



Regnskab 2017

Dragør Kommune




INDHOLDSFORTEGNELSE

Underskriftsblad	1
Forord	2
Generelle bemærkninger	3
Hovedoversigt	5
Sektorbeskrivelser	
- 1. Forsyning	6
- 2. Teknik og Anlæg	8
- 3. Folkeskolen	12
- 4. Kultur og Fritid	15
- 5. Daginstitutionsområdet	18
- 6. Borger og Social	20
- 7. Sundhed og omsorg	23
- 9. Forvaltningen	26
Regnskabsopgørelse	29
Finansieringsoversigt	30
Balance	31
5 års hovedtal	32
Anvendt regnskabspraksis	32
Noter	35
Regnskabsoversigt	
- By, Erhverv og Planudvalget	38
- Sektor 1 Renovation -Forsyning	39
- Sektor 2 Teknik og Miljø	40
- Sektor 9 Forvaltningen	41
- Børne-, Fritids- og Kulturudvalget	42
- Sektor 3 Skoler	43
- Sektor 4 Kultur	44
- Sektor 5 Dagtilbudsområdet	45
- Sektor 6 Børneteam	46
- Social- og Sundhedsudvalget	47
- Sektor 6 Spec. Voksenområde og Pension	48
- Sektor 7 Sundhed og Omsorg	49
- Økonomiudvalget	50
- Sektor 6 Beskæftigelsesområdet	51
- Sektor 6 Integration	52
- Sektor 9 Forvaltningen	53
- Sektor 10 Renter	55
- Sektor 11 Finans	56
- Sektor 12 Anlæg	58
Statusbalance	59
Tværgående artsoversigt	69
Oversigt over anlægsarbejder	70
Kautions- og anlægsforpligtelser	72
Personaleoversigt	73
Udførelse af opgaver for andre myndigheder	75
Revisorerklæring	76

I henhold til § 45 i lov om kommunernes styrelse foreligger Dragør Kommunes årsregnskab med tilhørende oversigter og bilag for regnskabsåret 2017.



Økonomiafdelingen den 19. september 2018



Morten Højberg Vestergaard
Økonomichef

Dragør Kommunes årsregnskab for regnskabsåret 2017 med tilhørende autoriserede oversigter og bilag er godkendt af Kommunalbestyrelsen på møde den 30. august 2018.

Kommunalbestyrelsen den 30. august 2017.



Eik Dahl Bidstrup / Kenneth Kristensen
Borgmester / Kommunaldirektør

Regnskab 2017- Forord

Dragør har en økonomi i balance

Kære borger

Dragør Kommune kan grundet en god økonomistyring vise ganske pæne resultattal for 2017. Samtidig holder vi os tæt på det loft for kommunernes serviceudgifter, som KL og regeringen har aftalt, og dermed undgår vi sanktioner. Vi har desuden formået at afdrage 40 mio. kr. af vores gæld. Det har vi gjort for at vise rettidig omhu for fremtiden. Vi rammer dermed tæt på vores politiske økonomiske målsætninger, og overholder servicerammen.

Vi har desuden en solid kassebeholdning. Men selvom vi har styr på pengene og en god kassebeholdning, så må vi ikke bruge dem grundet anlægsloftet. Det er et vilkår for mange kommuner. Hvad angår anlægsramme har vi et politisk prioriteret merforbrug i forhold til anlægsrammen, og det skyldes, at vi har valgt at bygge en flot og moderne svømmehal.

Dragør Kommune har fortsat vækst i befolkningstallet, og det skal vi sætte pris på. Vi har dog også nogle udfordringer, som vi skal have fokus på fremover. Det handler blandt andet om ressourcer til vanskeligt stillede børn og voksne. Ligesom vores

bygninger i kommunen trænger til en kærlig hånd.

Med budgetforliget for 2017 har vi mange nye anlægsprojekter i gang. Vores flotte nye svømmehal er på vej, og der sker en renovering af Jan Timanns Plads ved Dragør Biograf, genopretning af vejene i kommune og meget mere. Dragør Kommune arbejder også fortsat med et fokus på energibesparende foranstaltninger og andre effektiviseringer, der nedsætter udgifterne samtidig med, at vi fastholder eller udvider serviceniveaet.

