME M.M.**

**KOMMUNALE EJENDOMME**

**KOMMUNALE EJENDOMME M.M.**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Kommunale ejendomme i alt</b>	<b>118.099</b>	<b>50.648</b>	<b>168.747</b>	<b>153.931</b>	<b>35.832</b>	<b>-14.816</b>	<b>-12.916</b>
<b>Udlejningsejendomme</b>							
Ubestemte formål	786	-792	-6	44	-743	49	49
Fælles formål	22.658	-11.518	11.140	6.758	-15.901	-4.382	-4.382
Beboelsesejendomme	-16.949	10.462	-6.487	-5.632	11.318	856	856
Erhvervsnejendomme	5.680	2.109	7.789	8.476	2.796	687	687
Andre faste ejendomme	2.656	2.696	5.352	5.540	2.885	189	189
Sanering og byfornyelse	1.575	-20	1.554	1.631	56	76	76
<b>Ejendomsdrift kommunale bygninger</b>	<b>76.236</b>	<b>47.482</b>	<b>123.718</b>	<b>111.282</b>	<b>35.046</b>	<b>-12.436</b>	<b>-10.536</b>
<b>Adm.bygninger og Intern Service</b>	<b>25.457</b>	<b>-772</b>	<b>24.686</b>	<b>25.832</b>	<b>374</b>	<b>1.146</b>	<b>1.146</b>
<b>Sekretariat for politik og jura</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Overførsler fra 2012 til 2013 (2,0 mio. kr.)
- Reduktion af rammen som følge af reduktion af lønbudget (-0,4 mio. kr.)
- Reduktion af rammen som følge af afgift på konsulentforbrug (-0,2 mio. kr.)
- Ekstraordinært lejetab, Rævehøjparken (0,5 mio. kr.)
- Mindreindtægt sflg. renovering af svømmehal (0,3 mio. kr.)
- Mindreindtægt sflg. manglende forpagtningsindtægter (0,3 mio. kr.)
- Kabeltyveri, Ungdomsskolen (0,1 mio. kr.)
- Stillads over brandtomt, Ungdomsskole (0,9 mio. kr.)
- Ny huslejeindtægt, Skovbo Børnehave (-0,2 mio. kr.)

Omplacering af bevillinger fra andre aktivitetsområder (nulløsning):

- Flytning af el og varme skoler og SFO (11,1 mio. kr.)
- Flytning af el og varme børn (4,1 mio. kr.)
- Flytning af el og varme ældre (4,8 mio. kr.)
- Flytning af el og varmer klubber (0,7 mio. kr.)
- Teknisk servicemedarbejder skoler rest (0,5 mio. kr.)
- Flytning af kultur og fritidsejendomme (1,0 mio. kr.)
- Flytning af husleje skoler, rest (1,4 mio. kr.)
- Flytning af husleje børn, rest (1,8 mio. kr.)
- Flytning af idræt, rest (2,8 mio. kr.)
- Flytning af vedligehold udearealer fra Arealdrift (7,6 mio. kr.)
- Flytning af foreningsejendomme (0,9 mio. kr.)
- Flytning af Sophienholm, Biblioteket og Stadsarkivet (2,7 mio. kr.)
- Flytning af Sikrings- og forsikringspulje (3,7 mio. kr.)
- Flytning af pulje til salg af ejendomme, Politik og jura (1,0 mio. kr.)

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Kommunale Ejendomme udviser i 2013 en samlet mindreudgift på -14,8 mio. kr. Mindreudgiften kan i hovedtræk henføres til periodiseringer/forsinkelser på arbejder for ca. -7 mio. kr., en mindreudgift på en række puljer (sikrings- og forsikring samt ejendomssalg) som følge af forskydning

**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetsområde: **KOMMUNALE EJENDOMME M.M.**

**KOMMUNALE EJENDOMME**

af aktiviteter på -3,6 mio. kr., en generel mindreudgift på el og varme (sæsonudsving) -2,0 mio. kr., samt forskydning af indtægter fra EON (energiecheck) - 2,2 mio. kr.

Den væsentligste afvigelse ligger på området Ejendomsdrift kommunale bygninger. Området blev etableret i 2013, og budgettet for Ejendomsdrift kommunale bygninger er således helt nyt. Der har derfor ikke været historiske forbrugstal at sammenligne med i løbet af 2013, hvilket har vanskeliggjort mulighederne for i større omfang at tage højde for og disponere over mindreforbruget i 2013 under Ejendomsdrift kommunale bygninger.

**C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

**Udlejningsejendomme**

Fælles formål udviser en mindreudgift på ca. -4,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket skyldes tidsforskydning af fire større arbejder på udlejningsejendomme; Dyrehavegård (udskiftning af tage), Kastanievej 4 A-D (udskiftning af altaner og karnapper), Rønne Alle 2-19 og Åstræde 1 m.fl. (etablering af gårdmiljø). Mindreudgiften på -4,3 mio. kr. overføres til 2013.

Beboelsesejendomme udviser en merudgift på ca. 0,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket primært skyldes en periodisering af afholdte udgifter til forsikringsskader (1,0 mio. kr.), som ventes at tilgå fra forsikringsselskaberne i 2014. Merudgiften på 0,9 mio. kr. overføres til 2014.

Erhvervsejendomme udviser en merudgift på ca. 0,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvilket primært skyldes merudgift til Kulturhuset til inventar og indvendige forbedringer samt øget rengøring og øvrige driftsudgifter primært som følge af ændret anvendelse af Kulturhuset. Merudgiften på 0,7 mio. overføres til 2014.

**Ejendomsdrift kommunale bygninger**

Ejendomsdrift kommunale bygninger udviser et samlet mindreudgift på ca. -12,4 mio. kr.

En del af mindreudgiften kan dels henføres til en periodisering af igangsatte arbejder for ca. 2,8 mio. kr., dels afholdte udgifter under aktivitetsområdet Grønne områder og kirkegårde for ca. 1,0 mio. kr. Mindreudgiften på -2,8 mio. kr. som følge af periodiseringer overføres til 2014.

Herefter udgør mindreudgiften for Ejendomsdrift kommunale bygninger ca. -8,6 mio. kr.

I 2013 blev der indlagt en rammebesparelse på -4,1 mio. kr. under Ejendomsdrift kommunale bygninger. I 2013 er besparelsen opnået indenfor følgende områder:

- Energibesparelser -0,7 mio. kr.
- Portobesparelser -1,4 mio. kr.
- Rengøring -0,3 mio. kr.
- Vedligeholdelsespuljer -0,6 mio. kr.
- Sikringspulje -0,8 mio. kr.
- Generelle besparelser på distrikterne -0,3 mio. kr.

Der er indenfor området gjort flere effektiviseringstiltag med henblik på en hjemtagelse af rammebesparelsen. Der er bl.a. indgået en billigere energiaftale med EON, hvilket har medført en engangsindtægt på området på i alt -2,2 mio. kr. Justeringen er mod forventning udbetalt allerede i 2013, hvorfor der ikke er disponeret over midlerne i 2013.

Implementering af driftsmæssige besparelser på -4,1 mio. kr. forventes ikke fuldt ud at være indfriet i 2014, hvorfor merindtægten på -2,2 mio. kr. overføres til 2014 til delvis dækning af rammebesparelsen på -4,1 mio. kr. i 2014.

Derudover er der en mindreudgift på vagt- og sikringspuljen på -2,6 mio. kr. Mindreudgiften kan henføres til opsparede midler i 2013 og tidligere år. De opsparede midler skal anvendes til gennemførelse af en sikringsstrategi for de kommunale ejendomme. De opsparende midler skal bl.a. anvendes til en optimering og effektivisering af eksisterende alarmsystemer samt vagtaftaler på de

**ØKONOMIUDVALGET**

**KOMMUNALE EJENDOMME**

Aktivitetsområde: **KOMMUNALE EJENDOMME M.M.**

kommunale bygninger. Sikringsstrategien og investeringen forventes at give årlige besparelser på ca. -0,5 mio. kr. Besparelsen forventes at indgå i rammebesparelsen på -4,1 mio. kr. fra 2015. Der overføres en mindreudgift på -1,7 mio. kr. til 2014 vedrørende vagt- og sikringspuljen.

Sæsonudsvinget på varme og el udgør en mindreudgift på i alt ca. -2,0 mio. kr. under Ejendomsdrift kommunale bygninger. Udgiften til varme og el blev i forbindelse med etableringen af et fælles ejendomscenter flyttet fra kommunens institutioner til Ejendomsdrift kommunale bygninger i 2013. Mindreudgiften på el og varme på -2,0 mio. kr. overføres til 2014 til dækning af eventuelle sæsonudsving i 2014.

Under administrationsdelen for Ejendomsdrift kommunale bygninger, har der været en mindreudgift på løn på -0,2 mio. kr. Mindreudgiften overføres til aktivitetsområdet Administration i 2014 til dækning af en tilsvarende merudgift.

Endeligt kan mindreudgiften på Ejendomsdrift kommunale bygninger henføres til en række mindre poster, der tilsammen udgør ca. -1,6 mio. kr. Mindreudgiften på -1,6 mio. kr. overføres til 2014. Overførslerne skal bl.a. anvendes til gennemførelse af en ejendomsporteføljestrategi, indkøb og implementering af et nyt Facility Management-system, etablering af nye tilskuerpladser i Virumhallen, samt indkøb af nyt inventar i forbindelse med renovering af Raadvad Vandrehjem.

**Adm. bygninger og Intern service**

Adm. bygninger og Intern service udviser en merudgift på 1,1 mio. kr. Merudgiften kan i det væsentligste henføres til et besparelseskra på -1,1 mio. kr. i forbindelse konkurrenceudsættelse af kantinefunktionen, betjente samt omstillingen. Konkurrenceudsættelsen er imidlertid sat i bero. Merudgiften på 1,1 mio. kr. overføres derfor til aktivitetsområdet Administration, hvor den delvist dækkes af en mindreudgift på kantinerne samt diverse puljer under aktivitetsområdet Administration.

**Sekretariat for politik og jura**

Sekretariat for politik og jura udviser en mindreudgift på -1,0 mio. kr., hvilket skyldes tidsforskydning i forhold til ansættelse af juridisk kompetence med henblik på salgsfremmende opgaver under Kommunale ejendomme. Mindreudgiften på -1,0 mio. kr. overføres til 2014.

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **BESKÆFTIGELSE**

**BESKÆFTIGELSE**

**BESKÆFTIGELSE**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Beskæftigelse</b>	<b>272.070</b>	<b>18.730</b>	<b>290.800</b>	<b>283.054</b>	<b>10.984</b>	<b>-7.746</b>	<b>0</b>
Erhvervsgrunduddannelse	1.522	-708	815	760	-762	-55	0
Introduktionsprogram	3.033	-750	2.283	3.086	53	803	0
Introduktionsydelse	1.999	1.500	3.499	2.542	543	-957	0
Ressourceforløb		1.300	1.300	1.027	1.027	-273	0
Sygedagpenge	48.807	-2.300	46.507	44.201	-4.607	-2.307	0
Kontanthjælp (passiv)	36.727	2.450	39.177	41.841	5.114	2.664	0
Aktiv kontanthjælp	28.790	8.300	37.090	33.976	5.186	-3.114	0
Revalidering	5.151	-1.900	3.251	3.086	-2.064	-164	0
Fleksjob og ledighedsydelse	32.792	3.100	35.892	37.510	4.718	1.618	0
Løntilskud Lyngby-Taarbæk Kommune	901	-899	2	96	-805	95	0
Servicejob	-26	-6	-32	28	54	60	0
Seniorjob		3.371	3.371	2.142	2.142	-1.229	0
Beskæftigelsesordninger	3.819	-755	3.064	2.906	-914	-159	0
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	12.265	-3.745	8.519	7.308	-4.956	-1.211	0
Dagpenge forsikrede ledige	71.643	4.400	76.043	76.330	4.687	287	0
Uddannelsesordning		5.600	5.600	5.270	5.270	-330	0
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	24.646	-228	24.418	20.945	-3.700	-3.473	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Tillægsbevillinger**

Tillægsbevillingerne vedrører primært:

- Lov- og cirkulæreprogrammet (0,5 mio. kr.)
- Ved 1. anslået regnskab er rammen tilført 12,1 mio. kr. begrundet i forventningerne til konjunkturudviklingen, som i henhold til Økonomisk Redegørelse, december 2012, ville indebære stigende ledighed i 1. halvår 2013 og først i 2. halvår faldende ledighed i takt med, at effekten af dagpengereformen ville slå igennem.
- Ved 2. anslået regnskab er rammen tilført 3,0 mio. kr. primært begrundet i højere udgifter end først skønnet til den særlige uddannelsesordning til ledige, der har opbrugt deres dagpengeret.
- Ved 3. anslået regnskab er rammen tilført 1,9 mio. kr. begrundet i skønnede merudgifter til den særlige uddannelsesordning, fleksjob og ledighedsydelse samt driftsudgifter til aktivering.

**B. ØKONOMISK UDVIKLING**

Den samlede afvigelse på beskæftigelsesområdet i forhold til det oprindelige budget er 11,0 mio. kr., hvoraf de 8,4 mio. kr. vedrører bevillinger til hhv. ressourceforløb, seniorjob og uddannelsesordningen, som først er tilført aktivitetssområdet efter budgettets vedtagelse. Den resterende forskel på 2,6 mio. kr. dækker over store afvigelser på en række centrale konti herunder:



**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **BESKÆFTIGELSE**

**BESKÆFTIGELSE**

- Aktiv og passiv kontanthjælp (10,3 mio. kr.)
- Revalidering (-2,1 mio. kr.)
- Fleksjob og ledighedsydelse (4,7 mio. kr.)
- Sygedagpenge (-4,6 mio. kr.)
- Driftsudgifter aktivering (-3,7 mio. kr.)

**Kontanthjælp**

På kontanthjælpsområdet er den primære årsag til stigningen konjunkturudviklingen, hvor antallet af helårspersoner har været stigende frem til 2. halvår 2013. I beskæftigelsesplanen for 2013 var målet, at antallet maksimalt måtte stige med 10 pct. sammenholdt med niveauet for december måned 2011. Opfølgningen viser et resultatet, som ligger 0,5 procentpoint højere. Resultatet viser samtidig en forskydning i forbruget med faldende udgifter til aktiv kontanthjælp og stigende udgifter til passiv kontanthjælp, hvilket skal ses i sammenhæng med en opbremsning i aktiveringsindsatsen i forhold til vejledning og opkvalificering samt den generelle lempelse af kravene til lovpligtig aktivering i retning af kortere varighed og mere individuelt tilrettelagte forløb.

**Revalidering**

Nedgangen i forbruget på revalideringsområdet hænger sammen med, at der så vidt som muligt gøres brug af SU-bestemmelserne ved tilrettelæggelse af revalideringsforløb.

**Fleksjob og ledighedsydelse**

Med fleksjobreformen følger en merudgift til ledige mellem fleksjob, idet alle borgere tilkendt fleksjob fra 1. januar 2013 vil være omfattet af reglerne for at kunne modtage ledighedsydelse. Omvendt er gennemsnitsprisen for det nye fleksløntilskud faldet, hvilket bidrager til at trække udgifterne ned. Kontoen er karakteriseret ved, at afregningen af løntilskuddet typisk foretages for en længere periode ad gangen, og udsving i aktiviteten kan derfor ikke altid aflæses i regnskabstallet. Sammenholdt med 2012 ligger bruttodriftsudgifterne vedr. løntilskud på enten 1/2 eller 2/3 af lønnen til personer i fleksjob med 65 pct.'s refusion godt 9,0 mio. kr. højere i 2013 samtidig med, at antallet af personer i fleksjob er faldet med 12 fuldtidspersoner.

**Sygedagpenge**

Udviklingen i forsørgelsesudgifterne viser et fald på både aktivitets- og udgiftssiden sammenholdt med 2012. Antallet af helårspersoner er i løbet af 2013 faldet med 63 og samtidig er antallet af deltidssygemeldte over perioden steget fra et niveau på ca. 15 pct. til et niveau på ca. 20 pct. Den relativt højere andel af deltidssygemeldte har ligeledes øget refusionsindtægterne og dermed reduceret kommunens nettodriftsudgift pr. helårsperson.

Udviklingen skal desuden ses i sammenhæng med et øget forbrug af driftsudgifter til aktivering herunder indsatsen til stress- og depressionsramte, hvor en tæt opfølgning i kombination med samtaler i løbet af året har bidraget til at nedbringe udgifterne til forsørgelse.

**Driftsudgifter til aktivering**

Udviklingen ligger i forlængelse af et regnskabsår, hvor der blev sparet på driftsudgifterne, og hvor niveauet for forbruget i starten af året så ud til at fortsætte. Ved halvårsregnskabet så udviklingen imidlertid ud til at være vendt med stigende forbrug på kontoen. På den baggrund blev der igangsat en målrettet indsats med henblik på at nedjustere forbruget primært i forhold til indsatsen overfor kontanthjælpsgruppen. Indsatsen blev tilrettelagt med et tættere ledelsesmæssigt tilsyn med bevilningerne og fokus på øget brug af virksomhedsrettet aktivering frem for vejledning og opkvalificering.

### **C. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

Aktivitetssområdet Beskæftigelse viser samlede mindreudgifter i forhold til det korrigerede budget på -7,7 mio. kr. Resultatet er i det væsentligste sammensat af følgende poster:

- Introduktionsprogram (0,8 mio. kr.)
- Introduktionsydelse (-1,0 mio. kr.)
- Sygedagpenge (-2,3 mio. kr.)
- Passiv kontanthjælp (2,7 mio. kr.)
- Aktiv kontanthjælp (-3,1 mio. kr.)
- Fleksjob og ledighedsydelse (1,6 mio. kr.)
- Seniorjob (-1,2 mio. kr.)
- Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige (-1,2 mio. kr.)
- Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats (-3,5 mio. kr.)

#### **Introduktionsprogram og introduktionsydelse**

Set under ét viser udgifterne til introduktionsprogram og introduktionsydelse et mindreforbrug på knapt -0,2 mio. kr. Området blev ved 1. anslået regnskab tilført 1,5 mio. kr. i forventning om stignende udgifter til kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, hvor den udmeldte kvote for Lyngby-Taarbæk fra 2012 til 2013 er øget fra 22 til 28 i årlig tilgang. Ved 3. anslået regnskab blev området nedjusteret med 0,8 mio. kr. grundet lavere nettodriftsudgifter til forsørgelse end forudsat ved 1. anslået regnskab.

Antallet af kontanthjælpsmodtagere omfattet af integrationsprogrammet er i løbet af 2013 steget fra 36 til 50 fuldtidspersoner svarende til en stigning på 39 pct. over perioden. Mindreforbruget på kontoen til forsørgelsesdelen på -1,0 mio. kr. skyldes, at nedjusteringen af budgetrammen ved 3. anslået regnskab fejlagtigt er placeret på kontoen for introduktionsprogram og introduktionsforløb. Afvigelsen på kontoen udgør derfor reelt kun -0,2 mio. kr.

#### **Sygedagpenge**

Forbruget på kontoen for sygedagpenge viser et mindreforbrug på -2,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes faldende udgifter til forsørgelse, hvor en øget andel af deltidssygemeldte og en øget brug af virksomhedsrettede tilbud har øget refusionsindtægten og dermed nedbragt kommunens nettodriftsudgifter. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med stigende driftsudgifter til aktivering, som ligger 0,3 mio. kr. højere end korrigeret budget.

Mindreforbruget på samlet -2,0 mio. kr. er et resultat af en tæt opfølgning kombineret med samtaler bl.a. i form af beskæftigelsesrettede forløb for borgere med psykiske helbredsproblemer, hvor indsatsen skal hjælpe borgeren enten helt eller delvist tilbage på arbejdsmarkedet. Resultatet viser et fald i antallet af helårsmodtagere på 63 og en samtidig stigning i andelen af deltidssygemeldte.

Som konsekvens af den faldende aktivitet er budgetrammen i forbindelse med 2. og 3. anslået regnskab nedjusteret med samlet -2,3 mio. kr. Nedjusteringen blev foretaget i forventning om et fald i forsørgelsesudgifterne svarende til -3,8 mio. kr. netto og et indtægtstab på regressindtægter på 1,5 mio. kr.

Med budgetaftalen 2013-16 blev der lagt en forventet merindtægt ind på kontoen på -1,0 mio. kr. fra modregning af sygedagpenge fra forsikringsselskaber. Til at løfte opgaven har forvaltningen enteret med en ekstern leverandør til gennemgang af regressager 3 år tilbage med henblik på at indhente et ikke godtgjort indtægtskrav. Resultatet af gennemgangen har vist, at indtægtskravet ikke kan opnås, og den manglende indtægt er derfor i forbindelse med 3. anslået regnskab nedjusteret for 2014 og frem, mens mindreindtægten i 2013 er dækket af sparede udgifter til forsørgelse.

### **Kontanthjælp – aktiv og passiv**

Resultatet for aktiv og passiv kontanthjælp viser et samlet mindreforbrug på -0,5 mio. kr., som er sammensat af et merforbrug på passiv kontanthjælp på 2,7 mio. kr. og et mindreforbrug på -3,1 mio. kr. på aktiv kontanthjælp. Mindreforbruget på den aktive del skal ses i sammenhæng med opbremsningen i forbruget på driftsudgifter til aktivering, som har forøget andelen på passive forsørgelsesydelse.

Ved 1. anslået regnskab blev budgetrammen opjusteret med 10,0 mio. kr. baseret på bl.a. forventningerne i Økonomisk Redegørelse december 2012, som viste en stigning på 9,3 pct. fra 2012 til 2013. I kombination med handlingsplanen for kontanthjælpsområdet og målsætningen i beskæftigelsesplanen for 2013 blev der indarbejdet en forventet stigning i antal helårspersoner på 65 svarende til en stigning på 8,5 pct. samt en stigning i enhedsprisen grundet en øget andel af forsørgere.

Ved 2. anslået regnskab blev der lagt en yderligere stigning ind svarende til 16 helårspersoner og en merudgift på de 2 konti på samlet 0,8 mio. kr.

Resultatet for 2013 viser en samlet aktivitet på 803 helårspersoner. Sammenholdt med korrigeret budget ligger aktiviteten knapt 1,5 pct. lavere svarende til 12 helårspersoner, og omvendt ligger enhedsomkostningerne pr. helårsperson med et resultat på 94.417 kr. højere svarende til ca. 1.799 kr. over budgettet.

### **Revalidering**

Udgifterne til revalidering viser et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. Kontoen blev ved 2. anslået regnskab nedjusteret med -2,1 mio. kr., idet den forventede stigning i aktiviteten udeblev. Forventningen til området var, at der i løbet af 2013 ville komme en stigning i både aktivitet og forbrug som følge af det i 2012 igangsatte revalideringsprojekt. Med en nogenlunde uændret aktivitet gennem 1. halvår af 2013 blev budgetrammen ved 2. anslået regnskab derfor nedjusteret svarende til 14 helårspersoner.

### **Fleksjob og ledighedsydelse**

Kontoen viser et merforbrug på 1,6 mio. kr. I resultatet er indregnet en øget refusionsindtægt på -2,3 mio. kr., som i forbindelse med 3. anslået regnskab ikke var indregnet korrekt. Refusionsindtægten har dermed bidraget til at øge det samlede mindreforbrug på den øvrige del af aktivitetsområdet.

Ved 2. anslået regnskab blev kontoen tilført 0,7 mio. kr. som konsekvens af fleksjobreformen og de afledte merudgifter til ledighedsydelse.

Ved 3. anslået regnskab blev der lagt yderligere 2,4 mio. kr. ind på kontoen, heraf 0,9 mio. kr. som følge af øgede udgifter til ledighedsydelse og 1,5 mio. kr. som følge af øgede udgifter til fleksjob i forbindelse med en række mellemkommunale afregninger vedr. tidligere regnskabsår.

Faldet i aktiviteten for kontoen på 12 helårspersoner kan derfor ikke aflæses i forbruget, idet det bevilligede løntilskud ikke afregnes efter en fast kadence henover kalenderåret. Det betyder, at der ikke er en systematisk sammenhæng mellem aktivitet og forbrug hen over året.

### **Seniorjob**

Kontoen viser et mindreforbrug på -1,2 mio. kr., som skal ses i sammenhæng med indførelsen af den særlige uddannelsesydelse og den særlige arbejdsmarkedsydelse, der har begrænset adgangen til seniorjob.

Antallet af etablerede seniorjobforløb i 2013 udgør 28, hvoraf aktiviteten i 24 af forløbene fortsætter i 2014. Omregnet til helårspersoner ud fra start og slutdato svarer antallet af forløb til 16 helårspersoner og en enhedspris på ca. 134.000 kr.

### **Dagpenge til forsikrede ledige og beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige**

Udgifterne til medfinansiering af a-dagpenge samt udgifter til beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige viser et samlet mindreforbrug på -0,9 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug på 0,3 mio. kr. til a-dagpenge og et mindreforbrug på -1,2 mio. kr. til beskæftigelsesindsatsen. Kontoen vedr. a-dagpenge er i forbindelse med 1. og 2. anslået regnskab tilført 4,4 mio. kr. i øget budgetramme. I samme periode er kontoen vedr. beskæftigelsesindsatsen nedjusteret med -3,7 mio. kr. svarende til en samlet forøgelse af budgetrammen på 0,7 mio. kr.

Resultatet dækker over et fald i udgifterne til løntilskud til forsikrede ledige kombineret med stigende udgifter til a-dagpenge.

Sammenholdt med budgetforudsætningerne for den oprindelige budgetramme viser regnskabet tæt på en halvering af aktiviteten for forsikrede ledige i løntilskud fra 120 til 64 helårspersoner. For a-dagpenge viser regnskabet en aktivitet på 560 helårspersoner, som sammenholdt med budgetforudsætningerne svarer til en stigning i aktiviteten på 32 helårspersoner.

### **Driftsudgifter vedr. beskæftigelsesindsats**

Forbruget på driftsudgifter viser et mindreforbrug på -3,5 mio. kr. Resultatet skal ses i sammenhæng med mindreforbruget vedr. aktiv kontanthjælp, hvor en målrettet indsats siden midten af 2013 har bidraget til at nedbringe driftsudgifterne i forbindelse med tilbud om vejledning/opkvalificering og dermed også forsørgelsesydelsen i de aktive perioder.

Med Finansloven for 2013 blev det vedtaget at sænke driftsloftet for aktivering, og i forlængelse heraf blev der ved 1. anslået regnskab indarbejdet en reduktion af rammen på -1,0 mio. kr. i 2013, -0,6 mio. kr. i 2014, -0,5 mio. kr. i 2015 og -0,1 mio. kr. i 2016. Derudover blev der i lyset af regnskabsresultatet for 2012 indarbejdet en yderligere reduktion på -2,0 mio. kr. i 2013.

I løbet af 1. halvår 2013 steg forbruget på kontoen, og ved 2. anslået regnskab blev der lagt 0,8 mio. kr. ind på rammen. Det blev samtidig besluttet at arbejde på at nedbringe udgiftsniveauet i 2. halvdel af 2013 ved tættere ledelsesmæssigt tilsyn med bevillingerne og fokus på øget brug af virksomhedsrettet aktivering frem for vejledning og opkvalificering.

Ved 3. anslået regnskab blev rammen tilført yderligere 2,0 mio. kr. i 2013 i forventning om stigende udgifter til aktiveringsforløb for sygedagpengemodtagere og kontanthjælpsmodtagere.

Mens driftsudgifterne til aktivering af både sygedagpenge- og kontanthjælpsmodtagere er steget er driftsudgifterne til aktivering af dagpengemodtagere omvendt faldet, og resultatet viser et mindreforbrug på -2,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Faldet skal ses i sammenhæng med lempelsen af kravene til varighed og omfang.

## **D. STATISTIK**

### **Udgifter til a-dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge, revalidering og driftsudgifter til aktivering**

1.000 kr. netto	R10	R11	R12	R13
A-dagpenge	29.812	64.045	80.204	76.330
Kontanthjælp	44.524	63.735	70.817	75.817
Sygedagpenge	58.669	53.354	47.762	44.201
Revalidering	6.048	4.730	3.420	3.086
Driftsudgifter til aktivering	15.764	29.989	17.947	20.945
<b>I alt</b>	<b>154.817</b>	<b>215.853</b>	<b>220.150</b>	<b>220.379</b>

2013-prisniveau



# **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.

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	202.453	-30.028	176.602	-59.715	51.482	29.180
<b>BØRNEUDVALGET</b>	16.880		13.955		4.063	
<b>Skoler</b>	15.007		11.925		3.650	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	15.007		11.925		3.650	
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	15.007		11.925		3.650	
01 Folkeskoler	15.007		11.925		3.650	
<b>Børn</b>	1.873		2.030		413	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	1.873		2.030		413	
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	1.808		2.030		347	
14 Integrerede daginstitutioner	1.808		2.030		347	
<b>28 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	66				66	
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge	66				66	
<b>FRITIDSUDVALGET</b>	62.321	-958	51.425	-500	14.434	-958
<b>Ildræt</b>	62.172	-958	51.425	-500	12.624	-958
<b>00</b>	35.308					
<b>32 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	35.308					
31 Stadion og idrætsanlæg	35.308					
<b>03 Undervisning og kultur</b>	26.864	-958	51.425	-500	12.624	-958
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	26.864	-958	51.425	-500	12.624	-958
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	26.864	-958	51.425	-500	12.624	-958
<b>Fritid og Kultur</b>	150				1.811	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	150				1.811	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	150				1.811	
64 Andre kulturelle opgaver	150				1.811	
<b>SOCIALUDVALGET</b>	90.639	-3.049	77.454	-3.229	32.203	1.029
<b>Træning og omsorg</b>	36.411	-3.049	26.689	-1.103	21.211	-1.097
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	31.192	-3.049	21.607	-1.103	20.173	-1.097
<b>25 Faste ejendomme</b>	31.192	-3.049	21.607	-1.103	20.173	-1.097
18 Driftssikring af boligbyggeri	31.192	-3.049	21.607	-1.103	20.173	-1.097
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	5.220		5.082		1.037	
<b>32 Tilbud til ældre og handicappede</b>	5.165		5.082		983	
34 Plejehjem og beskyttede boliger	5.165		5.082		983	

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	54				54	
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	54				54	
<b>Handicappede</b>	54.228		50.765	-2.126	10.993	2.126
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>	54.228		50.765	-2.126	10.993	2.126
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	54.228		50.765	-2.126	10.993	2.126
50 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	22.837		30.901	-2.126	-248	2.126
52 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	31.391		19.864		11.241	
<b>TEKNISK UDVALG</b>	16.656		22.836		6.396	
<b>Grønne områder/kirkegårde</b>	529				581	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	429				422	
<b>28 Fritidsområder</b>	429				300	
20 Grønne områder og naturpladser	429				300	
<b>35 Kirkegårde</b>					122	
40 Kirkegårde					122	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	100				159	
<b>35 Havne</b>	100				159	
41 Lystbådehavn m.v.	100				159	
<b>Trafikanlæg m.v.</b>	15.960		22.836		5.488	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	103				490	
<b>25 Faste ejendomme</b>	103				490	
13 Andre faste ejendomme	103				490	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	15.857		22.836		4.999	
<b>28 Kommunale veje</b>	15.857		22.836		4.999	
22 Vejanlæg	15.857		22.836		4.999	
<b>Miljø og natur</b>	167				327	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	167				327	
<b>52 Miljøbeskyttelse m.v.</b>	167				327	
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	167				327	



**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>ØKONOMIUDVALGET</b>	15.956	-26.021	10.932	-55.986	-5.615	29.108
<b>Administration</b>	9.739		7.153		4.748	
<b>06 Fællesudgifter og administration m.v</b>	9.739		7.153		4.748	
<b>45 Administrativ organisation</b>	9.739		7.153		4.748	
50 Administrationsbygninger	3.366		3.136		1.003	
51 Sekretariat og forvaltninger	6.373		4.017		3.746	
<b>Puljebeløb Anlæg</b>	917		3.045		-2.210	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	917		3.045		-2.210	
<b>25 Faste ejendomme</b>	917		3.045		-2.210	
10 Fælles formål	917		3.045		-2.210	
<b>Ejendomme - Anlæg</b>	1.554		734		2.443	-1.757
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	1.554		734		2.443	-1.757
<b>25 Faste ejendomme</b>	1.554		734		2.443	-1.757
13 Andre faste ejendomme			734		501	
15 Byfornyelse	1.554				1.942	-1.757
<b>Ejendomme - Ejendomssalg</b>	3.746	-26.021		-55.986	-10.596	30.865
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	3.746	-11.021		-51.500	-10.596	45.865
<b>22 Jordforsyning</b>	3.323	-7.467			1.902	-485
03 Erhvervsformål	1.085				1.902	
05 Ubestemte formål	2.238	-7.467				-485
<b>25 Faste ejendomme</b>	423	-3.555		-51.500	-12.497	46.350
11 Beboelse	6					-1.500
13 Andre faste ejendomme	416	-3.555		-51.500	-12.497	47.850
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v</b>		-15.000		-4.486		-15.000
<b>32 Tilbud til ældre og handicappede</b>		-15.000		-4.486		-15.000
34 Plejehjem og beskyttede boliger		-15.000		-4.486		-15.000

**INVESTERINGSOVERSIGT 2013**

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2013	Korr. budget 2013 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2013	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægsbevilling i alt (hele perioden)	Projektafslutning 2013 *)	Overførsel til 2014 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
<b>ANLÆGSUDGIFTER</b>								
<b>SKOLER</b>								
03 22 FOLKESKOLEN M.M.								
01 Folkeskoler								
Lån	Engelsborgskolen. Montering forsatsrammer, Klimapulje 2013	390	390	0	390	390	X	0
	IT folkesk. Forsøg digitale læringsmidl.	428	494	66	1.128	1.194		94
Lån	Trongårdsskolen. Isolering loft, Klimapulje 2013	101	100	-1	101	100	X	0
Lån	Trongårdsskolen. Udskiftn. vinduer, Klimapulje 2013	1.000	1.000	0	1.000	1.000	X	0
Lån	Trongårdsskolen. Varmtvandsbeholder, Klimapulje 2013	0	100	100	0	100		100
Lån	Taarbæk Skole. Montering forsatsrammer, Klimapulje 2013	250	250	0	250	250	X	0
Lån	Virum Skole. Solcelleanlæg, Klimapulje '12	426	403	-23	1.949	1.926	X	0
Lån	Virum Skole. LED-belysning, Klimapulje 2013	1.000	1.000	0	1.000	1.000	X	0
	Lindegårdsskolen. Udbygning/indsikling	0	438	438	0	-	-	438
	IT i folkeskolen	11.412	11.400	-12	11.412	11.400	xx.xx.14	0
<b>SKOLER I ALT</b>		<b>15.007</b>	<b>15.575</b>	<b>568</b>	<b>17.230</b>	<b>17.360</b>		<b>632</b>
<b>BØRN</b>								
05 25 DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE								
14 Integrerede daginstitutioner								
	Fleksible institutioner. Ombygning	0	0	0	0	0	-	0
	Taarbæk Børnehus. Samling på Taarbæk Strandvej 84	1.808	2.377	569	1.845	2.414	-	569
05 28 TILBUD BØRN OG UNGE SÆRL. BEHOV								
20 Plejefamilier og opholdssteder mv.								
	Forebyggelsescentret. Flytn. og saml.	66	66	1	999	1.000	X	0
<b>BØRN I ALT</b>		<b>1.873</b>	<b>2.443</b>	<b>570</b>	<b>2.844</b>	<b>3.414</b>		<b>569</b>
<b>IDRÆT</b>								
03 22 FOLKESKOLEN M.M.								
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge								
	Lundtoftehallen. Ventilation, Klimapulje '11	39	68	29	996	1.025	X	0
	Lyngby Idrætsby	0	391	391	109	500	-	391
	Lyngby Idrætsby. Breddeidrætsfaciliteter	5.896	3.857	-2.039	6.027	46.955	-	-2.039
	Lyngby Idrætsby. Svømmehal	4.788	3.497	-1.291	4.788	1.847	-	-1.291
	Lyngbyhallen	0	169	169	0	0	-	169
	Lyngby Idrætsby. Nedrivning og leje af pavilloner	495	400	-96	8.781	9.700	-	-96
	Tilskud til kunststofbane i Lundtofte	U 773	1.328	555	773	1.328	-	555
	Donation. Kunststofbane i Lundtofte	I -958	-958	0	-958	-958	-	0
	Lyngby Idrætsby. Opvisnings-superligastadion	U 35.308	35.187	-120	35.308	35.187	-	-120
		I 0	-500	-500	0	-500	-	-500
Lån	Lyngby Stadion. Ventilationsanlæg, Klimapulje 2012	185	282	97	199	297	X	0
	Lyngby Stadion. Renover. forhus mv.	0	1.326	1.326	2.667	3.993	-	1.326

\*) Dato angiver anlægsregnskabs godkendelse i kommunalbestyrelsen,

X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2013.

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2013	Korr. budget 2013 (rådgigheds-beløb)	Restkorr. rådgigheds-beløb 2013	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægsbevilling i alt (hele perioden)	Projekt-afslutning 2013 *)	Overførsel til 2014 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
Lån	Lyngby Svømmehal, Termoruder, Klimapulje 2013	205	205	0	205	205	X	0
	Lyngby Idrætsby, Institutioner	371	2.400	2.029	371	0	-	2.029
	Lyngby Idrætsby, Retablering af atletikfaciliteter	14.112	14.938	826	14.112	12.475	-	826
	<b>IDRÆT I ALT</b>	<b>61.214</b>	<b>62.591</b>	<b>1.377</b>	<b>73.378</b>	<b>112.055</b>		<b>1.250</b>
<b>KULTUR</b>								
03 35	KULTUREL VIRKSOMHED							
64	Andre kulturelle opgaver							
	Templet. Renoveringsopgaver	26	54	28	641	669	X	0
	Templet. Retabl. af bar og mobilscene	123	124	1	123	124	X	0
	Udvikling af kulturelle faciliteter	0	1.632	1.632	0	0	-	1.632
	<b>KULTUR I ALT</b>	<b>150</b>	<b>1.811</b>	<b>1.661</b>	<b>764</b>	<b>793</b>		<b>1.632</b>
<b>TRÆNING OG OMSORG</b>								
00 25	FASTE EJENDOMME							
18	Driftssikring af boligbyggeri							
	Banehøj, 118 boliger. Serviceareal	-252	-644	-393	35.360	34.967	-	-393
	Banehøj, Statstilskud. Serviceareal	-2.200	-2.200	0	-3.909	-3.909	-	0
	Bredebo. Kommunal andel af anlæg af 96 nye boliger. Serviceareal	27.420	34.729	7.308	41.714	58.664	-	7.308
	Solgården III. Nyt aktivitetscenter	366	1.759	1.393	1.803	3.196	-	1.393
	Solgården III. Øvrige adm. arealer	0	909	909	5.492	6.402	-	909
	Solgården III. Komm. andel af anlæg af 30 nye boliger. Serviceareal	2.393	4.056	1.663	13.912	15.575	-	1.663
	Solgården III. Statstilskud til anlæg af 30 nye boliger. Serviceareal	0	0	0	0	-1.103	-	0
	Omsorgsboliger. Helhedsplan	415	971	557	415	1.971	-	557
05 32	TILBUD ÆLDRE OG HANDICAPPEDE							
34	Plejehjem og beskyttede boliger							
	Bredebo. Montering	4.246	4.617	371	4.714	10.060	-	371
	Solgården. Montering	919	1.448	529	2.678	3.207	-	529
05 38	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆR. BEHOV							
52	Botilbud til midlertidige ophold							
	Møllebo. Midlertidige botilbud og genoptræning	54	54	0	5.629	5.862	30.05.13	0
	<b>TRÆNING OM OMSORG I ALT</b>	<b>33.362</b>	<b>45.700</b>	<b>12.338</b>	<b>107.808</b>	<b>134.892</b>		<b>12.337</b>
<b>HANDICAPPEDE</b>								
TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE								
05 38	BEHOV							
50	Botilbud til længerevarende ophold							
Lån	Slotsvænget. Etablering af 32 boliger	11.164	17.369	6.205	50.640	56.846	-	6.205
	Slotsvænget. Øvrige administrationsarealer	1.731	3.578	1.848	7.666	9.513	-	1.848
	Slotsvænget. Statstilskud	0	0	0	0	-1.280	-	0
	Slotsvænget. Montering	2.011	3.468	1.457	2.011	3.468	-	1.457
	Slotsvænget. Servicearealer	193	684	492	3.392	3.884	-	492
	Strandberg. Serviceareal	2.042	2.459	417	9.820	10.237	-	417
Lån	Strandberg. Boliger	3.478	988	-2.490	38.032	35.542	-	-2.490
	Strandberg. Statstilskud	0	0	0	0	-800	-	0
	Strandberg. Monteringsudgifter	2.219	2.105	-113	2.219	2.105	-	-113

\*) Dato angiver anlægsregnskabs godkendelse i kommunalbestyrelsen,  
 X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2013.

**INVESTERINGSOVERSIGT 2013**

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2013	Korr. budget 2013 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2013	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægsbevilling i alt (hele perioden)	Projekt-afslutning 2013 *)	Overførsel til 2014 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
52	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)							
Lån	Caroline Amalievej 118-124. Ombygning til almene boliger	31.391	31.105	-286	85.314	92.346	-	-286
	<b>HANDICAPPEDE I ALT</b>	<b>54.228</b>	<b>61.758</b>	<b>7.530</b>	<b>199.094</b>	<b>211.861</b>		<b>7.530</b>
	<b>GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE</b>							
00 28	FRITIDSOMRÅDER							
20	Grønne områder og naturpladser							
	Etablering af sundhedsstier og -pladser	0	0	0	129	263	-	0
	Etablering af sti og cykeludfordringsbane ved Garderhøj fort	0	200	200	0	200	-	200
	Bellevue Strandpark - Helhedsplan	429	100	-329	429	442	X	-329
00 35	KIRKEGÅRDE							
40	Kirkegårde							
	Renovering af kirkegårde 2010-13	0	122	122	516	638	-	122
02 35	HAVNE							
41	Lystbådehavne mv.							
	Lyngby Sø. Bredssikring	0	59	59	0	59	-	59
	Taarbæk Havn - Istandsættelse 2013 og frem	100	100	0	100	100	X	0
	<b>GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE I ALT</b>	<b>529</b>	<b>581</b>	<b>52</b>	<b>1.174</b>	<b>1.702</b>		<b>52</b>
	<b>TRAFIKANLÆG MV.</b>							
00 25	FASTE EJENDOMME							
13	Andre faste ejendomme							
	Etablering af pavillon på Lyngby Torv	103	490	387	103	2.490	-	387
02 28	KOMMUNALE VEJE							
22	Vejanlæg							
	Trafik og infrastruktur i bymidten. P-henvisning. Rådighedsbeløb 2010	0	1.000	1.000	79	406	-	1.000
	Iværksættelse af betalt parkering i Kgs. Lyngby	244	427	182	3.252	3.434	-	182
	Dialogprojekt - byvision langs Ring 3. LTKs andel af projektleder (Ringby-letbane-samarbejdet)	100	139	39	451	489	-	39
	Udarbejdelse af helhedsplan for Kanalvejsgrunden	155	492	337	1.147	1.485	X	337
	Lyngby Torv. Nyindretning, etape 1	49	47	-2	-94	-96	27.06.13	0
	Renovering af broer:							
	- Renovering af broer - 2012-13 (tidl. år)	3.431	1.172	-2.258	3.431	1.175	xx.xx.14	0
	- Renovering af broer (kommunale bygværker). Rådighedsbeløb	0	8.000	8.000	0	8.000	xx.xx.14	5.742
	Slidlag mv:							
	- Slidlag. Retablering af veje 2013	6.337	7.836	1.499	6.337	7.836	xx.xx.14	1.499
	- Slidlag på kommunale veje - tidl. år	633	1.267	635	633	1.275	X	635
	Støj:							
	- Støjhandlingsplan - facadeisolering	0	100	100	0	1.000	-	100
	- Støjhandlingsplan - støjskærme/støjtavle	0	1.000	1.000	0	6.855	-	1.008

\*) Dato angiver anlægsregnskabs godkendelse i kommunalbestyrelsen,

X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2013.

**INVESTERINGSOVERSIGT 2013**

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2013	Korr. budget 2013 (rådgighedsbeløb)	Restkorr. rådgighedsbeløb 2013	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægsbevilling i alt (hele perioden)	Projekt-afslutning 2013 *)	Overførsel til 2014 (+: uforbrugt rest, -: overskrivelse)	
Konto	Tekst								
	- Indsats mod støj. Støjhandlingsplan (herunder støjhandlingsplan i samarbejde med staten)	0	0	0	0	0	-	0	
	- Støjkortlægning 2013 (tidl. år)	117	126	8	117	126	X	0	
	<b>Cykelstier:</b>								
	- Etablering af cykelstier hovedgaden syd ml. Jernbaneplassen/ Jægersborgvej	643	832	188	3.991	4.379	xx.xx.14	188	
	- Anlæg af supercykelstier	0	0	0	0	0	-	0	
	- Bedre cykelforhold på Lyngby Hovedgade ml. Nørgårdsvej/Jernbanevej	2.292	2.304	12	2.474	2.486	23.01.14	0	
	<b>Skoleveje:</b>								
	- Trafikdæmpende foranstaltninger - Ørholmvej og Gyrithe Lemches Vej	323	324	1	323	324	X	0	
	- Sikring af skoleveje. Forbedring af diverse vejkryds mv.	0	556	556	290	846	X	0	
	- Sikring af skoleveje. Rådgighedsbeløb	1.518	2.015	496	1.518	2.015	-	496	
	- Skoleveje. Skiltning mv. ved inst.	0	146	146	135	281	-	702	
	- Særlig uheldsbekæmpelse. Konsulent og kampagner	15	52	38	222	260	-	38	
	<b>TRAFIKANLÆG MV. I ALT</b>	<b>15.960</b>	<b>28.324</b>	<b>12.365</b>	<b>24.409</b>	<b>45.065</b>		<b>12.353</b>	
	<b>MILJØ OG NATUR</b>								
	00 52 MILJØBESKYTTELSE								
	89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.								
	Uddybning af Fæstningskanalen	167	327	160	244	1.204	-	160	
	02 28 FORSYNINGSVIRKSOMHEDER								
	22 Vandforsyning								
Lån	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U	0	300	300	0	300	-	300
	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	I	0	-300	-300	0	-300	-	-300
Lån	LAR-projekt, Bondebyen	U	0	300	300	0	300	-	300
	LAR-projekt, Bondebyen	I	0	-300	-300	0	-300	-	-300
	<b>MILJØ OG NATUR I ALT</b>	<b>167</b>	<b>327</b>	<b>160</b>	<b>244</b>	<b>1.204</b>		<b>160</b>	
	<b>ADMINISTRATION</b>								
	06 45 ADMINISTRATIV ORGANISATION								
	50 Administrationsbygninger								
	Samling rådhusfunktioner (nyt rådhus)	3.180	3.953	773	4.801	5.020	-	773	
	Rådhuset. Etablering af niveaufri adgang	186	186	0	194	194	27.06.13	0	
	Rådhuset. Borgerservicefaciliteter	0	0	0	0	0	-	0	
	Renovering af eksisterende rådhus	0	0	0	0	0	-	0	
	51 Sekretariat og forvaltninger								
	IT-aktiviteter i 2013 (tidl. år)	1.170	1.292	122	1.170	1.292	X	0	
	IT. Etablering af fibernet (WAN)	5.203	6.471	1.267	7.208	8.475	-	1.267	
	<b>ADMINISTRATION I ALT</b>	<b>9.739</b>	<b>11.901</b>	<b>2.162</b>	<b>13.372</b>	<b>14.980</b>		<b>2.040</b>	

\*) Dato angiver anlægsregnskabs godkendelse i kommunalbestyrelsen,

X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2013.

**INVESTERINGSOVERSIGT 2013**

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2013	Korr. budget 2013 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2013	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægsbevilling i alt (hele perioden)	Projekt-afslutning 2013 *)	Overførsel til 2014 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
<b>PULJEBELØB</b>								
00 25 FASTE EJENDOMME								
10 Fælles formål								
Lån	Grøn klimainvesteringspulje	0	0	0	0	0	-	0
	Velfærdsteknologi - Social- og Sundhedsområdet	917	835	-82	2.082	2.000	xx.xx.14	0
<b>PULJEBELØB I ALT</b>		<b>917</b>	<b>835</b>	<b>-82</b>	<b>2.082</b>	<b>2.000</b>		<b>0</b>
<b>KOMMUNALE EJENDOMME M.M.</b>								
00 25 FASTE EJENDOMME								
13 Andre faste ejendomme								
	Buddingevej 50. Rådgivn., udvikling	0	0	0	740	740	xx.xx.14	0
	Buddingevej 50. Økonomianalyse	0	0	0	168	168	xx.xx.14	0
	Mageskifte af Lyngby Hovedg. 12 m. Pritzels fabrik (Lyngby Hovedg. 10)	0	495	495	2.305	2.800	-	495
	Trongårdsvej 18	0	740	740	0	740	-	740
15 Byfornyelse								
	Byfornyelse Plovvej og Bauneporten	U 1.554	1.942	388	2.878	5.446	xx.xx.14	388
	Byfornyelse Plovvej og Bauneporten	I 0	-1.757	-1.757	0	-3.937	xx.xx.14	-1.757
<b>KOMMUNALE EJENDOMME M.M. I ALT</b>		<b>1.554</b>	<b>1.420</b>	<b>-133</b>	<b>6.091</b>	<b>5.957</b>		<b>-133</b>
<b>I alt anlægsudgifter (netto)/ordinær anlægsportefølje excl. ejendomssalg</b>		<b>194.700</b>	<b>233.266</b>	<b>38.565</b>	<b>448.489</b>	<b>551.283</b>		<b>38.422</b>

\*) Dato angiver anlægsregnskabet godkendelse i kommunalbestyrelsen,  
X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2013.

**INVESTERINGSOVERSIGT 2013**

Beløb i 1.000 kr.

= "Borgernære serviceområder" iht. afgrænsningen fra Kvalitetsfonden		Regnskab 2013	Korr. budget 2013 (rådighedsbeløb)	Restkorr. rådighedsbeløb 2013	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Anlægsbevilling i alt (hele perioden)	Projekt-afslutning 2013 <sup>*)</sup>	Overførsel til 2014 (+: uforbrugt rest, -: overskridelse)
Konto	Tekst							
<b>EJENDOMSSALG</b>								
<b>EJENDOMME - EJENDOMSSALG</b>								
00 22 JORDFORSYNING								
05 Erhvervsformål								
	Salg af ejendom	1.085	1.902	817	1.085	4.919	-	817
05 Ubestemte formål								
	Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer	-5.228	-485	4.743	-5.228	-485	-	0
00 25 FASTE EJENDOMME								
11 Beboelse								
	Lundtoftevej 228 (Østergaard)	6	-1.500	-1.506	83	-1.500	-	-1.506
12 Erhvervsjendomme								
	Salg af Lyngby Hovedgade 1 C-L	0	0	0	55	31	X	0
13 Andre faste ejendomme								
	Salg af diverse ejendomme	124	409	285	611	414	-	251
	Salg Lindegården Peter Lunds Vej	15	15	0	96	15	-	0
	Salg af grunde, hvor Strandberg ligger nu	7	500	493	7	500	-	493
	Salg Nordstrandsv. 101, Nykøbing Sj.	U 210	171	-39	1.095	904	-	0
	Salg Nordstrandsv. 101, Nykøbing Sj.	I 0	0	0	-268	-904	-	0
	Salg af Gyrithe Lemches Vej 20	0	0	0	30	15	-	0
	Salg af arealer ifm. etablering af Idrætsbyen	0	0	0	0	0	-	0
	Salg af Kanalvejsgrunden	0	0	0	18	0	-	0
	Salg af areal på Firskovvej 40-44	26	26	0	26	26	-	0
	Salg af Nørgårdsvej	27	27	0	27	27	-	0
	Gl. Bagsværdvej 51	-3.398	-3.391	7	-3.398	-3.391	-	7
	Salg af areal på Maglebjergvej	-150	-150	0	-150	-150	-	0
	Salg af ejendom	0	-13.755	-13.755	0	-13.755	-	-13.755
05 32 PLEJE OG OMSORG FOR ÆLDRE								
34 Plejehjem og beskyttede boliger								
	Borrebakken. Salg af bygninger	-15.000	-15.000	0	-30.000	-30.000	-	0
	Solgården III. Salg af boliger	0	-4.486	-4.486	0	-4.486	-	-4.486
<b>I alt salgsindtægter</b>		<b>-22.275</b>	<b>-35.717</b>	<b>-13.441</b>	<b>-35.911</b>	<b>-47.819</b>		<b>-18.179</b>

\*) Dato angiver anlægsregnskabs godkendelse i kommunalbestyrelsen,

X angiver, at anlægsregnskabet søges godkendt ifm. behandling af Regnskab 2013.

## ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

### ANLÆGSVIRKSOMHEDEN

#### Generelle bemærkninger

Som det fremgår af hovedoversigten samt investeringsoversigten udviser det samlede anlægsområde et regnskabsresultat på 25,124 mio. kr. i mindreforbrug.

Dette er som en konsekvens af, at den ordinære anlægssportefølje afslutter 2013 med et restbudget på -38,565 mio. kr. og at området for ejendomssalg afslutter 2013 med et resultat på 13,441 mio. kr. i netto-mindreindtægter. Hovedårsagen er tidsforskydninger jf. mere detaljerede bemærkninger i nedenstående.

*Den ordinære anlægssportefølje* har i 2013 et nettoforbrug på 194,700 mio. kr. Årets korrigerede budget (rådighedsbeløb) udgjorde 233,266 mio. kr. Efter gennemgang af de enkelte anlægsarbejder overføres samlet 38,421 mio. kr. Restbudget på 0,144 mio. kr. tilgår kommunekassen – primært som følge af afsluttede projekters mindreforbrug.

*Området for ejendomssalg* har i 2013 nettoindtægter på -22,275 mio. kr. Området var budgetlagt med en korrigeret forventning på -35,717 mio. kr. Af udestående vedr. ejendomssalg og aktiviteter forbundet med ejendomssalg overføres 18,179 mio. kr. til 2014. Restbudget på -4,096 mio. kr. (merindtægter) tilgår kassen.

#### **Den ordinære anlægssportefølje (ekskl. ejendomssalg)**

Årets korrigerede nettoanlægsbudget består af:

Oprindeligt nettoanlægsbudget 2013 .....	172,873 mio. kr.
Tidsforskydninger til 2013 i 3. anslået regnskab 2012, der ikke er indarbejdet i det oprindelige Budget 2013-16.....	39,088 mio. kr.
Anlægsoverførsler fra 2012 til 2013 i Regnskab 2012.....	19,435 mio. kr.
Overførsel fra drift til anlæg fra 2012 til 2013 i Regnskab 2012 .....	0,028 mio. kr.
Fremrykninger fra 2014 til 2013 grundet hævet anlægsloft.....	32,463 mio. kr.
Tidsforskydninger mellem 2013 og 2014 (1., 2. og 3. anslået regnskab) .....	-43,298 mio. kr.
Øvrige ændringer (1., 2. og 3.anslået regnskab) .....	6,905 mio. kr.
Konsulentafgifter (hele året).....	-0,578 mio. kr.
Politiske mødesager .....	<u>6,350 mio. kr.</u>
Korrigeret budget (rådighedsbeløb) .....	233,266 mio. kr.



## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **SKOLER**

#### ***Engelsborgskolen. Montering forsatsrammer, Klimapulje 2013***

Projektet har indbefattet, at bygningerne C og E fik monteret forsatsrammer (bygningerne D, F og G fik det samme i 2012). De nye forsatsrammer er lydisolerede og indebærer større energibesparelse sammenlignet med ellers anvendte 2-lags energiruder. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 19.03.2013. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Det akkumulerede forbrug på 0,390 mio. kr. dækker alene over forbrug afholdt i 2013. Anlægssummen (hele projektperioden) udgør 0,390 mio. kr., hvoraf der er tildelt anlægsbevilling i 2013. Projektet er afsluttet uden overskridelse. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

#### ***IT i folkeskolen. Forsøg digitale læringsmidler***

Opgaven har bl.a. haft det formål, at gennemføre en udbygning af IT-mæssige elinstallationer på 4 af kommunens skoler. Derudover skulle det gøres muligt at give private adgang til skolen ressourcer - nærmere forstået ny serviceplatform. Projektet er forudsætning for en øget anvendelse af digitale læremidler i folkeskolen.

Projektet afsluttes først endeligt i 2014. Der overføres uforbrugte midler til 2014, som med udgangen af 2013 udgør 65.674 kr. Dertil skal så tilføjes 27.629 kr. fra projekt "IT-aktiviteter i 2013" jf. nedenstående. Korrigeret overføres således samlet 93.303 kr. til 2014.

#### ***Trongårdsskolen. Isolering loft, Klimapulje 2013***

Projektet har indbefattet isolering af loft over skolens gymnastiksale. Der er isoleret med granulat og etableret loftslem og gangbro. Der er isoleret op til bygningsreglementets krav i 2015. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 19.03.2013. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje.

Projektet afsluttes med en mindre overskridelse på 800 kr. Beløbet anbefales finansieret via projekt "Lyngby Stadion. Ventilationsanlæg, Klimapulje 2012". Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

#### ***Trongårdsskolen. Udskiftning vinduer, Klimapulje 2013***

Projektet har indbefattet udskiftning af vinduer og tætning i false. De nye vinduer overholder krav til BR2010 og fremtidige bygningsreglementer. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 19.03.2013. Kommunen har udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Projektet afsluttes uden overskridelse. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

#### ***Trongårdsskolen. Varmtvandsbeholder, Klimapulje 2013***

Projektet indbefatter etablering af decentrale varmtvandsbeholdere. Eksisterende varmtvandsforsyning nedlukkes i dele af bygningen og der opsættes i stedet el-gennemstrømningsvandvarmere i forsyningsområdet. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 19.03.2013. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Der er ikke afholdt forbrug på projektet i 2013 til trods for, at der er givet anlægsbevilling. Opgavens forsinkelse skyldes opgavemængden ifm. kommunens omorganisering. Der overføres uforbrugt rådighedsbeløb på 0,100 mio. kr. fra 2013 til 2014 mhp. implementering i 2014.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **Taarbæk Skole. Montering forsatsrammer, Klimapulje 2013**

Projektet har montering af forsatsrammer mod nord og SFO, idet østsiden blev udskiftet med forsatsrammer i 2012. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 19.03.2013. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Projektet afsluttes uden overskridelse. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### **Virum Skole. Solcelleanlæg, Klimapulje 2012**

Projektet har strakt sig over 2 år og viser et samlet akkumuleret forbrug på 1,949 mio. kr. Anlægssummen (hele projektperioden) udgjorde oprindeligt 1,95 mio. kr., hvorfra der siden er afleveret midler til konsulentafgift i 2013. Korrigeret rådighedsbeløb udgør hermed 1,926 mio. kr., hvoraf 0,403 mio. kr. var uforbrugte midler fra 2012 til 2013.

Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 27.02.2012. Kommunen har udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Projektet afsluttes med en overskridelse på 22.747 kr. Merforbruget skyldes primært, at projektet, foruden solcelleanlæg på taget i Bygning 1, er udvidet til også at omfatte renovering af ventilationsanlæg, som betjener mediatek, tandklinik og nogle klasselokaler på skolen. Overskridelsen finansieres via overskydende midler fra projekt "Lyngby Stadion. Varmegenindvinding afløb, Klimapulje 2012" (se nedenstående afsnit herom). Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### **Virum Skole. LED-belysning, Klimapulje 2013**

Projektet har indbefattet udskiftning af ældre belysningsanlæg på dele af skolen. Der er i stedet monteret LED-belysning med dagslysstyring og bevægelsesmeldere. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 19.03.2013. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Projektet afsluttes uden overskridelse. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### **Lindegårdsskolen. Udbygning/indskoling**

Der er afsat en samlet anlægssum på 30,368 mio. kr. fordelt med rådighedsbeløb på 0,438 mio. kr. i 2013, 19,930 mio. kr. i 2014 og 10,0 mio. kr. i 2015. Der er endnu ikke meddelt anlægsbevillinger til projektet. Beløbet på 0,438 mio. kr. overføres til 2014.

Rådgiverudbud, programmering, projektering og udbud antages at være frem til efteråret 2014. Herefter påbegyndes byggefasen, hvis afslutning vil bl.a. være bestemt ud fra, hvilken løsning der findes på balancen ml. tilbygning og ombygning. Det anslås, at byggeriet står klart ultimo 2015/medio 2016.

### **IT i folkeskolen**

Projektet vedr. højkapacitet-netværksadgang – herunder bl.a. kabling, anskaffelse og installering af hardware på skolerne. Det skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet "IT folkeskolen. Forsøg digitale læringsmidler".

Projekt "IT i folkeskolen" var oprindeligt fordelt med et rådighedsbeløb på 3,5 mio. kr. i hvert af årene 2013 og 2014. Grundet muligheder for hævet anlægsloft, blev også budgettet for 2014 ført over til 2013. Derudover er der via kompenserende besparelser i driftsregi tilført ekstra 7,0 mio. kr. (ØK 19.09.2013). Beløbet skal imødegå bl.a. øget ressourcebehov grundet et større omfang af skoler end oprindeligt kalkuleret. Derudover har infrastrukturens modernisering vist sig mere omfattende end oprindeligt antaget.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

Projektet er afsluttet i 2013. Finansiering af projektets overskridelse på 12.030 kr. dækkes via projekt "IT-aktiviteter i 2013" (se nærmere herom i afsnit for dette projekt).

*Inden for SKOLER overføres 0,632 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **BØRN**

### ***Fleksible institutioner. Ombygning***

Årets rådighedsbeløb på 2,030 mio. kr. er anvendt til "Taarbæk Børnehus. Samling på Taarbæk Strandvej 84" (KMB 01.11.2012).

### ***Taarbæk Børnehus. Samling på Taarbæk Strandvej 84***

Bevilling på samlet 2,414 mio. kr. er tildelt via rådighedsbeløb til "Fleksible institutioner". De resterende 0,401 mio. kr. stammer fra afsluttede anlægsprojekter "Udbygning af køkkener i daginstitutioner" og "Genåbning af Trinbrættet. Arbejdet vedr. Taarbæk Børnehus blev påbegyndt i november 2012. Ultimo 2013 tilbagestår 0,569 mio. kr. i uforbrugte midler, som overføres til 2014. Tidsplanforskydninger skyldes, at byggetilladelse til liggehal ikke har kunnet bevilges forud for lokalplan-godkendelse. Arbejdet påbegyndes i foråret 2014.

### ***Forebyggelsescentret. Flytning og samling***

Projektet kan afsluttes med et mindre overskud på 629 kr. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

*Inden for BØRN overføres 0,569 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **IDRÆT**

### ***Lundtoftehallen. Udskiftning af ventilationsanlæg, Klimapulje 2011***

Projektet har strakt sig over 3 år og viser et samlet akkumuleret forbrug på 0,996 mio. kr. Projektet udviser et mindreforbrug på 29.012 kr., som tilgår kassen. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje.

Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 02.05.2011. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Lyngby Idrætsby, helhedsplan***

Den overførte bevilling på 0,391 mio. kr. fra 2012 til 2013 videreføres til 2014. Ud over overførselssummen er der ikke afsat yderligere midler til projektet.

### ***Lyngby Idrætsby. Breddeidrætsfaciliteter***

I 2013 fortsatte opgaven omkring programmering. Ligeledes blev udbuddet gennemført. Som led i 3. anslået regnskab 2013 overførtes 13,0 mio. kr. fra 2013 til 2014. Størsteparten af anlægssummen på 47,468 mio. kr. er anlægsbevilget. Årets merforbrug på 2.039.401 kr. overføres til 2014, hvor der er afsat et korrigeret rådighedsbeløb på 33,320 mio. kr. Året 2015 er sidste budgetlagte periode for projektet.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### ***Lyngby Idrætsby. Svømmehal***

I 2013 omhandlede arbejdet med projektering, udbud og udførelse.

Af årets rådighedsbeløb på 3,497 mio. kr. er der kun meddelt anlægsbevilling for 1,847 mio. kr. Årets resultat viser et merforbrug på 1,291 mio. kr. Der udestår således anlægsbevilling på projektet. Mødesag herpå fremlægges primo 2014. Merforbruget overføres til 2014, hvor der er afsat et rådighedsbeløb på 6,114 mio. kr. Året 2014 er sidste budgetlagte periode for projektet.

### ***Lyngbyhallen***

Der er overført 4,500 mio. kr. fra 2013 til 2014, som led i 3. anslået regnskab 2013. Korrigeret rådighedsbeløb på 169.000 kr. står uforbrugt. Det uforbrugte budget overføres til 2014. Således vil der herefter være et korrigeret rådighedsbeløb på 4,669 mio. kr. i 2014, som svarer til hele projektets anlægssum.

### ***Lyngby Idrætsby. Nedrivning og leje af pavilloner***

Merforbruget på -95.634 kr. overføres til 2014, idet der i 2015 er afsat et budget på 1,031 mio. kr. Størsteparten af anlægssummen på 9,716 mio. kr. er anlægsbevilget. Leje af pavilloner fortsætter i 2014. Året 2014 er sidste budgetlagte periode for projektet. Projektet har været i gang siden 2011. Projektet forventes afsluttet april 2015 – samtidig med anlægsprojektet "Lyngby Idrætsby. Breddeidrætsfaciliteter".

### ***Tilskud til kunststofbane i Lundtofte/Donation – Kunststofbane i Lundtofte***

Etableringen af 3. generations kunstgræsbanen er blevet en anelse forsinket grundet nogle afklaringer omkring opgavens færdiggørelse. Endelig afslutning påregnes omkring marts 2014. Af samme grund overføres restkorrigeret rådighedsbeløb på 0,555 mio. kr. Indtægtssiden udviser fuld balance, idet man har hjemtaget det budgetlagte beløb.

Kommunen har selv finansieret 0,5 mio. kr. til projektet indledningsvist. Sidenhen er ekstra 0,040 mio. kr. tildelt via start- og udviklingspuljen under Folkeoplysningsudvalget (KMB 19.03.13/26.09.13). I projektfinansieringen indgår deslige eksternt bidrag fra Lundtofte Boldklub via diverse donationer. Fra indtægterne fragår forlods 17,5% i særlig momsafregning til staten i tilfælde med bidrag/tilskud fra bl.a. fonde, private virksomheder, foreninger mv.

### ***Lyngby Idrætsby. Opvisnings-superligastadion***

Merforbruget på 120.241 kr. på udgiftssiden og mindreindtægten på 500.000 kr. på indtægtssiden overføres til 2014. Modtagelse af eksternt tilskud, i form af donation fra boldklub, samt kommende budgetmæssige justeringer på indtægtssiden (herunder bl.a. ang. moms) vil imødegå de negative overførselsbeløb. Anlægssummen for den samlede opgave udgør 34,687 mio. kr. og alt er anlægsbevilget. Som led i regeringens hævede anlægsloft for 2013 blev 7,0 mio. kr. fremrykket til 2013. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet forventes afsluttet samtidig med afslutning af anlægsopgaven "Lyngby Idrætsby. Retablering af atletikfaciliteter".

### ***Lyngby Stadion. Ventilationsanlæg, Klimainvesteringspulje 2012/erstattet af: Lyngby Stadion. Varmegenvinding afløb, Klimainvesteringspulje 2012.***

Projektet har ændret karakter, idet de oprindelige intentioner om at udskifte ventilation til udendørs omklædningsrum afventer konvertering til fjernvarme – hvilket sker inden for de næste par år. Ved at udskyde opgaven, opnår man en mere hensigtsmæssig indretning af kedelrum, idet overgangen til fjernvarme vil betyde, at kedlerne fjernes. Bevillingen er i stedet anvendt til andre energioptimerende tiltag på stedet, idet man har installeret varmegenvinding på afløbet fra bruservandet. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 27.02.2012. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Projektet har strakt sig over 2 år og viser et samlet akkumuleret forbrug på 0,199 mio. kr. Projektet udviser et mindreforbrug på 97.252 kr. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

Overskuddet bidrager delvist til finansiering af underskud på 22.247 kr. under klimatiltaget vedr. "Virum Skole. Solcelleanlæg, Klimapulje 2012" samt underskud på 800 kr. under klimatiltaget vedr. "Trongårdsskolen. Isolering loft, Klimapulje 2013". Restbeløbet på 74.205 kr. tilgår kassen. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

**Lyngby Stadion – Renovering af forhus, opvisningshal og omklædningsbygning/baghus**  
Arbejdet med helhedsplanlægningen fortsatte i 2013. Den overførte rest fra 2012 på 1.325.994 kr. er uberørt. Beløbet overføres til 2014. Der er ikke afsat yderligere budget til projektet. Samlet anlægssum udgør 3,993 mio. kr., hvoraf alt er anlægsbevilget. Projektet har været i gang siden 2011.

### **Lyngby Svømmehal. Termoruder, Klimapulje 2013**

Projektet har indbefattet udskiftning af 2-lags termoruder til 3-lags energiruder. De nye vinduer overholder krav til BR 2015 og fremtidige bygningsreglementer. Der kan henvises til behandling i Kommunalbestyrelsen 19.03.2013. Kommunen udnytter muligheden for lånefinansiering af disse initiativer.

Projektet kan afsluttes uden budgetoverskridelse. Finansieringen er blevet til via grøn klimainvesteringspulje. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### **Lyngby Idrætsby. Institutioner**

Som led i 3. anslået regnskab 2013 blev der overført 2,0 mio. kr. til 2014. Af den samlede anlægssum på 49,510 mio. kr. er intet anlægsbevilget. Mødesag herpå fremlægges primo 2014. Der tilbagestår et rådighedsbeløb på 2,029 mio. kr. i 2013 som overføres til 2014. Projektet er budgetlagt frem til og med 2015.

### **Lyngby Idrætsby. Retablering af atletikfaciliteter**

Projektet udviser et mindreforbrug på 826.475 kr. Der er fremrykket 7,5 mio. kr. til 2013 som følge af regeringens hævede anlægsloft. Korrigeret anlægssum udgør 14,938 mio. kr. Der mangler fortsat at blive frigivet 2,463 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet.

*Inden for IDRÆT overføres 1,250 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **KULTUR**

### **Templet. Renoveringsopgaver**

Projektet blev påbegyndt i 2012 med en anlægssum på 0,884 mio. kr. finansieret via projekt "Udvikling af kulturelle faciliteter" (KMB 26.03.2014). Samme år fragik 0,124 mio. kr. til gennemførelse af opgaven med retablering af Templets bar og mobilscene (KMB 03.09.2012). Ydermere tilbageallokerede man 0,091 mio. kr. til projektet vedr. "Udvikling af kulturelle faciliteter". Korrigeret stod således 0,669 mio. kr. til renovering af gulve og toiletter.

Ved projektafslutning havde man afholdt udgifter på samlet 0,641 mio. kr. – hvoraf størsteparten af aktiviteterne lå i 2012. Den uforbrugte bevillingsrest på 27.663 kr. tilgår kassen. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### **Templet. Retablering af bar og mobilscene**

Projektet er afsluttet med et mindreforbrug på 703 kr., som tilgår kassen. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### ***Udvikling af kulturelle faciliteter***

Anlægssummen er på 1,632 mio. kr. Det er påtænkt, at ombygge stueetagen med indretning af anretterkøkken, kølerum, bar, ændring af flugtvejsforhold fra musiksal samt nyt indgangsparti til Klampenborgvej.

Tidsplanforskydninger har medført, at man ikke har været i stand til at gennemføre opgaven i 2013. Der overføres uforbrugt rådighedsbeløb fra 2013 til 2014 til imødegåelse af projektafvikling i perioden forår og sommer 2014.

*Inden for KULTUR overføres 1,632 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **TRÆNING OG OMSORG**

### ***Baunehøj. 118 boliger. Serviceareal***

Fase II omhandler etablering af 55 nye plejeboliger (udover forudgående 63). Merforbruget på -392.839 kr. har sammenhæng til en negativ overførsel fra 2012 til 2013. Merforbruget overføres til 2014, hvor slutposter udestår bl.a. vedr. tilgodehavender. Endeligt anlægsregnskab (skema C) forventes afsluttet i løbet af 2. kv. 2014. Anlægssummen udgør korrigeret 34,967 mio. kr. Alt er frigivet. Projektet har været aktivt siden 2009. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet.

### ***Baunehøj. Statstilskud. Serviceareal***

Denne del af projektet er afsluttet, idet der er hjemtaget statstilskud i overensstemmelse med budgetlagte -2,20 mio. kr. i 2013. Samlet set udgør anlægssummen -3,909 mio. kr., hvoraf -1,709 mio. kr. blev hjemtaget i 2012. Der er ingen overførsler på dette projekt. Anlægsregnskab forventes afsluttet i løbet af 2. kv. 2014 og forelægges sammen med slutregnskabet for boligdelen.

### ***Bredebo. Kommunal andel af 96 nye boliger. Serviceareal***

I 1. etape opføres 48 nye plejeboliger med tilhørende servicearealer. Projektet er igangsat, men har været præget af udfordringer som følge af oprindelig entreprenørens konkurs. Der pågår voldgiftssag vedr. dette. Den 1. etape afsluttet blev med indflytning i foråret 2013. 2. etape er igangsæt med forventet indflytning primo august 2014. Projektet har været aktivt siden 2010. Mindreforbruget på 7.308.402 kr. skyldes tidsforskydninger. Beløbet overføres til 2014. Anlægssummen udgør korrigeret 58,818 mio. kr. Sidste budgetår for opgaven er 2014. Skema C vil tidligst ligge klar med udgangen af 1. kv. 2015 (afhænger af status for voldgiftssag).

### ***Bredebo. Montering***

Monteringsdelen (inventarindkøb og monteringsopgaver i den sammenhæng) kører hovedsagligt efter planen. Mindreforbruget på 371.056 kr. skyldes tidsplanjusteringer. Beløbet overføres til 2014 – sidste budgetår for opgaven. Anlægsbevilling udgør korrigeret 10,140 mio. kr. Aflæggelse af regnskab vil følge aflæggelsen af slutregnskabet for boligdelen.

### ***Solgården III. Nyt aktivitetscenter***

Denne sidste fase vedr. Solgården omfatter 30 nye plejeboliger. Boliger står færdige og indflytning har fundet sted. Anlægsbevilling udgør 3,196 mio. kr. Grundet forsinkelser med slutaftregninger (herunder grundsalg) overføres restkorrigeret budget på 1.393.221 kr. til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet har været aktivt siden 2010. Skema C forventes klar inden udgangen af 1.halvår 2014. Samtidig forelægges endeligt anlægsregnskab.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **Solgården. Montering**

Monteringsdelen (inventarindkøb og monteringsopgaver i den sammenhæng) har været præget af tidsplanforsinkelser. Mindreforbruget på 528.724 kr. overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet har været aktivt siden 2. Aflæggelse af regnskab vil følge aflæggelsen af slutregnskabet for boligdelen.

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

På opgaven for de tilknyttede servicearealer er der tidsplanforsinkelser. Det har sammenhæng til boligdelen. Mindreforbruget for 1.662.870 kr. overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet har aktivitetsmæssigt været i gang siden 2012.

### **Solgården III. Statstilskud til anlæg af 30 nye boliger. Serviceareal**

Indtægtsbevilling vedr. statstilskuddet på korrigerede -1,103 mio. kr. blev periodiseret til 2014. Dette skete som led i ½-årsregnskabet 2013. Afregning af statstilskud i den sammenhæng sker blot 2 gange årligt (forår og efterår). Hjemtagelse forudsætter, at alle delprojekter er afsluttet. Der hjemtages et fast beløb baseret på en enhedspris pr. antal opførte boliger.

### **Solgården III. Øvrige administrations arealer**

Opgaven ligger ud over "rammebeløbet" for projektets boligdel og servicearealer. Der er ikke tilskud forbundet med denne del af projektet.

Årets bevilling på 909.424 kr. stammer fra en overførsel fra 2012. Der er ikke afholdt forbrug på opgaven i 2013 grundet tidsplanforsinkelser i sammenhæng med boligdelen. Mindreforbruget overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet blev påbegyndt med aktiviteter i 2009. Aflæggelse af regnskab vil følge slutregnskabet for boligdelen.

### **Omsorgsboliger. Helhedsplan**

Projektet vedr. opførelsen af 40 omsorgsboliger (KMB 27.06.2013) efter almenboligloven. De skal placeres på Buddingevej 50 – hvor tidl. Lyngby Statskole havde til huse. Erstatte forudgående planer for placering ved Trongården. Der vil være tale om en kombineret renovering af oprindelig bygning samt nybyggeri.

Der har været afholdt skitsekonkurrence over efteråret 2013. Vinderprojektet består af 2-3 etagers punkthuse sammenbundet i klyngeformation. Der pågår viderebearbejdning af skitseforslag frem til udgangen af marts 2014. Lokalplan forventes vedtaget af KMB i september 2014. Kommuneplan skal deslige justeres.

Efter EU-udbud forventes totalentreprisen afgjort med udgangen af juli 2014. Der er gennemført semiscreening af bestående bygning for asbest, PCB, bly og skimmelsvamp. Boreprøver har vist, at fundering kan foregå på traditionel vis. Skema A og B forventes omkring 3.kvt. 2014 (lokalplanen skal være færdig først). Over sensommeren pågår projektering. Byggetilladelse forventes at ligge i perioden august-september 2014. Byggeriet påbegyndes ca. oktober 2014 og forventes at vare frem til udgangen af 2015. Indflytning pågår i måneden derefter. Slutteligt vil Skema C ligge klar antageligt med udgangen af juni/juli måned 2016.

Den meddelte anlægssum på 2,0 mio. kr. udgør korrigeret 1,971 mio. kr. efter årets afregning af intern konsulentafgift. Som led i tidsplanforskydninger er 1,0 mio. kr. heraf periodiseret til 2014. Årets tilbagestående budgetrest på 556.688 kr. overføres til 2014.

### **Møllebo. Midlertidige botilbud og genoptræning**

Anlægsopgaven har haft til formål at etablere 33 midlertidige plejeboliger, bl.a. til at nedbringe antallet af betalingsventedage for færdigbehandlede borgere. Man har samtidig bibeholdt 7 almene plejeboliger. Genoptræningsfaciliteter er samlet og vagtcentral er flyttet fra Baunehøj.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

Projektet bidrager til kommunens omlægning af utidssvarende plejeboliger til nye opgraderede udgaver. Ombygningen stod færdig sommeren 2012.

Projektet er afsluttet. Der er godkendt anlægsregnskab i KMB 30.05.2013. Projektoverskuddet på ca. 0,229 mio. kr. blev tilført kassen.

*Inden for TRÆNING OG OMSORG overføres 12,337 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **HANDICAPPEDE**

### ***Slotsvænget. Etablering af 32 boliger***

Efter ombygning rummer botilbuddet nu 20 opdaterede boliger samt 12 nye kommunale ældreboliger. De afløser tidligere 40 utidssvarende enheder. Boligerne er ombygget i to etaper. De sidste indflytninger blev gennemført i nov. 2013. Byggeopgaven er gennemført, men der udestår slutafregninger. Årets mindreforbrug 6.205.462 kr. overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Samlet anlægsum udgør 56,846 mio. kr. Projektet har været i gang siden 2010. Skema C Endeligt regnskab (skema C) forventes medio 2014.

Eftersom byggeriet er efter almenboligloven er der låneadgang til dette (kortfristet byggelån i byggefasen som efterfølgende omlægges til langfristet lån). Støttet byggeri gælder dog kun projektets boligdel.

### ***Slotsvænget. Montering***

Monteringsdelen (inventarindkøb og monteringsopgaver i den sammenhæng) er forsinket i sammenhæng med boligdelen. Årets mindreforbrug på 1.457.341 kr. overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Samlet anlægsum udgør korrigeret 3,468 mio. kr. Endeligt regnskab vil følge aflæggelsen af regnskabet for boligdelen.

### ***Slotsvænget. Servicearealer***

På opgaven for de tilknyttede servicearealer er der forsinkelser. Det har sammenhæng til boligdelen. Mindreforbruget på 491.599 kr. overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet har været i gang siden 2011. Anlægssummen udgør korrigeret 3,884 mio. kr. Aflæggelse af regnskab vil følge aflæggelsen af regnskabet for boligdelen.

### ***Slotsvænget. Statstilskud***

Indtægtsbevilling vedr. statstilskuddet på -1,280 mio. kr. blev overført til 2014. Dette skete som led i ½-årsregnskabet 2013. Afregning af statstilskud i den sammenhæng sker blot 2 gange årligt (forår og efterår). Hjemtagelse forudsætter, at alle delprojekter er afsluttet. Der hjemtages et fast beløb baseret på en enhedspris pr. antal opførte boliger.

### ***Slotsvænget. Øvrige administrationsarealer***

Opgaven ligger ud over "rammebeløbet" for projektets boligdel og servicearealer.

Mindreforbruget på 1.847.640 kr. skyldes forsinkelser og overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet blev påbegyndt med aktiviteter i 2010. Anlægssummen udgør 9,514 mio. kr. Aflæggelse af regnskab vil følge regnskabet for boligdelen.



## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **Strandberg boliger (Chr. X's Allé)**

Det nye botilbud til borgere med autisme erstatter det forudgående "Strandberg" i tilknytning til botilbuddet på Chr. X's Allé. Der er etableret 18 boliger, 2 udslyningsboliger samt tilhørende servicearealer. Byggeriet blev påbegyndt primo 2012 og indflytning har fundet sted. Der blev holdt indvielse ultimo oktober 2013.

Der er en overskridelse på -2.489.579 kr. som overføres til 2014. Der er ikke afsat yderligere bevil-linger til projektet. Samlet anlægssum udgør korrigeret 35,542 mio. kr. Der udestår regulering vedr. Skema B-tillæg på den gamle del af arealet. Skema C antages ikke klar før Skema B-tillæg er faldet på plads. Projektets afslutning – herunder med aflæggelse af anlægsregnskab - bliver i løbet af 2014.

Eftersom byggeriet er efter almenboligloven er der låneadgang til dette (kortfristet byggelån i byg-gefase som efterfølgende omlægges til langfristet lån). Støttet byggeri gælder dog kun projektets boligdel.

### **Strandberg. Monteringsudgifter**

Monteringsdelen (inventarindkøb og monteringsopgaver i den sammenhæng) udviser en overskri-delse på 113.164 kr. som overføres til 2014. Ud over anlægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Der udestår slutposterings samt indarbejdelse af effekter af Skema B-tillæg. Samlet anlægssum udgør korrigeret 2,105 mio. kr. Regnskab vil følge aflæggel-sen af regnskabet for boligdelen.

### **Strandberg. Serviceareal**

Som led i 3.anslået regnskab 2013 er der tilgået 1,299 mio. kr. i 2013 (kompenserende foranstalt-ninger via to andre anlægsprojekter) til at imødegå ekstra renoveringsudgifter, som skulle leve op til tilgængelighed i og til bygningen samt til ekstra udgifter vedr. varme/teknik.

Mindreforbruget på 416.656 kr. overføres til 2014, hvor der udestår slutposterings. Ud over an-lægsoverførsel fra 2013 til 2014, er der ikke afsat yderligere bevillinger til projektet. Projektet har aktivitetsmæssigt været i gang siden 2012. Anlægssummen udgør korrigeret 10,237 mio. kr. Af-læggelse af regnskab vil følge aflæggelsen af regnskabet for boligdelen.

### **Strandberg. Statstilskud**

Indtægtsbevilling vedr. statstilskuddet på -0,800 mio. kr. blev overført til 2014. Dette skete som led i ½-årsregnskabet 2013. Afregning af statstilskud i den sammenhæng sker blot 2 gange årligt (forår og efterår). Hjemtagelse forudsætter, at alle delprojekter er afsluttet. Der hjemtages et fast beløb baseret på en enhedspris pr. antal opførte boliger. P.t. forventes hjemtagelse af statstilskud gennemført efteråret 2014.

### **Caroline Amalie Vej 118-124 (Borrebakken), ombygning til almene boliger**

Kommunalbestyrelsen har ultimo 2010 besluttet, at energi- og handicapoptimere ældreboligerne på Caroline Amalie Vej 118-124 til almene boliger. Byggeriet er igangsat og udføres i 4 etaper, slut-tende ultimo 2014. Der overføres et merforbrug på 286.366 kr. til 2014. Samlet anlægssum udgør 92,478 mio. kr.

Der er kalkuleret med sidste indflytning i nr. 124 primo september 2014. Herefter påbegyndes let-tere indvendig vedligeholdelse af bygningen nr. 118. Planlagt indflytning i nr. 118 er primo oktober 2014.

Eftersom byggeriet er efter almenboligloven er der låneadgang til dette (kortfristet byggelån i byg-gefase som efterfølgende omlægges til langfristet lån). Støttet byggeri gælder dog kun projektets boligdel.

*Inden for HANDICAPPEDE overføres 7,530 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **SUNDHED**

#### ***Sundhedshus, Buddingevej 50***

Projektet er lukket. Rådighedsbeløb på 0,925 mio. kr., til indledende undersøgelser for muligheden af at etablere sundhedshus i den tidligere statskole, er i 2013 overført til drift. Det skyldes, at der siden er skabt andre planer for bygningen. Beløbet skal i stedet imødegå ejendommens vedligeholdelsesbehov, indtil den finder anden funktion. Der aflægges ikke regnskab i sagen, da der ikke har været forbrug forbundet med anlægsbudgettet.

*Inden for SUNDHED er der ingen overførsler fra 2013 til 2014.*

### **GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE**

#### ***Etablering af sundhedsstier og -pladser***

Der er en anlægssum på i alt 0,263 mio. kr. Projektet blev påbegyndt i 2010 og finansieret gennem kompenserende foranstaltninger fra tre andre anlægsprojekter ("Idrætsanlæg. Vedligeholdelse og udbygning", "Fremtidigt behov for genoptræning" og "Genopretning af grønne områder 2005-14"). Der har alene været afholdt forbrug i 2011. Der pågår projektering vedr. afmærkning af sti langs Mølleåen. Andre er desuden i "pipeline".

#### ***Etablering af sti og cykeludfordringsbane ved Garderhøj fort***

Der er en anlægssum på 0,20 mio. kr. Der har endnu ikke været forbrug på projektet. Placering af sti afventer godkendelse af fredningsmyndighederne. Derudover udestår fundraising til dele af etableringen. Projektet forventes at strække sig til engang i 2015. Rådighedsbeløbet overføres fra 2013 til 2014.

#### ***Bellevue Strandpark – Helhedsplan***

Anlægssummen på 0,448 mio. kr. er budgetlagt med hhv. 0,10 mio. kr. i 2013 og 0,348 mio. kr. i 2014 (KMB 30.05.2013). Beløbet dækker planmaterialets 1. fase, som vedr. renovering af kystnære konstruktioner. Lyngby-Taarbæk Kommunes finansieringsandel udgør 2/33 i overensstemmelse med ejerskabsandel i interessentskabet. Idet budgetlægningen var lagt an på en rateopdelt afregning afsluttes regnskabsåret med en overskridelse, idet faktura ikke var opsplittet. Overskridelsen på 329.272 kr. overføres til 2014. Projektet er afsluttet. Samlet set udviser opgaven et mindreforbrug på 18.227 kr. Beløbet går i kassen ved 1. årsregnskab 2014. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

#### ***Renovering af kirkegårde i 2010-13***

Der er afsat en korrigeret anlægssum på 0,638 mio. kr. Midler skal anvendes til friarealerne og udvikling af kirkegårdene. Der er bevilget 75%-tilskud fra statens tilgængelighedspulje til etablering af handicapvenlige adgange til bygningerne på Lyngby Parkkirkegård. Til at imødegå kommunens egenbetaling overføres årets uforbrugte rådighedsbeløb fra 2013 til 2014. Projektet forventes at strække sig til engang i 2015.

#### ***Lyngby Sø. Bredsikring***

Rådighedsbeløbet (fra 2012) på 0,059 mio. kr. skal anvendes til bredsikringen ved Lyngby Sø i Folkeparken (rekreativt areal mod syd) og ved stien langs søpromenaden (KMB 24.09.2012). Der er ikke gennemført aktiviteter i 2013 – men disse forventes afviklet i 2014. Beløbet overføres således til 2014.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **Taarbæk Havn – Istandsættelse 2013 og frem**

I forlængelse af ½-års-regnskabet 2013 budgetlægges opgaven på vedvarende basis. Det årlige rådighedsbeløb skal imødegå fremadrettet aftale om årligt tilskud til reparationsarbejder. Årets resultat udviser fuld budgetbalance, hvorfor overførsler ikke er aktuelle. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

*Inden for GRØNNE OMRÅDER/KIRKEGÅRDE overføres 0,052 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **TRAFIKANLÆG MV.**

### **Etablering af pavillon på Lyngby Torv**

KMB har 27.06.2013 vedtaget, at kommunen opfører en 75 m<sup>2</sup> pavillon som rådhus. Fremtidig forpagter skal forestå indvendig aptering, inventar og indvendige overflader. Lejekontrakt er uopsigelig fra kommunens side de første 10 år. Der er samtidig afsat driftsmidler til offentligt toilet. Finansieringen til anlægsopgaven er sket som midlertidigt udlån på 2,5 mio. kr. via anlægskontoen for slidlag. Tilbageallokering sker med fast beløb over 10 år og er afstemt ift. fremtidig forpagterindtægt.

TMU har godkendt skitseforslag og revideret hovedtidsplan 05.11.2013. Der er fremsendt anmodning om byggetilladelse medio november 2013. TMU har 03.12.2013 principgodkendt, at planerne ligger inden for rammerne af eksisterende regulativ for Lyngby Torv. KMB har 19.12.2013 principgodkendt, at projektet ligger inden for rammerne af eksisterende lokalplan. Byggeriet forventes afsluttet i 2. halvår 2014.

Der er tidsforskudt 2,0 mio. kr. fra 2013 til 2014. Anlægssummen udgør korrigeret 2,490 mio. kr. Der tilbagestår et rådighedsbeløb på 0,387 mio. kr. som overføres til aktiviteterne i 2014.

### **Trafik og infrastruktur i bymidten. P-henvisning (rådighedsbeløb 2010)**

Til projektet, med etablering af et intelligent tavlesystem til information om placeringen af ledige P-pladser, er der afsat en samlet anlægssum (hele perioden) på 3,471 mio. kr.

Det forventes, at projektet er gennemført inden udgangen af 2014. Det uforbrugte rådighedsbeløb på 1,000 mio. kr. overføres til 2014.

### **Iværksættelse af betalt parkering i Kgs. Lyngby**

Projektet blev påbegyndt i 2010. Der er afsat en anlægssum på 3,434 mio. kr. Der har akkumuleret været afholdt forbrug på i alt 3,252 mio. kr. til opgaven, hvoraf størsteparten af aktiviteterne har været i årene 2010 og 2011. Projektet er endnu ikke afsluttet. Der overføres 182.329 kr. angående uforbrugt rest til 2014. Det forventes, at projektet kan afsluttes foråret 2014, hvorefter man aflægger anlægsregnskab.

### **Dialogprojekt – byvision langs Ring 3. LTK's andel af projektleder**

Budgettet dækker aflønning af projektleder samt evt. følgeudgifter forbundet med workshops og konferencer. Lyngby-Taarbæk Kommune har frem til medio 2016 afsat finansiering til opgaven. Herefter afventer evt. forlængelse af projektleders tidsbegrænsede ansættelseskontrakt. Til at imødegå eventuelle restudeståender fra Ringby-Letbane-sekretariatet overføres mindreforbrug på 38.803 kr. til 2014.

### **Udarbejdelse af helhedsplan for Kanalvejsgrunden**

I budgetaftalen 2012-15 blev der afsat 1,5 mio. kr. årligt til diverse plananalyser – helhedsplaner mv., herunder Kanalvej. I 2012 blev hele beløbet afsat til Kanalvejsområdet.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

Med udgangen af 2013 er projektet for helhedsplaner vedr. Kanalvejsgrunden tilendebragt, idet der i KMB 19.12.2013 blev etableret fremadrettede anlægsprojekter til at imødegå de fremadrettede faser forbundet med arealet.

Årets restkorrigerede rådighedsbeløb udgør 337.189 kr., som tilbageføres til helhedsplaner i planregi generelt (drift). Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Lynby Torv. Nyindretning, etape 1***

Etableringen af et multianvendeligt, helstøbt torveareal med ensartet teglbelægning samt asfalteret transportkorridor forbi rådhuset, blev afsluttet med godkendelse af anlægsregnskab i Kommunalbestyrelsen 27.06.2013. Opgaven var sammenkædet med anlægsprojektet "Rådhuset. Etablering af niveaufri adgang".

### ***Renovering af broer 2012-13 (tidl. år) + Renovering af broer (kommunale bygværker)***

Aktiviteterne for de 2 projekter skal ses under ét. Med baggrund i revideret vedligeholdelsesplan 2013-17 overføres 1,845 mio. kr. til 2014 (ØK 20.06.2013). Derudover har man fremrykket anlægsopgaver, som følge af hævet anlægsloft, med 4,212 mio. kr. (KMB 28.02.2013). Det tilbageværende mindreforbrug skyldes tidsforskydninger, hvorfor uforbrugte rådighedsbeløb overføres til 2014 under nyt projekt for arbejder vedrørende det kommende år.

### ***Slidlag. Retablering af veje 2013***

Årsplan for slidlag er godkendt (KMB 25.04.2013). Korrigeret budget for slidlagsarbejder i anlægsregi udgjorde 7,836 mio. kr. i 2013. Med et forbrug i 2013 på 6,337 mio. kr. tilbagestår et uforbrugt rådighedsbeløb på 1,499 mio. kr. Restbevillingen overførtes til 2014 under nyt projekt for arbejder vedr. det kommende år.

### ***Slidlag på kommunale veje – tidligere år***

Rådighedsbeløbet på 1,267 mio.kr. er en tilbageværende rest efter afslutningen af regnskab på rammebevilling for 2012 (KMB 30.05.2013). Der er afholdt udgifter i 2013 på 0,633 mio. kr. vedr. restarbejder i årsplan 2012. Årsresultatet udviser et uforbrugt rådighedsbeløb på 634.507 kr., som overføres til 2014 under projekt for slidlagsarbejder vedr. det kommende år. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Etablering af støjvold langs Helsingørmotorvejen (ved Lundtoftegårdsvej 5-37)***

Som led i 3. anslået regnskab 2012 overførtes 0,395 mio. kr. til 2013. Med dannelsen af finansieringsgrundlaget til Støjhandlingsplan 2013-18 indgik budgetmæssig omlægning af denne rest (19.03.2013).

Projektet fremgår ikke af investeringsoversigten som følge af, at der hverken er forbrug eller budget på projektet i 2013. Der skal dog aflægges anlægsregnskab vedrørende perioden 2010-2012, hvor der har været afholdt mindre udgifter. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Støjhandlingsplan - facadeisolering***

Som led i godkendelsen af Støjhandlingsplan 2013-18 (KMB 19.03.2013) blev der afsat 1,0 mio. kr. I 3. anslået regnskab 2013 blev 0,9 mio. kr. overført til 2014. Da rådgiveropgaven er påbegyndt senere på året end beregnet, tilbagestår det korrigerede rådighedsbeløb i 2013 (0,1 mio. kr.) derfor uforbrugt. Beløbet overføres til 2014.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### ***Støjhandlingsplan – støjskærme/støjvolde***

Som led i godkendelsen af Støjhandlingsplan 2013-18 (KMB 19.03.2013) bevilgede man en anlægssum på 6,855 mio. kr. Som led i 3. anslået regnskab 2013 flyttede man 5,855 mio. kr. til 2014. Forskydninger af rådgiveropgaven og revurdering af lokal prioritering af støjbekæmpelsestiltag afledt af statslig aftale vedr. centrale støjbekæmpelsestiltag (herunder støjskærm ved Eremitageparken i Lyngby) har betydet, at man ikke er påbegyndt egentlige anlægsaktiviteter i den aktuelle sammenhæng endnu. Årets korrigerede budget på 1,0 mio. kr. overføres til 2014. Bevillingen i 2014 udgør herefter således 6,855 mio. kr.

Indregnet overførsel fra projekt "Støjkortlægning 2013" vil rådighedsbeløbet i 2014 udgøre 6,863 mio. kr.

### ***Indsats mod støj. Støjhandlingsplan (herunder støjhandlingsplan i samarbejde med staten)***

Som følge af hævet anlægsløft, blev 4,466 mio. kr. fremrykket fra 2014 til 2013 (KMB 28.02.2013). I forlængelse af vedtagelsen af Støjhandlingsplan 2013-18 (KMB 19.03.2013) førte man rådighedsbeløbet på 7,460 mio. kr. over til nye projekter for hhv. facadeisolering og støjskærme/støjvolde (se nedenstående). Som følge af at projektet ikke længere er aktivt afsluttes det.

### ***Støjkortlægning 2012***

Eftersom der hverken har været forbrug på projektet i 2013 og ikke oprindeligt eller korrigeret figurerer en budgetsum, så indgår projektet ikke i investeringsoversigten. Men eftersom der har været forbrug og anlægsbevilling til opgaven – senest med overførsler fra 2012 til 2013 – så skal der aflægges endeligt anlægsregnskab. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Støjkortlægning 2013 (rest fra 2012/tidl. år)***

Projektets rådighedsbeløb på 0,126 mio. kr. er overført fra anlægsprojektet "Støjkortlægning 2012". Projektet afsluttes ultimo 2013 og restbeløbet på 8.271 kr. overføres til projektet for "Støjhandlingsplan – støjskærme/støjvolde". Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Etablering af cykelstier hovedgaden syd ml. Jernbanepladsen/Jægersborgvej***

Projektet er hæftet sammen med anlægsopgaven "Cykelsti ml. Jernbanepladsen og Jægersborgvej". Der er bevilget en samlet anlægssum på 4,379 mio. kr. med 2013 som sidste år. Der har pågået arbejder siden 2011 og frem til udgangen af 2013. Mindreforbruget på 188.435 kr. overføres til 2014, idet der udestår slutafregninger på opgaven.

### ***Bedre cykelforhold på Lyngby Hovedgade ml. Nørgårdsvej/Jernbanevej.***

Projektet er afsluttet. Anlægsregnskab er godkendt i KMB 23.01.2014. Projektet blev til som led i Budget 2012-15 med tildeling af en anlægssum på 2,5 mio. kr. Beløbet bestod af et rådighedsbeløb alene afsat i 2012. Mindreforbruget på 12.111 kr. tilføres kassen.

### ***Anlæg af supercykelstier***

Til opgaven er der samlet afsat 5,9 mio. kr., hvoraf de første 2,0 mio. kr. blev tildelt som led i budget 2013-16. Rådighedsbeløbet i 2013 var til dækning af Allerødtrutens etape 1. Grundet tidsforskydninger blev hele rådighedsbeløbet i 2013 flyttet til 2014. Projektet er medfinansieret med 50% fra staten via pulje til etablering af supercykelstier i større byer. Projektet vedr. etape 1 forventes afsluttet i 2015 (med hjemtagelse af sidste tilskudsrate). De resterende dele af projektet vil først være færdigafviklet i 2017.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### ***Cykelsti mellem Jernbaneplassen og Jægersborgvej***

Projektet har sammenhæng til ovenstående projekt "Etablering af cykelstier hovedgaden syd ml. Jernbaneplassen/Jægersborgvej").

Projektet fremgår ikke af investeringsoversigten som følge af, at der hverken er forbrug eller budget på projektet i 2013. Der skal dog aflægges anlægsregnskab på dette.

### ***Trafiksanering af Skolebakken***

Som led i årsplan 2013 (KMB 25.04.2013) blev det vedtaget at omlægge restbevillingen til trafikdæmpende foranstaltninger vedr. Ørholmvej og Gyrithe Lemches Vej. Evt. senere trafiksanering af Skolebakken vil i stedet blive vurderet i fm. kommende skolevejsredegørelse.

Projektet fremgår ikke af investeringsoversigten som følge af, at der hverken er forbrug eller budget på projektet i 2013. Der skal dog aflægges anlægsregnskab på dette.

Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Trafikdæmpende foranstaltninger – Ørholmvej og Gyrithe Lemches Vej***

Rådighedsbeløb på 0,324 mio. kr. i 2013 er meddelt som led i årsplanen for 2013 (jf. ovenstående). Projektet skal permanentgøre forudgående midlertidige foranstaltninger, idet der opsættes færdigproducerede trafikmoduler af beton med chaussésten. Projektet er afsluttet ultimo 2013. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Sikring af skoleveje. Forbedring af diverse vejkryds m.v.***

Der har ikke været forbrug på projektet siden 2011. Projektet strækker sig tilbage fra 2010, hvor der løbende er gennemført bevillingsforskydninger gennem budgetopfølgninger eller som led i årsregnskabsbehandling. Senest blev der ved 3. anslået regnskab 2012 overført 0,556 mio. kr. til 2013. Til projektet er der samlet afsat en anlægssum på 0,846 mio. kr. Projektet er afsluttet. Den uforbrugte overførselssum på 0,556 mio. kr., fra tidligere år overføres til projekt "Sikring af skoleveje. Skiltning og afmærkning ved institutionerne" i 2014. Dette skal imødegå kommende udgifter til skiltning vedr. skolepatrulje-overgange. Kommende ekstra tiltag skyldes krav fra politiet. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

### ***Sikring af skoleveje. Rådighedsbeløb***

Projektets anlægssum på 2,015 mio. kr. er fremrykket fra 2014 til 2013 som følge af regeringens udmeldinger for øget anlægsloft.

Projektet omhandler projekter fra "Skolevejsredegørelse 2010-13": Permanente fartvisere med blink på Virumvej/Virumgårdsvej samt Virumvej/Fuglsangvej, anlæg af cykelstier på Furesø Parkvej ved krydset Virum Overdrevsvej, opstramning af krydset Virumvej/Virum Stationsvej samt etablering af blå cykelbaner. Endelig involverer det kampagne med midlertidig trafiklukning ved Kongevejen Skole i morgentidsrummet (TMU 05.04.2013). Ultimo 2013 tilbagestår et restkorrigeret budget på 496.477 kr. Beløbet overføres til 2014 til at imødegå slutafregninger. Aktiviteterne er afsluttet.

### ***Sikring af skoleveje. Skiltning og afmærkning ved institutionerne***

Til mindre tiltag, herunder skiltning og afmærkning ved institutionerne, er der givet en anlægssum på 0,281 mio. kr. Første års rådighedsbeløb blev optaget på investeringsoversigten for 2008. Rådighedsbeløb i 2013 på 0,146 mio. kr. stammer fra en overførsel fra 2012. Der har ikke været forbrug på projektet siden 2011. Der udestår afregninger for gennemførte aktiviteter i årene 2012 og 2013. Restbevilling på 146.570 kr. overføres til 2014.

I det kommende år påregnes udgifter til skiltning ved overgange med skolepatruljer. Det nuværende finansieringsgrundlag forventes ikke at være tilstrækkeligt. Af samme grund overføres overskud fra anlægsprojekt "Sikring af skoleveje. Forbedring af diverse vejkryds m.v." med 0,556 mio. kr. Projektet forventes at fortsætte de kommende år.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **Særlig uheldsbekæmpelse. Konsulent og kampagner**

Projektet strækker sig tilbage fra 2008. Der er bevilliget en anlægssum på 0,260 mio. kr. for hele projektføreløbet. Bevillingen i 2013 på 0,052 mio. kr. er overførte midler fra 2012. Der afholdes årligt et lille forbrug til trafikikkerhedskampagner – gennemsnitligt i størrelsesordenen ca. 37.000 kr. Der tilbagestår ultimo 2013 en bevillingsrest på 37.746 kr. som overføres til 2014. Det antages, at projektet afsluttes inden for 1-2 år. Samtidig formodes afklaring på evt. fremadrettede initiativer derefter.

*Inden TRAFIKANLÆG MV. overføres 12,353 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **MILJØ OG NATUR**

### **Uddybning af Fæstningskanalen**

Med udgangen af februar 2014 påbegyndes oprensingsarbejdet, som vil foregå i 4 delområder, hvor der primært er aflejret sedimenter. For projektet er der samlet en anlægssum på 1,204 mio. kr. Restbevilling fra 2013 på 159.713 kr. overføres til 2014, idet projektet videreføres og afsluttes i 2014.

### **LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord**

Projektet angår Lokal Afledning af Regnvand, som skal bidrage til forebyggelse af oversvømmelser i skybrudssituationer. LTK er projektejer på anlægssopgaven, som omfatter tiltag, der skal tilbageholde vand på Stadions baner samt sikre, at vand ledes til grønt areal ved Lykkens Gave (indtil der er plads til, at vandet kan udledes). Projektet skal løse kapacitetsproblemer i fælleskloakker i Sorgenfrigårdkvarterets nordlige område.

Den samlede anlægssum udgør på udgiftssiden 15,734 mio. kr. (modsvaret af tilsvarende indtægter) over perioden 2013-2015. Statens forsyningssekretariat har godkendt projektet i januar 2014, idet der således efterfølgende vil ske en afregning over det takstfinansierede spildevandsområde (indbetalinger fra forsyningen). Hermed er opgaven udgiftsneutral for kommunen.

Der har været forsinkelser forbundet med opgavens godkendelse i statsregi. Af samme grund har der ikke været forbrug på opgaven i 2013. Der forventes bl.a. rådgiver- og projektlederydelser i 2014. Projekteringsfasen vil blive påbegyndt maj 2014. Der forventes gennemførelse af udbud marts/april 2015. Anlægsfasen kalkuleres påbegyndt maj/juni 2015. Det vurderes, at opgaven afsluttes ultimo december 2015. Rådighedsbeløb (0,3 mio. kr.) på henholdsvis udgifts- og indtægtssiden overføres til 2014.

### **LAR-projekt, Bondebyen**

Projektet angår Lokal Afledning af Regnvand, som skal bidrage til forebyggelse af oversvømmelser i skybrudssituationer. LTK er projektejer på anlægssopgaven, som bl.a. indebærer ombygning af krydset Gl. Lundtoftevej/Lyngby Hovedgade, således at ekstrem regn kan udledes i Mølleedammen. Vand fra vejene ledes på terræn til tørt regnvandsmagasin og gadekær – som genetableres. Tiltagene skal reducere belastningen af fælleskloakker.

Den samlede anlægssum udgør på udgiftssiden 8,216 mio. kr. (modsvaret af tilsvarende indtægter) over perioden 2013-2015. Statens forsyningssekretariat har godkendt projektet i januar 2014, idet der således efterfølgende vil ske en afregning over det takstfinansierede spildevandsområde (indbetalinger fra forsyningen). Hermed er opgaven udgiftsneutral for kommunen.

Der har været forsinkelser forbundet med opgavens godkendelse i statsregi. Af samme grund har der ikke været forbrug på opgaven i 2013. Der forventes bl.a. rådgiver- og projektlederydelser i 2014. Projekteringsfasen vil blive påbegyndt maj 2014. Der forventes gennemførelse af udbud aug./sept. 2014. Anlægsfasen kalkuleres påbegyndt sept./okt. 2015. Det vurderes, at opgaven afsluttes ultimo marts 2016. Rådighedsbeløb (0,3 mio. kr.) på henholdsvis udgifts- og indtægtssiden overføres til 2014.

*Inden for MILJØ OG NATUR overføres 0,160 mio. kr. fra 2013 til 2014.*

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **ADMINISTRATION**

#### **Analyse af rådhusbyggeri samt underjordisk p-løsning**

Der blev oprindeligt optaget en anlægssum på 1,0 mio. kr. i 2010 til analysemæssige afdækninger forud for fremtidig fælles rådhusløsning. I dette arbejde skulle spørgsmålet omkring underjordiske P-pladser inddrages. Som konsekvens af, at projektet trådte ind i en anden fase i løbet af 2012, blev restoverskuddet på 0,035 mio. kr. overført til den efterfølgende etape for rådhusprojektet. Projektet fremgår ikke af investeringsoversigten som følge af, at der hverken er forbrug eller budget på projektet i 2013. Der skal dog aflægges anlægsregnskab på dette.

#### **Samling af rådhusfunktioner (etablering af nyt rådhus)**

I Budget 2012-15 dannes oprindelig anlægssum på 43,950 mio. kr. til anlægsopgaven vedr. nyt rådhus, som skal samle administrative funktioner under én adresse. Det skal bidrage til en mere effektiv administration og realisere økonomiske gevinster. Byggeopgaven omfatter tilbygning bag det eksisterende rådhus på Lyngby Torv samt renovering af den oprindelige bygning.

Med udgangen af 2013 tilbagestår en budgetrest på 772.937 kr. som overføres til 2014 til at imødegå projektets videre forløb. Årsagen til mindreforbruget skyldes bl.a. forsinkelser grundet fredningssag.

#### **Rådhuset. Etablering af niveaufri adgang**

Anlægsregnskab er godkendt i KMB 27.06.2013. Projektet har sammenhæng til projekt "Lyngby Torv. Nyindretning, etape 1".

#### **Rådhuset. Borgerservicefaciliteter**

Rådighedsbeløb på 0,968 mio. kr. er i 3. anslået regnskab 2013 overført 2014.

#### **Renovering af eksisterende rådhus**

Rådighedsbeløb i 2013 er overført til 2014.

#### **IT-aktiviteter i 2013 (rest fra tidligere år)**

Puljen udgør en rest fra tidligere år, som blev overført fra 2012. Af anlægssummen på 1,292 mio. kr. tilbagestår et mindreforbrug på 122.148 kr. Årsagen til dette skyldes, at man har udført opgaver internt frem for at købe dem eksternt. Projektet vedrører færdigudvikling af en identitetsstyringsløsning i LTK. Anlægsregnskab aflægges ifm. Kommunalbestyrelsens behandling af regnskab 2013.

Overskuddet bidrager til finansiering af underskuddet på hhv. 12.030 kr. under projekt "IT i folkeskolen" og 82.489 kr. under projekt "Velfærdsteknologi Social- og Sundhedsområdet". Restbeløbet på 27.629 kr. overføres til projekt "IT i folkeskolen - Digitale læringsmidler".

#### **IT. Etablering af fibernet (WAN)**

Projektet (etablering af kommunalt ejet fiberstruktur på kommunens institutioner som erstatning for lejeløsning), blev påbegyndt i 2012, og der er et samlet forbrug på 7,208 mio. kr. fordelt med hhv. 2,004 mio. kr. i 2012 og 5,204 mio. kr. i 2013. Mindreforbruget på 1.267.306 kr. overføres til 2014. Projektet fortsætter i 2015 med, idet der i 2014 og 2015 er afsat rådighedsbeløb på henholdsvis 2,485 mio. kr. og 4,149 mio. kr.

Inden for ADMINISTRATION overføres 2,040 mio. kr. fra 2013 til 2014.



## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **PULJEBELØB**

#### ***Grøn klimainvesteringspulje***

Årets rådighedsbeløb på 3,045 mio. kr. er udmøntet til konkrete projekter 2013 – se bemærkninger under respektive projekter inden for Skoler og Idræt. Initiativerne er vedvarende og blev påbegyndt med budgetlægningen for 2010. Der er låneadgang til projekterne i den udstrækning, at der er gennemføres energibesparende tiltag.

#### ***Velfærdsteknologi Social- og Sundhedsområdet (herunder 4-kommunesamarbejde)***

Projektet har altovervejende involveret aktiviteterne Interaktiv Mobil Genoptræning (M.I.G), Welfare Denmark samt EPITAL-projektet (herunder driftssætning og opskalering i LTK). De 2 første er møntet på genoptræning og sidstnævnte på kronikere.

Projektet har strakt sig over 2 år og viser et samlet akkumuleret forbrug på 2,082 mio. kr. Anlægs-summen (hele projektperioden) udgør 2,0 mio. kr. Projektet afsluttes med et merforbrug på 82.489 kr. Overskridelsen skyldes et behov for yderligere udstyr forbundet med hjemmebehandling, tablets og mobiltelefoner. Overskridelsen finansieres af overskydende midler fra projekt "IT-aktiviteter i 2013" (jf. ovenstående afsnit om dette projekt).

### **KOMMUNALE EJENDOMME M.M.**

#### ***Buddingevej 50. Rådgivning, udvikling og økonomianalyse***

Ifm. indledende planer om etablering af sundhedshus på Buddingevej 50 blev der i Budget 2011-14 afsat 2,250 mio. kr. fordelt over årene 2011-13. I 3. anslået regnskab 2013 blev overskydende budgetbeløb på i alt 1,299 mio. kr. over til anlægsprojektet "Strandberg. Serviceareal".

Der aflægges samlet anlægsregnskab på delprojekterne "Buddingevej 50. Rådgivning og udvikling" samt "Buddingevej 50. Økonomianalyse" i forbindelse med regnskaberne for de store byggeprojekter Chr. X's Allé/Strandberg (forventet i løbet af 2014).

#### ***Mageskifte af Lyngby Hovedgade 12 med Pritzels Fabrik, Lyngby Hovedgade 10***

Sagen vedr. mageskiftet af Pritzels Fabrik kan endnu ikke afsluttes. Bevillingsrest (fra 2009) på 494.760 kr. overføres således til 2014.

#### ***Trongårdsvej 18***

Der er afsat en bevilling på 0,740 mio. kr. (Kommunalbestyrelsen 26.09.2013). Der har ikke været aktivitet under projektet i 2013. På baggrund af tidsforskydninger overføres beløbet til 2014.

#### ***Byfornyelse, Plovvej (9-11) og Bauneporten (21-25 Fortunbyen)***

Som følge af endnu ikke hjemtaget statstilskud overføres årets nettoudestående på -1.368.113 kr. til 2014. Resterende indtægter forventes at tilgå kommunen i 1. halvår 2014.

Inden for KOMMUNALE EJENDOMME MM. overføres -0,134 mio. kr. fra 2013 til 2014.

## **ANLÆGSVIRKSOMHEDEN**

### **Ejendomssalg**

Inden for aktivitetsområde Ejendomssalg overføres -18,179 mio. kr. fra 2013 til 2014, idet indtægter fra 3 ejendomssalg forventes effektueret i 2014. De resterende 2 udgiftsmæssige restbudgetter skal imødegå aktiviteter, der fortsætter i 2014 ifm. gennemførelse af 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 4,743 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 vedrørende eksterne salgsfremmende omkostninger overføres uforbrugte midler for netto 250.821 kr. Heri indgår underskudsdekning vedr. på grundene Nordstrandsvej på -39.225 kr. samt en justering på 5.000 kr. via overskuddet fra frikøb af tilbagekøbsdeklarationer. Beløbet skal imødegå kommende års udgifter til bl.a. advokat- og mæglersalærer forbundet med ejendomssalgene.

Inden for EJENDOMSSALG overføres -18,179 mio. kr. fra 2013 til 2014.



# 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 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>RENTER OG FINANSIERING I ALT</b>	501.425	-3.625.704	509.556	-3.626.271	-7.190	2.316
<b>07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.</b>	501.425	-3.625.704	509.556	-3.626.271	-7.190	2.316
<b>22 Renter af likvide aktiver</b>	751	-5.850	500	-3.900		-2.100
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	560	-51	500	-3.900		-2.100
08 Realkreditobligationer	191	-4.970				
10 Statsobligationer m.v.		-829				
<b>28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>	11	68				
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		66				
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	11					
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med		1				
<b>32 Renter af langfristede tilgodehavender</b>		-5.996		-9.070		2.820
20 Pantebreve				-50		50
21 Aktier og andelsbeviser m.v.		0				
23 Udlån til beboerindskud		-17		-20		
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-5.978		-9.000		2.770
<b>50 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter</b>			200		-200	
50 Kassekreditter og byggelån			200		-200	
<b>52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt</b>	274					
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	273					
59 Mellemregningskonto	1					
<b>55 Renter af langfristet gæld</b>	7.153		12.877		-4.752	
63 Selvejende institutioner med overenskomst	85		270		-180	
68 Realkredit	298		212			
70 Kommunekreditforeningen	6.770		12.395		-4.572	
<b>58 Kurstab og kursgevinster</b>	1.855	-1.040			1.600	-1.000
77 Kurstab og kursgevinster m.v.	0					
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	1.855	-115			1.600	
79 Garantiprovision		-925				-1.000

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevilling 2013	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>62 Tilskud og udligning</b>	487.860	-269.026	491.979	-271.412	-4.107	3.360
80 Udligning og generelle tilskud	464.304	-135.650	468.426	-134.681	-4.110	5
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	6.024		6.026		-2	
82 Kommunale bidrag til regionerne	6.660		6.651		9	
86 Særlige tilskud	10.872	-133.376	10.876	-136.731	-4	3.355
<b>65 Refusion af købsmoms</b>	3.521		4.000		269	
87 Refusion af købsmoms	3.521		4.000		269	
<b>68 Skatter</b>		-3.343.860		-3.341.889		-764
90 Kommunal indkomstskat		-2.768.406		-2.768.346		-60
92 Selskabsskat		-43.149		-43.149		
93 Anden skat på lignet visse indkomster		-15.162		-13.979		235
94 Grundskyld		-425.371		-420.308		-5.016
95 Anden skat på fast ejendom		-91.771		-96.107		4.077

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

**RENTER OG FINANSIERING**

**A. HØVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKAB 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Renter og finansiering</b>	<b>-3.116.715</b>	<b>-4.874</b>	<b>-3.121.589</b>	<b>-3.124.279</b>	<b>-7.564</b>	<b>-2.690</b>	<b>0</b>
<b>Renter</b>	<b>607</b>	<b>-3.632</b>	<b>-3.025</b>	<b>-2.775</b>	<b>-3.382</b>	<b>250</b>	<b>0</b>
Renter af likvide aktiver	-3.400	-2.100	-5.500	-5.099	-1.699	401	
Renter af kortfr. tilgodehav.		0	0	78	78	78	
Renter af langfr. tilgodehav.	-9.070	2.820	-6.250	-5.996	3.074	254	
Renter, kassekredit	200	-200	0	0	-200	0	
Renter, kortfr.gæld, i øvrigt	0	0	0	274	274	274	
Renter af langfristet gæld	12.877	-4.752	8.125	7.153	-5.724	-972	
Kurstab og -gevinster	0	600	600	815	815	215	
<b>Finansiering</b>	<b>-3.117.322</b>	<b>-1.242</b>	<b>-3.118.564</b>	<b>-3.121.504</b>	<b>-4.182</b>	<b>-2.940</b>	<b>0</b>
Tilskud og udligning	220.567	-747	219.820	218.834	-1.733	-986	
Udligning af købsmoms	4.000	269	4.269	3.521	-479	-748	
Skatter	-3.341.889	-764	-3.342.653	-3.343.859	-1.970	-1.206	0
- Indkomstskat	-2.768.346	-60	-2.768.406	-2.768.406	-60	0	
- Selskabsskat	-43.149	0	-43.149	-43.149	0	0	
- Anden skat visse indk.	-13.979	235	-13.744	-15.162	-1.183	-1.418	
- Grundskyld	-420.308	-5.016	-425.324	-425.371	-5.063	-47	
- Anden skat på fast ejd.	-96.107	4.077	-92.030	-91.771	4.336	259	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**B. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

**Renter af likvide aktiver**

Regnskabet viser en samlet indtægt på 5,099 mio. kr. fordelt med renteindtægter på 5,850 mio. kr. og gebyrer på 0,751 mio. kr. Netto er der tale om en mindreindtægt på 0,401 mio. kr., som skyldes et lavere renteniveau.

**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.

**Renter af kortfristet gæld i øvrigt**

Merudgiften vedrører primært renter i f.m. en korrektion af pension for timelønnede ansatte.

**Renter af langfristet gæld**

Mindreudgiften skyldes færre renteudgifter på kommunens variable lån som følge af et lavere renteniveau.

**Kurstab- og gevinster**

Merudgiften vedrører diverse mindre kurstab i forbindelse med handel af kommunens værdipapirer.

**Tilskud og udligning**

Merindtægten skyldes tilbagebetaling af ikke udmøntet pulje.

**Skatter**

Merindtægten vedrører primært øget skat fra udenlandske forskere.

**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.	R10	R11	R12	R13
Indskud i pengeinstitutter m.v. ....	-29	-324	-135	-51
Bankgebyrer.....	886	793	920	751
Obligationer .....	-8.882	-8.761	-7.676	-5.799
I alt .....	-8.025	-8.292	-6.891	-5.099

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 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.	R10	R11	R12	R13
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt.....	-716	-521	-186	78

Beløbene er i årenes priser

Indtægterne varierer fra år til år alt afhængigt af størrelsen af skatter og afgifter. Der er primært tale om indtægter af ejendomsskatter.

**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.	R10	R11	R12	R13
Renter af pantebreve (ejendomssalg m.v.) .....	-47	-11	-	-
Renter af aktier og andelsbeviser .....	-3.103	-	-	-
Renter af lån til betaling af beboerindskud .....	-20	-30	-51	-17
Renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	-1.460	-8.994	-8.287	-5.978
Renter vedr. øvrige tilgodehavender .....	-	-	-	-1
I alt .....	-4.630	-9.035	-8.338	-5.996

Beløbene er i årenes priser

Renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister forrentes med en årlig fastsat rente. Forrentningen har været 2,23 % for 2013.



**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

**RENTER AF KORTFRISTET GÆLD TIL PENGEINSTITUTTER**

Der har i 2013 ikke været renteudgifter til aconto-låneoptagelse, da låneoptagelse først har fundet sted efter supplementsperioden for bogføring vedrørende regnskabsår 2013 udløb (marts 2014).

**RENTER AF KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN/RENTER AF KORTFRISTET GÆLD I ØVRIGT**

Udgiften vedrører renter i forbindelse med afregning af a-skat m.v. I 2013 er der primært tale om renter i forbindelse med en korrektion af pension for timelønnede ansatte.

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Renter af kortfristet gæld til staten/kortfristet gæld i øvrigt .....	-	518	727	274

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.	R10	R11	R12	R13
Selvejende sociale institutioner med overenskomst ..	151	108	84	85
Øvrige låneforhold .....	10.426	11.544	9.073	7.068
I alt .....	10.577	11.652	9.157	7.153

Beløbene er i årenes priser

**ØKONOMIUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

**TILSKUD OG UDLIGNING**

Tilskuds- og udligningskontiene kan sammenfattes således:

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Bloktilskud.....	-164.964	-200.508	-182.664	-135.650
Lands- og hovedstadsudligning .....	376.212	365.268	255.036	462.972
Efterreguleringer .....	-42.315	-29.049	624	888
Midtvejsregulering af budgetgaranterede områder m.m.	-18.936	-37.596	-	-
Udligning af selskabsskat.....	46.836	4.596	14.460	444
Udligning vedr. udlændinge .....	7.908	6.396	6.132	6.024
Efterregulering vedr. udlændinge.....	-213	-339	-	-
Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer .....	5.928	5.735	6.912	10.872
Overgangstilskud – byrdefordelmæssige tab	-	-	-	-15.672
<b>Tilskud/udligning (delsum 1).....</b>	<b>210.456</b>	<b>114.503</b>	<b>100.500</b>	<b>329.878</b>
Tilskud fra Kvalitetsfonden.....	-37.332	-18.828	-18.996	-19.176
Statstilskud vedr. ældreområdet.....	-8.340	-8.184	-8.184	-8.232
Andel af ny ældrepulje .....	-11.184	-10.968	-10.968	-11.040
Kommunalt grundbidrag .....	62.088	63.444	-	-
Kommunalt udviklingsbidrag .....	6.192	6.324	6.516	6.660
Beskæftigelsestilskud .....	-39.552	-71.436	-77.688	-82.392
Efterregulering af beskæftigelsestilskud mm. ....	-	-	-	8.008
Tilskud til styrket kvalitet i daginstitutioner.....	-	-	-	-4.872
Tilskud vedr. frokostordninger i daginstitutioner .....	-1.560	1.555	-	-
<b>Øvrige ordninger (delsum 2) .....</b>	<b>-29.688</b>	<b>-38.093</b>	<b>-109.320</b>	<b>-111.044</b>
<b>I alt .....</b>	<b>180.768</b>	<b>76.410</b>	<b>-8.820</b>	<b>218.834</b>

Beløbene er i årenes priser

**Bloktilskud**

Bloktilskuddet fordeles fra og med 2007 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.

En del af bloktilskuddet kan dog undtagelsesvist fordeles efter beskatningsgrundlaget, såfremt bloktilskudsændringen har finansiel karakter. Dette kan eventuelt komme på tale i forbindelse med reduktioner af bloktilskuddet i forbindelse med indgreb i kommunernes økonomi.

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

**Landsudligning og hovedstadsudligning**

Selvom staten i princippet har overtaget finansieringen af landsudligningen via et fradrag i bloktilskuddet til kommunerne, er der alligevel 7 kommuner i 2013 (heriblandt LTK), som pga. store beregnede skatteindtægter set i forhold til et beregnet udgiftsniveau derudover bidrager særskilt til finansieringen af landsudligningen.

Tilskud- 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 fra og med 2007 92 pct. mod tidligere fra 90 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**

Efterregulering i 2013 vedrører efterregulering af statstilskuddet.

Efterreguleringen i 2011 skyldes lavere faktiske skatteindtægter end budgetteret vedrørende 2008 (pga. et svigtende folketal og det forhold, at KL's indkomst- og fradragsskøn ved budgetlægningen efterfølgende har vist sig at været for optimistiske), og efterreguleringen i 2012 vedrører efterregulering af statstilskuddet.

Valget af statsgaranti i 2013 betyder, at kommunens skøn mht. indkomstskatteprovenuet og de dertil hørende udligningsbeløb ikke efterreguleres i 2016 set i forhold til de faktiske indkomstskatteprovenuer m.m.

**Midtvejsregulering af budgetgaranterede områder m.m.**

Reguleringerne i 2010 og 2011 vedrører primært reguleringer vedrørende de budgetgaranterede områder. Der har ikke fundet midtvejsregulering sted i 2012 og 2013.

**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 har været faldende, og i 2013 er der alene betalt 0,4 mio. kr., hvilket er en naturlig konsekvens af kommunens fald i indtægterne fra selskabsskatten.

## ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

## BEMÆRKNINGER

### 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.

### Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer

Kommunerne i hovedstadsområdet skal som konsekvens af det nyt tilskuds- og udligningssystem 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 udgør i 2013 194,3 mio. kr.

Puljen til kommuner med en høj andel af borgere med sociale problemer i visse bydele udgør 400 mio. kr. i 2013. Puljen vil typisk være rettet mod større byer med sociale problemer i visse bydele.

### Overgangstilskud – byrdefordelmæssige tab

Justeringen af udligningssystemet medfører visse byrdefordelmæssige forskydninger for kommunerne. Loven indeholder derfor en overgangsordning for kommuner med tab på mere end 0,2 pct. af beskatningsgrundlaget. Overgangsordningen betyder, at virkningen indføres gradvist for de kommuner, som har de største tab på ændringen. Indfasningen sker ved, at der i 2013 ydes tilskud til kommuner med tab på over 0,2 pct. af beskatningsgrundlaget.

Overgangsordningen finansieres af bloktilskuddet til kommunerne. I beregningen af overgangsordningen indgår virkningen af justeringerne i udgiftsbehovsopgørelsen, omlægningen af den individuelle kompensationsordning vedr. begrænsning af grundskyldspromillen på produktionsjord samt ændringerne af hovedstadskommunernes bidrag til særtilskudsordninger.

Kommunen har i 2013 modtaget 15,7 mio. kr. i overgangstilskud som følge af kommunens samlede beregnede årlige tab på 37,2 mio. kr.

### Tilskud fra Kvalitetsfonden

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.

Lyngby-Taarbæk Kommune skal forøge sit anlægsbudget på ovennævnte borgernære områder med et beløb, som mindst matcher kommunens andel af midlerne fra Kvalitetsfonden, for at være berettiget til midler fra Kvalitetsfonden. Dvs. 19 mio. kr. i 2013.

Samlet udbetaling til kommunerne fra Kvalitetsfonden. Beløb i mia. kr.

2009	2010	2011	2012	2013
1	4	2	2	2

### 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.

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

**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 124 kr. pr. indbygger i 2013. 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.

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.

Specifikation af 2013:

1.000 kr.	R13
Beskæftigelsestilskud .....	-82.392
Efterregulering af beskæftigelsestilskud 2011 .....	4.668
Efterregulering af beskæftigelsestilskud 2012 .....	-2.628
Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud 2013 .....	5.856
Tilbageførsel af restpulje vedr. 2012 .....	-380
Tilskud til kommuner m. dårlig udvikling i ledigheden	492
I alt.....	-74.384

**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. I aftalen med KL indgår, at midlerne fordeles som et tilskud til kommunerne ud fra antallet af 0-5-årige børn i kommunerne. Tilskuddet er fordelt efter den enkelte kommunes andel af det skønnede antal 0-5-årige børn pr. 1. januar 2013. Kommunen har i 2013 modtaget 4,9 mio. kr. i tilskud stigende til 5,1 mio. kr. i 2016.

**Tilskud vedr. frokostordninger i daginstitutioner**

Tilskuddet blev givet til kommunerne i 2010 som en del af 2011-økonomiaftalen mellem regeringen og KL, men da kommunen ikke har indført ordningen, skal det modtagne beløb betales tilbage i 2011.

**ØKONOMIUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

**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.	R10	R11	R12	R13
Refusion af købsmoms .....	-153.788	-143.731	-147.657	-162.950
Udgifter til købsmoms .....	153.788	143.731	147.657	162.950
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms .....	1.402	2.334	1.266	3.521
I alt .....	1.402	2.334	1.266	3.521

Beløbene er i årenes priser

**SKATTER**

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Indkomstskat, forskudsbeløb.....	-2.425.040	-2.476.332	-2.498.020	-2.768.346
Afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år.....	55.089	90.520	-	-60
Selskabsskat m.v. ....	-151.181	-51.444	-70.026	-43.149
Skat fra udenlandske forskere .....	-8.233	-9.077	-7.699	-9.183
Andel af skat af dødsboer .....	-5.244	-3.435	-1.559	-5.979
Grundskyld .....	-343.834	-357.638	-361.167	-419.547
Grundskyld – kompensation uretmæssigt opkrævet..	-	-	-	-5.825
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi *) .....	-11.831	-11.290	-4.908	-7.723
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb *) .....	-17.405	-17.568	-21.371	-16.146
Dækningsafgift forretningsejendommers forskelsbeløb	-73.510	-74.452	-68.621	-67.902
I alt nettoprovenu .....	-2.981.189	-2.910.716	-3.033.371	-3.343.860

Beløbene er i årenes priser

\*) Opdelingen af offentlige ejendommers dækningsafgift vedr. grundværdi og forskelsbeløb er først foretaget fra og med 2010

De budgetterede skatteprovenuier i 2013 er beregnet ud fra den af kommunalbestyrelsen vedtagne udskrivningsprocent på 23,7. Tilsvarende er den budgetterede grundskyld i 2013 beregnet ud fra den af kommunalbestyrelsen vedtagne grundskyldspromille på 22,985.

**ØKONOMIUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

**Indkomstskat - forskudsbeløb**

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Udskrivningsprocent ....	23,7	23,7	23,7	23,7
Udskrivningsgrundlag ...	10.232.236	10.448.658	10.540.169	11.680.785
Forskudsbeløb .....	2.425.040	2.476.332	2.498.020	2.768.346

Beløbene er i årenes priser

Der var i lighed med tidligere år udmeldt en statsgaranti vedrørende indkomstskatterne for 2013 samt de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb. For kommuner, som valgte det statsgaranterede grundlag, bliver der ikke foretaget efterreguleringer af skat, tilskud og udligningsbeløb i 2015.

For de kommuner, som valgte at selvbudgettere deres udskrivningsgrundlag i 2013, sker der en efterregulering af indkomstskatten i 2016 på grundlag af majopgørelsen i 2015, som foreligger 1 år og 4 måneder efter indkomståret. Et indkomstår bliver kun efterreguleret en gang. Reguleringen for 2013 afregnes med kommunerne i januar, februar og marts i 2016 med lige store rater i hver måned.

Lyngby-Taarbæk Kommune valgte statsgarantien i 2013.

Statsgarantien fastsættes kun for ét år ad gangen. Dvs. kommunens indkomstskatteprovenu i 2013 fremkommer ved at gange det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med kommunens udskrivningsprocent. Tilsvarende er udligningsbeløbene i 2013 beregnet ud fra de statsgaranterede beløb. For kommuner, som vælger det statsgaranterede grundlag, vil der ikke blive foretaget efterreguleringer af skat, tilskud og udligningsbeløb.

Overslagsårene er omvendt altid selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne.

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

Statsgaranti	97	98						04	05				09	10	11	12	13
Selvbudgettering			99	00	01	02	03			06	07	08					

**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 modsvarer til dels af en positiv efterregulering vedrørende kommunens udgifter til lands- og hovedstadsudligning (29,0 mio. kr.).

**Selskabsskat**

Selskabsskatterne afregnes endeligt tre år efter indkomståret. Der er fra og med budget 2007 indført en mellemkommunal udligning af selskabsskat, jævnfør tidligere under Udligning af selskabsskat. Indtægterne fra selskabsskatten er markant mindre i 2011-13 set i forhold til de foregående år.

**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.

**ØKONOMIUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **RENTER OG FINANSIERING**

**BEMÆRKNINGER**

Ifølge de gamle regler betalte man 25 pct. i skat af lønindkomsten, hvis opholdet var maksimalt 3 år og 33 pct. hvis opholdet var maksimalt 5 år.

SKAT meddeler kommunerne størrelsen af skatteprovenuet primo september året efter indkomståret. Dvs. 2012-forskerskatten meddeles september 2013 og afregnes ultimo 2013.

**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. 2010-dødsboskatten afregnes til kommunerne 1. kvartal 2013. Skatten indgår ikke i udskrivningsgrundlaget men bliver afregnet særskilt til kommunerne.

Det skal dog bemærkes, at den kommunale afregning af dødsboskatten har været suspenderet fra 2007 til 2009, således at kommunerne først fra og med 2010 fik en andel af dødsboskatten. Suspensionen var begrundet i betydelige omkostninger for SKAT, hvis afregningssystemet skulle ændres, så det er muligt for kommunerne at få en andel i årene 2007-2009. Kommunerne er kompenseret over bloktilskuddet for det manglende provenu af dødsboskatten.

**Grundskyld**

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Provenu .....	-343.834	-357.638	-361.167	-419.546
Grundskyldspromille .....	21,0	21,0	21,0	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 2013 udgjorde 7,0 pct.

**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 erhvervsjendommers forskelsværdi.

**Oversigt over ejendomsskat**

	2013 mio. kr.	2013 Promille
Afgiftspligtig grundværdi .....	18.268,3	-
Grundskyld .....	419,5	22,985
Dækningsafgift af statslige ejendommers grundværdi og andre offentlige ejendommers grundværdi .....	7,7	11,4925
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi .....	16,1	8,75
Dækningsafgift af erhvervsjendomme.....	67,9	10,0





# 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 2013		Budget 2013		Tillægsbevillinger 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>BALANCEFORSKYDNINGER I ALT</b>	-219.894	223.514	51.807	-80.036	-1.920	-63.348
<b>08 Balanceforskydninger</b>	-219.894	223.514	51.807	-80.036	-1.920	-63.348
<b>22 Forskydninger i likvide aktiver</b>	24.629	-116.608	-24.304			-166.451
01 Kontante beholdninger	-169					
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-101.145					
08 Realkreditobligationer	125.943	-115.257				
10 Statsobligationer m.v.		-1.351	-24.304			-166.451
<b>25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten</b>	6.663	172				
12 Refusionstilgodehavender	6.663					
13 Andre tilgodehavender hos staten		172				
<b>28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>	-326.019	467.799				77.000
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-322.882	334.122				
15 Andre tilgodehavender	-3.191					
17 Mellemløbet med foregående ellerfølgende regnskabsår		133.677				77.000
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	55					
<b>32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender</b>	50.139	-54.345	44.000	-32.710	591	-8.200
20 Pantebreve				-310		
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	1					
23 Udlån til beboerindskud	5.067	-2.213	1.000	-600		
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.					-9	
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	45.070	-42.993	43.000	-40.000	600	
27 Deponerede beløb for lån m.v.		-9.139		8.200		-8.200
<b>38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ</b>	139					
37 Staten	139					
<b>42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater</b>	-5.002					
43 Deposita	-5.002					
<b>45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater</b>		2.620		-1.878		31
47 Deposita		2.620		-1.878		31
<b>48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkr</b>		-137				
49 Staten		-137				
<b>50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut</b>		53.917		52.838		-14.434
50 Kassekreditter og byggelån		53.917		52.838		-14.434
<b>51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten</b>		483				
52 Anden gæld		483				

**REGNSKABSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

	Regnskab 2013		Budget 2013		Tillægsbevillinger 2013	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>	-903	-17.164		12.589		47.305
53 Kirkelige skatter og afgifter		-106		-106		
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-55.632				
59 Mellemløbskonto	-903	38.629		12.695		47.305
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-54				
<b>55 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt</b>	30.460	-113.223	32.111	-110.875	-2.511	1.401
63 Selvejende institutioner med overenskomst	241		275			
64 Stat og hypotekbank			14			
68 Realkredit	1.161		1.345			
70 Kommunekreditforeningen	28.561	-29.149	29.968	-25.400	-2.511	
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	497	-84.074	509	-85.475		1.401

**BALANCEFORSKYDNINGER**

**A. HOVEDTAL**

1.000 KR. NETTO	OPR. BUDGET 2013 (1)	TILLÆGS- BEVILL. 2013 (2)	KORR. BUDGET 2013 (3)=(1)+(2)	REGNSKABS 2013 (4)	AFVIGELSE til opr. budget (5)=(4)-(1)	AFVIGELSE til korr.budget (6)=(4)-(3)	OVER- FØRT
<b>Balanceforskydninger</b>	<b>19.076</b>	<b>-112.573</b>	<b>-93.497</b>	<b>3.610</b>	<b>-15.466</b>	<b>97.107</b>	<b>-200</b>
Forskydninger i likvide aktiver	-24.304	-166.451	-190.755	-91.979	-67.675	98.776	
Forskydn. i kortfristede/ langfristede tilgodehav./ gæld	122.144	54.987	177.131	178.362	56.218	1.231	-800
Afdrag på lån	32.111	-2.511	29.600	30.460	-1.651	860	
Låneoptagelse	-110.875	1.402	-109.473	-113.233	-2.358	-3.760	600

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**B. BEMÆRKNINGER TIL AFVIGELSER TIL KORRIGERET BUDGET SAMT OVERFØRSLER**

**Forskydninger i likvide aktiver**

Den likvide beholdning (inkl. kursregulering af obligationsbeholdningen) blev reduceret med 96,2 mio. kr. i 2013 mod en budgetteret reduktion på 24,3 mio. kr. Reduktionen skal ses i lyset af en væsentlig højere primo beholdning, som følge af en række store betalingsforskydninger mellem 2012 og 2013.

**Forskydninger i kort-/langfristede tilgodehavender/gæld**

Der er primært tale om betalingsforskydninger mellem regnskabsårene. Den væsentlige ændring skyldes primært en række betalingsforskydninger mellem 2012 og 2013.

Derudover er der tale om indfrielse af byggelån. Byggelånene er optaget til opførelse af botilbud til længerevarende ophold. Byggelånene erstattes af 30-årige fastforrentede kontantlån.

**Låneoptagelse**

I forhold til korrigeret budget er der tale om en yderligere låneoptagelse vedrørende lånerammen på 3,749 mio. kr. primært grundet afholdelse af flere udgifter til kvalitetsfundsprojekter, hvilket skal ses i forbindelse med, at der fra 2012 til 2013 blev overført en række kvalitetsfundsprojekter med tilhørende lånedispensation (Lyngby Idrætsby, servicearealer Bredebo og Solgården).

Udover lånerammen er der i foretaget en låneoptagelse til ældre- og plejeboliger (Strandberg og Slotsvænget). Der hjemtages lån svarende til 91 pct. af rammebeløbene på henholdsvis 35.542.000 kr. og 56.847.000 kr., idet rammebeløbene forventes anvendt.

I anlægsperioden er projekterne finansieret af 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.

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

**BEMÆRKNINGER**

**D. STATISTIK**

**FORSKYDNINGER I LIKVIDE AKTIVER**

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Kassebeholdning primo .....	64.252	162.196	71.125	273.805
Forøgelse (+)/ forbrug (-) af kassebeholdning .....	97.107	-98.462	197.608	-91.979
Statusbevægelser .....	837	7.391	5.072	-6.963
Kassebeholdning ultimo .....	162.196	71.125	273.805	174.863

Beløbene er i årenes priser

**FORSKYDNINGER I LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER**

Udgifterne vedrører udlån til betaling af beboerindskud, indskud i Landsbyggefondens i forbindelse med opførelse af ældreboliger, deponering samt udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.v.

Indtægterne vedrører afdrag på pantebrev udstedt ved ejendomssalg, afdrag på lån til beboerindskud samt indfrielse af kommunens udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.v.

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Aktier og andelsbeviser (Vores Rens Service A/S) .....	-	-	-	1
Deponering likviditet / pavilloner .....	-36.230	-	-	0
Udlån til betaling af beboerindskud .....	2.753	2.542	3.776	5.067
Indskud af grundkapital i Landsbyggefondens .....	13.871	8.943	89	0
Udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl. ....	42.516	49.871	45.279	45.070
Deponering kvalitetsfonden .....	16.775	-3.458	4.776	-9.139
I alt udgifter .....	43.913	39.685	57.898	40.999

Beløbene er i årenes priser

Indskud af grundkapital i Landsbyggefondens

Der var budgetteret med indskud på 0,2 mio. kr. vedr. DAB Sorgenfrivang II. Optrækning er ikke foretaget i 2013, hvorfor beløbet overføres til 2014.

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. Lyngby-Taarbæk Kommune skal forøge sit anlægsbudget på ovennævnte borgernære områder med et beløb, som mindst matcher kommunens andel af midlerne fra Kvalitetsfonden, for at være berettiget til midler fra Kvalitetsfonden.

I 2010 blev der alene realiseret et anlægsbudget på de borgernære serviceområder på 41,1 mio. kr. og ikke kravet på 74,6 mio. kr., hvilket betød en deponering på 16,75 mio. kr. En del af denne deponering blev frigivet i 2011 i takt med anvendelse af midlerne på de borgernære serviceområder. I 2012 er der afholdt udgifter på 31,497 mio. kr. mod kravet på 37,992 mio. kr. Dette udløser en deponering på 3,247 mio. kr. Hertil skal tillægges en regulering vedr. 2011 på 1,529 mio. kr., således at den samlede deponering er på 4,776 mio. kr.

**ØKONOMIUDVALGET**  
Aktivitetssområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

**BEMÆRKNINGER**

I 2013 er der afholdt udgifter på 56,631 mio. kr. (ej finansierede udgifter på borgernære service-område) mod kravet på 38,852 mio. kr., hvilket udløser frigivelse af tidligere deponering på 9,139 mio. kr.

Indtægterne specificeres således:

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Afdrag på pantebreve udstedt ved ejendomssalg m.v.....	-306	-102	-	-
Afdrag på udlån til beboerindskud.....	-2.061	-2.070	-1.970	-2.213
Indfrielse af kommunens udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl. ....	-31.004	-39.506	-47.398	-42.993
Udbetaling af indskud i HMN (HNG) .....	-16.532	-	-	-
Afdrag på øvrige tilgodehavender .....	-2	-	-	-
I alt indtægter .....	-49.905	-41.678	-49.368	-45.206

Beløbene er i årenes priser

Indfrielse af kommunens udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.

Der har igen i 2012 været en fortsat stigning i antallet af indfrielse. Stigningen skal ses i lyset af, at renten blev forhøjet fra 0,5 pct. i 2010 til 3,08 pct. i 2011, og 2,93 pct. i 2012.

**FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD TIL PENGEINSTITUT**

Der er i 2013 optaget følgende byggelån:

1.000 kr.	I ALT	R10	R11	R12	R13
Borrebakken.....	-70.115	-	-24.752	-27.975	-17.388
Slotsvænget.....	0	-	-16.418	-20.157	36.575
Strandberg.....	0	-500	-8.330	-25.900	34.730
I alt .....	-70.115	-500	-49.500	-74.032	53.917

Byggelånene er optaget til opførelse af botilbud til længerevarende ophold.

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.

I budget 2013 er endvidere indregnet byggelån vedr. LAR Bondebyen (0,300 mio. kr.) samt LAR Sorgenfri Nord (0,300 mio. kr.). Der er ikke optaget byggelån i 2013, idet der ikke er afholdt udgifter til projekterne i 2013. Der er afsat tilsvarende beløb under langfristede tilgodehavender. Beløbene overføres til 2014.

**FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN**

Kontoen omfatter forskydninger vedrørende dels forudbetalt statsrefusion, dels den del af offentlige pensioner/børnetilskud m.v./dagpenge, hvortil der ydes 100 % statsrefusion. Beløbsstørrelsen af de fuldt refusionsdækkede dele af sociale pensioner m.v., der ydes efter faste regelsæt, har den enkelte kommune ingen indflydelse på.

Bortset fra likviditetsforskydninger i tidsforløbet omkring udbetaling og refusionsafregning er posterne uden betydning for kommunernes økonomi, men repræsenterer alene et finansielt mellemregningsforhold med staten uden relevans for de egentlige driftskonti.

**ØKONOMIUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

**BEMÆRKNINGER**

Myndigheden Udbetaling Danmark har startende fra efteråret 2012 til foråret 2013 overtaget en række udbetalingsopgaver fra kommunerne. Der er tale om følgende udgiftsområder:

- Folkepension
- Supplerende pensionsydelse (ældrecheck)
- Ventetillæg (opsat pension)
- Førtidspension 100 pct. refusion
- Førtidspension 50 pct. refusion (kun refusionsdelen)
- Førtidspension 35 pct. refusion (kun refusionsdelen)
- ATP-bidrag førtidspension
- Børnetilskud
- Underholdsbidrag
- Boligstøtte (Kun refusionsdelen)
- Barselsdagpenge

Opgaveflytningen har reduceret likviditeten ultimo året med ca. 50 mio. kr. Kommunen er delvist kompenseret med ca. 30 mio. kr. i kommuneaftalen, hvor kommunerne totalt set er kompenseret med 3 mia. kr.

**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 kirkeskattekontoen, mellemregningskontoen i øvrigt og kontoen for mellemregninger med foregående/følgende regnskabsår.

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Landskirkeskat (stiftsøvrigheden) .....	12.063	12.848	13.177	13.929
Menighedsrådene (kirkekassen) .....	37.520	37.718	38.618	42.124
Kirkeskat, restskat m.v. ....	-	1.697	-	-
I alt .....	49.583	52.263	51.795	56.053
Forskudsbeløb .....	-49.562	-52.088	-51.943	-56.159
Årets over-/underskud (-/+)	21	175	-148	-106
Mellemværende (- = overskud)	-282	-107	-255	-361

Beløbene er i årenes priser

Ultimo 2013 er der et samlet kirkeskatteoverskud på 361.553.

**FORSKYDNINGER I LANGFRISTET GÆLD**

Udgifterne vedrører afdrag og indfrielse for tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån i forbindelse med finansiering af ejendoms køb, byfornyelse m.v.

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Selvejende sociale institutioner med overenskomst ...	233	226	226	241
Øvrige låneforhold .....	52.397	27.614	30.929	30.219
I alt .....	52.630	27.840	31.155	30.460

Beløbene er i årenes priser



**ØKONOMIUDVALGET**  
 Aktivitetsområde: **BALANCEFORSKYDNINGER**

**BEMÆRKNINGER**

Kommunens låneramme for 2013 er hjemtaget med 29,149 mio. kr., jfr. nedenstående specifikation. I forhold til korrigeret budget 2013 (25,400 mio. kr.) er der tale om en yderligere låneoptagelse på 3,749 mio. kr. primært grundet afholdelse af flere udgifter til kvalitetsfundsprojekter, hvilket skal ses i forbindelse med, at der fra 2012 til 2013 blev overført en række kvalitetsfundsprojekter med tilhørende lånedispensation (Lyngby Idrætsby, servicearealer Bredebo og Solgården).

Kvalitetsfondslåneene er bl.a. givet til følgende projekter:

- Lyngby Idrætsby
- Lyngby Svømmehal
- Bredebo
- Solgården.

Udover lånerammen er der i budget 2013 forudsat en låneoptagelse til ældre- og plejeboliger (Strandberg og Slotsvænget). Der er hjemtaget lån svarende til 91 pct. af rammebeløbene på henholdsvis 35.542.000 kr. og 56.847.000 kr., idet rammebeløbene forventes anvendt.

I anlægsperioden er projekterne finansieret af 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.

Låneoptagelse er specificeret således:

1.000 kr.	R10	R11	R12	R13
Strandberg.....	-	-	-	-32.343
Slotsvænget.....	-	-	-	-51.731
Udlån til pensionisters indefrysning af ejendomsskatter.....	-14.025	-5.202	-	-932
Kvalitetsfondslån (2012, 2013).....	-	-	-5.141	-18.122
Grøn klimainvesteringspulje.....	-2.642	-3.037	-3.295	-3.595
Lånedispensation til kommuner m. lav likviditet.....	-	-	-	-6.500
Fremrykning af anlægsinvesteringer.....	-15.326	-	-	-
Pulje, øvrige investeringer (fordeles efter bloktilskud)	-7.800	-	-	-
Dispensation fra 2009 overført til 2010.....	-3.533	-	-	-
I alt.....	-43.326	-8.239	-8.436	-113.223

Beløbene er i årenes priser

Kommunens lånegæld (inkl. leasing) har udviklet sig således:

	R10	R11	R12	R13
Samlet restgæld (1.000 kr.).....	536.315	515.353	490.916	571.062
Indbyggertal.....	52.754	53.251	53.840	54.237
Gæld pr. indbygger (kr.).....	10.166	9.678	9.118	10.529

Beløbene er i årenes priser

## **BALANCE**

**BALANCE 2013**

**AKTIVER**

	<b>Primosaldo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimosaldo</b>
<b>22 Likvide aktiver.....</b>	<b>273.804.957</b>	<b>-98.942.180</b>	<b>174.862.777</b>
01 Kontante beholdninger.....	923.530	-169.256	754.274
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.....	28.018.367	-104.529.756	-76.511.389
08 Realkreditobligationer.....	215.296.098	8.714.180	224.010.277
10 Statsobligationer m.v.....	29.566.963	-2.957.348	26.609.615
<b>25 Tilgodehavender hos staten.....</b>	<b>43.144.401</b>	<b>6.707.120</b>	<b>49.851.521</b>
12 Refusionstilgodehavender.....	3.308.262	6.534.860	9.843.122
13 Andre tilgodehavender.....	39.836.139	172.260	40.008.399
<b>28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt.....</b>	<b>-90.960.183</b>	<b>143.062.555</b>	<b>52.102.372</b>
14 Tilgodehavender i betalingskontrol.....	48.587.569	12.589.635	61.177.204
15 Andre tilgodehavender.....	17.581.574	-3.190.711	14.390.863
17 Mellemregninger med foregående år.....	-170.983.419	133.676.753	-37.306.667
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst.....	13.854.093	-13.122	13.840.971
<b>32 Langfristede tilgodehavender.....</b>	<b>704.010.238</b>	<b>5.224.506</b>	<b>709.234.744</b>
20 Pantebreve.....	4.782.150	0	4.782.150
21 Aktier og andelsbeviser m.v.....	370.159.930	10.753.149	380.913.080
23 Udlån til beboerindskud.....	6.799.494	1.449.208	8.248.702
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.....	0	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender.....	298.535.665	2.161.493	300.697.157
27 Deponerede beløb.....	23.733.000	-9.139.344	14.593.656
<b>35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder</b>	<b>-33.524.761</b>	<b>-8.138.142</b>	<b>-41.662.903</b>
35 Andre forsyningsvirksomheder.....	-33.524.761	-8.138.142	-41.662.903
<b>38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre.....</b>	<b>10.632.302</b>	<b>-10.632.302</b>	<b>0</b>
37 Staten.....	10.632.302	-10.632.302	0
<b>42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.....</b>	<b>598.413.576</b>	<b>-5.266.309</b>	<b>593.147.267</b>
42 Legater.....	16.050.818	-264.298	15.786.521
43 Deposita.....	582.362.757	-5.002.011	577.360.746
<b>58 Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>2.527.813.101</b>	<b>152.593.635</b>	<b>2.680.406.736</b>
80 Grunde.....	1.236.466.271	60.985.799	1.297.452.070
81 Bygninger.....	1.054.711.717	-70.200.188	984.511.529
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler.....	13.375.220	-2.698.880	10.676.340
83 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr.....	31.333.994	-7.131.573	24.202.421
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver.....	191.925.899	171.638.477	363.564.376
<b>62 Immaterielle anlægsaktiver.....</b>	<b>76.667</b>	<b>-38.333</b>	<b>38.333</b>
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver.....	76.667	-38.333	38.333
<b>65 Omsætningsaktiver - varebeholdninger.....</b>	<b>4.642.783</b>	<b>-310.586</b>	<b>4.332.197</b>
86 Varebeholdninger/-lagre.....	4.642.783	-310.586	4.332.197
<b>68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg.....</b>	<b>119.146.721</b>	<b>-90.291.327</b>	<b>28.855.394</b>
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg.....	119.146.721	-90.291.327	28.855.394
	<b>4.157.199.802</b>	<b>93.968.637</b>	<b>4.251.168.439</b>

**BALANCE 2013**

**PASSIVER**

	<b>Primosaldo</b>	<b>Bevægelse</b>	<b>Ultimosaldo</b>
<b>45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.....</b>	<b>-606.693.345</b>	<b>2.884.135</b>	<b>-603.809.210</b>
46 Legater.....	-16.050.818	264.298	-15.786.521
47 Deposita.....	-590.642.527	2.619.837	-588.022.690
<b>48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre.....</b>	<b>-10.801.845</b>	<b>10.801.845</b>	<b>0</b>
49 Staten.....	-10.801.845	10.801.845	0
<b>50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter.....</b>	<b>-124.032.785</b>	<b>53.917.444</b>	<b>-70.115.341</b>
50 Kassekreditter og byggelån.....	-124.032.785	53.917.444	-70.115.341
<b>51 Kortfristet gæld til staten.....</b>	<b>-5.113.672</b>	<b>1.423.033</b>	<b>-3.690.640</b>
52 Anden gæld.....	-5.113.672	1.423.033	-3.690.640
<b>52 Kortfristet gæld i øvrigt.....</b>	<b>-137.375.928</b>	<b>-6.547.066</b>	<b>-143.922.993</b>
53 Kirkelige skatter og afgifter.....	-255.173	-106.381	-361.553
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager.....	-89.755.445	-55.632.302	-145.387.747
59 Mellemløbskonto.....	-34.180.380	49.296.466	15.116.086
61 Selvejende institutioner med overenskomst.....	-13.184.930	-104.849	-13.289.778
<b>55 Langfristet gæld.....</b>	<b>-490.915.611</b>	<b>-80.145.898</b>	<b>-571.061.509</b>
63 Selvejende institutioner med overenskomst.....	-2.073.757	279.942	-1.793.815
68 Realkredit.....	-16.395.635	2.509.933	-13.885.702
70 Kommunekreditforeningen.....	-423.939.005	-588.113	-424.527.118
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger.....	-46.458.081	-82.950.969	-129.409.050
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver.....	-2.049.133	603.309	-1.445.824
<b>72 Hensættelser.....</b>	<b>-1.265.219.805</b>	<b>64.741.706</b>	<b>-1.200.478.099</b>
90 Hensatte forpligtigelser.....	-1.265.219.805	64.741.706	-1.200.478.099
<b>75 Egenkapital.....</b>	<b>-1.517.046.810</b>	<b>-141.043.837</b>	<b>-1.658.090.647</b>
91 Modpost for takstfinansierede aktiver.....			
92 Modpost for selvejende institutioners aktiver.....	-83.725.249	651.494	-83.073.756
93 Modpost for skattefinansierede aktiver.....	-2.567.954.023	-62.604.883	-2.630.558.905
99 Balancekonto.....	1.134.632.462	-79.090.448	1.055.542.014
	<b>-4.157.199.802</b>	<b>-93.968.637</b>	<b>-4.251.168.439</b>



## TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Den tværgående artsoversigt indeholder samtlige kommunens udgifter og indtægter opdelt på arter og viser dermed sammensætningen af ressourceforbruget i regnskabsåret.

**TVÆRGAENDE ARTSOVERSIGT**

Beløb i hele 1.000 kr.

	<b>Regnskab 2013</b>	<b>Budget 2013</b>
<b>1 Lønninger.....</b>	<b>1.634.599</b>	<b>1.741.432</b>
<b>- Varer og ydelser</b>	<b>1.635.844</b>	<b>1.337.206</b>
2.2 Fødevarer.....	23.191	31.414
2.3 Brændsel.....	57.937	62.771
2.6 Køb af jord og bygninger.....	15.000	0
2.7 Anskaffelser.....	16.406	4.559
2.9 Øvrige varekøb.....	108.312	98.846
4.0 Varer og ydelser uden moms.....	340.468	154.363
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser.....	192.151	240.183
4.6 Betalinger til staten.....	117.937	113.857
4.7 Betalinger til kommuner.....	257.810	226.149
4.8 Betalinger til regioner.....	248.216	248.464
4.9 Øvrige tjenesteydelser.....	258.418	156.600
<b>5 Tilskud og overførsler</b>	<b>713.501</b>	<b>920.097</b>
5.1 Tjenestemandspensioner.....	73.811	74.190
5.2 Overførsler til personer.....	562.387	735.361
5.9 Øvrige tilskud og overførsler.....	77.303	110.546
<b>6 Finansudgifter.....</b>	<b>283.131</b>	<b>587.161</b>
<b>7 Indtægter</b>	<b>-621.460</b>	<b>-519.889</b>
7.1 Egne huslejeindtægter.....	-45.364	-44.981
7.2 Salg af produkter og ydelser.....	-298.068	-223.430
7.6 Betalinger fra staten.....	-2.200	-6.389
7.7 Betalinger fra kommuner.....	-182.297	-137.044
7.8 Betalinger fra regioner.....	-1.158	0
7.9 Øvrige indtægter.....	-92.372	-108.045
<b>8 Finansindtægter.....</b>	<b>-3.645.615</b>	<b>-4.066.007</b>
<b>Udgifter i alt.....</b>	<b>4.267.075</b>	<b>4.585.896</b>
<b>Indtægter i alt.....</b>	<b>-4.267.075</b>	<b>-4.585.896</b>

## EJENDOMSFORTEGNELSE



## EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matr.nr.	Ejerlav	Ejendoms- værdi	Grundværdi
<b>002510</b>	<b>Jordforsyning, ubestemte formål</b>					
5814	Gl.Bagsværdvej	8	18 M	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	5.300.000	4.944.700
23472	Carlshøjvej	91	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	9	32 Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.238.200	2.238.200
142668	Ved Smedebakken	11	32 Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
144792	Geels Plads	38	7 AK	VIRUM BY, VIRUM	1.819.800	1.819.800
149131	Ørholm Stationsvej		4 Z	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	37.000	37.000
175892	Maglebjergervej	20	8 AY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.320.000	1.320.000
176767	Maglebjergervej	18	8 AZ	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.408.000	1.408.000
196539	Maglebjergervej	14	8 AØ	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.181.800	1.181.800
<b>002511</b>	<b>Beboelsesejendomme</b>					
5660	Asylgade	009A	39 F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.950.000	3.158.700
5792	Gl.Bagsværdvej	6	18 K	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	748.000	748.000
9402	Bauehøjvej	6	9 K	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.700.000	2.262.300
15534	Bredbovej	5	6 GF	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	56.000.000	26.269.100
23294	Carlshøjvej	7	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	2.600.000	362.500
30231	Danmarksvej	039A	7 AY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.950.000	3.218.500
34040	Emil Pipers Vej	5	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	6	2 HQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.850.000	2.826.400
71159	Hyldehavevej	1	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	8	2 KC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.200.000	1.176.700
77823	Kastanievej	2	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	Kuisviervej	115	4 K	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	7.100.000	3.734.300
90080	Fuglsanggårds Allé	2	6 HC	VIRUM BY, VIRUM	6.500.000	2.379.800
94485	Løttenborgvej	16	1 AU	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.300.000	688.000
95066	Lundtofte Skolestræde	009A	7 E	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.100.000	1.984.700
95201	Gl.Lundtoftevej	6	78	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.400.000	1.506.200
95333	Gl.Lundtoftevej	020A	48 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.300.000	2.263.000
95589	Lundtoftevej	43	7 Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.242.000	2.242.000
95643	Lundtoftevej	051A	7 O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.350.000	1.511.700
95708	Lundtoftevej	055A	7 P	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.900.000	1.500.800
95724	Lundtoftevej	057A	7 Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.650.000	1.815.700
95732	Lundtoftevej	059A	7 R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.600.000	1.761.200
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	5	81	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	555.100	555.100
105835	Melagervej	1	11 AQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	14.600.000	7.716.300
112769	Nørgaardsvej	004A	2 AN	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	13.600.000	7.608.800
119259	Plantagevej	3	20 DG	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.100.000	1.745.700
120699	Ravnholmvej	7	21 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.400.000	2.081.300
122373	Rustenborgvej	15	37 AM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.550.000	2.866.300
122411	Rustenborgvej	17	18 DM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.700.000	1.955.100
123221	Rønne Alle	2	18 BI	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	30.000.000	4.528.800
125348	Skolebakken	25	12 NK	VIRUM BY, VIRUM	1.800.000	206.100
131402	Sorgenfrigårdsvej	37	11 AL	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	16.000.000	5.559.400
131909	Sorgenfrivej	21	18 DH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.550.000	482.800
136293	Toftebæksvej	003A	65 D	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	7.800.000	6.240.700
147813	Virumgårdsvej	22	9 MB	VIRUM BY, SORGENFRI	28.500.000	16.001.100
151799	Åstræde	1	118	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.700.000	6.429.500
159285	Taarbæk Strandvej	90	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

## EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matr.nr.	Ejerlav	Ejendoms- værdi	Grundværdi
<b>002512 Erhvervsjendomme</b>						
52731	Gasværksvej	10	2 GC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.150.000	1.679.100
75383	Jægersborgvej	19	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	24	142 A	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	16	35 F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.400.000	2.073.000
136366	Toftebæksvej	8	2 RY	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	8.200.000	3.119.700
153716	Taarbækdalsvej	2	2 IE	TAARBÆK BY, TAARBÆK	4.900.000	3.296.600
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>						
15429	Brede	81	2 AG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.350.000	1.067.200
20015	Buddingevej	50	21 U	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	17.100.000	3.100.000
32129	Fortunfortvej	16	154	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
54300	Glaciset	046A	20 AM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
61552	Hjortekærsvvej	78	15 DE	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	756.900	756.900
62877	Hjortholmsvej	3	2 HN	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.150.000	3.377.700
62885	Hjortholmsvej	4	2 HR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.450.000	3.408.200
65396	Holmelinsvej	9	19 F	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.300.000	2.112.000
69243	Hvidegårdsparke		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	53	13 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	100.000.000	95.950.400
90455	Geels Plads	44	7 ES	VIRUM BY, VIRUM	4.400.000	1.944.800
95813	Lundtoftevej	84	13 C	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	589.200	589.200
95872	Lundtoftevej	86	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	6	9 E	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	786.500	786.500
120818	Ravnholmvej	21	8 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	13.200.000	11.918.800
123051	Rævehøjvej	17	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	34	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	15	2 BÆ	TAARBÆK BY, TAARBÆK	7.650.000	5.900.100
204977	Jægersborgvej	55	13 BA	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	14.867.700	14.867.700
<b>002820 Fritidsområder, fælles formål</b>						
15305	Brede Hovedbygning	3	2 IY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	11.431.300	11.431.300
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
111517	Nybrovej	457	1 H	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	6.400.000	4.839.700
114672	Nørregade	9	6 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	58.219.300
114729	Nørregade	18	92 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	926.100	926.100
147821	Virumgårdsvej	022A	20 AH	VIRUM BY, SORGENFRI	7.250.000	3.096.700
195141	Brede	1	42 A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	52.871.300	52.871.300
<b>002821 Parker og legepladser</b>						
7523	Gl.Bagsværdvej	11	22 L	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
15437	Brede	85	2 B	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
18290	Bredevej	50	2 IL	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
22212	Bynkevang	8	3 ACØ	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
22298	Bynkevang	20	3 ACZ	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
29306	Chr Winthers Vej	24	28 B	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
32498	Egegårdsvej	024D	6 FG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
41209	Frederiksdalsvej	14	6 BM	VIRUM BY, VIRUM	0	0
48343	Furesøvej	39	29 C	VIRUM BY, VIRUM	0	0
49099	Furesøvej	125B	2 L	VIRUM BY, VIRUM	0	0
55765	Granåsen	50	9 LC	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	2.685.600	2.685.600

**EJENDOMSFORTEGNELSE**

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matr.nr.	Ejerlav	Ejendoms- værdi	Grundværdi
63830	Hollandsvej	16	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
100221	Lyngby Hovedgade	22	1 S	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	442.900	442.900
100329	Lyngby Hovedgade	30	37 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	18.900	18.900
100337	Lyngby Hovedgade	32	37 G	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.000	5.000
100396	Lyngby Hovedgade	36	37 K	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	17.900	17.900
100434	Lyngby Hovedgade	38	37 H	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
106793	Møllevej	8	3 T	LUNDTOFTE BY, KGS. LYNGBY	943.000	943.000
111568	Prinsessestien	31	129	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
112025	Nymøllevej	57	8 P	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
114559	Birkholmsvej	24	171	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.877.700	1.877.700
115423	Om Kæret	1	35	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
116942	Parkvej	27	6 DB	VIRUM BY, VIRUM	0	0
116969	Parkvej	29	5 U	VIRUM BY, VIRUM	0	0
116977	Parkvej	029A	6 AI	VIRUM BY, VIRUM	0	0
117159	Parkvej	50	8 BA	VIRUM BY, VIRUM	0	0
119852	Prinsessestien	95	59 B	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119860	Prinsessestien	101	59 D	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119879	Prinsessestien	41	123 A	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119887	Prinsessestien	65	10 I	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119895	Prinsessestien	63	11 H	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119909	Prinsessestien	89	20 CP	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119925	Prinsessestien	91	9 MA	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119933	Prinsessestien	93	18 HS	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
122330	Rustenborgvej	11	37 AD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
122438	Rustenborgvej	18	18 EØ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	760.400	760.400
131895	Sorgenfrivej	23	18 DI	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.450.000	1.281.100
136498	Firskovvej	3	12 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
139950	Ulrikkenborg Alle	12	22 HV	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
143990	Vinkelvej	001B	22 KX	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	24.400	24.400
144741	Tværvej		118 A	VIRUM BY, VIRUM	0	0
144776	Virumgade	28	58	VIRUM BY, VIRUM	0	0
145799	Virum Stationsvej	5	7 DH	VIRUM BY, VIRUM	0	0
151632	Amosebakken	7	18 B	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
151713	Prinsessestien	51	16 A	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
159919	Taarbæk Strandvej	106	52 B	TAARBÆK BY, TAARBÆK	23.500	23.500
163185	Mølleåparken	40	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
197292	Taarbæk Strandvej	40	2 EI	TAARBÆK BY, TAARBÆK	440.000	401.000
<b>002824</b>	<b>Kolonihaver</b>					
37503	Firskovvej	1	5 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	634.000	634.000
95821	Lundtoftevej	89	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	32	6 A	VIRUM BY, VIRUM	530.000	523.700
<b>003231</b>	<b>Stadions og idrætsanlæg</b>					
15453	Bredebovej	2	6 EG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	27.359.000	27.359.000
28431	Engelsborgvej	93	23 GM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	25.500.000	7.697.000
53126	Geels Plads	40	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	459.188.100
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 8	8	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	8	11 N	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.820.900	4.820.900
122446	Rustenborgvej	19	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

## EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matr.nr.	Ejerlav	Ejendoms- værdi	Grundværdi
134010	Ravnholmvej	11	7 FI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	30.500.000	25.763.700
154062	Havnevej	6	33	TAARBÆK BY, TAARBÆK	3.050.000	2.397.200
184247	Lundtoftevej	61	6 AO	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	7.550.000	2.727.000
189915	Klintevej	10	23 HE	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	1.110.000	1.110.000
<b>003234</b>	<b>Vandrehjem</b>					
152205	Raadvad	1	1 L	JÆGERSBORG DYREHAVE, TAARBÆK	12.800.000	9.073.800
<b>003540</b>	<b>Kirkegårde</b>					
58446	Gyrithé Lemches Vej	9	6 AC	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	0	0
127154	Skovbrynet	042A	1 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
136307	Toftebæksvej	5	219	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
<b>022205</b>	<b>Vejvæsen - driftsbygninger og</b>					
37724	Firskovvej	40	13 Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	28.000.000	15.411.300
126751	Skovbrynet	19	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
<b>022801</b>	<b>Parkeringspladser</b>					
5709	Asylgade	15	106 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
75294	Jægersborgvej	10	2 KB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
77866	Kastanievej	6	36 AB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
77874	Kastanievej	8	36 AE	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
101813	Lyngby Kirkestræde	1	220	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
112696	Nøjsomhedsvej	44	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	Toftebæksvej	006A	2 ZQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
<b>022820</b>	<b>Vejarealer</b>					
37139	Eremitageparken	379	14 OB	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
69561	Hvidegårdsparken		17 AT	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
69588	Hvidegårdsparken		14 GQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
88019	Kulsviervej		4 DE	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
100914	Lyngby Hovedgade	67	2 L	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
102577	Lyngholmsvej	26	13 F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
114451	Frem	034B	177 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
114540	Nørgaardsvej	45	5 PX	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
126409	Skolevænget		22 DM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
146442	Virum Stationsvej	153	27 AV	VIRUM BY, VIRUM	0	0
170122	Virum Vandvej		132	VIRUM BY, VIRUM	0	0
170211	Virum Vandvej	58	15 LX	VIRUM BY, VIRUM	0	0
175884	Furesøvej		2 OF	VIRUM BY, VIRUM	0	0
182023	Granåsen	60	7 AE	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	0	0
184557	Firskovvej	027C	5 TÆ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
192037	Gadevængen		14 PN	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
192126	Gasværksvej		2 ÆD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
<b>032201</b>	<b>Folkeskoler</b>					
3420	Askevænget	10	6 ER	VIRUM BY, VIRUM	45.000.000	18.227.000
6616	Engelsborgvej	66	23 M	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	46.500.000	8.134.500
23170	Toftebæksvej	38	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	47	1 N	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.347.600	3.347.600
82096	Kongevejen	49	1 O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.200.000	3.229.800
82142	Kongevejen	55	1 AC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	12.600.000	3.155.900
83890	Kongsvænget	10	4 DF	VIRUM BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	15.332.000
97433	Lyngbygårdsvej	37	10 L	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	38.500.000	9.278.500
112289	Nøjsomhedsvej	1	13 AU	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	58.000.000	14.291.500
112327	Nøjsomhedsvej	13	13 BI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.250.000	506.900

## EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matr.nr.	Ejerlav	Ejendoms- værdi	Grundværdi
116373	Skolebakken	9	12 ET	VIRUM BY, VIRUM	95.000.000	14.705.500
127030	Skovbrynet	46	1 CY	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.200.000	1.156.300
139055	Trongårdsvej	50	15 LQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	54.000.000	27.293.000
159315	Taarbæk Strandvej	94	28	TAARBÆK BY, TAARBÆK	2.400.000	2.397.200
159463	Taarbæk Strandvej	096A	42	TAARBÆK BY, TAARBÆK	28.500.000	14.873.400
<b>032202</b>	<b>Forskellige serviceforanstaltninger</b>					
122152	Rustenborgvej	001C	37 Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.400.000	1.059.100
122217	Rustenborgvej	3	37 AR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.850.000	2.414.000
<b>032205</b>	<b>Skolefritidsordninger</b>					
6527	Gl.Bagsværdvej	32	29 AR	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.050.000	1.196.200
6543	Gl.Bagsværdvej	34	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	51	1 R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	759.000
112319	Nøjsomhedsvej	6	7 BI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.100.000	3.236.500
125313	Skolebakken	23	12 NL	VIRUM BY, VIRUM	1.500.000	236.500
<b>032208</b>	<b>Observationsskoler</b>					
90137	Fuglsanggårds Allé	10	6 BZ	VIRUM BY, VIRUM	3.200.000	2.622.800
<b>033250</b>	<b>Folkebiblioteker</b>					
99738	Lyngby Hovedgade	002A	1 E	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	21.700.000	18.869.800
100310	Lyngby Hovedgade	28	75 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	38.000.000	8.917.700
122160	Rustenborgvej 2	002A	37 AT	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.500.000	455.300
<b>033264</b>	<b>Andre kulturelle opgaver</b>					
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	17	11 BB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	9.300.000	6.157.800
<b>033870</b>	<b>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter</b>					
29578	Chr Winthers Vej	43	26 K	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
38372	Fortunfortvej	14	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	16	141	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	840.500
87551	Kulsviervej	89	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	44	1 CB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.000.000	300.500
131771	Sorgenfrivej	11	18 N	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.150.000	955.700
134002	S.Willumsens Vej	12	7 FK	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.700.000	1.859.300
<b>033873</b>	<b>Foreninger, klubber m.v.</b>					
145209	Virumgårdsvej	2	20 BY	VIRUM BY, SORGENFRI	3.950.000	2.339.100
159455	Taarbæk Strandvej	96	29	TAARBÆK BY, TAARBÆK	4.195.100	4.195.100
<b>052511</b>	<b>Dagpleje</b>					
82770	Kongevejen	141	5 FA	VIRUM BY, VIRUM	1.750.000	1.287.800
95023	Lundtofte Skolestræde	2	13 I	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	14.800.000	3.488.800
136390	Toftebæksvej	9	43 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.850.000	2.416.000

## EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matr.nr.	Ejerlav	Ejendoms- værdi	Grundværdi
<b>052512</b>	<b>Vuggestuer</b>					
56850	Grønnevej	112	7 AP	VIRUM BY, VIRUM	2.550.000	1.838.900
76622	Kællevej	1	18 FZ	VIRUM BY, SORGENFRI	1.950.000	1.845.900
111819	Nymøllevej	38	4 BP	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	11.700.000	8.765.900
115679	Kollemosevej	50	12 C	VIRUM BY, VIRUM	4.800.000	3.498.400
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
<b>052513</b>	<b>Børnehaver</b>					
5601	Asylgade	5	85 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.450.000	2.232.800
21402	Byagervej	6	7 DI	VIRUM BY, VIRUM	8.250.000	7.429.000
34067	Emil Pipers Vej	15	22 NS	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	4.350.000	2.353.500
90153	Fuglsanggårds Allé	12	6 HG	VIRUM BY, VIRUM	3.600.000	1.204.500
108753	Mølleåparken	60	2 KM	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.000.000	2.695.000
112424	Nøjsomhedsvej	28	8 Ø	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.600.000	2.921.600
155328	Strandvejen	607	61	TAARBÆK BY, TAARBÆK	3.900.000	3.540.400
<b>052514</b>	<b>Integrerede institutioner</b>					
34091	Emil Pipers Vej	21	22 QE	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.800.000	2.873.900
41225	Cedervænget	4	6 BS	VIRUM BY, VIRUM	4.050.000	3.228.700
62931	Hjortholmsvej	9	2 HP	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.000.000	4.356.900
66961	Hummeltoften	33	18 NT	VIRUM BY, SORGENFRI	6.200.000	4.587.900
68433	Hummeltoftevej	165	1 BB	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	26.500.000	18.421.100
90471	Askevænget	2	7 ET	VIRUM BY, VIRUM	2.600.000	1.152.600
112459	Nøjsomhedsvej	30	8 AR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.550.000	3.042.800
175264	Caroline Amalie Vej	140	6 AK	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	8.900.000	5.448.800
<b>053232</b>	<b>Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede</b>					
9550	Bauneporten	22	10 AD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	51.000.000	12.521.400
24592	Caroline Amalie Vej	118	5 CS	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	42.000.000	24.705.700
46499	Fuglevadsvej	49	5 AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	31.500.000	25.312.600
97301	Lundtoftevej		14 CR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
148526	Virumvej	125	55 F	VIRUM BY, VIRUM	32.500.000	6.668.600
159110	Taarbæk Strandvej	80	5 A	TAARBÆK BY, TAARBÆK	17.200.000	8.108.400
198302	Sennepsmarken	2	9 OL	VIRUM BY, SORGENFRI	694.300	694.300
<b>053850</b>	<b>Botilbud</b>					
28660	Christian X's Alle	109	23 GI	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.450.000	380.900
76355	Køningårdsvej	42	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	22.400.000	8.410.300
<b>064550</b>	<b>Administrations-bygninger</b>					
74212	Jernbaneplassen	22	131 B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.800.000	7.565.100
102321	Lyngby Torv	17	35 A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	7.450.300
106777	Møllevej	4	3 U	LUNDTOFTE BY, KGS. LYNGBY	2.600.000	1.332.100
<b>070000</b>	<b>Gastrikregulator-station</b>					
180381	Firskovvej	46	215	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
<b>090000</b>	<b>Ejendomme udenfor kommuen</b>					
974	Dronninggårds Allé, Holte	135	1 AI	DRONNINGGÅRD, NY HOLTE	0	48.600
4527	Malmlosevej	104	64	DRONNINGGÅRD, NY HOLTE	29.000	29.000
13270	Ny Ulsevej	17	10	ULSE	2.900.000	335.100
14913	Nordstrandsvej	101	100 AI	VESTERLYNG	243.000	243.000
					<b>2.901.496.000</b>	<b>1.777.683.300</b>



## PERSONALEOVERSIGT

Oversigten viser det faktiske personaleforbrug i regnskabs-året (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 2013	Lønsum 2013
	<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET</b>		
	<b>SKOLER</b>		
0322	FOLKESKOLEN		
01	Folkeskoler .....	519,8	247.984
02	Serviceforanstaltninger.....	5,3	2.207
04	Pædagogisk psykologisk rådgivning .....	15,6	8.360
05	Skolefritidsordninger .....	171,2	66.781
08	Kommunale specialskoler .....	83,8	41.578
0335	KULTUREL VIRKSOMHED.....		
62	Teatre.....	0,2	-115
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.....		
76	Ungdomsskolevirksomhed .....	11,5	5.487
0462	SUNDHEDSUDGIFTER.....		
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	5,7	2.669
		813,1	374.951
	DAGPENGerefusion .....		-5.139
	<b>BØRN - DAGTILBUD</b>		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	17,2	8.019
0525	DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE		
10	Fælles formål.....	50,8	15.063
11	Dagpleje.....	51,2	19.646
12	Vuggestuer.....	75,0	27.473
13	Børnehaver.....	81,9	30.081
14	Integrerede daginstitutioner.....	439,8	161.294
17	Særlige dagtilbud og særlige klubber .....	4,6	1.846
		720,3	263.422
	DAGPENGerefusion .....		-6.485
	<b>UDSATTE BØRN - MYNDIGHED</b>		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
20	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge .....	0,4	11.768
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	5,1	6.193
0557	KONTANTE YDELSER.....		
72	Sociale formål.....		12.664
74	Hjælp i øvrigt til uledsagede flygtninge.....	0,3	1.599
		5,7	32.224
	DAGPENGerefusion .....		-55
	<b>UDSATTE BØRN - UDFØRER</b>		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
20	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge .....	3,3	1.567
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	16,9	8.252
		20,2	9.819
	DAGPENGerefusion .....		-140

**PERSONALEOVERSIGT**

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2013	Lønsum 2013
	<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET</b>		
	<b>KLUBBER</b>		
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
76	Ungdomsskolevirksomhed .....	75,9	32.925
	.....	75,9	32.925
	DAGPENGEREFUSION .....		-615
	<b>FRITID</b>		
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
63	Musikarrangementer - drift.....	28,3	12.787
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysning	0,1	49
	.....	28,3	12.836
	DAGPENGEREFUSION .....		-162
	<b>IDRÆT</b>		
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller.....	1,0	527
	.....	1,0	527
	DAGPENGEREFUSION .....		-
	<b>FOLKEOPLYSNING, FRIVILLIGHED</b>		
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
72	Folkeoplysende voksenundervisning	0,9	555
	.....	0,9	555
	DAGPENGEREFUSION .....		-
	<b>BIBLIOTEK</b>		
0332	FOLKEBIBLIOTEKER		
50	Folkebiblioteker.....	49,4	22.134
	.....	49,4	22.134
	DAGPENGEREFUSION .....		-113
	<b>KULTUR</b>		
0332	FOLKEBIBLIOTEKER		
50	Byhistorisk samling .....	1,8	995
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
64	Andre kulturelle opgaver .....	1,6	1.407
	.....	3,4	2.402
	DAGPENGEREFUSION .....		-

**PERSONALEOVERSIGT**

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2013	Lønsum 2013
	<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET</b>		
	<b>TRÆNING OG OMSORG</b>		
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
32/33/37	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede .....	1.046,0	396.230
0535	<b>RÅDGIVNING</b>		
40	Rådgivningsinstitutioner (hjælpemiddeldepot) .....	7,9	3.218
		1.053,9	399.448
	DAGPENGerefusion .....		-16.137
	<b>HANDICAPPEDE. UDFØRER</b>		
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
33	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede .....	-0,1	1.296
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV.....		
42	Kvindekrisecentre.....	9,4	4.271
44	Ambulant behandling.....	3,5	1.763
50	Botilbud til længerevarende ophold.....	169,3	71.498
52	Botilbud til midlertidigt ophold .....	36,6	13.095
58/59	Beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud.....	48,3	19.186
0568			
90	Øvrige driftsudgifter for revalidender.....	1,1	1.031
		268,1	112.140
	DAGPENGerefusion .....		-2.014
	<b>HANDICAPPEDE. MYNDIGHED</b>		
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
32/33	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede .....	1,0	5.379
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV.....		
50/52	Botilbud til længerevarende ophold.....	1,8	740
53	Kontaktperson- og ledsageordninger.....	3,6	1.574
58	Arbejdsvederlag (pgf. 105).....	4,0	249
		10,4	7.942
	DAGPENGerefusion .....		-4
	<b>SUNDHED</b>		
0462	<b>SUNDHEDSUDGIFTER</b>		
82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning .....	60,1	25.668
85	Kommunal tandpleje .....	28,9	14.615
88/89	Sundhedsfremme og forebyggelse.....	4,6	1.937
0532	TILBUD TIL ÆLDRE OG HANDICAPPEDE		
32/33	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede .....	103,9	43.098
		197,5	85.318
	DAGPENGerefusion MV. ....		-1.195

**PERSONALEOVERSIGT**

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2013	Lønsum 2013
	<b>TEKNIK OG MILJØUDVALGET</b>		
	<b>GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE</b>		
0028	FRITIDSOMRÅDER		
20	Grønne områder og naturpladser .....	98,9	41.092
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadion og idrætsanlæg.....	0,0	88
0035	KIRKEGÅRDE		
40	Kirkegårde.....	0,3	-
0235	HAVNE		
41	Lystbådehavne.....	0,0	4
		99,2	41.184
	DAGPENGerefusion .....		-838
	<b>TRAFIKANLÆG MV.</b>		
0222	FÆLLES FUNKTIONER		
01	Fælles formål, driftsbygninger og -pladser.....	2,6	852
07	Parkering .....	3,7	1.454
0228	KOMMUNALE VEJE		
11	Vejvedligeholdelse (belysning m.v.).....	1,0	747
14	Vintertjeneste.....	0,2	101
		7,5	3.154
	DAGPENGerefusion .....		-
	<b>MILJØ OG NATUR</b>		
0052	MILJØBESKYTTELSE M.V.		
81	Jordforurening.....	2,0	925
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn.....	1,1	649
0055	DIVERSE UDGIFTER OG INDTÆGTER		
90/91	Skadedyrsbekæmpelse.....	1,6	686
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Administrationsudgifter	1,1	556
		5,9	2.816
	DAGPENGerefusion .....		-38
	<b>ØKONOMIUDVALGET</b>		
	<b>BEREDSKAB</b>		
0058	REDNINGSBEREDSKAB		
95	Redningsberedskab.....	3,1	1.640
	DAGPENGerefusion .....		-28

**PERSONALEOVERSIGT**

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2013	Lønsum 2013
	<b>ADMINISTRATION</b>		
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger .....	281,9	138.775
52	Fælles IT og telefoni.....	16,0	7.701
53	Jobcentre .....	44,3	22.734
54	Naturbeskyttelse.....	3,1	1.715
55	Miljøbeskyttelse.....	5,0	2.676
56	Byggesagsbehandling.....	8,3	4.511
57	Administrationsudgifter.....	7,2	3.208
58	Det specialiserede børneområde.....	9,5	3.569
59	Adm.bidrag til Udbetaling Danmark.....	1,3	517
		376,6	185.406
	DAGPENGerefusion .....		-2.209
	<b>KOMMUNALE EJENDOMME</b>		
0025	FASTE EJENDOMME		
10/11	Fælles formål og beboelse.....	24,2	11.293
13	Andre faste ejendomme.....	77,5	30.705
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadion og idrætsanlæg.....	0,0	1
0525	DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE		
11	Dagpleje.....	0,0	4
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
50	Administrationsbygninger.....	2,1	1.008
51	Sekretariat og forvaltninger .....	14,9	5.729
		118,7	48.740
	DAGPENGerefusion .....		-663
	<b>BESKÆFTIGELSE</b>		
0330	UNGDOMSUDDANNELSER		
45	Erhvervsgrunduddannelser .....	0,1	1.025
0568	ARBEJDSMARKEDSFORANSTALTNINGER		
90	Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats .....	7,2	3.183
95	Løntilskud til ledige ansat i kommuner .....	12,2	2.856
96	Servicejob .....	0,3	128
97	Løn til personer i seniorjob .....	16,4	4.888
98	Beskæftigelsesordninger.....	26,8	7.160
		62,9	19.240
	DAGPENGerefusion .....		-231
00-06	PERSONALEFORBRUG / LØNUDGIFTER I ALT*.....	3.921,9	1.658.823
	DAGPENGerefusion I ALT.....		-36.066
	Arbejdsgivernes ElevRefusion (AER-indtægter) .....		-11.505

\* Ekskl. Politisk organisation, Bådarten og puljer

## **GARANTIFORPLIGTELSER OG EVENTUALRETTIGHEDER**

Fortegnelsen viser kommunens garantiforpligtelser og  
eventualrettigheder ved regnskabsårets udgang.

**GARANTIFORPLIGTELSE OG  
EVENTUALRETTIGHEDER**

Garantiforpligtelser	Pr. 31. december 2013		
	Lånets oprindelige størrelse	Restgæld	Kommunens garanti
<b>A. Statens Administration</b>			
Boligorganisation Carlshøj	1.751.800	59.772	59.772
Lyngby Menighedsbørnehave	108.300	14.303	14.303
Samvirke	3.918.400	159.449	159.449
	<b>5.778.500</b>	<b>233.524</b>	<b>233.524</b>
<b>B. Realkredit Danmark</b>			
Bondebyen	37.755.600	4.569.020	3.594.347
Bøgeparken	115.243.200	32.040.422	8.956.461
Gl. Vartov	4.706.800	301.385	197.320
Hjortholm	6.771.200	6.346.669	1.491.467
Lundtofteparken	42.486.100	41.065.056	12.668.570
Plejeboliger, Solgården	34.410.000	25.651.581	7.328.657
Plejeboliger, Virumgård	22.432.000	15.103.021	3.532.597
Rosenhaven	21.384.000	16.562.746	4.731.977
Skolebakken	19.853.400	18.300.629	5.228.490
Toftebæksvej	433.000	420.194	420.194
Ungdomsboligerne	10.115.000	2.202.300	655.939
Virumgård	11.655.300	368.049	81.810
	<b>327.245.600</b>	<b>162.931.072</b>	<b>48.887.829</b>
<b>C. Nykredit</b>			
Carls Lunds Vænge	19.136.000	15.299.997	7.140.157
Cedervænget	30.656.080	22.351.286	6.298.709
Emil Pipers vej	18.050.000	15.149.127	6.854.118
Gl. Bagsværdsvej	7.176.200	5.823.440	3.402.317
Høstvej 4	1.517.300	91.302	56.822
Johan Wilmannsvej	2.209.900	1.813.317	1.246.335
Polyteknisk Kollegie	112.203.700	85.979.503	34.506.968
Rønne Alle	3.850.400	3.110.260	2.140.994
Toftebæksgård	2.030.000	1.592.937	795.976
Virumgård	15.123.000	14.817.413	1.542.059
Virumvej	30.053.000	26.083.888	7.403.005
	<b>242.005.580</b>	<b>192.112.470</b>	<b>71.387.461</b>
<b>D. BRFKredit</b>			
Diverse ejendomme	39.689.100	20.560.711	14.848.959
	<b>39.689.100</b>	<b>20.560.711</b>	<b>14.848.959</b>
<b>E. LR Realkredit</b>			
Bauehøj	178.622.757	175.869.519	75.933.785
Bofællesskabet Kirsten Marie	22.625.000	23.868.671	7.911.704
Irismarken	46.137.000	39.024.736	11.165.757
Åbrinken	15.196.090	12.180.220	3.607.267
	<b>262.580.847</b>	<b>250.743.146</b>	<b>98.618.513</b>
<b>F. Solidariske forpligtelser</b>			
I/S Vestforbrændingen	2.074.129.000	1.417.535.746	84.925.037
Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S	65.000.000	55.001.366	55.001.366
Lyngby-Taarbæk Vand A/S	60.000.000	58.575.005	58.575.005
Mølleåværket	42.000.000	40.261.592	20.203.267
Trafikselskabet Movia	588.000.000	511.802.402	511.802.402
Udbetaling Danmark	748.200.000	539.340.924	539.340.924
Vores Rens (Lynettefællesskabet A/S)	418.106.303	176.712.030	459.451
HMN Naturgas	3.792.039.239	2.443.913.734	84.297.916
Rostadion Bagsværd Sø	9.933.320	1.806.063	121.597
	<b>7.797.407.862</b>	<b>5.244.948.862</b>	<b>1.354.726.965</b>
<b>Garantiforpligtelser i alt</b>	<b>8.674.707.489</b>	<b>5.871.529.785</b>	<b>1.588.703.251</b>

**GARANTIFORPLIGTELSE OG  
EVENTUALRETTIGHEDER****Eventualrettigheder**

Låntager	Formål	Beløb pr. 31.12.2013
1. Region Hovedstaden	Behandlingshjemmet "Nødebogård", Fredensborg, andel af indskud	30.000,00
2.	Ejendommen Klampenborgvej 228 m.fl. (Lyngby Storcenter), jf. deklaration tinglyst 13.3.1971 - punkt 3 f og 11: - Vederlagsfri overtagelse af administrationsbygningen den 1.4.2079. - Købsret 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, jf. 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 2013 TIL 2014**

Udvalgsopdelt	Hele 1.000 kr. netto	Regnskab 2013	Regnskab 2014
		+ = merudgift/ - = mindreudgift	+ = forhøjelse af/ - = formindskelse af budgettet
<b>DRIFT</b>			
<u>Børne- og Ungdomsudvalget:</u>			
Skoler		-19.952	19.952
Dagtilbud		-994	994
Udsatte børn		-653	653
<u>Kultur- og Fritidsudvalget:</u>			
Klubber		16	-16
Fritid		-315	315
Idræt		-137	137
Folkeoplysning		-471	471
Bibliotek		-190	190
Kultur		-772	772
<u>Social- og Sundhedsudvalget:</u>			
Træning og omsorg		-229	229
Handicappede		743	-743
Sundhed		-1.029	1.029
<u>Teknik- og Miljøudvalget</u>			
Grønne områder og kirkegårde		2.100	-2.100 *
Trafikanlæg mv.		-2.878	2.636
Miljø og natur		-2.779	2.779
<u>Økonomiudvalget:</u>			
Beredskab		-400	400
Administration		-4.717	4.013 *
Puljebeløb		-3.288	3.288
Kommunale ejendomme		-12.916	13.862 *
Beskæftigelse		0	0
<b>DRIFT i alt</b>		<b>-48.861</b>	<b>48.861</b>
<b>ANLÆG</b>			
<u>Børne- og Ungdomsudvalget:</u>			
Skoler		-632	632
Børn		-569	569
<u>Kultur- og Fritidsudvalget:</u>			
Idræt		-1.250	1.250
Kultur		-1.632	1.632
<u>Social- og Sundhedsudvalget:</u>			
Træning og omsorg		-12.337	12.337
Handicappede		-7.530	7.530
<u>Teknik- og Miljøudvalget</u>			
Grønne områder og kirkegårde		-52	52
Trafikanlæg mv.		-12.353	12.353
Miljø og natur		-160	160
<u>Økonomiudvalget:</u>			
Administration		-2.040	2.040
Kommunale ejendomme mv.		133	-133
<b>ANLÆG i alt</b>		<b>-38.422</b>	<b>38.422</b>
<b>Ejendomssalg</b>		<b>18.179</b>	<b>-18.179</b>
<b>ANLÆG INKL. EJENDOMSSALG i alt</b>		<b>-20.243</b>	<b>20.243</b>
<b>Balanceforskydninger</b>		<b>-200</b>	<b>200</b>
<b>SAMLET NETTO-OVERFØRSEL</b>		<b>-69.304</b>	<b>69.304</b>

\* jfr. Specificerede bemærkninger overføres enkelte bevillinger til andre aktivitetsområder i 2014

**SAMMENDRAG AF OVERFØRSLER**

Hele 1.000 kr.

**Overførsler mellem regnskabsårene**

- = merudgift i 2014  
+ = mindredaiff i 2014

AKTIVITETSOMRÅDE	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
<b>DRIFT</b>						
Bibliotek/kultur.....	-539	-1.715	-	-	-	-
Skoler.....	6.517	28	-332	-4.118	19.952	19.952
Dagtilbud.....	9.366	7.958	11.021	11.407	994	994
Udsatte børn.....						653
Klubber.....						-16
Fritid (ungdom).....	2.244	1.454	857	2.668	315	315
Idræt.....	45	-844	428	-709	137	137
Folkeoplysning.....	1.002	313	500	555	471	471
Bibliotek.....	-	-	40	616	190	190
Kultur.....	-	-	596	199	772	772
Træning og omsorg.....	2.015	-623	1.436	1.295	229	229
Handicappede.....	-	-678	117	-5.446	-743	-743
Sundhed.....	813	-1.226	-1.306	1.116	1.029	1.029
Grønne områder og kirkegårde.....	2.448	63	-2	-934	-2.100	-2.100
Trafikanlæg mv.....	-207	4.550	6.527	5.153	2.878	2.636
Miljø og natur.....	1.076	990	1.112	1.326	2.779	2.779
Beredskab.....	-	-	-186	11	400	400
Administration.....	5.337	3.546	6.421	13.230	4.717	4.013
Puljebeløb.....	3.900	9.085	11.510	10.005	3.288	3.288
Kommunale ejendomme.....	3.142	3.155	-207	1.713	12.916	13.862
Beskæftigelse.....	860	2.744	639	-863	0	
<b>DRIFT I ALT</b>	<b>38.019</b>	<b>28.800</b>	<b>39.171</b>	<b>37.224</b>	<b>48.224</b>	<b>48.861</b>
<b>ANLÆG</b>						
Skoler.....	3.891	7.733	1.960	1.434	632	632
Børn.....	353	302	1.497	1.209	569	569
Fritid/ungdom.....	206	-	-	-	-	-
Fritid.....	-	463	-	-	-	-
Idræt.....	-58	581	2.550	3.777	1.250	1.250
Kultur.....	-	-	-	-	1.632	1.632
Bibliotek/kultur.....	50	50	-	-	-	-
Ældre og handicappede.....	-	-	-	-	-	-
Ældre.....	-3.912	7.635	2.055	3.503	12.337	12.337
Handicappede.....	-82	356	737	4.209	7.530	7.530
Sundhed.....	93	212	-	-	0	
Grønne områder og kirkegårde.....	410	1.042	1.829	690	52	52
Trafikanlæg mv.....	6.462	4.675	7.495	2.873	12.353	12.353
Miljø og natur.....	150	-75	854	712	160	160
Vandforsyning.....	2.117	-	-	-	-	-
Spildevand.....	6.533	-	-	-	-	-
Administration.....	-627	1.600	104	227	2.040	2.040
Puljebeløb til særlige formål.....	-	-	291	41	0	
Kommunale ejendomme mv.....	6.177	1.509	1.391	1.934	-133	-133
<b>ANLÆG I ALT</b>	<b>21.765</b>	<b>26.084</b>	<b>20.763</b>	<b>20.610</b>	<b>38.422</b>	<b>38.422</b>
Ejendomssalg i alt	-	-8.285	490	-9.915	-18.179	-18.179
<b>ANLÆG INKL. EJENDOMSSALG</b>	<b>21.765</b>	<b>17.798</b>	<b>21.253</b>	<b>10.695</b>	<b>20.243</b>	<b>20.243</b>
<b>I alt DRIFT og ANLÆG</b>	<b>59.783</b>	<b>46.598</b>	<b>60.424</b>	<b>47.919</b>	<b>68.467</b>	<b>69.104</b>
Balanceforskydninger m.m.	-	7.321	3.278	98	200	200
<b>I ALT</b>	<b>59.783</b>	<b>53.919</b>	<b>63.702</b>	<b>48.017</b>	<b>68.667</b>	<b>69.304</b>



## **ANLÆGSOVERSIGT**

**ANLÆGSOVERSIGT**

Beløb i hele 1.000 kr.

Anlægsnote	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar	Igang-værende anlæg	Immaterielle anlægsaktiver	Fysiske anlæg til salg	I alt
Værdi 01.01.13	1.236.466	1.054.712	13.375	31.334	191.926	77	119.147	2.647.036
Tilgang	0	5.287	3.698	7.409	170.998	0	0	187.393
Afgang	-17.747	-23.989	-4.185	-6.689	-1.145	0	-14.204	-67.958
Overført	78.822	-10.831	-197	0	1.785	0	-69.580	0
Værdi 31.12.13 (før afskrivninger)	1.297.541	1.025.179	12.692	32.054	363.564	77	35.364	2.766.471
Årets afskrivninger	89	40.668	2.015	7.852	0	38	6.508	57.170
<b>Værdi 31.12.13</b>	<b>1.297.452</b>	<b>984.512</b>	<b>10.676</b>	<b>24.202</b>	<b>363.564</b>	<b>38</b>	<b>28.855</b>	<b>2.709.300</b>

## **UDVIKLING I EGENKAPITALEN**



**UDVIKLING I EGENKAPITALEN**

1.000 kr.