Udfordringen for Dragør Kommune er nu, at det med årene bliver sværere at effektivisere; det vil sige, at kunne gøre det billigere eller bruge færre ressourcer – vel at mærke uden at sænke serviceniveaet over for borgerne.

Regnskab 2017 har dog givet os et godt udgangspunkt for at kunne styre økonomien, da vi går ind i et nyt budgetår med gode balancer. Men for at balancerne fortsat skal fastholdes - også i de kommende år - skal vi fortsat have styr på økonomien, så vi kan fortsætte med at udvikle vores kommune og forbedre vores indsats.

Med venlig hilsen

Eik Dahl Bidstrup
Borgmester

Generelle bemærkninger

Regnskabet er aflagt i henhold til de bestemmelser, der er fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Årsrapporten indeholder et regnskab over kommunens indtægter og udgifter og en balance, der viser værdien af kommunens grunde, bygninger, driftsmateriel, inventar med videre.

Budgetaftalen for 2017 – 2020

Den 6. oktober 2016 vedtog Kommunalbestyrelsen kommunens budget for 2017 – 2020 med udgangspunkt i den økonomiske politik.

Budget 2017 afspejlede, at aftaleparternes fokus er på at fastholde en robust økonomi for Dragør Kommune trods vanskelige rammebetingelser fra regeringen. Samtidig fortsættes det ambitiøse anlægsprogram med bl.a. ny svømmehal og renovering af Hollænderhallen.

På trods af de svære rammebetingelser lykkedes det aftaleparterne at undgå markante besparelser på de borgernære områder.

De økonomiske mål

Dragør Kommunes økonomiske politik skal sikre kommunens kortsigtede og langsigtede planlægning af den ønskede udvikling i kommunen. Heri indgår Kommunalbestyrelsens mål om et overskud på driftsbalancen, der kan dækkes udgifter til anlæg, renter og afdrag, set over en 4 års periode. Hertil kommer målet om en gennemsnitlig kassebeholdning på 80 mio. kr.

Servicerammen og anlægsrammen angiver Dragør Kommunes andel af de samlede service- og anlægsudgifter i den indgåede Økonomiaftale mellem regeringen og KL.

Tabel 1 Kommunalbestyrelsens økonomiske mål i 2017

Mio. kr.	Målsætning	Udmeldt niveau	Opr. budget	Korr. budget	Regnskab
Servicerammen ¹	Overholdelse	625,0	626,2	628,8	625,8
Anlægsrammen ²	Overholdelse	40,4	40,2	81,0	46,7
Driftsbalance – overskud ³	Skal dække anlæg mm.	---	32,4	29,7	38,5
Kassebeholdning ⁴	80 mio. kr.	80,0	---	---	168,4

¹ Vejledende teknisk ramme udmeldt af KL

² I 2017 er der ingen sanktion på overholdelse af anlægsrammen (budget og regnskab). Kommunerne har aftalt at overholde en samlet ramme på 16,3 mia. kr. (bruttoudgifter)

³ Overskuddet på driftsbalancen skal dækkes udgifter til anlæg, afdrag på lån og renteudgifter. Målsætningen skal ses over en flerårig periode

⁴ Målsætninger skal ses som et gennemsnit over de seneste 12 måneder

Tæt på servicerammen

Regnskabet viser, at serviceudgifterne endte meget tæt på den udmeldte serviceramme fra KL, jf. tabel 1. I forhold til det korrigerede budget er resultatet et mindreforbrug på 3 mio. kr.

Overskuddet på driftsbalancen er i regnskaber på 38,5 mio. kr., dvs. 6,5 mio. kr. højere end oprindeligt budget. Dermed er overskuddet tæt på at kunne dække årets udgifter til anlæg, afdrag og renteudgifter, som er målsætningen i Kommunalbestyrelsens økonomiske politik.

Dragør Kommunes anlægsudgifter var i 2017 på 46,7 mio. kr. Det er 6,5 mio. kr. over det oprindelige budget og 6,3 mio. kr. over anlægsrammen. Det korrigerede budget er påvirket af den store overførsel fra 2016, der vedrører projekter der ikke var afsluttet. Anlægsniveauet skal ses i sammenhæng med, at Dragør Kommune i 2017-2019 bygger en ny svømmehal.