**UDVIKLING I EGENKAPITALEN 2013**

1.000 Kr.

<b>Egenkapital primo</b>	<b>-1.517.047</b>	
+/- udvikling i modposter til fysiske aktiver	-61.953	
+/- udvikling i balancen	-79.090	1)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-1.658.091</b>	

**Bevægelser på balancekontoen (saldo 9.99)**

Primo	-1.517.047	
Ultimo	-1.658.091	
Bevægelse	-141.044	1)

**Specifikation af bevægelser**

Direkte posteringer kto. 09	-11.533	2)
Udvikling i modpost til fysiske aktiver	-61.953	
Direkte statushenviisning 0-7	-67.557	
<b>SUM</b>	<b>-141.044</b>	1)

**Direkte posteringer kto. 09**

Regulering langfristede lån	-2.771	
Afskrivning beboerindskudslån	479	
Hensættelser - feriepengeforpligtelse m.v.	-1.523	
Afskrivning af restancer	2.000	3)
Konvertering af nyt debtorsystem	-2.628	
Afskrivning af tilgodehavender	4	
Værdiregulering aktier/andelsbeviser	-10.752	
Værdiregulering obligationer	3.579	
Værdiregulering af selvejende institutioner	-1.208	
Boligstøtte	409	
Øvrige reguleringer	879	
Modpost balancekontoen	-11.533	2)

**Afskrivning af restancer**

Bibliotek	-33	
Billån	-76	
Bolig lån - Boligstøtte	-6	
Boligstøtte	-186	
Børneydelser	-14	
Dag. Inst.	-24	
Dag.inst.	-2	
Dagpenge	-4	
Døgnophold	-8	
Ejd. Skat	-16	
Flexydelse	-2	
Forplejning	-43	
Gebyr	-99	
P-afgift	-20	
Regningskrav	-1.463	
Vej og fortov	-3	
<b>Afskrivning af restancer i alt</b>	<b>-2.000</b>	3)

**Arsag til afskrivninger**

Anden afskrivning	-48	
Dødsfald	-908	
Forældet	-908	
Gebyr	-58	
Konkurs	-68	
Smårestancer	2	
Forældet - v/SKAT	-12	
<b>Afskrivning af restancer i alt</b>	<b>-2.000</b>	3)

## VÆRDIANSÆTTELSER

**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	1.884.294	3,45	1.713	64.995
I/S Vestforbrænding		826.558	5,96		49.263
I/S SMOKA	1.599	19.019	4,57	72	869
AFT 2005 A/S (tidligere Tarco A/S) **)	2.000		0,17	3	3
Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen	54.464	31.556	79,28	43.177	25.017
Mølleåværket		466.620	50,18		234.150
Lyngby-Taarbæk Forsyning		1.157	100,00		1.157
UU-Nord		2.242	22,73	39	510
Lynettefællesskabet I/S		1.850.346	0,26		4.811
Indskud i den erhvervsdrivende fond bag det regionale Væksthus	300.000	4.288	3,20	10	137
<b>Samlet værdi</b>					<b>380.913</b>

\*\*) AFT = Afviklingsselskabet For Tarco 2005 A/S

**Nominelle værdier af indskud i Landsbyggefonden, udlån til beboerindskud m.m.**

Kr.	Nominel værdi	Balancen	Forskel
Beboerindskudslån	12.256.702	8.248.702	4.008.000
Do. Statens andel	-6.239.640	-3.690.640	-2.549.000
Indskud i Landsbyggefonden m.m.	81.775.660	0	81.775.660
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	300.697.157	300.697.157	0

## **LIKVIDITETSAFRAPPORTERING PR. 31.12.2013**

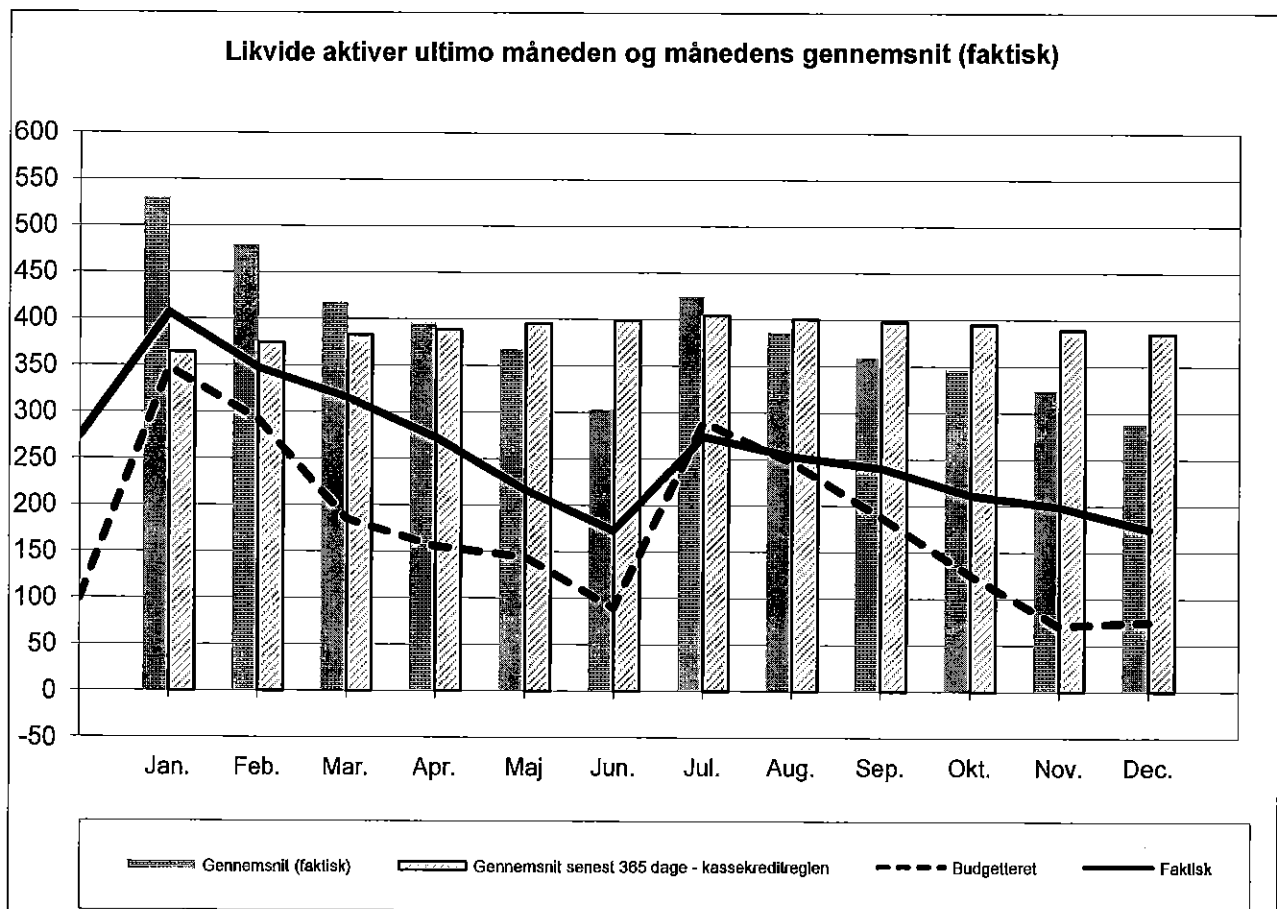
**LIKVIDITETSAFRAPPORTERING PR. 31.12.2013**

**BUDGET 2013**

Beløb i mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Likvide aktiver primo	99,2	347,5	292,0	185,1	156,0	144,1	89,5	289,6	246,4	188,0	125,3	70,6
Bevægelse	-248,3	55,4	106,9	29,1	11,9	54,7	-200,1	43,2	58,4	62,7	54,7	-4,3
Likvide aktiver ultimo	347,5	292,0	185,1	156,0	144,1	89,5	289,6	246,4	188,0	125,3	70,6	74,9
Budgetteret (primo 99,2)	347,5	292,0	185,1	156,0	144,1	89,5	289,6	246,4	188,0	125,3	70,6	74,9

**FAKTISK 2013**

Beløb i mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Faktisk (primo 273,8)	406,5	347,5	316,0	273,3	216,6	172,9	274,1	253,1	240,4	211,5	199,0	174,9
Gennemsnit i måneden (faktisk)	529,3	478,8	417,3	395,3	366,6	303,4	423,9	386,2	359,1	345,9	323,7	288,5
Gennemsnit senest 12 mdr.	363,9	374,2	382,6	389,0	395,4	398,6	404,1	400,3	397,4	394,8	389,0	384,5





LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE

# Principper for økonomistyring for Lyngby – Taarbæk Kommune (ØK-mødet den 18. marts 2014)

---

Center for Økonomi og Personale 10. marts 2014

Journal nr. 2014 02 10121

## Indholdsfortegnelse

1	GENERELT .....	4
1.1	Indledning .....	4
1.2	Formål og principper .....	4
1.3	Lovgrundlag .....	4
1.4	Rollefordelingen mellem det politiske og administrative niveau .....	4
1.5	Gyldighedsområde .....	5
2	AJOURFØRING .....	5
2.1	Selve regelsættet.....	5
2.2	Bilag til regelsættet .....	6
2.3	Revision .....	6
3	ØKONOMISTYRING .....	6
3.1	Generelt .....	6
3.2	Bevillingsmyndighed.....	6
3.3	Driftsbevilling – en samlet ramme for hvert fagudvalg .....	6
3.4	Indtægtsdækket virksomhed .....	8
3.5	Overførsel mellem budgetårene .....	8
3.6	Tillægsbevillinger .....	9
3.7	Anlægsbevillinger.....	9
4	Samspil mellem det enkelte udvalg og administrationen.....	10
4.1	Økonomiske styringsregler .....	10
4.2	Organisering af center for Center for Økonomi og Personale.....	10
5	ANSVAR OG KOMPETENCE .....	11
5.1	Overordnet ansvars- og kompetencefordeling .....	11
5.2	Udpegning af budgetansvarlige .....	11
5.3	Ledelsestilsyn, anvisning og attestation.....	11
5.3.1	Anvisning .....	12
5.3.2	Attestation .....	13
5.4	Økonomiske dispositioner – svig .....	13
6	BUDGETPROCESSEN .....	13
6.1	Generelle principper .....	13
6.2	Det enkelte års budgetprocedure.....	13
6.3	Økonomisk politik .....	14
6.4	Budgettildelingsmodeller .....	14
6.5	Arbejdsgang for basisbudget og skabelon for budgetbemærkninger.....	14
6.6	Budgetbemærkninger .....	15
7	BUDGETOPFØLGNING .....	15
7.1	Generelt .....	15
7.2	Budgetopfølgning vedr. anlæg .....	16
7.3	Rollefordelingen mellem de budgetansvarlige og CØP .....	16
8	Likviditetsstyring .....	16
9	Finansiell styring – finansiell politik.....	16
10	REGNSKABS AFLÆGGELSE.....	17
10.1	Generelt .....	17
10.2	Kommunens årsregnskab .....	17
10.3	Regnskabsbemærkninger .....	17
10.4	Anlægsregnskaber .....	17
10.5	Revision .....	18
10.6	Andre regnskaber .....	18
10.7	Regnskabsføring for andre og opgaver for andre myndigheder.....	18

11	Indkøb og udbud .....	19
12	BOGFØRINGSPROCESSEN OG KONTROLLER .....	19
12.1	Generelt .....	19
12.2	Arkivering og genfindning .....	20
13	INTERN KONTROL.....	20
13.1	Generelle principper .....	20
13.2	Overordnede kontroller .....	21
14	Bankkonti, kontantkasser og betalingskort .....	21
14.1	Generelle principper .....	21
14.2	Bankkonti, Kontantkasser og betalingskort .....	21
14.3	Kassefunktion i Borgerservice .....	22
14.4	Modtagelse af indbetalinger .....	22
14.5	Transporter .....	22
14.6	Afstemning af statuskonti.....	23
14.7	Debitorstyring .....	23
14.8	Afskrivninger .....	23
14.9	Leasingpolitik .....	24
15	Anvendelse af it-systemer.....	24
15.1	Økonomisystemet .....	24
15.2	Systemejer .....	25
15.3	Kontroller mod fejl og svig .....	25
16	Aktiver.....	25
16.1	Registrering af anlægsaktiver .....	25
16.2	Værdifulde dokumenter .....	26
16.3	It-aktiver .....	26
16.4	Kommunens forsikringer .....	26
16.5	Sikring af værdier tilhørende andre.....	26
16.6	Underskriftskompetence.....	26
17	Øvrige områder .....	27
17.1	Personer, som kan være særligt udsatte for kritik .....	27
17.2	Modtagelse af gaver samt gaver til personalet.....	27
17.3	Retningslinier for repræsentation.....	27
18	Bilag – til godkendelse i marts 2014.....	27



# 1 GENERELT

## 1.1 Indledning

Principper for økonomistyring er Lyngby-Taarbæk Kommunes overordnede regelsæt for styring af kommunens økonomi. Regelsættet samler de overordnede organisatoriske og styringsmæssige principper, som har en væsentlig rolle med hensyn til økonomistyringen i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Regelsættet suppleres af uddybende bilag, som i mere detaljeret grad beskriver, hvordan de overordnede principper i praksis er udmøntet.

Regelsættet er emneopdelt og omhandler emnerne Økonomistyring, Samspil mellem de enkelte udvalg og administrationen, Ansvar og kompetence, Budgetprocessen, Budgetopfølgningen, Regnskabsaflægning, Indkøb og udbud samt Bogføringsprocessen og kontroller, Bank og kasse samt betalingskort, Anvendelse af it-systemer samt Aktiver.

## 1.2 Formål og principper

Formålet med regelsættet er at sikre:

- Effektiv styring af Lyngby-Taarbæk Kommunes økonomi
- Korrekt og effektiv administration af kommunens kasse- og regnskabsvæsen
- Præcisering af rollefordelingen mellem det politiske og det administrative niveau samt mellem direktionen, centercheferne, institutionslederne og Center for Økonomi og Personale (CØP).
- Præcisering af budgetansvar og økonomisk ledelsestilsyn
- Tilstrækkelige interne kontroller, som tager afsæt i afvejning mellem væsentlighed og risiko
- Tilstrækkelige værktøjer til styring af kommunens økonomi

## 1.3 Lovgrundlag

Regelsættet er den praktiske udmøntning af Styrelseslovens § 42, stk. 7, som siger, at

*"Kommunalbestyrelsen fastsætter de nærmere regler for indretningen af kommunens kasse- og regnskabsvæsen i et regulativ, hvori der tillige optages forskrifter vedrørende forretningsgangen inden for kasse- og regnskabsvæsenet. Regulativet tilstilles den kommunale revision, som tillige skal underrettes om alle ændringer af regulativet, før de sættes i kraft."*

## 1.4 Rollefordelingen mellem det politiske og administrative niveau

Regelsættet beskriver samtidig grundlaget for Kommunalbestyrelsens, Økonomiudvalgets, fagudvalgenes og borgmesterens ansvar for kommunens økonomiske forhold, jf. Den kommunale Styrelseslov og Styrelsesvedtægten for Lyngby Taarbæk Kommune.

- Bevillingsmyndigheden ligger hos Kommunalbestyrelsen og kan ikke uddelegeres.
- Økonomiudvalget har jf. styrelseslovens § 18, stk. 2 og 3 det formelle ansvar for kommunens økonomi herunder løn- og personaleforhold, og Økonomiudvalget skal på veg-

ne af kommunalbestyrelsen have indsigt i de økonomiske og administrative forhold inden for samtlige kommunens administrationsområder. Økonomiudvalget skal altid høres i disse sager inden de forelægges for kommunalbestyrelsen til beslutning.

- Fagudvalgene har jf. § 21 ansvaret for at bestyre de sagsområder, som kommunalbestyrelsen har tildelt dem, inden for rammerne af det vedtagne budget. Udvalgene skal føre kontrol med bevillingen og sikre, at denne overholdes i overensstemmelse med de regler mv., som er udstedt af Kommunalbestyrelsen.

Den budgetmæssige ramme for fagudvalget kan alene ændres gennem en indstilling til Økonomiudvalget og godkendelse af kommunalbestyrelsen.

- Borgmesteren har jf. § 31, stk. 3 ansvaret for den daglige ledelse af kommunens administration. Borgmesteren skal bl.a. sikre, at der ikke afholdes udgifter eller opkræves indtægter, uden at der er givet en bevilling af kommunalbestyrelsen.

I praksis er det det administrative niveau i form af kommunens direktører, centerchefer og afdelingsledere/institutionsledere, der har ansvaret for den daglige styring af kommunens økonomi. Udmøntningen af dette ansvar skal ske i samarbejde med det politiske niveau og inden for retningslinjerne af dette regelsæt.

## 1.5 Gyldighedsområde

Regelsættet er gyldigt for hele Lyngby-Taarbæk Kommunes virksomhed.

I det omfang kommunen varetager kasse- og/eller regnskabsopgaver for eksterne virksomheder, fonde eller institutioner, er relevante afsnit i dette regelsæt også gældende for disse.

I det omfang eksterne virksomheder varetager kasse- og regnskabsfunktioner for Lyngby - Taarbæk Kommune, skal der aftales et konkret regelsæt for disse.

En oversigt over, hvilke virksomheder eller institutioner, der er tale om, skal fremgå af bilag til dette regelsæt.

**[Bilag: Oversigt over de områder, hvor kommunen varetager kasse- og regnskabsopgaver for eksterne virksomheder, fonde og institutioner samt over kasse- og regnskabsopgaver for kommunen, som varetages af eksterne virksomheder.](#)**

## 2 AJOURFØRING

### 2.1 Selve regelsættet

Dette regelsæt skal afspejle kommunens politiske beslutninger omkring økonomisk styring, og der er derfor fastsat følgende ansvarsfordeling for vedligeholdelse og ajourføring.

- Kommunalbestyrelsen godkender Principper for økonomistyring.
- Centerchefen for Økonomi og Personale er ansvarlig for at vedligeholde reglerne. Centerchefen er endvidere ansvarlig for – i form af bilag – at udarbejde regler og mindstekrav til kontrolforanstaltninger på områder af principiel betydning.
- Såfremt der er tale om principielle ændringer, er centerchefen ansvarlig for, at disse gennem direktionen forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

- Ændringer, som ikke ændrer de grundlæggende principper i regelsættet, kan foretages af centerchefen for Økonomi og Personale. Ændringer som naturligt afspejler konsekvensen af politiske beslutninger kan ligeledes ændres af centerchefen.
- Centerchefen for Økonomi og Personale har ansvaret for, at der tages initiativ til, at ajourføringer i regelsættet og tilhørende bilag, formidles til relevante parter i organisationen.
- Centerchefen for Økonomi og Personale er ansvarlig for, at regelsættet med tilhørende bilag er tilgængelig for brugere. Regelsættet vil som minimum være tilgængeligt på Lyngby-Taarbæk Kommunes intranet.
- Budgetansvarlige for de enkelte aktivitetsområder/afdelinger/institutioner har ansvaret for udarbejdelse af uddybende bestemmelser i form af forretningsgangsbeskrivelser m.v. og skal kontrollere, at de fastsatte forretningsgange og kontrolforanstaltninger efterleves og vedligeholdes.

## 2.2 Bilag til regelsættet

På en række områder foresætter regelsættet, at der udarbejdes detailregler i form af bilag. Ajourføring af bilag godkendes af centerchefen for Økonomi og Personale.

[Bilag: Bilagsoversigt med ansvarsfordeling](#)

## 2.3 Revision

Kommunens revision skal have tilsendt regelsættet – og løben de ændringer til regelsættet – samt bilag inden de sættes i kraft.

# 3 ØKONOMISTYRING

## 3.1 Generelt

Kommunens overordnede mål for den økonomiske styring er, at der skabes grundlag for den nødvendige økonomiske frihed og handlekraft til at realisere de politiske visioner og vedtagelser for Lyngby-Taarbæk Kommune. Som redskaber til at gennemføre denne politik er dels de vedtagne budgetter, dels den måde økonomistyringen af de vedtagne budgetter foregår på.

## 3.2 Bevillingsmyndighed

Kommunalbestyrelsen er den øverste myndighed i den kommunale organisation og som følge heraf ligger bevillingsmyndigheden hos Kommunalbestyrelsen (styrelseslovens § 40). Dette indebærer bl.a., at foranstaltninger, der ikke er bevilget i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet, ikke må iværksættes, før Kommunalbestyrelsen har meddelt den fornødne bevilling. Dog kan tiltag, der er påbudt ved lov eller anden bindende retsforordning, påbegyndes uden Kommunalbestyrelsens godkendelse, men bevillingen skal indhentes snarest muligt.

Kommunalbestyrelsen bemyndiger Økonomiudvalget adgang til at flytte beløb fra en drifts- og anlægsbevilling til en anden drifts- og anlægsbevilling jf. Styrelseslovens § 40, stk. 2.

## 3.3 Driftsbevilling – en samlet ramme for hvert fagudvalg

Det er kommunalbestyrelsen, der med budgetvedtagelsen fastlægger de overordnede mål og den økonomiske ramme for kommunen som helhed og for de enkelte fagudvalg, og det er alle

ne kommunalbestyrelsen, der efter budgetvedtagelsen kan beslutte at forhøje eller reducere den samlede budgetramme for kommunen.

Bevillingsniveauet er fast sat til en nettobevilling pr. fagudvalg. Indenfor rammene af denne nettobevilling har det respektive udvalg den fulde dispositionsfrihed – med respekt for forudsætningerne i budgettet. Det indebærer, at der kan foretages omplaceringer mellem de enkelte dele af budgettet inden for fagudvalgets område.

I praksis er kommunens budget dog opdelt i en række aktivitetsområder, der hver især henføres til et fagudvalg. Summen af fagudvalgenes aktivitetsområder udgør således bevillingsniveauet. Budgetopfølgningen sker i forhold til de enkelte aktivitetsområder. Kommunalbestyrelsen tager ved hvert enkelt års budgetvedtagelse stilling til den præcise definition af bevillingsniveauet, som entydigt skal fremgå af kommunens budget.

Som udgangspunkt er der tale om nettobevillinger, men i konkrete tilfælde kan kommunalbestyrelsen give en bruttobevilling. Hovedkonto 7 og 8 er bruttobevillinger. Det skal tydeligt fremgå af årets budget og budgetbemærkninger for det pågældende område, såfremt der er givet en bruttobevilling.

#### Omplaceringer inden for – eller mellem bevillinger

I forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet har Kommunalbestyrelsen samtidig bemyndiget udvalgene til at administrere de opgaver, der er henlagt til udvalget, inden for de rammer, der er fastsat i driftsbudgettet. Det betyder, at udvalgene skal sikre en økonomisk styring, der tilgodeser, at eventuelle merudgifter/mindreindtægter på et område kan finansieres af mindreudgifter/merindtægter inden for samme bevillingsniveau, dvs. fagudvalgsområdet.

For at sikre, at den samlede finansielle stilling, som er besluttet i budgettet kan opretholdes, må eventuelle merudgifter som udgangspunkt finansieres med mindreudgifter inden for den samlede fagudvalgs driftsramme.

Ønsker om flytninger mellem 2 bevillingsområder (dvs. mellem fagudvalg) skal godkendes af Økonomiudvalget. Det samme gælder for flytninger inden for de enkelte fagudvalg mellem serviceudgifter og ikke-serviceudgifter.

De fastlagte retningslinjer for bevillingsniveau og bevillingsstyringen i Lyngby-Taarbæk kommune for Økonomiudvalget, fagudvalgene og administration er følgende:

**Økonomiudvalget** har kompetence til:

- At budgetomplacere beløb fra et fagudvalg til et andet fagudvalg
- At budgetomplacere beløb, der strider mod de politisk fastlagte budgetforudsætninger i budgettet og budgetaftalen mellem de politiske partier
- At budgetomplacere beløb til ny aktivitet, der ikke er beskrevet i det vedtagne budget eller i budgetaftalen mellem de politiske partier
- At budgetomplacere beløb, der medfører, at en given ydelse forbedres i forhold til en specifik persongruppe, indhold, kvalitet m.m. ud over de politiske vedtagne budgetforudsætninger.

**Fagudvalget** har kompetence til:

- At budgetomplacere beløb mellem aktivitetsområder under samme udvalg, hvis det overholder de 3 betingelser, der er anført nedenfor.

**Centerchefen** har kompetence til:

- at budgetomplacere mellem delområder inden for aktivitetsområdet.

Fælles for fagudvalgene og det administrative niveau er, at adgangen til at foretage budgetomplaceringer er begrænset ved:

1. At budgetomplaceringen ikke må være i strid med de fastlagte budgetforudsætninger i budgettet og budgetaftalen mellem de politiske partier.
2. At budgetomplaceringerne ikke må anvendes til at igangsætte til nye aktiviteter, der ikke er beskrevet i det vedtagne budget eller i budgetaftalen mellem de politiske partier.
3. At budgetomplaceringerne ikke må foretages, hvis de medfører, at en given ydelse forbedres i forhold til en specifik persongruppe, indhold, kvalitet m.m. ud over de politiske vedtagne budgetforudsætninger.

I alle overstående tre tilfælde skal fagudvalget og det administrative niveau forelægge budgetomplaceringer for Økonomiudvalget.

**[Bilag: Oversigt over bevillingsområder og tilhørende aktivitetsområder samt Delegationsplan for personale- og lønområdet.](#)**

### 3.4 Indtægtsdækket virksomhed

Centre og institutioner har mulighed for at drive indtægtsdækket virksomhed med det formål at skaffe indtægter ud over det budgetterede niveau og skabe mulighed for ekstraordinære eller forbedrede aktiviteter for borgerne og brugerne eller udvikle kompetencer og arbejdsmetoder af hensyn til forbedrede opgaveløsninger.

Indtægtsdækket virksomhed omfatter

- Tildeling af legater, fonde og statslige/andre offentlige myndigheders puljer
- Salg af ydelser og produkter inden for virksomheden Lyngby-Taarbæk Kommune
- Salg af ydelser og produkter til andre offentlige myndigheder
- Indtægter ved sponsorer, reklame mv. fra virksomheder og private
- Salg af nye former for ydelser og produkter ud over kerneydelserne.

Tilskud fra fonde, private foreninger m.fl. er omfattet af særlige momsregler. Det samme gælder anlægstilskud fra EU's strukturfonde og direkte anlægstilskud fra EU.

Ved salg af ydelser og produkter skal prisfastsættelsen foregå ud fra princippet om fuld omkostningsdækning, herunder f.eks. husleje og overhead, mm., ligesom der skal være særlig fokus på momsreglerne på det pågældende område.

De nærmere regler om grænserne for brugen af indtægtsdækket virksomhed i Lyngby-Taarbæk Kommune samt kravene til politisk godkendelse af særlige former for indtægtsdækket virksomhed, er fastsat i bilaget "Indtægtsdækket virksomhed", herunder de enkelte centres særlige pligt til at indberette indtægtsdækket virksomhed.

Administrationen skal hvert år udarbejde en opgørelse over den indtægtsdækkende virksomhed, som skal indgå som et bilag i regnskabet.

**[Bilag: Indtægtsdækket virksomhed.](#)**

### 3.5 Overførsel mellem budgetårene

Som udgangspunkt bortfalder driftsbevillinger fra budgettets vedtagelse ved udløbet af regnskabsåret. Men for at reducere risikoen for kortsigtet kassetænkning har kommunalbestyrelsen vedtaget princippet om at give centre og institutioner mulighed for at overføre uforbrugte bud-

getbeløb eller at låne af næste års budgetramme inden for nærmere bestemte udgiftsområder. Der skal sendes en søgning til kommunalbestyrelsen om at få overført såvel mindredgifter som merudgifter til efterfølgende år, idet der formelt er tale om en tillægsbevilling i nyt år.

Kommunalbestyrelsen har fastsat, at der er mulighed for at overføre såvel et underskud som et overskud til det efterfølgende år, med en hovedregel på +/- 5 % af det oprindelige budget, dog således at der gælder enkelte undtagelser.

Ved merforbrug ud over det tilladte niveau vil hele merforbruget blive overført, og der skal udarbejdes en handleplan til behandling i fagudvalg.

Reglerne for overførsel af budgetbeløb fastsættes af kommunalbestyrelsen og fremgår af bilaget "Overførselsregler".

**Bilag: Overførselsregler.**

### 3.6 Tillægsbevillinger

Der kan som udgangspunkt ikke påregnes en tillægsbevilling finansieret af kassebeholdningen i årets løb. Kun kommunalbestyrelsen kan beslutte at forhøje eller reducere den samlede budgetramme for hele kommunen. Såfremt det i årets løb konstateres, at bevillingerne ikke kan overholdes, er den enkelte centerchef ansvarlig for, at der fremlægges et løsningsforslag for direktionen.

Direktionen er ansvarlig for, at sagen om nødvendigt løses gennem det politiske system, det vil sige at forelægge sagen for det pågældende udvalg, Økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen med henblik på endelig godkendelse.

### 3.7 Anlægsbevillinger

Et anlægsarbejde må først sættes i gang, når Kommunalbestyrelsen konkret har meddelt anlægsbevilling til et specifikt projekt. Finansieringen af et anlægsprojekt tager normalt afsæt i et rådighedsbeløb, som er optaget i det godkendte budget – evt. inkl. overslagsår, hvis projektet strækker sig over flere år.

Reglerne omkring anlægsbevilling findes i kapitel 6.1 i Økonomi- og indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner. I forbindelse med ansøgning om anlægsbevilling skal udvalget redegøre for, i hvilket omfang anlægsprojektet medfører afledte driftsudgifter /-indtægter, og hvorledes udvalget vil foreslå disse finansieret. De afledte driftskonsekvenser skal indarbejdes i indeværende budget og eventuelt i budgetoverslagsårene.

Regelsættet for anlægsstyring fremgår af "Anlægsstyringsreglerne".

Den områdeansvarlige centerchef er ansvarlig for, at der udarbejdes en bevillingssag (incl. økonomibilag) til fagudvalget, Økonomiudvalget samt kommunalbestyrelsen. Det vil primært være centerchefen for Areal og Ejendomme. Det er ligeledes den områdeansvarlige centerchef, der er ansvarlig for at føre tilsyn med anvendelsen af bevillingen og for at aflægge regnskab, når anlægsarbejdet er afsluttet.

**Bilag: Anlægsstyringsregler**

## 4 Samspil mellem det enkelte udvalg og administrationen

### 4.1 Økonomiske styringsregler

Lyngby-Taarbæk Kommune anvender rammestyrelse som styringsprincip for den økonomiske styring på det politiske niveau. Hvert udvalg har ansvaret for at overholde den tildelte økonomiske ramme.

Kommunalbestyrelsens delegation af bevillinger til de enkelte fagudvalg følges op med en tilsvarende videre delegation af bevillingerne fra udvalgsniveau til de enkelte centre, afdelinger, institutioner og andre naturlige enheder.

Den økonomiske dispositionskompetence, som er delegeret til de forskellige niveauer i den administrative organisation er fastlagt i bilaget "Økonomiske styringsregler".

For de enkelte centre, afdelinger og kommunale institutioner må det tildelte budget i hovedreglen styres efter principperne om én samlet ramme for institutionen. Det betyder, at løn og øvrige driftsudgifter udgør en samlet ramme. Der kan frit omfordes midler inden for rammen, såfremt kerneydelser, politiske beslutninger, overenskomster m.v. bliver overholdt.

Direktionen varetager det overordnede administrative økonomiansvar for koncernen, herunder den tværgående prioritering, og ansvaret for at udarbejde forslag i forhold til den samlede budgetoverholdelse i kommunen. Derudover varetager den enkelte direktør det overordnede økonomiansvar for de områder, vedkommende er direktøransvarlig overfor.

Den enkelte centerchef har det økonomiske ansvar for de aktivitetsområder og konti i budgettet, der er tilknyttet centret, herunder det samlede ansvar på de kontoområder, hvor de centrale institutioners budgetter er placeret. Centerchefen har initiativpligt i forhold til overholdelse af budgettet på egne ansvarsområder – herunder at foretage de nødvendige tilpasninger.

Centerchefen for økonomi og personale har – ud over det økonomiske ansvar for egne kontoområder – ansvaret for at levere budgetgrundlag samt koncernstyrings- og opfølgingsgrundlag, der er nødvendigt for, at direktionen kan udøve det overordnede økonomiske ansvar.

**[Bilag: Økonomiske styringsregler](#)**

### 4.2 Organisering af center for Center for Økonomi og Personale

Den fælles økonomifunktion (Center for Økonomi og Personale) har overfor direktionen ansvaret for det strategiske og sammenfattende økonomiarbejde. Dette indebærer især et overordnet ansvar for sammenhængen mellem budgetlægning og budgetopfølgning samt økonomisk ledelsesinformation til hele organisationen.

Center for Økonomi og Personale har endvidere ansvaret for at understøtte processerne omkring budgetlægning og budgetopfølgning, omkring håndtering af løn- og personaleforhold samt omkring ledelses tilsyn med klart definerede arbejdsoplysninger og beskrivelser for henholdsvis centercheferne og øvrige ledere.

## 5 ANSVAR OG KOMPETENCE

### 5.1 Overordnet ansvars- og kompetencefordeling

Ansvarsfordeling og be slutningskompetencen i forhold til bevillingernes anvendelse skal være klar og tydelig, både for de fo rskellige niveauer i den poli tiske organisation, jf. Styrelsesvedtægten for Lyngby-Taarbæk Kommune, og i den administrative organisation.

### 5.2 Udpegning af budgetansvarlige

Borgmesteren har bemyndiget Direktionen til at delegere det daglige budgetansvar til centerchefer, der ligeledes er bemyndiget til at delegere det daglige budgetansvar til deres afdelingschefer/-ledere og institutionsledere.

Den enkelte centerchef skal udarbejde og løbende ajourføre en fortegnelse over hvilken delegation, der er givet til navngivne afdelingsledere og institutionslederne, samt over de tilhørende budgetområder. Efter hver ajou rføring skal fortegnelsen send es til Center for Økonomi og Personale.

Centerchefen for det enkelte center har det overordnede daglige budgetansvar i forhold til sine respektive institutionsledere.

Centerchefen har ansvaret for, at de budgetansvarlige ledere gøres bekendt med relevante regelsæt, herunder regler for ledelsestilsyn, attestation og anvisning samt budgetopfølgning.

Enhver bevilling skal entydigt henføres til en budgetansvarlig, der har ansvaret for at udmønte den i praksis og føre tilsyn med den.

Den budgetansvarlige skal sikre, at der indenfor de givne økonomiske rammer opnås helhed i servicen, og at ydelsen lever op til de politiske og lovbestemte mål på området.

### 5.3 Ledelsestilsyn, anvisning og attestation

Som bu dgetansvarlig er man forpligtet til at udføre et aktivt ledelsestilsyn. Ledelsestilsynet omfatter både løbende budgetkontrol (herunder anvisning, jf. afsnit 5.4) og afprøvning af rigtigheden af bogføringen. Ledelsestilsynet skal udføres kontinuerligt, således at der til stadighed er overblik over den økonomiske udvikling inden for ansvarsområdet.

Det ledelse smæssige tilsyn skal tilrettelægges, så det medvirker til at sikre, at de gældende regler efterleves. Et ledelsestilsyn skal dokumenteres, så det efterfølgende kan godtgøres, at det rent faktisk er udført.

Ansvaret for ledelsestilsynet kan ikke uddelegeres.

Ledelsestilsynet består bl.a. af:

- Sikring af, at der ikke disponeres ud over det korrigerede budget
- Sikring af, at bevillingens forudsætninger i øvrigt er opfyldt
- Budgetopfølgning
- Stikprøvekontrol af bogførte bilag
- Kontrol med at der ved bogføring foretages korrekt oplysning om B-skattepligtige honorarer og oplysningspligtig rejse- og befordring til SKAT
- Kontrol og opfølgning på rettidig betaling af fakturaer
- Afstemning af eventuel bankkonto med forskudsbeløb
- Kontrol med statusafstemninger



- Tilsyn med de decentrale institutioner samt med selv ejende institutioner med drifts-overenskomst
- Dokumentation for det gennemførte ledelsestilsyn
- Sikring af, at kommunens regler for Bogføring og bilagskontrol overholdes.

Ledelsestilsynet udføres ved, at den budgetansvarlige leder udsøger poster til kontrol, evt. i forbindelse med budgetkontrollens udførelse.

Center for Økonomi og Personale har ansvaret for at udvikle og løbende ajourføre konceptet for Ledelsestilsynet.

### 5.3.1 Anvisning

Anvisning foregår som integreret anvisning i form af et aktivt økonomisk ledelsestilsyn, jf. afsnit 5.3.

Anvisningskompetencen er tillagt de budgetansvarlige, der tillige altid er attestationsberettigede.

Ingen kan – uanset beløbsstørrelse – hverken anvise eller attestere udbetalinger til sig selv. I disse tilfælde foretages attestationen af nærmeste overordnede eller souschef med attestationsret. Kommunaldirektøren attesterer regnskabsbilag, der vedrører Borgmesteren.

Den budgetansvarlige leder udpeger de medarbejdere, som i det daglige må foretage attestation/godkendelse af de enkelte regnskabsbilag med efterfølgende bogføring og udleverer samtidig skriftlige retningslinjer herfor til den enkelte medarbejder. Retningslinjerne skal også fastsætte grænser for hvilke økonomiske dispositioner, der inden for budgettet foretages uden den budgetansvarlige leders forudgående godkendelse.

Den budgetansvarlige leder skal udarbejde, løbende ajourføre og opbevare en fortegnelse over de medarbejdere, som er attestationsberettigede inden for lederens budgetområde. Lederen er endvidere ansvarlig for, at de attestationsberettigede medarbejdere gøres bekendt med de relevante bestemmelser i "Regler for ledelsestilsyn, anvisning og attestation".

En budgetansvarlige har ansvaret for, at bilaget er behandlet efter reglerne, men da bilagsbehandlingen i et vist omfang er uddelegeret til bilagsbehandleren (den attestationsberettigede), sker den traditionelle anvisning (godkendelse) ikke på hvert bilag/postering. I stedet skal anvisningen af disse bilag foregå som en integreret del af budgetkontrollen, suppleret med det almindelige ledelsestilsyn.

Den budgetansvarlige leder påtager sig ved anvisningen ansvaret for

- At indtægten eller udgiften har hjemmel i gyldig beslutning eller bevilling/budget og i øvrigt er i overensstemmelse med gældende forretningsgang inden for området
- At attestationsreglerne er overholdt
- At der, såfremt det ved budgetkontrollen konstateres forhold, der vil forventes at medføre budgetafvigelse ud over de gældende overførselsadgange mellem regnskabsårene, straks rettes henvendelse til den nærmeste overordnede budgetansvarlige leder
- At en eventuel bankkonto med forskudsbeløb er afstemt, jfr. Regler for anvendelse af forskudsbeløb.

Anvisning af enkelt bilag finder sted, når særlige forhold taler herfor, f.eks. beløb over den anvisningsberettigede beløbsgrænse.

### 5.3.2 Attestation

Ved attestation forstås, at en medarbejder med sin underskrift eller ved elektronisk påtegning på bilaget indestår for:

- At kommunen har leveret eller modtaget den omhandlede ydelse eller vare, herunder kontrolleret at kvalitet, mængde, priser, rabatter, betalingsbetingelse m.v. er som aftalt
- At indtægter eller udgifter har hjemmel i gyldig beslutning og i overensstemmelse med gældende forretningsgang for området
- At bilaget er forsynet med korrekt kontering i det rigtige regnskabsår
- At der ved bogføring foretages korrekt oplysning om B-skattepligtige honorarer og oplysningspligtig rejse- og befordring til SKAT
- At attestationen i øvrigt finder sted i overensstemmelse med de nærmere regler i bilag for Ledelsestilsyn, anvisning og attestation.

Disse kontrolelementer skal være gennemført inden bogføringen.

I Lyngby-Taarbæk Kommunes økonomisystem sker der elektronisk attestation/godkendelse på det enkelte bilag og med den enkeltes unikke brugeridentifikation.

**[Bilag: Regler for ledelsestilsyn, anvisning og attestation.](#)**

## 5.4 Økonomiske dispositioner – svig

Det påhviler den budgetansvarlige at føre tilsyn med, at reglerne i Principper for Økonomistyring med bilag for eget område overholdes. Mistanke om svig eller konstateret svig skal afrapporteres øjeblikkeligt til den budgetansvarliges chef.

## 6 BUDGETPROCESSEN

### 6.1 Generelle principper

De grundlæggende principper for kommunens budget og budgetprocedure findes i Den kommunale Styrelseslov og i kapitel 5 i Økonomi- og indenrigsministeriets Budget- og regnskabsystem for kommuner.

### 6.2 Det enkelte års budgetprocedure

For at leve op til såvel lovkrav som til kommunens eget behov for styring, skal budgetproceduren foregå efter en nærmere fastsat plan, som skal godkendes af Økonomiudvalget.

Centerchefen for Økonomi og Personale har ansvaret for, at der senest 1. februar udarbejdes en plan for det kommende års budgetprocedure. Planen skal via årshjul og tids- og handlingsplaner sikre samspillet mellem kommunalbestyrelsen, Økonomiudvalget, fagudvalgene, direktionen, centercheferne og institutioner samt MED-systemet.

Senest den 15. september udarbejder Økonomiudvalget til Kommunalbestyrelsen forslag til kommunens årsbudget for det kommende regnskabsår og de 3 overslagsår.

Budgetforslaget skal undergives to behandlinger i kommunalbestyrelsen med mindst tre ugers mellemrum. Sidste frist for kommunalbestyrelsens 2. behandling og dermed budgetvedtagelsen er den 15. oktober.

Centerchefen for Økonomi og Personale påser, at planen overholdes, så budgettet kan vedtages i overensstemmelse hermed, og dermed at indberetning til centrale myndigheder kan ske efter den politiske vedtagelse.

[Bilag: Budgetprocedure med tilhørende køreplan.](#)

### 6.3 Økonomisk politik

Kommunalbestyrelsens overordnede økonomiske styring og prioritering tager udgangspunkt i formuleringen af en 'Økonomisk politik'. I den økonomiske politik fastsættes pejlemærker for den økonomiske udvikling, som der styres efter i budgetlægningen og den løbende økonomistyring. Det understøtter det flerårige sigte med budgetlægningen og konkretiserer de målsætninger, der indgår i arbejdet med det administrative budgetoplæg.

Den økonomiske politik skal indeholde de lovkrav, der fremgår af kapitel 5 i Økonomi- og indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Den økonomiske politik behandles af Økonomiudvalget i forbindelse med budgetlægningen og omfatter alle 4 år i budgetperioden.

[Bilag: Økonomisk politik.](#)

### 6.4 Budgettildelingsmodeller

På områder, hvor det findes formålstjenligt ud fra et styringsmæssigt perspektiv, kan der anvendes budgettildelingsmodeller i forhold til institutionerne, som er baseret på årets aktivitet.

Budgettildelingsmodellerne har som grundlæggende princip at sikre, at der kan fastholdes et uændret serviceniveau, selv om antallet af borgere i den relevante aldersgruppe ændrer sig.

Budgettildelingsmodeller anvendes på børne- og ældreområdet, dvs. primært skoler, dagtilbud, klubber og fritvalgsområdet.

### 6.5 Arbejdsgang for basisbudget og skabelon for budgetbemærkninger

Center for Økonomi og Personale har ansvaret for, at der foreligger en arbejdsgangsbeskrivelse for et samlet basisbudget (defineret som det teknisk fremskrevne budgetgrundlag), der beskriver processen og dialogen mellem centercheferne og Center for Økonomi og Personale, beskriver de konkrete opgaver og beslutningsveje med angivelse af ansvarlig/udførende samt rækkefølgen i opgaverne/beslutningerne. Arbejdsgangsbeskrivelsen skal være tilgængelig på kommunens Intranet (LyNet).

Center for Økonomi og Personale er endvidere ansvarlig for, at der foreligger en skabelon for budgetbemærkningerne, som centercheferne er bekendt med.

Center for Økonomi og Personale har ansvaret for arbejdsgangen og produktet. Center for Økonomi og Personale skal sikre, at der i tæt dialog med centercheferne og øvrige afdelingsledere bliver udarbejdet et samlet basisbudget, der kan forelægges for direktion, fagudvalgene, Økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen.

[Bilag: Administrativ drejebog for budgetlægningen.](#)

## 6.6 Budgetbemærkninger

Basisbudgettet skal ledsages af budgetbemærkninger, der beskriver baggrunden, forudsætningerne og målsætningerne for budgettets poster.

Center for Økonomi og Personale er ansvarlig for at indhente de faglige bidrag fra centrene til budgetbemærkningerne, og er ansvarlig for at færdiggøre budgetbemærkningerne. De enkelte centerchefer skal sikre, at de berørte medarbejdere og ledere leverer de faglige bidrag.

Budgetbemærkningerne er styrende for den efterfølgende budgetopfølgning og for den enkelte budgetansvarliges økonomiske råderum og muligheder for at foretage budgetomplaceringer i løbet af året.

Kommunalbestyrelsen kan i budgetbemærkningerne for de enkelte delområder fastsætte yderligere betingelser og forbehold for administrationens dispositionsfrihed.

Budgettet med bemærkninger skal offentliggøres og være tilgængelig på kommunens hjemmeside samt på intranettet (LyNet) senest den 1. december året før ikrafttræden.

## 7 BUDGETOPFØLGNING

### 7.1 Generelt

Budgettet fastsætter rammerne for forvaltningen af kommunens midler. Alle budgetbeløb skal entydigt henføres til én person med ledelsesansvar, som har ansvaret for at overholde budgettet og for at føre tilsyn med anvendelse af det.

Økonomiudvalget er ansvarlig for, at der mindst 3 gange i løbet af året foretages en bevillingskontrol (anslået regnskab), hvor der foretages en samlet vurdering af det korrigerede budget i forhold til det forventede regnskab. Herunder det lovpligtige halvårsregnskab pr. 30. juni.

Det anslåede regnskab forelægges først for Økonomiudvalget med henblik på, at der kan foretages en samlet overordnet vurdering af resultatet. Økonomiudvalget sender herefter det anslåede regnskab til behandling i fagudvalgene. Resultatet af fagudvalgenes behandling forelægges for Økonomiudvalget og evt. Kommunalbestyrelsen.

Det er direktionens ansvar at forelægge den samlede bevillingskontrol for Økonomiudvalget og for fagudvalgene, og videre for kommunalbestyrelsen, hvis der er bevillingsmæssige ændringer, der kræver kommunalbestyrelsens beslutning.

Direktionen har endvidere det samlede ansvar for budgetoverholdelse, og som konsekvens heraf ansvaret for at tage initiativ til udarbejdelse af modgående initiativer ved overskridelser af budgettet.

De enkelte centerchefer er ansvarlige for at føre kontrol med, at de i budgettet angivne mål og rammer for centret overholdes, og er ansvarlige for at sikre, at centrets budget ansvarlige har en tydelig delegation og kompetence til at udføre et effektivt ledelsestilsyn.

Den budgetansvarlige af delingsleder eller institutionsleder skal føre tilsyn med afdelings/institutionens økonomiske ramme og opstillede mål, og sikre at arbejdet udføres på den mest effektive og hensigtsmæssige måde.

## 7.2 Budgetopfølgning vedr. anlæg

Center for Økonomi og Personale er ansvarlig for, at Økonomiudvalget i forbindelse med årsregnskabet (kvartalsregnskab) forelægges en samlet oversigt over igangværende anlægsarbejder. Oversigten skal vise den enkelte bevilling, det akkumulerede forbrug, årets rådighedsbeløb og årets forbrug til dato.

Budgetopfølgninger foretages af det center, som forestår gennemførelsen af det enkelte anlægsprojekt. Den enkelte centerchef er budgetansvarlig for alle centerets anlægsprojekter og kan ikke delegere det formelle budgetansvar til en afdelingsleder eller institutionsleder.

## 7.3 Rollefordelingen mellem de budgetansvarlige og CØP

Center for Økonomi og Personale har ansvaret for, at der foreligger en arbejdsgangsbeskrivelse for den kvartalsvise budgetopfølgning og de øvrige opfølgninger (benævnt koncernregnskaber til direktionen). Arbejdsgangsbeskrivelsen beskriver processen og dialogen mellem centercheferne og Center for Økonomi og Personale, og beskriver de konkrete opgaver og beslutningsveje med angivelse af ansvarlig/udførende samt rækkefølgen i opgaverne/beslutningerne. Arbejdsgangsbeskrivelsen skal være tilgængelig på kommunens Intranet (LyNet) og er vedlagt som bilag til regelsættet.

**Bilag: Arbejdsgangsbeskrivelser**

## 8 Likviditetsstyring

Center for Økonomi og Personale er ansvarlig for kommunens likviditetsstyring og for at holde Kommunalbestyrelsen informeret om udviklingen i kommunens likviditet.

Kravene til kommunens likviditetsrapportering er fastsat i Styrelsesloven og udmøntet i Økonomi- og indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner, kap. 7.3.

Der udarbejdes hvert kvartal – henholdsvis ultimo marts, juni, september og december – en likviditetsoversigt, der skal forelægges for medlemmerne af kommunalbestyrelsen senest en måned efter opgørelsen, dvs. 1. februar, 1. maj, 1. august og 1. november. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten skal ledsages af forklarende bemærkninger.

## 9 Finansiell styring – finansiell politik

Kommunens finansielle styring omfatter anbringelse af midler, låneoptagelse og anvendelse af finansielle instrumenter.

Kommunens finansielle politik fremgår af bilag.

Kommunalbestyrelsen godkender i henhold til Styrelsesloven optagelse af nye lån.

**Bilag: Finansiell politik.**

## 10 REGNSKABSAFLÆGGELSE

### 10.1 Generelt

Kravene til kommunens regnskabsaflæggelse er fastlagt i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner, kapitel 7.

Centerchefen for Økonomi og Personale er ansvarlig for, at der inden udgangen af november måned udarbejdes en detaljeret tids- og aktivitetsplan for den kommende regnskabsaflæggelse.

Regnskabet aflægges snarest muligt efter regnskabsårets udløb, dog senest 1. maj i det efterfølgende år.

Supplementsperioden fremgår af tids- og aktivitetsplanen for regnskabsaflæggelsen.

[Bilag: Tidsplan for regnskabsaflæggelse.](#)

### 10.2 Kommunens årsregnskab

Lyngby-Taarbæk kommune aflægger regnskabet i form af et årsregnskab bestående af

- Årsberetning
- Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret), balance, finansieringsoversigt og noter
- En række obligatoriske og frivillige oversigter og redegørelser.

### 10.3 Regnskabsbemærkninger

Regnskabet ledsages af bemærkninger, som i nødvendigt omfang forklarer

- Afvigelser mellem budget og forbrug samt mellem korrigeret budget og forbrug
- Overførsler af mer- eller mindreforbrug til efterfølgende regnskabsår, jf. afsnit 3.5.

Den enkelte centerchef er ansvarlig for grundlaget for regnskabsbemærkningerne, som dog udarbejdes i dialog mellem de enkelte centerchefer og CØP.

Centerchefen for Økonomi og Personale har det overordnede ansvar for produktet, herunder koordineringen i forbindelse med udarbejdelsen af regnskabet samt de endelige tal og bemærkninger.

### 10.4 Anlægsregnskaber

Der skal aflægges regnskab for alle anlægsbevillinger. Anlægsregnskaberne skal aflægges hurtigst muligt og senest 4 måneder efter anlægsarbejdernes afslutning. De enkelte centerchefer har ansvaret for udarbejdelse af anlægsregnskaber.

Der skal udarbejdes et særskilt anlægsregnskab til behandling i Kommunalbestyrelsen, når:

- anlægsregnskabet overstiger Økonomi- og Indenrigsministeriets grænse for mindre anlæg (udgifter/indtægter pt. over 2 mio. kr. ekskl. moms) eller

- der er tale om et mer- eller mindreforbrug i forhold til anlægsbevillingen på minimum 100.000 kr. ekskl. moms, eller
- der er behov for en positiv eller negativ tillægsbevilling til rådighedsbeløbet på minimum 100.000 kr. ekskl. moms, eller
- der i øvrigt er fastsat krav herom, for eksempel i forbindelse med anlægsbevillingen.

Den områdeansvarlige centerchef skal sikre, at anlægsregnskabet forelægges Økonomiudvalget med godkendelse i kommunalbestyrelsen.

Anlægsregnskaber under denne beløbsgrænse aflægges som en integreret del af kommunens årsregnskab. Det er den enkelte centerchef, der udarbejder regnskabet og sender det til Center for Økonomi og Personale.

Hvert år udarbejder Center for Økonomi og Personale en oversigt over afsluttende og igangværende anlægsarbejder, der indgår som obligatorisk oversigt til årsregnskabet.

Centerchefen for Økonomi og Personale fastsætter de generelle krav til aflæggelse af anlægsregnskaber.

## 10.5 Revision

Bestemmelsen for den kommunale revision, jf. Styrelseslovens §§ 42 og 45, er fastsat i Økonomi- og indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner, kapitel 7.4 og 7.5.

Kommunalbestyrelsen afgiver regnskabet til revisionen senest 1. maj det efterfølgende år og godkender regnskabet senest 31. august efter revisionens behandling.

Revisionens arbejde er beskrevet i kommunens "Revisionsregulativ" og i kontrakten med revisionsfirmaet. Desuden i "Revisionsinstruks for revisorer ved selvejende daginstitutioner", der i henhold til driftsoverenskomst/aftale/kontrakt modtager tilskud til fra Lyngby-Taarbæk Kommune.

[Bilag: Revisionsregulativ.](#)

## 10.6 Andre regnskaber

I det omfang der udarbejdes andre former for regnskaber, enten på grund af lovkrav eller en konkret beslutning i Kommunalbestyrelse, skal disse følge eventuelle krav om regnskabsaf-læggelse, som vil fremgå af relevant lovgivning og eventuelle andre retningslinier.

Der er udarbejdet en vejledning "Økonomistyring af projekter".

[Bilag: Økonomistyring af projekter.](#)

## 10.7 Regnskabsføring for andre og opgaver for andre myndigheder

Hvis Lyngby-Taarbæk Kommune fører regnskab eller udfører andre opgaver af regnskabsmæssig art for eksterne virksomheder, skal der foreligge en skriftlig aftale mellem kommunen og virksomheden/institutionen.

Lyngby-Taarbæk Kommune kan udføre opgaver for andre myndigheder efter bestemmelser fastsat af Staten.

## 11 Indkøb og udbud

### **Køb af varer og tjenesteydelser**

Kommunen køber ind for betydelige beløb. Det er derfor nødvendigt at samordne og koordinere indkøbene via retningslinjer for Indkøb, for at kommunen samlet set og de enkelte indkøbssteder hver for sig kan udnytte fordelene, ved at kommunen fremtræder som én kunde over for leverandørerne.

Økonomiudvalget har i henhold til § 11 i styrelsesvedtægten ansvaret for at fastsætte regler om samordning af kommunens indkøb. Retningslinierne danner rammen for Lyngby-Taarbæk Kommunes indkøb af varer, service- og tjenesteydelser i hele den kommunale virksomhed. Kommunens centre og institutioner er forpligtet til at følge Retningslinierne for Indkøb.

Udbud af varer- og tjenesteydelser sker i samarbejde med øvrige centre og stabe.

For mindre indkøb, der ikke er omfattet af centrale aftaler, gælder følgende:

- Enkeltstående indkøb over kr. 50.000, men under 500.000, foretages efter indhentning af minimum 2 tilbud.
- Mindre, rutinemæssige indkøb, der ikke er omfattede af centrale aftaler, foretages uden indhentning af tilbud. Priser og kvalitet bør dog regelmæssigt kontrolleres.

Den budgetansvarlige leder har ansvaret for, at retningslinierne overholdes.

Udlicitering af driftsopgaver (konkurrenceudsættelse) er omfattet af principperne beskrevet i Retningslinier for Indkøb, afsnit 7. Der henvises i øvrigt til kommunens Retningslinier for Udbud.

[Bilag: Retningslinier for udbud og Retningslinier for Indkøb.](#)

### **Køb af håndværksydelser m.v.**

For igangsætning af bygningsvedligeholdelsesopgaver m.v. gælder følgende:

- Akutte mindre vedligeholdelsesopgaver kan igangsættes ved direkte kontakt til de enkelte håndværkerfirmaer.
- Mindre vedligeholdelsesopgaver under kroner 30.000,- inkl. moms kan igangsættes ved direkte kontakt til de enkelte håndværkerfirmaer.
- Ved større vedligeholdelsesopgaver over kroner 30.000,- inkl. moms skal der søges vejledning hos Center for arealer og Ejendomme.

[Bilag: Administrativ vejledning til institutioner for gennemførelse af vedligeholdelsesopgaver.](#)

## 12 BOGFØRINGSPROCESSEN OG KONTROLLER

### 12.1 Generelt

Bogføringen skal give en oversigt over, hvordan kommunens midler er forvaltet, og om forvaltningen er sket i overensstemmelse med årsbudgettet og Kommunalbestyrelsens øvrige beslutninger.



Bogføringsprocessen skal tilrettelægges effektivt og forsvarligt. Kommunen skal følge god bogføringsskik, og målet med bogføringen er at sikre en fuldstændig, nøjagtig og rettidig registrering af alle transaktioner.

Alle transaktioner (ind- og udbetalinger), som foretages mellem Lyngby Taarbæk Kommune og en ekstern part, skal registreres i økonomisystemet.

Til alle bogførte bilag skal der være vedhæftet elektronisk dokumentation.

Bogføringssystemet og anvendelsen heraf skal sikre transaktionssporet (det vil sige sammenhængen mellem de enkelte transaktioner og årsregnskabet) og kontrolsporet (det vil sige dokumentationen for den enkelte post).

Centerchefen for Økonomi og Personale er ansvarlig for, at økonomistyringssystemet og øvrige systemer, som afleverer transaktioner hertil, opfylder såvel interne som eksterne dokumentationskrav og arkivbestemmelser.

### **Bilag: Bogføring og bilagskontrol**

## **12.2 Arkivering og genfindning**

Hovedparten af regnskabsmateriale modtages og opbevares i elektronisk form. Centerchefen for Økonomi og Personale er ansvarlig for, at elektroniske arkivløsninger lever op til kommunens arkivbestemmelser.

Såfremt et regnskabsbilag (incl. specifikationer) er papirbaseret, skal det påføres oplysning om udgiftens årsag eller anledning, scannes og vedhæftes bogføringsbilaget, jf. afsnit 13.1. I så fald kan originalmaterialet makuleres.

De budgetansvarlige har ansvaret for, at papirbaserede regnskabsbilag (og underbilag) opbevares på en forsvarlig og systematisk måde, og kassation sker i overensstemmelse med kommunens arkivbestemmelser, det vil sige normalt først efter 5 år.

Hvis der på enkeltområder gælder særlige arkivbestemmelser mht. regnskabsmateriale, er disse naturligvis gældende.

## **13 INTERN KONTROL**

### **13.1 Generelle principper**

Formålet med intern kontrol er at sikre et retvisende regnskab og at forebygge tilsigtede og utilsigtede hændelser. Det interne kontrolniveau skal tage udgangspunkt i en afvejning af væsentlighed og risiko.

Den interne kontrol indgår som en naturlig del af det løbende ledelsestilsyn. Ledelsestilsynet er henført til den budgetansvarlige. Al intern kontrol skal finde sted med udgangspunkt i, at der skal være funktionsadskillelse mellem det udførende personale og det kontrollerende personale.

Den interne kontrol omfatter tilsyn med, at kommunens retningslinier for bogføring overholdes. Tilsynet kan ske ved f.eks. udtagelse af et antal stikprøver, jf. afsnit 5.3.

## 13.2 Overordnede kontroller

Center for Økonomi og Personale har ansvaret for at tilrettelægge det overordnede kontrolniveau og gennemføre overordnede kontroller, se bilaget "Interne kontroller".

Specielt for personale, som gennem deres stilling eller funktion har særlige muligheder for at udøve svig, skal der foretages initiativ til, at dette personale sikres mod uberettiget mistanke. Denne sikring kan f.eks. finde sted gennem udvidede kvalitetskontroller.

Kontrollen er samtidig en hjælp til områder/afdelinger, således at eventuelle økonomiadministrative udfordringer tillige afhjælpes gennem vejledning/rådgivning. Derudover skal kontrollen sikre, at der kan afleveres et retvisende regnskab til den eksterne revision.

[Bilag: Interne kontroller.](#)

## 14 Bankkonti, kontantkasser og betalingskort

### 14.1 Generelle principper

Alle kommunens betalinger foretages iht. Lov om Offentlige betalinger via NemKonto. Det sker, enten som komplette betalinger, hvor bankkontooplysningerne indgår i overførsesoplysningerne, eller som ukomplette betalinger, hvor betalingen komplettes hos NemKonto, d.v.s. at bankkontooplysningerne udledes via betalingsmodtagerens CPR-nummer eller CVR-nummer.

Indkøb skal foregå via de etablerede indkøbsaftaler og efter e-faktura. Småindkøb, hvor det ikke er muligt at handle efter e-faktura, eller hvor andre specifikke forhold gør det nødvendigt, kan foretages over institutionens/centrets bankkonto.

### 14.2 Bankkonti, Kontantkasser og betalingskort

Kommunaldirektøren og borgmesteren bemyndiger det nødvendige antal medarbejdere, for tiden 4 medarbejdere, til at oprette bankkonti og bestemme hvilke personer, der er berettiget til at disponere på bankkonti. Ingen person må have alenefuldmagt til kommunens konti i pengeinstitutter eller til it-systemer til betalingsformidling, hvor der ikke samtidig sker registrering i Økonomisystemet.

Undtaget herfra er konti med begrænset indskud, dvs. primært institutionernes bankkonti.

Der må kun udstedes betalingskort, kreditkort og hævekort til afdelingernes og institutionernes bankkonti.

Center for Økonomi og Personale fører fortegnelse over kommunens konti i pengeinstitutter og fuldmagtshavere samt hvilke medarbejdere, som har fået udstedt betalings- og hævekort til de pågældende bankkonti.

Endvidere fører Center for Økonomi og Personale tilsyn med beløb på institutioners og centres bankkonti, der kontrolleres for overtræk.

[Bilag: Regler for anvendelse af forskudsbeløb.](#)

Udbetaling af stående kasseforskud til institutioner sker kun efter godkendelse af den ansvarlige centerchef og efter særskilt aftale med Center for Økonomi og Personale. Udbetaling af stående kasseforskud kan kun ske samtidig med oprettelse af en bankkonto med tilknyttet betalings- eller hævekort.

Den enkelte institutionsleder kan selv overføre ekstraordinære forskudsbeløb på op til 5.000 kr. til institutionens bankkonto. Beløbet skal afregnes inden 30 dage. Overførsel af ekstraordinære forskudsbeløb på mere end 5.000 kr. skal godkendes af Center for Økonomi og Personale

Center for Økonomi og Personale fører tilsyn med at ekstraordinære forskudsbeløb afregnes.

Oprettelse af kontantkasser sker kun efter særskilt aftale med chefen for Center for Økonomi og Personale, idet kasseindehaveren samtidig skal tilrettelægge et tilstrækkeligt internt kontrolniveau.

De nærmere regler for bankkonti, kontantkasser og betalingskort er fastsat i Regler for anvendelse af forskudsbeløb.

Center for Økonomi og Personale fører tilsyn med institutioner og centres overholdelse af regelsættet og kan, hvis det vurderes nødvendigt, inddrage betalingskort eller lukke bankkonti.

### 14.3 Kassefunktion i Borgerservice

Til brug for indbetaling af gebyrer for udstedelse af pas, kørekort, sundhedskort og folkeregisterforespørgsler er der etableret en kassefunktion i Borgerservice, bestående af en kontantkasse, 4 dankortterminaler samt en "Borgerautomat", hvor der kan ske kontant betaling.

Kassebeholdningen skal dagligt optælles og afstemmes med de bogført indtægter. For dankortterminalerne skal der ligeledes foretages en daglig kasseafstemning og lukning af terminalerne, således at de foretagne dankorttransaktioner overføres til banken.

Den kontante beholdning i "Borgerautomaten" skal optælles og afstemmes en gang ugentligt. Der foretages dagligt overførsel af bogføringstransaktioner til Økonomisystemet.

### 14.4 Modtagelse af indbetalinger

Indbetalinger skal i videst muligt omfang foretages ved anvendelse af det modtagne indbetalingskort fra Debtorsystemet, via BetalingsService eller helt undtagelsesvist som en bankoverførsel til Lyngby Taarbæk Kommunes hovedkonto. Der må ikke foretages indbetalinger direkte til institutionernes bankkonti.

For al post, der modtages, skal der føres checklister over værdiforsendelser. Checkliste og checks afleveres straks til Center for Økonomi og Personale, som sætter beløbet i banken og sikrer registrering i økonomisystemet.

Konter og checks, der modtages i decentrale institutioner, skal straks efter modtagelsen registreres i kasserapport og hurtigst muligt bogføres og indsættes i banken. Se i øvrigt bilaget 'Regler for anvendelse af forskudsbeløb.

### 14.5 Transporter

Den enkelte afdeling eller institution er selv ansvarlig for korrekt håndtering af betalinger, hvis der er indgået aftale om transport af fordringen, dvs. overdragelse af tilgodehavendet til 3. mand, til hvem betalingen skal ske for at have frigørende virkning.

## 14.6 Afstemning af statuskonti

Centercheferne er ansvarlige for, at samtlige statuskonti m.v. undergives regelmæssig afstemning, idet intervallerne fastlægges ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko.

For hver mellemregningskonto eller statuskonto skal der være udpeget en person, der er ansvarlig for den løbende afstemning.

Selve afstemningsarbejdet og eventuelt nødvendige korrektioner foretages af den institution/center, som har ansvaret for kontoen.

Centerchefen fører tilsyn med, at centerets statuskonti afstemmes regelmæssigt, og at der ultimo regnskabsåret foreligger en afstemning til brug for årsrevisionen. De nærmere retningslinjer for afstemningsarbejdet fremgår af bilaget.

**[Bilag: Regler og vejledning for afstemning af statuskonti](#)**

## 14.7 Debitorstyring

Kommunalbestyrelsen fastsætter reglerne for kommunens debitorstyring. Regelsættet herfor fremgår af bilaget "Betalingspolitik".

Alle kommunens fordringer skal registreres elektronisk i Debtorsystemet eller fagsystem med tilsvarende funktionaliteter. Center for Økonomi og Personale skal i hvert enkelt tilfælde godkende, hvis der ikke foretages registrering af fordringer i Debtorsystemet, men i et fagsystem. Indbetaling skal som udgangspunkt ske elektronisk.

Når registreringen er sket i Debtorsystemet overtager Center for Økonomi og Personale opkrævningsfunktionen.

Udover debitorer i Debtorsystemet er der tilgodehavender i forbindelse med beboerindskud, ejendomsskattelån samt mellemregningsforhold af kortfristet karakter, f.eks. vedrørende skat, moms, løn, sociale ydelser, mm.

**[Bilag: Betalingspolitik.](#)**

## 14.8 Afskrivninger

Der er forskellige forh. old, der indgår i vurderingen af om et forhold (res. tance) skal afskrives. Krav kan afskrives på grund af følgende årsager:

- Akkord/gældssanering/konkurs
- Lov om forældelse af fordringer (forældelsesloven)
- Insolvent dødsbo
- Skønnet uerholdelig
- Lovmæssig afskrivning af billån
- Andre årsager, f.eks. ikke anmeldt inden fristdag, ophør af foreninger m.m.
- Sager afskrevet i SKAT, herunder eftergivelse/a afskrivning jf. lov om inddrivelse af gæld til det offentlige.

Det noteres i sagen efter hvilket grundlag eftergivelse er sket.

Hvis kravet er modtaget et retur fra SKAT foretages en vurdering af om kommunen er enig i grundlaget.

Eventuelle øvrige afskrivninger af uerholdelige fordringer m. v. samt eventuelle op/nedskrivninger på mellemregningsforhold som følge af fejl eller uforholdelige forhold, kan alene ske

ved godkendelse af chefen for Center for Økonomi og Personale eller lederen af opkrævningen. Det vurderes om regulering foretages via driftsregnskabet eller balancekontoen.

Center for Økonomi og Personale foretager bogføring på restancekonto og balancekontoen.

Der fastsættes regler for, hvornår afskrivningerne skal godkendes politisk, og hvornår ansvaret er placeret hos administrationen. I forbindelse med regnskabsaflæggelsen opgøres årets afskrivninger af uerholdelige fordringer m.v. Opgørelsen fremgår af regnskabet. Den endelige godkendelse sker i forbindelse med, at Kommunalbestyrelsen godkender og oversender regnskabet til revision.

Årlig redegørelse for Økonomiudvalget om udviklingen i kommunens rester forelægges i tilknytning til aflæggelsen af årsregnskabet.

## 14.9 Leasingpolitik

Lyngby-Taarbæk Kommune anvender Leasing som supplement til kontantkøb. Leasingaftaler indgås kun, såfremt kommunen kan opnå en klar fordel herved, idet det forudsættes, at kommunens enheder som udgangspunkt finansierer anskaffelser m.m. gennem brug af overførselsreglerne.

Der kan alene leases driftsmidler, hvis der foreligger en driftsøkonomisk begrundelse, og det enkelte leasingobjekt samtidig har en værdi på 0,2 mio. kr. og derover.

Leasing af anlægsmidler, herunder større ny- og genanskaffelser af it-udstyr, kan alene finde sted inden for en eventuel restlåneramme.

Leasing af driftsmidler, der ikke giver anledning til deponering/brug af restlåneramme, skal finansieres inden for den berørte institutions driftsramme/alternativt Centrets driftsramme.

Center for Økonomi og Personale skal godkende Leasing i hvert enkelt tilfælde, idet leasingen forinden skal være godkendt af Centerchefen på det pågældende område.

Center for Økonomi og Personale fastsætter nærmere retningslinier for indgåelse af leasingkontrakter.

[Bilag: Leasingpolitik.](#)

## 15 Anvendelse af it-systemer

### 15.1 Økonomisystemet

Al anvendelse af it-systemer til understøttelse af budgettering, ind- og udbetalinger samt kasse- og regnskabsfunktioner skal ske indenfor rammerne af Lyngby-Taarbæk Kommunes it-sikkerhedspolitik.

Tilslutning af IT-systemer, som kobles til Lyngby-Taarbæk Kommunes økonomisystem må kun finde sted på baggrund af en godkendelse i Center for Økonomi og Personale.

Center for Økonomi og Personale fører en fortegnelse over de systemer, der er godkendt til at håndtere økonomiske transaktioner.

[Bilag: It-sikkerhedspolitik](#)

## 15.2 Systemejer

For alle it-systemer, der genererer registreringer af økonomiske transaktioner, skal der udpeges en navngiven systemejer, som har ansvaret for systemernes forretningsmæssige anvendelse, det vil sige at såvel funktionalitet, forretningsgange og anvendelse er sammenhængende og i overensstemmelse med både lovgivning og politisk og administrativ målsætning for området.

Alle interne kontroller skal tilrettelægges ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko. Hovedreglen er, at kontrollerne udføres ved stikprøver.

Systemejeren skal udpege systemansvarlige, der skal have et dokumenteret overblik over systemets funktionalitet, opsætning, anvendelse, og datakvalitet, eksempelvis ved at notere registrerede fejl eller ved en systematisk stikprøvevis efterkontrol.

De systemansvarlige har ansvaret for datakvaliteten og for at tilrettelægge og beskrive de væsentligste forretningsgange for anvendelse af systemerne.

De systemansvarlige har ansvaret for tildeling af brugerrettigheder til systemerne og for at opdatere en fortegnelse over systemejere og systemansvarlige. Denne fortegnelse skal sendes til Center for Økonomi og Personale.

## 15.3 Kontroller mod fejl og svig

Anvendelse af it-systemer, som håndterer betalinger, medfører risiko for fejl og svig. Kontroller skal tilrettelægges, så de rettes mod at afsløre såvel fejl som svig.

Det er systemejers ansvar, at der tilrettelægges en forretningsgang, der sikrer korrekt håndtering af ind- og udbetalinger, og det er systemejers ansvar at udarbejde de fornødne kontrolforanstaltninger i forbindelse med databehandlingen under hensyntagen til væsentlighed og risiko.

Hovedreglen er, at kontrollerne udføres ved stikprøver.

Center for Økonomi og Personale skal foretage en kontrol af, at der foreligger tilstrækkelig dokumentation for udbetalingen og en særlig kontrol af personer med indberetningsadgang til udbetalingsystemerne eller Nemkontoregistreret.

Kontrollerne skal funktionsmæssigt være adskilt fra indberetningen. Dvs. at den, der har foretaget en indberetning til it-systemet, ikke kan udføre kontrollen.

Udførte kontroller og resultatet heraf skal kunne dokumenteres.

## 16 Aktiver

### 16.1 Registrering af anlægsaktiver

De nærmere regler for registrering og regnskabsaflæggelse af kommunens aktiver er fastsat i Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner, kap 8.

Kommunalbestyrelsen fastsætter principper for registrering af anlægsaktiver i "Regler og regnskabsprincipper for registrering af finansielle aktiver, materielle aktiver mv."

Registrering af anlægsaktiver skal ske, når et aktivs brugstid og værdi overstiger Økonomi- og Indenrigsministeriets til enhver tid gældende bundgrænser.

**Bilag: Regler og regnskabsprincipper for registrering af finansielle aktiver, materielle aktiver mv.**

## 16.2 Værdifulde dokumenter

Center for Økonomi og Personale er ansvarlig for, at der fastsættes regler for registrering af værdifulde dokumenter som skøder, pantebreve, garantier mm., og for at disse dokumenter opbevares betryggende, så de ikke mistes i forbindelse med indbrud, brand eller lign.

Center for Økonomi og Personale varetager regnskabsmæssigt registrering, opbevaring og frigivelse af pantebreve, garantier m.v.

Stab for Politik og Jura opbevarer alle skøder m.v. for alle kommunens ejendomme.

**Bilag: Regler for registrering af værdifulde dokumenter**

## 16.3 It-aktiver

Kommunaldirektøren er ansvarlig for, at der via Lyngby Taarbæk Kommunes 'It-sikkerhedspolitik' fastsættes regler for beskyttelse af kommunens it-aktiver, dvs. såvel hardware som software og data.

## 16.4 Kommunens forsikringer

Kommunalbestyrelsen fastsætter regler for, i hvilket omfang kommunens værdier skal forsikres.

Centerchefen for de enkelte områder er ansvarlig for, at de enkelte afdelings- og institutionsledere har kendskab til politikken og udmønter denne i praksis.

**Bilag: Forsikringspolitik for Lyngby-Taarbæk Kommune.**

## 16.5 Sikring af værdier tilhørende andre

Hvis kommunen opbevarer eller administrerer værdier tilhørende andre, skal der udarbejdes retningslinier, som sikrer, at såvel opbevaring som registrering heraf sker på en måde, som er betryggende for både borgeren og medarbejderen.

Reglerne skal tage udgangspunkt i en vurdering af væsentlighed og risiko, og de skal udarbejdes af den enkelte institution evt. i samarbejde med Center for Økonomi og Personale.

**Bilag: Regler for opbevaring og administration af værdier tilhørende andre.**

## 16.6 Underskriftskompetence

Tegningsberettigede i forbindelse med køb, salg og pantsætning af kommunens ejendom fastlægges jf. § 32 i Den kommunale Styrelseslov.

## 17 Øvrige områder

### 17.1 Personer, som kan være særligt udsatte for kritik

For ind- og udbetalinger til personer, hvor en fejl kan medføre, at disse personer er særligt udsatte for kritik, skal der tilrettelægges en mere omfattende kvalitetskontrol.

Målgruppen er som minimum Kommunalbestyrelsen, direktionen og vicekommunaldirektør samt medarbejdere med indberetningsadgang til udbetalingssystemer eller adgang til at opdatere Nemkontoregistreret. Direktionen afgør, om også andre personer skal omfattes af kontrol. Kontrollen kan ikke udføres af den enkelte selv. Kontrollen kan udføres periodisk, dog ikke længere end et år bagud. Udførte kontroller og resultatet heraf skal kunne dokumenteres.

### 17.2 Modtagelse af gaver samt gaver til personalet

Lyngby Taarbæk Kommunes regler for modtagelse af gaver fremgår af bilaget "Regler for modtagelse af gaver, mv.

I 2007 udarbejdede Finansministeriet en vejledning om God adfærd i det offentlige. I denne vejledning er reglerne for 'Modtagelse af gaver, mv.' og andre fordele mv. beskrevet ud fra, hvad der anses for gældende ret på området.

Kommunens regler indeholder endvidere retningslinier for finansiering af gaver til personalet og regler for afholdelse af receptioner.

[Bilag: Regler for modtagelse af gaver, mv.](#)

### 17.3 Retningslinier for repræsentation

Repræsentation er Lyngby-Taarbæk Kommunes mulighed for at vise erkendtlighed og for at markere en vigtig begivenhed. Det kan være et jubilæum, en indvielse eller vigtige samarbejdspartneres mærkedage.

Repræsentationsudgifter vil typisk være:

1. Gaver
2. Udgifter til rejser
3. Måltider
4. Drikkevarer

Mere detaljeret regler findes i bilaget '[Retningslinjer for repræsentation.](#)

[Bilag: Retningslinjer for repræsentation.](#)

## 18 Bilag – til godkendelse i marts 2014

1. Bilagsoversigt med ansvarsfordeling (afsnit 2.2)
2. Bevillingsområder med tilhørende aktivitetsområder (afsnit 3.3)
3. Økonomiske styringsregler (afsnit 4.1)
4. Regler for ledelsestilsyn, anvisning og attestation (afsnit 5.3)
5. Bogføring og bilagskontrol (afsnit 12.1).



CØP/ Koncernstyring  
Den 10. marts 2014

**Ad afsnit 2.2**

**Bilagsoversigt til Principper for økonomistyring for Lyngby - Taarbæk Kommune - ansvarsfordeling**

Kapitel	Dokument	Status	Ansvarlige i CØP	Godkendes af			Dato for seneste godkendelse	Bemærkninger:
				CØP	Direktionen	ØK		
<b>1. Generelt</b>								
1.5	Oversigt over kasse- og regnskabsopgaver som varetages af eksterne	Er under udarbejdelse	KLI				X	NY Skal godkendes i 2. kvartal 2014
<b>2. Ajourføring</b>								
2.2	Bilagsoversigt med ansvarsfordeling	Forelæggelse 18.3.14 (=nærværende bilag)	DOR				X	NY Skal godkendes sammen med hoveddokumentet i ØK-mødet 18. marts 2014
<b>3. Økonomistyring</b>								
3.3	Bevillingsområder og tilhørende aktivitetsområder	Forelæggelse 18.3.14	KLI				X	ØK 19.6.2012 Skal godkendes sammen med hoveddokumentet i ØK-mødet 18. marts 2014
3.3.1	Delegationsplan for beslutningskompetencen på personale- og lønområdet	Er under udarbejdelse	ZK				X	NY Forelægges for ØK i april 2014
3.4	Indtægtsdækket virksomhed	Er under udarbejdelse	DOR				X	NY Skal godkendes i 2. kvartal 2014
3.5	Overførselsregler mellem årene	Er godkendt	DOR				X	KMB 28.11.2011
3.7	Anlægsstyringsregler	Er godkendt	JEWI				X	KMB 20.12.2012
<b>4. Samspil mellem det enkelte udvalg og administrationen</b>								
4.1	Økonomiske styringsregler	Forelæggelse 18.3.14	DOR				X	KMB 1.2.2010 + KMB 26.3.2012 Skal godkendes sammen med hoveddokumentet i ØK-mødet 18. marts 2014
<b>5. Ansvar og kompetence:</b>								
5.3	Regler for ledelsestilsyn, attestations og anvisning	Forelæggelse 18.3.14	OBN				X	NY/ KMB 25.10.1999 Skal godkendes sammen med hoveddokumentet i ØK-mødet 18. marts 2014

Kapitel Dokument		Status	Ansvarlige i CØP	Godkendes af			Dato for seneste godkendelse	Bemærkninger:
				CØP	Direktionen	ØK		
<b>6. Budgetprocessen</b>								
6.2	Budgetprocedure med tilhørende køreplan	Er godkendt					ØK 27.2.2014	Er godkendt for budgetlægningen 2015-18
6.3	Økonomisk politik	Er godkendt					ØK 23.5.2013	Er godkendt for budgetlægningen 2015-18
6.5	Adm. drejebog for budgetprocessen	Er godkendt		X				Er godkendt for budgetlægningen 2015-18
<b>7. Budgetopfølgning</b>								
7.3	Arbejdsgangsbeskrivelser	Er godkendt			X		Direktionen maj 2012	
<b>9. Finansiell styring</b>								
9	Finansiell strategi	Er under udarbejdelse	KLI				X	NY Skal fremlægges 2. kvartal 2014
<b>10. Regnskabsafklæggelse</b>								
10.1	Tidsplan	Er godkendt	KLI	X				
10.5	Revisionsregulativ	Skal opdateres i forb. m. nyt udbud	KLI				X	KMB 15.12.1997 + ajoruført dec. 2001 Skal fremlægges 3. kvartal 2014
10.6	Økonomistyring af projekter	Er under udarbejdelse	KLI		X			NY Skal fremlægges 2. kvartal 2014
<b>11. Indkøb og udbud</b>								
11.1	Retningslinier for udbud og Retningslinier for Indkøb	Er godkendt	SPJ				X	ØK 13.12.2010
11.1	Administrativ vejledning til institutioner for gennemførelse af vedligeholdelsesopgaver	Er godkendt	CAE				X	ØK 13.12.2010
<b>12. Bogføringsprocessen:</b>								
12.1	Bogføring og bilagskontrol	Revideret udgave klar til forelæggelse	OBN				X	KMB 28.1.2002 Skal godkendes sammen med hoveddokumentet i ØK-mødet 18. marts 2014
<b>13. Intern kontrol:</b>								
13.2	Interne kontroller	Er under udarbejdelse	KLI				X	KMB 28.1.2002 Skal fremlægges 2. kvartal 2014

			Godkendes af				Dato for seneste godkendelse	Bemærkninger:		
Kapitel	Dokument	Status	Ansvarlige i CØP	CØP	Direktionen	ØK			KMB	
<b>14. Bankkonti, kontantkasser og betalingskort:</b>										
14.2	Regler for anvendelse af forskud	Er godkendt	OBN	X		X		Juli 2011	Skal fremlægges 2. kvartal 2014	
14.6	Regler og vejledning for afstemning af statuskonti	Er godkendt	KLI	X				November 2011		
14.7	Betalingspolitik	Er godkendt	KLI				X	KMB 24.11.2012		
14.9	Leasingpolitik	Skal opdateres	KLI				X	KMB 28.1.2002		
<b>15. Anvendelse af it-systemer</b>										
15.1	It-sikkerhedspolitik	Er godkendt	CBD			X		ØK 14.11.2013		
<b>16. Aktiver</b>										
16.1	Regler og regnskabsprincipper for registrering af finansielle aktiver, materielle aktiver, mv.	Er godkendt	KLI				X	Ajournført januar 2012	Skal fremlægges 2. kvartal 2014	
16.2	Regler for registrering af værdifulde dokumenter som skøder, pantebreve, garantier, mm.	Er under udarbejdelse	KLI					NY		
16.4	Forsikringspolitik for Lyngby-Taarbæk Kommune	Er godkendt	SPJ					KMB 19.12.2005		Løbende opdatering i forb. m. udbudsrunder
16.5	Regler for opbevaring og administration af værdier tilhørende andre	Er under udarbejdelse	KLI					NY		Skal fremlægges 2. kvartal 2014
<b>17. Øvrige områder</b>										
17.2	Regler for modtagelse af gaver, m.v.	Er under udarbejdelse	KLI			X		NY	Skal fremlægges 2. kvartal 2014	
17.3	Retningslinier for repræsentation	Er under udarbejdelse	KLI					NY	Skal fremlægges 2. kvartal 2014	
<b>Link til allerede udarbejdede notater</b>										
Kapitel	Dokument	Status		CØP	Direktionen	ØK	KMB			
1.4	Styrelsesvedtægten for LTK	Er godkendt					19. dec. 2013			

Punkt nr. 2 - Principper for økonomistyring i Lyngby-Taarbæk Kommune - en opdatering af regelsættet.  
Bilag 3 - Side -1 af 1

Center for Økonomi og Personale

29. januar 2014

Udvalg	Aktivitetssområde	Består af flg. kapitalmidler		Center	Knude
BUU	Uddannelse og pædagogik	Skoler	20021	Center for Uddannelse og Pædagogik	831
		Dagtilbud	20031		
		Klubber	30041		
	Udsatte børn	Udsatte børn myndighed	20032	Center for Social Indsats	832
		Udsatte børn udfører	20033		

KFU	Fritid og Kultur	Fritid	30042	Center for Sundhed og Kultur	843
		Idræt	30051		
		Folkeoplysning, frivillighed	30061		
		Bibliotek	30071		
		Kultur	30081		

SSU	Træning og omsorg	Træning og Omsorg	40071	Center for Træning og Omsorg	841
	Handicappede	Handicappede. Udfører	40081	Center for Social indsats	832
		Handicappede. Myndighed	40082		
	Sundhed	Sundhed		40091	Center for Sundhed og Kultur
Center for Træning og Omsorg					841

TMU	Grønne områder og kirkegårde samt trafik	Grønne områder og kirkegårde	70111	Center for Arealer og ejendomme	833
		Trafikanlæg mv.	70121	Center for Arealer og ejendomme	833
				Center for Miljø og plan	821
	Miljø og natur	Miljø og natur	70151	Center for Miljø og plan	821

ØU*	Beredskab	Beredskab	90201	Stab for Politik og Jura	823
	Administration	Administration	90211	Alle centre	8
	Puljebeløb	Puljebeløb	90221	Alle centre	811
	Kommunale ejendomme	Kommunale ejendomme	90231	Center for Arealer og ejendomme	833

EBU	Erhverv og Beskæftigelse	Beskæftigelse	90241	Center for Arbejdsmarked	822
		Ydelser - ældre	40072		
		Ydelser - handicappede	90242		
		Erhverv	90245	Stab f. kommunikation og erhverv	812
		Handicappede. Overførsler	40083	Center for Borgerservice og Digitalisering	842

\* Derudover anlæg, renter og finansiering samt balanceforskydninger

Tim Andersen	81
Bjarne Holm Markussen	82
Ulla Agerskov	83
Søren Hansen	84

## Principper for økonomistyring, Afsnit 4.1

---

# Principper for økonomistyring

Godkendt af KMB xxxxx  
Lyngby Taarbæk Kommune, CØP

## Bilag 4.1. Økonomiske styringsregler

Lyngby-Taarbæk Kommune anvender rammestyring som styringsprincip for den økonomiske styring på det politiske niveau.

I Principper for økonomistyring for Lyngby-Taarbæk Kommune, kapitel 4.1, fastlægges at bevillingsstyringen delegeres fra udvalgsniveau til de enkelte centre, afdelinger, institutioner og andre naturlige enheder, og at delegationen sker i overensstemmelse med ledelsesgrundlaget for Lyngby-Taarbæk Kommune.

Med henblik på at opnå en klar og entydig ansvars- og kompetencefordeling er de økonomiske styringsregler for den administrative organisation beskrevet i det følgende.

- Den hierarkiske fordeling
- Udpegning af budgetansvarlige
- Uddybning af den beslutningskompetence, der ligger i budgetansvaret
- Oplisting af de pligter, der følger med budgetansvaret, i form af ledelsestilsyn og informationspligt

### 1. Styringshierarki

#### Den principielle ansvars- og rollefordeling i økonomistyringen

Der skal være klarhed i ansvars- og rollefordelingen på økonomiområdet i mellem de forskellige ledelsesniveauer. Samtidig skal samarbejdet imellem lederne og ledelsesniveauer sikre en koordineret og effektiv økonomistyring. Nedenfor skitseres det overordnede ansvar og rollefordeling. Skitsen bygger videre på hovednotatet om den nye organisation – som godkendt af KMB ultimo marts 2012.

**Direktionen** varetager det overordnede administrative økonomiansvar for koncernen. Derudover varetager den enkelte direktør det overordnede økonomiansvar for de områder, vedkommende er direktøransvarlig overfor.

Det er således direktionen, der fremlægger administrationens samlede budgetforslag, og som har ansvaret for den tværgående økonomiopfølgning i koncernen overfor Kommunalbestyrelsen og Økonomiudvalg - herunder for tværgående prioriteringer og for tilpasninger og med initiativpligt og -forslag i forhold til den samlede budgetoverholdelse i kommunen.

**De enkelte direktørers** overordnede ansvar for aktivitetsområderne udøves gennem centerchefen og via løbende dialog mellem centerchef og ansvarshavende direktør om status på området. Direktøren er ansvarlig for ledelsestilsynet med den tilhørende centerchefs økonomiske disponeringer og styring.

**Centerchefen** har det økonomiske ansvar for de aktivitetsområder og konti i budgettet, der er tilknyttet centeret – herunder det samlede ansvar på de kontoområder, hvor de tilhørende

## Principper for økonomistyring, Afsnit 4.1

---

institutioners budgetter er placeret. Centerchefen har initiativpligt i forhold til overholdelse af budgettet på egne ansvarsområder – herunder at foretage de nødvendige tilpasninger. Det er vigtigt, at alle aktivitetsområder og (hoved-)konti er præcis afgrænsede i forhold til de enkelte centercheferes ansvarsområder med henblik på at skabe fuld klarhed over, hvilke centerchefer der har ansvar for hvilke konti.

Centerchefen har ansvaret for budgetforslag på egne områder, og er ansvarlige for at inddrage institutionslederne i det strategiske arbejde med budgetforslag. Centerchefen har forpligtelse til løbende at følge op på budgettet, herunder for regnskabsaflæggelsen - og har ansvaret for minimum et månedligt ledelsestilsyn af økonomien, således at der sikres budgetoverholdelse, og tages de nødvendige initiativer for et budget i balance. Centerchefen har initiativpligt til at inddrage den respektive direktør og Center for Økonomi og Personale ved budgetmæssige problemstillinger – og for at der i givet fald udarbejdes en politisk sag herom.

Centerchefen skal sikre en så tidstro afregning som muligt, og at informationerne om disponeringer m.v. er til rådighed for Center for Økonomi og Personale.

Såfremt en institutions budget afviger, er det centerchefens ansvar at sikre, at institutionslederen agerer på budgetafvigelsen. I opgaven hermed understøttes centerchefen af Center for Økonomi og Personale, jf. nedenfor. Der er således et tæt samarbejde omkring budgetopfølgningen mellem centerchefer og institutionsledere.

Centerchefen kan i det daglige delegere økonomiansvaret for særlige områder eller konti til de relevante mellemledere – idet det dog er centerchefen, der har det samlede ansvar for området.

**Centerchefen for Center for Økonomi og Personale** har – udover det økonomiske ansvar for egne kontoområder – ansvaret for at levere budgetgrundlag samt det koncernstyrings- og opfølgingsgrundlag, der er nødvendigt for, at direktionen kan udøve det overordnede økonomiske ansvar. CØP gør materialet færdigt ud fra en helhedstænkning inden direktionen involveres og efter samspil med centrene.

Det er ligeledes centerchefens ansvar at levere konsulentbistand, service og økonomistyringsredskaber, som udgør en væsentlig del af grundlaget for, at centerchefen og institutionslederen kan udøve sit økonomiske ansvar. Centerchefen har ansvar for, at der leveres bistand til udarbejdelse af budgetforslag, herunder budgetgrundlaget, og for bistand til centerchefens løbende økonomiopfølgning.

Det er centerchefens ansvar at levere løbende status om forbrugsstatus på institutionsniveau til den ansvarlige centerchef – herunder med henvisning til evt. opmærksomhedspunkter – og dermed grundlaget for centerchefens controlling af institutionerne.

**Institutionslederen** har det økonomiske ansvar for at overholde egen institutions budget og pligt til at rapportere til den ansvarlige centerchef ved afrapporteringer og ved evt. budgetmæssige problemstillinger på institutionen. Institutionslederen inddrages forud for fastlæggelsen af budgettet det kommende år, ligesom det er institutionslederens ansvar at sikre budgetoverholdelse på institutionen, herunder den løbende økonomiopfølgning og tilpasning, der er nødvendig for institutionen selv og for at tilvejebringe den samlede økonomiopfølgning på området.

Institutionslederne har initiativpligt til at inddrage den respektive centerchef og Center for Økonomi og Personale ved budgetmæssige problemstillinger.

## Principper for økonomistyring, Afsnit 4.1

---

### 2. Udpegning af budgetansvarlige

Som anført under afsnit 1 har den enkelte centerchef det samlede budgetansvar for centrets økonomi. Centerchefen har dog mulighed for at delegere det daglige budgetansvar til en afdelings- eller institutionsleder.

Den enkelte centerchef udpeger ledende medarbejdere, der skal have det daglige budgetansvar, ud fra det grundlæggende princip om, at ansvaret for økonomien skal placeres ud, hvor der træffes beslutninger, der har betydning for forretningen, og hvor der er de nødvendige styringsmæssige og ledelsesmæssige kompetencer til stede. Det betyder, at kompetence og ansvar er delegeret til centerchef- og afdelingsleder-/institutionsniveau. Men det giver også en variabel styringsmodel, der lægger et forskelligt snit i forhold til delegeringen af styringsansvaret i organisationen.

Det er ikke tilladt for en afdelings- og institutionslederen at delegere budgetansvaret længere ned i organisationen.

I praksis kan den enkelte afdelings- og institutionsleder vælge at placere ansvaret for økonomien længere ud i organisationen, så der opnås en hensigtsmæssig sammenhæng mellem de faglige beslutninger og den økonomiske styring på områderne, men ansvaret for at føre ledelsestilsynet kan alene pålægges afdelings- og institutionslederen.

Hvorledes centerchefen har valgt at delegere budgetansvaret i centret skal fremgå af centrets styringshierarki. Det er Center for Økonomi og Personale, der har ansvaret for at udarbejde og vedligeholde styringshierarkiet for hvert center efter aftale med centerchefen.

Det er ligeledes et grundlæggende princip, at der skal være et klart budgetansvar. Derfor skal delegeringen af budgetansvaret fra direktør til centerchef til afdelingsleder/institutionsleder entydigt understøttes af kommunens økonomisystem ved, at der til hver bevilling i økonomisystemet knyttes en budgetansvarlig.

### 3. Budgetansvar - kompetence

Overordnet betyder kommunens mål- og rammestyring, at den budgetansvarlige leder får én økonomisk ramme at disponere over til at udfylde de fastsatte mål.

Den økonomiske decentralisering giver den nødvendige fleksibilitet og handlerum i den daglige drift til at prioritere og omplacere ressourcerne, så de anvendes bedst muligt inden for de politisk fastsatte mål og rammer.

Den budgetansvarlige leder skal således i udmøntningen af den økonomiske ramme sikre, at der opnås helhed i servicen, og at ydelserne lever op til de politiske og lovbestemte mål på området, herunder til overenskomster og andre aftaler og regler.

Den budgetansvarlige skal overholde den tildelte økonomiske ramme og skal via månedlige budgetkontroller følge budgetoverholdelsen. Hvis der forekommer afvigelser skal disse snarest muligt rapporteres til nærmeste chef samt til Center for Økonomi og Personale jf. forretningsgangen under afsnit 1 ovenfor.

Den budgetansvarlige leder skal udvise økonomisk ansvarlighed, der grundlæggende handler om at få mest mulig kvalitet og effekt, herunder flest mulige ydelser for færrest mulige

## Principper for økonomistyring, Afsnit 4.1

---

ressourcer. Dermed bliver økonomistyring nært knyttet til den faglige styring af ydelsernes kvalitet og indhold i forhold til politikernes og brugernes krav og forventning.

Den budgetansvarlige kan fleksibelt anvende den økonomiske ramme, så længe det sker under hensyntagen til de intentioner, der ligger til grund for budgettet og øvrige politiske beslutninger, herunder budgettets målsætninger.

Omplaceringer kan finde sted, så længe det ikke ændrer indholdet af den aktivitet, der er forudsat af kommunalbestyrelsen.

Der må dog ikke igangsættes nye aktiviteter/ydelser, der afviger fra de fastsatte mål og intentioner i budgettet eller budgetaftalen.

Budgetkompetencen og dermed adgangen til at budgetomplacere indenfor driftsrammen uden politisk godkendelse afhænger af, om der er tale om:

1. et område, der styres efter princippet "Én ramme":  
Én ramme består af løn og øvrige driftsudgifter. Der kan frit omfordeles midler indenfor denne ramme, såfremt kerneydelser og overenskomster m.v. bliver overholdt.  
Princippet om en ramme indgår både under centre og institutioner.
2. et område, hvor udgifterne er bevilliget til bestemte formål uden for "en ramme":  
Her taler vi om formålsbestemte bevillinger, som f.eks. konti til fællesudgifter og – indtægter, som institutionerne ikke råder over, men som centret administrerer efter nærmere regler for de enkelte konti. F.eks. mellemkommunale betalinger.

Hvis flere formål inden for samme budgetområde er nært beslægtede, kan de betragtes som en ramme, hvor de enkelte mindre- og merudgifter kan gå op mod hinanden. Hvis formålene ikke er beslægtede, skal eventuelle afvigelser tillægsbevilliges /kompenserende tiltag søges ved budgetopfølgningen.

3. et område, der er defineret som et budgetgaranteret område mm. i henhold til Økonomi- og indenrigsministeriets regler for opgørelse af servicerammen:  
Der kan ikke budgetomplaceres mellem serviceudgifter og budgetgaranterede udgifter uden forelæggelse for Økonomiudvalget.
4. konti, som dækker opgaver, der er fælles for hele kommunen, f.eks. lønpuljer og udviklingspuljer:  
Kommunaldirektøren bemyndiges til at budgetomplacere mellem konto for lønpuljer og det øvrige budget.

Der henvises endvidere til de generelle budgetomplaceringsregler i kapitel 3.3 i Principper for økonomistyring.

### 4. Budgetansvar – pligter

Som en del af budgetansvaret skal der foretages budgetopfølgning og gennemføres ledelsestilsyn. Den budgetansvarlige skal kunne sandsynliggøre eller dokumentere sit tilsyn.

Med hensyn til ledelsestilsynet skal der udføres et aktivt ledelsestilsyn, der både omfatter løbende budgetkontrol (herunder anvisning) og afprøvning af rigtigheden af selve bogføringen. Opgaven er nærmere beskrevet i bilaget til kapitel 5.3 i Principper for økonomistyring.

Opgaverne som budgetansvarlig kan beskrives således:

---



## Principper for økonomistyring, Afsnit 4.1

---

- Overholde de politiske målsætninger og den økonomiske budgetramme og disponere, så det giver højest mulig kvalitet og effekt for borgere og brugere
- Overholde kommunens regelsæt, principper og retningslinier for økonomistyring
- Sikre en løbende budgetopfølgning og reagere ved afvigelser
- Bidrage til at udarbejde budget og regnskab, herunder bemærkninger
- Have kendskab til kommunens økonomisystem
- Sikre at regninger godkendes og bogføres korrekt, rettidigt og med informativ posteringstekst

### 5. Rollefordelingen mellem de budgetansvarlige og CØP

Center for Økonomi og Personale har ansvaret for, at der for hovedprocesserne inden for økonomistyringen foreligger arbejdsgangsbeskrivelser. De skal være tilgængelige på kommunens Intranet (LyNet) og er vedlagt som bilag til regelsættet.

Med hensyn til det samlede koncernregnskab (månedlig og kvartalsvis budgetopfølgning) beskrives processen og dialogen mellem centercheferne og Center for Økonomi og Personale, i forhold til de konkrete opgaver og beslutningsveje med angivelse af ansvarlig/udførende samt rækkefølgen i opgaverne/beslutningerne.