Den gennemsnitlige kassebeholdning var ved udgangen af 2017 på 168,4 mio. kr. hvilket er et fald på 22,8 mio. kr. i forhold til året før. Dette skal ses i sammenhæng med kommunens anlægsniveau og nedbringelse af gæld i løbet af året.

Det økonomiske resultat - resultatopgørelsen

Årets økonomiske resultat er sammensat af summen af:

- kommunens indtægter
- driftsudgifter
- finansielle poster
- anlægsudgifter

Kommunens samlede resultat er et underskud på 8,2 mio. kr. Det fremkommer ved, at den ordinære drift bidrager med et overskud på 38,1 mio. kr., der modsvares af et anlægsforbrug på 46,7 mio. kr. og et overskud på det brugerfinansierede område på 0,4 mio. kr. Kommunens resultat er på linje med det oprindeligt budgetterede, se resultatopgørelsen.

Resultat af den ordinære drift

Det samlede resultat af den ordinære drift er sammensat af resultatet af det skattefinansierede område og resultatet på det brugerfinansierede område. På det skattefinansierede område var udgifterne 8,6 mio. kr. større end indtægterne, mens det på det bruger finansierede område (renovation) var en nettoindtægt på 0,4 mio. kr.

På både det skattefinansierede og det brugerfinansierede område er resultatet tæt ved det budgetterede niveau.

Udvikling i langfristet gæld

Dragør Kommunes langfristede gæld (excl. ældreboliger) udgjorde ved årets udgang 138,1 mio. kr. Der er således sket et fald i gælden på 48,4 mio. kr. Dette skyldes, at Kommunalbestyrelsen dels besluttede at afdrage 40 mio. kr. af gælden dels valgt ikke at optage lån i 2017.

Hovedoversigt (1.000 kr.)

	Regnskab		Oprindeligt budget		Tillægsbev. incl.	
	2017		2017		2017	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. Driftsvirksomhed						
01 Renovation	12.294	-12.676	12.615	-12.674	0	0
02 Teknik og Miljø	43.954	-11.806	43.112	-8.008	-1.080	-818
09 Forvaltning	589	0	640	0	0	0
By- Erhvervs- og Planudvalget i alt	56.838	-24.482	56.367	-20.682	-1.080	-818
03 Folkeskole	171.599	-12.619	172.270	-14.894	5.021	-650
04 Kultur og Fritid	43.389	-5.343	43.312	-4.951	1.650	-86
05 Børn og Pædagogik	95.022	-21.695	88.762	-22.665	3.950	0
06 Borger og Social	16.585	-1.812	12.283	-3.037	2.569	0
Børne-, Fritids - og Kulturudvalget i alt	326.596	-41.469	316.627	-45.549	13.190	-736
06 Borger og Social	223.889	-39.177	223.376	-32.274	7.113	-4.087
07 Sundhed og Ældre	84.459	-6.471	75.413	-3.472	15	0
Social - og Sundhedsudvalget	308.347	-45.648	298.789	-35.746	7.128	-4.087
06 Borger og Social	121.167	-49.210	126.840	-44.120	26	0
09 Forvaltning	121.190	-6.309	137.582	-10.044	-9.678	-1.235
Økonomiudvalget i alt	242.358	-55.519	264.422	-54.164	-9.652	-1.235
Driftsvirksomhed i alt	934.139	-167.118	936.205	-156.141	9.586	-6.877
Heraf refusion	-1	-50.516	0	-37.382	0	0
B. Anlægsvirksomhed						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	24.550	0	18.755	0	15.166	0
01 Forsyningsvirksomhed	0	0	0	0	0	0
02 Transport og infrastruktur	13.756	0	13.440	0	13.973	0
03 Undervisning og Kultur	4.142	0	5.615	0	9.314	0
04 Sundhedsområdet	652	0	300	0	300	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.427	-460	1.125	0	1.751	-587
06 Fællesudgifter og administration	1.617	0	1.013	0	1.329	0
Anlægsvirksomhed i alt	47.145	-460	40.247	0	41.834	-587
C. 07 renter	6.036	3.647	6.190	-4.050	0	0
08 Finansforskydninger						
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)	112.227	0	-18.895	0	-102.851	0
Øvrige Finansforskydninger (08.25 - 08.52)	-7.093	-160.946	0	11.004	0	11.004
D. Finansforskydninger i alt	105.134	-160.946	-18.895	11.004	-102.851	11.004
E. 08 Afdrag på lån (debetsiden på 08.55) i alt	47.628	0	16.500	0	40.000	0
A + B + C + D + E	1.140.082	-324.876	980.246	-149.187	-11.431	3.540
08 Finansiering						
Optagne lån (kreditsiden på 08.55)	0	0	0	-16.457	0	0
Tilskud og udligning	159.252	-61.776	159.165	-61.648		
Refusion af købsmoms	144	0	0	0		
Skatter	0	-912.826	0	-912.118		
F. Finansiering i alt	159.396	-974.602	159.165	-990.224	0	0
Balance	1.299.478	-1.299.478	1.139.411	-1.139.411	-11.431	3.540