Center for Økonomi og Personale indkalder hver måned centerchefen til gennemgang af det forventede regnskab for centret og øvrige relevante økonomi- og aktivitetsrapporter. Såfremt der konstateres afvigelser, der ikke umiddelbart kan korrigeres for, skal problemstillingen rejses som en skriftlig redegørelse fra den relevante centerchef. Centerchefen har pligt til at viderebringe alt relevant information om budgetafvigelser til direktionen. Direktionen vurderer derefter, om problemstillingen skal rejses over for fagudvalget og kommunalbestyrelsen.

Center for Økonomi og Personale skal bistå centerchefen i at udøve sit budgetansvar. Center for Økonomi og Personale har ansvaret for at indsamle bidragene fra de budgetansvarlige i centret, og har ansvaret for at bearbejde materialet i en samlet rapportering for centret. Center for Økonomi og Personale kan på eget initiativ tage problemstillinger op, som centret ikke finder belyst korrekt eller tilstrækkeligt i forhold til koncernrapporteringen til direktionen.

Center for Økonomi og Personale udøver følgende udførende opgaver i forbindelse med budgetopfølgningen:

- Afholdelse af månedlige møder med centerchefen på baggrund af økonomirapporter fra økonomisystemet
- Udarbejdelse af koncernregnskaber til direktionen
- Udarbejdelse af et anslået regnskab (kvartalsvis) til godkendelse i kommunalbestyrelsen efter forelæggelse i fagudvalg og Økonomiudvalg
- Analyser af den samlede budgetopfølgning

Center for Økonomi og Personale udøver følgende støttende opgaver i forbindelse med budgetopfølgningen:

- Sparring med den budgetansvarlige leder omkring muligheder for korrektion af afvigelser
- Hjælp til udarbejdelse af rapporter og undervisning i OPUS Rollebaseret

## Principper for økonomistyring, Afsnit 4.1

---

Der gennemføres desuden en kvartalsvis budgetopfølgning pr. 31. marts, pr. 30. juni og 30. september (anslået regnskab), hvor budgetterne detaljeret gennemgås for at afklare behovet for positive og negative tillægsbevillinger. Dagsordenspunkt med begrundelser forelægges de politiske udvalg i april/maj, august og oktober/november. Det er direktionens ansvar, at der i forbindelse med fremlæggelse af anslået regnskab fremlægges forslag til at bringe det samlede budget i balance.

## Principper for økonomistyring, Bilag 5.3

---

# Principper for økonomistyring

Godkendt af Økonomiudvalget xxxx  
Lyngby Taarbæk Kommune, CØP

### Bilag 5.3. Regler for ledelsestilsyn, anvisning og attestation

#### 5.3.1 Ledelsestilsyn.

Som budgetansvarlig er man forpligtet til at udføre et aktivt ledelsestilsyn. Ledelsestilsynet omfatter både løbende budgetkontrol, afprøvning af rigtigheden af bogføringen samt anvisning af de bogførte indtægter og udgifter.

Ledelsestilsynet skal udføres kontinuerligt og mindst en gang om måneden, således at der til stadighed er overblik over den økonomiske udvikling inden for ansvarsområdet, og skal tilrettelægges, så det medvirker til at sikre, at de gældende regler efterleves.

Et ledelsestilsyn skal dokumenteres, så det efterfølgende kan godtgøres, at det rent faktisk er udført.

Centerchefen kan vælge selv at stå for ledelsestilsynet af sine afdelinger og institutioner samt fælleskontiene i centret. Centerchefen kan delegere ledelsestilsynet til sine afdelingsledere, der efter aftale med centerchefen kan delegere ledelsestilsynet til institutionsledere. Institutionslederne kan ikke delegere ledelsestilsynet. Centerchefen vil dog altid have det overordnede ansvar for ledelsestilsynet i sit center.

Ledelsestilsynet består bl.a. af:

- Sikring af, at der ikke disponeres ud over det korrigerede budget
- Sikring af, at bevillingens forudsætninger i øvrigt er opfyldt
- Budgetopfølgning
- Stikprøvekontrol af bogførte bilag
- Kontrol med at der ved bogføring foretages korrekt oplysning om B- skattepligtige honorarer og oplysningspligtig rejse- og befordring til SKAT
- Kontrol og opfølgning på rettidig betaling af fakturaer
- Afstemning af eventuel bankkonto med forskudsbeløb
- Kontrol med statusafstemninger
- Tilsyn med de decentrale institutioner samt med selvejende institutioner med driftsoverenskomst
- Dokumentation for det gennemførte ledelsestilsyn
- Sikring af, at kommunens regler for Bogføring og bilagskontrol overholdes.

Afdelings- og institutionsledere har pligt til at føre kontrol med, at det bogførte forbrug er korrekt, og at det svarer til det budgetterede. Afdelings- og institutionslederen skal hver måned gennemgå og godkende en anvisnings- og økonomirapport fra økonomisystemet, jfr. afsnit 5.3.2. Væsentlige afvigelser til budgettet skal altid rapporteres videre til den ansvarlige centerchef. Afvigelserne skal ledsages af forskellige handlemuligheder. Eventuelle fejl i bogføringen, der har betydning for budgetopfølgningen, skal ompostes i økonomisystemet og indberettes til Centerchefen.

Centerchefen har pligt til at føre ledelsestilsyn med egne konti/institutioner og skal sikre, at der er ført ledelsestilsyn på de uddelegerede budgetansvarsområder. Derudover skal

## Principper for økonomistyring, Bilag 5.3

---

centerchefen sikre, at der tages hånd om eventuelle afvigelser til budgettet. Endeligt skal centerchefen godkende det forventede regnskab for centret samt eventuelle bemærkninger og afvigelser, der skal rapporteres videre til direktionen.

### 5.3.1.1 Stikprøvekontrol

Stikprøvekontrollen udføres efter behov, mindst en gang månedligt, i forbindelse med ledelsestilsynet, ved at udsøge og kontrollere et antal bilag efter nærmere regler, der fastsættes af centerchefen for Økonomi og Personale.

Stikprøvekontrollen skal mindst omfatte 5% af alle udbetalingsbilag. Alle bilag med udbetalinger på over en vis beløbsgrænse skal udtages til stikprøvekontrol. Disse beløbsgrænser fastlægges af Center for Økonomi og Personale, og de vil være differentieret i forhold til de områder, de skal dække.

Stikprøvekontrollen omfatter følgende:

- Er bilagene behandlet efter reglerne.
- Er der bevillingsmæssig dækning for de afholdte udgifter.
- Er bilagene korrekt konteret i det rigtige regnskabsår.

Den udførte stikprøvekontrol skal dokumenteres.

Stikprøvekontrol af bilag må ikke udføres af den samme medarbejder som bogfører.

### 5.3.1.2 Kontrol af lønudbetalinger

Som led i ledelsestilsynet skal de budgetansvarlige ledere en gang månedligt i forbindelse med budgetopfølgningen, danne en lønrapport til kontrol af, at de medarbejdere som får udbetalt løn er ansat.

### 5.3.2 Anvisning.

Anvisning foregår som integreret anvisning i form af et aktivt økonomisk ledelsestilsyn, jf. afsnit 5.3.1.

Centerchefen har ansvaret for at der foreligger en ajourført fortegnelse over centerets anvisningsberettigede ledere, opdelt i afdelinger, områder eller institutioner. Den ajourførte fortegnelse skal sendes til Center for Økonomi og Personale og skal tillige være umiddelbart tilgængelig for kommunens revision.

Centerchefen er endvidere ansvarlig for, at de anvisningsberettigede ledere gøres bekendt med de relevante bestemmelser i "Regler for ledelsestilsyn, anvisning og attestation".

Anvisningskompetencen er tillagt de budgetansvarlige ledere, jfr. afsnit 5.3.2.1, der tillige altid er attestationsberettigede.

Som grundlag for anvisningen dannes en økonomirapport fra Økonomisystemet, der omfatter den anvisningsberettigedes ansvarsområde.

Som dokumentation for den foretagne budgetkontrol, skal der foretages en anvisningspåtegning på en særlig anvisningsblanket, hvor den anvisningsberettigede bekræfter:

## Principper for økonomistyring, Bilag 5.3

---

- At indtægten eller udgiften har hjemmel i gyldig beslutning eller bevilling/budget og i øvrigt er i overensstemmelse med gældende forretningsgang inden for området
- At attestationsreglerne er overholdt
- At der, såfremt det ved budgetkontrollen konstateres forhold, der vil forventes at medføre budgetafvigelse ud over de gældende overførselsadgange mellem regnskabsårene, straks rettes henvendelse til den nærmeste overordnede budgetansvarlige leder
- At en eventuel bankkonto med forskudsbeløb er afstemt, jfr. Regler for anvendelse af forskudsbeløb.

Anvisning af enkelt bilag finder sted, når særlige forhold taler herfor, f.eks. beløb over den anvisningsberettigede beløbsgrænse.

### 5.3.2.1 Budgetansvar.

Den budgetansvarlige leder udpeger de medarbejdere, som i det daglige må foretage attestation/godkendelse af de enkelte regnskabsbilag med efterfølgende bogføring og udleverer samtidig skriftlige retningslinjer herfor til den enkelte medarbejder. Retningslinjerne skal også fastsætte grænser for, hvilke økonomiske dispositioner der inden for budgettet foretages uden den budgetansvarlige leders forudgående godkendelse.

Den enkelte anvisningsberettigede leder har ansvaret for, at der foreligger en ajourført fortegnelse over de medarbejdere, der er attestationsberettigede inden for afdelingen/området/institutionens budgetområde. Fortegnelsen skal være umiddelbart tilgængelig for kommunens revision.

Den enkelte centerchef har det samlede budgetansvar for centrets økonomi. Centerchefen kan vælge at delegere det daglige budgetansvar til en afdelingsleder eller institutionsleder. Afdelingslederen har ansvaret for at føre ledelsestilsyn med de fælleskonti og/eller de institutioner, som afdelingslederen er ansvarlig for gennem en delegation fra centrechefen.

Institutionslederen har ansvaret for at føre ledelsestilsyn med institutionens økonomiske ramme, som institutionen har fået tildelt.

Centerchefen må alene delegere budgetansvaret til en afdelings- eller institutionsleder. Det er ikke tilladt for en afdelings- og institutionslederen at delegere budgetansvaret længere ned i organisationen. I praksis kan den enkelte afdelings- og institutionsleder vælge at placere ansvaret for økonomien længere ud i organisationen, så der opnås en hensigtsmæssig sammenhæng mellem de faglige beslutninger og den økonomiske styring på områderne, men ansvaret for at føre ledelsestilsynet kan alene pålægges afdelings- og institutionslederen.

### 5.3.3 Attestation

Ved attestation forstås, at en medarbejder med sin underskrift eller ved elektronisk påtegning på bilaget indestår for:

- At kommunen har leveret eller modtaget den omhandlede ydelse eller vare, herunder kontrolleret at kvalitet, mængde, priser, rabatter, betalingsbetingelse m.v. er som aftalt
- At indtægter eller udgifter har hjemmel i gyldig beslutning og i øvrigt er i overensstemmelse med gældende forretningsgang for området
- At bilaget er forsynet med korrekt kontering i det rigtige regnskabsår

## Principper for økonomistyring, Bilag 5.3

---

- At der ved bogføring foretages korrekt oplysning om B-skattepligtige honorarer og oplysningspligtig rejse- og befordring til SKAT
- At attestationen i øvrigt finder sted i overensstemmelse med de nærmere regler i bilag for Ledelsestilsyn, anvisning og attestation.

Disse kontrolelementer skal være gennemført inden bogføringen.

Ingen kan – uanset beløbsstørrelse – attestere udbetalinger til sig selv.

I disse tilfælde foretages attestationen af nærmeste overordnede eller souschef med attestationsret. Kommunaldirektøren attesterer regnskabsbilag, der vedrører Borgmesteren, men vicekommunaldirektøren attesterer regnskabsbilag, der vedrører Kommunaldirektøren.

I økonomisystemet sker der elektronisk attestation/godkendelse på det enkelte bilag med den enkelte medarbejders unikke brugeridentifikation.

### **5.3.3.1 Attestation vedrørende varer/ydelse leveret direkte til ydelsesmodtager**

For visse fakturaer fra leverandører, er der den særlige administrationsform, at leverandøren leverer varen/ydelsen direkte til på pågældende borger. Leverandørens faktura fremsendes til sagsbehandleren i fagcenteret, der herefter attesterer fakturaen til betaling.

For alle fakturaer for leverede varer/ytelser over 25.000 kr. excl. moms, skal sagsbehandleren foretage kontrol af, at levering har fundet sted.

For alle fakturaer for leverede varer/ytelser under 25.000 kr. excl. moms, skal sagsbehandleren foretage stikprøvekontrol på 10% af fakturaerne, for at sikre at levering har fundet sted.

## Principper for økonomistyring, Afsnit 12.1

---

# Principper for økonomistyring

Godkendt af KMB xxxxx  
Lyngby Taarbæk Kommune, CØP

### Bilag 12.1. Bogføring og bilagskontrol

#### Generelt

Bogføringen skal give en oversigt over, hvordan kommunens midler er forvaltet, og om forvaltningen er sket i overensstemmelse med årsbudgettet og Kommunalbestyrelsens øvrige beslutninger, jf. Styrelseslovens § 43.

Dette bilag beskriver de krav, der skal iagttages i forbindelse med registreringen på bogføringsområdet i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Et afgørende element i dette er, at der er tilrettelagt velfungerende registrerings- og bogføringsrutiner med fastsatte og kendte krav til dokumentation, godkendelsesprocedurer og interne kontroller og ligeledes med det formål at understøtte god og betryggende styring og rapportering på disse områder.

Bogføringsprocessen skal tilrettelægges effektivt og forsvarligt. Kommunen skal følge god bogføringsskik, og målet med bogføringen er at sikre en fuldstændig, nøjagtig og rettidig registrering af alle transaktioner.

Alle transaktioner (ind- og udbetalinger), som foretages mellem Lyngby Taarbæk Kommune og en ekstern part, skal registreres i økonomisystemet.

Til alle bogførte bilag skal der være vedhæftet elektronisk dokumentation.

Bogføringssystemet og anvendelsen heraf skal sikre transaktionssporet (det vil sige sammenhængen mellem de enkelte transaktioner og årsregnskabet) og kontrolsporet (det vil sige dokumentationen for den enkelte post).

Centerchefen for Økonomi og Personale er ansvarlig for, at økonomistyringssystemet og øvrige systemer, som afleverer transaktioner hertil, opfylder såvel interne som eksterne dokumentationskrav og arkivbestemmelser.

#### Arbejdsprocessen

Et generelt princip er, at kommunens arbejdsprocesser skal tilrettelægges effektivt og understøttes af IT, hvor dette er hensigtsmæssigt. Dette princip gælder også for bogføringsprocessen.

Det er et gennemgående princip, at kun én medarbejder involveres i bogføringen af det enkelte regnskabsbilag.

Kommunens regnskabsføring skal ske løbende, dels af hensyn til mulighederne for effektiv budgetopfølgning, og dels af hensyn til overholdelse af betalingsfrister m.m.

## Principper for økonomistyring, Afsnit 12.1

---

Den budgetansvarlige leder har ansvaret for at modtagne fakturaer betales inden for den aftalte betalingsfrist og skal som en del af ledelsestilsynet følge op herpå.

Bogføringen skal som udgangspunkt finde sted ved kilden, det vil sige i det område eller den institution eller virksomhed, som har truffet dispositionen, der medfører bogføringen. Såfremt det skønnes hensigtsmæssigt, kan bogføringsopgaven dog samles ét sted for flere institutioner eller afdelinger eller centre.

De budgetansvarlige godkender den/de personer, der skal autoriseres til at registrere regnskabsbilag, idet Center for Økonomi og Personale forestår selve oprettelsen i Økonomisystemet.

Det forudsættes, at disse personer skal have de fornødne kompetencer og skal forinden oprettelsen i systemerne, i tilstrækkeligt omfang vejledes omkring forretningsgange, interne kontroller etc. De budgetansvarlige ledere har ansvaret herfor.

Center for Økonomi og Personale udarbejder vejledende retningslinier for bogføringsprocessen og kan i øvrigt bistå centrene og institutioner med råd og vejledning.

### **Bestilling af varer og ydelser**

**Kommunens indkøbspolitik** skal respekteres, og e-indkøb skal generelt anvendes som værktøj til at understøtte varebestillingen.

Ved bestilling af varer og ydelser skal der altid oplyses om kommunens betalingsbetingelser samt afgives oplysninger om

- EAN-nummer
- Personreference

og efter behov angives oplysninger om:

- Ordre og rekvisitionsnummer
- Konteringsoplysninger til brug bogføringen.

Der er for kommunen – overordnet set – en betalingsbetingelse overfor kommunens leverandører på 30 dage netto. Undtagelse herfra er betalinger vedrørende:

- Huslejer
- Skatter, afgifter og forsikringer
- El- og gas
- Større kontraktmæssige vedligeholdelses- eller anlægsarbejder
- Andre kontraktmæssige betalinger med særlige betalingsbetingelser
- Varer og ydelser med rabat ved hurtig betaling.

### **Godkendelse af regnskabsbilag**

Kommunens regnskaber føres på grundlag af kontrollerede og godkendte regnskabsbilag, det vil sige, uden at det enkelte bilag forlods er godkendt af den budgetansvarlige, jf. afsnit 5.4.

Udbetalinger over en fastlagt beløbsgrænse kræver dog forudgående, individuel godkendelse af den budgetansvarlige eller af en person, denne udpeger hertil. Lokalt kan de budgetansvarlige fastsætte en lavere grænse for, hvornår der kræves individuel godkendelse af det enkelte regnskabsbilag, og hvornår godkendelsen kan ske ved en kombination af budgetkontrol og ledelsestilsyn.



## Principper for økonomistyring, Afsnit 12.1

---

Centerchefen for Økonomi og Personale fastsætter de centrale beløbsgrænser, herunder kriterierne for tildeling af beløbsgrænser.

Tilsvarende gælder, at ingen må foretage udbetalinger til sig selv, uden at bilaget/udbetalingen forlods er godkendt af en anden person med ledelsesansvar inden for det pågældende område. Økonomisystemet sikrer, at ingen kan foretage udbetalinger eller anvise løn til sig selv.

I kommunens regler for rejse og repræsentation er der fastsat særlige krav til kontrol og dokumentation.

Leverandørfakturaer findes kun i elektronisk form, idet de enten modtages elektronisk direkte fra leverandørerne eller modtages i scannet form fra et LÆS IND bureau. Ved refusion af udlæg skannes kvitteringer mv. og vedhæftes det elektroniske bilag.

Det primære bogføringsgrundlag er derfor elektroniske bilag, og dokumentationen for godkendelse og bilagsbehandling i øvrigt skal være en del af det elektroniske workflow.

Den der er udpeget til at attestere har, jf. afsnit 5.3.3, ansvaret for:

- At kommunen har leveret eller modtaget den omhandlede ydelse eller vare, herunder kontrolleret at kvalitet, mængde, priser, rabatter, betalingsbetingelse m.v. er som aftalt
- At indtægter eller udgifter har hjemmel i gyldig beslutning og i øvrigt er i overensstemmelse med gældende forretningsgang for området
- At bilaget er forsynet med korrekt kontering i det rigtige regnskabsår
- At der ved bogføring foretages korrekt oplysning om B-skattepligtige honorarer og oplysningspligtig rejse- og befordring til SKAT
- At attestationen i øvrigt finder sted i overensstemmelse med de nærmere regler i bilag for Ledelsestilsyn, anvisning og attestation.

### Fagsystemer

Centerchefen for de områder, hvor der dannes udbetalingsgrundlag fra et fagsystem er ansvarlig for, at der foreligger forretningsgange for indberetning og kontrol af stamdata og den efterfølgende løbende kontrol af udbetalingsgrundlaget inden selve udbetalingen foretages via kommunens centrale udbetalingsystem. Forretningsgangen skal også indeholde regler for gennemgang og opfølgning af kontrol-, fejl- og advislister samt for opbevaring af bilagsmateriale iht. arkiveringsreglerne.

### Udbetalinger til borgere og leverandører

Udbetalinger til borgere og leverandører må kun finde sted via kommunens centrale udbetalingsystem. Undtaget herfra er betalinger via udlægskasser, jfr. Regler for anvendelse af forskudsbeløb.

### Arkivering og genfindning

Alle E-fakturaer bliver automatisk arkiveret elektronisk og kan genfindes i Økonomisystemet.

I det omfang der findes dokumentation på papir, er det et ledelsesmæssigt ansvar at opbevare denne dokumentation sikkert og systematisk, så genfindning er muligt. Arkivperioden er 5 år.

## Principper for økonomistyring, Afsnit 12.1

---

### **Bilagskontrol**

Ud fra et effektiviseringsprincip skal så få personer som muligt involveres i bogføringen af den enkelte transaktion. Arbejdsgange og interne kontroller skal derfor tilrettelægges ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko.

Chefen for de enkelte centre har ansvaret for, at tilhørende institutioner gennemfører ledelsestilsynet og bilagskontrollen.

Center for Økonomi og Personale har ansvaret for at foretage en række kontroller med overholdelse af forretningsgangene omkring bogføring og betaling, herunder også på tilstrækkeligheden af det lokale økonomiske ledelsestilsyn. Endvidere vil Center for Økonomi og Personale være behjælpelig med konsulentbistand i forhold til undervisning og opbygning af kontroller.

N O T A T  
om  
Møde med Fæstningskanalens Venner

---

**Baggrund:**

Mødesag om vedligeholdelse af Fortunfortet og Lyngbyfortet forelagt for Teknik- og Miljøudvalget d. 5. november 2013.

Udvalget drøftede sagen, idet forvaltningen blev anmodet om at undersøge nærmere i forhold til forslag fra Kulturstyrelsen, Fæstningskanalens Venner og inddragelse af naboer. Sagen forelægges til fornyet behandling i Teknik- og Miljøudvalget, når sagen er nærmere belyst.

Center for Arealer og Ejendomme har herefter d. 19. december 2013 afholdt møde med Fæstningskanalens Venner vedrørende vedligeholdelsen af Lyngbyfortet.

Fra Fæstningskanalens Venner deltog formanden Hans Nielsen, Poul Edstrand og Jørgen Holsøe.

Fra kommunen deltog Finn Lauridsen og Ole Bruun Nielsen.

På mødet drøftedes følgende emner:

- Vurdering af de mest tiltrængte vedligeholdelsesarbejder.
- Vurdering af nuværende vegetationspleje.
- Foreningens medvirken til at skaffe finansiering til yderligere renoveringsarbejder.
- Anvendelsesmuligheder for fortet, herunder nuværende anvendelse.

**Vurdering af de mest tiltrængte vedligeholdelsesarbejder.**

De vigtigste arbejder omfatter selve grundsikringen af fortet, dvs. at taget skal være tæt for at forhindre vandindtrængen, samt at de overdækkede kanontårne skal sikres. Det bør undersøges om der findes tagrender og tagedløb og disse skal i givet fald være funktionsdygtige og tætte. Foreningen finder ikke at der er behov for yderligere ventilation eller etablering af varme i fortet. Afvandingen fra fortet bør undersøges. Der kan eventuelt foretages frigravning af diamantgravene foran fortet.

**Vurdering af nuværende vegetationspleje.**

Foreningen er generelt set tilfredse med den nuværende vegetationspleje og finder ikke at der er behov for at foretage yderligere fældning af træer og anden beplantning på fortet. Opvækst af træer bør dog løbende fjernes. Tjørnebeplantningen på fortet skal bevares og vedligeholdes, dvs. både tjørnehækken langs hegnet i graven og på for toppen.

**Foreningens medvirken til at skaffe finansiering af yderligere renoveringsarbejder.**

Foreningen medvirker gerne i samarbejde med kommunen ved fremtidige ansøgninger til fonde om midler til renoveringsarbejder. Det er vigtigt at fondene kan se at kommunen som ejer af fortet også bidrager aktivt og økonomisk i projekterne.

### **Anvendelsesmuligheder for fortet, herunder nuværende anvendelse.**

Fortets beliggenhed i et villakvarter giver nogle naturlige begrænsninger i forhold til fortets anvendelsesmuligheder. Pt. medvirker fortet i den årlige befæstningsdag i september måned og åbnes når interesserede borgere, foreninger og virksomheder henvender sig. Kontaktoplysninger findes på foreningen hjemmeside [www.faestningskanalen.dk](http://www.faestningskanalen.dk). Foreningen deltager gerne i et samarbejde med kommunens skoler om anvendelse af fortet.

I 2013 har der været følgende aktiviteter på Lyngbyfortet:

- 4. februar: Optagelse af musikvideo.
- 4. juni: Børnefødselsdag.
- 30. august: Christianskirken til arrangement for konfirmander.
- 14. september: Rundvisning ved familiearrangement.
- 29. september: Københavns Befæstningsdag.
- 1. november: Børnefødselsdag.
- 5. november: FDF-arrangement.
- 9. december: FDF-arrangement.

### **Videre procedure.**

Sagen vil blive forelagt på ny for Teknik- og Miljøudvalget i februar måned 2014, hvor notatet fra mødet med Fæstningskanalens Venner vil indgå i mødesagen.

## **9. Vedligeholdelse af Fortunfortet og Lyngbyfortet**

### **Sagsfremstilling**

I den sagen vedlagte henvendelse af 22. april 2013 fra Kulturstyrelsen (bilag) er beskrevet forpligtelser, som styrelsen mener, kommunen har i relation til, at både Fortunfortet og Lyngbyfortet er fredet som fortidsminder efter museumsloven. Efter museumslovens §29 skal fortene således plejes af kommunen som ejer med henblik på at bevare og synliggøre fortidsminderne. Pleje består dels af vegetationspleje, dels af fortidsmindets fysiske fremtræden og bevaring mod udefra kommende nedbrydning, hvilket bl.a. indebærer, at tagrender og afdækninger skal holdes rensede og tætte. Begge forter har nogle fugtproblemer grundet indtrængende regnvand, primært gennem forternes tage, som ikke længere er tætte, jf. notat af 10. oktober 2013 (bilag).

### **Økonomiske konsekvenser**

Udgiften til reovering af tagrender, betonbelægning og kanontårnsafskærmninger udgør ifølge tilstandsrapport fra 2010/2011 fra ingeniørfirmaet Rambøll 1,4 mio kr. excl. moms for Fortunfortet og 1,7 mio. kr. excl. moms for Lyngbyfortet.

Det kan dermed være et spørgsmål om, via hjælp fra en ekstern rådgiver med særlig ekspertise på området, at forsøge at finde frem til en egnet udbedringsmetode, og få afdækket de reelle økonomiske omkostninger - sammen med foreningslivets indsats omkring de to forter - ved en reovering af tagrender, tag og kanontårnsafdækninger på begge forter. Hertil kommer, at der bør tages stilling til kommunens evt. foreløbige økonomiske engagement i sagen f.eks. i størrelsesordenen 1 mio. kr. til brug ved dels udarbejdelse af forslag om et reoveringsprojekt, dels til brug ved fjernelse af vegetation etc., som i givet fald må håndteres i f.m. 3. anslået regnskab for 2013.

### **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

### **Indstilling**

Forvaltningen foreslår, at sagen drøftes med henblik på at overveje mulige løsninger.

### **Teknik- og Miljøudvalget den 5. november 2013**

Drøftet, idét udvalget anmoder forvaltningen om at undersøge nærmere i forhold til forslag fra Kulturstyrelsen, Fæstningskanalens Venner og inddragelse af naboer. Sagen forelægges til fornyet behandling i Teknik- og Miljøudvalget, når sagen er nærmere belyst.

Brev fra Fæstningskanalens Venner vedlagt.

### **Bilagsfortegnelse**

N O T A T  
om  
Møde med Fortunfortets Venner

---

**Baggrund:**

Mødesag om vedligeholdelse af Fortunfortet og Lyngbyfortet, forelagt for Teknik- og Miljøudvalget d. 5. november 2013.

Udvalget drøftede sagen, idet forvaltningen blev anmodet om at undersøge nærmere i forhold til forslag fra Kulturstyrelsen, Fæstningskanalens Venner og inddragelse af naboer. Sagen forelægges til fornyet behandling i Teknik- og Miljøudvalget, når sagen er nærmere belyst.

Center for Arealer og Ejendomme har herefter d. 12. december 2013 afholdt møde med "Fortunfortets Venner" vedrørende vedligeholdelsen af Fortunfortet.

Fra "Fortunfortets Venner" deltog formanden Nete Munk Nielsen og Steen Wenske Pedersen. Fra kommunen deltog Finn Lauridsen og Ole Bruun Nielsen.

På mødet drøftedes følgende emner:

- Vurdering af de mest tiltrængte vedligeholdelsesarbejder.
- Vurdering af nuværende vegetationspleje.
- Foreningens medvirken til at skaffe finansiering til yderligere renoveringsarbejder.
- Anvendelsesmuligheder for fortet, herunder nuværende anvendelse.

**Vurdering af de mest tiltrængte vedligeholdelsesarbejder.**

De vigtigste arbejder omfatter selve grundsikringen af fortet. Taget skal renoveres således at dette er helt tæt, så yderligere vandindtrængen forhindres, de overdækkede kanontårne skal holdes sikre, tagrender og tagedløb skal reetableres og renoveres så disse er fuldt funktionsdygtige og tætte således at vandet ikke længere vil løbe ned over fortfacaden, hvilket i vintersæsonen giver anledning til de meget ødelæggende tøj-frys skader af murværket på facaden. Derudover er det vigtigt at sikre en velfungerende ventilation i fortet. Med henblik på at sikre en udtørring af fortet, ser foreningen gerne, at der om muligt også etableres et varmeanlæg, f.eks. i form af et jordvarmeanlæg. Foreningen bemærker, at de nævnte grundsikringsarbejder ikke er tilstrækkelige, hvis fortet skal kunne anvendes til formål ud over nuværende anvendelse.

**Vurdering af nuværende vegetationspleje.**

Foreningen er generelt set tilfredse med den nuværende vegetationspleje og finder ikke at der er behov for at foretage yderligere fældning af træer og anden beplantning på fortet. Tjørnebeplantningen på fortet skal fortsat bevares og vedligeholdes.

### **Foreningens medvirken til at skaffe finansiering af yderligere renoveringsarbejder.**

Foreningen har allerede, med desværre uden et positivt resultat, selv søgt om renoveringsmidler hos henholdsvis A.P. Møllers Fond og Augustinusfonden. "Fortunfortets Venner" bidrager meget gerne med at udforme og skrive fondsansøgninger, men vurderer, at kommunen bør medvirke i fremtidige ansøgninger og at det er vigtigt, at fondene af ansøgningen kan se at kommunen som ejer af fortet også bidrager aktivt og økonomisk i projekterne. Dette vil helt sikkert kunne øge vores muligheder for at opnå ekstern fondsstøtte. Foreningen er af den opfattelse, at det er helt afgørende for opnåelse af økonomiske midler fra private fonde, at kommunen også forpligter sig til på længere sigt at holde fortet grundsikret.

### **Anvendelsesmuligheder for fortet, herunder nuværende anvendelse.**

Fortets beliggenhed i et villakvarter giver nogle naturlige begrænsninger i forhold til fortets anvendelsesmuligheder. Pt. medvirker fortet i den årlige befæstningsdag i september måned og åbnes når interesserede borgere, foreninger og virksomheder henvender sig. Foreningen ser derudover muligheder i et aktivt samarbejde med Videnbyprojektet og har i de sidste par år haft et samarbejde DTU/TEC. Kontaktoplysninger findes på foreningen hjemmeside [www.fortunfortet.dk](http://www.fortunfortet.dk). Foreningen har haft overvejelser om, hvorvidt det vil være muligt at etablere en form for museumsvirksomhed i fortet baseret på frivillig arbejdskraft. Fortet kunne også få en større betydning i lokalområdet som et fælles samlingssted/aktivitetssted for både familier og historieinteresserede.

I 2013 har der været følgende aktiviteter på Fortunfortet:

- 24. marts: Rundvisning Dansk Vandrelaug.
- 20. april: Optagelse af kortfilm.
- April: Fotooptagelser til Nordea Medlemsblad.
- 15. juni: Lyngby-Taarbæk firma idræts union, et motionsløb
- 20. september: Rundvisning for Center for Økonomi og Personale, LTK.
- 22. september: Rundvisning "Fæstningens Venner"
- 29. september: Københavns Befæstningsdag.
- 7. november: Optagelse af film, Elever fra Dansk Filmskole.
- 17. november: Optagelse af RAP-musikvideo.
- Derudover besøg af nye studerende fra TEC/DTU, 3-4 gange årligt, samt udlån til diverse familie arrangementer/børnefødselsdage.

### **Videre procedure.**

Sagen vil blive forelagt på ny for Teknik- og Miljøudvalget i februar måned 2014, hvor notatet fra mødet med "Fortunfortets Venner" vil indgå i mødesagen. Foreningen afleverede et brev til Teknik og Miljøudvalget, der ligeledes vil indgå i mødesagen.



"Fortunfortets Venner"

## Til Teknik og Miljøudvalget Lyngby Taarbæk Kommune

---

Torsdag d. 12.12.2013

Af referatet fra Teknik- og Miljøudvalgets møde den 5. november 2013 (sag. nr. 9) fremgår det, at udvalget som grundlag for at træffe beslutning om renovering og fremtidig vedligeholdelse af *Fortunfortet* ønsker at inddrage forslag fra almindeligt interesserede og lokale brugere. Det er derfor med glæde at foreningen "Fortunfortets Venner", der har til formål at sikre *Fortunfortet* for eftertiden, har taget imod tilbuddet om at deltage i mødet torsdag d. 12. december 2013 med kommunen, om netop fortets vedligeholdelse og anvendelse.

*Fortunfortet* fremstår i dag stærkt forfaldent og dets anvendelsesmuligheder er tilsvarende begrænsede. Ikke desto mindre har foreningen igennem de seneste ti år via en stor frivillig indsats gjort fortet til et velbesøgt aktiv for kommunen. Her kan bl.a. nævnes hyppige rundvisninger for interesserede og afholdelse af den årlige Befæstningsdag med stor deltagelse af børnefamilier og befæstnings-interesserede. Herudover holder foreningen fortet åbent for skoler, studerende fra DTU og diverse kulturelle aktiviteter.

Det kunne imidlertid blive meget bedre, og i foreningens regi har en lang række idéer til fremtidig udnyttelse af de mange kvadratmeter været drøftet, så som at indrette fortet til historisk museum om Nordfronten, kunstmuseum eller som beton-industri-museum. I det hele taget vil "Fortunfortets Venner" meget gerne medvirke til gøre fortet mere synligt, anvendeligt og tilgængeligt for kommunens borgere og i forlængelse af det nuværende samarbejde med DTU, ser foreningen meget gerne at fortet indgår aktivt i 'Vidensbyprojektet'.

Det er dog foreningens opfattelse, at fortet for det første skal fremstå som dét, det er et **fort**, og for det andet, at aktiviteter på og ved fortet, skal respektere, at fortet ligger midt i et af kommunens attraktive områder, som nabo til Dyrehaven.

Ethvert anvendelses forslag stranded imidlertid på fortets miserable vedligeholdelsestilstand, og "Fortunfortets Venner" vil på denne baggrund gøre Teknik- og Miljøudvalget opmærksom på at kommunen for at leve op til kravene i museumslovens § 29 om vedligehold af kulturarven skal foretage en grundsikring af fortet. I henhold til den seneste tilstandsrapport af *Fortunfortet* betyder dette at yderligere vand indtrængning og nedbrydning af fortet skal stoppes. Det vil sige betonbelægningen på fortaget skal udskiftes, herunder skal betonoverdækning over kanontårne og observationstårne sikres. Betontagrender og nedløb skal renoveres og en optimal ventilering af fortets indre skal etableres.

Hvis fortets rekreative og kulturelle potentiale skal udnyttes fuldt ud vil det dernæst være nødvendigt med en nænsom istandsættelse af fortets ydre, det vil sige facader, vinduespartier, jernskodder samt fortets indre vægge og gulve.



Med hensyn til finansiering af ovennævnte tiltag skal udvalget være opmærksom på, at "Fortunfortets Venner" har søgt diverse fonde om bistand til at gennemføre reovering af fortet. Dette arbejde har desværre ikke båret frugt. Dette kunne bl.a. skyldes at foreningen ikke har kunnet godtgøre at Lyngby-Taarbæk Kommune, til trods for at kommunen allerede har bekostet to tilstandsrapporter og en række mindre vedligeholdelsestiltag, økonomisk prioriterer at grund sikre fortet (i henhold til Museumslovens § 29). Med kommunen som aktiv spiller vil vores chancer for at opnå supplerende finansieringskilder fra diverse fonde være væsentlig større.

Det skal i øvrigt bemærkes, at "Fortunfortets Venner" grundlæggende er tilfredse med kommunens vedligehold af beplantningen på og omkring fortet.

Foreningen har takker for invitationen til mødet den 12. december 2013 om fortets fremtid og medvirker meget gerne i det videre arbejde med at bringe *Fortunfortet* tilbage i præsentable stand herunder arbejdet med at søge fondsmidler.

Med venlig hilsen

Nete Munk Nielsen & Steen Wenske Pedersen

På vegne af "Fortunfortets Venner"  
[www.fortunfortet.dk](http://www.fortunfortet.dk)

## 7. Budgetprocessen for 2015-18 - fastlæggelse af proces- og tidsplan

### Sagsfremstilling

I fortsættelse af drøftelsen på Økonomiudvalgets møde den 16. januar 2014 og den indgåede aftale om budgetlægningen (bilag), fremlægges den mere detaljerede proces- og tidsplan for budgetlægningen 2015-18 (bilag).

Aftalen har til formål at sikre en flerårig og stabil budgetlægning og at skabe et årligt økonomisk råderum via effektiviseringer og omprioriteringer, og gennemføres bl.a. gennem en tidlig og styrket involvering af fagudvalgene og gennem inddragelse af ledere og medarbejdere - bl.a. via MED-systemet.

Aftalen indeholder flg. hovedelementer:

1. En fast årlig reduktion på 1 procent pr. år i den fireårige valgperiode, der tilvejebringes gennem effektiviseringer og omprioriteringer
2. Råderummet anvendes til
  - a) sænkning af grundskylden med 0,5 pr. i 2015 svarende til ca. 10 mio. kr., samt en yderligere sænkning af grundskylden med 0,5 pr. i hvert af årene 2016-18
  - b) en ramme til at imødegå andre økonomiske behov og udfordringer i den kommende budgetperiode
  - c) en ramme til politiske ønsker og (om-)prioriteringer på serviceområderne.
3. Aftalen gennemføres gennem tidlig og styrket inddragelse af fagudvalgene samt inddragelse af ledere og medarbejdere
4. Konkurrenceudsættelsen af kommunale driftsopgaver sættes i bero i perioden
5. En revurdering af den økonomiske strategi
6. Procesbeskrivelse for, hvad der skal indarbejdes i budgetforslaget.

### *Fastlæggelse af rammereduktionen*

En reduktion på 1 procent af serviceudgifterne vil svare til ca. 24 mio. kr. i 2015 og yderligere ca. 24 mio. kr. i hvert af årene 2016 og frem.

Det fremgår af aftalen, at reduktionen ikke forudsættes jævnt fordelt på udvalgsområderne, men i videst mulig omfang gennem en fordeling, der fastholder serviceniveauet på kerneområderne.

Forvaltningen har - til brug for fastlæggelse af fordelingen af forslag på aktivitetsområderne - udarbejdet forskellige modeller (bilag). Udgangspunktet er, at der i første omgang vælges en fordelingsnøgle for 2015, idet fordelingen for 2016 og frem fastsættes senere, jf. også de analyser der foreslås igangsat (jf. nedenfor).

Der er udarbejdet i alt 3 modeller, hvor model 1 viser en ligelig fordeling på 1 pct. på alle områder, mens modellerne 2-3 repræsenterer en skævdeling, der har til hensigt at begrænse reduktionen på de store velfærdsområder.

Økonomiudvalget skal tage stilling til valg af model.

Forvaltningen foreslår, at der arbejdes med et bruttokatalog, der ligger over de 24 mio. kr.,

således at fagudvalgene sikres konkrete prioriteringsmuligheder.

*Processen omkring arbejdet med effektiviserings- og omprioriteringsforslagene*

På baggrund af Økonomiudvalgets fordeling af rammereduktionen iværksætter forvaltningen en procesplan (bilag).

Det er en vigtig del af aftalen, at såvel ledere og medarbejdere som fagudvalgene indgår i aktive processer for at skabe så innovative forslag som muligt, således at serviceniveauet i videst mulig omfang fastholdes.

Der skal både arbejdes med specifikke forslag på fagområderne og tværgående forslag (f.eks. omkring digitalisering, indkøb, administration m.v.). Endvidere foreslås det, at der både arbejdes med effektiviseringsforslag og forslag om opgavebortfald på den korte bane (d.v.s. der kan få effekt allerede fra 2015), samt mere langsigtede forslag, der kræver mere dybdegående analyser (f.eks. strukturændringer, investeringsforslag), og som kan forventes at få effekt fra 2016 og frem.

Konkret foreslås, at der i den politiske beslutning inden sommerferien dels besluttet helt konkrete effektiviseringsforslag, der skaber råderum allerede i 2015, dels besluttet en række større budgetanalyser, der kan give et beslutningsgrundlag for effektiviseringer fra 2016. Status og resultater for budgetanalyserne drøftes politisk løbende frem til foråret 2015.

Fagudvalgene skal behandle både forslag til effektiviseringer og forslag til budgetanalyser i flere møder hen over foråret - indledningsvist på marts-møderunden og med indstilling af færdige forslag i maj måned til videre behandling i Økonomiudvalget. Forslagene skal godkendes i Økonomiudvalget i juni, hvorefter de indarbejdes i det budgetforslag, der offentliggøres ultimo august. Undervejs i behandlingen sker inddragelse af de høringsberettigede.

Forvaltningen sikrer, at der i arbejdet med de forslag, der fremlægges for fagudvalgene, sker inddragelse af ledere og medarbejdere - både gennem MED-systemet og gennem opfordring til lokalt at komme med forslag.

Hovedudvalget er i øvrigt involveret igennem hele processen, og der planlægges afholdt et fællesmøde mellem Økonomiudvalget og Hovedudvalget i begyndelsen af juni med henblik på en dialog om de fagudvalgsgodkendte effektiviserings- og omstillingsforslag.

*Konkurrenceudsættelsen af kommunale driftsopgaver*

Aftalen sætter konkurrenceudsættelsen i bero i perioden 2015-18 for i stedet at sætte fokus på udbud og effektiv indkøb af varer og tjenesteydelser. Den prioritering skal ses på baggrund af, at der i den hidtidige valgperiode er gennemført en del udbud i henhold til den udbudsstrategi, der blev vedtaget den 20. december 2010.

I forhold til den vedtagne konkurrenceudsættelsesplan udestår der imidlertid udbud af intern service (kantinedrift og omstilling) med forventet gevinst på 1,1 mio. kr., samt udbud af it-drift med en forventet gevinst på 0,6 mio. kr.

Forvaltningen forudsætter, at aftalen betyder, at også de to udestående konkurrenceudsættelser af henholdsvis intern service og it-drift sættes i bero, idet der forelægges særskilt sag herom, herunder om alternativer til den forudsatte effektiviseringsgevinst.

*Revurdering af den økonomiske strategi*

Den indgåede aftale om budgetlægningen indeholder en revurdering af de økonomiske

målsætninger (bilag), som danner grundlag for arbejdet med budgetlægningen for budgetperioden.

Som en del af det beslutningsmateriale, der undervejs fremlægges for Økonomiudvalget til brug for det løbende budgetarbejde - herunder status for den økonomiske situation - vil indgå en opdateret beregning af overholdelsen af de økonomiske målsætninger.

#### *Status for den økonomiske situation*

Forvaltningen har til indeværende møde udarbejdet det seneste skøn over økonomien 2015-18 (bilag). Status viser, at trækket på kassebeholdningen vil være lidt større end budgetlagt i Budget 2014-17, dels som følge af besluttede ændringer i driften siden budgetvedtagelsen og konsekvenserne af kontanthjælpsreformen, der fremlægges som særskilt sag i indeværende møde, dels fordi anlægsrammen i 2015 og 2016 er rettet til med beslutningerne vedr. Kanalvejsgrunden, og fordi anlægsrammen i 2018 er sat til 100 mio. kr. Hertil kommer ændringer i 2018 f.s.a., at ejendomssalget sættes til 0.

Endelig er konsekvenserne af aftalen om budgetlægningen 2015-18 vedr. lån og afdrag indarbejdet.

Det fremgår af den indgåede aftale, at der skal ske en tæt opfølgning på den økonomiske situation i løbet af processen, så der efter behov kan aftales nye initiativer.

Forvaltningen følger løbende op på status for den økonomiske situation. I april fremlægges befolkningsprognose og deraf følgende økonomiske konsekvenser. I maj fremlægges status efter 1. anslået regnskab, og frem mod sommerferien fremlægges status efter udvalgssager samt forslag til anlægsplan og salgsbudget for den kommende periode. I august fremlægges status efter kommuneaftalen, der indgås i juni, samt 2. anslået regnskab 2014.

#### *Budgetforslag, høring og budgetforhandlinger*

Det fremgår af aftalen, at både effektiviserings- og omstillingsforslagene samt grundskyldssænkningen skal indarbejdes i budgetforslaget. Forvaltningen udarbejder budgetforslaget på baggrund af retningslinierne fastsat i medfør af nærværende sag samt Økonomiudvalgets beslutninger i juni.

Herefter offentliggøres budgetforslaget ultimo august 2014. Forslaget sendes i høring hos de høringsberettigede, ligesom det foreslås, at der i lighed med sidste år afholdes et borgermøde den 2. september. Der vil senere blive fremlagt et koncept for borgermødet.

På baggrund af budgetforslaget samt bidrag fra høringsproceduren igangsættes den politiske forhandlingsrunde om budgettet og udmøntningen af det tilbageværende råderum.

Budgettet vedtages ved 2. behandlingen i Kommunalbestyrelsen den 6. oktober 2014.

#### *Tidsplan*

Den samlede tids- og procesplan er beskrevet i det sagen tidligere nævnte og vedlagte materiale (bilag). Heri indgår forslag til møder, der ikke allerede er fastlagt i den politiske mødekalendar. Det gælder strategiseminarer for kommunalbestyrelsen til brug ved drøftelse af den økonomiske situation og de foreløbige forslag til budgetreduktionerne den 28. maj.

Det gælder ligeledes Borgermødet (med forslag til datoen den 2. september 2014). Endvidere er der indarbejdet forslag om et ekstraordinært Økonomiudvalgsmøde den 18. august til drøftelse af udkast til budgetforslag samt til behandling af Halvårsregnskabet 2014. Endelig er der indarbejdet forslag til datoer for budgetforhandlingsmøder.

Økonomiske konsekvenser  
Opgaven løses inden for rammen.

Beslutningskompetence  
Økonomiudvalget.

Indstilling  
Forvaltningen foreslår, at

1. den beskrevne samlede proces- og tidsplan anvendes
2. udvalget fastlægger fordelingen af rammereduktionen med udgangspunkt i de af forvaltningens skitserede modeller
3. status for den økonomiske situation tages til efterretning
4. mødedatoer til Borgermøde, til ekstraordinær Økonomiudvalgsmøde og til budgetforhandlingsmøder fastsættes.

Økonomiudvalget den 27. februar 2014

Ad 1)

Godkendt, dog således, at der også i løbet af ultimo APR el. MAJ indlejres en bruger- og borgerproces.

Ad 2)

Model 3 anvendes med de drøftede justeringer, således at park, vej og kirkegårde nedjusteres til 1 pct., og restprovenuet fordeles på de områder, der ligger under 1 pct.

Modellen anvendes i 2014 med de drøftede justeringer.

Ad 3)

Taget til efterretning.

Ad 4)

De foreslåede datoer godkendt.

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

Morten Normann Jørgensen var fraværende (F). I stedet deltog Hanne Agersnap (F).

Bilagsfortegnelse

1. Bilag 1 Lyngby-Taarbæk-aftalen 2014 Hovedelementer i aftale om budgetlægning.pdf
2. Bilag 2 Tidsplan for budgetprocessen 2015-18 - pr 10-02-2014.pdf
3. Bilag 3 Besparelser 1 pct serviceudgifter.pdf
4. Bilag 4 Administrativ procesplan.pdf
5. Bilag 5 Økonomiske målsætninger ØK sag 27-02-2014.pdf
6. Bilag 6 Budgetgrundlag 2015-18 budgetproces 2014-02-19.pdf

**Den 10. februar 2014/revideret med ØK-beslutning den 27.2.2014**

**Bilag 2**

**Tids- og procesplan for Budgetlægningen 2015-18**

Første halvår 2014:

<b>Dato</b>	<b>Udvalg</b>	<b>Opgave</b>
29. januar	Politiske partier	Der indgås aftale om budgetlægningen for 2015-18 mellem kommunalbestyrelsens partier med undtagelse af Enhedslisten.
18. - 20. febr.	Fagudvalg	Første drøftelse af input til hvordan den kommende budgetproces skal tilrettelægges.
27. februar	Økonomiudvalget	Fastlægger endelig budgetproces for 2015-18, herunder tidsplan, samt fastlægger rammereduktion i 2015 pr. aktivitetsområde.
Marts	Fagudvalg og Økonomiudvalg (som fagudvalg)	Drøfter ideer til proces for arbejdet med forslagene til effektivisering og omprioritering, samt til emner, som forvaltningen skal arbejde videre med.
10. april	Økonomiudvalget	Godkender befolkningsprognosen og de afledte konsekvenser heraf. Opfølgning på Budgetaftale 2014-17.
April	Fagudvalg og Økonomiudvalg (som fagudvalg)	Drøfter forslag fra forvaltningen, mv. Bestiler evt. yderligere forslag.
Maj	Forvaltningen	De høringsberettigede inddrages i processen og skal så vidt muligt afgive svar inden fagudvalgets endelige beslutning i maj.
Ult.april eller maj	Forvaltningen	Der gennemføres en bruger- og borgerproces
Maj	Fagudvalg og Økonomiudvalg (som fagudvalg)	Godkender effektiviseringsforslag, svarende til det udmeldte reduktionsbeløb i 2015. Aflleverer Budgetforslag 2015-18.
14. maj	Økonomiudvalget	Godkender konsekvenserne af 1. anslået regnskab 2014. Drøfter anlægsplanen og evt. forskydninger samt nye forslag. Fastlægger program for borgermødet den 1. september
28. maj	Kommunalbestyrelsen	Strategiseminar (kl. 9-13)
2. juni kl. 13-15	Økonomiudvalget	Økonomiudvalget afholder møde med Hovedudvalget om de fagudvalgsgodkendte effektiviserings- og omprioriteringsforslag.
19. juni	Økonomiudvalget	Behandler fagudvalgenes godkendte forslag til effektiviseringer og omprioriteringer med henblik på at de indarbejdes i budgetforslaget.

Andet halvår 2014:

Dato	Udvalg	Opgave
Ekstraordinært møde 18. aug. kl. 16	Økonomiudvalget	Behandler halvårsregnskab 2014 og oversender det til behandling i fagudvalgene den 19.-21. aug. Orientering om seneste budgetstatus samt en præsentation af budgetforslag 2015-18.
20. aug. kl. 18	Kommunalbestyrelsen	Orienteringsmøde, hvor budgetforslaget præsenteres, og der gives en orientering om seneste budgetstatus.
22. august	Forvaltningen	Budgetforslag 2015-18 offentliggøres.
20. juni - 4. september	Høringsberettigede	Høring af Budgetforslag 2015-18.
28. august	Økonomiudvalget	Behandler halvårsregnskab 2014 med konsekvenserne af fagudvalgsrunden.
2. sept. kl. 18-21	Kommunalbestyrelsen	Borgermøde
4. sept. kl. 17	Kommunalbestyrelsen	Behandler halvårsregnskab 2014.
8. sept. kl. 16	Økonomiudvalget	1. behandling af det administrative budgetforslag
8. september (efter ØK- mødet)	Økonomiudvalget	1. møde vedr. budgetforhandlingerne (efter ord. ØK-møde)
15. sept. kl. 12-16	Økonomiudvalget	2. møde vedr. budgetforhandlingerne (halvdags) (før ordinær ØK-møde)
15. sept. kl. 17	Kommunalbestyrelsen	1. behandling af det administrative budgetforslag
18. sept. kl. 12-16	Økonomiudvalget	3. møde vedr. budgetforhandlingerne (halvdags)
22. sept. kl. 12	Politiske partier	Sidste frist for ændringsforslag
29. sept. kl. 16	Økonomiudvalget	2. behandling af Budgetforslag 2015-18
6. okt. kl. 17	Kommunalbestyrelsen	2. behandling af Budgetforslag 2015-18
23. okt. Kl. 16	Økonomiudvalget	Godkender proces for budgetudmøntning
November	Fagudvalgene	Drøfter budgetudmøntningen.

**Model for budgetreduktioner på årligt 1 pct. af hele den styrbare kommunale aktiviteter**

**Model 3 - revideret**

**0,77 pct. på skoler, dagtilbud, træning og omsorg, udsatte børn, handicappede**

**1,00 pct. på grønne områder, kirkegårde, vej mm**

**1,35 pct. på øvrige områder**

**samt en andel på beskæftigelse**

Område	1.000 kr.	Grundlag	<b>Model 3 - 0,77-1,35%</b>	
			Besp. Pct.	Provenu 1.000 kr.
Skoler		487.659	0,77%	3.800
Dagtilbud		263.394	0,77%	2.000
Udsatte børn		72.903	0,77%	600
Klubber		16.079	1,35%	200
Fritid og kultur		60.318	1,35%	800
Træning og omsorg		502.357	0,77%	3.900
Handicappede		233.594	0,77%	1.800
Sundhed		110.291	1,35%	1.500
Grønne områder/kirkegårde, trafik, miljø		108.042		
- heraf grønne områder, kirkegårde, vej mm		74.679	1,00%	700
- heraf miljø og natur, busdrift, parkering mm.		33.363	1,35%	500
Beredskab, administration, puljer		366.297	1,35%	4.900
Kommunale ejendomme		160.902	1,35%	2.200
Beskæftigelse		727		900
I ALT		2.382.563		23.800

Note: Ej korrigeret for takstvirksomheder



## Kommissorium for samarbejde om hjemfaldsklausuler

### *Indledning*

Mellem følgende kommuner indgås der hermed aftale om samarbejde vedr. hjemfaldsklausuler:

- København
- Hvidovre
- Ballerup
- Brøndby
- Gladsaxe
- Lyngby-Taarbæk
- Rødovre
- Herlev
- Glostrup

### *Baggrund*

På en række almene boligafdelinger i kommunerne er der tinglyst servitut om tilbagekøbsret. Tilbagekøbstidspunkterne ligger mellem 2036 og 2077, og er problematisk i forbindelse med realkreditbelåning af ejendommene, da hjemfaldspligten afspejles i fastlæggelse af belåningsværdien, som reducerer lånemulighederne og forøger kommunernes garantiforpligtigelse. Desuden stilles der krav om at lånets løbetid, på normalt 30 år, skal være tilendebragt før hjemfaldstidspunktet.

Der har været afholdt en række møder blandt de berørte kommuner, hvor håndtering af hjemfaldsklausuler er blevet drøftet. I forlængelse heraf skal der hermed fastsættes et kommissorium for det videre samarbejde.

### *Formål*

Det er hensigten at belyse mulige frikøbsordninger og på denne baggrund indgå en samlet aftale om frikøb mellem de deltagende kommuner og de berørte boligorganisationer.

### *Samarbejdets organisering*

#### Politisk styregruppe

Samarbejdet varetages af en politisk styregruppe bestående af kommunernes borgmestre med Hvidovre Kommunes borgmester som formand indtil andet evt. besluttet i styregruppen. Den politiske styregruppe har til opgave at følge sagen og træffer beslutninger efter indstilling fra den administrative styregruppe.

#### Administrativ styregruppe

Der nedsættes en administrativ styregruppe bestående af den samlede kreds af kommuner repræsenteret ved respektive direktions. Den administrative styregruppe træffer beslutninger om samarbejdet, behandler oplæg fra forhandlingsudvalget og indstiller beslutninger til den politiske styregruppe.

#### Forhandlingsudvalg

Til at forestå kontakten til og forhandlinger med berørte boligorganisationer, Boligorganisationernes Landsorganisation, Landsbyggefonden samt eventuelt andre interessenter, nedsættes et forhandlingsudvalg. Forhandlingsudvalget består af Københavns Kommune, Lyngby Taarbæk Kommune, Herlev Kommune og Hvidovre Kommune repræsenteret ved respektive direktions.

Forhandlingsudvalget har endvidere til opgave at udføre de beslutninger om samarbejdet, som fastlægges i den administrative styregruppe.

Møder afholdes efter behov.

Sekretariatsfunktionen varetages af et medlem af forhandlingsudvalget, indtil videre Hvidovre Kommune. Sekretariatsarbejdet opgøres på timebasis og udgifter hertil afholdes af deltagende kommuner i forhold til frikøbsbeløb.<sup>1</sup>

Den administrative styregruppe eller forhandlingsudvalget kan nedsætte arbejdsgrupper. De deltagende kommuner deltager med relevante embedsmænd til arbejdsgrupperne.

#### *Samarbejdets faser*

Det videre arbejde opdeles i følgende faser:

##### Fase 1

De foreliggende data kvalitetssikres, opdateres i fornødent omfang, og godkendes i de enkelte kommuner.

Der udarbejdes en tidsplan for det videre arbejde.

Der udarbejdes oplæg til beslutning i respektive kommunalbestyrelser om samarbejdet.

Fase 1 forventes afsluttet ultimo marts 2014.

##### Fase 2

På baggrund af modeller for mulige frikøbsordninger foretages økonomiske konsekvensberegninger for boligorganisationerne, herunder lejerne i de enkelte afdelinger, og kommunerne, som skal danne grundlag for fastsættelse af et forhandlingsmandat.

Der udarbejdes oplæg til beslutning i respektive kommunalbestyrelser om rammerne for mulige aftaler for en frikøbsaftale, hvor borgmestrene bemyndiges til at indgå forhandlinger på kommunalbestyrelsernes vegne.

Forhandlingsudvalgets mandat fastlægges i den politiske styregruppe.

##### Fase 3

Forhandling om aftale.

##### Fase 4

Godkendelse af aftale i den politiske styregruppe og efterfølgende godkendelse i de respektive kommunalbestyrelser.

Indgåelse af aftale.

#### *Samarbejdets karakter*

Hver deltagende kommune kan umiddelbart udtræde af samarbejdet, hvorefter pågældende kommune ikke vil være omfattet af den aftale der indgås.

Aftalen er ikke omfattet af § 60 i lov om kommunernes styrelse.

---

<sup>1</sup> Den af Lyngby-Taarbæk og Herlev afholdte udgift til indledende juridisk bistand konteres som sekretariatsudgift

# Rammer og indhold for implementering af den nye folkeskolereform i Lyngby-Taarbæk Kommune



Januar 2014

## Indholdsfortegnelse

1. Indledning .....	3
2. Implementering i Lyngby-Taarbæk Kommune .....	3
3. Det fælles skolevæsen og den enkelte skoles råderum .....	8
4. Principper for den sammenhængende skoledag.....	9
5. Undervisningslektioner .....	10
6. Understøttende undervisning .....	14
7. Samarbejde med eksterne parter .....	15
8. Den samlede økonomi.....	17
9. Kompetence- og ledelsesudvikling .....	18

## 1. Indledning

Pr. 1. august 2014 træder reformen af folkeskolen i kraft. I folkeskolereformen er indeholdt nogle centrale målsætninger og resultatkrav, som er styrende for arbejdet med at realisere folkeskolereformen:

- Folkeskolen skal udfordre alle elever, så de bliver så dygtige, de kan
- Folkeskolen skal mindske betydningen af social baggrund i forhold til faglige resultater
- Tilliden til og trivslen i folkeskolen skal styrkes blandt andet gennem respekt for professionel viden og praksis

Der er til opfølgning og måling herpå formuleret følgende resultatkrav:

- Mindst 80 % af eleverne skal være gode til at læse og regne målt i nationale test
- Andelen af de allerdygtigste elever i dansk og matematik skal stige år for år
- Andelen af elever med dårlige resultater i de nationale test for læsning og matematik skal reduceres år for år
- Elevernes trivsel skal øges

Med reformen flyttes fokus fra undervisning til elevers læring, der skal understøttes af en længere, mere sammenhængende og varieret skoledag med flere timer til fagdelt undervisning suppleret med timer til understøttende undervisning. Det er en fundamental tænkning i reformen, at skolens medarbejdere – lærere og pædagoger – skal arbejde tættere sammen om elevernes læring og fritid. Det gælder både i forhold til planlægning og forberedelse, videndeling og inddragelse af forskningsresultater med henblik på at forbedre børnenes faglige resultater og i forhold til trivsel generelt. Derudover skal skolen arbejde tættere sammen med det omgivende samfund, bla. Musikskolen, foreningslivet, frivillige og erhvervslivet, med det formål at give eleverne de bedst mulige rammer for læring og udvikling.

Formålet med dette baggrundsnotat er dels at give et samlet overblik over status på implementering af skolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune i forhold til en række centrale emner, dels at tydeliggøre problematikker og områder, hvor der fremadrettet skal tages beslutninger for at sikre en solid forankring af skolereformens intentioner og mål i det fælles skolevæsen og på de enkelte skoler.

## 2. Implementering i Lyngby-Taarbæk Kommune

### Gældende politikker og strategier

Implementering af skolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune tager afsæt i en række centrale politikker og strategier, som er fundamentet for og rammen om udviklingen af det samlede 0-18 års område i kommunen. Det gælder den sammenhængende børne- og ungepolitik, inklusionsstrategien samt skoleudviklingsstrategien. Derudover er der udarbejdet et læringsgrundlag for 0-18 år, der beskriver hvordan man fra kommunens side tænker, at der kan skabes det bedst mulige grundlag for, at børn og unge lærer bedst og mest muligt uanset forudsætninger.

Der arbejdes således allerede med udviklingsaktiviteter, der direkte understøtter de bagvedliggende intentioner og eksplicite mål med folkeskolereformen. Derved er der skabt et sammenhængende fundament for den videre implementering af såvel reform som allerede formulerede politikker og strategier. I takt med og som konsekvens af implementering af reformen skal der foretages enkelte justeringer og tilpasninger i de nævnte politikker og strategier. Dette vil ske i løbet af foråret 2014, hvor forslagene til justering vil blive forelagt politisk.

### **Proces og organisering - nedsættelse af arbejdsgrupper**

Processen for implementering har taget afsæt i ønsket om at inddrage så mange relevante parter som muligt. Udover en *Administrativ styregruppe* har der været nedsat tre *arbejdsgrupper*, der hver især er kommet med anbefalinger inden for områderne *Indhold og Struktur, Ledelse og Kompetenceudvikling*. I arbejdsgrupperne har der siddet repræsentanter fra skoler, klubber, faglige organisationer, foreningslivet, Musikskolen, Ungdomsskolen samt forvaltningen.

Anbefalingsrapporter fra de tre arbejdsgrupper er tidligere blevet politisk forelagt og drøftet på et fælles møde i Børne- og Ungdomsudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget den 26. november 2013. De politiske handlemuligheder og anbefalinger, som er fremkommet på baggrund af alsidige og grundige drøftelser i grupperne, er således funderet i en bred kreds af både fagprofessionelle og andre interessenter - og tydeliggør, hvordan der kan arbejdes videre med implementering inden for rammerne af såvel folkeskolereform som eksisterende politikker og strategier. De beskrevne politiske handlemuligheder, samt anbefalinger fra arbejdsgrupperne, udgør både et fundament for de samlede indstillinger og anbefalinger, der beskrives i dette notat, og en inspiration til skolernes selvstændige arbejde med implementering af folkeskolereformen.

Derudover har der været nedsat en *Økonomigruppe*, der dels har været ansvarlig for beregning af de samlede økonomiske rammer, inden for hvilke folkeskolereformen skal udmøntes i Lyngby-Taarbæk Kommune, dels er ansvarlig for den efterfølgende tilvejebringelse af de beregningsmæssige forudsætninger for udarbejdelse af forslag til en ny ressource- og budgettildelingsmodel, der afspejler den valgte organisering af skoledag og fritidstilbud. Forslag til en ny ressource- og budgettildelingsmodel vil blive forelagt politisk i foråret 2014.

Endelig har der været nedsat en *Følgegruppe* bestående af repræsentanter fra Skolerådet, Klub Lyngbys bestyrelse, Virum Gymnasium, K Nord og DTU.

### **Forhandlingsgruppen**

Reformens ikrafttræden medfører nye opgaver for ledelse og medarbejdere og en ny måde at tænke, drive og organisere kommunens skoler på – bl.a. som følge af flere faglige lektioner, ændret placering af folkeskolens fag og som noget nyt den ”understøttende undervisning”, bevægelsestimer og lektiecafé/faglige fordybelse. Reformen stiller således krav om nye samarbejder mellem lærere og pædagoger og mellem disse og andre faggrupper – herunder Musikskolen, Ungdomsskolen samt de frivillige, forenings- og erhvervslivet mv.

Til at udarbejde forslag til fælles rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune har der været nedsat en forhandlingsgruppe bestående af

repræsentanter fra de faglige organisationer (DLF's Kreds 22), BUPL, FOA/PMF, skolelederne og forvaltningsledelsen. Kommissorium for arbejdsgruppen blev politisk godkendt i Økonomiudvalget den 4. november 2013. Resultatet af Forhandlingsgruppens behandling på et ekstraordinært møde i Økonomiudvalget den 6. januar 2014 og indebærer bl.a. behandling af et udarbejdet forslag til Fælles Rammer og Principper for implementering af Folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune - herunder forslag til overordnede centrale principper for samarbejdet, afklaring af det centrale/decentrale råderum, tilrettelæggelse af medarbejdernes arbejdstid, anvendelse af MED systemet med videre. Desuden lægges der op til en fastlæggelse af, hvor stor en andel af de understøttende undervisningstimer, der skal varetages af henholdsvis lærerne og pædagogerne, samt evt. andre med relevante faglige kompetencer.

### Hidtidige politiske forelæggelser

Implementeringen af skolereformen sker i et tæt samspil med det politiske niveau. Den administrative organisering har således løbende skullet tilvejebringe oplæg til politisk drøftelse og behandling. De væsentligste politiske forelæggelser og beslutninger er kort angivet nedenfor:

- **Kommunalbestyrelsen 5. september:** Vedtagelse af principper for indhold i reform; bl.a. aftalereformen, lokale politikker og strategier, helhedssyn på læring gældende hele 0-18 års området, sikring af inklusion
- **Kommunalbestyrelsen 5. september:** Vedtagelse af den politiske og administrative ansvarsfordeling, herunder at implementering sker på ordinær vis via fagudvalg og økonomiudvalg
- **Børne- og Ungdomsudvalget 12. september, samt Økonomiudvalget den 19. september:** Godkendelse af administrativ organisering samt nedsættelse af arbejdsgrupper
- **Ekstraordinært Børne- og Ungdomsudvalgsmøde 22. oktober og i Kultur- og Fritidsudvalget den 24. oktober:** Drøftelse af centrale problemstillinger med afsæt i en første fremlæggelse af arbejdsgruppernes anbefalinger
- **Økonomiudvalget 4. november:** Godkendelse af kommissorium for forhandlingsgruppen
- **Temamøde for Kommunalbestyrelsen den 7. november** om folkeskolereformen. Fremlæggelse og drøftelse af centrale indholdsmæssige temaer i skolereformen med afsæt i 3 scenarier.
- **Børne- og ungdomsudvalget/Kultur- og Fritidsudvalget 26. november** - Fællesmøde for de to udvalg. Fortsat drøftelse af de tre scenarier, de endelige anbefalingsrapporter fra arbejdsgrupperne, den første præsentation af fire scenarier for den fremtidige organisering af klubtilbud, samt forslag til fremtidige samarbejdsmuligheder med Musikskolen og kulturlivet.

### Den overordnede økonomi i folkeskolereformen

Den overordnede økonomi i reformen er fastlagt mellem regeringen og KL i Økonomaftalen for 2014.

Med reformen er der nu fastlagt et nyt minimumstimental for den gennemsnitlige skoleuges længde for hvert klassetrin. De tidligere minimumstimental og det vejledende timetal afskaffes med Folkeskolereformens ikrafttræden. Fra 1. august 2014 ser det ugentlige timetal således, inkl.

lektiecaféen/den faglige fordybelse, som dog i starten er frivillig at deltage i for eleverne, men obligatorisk for kommunerne og skolerne at tilbyde:

30 timer 0.- 3. klassetrin

33 timer 4. – 6. klassetrin

35 timer fra 7. – 9. klassetrin

Det nye minimumstimetal udmøntes således i følgende lektioner fra 1. 9. klassetrin og indebærer på nær på 3. klassetrin en forøgelse af det nuværende LTK-timetal:

	1. kl.	2. kl.	3. kl.	4. kl.	5. kl.	6. kl.	7. kl.	8. kl.	9. kl.
<b>Nuværende lektioner</b>	22,5	25	27,75	27,75	27,75	26,92	28,83	31	30
<b>Reformens lektioner</b>	25	25	26	30	31	31	32	32	31

Det er beregnet, at folkeskolereformen koster Lyngby-Taarbæk Kommune ca. 41 mio. kr., som hidrører fra udgiften til de flere timer. Det er fra Folketingets side forudsat, at en væsentlig del af udgiften skal tilvejebringes ved omprioriteringer og en anden og ny anvendelse af de eksisterende ressourcer på skole- og klubområdet. Udgiften er således forudsat realiseret ved:

- **Omprioritering af lærernes arbejdstid.** Det er forudsat, at lærernes arbejdstid omprioriteres således, at lærerne inden for den almindelige arbejdstid i gennemsnit underviser ca. to klokketimer mere i fagopdelt undervisning om ugen. Dette skal ses i sammenhæng med ophævelsen af de hidtidige arbejdstidsregler, som indebærer ophør af aftalebestemte timenormer, hvilket giver større fleksibilitet i tilrettelæggelsen af lærernes arbejdstid. Bidraget fra dette punkt vil dog kunne blive større eller mindre afhængig af, hvilke beslutninger og aftaler, der måtte blive resultatet af Forhandlingsgruppens arbejde og den politiske behandling heraf. Som udgangspunkt med ovennævnte beregningsforudsætning er det vurderet, at dette vil kunne bidrage med 20 mio. kr.
- **Frigjorte ressourcer i SFO og klubtilbud.** Den længere skoledag vil betyde, at eleverne i indskoling og på mellemtrin vil tilbringe mindre tid i hhv. SFO og klub. Dermed frigøres ressourcer, der kan anvendes til finansiering af flere undervisningstimer og understøttende undervisning i den sammenhængende skoledag. De frigjorte ressourcer skal dog korrigeres i forhold til den reducerede forældrebetaling, som den kortere åbningstid medfører med mindre der træffes andre beslutninger om forældrebetalingen
- **Afbureaukratisering.** Reformen indeholder forslag til en række afbureaukratiseringsinitiativer, som forventes at kunne frigøre godt 100 mio.kr. på landsplan, i Lyngby-Taarbæk Kommune 1 mio. kr. Forslag til afbureaukratisering er bl.a. indførelse af færre regler vedrørende udarbejdelse af elevplaner, kvalitetsrapporter, skolebiblioteksfunktionen og Pædagogisk råd, samt lempelse af regler for holddannelse. I de endelige beregninger på finansiering af folkeskolereformen er det dog valgt at se bort



fra denne finansieringskilde, da det umiddelbart vurderes for usikkert om disse initiativer kan iværksættes fra en start

- **DUT- kompensation.** Det kommunale bloktilskud får et samlet permanent løft fra 2014 (204 mio. halvårseffekt) og 407 mio. fra 2015 og fremover. Derudover øges bloktilskuddet midlertidigt – på landsplan 300 mio. i 2014, 600 mio. i 2015-2016, og 300 mio. i 2017, hvorefter det bortfalder. Lyngby-Taarbæk Kommunes andel heraf er for så vidt angår bloktilskuddet 2 mio. kr. i 2014 og 4 mio. kr. fra 2015. Kommunens andel af særtilskuddet udgør 1 mio. kr. i 2014 og 2015, hvorefter det bortfalder.
- **De i Budget 2014 – 2017 afsatte ekstra kommunale midler** til implementering af folkeskolereformen, som udgør ekstra 2 mio. kommunale kr. i 2014, ekstra 7 mio. kommunale kr. i 2015, samt endelig netto 8 mio. ekstra kommunale kr. i 2016 og frem.

Herudover er der afsat 1 mia. frem mod 2020 som udover efteruddannelse i liniefagskompetence også kan anvendes til blandt andet understøttelse af øget inklusion og IT i undervisningen, klasseledelse mv. De 700 mio. kr. udmøntes via kommunale puljer fordelt på baggrund af antallet af elever i kommunerne. Lyngby-Taarbæk Kommunes andel heraf er i 2014 672.000 kr. De resterende midler er reserveret til anvendelse til statslige initiativer og aktiviteter.

En nærmere beskrivelse af de økonomiske rammer og konsekvensberegninger for implementering af skolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune findes i afsnit 8.

### **Tre scenarier for fremtidens skole i Lyngby-Taarbæk Kommune**

Forvaltningen præsenterede på temamøde i Kommunalbestyrelsen den 7. november 3 scenarier for folkeskolens udvikling, nemlig LTK+ (en indfasningsmodel), den fagligt ambitiøse skole og den åbne skole. De tre scenarier er blevet brugt som afsæt for en overordnet politisk drøftelse af, i hvilken retning man ønsker, at skolerne skal udvikle sig og hvordan implementering af skolereformen kan understøtte den udvikling.

- **"LTK+":** I dette scenarie fokuseres på de eksisterende kvaliteter i kommunens skoler og fritidsliv og hvordan man kan bruge indholdet af folkeskolereformen til at gøre det endnu bedre. Implementeringen af reformen skal ses som et supplement til den eksisterende skoleudviklingsstrategi
- **"Den åbne skole":** Her har man fokus på at inddrage eksterne aktører mest muligt i skolens virke: Musikskolen, Ungdomsskolen, frivillige, foreningsliv mv. og arbejde med faglighed, inklusion og motivation på nye måder.
- **"Den fagligt ambitiøse skole":** I dette scenarie satses på endnu flere faglige lektioner i stedet for understøttende undervisning og der fokuseres på, hvordan valgfag og faglig fordybelse kan støtte børnenes faglige udvikling.

I et fremadrettet perspektiv er det ikke målet udelukkende at arbejde inden for ét scenarie - indholdet i og vægtning af scenarier kan supplere hinanden. Der er dog gennem de politiske drøftelser et tydeligt ønske om at arbejde med den "fagligt ambitiøse skole" som afsæt for den videre implementering. Fokus på den fagligt ambitiøse skole har dermed også været et tydeligt

pejlemærke i forhold til de politiske handlemuligheder og anbefalinger, som nærværende notat indeholder.

### **Evaluering og opfølgning på mål**

De relevante dele af skolereformen skal evalueres, efter at implementeringen er igangsat med henblik på kvalitetsudvikling og videndeling på tværs af forvaltning og skoler og skolerne imellem. En evaluering af skolereformen skal både indeholde evaluering af processen og evaluering af effekten af reformen, herunder opfølgning på mål. En nærmere beskrivelse af et samlet evaluerings- og målopfølgningsdesign, herunder tidsplan, fremlægges i foråret 2014.

## **3. Det fælles skolevæsen og den enkelte skoles råderum**

Lovforslaget om folkeskolen rummer en stor fleksibilitet, hvilket betyder, at man i kommunerne skal beslutte, i hvor høj grad der skal laves bindende fælles regler for skolens indhold på kommunalt niveau – eller modsat hvor meget der skal åbnes for den enkelte skoles lokale selvbestemmelse og råderum, der kan tage højde for særlige forudsætninger, behov og prioriteringer på den enkelte skole. Det er væsentligt at være opmærksom på, at selve loven ikke kommer til at binde særlig meget på spørgsmål som:

- Timetallet i de enkelte fag (bortset fra dansk, matematik og historie)
- Tilrettelæggelsen af lektiehjælp/faglig fordybelse
- Tilrettelæggelsen af motion/bevægelse som lektionstimer (herunder idræt) eller understøttende undervisning (herunder eventuelt en ny anvendelse af elevpauserne)
- Inddragelsen af eksterne aktører i skolens arbejde.

Lov 409 (om lærernes arbejdstid) og aftalen mellem KL og BUPL om pædagogernes arbejdstid giver også langt færre bindinger i forhold til arbejdets tilrettelæggelse for de vigtigste medarbejdergrupper.

Kommunalbestyrelsen kan vælge at fastholde disse frihedsgrader, så også den enkelte skole (herunder skolebestyrelsen) får mulighed for at sætte sit individuelle præg på folkeskolereformens indhold.

I forhold til ovennævnte giver dette anledning til følgende politiske overvejelser:

- **Vedrørende timetallet for de enkelte fag og fagområder på de enkelte klassetrin.** Skal der eksempelvis være et minimum for lektioner i de praktisk/musiske fag på mellemtrinnet? I baggrundsnotatets afsnit 5 skitseres der en timestfordelingsplan, men kommunalbestyrelsen har mulighed for at give den enkelte skole stor fleksibilitet i forhold til timestfordelingsplanen. Forvaltningens anbefaling er dog, at Kommunalbestyrelsen i første

omgang fastholder det fælles skolevæsen ved kun at give få muligheder for at fravige antallet af lektioner inden for fagområderne

- **Vedr. den understøttende undervisning** forekommer det mere oplagt, at den enkelte skole selv skal have mulighed for at finde sin form. Det vil fremgå af notatets afsnit 6. Samtidig er det forvaltningens anbefaling (jfr. notatets afsnit 7), at der på centralt niveau i kommunen arbejdes for en systematisk facilitering af, at eksterne parter i langt højere grad involveres i skolens hverdag. Dette gælder især for ungdomsuddannelser og virksomheder, idet det vurderes, at disse aktører kan tilføre skolen nye muligheder for at motivere de unge til en høj faglighed
- **Spørgsmål om tilrettelæggelsen af arbejdet for de enkelte medarbejdergrupper** behandles i øjeblikket i førnævnte forhandlingsgruppe, der afslutter sit arbejde i januar 2014. Spørgsmålene omhandler eksempelvis antallet af undervisningslektioner, opgaveoversigter og fordeling af den understøttende undervisning mellem faggrupperne. Det kan have betydning for den enkelte skole om der fastlægges fælles principper og/eller minimumskrav. I forhold til læreres og pædagogers andel i de understøttende undervisningstimer er det forvaltningens vurdering, at det bør overvejes at fastlægge en minimumsprocent for pædagogernes andel, idet der hermed i en overgangsperiode kan sikres en så beskeden reduktion i antal pædagogstillinger som muligt.

#### 4. Principper for den sammenhængende skoledag

Det forudsættes i skolereformen, at der skabes en sammenhængende dag for alle børn og unge, hvor hele fagrækken, understøttende undervisning samt tiden før og efter undervisning (SFO, klub og fritidsaktiviteter) tænkes sammen. Også i Lyngby-Taarbæk Kommune skal der arbejdes for, at dette overordnede princip bliver til virkelighed i skolens og børnenes hverdag.

Børns og unges læring er et fælles anliggende og en tværgående opgave for alle medarbejdere på 0-18 års området. Børn og unge lærer hele tiden, uanset om man kalder det undervisning, pasning eller fritidstilbud. Der skal i fællesskab arbejdes for, at alle kommunale tilbud baseres på en bevidst læringstænkning, så både den faglige undervisning, lektiehjælp/faglig fordybelse samt bevægelse/motion understøtter den samlede læring. Dette fokus på fælles læringsprincipper understøttes af det fælles, vidensbaseret læringsgrundlag.

Den understøttende undervisning kan i en fleksibel tilrettelæggelse have en særlig rolle i at binde hverdagen sammen for børn og unge. Et eksempel på dette kan være, at man på den enkelte skole sigter mod, at lektiehjælp/faglig fordybelse foregår der, hvor børnene ellers skulle være, hvis lektiehjælp/faglig fordybelse fravælges – altså i indskoling og på mellemtrinnet typisk i SFO- eller klubber. Den understøttende undervisning skal således være med til at realisere folkeskolereformens ambition om at tilrettelægge undervisningen på nye og mere praksisnære måder.

For at støtte op om den sammenhængende dag tilknyttes der pædagoger i hele skoleforløbet. Pædagogerne skal være med til at varetage den understøttende undervisning og bidrage med særlige kompetencer og opgaveløsninger i de sammenhængende læringsmiljøer. Disse kompetencer hos pædagogerne skal i et fast teamsamarbejde understøtte undervisning i de fagopdelte lektioner.

Der arbejdes i en særligt nedsat arbejdsgruppe med indhold og struktur i fremtidens klubtilbud i Lyngby-Taarbæk Kommune. Arbejdsgruppens analyser og anbefalinger forelægges kommunalbestyrelsen i februar 2014. Den efterfølgende politiske beslutning om det fremtidige klubtilbud kan have konsekvenser for den enkelte skoles tilrettelæggelse af teamsamarbejde mv. Skolerne skal også have fokus på samarbejdet med idræts- og kulturlivet, de frivillige organisationer og foreninger, Musikskolen, det lokale erhvervsliv og ungdomsuddannelserne.

Specifikt vedr. lektiehjælp/faglig fordybelse har det betydning, at den er frivillig for børn/forældre i de første 2 år af skolereformen. Det betyder, at en lang række børn i nogle eftermiddagstimer kan vælge:

- Lektiehjælp/faglig fordybelse
- SFO eller klub
- Andre fritidstilbud, eksempelvis Musikskolen eller fodboldtræning
- At gå hjem.

Det bliver en særlig opgave for alle skolens parter at sikre, at disse valgmuligheder ikke skaber en forvirrende hverdag, men tværtimod bidrager til at styrke den enkeltes læring.

## 5. Undervisningslektioner

Med den nye skolereform lægges op til en længere og mere varieret skoledag, som indeholder mere tid til undervisning via flere fagopdelte timer og ny tid til understøttende undervisning. Der fastlægges et minimumstimental på hvert klassetrin for den samlede skoledagslængde, som svarer til følgende gennemsnitlige skoleuge:

Pr. uge – klokketimer	BH	1. kl.	2. kl.	3. kl.	4. kl.	5. kl.	6. kl.	7. kl.	8. kl.	9. kl.
Samlet mødetid	30	30	30	30	33	33	33	35	35	35
Minimums undervisningstimer	15	18,75	18,75	19,5	22,5	23,25	23,25	24	24	23,25
Understøttende undervisningstimer	15	11,25	11,25	10,5	10,5	9,75	9,75	11	11	11,75
- heraf lektiehjælp/ faglig fordybelse*	2	2	2	2	3	3	3	2	2	2

\* frivillig for elever

Den fagopdelte undervisning styrkes på flere planer, men helt centralt i reformen står, at målet om at styrke elevernes læring skal afspejles i et øget ambitionsniveau for undervisningen og elevernes faglige niveau på forskellige klassetrin, herunder særligt i dansk og matematik.

I alt udvides antallet af undervisningslektioner med 15,5 lektion fra 1. – 9. klasse i et skoleforløb. Skemaet nedenfor viser forskellen fra kommunens nuværende antal lektioner overfor skole-reformens minimums antal lektioner samlet:

	1. kl.	2. kl.	3. kl.	4. kl.	5. kl.	6. kl.	7. kl.	8. kl.	9. kl.
Nuværende lektioner	22,5	25	27,75	27,75	27,75	26,92	28,83	31	30
Reformens lektioner	25	25	26	30	31	31	32	32	31

Skolereformen fastsætter et minimumstimetal for det samlede antal årlige fagopdelte undervisningstimer i fagene, på i alt 7.890 timer. Derudover fastsættes et minimumstimetal for antallet af årlige undervisningstimer i dansk og matematik på alle klassetrin og i historie på 3. – 9. klassetrin.

Øvrige timetal for undervisningen på hvert klassetrin i de enkelte, øvrige fag er vejledende. Den enkelte skole / kommune kan godt øge undervisningstimetallet på bekostning af tiden til den understøttende undervisning. Det er dog forvaltningens vurdering, at netop de understøttende undervisningstimer er et bærende element i reformen og ambitionen om, at eleverne skal lære mere og bedre via nye undervisningsformer.

Skolereformen indfører flere faglektioner til dansk, matematik, natur og teknik, idræt og musik (sidstnævnte 3 fag dog kun vejledende). Derudover indføres engelsk fra 1. klasse, 2. fremmedsprog (tysk/fransk) fra 5. klasse og et nyt fag Håndværk og design, som afløser håndarbejde, sløjd og hjemkundskab. 7. klassetrin tilføjes 2 lektioner valgfag (bilag)

Forvaltningen har noteret sig, at der er et politisk ønske om fortsat at have et særligt fokus på det faglige niveau i Lyngby-Taarbæk Kommunes skoler. Dette fremgår også af skoleudviklingsstrategien.

Et vigtigt punkt i satsningen på en fagligt ambitiøs skole kunne være, at kommunen fastholder et obligatorisk timetal i dansk i 2. og 3. klasse på det nuværende LTK-timetalsniveau, selv om det er højere end det kommende minimumstimetal i reformen. Den nuværende LTK-timefordelingsplan har 11 lektioner i dansk på 2. klassetrin mod reformens 10 lektioner, men samme antal samlede faglektioner pr. uge. En fastholdelse af det højere dansktimetal kan opnås ved en nedgang i et andet fag. Forvaltningen foreslår her, at det sker ved at fastholde den nuværende ene lektion i natur og teknik mod reformens 2 lektioner.

På 3. klassetrin indeholder den nuværende LTK-timefordelingsplan 10 dansklektioner mod reformens 9 lektioner, Ligesom det samlede antal faglektioner er højere i dag i LTK-

timefordelingsplanen (1,75 lektion) end i reformudspillet. En fastholdelse af det høje dansktimetal på 3. klassetrin kan ske ved konvertering af en understøttende undervisningstime. Dette vil alt andet lige medføre en merudgift på ca. 0,4 mio. kr. årligt, idet udgiften forudsættes at ske fra de understøttende undervisningstimer, som lærerne står for.

Med indførelse af 2. fremmedsprog på 5. + 6. klassetrin, mod 1 lektion mindre på 8. – 9. klassetrin, tilbydes de nuværende elever i 6. - 8. klasse en lektion mindre tysk / fransk, når de når til 8. og 9. klasse, jf. reformen end de ellers ville have fået. Ved tidligere opjusteringer af enkelte fag har Undervisningsministeriet indfaset dette over det relevante antal år, så ingen elever kom "i klemme". Ved indførelsen af reformen er der ikke beskrevet en sådan indfasning, idet den understøttende undervisning, f.eks. faglig fordybelse vil kunne være med til at udjævne dette dilemma. Der stilles derfor ikke forslag om en sådan udjævning, der også vil have økonomiske konsekvenser.

Et andet punkt er en satsning på fremmedsprog, herunder 3. fremmedsprog som valgfag fra 7. klasse. Skolernes undervisning i 3. fremmedsprog vil blive tilrettelagt i et samarbejde med Lyngby-Taarbæk Ungdomscenter (LTU), således at et stort antal relevante sprogfag (eksempelvis kinesisk, japansk og spansk) får mulighed for at blive udbudt som valgfag i kommunen.

Faget kristendom tildeles i reformen ingen lektioner på 7. klassetrin, men en lektion på 8. klassetrin. I Lyngby-Taarbæk går eleverne til konfirmationsforberedelse i 8. klasse, mens andre kommuner har dette liggende på 7. klassetrin. Forvaltningen foreslår, at der placeres en lektion i kristendom på 7. klassetrin og ingen på 8. klassetrin, hvor de fleste elever går til konfirmationsforberedelse. Dette vil medføre en samlet stigning i antal lektioner på 7. klassetrin fra 32 til 33 ugentlige lektioner og et tilsvarende fald i 8. klasse fra 32 til 31 lektioner. Denne løsning er således udgiftsneutral. For at fastholde det ugentlige lektionsantal for disse to klassetrin foreslår forvaltningen, at faget geografi på 7. klassetrin reduceres med den ene af to timer, idet denne flyttes til 8. klasse. Faget geografi får så samme timetal som i dag og det samlede lektionsantal fastholdes på 32 lektioner for begge klassetrin. Dette betyder desuden, at de nuværende elever i 7. klasse ikke mister en geografitime i 8. klasse grundet indførelse af reformen.

I budgetaftalen for Budget 2011 – 2015 blev det besluttet at ophøre med svømning i 4. klasse, og svømmetimen blev konverteret til en almindelig idrætstime. I oplæggene fra arbejdsgrupperne og i de politiske drøftelser har spørgsmålet om en genindførelse af svømmeundervisningen været drøftet. På baggrund heraf foreslår, at det overvejes om svømning skal genindføres på 4. klassetrin, idet den 3. idrætslektion kan afsættes til svømning. Dette vil betyde en merudgift på 0,3 mio. kr., idet loven fastlægger, at der skal være mindst én lærer til 15 elever. Den fremtidige svømmeundervisning vil også kunne organiseres i et samarbejde med kommunens herboende svømmeklubber efter nærmere aftale mellem disse og de enkelte skoler.

Såfremt de ovennævnte handlemuligheder alle realiseres fremkommer følgende timefordelingsplan for skolerne i Lyngby-Taarbæk Kommune efter 1. august 2014:

**Antal LTK lektioner pr. uge fra skoleåret 2014 / 2015**

Fag	Klassetrin								
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
Dansk	11	11	10	7	7	7	7	7	7
Engelsk	1	1	2	2	3	3	3	3	3
Tysk/Fransk	-	-	-	-	1	2	3	3	3
Historie	-	-	1	2	2	2	2	2	1
Kristendom	2	1	1	1	1	2	1	0	1
Samfundsfag	-	-	-	-	-	-	-	2	2
Matematik	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Natur & Teknik	1	1	2	3	2	2	-	-	-
Geografi	-	-	-	-	-	-	1	2	1
Biologi	-	-	-	-	-	-	2	2	1
Fysik/Kemi	-	-	-	-	-	-	2	2	3
Idræt	2	2	2	2	3	3	2	2	2
Svømning	-	-	-	1	-	-	-	-	-
Musik	2	2	2	2	2	1	-	-	-
Billedkunst	1	2	2	2	1	-	-	-	-
Håndværk og design	-	-	-	3	4	4	2	-	-
Valgfag	-	-	-	-	-	-	2	2	2
Lektioner pr. uge	25	25	27	30	31	31	32	32	31

Se bilag 1 om forskel i timefordelingsplanen fra nuværende skoleår til skoleåret 2014/2015.

Forvaltningen foreslår, at skolebestyrelserne får mulighed for at give skolernes egne timefordelingsplaner et lokalt præg. Det foreslås, at rammen for dette lokale præg er, at den lokalt valgte timefordelingsplan skal have et fagligt funderet formål - f.eks. at skabe bedre progression i fagene mellem klassetrinnene, at skabe mere sammenhængende faglige forløb ved at pulje timerne i større blokke eller et ønske om at fremme særlige faglige indsatser i kortere eller længere forløb.

Det skal dog kun være muligt at flytte undervisningslektioner indenfor samme trin (indskoling, mellemtrin eller udskoling) eller mellem to sidestillede trin (altså ikke mellem indskoling og udskoling).

Folkeskoleloven fastlægger, hvilke fag der skal tilbydes undervisning i, så et fag vil aldrig kunne udgå, kun flyttes eller mindskes i lektionsantal.

De særlige udskolingslinjer, som flere skoler arbejder med, bør der også fortsat være plads til.

Det foreslås, at skolerne i kvalitetsrapporten afrapporterer på lokale fravigelser af den centrale LTK-timefordelingsplan skal godkendes af Børne- og Ungdomsudvalget.

## 6. Understøttende undervisning

Den understøttende undervisning er et nyt begreb, som introduceres med folkeskolereformen. Den er i aftaleteksten defineret som den undervisning, der supplerer den fagdelte undervisning op til det timetal (30, 33 og 35 timer for hhv. indskoling, mellemtrin og udskoling), som udgør den samlede skoledag.

### Formålet med den understøttende undervisning

Det overordnede formål med den understøttende undervisning er ifølge lovforslaget at bidrage til undervisningsdifferentiering, der kan løfte især de fagligt svage elever, men også udfordre de elever, der er fagligt stærkt funderede. Dette formål skal indfris ved at give eleverne lejlighed til i højere grad at lære på flere forskellige og praksisnære måder - samt arbejde med og blive anerkendt for et bredere udsnit af deres af deres evner og interesser. Den understøttende undervisning skal desuden supplere og understøtte den fagdelte undervisning i fagene ved at give eleverne tid til at afprøve, træne og repetere de færdigheder og kompetencer, de tilegner sig i den fagopdelte undervisning i fagene.

Det er dog en forventning, at både den fagopdelte – og den understøttende undervisning skal være præget af aktivitet, kreativitet, undersøgende tilgang, innovation mv.

### Understøttende undervisning set i et læringsperspektiv

Med udgangspunkt i læringsgrundlaget for Lyngby-Taarbæk Kommune skal den understøttende undervisning medvirke til, at skolereformen bliver en læringsreform for hele 0-18 års området. Det betyder, at gennem didaktisk baserede og planlagte indsatser, er pædagoger og lærere forpligtede til at skabe de muligheder, som beforder, at læring sker under eller efter planlagte indsatser.

Samlet set kan den understøttende undervisning – ligesom den fagopdelte undervisning – forstås som velovervejede, planlagte, gennemførte og efterbehandlede aktiviteter med henblik på læring. De professionelle, som forestår den understøttende undervisning, skal i fællesskab, og med respekt for hinandens uddannelsesmæssige kompetencer sætte mål for og planlægge strukturerede forløb. Disse forløb skal hænge sammen med den fagdelte undervisning i en meningsfuld og sammenhængende dag, således at den fagopdelte og understøttende undervisning er gensidigt berigende.

### Indholdet af den understøttende undervisning

Den understøttende undervisning indeholder mange forskellige elementer, hvoraf en række er nævnt herunder:

- Lektiehjælp
- Faglig fordybelse
- Talentudvikling
- Træning af færdigheder
- Praktisk og projektorienterede forløb
- Motion og bevægelse i det omfang, at eleverne ikke får 45 minutters daglig motion og bevægelse i forbindelse med den fagopdelte undervisning
- Samarbejde med det lokale idræts-, kultur- og foreningsliv – herunder Musikskolen



- Samarbejde med erhvervslivet og ungdomsuddannelserne
- Klassens tid
- De timeløse fag

Den understøttende undervisning skal med sine forskelligartede elementer bidrage til at skabe en varieret skoledag for alle elever. Den overordnede ramme om den understøttende undervisning er fælles for alle skoler i Lyngby-Taarbæk Kommune og tager udgangspunkt i, at alle børn udfordres relevant, og at dette skal ske ved, at lærere og pædagoger sammen med børnene skaber muligheder for læring. Den konkrete udmøntning er lokalt forankret på den enkelte skole, hvor rammen omsættes i didaktisk baserede og planlagte indsatser på skolerne. Der foreslås på den baggrund ikke kommunale regler for udmøntningen.

Den understøttende undervisning kan varetages af både lærere og pædagoger, samt af personale med andre kvalifikationer. Desuden vil samarbejdet med idræts-, kultur- og foreningsliv, samt det forpligtende samarbejde med den kommunale musikskole betyde, at der vil komme nye aktører ind i skolen, som kan varetage dele af den understøttende undervisning.

## 7. Samarbejde med eksterne parter

Skolereformen skaber plads til, at eksterne aktører deltager langt mere i folkeskolens samlede aktiviteter end tidligere. Formelt set er muligheden der allerede i dag, men med den længere skoledag bliver mulighederne større, særligt i den understøttende undervisning. Skolerne kan således bruge reformen til at invitere et stort antal forskellige eksterne aktører ind i skolen. Det er skolens leder, der afgør om eksterne aktører har forudsætningerne til at indgå i undervisningsforløb i skolen.

### **Samarbejde med foreningsliv og frivillige**

Som en del af reformen lægges der op til et øget samarbejde med de lokale idrætsforeninger, andre foreninger og frivillige (eksempelvis Pensionister i Skolen).

Hvad angår foreningerne, vil der ofte være den udfordring, at foreningernes aktører dyrker foreningsarbejdet som en fritidsbeskæftigelse. Det kan derfor være vanskeligt at deltage systematisk på bestemte tidspunkter i skolen. Modsat har foreningerne en stor tilskyndelse til at opnå deltagelse fra børn og unge ved at gøre sig synlige i skolen. Enkelte foreninger vil således kunne opleve, at mulighederne for træningstider i de tidlige eftermiddagstimer begrænses af den længere skoledag.

Samarbejdet med det lokale idræts-, kultur- og foreningsliv skal forankres lokalt, således at det er op til den enkelte skole og det lokale foreningsliv at finde den bedst egnede samarbejdsmodel i den konkrete situation. Samtidig kan skolerne lære af hinanden og af erfaringerne fra andre kommuner, så de gode ideer spredes og giver den positive påvirkning af læringen, som er

formålet med reformens krav om "den åbne skole". Målet er at sikre både hensynet til elevernes læring og at det lokale foreningsliv fortsat har gode eksistensbetingelser.

### **Samarbejde med Musikskolen**

I den nye folkeskolereform forpligtes skolen og de kommunale musik-, kunst- og kulturskoler også til et gensidigt samarbejde. Med udgangspunkt i reformen gives mulighed for en række forskellige former for samarbejder, herunder

- Mulighed for inddragelse af musikskolens undervisere i den obligatoriske undervisning
- Oprettelse af talentklasser i musik
- Inddragelse af musikskolens lærere i den understøttende undervisning
- Mulighed for at elever kan opfylde deres undervisningspligt i musiktimerne eller de understøttende undervisningstimer ved at deltage i musikundervisning på den kommunale musikskole. Dette betyder i praksis, at en elev eksempelvis kan gå til fast tilrettelagt instrumentalundervisning i skoletiden (mod betaling), såfremt forældrene ønsker det, og skolelederen vurderer, at det er fagligt forsvarligt.

Med afsæt i kulturaktivitetspuljen kan der evt. igangsættes en række pilotprojekter i foråret 2014. Samarbejdsprojekter mellem Musikskolen og skolerne kan f.eks. være inden for områderne rytmik, orkester, band, sang og kor.

Forvaltningen foreslår, at Lyngby-Taarbæk Kommune udformer en fælles grundlag for samarbejdet mellem musikskolen og folkeskolerne for at fremme alle børns musikalske udvikling i Lyngby-Taarbæk Kommune. Udmøntningen af det fælles grundlag skal forankres lokalt, sådan at den enkelte skole (herunder bestyrelsen) og Musikskolen tilsammen finder den bedst egnede samarbejdsmodel i den konkrete situation.

### **Samarbejde med erhvervsliv og uddannelsesinstitutioner**

Flere kommuner har allerede nu etableret forpligtende samarbejde med erhvervsliv og uddannelsesinstitutioner. Lyngby-Taarbæk Kommune er i gang med at etablere lignende samarbejder og partnerskaber både ud fra Sciencekommune forløbet, de enkelte skolars individuelle kontakter og igennem vidensbysamarbejdet. Lyngby-Taarbæk Kommune har via bl.a. Vidensbykonceptet særligt gunstige muligheder for at udvikle denne tankegang til et fokus på talentudvikling. Talentudviklingen kan også omfatte musik og elitesport. Samarbejdet med de eksterne aktører kan også fremme nogle elevers valg af mere praktisk orienterede uddannelser på handelsskoler og tekniske skoler.