1. Forsyning

Denne sektor omfatter hele affaldsområdet.

Forsyningsområdet er et hvile i sig selv område, hvilket betyder at udgifterne er brugerfinansieret og udgifter og indtægter skal balancere over tid.

I regnskab 2017 er resultatet samlet en nettoindtægt på 0,4 mio.kr.

Fordelingen af Bruttodriftsudgifter kan ses på figur 1. Bruttodriftsudgifter på affaldsområdet.

Fakta om mål:

- Affaldsmængden skal søges mindsket og genanvendelsen skal øges.
- Drift af forsyningsområderne skal ske ved mindst mulig anvendelse af vand, energi og andre ressourcer.

Jf. kommunens sektorplanlægning.

I kommunen bortskaffes der årligt i størrelsesordenen 30.000 ton affald. Halvdelen kommer fra husholdningerne og halvdelen kommer fra erhverv.

5.000 ton indsamles ved husstandene og 9.000 ton indsamles via genbrugspladsen. Resten bortskaffes via private vognmænd til godkendte modtageranlæg.

Der er stor forskel på, hvor meget der genanvendes af de forskellige affaldstyper. Genanvendelsen er tæt på 100 % for byggeaffald og haveaffald, 40 % for erhvervsaffald og 20 % for husholdningsaffald. Det er hovedsageligt

flasker, papir, pap og grønt affald, der genanvendes fra husholdningerne.

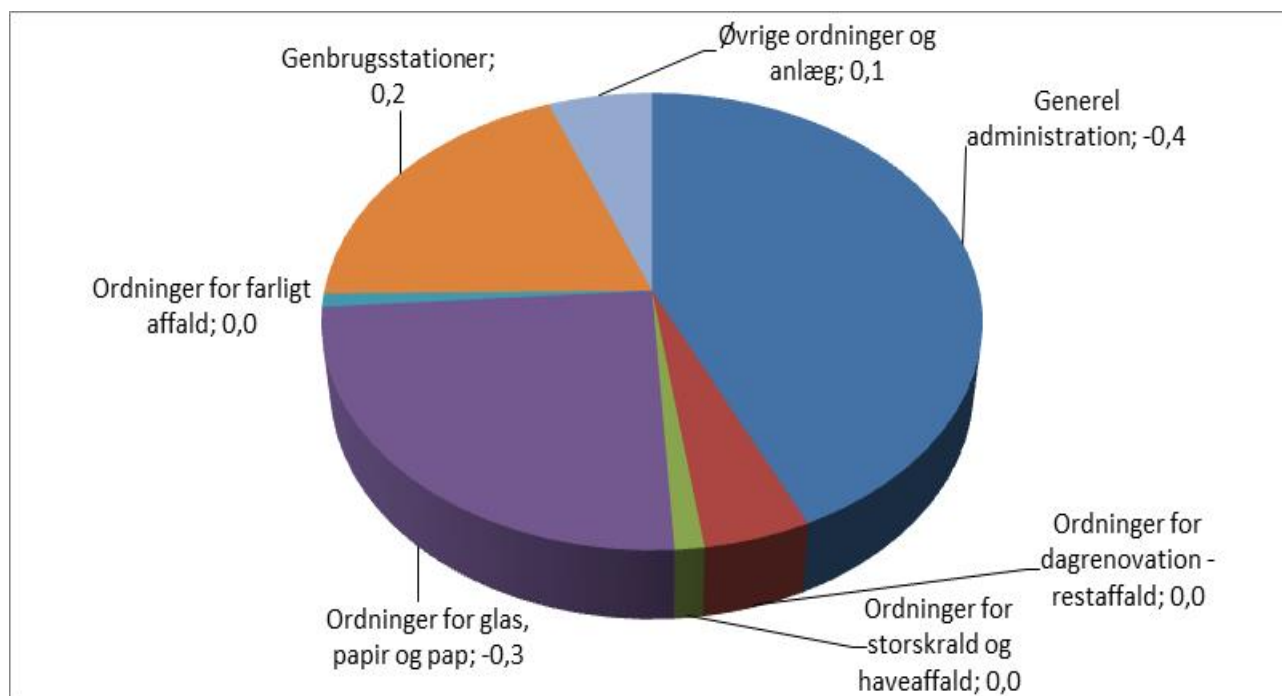
130.000 besøgende har der været på genbrugspladsen og de har i alt afleveret 8.600 ton affald i 2017. 86 % af affaldet genanvendes, 13 % forbrændes og 1 % deponeres.