Det anbefales, at der på centralt niveau i kommunen arbejdes for en systematisk facilitering af samarbejdet med erhvervsliv og uddannelsesinstitutioner, således at alle kan trække på samme kontakter. Det vurderes, at disse aktører kan tilføre skolen nye muligheder for at give de unge en høj og motiverende faglighed. Indsatsen tænkes at starte op med allerede kendte samarbejdspartnere og over tid udvides med nye.

Samarbejde og partnerskaber kan bl.a. udmøntes som særlige undervisningsforløb. Forløbene kan tilrettelægges som faglige eller tværfaglige forløb, og hele fagrækken tænkes dækket. Nogle forløb vil være obligatoriske for skolerne at deltage i enten på fastlagte klassetrin, eller på indskolings-, mellemtrins- eller udskolingsniveau. Andre forløb vil være faste tilbud, som skolerne kan benytte sig af, når det passer ind i deres individuelle undervisningsforløb.

I tillæg hertil kan eksterne parter medvirke i innovationsforløb som autentiske opgavestillere og hermed gavne innovationsdagsordenen og være en motivationsfaktor for både elever og lærere. Udvalgte undervisningsforløb tænkes som obligatoriske forløb for det samlede skolevæsen, mens andre forløb kan være valgfrie muligheder, som de enkelte skoler kan benytte sig af.

## 8. Den samlede økonomi

Nedenstående oversigt over økonomien i skolereformen er på enkelte punkter justeret i forhold til den model, der blev anvendt i forbindelse med budgetarbejdet. Justeringerne er sket på følgende punkter:

- Der er i den understøttende undervisning regnet med 40 % lærere og 60 % pædagoger.
- Det er forudsat, at lærerne underviser gennemsnitligt 760 timer om året. Den hidtidige forudsætning har været gennemsnitligt 773 timer om året. Herved reduceres besparelsen ved lærernes forøgede undervisningstid
- Der er forudsat samme forældrebetalingssandel for SFO og klubber som i dag. Det vil sige, at taksten reduceres forholdsvist i forhold til den reducerede åbningstid
- Der er i beregningerne taget højde for, at kommunen er forpligtet til at holde åbent i SFO og klub, mens der tilbydes lektiehjælp/faglig fordybelse til eleverne. Dette skyldes, at elever/forældre skal kunne fravælge lektiehjælp/faglig fordybelse fra dag til dag. Herved reduceres besparelsen ved reduceret åbningstid i SFO og klub i 2014-16.
- Der er i økonomioversigten indregnet ekstraudgifter til en ugentlig ekstra dansktime i 3. klasse. Der skal tages særskilt politisk stilling til, hvorvidt dette ønskes
- Der er i økonomioversigten indregnet ekstraudgifter til obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse. Der skal ligeledes tages særskilt politisk stilling til, hvorvidt dette ønskes
- Bidrag fra afbureaukratisering med 1mio. kr. udgår.

Såfremt der politisk træffes andre beslutninger end disse vil dette påvirke det samlede regnestykke – i både opad eller nedadgående retning.

Samlet betyder dette, at der er et lille finansieringsunderskud i reformen, især i 2015 og 2016.

**Oversigt over hovedtal for økonomien i folkeskolereform**

**Nyt scenarie**

Udgifter ved skolereformen, mio. kr.	2014	2015	2016	2017
<b>Flere faglige lektioner</b>	4,4	10,6	10,6	10,5
<b>Understøttende undervisning 40/60 fordeling lærere/pædagoger</b>	11,9	28,8	29,6	30,4
- heraf Lærere - 40 %	5,5	13,4	13,8	14,1
- heraf Pædagoger - 60%	6,4	15,4	15,8	16,2
<b>Udgifter i alt</b>	<b>16,3</b>	<b>39,4</b>	<b>40,2</b>	<b>40,9</b>

Finansiering af skolereform, mio. kr.	2014	2015	2016	2017
<b>Lærere underviser gennemsnitligt 760 timer om året svarende til 1,68 timer mere om ugen</b> - svarende til 19 undervisningstimer / 25,3 undervisningslektioner om ugen pr. lærer	-7,6	-18,2	-18,2	-18,2
<b>Ressourcer fra SFO og Klub</b> reduceret åbningstid i 40 uger. Forældrebetalingssandel som i 2013	-4,6	-11,0	-11,0	-11,0
- heraf SFO	-2,9	-6,9	-6,9	-6,9
- heraf Klub	-1,7	-4,1	-4,1	-4,1
<b>Åbent i lektiecafé (2014-2016)</b>	0,9	2,2	1,3	0,0
- heraf SFO	0,8	1,8	1,1	0,0
- heraf Klub	0,2	0,4	0,2	0,0
<b>Øget finansiering Budget 2014 - 2017 (inkl. permanent udmøntning af bloktilskud)</b>	-5,0	-12,0	-12,0	-12,0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-16,3</b>	<b>-39,0</b>	<b>-40,0</b>	<b>-41,2</b>

<b>Finansieringsoverskud, mio. kr</b>	0,0	0,4	0,2	-0,3
---------------------------------------	-----	-----	-----	------

<b>1 ugentlig ekstra dansklektion (45 min) for 3. klasse</b>	0,1	0,4	0,4	0,4
<b>Svømmeundervisning - 4. klasse</b>	0,1	0,3	0,3	0,3

<b>Samlet økonomi</b>	0,3	1,0	0,9	0,3
-----------------------	-----	-----	-----	-----

Såfremt der ønskes balance eller tilvejebragt et overskud til andre initiativer i forbindelse med reformen implementering kan der umiddelbart peges på følgende:

- Forældrebetalingssandelen kan opjusteres
- En ændret fordeling af lærere og pædagoger i den understøttende undervisning – således at pædagogerne varetager mere end 60 % af timerne
- Forøgelse af lærernes undervisningsandel (max. undervisningstimer)
- Ekstra dansktime i 3. klasse og genindførelse af svømmeundervisning udgår
- Bidrag fra afbureaukratisering indarbejdes igen.

## 9. Kompetence- og ledelsesudvikling

Efter- og videreuddannelsesniveaut i skolevæsenet i Lyngby-Taarbæk Kommune har traditionelt haft et ambitiøst og systematisk sigte i forhold til at kompetenceudvikle både generelt og hvad angår mere specifikke funktioner. Der er i høj grad gennem årene blevet satset på formel kompetenceudvikling både på linjefags-diplomniveau for lærere og pædagoger og på diplom- og masterniveau hvad angår skolelederne. Ligeledes er der etableret samarbejder med Rudersdal, Gladsaxe og Gentofte kommuner om kursustilbud, der imødekommer både konkrete indsatsområder og løbende faglig opkvalificering.

Herudover har Lyngby-Taarbæk Kommune fokuseret på tværgående kompetenceudvikling, der understøtter en kulturændring og et paradigmeskift, der imødekommer den nationale og kommunale inklusionsdagsorden. Dette gælder både SAL forløbet (systemisk analyse af læringsmiljøer) og nu AL forløbet (aktionslæring), hvor hele 0-18 års området deltager og hvor både ledere, tovholdere og støttefunktioner uddannes.

Folkeskolereformen indebærer som tidligere nævnt et paradigmeskifte, hvor fokus fremover bliver på elevernes læring, frem for på undervisning. Det betyder en ændret rolle for de fagprofessionelle, der fremover skal facilitere elevernes læreprocesser, hvilket indebærer at de fagprofessionelle skal kende deres virkning og betydning for og i læringsforløbene. Den kompetenceudvikling, der anses som afgørende for at kunne løfte de nye opgaver i tilknytning til reformen og det ændrede læringssyn, vil primært have fokus på grundlæggende tværprofessionelle kompetencer som didaktik, varierede undervisningsformer, evne til at arbejde med målfastsættelse og evaluering i forhold til den enkelte elevs læringsprogression, innovation og digitale kompetencer.

Endvidere vil der være brug for konkret kompetenceudvikling i forhold til engelsk fra 1.klasse, fremmedsprog fra 5. klasse, håndværk og design og bevægelse. Skolevæsenets fagkonsulenter står i spidsen for faglige netværk, hvor ny viden formidles og drøftes på de enkelte skoler med skoleledelsen, i teams og i fagteams.

Specifikt for ledere er der fokus på læringsledelse og på hvordan viden fra videreuddannelsesforløb omsættes til ledelseskompetencer, der kan bringes i spil på organisationsniveau - både på den enkelte skole og i den samlede skolelederkreds. I den sammenhæng skal der arbejdes med, hvordan lederne udvikler og bruger kompetencer fra AL forløbet i implementering af reformen i forhold til at udvikle procedurer for fastsættelse og evaluering på målene for den enkelte elevs læring. Ligeledes er det vigtigt, at lederne påtager sig strategisk læringsledelse forstået som ledelse af medarbejdere i kontinuerlig læring i relation til elevs læring. Dette er centralt i fht. at sætte de faglige vejlederes kompetencer i spil i en defineret ramme, der er kendt og anerkendt både af vejledere og medarbejdere i en lokal struktur. Dette vil befordre ledernes ledelse af læring og at fagligheden løbende udvikles, kvalificeres og fastholdes af vejlederne.

Der er etableret et samarbejde med Gladsaxe, Gentofte og Rudersdal kommuner med afsæt i en fælles kompetenceudviklingsstrategi, der tager udgangspunkt i fordelene ved videndeling og potentielle stordriftsfordele.

**BILAG 1 - Børne- og Ungdomsudvalget den 9.1.2014**

**Timefordelingsplan - tallene til venstre svarer til skoleåret 2013/2014 - tallene til højre til forslag skoleåret 2014/2015**

Klassetrin	1. kl	2. kl	3. kl	4. kl	5. kl	6. kl	7. kl	8. kl	9. kl
<b>Humanistiske fag:</b>									
Dansk	11 11	11 11	10 10	6 7	7 7	6 7	6 7	6 7	6 7
Engelsk	0 1	0 1	2 2	2 2	3 3	3 3	3 3	3 3	3 3
Tysk/Fransk					0 1	0 2	3 3	4 3	4 3
Historie			1 1	2 2	2 2	2 2	2 2	2 2	1 1
Kristendom	1 2	1 1	1 1	1 1	1 1	1 2	1 1	0 0	1 1
Samfundsfag								2 2	1 2
<b>Naturfag:</b>									
Matematik	5 5	5 5	5 5	5 5	4 5	4 5	4 5	4 5	4 5
Natur/Teknik	1 1	1 1	2 2	2 3	2 2	2 2			
Geografi							1 1	2 2	1 1
Biologi							2 2	2 2	1 1
Fysik/Kemi							2 2	2 2	3 3
<b>Praktiske/Musikfag:</b>									
Ildræt	1,5 2	2 2	2 2	3 2	3 3	3 3	2 2	2 2	2 2
Svømning				0 1					
Musik	1 2	2 2	2 2	2 2	1 2	1 1			
Billedkunst	1 1	2 2	2 2	2 2	1 1				
Håndværk og design*				2 3	3 4	4 4	1 2		
Valgfag							0 2	1 2	2 2
Klassens tid	1 0	1 0	0,75 0	0,75 0	0,75 0	0,92 0	0,83 0	1 0	1 0
Samlet timetal	22,5 25	25 25	27,75 27	27,75 30	27,75 31	26,92 31	28,83 32	31 32	30 31

\* Håndværk og design erstatter håndarbejde, sløjd og hjemkundskab

Fald i timetal



Stigning i timetal



Uden timer i



## Sagsfremstilling

Med det vedlagte baggrundsnotat om folkeskolereformen fremlægges en samlet beskrivelse af kravene til implementering af reformen, både på nationalt og på lokalt plan. Notatet indeholder desuden en række anbefalinger og valgmuligheder i forhold til reformens implementering i Lyngby-Taarbæk Kommune. Disse anbefalinger og valgmuligheder er samlet i en række forslag til overvejelse og indstillinger i sagsfremstillingen.

Folkeskolereformen giver samlet set en væsentligt længere skoledag, både i form af flere fagopdelte undervisningslektioner og i form af understøttende undervisning. Disse nye elementer i skoledagen beskrives nøjere i notatet. Notatet beskriver desuden de økonomiske forudsætninger i budget 2014-17 og de igangværende forhandlinger med de faglige organisationer om rammevilkår for medarbejderne i den nye folkeskole. Endelig henvises der til arbejdet i den igangværende arbejdsgruppe om indhold og struktur i det fremtidige klubtilbud, som afledt konsekvens af reformen.

I den hidtidige forberedelse af implementeringen har forvaltningen arbejdet med forskellige scenarier for Lyngby-Taarbæk Kommune. De 3 scenarier er:

- | LTK+, forstået som en forsigtig indfasning af reformen
- | Den fagligt ambitiøse skole, forstået som en skole, der via reformen får en endnu stærkere faglig profil
- | Den åbne skole, forstået som en skole, der udnytter reformens nye frihedsgrader til at invitere flere eksterne parter ind og afprøve helt nye undervisningsformer, under forudsætning af at de kan understøtte målet om, at alle elever skal blive dygtigere.

De nedenstående handlemuligheder og anbefalinger indeholder elementer fra alle 3 scenarier. Det er dog forvaltningens vurdering, at der især er et politisk ønske om at sikre det fagligt ambitiøse i fremtidens folkeskole. Dette vil fremgå af de beskrevne anbefalinger og valgmuligheder.

I baggrundsnotatet fremlægges et forslag til ny timefordelingsplan for Lyngby-Taarbæk Kommune, der indebærer følgende, som der politisk skal tages stilling til:

- | Fastholdelse af et obligatorisk timetal i dansk på 2. klassetrin. Forslaget er budgetneutralt, fordi den ekstra lektion finansieres af en natur- og tekniktide
- | Fastholdelse af dansk på 3. klassetrin på det nuværende LTK-timetalsniveau, som er en lektion højere end det reformen lægger op til. Finansieringen sker delvis ved omlægning af understøttende undervisning til fagopdelt undervisning, men indebærer en netto merudgift på 0,4 mio. kr.
- | Genindførelse af obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse. Udgifterne hertil udgør 0,3 mio. kr.
- | Hvorvidt timerne i faget kristendom skal placeres på 7. klassetrin i stedet for 8. klassetrin, idet konfirmationsforberedelsen i Lyngby-Taarbæk Kommune foregår på 8. klassetrin. For at overholde det maksimale ugentlige lektionstimetal flyttes en geografilektion den modsatte vej. Forslaget er budgetneutralt.
- | Hvorvidt Skolernes undervisning i 3. fremmedsprog kan tilrettelægges i et samarbejde med Lyngby-Taarbæk Ungdomscenter (LTU), således at et stort antal relevante sprogfag (eksempelvis kinesisk, japansk og spansk) får mulighed for at blive udbudt som valgfag i kommunen. Forslaget er budgetneutralt.

## Punkt nr. 8 - Implementering af folkeskolereformen

### Bilag 3 - Side -2 af 3

Særligt vedrørende den foreslåede nye timefordelingsplan for Lyngby-Taarbæk Kommunes skoler skal det bemærkes, at der lægges op til, at denne er mere bindende for skolerne, end loven forpligter til. Det foreslås derfor, at der åbnes op for, at skolebestyrelserne kan fravige timefordelingsplanen ud fra bestemte kriterier og således at der i den årlige kvalitetsrapport afrapporteres for eventuelle afvigelser.

Vedrørende den understøttende undervisning foreslås det at, skolerne ikke centralt forpligtes til at anvende bestemte metoder i implementeringen. Der skal dog udarbejdes et fælles grundlag for samarbejdet med Musikskolen. Det foreslås desuden, at forvaltningen faciliterer et større samarbejde med eksterne parter, herunder især ungdomsuddannelserne og erhvervslivet.

### Økonomiske konsekvenser

I baggrundsnotatet er der en ny økonomioversigt, der på en række punkter justerer de beregninger, der blev anvendt i arbejdet med budget 2014-17. Det drejer sig om følgende:

- | Der er i den understøttende undervisning regnet med 40 % lærere og 60 % pædagoger (hidtil 50 % lærere og 50 % pædagoger).
- | Det er forudsat, at lærerne underviser gennemsnitligt 760 timer om året
- | Der er forudsat samme forældrebetalingssandel for SFO og klubber som i dag. Det vil sige, at taksten reduceres forholdsvist i forhold til den reducerede åbningstid
- | Kommunen er forpligtet til at holde åbent i SFO og klub, mens der tilbydes lektiehjælp/faglig fordybelse til eleverne. Herved forøges udgifterne med 0,9 mio. kr. i 2014, 2,2 mio. kr. i 2015 og 1,3 mio. kr. i 2016.
- | Der er indregnet ekstraudgifter til en ugentlig ekstra dansktime i 3. klasse, der koster 0,4 mio. kr. årligt ved fuld indfasning
- | Der er indregnet udgiften til genindførelse af obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse, der koster 0,3 mio. kr. årligt ved fuld indfasning.

Der er med disse justeringer et samlet finansieringsunderskud på 0,3 mio. kr. i 2014, 1,0 mio. kr. i 2015, 0,9 mio. kr. i 2016 og 0,3 mio. kr. i 2017, der bør håndteres ved at bringe de beskrevne handlemuligheder i anvendelse – det vil sige enten reducere udgifterne eller øge indtægterne. I baggrundsnotatet er beskrevet en række forskellige handlemuligheder for at bringe budgettet i balance eller tilvejebringe et mindre overskud til finansiering af andre initiativer i forbindelse med implementering af reformen.

### Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

### Indstilling

Forvaltningen indstiller til,

**Børne- og Ungdomsudvalget, at:**



## Punkt nr. 8 - Implementering af folkeskolereformen

1. Baggrundsnotatet anbefales som overordnet ramme for implementering af skolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune

2. timefordelingsplanen i baggrundsnotatet drøftes med henblik på stillingtagen til, hvorvidt de beskrevne muligheder for afvigelser i lektionsantallene skal besluttes med de beskrevne økonomiske konsekvenser, jf. dog punkt 4
3. det overvejes om der skal genindføres obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse, jf. dog punkt 4
4. der tages stilling til de beskrevne økonomiske forudsætninger for reformens implementering, herunder hvordan der kan skabes budgetbalance ved aktivering af de forskellige handlemuligheder er beskrevet i baggrundsnotatet
5. skolerne får mulighed for at fravige timefordelingsplanen indenfor de i notatet angivne rammer
6. der satses på flere fremmedsprog (via valgfag) i udskolingen i et samarbejde med LTU
7. implementeringen af den understøttende undervisning sker på lokalt plan med fokus på, at den støtter den samlede læring i skolen
8. kommunen udformer et fælles grundlag for samarbejdet mellem Musikskolen og folkeskolerne
9. kommunen faciliterer, at alle skoler får et større samarbejde med eksterne parter, herunder især ungdomsuddannelserne og erhvervslivet
10. Kommunalbestyrelsen afventer arbejdet i den nedsatte arbejdsgruppe (afsluttes i januar 2014), før der træffes beslutning om klubbernes fremtidige indhold og struktur
11. der tilrettelægges en samlet evaluering af folkeskolereformens implementering i Lyngby-Taarbæk Kommune.

### Kultur- og Fritidsudvalget, at

1. udvalget drøfter baggrundsnotatet for så vidt angår udvalgets ressortområde
2. kommunen udformer et fælles grundlag for samarbejdet mellem Musikskolen og folkeskolerne.

### Børne- og Ungdomsudvalget den 9. januar 2014

Ad. 1. Anbefalet.

Ad. 2. Udsat, idet der forelægges et notat med relevante scenarier i henhold til udvalgets drøftelser.

Ad. 3. Anbefalet at genindføre obligatorisk svømmeundervisning i 4. klasse.

Ad. 4. Udsat, idet udvalget forelægges notater vedrørende finansiering gennem hhv. afbureaukratisering og takstfinansiering.

Ad. 5. Anbefalet.

Ad. 6. Anbefalet, idet udvalget drøfter den konkrete model herfor i løbet af 2014. Der sigtes mod implementering heraf fra og med skoleåret 2015/2016.

Ad. 7. Anbefalet.

Ad. 8. Anbefalet, idet det fælles grundlag forelægges udvalget.

Ad. 9. Anbefalet.

Ad. 10. Udsat.

Ad. 11. Anbefalet.

Punkt 6-9 sendes i høring på et udvidet skoledialogmøde. Sagen genfremlægges i februar med henblik på beslutninger vedrørende de udsatte punkter.

Mette Hoff (A) og Anne Jeremiassen (I) var fraværende.

### 3. LUKKET SAG. Forslag til aftale om fælles rammer og principper for implementering af folkeskolereformen

#### Sagsfremstilling

Økonomiudvalget godkendte den 28. oktober 2013 et kommissorium (bilag) for en nedsat forhandlingsgruppe, der fik følgende opgave:

- *At drøfte alle temaer, der har betydning for tilrettelæggelsen af medarbejdernes arbejde. Der skal i hele processen fokuseres på at fastholde og videreudvikle dialogen og det gode samarbejde på skolerne.*
- *At komme med forslag til overordnede centrale principper for samarbejdet om og med folkeskolerne – og mellem disse og Kommunalbestyrelsen og forvaltningen. Indholdet i det fælles skolevæsen beskrives her, sammen med en beskrivelse af, hvad der besluttet centralt og hvor det decentrale råderum er*
- *En afgrænsning af Lederrollen og medarbejdernes professionelle råderum*
- *At fremkomme med forslag til fordelingen af arbejdsopgaver på skolerne, herunder fremkomme med forslag til principper for fordelingen af de understøttende undervisningstimer mellem faggrupper og mellem disse og andre aktører*
- *Beskrive rammer og principper for tilrettelæggelse af medarbejdernes arbejdstid, herunder omfanget af tilstedeværelse på skolerne og værnsregler i forhold til sammensætningen af arbejdsopgaverne*
- *At beskrive anvendelsen af MED-systemet i samarbejdet*
- *At drøfte andre relevante forhold, som måtte blive afdækket i forhandlingsgruppens arbejde.*

Forhandlingsgruppen har afholdt seks møder og har udarbejdet det vedlagte udkast til "Lokal aftale om centrale rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune" (bilag), som forhandlingsgruppens medlemmer er enige om danner et godt grundlag for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune. For Kreds 22's medlem af forhandlingsgruppen er opbakning dog betinget af, at der kan opnås en fornuftig aftale om forskellige forhold, der nærmere er beskrevet nedenfor. Der mangler udarbejdelse af en række bilag til aftalen, der udarbejdes primo januar 2014.

"Lokal aftale om centrale rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune" besvarer de i kommissoriet oplyste spørgsmål og opgaver for forhandlingsgruppen – med undtagelse af spørgsmålet om principper for fordeling af de understøttende undervisningstimer mellem de respektive faggrupper. Forhandlingsgruppens medlemmer er enige om – og har beskrevet dette i de overordnede rammer og principper – at det principielt er opgavens karakter og indhold, der bestemmer hvilke faggrupper, der skal varetage de understøttende undervisningstimer. Forhandlingsgruppen har imidlertid ikke fundet det hensigtsmæssigt og muligt at blive enige om at fremkomme med forslag til en konkret fordelingsnøgle, da der er væsentlige stillingsmæssige interesser knyttet til en sådan. De vedlagte beregninger på konsekvenserne af forskellige fordelingsnøgler (bilag) viser således, at det har store konsekvenser for pædagogerne om fordelingsnøglen sættes til 50 % - 50 % eller 30 % - 70 %. Det er forvaltningens vurdering, at det bør overvejes at fastsætte en minimumsprocent for pædagogernes andel i en overgangsperiode på 1 - 3 år, så der kan ske en glidende tilpasning

af pædagogstillinger – og med en evaluering efter 1 år.

Forvaltningen gennemfører desuden i øjeblikket bilaterale drøftelser med de enkelte faglige organisationer med henblik på udarbejdelse af nødvendige bilag til de overordnede rammer og principper for de forhold, der er særlige for de respektive medarbejdergrupper – DLF, BUPL og FOA. De største udfordringer er her forhandlingerne med Kreds 22, som bl.a. ønsker:

For Kreds 22's medlem i forhandlingsgruppen er opbakningen til "Lokal aftale om centrale rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune" afhængig af, om der kan opnås en fornuftig aftale om især det andet punkt.

- Max. undervisningstid med et timetal som det nuværende gennemsnitlige undervisningstimetal
- En fast forberedelsesfaktor, men som dog er villige til at drøfte en veksling af dette til en fast norm for tilstedeværelse på skolen, såfremt dette kan sikre tid til den individuelle forberedelse
- En fastholdelse af det nuværende LTK tillæg, som Kredsen mener bør fortsætte og ikke udlignes med undervisningstillægget
- Tid til øvrige opgaver, f.eks. TR arbejde, vejlederopgaver og skolebiblioteksopgaver med en fast norm.

For Kreds 22's medlem i forhandlingsgruppen er opbakningen til "Lokal aftale om centrale rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune" afhængig af, om der kan opnås en fornuftig aftale om især det andet punkt.

I forhold til Kreds 22's krav har Økonomiudvalget tidligere besluttet at udstyre forvaltningen med et forhandlingsmandat på max. 780 undervisningstimer for den enkelte lærer og et gennemsnitligt undervisningstimetal for alle på 760 timer. Økonomiudvalget har desuden besluttet, at man ikke ønsker tidsregistrering, og at tilstedeværelse på skolen ikke er et mål i sig selv. Det er forvaltningens vurdering, at præcisering af en fast norm for tilstedeværelse på skolen – uanset formålet – er på kanten af disse beslutninger, men vurderer omvendt, at dette vil være at foretrække frem for en fast forberedelsesfaktor. I forhold til punkt 3 er forvaltningens vurdering, at der bør ske en nøje vurdering af indholdet i de forskellige tillæg, der sikrer, at der ikke dobbelthonorerer for samme opgave. I forhold til det sidste punkt er det forvaltningens vurdering, at der fra 1. august 2014 gælder samme betingelser som for andre medarbejdergrupper – at der skal sikres den nødvendige tid til øvrige opgaver, herunder TR arbejdet - hvilket også er skrevet ind i "Lokal aftale om centrale rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune". Forvaltningens vurdering er, at dette fastlægges på de enkelte skoler og sikres i forbindelse med udarbejdelse af opgaveoversigten.

#### **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

#### **Økonomiske konsekvenser**

Det er i det vedtagne kommissorium præciseret som en forudsætning, at forhandlingsgruppens arbejde og forslag skal kunne rummes indenfor den vedtagne budgetramme.

#### **Indstilling**

På baggrund af ovennævnte foreslår forvaltningen, at

1. Udvalget drøfter og principgodkender det udarbejdede forslag til "Aftale om fælles rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune"
2. Drøfter og træffer beslutning om, hvorvidt der skal fastsættes en fordelingsnøgle for

fordelingen af de understøttende undervisningstimer mellem lærere og pædagoger, samt evt. fastsættes en fast procentdel for inddragelse af Musikskole og foreningsliv i de understøttende undervisningstimer

3. Udvalget tilkendegiver hvorvidt der herudover skal indgås aftaler med Kreds 22 som beskrevet ovenfor

4. Der efterfølgende forelægges en endelig "Aftale om fælles rammer og principper for implementering af folkeskolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune", vedlagt nødvendige bilag for forhold, der vedrører specifikke forhold for de forskellige faggrupper på Økonomiudvalgets ordinære møde i januar 2014.

#### **Økonomiudvalget den 6. januar 2014**

Ad 1

Forslaget til aftale godkendt med 41 ugers tilstedeværelse.

...

Med 5 stemmer besluttet maksimalt 32 timers pålagte tilstedeværelse pr. uge i 41 uger.

Imod stemte 4 (V, B og LA). V henviser til at man ønsker forvaltningens forslag om 35 timer besluttet. B henviser til, at man ønsker 33 timer. LA stemmer imod under henvisning til, at der ikke ønskes fastsat timetal for pålagt tilstedeværelse.

De 26 lektioner a 45 minutter ugentligt (det årlige timetal på maksimalt 780 timer for den enkelte lærer – 760 timer i gennemsnit) anvendes som besluttet tidligere, idet V opretholder forbeholdet.

Ad 2

Der opereres med fordeling 4:6 i relation til fordeling af understøttende undervisning ml. lærere og pædagoger, idet der foretages en evaluering af fordelings hensigtsmæssighed i foråret 2015.

I relation til inddragelse af musikskole og foreningsliv forudsættes dette finansieret indenfor den samlede ramme på skoleområdet.

Der evalueres generelt efter ét år.

Ad 3

-

Ad 4

Godkendt.

Søren P. Rasmussen var fraværende. I stedet deltog Henriette Breum.

#### **Bilagsfortegnelse**

1. Bilag 1 Kommissorium
2. Bilag 2 Forslag til aftale
3. Bilag 3 Notat Økonomi
4. Bilag 4 Status på forhandlinger med Kreds 22 EFTERSENDT

Den 21. november 2013

Til Kommunalbestyrelsen, Kultur og Fritidsudvalget og Børne- og ungdomsudvalget

Musikskolebestyrelsen var samlet til møde den 11. november 2013. Til mødet var desuden inviteret direktør Ulla Agerskov og Inger Bjerrum Bentzon (DmpF<sup>1</sup>) til en drøftelse af musikskolens muligheder i folkeskolereformen.

Musikskolen glæder sig til det gensidigt forpligtende samarbejde og musikskolen påtager sig gerne sin del af opgaven.

Vi har erfaret at der over de næste måneder vedtages vigtige og afgørende rammer for den konkrete udmøntning af folkeskolereformen i kommunen.

Bestyrelsen opfordrer til, at politikerne tilkendegiver enighed om, at der udarbejdes fælles kommunale retningslinjer for det gensidigt forpligtende samarbejde mellem skole og musikskole, så kommunens børn sikres samme adgang til musikskolens tilbud som hidtil, og at der sikres et fagligt samspil mellem skole og musikskole.

Det gælder for eksempel også i forhold til muligheden for at gå til forældrebetalt undervisning i skoletiden, så denne mulighed også i praksis anvendes på skolerne.

I behandlingen på bestyrelsesmødet samlede der sig flg. Punkter, som bestyrelsen lægger særlig vægt på, at der tages hånd om politisk i implementeringen af folkeskolereformen:

- Musikskolen og folkeskolen skal jf. den nye lov indgå i et *gensidigt* forpligtende samarbejde. Det er vigtigt, at kommunalbestyrelsen overordnet vedtager principper eller lignende for, at folkeskoler og musikskolen i Lyngby-Taarbæk Kommune skal samarbejde om at højne alle børns musikalske udvikling og undervisning for eksempel via samarbejde om den understøttende undervisning, valgfag, talentklasser mv. Der bør på kommunalt niveau fastlægges konkrete mål, rammer og modeller for samarbejdet mellem folkeskole og musikskolen. Musikskolebestyrelsen bidrager gerne med yderligere konkrete forslag til indholdet i disse rammer.
- En del af skoledagen forbeholdes "understøttende" undervisning. Her opfordrer bestyrelsen til, at musikskolens lærere inddrages med deres faglige kompetencer. Bestyrelsen opfordrer til, at der i de ressourcer, der afsættes til aktivitetstimer reserveres timer øremærket musikaktiviteter varetaget af musikskolens lærere for at sikre et højt musikfagligt niveau.
- Aftaleteksten og lovforslaget giver mulighed for, at elever kan opfylde deres undervisningspligt ved at deltage i musikundervisning på den kommunale musikskole. I praksis betyder det, at en elev eksempelvis kan gå til fast tilrettelagt instrumentalundervisning i skoletiden (mod betaling), såfremt forældrene ønsker det og skolelederen vurderer, at det er fagligt forsvarligt. Dette bør indgå i de kommunale retningslinjer, så hver skole ikke skal opfinde sine egne kriterier for denne vurdering, og at alle børn uanset skole har lige mulighed for at deltage i musikundervisning (selvfølgelig under hensyntagen til deres faglige udvikling).

---

<sup>1</sup> Dansk Musikpædagogisk forening, der organiserer musikskolelærerne.

- Aftaleteksten inviterer kommunerne til at søge om at oprette talentklasser i musik. Musikskolebestyrelsen ser dette som en spændende mulighed og opfordrer til, at dette sker i et samarbejde med musikskolen, som har erfaringer med talentarbejde fra musikskolens talentlinje.
- Bestyrelsen ser med tilfredshed, at timetallet i musik er hævet med en time i 1. klasse og 5. klasse og at der her er et stort potentiale i at invitere forskellige aktører, som f.eks. musikskolens lærere, til at hæve professionalismen i musiktilbuddet og bidrage til, at børnene oplever en mangfoldighed af læringsformer og læringsmiljøer.

Bestyrelsen påpeger vigtigheden af, at undervisningen planlægges således, at det er muligt at planlægge og gennemføre f.eks. musikskoleundervisning på faste ugentlige tidspunkter og at undervisningen ikke lægges så sent på dagen, at de små elever i praksis ikke har mulighed for at deltage, da de er for trætte - så Lyngby-Taarbæk Kommune fortsat kan tilbyde individuel og højt kvalificeret musikundervisning i regi af musikskolen til kommunens mange musikelskende børn. Det kræver kontinuerlig og kvalificeret undervisning over en årrække at lære at spille f.eks. trompet eller violin.

Bestyrelsen noterede med tilfredshed, at Ulla Agerskov på baggrund af en netop gennemført lokaleanalyse i kommunen kunne oplyse, at der er mange lokaler på skolerne, der ikke udnyttes fuldt ud og at det derfor vil være muligt fortsat at sikre musikskolens undervisningslokaler efter implementeringen af skolereformen.

Vi glæder os til det kommende udvidede samarbejde med folkeskolerne – og håber, at I vil bidrage til at sikre gode og klare rammer herfor.

På vegne af musikskolebestyrelsen

Jens la Cour



Formand for bestyrelsen, Lyngby-Taarbæk Musikskole



## **Samarbejde mellem folkeskolen og idrætsforeningerne**

*- modeller til inspiration*

Brobygningen mellem den enkelte folkeskole og foreningslivet er et afgørende element i den nye folkeskolereform. Hver enkelt skole er nu forpligtet til at søge samarbejde med foreningerne, og kommunerne skal sikre, at det sker. Samarbejdet skal nødvendigvis baseres på en gensidig respekt for og anerkendelse af de forskellige kulturer, det frivillige foreningsliv og folkeskolen repræsenterer.

DIF og DGI anbefaler, at kommunen påtager sig ansvaret for den indledende koordination for at sikre mødet mellem skoler og foreninger. Der findes flere gode eksempler på, at der i kommunerne er ansat foreningskonsulenter/playmakere, der kan formidle et konstruktivt samarbejde med foreningerne. Hvordan processen konkret gribes an, må besluttes i en dialog mellem skole, forvaltning og foreningsliv i hver enkelt kommune. Under alle omstændigheder skal det sikres, at enkelte foreninger ikke overbebyrdes med henvendelser eller føler sig tvunget ind i et samarbejde.

Indledningsvis foreslår DIF og DGI, at hver enkelt kommune skal kortlægge i hvilket omfang der er konflikt mellem eksisterende aktiviteter i idrætsforeningerne og den udvidede skoledag (hvornår har idrætsforeningerne allerede træning indenfor den nye skoletid). De steder, hvor der er konflikt, skal idrætsforeningernes aktiviteter integreres i den udvidede skoledag. Endvidere bør hver enkelt kommune tilvejebringe foreningsoversigter, som muliggør dialogen mellem skoler og foreninger.

I udgangspunktet har skolen initiativpligten for samarbejdet. Med udgangspunkt i de pædagogiske planer kan skolen udbyde opgaver til relevante foreninger, og foreningerne kan herefter byde ind alt efter lyst og muligheder. Samarbejdet skal i øvrigt baseres på nogle grundlæggende elementer, som skal gælde for samarbejdet mellem skole og idrætsforening:

- Samarbejdet skal være et tilbud ikke en forpligtelse for foreningerne
- Samarbejdet skal kun gælde foreninger som ønsker at bidrage og må ikke tage ressourcer fra foreningernes normale aktiviteter
- Det skal være nemt for foreningerne at deltage i samarbejdet
- Det skal være nemt for lærere og skoler at samarbejde med foreningerne
- Foreningerne skal inddrages tidligt i forløbet
- Hvis foreningernes trænere og instruktører inddrages i undervisningen eller den understøttende undervisning skal der medfølge finansiering

til aflønning af foreningernes instruktører og indkøb materiel, så foreningernes økonomi ikke belastes.

- Kommunen skal sikre koordination mellem skoler og foreninger og mellem skoleforvaltning og kultur- og fritidsforvaltning.

DIF og DGI peger på, at det konkrete samarbejde på de enkelte skoler tager udgangspunkt i en eller flere af nedenstående fire modeller:

1. Partnerskabsmodel
2. Profilskolemodel
3. Trænermodel
4. Indsatsmodel
5. Talentmodel
6. Intromodel
7. Karavanemodel
8. Inspirationsmodel

Det vil være naturligt, at de forskellige modeller tilpasses de lokale forhold for skolerne og foreningerne ude i kommunerne, men for DIF og DGI er udgangspunktet de otte modeller.

#### **Partnerskabsmodellen**

I partnerskabsmodellen indgår en eller flere skoler et decideret partnerskab med en forening, der sigter på, at foreningen kan levere idrætsaktiviteter for hele årgange, hvor eksempelvis alle sjetteklasser kommer igennem et bestemt forløb i løbet af en periode. Partnerskabsmodellen er altså mere kontinuerlig end, hvad man kan betegne som almindelige foreningsbesøg.

Målsætningerne, rammerne og de gensidige forventninger til skole og forening bør i denne model være nedskrevet i en decideret partnerskabsaftale mellem skolen/kommunen samt foreningen. En aftale der ligeledes sætter rammerne for den compensation, som foreningen skal modtage for enten at stille trænere, materiel eller faciliteter til rådighed.

Der findes ikke mange konkrete eksempler på partnerskabsaftaler mellem skole og forening defineret som i ovenstående, men de initiativer som Svendborg Kommune har taget i forhold til Svendborg modellen, hvor der generelt på kommunens skoler er skabt rum og tid til mere idræt i løbet af skoleugen viser, at det allerede nu kan lade sig gøre at skabe rum for mere idræt og bevægelse i folkeskolen, hvorfor vi ser den partnerskabsmodel, der sigter mod hele årgange som realistisk i en længere skoledag med understøttende undervisning inkluderet.

#### **Profilskolemodel**

Modellen rummer et 2 års udviklingsforløb, hvor en skole skal igennem 3 grundmoduler samt selv identificerer nogle områder, hvor den vil arbejde med idræt, leg og bevægelse ved hjælp af særlig tilrettelagte indsatser. Forløbet afsluttes med, at den pågældende skole udnævnes som skole med en særlig bevægelses- og aktivitetsprofil.



Grundfilosofien er at der på skolen skal markant mere bevægelse og fysisk aktivitet ind i hverdagen end før. Det betyder, at alle er nødt til at tage et ejerskab og at alle skal involvere sig. For at blive profilskole er det et krav, at alle lærere, ledelse og pædagoger skal med i de 3 grundmoduler. Det er ligeledes et krav omkring de udvalgte indsatser, at der sættes bevægelsesinitiativer i gang på både indskoling, mellemtrin, udskolingen samt skolefritidsordningen. På den måde sikres, at alle såvel voksne som børn, stifter bekendtskab med den store ændring det er, at være en profilskole.

Det er de voksne (lærere, pædagoger og ledelse) der er centrale aktører i forløbet, forstået på den måde, at det er de voksne der beslutter, hvilke bevægelsesinitiativer der skal igangsættes samt hvilke værdier og målsætninger, der skal ligge til grund. Det er ligeledes de voksne der via de nye initiativer sikrer, at der genereres bevægelse og aktivitet i skoletiden. Her er alle muligheder åbne. Fx kunne nævnes mere bevægelse ind i fagene, hvor der arbejdes med at integrere bevægelse som en naturlig del af undervisningen, for at fremme læringen. Endelig er de voksne vigtige i forhold til at være gode rollemodeller.

### **Trænermodellen**

I trænermodellen foregår samarbejdet eller udvekslingen mellem skolen og foreningen mere på individniveau. Samarbejdet mellem skole og forening består i, at en forening kan stille eksempelvis dygtige børnetrænere til rådighed for skolen efter nærmere aftale. Disse trænere indgår herefter som undervisningsassistenter i såvel idrætsundervisningen som i den understøttende undervisning.

Et tættere samarbejde mellem skole og foreninger på individniveau vil få den positive effekt for eleverne, at de vil blive undervist i forhold til seneste viden, som eksisterer i forhold til undervisning og træning af børn i forskellige idrætter. Ligeledes har denne model den fordel, at trænerne i idrættens regi er uddannet til at motivere til fysisk aktivitet og bevægelse, mens lærerne i højere grad repræsenterer de pædagogiske kompetencer og erfaringer, som er nødvendig i undervisningen.

Som udgangspunkt vil især trænere og instruktører, der har gennemført kurser og uddannelsesforløb i idrættens regi være særligt velegnede til at påtage sig nogle af disse opgaver som undervisningsassistenter i folkeskolen.

Konkret vil et samarbejde inden for denne model foregå på den måde, at de foreninger der har kvalificerede børnetrænere kan stille disse trænere/instruktører til rådighed for et samarbejde med skolen i et antal aktivitetstimer. Skolen vil i denne model skulle aftale med foreningen og træneren, hvorledes indsatsen honoreres.

### **Indsatsmodel**

Der er evidens for, at deltagelse i idræt og fysisk aktivitet kan have en gavnlige effekt i forhold til udvikling af motorisk svage børn, social og kulturel inklusion, overvægtige børn, børn med opmærksomhedsforstyrrelser m.v.

I et samarbejde mellem skolen, DIF/DGI og lokale foreninger vil der i mange tilfælde kunne skræddersys særlige indsætter og særlige aktiviteter til disse grupper af børn. DIF og DGI har mange vellykkede erfaringer med projekter, der kan tilpasses lokale forhold.

#### **Talentmodel**

Modellen retter fokus på de talenter, der efter idrættens mening får stor glæde af den længere skoledag, hvor der er adgang til den fleksible tilgang, der kan sikre, at talenterne får adgang til træne i deres respektive foreninger om morgenen eller kan bruge en del af undervisningspligten om eftermiddagen til en ekstra træning enten sammen med andre talenter, der er samlet på skolen eller ude i deres forening.

Modellen med fokus på de bedste eksisterer allerede i vidt omfang på de idrætsskoler, som er oprettet i de 18 elitekommuner, som Team Danmark har lavet en aftale med. Her har man altså uden en reform fundet plads til den fleksible tilgang, som er nødvendig, hvis fremtidens danske idrætsstjerne skal have bedre mulighed for at kombinere deres store passion for deres idræt men en fornuftig skolegang, der ruste dem til at komme videre i uddannelsessystemet. Den store forskel i forhold til i dag er, at man nu får mulighed for at gøre noget for de allerbedste talenter i samtlige danske kommuner og folkeskoler.

#### **Intromodel**

Skolen tager kontakt til et bredt udsnit af idrætsforeninger i lokalområdet. Foreningerne inviteres til – på skift – at introducere foreningen og dens aktiviteter over for børnene.

#### **Karavanemodel**

DGI's landsdelsforeninger og DIF's specialforbund har udviklet forskellige former for "karavaner". Der er tale om et tilbud om besøg af større eller længere varighed – typisk 1-5 dage – med mulighed for nye og spændende former for idræt, leg og fysisk aktivitet til børnene. I flere tilfælde kan besøget suppleres med inspirationskursus for skolens lærere.

#### **Inspirationsmodel**

Det er et vigtigt element i intentionerne bag forslaget til folkeskolereform, at fysisk aktivitet skal integreres i alle fag i skolen. Mange foreninger råder over trænere og instruktører, der vil kunne supplere undervisningen i disse fag med sparring, udvikling, ideer og inspiration, ligesom DIF og DGI har udviklet en række koncepter og undervisningsmateriale, der kan tages i brug.

# Helhedsskolen



Fritidssamrådet d. 24. oktober 2013.

Birgitte Nielsen

## Baggrund

- 2009: "Idræt for Alle" – Breddeidrættsudvalgets rapport.
- 2010: F olkeoplysningsudvalget
- 2011: "Fysisk aktivitet og læring" – en konsensuskonference. Der er megen ny viden på vej.
- 2013: Frivillighedscharter.

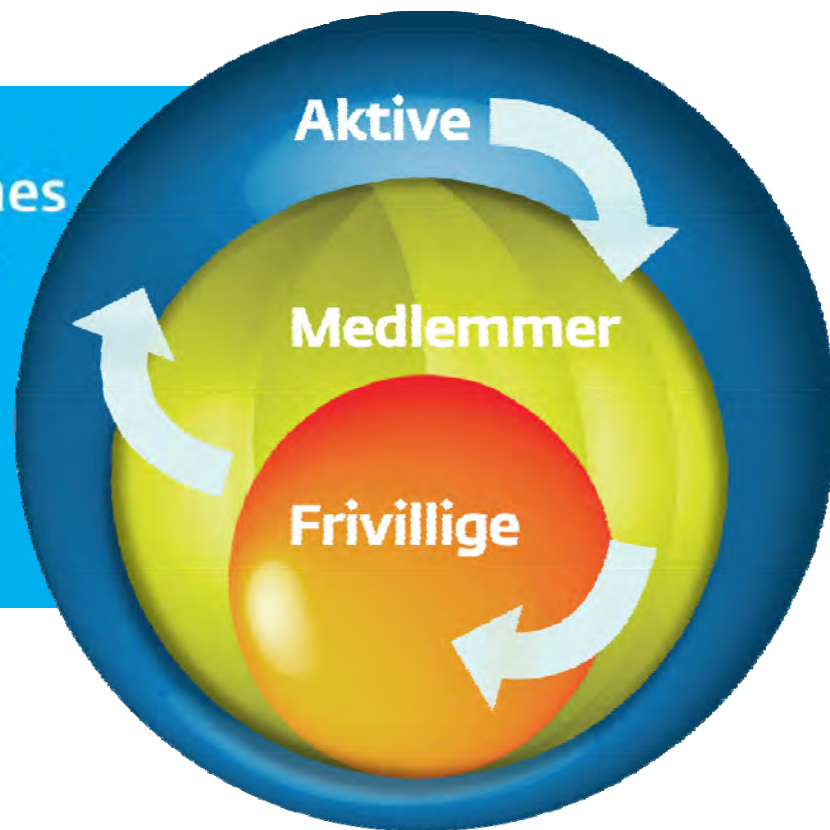
# Det lokale foreningsliv

Forskelligheden er stor!

- Dynamiske foreninger som følger med tiden, evt. med en eller flere medarbejdere.
- En- eller flerstrengede foreninger
- Foreninger med fokus på lokalområdet
- Osv.
- Kommunen kender dem alle – hvis de får nogen form for støtte

# DGI's Vision

DGI vil være idrætsforeningernes foretrukne samarbejdspartner i forhold til at imødekomme danskernes behov for idræt og motion



**Flere aktive - Flere medlemmer - Flere frivillige**

# Det nye lovforslag

Det er videnskabeligt dokumenteret, at  
**idræt og bevægelse**  
er en vej til  
**bedre læring og bedre sundhed.**

Det er initiativer, som alle bidrager til at styrke  
bestræbelserne på at gøre  
**alle børn**  
mere fysisk aktive.

## Vi hæfter os især ved

1. at der nu **indføres en forpligtelse til at samarbejde med det lokale foreningsliv**
2. at **idræt bliver et prøve- og karakterfag**
3. at der indføres en bestemmelse om at undervisningstiden skal tilrettelægges så eleverne deltager i **motion og bevægelse i gennemsnit 45 minutter om dagen**
4. at idrættens organisationer kan indstille en **repræsentant til Råd for børns læring**
5. at det bliver muligt at tilbyde **to pladser i skolebestyrelsen til repræsentanter fra det lokale foreningsliv.**



# Forudsætninger for samarbejdet

gensidig **respekt for og anerkendelse af de forskellige kulturer**, det frivillige foreningsliv og folkeskolen repræsenterer.

**Kommunen** har (bør have) en hel central rolle i formidling af – i hvert tilfælde – de overordnede aftaler/procedurer/politikker/faktuelle oplysninger på området

**Der hersker ingen tvivl:**

I udgangspunktet har **skolen initiativpligten for samarbejdet**. Med udgangspunkt i de pædagogiske planer kan skolen udbyde opgaver til relevante foreninger, og foreningerne kan herefter byde ind alt efter lyst og muligheder.

# Grundlæggende elementer for samarbejdet

- Samarbejdet skal være et tilbud ikke en forpligtelse for foreningerne
- Samarbejdet skal kun gælde foreninger som ønsker at bidrage og må ikke tage ressourcer fra foreningernes normale aktiviteter
- Det skal være nemt for foreningerne at deltage i samarbejdet
- Det skal være nemt for lærere og skoler at samarbejde med foreningerne
- Foreningerne skal inddrages tidligt i forløbet
- Hvis foreningernes trænere og instruktører inddrages i undervisningen skal der medfølge finansiering til aflønning af foreningernes instruktører og indkøb materiel, så foreningernes økonomi ikke belastes.

## Kommunen skal sikre koordination

mellem skoler og foreninger  
mellem skoleforvaltning og kultur- og  
fritidsforvaltning.

Kommunen har en helt central rolle.

# Forskellige modeller til inspiration

## At styrke børns læring og bevægelsesglæde

DIF og DGI peger på, at det konkrete samarbejde på de enkelte skoler tager udgangspunkt i en eller flere af nedenstående otte modeller:

1. Partnerskabsmodel
2. Profilskolemodel
3. Trænermodel
4. Indsatsmodel
5. Talentmodel
6. Intromodel
7. Karavanemodel
8. Inspirationsmodel

Det vil være naturligt, at de forskellige modeller tilpasses de lokale forhold for skolerne og foreningerne ude i kommunerne, men for DIF og DGI er udgangspunktet de otte modeller.

# Praktik i kommunen – hvordan kommer vi videre

- Diskutere processer og evt. metode i forhold til skoleledere og foreningsrepræsentanter i kommunen – vis muligheder i stedet for fokusering på problemstillinger – DGI kan være behjælpelig i denne proces.
- kortlægge i hvilket omfang der er konflikt mellem eksisterende aktiviteter i idrætsforeningerne og den udvidede skoledag (hvornår har idrætsforeningerne allerede træning indenfor den nye skoletid).
- tilvejebringe foreningsoversigter, som muliggør dialogen mellem skoler og foreninger.
- Ansættelse af foreningskonsulenter/playmakere, som kan være medvirkende til at formidle et konstruktivt samarbejde med foreningerne.

## Vi hæfter os især ved .... Der er stor mulighed for gevinst!

1. at der nu **indføres en forpligtelse til at samarbejde med det lokale foreningsliv**
2. at **idræt bliver et prøve- og karakterfag**
3. at der indføres en bestemmelse om at undervisningstiden skal tilrettelægges så eleverne deltager i **motion og bevægelse i gennemsnit 45 minutter om dagen**
4. at idrættens organisationer kan indstille en **repræsentant til Råd for børns læring**
5. at det bliver muligt at tilbyde **to pladser i skolebestyrelsen til repræsentanter fra det lokale foreningsliv.**

**idræt og bevægelse  
er en vej til  
bedre læring og bedre sundhed.**

**For ALLE børn**

Vi har et stort ansvar

Tak for ordet

Lyngby den 1. februar 2014

Til Kommunalbestyrelsen, Kultur og Fritidsudvalget og Børne- og ungdomsudvalget

Når den nye folkeskolereform træder i kraft pr.1. august 2014 er Musikskolen og folkeskolerne gensidigt forpligtet til at samarbejde - et samarbejde som musikskolebestyrelsen hilser velkomment.

På bestyrelsesmødet i musikskolen mandag den 27. januar 2014 blev dette kommende samarbejde drøftet. På baggrund af disse drøftelser og i forlængelse af brevet fra musikskolebestyrelsen til kommunalbestyrelsen af 21. november 2013 (forelagt KFU og BUU den 26. november 2013) fremsender musikskolebestyrelsen hermed et katalog med mulige samarbejdsprojekter mellem musikskole og folkeskole.

Med dette brev foreslår musikskolens bestyrelse, for at folkeskolens forpligtelse om et samarbejde med musikskolen opfyldes, at:

- **Alle elever, i løbet af deres tid i indskoling – med hovedvægt på 3. klassetrin, tilbydes et undervisningsforløb der tilrettelægges i et samarbejde mellem musikskolen og folkeskolen.**  
Jvf. vedhæftede oversigt over mulige samarbejdsprojekter.

Derudover indgår musikskolen meget gerne samarbejder der retter sig mod elever på mellemtrinnet og i udskoling.

I henhold til folkeskolens fælles mål skal undervisningen i musik blandt andet medvirke til elevernes følelsesmæssige og intellektuelle udvikling, udvikling af koncentration og motorik, samt øge deres forståelse af sig selv, som en del af et fællesskab – gennem aktiv og skabende beskæftigelse med musik.

De foreslåede projekter understøtter disse fælles mål for folkeskolens musikundervisning og vil dels styrke elevernes generelle musikalske kompetencer, dels tilføre eleverne praktiske færdigheder i relation til musikudøvelse.

Projekterne er fleksible og kan variere i varighed og omfang. De endelige projektbeskrivelser vil blive til i et samarbejde med den enkelte folkeskole. Musikskolebestyrelsen anbefaler, at projekterne orienterer sig mod elever i indskoling, hovedsageligt 3. klassetrin, da eleverne på dette klassetrin fysisk vil kunne magte instrumenter i fuld størrelse og da det er musikskolens erfaring, at elever på dette trin har en stor parathed overfor musikundervisning. Dog henvender rytmikprojektet sig til elever på 0. og 1. klassetrin. Projekterne bidrager desuden til opfyldelse af folkeskolens trinmål for 3. klasse, hvor der blandt andet skal arbejdes med at: *Deltage opmærksomt og med bevidsthed om egen rolle i fælles musikalsk udfoldelse, anvende musikinstrumenter fra forskellige instrumentgrupper i enkle sammenspilsarrangementer, deltage i sammenspil med varierende rytmer og stemmeforløb, anvende krop, stemme, musikinstrumenter og andre klangkilder i skabende musikalsk arbejde.*

Derudover kan projekterne bibringe eleverne et øget kendskab til forskellige instrumenter, som de ellers ikke har mulighed for at stifte bekendtskab med i praksis i den almindelige musikundervisning i skolen. Herved understøttes og videreudvikles den musikundervisning eleverne i forvejen modtager.



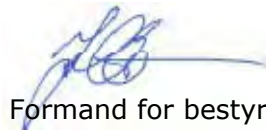
Projekterne rammer bredt og vil også give elever, der ikke normalt har mulighed for at benytte musikskolens tilbud lejlighed til at prøve kræfter med instrumentalundervisning på et højt fagligt niveau.

Musikskolebestyrelsen foreslår derfor, at der udarbejdes fælles kommunale retningslinjer, så skolerne forpligtes på, at et eller flere af disse projekter udbydes på samtlige skoler i kommunen.

Med venlig hilsen

På vegne af musikskolebestyrelsen

Jens la Cour



Formand for bestyrelsen, Lyngby-Taarbæk Musikskole

Høringssvar også sendt til chef for Center for Sundhed og Kultur Charlotte Bidsted

## Mulige samarbejdsprojekter mellem musikskolen og folkeskolerne

Musikskolen foreslår samarbejdsprojekter løbende over f.eks. 6-10 uger med eksempelvis 2 ugentlige lektioner med deltagelse af et varierende antal musikskolelærere, afhængig af behovet i det enkelte projekt. Projekterne er tiltænkt indskoling, med hovedvægt på 3. klassetrin. Rytmikprojektet henvender sig til 0. og 1. klassetrin. Øvrige projekter henvender sig til 3. klassetrin.

- **Rytmikprojekt**

Rytmiklærere fra musikskolen samarbejder med skolens musiklærere eller klassens egen lærere om et rytmikforløb for en eller flere klasser. Klassen inddeles f.eks. i to hold, hvor den ene halvdel undervises i rytmik, mens den anden halvdel undervises i almindelige skolefag. Man kan også forstille sig et forløb, hvor musikskolens rytmiklærere og klassens egne lærere samarbejder ud fra et fælles overordnet tema – f.eks. sprogudvikling.

Målgruppe: 0. og 1. klassetrin.

- **Blæserprojekt**

Musikskolen stiller blæserlærere til rådighed for eleverne, som alle i en given periode undervises på små hold af 5 til 6 elever af musikskolens lærere i samarbejde med klassens egen musiklærer.

Folkeskolen søger for, at en af klassens lærere, fx musik- eller dansklærer deltager i undervisningen som gennemgående person, der kender eleverne og kan hjælpe med almindelig motivation, opmuntring og evt. som konfliktløser for eleverne.

Forud for forløbet hjælper klassens musiklærer med at inddele børnene i mindre grupper ud fra ønske om hvilket instrument, eleverne gerne vil prøve i forløbet. Musikskolen stiller instrumenter til rådighed, som eleverne gratis låner med hjem i projektperioden.

Eleverne får mulighed for at stifte bekendtskab med et orkesterinstrument med mulighed for på sigt at indgå i et blæserorkester på den enkelte skole, såfremt skolen ønsker at oprette et sådant.

Målgruppe: 3. klassetrin.

- **Strygerprojekt**

Musikskolen stiller strygerlærere til rådighed for eleverne, som alle i en given periode undervises på små hold af 5 til 6 elever af musikskolens lærere i samarbejde med klassens egen musiklærer.

Folkeskolen søger for, at en af klassens lærere, fx musik- eller dansklærer deltager i undervisningen som gennemgående person, der kender eleverne og kan hjælpe med almindelig motivation, opmuntring og evt. som konfliktløser for eleverne.

Forud for forløbet hjælper klassens musiklærer med at inddele børnene i mindre grupper ud fra ønske om hvilket instrument, eleverne gerne vil prøve i forløbet. Musikskolen stiller instrumenter til rådighed, som eleverne gratis låner med hjem i projektperioden. Eleverne får mulighed for at stifte bekendtskab med et orkesterinstrument med mulighed for på sigt at indgå i et strygerorkester på den enkelte skole, såfremt skolen ønsker at oprette et sådant.

Målgruppe: 3.klassetrin.

- **Korprojekt**

Musikskolens sanglærere underviser skolens elever i kor og sangteknik i samarbejde med skolens musiklærer eller klasselærer. Der vil blandt andet blive arbejdet med flerstemmighed og klangdannelse. Projektet vil understøtte den enkelte skoles muligheder for at oprette eller opkvalificere skolekortilbuddet.

Målgruppe: 3. klassetrin.

- **Bandprojekt:** Musikskolens instrumental- og bandlærere underviser eleverne i at spille i band i samarbejde med skolens musiklærer. Musikskolens instrumentallærere giver derigennem eleverne et øget kendskab og praktiske færdigheder på instrumenterne. Undervisningen foregår for en halv klasse ad gangen

Målgruppe: 3. klassetrin

- **Stomp og SSB (sang, spil og bevægelses)projekt:** Musikskolens lærere underviser eleverne i at spille sammen på trommer og percussion samt redskaber fra hverdagen: f.eks. spande, koste, tønder og poser samt klap, tramp og sang til et stort fællesnummer. Der laves desuden mindre dansekoreografier.

Undervisningen kan foregå med 1-3 klasser ad gangen.

Målgruppe: 3. klassetrin

### **Samarbejdsaftale for Lyngby-Taarbæk Kommunes folkeskoler og musikskolen**

I nye folkeskolereform er det beskrevet, at skolerne indgår i samarbejder i form af partnerskaber med lokalsamfundets kultur-, folkeoplysnings-, idræts- og foreningsliv og kunst- og kulturskoler, med lokale fritids- og klubtilbud samt med kommunalt støttede musikskoler og ungdomsskoler, der kan bidrage til opfyldelsen af folkeskolens formål og mål for folkeskolens fag og obligatoriske emner. I bemærkningerne til loven er dette beskrevet således at kommunerne forpligtes til at sikre et samarbejde. Særligt forpligtes folkeskolen og de kommunale musik-, kunst- og kulturskoler til et gensidigt samarbejde. Der gives dog frihed til den enkelte skoleledelse at beslutte, hvordan disse samarbejder udmøntes i praksis.

I henhold til reformen fastsætter kommunalbestyrelsen mål og rammer for skolernes samarbejde og skolebestyrelserne fastsætter rammer for det lokale samarbejde. Lyngby-Taarbæk Kommunes Børne- og Ungdomsudvalg har specifik fremsat ønske om, at få en ramme for samarbejdet mellem Lyngby-Taarbæk Kommunes folkeskoler og musik- og billedskole til godkendelse.

I arbejdet med skolereformen i Lyngby-Taarbæk Kommune har musik- og billedskolens rolle og muligheder tidligere været drøftet i arbejdsgruppen omkring *Indhold og struktur* og den anbefalingsrapport som dette mundede ud i, samt i notatet *Rammer og indhold for implementering af den nye folkeskolereform i Lyngby-Taarbæk Kommune*. Begge skriv er fremlagt for Børne- og Ungdomsudvalget og har blandt andet haft fokus på at tænke musikskolen ind i den understøttende undervisning, i den fagopdelte undervisning, på talentudvikling og på de andre nye muligheder, som reformen giver. I det seneste notat nævnes en række forskellige former for samarbejder fx:

- Mulighed for inddragelse af musikskolens undervisere i den obligatoriske undervisning
- Oprettelse af talentklasser i musik
- Inddragelse af musikskolens lærere i den understøttende undervisning
- Mulighed for at elever kan opfylde deres undervisningspligt i musiktimerne eller de understøttende undervisningstimer ved at deltage i musikundervisning på den kommunale musikskole. Dette betyder i praksis, at en elev eksempelvis kan gå til fast tilrettelagt instrumentalundervisning i skoletiden (mod betaling), såfremt forældrene ønsker det, og skolelederen vurderer, at det er fagligt forsvarligt.

Kultur- og Fritidsudvalget har i januar 2014 besluttet at afsætte 150.000 kr. til pilotprojekter for partnerskaber mellem musikskolen og folkeskolerne. Med afsæt i denne pulje kan der igangsættes en række pilotprojekter i 2014, som kan bidrage til at udvikle samarbejde og partnerskab mellem Lyngby-Taarbæk Kommunes skoler og Musik- og billedskolen. Det kan blandt andet være projekter inden for områderne rytmik, orkester, band, sang og kor. Skal sådanne pilotprojekter permanent integreres i skolen og udbredes til samtlige skoler forudsætter det, at der afsættes ressourcer hertil. Fremadrettet følges op på samarbejdet mellem skolerne og musikskolen i den årlige kvalitetsrapporten på skoleområdet.

Lyngby-Taarbæk Kommune ønsker at lade initiativerne spire på de lokale skoler. Kommunens skoler er ikke forpligtet til en bestemt type af samarbejde, det er op til den enkelte skole og skolebestyrelse at beslutte.

#### **Udpluk af lovforslag vedtaget d. 20. december 2013**

**4. I § 3 indsættes efter stk. 3 som nye stykker:**

»Stk. 4. Skolerne indgår i samarbejder, herunder i form af partnerskaber, med lokalsamfundets kultur-, folkeoplysnings-, idræts- og foreningsliv og kunst- og kulturskoler, med lokale fritids- og klubtilbud og med de kommunale eller kommunalt støttede musikskoler og ungdomsskoler, der kan bidrage til opfyldelsen af folkeskolens formål og mål for folkeskolens fag og obligatoriske emner. Kommunalbestyrelsen fastlægger mål og rammer for skolernes samarbejder, og skolebestyrelsen fastsætter principper for samarbejdet.

Stk. 5. Som led i de i stk. 4 nævnte samarbejder kan skolens leder beslutte, at personer, der ikke er ansat ved kommunens skolevæsen, i begrænset omfang kan varetage undervisningsopgaver i folkeskolens fag og obligatoriske emner og understøttende undervisning.«

#### **Bemærkningerne til lovforslaget**

##### **2.1.5. Den åbne skole**

Skolerne skal i højere grad åbne sig over for det omgivende samfund. Der skal skabes en større inddragelse af det lokale idræts-, kultur- og foreningsliv i skolen, ved at kommunerne forpligtes til at sikre et samarbejde. Herudover forpligtes folkeskolen og de kommunale musik-, kunst- og kulturskoler til et gensidigt samarbejde. Det vil dog være op til den enkelte skoleledelse at beslutte, hvordan disse samarbejder udmøntes i praksis.

Udover folkeskolens fag og formål generelt skal dette samarbejde fremme den lokale sammenhængskraft og bidrage til, at eleverne i højere grad stifter bekendtskab med foreningslivet og de muligheder, som foreningslivet rummer.

Skolelederen kan give konkret tilladelse til, at en elev opfylder sin undervisningspligt ved at deltage i musikundervisning på den kommunale musikskole eller eliteidrætsudøvelse i en sportsforening, fx i stedet for valgfagstimerne. Skolebestyrelsen kan fastsætte principper om denne adgang til at få fri til eliteidrætstræning.

Skolelederen kan endvidere give tilladelse til, at en elev opfylder sin undervisningspligt ved at deltage i undervisning i ungdomsskolen i fag, der findes inden for folkeskolens fagrække.

Der henvises til lovforslagets § 1, nr. 4 og 71, § 2, nr. 1 og 3 samt § 3, nr. 1.



# DGI PROFILSKOLER

## Idræt, leg & bevægelse

– i samarbejde med Dansk Skoleidræt

## Hvad er profilskoler?

Profilskoler er et koncept, som er under udvikling af Dansk Skoleidræt og DGI, for certificering af skoler med særlig fokus på idræt, leg og bevægelse som en naturlig og integreret del af hele skoledagen. Som profilskole sætter man nye standarder for, hvordan fysisk aktivitet bliver en succesfuld del af hverdagen på tværs af skole-, familie-, fritids- og foreningsliv. For både familie og idrætsforeninger er vigtige medspillere i forhold til skolen, når det handler om at fremme børn og unges lyst til bevægelse i bred forstand.

## Hvorfor profilskoler?

Udgangspunktet for profilskolekonceptet er selve glæden og begejstringen ved at bevæge sig, fordi det fremmer børn og unges lyst, mod og vilje til at bruge kroppen og derved skaber et fundament for livslang fysisk aktivitet. Når børn og unge får positive oplevelser med idræt og bevægelse – både individuelt og i fællesskab med andre, så motiverer det dem også til at være aktive i foreningslivet og i deres fritid generelt. Centralt i profilskolekonceptet står samtidig, at en målrettet indsats omkring mere fysisk aktivitet i skolen – der også bygger bro til et aktivt familie- og foreningsliv – ikke kun er til gavn for elevernes sundhed. Det har også en lang række positive effekter i forhold til deres kognitive, motoriske, sociale, mentale og emotionelle udvikling. Et andet vigtigt element i konceptet er, at de voksne skal være rollemodeller i forhold til børnene.

## Hvordan bliver man profilskole?

For at blive profilskole skal skolen gennemgå et fastlagt udviklingsforløb. Det skal skabe de kulturelle og faglige forudsætninger for, at skolens personale kan, tør og vil sikre, at idræt, leg og bevægelse bliver en fast og naturlig del af elevernes hverdag, ligesom forældre og lokale idrætsforeninger også involveres i processen. Derudover skal skolen sikre, at der afsættes ressourcer til at implementere konkrete bevægelsesindsatser med udgangspunkt i den udviklingsplan, som fastlægges undervejs i forløbet.

## Tidsplan og indhold

Udviklingsforløbet er overordnet set opdelt i tre moduler, som sammenlagt tager ca. 1½ år at gennemføre. Det første halve år koncentrerer sig omkring modul 1 og 2. Her skal skolens personale finde frem til en fælles forståelse af, hvorfor man ønsker en skole med særlig fokus på idræt, leg og bevægelse og hvilke mål, man har med det. Personalet skal også fastlægge, hvilke indsatser man vil fokusere på for at understøtte de mål. Dansk Skoleidræt og DGI vil præsentere en palette af forskellige aktiviteter og indsatser, og en mindre gruppe af skolens personale skal i det følgende år arbejde med at udvælge og igangsætte fem konkrete bevægelsesindsatser. Når arbejdsgruppen har planlagt, afprøvet og evalueret, hvordan indsatserne kan implementeres, afholder man modul 3, og skolen certificeres som profilskole.

## Skolen har ansvar for:

- at afsætte den nødvendige tid til deltagelse i forløbet.
- at nedsætte en arbejdsgruppe, der får tid til at fordybe sig i arbejdet med udvælgelse og implementering af indsatser. I arbejdsgruppen indgår personer fra indskolingen, mellemtrinnet, udskolingen samt personer fra ledelsen.
- at alle er indstillet på at udvikle og ændre på hverdagspraksis i projektperioden.
- at deltage i opfølgings- og evalueringdage.
- at afsætte de økonomiske ressourcer for deltagelse i projektet.

## Skolen kan certificeres når:

- den har deltaget i og gennemført udviklingsforløbet.
- den har planlagt, afprøvet og evalueret minimum fem udvalgte bevægelsesindsatser og lagt en plan for, hvordan de implementeres i skoledagen.
- den har været i dialog med og eventuelt indgået en samarbejdsaftale med en/flere lokale idrætsforeninger.
- den har udarbejdet og vedtaget en bevægelsespolitik.
- skolebestyrelsen har givet tilsagn om opbakning til udviklingsplanen, bevægelsespolitikken, indsatserne samt det fortsatte arbejde med idræt, leg og bevægelse som profilskole.

## Aftalen

Et profilskoleforløb er bygget op omkring en grundpakke. Derudover skal skolen arbejde med minimum fem udvalgte bevægelsesindsatser efter eget ønske. Den endelige pris aftales individuelt med hver skole.

### Idræt som boostende faktor

Fra undersøgelsen "Københavnbarometeret" ved vi, at fysisk aktivitet i skolen øger børnenes selvværd og reducerer mobning, fordi eleverne gennem idræt og bevægelse lærer sociale spilleregler og dannes socialt. Når man taler om idræt som en boostende faktor, så tæller både idræt i skolen og i fritiden positivt på kontoen.

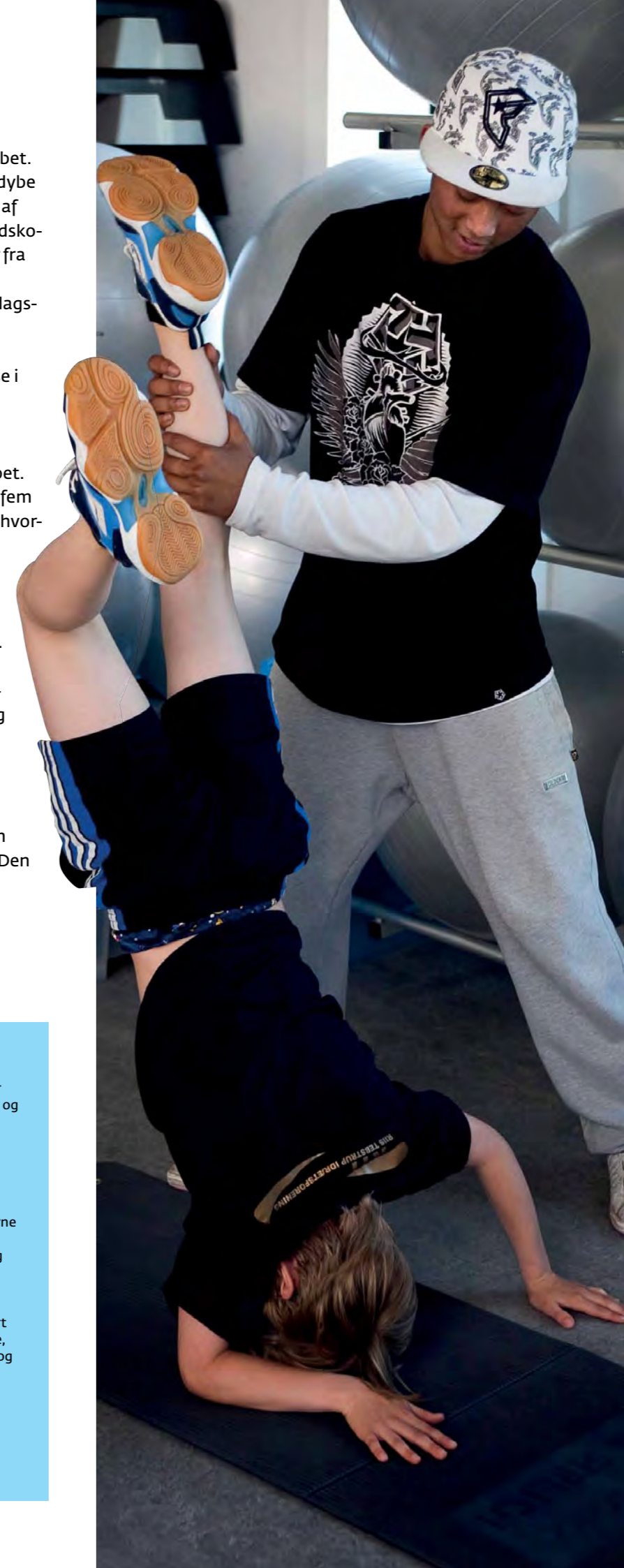
Kilde [www.buifnet.kk.dk/kb](http://www.buifnet.kk.dk/kb)



### Fysisk aktivitet forebygger sygdomme

Sundhedsstyrelsen påpeger, at minimum 60 minutters fysisk aktivitet med moderat til høj intensitet hver dag kan medvirke til at forebygge følgende sygdomme: Hjertekarsygdomme, forhøjet blodtryk, diabetes, fedme, muskel- og skeletlidelser, stress, visse former for kræft, depression, demens og knogleskørhed.

Kilde: Sundhedsstyrelsen: Anbefalinger til fysisk aktivitet for børn og unge 5-17 år, 2011



### Der er sammenhæng mellem fysisk aktivitet og læring

I oktober 2011 blev der afholdt en konsensuskonference, hvor forskere fra Danmark og Sverige sammen med repræsentanter fra idrættens organisationer samt Kulturministeriet og Børne- og Undervisningsministeriet var samlet for at diskutere forholdet mellem fysisk aktivitet og læring. Forskerne repræsenterede meget forskellige fag og discipliner inden for området.

På konferencen blev der fremlagt såvel originale studier som reviews over relevante internationale studier på feltet. På baggrund af de fremlagte forskningsresultater og diskussionerne på konferencen kunne det konkluderes, at der er en dokumenteret sammenhæng mellem fysisk aktivitet og læring uanset alder.

Konklusionen hænger bl.a. sammen med:

- at fysisk aktivitet forbedrer kognition. Det er sandsynliggjort i forhold til problemløsning, logisk tænkning, rumopfattelse, sproglige færdigheder, arbejdshukommelse, selvopfattelse og opmærksomhed.
  - at læring fremmes bedst, hvis den fysiske aktivitet er udfordrende, varieret og indebærer succesoplevelser.
  - at fysisk aktivitet integreret i undervisningen ud over idrætsundervisningen har vist sig at fremme læring.
- (Kilde: Kulturministeriets udvalg for idrætsforskning, 2011)

# Kursusforløb

<b>Modul 1</b> 3 timers forløb Alle lærere skal deltage	<ul style="list-style-type: none"><li>· Fælles fundament for alle – aktiviteter og overvejelser i teori og praksis.</li><li>· Hvorfor skal vi arbejde med bevægelse, hvilke værdier ligger til grund, hvilke sammenhænge og relationer indgår vi i, og ikke mindst hvilke følelser og fordomme vækker bevægelse og fysisk aktivitet hos den enkelte.</li><li>· I slutningen af modulet nedsættes en arbejdsgruppe, der skal være omdrejningspunkt og koordinerende i forløbet. Arbejdsgruppen skal have mandat fra den resterende stab til at arbejde videre med at udvikle skolens profil i forhold til idræt, leg og bevægelse.</li><li>· Hvorfor skal vi bevæge os?</li></ul>
<b>Modul 2</b> 3 timers forløb Arbejdsgruppe eller udvalgte lærere	<ul style="list-style-type: none"><li>· Hvorfor skal vi bevæge os?</li><li>· Opstart af udviklingsplan – hvordan sættes de grundlæggende temaer i spil på resten af skolen, og hvem gør hvad mv.</li><li>· Grundlæggende temaer, f.eks. Flow modellen, legekabelonen, organisations-cirklen mv.</li><li>· Udvælgelse og prioritering af indsatser.</li><li>· Planlægning af videre forløb.</li></ul>
<b>Udvalgte indsatser</b> Forløb der strækker sig over 1/2 til 1 år. Arbejdsgruppe eller udvalgte lærere	<ul style="list-style-type: none"><li>· Her igangsættes minimum fem udvalgte indsatser.</li><li>· Der vælges indsats alt efter, hvilken profil skolen ønsker at udvikle.</li><li>· Der igangsættes indsatser på hele indskoling, mellemtrin og udskoling.</li></ul>
<b>Modul 3</b> 3 timers forløb Alle lærere skal deltage	<ul style="list-style-type: none"><li>· Udviklingsplanen fremlægges af den udvalgte arbejdsgruppe og vedtages endeligt.</li><li>· Skolen certificeres.</li></ul>

## Kontakt

### DGI

Vingsted Skovvej 1 • 7100 Vejle  
Tlf. 79 40 40 40 • [www.dgi.dk](http://www.dgi.dk)  
**Katja Bødtger:** [Katja.beodtger@dgi.dk](mailto:Katja.beodtger@dgi.dk)  
**Max Rasmussen:** [Max.rasmussen@dgi.dk](mailto:Max.rasmussen@dgi.dk)

### Dansk Skoleidræt

Lindholm Havnevej 31 • 5800 Nyborg  
Tlf. 65 31 46 46 • [www.skoleidraet.dk](http://www.skoleidraet.dk)  
**Niels Grinderslev:** [ng@skoleidraet.dk](mailto:ng@skoleidraet.dk)

Møde i Økonomiudvalget d. 18-03-2014





## N O T A T

om

### Forslag til timefordelingsplan fra skoleåret 2014/2015

---

Børne- og ungdomsudvalget behandlede på deres møde torsdag den 9. januar 2014 sag vedr. Implementering af folkeskolereformen.

I den forbindelse har udvalget bedt om yderligere scenarier for en timefordelingsplan for skoleåret 2014/2015 og frem.

For alle timefordelingsplaner gælder, at de skal opfylde folkeskolens krav om minimum antal undervisningstimer i fagene dansk og matematik (fra 1. – 9. klasse) og historie (fra 3.– 9. klasse) samt minimum antal lektioner pr. klassetrin. Desuden skal der undervises i alle de beskrevne fag.

I bilag til dette notat gennemgås 5 scenarier for fremtidig timefordelingsplan. Scenarierne er beskrevet nærmere i det nedenstående.

#### **Scenarie 1 – flere dansktimer**

Dette scenarie svarer til det, som var beskrevet i baggrundsnotatet.

På 2. klassetrin fastholdes det høje dansktimetal på 11 lektioner (mod reformens 10) mod en lektion mindre i natur / teknik.

På 3. klassetrin fastholdes det høje dansktimetal på 10 lektioner (mod reformens 9) svarende til en merudgift på 0,4 mio. kr. årligt, idet en time i understøttende undervisning veksles til en faglektion.

På 7. klassetrin fastholdes en kristendomslektion, lektionen flyttes fra 8. klassetrin (hvor konfirmationsforberedelsen foregår). For at opnå minimumstimetallet pr. klassetrin flyttes en geografi-lektion fra 7. til 8. klassetrin.

I dette scenarie fokuseres der på at fastholde den høje faglighed i Lyngby-Taarbæk Kommunes skolevæsen, herunder især det høje lektionstal i dansk, der har været med til at sikre særdeles gode læseresultater.

#### **Scenarie 2 – mere dansk, kristendom i 9. klasse**

I dette scenarie flyttes en kristendomslektion fra 6. til 9. klasse – især med den begrundelse, at kristendom er blevet prøvofag.

For at fastholde antallet af lektioner på 6. klassetrin fjernes den ekstra dansktimer på 3. klassetrin og placeres på 6. klassetrin – i alt 8 dansktimer.

Det øvrige i scenarie 1 fastholdes.

I dette scenarie fokuseres der også på at fastholde den høje faglighed ved et højt lektionstal i dansk. Den ekstra dansktimer lægges dog på mellemtrinnet, og der kan på den måde lægges større vægt på faglig læsning.

### **Scenarie 3 – færre lektioner**

I dette scenarie udgår den ekstra dansktime i 3. klasse.

Det øvrige i scenarie 1 fastholdes.

I dette scenarie lægges der lidt mindre vægt på undervisningslektioner, og der gives lidt mere plads til den understøttende undervisning.

### **Scenarie 4 – mere praktisk/musisk**

I dette scenarie tilgodeses den praktisk / musiske fagblok, idet der på 4. klassetrin flyttes en natur/teknik lektion til håndværk/design og på 6. klassetrin flyttes en tysk/fransk lektion til musik eller billedkunst. Eventuelt kan man nøjes med den ene af disse ændringer.

Det øvrige i scenarie 1 fastholdes, dog uden den ekstra time i dansk på 3. klassetrin.

I dette scenarie lægges der lidt mindre vægt på undervisningslektioner, og der gives lidt mere plads til den understøttende undervisning. Samtidig styrkes de praktisk/musiske fag, og der kan på den måde skabes mere plads til de aktiviteter, der fremmer sammenhængen i børnenes dagligdag (jfr. bl.a. tanker om ”den åbne skole”).

### **Scenarie 5 – mere kreativt, kristendom i 9.klasse**

Den ekstra dansktime på 3. klassetrin udgår.

På 6. klassetrin flyttes en kristendomslektion til musik/billedkunst.

På 9. klassetrin flyttes en lektion fra samfundsfag til kristendom – igen med den begrundelse, at kristendom er blevet prøvefag.

Det øvrige i scenarie 1 fastholdes.

Også i dette scenarie styrkes det praktisk/musiske, med samme begrundelse som i scenarie 4.

De enkelte scenarier kan kombineres. F.eks. kan en styrkelse af det praktisk/musiske i stedet ske ved en forøgelse af lektionstallet – altså en variant af scenarie 1 eller scenarie 2, hvor det så ikke er dansk, der styrkes.

### **Overgang vedr. 2. fremmedsprog**

Udvalget anmodede desuden om en stillingtagen til, hvordan der kan tilvejebringes en overgangsløsning vedr. tysk/fransk på baggrund af de færre lektioner i 8. og 9. klasse. Det reducerede antal lektioner i 8. og 9. klasse skyldes, at der i stedet gives lektioner i 5. og 6. klasse – men disse lektioner får de nuværende elever på 5.-7. klassetrin selvsagt ikke udbytte af. Skolebestyrelsen på Hummeltofteskolen har henvendt sig om den samme problemstilling (vedlagt som bilag).

Da der er tale om et midlertidigt problem, kan forvaltningen ikke anbefale, at der som en kommunal regel tillægges flere lektioner i tysk/fransk i 8. eller 9. klasse. Hvis lektionerne tillægges det samlede lektionstal, vil det koste ressourcer, som skal tages fra den understøttende undervisning. Hvis der i stedet tildeles færre lektioner i andre fag, vil der for disse fags vedkommende blive færre lektioner end i dag. Derfor foreslås det, at skolerne på dette punkt får en generel bemyndigelse til at fravige timefordelingsplanen indenfor folkeskolelovens rammer. Dette kan eksempelvis gøres ved fleksible løsninger, hvor skolerne en del af året (i 8. klasse) underviser intensivt i tysk/fransk mod en tilsvarende nedgang i eksempelvis valgfag, engelsk, samfundsfag, ét af naturfagene eller ét af de praktisk/musiske fag.

Hvis det ønskes, kan en hensyntagen til overgangsproblemet også opnås ved, at skolerne tildeles ressourcer til én ekstra lektion i tysk/fransk i 8. eller 9. klasse i stedet for en ekstra dansktid i 3. eller 6. klasse (altså en variant af scenarie 1 eller scenarie 2).

## Børne- og ungdomsudvalget den 20.2.2014 - forskellige scenarier for timestfordelingsplan fra august 2014.

## BILAG 1 - Børne- og Ungdomsudvalget den 9.1.2014

## Scenarie 1

Klassetrin	1. kl		2. kl		3. kl		4. kl		5. kl		6. kl		7. kl		8. kl		9. kl	
<b>Humanistiske fag:</b>																		
Dansk	11	11	11	11	10	10	6	7	7	7	6	7	6	7	6	7	6	7
Engelsk	0	1	0	1	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Tysk/Fransk									0	1	0	2	3	3	4	3	4	3
Historie					1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1
Kristendom	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	1	1	0	0	1	1
Samfundsfag															2	2	1	2
<b>Naturfag:</b>																		
Matematik	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	4	5
Natur/Teknik	1	1	1	1	2	2	2	3	2	2	2	2						
Geografi													1	1	2	2	1	1
Biologi													2	2	2	2	1	1
Fysik/Kemi													2	2	2	2	3	3
<b>Praktiske/Musikfag:</b>																		
Idræt	1,5	2	2	2	2	2	3	2	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2
Svømning							0	1										
Musik	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	1	1						
Billedkunst	1	1	2	2	2	2	2	2	1	1								
Håndværk & design og madk.*							2	3	3	4	4	4	2	2				
Valgfag													0	2	1	2	2	2
Klassens tid	1	0	1	0	0,75	0	0,75	0	0,75	0	0,92	0	0,83	0	1	0	1	0
Samlet timetal	22,5	25	25	25	27,75	27	27,75	30	27,75	31	26,92	31	28,83	32	31	32	30	31
UVM årligt min. timetal pr. årgang		25		25		26		30		31		31		32		32		31

\* Håndværk og design erstatter håndarbejde og sløjd, madkundskab erstatter hjemkundskab

LTK timer før 7425  
LTK timer efter 7920  
UVM timer efter 7890

## Scenarie 2

Klassetrin	1. kl		2. kl		3. kl		4. kl		5. kl		6. kl		7. kl		8. kl		9. kl	
<b>Humanistiske fag:</b>																		
Dansk	11	11	11	11	10	9	6	7	7	7	6	8	6	7	6	7	6	7
Engelsk	0	1	0	1	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Tysk/Fransk									0	1	0	2	3	3	4	3	4	3
Historie					1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1
Kristendom	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	1	2
Samfundsfag															2	2	1	2
<b>Naturfag:</b>																		
Matematik	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	4	5
Natur/Teknik	1	1	1	1	2	2	2	3	2	2	2	2						
Geografi													1	1	2	2	1	1
Biologi													2	2	2	2	1	1
Fysik/Kemi													2	2	2	2	3	3
<b>Praktiske/Musikfag:</b>																		
Idræt	1,5	2	2	2	2	2	3	2	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2
Svømning							0	1										
Musik	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	1	1						
Billedkunst	1	1	2	2	2	2	2	2	1	1								
Håndværk & design og madk.*							2	3	3	4	4	4	2	2				
Valgfag													0	2	1	2	2	2
Klassens tid	1	0	1	0	0,75	0	0,75	0	0,75	0	0,92	0	0,83	0	1	0	1	0
Samlet timetal	22,5	25	25	25	27,75	26	27,75	30	27,75	31	26,92	31	28,83	32	31	32	30	32
UVM årligt min. timetal pr. årgang		25		25		26		30		31		31		32		32		31

\* Handværk og design erstatter håndarbejde og sløjd, madkundskab erstatter hjemkundskab

LTK timer før 7425  
LTK timer efter 7920  
UVM timer efter 7890

### Scenarie 3

Klassetrin	1. kl		2. kl		3. kl		4. kl		5. kl		6. kl		7. kl		8. kl		9. kl	
<b>Humanistiske fag:</b>																		
Dansk	11	11	11	11	10	9	6	7	7	7	6	7	6	7	6	7	6	7
Engelsk	0	1	0	1	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Tysk/Fransk									0	1	0	2	3	3	4	3	4	3
Historie					1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Kristendom	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	1	1	0	0	1	1
Samfundsfag															2	2	1	2
<b>Naturfag:</b>																		
Matematik	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	4	5
Natur/Teknik	1	1	1	1	2	2	2	3	2	2	2	2						
Geografi													1	1	2	2	1	1
Biologi													2	2	2	2	1	1
Fysik/Kemi													2	2	2	2	3	3
<b>Praktiske/Musikfag:</b>																		
Idræt	1,5	2	2	2	2	2	3	2	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2
Svømning							0	1										
Musik	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	1	1						
Billedkunst	1	1	2	2	2	2	2	2	1	1								
Håndværk & design og madk.*							2	3	3	4	4	4	2	2				
Valgfag													0	2	1	2	2	2
Klassens tid	1	0	1	0	0,75	0	0,75	0	0,75	0	0,92	0	0,83	0	1	0	1	0
Samlet timetal	22,5	25	25	25	27,75	26	27,75	30	27,75	31	26,92	31	28,83	32	31	32	30	31
UVM årligt min. timetal pr. årgang		25		25		26		30		31		31		32		32		31

\* Håndværk og design erstatter håndarbejde og sløjd, madkundskab erstatter hjemkundskab

LTK timer før 7425  
LTK timer efter 7890  
UVM timer efter 7890

## Scenarie 4

Klassetrin	1. kl		2. kl		3. kl		4. kl		5. kl		6. kl		7. kl		8. kl		9. kl	
<b>Humanistiske fag:</b>																		
Dansk	11	11	11	11	10	9	6	7	7	7	6	7	6	7	6	7	6	7
Engelsk	0	1	0	1	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Tysk/Fransk									0	1	0	1	3	3	4	3	4	3
Historie					1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Kristendom	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	1	1	0	0	1	1
Samfundsfag															2	2	1	2
<b>Naturfag:</b>																		
Matematik	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	4	5
Natur/Teknik	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2						
Geografi													1	1	2	2	1	1
Biologi													2	2	2	2	1	1
Fysik/Kemi													2	2	2	2	3	3
<b>Praktiske/Musikfag:</b>																		
Idræt	1,5	2	2	2	2	2	3	2	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2
Svømning							0	1										
Musik	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	1	2						
Billedkunst	1	1	2	2	2	2	2	2	1	1								
Håndværk & design og madk.*							2	4	3	4	4	4	2	2				
Valgfag													0	2	1	2	2	2
Klassens tid	1	0	1	0	0,75	0	0,75	0	0,75	0	0,92	0	0,83	0	1	0	1	0
Samlet timetal	22,5	25	25	25	27,75	26	27,75	30	27,75	31	26,92	31	28,83	32	31	32	30	31
UVM årligt min. timetal pr. årgang		25		25		26		30		31		31		32		32		31

\* Håndværk og design erstatter håndarbejde og sløjd, madkundskab erstatter hjemkundskab

LTK timer før 7425  
LTK timer efter 7890  
UVM timer efter 7890

## Scenarie 5

Klassetrin	1. kl		2. kl		3. kl		4. kl		5. kl		6. kl		7. kl		8. kl		9. kl	
<b>Humanistiske fag:</b>																		
Dansk	11	11	11	11	10	9	6	7	7	7	6	7	6	7	6	7	6	7
Engelsk	0	1	0	1	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Tysk/Fransk									0	1	0	2	3	3	4	3	4	3
Historie					1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1
Kristendom	1	2	1	1	1	1	1	1	1	0	1	2	1	1	0	0	1	2
Samfundsfag															2	2	1	1
<b>Naturfag:</b>																		
Matematik	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	4	5
Natur/Teknik	1	1	1	1	2	2	2	3	2	2	2	2						
Geografi													1	1	2	2	1	1
Biologi													2	2	2	2	1	1
Fysik/Kemi													2	2	2	2	3	3
<b>Praktiske/Musikfag:</b>																		
Idræt	1,5	2	2	2	2	2	3	2	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2
Svømning							0	1										
Musik	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	1	1						
Billedkunst	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2								
Håndværk & design og madk.*							2	3	3	4	4	4	2	2				
Valgfag													0	2	1	2	2	2
Klassens tid	1	0	1	0	0,75	0	0,75	0	0,75	0	0,92	0	0,83	0	1	0	1	0
Samlet timetal	22,5	25	25	25	27,75	26	27,75	30	27,75	31	26,92	31	28,83	32	31	32	30	31
UVM årligt min. timetal pr. årgang		25		25		26		30		31		31		32		32		31

\* Håndværk og design erstatter håndarbejde og sløjd, madkundskab erstatter hjemkundskab

LTK timer før 7425  
LTK timer efter 7890  
UVM timer efter 7890



# Notat

Emne: Folkeskolereform 2014

Økonomi Folkeskolereformen – beregninger og forudsætninger 3

## Økonomi og mulige scenarier - Folkeskolereformen

### Model 3.

#### Ændring i forhold til baggrundsnotatet

- Øget forældrebetalingssandel (SFO 56 % - Klub 80 %) (53 % - 67 %)

#### Oversigt over hovedtal for økonomien i folkeskolereform

##### Model 2

Udgifter ved skolereformen, mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Flere faglige lektioner	4,4	10,6	10,6	10,5
Understøttende undervisning 40/60 fordeling lærere/pædagoger	11,9	28,8	29,6	30,4
- heraf Lærere - 40 %	5,5	13,4	13,8	14,1
- heraf Pædagoger - 60%	6,4	15,4	15,8	16,2
Udgifter i alt	16,3	39,4	40,2	40,9

Finansiering af skolereform, mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Lærere underviser gennemsnitligt 760 timer om året svarende til 1,68 timer mere om ugen - svarende til 19 undervisningstimer / 25,3 undervisningslektioner om ugen pr. lærer	-7,6	-18,2	-18,2	-18,2
Ressourcer fra SFO og Klub	-6,3	-15,0	-15,0	-15,0
- heraf SFO - 56 % forældrebetaling	-3,5	-8,5	-8,5	-8,5
- heraf Klub - 80 % forældrebetaling	-2,7	-6,5	-6,5	-6,5
Åbent i lektiecafé (2014-2016)	0,9	2,2	1,3	0,0
- heraf SFO	0,8	1,8	1,1	0,0
- heraf Klub	0,2	0,4	0,2	0,0
Øget finansiering Budget 2014 - 2017 (inkl. permanent udmøntning af bloktilskud)	-5,0	-12,0	-12,0	-12,0
Finansiering i alt	-17,9	-43,0	-44,0	-45,2

Finansieringsoverskud, mio. kr	-1,6	-3,6	-3,8	-4,3
--------------------------------	------	------	------	------

1 ugentlig ekstra dansklektion (45 min) for 3. klasse	0,1	0,4	0,4	0,4
Svømmeundervisning - 4. klasse	0,1	0,3	0,3	0,3

Samlet økonomi	-1,4	-3,0	-3,1	-3,7
----------------	------	------	------	------

#### Ændret forældrebetalingssandel:

Med en forældrebetalingssandel på ca. 56 % vedr. SFO og ca. 80 % vedr. Klub, vil taksterne med den nye SFO og Klubøkonomi, udgøre ca. 1.798 kr. for SFO og ca. 1.109 kr. for Klub.

Herved falder taksterne ifht. de nuværende 2014 takster med 115 kr. for SFO og 186 kr. for Klub.

Nye takster	Nuværende forældrebetaling	Ny forældrebetaling	Pct. diff.	Takst 2014	Ny takst
SFO - 56 %	kr 49.597	kr 46.625	5,99%	kr 1.913	kr 1.798
KLUB - 80 %	kr 21.324	kr 18.267	14,34%	kr 1.295	kr 1.109

Hvis det kun er forældrebetalingsandelen vedr. SFO der ændres, (øges fra de oprindelige 53 % til 56 %) vil den samlede økonomi i Model 3 forringes med 2,4 mio. kr., svarende til den mindre indtægt for Klubområdet. Herved vil økonomien i 2015 udvise et lille finansieringsoverskud på 0,6 mio.kr.

Hvis forældrebetalingsandelen fastholdes på nuværende niveau (Grundmodel) for både SFO og Klub forværres den samlede økonomi i Model 2 med 4 mio.kr.

I 2015 vil økonomien herved (som i baggrundsnotat et) have et finansieringsunderskud på 1 mio. kr.

**Tabel 1 og 2 – Økonomi ved ændret forældrebetaling SFO og Klub**

Rationaler ved scenarier for forældrebetalingsandel - SFO	2014	2015	2016	2017
Forældrebetalingsandelen fastholdes på ca. 53 % (taksten falder) - Grundmodel	-2,9	-6,9	-6,9	-6,9
Forældrebetalingsandelen øges til på ca. 56 % (taksten falder)	-3,5	-8,5	-8,5	-8,5
Forældrebetalingen fastholdes (taksten fastholdes) - betalingsandelen øges til ca. 60 %	-4,4	-10,6	-10,6	-10,6

Rationaler ved scenarier for forældrebetalingsandel - Klub	2014	2015	2016	2017
Forældrebetalingsandelen fastholdes på ca. 67 % (taksten falder) - Grundmodel	-1,7	-4,1	-4,1	-4,1
Forældrebetalingsandelen øges til på ca. 80 % (taksten falder)	-2,7	-6,5	-6,5	-6,5
Forældrebetalingen fastholdes (taksten fastholdes) - betalingsandelen øges til ca. 93 %	-3,7	-8,9	-8,9	-8,9

N O T A T  
om

**Hvilke afbureaukratiserings-initiativer indgår i Folkeskolereformen – og høringslovforslaget?**

---

Det indgår i aftalen om folkeskolereformen – og økonomiaftalen mellem regeringen og KL – at der gennemføres afbureaukratiserings-initiativer (herefter regelforenklinger), der vil kunne frigøre godt 100 mio.kr. i folkeskolen og øge den lokale fleksibilitet i tilrettelæggelsen af arbejdet i folkeskolen. 100 mio.kr. på landsplan svarer til ca. 1 mio.kr. i LTK.

En del af de foreslåede regelforenklinger skal understøtte den omprioritering af lærernes arbejdstid, der er nødvendig for at løfte reformen. Det skal bemærkes, at i de foreløbige beregninger af finansieringen af reformen, ligger konsekvensen af de regelforenklinger der måtte påvirke lærernes arbejdstid udover forudsætningen om de 1,68 klokketimers ekstra undervisning pr. uge.

En del af de foreslåede forenklinger fordrer kommunal stillingtagen i forbindelse med implementeringen.

Nedenfor opsummeres de regelforenklinger, der er nævnt i aftale, økonomiaftale og høringslovforslag. Hovedparten af initiativerne må antages at have marginal (om overhovedet nogen) betydning for ressourceanvendelsen.

Alt i alt skønnes det dog, at initiativerne omkring holddannelse og fælles ledelse vil kunne give nogle gevinster. Det er dog ikke muligt at de økonomiske effekter præcist. I økonomiberegningerne er gevinsterne ved afbureaukratisering da heller ikke taget med.

De nævnte afbureaukratiserings-initiativer er som følger:

- **Holddannelse**
  - Lempelse i form af at ”50 pct.-reglen” (elever på alle klassetrin undervises i klassen i den overvejende del af undervisningstiden) ophæves for 4.-10. klassetrin
  - Vil kunne have en økonomisk betydning
- **Dannelse af pædagogisk råd gøres frivillig**
  - Medarbejderinddragelsen kan tænkes på anden måde
  - I praksis beskeden økonomisk betydning
- **Mere fleksible rammer omkring klasselærerfunktionen**
  - Friere rammer for organisering af og ansvar for klasselærerfunktionen
  - Bestemmelsen om at klasselærerens fag tillægges et årligt antal timer udgår

- Der vil fortsat skulle anvendes ressourcer til funktionen, om end ikke fast tidsfastsat. Beskeden økonomisk betydning.
- **Lempeligere regler for etablering af fælles ledelser**
  - Definition af ”små skoler” der kan indgå i fælles ledelse ændret - fra 150 til 300 elever og ikke nødvendigvis beliggende i landområde
  - Høring af i stedet for indstilling fra skolebestyrelser/forældrebestyrelser
  - Der kan etableres fælles ledelse på tværs af folkeskole og ungdomsskole
  - Vil kunne have økonomisk betydning – jf. Taarbæk Skole og ungdomsskolen.
- **Kravet om at lærer på skolen skal varetage skolebibliotekets funktioner bortfalder**
  - Begrænset økonomisk betydning, da LTK allerede har bibliotekerne som læringscentre
- **Enklere styring af timetallet – timetalsmodellen**
  - Minimumstimetal opgøres for ét år af gangen i stedet for tre.
  - Minimumstimetallene for hver fagblok afskaffes
  - I praksis ingen væsentlig betydning for ressourceanvendelsen
- **Afskaffelse af loft over daglig undervisningstid**
  - I dag loft for bh og 1.-3. klasse – erstattes af ugentligt timetal
  - I sammenhæng med den samlede reform – ingen væsentlig økonomisk betydning
- **Lempeligere regler for valg og sammensætning af skolebestyrelser**
  - Ingen økonomisk betydning
- **Afdelingssejleråd**
  - For afdeling med 5. eller højere klassetrin
  - Ingen økonomisk betydning
- **Kommunalt udviklede valgfag**
  - Færre rammer for hvilke valgfag der kan udbydes
  - Ingen økonomisk betydning

Der er herudover annonceret et arbejde om dels forenkling og videreudvikling af elevplanen, justering af kvalitetsrapporterne og forenkling af afgangsprøverne. Det er ikke på nuværende tidspunkt muligt at vurdere rækkevidden heraf. Dermed heller ikke evt. frigørelse af ressourcer.

## Statusnotat vedr. folkeskolereformen, ØK-mødet 27. februar 2014

- 1) En lang række indstillingspunkter blev anbefalet til vedtagelse allerede ved Børne- og Ungdomsudvalgets møde 9. januar 2014. Det drejer sig om punkt 1 (baggrundsnotatet som overordnet ramme), 3 (obligatorisk svømmeundervisning), 5 (skolernes mulighed for at fravige timestfordelingsplanen), 6 (flere fremmedsprog), 7 (implementering af understøttende undervisning sker lokalt), 8 (fælles grundlag for samarbejde mellem Musikskolen og folkeskolerne), 9 (større samarbejde med eksterne parter) og 11 (samlet evaluering)
- 2) Der blev på Børne- og Ungdomsudvalgsmødet 20. februar 2014 indstillet en timestfordelingsplan. Timestfordelingsplanen er anderledes end alle de forelagte scenarier, og den vedlægges som nyt bilag. Timestfordelingsplanen indeholder 2 ekstra undervisningslektioner i forhold til minimumslektionstimetallet, altså 1 lektion mere end indstillingen i baggrundsnotatet. Hver af de ekstra lektioner hentes fra den understøttende undervisning, og den samlede udgift kan skønnes til 0,8 mio. kr.
- 3) Der blev på både Børne- og Ungdomsudvalgets og Kultur- og Fritidsudvalgets møde 20. februar 2014 forelagt et ekstra indstillingspunkt (12, svarende til særskilt anmodningssag fra Henriette Breum og Birgitte Hannibal) om fastsættelse af en kvote for eksterne parter i den understøttende undervisning. I Børne- og Ungdomsudvalget blev forslaget nedstemt, og det blev desuden vedtaget, at forvaltningen forelægger et oplæg til, hvordan inddragelse af foreningerne koordineres. I Kultur- og Fritidsudvalget blev anbefalet en kvote på 2 %. Der blev derudover forudsat, at der skal laves samarbejdsaftaler mellem skolerne og foreningerne, og anbefalet, at dette indgår i skolernes kvalitetsrapporter. Derudover blev det anbefalet, at alle elever i indskolingen tilbydes et musikprojekt i samarbejde med Musikskolen.
- 4) Spørgsmålet om indhold og struktur på klub-området blev udsat på Børne- og Ungdomsudvalgets møde 20. februar 2014. Arbejdsgruppens rapport er sendt til høring i Klub Lyngby og i skolebestyrelserne. Sagen behandles i Børne- og Ungdomsudvalget igen 13. marts 2014.
- 5) Den samlede økonomi/ressourcefordeling (herunder klub-økonomi) drøftes i Børne- og Ungdomsudvalget igen 13. marts 2014. Der er bedt om et notat vedr.

udvidelse af åbningstiden i fritidsklubben. Der pålægges ikke skolerne krav om afbureaukratisering i forbindelse med reformen.

# Børne- og ungdomsudvalget den 20.2.2014 - indstilling til fremtidige timefordelingsplan fra august 2014.

Antal lektioner tv. = timefordelingsplan 2013/2014, antal lektioner th. = timefordelingsplan 2014/2015

stigning i lektionsantal = blå, fald i lektionsantal = gul

## Scenarie 1

Klassetrin	1. kl		2. kl		3. kl		4. kl		5. kl		6. kl		7. kl		8. kl		9. kl	
<b>Humanistiske fag:</b>																		
Dansk	11	11	11	10	10	9	6	7	7	7	6	7	6	7	6	7	6	7
Engelsk	0	1	0	1	2	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Tysk/Fransk									0	1	0	2	3	3	4	4	4	4
Historie					1	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1
Kristendom	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	1	1	0	0	1	1
Samfundsfag															2	2	1	2
<b>Naturfag:</b>																		
Matematik	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	4	5
Natur/Teknik	1	1	1	2	2	2	2	3	2	2	2	2						
Geografi													1	1	2	2	1	1
Biologi													2	2	2	2	1	1
Fysik/Kemi													2	2	2	2	3	3
<b>Praktiske/Musikfag:</b>																		
Idræt	1,5	2	2	2	2	2	3	2	3	3	3	3	2	2	2	2	2	2
Svømning							0	1										
Musik	1	2	2	2	2	2	2	2	1	2	1	1						
Billedkunst	1	1	2	2	2	2	2	2	1	1								
Håndværk & design og madk.*							2	3	3	4	4	4	2	2				
Valgfag													0	2	1	2	2	2
Klassens tid (udgår)	1	0	1	0	0,75	0	0,75	0	0,75	0	0,92	0	0,83	0	1	0	1	0
Samlet timetal	22,5	25	25	25	27,75	26	27,75	30	27,75	31	26,92	31	28,83	32	31	33	30	32
UVM årligt min. timetal pr. årgang		25		25		26		30		31		31		32		32		31

\* Handværk og design erstatter håndarbejde og sløjd, madkundskab erstatter hjemkundskab

LTK timer før 7425

LTK timer efter 7950

UVM timer efter 7890

Bemærkning: De ekstra timer i 2. fremmedsprog på 8. og 9. klasse gives som kompensation, idet de nuværende elever i 7. klasse ellers ville få færre lektioner i dette fag efter reformen end før.

BUU 20.2.2014: "Denne timefordelingsplan ses der nærmere på om 3 - 4 år, når de i notatet beskrevne overgangsproblemer er overstået".

N O T A T  
Om

Ændret besparelspotentiale ved udvidelse af åbningstid i fritidsklubber

**Udvidelse af åbningstid i fritidsklubber med 1 time dagligt i 40 skoleuger**

Helårseffekt, mio. kr.	<b>Bruttobesparelse</b>	<b>Forældrebetaling (67 pct.)</b>	<b>Udgifter til friplads</b>	<b>Netto besparelse</b>
Grundmodel	-8,9	6,0	-1,2	-4,1
Grundmodel +1 time dagligt i 40 skoleuger	-5,4	3,6	-0,7	-2,5
<b>Forskel</b>	<b>3,6</b>	<b>-2,4</b>	<b>0,5</b>	<b>1,6</b>

- = besparelse / + = udgift

I de hidtidige beregninger af økonomien ved folkeskolereformen er opgørelsen af besparelspotentialet vedrørende reduceret åbningstid i fritidsklubber baseret på, at åbningstiden i de 40 skoleuger er fra 14.30 til 17.00. I de skolefrie uger er åbningstiden uændret, ligesom der fortsat er fællespasning/-tilbud i sommerferien. Besparelsen er opgjort forholdsmæssigt ud fra reduktionen i den samlede åbningstid og de samlede lønudgifter til fagpersonale og vikarer. Bruttobesparelsen er opgjort til 8,9 mio. kr. Ved en uændret forældrebetalingsandel og efter reduktion i udgifter til fripladser er nettobesparelsen 4,1 mio. kr.

Såfremt der ønskes en åbningstid fra 14.30 til 18.00 i de 40 skoleuger udvides den samlede åbningstid i fritidsklubberne med 200 timer årligt i forhold til de hidtidige beregninger. Opgjort efter samme principper som tidligere bliver bruttobesparelsen herefter 5,4 mio. kr. Efter forældrebetaling og fripladser bliver nettobesparelsen 2,5 mio. kr.

En udvidelse af åbningstiden med én time dagligt i de 40 skoleuger vil således betyde en reduktion i bruttobesparelsen på 3,6 mio. kr., mens nettobesparelsen bliver 1,6 mio. kr. mindre end hidtil beregnet.

Det bemærkes, at det ikke i ressourcefordelingen skelnes mellem fremmødet på forskellige tidspunkter i klubbernes åbningstid. Såfremt det lægges til grund, at der vil være et særligt lavt fremmøde i tidsrummet 17.00 til 18.00 kan det overvejes at reducere ressourcefordelingen i dette tidsrum. Såfremt der gives 50 pct. ressourcer for åbningstid i tidsrummet 17.00 til 18.00 svarer dette til, der alene gives ressourcer svarende til årligt 100 ekstra timers åbningstid i de 40 skoleuger. I så fald bliver bruttobesparelsen på 7,1 mio. kr. og nettobesparelsen 3,3 mio. kr. I forhold til de tidligere beregninger er der herefter tale om en reduktion i bruttobesparelsen på 1,8 mio. kr., mens nettobesparelsen reduceres med 0,8 mio. kr.

Forvaltningen forholder sig ikke til, om den forøgede åbningstid kan begrunde en højere eller lavere forældrebetalingsandel. Alt andet lige, kan det dog forventes, at den forøgede åbningstid vil gøre det mere attraktivt for forældre at fortsætte tilknytningen til fritidsklubben.



# Notat

Emne: Folkeskolereform 2014

Økonomi Folkeskolereformen – beregninger og forudsætninger 4

## Økonomi og mulige scenarier - Folkeskolereformen

### Model 2.

### Ændring i forhold til baggrundsnotatet

- Øget forældrebetaling (SFO 57 %)

#### Model 3 - Opgørelse 14.03.14

Udgifter ved skolereformen, mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Flere faglige lektioner	4,4	10,6	10,6	10,5
Understøttende undervisning 40/60 fordeling lærere/pædagoger	11,9	28,8	29,6	30,4
- heraf Lærere - 40 %	5,5	13,4	13,8	14,1
- heraf Pædagoger - 60%	6,4	15,4	15,8	16,2
<b>Udgifter i alt</b>	<b>16,3</b>	<b>39,4</b>	<b>40,2</b>	<b>40,9</b>

Finansiering af skolereform, mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Lærere underviser gennemsnitligt 760 timer om året svarende til 1,68 timer mere om ugen - svarende til 19 undervisningstimer / 25,3 undervisningslektioner om ugen pr. lærer	-7,6	-18,2	-18,2	-18,2
Ressourcer fra SFO og Klub	-5,5	-13,2	-13,2	-13,2
- heraf SFO - 57 % forældrebetaling	-3,8	-9,1	-9,1	-9,1
- heraf Klub - 67 % forældrebetaling	-1,7	-4,1	-4,1	-4,1
Åbent i lektiecafé (2014-2016)	0,9	2,2	1,3	0,0
- heraf SFO	0,8	1,8	1,1	0,0
- heraf Klub	0,2	0,4	0,2	0,0
Øget finansiering Budget 2014 - 2017 (inkl. permanent udmøntning af bloktilskud)	-5,0	-12,0	-12,0	-12,0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-17,1</b>	<b>-41,2</b>	<b>-42,1</b>	<b>-43,4</b>

Finansieringsoverskud, mio. kr	-0,9	-1,8	-1,9	-2,5
--------------------------------	------	------	------	------

Tilpasninger	2014	2015	2016	2017
1 lektion ekstra sprogundervisning 8 - 9.klasse (Understøttende undervisning konverteres til faglektion*)	0,3	0,8	0,8	0,8
Svømmeundervisning - 4. klasse	0,1	0,3	0,3	0,3
Ekstra åbningstid i klub - 1/2 time ekstra	0,3	0,8	0,8	0,8

Samlet økonomi	-0,1	0,1	0,0	-0,6
----------------	------	-----	-----	------

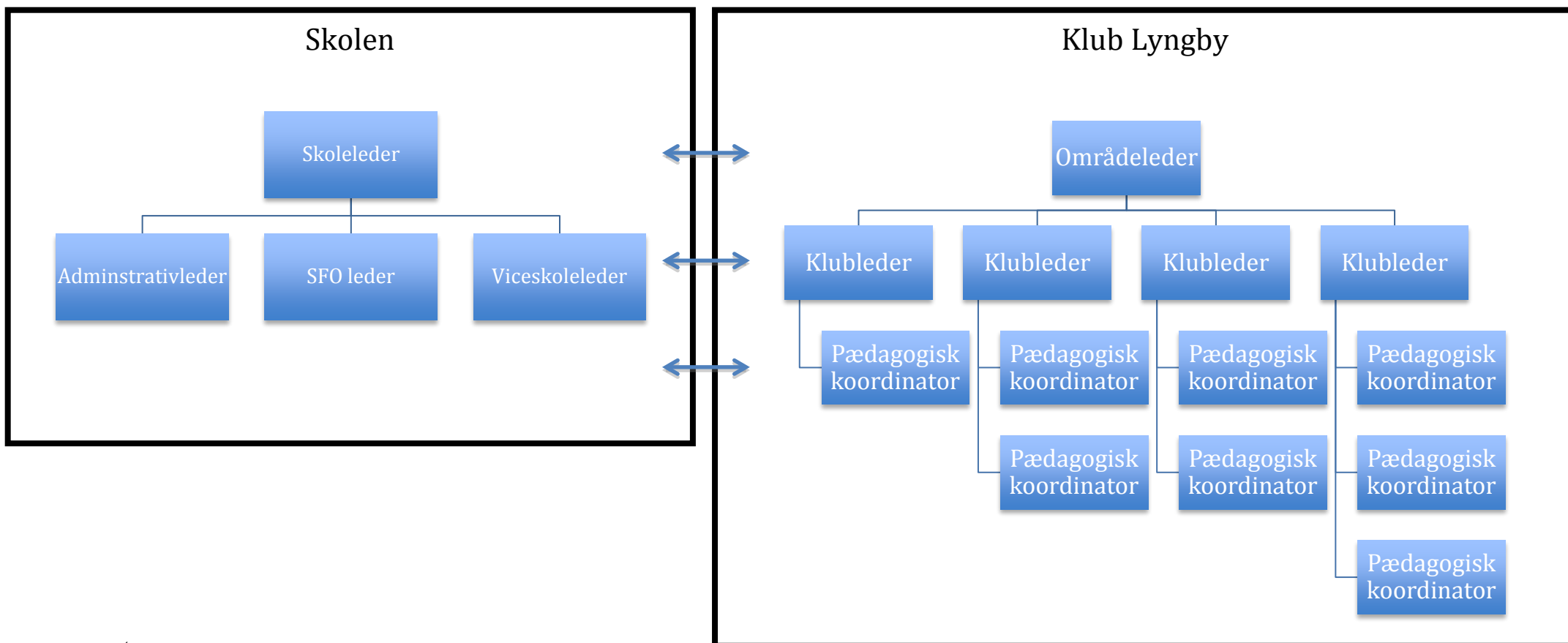
\*Forudsættes det er en Understøttende Undervisningstime der omprioriteres fra pædagogtimer til lærertimer. Alternativt er omlægningen udgiftsneutral.

## Notat om fremtidig organisationsstruktur for skoler og klubber i Lyngby-Taarbæk Kommune

I dette notat præsenteres organisationsdiagrammer for den klubstruktur, der bliver en følge af, om man vælger scenarie 1, scenarie 2 eller scenarie 3 som model for fremtidens klubarbejde. Diagrammerne viser både, hvordan skolens organisation vil se ud, og hvordan Klub Lyngbys organisation vil se ud.

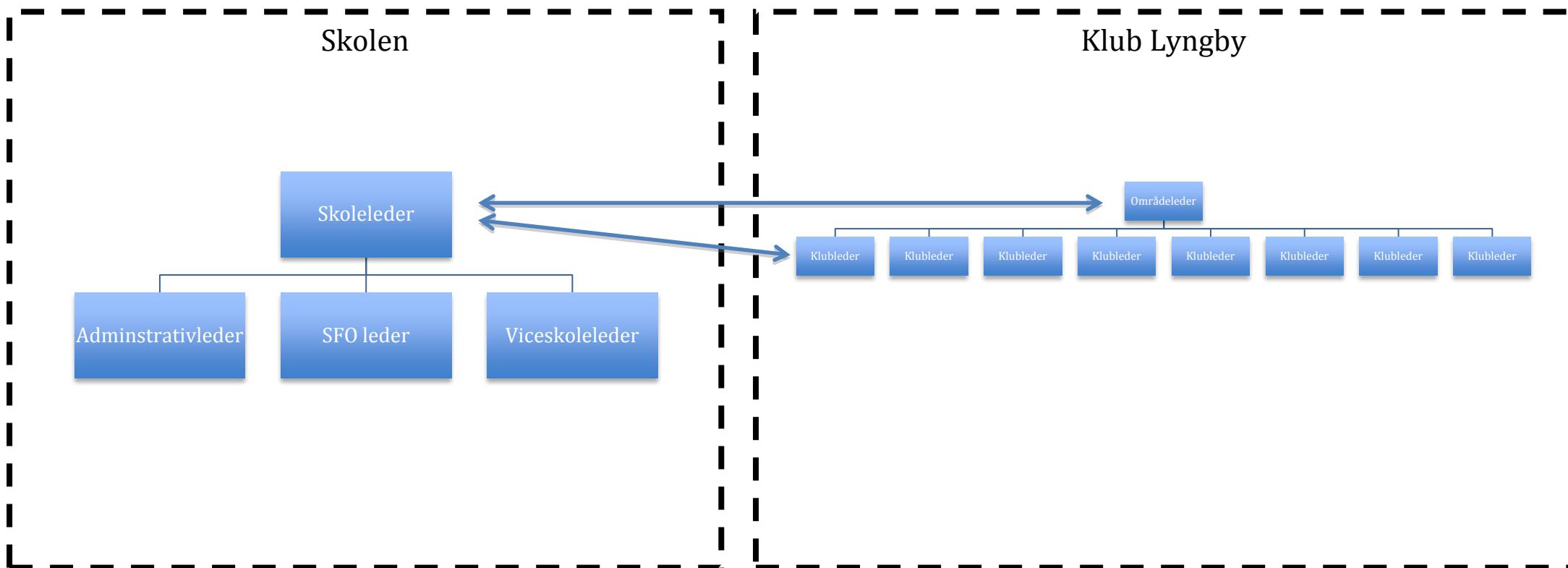
I alle scenarier er der mulighed for effektiviseringer – og dermed besparelser på ledelse. Det er for hvert af scenarierne opgjort, hvad det samlede potentiale kan opgøres til.

### Nuværende Ledelsesorganisation for skolen og Klub Lyngby Adskilt ledelse i samarbejdsrelationer



## Scenarie 1. Ledelsesorganisation for skolen og Klub Lyngby

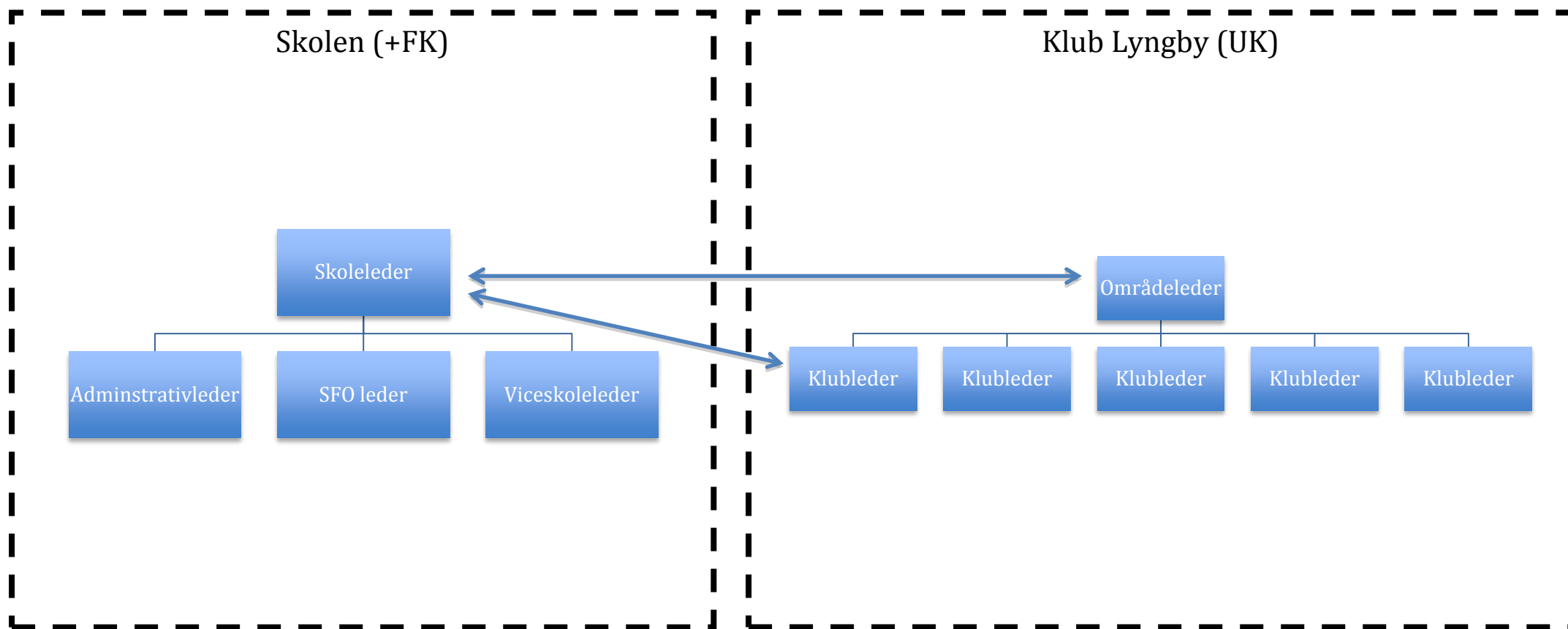
Adskilt ledelse  
Forpligtende partnerskab



I dette scenarie kan der effektiviseres med 4 lederstillinger, svarende til en besparelse ved fuld implementering på 2,2 mio. kr.

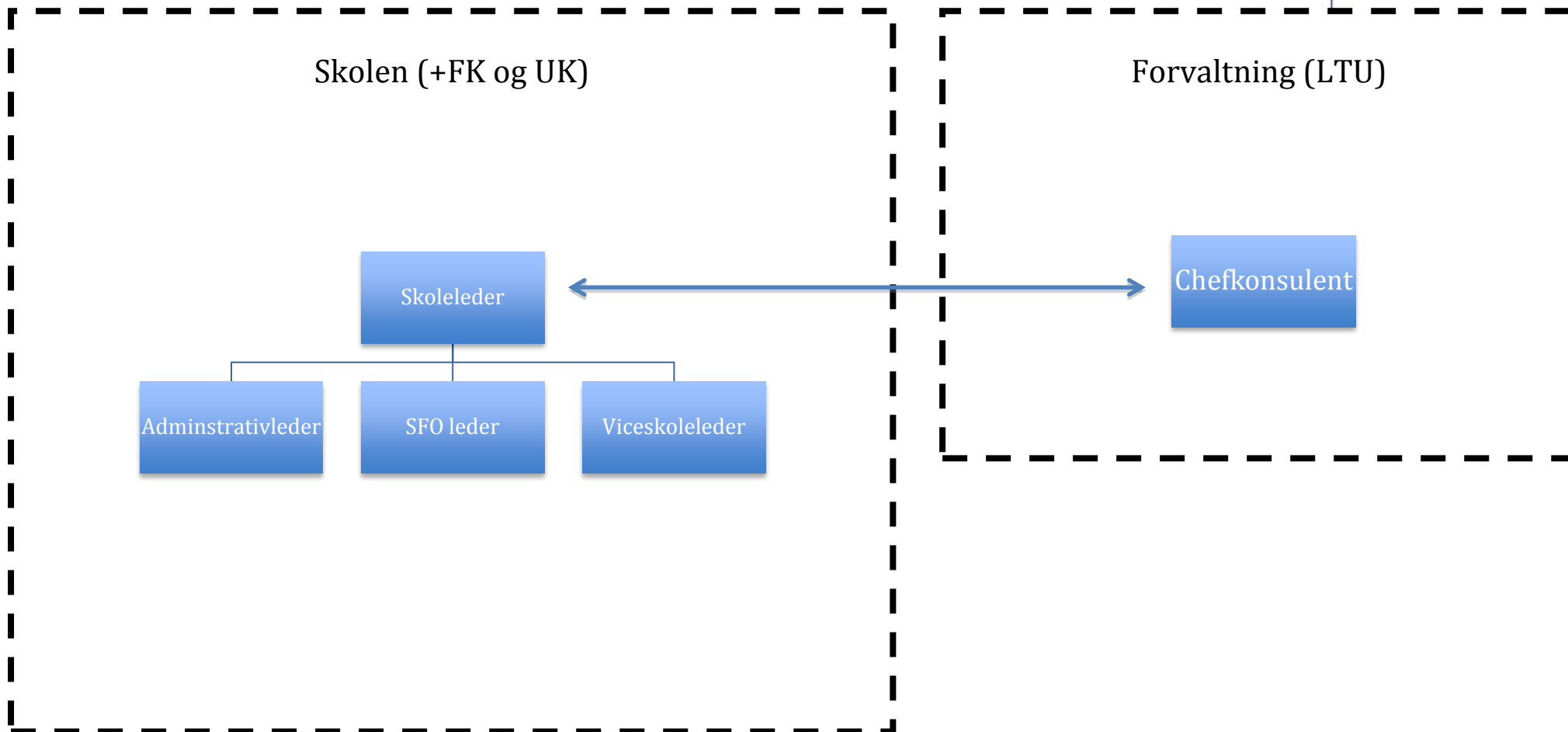
## Scenarie 2. ledelsesorganisation for skolen og Klub Lyngby

Delt ledelse  
Forpligtende partnerskab



I dette scenarie kan der effektiviseres med 4 lederstillinger og 3 koordinatorstillinger, svarende til en besparelse ved fuld implementering på 3,6 mio. kr.

### Scenarie 3. ledelsesorganisation for skolen Fællesledelse



I dette scenarie kan der effektiviseres med 4 lederstillinger og 8 koordinatorstillinger, svarende til en besparelse ved fuld implementering på 5, 8 mio. kr.



Alle de ovenstående beregninger vedr. effektivisering og besparelser på ledelse viser den langsigtede effekt ved fuld implementering. Der kan på kort sigt være brug for, at nogle af de nuværende ledere fortsætter i funktioner i enten skolen eller Klub Lyngby. Ligeledes kan det være velbegrundet at lade en del af effektiviseringen ske ved naturlig afgang, altså ved at undlade genbesættelse af stillinger, når det bliver relevant. Dette vil afhænge af hvilke beslutninger der måtte blive truffet vedrørende en eventuel jobgaranti.

På baggrund heraf kan det skønnes, at effektiviseringen i de 3 scenarier kan få  $\frac{1}{4}$  effekt i 2015, halv effekt i 2016,  $\frac{3}{4}$  effekt i 2017 og fuld effekt i 2018.

Beregningen af de samlede økonomiske konsekvenser ved de forskellige scenarier vil afspejle dette.



# ORGANISERING OG INDHOLD

*i klubtilbuddet efter 1. august 2014*

*Afrapportering fra arbejdsgruppe  
om det fremtidige klubtilbud*

*Februar 2014*

## Indholdsfortegnelse

Indledning .....	3
Arbejdsgruppens opgave .....	4
Arbejdsgruppens tilgang .....	4
Klubtilbuddet efter den 1. august 2014.....	4
Ny tilgang til klubtilbuddet .....	4
Øget helhed på tværs.....	5
Klubpædagogisk faglighed .....	6
Er fritidsklubtilbuddet relevant?.....	6
Fritidsklub.....	6
Ungdomsklubtilbud.....	7
Spilfordeler - eksterne samarbejder .....	7
Tilbud til unge i øvrigt .....	7
SSP.....	7
Festtilbud .....	8
Scenarier for fremtidig organisering af klubtilbuddet.....	8
Scenarie 1.....	9
Scenarie 2.....	10
Scenarie 3.....	11
Arbejdsgruppens opsamling .....	12
Bilagskatalog .....	14
Bilag 1.....	15
Bilag 2.....	16
Bilag 3.....	18
Bilag 4.....	20
Bilag 5.....	22
Bilag 6.....	24
Bilag 7.....	27
Bilag 8.....	35



## Indledning

I Folkeskolereformen<sup>1</sup> er indeholdt nogle centrale målsætninger og resultatkrav, som er styrende for arbejdet med at realisere folkeskolereformen:

- Folkeskolen skal udfordre alle elever, så de bliver så dygtige, de kan
- Folkeskolen skal mindske betydningen af social baggrund i forhold til faglige resultater
- Tilliden til og trivslen i folkeskolen skal styrkes blandt andet gennem respekt for professionel viden og praksis

Trivsel er en forudsætning for læring.

Implementeringen af folkeskolereformen skal i kommunen understøtte folkeskolereformens krav om et fokusskifte fra undervisning til læring, hvor blandt andet lærere og pædagoger skal arbejde tæt sammen.

Når klubpædagoger med reformen bliver en del af skolen styrkes fokus på sammenhængen mellem den faglige undervisning og børns trivsel, bevægelse med videre i den længere skoledag. For klubpædagogerne giver folkeskolereformen desuden mulighed for at skabe flere relationer til børn og unge i alle klasser på mellemtrin og i udskolingen i skolerne. Det må alt andet lige styrke det fælles arbejde med inklusion.

Den længere skoletid tager for børnene tid fra klubtilbuddet<sup>2</sup>, og det skal være et attraktivt klubtilbud, for at børnene fortsat vil benytte det. Et tilbud, som fagligt også arbejder med helhed fx videreføre temaer eller projektarbejde fra skolen i klubben ud fra nye vinkler eller bygge videre på dynamikker, der er sat i gang i skolen og følge dem til dørs – eller bevidst vælge dem fra. Det kræver kvalitet i tilbuddet, og kvalitet kræver gode rammer for arbejdet<sup>3</sup>.

Klubtilbuddet for børn er i øjeblikket udelukkende om eftermiddagen og om aftenen for de unge, men det pædagogiske sigte med klubtilbuddet løses fremadrettet både i skole- og klub. Klubben flyder ind på skolen, og skole og klub (fritid) skal flyde mere sammen. Det, fordrer helt anderledes samarbejdsflader mellem lærere og pædagoger – og med omverdenen. Samarbejdet mellem lærere og pædagoger på de forskellige trin i skole- og fritid bliver et af de centrale omdrejningspunkter i implementeringen af folkeskolereformen.

SFO og skole har på nuværende tidspunkt enhedsledelse. Der er tætte samarbejdsrelationer mellem skole og klub, men omfanget varierer mellem skoledistrikterne. Der er delt ledelse, og klubtilbuddet i kommunen drives med afsæt i Ungdomsskoleloven og ikke efter Folkeskoleloven.

Center for Uddannelse og Pædagogik nedsatte medio december 2013 en arbejdsgruppe til at indholdsbeskrive scenarier for det fremtidige klubtilbud, som en ar-

---

<sup>1</sup>Skolereformen medfører en længere og mere varieret skoledag med flere fagopdelte undervisningslektioner og ny understøttende undervisning. Åbningstiden i fritidsklubben begrænses derved, og pædagogiske ressourcer fra klubben indgår i stedet ovre i skolen på mellemtrinnet og i udskolingen for der at styrke børn og unges trivsel og læring. De frigjorte midler i klubtilbuddet medfinansierer skolereformen

<sup>2</sup> Den nuværende ugentlige åbningstid i fritidsklubben bliver ved skolereformen beskåret med 12 timer.

<sup>3</sup> Pædagogtimer flyttes fra fritidsklubben til skolen. Fordelingsnøglen til den understøttende undervisning har kommunalbestyrelsen sat til 60 pct. pædagoger og 40 pct. lærere.

bejdsgruppe om ledelse opstillede i efteråret 2013, forud for en politisk beslutning om organiseringen af det fremtidige klubtilbud efter den 1. august 2014.

### Arbejdsgruppens opgave

Arbejdsgruppen har haft til opgave at beskrive gevinster og udfordringer i forskellige scenarier for organiseringen af det fremtidige klubtilbud som konsekvens af folkeskolereformen. Arbejdsgruppen blev samtidig bedt om at vurdere, om der eventuelt skulle udarbejdes yderligere scenarier. Arbejdet har som formål haft at kvalificere den politiske beslutning om organisering af det fremtidige klubtilbud herunder at beskrive de økonomiske konsekvenser (se bilag 8). I forlængelse af arbejdsgruppens beskrivelser af de forskellige scenarier har forvaltningen efterfølgende konkretiseret de afledte ledelsesmæssige konsekvenser af disse. Notatet herom er vedlagt udvalgssagen som et selvstændigt bilag.

### Arbejdsgruppens tilgang

Det fremtidige klubtilbud skal sammen med skole, SFO og LTU - musikskolen, sportsklubber, boligforeninger og andre interessenter - sikre det bedst mulige sammenhængende tilbud til børn og unge. Der skal være kvalitet i klubtilbuddet, og fagligheden skal være i centrum. Det kræver gode rammer for tilbuddet og herunder at fastholde og tiltrække kompetente pædagoger ved fx muligheden for fuldtidsstillinger. Det styrkede fokus på trivsel og læring i skolen og klubpædagogernes aktive deltagelse heri skal ikke slække på kvaliteten i børn og unges klubtilbud i fritiden. Der skal dog skabes sammenhæng – læring på tværs.

Arbejdsgruppen har taget udgangspunkt i kommunens principper for implementering af folkeskolereformen, i tanken om det samlede gode læringsmiljø for barnet<sup>4</sup> og i et fokus på helhed og sammenhæng i tilbuddet på tværs af skole og klub<sup>5</sup>.

Arbejdsgruppens sammensætning fremgår af bilag 1. En beskrivelse af det nuværende klubtilbud og Klub Lyngbys målsætning er beskrevet i bilag 2. Data om takster, dækningsgrad, antal tilmeldte, fremmødestatistik i Klub Lyngby mv. fremgår af bilag 3.

## Klubtilbuddet efter den 1. august 2014

### Ny tilgang til klubtilbuddet

Folkeskolereformen medfører en ny skole – og et nyt klubtilbud. Det sidste transformeres ved en helt anderledes mulighed for at arbejde pædagogisk med grupper af børn og det enkelte barn både i skole- og i fritid<sup>6</sup>. Det gælder både for fritidsklub- og

---

4 Det fælles læringsgrundlag i LTK: Børns og unges læring er et fælles anliggende og en tværgående opgave for alle medarbejdere på 0-18 års området. Børn og unge lærer hele tiden, uanset om man kalder det undervisning, pasning eller fritidstilbud. Der skal i fællesskab arbejdes for, at alle kommunale tilbud baseres på en bevidst læringstænkning, så både den faglige undervisning, lektiehjælp/faglig fordybelse samt bevægelse/motion understøtter den samlede læring. Dette fokus på fælles læringsprincipper understøttes af det fælles, vidensbaserede læringsgrundlag.

5 Børn og Ungepolitikken, Fælles læringsgrundlag, Inklusionsstrategien (SAL), Skoleudviklingsstrategien og Klub Lyngbys vision og målsætning.

6 For børnene bliver fritidsklubtilbuddet begrænset af den længere skoledag, hvis de nuværende åbningstider opretholdes, men med et personale, som de allerede i skoletiden har været sammen med. Der er både mulighed for at fortsætte allerede igangsatte aktiviteter med videre fra skoletiden eller lave noget helt andet og måske med andre børn end dem fra klassen. Det primære for

ungdomsklubtilbuddet. Åbningstiden i ungdomsklubtilbuddet påvirkes ikke af folkeskolereformen.

### Øget helhed på tværs

Reformens sigte kræver læreres og pædagogers komplementerende fagligheder i et ligestillet samarbejde. Lærere og pædagogers faglighed komplementerer hinanden i et sidestillet pædagogisk samarbejde, hvor faglighedernes gensidighed og særlige pædagogiske fokuspunkter optimerer betingelserne for elevernes læring<sup>7</sup>.

Teams af pædagoger og lærere på de to trin bør i alle tre scenarier arbejde på tværs af skole og klub i skolens og klubbens lokaler om fx understøttende timer, faglig fordybelse/lektiecafé eller andre eftermiddagsaktiviteter. De nye teams bør, med afsæt i det fælles læringsgrundlag og de komplementerende kompetencer i teamet, have fokus på elevernes personlige, sociale og faglige udvikling på tværs af den faglige og understøttende undervisning.

Ved implementering af den nye folkeskolereform bliver teamstruktur og teamsamarbejde et vigtigt omdrejningspunkt i det nye forpligtende partnerskab mellem skole og klubtilbud<sup>8</sup>.

Teamsamarbejdet og organiseringen heraf er en selvstændig opgave i implementeringen af folkeskolereformen, som arbejdsgruppen derudover ikke forholder sig yderligere til i denne rapport.

### Eksempel på eksisterende samarbejde mellem skole og klub

Taarbæk Skole har gennem de sidste tre år haft fritidsklubben og ungdomsklubben lagt ind under en fælles ledelse.

I praksis har det betydet, at klubpædagogerne - på samme måde som vore SFO - pædagoger - indgår i undervisningen et antal timer hver uge ("båndtimer") og er samtidig en fast del af teamet omkring den enkelte klasse. Der afholdes løbende teammøder, pædagogen sidder med til skole/hjemsamtaler, deltager i udflugter og forældremøder og er naturligt med i alle øvrige klassesammenhænge, hvor det giver god mening. Udover timerne i undervisningen fortsætter pædagogerne videre i Fritidsklubben og har der mulighed for at følge op på eventuelle udfordringer eller vælge at lade eleven få et tiltrængt frirum til blot at være til stede uden krav eller aftaler. Der bliver skabt et trygt og tillidsfuldt rum, hvor barnet / det unge menneske kan ses i en større og mere nuanceret sammenhæng og betyder, at vi i hverdagen har en værdifuld mulighed for "at trække den røde tråd" rent pædagogisk.

Alle tiltag sker i et tæt samarbejde i teamet omkring klassen. Lærere og pædagoger deltager alle i Pædagogiske Rådsmøder, er repræsenteret i Udviklingsgruppen, Pædagogisk Forum og skolebestyrelsen. Se bilag 4 for flere oplysninger.

Viceskoleleder Alice Lykke

børnene er måske muligheden for udfoldelse/aktiviteter, men for klubben er det, at aktiviteterne giver mulighed for at arbejde pædagogisk med gruppen.

7 Det sammenhængende fokus på læring ved tæt samarbejde mellem lærere og pædagoger kan medføre gevinster for alle børn (talenter, "almindelige" børn og udsatte børn). Det kræver dog, at rammerne for det tætte samarbejde reelt er til stede fx i forhold til arbejdstider, fordelingsnøgler mellem lærere og pædagoger i den understøttende undervisning og den politiske vægtning af den faglige skole. Kulturelle hindringer mellem de to faggrupper kan ligeledes stå i vejen for det optimale samarbejde.

8 Klubpædagogers professionskompetencer inddrages på skolen på mellemtrinnet og i udskolingen. Fra at samarbejde i det forebyggende arbejde, i SSP og ved trivselsproblemer øges det forpligtende samarbejdet til et nyt niveau med fælles ansvar i teams for læring og trivsel i undervisningen på de to trin, hvor klubpædagogerne har (med)ansvar for gennemførelse af understøttende undervisning.

Det tættere organisatoriske teamsamarbejde bør af børn, unge og forældre opleves som et naturligt og flydende forløb, hvor der dog fortsat er et klart skifte mellem skoleaktiviteter og klubaktiviteter (fritid) med anderledes mulighed for egne valg.

### **Klubpædagogisk faglighed**

Klubpædagoger bidrager til afvekslende læringsmiljøer og kan supplere med en række kompetencer i den understøttende undervisning – både på mellemtrinnet og i udskoling. Pædagogerne med deres relationskompetencer har fokus på øget forældresamarbejde, tættere samarbejde med lokalsamfund og fritidsliv, mere krop og bevægelse i løbet af dagen, fokus på trivsel, demokrati og kulturformidling, differentieret læring og børnegruppeledelse. Det er områder, hvor pædagoger kan noget helt særligt. Se bilag 5 for en uddybning af klubpædagogernes faglighed og med hvad klubpædagoger især kan bidrage til i et læringsmiljø.

### **Er fritidsklubtilbuddet relevant?**

Indtil næste folketingsvalg skal kommunen sikre et relevant fritidstilbud til elever, der vælger ikke at deltage i faglig fordybelse og lektiecafé uden særskilt forældrebetaling. Det er dog ikke den væsentligste årsag til at opretholde tilbuddet, selvom den nuværende åbningstid i fritidsklubben begrænses med 12 timer ugentligt efter den 1. august 2014.

Børn og unge har brug for et fritidstilbud – det at opleve forskellen mellem undervisning/læring og fritid/læring - med kendte voksne med øje for dem i trygge rammer. Børn på 4. klassetrin og til dels på 5. klassetrin har derudover brug for trygge rammer om eftermiddagen. Klubtilbuddet er især givtigt for børn med særlige udfordringer. I klubben er der mulighed for at mødes med andre på neutral grund, indgå i sociale relationer og få kompetent støtte efter behov. Hvorvidt fritidsklubben så reelt vil blive benyttet af børnene efter 1. august 2014, det bør følges nøje.

I det følgende beskrives de enkelte tilbud inden for Klub Lyngby, som en ny organisering af klubtilbuddet for nuværende skal omfatte.

### **Fritidsklub**

Der bør fortsat være tilbud om fritidsklub tilknyttet hver folkeskole ud fra et nærhedsprincip. Tilbuddet har for nuværende en forkortet åbningstid fra kl. 14.30 – 17.00 jævnfør den nuværende økonomiske beregning.

Klubber er rammen om mødet mellem børn og unge, hvor egen udvikling ved aktiviteter, deltagelse, medbestemmelse og dialog i afvekslende læringsmiljøer skaber trygge og tillidsfulde børn og unge<sup>9</sup>. Uanset åbningstiden vil der desuden stadig være behov for kompetente professionelle, som varetager initiativer på tværs af kommunen såsom klubbernes Mini OL, MGP m.m.

Den længere skoledag og det tættere samarbejde mellem skole og klub stiller dog krav til en øget fokusering på den kvalificerede pædagogiske indsats, der omhandler trivsel og læring i fritidsklubben<sup>10</sup>.

---

<sup>9</sup> Skolereformen kalder lige netop på denne opgave som fritidstilbuddet varetager i dag. Læringsmiljøet indeholder dannelsesrammer for de børn, som har behov for (alternative) indsatser med pædagogisk fokus på inklusion, relationer, bevægelse, sundhed, kulturformidling og støtte.

<sup>10</sup> Læringsindsatsen i klubtilbuddet har sammenhæng med undervisningstiden. Det betyder at klubtilbuddet skal ses sammenhængende med skolen som et helhedstilbud, men med adskilte opgaver mellem skole og klub. Det vil fortsat give plads til de

### Eksempel på eksisterende samarbejde mellem skole og klub

Lindegårdsskolen og klubben Carlsvognen samarbejder om trivseltid i udvalgte klasser som opfølgning på en trivselsmåling. Skolen har desuden købt pædagogtimer fra klubben til støtte af et enkelt barn i skoletiden. Derudover gennemføres en skolefodboldturnering af klubben.

Klubben Baune samarbejder med Engelsborgsskolen om afvikling af erstatningstimer i foråret 2014 inden for musik, idræt og billedkunst på mellemtrinnet. Børnene vælger en aktivitet/hold, og de får mulighed for sammen med deres forældre at drøfte hvilke aktivitet/hold og tidspunkter, der passer bedst til barnet og familiens planlægning. Alle aktiviteter understøtter læring ud fra målsætning i lærerplanerne for Engelsborgsskolen. Se bilag 6 for flere oplysninger.

Områdeleder Mikael Hildebrandt

### Ungdomsklubtilbud

Ungdomsklubben er et mødested for unge med mulighed for kontakt, deltagelse, medbestemmelse og dialog med kompetente voksne. Der er i tilbuddet et særligt socialpædagogisk sigte og fokus på unge med særlige behov. SSP og det opsøgende arbejde er forankret i ungdomsklubtilbuddet.

Ungdomsklubtilbuddet påvirkes ikke direkte af folkeskolereformen, men organiseringen, herunder antal lokaliteter, kan blive påvirket på grund af færre ressourcer, ny organisering mv. Det fremtidige ungdomsklubtilbud kan derfor både blive et tilbud på hver lokalitet, samlet i større enheder eller i områder med socialøkonomiske behov.

Reorganiseringen af Klub Lyngby i 2011 havde indholdsmæssigt særligt fokus på at styrke det opsøgende arbejde, særlige socialpædagogiske initiativer og åbne op for et bredere samarbejde med lokalområdernes øvrige fritidstilbud/aktører med sigte på inklusion.

### Spilfordeler - eksterne samarbejder

Klubtilbuddet har sammenhæng til skole, ungdomsskole samt øvrige fritidstilbud. Der er tætte bånd til ungdomsskolen og til de lokale fritidstilbud og boligforeninger mv., hvor klubben eksternt fungerer som lokalområdets spilfordeler.

### Tilbud til unge i øvrigt

Vandværket, Ungerådet og Klub Lyngby/Ungerådets hjemmesider berøres ikke indholdsmæssigt af folkeskolereformen, men af organiseringen i et af de tre scenarier.

### SSP

Klub Lyngby har i dag det overordnede ansvar for SSP samarbejdet i Lyngby-Taarbæk kommune. Organisatorisk er SSP inddelt i distriktsgrupper, hvor SSP kontaktpædagoger har en central rolle. I det kriminalpræventive arbejde er det en væsentlig rolle at opsøge de unge i lokalområdet. SSP kontaktpædagoger støtter de unge i risikogruppen og guider dem gennem nærvær og samtaler. Det har en forebyggende effekt i det kriminalpræventive og pædagogiske arbejde. Indsatsen påvirkes ikke indholdsmæssigt af folkeskolereformen, men et af de tre scenarier medfører ny organisering af indsatsen.

---

pædagogiske initiativer, der foregår i fritidsklubberne i dag, men indenfor nye rammer, hvor det kræver en anden planlægning for at kunne leve op til de fælles pædagogiske målsætninger/politikker

## Festtilbud

Club 10 er som nuværende tilbud ikke direkte berørt af folkeskolereformens krav. Tilbuddet kan dog revurderes i forbindelse med en eventuel ny organisering af klubtilbuddet.

## Scenarier for fremtidig organisering af klubtilbuddet

Arbejdsgruppen har arbejdet med scenarierne ud fra det nye klubtilbuds kerneydelser beskrevet ovenfor. Arbejdsgruppen har drøftet scenarierne på et overordnet niveau, og har søgt ikke at detaljebeskrive hvert scenarie. Det kræver en længere og mere inddragende proces herunder eventuelle forhandlinger mv.

Arbejdsgruppen har ikke regnet på et eventuelt ledelsesprovenue ved de enkelte scenariers organisering.

Arbejdsgruppen har indholdsbeskrevet hvert scenarie og vurderet gevinster og udfordringer ved hvert scenaries organisering af klubtilbuddet. De fire scenarier, som arbejdsgruppen har arbejdet ud fra, fremgår af oversigten nedenfor.

### Oversigt 1 Organisering af klubtilbuddet

Scenarie 1	Alle børn i 0. til 5. klasse har tilbud om en skolefritidsordning (SFO) efter skoletid. Det betyder, at den nuværende grænse for, hvornår børn overgår fra SFO til fritidsklubtilbud, rykkes med to klassetrin (4. og 5. klassetrin). Alle børn og unge fra 6. klasse til og med det fyldte 18. år har mulighed for et medlemskab af Klub Lyngby.
Scenarie 2	Klub Lyngby et tilbud til alle børn og unge fra 4. klasse til det fyldte 18. år. Det betyder, at der som udgangspunkt ikke sker nogen organisatoriske ændringer.
Scenarie 3	Klub Lyngby flyttes ledelsesmæssigt under Lyngby Ungdomsskole (LTU) som organisatorisk ændring.
Scenarie 4	Fritidsklubben (4.-6. klassetrin) organiseres ledelsesmæssigt i skolen (skoleklub). Ungdomsklubben (7. klassetrin til og med det fyldte 18. år) organiseres fortsat i Klub Lyngby.

I arbejdet blev det tydeligt for arbejdsgruppen, at de fire scenarier organisatorisk kunne samles i to scenarier. Scenarie 1 og 4 havde begge afsæt i en organisatorisk deling af klubtilbuddet, og scenarie 2 og 3 var to varianter af separat organisering af skole og klub under to lovsæt. Der manglede til gengæld et scenarie, hvor klubtilbuddet organisatorisk blev placeret under den enkelte folkeskoles ledelse og folkeskoleloven. Det har Arbejdsgruppen valgt at beskrive i et nyt scenarie 3, ligesom arbejdsgruppen har samlet de gamle scenarier 2 og 3 til et nyt scenarie 1 (adskilt ledelse, hvor klubtilbuddet er samlet under områdeledelse i Klub Lyngby eller under LTU's ledelse) og scenarie 1 og 4 til et nyt scenarie 2 (delt ledelse mellem skole og Klub Lyngby eller LTU).

Det er arbejdsgruppens vurdering, at der i implementeringen og i den fremtidige arbejdstilrettelæggelse skal fokus på et øget behov for strategisk ledelse, projekter/aktiviteter på tværs af skole og klub og styrket pædagogisk fokus i undervisningen ved komplementerende fagligheder i teams på mellemtrinnet og i udskolingen. Det tættere samarbejde mellem lærere og pædagoger vil øge det faglige fokus for begge faggrupper. De nye arbejdsopgaver i undervisningen kan medføre behov for yderligere opkvalificering blandt klubpædagogerne.

For at sikre den pædagogiske kvalitet i alle tre scenarier vurderer arbejdsgruppen, at

der bør være mulighed for at kunne sammensætte stillinger med timetal, der gør det attraktivt for uddannet personale at varetage pædagogopgaven i undervisningen på mellemtrin og i udskoling samt i klubben i fritiden. Det er udfordring, som er fælles for alle tre scenarier.

De tre scenarier er beskrevet nedenfor og mere uddybende i bilag 7.

### Scenarie 1

Fritidsklub og ungdomsklub er organiseret i Klub Lyngby efter Ungdomsskoleloven. Klub Lyngby ledelsen vil i et formaliseret partnerskab<sup>11</sup> med skoleledelsen facilitere tid og rammer for klubpædagogernes mulighed for at overføre pædagogiske tiltag og initiativer ind i teamsamarbejdet med lærerne.

For at sikre den pædagogiske kvalitet internt i Klub Lyngby som en konsekvens af færre ressourcer øges det tværgående samarbejde og ressourceallokering i Klub Lyngby. Et mere flydende tilbud på tværs af fritids- og ungdomsklub kan etableres med mere fleksible åbningstider. Det tilgodeser behov for et eftermiddagstilbud blandt unge på 7. klassesetning. Antallet af ungdomsklubtilbud kan med fordel placeres rundt i kommunen ud fra en analyse af de socioøkonomiske behov og strategiske perspektiver.

Spilfordeler-opgaven, SSP og den forebyggende indsats, tværgående socialpædagogiske initiativer, Vandværket, Ungerådet og hjemmesiden varetages af Klub Lyngby.

Det er en forudsætning for scenariet, at der etableres forpligtende partnerskaber mellem folkeskoler og Klub Lyngby.

En alternativ organisering er at placere Klub Lyngby organisatorisk under LTU.

### Gevinster

Organiseringen er kendt med et entydigt fagligt fokus på klubpædagogik, SSP og spilfordeleropgaven.

### Udfordringer

Partnerskabet mellem skole og Klub Lyngby kan blive påvirket af lokale interesser og relationer. Det er et opmærksomhedspunkt i alle scenarier.

Det tættere samarbejde mellem lærere og pædagoger medfører, at klubpædagoger vil arbejde under delt ledelse. Det stiller store krav til koordinering mellem skoleledelse og klub-/områdeleder for at sikre et godt arbejdsmiljø for den enkelte medarbejder.

Sigtet med helhed i børns hverdag og fokus på læring i folkeskolereformen søges løst i en tvedelt organisering med et forpligtende partnerskab. Det er en tung administra-

---

<sup>11</sup> Rammer for målsætning, koordinering, årshjul, ressourceallokering og arbejdsmiljø er fastsat i partnerskabet, som styres ved en lokal styregruppe (minimum med deltagelse af skoleleder, klubleder eller områdeleder af Klub Lyngby). Klubpædagoger indgår i pædagog- og lærerteam. Teamet referer til skole/teamledelsen i de understøttende timer på skolen. Faglighed og efteruddannelse mv. kan udvikles inden for det forpligtende partnerskab. Den enkelte folkeskole køber pædagogtimer af Klub Lyngby med ressourceallokering hertil fra skole til Klub Lyngby. Pædagogernes timer i skolen planlægges ind i et årshjul, så den enkelte pædagogs ressourcer tilrettelægges bedst muligt i forhold til skoleårets kalender.

tiv løsning, som strukturelt fastholder en opdelt hverdag.

### **Provenue**

Provenuet i scenarie 1 er en besparelse på 4,1 mio. kr. For flere oplysninger se i bilag 8.

### **Scenarie 2**

Fritidsklubben for 4. og 5. klassetrin hører organisatorisk under folkeskoleledelsen og tilbydes som fx skoleklub. Tilbuddet drives efter Folkeskoleloven, og det medfører krav om mål- og indholdsbeskrivelser samt søskenderabat. Aftenklubtilbuddet for unge fra det 6. klassetrin og til 18 år er organiseret i Klub Lyngby efter Ungdomsskoleloven.

Scenariet tilgodeser børn/unge på det 6. klassetrin, som på dette klassetrin mere søger et ungdomsklubtilbud. Ved at flytte overgangen til ungdomsklubben til det 6. klassetrin styrkes ungdomskulturen og det forebyggende arbejde. Samtidigt vil børnene alene opleve én overgang fra SFO/skoleklub til ungdomsklub. Det er dog en problematisk opdeling rent organisatorisk, da den bryder med folkeskolereformens udskoling, som dækker 7. – 9. klassetrin.

Implementering af folkeskolereformen på mellemtrinnet via teams af lærere og pædagoger – herunder ressourceallokering på tværs – ledes af skoleledelsen. Samarbejdet mellem skole og Klub Lyngby i udskolingen er forankret i et forpligtende partnerskab (se note 10).

Antallet af ungdomsklubtilbud kan med fordel placeres rundt i LTK ud fra en analyse af de socioøkonomiske behov og strategiske perspektiver. Et eftermiddagstilbud, der åbner efter undervisningsdagen og er målrettet unge på 6. og 7. klassetrin, kan med fordel udvikles i regi af Klub Lyngby.

Spilfordeler-opgaven, SSP og den forebyggende indsats, Vandværket, Ungerådet og hjemmesiden varetages af Klub Lyngby i udskolingen, og opgaven på mellemtrinnet indgår i det forpligtende partnerskab mellem skolen og Klub Lyngby.

Det er en forudsætning for scenariet, at der etableres forpligtende partnerskaber. Den forudsætter ligeledes et fortsat fagligt fokus på fritidspædagogik i skoleklubben herunder på spilfordeleropgaven og SSP.

En alternativ organisering er at placere Klub Lyngby organisatorisk under LTU.

### **Gevinster**

Scenariet understøtter organisatorisk en helhed under skoleledelsen i tilbuddet til børn indtil det 6. klassetrin.

Børns/unges udviklingstrin på 6. klassetrin tilgodeses i klubtilbuddet.

### **Udfordringer**

Det udadvendte samarbejde med andre fritidsinteressenter og klubsamarbejdet på tværs kan blive udfordret i skoleklubberne.

Partnerskabet i udskolingen mellem skole og Klub Lyngby kan blive påvirket af lokale interesser og relationer. Det er et opmærksomhedspunkt i alle scenarier.

Det tættere samarbejde mellem lærere og pædagoger medfører, at klubpædagoger



vil arbejde under delt ledelse i udskolingen. Det stiller store krav til koordinering mellem skoleledelse og klub-/områdeleder for at sikre et godt arbejdsmiljø for den enkelte medarbejder.

Sigtet med helhed i børns hverdag og fokus på læring i folkeskolereformen søges løst i en tvedelt organisering med et forpligtende partnerskab på udskolingen. Det er en tung administrativ løsning, som strukturelt fastholder en opdelt hverdag.

### *Provenue*

Provenuet i scenarie 2 er en udgift på 0,2 mio. kr. For flere oplysninger se i bilag 8.

### **Scenarie 3**

Fritids- og ungdomsklub hører organisatorisk under den lokale folkeskoles ledelse og drives efter Folkeskoleloven. Det medfører krav om mål- og indholdsbeskrivelser for skoleklubben samt søskenderabat.

Alle opgaver med børn og unge i skolealderen samles i en enhed i hvert skoledistrikt. Det vil sige undervisning, SFO, fritidsklub og ungdomsklub. Der etableres en samlet ledelse, der afspejler den nye struktur. Skolelederen bliver øverste leder for den nye organisation. Arbejdet på mellemtrin og udskoling i skoletid og fritid foregår i teams. Klubarbejdet indgår i skolens årshjul og aktiviteter – fælles koordinering i forhold til forældre mv.

SSP og spilfordeler-opgaven varetages af den enkelte folkeskole. SSP koordineres på tværs ved SSP konsulent, der organisatorisk hører under LTU.

Vandværket, Ungerådet og hjemmesider henvendt til unge overgår til LTU.

Det er en forudsætning for scenariet, at der fortsat er fagligt fokus på fritidspædagogikken i skoleklubben herunder på spilfordeleropgaven og SSP. Hvordan det opsøgende arbejde, tværgående socialpædagogiske opgaver, boligsociale indsatser (herunder tilsyn med boligforeningers klubber) organiseres udestår. Der er behov for en grundig gennemgang af alle nuværende opgaver i Klub Lyngby forud for beslutning herom.

### *Gevinster*

Organiseringen af klubtilbuddet understøtter sammenhæng og helhed i tilbuddet for børn og unge ved fælles ledelse, målsætning og mulighed for ressourceallokering på tværs inden for den enkelte skole.

### *Udfordringer*

Det udadvendte samarbejde med andre fritidsinteressenter og klubsamarbejdet på tværs af skolerne kan blive udfordret i skoleklubberne. Det samme er gældende for SSP og det opsøgende arbejde.

Den nye ledelsesopgave skal rammesættes for det samlede skolevæsen, så det sikres mod at være styret/påvirket af lokale interesser og relationer. Der skal indgås et forpligtende partnerskab med LTU om SSP mv.

### *Provenue*

Provenuet i scenarie 3 er en besparelse på 1,7 mio. kr. For flere oplysninger se i bilag 8.

### Arbejdsgruppens opsamling

Det er arbejdsgruppens vurdering, at alle tre scenarier for fremtidig organisering af klubtilbuddet i Lyngby-Taarbæk Kommune i forskellig grad kan understøtte folkeskolereformen. De har dog forskellige konsekvenser til den ledelsesmæssige struktur og opgave.

For at sikre den pædagogiske kvalitet i alle tre scenarier vurderer arbejdsgruppen, at der bør være mulighed for at kunne sammensætte stillinger med timetal, der gør det attraktivt for uddannet personale at varetage pædagogopgaven i undervisningen på mellemtrin og i udskoling samt i klubben i fritiden.

I de tre scenarier er der mulighed for at forlænge åbningstiden i fritidsklubben og/eller indføre fleksibel åbningstid i ungdomsklubtilbuddet fx fra kl. 16.00. Dette vil dog forudsætte tilførsel af flere ressourcer. I scenarie 1 og 2 kan antallet af ungdomsklubtilbud med fordel placeres rundt i kommunen ud fra en analyse af de socio-økonomiske behov og strategiske perspektiver. I scenarie 3 kan klubben eventuelt fysisk integreres på skolen, i det omfang der er plads på skolen, og klubmatrikler kan overvejes nedlagt, hvis der er lokaleoverskud.

Folkeskolereformen medfører faglig omstilling i arbejdet med klubpædagogikken. Sigtet med reformen kræver et stort arbejde med at få etableret fælles forståelser og opbygge et godt ligestillet samarbejde mellem lærere og pædagoger. Det medfører også udvikling af klubfagligheden til nye arbejdsopgaver på skolen og et øget fokus på den kvalificerende pædagogiske indsats for trivsel og læring i både skolen og fritidsklubben. En omstilling, der træder i kraft den 1. august 2014. Omstillingen bliver fagligt udfordrende – og forudsætningen for et mere helstøbt tilbud til børn og unge.

Arbejdsgruppen har drøftet muligheden for i første omgang at rette fokus mod implementering af sigtet med folkeskolereformens faglige intentioner og dernæst, når der foreligger erfaring med det faglige samarbejde på tværs af skole/klub og børn/unges brug af klubtilbuddet, mod en eventuel reorganisering af klubtilbuddet i kommunen.

Det kan være med til på den korte bane at sikre fokus på den faglige omstilling og mindske usikkerheden for klubpersonalet. Det fordrer dog klare aftaler mellem de enkelte skoler og Klub Lyngby i forpligtende partnerskaber med tilknyttede styringsredskaber til at monitorere det tættere samarbejde og de pædagogiske mål for klubpædagogik.

Ved gennemgangen af de 3 scenarier har arbejdsgruppen således overvejet scenarie 1 som kluborganisering i første del af en totrinsproces, men med en politisk principbeslutning om hvilket scenarie, der skal arbejdes henimod.

Scenarie 1 er ikke arbejdsgruppens entydige svar på en fremadrettet organisering af klubberne. Der skal udarbejdes/foreligge en yderligere plan og målsætning for at sikre udvikling af strukturen, for at den kan blive en ideel organisering af klubtilbuddet. Det er arbejdsgruppens vurdering på nuværende tidspunkt, at scenarie 3 bedst efterlever folkeskolereformens sigte. Scenarie 3 kan dog medføre et pres på den læring, der sker i fritidspædagogikken herunder spilfordeleropgaven og SSP-arbejdet. Arbejdsgruppen ser et dilemma i scenarie 3, med hensyn til hvor snittet mellem lokale og centrale aktiviteter og ressourcer skal ligge.

Den tværgående ungeindsats som eksempelvis Ungerådet, Vandværket med videre vil i scenarie 3 alternativt kunne samles under ungdomsskolens ledelse/organisation. En indsats, som kan blive styrket yderligere ved at overføre ressourcer fra UK og SSP fra det lokale niveau til det kommunale.



# Bilagskatalog

## Bilag 1

### **Arbejdsgruppens medlemmer**

Formand:

Områdeleder for Klub Lyngby Mikael Hildebrandt

Medlemmer:

Viceskoleleder Alice Lykke

Klubleder Birte Brøns

SFO-leder Flemming Brix Curtis

Skoleleder Kenneth Brandt

Pædagogisk koordinator Thomas Hansen

Skoleleder Lasse Reichstein

Tillidsrepræsentant (BULP) Peter Winding

Økonomisk konsulent Karsten Stentoft

Sekretær:

Organisations- og Ledelseskonsulent Birgitte Dissing Kierch

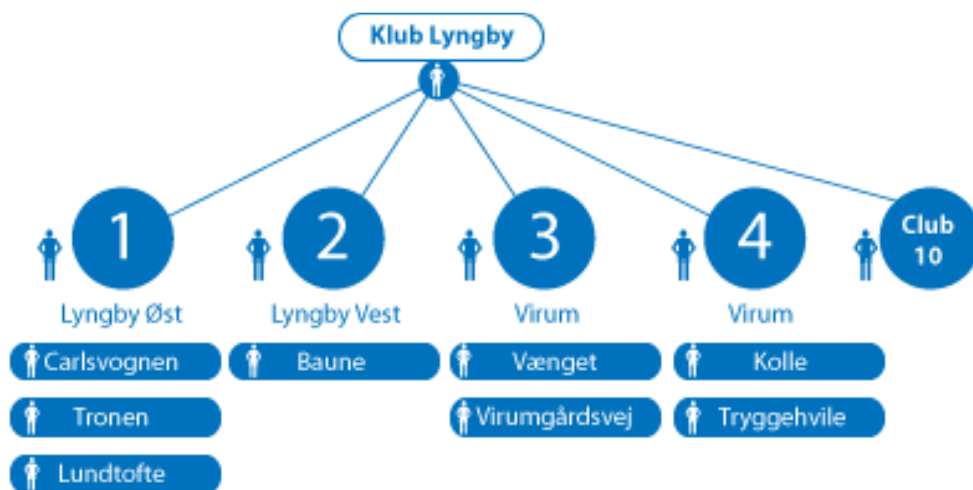
## Bilag 2

### Klub Lyngby – organisering og målsætning

Klub Lyngby består i øjeblikket af otte fritids- og fire ungdomsklubber, som hver er tilknyttet en folkeskole i kommunen. Derudover tilbyder Klub Lyngby et fest- og eventtilbud til de unge (Club 10).

Klub Lyngby ledes ved en områdeleder og en bestyrelse og har fælles sekretariat med kommunens ungdomsskole. Klub Lyngby ledes efter ungdomsskoleloven i modsætning til folkeskoler og SFO'er. Den daglige drift og arbejdsgange samt omfanget af samarbejdsflader er ganske forskellige fra skole/SFO til klub.

Organisationsdiagram af Klub Lyngby:



### Målsætning i Klub Lyngby

Målsætningen i Klub Lyngby er, at fritids- og ungdomsklubberne i et samspil mellem brugerne og personale skaber aktiviteter og samværsformer, der fremmer børn og unges udvikling til kreative, positive og selvstændige mennesker, der har forståelse for omverdenen og respekt og tolerance for andre mennesker.

Det er et særligt formål for fritids- og ungdomsklubberne at varetage rollen som spilfordeler i lokalområdet sammen med ungdomsskolen. Det indebærer at:

- Have overblik over og samarbejde med fritidstilbud i lokalområdet
- Være et supplerende tilbud i forhold til andre fritidstilbud i lokalområdet
- Medvirke til at udvikle og forankre nye relevante fritidsaktiviteter.

Målsætningen udmøntes på forskellig vis i de otte fritids- og ungdomsklubber i samspil mellem børn/unge og personale.

SSP-samarbejdet i Lyngby-Taarbæk Kommune er et formaliseret og forpligtende samarbejde mellem Skoler, Center for Social Indsats, klubber og Politi. Klub Lyngby arbejder ud fra en forebyggelsesstrategi. Den skal sikre, at børn og unge oplyses og vejledes, således at de ikke udvikler risikoadfærd, hvor de bliver misbrugere, kriminelle eller får en anden uhensigtsmæssig adfærd.

Kernen i det faglige fokus i Klub Lyngby tager afsæt i Danmarks bedste læringsmiljøer. Indsatsen skal fokuseres, så der skabes sammenhæng og samarbejde i forhold til børn og unges liv, hvor perspektivet vil være på den opbyggende, forebyggende og tidlige helhedsorienteret tværfaglige indsats.

Klub Lyngby skal være et dannelses- og læringsmiljø, hvor børn og unge skal udvikle sig til at blive selvstændige, nysgerrige og kreative mennesker, der har appetit på livet i et demokratisk globaliseret samfund. Børn og unge skal være en del af ligeværdige og forpligtende fællesskaber, hvor de professionelle respekterer og støtter barnet i dets udvikling.

#### *Reorganisering af Klub Lyngby i 2011*

I juni 2011 besluttede Kultur- og Fritidsudvalget en strukturændring af Klub Lyngby, som trådte i kraft januar 2012. Den nye struktur samt det øgede fokus på øget samarbejde og styring på tværs, spilfordeler-opgaven, SSP-samarbejdet samt det socialpædagogiske sigte vil blive evalueret i løbet af 1. kvartal 2014, som besluttet i 2011.

Der er en generelt høj tilfredshed med klubtilbuddet i kommunen. I den gennemførte brugertilfredsheds-måling i 2012 lå den gennemsnitlige samlede tilfredshed med fritidsklubtilbuddet på 4 på en skala fra 1 til 5.



### Bilag 3

#### Data om Klub Lyngby samt implementering af folkeskolereform

Realiseringen af en længere skoledag skal blandt andet ske gennem frigjorte ressourcer i SFO og klubtilbud.

Forældrebetalingen (takst) i fritidsklubtilbuddet udfør 67 pct. af udgiften til lønninger af personalet, mens forældrebetalingen i ungdomsklubtilbuddet udgør 8 pct.

Dækningsgraden er høj i forhold til landsplan i fritidsklubben, hvor 83 pct. af målgruppen er tilmeldt. I ungdomsklubben er 22 pct. af målgruppen tilmeldt tilbuddet.

Det vil samlet sige, at de færre timer (12 timer ugentligt) i fritidsklubbens åbningstid efter den 1. august 2014 medfører frigjorte ressourcer, hvoraf en stor del tilfalder forældrene (se bilag 5 for yderligere oplysninger).

Tabel 1 Baggrundsoplysninger

Parametre	SFO	FK	UK
Takster (pr. mdr. ved 11 mdr.)	1.913	1.295	200
Forældrebetalingsandel (budget 2013)	0,53	0,67	0,08
Dækningsgrad samlet (budget 2014)	0,94	0,83	0,22

I januar 2014 var der 1.424 tilmeldte børn i fritidsklubben og 570 tilmeldte unge i ungdomsklubben. Det gennemsnitlige fremmøde i Klub Lyngby lå i uge 3 i 2014 på 70 pct. i fritidsklubben og på 24 pct. i ungdomsklubben.

Tabel 2 Det gennemsnitlige fremmøde i procent

Klub	FK	UK
Lyngby Øst	68	20
Baune	75	29
Virum 1	65	18
Virum 2	71	29
Klub Lyngby	70	24

I tabel 3 fremgår minimum antal timer i skolen fra 1. august 2014. Heri indgår timer til lektiecaféen/den faglige fordybelse, som dog i starten er frivillig at deltage i for eleverne, men obligatorisk for kommunerne og skolerne at tilbyde. Minimumskravet til lektiecafé/faglig fordybelse tilbuddet er på samlet tre timer pr. uge på mellemtrin og i udskolingen og to timer i indskolingen.

Tabel 3 Antal timer pr. skoleuge pr. 1. august 2014

Skoletrin	Antal timer pr. skoleuge
Indskolingen	30 timer for børnehaveklasse til 3. klasse
Mellemtrinet	33 timer for 4. til 6. klasse
Udskolingen	35 timer for 7. til 9. klasse



Kommunalbestyrelsen forpligtes til i perioden frem til næste folketingsvalg at sikre relevant fritidstilbud til elever, der vælger ikke at deltage i faglig fordybelse og lektielæsning uden særskilt forældrebetaling.

Kommunalbestyrelsen har besluttet at udmønte det nye minimumstimetal i følgende lektioner (undervisningslektioner) fra 1.- 9. klassetrin som vist i tabel 4. Det indebærer på nær på 3. klassetrin en forøgelse af det nuværende LTK-timetal. De resterende timer op til de kommende antal timer pr. skoleuge på hvert trin (se ovenfor) er understøttende timer.

Tabel 4 Oversigt om udmøntning af antal timer pr. skoleuge i LTK

<b>Pr. uge – klokke-timer</b>	<b>BH</b>	<b>1. kl.</b>	<b>2. kl.</b>	<b>3. kl.</b>	<b>4. kl.</b>	<b>5. kl.</b>	<b>6. kl.</b>	<b>7. kl.</b>	<b>8. kl.</b>	<b>9. kl.</b>
<b>Samlet mødetid</b>	30	30	30	30	33	33	33	35	35	35
<b>Minimums undervisningstimer</b>	15	18,75	18,75	19,5	22,5	23,25	23,25	24	24	23,25
<b>Understøttende undervisningstimer</b>	15	11,25	11,25	10,5	10,5	9,75	9,75	11	11	11,75
<b>- heraf lektiehjælp/faglig fordybelse*</b>	2	2	2	2	3	3	3	2	2	2

Fordelingsnøglen til den understøttende undervisning har kommunalbestyrelsen sat til 60 pct. pædagoger og 40 pct. lærere.

Principperne i den lokale skoleaftale betyder i foreløbig et år:

- At det maksimale undervisningstimetal for lærere og børnehaveklasseledere årligt vil være på 780 timer svarende til i gennemsnit 26 undervisningslektioner á 45 minutter om ugen
- At lærerne maksimalt kan pålægges tilstedeværelse på skolen i 41 uger årligt og gennemsnitligt med 32 timer ugentligt, således at der sikres en mulighed for individuel tid til forberedelse med mere.

## Bilag 4

### **Eksempel på eksisterende samarbejde mellem skole og klub 1 – Taarbæk Skole**

*Værdien af samarbejdet mellem lærere og pædagoger – set i et børne- og personaleperspektiv*

Taarbæk Skole har gennem de sidste tre år haft fritidsklubben og ungdomsklubben lagt ind under en fælles ledelse. Vi har samtidig fortsat det gode samarbejde med Klub Lyngby omkring UK-aftenerne samt SSP-samarbejdet.

I praksis har det betydet, at klubpædagogerne - på samme måde som vore SFO - pædagoger - indgår i undervisningen et antal timer hver uge ("båndtimer") og er samtidig en fast del af teamet omkring den enkelte klasse. Der afholdes løbende teammøder, pædagogen sidder med til skole/hjemsamtaler, deltager i udflugter og forældremøder og er naturligt med i alle øvrige klassesammenhænge, hvor det giver god mening.

Pædagogen kan have mange forskelligrettede opgaver lige fra supplerende støtte fagligt eller socialt, ansvar for formidling af et planlagt stof for en mindre gruppe af elever (under lærerens supervision) eller planlægning af pædagogiske tiltag til gavn for hele eller dele af klassen. De to kulturer (lærere og pædagoger) har henover de sidste to år langsomt, men sikkert opbygget et fælles tredje, som alle kan se sig ind i. Der har været afholdt pædagogiske dage og aftener, hvor vi har formuleret et fælles værdigrundlag at arbejde ud fra.

Udover timerne i undervisningen fortsætter pædagogerne videre i Fritidsklubben og har derfor mulighed for at følge op på eventuelle udfordringer eller vælge at lade eleven få et tiltrængt frirum til blot at være til stede uden krav eller aftaler. Der bliver skabt et trygt og tillidsfuldt rum, hvor barnet / det unge menneske kan ses i en større og mere nuanceret sammenhæng, og det betyder, at vi i hverdagen har en værdifuld mulighed for "at trække den røde tråd" rent pædagogisk. Alle tiltag sker i et tæt samarbejde i teamet omkring klassen.

Der er skemalagte teammøder i alle team. Disse placeres i skiftende uger for at belaste eftermiddagsbemandingen mindst muligt.

I kraft af den fælles ledelse trækker SFO og FK desuden på hinandens ressourcer ved sygdom eller andet fravær, og der er mulighed for at arrangere fælles ture ud af huset i ferierne. Pædagogerne har desuden mulighed for at tage vikartimer i undervisningen og dermed dække ind i eget team som kendt voksen. I dette skoleår indgår vore klubpædagoger som ekstra ressource i henholdsvis håndarbejde og idræt, da de har tydelige kompetencer på dette felt.

Lærere og pædagoger deltager alle i Pædagogiske Rådsmøder, er repræsenteret i Udviklingsgruppen, Pædagogisk Forum og skolebestyrelsen. De mange fora har stor betydning for muligheden for i fællesskab at udvikle den pædagogiske linje. Skolens traditionsdage planlægges og afvikles i fællesskab med en glidende overgang fra formiddag til eftermiddag. Vi benytter fælles lokaler til de praktisk-musiske fag og trækker på hinandens faglige kompetencer

For os som skole, har det været helt naturligt at skabe en helhed i børnenes hverdag ved at udnytte de to faggruppers kompetencer til et fælles bedste. Der har naturligt nok været en form for modstand mod at skulle arbejde i et bredere pædagogisk felt end tidligere og have undervisningen koblet på. Som klubpædagog har man desuden fået flere roller at navigere i ved at skulle balancere imellem formiddagens mere stringente krav til eftermiddagens frie valg. Det har været af stor betydning, at enhedsledelsen er sammensat på en sådan måde, at den indeholder pædagogfaglig ledelse i sin struktur.

Den største udfordring har været logistikken i forhold til mødernes placering. Alle fællesmøder ligger nu om aftenen efter klokken 17, mens teammøderne fordeles som nævnt ovenfor.

Enhedsledelsen har den tydelige fordel, at der refereres til de samme personer (og dermed samme pædagogiske linje), den tætte dialog gavner vore børn, og vi har mulighed for at sikre gode ansættelsesforhold (time- og indholdsmæssigt). Dette får særlig betydning, når reformen træder i kraft med de færre åbningstimer.

Pædagogerne deltager fra næste skoleår i kurser i klasseledelse / undervisningsdifferentiering for at optimere samarbejdet i de enkelte team.

Ved fælles hjælp skaber vi helhed, sammenhæng og et godt læringsmiljø for børnene på Taarbæk Skole.

## Bilag 5

### **Klubpædagogers faglighed**

Pædagoger er vant til at arbejde med at bryde negativ social arv og at skabe inkluderende læringsrum og sociale fællesskaber bygget op omkring det enkelte barns ressourcer.

Klubpædagoger arbejder ud fra et anerkendende menneskesyn ligesom de øvrige institutioner i kommunen.

Gennem sociale aktiviteter kommer klubpædagogen rundt om børns og unges relationer og trivsel. På baggrund af tætte relationer arbejder klubpædagogerne dialogbaseret. På den måde fremmes børns og unges refleksioner, og det bidrager til at udvikle og styrke deres livskompetencer. De får selvindsigt og bliver rustet til at indgå i sociale relationer og på sigt tage stilling til og ansvar for eget liv.

Med folkeskolereformen vil klubpædagogerne kunne bidrage til et læringsmiljø med:

- *Læring gennem kreative og kulturelle aktiviteter*

Børn og unge opnår læring via frivillige aktiviteter som fx sy, træ, glas, film, sport, design, musik, IT, teater og rollespil

- *Demokrati, ansvar og selvstændighed*

Medlemmerne har indflydelse på dagligdagen og aktiviteter i klubben. Det fremmer initiativ, engagement og demokratisk læring

- *Inklusion og støtte*

I takt med den øgede inklusion har klubpædagogerne opdateret sig på børns og unges med diagnoser. Pædagogerne støtter børn og unge med særlige behov i fritiden og i undervisningen. Pædagogerne deltager ved møder i Center for Social Indsats, UU- Nord, familiebesøg og afhøringer. Og skaber brobygning til ungdomsuddannelserne

- *Konflikthåndtering*

Klubpædagoger arbejder med forebyggelse af mistrivsel, mobning og konflikter. Der arbejdes pædagogisk didaktisk med børns trivsel og sociale liv samt styrkelse af børnenes læringsudbytte og selvværd. Klubpædagoger arbejder med børns digitale dannelse, onlinekultur, adfærd på nettet, chatfora og hvordan man sorterer informationer nettet

- *Forældresamarbejde*

Pædagoger har tradition for dagligt tæt forældresamarbejde. Her kan klubpædagoger tilføje et andet syn på barnets sociale trivsel og supplere til billedet af barnet

- *Spilfordeler og opbyggende indsats*

Spilfordelerrollen er en funktion, der styrker den opbyggende og socialpædagogiske indsats. Den er ikke tænkt ind i folkeskolereformen. Spilfordeleren har kontakt til alle børn og unge i lokalområdet, og er med til at inkludere unge i fritids- og uddannelses tilbud. Spilfordeleren er matrikelløs og uafhængig af fysiske rammer.

- *Kompetencer*

Pædagogisk didaktik betyder, at der skabes sammenhænge mellem pædagogisk teori, metode og praksis. Planlægge, begrunde, gennemføre og evaluere aktiviteter og processer, der er udviklende og lærende for den enkelte. Håndtere komplekse situationer og udfordringer. Arbejde innovativt og udnytte de muligheder, der er til rådighed. Identificere og anvende pædagogiske metoder og redskaber i tværprofessionelle opgaveløsninger.

Ungdomsklubber og fritidsklubber skal fremadrettet kunne tiltrække pædagoger med stærke faglige kompetencer og også tilbyde ansættelser i form af fuldtidsstillinger.



## Bilag 6

### **Eksempel på eksisterende samarbejde mellem skole og klub 1 – Klub Baune**

*Eksempel på tilbud om erstatningstimer i idræt og musik*

#### **Erstatningstimer for 6. klasse i idræt og musik.**

I forbindelse med Fritids- og Ungdomsklubben Baunes læsning af erstatningstimerne i musik og idræt for 6. klassesettrin, skal børnene vælge sig på en aktivitet/hold. Det er muligt at vælge sig på hold med følgende temaer.

#### Musik

**Band(8 elever pr. hold):** Her får du mulighed for at prøve at spille på alle instrumenter. Vi skal spille på både trommer, bas, keyboards og vokal. Du behøver ikke at kunne spille på noget instrument i forvejen, for det lærer vi her.

**Kor: (24 elever pr. hold)** Vi skal synge flere stemmer på en gang og lære at lytte til hinanden imens. Vi skal lave forskellige øvelser, der træner øret og stemmen. Og så skal vi lære at bruge kroppen, mens vi synger, med små koreografier.

**Stomp(12 elever pr. hold):** Stomp er trommespil, hvor vi laver sjove rytmer på alt, hvad der kan give lyd fra sig. Dvs. at vi i stedet for "rigtige trommer" bruger f.eks skraldespande, koste, rasleæg mm - kun fantasien sætter grænsen for hvad man kan spille på.

**Computermusik(18 elever pr. hold):** I kommer til at arbejde i programmet Ableton Live intro. Programmet virker således, at man laver forskellige loops hvorefter kan man sætte dem sammen og manipulere dem. Til sidst skal de forskellige loops sættes sammen og et lille musik stykke er skabt.

**Rap(6 elever pr. hold):** Kort gennemgang af rap/hip hoppers historie. Vi arbejder med rytme, flow og tekstskrivning, "the power of words", samt performance, kropssprog, mikrofon teknik og udstråling.

#### Idræt

**Hal(24 elever pr. hold):** Vi skal lege og bevæge os. Spille nye og anderledes fange og boldlege - Quidditch, diamantjagt, Mario vs. Luigi, men også lege de gode gamle - menneske stratego, høvdingebold eller andet lege som du kender og kan lære os andre.

**Fitness i opvarmningen(24 elever pr. hold):** Vi skal lave fysisk træning. Cirkeltræning, fitness, styrketræning og konditionstræning.

**Moderne dans(18 elever pr. hold):** Vi skal lege med kroppen, lære at bruge vejrtrækningen ordentligt, mærke hinanden og bruge rummet omkring os. Vi skal grine og svede, lære svære løft og lave flotte fald.

**Skøjtehal(24 elever pr. hold):** Vi tager i Gentofte skøjtehal, hvor I vil blive udfordret skøjtemæssigt. Baglæns, slalom, hop eller bare det at stå på skøjterne vil være dagsordenen.

**Vi cykler derud, så I skal have cykel og cykelhjelme med. I tilfælde af isvinter finder vi alternativ transport mulighed.**

### **Hvem skal hvad?**

Eleverne i 6. klasse mangler otte lektioner i henholdsvis idræt og musik. Dette dækkes ved at vælge et af de opstillede hold.

### **Undtagelser**

6b skal vælge to hold i idræt, da de mangler dobbelt så mange timer i denne kategori.

6a skal ikke vælge hold i idræt, da de har fået deres timer.

**Når eleven vælger** skal han/hun prioritere. Eleven skal foretage fem prioriterede valg i hver kategori, så der er mulighed for at opfylde den enkelte elevs ønske.

### **Sådan gør du!**

- Find en aktivitet, som du synes er spændende
- Gå derefter ind under aktiviteten og find et tidspunkt, som passer i forhold til dine planer om eftermiddagen
- Skriv i denne fil, på sidste side, hvilke hold du gerne vil på og returner mailen eller print ud og aflever til Morten på Baune senest d. 15.12.2013
- Hvis der er spørgsmål, er du velkommen til at ringe til mig, Morten fra Baune på tlf: 42 40 62 32
- God fornøjelse.

### **VI GLÆDER OS TIL AT SKULLE VÆRE SAMMEN MED JER.**

#### **6. klasse: elevernes valgmuligheder**

6. klasse børn vil så vidt muligt komme på hold med 6. klasse børn. Men det kan blive nødvendigt at lave blandede hold, med 5. klasse børn, for at kunne komme børnenes ønsker i møde. Baune står også for læsningen af erstatningstimer for 4. og 5. klassetrin.

Erstatningstimerne vil blive læst i løbet af marts og april 2014.

#### **1. Erstatningstimerne i musik kan læses på hold med fokus på samspil(band), musik på computer, rap musik, stomp eller sang/kor.**

Band hold 5(Jakob): Torsdag 6.3 kl.15:15-16:45, tirsdag 11.3 kl. 15:15-16:45, torsdag 13.3 kl. 15:15-16:45, tirsdag 18.3 kl. 15:15-16:45  
Band hold 6(Jakob): Fredag 7.3 kl. 14:30-16:00, fredag 14.3 kl. 14:30-16:00, fredag 21.3 kl. 14:30-16:00, tirsdag 25.3 kl. 14:30-16:00  
Band hold 7(Lene): Onsdag 2.4 kl.15.15-16:45, onsdag 9.4 kl. 15.15-16:45, onsdag 23.4 kl. 15.15-16:45, onsdag 30.4 kl. 15.15-16:45  
Band hold 8(Jakob): Tirsdag 1.4 kl.15.15-16:45, tirsdag 8.4 kl. 15.15-16:45, tirsdag 22.4 kl. 15.15-16:45, torsdag 29.4 kl. 15.15-16:45  
Rap hold 5(Sami): Mandag 3.3 kl.15:15-16:45, onsdag 10.3 kl. 15:15-16:45, mandag 17.3 kl. 15:15-16:45, mandag 24.3 kl. 15:15-16:45  
Rap hold 6(Angpal): Fredag 7.3 kl. 14:30-16:00, fredag 14.3 kl. 14:30-16:00, fredag 21.3 kl. 14:30-16:00, fredag d. 28.3 kl. 14:30-16:00  
Rap hold 7(Sami): Mandag 31.3 kl.15:15-16:45, mandag 7.4 kl. 15:15-16:45, mandag 28.4 kl. 15:15-16:45, mandag 30.4 kl. 15:15-16:45  
Rap hold 8(Angpal): Tirsdag 1.4 kl. 15:15-16:45, tirsdag 8.4 kl. 15:15-16:45, tirsdag 22.4 kl. 15:15-16:45, tirsdag d. 29.4 kl. 15:15-16:45  
Computer musik hold 2(Søren): Mandag 10.3 kl. 15:15-16:45, onsdag 19.2 kl. 15:15-16:45, mandag 24.2 kl. 15:15-16:45, onsdag 26.2 kl. 15:15-16:45

Computer musik hold 3(Søren): Mandag 31.3 kl. 15:15-16:45, mandag 7.4 kl. 15:15-16:45, mandag 28.4 kl. 15:15-16:45, tirsdag 29.4 kl. 15:15-16:45  
Kor hold 2(Lene): Onsdag 5.3 kl. 15:15-16:45, onsdag 12.3 kl. 15:15-16:45, onsdag 19.3 kl. 15:15-16:45, onsdag 26.3 kl. 15:15-16:45  
Stomp hold 2(Jakob): Torsdag 3.4 kl.15.15-16:45, torsdag 10.4 kl. 15.15-16:45, torsdag 24.4 kl. 15.15-16:45, torsdag 1.5 kl. 15.15-16:45

**2. Erstatningstimerne i idræt kan læses på hold med fokus på fitness i opvarmningen, idræt i hallen, skøjtehal eller moderne dans.**

Skøjtehal hold 3(Hana + 1): Tirsdag 4.3 kl. 13:45-15:45, Tirsdag 11.3 kl. 13:45-15:45, Tirsdag 18.3 kl. 13:45-15:45  
Skøjtehal hold 4(Hana +1): Tirsdag 1.4 kl. 13:45-15:45, Tirsdag 8.4 kl. 13:45-15:45, Tirsdag 22.4 kl. 13:45-15:45

Hal hold 3(Jens): Torsdag 6.3 kl. 15:15-16:45, torsdag 13.3 kl. 15:15-16:45, torsdag 20.3 kl. 15:15-16:45, torsdag 27.3 kl. 15:15-16:45  
Hal hold 4(Jens): Torsdag 3.4 kl. 15:15-16:45, torsdag 10.4 kl. 15:15-16:45, torsdag 24.4 kl. 15:15-16:45, torsdag 1.5 kl. 15.15-16:45  
Moderne dans hold 3(Julie): Onsdag 5.3 kl. 15.15-16:45, onsdag 12.3 kl. 15.15-16:45, onsdag 19.3 kl. 15.15-16:45, onsdag 26.3 kl. 15.15-16:45  
Moderne dans hold 4(Julie): Onsdag 2.4 kl. 15.15-16:45, onsdag 9.4 kl. 15.15-16:45, onsdag 23.4 kl. 15.15-16:45, onsdag 30.4 kl. 15.15-16:45  
Fitness i opvarmningen hold 2(Hana, Julie, Angpal, Sami): Onsdag 5.3 kl. 14:30-16:30, onsdag 12.3.1 kl. 14:30-16:30, onsdag 19.3 kl. 14:30-16:30, onsdag 26.3 kl. 14:30-16:30  
Fitness i opvarmningen hold 3(Hana, Julie, Angpal, Sami): Torsdag 3.4 kl. 15:15-16:45, torsdag 10.4 kl. 15:15-16:45, torsdag 24.4 kl. 15:15-16:45, torsdag 1.5 kl. 15:15-16:45

**ELEVENS VALG AF HOLD**

**Vigtigt!**

**Husk fem prioriterede valg**

Jeg, \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_, har foretaget følgende valg/prioriteringer.

navn

klasse

Musik 1. \_\_\_\_\_ 2. \_\_\_\_\_ 3. \_\_\_\_\_  
4. \_\_\_\_\_ 5. \_\_\_\_\_

Idræt 1. \_\_\_\_\_ 2. \_\_\_\_\_ 3. \_\_\_\_\_  
4. \_\_\_\_\_ 5. \_\_\_\_\_

**Svar ved at returnere mailen eller printe ud og aflever til Morten på Baune senest d. 15.12.2013.**



## Bilag 7

### Scenariebeskrivelser

#### 1. Scenarie 1

##### Klub adskilt fra skole – organiseret i Klub Lyngby med forpligtende partnerskab med de enkelte folkeskoler

###### Forudsætninger for scenariet

###### Generelt – gælder alle tre scenarier

- Behov for øget strategisk ledelse
- Faglig specialisering og øget fagligt fokus fra 4. til 9. Klasse i og med at lærere og pædagoger understøtter hinandens fagligheder
- Projekter og tværgående aktiviteter skole/klub og klubber imellem
- Styrket pædagogisk fokus i undervisningen – ved komplementerende fagligheder i teams på mellemtrinnet og i udskoling og i klubtilbuddet.

###### Specifikt - for dette scenarie

- Forpligtende partnerskab med folkeskoler
  - Helhed og sammenhæng for det enkelte barn i undervisning og fritid
  - Indhold og ramme for samarbejdet mellem pædagoger og lærere
  - Ledelse på tværs + arbejdsmiljø ved tvedelt ledelse
  - Ressourceallokering (personale) fra klub til skole
  - Ressourceallokering (økonomisk) fra skole til klub.
- Øget administration pga. det forpligtende partnerskab.

###### Beskrivelse

Klub Lyngby er fortsat et selvstændigt tilbud til alle børn og unge fra 4. klasse til det fyldte 18. år. Det betyder, at der som udgangspunkt ikke sker nogen organisatoriske ændringer. Den nuværende klubstruktur fastholdes under ledelse af Klub Lyngby ved en områdeleder og en bestyrelse. Den lokale forankring fastholdes med en fritidsklub tilknyttet hver folkeskole (undtaget Taarbæk, hvor der er enhedsledelse) og et ungdomsklubtilbud skiftevis på to matrikler i lokalområdet. Ledelsessammen-sætningen fastholdes ligeledes.

Det tættere samarbejde med folkeskolerne jf. folkeskolereformen løftes inden for rammen af et forpligtende partnerskab.

De færre ressourcer i både FK og UK ( som et resultat af de flere undervisningstimer) i kombination med et fortsat attraktivt og fagligt tilbud søges løst ved øget tværgående samarbejde og ressourceallokering inden for Klub Lyngby samt i samarbejde med skole, ungdomsskole og lokalområdet (spilfordeler). Det fælles læringsgrundlag og personalets direkte inddragelse i skolens undervisningstimer stiller nye krav til specialisering og et øget fagligt fokus på læring - sammenhæng mellem undervisning og fritid i klubtilbuddet og på skolen.

Tilbuddet gøres mere flydende mellem fritidsklub og ungdomsklub. Det vil tilgodese behov for et eftermiddagstilbud for en gruppe af unge på 7. klassetrin.

Spilfordeler opgaven – det brede samarbejde med lokale foreninger, boligforeninger mv. om inklusion mv. fastholdes. Det tværgående samarbejde om tilbud til børn og unge med særlige behov opretholdes. Det styrkede SSP arbejde fortsættes og herunder arbejdet med forebyggelsesstrategi og det opsøgende arbejde. Vandværket samt Klub Lyngbys hjemmeside videreføres ligeledes.

Der skal sættes fokus på beskrivelse af mål for klubpædagogik, fælles målsætning og resultater i det forpligtende partnerskab.

###### Lovgivning

Ungdomsskolelovgivningen

<p><b>Ledelseskompetence</b> Forpligtende partnerskab i dette scenarie: Der er indgået skriftlige samarbejdsaftaler med gensidig forpligtigelse med fokus på det sammenhængende tilbud. Aftalerne har afsæt i kommunalbestyrelsens beslutning om fordeling af andel lærere og pædagoger i den understøttende undervisning, målsætning mv. Klubpædagoger refererer indholdsmæssigt til skoleledelse/teamledelse i de understøttende timer på skolen.</p> <p>Rammer for målsætning, koordinering, årshjul, ressourceallokering og arbejdsmiljø er fastsat i rammeaftale, som styres ved en lokal styregruppe (skoleleder, klubleder/områdeleder) med sekretariatsbetjening fra Klub Lyngby.</p>
<p><b>Provenue</b> Antal ledere og enheder fastholdes på nuværende tidspunkt Muligvis afskaffelse af områdelederen i alternativ opsætning Reduceret åbningstid Reduceret brugerbetaling Øget administrative udgifter Reduceret åbningstid/brugerbetaling</p>
<p><b>Gevinster</b> <i>Helhed og sammenhæng</i> En fælles ledelse og fælles fysiske rum for 0. til og med 3. klassetrin og det samme for 4. klassetrin og op – hvor tilbuddet bliver mere flydende. Elever fra mellemtrin og udskoling mikses mere end i dag.</p> <p><i>Faglighed</i> Styrket faglighed på tværs pga. af komplementerende faglighed i teams og efteruddannelse (generel samt specialisering) Entydigt fokus på klubpædagogik, SSP og spilfordeleropgaven</p> <p><i>Organisation</i> Kendt struktur Større sammenhæng mellem skole (udskoling), klub og ungdomsskole – hvis Klub Lyngby lægges under LTU</p>
<p><b>Udfordringer</b> <i>Helhed og sammenhæng</i> Strukturen med to organisationer med forpligtende partnerskab – kan have svært ved at understøtte intentionen med folkeskolereformen fuldt ud - som en fælles ledelse forankret på skolen kan have mulighed for.</p> <p><i>Faglighed</i> Det pædagogiske klubarbejde kan udvandes ved de færre ressourcer i hver klub</p> <p><i>Organisation</i> Tilbuddets indhold samt det øvrige samarbejde med skolen bliver meget afhængig af lokale interesser og relationer Sværere at fastholde pædagogisk personale i fuldtidsstillinger Arbejdsmiljøet bliver udfordret ved den tvedelte ledelse Denne struktur trækker megen ledelsestid og ressourcer Princip /planlægning af /på pædagogernes timefordeling ved tvedelt ledelse (se udfordring længere nede)</p>
<p><b>Dilemmaer</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Prioritering af tid og indhold til teamsamarbejdet med lærerne er en udfordring</li><li>2. Færre åbningstimer giver et andet klubtilbud</li><li>3. Denne struktur trækker megen ledelsestid og ressourcer</li><li>4. Hvis der ikke er tydelighed på kvalitet i tilbuddet, kan det betyde at børn frameldes pga. den forholdsvis høje forældrebetaling (takst). Det er en generel betragtning, som også er gældende for SFO tilbuddet</li></ol>
<p><b>Alternativt</b> - en anden version af samme scenarie – opdeling mellem undervisning og fritid Den samme klare organisatoriske adskillelse mellem undervisning og fritid kan også organiseres ved at Klub Lyngby lægges under LTU. Det vil samle den strategiske ledelse af kommunes fritidstilbud til</p>

unge og øge synergien mellem ungdomsskolen og ungdomsklubbens tilbud, det fælles arbejde med lokalområdernes øvrige fritidstilbud samt endelig fagligt styrke det samlede ungdomstilbud i LTK. Det vil ligeledes styrke samarbejdet mellem LTU (herunder UK) og skole (udskoling + mellemtrin), da der vil være to samarbejdspartnere i stedet for tre partner.

Ungdomsskoleloven – det skal afklares om behov for særskilt bestyrelse  
Den faglige og kulturelle selvforståelse i Klub Lyngby udfordres – sammenlægningen skal arbejde med at etablere fælles forståelser mv.

**Andet** (dilemma mv.)

1. Prioritering af tid og indhold til teamsamarbejdet med lærerne er en udfordring
2. Færre åbningstimer giver et andet klubtilbud
3. Denne struktur trækker megen ledelsestid og ressourcer
4. Hvis der ikke er tydelighed på kvalitet, kan det betyde at børn frameldes tilbuddet pga. den forholdsvis høje forældrebetaling. Det er en generel betragtning – gælder også SFO
5. Der er et efteruddannelsesbehov blandt klubpædagoger for de nye arbejdsopgaver på skolen – der er mulighed for at drage fordel af det arbejde og de efteruddannelsesstilbud, som blev lavet ved SFO's overgang til fælles ledelse med skolen – herunder mindste standarder for klubpædagogens arbejde på skolen, mål for barnets udvikling og mål for samarbejdet
6. Hvis scenarie 1 afskaffes, så er der et dilemma i sikring af kvalitet i SSP arbejdet samt i den forebyggende indsats.

## 2. Scenarie 2

### **Klubtilbuddet deles – organiseres på både den enkelte folkeskole og i Klub Lyngby med forpligtende partnerskab om samarbejdet i udskolingen mv.**

#### **Forudsætninger for scenariet**

##### **Generelt – gælder alle tre scenarier**

- Behov for øget strategisk ledelse
- Faglig specialisering og øget fagligt fokus fra 4. til 9. Klasse i og med at lærere og pædagoger understøtter hinandens fagligheder
- Projekter og tværgående aktiviteter skole/klub og klubber imellem
- Styrket pædagogisk fokus i undervisningen – ved komplementerende fagligheder i teams på mellemtrinnet og i udskolingen og i klubtilbuddet.