226 ton affald bliver direkte genbrugt via byttemarked, tøjindsamling og byggematerialer. Det svarer til ca. 3 % af de samlede affaldsmængder.

Der er fortsat ca. 500 familier i Dragør som hjemmekompostere det grønne køkkenaffald. Det svarer til ca. hver 10. husstand.

Indsamlingen af dagrenovation, storskrald, papir, glas og haveaffald varetages af renovationsfirmaet Marius Petersen. Fra 2019 varetages indsamlingen af ARC i samarbejde Tårnby Kommune.

Figur 1. Bruttodriftsudgifter på affaldsområdet – i alt -0,4 mio.kr.



2. Teknik og anlæg

Denne sektor omfatter kommunale bygninger, grønne områder, miljø, redningsberedskab, veje og trafik samt havnen.

I 2017 er det oprindelige budget 35,1 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på -1,9 mio. kr., således at det korrigerede budget er 33,2 mio. kr. Årets samlede forbrug er 32,1 mio. kr.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 2. Nettodriftsudgifter Teknik og Anlæg.

Fakta om mål:

- Der skal arbejdes mod en bæredygtig udvikling, hvor der tages størst mulig hensyn til borgernes levevilkår, naturen og det lokale miljø.
- Kommunens forbrug af el, vand og varme skal søges mindsket, og kommunens tilsyn med miljøloven skal leve op til eksisterende krav.
- Den gennemkørende trafik skal mindskes, trafiksikkerheden forbedres og muligheden for kollektiv transport skal søges forbedret.

Jf. kommunens sektorplanlægning

2.1. Bygninger

Kommunen vedligeholder en lang række bygninger: Skoler, daginstitutioner, driftsbygninger, sportshaller, plejehjem og boliger.

Det samlede bygningsareal udgør ca. 60.000 m².

Vedligeholdelsen er udbudt i offentligt-privat partnerskaber og opgaven er vundet af

firmaet Jens Christoffersen A/S, som varetager opgaven for perioden 2017 - 2020.

2.2. Grønne områder

Konkrete tiltag indenfor denne sektor prioriteres løbende. Der anvendes årligt et mindre beløb.

2.3. Miljø

Grønt regnskab

I 2010 har kommunen indgået en aftale med Danmarks Naturfredningsforening om at blive klimakommune. Målet er en CO₂ reduktion på 3 procent om året frem til 2020. Målet omfatter i første omgang kun egen virksomhed (bygninger, vejbelysning og transport) men kan udvides til senere at gælde hele kommunen som geografisk enhed. Opgørelsen for 2016 viser en CO₂ reduktion på ca. 19 % set i forhold til 2010, svarende til 700 tons CO₂.

Målet opnås ved:

- at tænke miljø- og energirigtige løsninger ind i vedligeholdelsen af de kommunale bygninger
- at handle el og gas på det fri energimarked
- at optimere driften af ventilations- og varmeanlæg
- at sikre fornuftig brugeradfærd
- at investere i lånefinansierede energiforbedringer, hvor energibesparelsen finansierer lånet. ESCO projekt gennemføres i perioden 2010-2016, og der er budgetteret med ca. 25 mio. kr. i perioden.

Miljø og natur

Tårnby Kommune udfører en række opgaver på Miljø og Naturområdet for Dragør Kommune, jf. kommunalreformen fra 2006.

Kommunalbestyrelsen i Dragør Kommune er fortsat politisk ansvarlig for området.

Hovedopgaverne omfatter:

- Affalds-, vand- og spildevandsplanlægning.
- Tilsyn med virksomheder, vandkvalitet, spildevand, badevand, jordflytning.
- Bekæmpelse af forureninger, herunder myndighedsmæssig bistand Vandforsyning og miljømål.
- Rotter, klage- og ulemperager.
- Forvaltning af fredede og naturbeskyttede områder.
- Udarbejdelse og gennemførelse af plejeplaner.
- Naturgenopretning og andre naturprojekter.
- Tilsynsopgaver.
- Information og vejledning.

2.4. Redningsberedskab

Dragør Beredskab er en del af Hovedstadens Beredskab, som blev dannet i 2015.

Der har i 2017 været 65 udkald. Hertil kommer udkald til tyverialarmer og tunge løft for hjemmeplejen.

Der er foretaget regelmæssige brandsyn i fredede bygninger, butikker og institutioner.

Der har været afholdt kurser i elementær brandbekæmpelse og der har været kontrol af brandmateriel i kommunens øvrige institutioner.

4. januar 2017 var der stormflod i Dragør Kommune. Vandstanden var 1.4 meter over daglig vande og beredskabet udlagde mobile diger på Dragør Havn og bag Søvang. Der blev konstaterede større oversvømmelser i den sydlige del af kommunen, på markerne

nord for Søvang og vand var op til toppen af diget på Nordstranden.

Stormfloden var en såkaldt 90 års hændelse. Efterfølgende er digerne blevet gennemgået og der er udført forbedringer på diget syd for Søvang, ved hovedgrøften og ud for Kålmarken. Arbejderne er udført af vej- og gartnerafdelingen.

2.5. Veje og trafik

Den kollektive trafik

Dragør Kommune medfinansierer den lokale busdrift. Ruterne er i 2017 opretholdt i uændret form.

Trafiksikkerhed

I 2016 har Dragør Kommune fået vedtaget den første trafiksikkerhedsplan. Den bygger på indmeldinger fra borgerne om hvor de oplever utryghed. Mere end 500 borgere har bidraget til planen.

I 2017 er der arbejdet med:

- Ombygning af krydset Møllevej/Krudttårnsvej
- Cykel- gangsti langs Bachersmindevej
- Vejindsnævring på Ndr. Dragørvej (sikker skolevej)
- Ombygning af krydset Fælledvej/Søndergade

Kampagner i forbindelse med skolestart koordineres gennem deltagelse i Det Lokale Færdselssikkerhedsråd. Det er ligeledes igennem dette råd, det sikres, at Dragør deltager i de landsdækkende kampagner mod eksempelvis spritkørsel og høj fart.

Rigspolitiet foretager jævnligt automatisk trafikkontrol på udvalgte veje i Dragør Kommune. Resultaterne heraf indgår i den

løbende vurdering af trafikssikkerheden på Kommunens veje.

Veje

Kommunen arbejder løbende med at holde veje og stier i så god stand som muligt ud fra 10 årige prioriteringsplaner baseret på årlige vurderinger af vejenes tilstand.

I 2017 blev der udlagt nyt asfalt slidlag på Englandsvej, del af Fælledvej og del af Kalvebodvej.

Vejbelysningen er ved at blive energirenoveret. Når projektet er gennemført vil kommunen opnå en energireduktion på mere end 50 %.

De gamle lamper udskiftes med LED-belysning.