##### **Specifikt - for dette scenarie**

- Fortsat fagligt fokus på fritidspædagogik i fritidsklubtilbuddet på skolen herunder udadtil ved spilfordeler opgaven med sammenhæng til skolens øvrige læringsamarbejde med virksomheder, organisationer, klubber og sportsklubber mv. - og SSP
- Samarbejde med Klub Lyngby om SSP og det opsøgende arbejde
- Faglig specialisering og øget fagligt fokus i udskolingen (6. – 9. kl.) – scenariet bryder med folkeskolereformens tilgang til udskoling, som er 7- 9. klasstrin
- Forpligtende partnerskab mellem folkeskole og Klub Lyngby
  - Helhed og sammenhæng for den enkelte unge i undervisning og fritid
  - Indhold og ramme for samarbejdet mellem pædagoger og lærere i udskolingen – teams og understøttende timer
  - Faglig ledelse på tværs + arbejdsmiljø ved tværdelt ledelse
  - Ressourceallokering (personale) fra klub til skole
  - Ressourceallokering (økonomisk) fra skole til klub
  - Samarbejde om spilfordeler-opgaven samt SSP på mellemtrinnet
  - Samarbejde om tilbud til børn og unge med særlige behov.
- Øget administration på grund af det forpligtende partnerskab.

##### **Beskrivelse**

Alle børn og unge fra 6. klasse til og med det fyldte 18. år har mulighed for et medlemskab af Klub Lyngby. Det betyder, at der skal tages højde for en organisatorisk ændring, hvor fritidsklubtilbud til 4. og 5. årgang vil indgå under skoleledelsen, og 6. årgang vil få tilbudt et aftentilbud under Klubledelse.

Det er dog en problematisk opdeling rent organisatorisk, da den bryder med folkeskolereformens udskoling, som dækker 7. – 9. klassetrin.

Det bør overvejes at udvide ungdomsklubtilbuddet med et eftermiddagstilbud til børn/unge på det 6. og 7. klassetrin.

En konsekvens af den nye opdeling skal være at udvide Ungdomsskoletilbuddet til også at omfatte børn på 6. klassetrin.

Klubtilbuddet udfordres af færre pædagoger både i klubtilbuddet på skolen og i Klub Lyngby. De færre ressourcer/normeringer gør, at der er behov for at sikre overgangen mellem SFO og klubtilbud og på stadig at skabe attraktivt indhold.

Spilfordeler opgaven fastholdes i Klub Lyngby og i klubtilbuddet på skolerne - det brede samarbejde med lokale foreninger, boligforeninger mv. om inklusion mv. fastholdes.

Det tværgående samarbejde om tilbud til børn og unge med særlige behov opretholdes ligeledes.

Det styrket SSP arbejde fortsættes herunder arbejdet med forebyggelsesstrategi og det opsøgende arbejde. Vandværket samt Klub Lyngbys hjemmeside videreføres ligeledes.

Det tættere samarbejde med folkeskolerne jf. folkeskolereformen i udskolingens løftes inden for rammen af et forpligtende partnerskab. Der skal sættes fokus på mål for klubpædagogik, fælles målsætninger og resultater i det forpligtende partnerskab.

Organiseringen af fritidsklubben under skoleledelsen sikrer entydigt ledelsesansvar for planlægning og rammer for samarbejdet mellem lærere og pædagoger på mellemtrinnet og styrker derved også den strategiske ledelse af området. Begrundelsen for at samle funktionerne er også at sikre, at hele organisationen drives efter fælles pædagogiske principper med afsæt i det fælles læringsgrundlag.

Skoleledelsen vil i nogle skoledistrikter foregå ved distanceledelse. Det betyder, at der hvor nuværende klubtilbud og skole ligger adskilt, vil der være flere matrikler med fælles ledelse. Det stiller krav til koordination af hverdagen. Skolen vil blive en større organisation, og det kommer til at kalde på mere fokus på ledelsesopgaverne og organisationsopdelingen i skolen.

Fritidsklubben vil fremadrettet drives efter Folkeskoleloven, og det medfører krav om mål- og indholdsbeskrivelser og søskende- og fripladstilskud.

#### **Lovgivning**

Skolelovgivning – skoleklub på mellemtrinnet  
Ungdomsskoleloven – ungdomsklub mv.

#### **Ledelseskompetence**

Det tættere samarbejde og de større overlap mellem skole i udskoling og Klub Lyngby gør, at der bliver ledelsesoverlap med tvedelt ledelse.

#### **Forpligtende partnerskab i dette scenarie**

Der er indgået skriftlige samarbejdsaftaler med gensidig forpligtelse med fokus på det sammenhængende tilbud. Aftalerne har afsæt i kommunalbestyrelsens beslutning om fordeling af andel lærere og pædagoger i den understøttende undervisning, målsætning mv. Klubpædagoger refererer indholdsmæssigt til skoleledelse/teamledelse i de understøttende timer på skolen.

Rammer for målsætning, koordinering, årshjul, ressourceallokering og arbejdsmiljø er fastsat i rammeaftale, som styres ved en lokal styregruppe (skoleleder, klubleder/områdeleder) med sekretariatsbetjening fra Klub Lyngby.

#### **Provenue**

Forslag til at ungdomsklubtilbud vil have åbent fra undervisningstidens afslutning og til eksempelvis kl. 22.00

Reduceret brugerbetaling i FK-tilbuddet pga. af den kortere åbningstid

Søskenderabat for 4. og 5. årgang, som er udgiftsdrivende for kommunen

Et eventuelt eftermiddagstilbud til unge på 6. og 7. klassetrin i Klub Lyngby vil være udgiftsdrivende for kommunen

<p>Øget administrative udgifter til administration af det forpligtende partnerskab i udskolingen Klub tilbuddet bliver mindre = mindre administration SFO'en bliver udvidet = mere administration</p> <p>Klub Lyngby har en områdeleder og fire daglige leder til hver klub med aftenåbning. Igen afhængig af størrelse. Hvis ungdomsklubtilbuddet begrænses medfører det færre daglige ledere.</p> <p>Arbejdsgruppen har ikke forholdt sig til eventuelle ledelsesmæssige ændringer i folkeskolen ved strukturændringen. Arbejdsgruppen anbefaler, at det pædagogiske sigte styrkes i en fællesledelse ved en pædagogisk leder i ledergruppen på skolen. Taksterne fastholdes som udgangspunkt, og 6. klassetrin overføres til UK takst.</p>
<p><b>Gevinster</b> <i>Helhed og sammenhæng</i> Øget sammenhæng mellem undervisning og fritid indtil 6. klasse I stedet for overgang mellem 3. og 4. årgang samt 6. og 7. årgang, bliver der kun en overgang mellem 5. og 6. årgang</p> <p><i>Særligt Fokus vedr. Faglighed</i> Styrket faglighed på tværs pga. af komplementerende faglighed i teams og efteruddannelse (generel samt specialisering) Børn/unges udviklingstrin på 6. klassetrin tilgodeses i scenariet</p> <p><i>Organisation</i> Organiseringen af fritidsklubben under skoleledelsen sikrer entydigt ledelsesansvar for planlægning og rammer for samarbejdet mellem lærere og pædagoger på mellemtrinnet.</p>
<p><b>Udfordringer</b> <i>Organisation</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Børn i 6. klasse kan mangle et fritidstilbud (hvis åbningstiden ikke udvides/ændres)</li><li>- Tvedelt ledelse for pædagoger i udskolingen og i UK</li><li>- Fortsat tre samarbejdspartnere om ungetilbuddet – skolen, LTU og Klub Lyngby</li><li>- Svært at fastholde pædagogisk personale i "fuldtids" stillinger</li><li>- I scenariet vil der være adskilt ledelse mellem skole, klub og LTU.</li><li>- Arbejdsmiljøet bliver udfordret ved tvedelte ledelse</li><li>- Vil kræve høj møde- og koordineringsfrekvens mellem skole, FK og Klub Lyngby – systematiske samarbejds møder</li><li>- Svær at implementere inden den 1. august 2014</li></ul>
<p><b>Alternativt</b> - en anden version af samme scenarie Den samme klare organisatoriske adskillelse mellem undervisning og fritid kan også organiseres ved at Klub Lyngby lægges under LTU. Det vil samle den strategiske ledelse af kommunes fritidstilbud til unge og øge synergien mellem ungdomsskolen og ungdomsklubbens tilbud, det fælles arbejde med lokalområdernes øvrige fritidstilbud samt endelig fagligt styrke det samlede ungdomstilbud i LTK. Det vil ligeledes styrke samarbejdet mellem LTU (herunder UK) og skole (udskoling), da der vil være to samarbejdspartnere i stedet for tre partner.</p> <p>Ungdomsskoleloven – det skal afklares om behov for særskilt bestyrelse</p> <p>Den faglige og kulturelle selvforståelse i Klub Lyngby udfordres – sammenlægningen skal arbejde med at etablere fælles forståelser mv.</p>
<p><b>Andet</b> (dilemma mv.)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Behov for et politisk valg om differentiering af UK tilbud til områder med særlige behov?</li></ul> <p>Der er et efteruddannelsesbehov blandt klubpædagoger for de nye arbejdsopgaver på skolen – der er mulighed for at drage fordel af det arbejde og de efteruddannelses tilbud, som blev lavet ved SFO's overgang til fælles ledelse med skolen – herunder mindste standarder for klubpædagogens arbejde på skolen, mål for barnets udvikling og mål for samarbejdet</p> <p>Det er en risiko, at mange 4. og 5. klasses elever kan falde fra på grund af alene et skoleklubtilbud</p>

og/eller vælge UK fra i overgangen til 6. klassetrin. Fødekæden til UK tilbuddet bliver sårbare.

Store forskelle mellem tilbud i klubberne

Ressourcetildelingsmodel

Ved at adskille FK og UK går værdifuld kontakt til det enkelte barn tabt (hvis pædagogerne ikke er ansat begge steder)

Denne model skaber ikke helhed for det enkelte barn

Vi er bekymret for kvaliteten af det forpligtende partnerskab. Ved dette scenarie arbejder vi med dobbelt lovgivning

5. Modellen vil medføre, at der køres med to spor (skole/klub) indtil næste valg, hvor skole og klub kan samles i en enhed
6. 4. og 5. klassetrin skal ikke indgå i det kontrolleret opsyn – det er et dilemma. Hvis de skal fortsat skal have et skoleklubtilbud, skal de ikke have samme rammer for tilbuddet, som 0. til og med 3. klassetrin.

### 3. Scenarie 3

#### Klubben en del af folkeskolen – organiseret på den enkelte skole (enhedsledelse)

##### Forudsætninger for scenariet

###### Generelt – gælder alle tre scenarier

- Behov for øget strategisk ledelse
- Faglig specialisering og øget fagligt fokus fra 4. til 9. Klasse i og med at lærere og pædagoger understøtter hinandens fagligheder
- Fra fritidstilbud til læringstilbud
- Projekter og tværgående aktiviteter skole/klub og klubber imellem
- Styrket pædagogisk fokus i undervisningen – ved komplementerende fagligheder i teams på mellemtrinnet og i udskolingen og i klubtilbuddet.

###### Specifikt - for dette scenarie

- SSP arbejdet samles i de enkelte distrikter med en overordnet samlende koordineringsfunktion lagt ind under LTU. Arbejdsgruppen anbefaler, at der udarbejdes fælles standarder for SSP opgaven.
- Fortsat fagligt fokus på fritidspædagogik i klubtilbuddet på skolen herunder udadtil ved spilfordeler opgaven med sammenhæng til skolens øvrige lærings Samarbejder med virksomheder, organisationer, klubber og sportsklubber mv.
- Helhed og sammenhæng for den enkelte unge i undervisning og fritid
  - Indhold og ramme for samarbejdet mellem pædagoger og lærere – teams og understøttende timer
- Projekter og tværgående aktiviteter mellem LTK's skoler og klubber skal fortsættes og fortsat udvikles fx kan Mini-OL og MGP kobles til eksisterende fag i skolen
- De fælles aktiviteter såsom Vandværket, Ungerådet, Festkulturen og hjemmesider henvendt til børn og unge lægges ind under LTU
- Afklaring nødvendig vedrørende opgaver som opsøgende arbejde, boligsocialsamarbejde (herunder tilsyn med boligforeningernes klubber), tværgående socialpædagogiske indsatser mv.
- Pædagogfaglig ledelse i ledelsesteamet

##### Beskrivelse

Alle undervisnings – og fritidsopgaver med børn og unge, fra 0. Klasse til 18 år, samles til en enhed i hvert skoledistrikt. Det vil sige undervisning, SFO, fritidsklub og ungdomsklub. Ungdomsklubtilbuddet kan desuden tilbydes til unge efter den skolepligtige alder. Der etableres en samlet ledelse, der afspejler ændringen af strukturen. Skolelederen bliver øverste leder for den nye organisation.

SSP og spilfordeler-opgaven varetages af den enkelte folkeskole. SSP koordineres på tværs ved SSP konsulent, der organisatorisk hører under LTU. Der skal indgås et forpligtende partnerskab med LTU om SSP mv.

Vandværket, Ungerådet og hjemmesider henvendt til unge overgår til LTU.

<p><b> Lovgivning </b> Skolelovgivning Eventuelt Ungdomsskolelovgivning for de opgaver, som flyttes til LTU</p>
<p><b> Ledelseskompentence </b> Ledelsesteamet i den nye enhed skal sammensættes med kompetencer, der kan løse de nye opgaver på klubområdet. Den enkelte enhed/skole sammensætter sit ledelsesteam på den måde, der bedst kan løse den lokale opgave.</p>
<p><b> Provenue </b> <i>Antal ledere og enheder</i> Hver distriktsskole defineres som en enhed. Det vil sige ni enheder med den nuværende skolestruktur. Hver skole beholder sin nuværende ledelsestid og tilføres kapacitet til at løfte de nye ledelses- og administrationsopgaver. Dette gøres på baggrund af børnetal og børnegruppens socioøkonomiske sammensætning. Hermed udlægges Klub Lyngbys samlede ledelsesressourcer til skolerne. Den enkelte skole sammensætter selv sit ledelsesteam indenfor den nye ramme.  Klub Lyngby nedlægges. De fælles aktiviteter såsom Vandværket, Ungerådet, Festkulturen og hjemmesider henvendt til børn og unge lægges ind under LTU.  Club 10 tilbuddet kan gentænkes eller overvejes nedlagt.  <i>Reduceret brugerbetaling</i> Søskenderabat for 4.- 9. årgang  <i>Andet</i> De administrative opgaver kan i højere grad samles på administrative medarbejdere på skolen og således frigøre de nuværende koordinatore til pædagogisk arbejde.  Åbningstid afgøres lokalt fx ungdomsklubtilbud fra kl. 15.30</p>
<p><b> Gevinster </b> <i>Helhed og sammenhæng</i> Alle professionelle voksne omkring børn og unge i distrikterne samles under én ledelse, så der skabes bedre sammenhæng i børnenes hverdag. Alle samles om kerneopgaven: børnenes personlige, sociale og faglige læring.  Distriktets SSP-samarbejde samles i én organisation, der giver bedre mulighed for at tale om og arbejde med udsatte børn og unge. Det sikrer værdifuld viden og kommunikation.  <i>Faglighed</i> De professionelle fagligheder får øget mulighed for et bredere tværprofessionelt samarbejde, således at alle børn bliver så dygtige, som de kan.  <i>Organisation</i> Alle medarbejdere arbejder med samme ledelse i samme organisation. Herved skabes den sociale kapital (det kollegiale fællesskab) som fundament for løsningen af den fælles kerneopgave.</p>
<p><b> Udfordringer </b> <i>Faglighed</i> De forskellige fagkulturer i skole og klub skal mødes. Der skal skabes fundament for et fælles tredje. Det udadvendte samarbejde med andre fritidsinteressenter og klubsamarbejdet på tværs af skolerne kan blive udfordret i skoleklubberne. Det samme er gældende for SSP, det opsøgende arbejde og andre tværgående opgaver.  <i>Organisation</i> Den nye ledelsesopgave skal rammesættes for det samlede skolevæsen, så det sikres mod at være styret/påvirket af lokale interesser og relationer. Svær at implementere inden den 1. august 2014</p>

**Andet** (dilemma mv.)

Der er et efteruddannelsesbehov blandt klubpædagoger for de nye arbejdsopgaver på skolen – der er mulighed for at drage fordel af det arbejde og de efteruddannelses tilbud, som blev lavet ved SFO's overgang til fælles ledelse med skolen – herunder mindste standarder for klubpædagogens arbejde på skolen, mål for barnets udvikling og mål for samarbejde.



## Bilag 8

### Notat om økonomi ved tre scenarier for ændret klubstruktur

#### Baggrund

Det følger af folkeskolereformen, at skoledagen bliver længere og mere varieret, med flere fagopdelte undervisningslektioner og en ny understøttende undervisning. Som en konsekvens heraf ændres det fremtidige grundlag for klubtilbuddene. I den forbindelse er der nedsat en arbejdsgruppe, der skal beskrive forskellige scenarier for det fremtidige klubtilbud, herunder de økonomiske konsekvenser ved den fremtidige klubstruktur.

De økonomiske konsekvenser ved de tre scenarier, som er drøftet i arbejdsgruppen, er beskrevet nedenfor.

#### Økonomien i de tre opstillede scenarier

Mio. kr.	Grundmodel	Scenarie I	Scenarie II	Scenarie III
Samlet bruttoramme for fritidsklubberne (4.-6. klasse) i dag	31,8	31,8	31,8	31,8
- heraf lønsum til fagpersonale og vikarer	21,9	21,9	21,9	21,9
<b>Fritidsklubber</b>				
<b>Bruttobesparelse ved reduceret åbningstid</b>	<b>-8,9</b>	<b>-8,9</b>	<b>-6,1</b>	<b>-8,9</b>
Bruttobudget til fritidsklub efter reformen	22,8	22,8	15,7	22,8
Nuværende forældrebetaling (67 pct.)	21,3	21,3	14,7	21,3
Forældrebetaling efter reformen (67 pct.)	15,3	15,3	10,5	15,3
<b>Reduktion i indtægter fra forældrebetaling</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>4,1</b>	<b>6</b>
<b>Reduktion i udgifter til friplads</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,2</b>	<b>-0,8</b>	<b>-1,2</b>
<b>Udgifter til søskenderabatter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,5</b>	<b>2,4</b>
<b>Rationale i FK</b>	<b>-4,1</b>	<b>-4,1</b>	<b>-1,4</b>	<b>-1,7</b>
<b>6.klasse i Ungdomsklub</b>				
Bortfald af lønsum vedr. 6. klasse i FK			-6,8	
Lønsum til 6.klasser i UK (enhedsbeløb til løn i UK)			3,1	
<b>Reduktion i lønsum ved 6. klasse UK</b>			<b>-3,7</b>	
Nuværende forældrebetaling for 6 klasse, inkl. friplads			5,4	
Ny forældrebetaling fra 6 klasse (200 kr. pr. md. i 11 md.)			-1,1	
<b>Reduktion i forældrebetaling ved 6. klasse i UK</b>			<b>4,3</b>	
<b>Udgift til ungdomsskoletilbud for 6. klasse</b>			<b>1</b>	
<b>Rationale ved 6. klasse i UK</b>			<b>1,5</b>	
<b>Samlet rationale</b>	<b>-4,1</b>	<b>-4,1</b>	<b>0,2</b>	<b>-1,7</b>

- = besparelse / + = udgift

#### Generelle kommentarer

##### Grundmodel ved ændring i åbningstider

Der er i tabellen vist de økonomiske konsekvenser ved alene at reducere i åbningstiden i fritidsklubberne. Tabellen viser således den besparelse, der frigøres på klubområdet i forbindelse med at skoledagen bliver længere – og dermed kortere åbningstid i fritidsklubberne. Rationalet ved grundmodellen svarer til det, som allerede er indregnet i de hidtidige politiske behandlinger af den samlede økonomi ved folkeskolereformen.

##### Fripladser og søskenderabat

I de viste scenarier er der bl.a. regnet på konsekvenser for kommunens udgifter til fripladser og søskenderabat.

Klub Lyngby drives i dag efter ungdomsskoleloven. Kommunen er derfor ikke forpligtet til at give søskenderabatter og fripladser. Kommunen giver imidlertid mulighed for fripladser i fritidsklub. For fritidstilbud organiseret efter folkeskoleloven har kommunen imidlertid pligt til at ydes både søskenderabatter og fripladser.

I de scenarier, hvor fritidstilbud bliver en del af skolelovgivningen skal der således ydes søskenderabatter og fripladser. I beregningen af udgifterne hertil er der taget udgangspunkt i de nuværende andele for udgifter til søskenderabatter og fripladser i hhv. fritidsklubberne og SFO. Det er imidlertid usikkert, hvordan disse udgifter vil udvikle sig fremover – bl.a. som følge af, at der i nogle af scenarierne bliver mulighed for, at børn kan opnå søskenderabat i en længere periode end i dag.

#### *Dækningsgrader*

Det er lagt til grund, at dækningsgraden er uændret. Det er således forudsat, at antallet af børn, der benytter de forskellige fritidstilbud er uændret. Økonomiske konsekvenser af eventuelle ændringer i dækningsgraderne vil blive håndteret i forbindelse med den løbende kapacitetstilpasning af området.

#### **Scenarie I**

I scenarie I fortsætter Klub Lyngby som en selvstændig institution. Der er således fortsat fritids- og ungdomsklubtilbud i regi af Klub Lyngby.

Som en konsekvens af den længere skoledag vil behovet for åbningstiden i fritidsklubberne kunne reduceres. Det ugentlige antal skoletimer på mellemtrinnet bliver fremover 33 timer, svarende til 6,6 timer om dagen. Med understøttende timer i ydertimer er det lagt til grund, at fritidsklubberne har åbent kl. 14.30 - 17.00. I de skolefrie uger er åbningstiden uændret, ligesom der fortsat er fællespasning i sommerferien. På baggrund af den reducerede åbningstid er der opgjort en årlig brutto-besparelse i fritidsklubberne på 8,9 mio. kr. Besparelsen er opgjort forholdsmæssigt ud fra reduktionen i den samlede åbningstid og de samlede lønudgifter til fagpersonale og vikarer.

Det er forudsat, at forældrebetalingens andelen fastholdes på 67 pct. af den samlede bruttoramme som i dag. Reduktionen i forældrebetalingen bliver herefter 6,0 mio. kr. Kommunens udgifter til fripladser vedrørende fritidsklubber udgør i dag 19 pct. af den samlede forældrebetalingssindtægt. Den faldende forældrebetalingssindtægt forventes på denne baggrund at indebære en reduktion i udgiften til fripladser på 1,2 mio. kr.

Med den reducerede åbningstid falder den samlede forældrebetaling med 28 pct. svarende til en reduktion i den månedlige takst fra 1.295 kr. til 931 kr.

Samlet er der opgjort et nettorationale for fritidsklubberne ved reduceret åbningstid på i alt 4,1 mio. kr.

Der er ikke indregnet ændringer i økonomien for ungdomsklubberne. Med en videreførelse af Klub Lyngby i den nuværende form vil ungdomsklubtilbuddet ikke direkte blive påvirket af den længere skoledag i udskolingen, idet ungdomsklubberne i dag er et aftentilbud.

Scenarie I svarer til beregningerne i grundmodellen, som er indgået i den foreløbige politiske behandling af de økonomiske konsekvenser af folkeskolereformen.

## Scenarie II

I scenarie II flyttes fritidstilbuddet til skolen (skoleklub). Fremover bliver det alene 4. og 5. klassebørn, der kan benytte skoleklub, mens 6. klassebørn tilbydes medlemskab af ungdomsklubben.

I beregningerne er 4. og 5. klassernes andel af driftsøkonomien fra fritidsklubberne derfor overført til skoleområdet. Der er overført økonomi svarende til den kortere åbningstid som beskrevet i scenarie I. Det forudsættes endvidere, at der opkræves samme takst for 4. og 5. klasse i skoleklub, som det er tilfældet for fritidsklubber scenarie I. Taksten for 4. og 5. klassebørn i skoleklub bliver således lavere end taksten for SFO-børn fra 0.-3.-klasse.

I beregningerne som vist i oversigten ovenfor er bruttobudgettet og den samlede forældrebetaling vedrørende fritidsklubben (skoleklubben) lavere end i scenarie I. Det skyldes, at fritidsklubtilbuddet/skoleklubben fremover kun omfatter 4. og 5. klasse.

Børn i 6. klasse tilbydes fremover det nuværende aftentilbudt i ungdomsklubberne. I opgørelsen er det lagt til grund, at lønudgifterne til fagpersonale og vikarer vedrørende de hidtidige 6. klasseelever i fritidsklubben bortfalder, og ungdomsklubberne i stedet tilføres ressourcer til løn svarende til enhedsbeløbet fra ressourcetildelingsmodellen. 6. klasseeleverne betaler derfor fremover ungdomsklubtaksten, som er 200 kr. pr. måned i 11 måneder om året.

Samlet er der opgjort et netto-rationalet for så vidt angår 4. og 5. klasseeleverne på 1,4 mio. kr. Den længere skoledag for 4. og 5. klasseeleverne – og dermed kortere åbningstid i fritidstilbuddet – giver en bruttobesparelse på 6,1 mio. kr. Som følge af nedgangen i bruttorammen falder forældrebetalingen med 3,3 mio. kr. inkl. fripladser. Da tilbuddet til 4. og 5. klassebørnene fremover organiseres under folkeskoleloven, skal der ydes søskenderabat. Udgiften hertil er estimeret til 1,5 mio. kr.

Netto-rationalet ved at 6. klasseelever fremover tilbydes ungdomsklub er -0,5 mio. kr. – dvs. en merudgift. Baggrunden herfor er, at forældrebetalingen vedrørende det hidtidige fritidsklubtilbud langt hen af vejen svarer til de variable lønudgifter i fritidsklubberne. Tilpasningen af lønbudgetterne i fritidsklubberne (6,8 mio. kr.) vil derfor overvejende blive modsvaret af et tilsvarende fald i forældrebetalingen. Det samlede bortfald af forældrebetaling vedr. de hidtidige fritidsklubelever i 6. klasse er opgjort til 5,4 mio. kr. inkl. besparelse vedrørende udgift til fripladser. Forældrebetalingen vedrørende ungdomsklubberne er imidlertid forholdsvis lav. Taksten for ungdomsklub er i dag 200 kr. om måneden. Efter korrektion for forældrebetaling er en elev i ungdomsklub således dyrere for LTK end en elev i fritidsklub.

Arbejdsgruppen har endvidere peget på, at det vil være en naturlig konsekvens af, at 6. klasseelever fremover tilbydes medlemskab af ungdomsklub, at 6. klasseelever kan gøre brug af ungdomsskolens tilbud. Udgifterne til almen undervisning i ungdomsskolen udgør i dag ca. 3,0 mio. kr. Såfremt 6. klasseelever skal have adgang anslås udgiften hertil at udgøre ca. 1,0 mio. kr.

På denne baggrund af er netto-rationalet ved scenarie II samlet opgjort til en merudgift på 0,2 mio. kr.

### **Scenarie III**

I scenarie III flyttes hele klubtilbuddet til skoleområdet. Driften af tilbuddet – herunder åbningstiden – forudsættes at være som i scenarie I. Rationalet ved den reducerede åbningstid er således opgjort til 4,1 mio. kr.

I scenarie III bliver fritidstilbuddene imidlertid drevet efter folkeskoleloven. Som følge heraf skal der ydes søskenderabatter og fripladser for 4. til 9. klasseeleverne. Ud fra de nuværende udgiftsandele til søskenderabatter og fripladser er den samlede udgiften hertil estimeret til 2,4 mio. kr. Samlet bliver netto-rationalet ved scenarie III derfor 1,7 mio. kr.

### **Øvrige bemærkninger**

#### *Ledelse og koordinerende opgaver*

I Klub Lyngby er der i dag 1 områdeleder og 4 klubledere. Hertil kommer ledelse af Club 10. Den samlede udgift til de 6 ledere udgør 2,9 mio. kr. Derudover er der én koordinator i hver af de 8 klubber. Udgiften til et koordinatortillæg udgør knap 18.000 kr. årligt (inkl. pension og særlig feriegodtgørelse) svarende til en samlet udgift på 0,14 mio. kr.

Arbejdsgruppen har ikke forholdt sig til, hvordan ledelsen sammensættes på de enkelte skoler efter folkeskolereformen. Arbejdsgruppen har derfor heller ikke peget på konkrete besparelspotentialer vedrørende ledelsesniveauet ved ændringen af klubstrukturen.

Det vurderes imidlertid, at der i de tre scenarier vil være grundlag for at reducere det generelle ledelsesniveau ift. det nuværende niveau i Klub Lyngby. Dette skal ses i lyset af, at der i scenarie II og III sker en hel eller delvis overflytning af Klub Lyngby til ledelsesmæssigt at være en del af skoleområdet. Derudover forventes det, at der i scenarie I vil være grundlag for at kunne reducere i antallet af matrikler, der holder åbent, hvilket også giver mulighed for en reducere i antallet af ledere/koordinatore. Såfremt hele, eller dele af, fritidstilbuddet ledelsesmæssigt underlægges skoleområdet vil dog modsat kunne give grundlag for at styrket ledelsen på skoleområdet.

#### *Klubtilbud i tidsrum for lektiecafé*

Ifølge folkeskolereformen skal kommunerne tilbyde 3 timers ugentlig lektiecafé for mellemtrinnet. Lektiecaféen er foreløbig frivillig. De viste beregninger indeholder ikke udgifter til klubtilbud i tidsrummet for lektiecafé.

Det forventes, at lektiecaféen tilrettelægges således, at den bliver et attraktivt tilbud for mange børn, og at det derfor er en forholdsvis lille andel af børnene, der vil benytte klubtilbuddet når der er lektiecafé.

For at sikre, at klubbørn kan få et klubtilbud i tidsrummet for lektiecafé, kan der afsættes ressourcer til, at alle 9 nuværende fritidsklubber kan holde åbent ekstra 3 timer om ugen med en minimumsbemanding på 2 pædagoger/-medhjælpere. Ressourcerne gives i de 40 skoleuger. Dette svarer til, at der i alt gives 2.160 ekstra pædagogtimer – dvs. ca. 1½ årsværk, når der tages højde for øvrig tid. Bruttoudgift hertil udgør 0,6 mio. kr. årligt.

#### *Club 10*

Arbejdsgruppen har ikke forholdt sig til Club 10. Der er i dag afsat et budget til Club 10 på 0,7 mio. kr. Club 10 vil eventuelt kunne bringes i spil ved en reorganisering af fritidstilbuddene efter folkeskolereformen.

#### *Eventuel udvidelse af åbningstiden for 6. og 7. klasseelever*

Arbejdsgruppen har anført, at det kan overvejes at udvide åbningstiden for 6. og 7. klasseeleverne, så de fremover for mulighed for at modtage et ungdomsklubtilbud i dagtimerne (ved scenarie II). Arbejdsgruppen har ikke konkretiseret, hvorledes et sådan tilbud skal tilrettelægges. En udvidelse af åbningstiden af ungdomsklubben for 6. og 7. klasseelever vil i sagens natur betyde en øget udgift. Udgiften hertil vil afhænge af, hvor mange lokationer, der skal udvide åbningstiden, hvor længe og med hvilken bemanning. Som pejlemærke for udgifter ved øget åbningstid kan der henvises til beregningen af udgifter til klubtilbud i tidsrummet for lektiecafé. Det følger heraf, at det koster ca. 1 årsværk á 379.000 kr. at udvide åbningstiden med to timer ugentligt i 40 uger på alle 9 lokationer med en bemanning svarende til 2 pædagoger/-medhjælpere i hver af de 9 klubber. Såfremt åbningstiden udvides for 6. og 7. klasse kan det overvejes at indføre en differentieret takst, således at der for 6. og 7. klasse betales en højere ungdomsklubtakst end de nuværende 200 kr. om måneden.

## NOTAT

om

### Økonomiske konsekvenser ved scenarier for ændret klubstruktur - indregning af ny ledelsesstruktur

I bilag til sag nr. 3 om fremtidens klubstruktur, som behandles på Børne- og Ungdomsudvalget møde den 20. februar 2014, er der en beskrivelse af de økonomiske konsekvenser ved de forskellige scenarier for klubstrukturen.

I bilaget er der ikke indregnet konsekvenser af ændringer i ledelsesstrukturen.

Nedenfor er der opstillet en revideret oversigt, hvor de økonomiske konsekvenser af ledelsesstrukturen er indregnet. Endvidere er der en beskrivelse af beregningerne vedrørende ledelsesstrukturen i de enkelte scenarier.

Det gælder for alle tre scenarier, at reduktionen af udgifter til ledelse har konsekvenser for forældrebetalingen i fritidsklubber. Denne indgår i oversigtens samlede opgørelse af konsekvenser for forældrebetalingen i fritidsklubberne. For så vidt angår ungdomsklubberne er forældrebetalingen fastholdt på 200 kr. pr. måned i 11 måneder – den ændrede ledelsesstruktur har således ikke betydning for forældrebetalingen i ungdomsklubberne.

#### 3 scenarier for ny klubstruktur – ændret ledelsesstruktur fuldt indfaset (67 pct. forældrebetaling)

Mio. kr.	Grundmodel	Scenarie I	Scenarie II	Scenarie III
<b>Fritidsklubber</b>				
Bruttobesparelse ved reduceret åbningstid	-8,9	-8,9	-6,1	-8,9
Reduktion i ledelse FK	0,0	-1,5	-1,1	-2,0
Reduktion i forældrebetaling inkl. friplads og søskenderabat (67 pct.)	4,8	5,6	5,3	8,1
<b>Fritidsklubber i alt</b>	<b>-4,1</b>	<b>-4,8</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,8</b>
<b>6. klasse i ungdomsklub</b>				
6. klasse i ungdomsklub			-2,7	
Reduktion i ledelse UK	0,0	-0,3	-0,8	-0,4
Reduktion i forældrebetaling (ved UK takst)			4,3	
<b>Ungdomsklubber i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,3</b>	<b>0,7</b>	<b>-0,4</b>
<b>Samlet besparelse</b>	<b>-4,1</b>	<b>-5,1</b>	<b>-1,3</b>	<b>-3,2</b>
<i>Samlet difference ift. grundmodellen</i>	-	-1,0	2,8	0,9

- = en besparelse/+ = en merudgift

#### Ledelsesstruktur – scenarie I

Den samlede besparelse for scenarie I er 5,1 mio. kr. Dvs. 1,0 mio. kr. mere end forudsat i grundmodellen for de hidtidige beregninger vedrørende skolereformen.

Det forudsættes, at der i scenarie I skal være én områdeleder og 8 koordinatører. De nuværende 4 klublederstillinger bortfalder, svarende til en bruttobesparelse på 2,2 mio. kr.

De 8 koordinatore vil fremover have flere opgaver end de nuværende koordinatore. Det nuværende koordinatortillæg udgør 18.000 kr. årligt. Det er forudsat, at der fremover skal gives et koordinatortillæg svarende til 72.000 kr. årligt, svarende til en ekstraudgift på 0,4 mio. kr.

Den samlede årlige bruttobesparelse vedrørende ledelse i Klub Lyngby er herefter opgjort til 1,8 mio. kr., heraf vedrører 1,5 mio. kr. fritidsklubber og 0,3 mio. kr. ungdomsklubber. Ungdomsklubbens andel af ledelsen i Klub Lyngby er beregnet efter fordelingen af udgifter jf. ressourcetildelingsmodellen.

#### *Ledelsesstruktur – scenarie II*

Den samlede besparelse for scenarie II er 1,3 mio. kr. Dvs. 2,8 mio. kr. mindre end forudsat i grundmodellen for de hidtidige beregninger vedrørende skolereformen.

Det forudsættes, at der i scenarie II skal være én områdeleder og 5 koordinatore. De nuværende 4 klublederstillinger bortfalder, svarende til en bruttobesparelse på 2,2 mio. kr.

De 5 koordinatore vil fremover have flere opgaver end de nuværende koordinatore. Det nuværende koordinatortillæg udgør 18.000 kr. årligt. Det er forudsat, at der fremover skal gives et koordinatortillæg svarende til 72.000 kr. årligt svarende til en ekstraudgift på 0,2 mio. kr.

Den samlede årlige bruttobesparelse vedrørende ledelse i Klub Lyngby er herefter opgjort til 2,0 mio. kr., heraf vedrører 1,1 mio. kr. fritidsklubber og 0,8 mio. kr. ungdomsklubber. Ungdomsklubbens nuværende andel af ledelsen i Klub Lyngby (dvs. for 7. klasse og opefter) er beregnet efter fordelingen af udgifter jf. ressourcetildelingsmodellen. Udgifter til ledelse for så vidt angår de nuværende 6. klasser er opgjort andelen af nuværende 6. klasser i fritidsklubberne.

#### *Ledelsesstruktur – scenarie III*

Den samlede besparelse for scenarie III er 3,2 mio. kr. Dvs. 0,9 mio. kr. mindre end forudsat i grundmodellen for de hidtidige beregninger vedrørende skolereformen.

Det forudsættes i scenarie III, at ledelsen af klubberne indgår som en del af skolernes ledelse. Der skal fortsat være en centralt placeret medarbejder til varetagelsen af en række tværgående opgaver. De nuværende 4 klublederstillinger og de nuværende 8 koordinatortillæg bortfalder svarende til en bruttobesparelse på henholdsvis 2,2 mio. kr. og 0,1 mio. kr.

Den samlede årlige bruttobesparelse vedrørende ledelse i Klub Lyngby er herefter opgjort til 2,3 mio. kr., heraf vedrører 2,0 mio. kr. fritidsklubber og 0,4 mio. kr. ungdomsklubber. Ungdomsklubbens andel af ledelsen i Klub Lyngby er beregnet efter fordelingen af udgifter jf. ressourcetildelingsmodellen.

### **Indfasning af ny ledelsesstruktur**

#### **4-årig indfasning af ledelsesstruktur – samlet økonomi ved 67 pct. forældrebetaling**

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018
Scenarie I	-4,3	-4,6	-4,8	-5,1
Scenarie II	-0,2	-0,6	-0,9	-1,3
Scenarie III	-2,1	-2,5	-2,8	-3,2

Den ændrede ledelsesstruktur indføres med en fjerdedel effekt i 2015, halv effekt i 2016, og trefjerdedel effekt i 2017. I ovenstående tabel er vist den samlede økonomi ved de 3 scenarier i en 4-årig indfasningsperiode. I scenarie I stiger den samlede besparelse fra 4,3 mio. kr. til 5,1 mio. kr. I scenarie II stiger besparelsen fra 0,2 mio. kr. til 1,3 mio. kr., mens besparelsen i scenarie III stiger fra 2,1 mio. kr. til 3,2 mio. kr. Udviklingen i besparelsen i de tre scenarier skal ses i lyset af dels forskelle i besparelsen vedrørende ledelse, dels indvirkningen på forældrebetalingen for fritidsklubber.

### Scenarier ved ændret forældrebetalingsandel

#### Indfasning af de 3 scenarier ved 67 pct., 80 pct. og 93 pct. forældrebetaling i fritidsklub

Mio. kr.	2015	2016	2017	2018
<i>Scenarie I</i>				
67 pct. forældrebetaling	-4,3	-4,6	-4,8	-5,1
80 pct. forældrebetaling	-6,7	-6,9	-7,1	-7,3
93 pct. forældrebetaling	-9,1	-9,3	-9,4	-9,6
<i>Scenarie II</i>				
67 pct. forældrebetaling	-0,2	-0,6	-0,9	-1,3
80 pct. forældrebetaling	-1,5	-1,9	-2,2	-2,5
93 pct. forældrebetaling	-2,9	-3,2	-3,5	-3,8
<i>Scenarie III</i>				
67 pct. forældrebetaling	-2,1	-2,5	-2,8	-3,2
80 pct. forældrebetaling	-4,0	-4,3	-4,7	-5,0
93 pct. forældrebetaling	-6,0	-6,3	-6,6	-6,8

Som det fremgår af tabellen ovenfor vil en øget forældrebetalingsandel betyde, at den samlede besparelse øges.



**LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE**  
**Center for Uddannelse og Pædagogik**  
**Administrativ afdeling**

Journalnr. : 20140110483  
Dato ..... : 07.03.2014  
Skrevet af : LRC /45973046

N O T A T  
om  
Fremtidig klubstruktur,  
samlet oversigt over høringsvar fra skolebestyrelserne og Klub Lyngbys bestyrelse.

---

Børne- og Ungdomsudvalget behandlede den 20. februar 2014 sag vedr. Fremtidig klubstruktur. Udvalget ønskede inden endelig beslutning at høre skolebestyrelserne og Klub Lyngbys bestyrelse om denne sag.

Hermed gives en kort samlet gengivelse af skolebestyrelserne og Klub Lyngbys høringsvar, idet alle svarene findes som bilag på sagen.

**Engelsborgsskolen**

- peger på scenarie 3 (alternativt scenarie 1). Peger på behovet for en overgangsordning. Anbefaler at klubbens ledelse bibeholdes i en ny model og indgår i skolens ledelsesteam.

**Fuglsanggårdsskolen**

- peger på scenarie 3, idet bestyrelsen finder, at denne model er bedst forenelig med den forestående skolereform. I den forbindelse peger bestyrelsen på den øgede ledelsesopgave for skolen og behovet for pædagogisk og fysisk nærvær af klubbens aktiviteter på skolen, idet den peger på ledige lokaler Askevænget 8 (anneks til Børnehuset Askevænget) og Club 10's lokaler på skolen.

**Hummeltofteskolen**

- anbefaler ikke et specifikt scenarie, da bestyrelsen kan se fordele og ulemper i alle tre scenarier og desuden mener, at tiden til denne drøftelse har været for kort, ligesom implementering af en helt ny struktur pr. 1. august 2014 anses for urealistisk.

Anbefaler i stedet, at kommunen tilrettelægger en involverende proces, som sætter fokus på indhold og barnet i et langsigtet perspektiv – bestyrelsen tager gerne del i den videre dialog. Oplever, at økonomien kan komme til at spille en afgørende rolle for valg af scenarie, hvilket ikke kan støttes.

**Lindegaardsskolen**

- peger på scenarie 3, idet denne løsning pædagogisk og organisatorisk giver de bedste muligheder for sammenhæng i barnets hele dag og for at styrke samarbejdet mellem skole, fritid og forældre. Ønsker at et muligt provenu bruges til at understøtte en ny organisering – fælles udvikling og fornødne ledelseskraft og kompetencer.

### **Lundtofte Skole**

- peger på scenarie 3, idet bestyrelsen finder, at denne organisationsmodel lever op til intentionerne i folkeskolereformen.

Mener desuden, at de fælles kommunale tiltag fortsat skal indgå i LTK's tilbud til de unge og forankres på LTU.

Bestyrelsen bemærker, at de anførte besparelser er svære at gennemskue, men anbefaler generelt, at udvalget tager økonomisk hensyn til implementeringsopgaven af hele folkeskolereformen, herunder også ledelsesressourcer i den nye organisering af klubområdet.

### **Sorgenfriskolen**

- anbefaler scenarie 3, idet denne struktur har været gældende på Sorgenfriskolen i mange år, hvilket skolen har rigtig gode erfaringer med.

### **Trongårdsskolen**

- anbefaler scenarie 3, idet bestyrelsen finder, at denne organisering bedst understøtter kerneopgaven – at udvikle børnenes personlige, sociale og faglige læring.

### **Taarbæk Skole**

- anbefaler på scenarie 3, idet modellen har været anvendt på Taarbæk skole i flere år og opleves at styrke kontinuiteten i børnenes hverdag, fastholde klubpædagogerne som fagligt stærke medarbejdere og skabe ny og god videndeling mellem lærere og pædagoger.

Bestyrelsen anbefaler at implementere en ny struktur fra august 2014, med efterfølgende evaluering foråret 2015.

### **Virum Skole**

- peger på scenarie 1, for bedst at kunne fastholde Klub Lyngbys mange tilbud og fokus på tværgående og forebyggende indsatser for børn og unge i kommunen.

Skolens og klubbens ledelse skal indgå i et formaliseret partnerskab omkring klubpædagogernes arbejdsvilkår. Bestyrelsen kan ikke pege på de andre to scenarier.

### **Klub Lyngby**

- Klub Lyngbys bestyrelse lægger vægt på, at der træffes en varig beslutning nu, med henblik på ikrafttræden august 2014. Man ønsker ikke en overgangsordning.

Bestyrelsen peger ikke på en bestemt løsning som den foretrukne, men peger på fordele og ulemper ved dem alle 3. Specifikt i forhold til scenarie 1 siger bestyrelsen, at delt ledelse vil være en udfordring. I forhold til scenarie 3 anføres det, at klubberne bør være repræsenteret i skoleledelsen på samme måde som SFO.

Bestyrelsen anbefaler, at de høje klubbtakster reduceres forholdsmæssigt i forhold til åbnings-tiden.

Engelsborgskolen den 6. marts 2014



Lyngby – Taarbæk Kommune  
Center for Uddannelse og Pædagogik

### Høring fremtidig klubstruktur

Skolebestyrelsen er positivt indstillet overfor scenarie 3, hvor fritids-og ungdomsklubberne kommer ind under skolens ledelse. Scenarie 1 vil også være en mulighed.

Vi kan drage paralleller til dengang, hvor SFO kom ind under skolen, og kan være usikre på, om der er behov for en overgangsordning eller om alt kan implementeres fra skoleårets start 2014/2015.

I forhold til ledelsesdelen mener vi ikke, at man blot kan fjerne et ledelseslag, men at klubledelsen bør indgå i skolens ledelsesteam på lige fod med SFO; ellers vil der ikke være tale om ligeværdige partnere.

Vi må tage forbehold for ressourcefordeling og finansiering af folkeskolereformen.

Engelsborgskolen har i forbindelse med læsning af erstatningstimer fra lock-outperioden haft et glimrende samarbejde med Fritidsklubben Baune, som skolen ser frem til at kunne fortsætte.

Med venlig hilsen

Mette Nissen  
Skolebestyrelsesformand  
Engelsborgskolen

**Kommunalbestyrelsen  
Børne- og Ungdomsudvalget  
Rådhuset  
2800 Lyngby**



Skolebestyrelsen  
Den 4. marts 2014

### **Høringssvar vedr. klubstruktur.**

Skolebestyrelsen har på møde den 3. marts 2014 drøftet de fremsendte forslag og modeller for en kommende klubstruktur i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Skolebestyrelsen finder at model 3 som lægger hele klubben ind i skolen som skoleklubber, er den model, der bedst er forenelig med den forestående skolereform. Det tætte samarbejde, der skal være mellem lærere og pædagoger i skoleforløbet, understøttes bedst ved at lærere og pædagoger fra både SFO og klub er en del af den samme virksomhed.

Hvis ikke det er tilfældet vil den manglende nærhed være forstyrrende for udviklingen af en fælles kultur i forhold til skolens opgave.

Det er imidlertid vigtigt at understrege, at ledelsesopgaven for klubbens medarbejdere ikke forsvinder, fordi de organiseres i skoleregiet. Der må derfor tages stilling til en kommende skoleledelse, som tager højde for dette, hvilket ikke umiddelbart fremgår af de fremsendte forslag til organisationsplan for de tre modeller.

Vi finder, at det fremtidige samarbejde, som nu skal intensiveres, understøttes bedst, hvis pædagogerne fra klubben kan have deres daglige arbejde på skolen, og ikke som nu være baseret på en matrikel i betydelig afstand fra skolen.

Vi skal derfor henlede opmærksomheden på, at Børnehuset Askevængets annekst med vuggestue, vil stå tomt fra maj måned, og at den på skolen beliggende Club 10 p.t. kun bruges til fredagsester en gang om måneden.

Vi finder derfor, at en udnyttelse af disse lokaler til klubbens fremtidige placering ville være både god og hensigtsmæssig.

Vi kan desuden fortælle, at en mulig flytning til lokalerne tæt på skolen har indgået i drøftelser på løbende samarbejds møder mellem klubben V2's og skolens ledelse. Disse drøftelser har vist, at en sådan løsning også er optimalt set med klubbens øjne.

Vi beder derfor om, at dette vil indgå i de fremtidige overvejelser.

På skolebestyrelsen Fuglsanggårdsskolen vegne

Hanne Lind Mortensen  
Formand for skolebestyrelsen

Fuglsanggårdsskolen  
Askevænget 10  
2830 Virum

Tlf. 45 28 40 90  
Fax 45 85 77 28

fuglsanggaard@ltk.dk  
www.fu-ltk.dk



Lyngby-Taarbæk  
Kommune



5.3.14

### Høringssvar vedrørende fremtidens klubstruktur

Hummeltofteskolen takker for indkaldelsen til høring over en ny klubstruktur i Lyngby-Taarbæk kommune.

Vi har drøftet de tre scenarier ud fra det foreliggende materiale og finder mange gode perspektiver i materialet.

Vi ser fordele og ulemper ved alle scenarier, men mener ikke at kunne anbefale et af scenarierne på nuværende tidspunkt. Dertil har den tid, vi har haft til rådighed til at diskutere en så stor og omfattende ændring, ikke været lang nok. Vi ser heller ikke, at en ny struktur vil kunne implementeres pr 1. august - hertil er ændringen også for stor.

Derfor vil vi anbefale, at kommunen tilrettelægger en involverende proces, som i højere grad baserer sig på perspektiver ved en ny struktur i forhold til at sætte barnet/den unge i fokus. Her ser vi gerne, at der bliver tænkt nyt og anderledes.

Med det nuværende materiale kan vi være bekymrede for, at økonomien kommer til at blive udslagsgivende for valg af ny struktur, idet fokus på barnet/den unge ikke fremgår tydeligt nok i den del af materialet. Her fremgår der et besparelspotentiale, som vi ikke kan støtte op om. I stedet har vi brug for sikring af, at der følger tilstrækkeligt med ressourcer med til at kunne sikre, at en ny struktur kan fungere efter hensigten i forhold til barnet/den unge.

Vi vil meget gerne indgå i den videre dialog, da vi er meget optaget af, at den nye struktur skaber sammenhæng for barnet/den unge og for både skole og klub.

Venlig hilsen  
Skolebestyrelsen på Hummeltofteskolen



Kgs. Lyngby 3. marts 2014

### Hørings svar om klubstruktur

Skolebestyrelsen på Lindegårdsskolen glæder sig over de nye muligheder, der åbner sig i forhold til at styrke samarbejdet mellem skole og klub.

Pædagogisk og organisatorisk ser bestyrelsen det som helt naturligt, at skole og klub bliver til en enhed med en fælles ledelse.

Det vil give de bedste muligheder for sammenhæng i barnets hele dag, både i skoledelen og i fritidsdelen, og det vil styrke samarbejdet mellem skole, fritid og forældre.

Med det fokus der er på barnets hele udvikling i folkeskolereformen, vil det bedst kunne tilgodeses, hvis alle omkring barnet arbejder i samme organisation, med samme ledelse og samme målsætninger.

Derfor ønsker skolebestyrelsen, at det bliver scenarie 3, der bliver den fremtidige klubstruktur i Lyngby-Taarbæk Kommune.

Bestyrelsen ønsker, at et eventuelt provenu bruges til at understøtte en ny organisering, og at midlerne derfor bliver på området.

Midlerne kan fx anvendes til fælles udvikling i den nye organisation og til at sikre den fornødne ledelseskraft og kompetencer, når opgaver og organisering ændrer sig.

På vegne af skolebestyrelsen

Anne Korsholm  
Formand for bestyrelsen på Lindegårdsskolen

#### Lindegårdsskolen

Lyngbygårdsvej 39  
2800 Kgs. Lyngby

Tlf. 45 28 40 50  
Fax 45 87 61 01

[lindegaard@ltk.dk](mailto:lindegaard@ltk.dk)  
[www.li-ltk.dk](http://www.li-ltk.dk)



Lyngby-Taarbæk  
Kommune



Lyngby-Taarbæk Kommune  
Børne- og Ungeudvalget

Lundtofte den 5. marts 2014

### **Høringssvar vedrørende fremtidens klubstruktur**

Skolebestyrelsen ved Lundtofte Skole har fået sagsfremstillingen vedrørende fremtidens klubstruktur i høring og har følgende bemærkninger til den:

Lundtofte Skoles bestyrelse har drøftet de tre fremsendte scenarier. Vi vil pege på scenarie 3 med følgende bemærkninger:

Vi ser scenarie 3 som den organisationsmodel, der kan skabe rammen omkring klubpædagogernes fremtidige arbejdsopgaver på skolerne, således at dette lever op til intentionerne omkring folkeskolereformen. Scenariet skaber betingelser for at kunne udvikle en samarbejdskultur på de enkelte skoler mellem lærere og pædagoger og sikrer det udadvendte samarbejde og klubsamarbejdet på tværs af skoledistrikter.

De fælles kommunale tiltag, såsom Vandværket, Ungerådet, SSP-samarbejde og Festkulturen, bør fortsat være en del af LTK's tilbud til unge – og vi er enige i en central placering på LTU, da LTU er et tværgående tilbud.

Vi har svært ved at gennemskue den anførte besparelse på området. Vi har derfor svært ved at kommentere i detaljen, men vil generelt anføre:

Ny folkeskolelov samt ændring i grundlaget for arbejdet i klubtilbuddet er store forandringer for organisationerne på området. Vi har et godt fælles grundlag, og der er mange gode erfaringer fra tidligere, som vi kan bygge på. Men der er også områder, hvor vi skal begive os ud på nyt territorium. Det kræver, at der udvikles og samarbejdes på nye måder. Derfor vil Lundtofte Skoles bestyrelse anbefale, at Børne- og Ungeudvalget tager økonomisk hensyn til implementeringen af disse forandringer det første år.

Ligeledes bør der tages stilling til ledelsesressourcer i den nye organisering. Det kræver fortsat ledelsestid at drive klubområdet, og det skal der være afsat økonomi til.

På skolebestyrelsens vegne

Bo Guttmann  
Formand

#### **Udtalelse vedrørende Fremtidens Klubstruktur**

Sorgenfriskolen skolebestyrelsen anbefaler, at man går videre med scenarie 3. Sorgenfriskolen har i mange år arbejdet med samme struktur og har rigtig gode erfaringer med denne opbygning af SFO/klubstrukturen.

Samtidig giver denne løsning god mening, idet klubberne skal til at være en større del af skoledagen i forbindelse med implementeringen af Folkeskolereformen og det er derfor nærliggende at klubberne hører under den lokale skoles ledelse.





LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE



**Trongårdsskolen**

Center for uddannelse og pædagogik

Dato: 04-03-2014

Høringssvar vedr. klubstruktur

Trongårdsskolens bestyrelse har drøftet forslag til klubstruktur.

Skolebestyrelsen anbefaler scenarie 3 – klubben som en del af folkeskolen organiseret på den enkelte skole med tilført kapacitet til ledelses- og administrationsopgaver.

For skabe det optimale samarbejde mellem skole og klubpædagoger ift. at løse kerneopgaven – at udvikle børnenes personlige, sociale og faglige læring – er det åbentlyst rigtigt, at klub og skole samles under én ledelse.

I den understøttende undervisning vil eleverne møde pædagoger i hele deres skoleforløb. Og upåagtet, at der i dag er et konstruktivt og tæt samarbejde mellem skole og klub, vil denne struktur give en væsentlig forbedring af det fagprofessionelle samarbejde om den enkeltes elevs udvikling.

På skolebestyrelsens vegne

Stine Arnfred  
Sekretær

Trongårdsskolen  
Trongårdsvej 50  
2800 Kgs. Lyngby

Tlf. 45 28 43 20

trongaard@ltk.dk  
www.trongaardsskolen.dk

**Center for  
Uddannelse og  
Pædagogik**

Taarbæk 03.03.2014

Til Børne- og Fritidsforvaltningen

**Høringssvar ang. "Klubstruktur"**

Skolebestyrelsen på Taarbæk Skole har på ordinært skolebestyrelsesmøde 24.02.2014 fået forelagt sagen om "Klubstruktur".

I den anledning udtaler skolebestyrelsen:

Skolebestyrelsen på Taarbæk Skole vil helt klart anbefale at man vælger scenarie 3, ud fra følgende hovedargumenter:

- Tryghed/vished
- Økonomi
- Fagligheden

Ved at vælge scenarie 3, får de eksisterende ansatte en klar vished om hvad der skal ske, og derved også en tryghed i deres fortsatte ansættelse. Set i lyset af forårets lockout er det tydeligt, hvor vigtig tryghed i ansættelsen er i forhold til levering af et professionelt godt arbejde.

Økonomien er soleklar, hvor man jo i scenarie 3 opnår en samlet besparelse pr. år på 3,4 millioner.

Det pædagogiske og læringsmæssige rum styrkes, når lærere og pædagoger indgår i team til glæde for det enkelte barn. Der bliver kontinuitet i børnenes hverdag, i og med at de forskellige faggrupper skaber et samlet billede af deres læring og trivsel. En delt ledelse udfordrer den samlede pædagogiske linje.

Modellen har været anvendt i flere år på Taarbæk skole, og med stor succes. Det er lykkedes os at fastholde klubpædagogerne, inddrage dem i undervisningen, og også skabt en helt ny og god videndeling mellem lærere, SFO pædagoger og Klubpædagoger. Det er skolebestyrelsens opfattelse, at scenarie 3 vil være den optimale struktur uanset skole- eller klubstørrelse.

Det anbefales meget kraftigt, at beslutningen om scenarie tages allerede dette efterår med start pr. august 2014, at man anvender 1. år til implementeringen på linje med folkeskolereformen, og efterfølgende foretager en evaluering foråret 2015. Hvis man foretager disse to processer sideløbende, opnås der hurtigere sikkerhed, tryghed og vished for alle parter. Besparelsen på det ledelsesmæssige område træder dermed også hurtigere i kraft. Det vil samtidig betyde, at klubpædagogerne sikres at være tænkt ind i den understøttende undervisning fra starten. Med den nuværende delte ledelse, risikerer vi, at der kun vælges SFO pædagoger til at deltage i undervisningen, og det vil helt klart være uheldigt for de større elever.

Med venlig hilsen  
Jochum Kirsebom  
Formand for Skolebestyrelsen  
Taarbæk Skole



Center for Uddannelse og Pædagogik

3. marts 2014

### Hørings svar vedrørende fremtidens klubstruktur

Virum Skoles bestyrelse har på møde den 27. februar 2014 behandlet det fremsendte høringsmateriale vedrørende fremtidens klubstruktur.

Bestyrelsen er overbevist om, at scenarie 1 samlet set vil være den bedste løsning ikke mindst for de børn og unge, som klubtilbuddene henvender sig til. At bibeholde Klub Lyngby i sin nuværende form med mange tilbud og fokus på tværgående og forebyggende indsatser er vigtigt – måske især på et tidspunkt, hvor klubbernes åbningstid reduceres som konsekvens af skolereformen, og hvor der formentlig skal indtænkes nye måder at fastholde kommunens børn og unge i klubtilbuddene.

Skolernes og klubbernes ledelse skal naturligvis i det formaliserede partnerskab være særligt opmærksomme på klubpædagogernes arbejdsvilkår og sikre, at der ikke opstår tvivl om den enkelte klubpædagogs ansættelsesforhold, arbejdsopgaver, kompetencer mv., men det er en udfordring, som ledelserne er kompetente til at løse.

Bestyrelsen kan ikke anbefale hverken scenarie 2 eller 3.

Venlig hilsen

Flemming Feilberg

**Virum Skole**  
Skolebakken 9  
2830 Virum

Tlf. 45 28 44 20

virum@ltk.dk  
www.virumskole.dk



**Lyngby-Taarbæk  
Kommune**



Lyngby-Taarbæk Kommune

Lyngby den 6. marts 2014

### **Høringssvar fremtidig klubstruktur**

Klub Lyngbys bestyrelse håber, at kommunalbestyrelsen i beslutningen om den fremtidige klubstruktur vil lægge vægt på de pædagogiske argumenter for den nye struktur frem for udsigten til en besparelse på X millioner kr.

Klub Lyngbys bestyrelse beklager, at vi igen bliver præsenteret for en så kort høringsfrist, at det er umuligt for os at drøfte et så vigtigt emne som klubbernes fremtid på et fælles møde, endsige nå at drøfte sagen i vores respektive forældreråd inden. Høringssvaret bygger derfor på skriftligt input fra bestyrelsesmedlemmerne.

**Indledningsvis vil vi påpege, at uanset hvilket af scenarierne der besluttes, er det vigtigt, at ændringen træder i kraft samtidig med folkeskolereformen august 2014. Vi ønsker ikke en overgangsordning, men at være med i og have indflydelse på processen fra første dag. Ellers vil klubber og klubpersonalet ikke blive en ligeværdig partner. En ny klubstruktur er en fælles opgave, som det er vigtigt, at alle interessenter er fælles om og føler ejerskab for, hvis det skal blive en succes.**

#### Generelt

Det betyder meget for det opbyggende/forebyggende arbejde samt relationsarbejdet, at vi har det store aldersspænd fra 10 - 18 år i klubben.

Det er helt centralt, at der er en pædagogfaglig ledelse og forankring for at fastholde den pædagogiske faglighed, ellers vil implementeringen af folkeskolereformen ikke leve op til formålet, men alene brede en skoletilgang ud over flere timer med tab af vigtig social læring til følge.

Vi er bekymrede for, at den nye klubstruktur kan føre til et tab af spilfordeler rolle, boligsocialt arbejde og at SSP arbejdet svækkes, hvis ikke der er den rette fokus og ikke mindst prioritering af disse opgaver.

Privatskolebørn er ikke nævnt i nogle af de beskrevne scenarier. Hvor er de henne, og forestiller man sig, at de gennem klubkontingentet skal være med til at finansiere folkeskolernes udgifter? (se bemærkning nedenfor vedr. økonomi)

### Scenarie 1

Strukturen er kendt og fungerer. Vil let kunne implementeres og vil fortsat sikre attraktive heltidsstillinger.

En stor fordel at kunne skabe en flydende overgang mellem fritids- og ungdomsklub, det vil skabe fleksibilitet og dynamik i klubtilbuddet.

En form for fritidstilbud om eftermiddagen for 7-klasser har længe været et stort ønske fra både medlemmer og forældre.

Delt ledelse vil være en udfordring, når der skal refereres til to ledelser.

På plus siden: Det vil være muligt for klubberne at lave arrangementer udenfor normal åbningstid, f.eks. sports- eller computerovernatninger tilpasset de respektive årgange. Uanset årgang er det attraktive tilbud, som har stor social effekt for børnenes trivsel.

En forhåndsaf tale om senere overgang til scenarie 3 er ikke attraktiv, da det vil begrænse samarbejdet med andre parter i lokalområdet.

### Scenarie 2

Scenariet kan være interessant for de skoler, der er organiseret i to afdelinger, men vi mener, at 6. klasserne har brug for et eftermiddagstilbud, eksempelvis er 75 % af 6. klasserne indmeldt på Fritidsklubben Baune.

Delt ledelse vil være organisatorisk tungt og vil der være timer nok til at skabe attraktive fuldtidsstillinger?

Fra et forældreperspektiv er én skoleklub op til og med 5. klasse en god løsning! Der kan her være fokus på 4. -5. kl som de store i gruppen.

I scenarie 2 vil 6. klasserne få reduceret klubtilbuddet til 2 dage om ugen på egen matrikel, hvilket IKKE fremgår direkte af sagsfremstillingen.

### Scenarie 3

Det kan være en fordel, at have organisationen samlet lokalt ude i de enkelte distrikter. Ledelsesstrukturen er enkel, men vi kan være bekymrede for, at det bliver en meget stor, administrativ enhed, og om der vil være tilstrækkeligt fokus på den pædagogiske ledelse.

Vi stiller os uforstående overfor, at klubberne ikke er repræsenteret i skoleledelsen på samme måde som SFO. Hvis man vil gøre SFO og klub ligeværdige, må ledelsesdelen nødvendigvis følge med. Vi har svært ved at se, at man blot kan skære et ledelseslag helt væk. Det er afgørende, at der er en klar pædagogisk medledning, udover blot en SFO leder i skolebestyrelsen, da erfaringerne i dag er, at den pædagogiske faglighed kan have svært ved at trænge igennem og sætte et medpræg på udviklingen af de sociale kompetencer, som klubben i dag excellerer i.

Modellen lægger op til en bedre og mere naturlig integration af klubpædagogerne i skolernes arbejde (som den proces der tidligere er gennemført med SFO pædagogerne).

For eleven, der trives dårligt i skolesammenhæng, kan "hellen" i klubben være væk, når der sker en større integration mellem undervisning og fritid. Omvendt kan klubpædagogernes virke i skoleregiet medvirke til, at der også blive skabt et "helle" i skoledelen. Det vil for nogle børn være en stor mangel, at der ikke er et frirum, hvor de møder andre voksne end dem, de møder i skoletiden.

Samarbejdet på tværs i klubberne risikerer gå tabt, da der vil være for lang (ledelsesmæssig) vej mellem ønske og aktion. Det vil være en større udfordring at arrangere klubaktiviteter på tværs af distrikterne som f.eks. mini-OL og MGP. Udnyttelse af de forskellige klubbers specielle tilbud vil være forbeholdt egen klubs medlemmer.

### Økonomi

Klub Lyngbys bestyrelse undrer sig over, at selve økonomien i den fremtidige klubstruktur ikke er sendt i høring hos forældrene; det er trods alt os, der er med til "at betale gildet". Ikke ét ord er nævnt om taksterne i sagsfremstillingen. De økonomiske konsekvenser for det enkelte barn kan den opmærksomme læser imidlertid finde i en anden sag på BUU-mødet 20. februar, hvor der under pkt. 2 bilag 5 findes en oversigt over de fremtidige takster.

Allerede i dag er de høje klubtakster en udfordring. Er barnet f.eks. aktiv sportsudøver og kun kan benytte klubtilbud få dage om ugen, bliver klubtilbuddet mange gange valgt fra.

Som forældre har vi en klar forventning om, at taksten reduceres forholdsmæssigt svarende til den reducerede åbningstid. Sker dette ikke, betyder det, at klubbørn (og SFO-børn for den sags skyld) er med til at finansiere skolereform og en attraktiv lokal aftale med lærerne. Her må især privatskolebørn føle sig ramt. Ligeledes er vi stærkt bekymrede for, at en uforholdsmæssig høj takst vil betyde, at mange helt fravælger klubtilbuddet. Fravælges klubtilbuddet vil mange unge miste de vigtige voksenrelationer, der skabes i klubberne, og vi kan være bekymrede for, at SSP skal optrappes. En model, hvor klubben åbner kl. 14.30, vil få store konsekvenser for forældrenes tro på klubbens eksistensberettigelse, herunder deres lyst til at betale for at have deres barn gående på stedet.

Man kunne i den forbindelse overveje en graderet betaling efter klassetrin, så taksten er højest for de yngre årgange, som vi erfaringsmæssigt ved har det største fremmøde. Klippekortordninger har også været på tale; her skal man dog være opmærksom på, at en sådan ordning vil kræve en anden ressourcetildeling end den, vi kender i dag.

En udvidelse af åbningstiden til f.eks. kl. 17.30 (også fredag) kunne også være i spil.

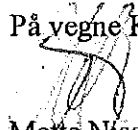
Forældrerepræsentation

Ved scenarie 1 og 2, vil ledelsen være delt – hvordan sikres forældrene repræsentation i bestyrelsesarbejdet på lige fod med i dag?

Ved scenarie 3 vil skolebestyrelsen repræsentere klubforældre på samme måde, som SFO forældre i dag.

Afslutningsvis skal vi opfordre til, at selvom selve høringsmaterialet først kan udsendes med kort frist, så udsend på forhånd et varsel om, at der i en 14 dages periode skal afgives hørings svar om XX. Så kan bestyrelsen planlægge et møde indenfor perioden. Der er mange kalendere, der skal koordineres, og vi har som forældre kun vores fritid til rådighed for bestyrelsesarbejdet, hvilket også indskrænker mulige mødetidspunkter.

På vegne Klub Lyngbys Bestyrelse



Mette Nissen  
Formand

**LYNGBY-TAARBÆK KOMMUNE**  
**Center for Arbejdsmarked**  
**Jobcenter**

Journalnr. :  
Dato ..... : 04.03.2014  
Skrevet af : RAFH /3669

**N O T A T**  
**Om**

**Modgående initiativer – kontanthjælpsreformen**

---

På Erhvervs- og beskæftigelsesudvalgets (EBUs) møde i februar måned forelagde forvaltningen en samlet sag om kontanthjælpsreformen, herunder reformens indhold og økonomiske konsekvenser samt en plan for implementering (bilag).

Implementeringsplanen indeholdt bl.a. et initiativ – en business-case – med henblik på at imødegå reformens økonomiske udfordring. Business-casen indebar en omlægning af indsatsen for de jobklare – fra ”vejledning og opkvalificering” til ”virksomhedsrettet indsats” gennem en omprioritering af ressourcerne indebærende en reduktion af eksterne leverandører af vejledende og opkvalificerende tilbud mod ansættelse af to personlige jobformidlere (virksomhedskonsulenter).

EBU anmodede forvaltningen om flere alternative initiativer for at nedbringe udgifterne forbundet med reformen og anbefalede derfor sagen til videre til Økonomiudvalget (ØU) med reformens fulde økonomiske konsekvens. ØU besluttede endvidere, at der først tages stilling til den samlede økonomi, når EBU har behandlet mulige modgående initiativer. Dette notat opstiller tre muligheder.

**Udgangspunkt for modgående initiativer**

Implementeringen af kontanthjælpsreformen indebærer øgede udgifter for Lyngby-Taarbæk Kommune (LTK). Udgiftsbelastningen skyldes, jf. notatet ”Økonomiske konsekvenser af kontanthjælpsreformen” (bilag), at LTK’s andel af kontanthjælpsmodtagere er mindre, end fordelingen af bloktilskuddet tilsiger. Således reduceres bloktilskuddet til LTK med mere, end den besparelse reformen genererer.

Siden sagen om implementering af kontanthjælpsreformen blev forelagt i februar, har den foreløbige opgørelse af regnskab 2013 dog vist, at den økonomiske udfordring skal ses i lyset af en overordnet optimistisk økonomisk situation. Regnskabet viser således et mindreforbrug på 7,7 mio. kr. på aktivitetsområdet Beskæftigelse.

Det forventede regnskabsresultat skyldes primært følgende områder:

- Knap halvdelen vedrører driftsudgifter til aktivering (-3,5 mio. kr.), hvor opbremsningen i aktiviteten har vist sig at have større økonomisk effekt i 2013 end forventet ved 3. anslået regnskab.
- Af det resterende mindreforbrug vedrører 2,3 mio. kr. en refusionsindtægt på kontoen for fleksjob og ledighedsydelse, som ikke var indregnet korrekt i forhold til den løbende opgørelse og hjemtagelse af statsrefusion.



At det foreløbige regnskabsresultat for området som helhed indikerer et mere positivt udgangspunkt, end først antaget, ændrer dog ikke ved, at reformen isoleret set rummer en merudgift, som bør adresseres og søgt mindsket i den forestående implementering.

Nedenfor skitseres mulige initiativer, der modgår budgetudfordringen forbundet med kontanthjælpsreformen.

### **Modgående initiativer**

De modgående initiativer, der foreslås, er skitseret ud fra reformens intention om, at aktiveringstilbud som ”vejledning og opkvalificering” skal nedbringes for de jobklare såvel som åbenlyst uddannelsesparate mod en styrket virksomhedsrettet indsats. Med henblik på at kunne følge virkningerne af indsatsen, er de respektive forslag i første omgang tilrettelagt som en tre-årig projektperiode.

Initiativerne omfatter tidligere fremlagte business-case samt to alternativer, der forudsætter en tilsvarende besparelse på 1,3 mio. kr. på driftsudgifterne til aktivering.

#### *Initiativ A: Nedsættelse af aktiveringsgraden for de jobparate*

##### Rationale:

I forlængelse af reformens intentioner reduceres brugen af tilbud under vejledning og opkvalificering for målgruppen jobparate. Det indebærer, at aktiveringsgraden for målgruppen nedbringes med en besparelse på nettodriftsudgifterne til følge – 1,3 mio. kr.

##### Fordele:

- Indebærer en besparelse på driftsudgifterne, jf. ovenfor.
- Imødekommer reformens intentioner om at reducere brug af vejledning og opkvalificering for de jobparate.

##### Ulemper

- Imødekommer ikke reformens intention om styrket brug af virksomhedsrettede tilbud for jobparate.
- Der er evidens for, at en aktiv indsats virker – selvom det naturligvis ikke ligegyldigt, hvilken indsats, der iværksættes. Sænkes aktiveringsgraden for målgruppen indebærer det alt andet lige en risiko for, at varigheden i ledighed stiger, hvilket medfører stigende forsørgelsesudgifter. Det er dog ikke uden yderligere analyse muligt at estimere i hvilket omfang, varigheden vil stige, og forsørgelsesudgifterne dermed vil øges.

#### *Initiativ B: Omlægning af indsats – fra 'out-house' vejledning og opkvalificering til 'in-house' virksomhedsrettet indsats (tidligere fremlagt)*

##### Rationale:

I forlængelse af reformens intentioner reduceres brugen af tilbud under vejledning og opkvalificering for de jobparate, og der iværksættes i stedet en mere virksomhedsrettet indsats for målgruppen. Aktiveringsgraden forbliver således uændret. En styrket virksomhedsrettet indsats etableres ved, at der projektansættes 2 personlige jobformidlere til at formidle kontakten og matche kandidaterne til virksomhederne. Lønudgiften finansieres af den øgede statsrefusion, der er forbundet med, at flere borgere deltager i virksomhedsrettede tilbud (frem for vejledning og opkvalificerende tilbud). Samlet genereres en besparelse på nettodriftsudgifterne

svarende til reduktionen i tilkøb af vejledning og opkvalificerende forløb – 1,3 mio. kr., jf. business-case (bilag).

Fordele:

- Indebærer en besparelse på driftsudgifterne, jf. ovenfor.
- Imødekommer reformens intentioner om at reducere brug af vejledning og opkvalificering for de jobparate og i stedet tilbyde en mere virksomhedsrettet indsats for målgruppen.
- Ligger i tråd med LTK's tilgang, som vægter aktivering på rigtige arbejdspladser.
- Ligger i tråd med 'Carsten Koch'-udvalgets anbefalinger til indsatsen for jobklare med længerevarende ledighed.
- Personlig jobformidling har i LTK vist gode resultater for forsikrede ledige med længerevarende ledighed. Endvidere indikerer studier og case-baserede erfaringer, jf. Carsten Koch udredningen, positiv effekt, når borgerens rådgiver samtidig har tæt kontakt til lokale virksomheder og dermed kan formidle konkrete jobåbninger.

Ulemper:

- Brugen af private leverandører mindskes.
- Konkurrencen mellem offentligt og privat ift. pris og kvalitet mindskes.
- Midler bindes i en treårig projektperiode, hvilket er mindre fleksibelt.

*Initiativ C: Omlægning af indsats – fra 'out-house' vejledning og opkvalificering til 'out-house' virksomhedsrettet indsats*

Rationale:

I forlængelse af reformens intentioner reduceres brugen af tilbud under vejledning og opkvalificering for jobparate, og der iværksættes en styrket virksomhedsrettet indsats for målgruppen. Frem for at håndtere indsatsen internt søges opgaven udlagt til eksterne leverandører, som forudsættes at kunne løfte opgaven inden for rammerne af øget virksomhedsrettet aktivering og derved øget statsfusion. Det vil sige en samlet besparelse på nettodriftsudgifterne på 1,3 mio. kr.

Fordele:

- Indebærer en besparelse på driftsudgifterne, jf. ovenfor.
- Imødekommer i nogen grad reformens intentioner om at reducere brug af vejledning og opkvalificering for de jobparate.
- Imødekommer en mere virksomhedsrettet indsats for målgruppen.
- Ligger i tråd med LTK's tilgang, som vægter aktivering på rigtige arbejdspladser.
- Det er forholdsvist nemt at justere indsatsen – op og ned – ved brug af private aktører.

Ulemper:

- Erfaringen er, at de private leverandører, der er på markedet, har svært ved at løfte netop den virksomhedsrettede indsats og den opgave, det er at åbne døre. At der etableres virksomhedsrettede forløb er dog en forudsætning for, at besparelsen kan indhentes, da en del af det økonomiske rationale er, at der er større statsrefusion på forsørgelsen for borgere, der er i virksomhedsrettet aktivering, end de, der ikke er
- Kontakten og samarbejdet med erhvervslivet forankres ikke i jobcenteret, men hos skiftende private udbydere, hvilket strider imod de igangværende og forestående re-

formers krav til jobcentrene om at (gen)etablere en selvstændig betjening af virksomhederne.

- Erfaringen er, at der er ganske få aktører på markedet, der er dygtige til at håndtere den borgerrettede indsats i forhold til målgruppen af kontanthjælpsmodtagere.
- Der er administrativt ressourcetræk forbundet med at styre/controlle eksterne leverandørers indsats.
- Frem til virksomhedspraktikken/løntilskuddet etableres vil samtaleforløbet hos ekstern leverandør konteres som vejledning og opkvalificering. Dermed vil vejledning og opkvalificering som tilbudstype stadig figurere på målgruppen.

## Sagsfremstilling

Forvaltningen orienterede i juni 2013 Økonomiudvalget om 'Aftale om reform af kontanthjælpssystemet', som blev indgået mellem et bredt flertal af folketingets partier. Reformen blev vedtaget den 28. juni 2013 og trådte i kraft den 1. januar 2014. I nærværende sag forelægges hovedtrækkene i reformen (bilag 5 og 6), de økonomiske konsekvenser (bilag 1) samt forvaltningens plan for implementering (bilag 2, 3 og 4).

Reformens intentioner er overordnet, at flere unge skal have en uddannelse. Samtidig skal de, der godt kan, i højere grad selv, mens de, der har andre problemer end ledighed, skal have bedre og mere helhedsorienteret hjælp. Det indebærer følgende centrale omlægninger af indsatsen:

- | Alle unge under 30 år, som ikke har en erhvervskompetencegivende uddannelse, og vurderes i stand til at kunne gå i gang med en uddannelse i løbet af et år (uddannelsesparate/åbenlyst uddannelsesparate), skal i stedet for kontanthjælp fremover modtage uddannelseshjælp, som svarer til SU-niveau. De unge, som har andre problemer end ledighed, der nødvendiggør en længere indsats, vil modtage et aktivitetstillæg, som indebærer, at den pågældende modtager, hvad der svarer til kontanthjælpssatsen.
- | Alle unge under 30 år, som ikke har en erhvervskompetencegivende uddannelse, skal have uddannelsespålæg, og der skal lægges en uddannelsesplan. Uddannelsesplanen skal indebære de nødvendige indsatser frem mod uddannelsesmålet.
- | De unge, som vurderes åbenlyst uddannelsesparate, skal motiveres til selvforsørgelse frem mod uddannelsesstart og ellers arbejde for ydelsen i nytteindsats. Det understøttes af økonomiske incitamenter, hvor kommunen ikke får statsrefusion ved aktivering af denne målgruppe med 'vejledning og opkvalificering'.
- | Øvrige uddannelsesparate skal modtage indsats, der understøtter uddannelsesstart inden for et år, mens aktivitetsparate skal modtage mere helhedsorienteret hjælp og støtte.
- | For de voksne, som vurderes jobklare, samt unge med en erhvervskompetencegivende uddannelse, skal indsatsen først og fremmest være møntet på job, herunder krav om at arbejde for ydelsen i virksomhedsrettet aktivering. Det understøttes ligeledes af reformens økonomiske incitamentstruktur. Voksne aktivitetsparate skal modtage bedre og mere helhedsorienteret hjælp for at (gen)etablere kontakten til arbejdsmarkedet.

Reformen indebærer økonomiske udfordringer for Lyngby-Taarbæk Kommune (LTK). En væsentlig årsag er her, at kommunens andel af kontanthjælpsmodtagere er mindre end det forudsættes i fordelingen af bloktilskuddet. Det indebærer alt andet lige, at den forventede besparelse på forsørgelsesudgifter, som reguleres over bloktilskuddet, er højere end den besparelse, som forventes opnået med reformen i LTK.

Med udgangspunkt i ovenstående har forvaltningen udarbejdet en implementeringsplan, som er tilrettelagt med udgangspunkt i de lokale betingelser og med fokus på reformens intentioner og økonomiske incitamenter. Planen indeholder følgende centrale elementer:

A) En ny organisering af indsatsen (bilag 2):

- | En ny teamstruktur i Center for Arbejdsmarkeds afdeling for ikke-forsikrede, som understøtter retningen i arbejdet med de nye målgrupper i indsatsen - et ungeteam og et voksenteam.

B) En justeret strategi for indsatsen (bilag 3), som indebærer:

- | Tværgående tiltag, herunder:

Møde i Økonomiudvalget d. 18-03-2014

## Punkt nr. 10 - Modgående initiativer - implementeringen af kontanthjælpsreformen

Bilag 2 - Side 3 af 4  
Tilføjelse af dosering af indsatsen - indsats tilpasses kritiske tidspunkter i ledighedsperioden.

- i Sagsbehandleren mere i front - Sagsbehandlingen geares til at håndtere en større del af motivationsarbejdet.
- i Prioritering af redskabsviften med fokus på virksomhedsrettet indsats for jobklare og forløb på uddannelsesinstitutioner for de uddannelsesparate.
- i Styrket samarbejde med andre fagområder - rundbordssamtaler om specifikke målgrupper.
- i Udvikling af koordinerende sagsbehandling - etablering af tovholderfunktion for udsatte kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere.
- i Etablering af nyttejobs, der giver mening.
- i Målgruppeorienteret indsats, herunder:
  - n Hovedspor i indsatsen for unge - med fokus på uddannelse.
  - n Hovedspor i indsatsen for voksne - med fokus på job.

C) Konkrete handleforslag med henblik på at imødekomme reformens økonomiske udfordringer (bilag 4):

- i En businesscase, der indebærer en 3-årig projektansættelse af to jobformidlere for de jobparate langtidsledige, mod at brug af eksterne leverandører til vejledning og opkvalificering reduceres med en samlet besparelse til følge.

### Økonomiske konsekvenser

Konsekvensberegningerne af selve reformen viser et skønnet fald i udgifterne på samlet -4,7 mio. kr. i 2014 stigende til -8,0 mio. kr. i 2017 blandt andet som følge af et fald i forsørgelsesudgifterne. I forlængelse af reformen forventes bloktilskuddet at blive reguleret med -7,0 mio. kr. i 2014 stigende til -12,8 mio. kr. i 2017. Faldet i udgifterne til kontanthjælp skønnes derfor ikke at opveje faldet i bloktilskuddet, hvorfor reformen samlet set resulterer i en budgetudfordring på 2,4 mio. kr. i 2014 stigende til 4,8 mio. kr. i 2017. Der er tale om et foreløbigt skøn, idet reguleringen af bloktilskuddet først sker i forbindelse med kommuneaftalen i sommeren 2014.

Økonomiske konsekvenser LTK i 1.000 kr.	2014	2015	2016	2017
I alt	-4.667	-7.600	-7.887	-8.035
Ifølge staten	-7.084	-12.374	-12.643	-12.792
Forskel	2.417	4.774	4.756	4.756

I tilknytning til kontanthjælpsreformen indføres et driftsloft for udgifterne til mentorordninger, som sammenholdt med budget 2014 medfører en øget budgetudfordring på 1,8 mio. kr. i 2014 og 1,4 mio. kr. årligt i 2015 og frem. Tilsvarende indebærer en genberegning af driftsloftet for aktiveringsudgifterne en budgetudfordring opgjort til 2,0 mio. kr. i 2014 stigende til 2,6 mio. kr. i 2017. Budgetudfordringerne til mentorer og aktiveringsudgifter er et resultat af Lyngby-Taarbæk Kommunes aktive indsats, hvor enhedsomkostningerne relativt set ligger på niveau med sammenlignelige kommuner, men højere end enhedsomkostningerne for landet som helhed.

En del af budgetudfordringen kan imødegås af et hensat beløb på det budgetgaranterede område på 0,9 mio. kr. i 2014 stigende til 2,9 mio. kr. i 2017 under aktivitetsområde Puljer. Puljebeløbet er sammensat af en række delbeløb til korrektion af budgetgarantien under beskæftigelsesområdet, som det teknisk ikke var muligt at nå at indregne i det fremlagte budgetforslag for aktivitetsområdet. Med indregningen af puljebeløbet kan budgetudfordringen opgøres til 5,3 mio. kr. i 2014, 6,3 mio. kr. i 2015, 6,1 mio. kr. i 2016 og 5,8 mio. kr. i 2017.

Økonomiske konsekvenser LTK i 1.000 kr.	2014	2015	2016	2017
Kontanthjælpsreformen	2.417	4.774	4.756	4.756
Ramme mentorordninger	1.761	1.428	1.428	1.428
Driftsloft aktiveringsudgifter	2.001	2.075	2.486	2.583
Hensat budgetgarantibeløb	-891	-1.931	-2.560	-2.942
<b>Samlet budgetudfordring</b>	<b>5.288</b>	<b>6.347</b>	<b>6.110</b>	<b>5.826</b>

Som modgående initiativ til reformens udfordringer foreslås en del af indsatsen til de over 30 årige omlagt, så brugen af eksterne leverandører i forbindelse med vejledning og opkvalificering nedbringes. I samspil med reformens ændrede refusionstakster skønnes der ved omlægningen at kunne indhentes en besparelse på området på 1,3 mio. kr. årligt. Initiativet er udformet som et 3-årigt forsøg med virkning fra medio 2014, og medfører en øget ressourcemæssig indsats under aktivitetsområde Administration mod en større besparelse på aktivitetsområde Beskæftigelse. De økonomiske konsekvenser af forslaget vil derfor først få fuldt gennemslag i 2015.

Økonomiske konsekvenser LTK i 1.000 kr.	2014	2015	2016	2017
Lønudgift jobformidlere	500	1.000	1.000	500
Merindtægt statsrefusion	-517	-1.033	-1.033	-517
Driftsudgifter til aktivering	-635	-1.269	-1.269	-635
<b>Samlet besparelse</b>	<b>-651</b>	<b>-1.302</b>	<b>-1.302</b>	<b>-651</b>

Modregnes de økonomiske konsekvenser af initiativet vil budgetudfordringen af kontanthjælpsreformen kunne reduceres til 4,6 mio. kr. i 2014, 5,0 mio. kr. i 2015, 4,8 mio. kr. i 2016 og 5,2 mio. kr. i 2017.

Økonomiske konsekvenser LTK i 1.000 kr.	2014	2015	2016	2017
Samlet budgetudfordring	5.288	6.347	6.110	5.826
Modgående initiativer	-651	-1.302	-1.302	-651
<b>Samlet budgetudfordring, netto</b>	<b>4.637</b>	<b>5.045</b>	<b>4.808</b>	<b>5.175</b>

## Beslutningskompetence

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget for så vidt angår strategiens vedtagelse (punkt 1).

Økonomiudvalget for så vidt angår de økonomiske konsekvenser (punkt 2, 3 og 4)

## Indstilling

Forvaltningen foreslår, at

1. strategien for indsatsen for ikke-forsikrede ledige lægges til grund for indsatsen
2. det modgående initiativ med personlig jobformidler i en 3-årig periode iværksættes
3. bevillingerne på området justeres i overensstemmelse med de skitserede økonomiske konsekvenser, herunder en omflytning af 0,5 mio. kr i 2014, 1 mio. kr. i 2015 og 2016 og 0,5 mio. kr. i 2017 fra aktivitetsområde Beskæftigelse til Administration til initiativ med personlig jobformidler
4. den udestående finansiering for så vidt angår 2014 (4,6 mio. kr.) indgår i forbindelse med 1. anslået regnskab 2014 og for så vidt angår 2015-17 (5,0 mio. kr. i 2015, 4,8 mio. kr. i 2016 og 5,2 mio. kr. i 2017) indgår i budgetgrundlaget for budget 2015-17.

Ad 2 og 3. Udsat, idet udvalget ønsker at drøfte alternative modgående initiativer, inden anbefaling til økonomiudvalget.

Ad 4. Anbefalet, at det fulde beløb indgår i 1. anslået regnskab 2014 indtil modgående initiativ er besluttet.

Henrik Brade Johansen (B) var fraværende.

#### **Økonomiudvalget den 27. februar 2014**

Ad. 2-4

Taget til efterretning. Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets videre behandling afventes inden videre behandling i Økonomiudvalget.

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

Morten Normann Jørgensen var fraværende (F). I stedet deltog Hanne Agersnap (F).

## **Retningslinjer for udgiftsgodtgørelse**

### **Seniorrådet i Lyngby-Taarbæk Kommune**

### **November 2011**

#### **1. Baggrund**

Forvaltningen, på vegne af Kommunalbestyrelsen, afholder udgifter ved Seniorrådets virksomhed i henhold til reglerne i Lov om kommunernes styrelse. Formålet med nærværende retningslinjer er at skabe klarhed om den konkrete udmøntning af reglerne samt udgiftsniveauet.

#### **2. Retningslinjer for udbetaling af diæter samt udgifter ved rådets virksomhed**

##### **2.1 Diæter:**

Der udbetales alene diæter for deltagelse i ordinære rådsmøder og de to årlige møder med Social- og Sundhedsudvalget.

Der udbetales diæt efter statens takster.

Der udbetales erstatning for dokumenteret tabt arbejdsfortjeneste.

##### **2.2 Tilskud til Kontorhold**

Eftersom rådsmedlemmerne alene får tilsendt materiale fra forvaltningen i elektronisk form, kan der udbetales et årligt tilskud til kontorhold på 500 kr. per rådsmedlem.

##### **2.3 Udgifter ved Rådets virksomhed**

Rådet får tildelt et årligt budget til øvrige udgifter. Såfremt der konkret er ønske om af få dækket udgifter, skal dette vedtages på et rådsmøde og godkendes af forvaltningen på vegne af kommunalbestyrelsen. Rådets udgifter skal holdes inden for det afsatte budget.

Kommunalbestyrelsen kan afholde, efter forudgående godkendelse, udgifter til f.eks. annoncering, kursus- og konferencevirksomhed for medlemmerne inkl. transport.

-----

##### Budget for Seniorrådet 2012:

Diæt ordinære møder: 50.000 kr.

Kontorhold: 9.500 kr.

Øvrige udgifter: 10.000 kr.

**I alt: 69.500 kr.**



## Notat

Til: Lyngby-Taarbæk Kommune



Sagsnummer  
ThecaSag-124845  
Movit-2722198

Sagsbehandler JHI  
Direkte +45 36 13 16 14  
Fax -  
JHI@moviatrafik.dk

CVR nr: 29 89 65 69  
EAN nr: 5798000016798

Februar 2014

# Evaluering af Uddannelses-shuttlen

## Baggrund

Grundlaget for kommunens trafikbestilling i maj måned 2013 var, at kommunen havde opnået medfinansiering fra de statslige puljer til udarbejdelse af konsulentrapporten "Shuttlebus i Lyngby-Taarbæk Kommune". Rapporten indeholdt en status på det daværende serviceniveau og en anbefaling. Ifølge rapporten er efterspørgslen til uddannelsesområdet i Lundtofte i morgenmyldretiden så høj, at det er en barriere for flere passagerer i den kollektive trafik. De anbefalede midler til at løse problemet var bl.a.:

- Sikring af en større kapacitet i myldretiden fra Lyngby st.
- Udjævning af mødetidspunkterne
- Etablering af en ny shuttlebus.

Formålet med shuttlebussen er at afkorte turen fra stoppestederne ved Helsingørmotorvejen til slutdestination, hvorved de studerende og ansatte opnår en kortere rejsetid ved at koble busserne til og fra København på Helsingørmotorvejen med shuttlebussen.



Kommunen fulgte rapportens anbefalinger dels ved at reinvestere de sparede ressourcer fra kommunens beslutning om at nedlægge buslinje 353 fra december 2014 i en udvidelse af buslinjen 180E mellem Lyngby st. og uddannelsesområdet, dels kommunens trafikbestilling fra 2013, der bl.a. lød på igangsættelse af en to-årig forsøgsordning med en Uddannelses-shuttle. Forsøget med shuttlen blev igangsat ved semesterstarten i august 2013. Konsulent-

rapporten indikerede, at en motorvejsshuttle vil have et stort passagerpotentiale og en høj selvfinansieringsgrad. Konsulenternes anbefaling om behovet for mere kapacitet til og fra uddannelsesområdet skal også ses i sammenhæng med den kommende periodes udbygningsprojekter herunder på den lange bane ved DTU og på den korte bane (sommer 2014) ca. 600 nye studerende til CPH Business på Lundtoftevej. Resultatet vil være flere studerende og ansatte i busserne både til og fra området og internt.

Formålet med denne evaluering er at give kommunen en status på forsøget, som desuden kan indgå i kommunens drøftelse af forsøgets videre forløb. Evalueringen er udarbejdet på baggrund af analyser af passagertællinger, input fra operatøren af buslinjen og kommunens møde med studerende og ledere fra DTU, KNORD og CPH-Business. Evalueringsparametrene er:

- Markedsføring
- Køreplanen
- Passagerbenyttelse
- Tilskudsbehov

Efter evalueringen præsenteres tre scenarier for forsøgets videre forløb.

## Evaluering

### Evalueringsparameter: Markedsføring

Markedsføringen af det nye tilbud bestod bl.a. i reklamer på infoskærmene i busserne på Helsingørmotorvejen, opsætning af informationsskilte ved Rævehøjvej, information på alle stoppesteder, information på kommunens hjemmeside, pressearbejde i forbindelse med indvielsen og at buschaufførerne uddelte køreplaner. Desuden sendte uddannelsesinstitutionerne på Trongårdsvej og Lundtoftevej information om den nye linje til nye og eksisterende studerende forud for semesterstart.

Resultatet af markedsføringsindsatsen har været artikler i lokalavisen og i DTU's avis. Desuden oplyser de studerende og ansatte, at de føler sig oplyste om Uddannelses-shuttlets muligheder. Det trafikale knudepunkt for de studerende ved institutionerne ved Trongårdsvej er imidlertid i mindre grad Helsingørmotorvejen, da størstedelen af de studerende kommer via Lyngby st./Lyngby Storcenter, hvor de kommer med busser bl.a. fra Ring 3.

**172E**  
Uddannelses-shuttle

Studerer eller arbejder du på DTU, KNORD eller CPH Business?

Så kan du med fordel tage bus 150S/172E og skifte til den nye uddannelses-shuttle ved enten Klampenborgvej eller Rævehøjvej. Shuttlebussen kører hvert 7-8 minut om morgenen og om eftermiddagen på hverdage.

På de fleste stoppesteder er der opsat realtidsmoduler, så du kan se hvor mange minutter, der er til næste bus. Busserne er nye hybridbusser til glæde for dig og miljøet.

	Rævehøjvej	DTU	Helsingør med travlen	Trongårdsvej	Rævehøjvej (172E)
Helsingør med travlen	7.30	7.33	7.40	7.41	7.44
Interval: 7-8 min					
	8.45	8.48	8.55	8.56	8.59
	9.00	9.03	9.10	9.11	9.14
	12.30	12.33	12.40	12.41	12.44
	12.38	12.41	12.48	12.49	12.52
Interval: 7-8 min					

### Evalueringsparameter: Køreplanen

Der er otte afgang i timen i myldretiderne dvs. mellem 07.30-09.00 og mellem 13.30-17.30 på undervisningsdage. Linjen kører ikke i ferieperioder. Linjeføringen ses af kortet. Efter ønske fra kommunen udføres kørslen med to hybridbusser, der udleder ca. 25 pct. mindre CO<sub>2</sub> end en traditionel dieselbus. Linjen betjener eksisterende stoppesteder og kommunen og DTU etablerede nye stoppesteder bl.a. på broen ved Rævehøjvej og på Henrik Dams Allé. På tre af stoppestederne var der i forvejen et countdownmodul til nedtælling til næste busafgang og kommunen indkøbte endnu ét modul til stoppestedet ved Rævehøjvej.

Ved køreplansskiftet i december 2013 blev køreplanen justeret, da efterspørgslen på tidlige morgenafgange



viste sig begrænset.

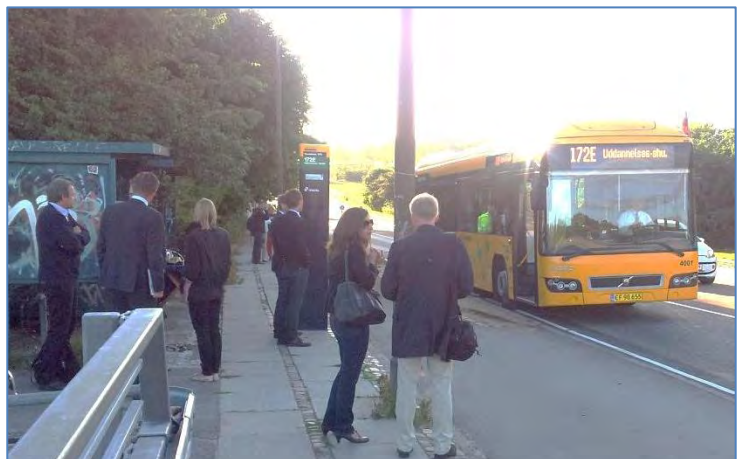
### Evalueringsparameter: Passagerudvikling

Med udgangspunkt i oktober måned benytter cirka 4300 passagerer buslinjerne til og fra stoppestederne ved uddannelsesinstitutionerne i Lundtofte pr dag. En analyse af passagerdata for Uddannelses-shuttlen viser følgende:

- I gennemsnit benytter cirka 200 passagerer Uddannelses-shuttlen pr dag.
- Linjen benyttes mest om morgenen, hvor der er afgang med ml. 25-40 passagerer, dvs. det er passagertallet om morgenen der trækker dagens samlede passagertal op.
- Rævehøjvej har vist sig at være det største stoppested, dels fordi det er mest attraktivt i forhold til DTU, og dels fordi ekspresbuslinjen fra København standser her (og ikke ved Klampenborgvej).
- De største afsætningsstoppesteder er DTU (Anker Engelundsvej), CPH-Business på Lundtoftevej og KNORD på Trongårdsvej.
- De nye stoppesteder – bl.a. ved Centrifugevej og Søtofts Plads – benyttes af passagerer der er stået på ved Rævehøjvej. Shuttlen bidrager dermed til en kortere afstand internt i uddannelsesområdet/DTU.
- Studerende benytter linjen mellem uddannelsesinstitutionerne bl.a. ml. Lundtoftevej og Trongårdsvej, hvilket bidrager til en højere mobilitet internt i uddannelsesområdet.

Passagertallet på Uddannelses-shuttlen er imidlertid markant lavere end forventet, og årsagerne kan være:

- En vis indkøringsperiode for nye linjer må forventes, da det tager op til et år at ændre vaner hos passagererne.
- Passagertællingerne dækker endnu ikke måneder med vintervej, hvor passagertallet erfaringsmæssigt stiger.
- Intern rokade af hvor de forskellige uddannelser udbydes hhv. Trongårdsvej, Virum, Lundtoftevej i forhold til planlægningsfasen. De mange studerende – rettet mod København herunder potentielle kunder på Uddannelses-shuttlen - er flyttet til Lundtoftevej fra Trongårdsvej, og på den anden side er studerende rettet mod destinationer i Ring 3 flyttet til Trongårdsvej og væk fra Lundtoftevej, hvor de havde 300S.
- Input fra mødet ml. institutionerne, kommunen og Movia illustrerede, at de ansatte på DTU er vant til at gå, *men "(...)hopper på den hvis det regner eller den lige er der"*. Den betragtes som en fordel og det blev bemærket, at det har været et mildt efterår, hvor det var okay at gå.