Vej og Gartnerafdeling

Afdelingen består af 27 faste medarbejdere og 5 sæsonarbejdere som varetager:

- Renholdelse af kørebaner, cykelstier og fortove
- Opretningsarbejder forud for slidlagsarbejder
- Tømning af papirkurve
- Vedligeholdelse af de kommunale offentlige grønne anlæg og strandenge
- Plantning og beskæring af træer, pleje af græsarealer på og ved vej, gade og pladser, samt boldbaner
- Renholdelse og pleje af udearealer på skoler, børne- og ungdomsinstitutioner
- Gårdmandsfunktion på børne- og ungdomsinstitutioner
- Opsætning og vedligeholdelse af gadeudstyr, skilte, striber, bænke, buslæskærme etc.
- Snerydning og glatførebekæmpelse på kommunens veje, stier og pladser

I 2017 har der været følgende større aktiviteter:

- 12 km kabelgravning Esco-projekt.
- Renoveret og forbedret de lokale diger mod stormflod.
- Vejindsnævring på Ndr. Dragørvej.
- Etableret hundefolden på Søndre strandvej.

2.6. Havnen

Dragør Havn er en blandet erhvervs- og lystbådehavn. I havnen er der ca. 700 bådepladser og ca. 30 erhvervsbådepladser i fiskerihavnen, hertil kommer den tidligere færgehavn, der benyttes af adskillige arbejds- og erhvervsfartøjer.

På havnen er der også repræsenteret en række fritidsklubber med aktiviteter i relation til Øresund.

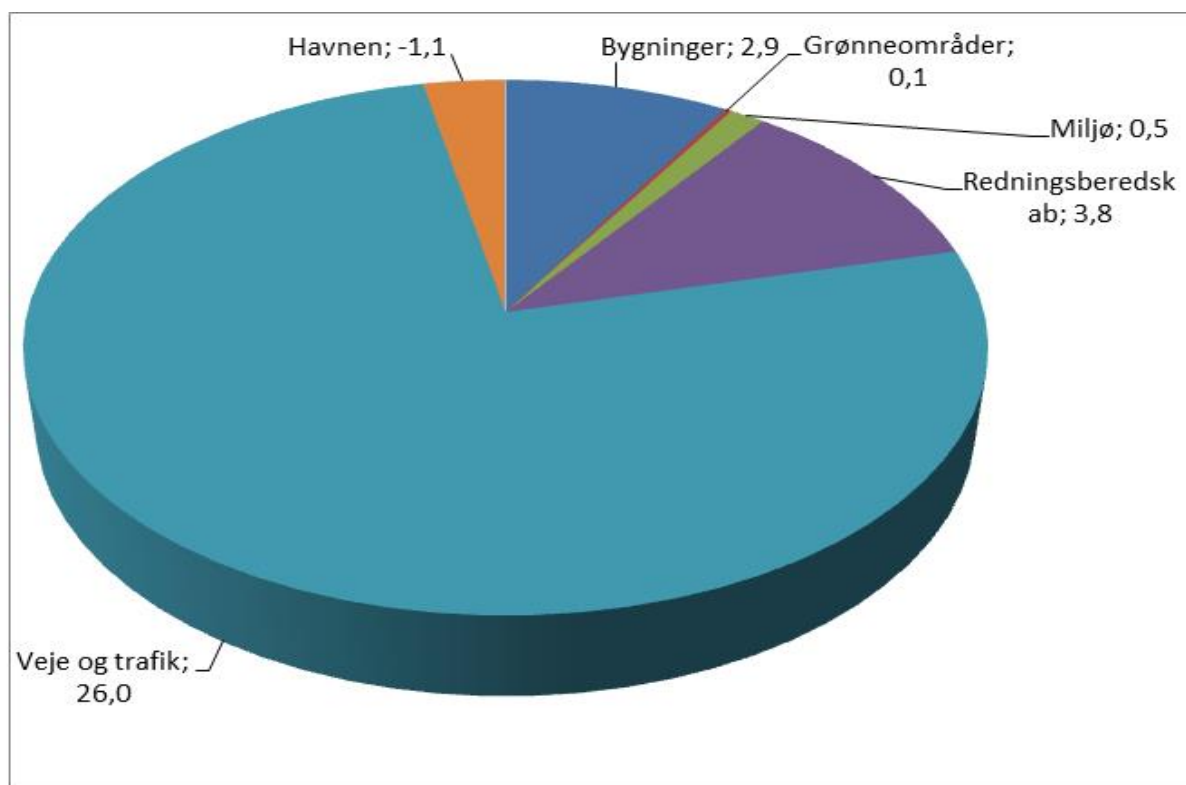
Dragør Havn driver og vedligeholder:

- 4 havnebassiner på i alt 155.000 m² vandareal
- 5.8 km kaj og broanlæg
- 62.000 m² landareal
- 24 bygninger
- 3 kraner, 1 bedding og 700 fortøjningspæle
- Faciliteter for gæstebåde mv.