- Samtidig har efterspørgslen mellem Lyngby st. og uddannelserne ved Trongårdsvej vist sig så stor, at Movia i efteråret har indsat ekstra 4 doubleringsafgange for ikke at efterlade passagerer. De studerende kommer fra Ring 3 og skifter ved Lyngby st./Lyngby Storcenter, hvorved Uddannelses-shuttlen ikke er aktuel.

### **Evalueringsparameter: Tilskudsbehov**

Forslaget blev udarbejdet med udgangspunkt i overordnede principkøreplaner og indhentede tilbud på kørslen. Passagervurderingen, herunder indtægtssiden, er dannet med udgangspunkt i Movias erfaringer for shuttlebusser og konsulenternes vurderinger. Tilskudsbehovet blev vurderet til i størrelsesordenen 0,6 mio. kr. pr år efter en vis indkøringsperiode. Der blev taget forbehold for passagerudviklingen, da der var tale om en ny linje. Konsekvensen af det lavere passagertal betyder et tilskudsbehov i 2013 på kr. 0,8 mio. kr. Tilskudsbehovet for forsøgets videre forløb gennemgås i scenarier, der præsenteres herunder.

## **Forslag til ændringer**

På baggrund af ovenstående evaluering er der udarbejdet tre scenarier for at optimere forsøget.

### **Scenarie 1) Uddannelses-shuttlen fortsætter forsøgsperioden ud + kørselsretningen ændres om eftermiddagen på Uddannelses-shuttlen + omlægning af buslinje 181E.**

Forsøget med Uddannelses-shuttlen kører forsøgsperioden ud dvs. til sommeren 2015.

*Kørselsretningen ændres om eftermiddagen på Uddannelses-shuttlen*, da Rævehøjvej har vist sig at være knudepunktet. Fordelen er, at busmateriellet fra shuttlebussen kan integreres i dubleringskørslen på i linje 182/183 mellem Lyngby st. og Trongårdsskolen.

*Omlægning af buslinje 181E skal ses i forlængelse af kommunens trafikbestilling 2013*, hvor buslinje 180E blev omlagt fra Lyngbygårdsvej til Klampenborgvej. Formålet med ændringen er at busserne – efter de har sat passagererne af ved uddannelsesinstitutionerne – kan komme hurtigere og billigere retur til Lyngby st. for på den måde at kunne afhjælpe kapacitetsproblemerne. Buslinje 181E – der om eftermiddagen kører den modsatte vej af 180E - foreslås nu også omlagt. Formålet med omlægningen er at busserne i højere grad end i dag kan medvirke til at transportere endnu flere, da omløbstiden afkortes. Omlægningen er en forudsætning for at dubleringskørslen kan integreres i Uddannelses-shuttlen.

Konsekvensen ved omlægningen er, at Lyngbygårdsvej får færre antal busser pr time som om morgenen. På en typisk hverdag stiger 2 passagerer på og 43 stiger af på strækningen på Lyngbygårdsvej. Passagererne fra de to stoppesteder vil om eftermiddagen fortsat have buslinje 190 to gange i timen fra Lyngby st.

Scenariet muliggør integration af busmateriellet fra Uddannelses-shuttlen og ekstrakørslen, hvorved antallet af busser kan reduceres. Desuden forventes flere passagerer på linjen om eftermiddagen, ved at vende kørselsretningen og stoppestedet ved Rævehøjvej dermed bliver kundepunkt. Scenariet indebærer fortsat et større tilskudsbehov end oprindeligt bereg-

net, som følge af en mindre efterspørgsel på Uddannelses-shuttlen og kapacitetsproblemer mellem Lyngby st. og uddannelsesområdet/Trongårdsvej.

Tilskudsbehovet for 2014 for buslinjerne 182/183 (inkl. ekstrakørsel) og Uddannelses-shuttlen er med baggrund i efterårets passagertrend vurderet til 11,5 mio. kr.

**Scenarie 2) Antal afgang på Uddannelses-shuttlen reduceres + kørselsretningen vendes på Uddannelses-shuttlen + linje 181E omlægges fra Lyngbygårdsvej til Klampenborgvej.**

*Antallet af afgang på Uddannelses-shuttlen reduceres fra 8 til 4 afgang i timen. Ændringen af kørselsretningen og omlægning af linje 181E er som i scenarie 1.*

Fordelen ved scenariet er, at de passagerer der i dag benytter Uddannelses-shuttlen fortsat har tilbuddet – dog i en til efterspørgslen justeret version - og at tilbuddet fortsat bidrager til mobiliteten i uddannelsesområdet og løsning af kapacitetsproblemet. Desuden vil scenariet bidrage til at fremtidssikre udbuddet til den kommende periodes forventede ekstra passagerer, som følge af udbygningsplanerne og de flere studerende i 2.halvdel af 2014. Endelig udnyttes busmateriellet bedre, hvorved der vil være behov for færre ekstra busser. På den anden side vil den for passagererne eftertragtede "shuttlebuseffekt" med mange afgang udeblive ved en halvering af hyppigheden på Uddannelses-shuttlen. Derfor må det forventes, at passagertallet vil falde.

Tilskudsbehovet for 2014 for buslinjerne 182/183 (inkl. ekstrakørsel) og Uddannelses-shuttlen er vurderet til 11,1 mio. kr.

**Scenarie 3) Forsøget stoppes ved sommerferien 2014 + linje 181E omlægges fra Lyngbygårdsvej til Klampenborgvej.**

Forsøgsperioden afkortes efter et år, som følge af den lave søgning, og sidste afgang vil være i juni måned. Kapacitetsproblemerne ml. Lyngby st. og Trongårdsvej/DTU løses med nuværende dubleringsbusser og flere ved behov. Buslinje 181E omlægges fra Lyngbygårdsvej til Klampenborgvej for at busserne hurtigere kan komme til uddannelsesinstitutionerne for at befordre studerende og ansatte.

Fordelen ved scenariet er, at forsøget stoppes så hurtigt det, indenfor den med busoperatøren indgåede kontrakt, er muligt. Nuværende passagerer må finde alternative busser, eller benytte alternative transportmidler, hvilket kan give et ekstra pres på linjerne til og fra Lyngby st. og Trongårdsvej. For ikke at efterlade passagerer ved stoppestederne vil der være behov for at finde en permanent løsning på kapacitetsproblemet ved at øge antallet af afgang på linjerne 182/183. I den forbindelse kan det overvejes at anlægge en vendeplads ved Trongårdsskolen, så busserne dubleringsbusserne ikke behøves at køre via Rævehøjvej.

Tilskudsbehovet er vurderet til 10,3 mio. kr.

### **Tilskudsbehovet i scenarierne**

Vurderingen af tilskudsbehovet er beregnet i budget 2014.

	182/183 + ekstrakørsel + omlægning af 181E	Uddannelses-shuttlen	Økonomi i 2014	Økonomi i 2015
Scenarie 1	8,4	3,1	11,4	11,4
Scenarie 2	8,6	2,5	11,1	11,1
Scenarie 3	8,7	1,6*	10,3	8,7

Kommunen har ved trafikbestilling 2014 bestilt et toårigt forsøg, og såfremt forslag 2 el 3 besluttet skal dette bestilles hos Movia senest 20/3.

\*For driften i 1. halvdel af 2014.

### **Movias anbefaling**

Konsulentrappen pegede på, at studerende og ansatte med Uddannelses-shuttlen kan komme hurtigere mellem bopæl og uddannelse/arbejde. Ud fra Movias undersøgelse af passagerernes præferencer ved vi, at en hurtig rejse er et vigtigt parameter for valg af den kollektive trafik. Uddannelses-shuttlen har vist sin berettigelse, men passagertallet har endnu ikke levet op til forventningerne.

De kommende års udbygningsplaner vil alt andet lige øge efterspørgslen til og fra uddannelsesområdet i Lundtofte og dermed øge de af konsulenterne illustrerede kapacitetsproblemer i myldretiderne. Formålet med Uddannelses-shuttlen var at bidrage til at aflaste Lyngby st., for med forventningerne om flere passagerer er der risiko for, at indsættelse af flere busser til og fra Lyngby st. - indtil Letbanens komme – blot vil være "skruen uden ende". Dette underbygges af de seneste års udvidelser af både busantal og driftsomfang på 180E/181E og ekstrakørslen. Ønsker kommunen at understøtte løsningen af kapacitetsproblemerne til og fra uddannelsesområdet i Lundtofte ved hjælp af en Uddannelses-shuttle, og at fremtidssikre trafiktilbuddet til de kommende års udviklingsplaner, anbefaler Movia scenarie 1. Anlægsfasen på Københavns Kommunes "Nørre Campus projekt" er startet, og ultimo 2014 vil busserne på Helsingørmotorvejen fra Nørreport til Ryparken have eget tracé, hvorved rejsetiden fra Københavns Centrum til uddannelsesområdet bliver markant kortere og dermed mere attraktivt. På det tidspunkt er det Movias vurdering, at benyttelsen af busserne på Helsingørmotorvejen og Uddannelses-shuttlen vil stige og dermed bidrage til at aflaste Lyngby st..

Alternativt anbefaler Movia scenarie 3 dvs. en nedlæggelse, da færre afgang vil resultere i, at den for passagererne attraktive "shuttlebuseffekt" udebliver.

## **BILAG 1**

Dato: 10.6. 2008

Ref.: dmc

### **Ansøgning om etablering af forsøg**

#### **Forsøg med samdrift mellem 10. klassecenter i folkeskolens regi og den kommunale ungdomsskole**

*- Fælles leder og fælles bestyrelse for Ungdomskultur- og Uddannelsescenter*

Lyngby-Taarbæk Kommune ansøger om tilladelse til i en forsøgsperiode på 6 år at etablere en fælles bestyrelse for Lyngby-Taarbæk Kommunes Ungdomskultur- og Uddannelsescenter.

Nedenfor følger:

Afsnit 1: Lyngby-Taarbæk Kommunes Ungdomskultur- og Uddannelsescenter

Afsnit 2: Formålet med forsøget

Afsnit 3: Beskrivelse af forsøget

Afsnit 4: Evaluering af forsøget

#### **1. Lyngby-Taarbæk Kommunes Ungdomskultur- og Uddannelsescenter**

Lyngby-Taarbæk Kommune besluttede den 16. januar 2007 at oprette et 10. klassecenter beliggende i kommunens ungdomsskoles bygninger med virkning fra august 2007. Ved at samle en række af kommunens ungdoms- og fritidsaktiviteter herunder 10. klasserne i et Ungdomskultur- og Uddannelsescenter for kommunens unge mellem 14 og 18 år, ønsker kommunen at skabe et spændende ungdomsmiljø med bredde i det samlede undervisnings- og fritidstilbud til kommunens ældste elever.

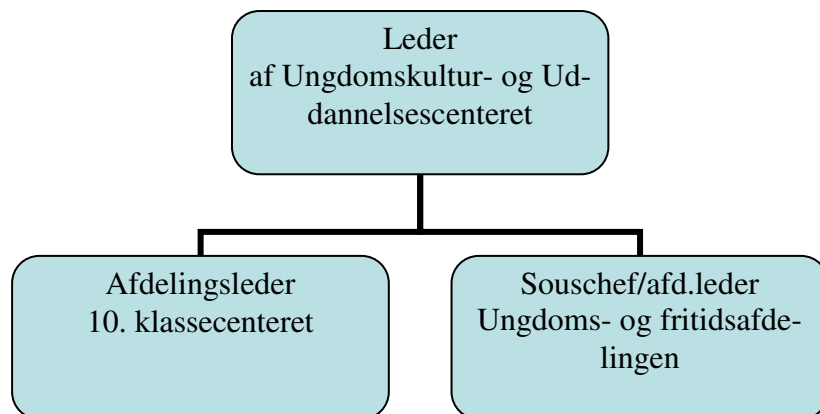
Ved at samle eleverne et sted opnås bl.a. følgende fordele:

- At det bliver lettere at imødekomme elevernes ønske om tilbudsfag, valgfag og brobygningsforløb.
- At der skabes et studiemiljø, der ligner det eleverne møder på de efterfølgende ungdomsuddannelser
- At overgangen mellem folkeskolen og ungdomsuddannelserne derved bliver mere "glidende".

Centerets mission er blandt andet, at der personalemæssigt skal skabes en faglig og pædagogisk synergieffekt på tværs af alle husets aktiviteter.



Der er etableret følgende ledelsesstruktur i centeret:



- 10. klassecenteret er en afdeling med ca. 100 elever fordelt på 5 linier: Merkantil, Idræt, International, Naturfaglig og Musik- og kunst. Dertil kommer gruppeordninger, der retter sig mod 10. klasseelever, der har særlige behov jf. specialundervisningsområdet (ca. 18 elever).
- Ungdoms- og fritidsafdelingen omfatter en række differentierede almen fritidstilbud - hold med fagfaglige tilbud såvel som musik-kreative tilbud. Herudover arrangeres en del lejrskoleaktiviteter. Tilbuddene gælder alle kommunens unge mellem 14 og 18 år. Dertil kommer modtagelsesklasser for sent ankomne flygtninge/indvandrere (ca. 18 elever).

Ledelsesstrukturen skal understøtte arbejdet med at tilvejebringe tilbud i henhold til begge lovgivninger samtidig med, at centeret opnår den ønskede synergieffekt mellem aktiviteter, personale og de unge.

Da den overvejende del af Ungdomskultur- og Uddannelsescenterets opgaver er i forhold til folkeskoleloven, refererer lederen til skolechefen i Børne- og Fritidsforvaltningen.

Centeret refererer til både Fritidsudvalget (ungdomsskolelovgivning) og Børneudvalget (folkeskolelovgivning). Referencen vil formodentlig blive til Børneudvalget efter kommunalvalget i 2009.

## 2. Formålet med forsøget

Den eksisterende lovgivning, hvor 10. klasserne styres af Folkeskoleloven og ungdomsskoleaktiviteterne styres af Lov om ungdomsskoler, betyder, at et samlet tilbud, som Lyngby-Taarbæk Kommunes Ungdomskultur- og Uddannelsescenter, refererer til to forskellige bestyrelser; én forældrebestyrelse for

10. klasserne jf. folkeskolelovens § 42 og en politisk valgt ungdomsskolebestyrelse, jf. Lov om ungdomsskoler § 7.

Lyngby-Taarbæk Kommune er bekymret for, at to bestyrelser vil betyde at:

- Beslutningsgangene bliver unødvendigt bureaukratiske og administrativt tunge og lange, når flere enslydende emner skal behandles i to bestyrelser.
- Reel elev- og forældreindflydelse i en selvstændig bestyrelse for 10. klasse er meget begrænset. Det skyldes, at planlægningen for det kommende skoleår allerede er meget fremskreden på det tidspunkt, hvor 10. klasseeleverne starter. Den manglende reelle indflydelse vil også gøre det vanskeligere at rekruttere til bestyrelsen.
- 10. klassebestyrelsen ikke får et langsigtet fokus og den samme gennemslagskraft som øvrige bestyrelser, fordi medlemmerne kun sidder i bestyrelsen et år ad gangen.
- Det bliver vanskeligere at varetage centerets fællesinteresser og opnå den ønskede synergieffekt på tværs af alle centerets aktiviteter.

Lyngby-Taarbæk Kommune ønsker derfor én fælles bestyrelse for centeret, med det formål at sikre:

- Smidighed og fleksibilitet i ledelsens samarbejde med bestyrelsen.
- Helhedssyn på centerets aktiviteter, ressourcer og brugere samtidig med at både ånd og bogstav efterleves i henholdsvis Folkeskoleloven og Lov om ungdomsskoler.
- At der arbejdes i samme retning mod de fælles mål også på lang sigt.

### **3. Beskrivelse af forsøget**

#### **3.1 Bestyrelsens opgave**

Fællesbestyrelsen skal varetage bestyrelsesopgaver med de bemyndigelser, der følger af Folkeskolelovens § 44 og Lov om ungdomsskoler § 8.

Skolebestyrelser udøver ifølge § 44 i Folkeskoleloven sin virksomhed indenfor de mål og rammer, som kommunalbestyrelsen fastsætter og fører i øvrigt tilsyn med skolens virksomhed. Ungdomsskolebestyrelser fastlægger ifølge § 8 i Ungdomsskoleloven ungdomsskolens indhold og omfang på baggrund af det af kommunalbestyrelsen fastlagte budget og kommunalbestyrelsens plan for ungdomsskolens virksomhed.

<b>Skolebestyrelse § 44</b>	<b>Ungdomsskolebestyrelse § 8</b>
Principper for skolens virksomhed herunder: Undervisningens organisering, samarbejde mellem skole og hjem, underretning af hjemmene om elevernes udbytte af undervisningen, arbejdets fordeling mellem lærerne, fællesarrangementer.	Fastlægger ungdomsskolens indhold og omfang.
Godkender skolens budget	Udarbejder budget for ungdomsskolevirksomheden.
Godkender undervisningsmidler og fastsætter ordensregler	
Principper for voksnes deltagelse i undervisningen	
Retningslinjer for kulturaktiviteter	
Udtalelse om ansættelse af ledere og lærere	Indstilling til kommunalbestyrelsen om ansættelse og afskedigelse af inspektør, pædagogmedhjælpere, lærere og andre pædagogiske medarbejdere
Forslag til læseplaner og beskrivelser	
Principper for madordning	
Afgive udtalelse og stille forslag til kommunalbestyrelsen	Afgive udtalelse og stille forslag til kommunalbestyrelsen
Dagsorden og protokol udarbejdes af formanden	
Afgive årlig beretning	
Mindst et forældremøde årligt	

Som det ses af ovenstående skema, varetager bestyrelserne nogle af de samme opgaver. En fællesbestyrelse vil sikre en effektiv arbejdsgang, afstemning af interesser og hensyn til centeret som helhed. Fx er det hensigtsmæssigt at kun én bestyrelse forholder sig til ansættelser, når personalet skal kunne fungere på tværs af centeret. Det er også hensigtsmæssigt, at kun én bestyrelse afgiver udtalelser fra centeret til kommunalbestyrelsen.

### 3.2 Bestyrelsens sammensætning

Nedenfor beskrives bestyrelsessammensætningerne, som de er defineret i Folkeskolelovens § 42 og Ungdomsskolelovens § 7.

<b>Skolebestyrelse</b>	<b>Ungdomsskolebestyrelse</b>
7 forældrerepræsentanter	
2 medarbejderrepræsentanter	Repræsentanter for medarbejdere ved

	ungdomsskolen
2 repræsentanter for eleverne	Repræsentanter for eleverne ved ungdomsskolen
Evt. kommunalbestyrelsesmedlem uden stemmeret	Repræsentanter for kommunalbestyrelsen (kan vælges inden eller uden for dens medlemmer).
	Organisationer med særligt interesse for ungdomsskolearbejdet, herunder arbejdsmarkedets parter

Forskellen på de to bestyrelser er, at der i ungdomsskolebestyrelser ikke er forældrerepræsentanter og i skolebestyrelser ikke er repræsentanter fra organisationer. I begge bestyrelser er det skolernes ledere, der varetager sekretærfunktionen og deltager i møderne uden stemmeret.

For at tilgodese begge lovgivninger, ønsker Lyngby-Taarbæk Kommune at sammensætte fællesbestyrelsen således:

- 4 repræsentanter for organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet, herunder arbejdsmarkedsparter (LO, DA, Lyngby Uddannelses Center og Virum Gymnasium).
- 2 medarbejdere valgt blandt centerets ansatte (én medarbejder repræsenterer 10. klasselærerne og én ungdomsskolelærerne).
- 3 forældrerepræsentanter (én forældrerepræsentant repræsenterer 10. klasserne i en etårig periode, én forældrerepræsentant vælges blandt formænd i skolebestyrelserne for hele perioden og én forældrerepræsentant vælges blandt alle skolebestyrelsesmedlemmer).
- 2 elevrepræsentanter (hvoraf én er valgt for en etårig periode blandt 10. klasseeleverne).
- 1 repræsentant, udpeget af Kommunalbestyrelsen (deltager i bestyrelsesmøder uden stemmeret, som i skolebestyrelserne).

På første bestyrelsesmøde vælger medlemmerne en formand, som er enten forældrerepræsentanten valgt blandt formænd i skolebestyrelserne eller forældrerepræsentanten valgt blandt alle skolebestyrelsesmedlemmer.

Lederen af Ungdomskultur- og Uddannelsescenteret varetager sekretærfunktionen for bestyrelsen og deltager i møderne uden stemmeret.

Med denne bestyrelsessammensætning mener Lyngby-Taarbæk Kommune at tilgodese både interesser i forhold til 10. klasse og interesser i forhold til Ungdomsskolen samt kontinuiteten i bestyrelsesarbejdet.

Hvis forsøget godkendes, udarbejder Lyngby-Taarbæk Kommune en vedtægt for fællesbestyrelsen, som omfatter opgaver i begge lovgivninger og nærmere beskriver bestyrelsens funktionsmåde.

### **3.3 Holdning til forsøget blandt interessenterne**

Både den siddende bestyrelse, Fritidsudvalget og Børneudvalget har erklæret sig enige i forslaget om at etablere en fælles bestyrelse. Således godkendte både et enigt Fritidsudvalg og et enigt Børneudvalg d. 21. august 2007 forvaltningens oplæg til at etablere en fællesbestyrelse, som beskrevet i afsnit 3.2 og 3.3.

Den siddende bestyrelse på ungdomsskolen udtalte sig i marts 2008 positivt om det omhandlende forsøg med samdrift mellem folkeskole og ungdomsskole: *Ungdomsskolens nuværende bestyrelse er enig i, at der er et behov for at rekonstruere bestyrelsessammensætningen, således at den afspejler de interessenter, der samlet set har til huse i centeret.*

### **3.4 Forsøgsperioden**

Forsøget ønskes at løbe frem til 1. januar 2014. En periode på knap 6 år omfatter indeværende og næste kommunalbestyrelsesperiode og vil give tid til, at en ny konstruktion kan etablere sig og udvikles.

## **4. Evaluering**

Nedenfor beskrives hvordan forsøget vil blive evalueret.

### **4.1 Formålet med evalueringen**

Formålet med evalueringen er:

- At give Undervisningsministeriet viden fra en konkret case i forhold til, hvordan det fungerer at have en fælles bestyrelse for aktiviteterne under de to lovgivninger. Forsøget bidrager dermed til et vidensgrundlag, der kan give ministeriet mulighed for eventuelt at vurdere, om det generelt skal gøres muligt for kommunerne at etablere fællesbestyrelser for centre, hvor 10. klasserne og ungdomsskolerne fungerer sammen, herunder hvilke krav der eventuelt skal stilles til sådanne bestyrelses sammensætning og kompetencer.
- At give Lyngby-Taarbæk Kommune grundlag for at justerer i bestyrelsesvedtægten og det praktiske arbejde undervejs, efterhånden som kommunen gør sig erfaringer med en fællesbestyrelse.

#### 4.2 Hvad og hvordan evalueres

Formålet med en fællesbestyrelse er beskrevet i afsnit 2 og er som følger:

- Smidighed og fleksibilitet i ledelsens samarbejde med bestyrelsen.
- Helhedssyn på centerets aktiviteter, ressourcer og brugere samtidig med at både ånd og bogstav efterleves i henholdsvis Folkeskoleloven og Lov om ungdomsskoler.
- At der arbejdes i samme retning mod de fælles mål også på lang sigt.

For at evaluere om formålet opfyldes gøres følgende:

- Fokusgruppeinterview med fællesbestyrelsens medlemmer, centerets ledelsesteam, Børneudvalget, Fritidsudvalget og skoleafdelingen efter forsøgsperiodens første år, midtvejs i forsøgsperioden og ved forsøgsperiodens afslutning.

Bekymringen i forhold til en fælles bestyrelse er først og fremmest, om den kan sikre, at arbejdet i henhold til den ene lovgivning ikke får negativ effekt på den anden. Særligt er bekymringen, at arbejdet med 10. klasserne i henhold til Folkeskoleloven vil komme til at dominere ungdomsskolearbejdet i henhold til Lov om Ungdomsskoler.

I forsøgsperioden skal ungdomsskoletilbuddet derfor fortsat omfatte: Almen undervisning, prøveforberedende undervisning, specialundervisning og undervisning særligt tilrettelagt for unge indvandrere i dansk sprog og danske samfundsforhold. Kommunalbestyrelsen kan beslutte, at ungdomsskoletilbuddet desuden skal omfatte: Undervisning i færdselslære og undervisning i knallertkørsel, heltidsundervisning og andre aktiviteter, som er i overensstemmelse med ungdomsskolens formål og kan indgå i kommunens samlede ungdomspolitik, og undervisning i dansk som andetsprog for udlændinge mellem 18 og 25 år. Kommunalbestyrelsen kan endvidere beslutte, at ungdomsskoletilbuddet skal omfatte klub- og anden fritidsvirksomhed. Der henvises til § 3, stk. 1-2, i ungdomsskoleloven.

Det er svært isoleret at måle, hvilken effekt netop bestyrelsesarbejdet har på det arbejde, der sker i Ungdomskultur- og Uddannelsescenteret, da en række andre faktorer også spiller ind. Alligevel er forsøgt at pege på indikatorer, som kan give et fingerpeg om en fællesbestyrelses betydning.

- Ungdomskultur- og Uddannelsescenteret redegør i sin årlige virksomhedsberetning for:
  - Ungdomsskoleaktiviteter på en måde så de kan sammenlignes fra år til år
  - Antal elever fordelt på årgange og aktiviteter
  - Tiltag der har skabt synergi mellem 10. klasse og centerets øvrige aktiviteter

- I den årlige kvalitetsrapport på folkeskoleområdet følges resultaterne for 10. klasserne i forhold til karakterudvikling og overgangsfrekvens til ungdomsuddannelser.

Desuden foretager Lyngby-Taarbæk Kommune hvert andet år brugertilfredshedsundersøgelser, hvis resultater også vil blive inddraget i evalueringen.

I evalueringen vil blive korrigeret for den effekt, som eventuelt kommende besparelser vil have på målopfyldelsen.

Evalueringens resultater kan give anledning til ændringer i bestyrelsens vedtægt (fx bestyrelsens sammensætning), hvis kommunalbestyrelsen vurderer, det vil give en større målopfyldelse.

#### **4.3 Afrapportering til Undervisningsministeriet**

Midtvejs og ved slutningen af forløbet sender Lyngby-Taarbæk Kommune en samlet evaluering til Undervisningsministeriet

Med venlig hilsen

**Rolf Aagaard-Svendsen**  
**Borgmester**

**Torben Carlsen**  
**Konstitueret Børne- og Fri-**  
**tidsdirektør**

**EVALUERING AF FORSØG MED FÆLLESBESTYRELSE FOR  
LYNGBY TAARBÆK-UNGDOMSSKOLE/  
10. KLASSECENTER**

Januar 2014, Lyngby Taarbæk Kommune



## **INDHOLDSFORTEGNELSE**

INDHOLDSFORTEGNELSE .....	2
Indledning og baggrund .....	3
Evalueringens formål og struktur .....	3
Fakta om fællesbestyrelsen .....	4
Kvalitativ analyse.....	7
Konklusion .....	10
Perspektivering .....	10

## Indledning og baggrund

Med virkning fra august 2007 besluttede Lyngby-Taarbæk Kommune at oprette et 10. klassecenter. 10. klassecentret blev etableret under samme tag som kommunens ungdomsskole for at samle en række af kommunens ungdoms- og fritidsaktiviteter og dermed skabe et spændende ungdomsmiljø samt tilbyde kommunens ældste elever en større bredde i det samlede undervisnings- og fritidstilbud. Det samlede tilbud blev efterfølgende benævnt Lyngby Taarbæk Ungdomsskole/10. klassecenter (LTU).

For at skabe større sammenhæng og helhed på tværs af 10. klassecentret og ungdomsskolen ansøgte Lyngby-Taarbæk Kommune i juni 2007 Undervisningsministeriet om dispensation til på forsøgsbasis at etablere en fællesbestyrelse for LTU under henholdsvis folkeskolelovens § 42 og Lov om ungdomsskoler § 7 (bilag 1).

I oktober 2008 gav Undervisningsministeriet tilladelse til, at Lyngby-Taarbæk Kommune etablerede en fællesbestyrelse for LTU over en periode på 6 år under forudsætning af, at Undervisningsministeriet senest tre måneder efter forsøgets ophør, modtager en evaluering af fællesbestyrelsen (bilag 2). Forsøget ophører 31. marts 2014.

## Evalueringens formål og struktur

Formålet med evalueringen er dels at afrapportere til Undervisningsministeriet jf. bilag 2, og dels at give Lyngby-Taarbæk Kommune et grundlag for fremadrettet at udarbejde de bedste forudsætninger for bestyrelsesarbejde ved LTU. Den nye skolereform giver nogle nye muligheder herfor, som Lyngby-Taarbæk Kommune vil inddrage i dette arbejde, jf. perspektiveringen.

Evalueringen tager afsæt i formålet med fællesbestyrelsen, de i ansøgningen skitserede bekymringer ved denne samt udvalgte områder af bestyrelsesarbejdet. Evalueringen er opdelt i to dele.

- En kvantitativ del, som indeholder faktuelle oplysninger om fællesbestyrelsen
- En kvalitativ del, hvor bestyrelsens arbejde, struktur og sammensætning analyseres med afsæt i de faktuelle oplysninger og fokusgruppeinterview

Der er foretaget 3 fokusgruppeinterview med ca. 6 inviterede personer fra fællesbestyrelsen pr. interview á 2 timers varighed. Interviewene tog udgangspunkt i de i ansøgningen nævnte forhold jf. bilag 3.

Grupperne var sammensat således:

1. Formanden for fællesbestyrelsen, en lærerrepræsentant, en repræsentant for organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet, en elevrepræsentant (LO) og en repræsentant fra Børne- og Ungeudvalget
2. En forældrerepræsentant, en repræsentant for organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet (K Nord), en repræsentant fra LTU's ledelse og en tilforordnet, valgt af kommunalbestyrelsen.
3. To repræsentanter for organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet (DA og Virum Gymnasium), en lærerrepræsentant, to

repræsentanter fra skolens ledelse, en ledelsesrepræsentant fra Center for Uddannelse og Pædagogik og 1 repræsentant fra Kultur- og Fritidsudvalget

### Fakta om fællesbestyrelsen

I det følgende beskrives bestyrelsesarbejdet, mødekadence, indhold og deltagere i årene 2010 - 2013. Grundet en brand på LTU i 2011 gik en del materiale tabt, og evalueringen bygger derfor alene på de dokumenter og data, som på nuværende tidspunkt er tilgængelige.

Fællesbestyrelses opgave er at varetage bestyrelsesopgaver med de bemyndigelser, der følger af Folkeskolelovens § 44 og Lov om ungdomsskoler § 8, jf. nedenstående skema.

<b>Skolebestyrelse § 44</b>	<b>Ungdomsskolebestyrelse § 8</b>
Principper for skolernes virksomhed herunder: undervisningens organisering, samarbejde mellem skole og hjem, underretning af hjemmene om elevernes udbytte af undervisningen, arbejdets fordeling mellem lærerne og fællearrangementer	Fastlægger Ungdomsskolens indhold og omfang
Godkender skolens budget	Udarbejder budget for ungdomsskolevirksomhed
Godkender undervisningsmidler og fastsætter ordensregler	
Principper for voksnes deltagelse i undervisningen	
Retningslinjer for kulturaktiviteter	
Udtalelse om ansættelse af ledere og lærere	Indstilling til Kommunalbestyrelsen om ansættelse og afskedigelse af inspektør, pædagogmedhjælpere, lærere og andre pædagogiske medarbejdere
Forslag til læseplaner og beskrivelser	
Principper for madordning	
Afgive udtalelse og stille forslag til Kommunalbestyrelsen	Afgive udtalelse og stille forslag til Kommunalbestyrelsen
Dagsorden og protokol udarbejdes af formanden	
Afgive årlig beretning	
Mindst et forældremøde årligt	

### Sammensætning af bestyrelsen

Ved etablering af fællesbestyrelsen blev det defineret, at denne konstitueres hver 4 år og skulle bestå af 14 medlemmer med udgangspunkt i folkeskolelovens § 42 og Lov om ungdomsskoler § 7. Det har dog for skoleåret 2013/2014 ikke været muligt at finde en elevrepræsentant, som har haft lyst til at indgå i bestyrelsesarbejdet, hvorfor fællesbestyrelsen i denne periode har bestået af 13 medlemmer. Nedenfor vises sammensætningen af fællesbestyrelsen, som den er beskrevet i ansøgningen til Undervisningsministeriet i 2007:

<b>Antal personer</b>	<b>Repræsentanter for</b>
4 repræsentanter	Organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet (LO, DA, Lyngby Uddannelsescenter og Virum Gymnasium)
2 medarbejdere	1 repræsentant for 10. klasselærerne og 1 for ungdomsskolelærerne
3 forældrerepræsentanter	1 forældrerepræsentant som repræsenterer 10. klasserne over en periode på 1 år, 1 forældrerepræsentant som vælges blandt formænd i skolebestyrelserne, og 1 forældrerepræsentant som vælges blandt alle skolebestyrelsens medlemmer
2 elevrepræsentanter	Heraf 1 repræsentant fra 10. klasse eleverne, valgt for en 1-årig periode) og en repræsentant fra ungdomsskolen
1 repræsentant	Tilforordnet, valgt af Kommunalbestyrelsen - deltager uden stemmeret
1 bestyrelsesformand	På første bestyrelsesmøde vælger medlemmerne en formand. Denne formand kan enten være en forældrerepræsentant valgt blandt formænd i skolebestyrelserne eller valgt blandt alle skolebestyrelsesmedlemmer.
1 sekretærfunktion, repræsentant	Ledelsen ved LTU - deltager uden stemmeret

### Fællesbestyrelsens møder

Der afholdes som udgangspunkt 4 årlige møder af 1½ times varighed. Møderne ledes og styres af skolelederen for LTU med bistand fra fællesbestyrelsens formand. Fællesbestyrelsen arbejder under de generelle vedtægter for styrelsen af skolevæsenet i Lyngby-Taarbæk Kommune. Nedenfor ses statistik over samtlige bestyrelsesmøder i perioden 2010 til 2013 fordelt på antal møder og deltagerprocent.

### Statistik over samtlige bestyrelsesmøder

År	2010	2011	2012	2013
Antal møder pr. år	4	4	5	4
Deltagerprocent pr. år	62 %	21 %	85 %	67 %

Det fremgår af referater, at mødedeltagelsen varierer fra hele 21 pct. til 85 pct., og at det sjældent er alle medlemmerne, der er til stede. Det er primært repræsentanter fra organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet samt forældre- og elverepræsentanter, som er fraværende. Den lave deltagelsesprocent i 2011 skyldes branden samme år, som også har været medvirkende til, at der ikke findes referater og dagsordener fra 2 af de 4 årlige møder. Det har derfor ikke været muligt at verificere den nøjagtige mødedeltagelse dette år.

Møderne afholdes på LTU og af dagsordener og referater fremgår det, at indholdet er forholdsvis statisk. Dagsorden udarbejdes af skolelederen for LTU og godkendes ved formanden. Punktet "eventuelle sager" har i perioden primært omhandlet høringssvar, virksomhedsplaner og kvalitetsrapporter. Desuden ses det, at branden i 2011 har fyldt meget for fællesbestyrelsens arbejde, herunder drøftelser omkring evt. anden placering af LTU i kommunen.

## Kvalitativ analyse

Med afsæt i tre fokusgruppeinterview analyseres følgende temaer i det nedenstående:

- Helhedssyn på tværs af Ungdomsskolen og 10.klassecentrets brugere, aktiviteter og ressourcer
- Fællesbestyrelsens arbejde
- Fællesbestyrelsens sammensætning
- Afbureaukratisering og større smidighed i samarbejdet mellem ledelsen ved LTU og fællesbestyrelsen

### Helhedssyn på tværs af Ungdomsskolen og 10. klassecenterets brugere, aktiviteter og ressourcer

Et af formålene med at etablere en fællesbestyrelse var at skabe større sammenhæng og helhed mellem 10. klassecenteret og Ungdomsskolen. Samtlige respondenter vurderer, at der er stor sammenhæng mellem 10. klasse og Ungdomsskolen, hvilket bl.a. kommer til udtryk ved, at alle repræsentanter af bestyrelsen deltager lige aktivt ved spørgsmål om både ungdomsskole og 10. klasse. En respondent siger: *"For mig er det det hele, vi er ikke to separate enheder - jeg tænker det ikke i forhold til sådan nogle kasser. Jeg tænker mere på det som en samlet enhed"*. Flere af respondenterne udtrykker, at de generelt oplever stor interesse og deltagelse fra alle medlemmer af bestyrelsen, og at f.eks. lærere og forældre fra 10. klassecentret viser lige så stor interesse for ungdomsskolens aktiviteter, som for 10. klassecentrets aktiviteter.

Særligt i forhold til lokaler og materialer oplever respondenterne, at der i fællesbestyrelsen tænkes i helheder. Når der indkøbes, planlægges eller evalueres aktiviteter for enten ungdomsskole eller 10. klassecenteret, tænkes den anden part altid ind i forhold til, hvordan denne kan drage nytte heraf. Hermed tænkes på tværs af både brugere, aktiviteter og ressourcer.

Den tidligere omtalte brand i 2011 har været medvirkende til at styrke helhedssynet i fællesbestyrelsen, da branden har "tvunget" bestyrelsesmedlemmerne til at se LTU som en samlet enhed og udvikle praktikker og arbejdsrutiner på tværs af hhv. 10. klassecenteret og Ungdomsskolen for hurtigst muligt at genskabe en hverdag for både elever og ansatte. Yderligere har branden og de efterfølgende overvejelser omkring den fremadrettede placering af LTU "tvunget" bestyrelsen til at drøfte en række grundlæggende spørgsmål i forhold til f.eks. at definere LTU, betydning af den nuværende placering for LTU's aktiviteter og brugere samt spørgsmål som, hvad en ny placering kan bidrage til i udviklingen af LTU.

### Fællesbestyrelsens arbejde

Fællesbestyrelsens arbejde har ud over den omtalte brand og evt. omplacering omhandlet en række faste temaer, primært orienteringspunkter. Flere af respondenterne udtrykker, at de ønsker en mere dynamisk dagsorden, som i højere grad udnytter fællesbestyrelsens mangfoldighed og f.eks. arbejder med tværgående pædagogiske emner. En af respondenterne udtrykker det således: *"Det er lidt den samme procedure, som vi plejer. Det, oplever jeg ikke, er nogen udfordring. Det ligger jo meget i de faste punkter, som vi er inde og behandle. Det*

*bliver meget på orienteringsniveau. Det, der har optaget os meget, er den brand, der har været."*

Der er flere forskellige forslag til, hvordan møderne kan udvikles, baseret på de forskellige erfaringer respondenterne hver især har:

- Afholde flere årlige møder
- Afholde en temadag, evt. med ekskursioner
- Inddrage "eksterne" oplægsholdere eller udnytte lokale kræfter, som f.eks. "Vidensby"
- Udvikle elev-deltagelsen i bestyrelsesarbejdet samt lette overgangen fra LTU til gymnasiet
- Eksplorere i og udnytte medlemmernes interesser og ressourcer med henblik på at udnytte gruppens mangfoldighed
- Udvikle møderne, f.eks. ved gruppearbejde, walk and talk mv.

En af bekymringerne forud for etableringen af fællesbestyrelsen var, om Ungdomsskolen ville fylde mere end 10. klassecenteret på fællesbestyrelsens møder, og at 10. klassecenteret dermed ikke ville få tilstrækkelig med opmærksomhed. En enkelt af respondenterne mener, at balancen mellem hhv. ungdomsskole og 10. klassecenteret er lige, mens flere vurderer, at 10. klassecenteret fylder mere end Ungdomsskolen: *"10. klasse fylder faktisk mest. De fylder rigtig meget - Jeg synes, det har været et problem. Ungdomsskolen er kerneværdien i LTU, det drukner lidt i 10. klasse og ungdomsskolen."*

Det blev drøftet, hvordan fællesbestyrelsen kan imødekomme denne udfordring. Nogle respondenter er fortalere for, at mødet deles op i hhv. en 10. klassesdel, en ungdomsskoledel og en fælles del, mens andre er fortalere for, at alle medlemmer deltager på mødet, men at dette struktureres tydeligere i en 10. klasse- og ungdomsskole-del med henblik på at sikre udvikling og balance mellem begge enheder. Der synes at være en tendens til, at lærere fra både ungdomsskole og 10. klassecentret savner større balance mellem 10. klasse og ungdomsskole, mens repræsentanter og tilforordnet ikke oplever, at dette er et problem.

Af dagsordener og referater fremgår det, at fællesbestyrelsen i perioden har udarbejdet en række høringssvar i forhold til tiltag og besparelser på folkeskoleområdet som følge af udefrakommende faktorer. Dette kan have været medvirkende til ovennævnte oplevelse af ubalance mellem 10. klassecentret og ungdomsskolen og vil forventeligt ændre sig i takt med implementeringen af den nye folkeskolereform, hvor ungdomsskolens arbejde integreres mere med folkeskolens arbejde.

### **Fællesbestyrelsens sammensætning**

Fællesbestyrelsens arbejde og mødernes indhold har bl.a. været præget af bestyrelsens sammensætning, og følgende forhold nævnes som værende af betydning:

- Deltagelse fra forældre og elevrepræsentanter
- Kontakt til/deltagelse fra Kommunalbestyrelsen
- Valg af repræsentant til formandsposten
- Vedtægter

Det har været svært for bestyrelsen at tiltrække elever fra ungdomsskolen og fastholde forældre- og elevrepræsentanter fra 10. klasse. Aktuelt sidder en forældrerepræsentant for 10. klasse, som deltager aktivt, men dette vurderes at være meget personafhængigt. En respondent udtrykker det således: *"Man kan ikke trække alle folk - Jeg tror ikke, man kan få dem til at engagere sig. De har ikke lyst til at lægge deres energi der. I 10. klasse er forældrene stoppet med at interessere sig for den del af det"*.

Med afsæt i ovenstående betragtning, fremkom følgende forslag til, hvordan det evt. vil være muligt at fastholde og engagere elever og forældre mere i bestyrelsesarbejdet:

- Møderne opdeles, så elevrepræsentanter kun deltager i den første del
- Der udarbejdes brugerundersøgelser blandt elever og evt. forældre forud for møderne, som evt. fremlægges eller perspektiveres af hhv. forældre- og elevrepræsentanter på møderne
- Det markedsføres og tydeliggøres, at arbejde i bestyrelsen kan skrives på elevernes CV og der udarbejdes evt. tydeligt bevis herfor
- Drøftelse af at forældrerepræsentanten for 10. klasse sidder for en 2-årig periode
- Flere elevrepræsentanter, så de kan støtte hinanden i arbejdet
- Ændre eller konvertere elevrepræsentanterne til en repræsentant for enten Ungerådet eller Fælles Elevrådet, idet disse ofte er mere motiverede for at indgå i bestyrelsesarbejdet og har en bred forståelse for, hvad der ellers sker inden for feltet og dermed kan perspektivere arbejdet på LTU

I fællesbestyrelsen sidder en repræsentant, valgt af Kommunalbestyrelsen. Denne er ikke en del af Kommunalbestyrelsen og har ikke stemmeret. Det blev drøftet, hvorvidt denne konstellation fungerer hensigtsmæssigt, og flere bakkede op om følgende udsagn: *"Det kunne være en fordel, hvis der sad en repræsentant fra Kommunalbestyrelsen i fællesbestyrelsen, så vi bedre kan følge med i det politiske liv."* Og en anden siger: *"Jeg synes faktisk, det har fungeret fint gennem Kenneth (skoleleder, red.)"*.

Formandsposten varetages enten af en forældrerepræsentant, valgt blandt formændene i skolebestyrelserne eller valgt blandt alle skolebestyrelsesmedlemmerne. Det er fællesbestyrelsen som vælger, hvilken af disse to, som skal varetage formandsposten. Skoleleder for LTU vurderer, at dette er en sårbar konstellation og foreslog, at den af Kommunalbestyrelsen udpegede repræsentant får stemmeret, hvormed udbuddet af kandidater til formandsposten udvides med en. De øvrige respondenter havde ikke kommentarer hertil.

Fællesbestyrelsen har arbejdet under vedtægter for styrelse af skolevæsenet i LTK, men har ikke haft nogen specifik vedtægt for fællesbestyrelsen. Samtlige respondenter var enige om, at det vil være hensigtsmæssigt at udarbejde vedtægter for fællesbestyrelsen, såfremt denne skal forsætte som sådan, hvilket alle respondenter ønskede.

### **Afbureaukratisering og større smidighed i samarbejdet mellem ledelsen ved LTU og fællesbestyrelsen**

Et af formålene med at etablere fællesbestyrelsen var at smidiggøre og lette samarbejdet mellem ledelsen og fællesbestyrelsen. Størstedelen af respondenterne har ikke siddet i



bestyrelsen før 2007, og har derfor svært ved at vurdere, om fællesbestyrelsen har ændret ved dette forhold, men vurderer i øvrigt, at såfremt dette er tilfældet, gælder dette alene for ledelsen. *"Der, hvor det kan afbureaukratiseres, er for ledelsen. For bestyrelsen er det ret ligegyldigt - Det, der gør det bureaukratisk, er, at man skal høre det hvert sted (hvis der var flere bestyrelser, red.)...det skal man ikke her, der skal vi kun høre den én gang".* Dette underbygges af repræsentanter fra skolens ledelse, som gav udtryk for, at de oplever, at arbejdsbyrden er mindre ved at have en fællesbestyrelse, og at dette giver medlemmerne større mulighed for indsigt og indflydelse.

## Konklusion

Det kan konkluderes, at samtlige respondenter oplever, at der er stor sammenhæng mellem 10. klasse og Ungdomsskolen i fællesbestyrelsens arbejde, og at netop etableringen af fællesbestyrelsen har været medvirkende til at udvikle et helhedssyn på LTU, som kommer til udtryk i tværgående aktiviteter, samt koordination af ressourcer og materialer.

Fællesbestyrelsens arbejde har været præget af branden i 2011, som har været medvirkende til, at der ikke har været ressourcer til at udvikle fællesbestyrelsens møder, hvilket efterspørges af samtlige medlemmer. Af fokusgruppeinterview fremkom flere forslag hertil, som bl.a. kan medvirke til at skabe større balance mellem emner vedrørende 10. klassecentret og ungdomsskolen. Sidstnævnte skal ses i sammenhæng med, at en stor del af de interviewede udtrykte, at 10. klassedelen indtil nu har fyldt mest i bestyrelsens arbejde. Dette sandsynligvis på grund af, at fællesbestyrelsen i perioden har udarbejdet en række hørings svar relateret til skoleområdet.

Det har her været svært at fastholde forældre fra 10. klasse samt tiltrække forældre- og elevrepræsentanter for både 10. klasse og Ungdomsskolen, hvilket samtlige medlemmer ønsker at arbejde med, idet repræsentation og deltagelse herfra ses som væsentligt for bestyrelsens arbejde. Der fremkom flere forslag til styrkelse heraf.

Samarbejdet mellem ledelse og bestyrelse vurderes som mere smidigt og mindre arbejdstungt for ledelsen som følge af fællesbestyrelsens etablering. Dog var dette svært for medlemmerne at vurdere, da flere af disse ikke havde siddet i bestyrelsen før etableringen af fællesbestyrelsen i 2008.

Evalueringen peger således overordnet på, at fællesbestyrelsen har været medvirkende til at øge helhedssynet på tværs af LTU's brugere, aktiviteter og ressourcer samt afbureaukratisere samarbejdet mellem bestyrelse og ledelse. Fællesbestyrelsen kan dog udvikles yderligere, hvilket vil styrke forældre- og elevdeltagelsen samt sikre øget balance og sammenhæng mellem LTU's aktiviteter og ansvarsområder, herunder i særdeleshed 10. klassecentre og ungdomsskolen.

## Perspektivering

Med afsæt i evalueringen forslås følgende tiltag til at fremme de positive effekter af fællesbestyrelsen samt understøtte og udvikle denne yderligere med afsæt i de nævnte udviklingspunkter.

Fællesbestyrelsen sammensættes med udgangspunkt i "Lov om ændring af lov om folkeskolen og forskellige andre love" § 24b (bilag 3). Ændringer fra den nuværende sammensætning er markeret med \*, og uddybes nedenfor:

6 repræsentanter for organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet (LO, DA, Lyngby Uddannelsescenter, Virum Gymnasium, UU Nord og Fællesrepræsentationen for Idrætsforeninger i Lyngby-Taarbæk (FIL))*
2 medarbejderrepræsentanter valgt blandt centrets ansatte – en medarbejderrepræsentant for 10. klassecentret og en fra ungdomsskolen
3 forældrerepræsentanter – en forældrerepræsentant repræsenterer 10. klasserne for en etårig periode, en forældrerepræsentant vælges blandt formændene i skolebestyrelserne for hele perioden, og en forældrerepræsentant vælges blandt alle skolebestyrelsesmedlemmer
3 elevrepræsentanter – en vælges blandt 10. klasseeleverne, en vælges blandt medlemmerne af Fælleselevrådet, en vælges blandt ungdomsskolens elever. Alle repræsentanter vælges for et år*
1 repræsentant fra eller udpeget af Kommunalbestyrelsen, denne har stemmeret*

Sekretærfunktionen varetages af en repræsentant fra LTU's ledelse.

Følgende er ændret i forhold til den nuværende bestyrelse:

- Fællesbestyrelsen tilføres yderligere to repræsentanter fra organisationer med særlig interesse for ungdomsskolearbejdet. En repræsentant for UU Nord med henblik på at sikre de bedst mulige overgange fra LTU til anden uddannelse og en fra FIL, da LTU forventes at arbejde tæt sammen med FIL som et led i folkeskolereformen og tankerne omkring "den åbne skole" og talentudvikling. Yderligere er der aktuelt planer om at flytte LTU til Stadion fra 2016, og såfremt dette fastholdes, aktualiserer det yderligere behovet for et tættere samarbejde mellem LTU og FIL
- Fællesbestyrelsen tilføres yderligere en elevrepræsentant med henblik på at styrke deltagelsen fra denne gruppe. Med intentionerne i den nye folkeskolereform vil der være endnu større sammenhæng mellem udskoling i folkeskolen og ungdomsskolen, og en repræsentant fra det fælles elevråd vil netop styrke denne sammenhæng samt understøtte LTU's målgruppe generelt, som spænder fra ca. 13 til 18 år
- Der indgår forsat en repræsentant fra eller udpeget af Kommunalbestyrelsen, men i modsætning til i dag, tildeles denne stemmeret. Hermed er det muligt, at denne kan varetage formandsposten, og der er mulighed for en tættere kobling mellem arbejdet i fællesbestyrelsen og det politiske virke
- Fremadrettet afholdes 6 årlige møder, frem for 4, og fællesbestyrelsen får til opgave., at udarbejde unikke vedtægter for denne



Til kommunalbestyrelsen

Slotsholmsgade 10-12  
1216 København K  
Telefon 72 28 24 00  
Fax 72 28 24 01  
oim@oim.dk  
www.oim.dk

Sagsnr.  
2013-08385

Doknr.  
204192

Dato  
25-02-2014

## **Er dine brugere tilfredse? Brugerundersøgelser som et redskab til kvalitetsudvikling**

Alle politikere og medarbejdere i den offentlige sektor har en fælles opgave med at levere den bedst mulige service til borgere inden for de givne økonomiske rammer.

En af vejene dertil er at flytte fokus fra, hvordan opgaverne i den offentlige sektor konkret tilrettelægges, til hvilke resultater der skabes. Regeringen og KL arbejder for et øget fokus på resultater, kvalitet og effektivitet. Arbejdet skal blandt andet understøttes af bedre muligheder for sammenligning. Sammenlignelige metoder, resultater og indsatser kan være med til at synliggøre konkrete metoder til kvalitetsudvikling og identificere bedste praksis.

Regeringen og KL er enige om, at den brugeroplevede kvalitet er et vigtigt bidrag til kvalitetsudviklingen i den enkelte kommune. Derfor anbefaler vi også, at alle kommuner hvert andet år offentliggør sammenlignelige brugertilfredshedsundersøgelser blandt modtagerne af hjemmehjælp, blandt forældre til børn i dagtilbud, forældre til elever i folkeskolen og til børn i SFO/fritidshjem samt blandt de større elever i folkeskolen.

Generelt ligger brugertilfredsheden højt i kommunerne. Så det virkelig interessante er de områder, hvor der kan ses forskelle - både indenfor egen kommune og mellem sammenlignelige kommuner. Her er et potentiale for kvalitetsudvikling ved at lære af dem, der har mere tilfredse brugere end én selv. Men det er også interessant at konstatere, hvor det går godt i kommunen, så man kan anerkende dette. Tilfredse brugere giver god motivation.

Til at understøtte arbejdet med brugertilfredshedsundersøgelser har regeringen og KL i fællesskab udviklet værktøjet "Sammenlignelige brugertilfredshedsundersøgelser"-BTU, som stilles gratis til rådighed for alle kommuner. Her er kvalitetssikrede, faste spørgerammer indenfor de forskellige områder, vejledninger og andet relevant materiale, som kan lette arbejdet i den enkelte kommune. Se mere på [www.kl.dk/btu](http://www.kl.dk/btu)

Ved at bruge det fælles koncept kan den enkelte kommune sammenligne sig med andre kommuner på den fælles "Tilfredshedsportal" og hjemmesiden [www.tilfredshedsportalen.dk](http://www.tilfredshedsportalen.dk). Her kan kommunerne indberette resultaterne af deres undersøgelser og trække rapporter. På nuværende tidspunkt er der 27 kommuner spredt over hele landet. Og der kommer løbende flere til.

KORA har i efteråret 2013 lavet en analyse af kommuners erfaringer med BTU-konceptet for brugertilfredshedsundersøgelser. Undersøgelsen viser, at kommuner,



der har anvendt konceptet, vil bruge det igen. Der lægges vægt på, at konceptet bygger på validerede spørgsmål, og at portalen forenkler kvalitetsudviklingsarbejdet, da metoder, sammenligningsmuligheder og rapporter er fastlagte på forhånd.

Brugerundersøgelser kan dog ikke stå alene. Undersøgelsen viser også, at der er en efterspørgsel på inspiration og vejledning til, hvordan man i den enkelte kommune kan følge op på resultaterne fra en brugerundersøgelse. KL har derfor i foråret 2014 flere workshops på programmet, hvor der er mulighed for at blive klogere på konceptet og opfølgning på resultaterne. Se nærmere her [www.kl.dk/btu](http://www.kl.dk/btu). KL deltager desuden gerne i et møde med kommunens ledelse for at fortælle om muligheder og perspektiver ved brugerundersøgelser, evt. på et bestemt sektorområde. Kontakt chefkonsulent Charlotte Wulff, [cwu@kl.dk](mailto:cwu@kl.dk).

Det er vores håb, at endnu flere kommuner får øjnene op for BTU-konceptet og vil anvende det fremover. Jo flere kommuner, der er med, jo mere brugbare er data i Tilfredshedsportalen.

Der er allerede meget at komme efter i portalen. I marts 2014 præsenteres resultaterne fra en spritny landsdækkende repræsentativ undersøgelse af brugertilfredsheden på hjemmepleje-, folkeskole- og dagtilbudsområdet, som kommunerne kan sammenligne sig med.

Med venlig hilsen  
**Erik Nielsen og Margrethe Vestager**



## Nyt selskab skal rense spildevand i hovedstadsområdet

**Miljøvirksomheden BIOFOS vil fremover stå for at rense spildevandet fra 1,2 mio. indbyggere i hovedstadsområdet. BIOFOS er Danmarks største virksomhed på området, og det forpligter, lyder det fra adm. direktør John Buur Christiansen, som vil sikre, at indbyggernes spildevand også bliver deres ressource.**

Spildevandet fra hovedstadsområdets 1,2 mio. indbyggere vil i fremtiden blive rensat af miljøvirksomheden BIOFOS, der er en fusion af spildevandsselskaberne Lynettefællesskabet og Spildevandscenter Avedøre. Bag fusionen står 15 kommuner og adm. direktør John Buur Christiansen ser frem til at løfte opgaven:

”Fusionen betyder, at vi nu har samlet mange kompetencer inden for spildevandsområdet. Jeg er overbevist om, at det bliver en fordel for vores ejere og medarbejderne, at vi nu samler kræfterne i BIOFOS. Det er et rigtig godt afsæt for at udnytte vores ressourcer bedst muligt.”

BIOFOS’ kerneopgave er håndtering af spildevand og udnyttelse af spildevandets ressourcer. Selskabets tre renselanlæg renser over 100 mia. liter vand om året, og på anlæggene omdannes spildevandet til energi i form af el, biogas og fjernvarme. Arbejdet bidrager, sammen med BIOFOS’ udviklingsprojekter, til at nå kommunernes målsætninger på klima- og miljøområdet, og så er der behov for avancerede systemer til at håndtere hovedstadsområdets øgede regnmængder.

”Klimatilpasning og de politiske målsætninger på miljøområdet fungerer som pejlemærker i BIOFOS’ arbejde. Vi sørger for at være på forkant med udviklingen, og vi søger nye løsninger i samarbejde med forsynings, miljø- og energivirksomheder og forskningsinstitutioner. Og med sin daglige drift er BIOFOS desuden med til at sikre, at badevandet på strande og i havnebassiner er rent nok til en dukkert,” lyder det fra John Buur Christiansen.

BIOFOS bliver med sine tre renselanlæg, Lynetten, Avedøre og Damhusåen, Danmarks største renseselskab, og det forpligter både indenlands og på den internationale bane:

”Som den største virksomhed af sin art i Danmark er det vores ambition at sætte et positivt præg på den fortsatte udvikling af branchen. Vi er bevidste om vores ansvar for at skabe en effektiv miljøindsats, og derfor følger vi også udviklingen i EU og resten af verden tæt, og vi mærker gensidigt en stigende interesse fra internationale delegationer, som vil hente inspiration hos os,” slutter adm. direktør John Buur Christiansen.

### For yderligere informationer:

Adm. direktør John Buur Christiansen kan kontaktes via kommunikationschef Stig Graeser Dalum på tlf. 21 40 92 25

### **BIOFOS**

*BIOFOS er Danmarks største spildevandsvirksomhed og består af tre renselanlæg, Lynetten, Avedøre og Damhusåen, der renser spildevandet fra 1,2 mio. indbyggere i hovedstadsområdet. Spildevandets ressourcer udnyttes til klimavenlig energi i form af fjernvarme, el og bygas, der leveres til forsyningsnettet. BIOFOS har desuden en aktiv besøgstjeneste, der modtager mere end 10.000 gæster om året. BIOFOS har 169 medarbejdere og ejes direkte eller indirekte af Albertslund Kommune, Ballerup Kommune, Brøndby Kommune, Frederiksberg Kommune, Gentofte Kommune, Gladsaxe Kommune, Glostrup Kommune, Herlev Kommune, Hvidovre Kommune, Høje-Taastrup Kommune, Ishøj Kommune, Københavns Kommune, Lyngby-Taarbæk Kommune, Rødovre Kommune og Vallensbæk Kommune.*

BIOFOS A/S    Refshalevej 250    DK-1432 København K    T: +45 32 57 32 32    post@biofos.dk    www.biofos.dk

## Etablering af en fælles rensekoncern

### Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen har tidligere behandlet spørgsmålet om at deltage i etablering af en fælles rensekoncern i hovedstadsområdet, jf. de sagen vedlagte protokoludskrifter af kommunalbestyrelsens møder den 23. april 2012 og 28. februar 2013.

I hovedstadsområdet foretages rensning af spildevand primært af Lynettefællesskabet I/S og Spildevandscenter Avedøre I/S. Lyngby-Taarbæk Kommune er medejer af Lynettefællesskabet I/S med en beskeden ejerandel.

De 15 kommuner, der ejer Lynettefællesskabet I/S og Spildevandscenter Avedøre I/S, har primo 2013 hver især truffet principbeslutning om at deltage i etablering af en fælles såkaldt "Rense-koncern" i form af en model, hvor der etableres en koncern med to renseselskaber og et serviceselskab (Renseservice A/S), hvori ansatte fra Lynettefællesskabet og Spildevandscenter Avedøre samles.

De nuværende to § 60-fællesskaber opløses, og deres aktiver og passiver indskydes i nye renseselskaber. De to renseselskaber vil varetage samme opgaver som hidtil, de vil fortsat have hvert deres prisloft, og finansiering af investeringer vil fortsat afholdes af det enkelte renseselskab - dog således at investeringer til fælles nytte vil blive finansieret i fællesskab.

Der er udarbejdet det sagen vedlagte udkast til ejeraftale (bilag), der bl.a. regulerer sammensætningen af bestyrelsen i det fælles selskab, bestyrelsens vederlag samt fastsætter regler om minoritetsbeskyttelse. Herudover indeholder aftalen ejerfordelingen mellem de 15 kommuner, der er fastsat på baggrund af debiterede vand-mængder og de materielle anlægsaktiver:

Albertslund Kommune	3,34%	Hvidovre Kommune	5,04%
Ballerup Kommune	4,71%	Høje-Taastrup Kommune	4,46%
Brøndby Kommune	4,64%	Ishøj Kommune	2,22%
Frederiksberg Kommune	8,10%	Københavns Kommune	47,20%
Gentofte Kommune	6,00%	Lyngby-Taarbæk Kommune	0,18%
Gladsaxe Kommune	3,12%	Rødovre Kommune	3,22%
Glostrup	3,53%	Vallensbæk	1,52%

Kommune		Kommune	
Herlev Kommune	2,72%	I alt	100%

Ejeraftalen, herunder vedtægter for koncernens selskaber, er nærmere beskrevet i det sagen ligeledes vedlagte "rammenotat" (bilag). Notatet indeholder en oversigt over de væsentligste forskelle og ligheder mellem den nuværende og den foreslåede organisering og redegør for den økonomi- og kontraktsgennemgang, der er foretaget af selskaberne, herunder m.h.t. kommunernes hæftelsesforhold.

Kommunerne hæfter pt. for de lån, der er optaget af Lynettefællesskabet I/S og/eller Spildevandscenter Avedøre I/S. I modsætning hertil hæfter ejerne af et aktieselskab ikke umiddelbart for selskabets forpligtelser. Ved overgangen til aktieselskaber skal kommunerne derfor stille garanti for de eksisterende lån, der overføres fra de eksisterende rensfællesskaberne til de nye aktieselskaber. (Spørgsmålet om garantiprovision behandles, når kommunalbestyrelsen skal stille den fornødne garanti.)

Det er forvaltningens vurdering, at forslaget til ejeraftale mv. giver den efter forholdene fornødne styring og indflydelse på de beslutninger, der skal træffes i Rense-koncernen. Statsforvaltningen Hovedstadens forhåndsgodkendelse af opløsningen af de to eksisterende rensfællesskaber er ligeledes vedlagt sagen (bilag).

Ved etableringen af Rense-koncernen modtager hver kommune aktier i Rens Holding A/S. Den enkelte kommune kan lokalt vælge at indskyde sine aktier i et hel- eller delejet aktieselskab og derved blive indirekte ejer af Rense-koncernen, jf. rammenotatet. Kommunens myndighedsopgaver (planopgaver, tilladelse mv.) påvirkes ikke af, hvor ejerskabet placeres.

Det følges af kommunalbestyrelsens beslutning af 28. februar 2013, at kommunens ejerandel af fællesskabet søges overdraget til kommunens forsyningsselskaber efter nærmere aftale. Forvaltningen har indledt drøftelse med forsyningsselskaberne om aktiernes evt. ejermæssige overgang dertil.

Opgaven med rent praktisk/administrativt at forberede og implementere den nye organisering udføres af en midlertidig bestyrelse (interim-bestyrelse). Hver kommune kan udpege en repræsentant til den midlertidige bestyrelse.

Det er hensigten, at interim-bestyrelsen påbegynder sit arbejde, når den sidste kommune har truffet beslutning om at deltage i etableringen af Rense-koncernen. Et første møde i interim-bestyrelsen påtænkes afholdt i uge 26 (den 24. - 28. juni) 2013.

Rense-koncernen vil blive selskabsmæssigt etableret i december 2013 og således, at den endelige bestyrelse for koncernen sammensættes ud fra konstitueringerne efter kommunalvalget. Interim-bestyrelsens funktionsperiode er således afgrænset til

resten af 2013, og forvaltningen peger på, at kommunen lader sig repræsentere af hensyn til information m.v.

### **Økonomiske konsekvenser**

Til brug for etableringen af Renseservice A/S skal der være en indskudskapital, som kommunerne indbetaler fordelt efter deres ejerandel af den nye koncern. Lyngby-Taarbæk Kommune skal således foranledige indbetalt ca. ejerandel x 500.000 kr. Det endelige beløb beregnes, når vandmængderne for 2012 foreligger.

### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

### **Indstilling**

Forvaltningen foreslår, at

1. kommunen tilslutter sig, at Lynettefællesskabet I/S opløses i overensstemmelse med Statsforvaltningen Hovedstadens forhåndsgodkendelse heraf,
2. kommunen i overensstemmelse med ejeraftalen og vedtægterne deltager i den fælles Rense-koncern gennem at kommunen som beskrevet indskyder sin ejer-andel af Lynettefællesskabet I/S (samt indbetaler ejerandel i Renseservice A/S) og i forbindelse med etableringen af Rense-koncernen indtræder som garant for kommunens andel af de eksisterende lån
3. forvaltningen bemyndiges til at foretage de fornødne skridt til at gennemføre etableringen og opløsningen
4. der udpeges en person til den interim-bestyrelse, der skal forberede den administrative m.v. etablering af Rense-koncernen.

### **Kommunalbestyrelsen den 30. maj 2013**

Godkendt.





## Vær med til at forny den offentlige sektor

Kære borgmester

### Vær med til at forny den offentlige sektor

Vi løser opgaverne godt i den offentlige sektor, men økonomien er også stram, og borgernes forventninger udvikler sig konstant. Samtidig er der mange eksempler på, at vi kan gøre tingene smartere og bedre til gavn for både borgere, ansatte og økonomien. Derfor skal vi hele tiden forny den offentlige sektor. Det gør vi bedst i fællesskab.

Regeringen, KL, Danske Regioner, FTF, OAO og Akademikerne har derfor aftalt syv principper for, hvordan vi sammen kan forny den offentlige sektor. Vi vil skal skabe en kulturforandring for at opnå bedre velfærd, og vi mener, at tillid, ledelse, fagligt handlerum, samarbejde og afbureaukratisering er vejen frem. Vi har brug for alles bidrag, hvis det skal lykkes.

Du har mulighed for at sætte handling bag ordene og bidrage til at omsætte principperne til praksis. Derfor sender vi denne startpakke til dig.

I startpakken er de syv principper hver illustreret med et par eksempler fra forskellige kommunale, regionale og statslige arbejdspladser og tre spørgsmål, som kan inspirere til debat om, hvordan I kan være med til at forny den offentlige sektor.

Vi vil opfordre dig til at formidle dette brev og startpakken til politikere, arbejdspladser, ledere, medarbejderrepræsentanter og andre relevante personer med tilknytning til din organisation. Den lokale dialog om, hvordan I arbejder med fornyelse, kan tages op i samarbejds- og MED-udvalg. I prioriterer lokalt, hvad der er vigtigst for jer, og hvad I konkret vil gøre.

Til at understøtte jeres indsats har vi etableret et nyt Center for Offentlig Innovation, som skal indsamle og sprede viden om innovative tiltag i hele den offentlige sektor. Vi håber, at din organisation også vil bruge og bidrage til centrets arbejde.

I løbet af foråret vil repræsentanter fra regeringen, KL, Danske Regioner, FTF, OAO og Akademikerne deltage i en række inspirationsarrangementer om offentlig fornyelse fordelt over hele landet – primært for at høre fra ledere, medarbejdere og andre, hvordan man lokalt kan komme videre med at forny den offentlige sektor i fællesskab, men også for at drøfte offentlig fornyelse med hinanden.

Du kan læse mere om Center for Offentlig Innovation, om inspirationsarrangementerne og tilmelde dig et lokalt arrangement på [www.modernisering.nu/7-principper](http://www.modernisering.nu/7-principper)

Med venlig hilsen

Økonomi- og indenrigsminister  
**Margrethe Vestager**

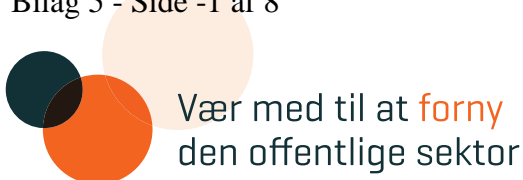
Formand for KL  
**Erik Nielsen**

Formand for Danske Regioner  
**Bent Hansen**

Formand for FTF  
**Bente Sorgenfrey**

Formand for OAO  
**Bodil Otto**

Næstformand for Akademikerne  
**Ingrid Stage**



Vær med til at **forny**  
den offentlige sektor

# Startpakke til jer, der vil være med til at forny den offentlige sektor

Regeringen, KL, Danske Regioner, FTF, DAO og Akademikerne indgik i juni 2013 en aftale om samarbejde om modernisering af den offentlige sektor. Nu skal der sættes handling bag aftalens principper, så de bliver bærende for samarbejdet mellem ledere og medarbejdere i den offentlige sektor. Formålet er at fokusere ressourcerne, forbedre servicen og effekten af indsatserne samt at skabe attraktive arbejdspladser.

Aftalen skal understøtte dialogen mellem politikere, ledere, medarbejdere og borgere om modernisering af den offentlige sektor. Fornyelsen af den offentlige sektor er både en ledelsesopgave og en medarbejderopgave. Ideer og nye måder at lede og løse opgaverne på skal blomstre på alle niveauer. De lokale initiativer får kun gennemslag, hvis der opstilles de rette betingelser og rammer for arbejdet, og der sker en forankring i bl.a. samarbejds- og MED-udvalg.

De offentlige arbejdspladser har forskellige udfordringer, betingelser og potentialer. I kan derfor begynde med at tage fat på de principper, der er mest relevante for netop jeres udvikling.

De offentlige arbejdspladser, der allerede har taget initiativer og høstet resultater, har grebet det meget forskelligt an. Vi kan lære meget af andres succeser og fiaskoer, men det er også vigtigt at finde sin egen vej.

I denne startpakke er de syv principper hver illustreret med et par eksempler fra forskellige kommunale, regionale og statslige arbejdspladser og tre spørgsmål, som kan inspirere til at omsætte principperne til praksis hos jer.

## Syv principper for samarbejde om modernisering

1. Styring i den offentlige sektor skal fokusere på mål og resultater
2. Dialog, åbenhed og klare mål skal være udgangspunkt for opgaveløsningen
3. Ledelse og styring skal tage afsæt i tillid og ansvar
4. Udvikling og fagligt handlerum skal bygge på velbegrunderet dokumentation
5. Opgaveløsningen skal baseres på viden om, hvad der virker
6. Ledelse og engagement skal fremme innovation
7. Offentlig service skal inddrage borgernes ressourcer

# 1.

## Styring i den offentlige sektor skal fokusere på mål og resultater

Styringen i den offentlige sektor skal baseres på mål og resultater, frem for på regler og procedurer. Der skal i stat, regioner og kommuner skabes mest muligt rum til at løse opgaverne med udgangspunkt i lokale og regionale forhold og behov. Det kræver gennemsigtighed i opgaveløsningen samt vilje til at stå på mål for resultaterne.

1. Hvad kan vi opnå ved at styre ud fra mål og resultater frem for regler og procedurer?

2. Hvordan kan politikere, ledere, medarbejdere og borgere blive involveret i at formulere mål og resultater?

3. Hvordan fastholder vi fokus på mål og resultater, også i drøftelsen af konkrete indsatser?

### Fjerner unødige regler

Økonomiforvaltningen i Københavns Kommune har siden 2011 systematisk arbejdet på at fjerne regler og krav, der ikke bidrager til løsningen af kerneopgaverne. Det gælder fx indberetninger fra institutioner og arbejdspladser.

I 2012 pegede medarbejdere og ledere på 232 krav, der burde fjernes. 103 krav blev udvalgt til videre behandling. I foråret 2013 var 21 krav afskaffet, effektiviseret eller under effektivisering, 35 krav var fastholdt og 19 krav var sendt videre til KL. 28 krav var endnu ikke blevet behandlet.

Kommunen forsøger også på at undgå nye regler, der fjerner fokus fra kerneopgaverne. Politikerne har vedtaget et kodeks for tillid, der skal guide politikere og det øverste embedsniveau til at lede i et tillidsbaseret perspektiv.

Ifølge kodekset skal politikere "løse enkeltsager enkelt". Det politiske svar på dårlige sager i pressen må være fokuserede indsatser mod den konkrete, lokale problemstilling i stedet for at indføre nye generelle regler.

Læs mere på [DAO.dk](#)

### Indsats der giver mening for borgeren

Vejle Kommune har fået dispensation til at tilrettelægge kontaktførelser med arbejdsledige individuelt.

Kommunen kan bl.a. fravige fra reglerne om, hvor mange samtaler, der skal være mellem den ledige og jobcentret, hvornår den ledige senest skal modtage et aktivt tilbud, og reglerne for tilbuddets varighed. I stedet for kan sagsbehandlerne holde samtalerne, når de giver mening i forhold til at flytte borgeren tættere på arbejdsmarkedet.

Nogle borgere får hyppigere samtaler med sagsbehandlerne i Jobcentret, andre får færre. Dem, der er i tilbud, bliver ikke længere indkaldt til samtale. Det frigiver en masse ressourcer til de borgere, der reelt har behov for samtalerne.

Frisættelsen af jobcentret har også ændret karakteren af samtalerne. Sagsbehandlerne skal ikke blot sætte flueben i sagerne af hensyn til statsrefusioner. De ser sig selv som en del af den aktive indsats, der er med til at flytte borgerne tættere på job.

Læs mere på [Modernisering.nu](#)

### Kommunestrategi med fokus på politisk målstyring

Byrådet i Gladsaxe Kommune vedtager én gang i hver byrådsperiode en kommunestrategi. I strategien indgår kommunens visioner sammen med få, klare og målbare mål – ca. fem mål pr. serviceområde med tilhørende resultatkrav.

Eksempelvis har kommunen sat som mål, at andelen af unge, der fortsætter i ungdomsuddannelse skal stige med 3 procentpoint over en periode på fire år.

Med strategien og de klare mål kommunikerer Byrådet retningen for kommunens udvikling, og strategien fungerer som et nyttigt redskab for den politiske ledelse, der følger op på de fastsatte mål. Samtidig viser den ledere og medarbejdere, hvad der fra politisk side prioriteres.

Læs mere på [KL.dk](#)

"Kommunestrategien fungerer som et nyttigt redskab for den politiske ledelse, der følger op på de fastsatte mål."

## 2.

### Dialog, åbenhed og klare mål skal være udgangspunkt for opgaveløsningen

Der skal være åbenhed om prioriteringer og klare mål for opgaveløsningen på alle niveauer i den offentlige sektor. Dialog om formål, resultater og dokumentation skal gøre arbejdet meningsfuldt og understøtte de ønskede mål.

1. Hvad kan vi opnå gennem åbenhed om prioriteringerne og klare mål for opgaveløsningen?
2. Hvordan fremmer vi dialogen om formål, resultater og dokumentation?
3. Hvordan fremmer vi dialog mellem faggrupper, enheder og niveauer om fælles mål?

#### Politisk lederskab – decentral frihed

Byrådet i Skanderborg Kommune sætter en politisk dagsorden for hele lokalsamfundet. Det gør de i kommunens politiske udvalg og ved hjælp af dialog med borgerne.

De kontraktstyrede institutioner/fagområder får metodefrihed til at tilrettelægge og udvikle de kommunale servicetilbud fagligt bedst muligt inden for de overordnede politiske mål og rammer. Det er institutionernes opgave at sikre, at deres arbejde er med til at virkeliggøre Byrådets visioner og beslutninger.

“Skanderborgmodellen” bygger på en grundopfattelse af, at resultater og forandringer skabes i mødet med borgere og brugere, og at ledere og medarbejdere præsterer deres bedste, når de har handlefrihed og behandles med tillid og respekt.

I den indeværende byrådsperiode vil der blive fulgt op på resultaterne.

Læs mere på [Skanderborg.dk](http://Skanderborg.dk) og [KL.dk](#) [.pdf-fil]

#### Styringslaboratorier i Frederikssund og Ballerup

Frederikssund og Ballerup Kommune etablerede sammen med BUPL og forskere fra CBS en række eksperimenter, hvor politikere og medarbejdere i forvaltningen og institutionerne blev sat sammen på kryds og tværs for at tale om kvalitet, godt børneliv og god styring. Laboratoriemøderne skabte nye indsigter og forståelser hos alle parter. Politikerne var glade for at få ny indsigt og direkte viden om medarbejdernes arbejde med børnene (teorier, metoder og resultater). En viden, de kan bruge til at træffe bedre beslutninger på området.

Forvaltningen oplever, at det at bringe parterne sammen giver en langt mere nuanceret og indsigtsfuld dialog om området. Forvaltningerne finder det spændende ikke bare at skulle være “oversættere” mellem praksis og politikere - men også få en ny rolle som dem, der skal facilitere gode møder mellem praktikere og politikere. Praktikerne var begejstrede for den direkte dialog med politikere om deres faglighed. Alle parter i styringskæden var enige om, at den direkte og autentiske dialog på mange måder er den bearbejdede, fortolkede, og ofte omfattende skriftlige dokumentation overlegen.

Læs mere på [FTF.dk](http://FTF.dk)

#### Overbelægning på sygehuse bekæmpes med dialog

I Region Midtjylland bekæmper de problemer med overbelægning på akut og medicinske afdelinger gennem et dialogforum. Dialogforummet består af ledelses- og medarbejderrepræsentanter, der skal give deres vinkler på, hvordan problemet med overbelægning bliver løst. Den fælles indsigt, som kommer fra de forskellige parter, kobler viden om faglighed, nøgletal og arbejdsmiljø.

Dialogforummet kom sammen frem til 12 anbefalinger for at mindske overbelægningen, som skal bruges aktivt ude i afdelingerne til glæde for patienter og ansatte.

Læs mere på [DSR.dk](http://DSR.dk) og [Regionmidtjylland.dk](http://Regionmidtjylland.dk) [.pdf-fil]

“Den fælles indsigt, som kommer fra de forskellige parter, kobler viden om faglighed, nøgletal og arbejdsmiljø.”

## 3. Ledelse og styring skal tage afsæt i tillid og ansvar

Ledelse og styring skal baseres på tillid til medarbejderne, så der skabes plads og rum til, at medarbejderne kan udfolde deres faglighed og engagement. Tilliden og det faglige handlerum følges af pligt til at holde fagligheden ved lige samt af et fælles ansvar for at målene nås, at politiske prioriteringer følges, og at opgaveløsningen udvikles. I sidste ende er det et politisk og ledelsesmæssigt ansvar at sikre, at dette sker.

1. Hvad kan vi opnå, når vi fokuserer på tillid og ansvar?

2. Hvordan sikrer vi som ledere og medarbejdere, at vi har gode rammer for at følge de politiske prioriteringer, når de fælles mål og udvikle den måde, vi løser opgaverne på?

3. Hvordan kan politikere, ledere og medarbejdere skabe plads til fagligheden?

### Dialog om at udvikle arbejdet

Grubelederen i Hjemmeplejen Vanløse-Brønshøj-Husum involverede medarbejderne i udviklingen af deres arbejde og den daglige drift.

Før var der ansat en medarbejder, der sørgede for hver enkelt hjemmehjælperes vagtplan. Nu indgår hjemmehjælperne i teams på 6-7 personer. De enkelte teams er selv ansvarlige for at prioritere deres opgaver og nå at hjælpe teamets borgere.

Hjemmehjælpernes motivation er steget og deres sygefravær faldet, siden de har fået ansvar, og de oplever, at ledelsen har tillid til dem.

Læs mere på [OAO.dk](http://OAO.dk)

”De enkelte teams er selv ansvarlige for at prioritere deres opgaver og nå at hjælpe teamets borgere.”

### Lederskab og følgeskab – i relationen mellem chef og medarbejder

Det Danske Filminstitut arbejder med udformning af et ledelsesgrundlag med fokus på arbejdsglæde og engagement. Formålet er at styrke effektivitet og sammenhængskraft og på den måde også forebygge produktions- og motivationstab i en organisatorisk omstillingsproces.

Direktion, ledere og medarbejdere arbejder sammen om opgaven i en involverende proces med løbende implementering og forankring af ledelsesgrundlaget. I dialog med medarbejderne opbygges grundlaget for en konstruktiv feedbackkultur og en værktøjskasse til blandt andet prioritering og graduering af kvaliteten i opgaveløsningen.

Der er nu stort ejerskab til ledelsesgrundlaget og bedre mulighed for at forandre. Arbejdet med ledelsesgrundlaget giver ledere og medarbejdere bedre forudsætninger for at tale sammen om organisationen og bære en udvikling igennem.

Tillid har været en underliggende og vigtig forudsætning for at komme så langt. Det Danske Filminstituts indsats viser, at tillid kan fungere som en forretningsmæssig drivkraft, give mennesker større forandringskompetence, og tilføre en udbytterig dynamik.

Læs mere på [AC.dk](http://AC.dk)

### Resultater i fokus med tillidsbaseret ledelse

Vej og Park på Bornholm har indført tillidsbaseret ledelse. Nu styrer medarbejderne efter resultater og ikke bestemte arbejds gange. Græsset skal for eksempel ikke længere slås mandag, onsdag og fredag, men når det er 7 cm højt.

Medarbejderne tilrettelægger selv arbejdet. De er vokset med ansvaret og arbejder bedre sammen om målene.

Det giver bedre service over for borgerne og mere tilfredse medarbejdere.

Læs mere på [OAO.dk](http://OAO.dk) og [Lederne.dk](http://Lederne.dk)

”Medarbejderne er vokset med ansvaret og arbejder bedre sammen om målene.”

## 4.

### Udvikling og fagligt handlerum skal bygge på velgrundet dokumentation

Frihed til at tilrettelægge arbejdet forudsætter, at der kan redegøres for indsatsen, og at opgaveløsningen dokumenteres. Samtidigt er dokumentation et redskab til kvalitetsudvikling og effektiv anvendelse af ressourcerne. Meningsfuld dokumentation er velgrundet, enkel og integreret i arbejdsprocesserne. Der skal være ledelsesfokus på opfølgningen i samarbejde med medarbejderne.

1. Hvad kan vi som ledere og medarbejdere få ud af at dokumentere vores arbejde?

2. Hvordan gør vi det til en del af vores dagligdag at dokumentere vores arbejde?

3. Hvordan kan ledere og medarbejdere bruge dokumentationen til at forbedre arbejdet/opgaveløsningen?

#### Resultatdokumentation

Socialforvaltningen i Århus Kommune har udviklet et koncept for resultatdokumentation, der skal bidrage til, at udsatte og handicappede får det bedre.

Når et barn eller en ung indskrives på et tilbud, foretager medarbejderne en statusvurdering og opstiller mål for barnet/den unge ud fra otte forskellige faktorer, for eksempel familieforhold, skole/beskæftigelse, fritidsforhold og venskaber. Medarbejderne fastsætter mål efter en skala fra 0 til 4 (fra ingen problemer og intet støttebehov til alvorlige problemer og omfattende støttebehov). Efter et halvt år følger de op på målene og ser, om der er sket en forbedring, mens de har været indskrevet på tilbuddet.

Konceptet er indført på alle døgn- og dagtilbud til familier, børn og unge inden for det sociale område. Resultaterne anvendes på alle niveauer. Politikere og ledere bruger resultaterne til at få en samlet vurdering af indsatsen. Myndighedsrådgiverne bruger resultaterne til at følge op på de individuelle handleplaner. Døgn- og dagtilbuddene anvender resultaterne som input til den løbende faglige udvikling. Det er en grundtanke, at man på denne måde kan sprede gode tilgange og erfaringer i organisationen.

Læs mere på [Aarhus.dk](http://Aarhus.dk)

#### Dokumentation skal give mening

Professor Lotte Bøgh Andersens forskning i offentligt ansattes motivation viser, at når offentligt ansatte skal ledes, er det ofte ikke afgørende, hvilket styringsredskab, ledelsen vælger, men hvordan det implementeres. For redskabet virker kun motiverende, hvis de ansatte opfatter det som understøttende for deres arbejde. Hvis medarbejderne opfatter det som kontrol eller i modsætning til deres faglige normer, virker et hvilket som helst styringsredskab demotiverende. Og det går ud over kvaliteten af de ansattes arbejde.

Hendes anbefaling til lederne i det offentlige er, at de inddrager medarbejderne og går i dialog med dem, når de vil indføre nye styringsredskaber.

Læs mere på [DAO.dk](http://DAO.dk) [.pdf-fil]

”Styringsredskaber virker kun motiverende, hvis de ansatte opfatter dem som understøttende for deres arbejde.”

## 5.

### Opgaveløsningen skal baseres på viden om, hvad der virker

Udvikling, kvalitet og god ressourceudnyttelse opnås ved at anvende viden om, hvad der virker, og ved at lære af dem, som opnår bedre resultater. Metodefrihed skal anvendes til at vælge mellem de bedst mulige metoder i den givne situation, og til aktive fravalg af metoder, som ikke skaber resultater.

1. Hvad kan vi opnå ved at indsamle og sprede viden om det, der virker?

2. Hvordan vil vi indsamle og sprede viden om det, der virker?

3. Hvordan kan vi inddrage andres viden og erfaringer i opgaveløsningen?

#### Forskning og evidens skaber bedre børneliv

I Herning Kommunes Center for Børn og Forebyggelse anvendes evidensbaserede programmer i det praktiske arbejde med udsatte børn og unge. Programmerne dækker hele børneområdet og bruges aktivt i det forebyggende arbejde.

Ledelsen ønsker klar sammenhæng mellem den effekt, man gerne vil opnå, og de tiltag, som sættes i gang. Det er ambitionen at skabe en vidensbaseret organisation, hvor det medarbejderne plejer at gøre, bliver det de ved, har den rette effekt.

Programmerne handler ikke om at fjerne medarbejdernes metodefrihed, men om at undgå at gøre noget, der ikke virker. Med programmerne visiteres alle udsatte børn og unge i Herning ikke efter én bestemt metode eller til en bestemt service. Men programmerne er med til at sikre, at den palet, som visiteres efter, indeholder metoder og viden, som virker.

Centret har investeret i bl.a. kompetenceudvikling af medarbejderne. Det er tanken, at investeringer i børne- og ungeområdet senere giver gevinster på voksenområdet for eksempel i psykiatrien og fængselsvæsenet. Investeringen betyder at flere børn og unge kan lære at klare sig selv og indgå i relationer til andre mennesker.

Læs mere på Sverigesprogrammet. [Herning.dk](http://Herning.dk) og [Socialstyrelsen.dk](http://Socialstyrelsen.dk)

#### Samarbejde om faglig viden forbedrer indsatsen

Projektet Psykiatri på Tværs viser fordelene ved, at medarbejdere deler viden og samarbejder på tværs af fag og sektorer. Projektet er afholdt af Danske Regioner og KL i samarbejde med FOA – Fag og Arbejde, Sundhedskartellet og Socialpædagogerne Landsforbund. Projektet har nedbrudt fordomme og barrierer og har samtidig spredt viden og faglighed til gavn for patienterne.

Ved 33 lokale projekter på tværs af kommuner og regioner har medarbejdere delt viden og styrket deres samarbejde. Det er sket ved temadage, uddannelsesdage, borgerinddragelse og netværk.

F.eks. er der afholdt 6 temadage med 780 deltagere om misbrug/dobbelt-diagnoseproblematikker og ADHD. Her drøftede deltagere bl.a. videndeling og samarbejde til gavn for patienterne. Et andet projekt havde fokus på at dele viden om patienter med spiseforstyrrelser. Viden er meget spredt på området, men projektet resulterede i, at deltagerne oprettede tværfaglige og sektorielle vejledningsgrupper.

Psykiatri på Tværs har klædt medarbejderne bedre på med løsninger og metoder, der sikrer den rette og effektive hjælp til mennesker med psykiske lidelser og deres pårørende.

Læs mere på [Regioner.dk](http://Regioner.dk) og [Personaleweb.dk](http://Personaleweb.dk) [.pdf-fil]

#### Vidensspredning i Sundhedsvæsenet

Vidensspredning i Sundhedsvæsenet (ViS) og hjemmesiden [www.vis.dk](http://www.vis.dk) er en løsning, som regionerne sammen med Danske Regioner har udviklet til brug for alle aktører i sundhedsvæsenet, offentlige som private.

ViS giver aktørerne mulighed for at have dialog om mål, resultater og opgaveudvikling på tværs af fag, sektor og professionsgrænser. Det er et sted, hvor man kan dele såvel fiaskoer og succeser, stille sine erfaringer til rådighed og efterlyse inspiration til sit arbejde.

ViS er et godt eksempel på, hvor og hvordan aktørerne kan samarbejde om modernisering og effektivisering af sundhedsvæsenet med det fælles mål at skabe merværdi for patienter og borgere.

Læs mere på [ViS.dk](http://ViS.dk)

”Man kan dele såvel fiaskoer og succeser, stille sine erfaringer til rådighed og efterlyse inspiration til sit arbejde.”

## 6.

### Ledelse og engagement skal fremme innovation

Nytænkning, innovation og teknologianvendelse forudsætter, at offentlige ledere tager ansvar for at udvikle organisationerne og skabe engagement blandt medarbejderne, så man sammen kan finde bedre løsninger. Det kræver, at der aktivt læres af både egne og andres fejl og succeser.

1. Hvad kan vi opnå ved at fremme medarbejderdrevet innovation?

#### Mange initiativer skal skabe en innovativ kultur

Ikast-Brande Kommune har udråbt sig selv som "Mental Frikommune", og gør en massiv indsats for innovation.

Som mental frikommune har Ikast-Brande en ambition om, at alle, der har en innovativ ide, skal kunne dele den. Kommunen arbejder også på at gøre op med nul-fejlskultur. Konkret har de afholdt innovationsworkshops, temaaften, møder med faglige organisationer og tillidsrepræsentanter og møder i politiske styregrupper om nytænkning. Medarbejdere og ledere uddannes til forandringsagenter. Bladet MuligHeden husstandsomdeles.

Nogle af resultaterne er elcykler i hjemmeplejen, mere læring i SFO'erne, ledige der cykler til Alpe d'Huez, at socialpsykologiske patienter får medbestemmelse for besøgstiderne, og fleksible jobcentre.

Læs mere på [OAO.dk](http://OAO.dk) og [Ikast-Brande.dk](http://Ikast-Brande.dk)

2. Hvordan bliver vi bedre til at lære af vores egne og andres fejl og succeser?

#### Systematisk udvikling af medarbejderdrevet innovation

Ideklinikken på Aalborg Universitetshospital opmuntrer medarbejdere i regionen til at tænke innovativt og hjælper dem med at gøre ideer til virkelighed.

Medarbejderne kan få vurderet deres ideer og hjælp til at videreudvikle dem, hvis de er gangbare. Ideklinikken er nu åben for alle ansatte i Region Nordjylland. Stort set alle faggrupper på hospitalet har bidraget med ideer.

For at opmuntre medarbejderne til at komme med flere ideer har Ideklinikken uddannet 60 medarbejdere som ambassadører på alle sygehuse i regionen. De fungerer som en slags "fødselshjælpere" for kollegernes ideer. Ambassadørerne, som kaldes idéguides, rekrutteres blandt rengørings- og køkkenassistenter, sygeplejersker, fysioterapeuter, radiografer, bioanalytikere, læger og portører. Flere ideer er blevet til patenter og produkter, som gør hverdagen lettere for både personale og patienter.

Læs mere på [OAO.dk](http://OAO.dk), [RN.dk](http://RN.dk) og [Ideklinikken.dk](http://Ideklinikken.dk)

3. Hvad skal vi gøre for, at lederne bedre kan udvikle organisationen og engagere medarbejderne i at finde bedre løsninger?

"Flere ideer er blevet til patenter og produkter, som gør hverdagen lettere for både personale og patienter."



# 7.

## Offentlig service skal inddrage borgernes ressourcer

Borgernes, de pårørendes og lokalsamfundets viden, ressourcer og engagement skal inddrages i opgaveløsningen, så det fremmer kvalitet og effektivitet. De offentlige ydelser skal fokusere på at understøtte borgeren i at tage ansvar for eget liv med afsæt i den enkeltes individuelle ressourcer og potentialer.

1. Hvad kan vi opnå med større borgerinddragelse?

2. Hvordan kan vi inddrage borgerne i at forbedre servicen?

3. Hvordan klæder vi ledere og medarbejdere på til at inddrage borgerne i at forbedre servicen?

### Fremskudt indsats i udsatte boligområder

Slagelse Kommune har en tværfaglig enhed, der består af 28 medarbejdere fra en række forvaltninger. I 2011 flyttede enheden ud i kommunens to udsatte boligområder.

Kommunen rykkede tilbud og myndighedsopgaver tættere på borgerne og etablerede et tværgående samarbejde mellem forskellige kommunale fagområder, men også med politi, boligorganisationer og civilsamfund.

Formålet var at mindske kriminaliteten og øge trygheden i boligområderne, samt at øge det gennemsnitlige indkomst- og uddannelsesniveau blandt beboerne i de to boligområder.

Evalueringen viser, at det har været en succes, ikke mindst hvis man kigger på borgernes oplevelse af tryghed og udviklingen i uddannelsesniveauet. Fx er halvdelen af de udsatte borgere på kontanthjælp, som har været inddraget i projektet, kommet i uddannelse eller beskæftigelse. Indsatsen har også medført, at antallet af påsatte brande er reduceret til en tredjedel i forhold til de foregående år. På baggrund af de gode resultater besluttede Børn, Unge og Familieudvalget i Slagelse Kommune at forlænge projektet til udgangen af 2014.

Læs mere på [KL.dk](#)

### Borgere giver et praj om fejl og mangler

Borgere i Københavns Kommune kan give et praj om fejl og mangler på byens gader og veje.

Med "Giv et praj" er det borgerne, der indsamler oplysninger til kommunen. Praktisk foregår det på den måde, at borgere kan give et praj via en app til smartphones og på hjemmesiden [www.givetpraj.kk.dk](#). Løsningen gør det muligt at medsende et billede af det, henvendelsen drejer sig om.

Det har forbedret og lettet kommunikationen mellem borger og kommune og sikret, at henvendelserne bliver sendt det rigtige sted hen i forvaltningen. Samtidig understøtter det, at der rent faktisk gøres noget ved problemet, og at borgeren får svar på sin henvendelse.

Status efter to års drift er, at der er indsendt ca. 14.500 praj i alt, heraf 43 pct. fra mobiltelefoner. Det viser, at brug af teknologi kan være med til at nedbryde traditionelle administrative skel og gøre det lettere at bringe borgernes ressourcer i spil.

Læs mere på [Modernisering.nu](#) og [Givetpraj.kk.dk](#)

### Frivillige øger trivsel blandt borgere og medarbejdere på ældreområdet

Randers og Syddjurs Kommune har siden 2012 haft et særligt fokus på at etablere samspil mellem personalets trivsel og inddragelse af frivillige ressourcer i ældreplejen – omfattende borgere i eget hjem, plejehjem og borgere tilknyttet trænings- og aktivitetsområdet.

Projektet har bl.a. til formål at tiltrække og fastholde stærke frivillige, der kan varetage de ikkevisiterede omsorgsopgaver på ældreområdet. Frivillighedsguiden og et særligt ældrepanel skal bygge bro mellem de frivillige, de ældre og det kommunale plejepersonale og bl.a. medvirke til at sikre, at der frigøres ressourcer hos personalet gennem inddragelse af frivillige.

De foreløbige erfaringer fra projektet er, at brug af frivillige:

- skaber mere liv på plejecentrene i hverdagen og særligt efter kl. 15.00 – til glæde for brugerne.
- øger personalets trivsel og forebygger stress og fysisk nedslidning.
- skaber grobund for stærkere kobling til samfundet i øvrigt.

Læs mere på [KL.dk](#)



Vær med til at **forny**  
den offentlige sektor



### Center for Offentlig Innovation

Som led i samarbejdet om modernisering mellem regeringen, KL, Danske Regioner, FTF, OAO og Akademikerne er Center for Offentlig Innovation etableret i januar 2014 med Pia Gjellerup som leder.

Center for Offentlig Innovation skal forankre og sprede innovative tiltag på tværs af den offentlige sektor. Centret skal også styrke medarbejder- og brugerdriven innovation.

Mange steder arbejdes aktivt med innovative tiltag om nye former for arbejdstilrettelæggelse eller utraditionelle partnerskaber om løsning af kendte problemstillinger. Centret skal indsamle og sprede viden om sådanne tiltag i hele den offentlige sektor.

Centret skal inspirere ledere og medarbejdere i kommuner, i regioner og i staten til i højere grad at lære af hinanden ved at trække på eksisterende erfaringer med bedre løsninger f.eks. på skoler, på plejehjem, i fængsler og på sygehuse.

Til at styrke centrets gennemslagskraft og understøtte en både forskningsmæssig og praksisnær forankring har det fået tilknyttet et innovationspanel, der består af 21 eksperter med særlig viden og erfaring inden for offentlig innovation. Innovationspanelet skal fungere som inspiration og sparringspartner for centrets arbejde.

Ledere og medarbejdere på offentlige arbejdspladser kan trække på centret og spørge ind til nogle af de innovative tiltag, centret har kendskab til. Centret kan i den forbindelse være behjælpelig med bl.a. at facilitere samarbejde og netværk om offentlig innovation, så man lokalt kan komme i gang med nye tiltag.

Ledere og medarbejdere på offentlige arbejdspladser opfordres til at bruge det nye center og dele deres erfaringer fra konkrete innovationsprojekter med centret.

Besøg [www.coi.dk](http://www.coi.dk) for at læse mere om Center for Offentlig Innovation.

Centerleder Pia Gjellerup kan kontaktes på [pgj@coi.dk](mailto:pgj@coi.dk) eller tlf. 6181 3101.





Vær med til at **forny**  
den offentlige sektor



### Invitation til inspirationsarrangementer foråret 2014

Vi vil i regeringen, KL, Danske Regioner, FTF, OAO og Akademikerne starte en lokalt forankret debat om arbejdet med offentlig fornyelse. Derfor indbyder vi alle interesserede til en række inspirationsarrangementer i løbet af foråret 2014.

Arrangementerne finder sted om eftermiddagen fordelt med et arrangement i hver af landets fem regioner:

- |           |   |
|-----------|---|
| 24. marts | <b>Det Danske Filminstitut</b><br>Gothersgade 55<br>1123 København K                    |
| 7. april  | <b>Skanderborg Park</b><br>Skovsvinget 10<br>8660 Skanderborg                           |
| 12. maj   | <b>IBC Innovationsfabrikken</b><br>Birkemosevej 1<br>6000 Kolding                       |
| 16. juni  | <b>Aalborg Universitetshospital</b><br>Medicinerhuset<br>Mølleparkvej 4<br>9100 Aalborg |
| 17. juni  | <b>I Region Sjælland</b><br>(nærmere placering endnu ikke fastlagt)                     |

Til arrangementerne vil f.eks. lokale politikere, ledere og medarbejdere i den offentlige sektor præsentere og drøfte konkrete innovative tiltag fra regionale, kommunale eller statslige arbejdspladser.

Vi ser frem til at lytte til og drøfte oplæg fra de folk, der selv har arbejdet med at forny den offentlige sektor.

Du kan læse mere om inspirationsarrangementerne og tilmelde dig på [www.modernisering.nu/7-principper](http://www.modernisering.nu/7-principper)