I sommerperioden er havnen bemandedt alle dage fra 7-18 og i vinterperioden fra 8-15.

Hver sommer besøges havnen af mange gæstesejlere. I 2017 var antallet af gæster ca. 6.500. Antallet svinger alt afhængigt af vejr og vind.

Figur 2. Nettodriftsudgifter på Teknik og Anlæg – i alt 32,1 mio. kr.



3. Folkeskole

Denne sektor omfatter Dragørs to folkeskoler, kommunale bidrag til statslige og private skoler, efterskoler, PPR, specialundervisning, ungdommens uddannelsesvejledning samt befording af elever.

I 2017 er det oprindelige budget 157,4 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 4,4 mio. kr., således at det korrigerede budget er 161,7 mio. kr. Årets samlede forbrug er 159 mio. kr.

Skoler og SFO/Klubber

Som en del konsekvens af skolereformen blev de personalemæssige grænser mellem skole på den ene side og SFO eller klub på den anden side mere flydende. Reformen betød, at personale ansat i SFO og klubber også kunne have deres virke og medgå som personale i undervisningen på skolerne – og som konsekvens heraf skal den del af arbejdstiden som personale fra SFO eller klub anvender på skolerne bogføres her i regnskabsmæssig forstand.

Overordnet set har Dragør Kommunes konteringspraksis af bogførte udgifter til løn på skolefritidsordningerne og klubber ikke været justeret i forhold til reformens indhold og samtidig ikke i overensstemmelse med Indenrigsministeriets konteringsregler på området. Ligeledes er der ikke foretaget en tilpasning af budgetterne efter skolereformen.

I regnskab 2017 er der derfor foretaget en overordnet korrektion af lønudgifterne således, at en andel af lønudgifterne for SFO og klubber er flyttet til skolerne – svarende til den andel af personaletimerne som er vurderet anvendt her – hvorved konteringen er bragt i overensstemmelse med Indenrigsministeriets konteringsregler på området.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 3. Nettodriftsudgifter for folkeskoler mm..

3.1 Læringsplatform

Med folkeskolereformen skal skolerne anvende en digital *læringsplatform* til at understøtte arbejdet med den læringscentrerede undervisning. I Dragør Kommune har vi valgt "Min Uddannelse". I 2017 er der fortsat arbejdet med kompetenceudvikling i læringsmål og brugen af "Min Uddannelse".

3.2 IT hardware til skolerne

I 2016 vedtog Kommunalbestyrelsen en ny IT- og Mediestrategi for skoleområdet. IT- og mediestrategi lægger vægt på, at IT og medier er en væsentlig del af børn og unges liv. Med budgetaftalen for 2017-2020 understøttes strategien, hvor der er afsat penge til at indkøbe nye it-enheder til skolerne. 2017 har været præget af at indkøbe enhederne til skolerne, som endte med 88 windowsenheder og 379 cromebooks fordelt mellem skolerne.

3.3 Elevvenlig kommune

Dragør Kommune har indgået et partnerskab med Danske Skoleelever om at blive Elevvenlig kommune. Formålet med Elevvenlig kommune er at skabe aktive og engagerede elever, der med tiden blive aktive og engagerede samfundsborgere, og det er dermed nødvendigt at inddrage eleverne og give dem indflydelse. En vigtig del af Elevvenlig kommune er oprettelsen af et fælleselevråd; en sammenslutning af elevråd i kommunen. 13. oktober 2016 blev 'Forenede Elevrødder Dragør Kommune' (FEDK) derved stiftet. I 2017 har FEDK haft fokus på at skabe rammerne for FEDK og har bl.a. udarbejdet vedtægter. Derudover har FEDK deltaget med en stand til Dragør Kommunes Børne og Ungetopmøde, deltaget på en vision sejlads, arrangeret en koncert til Store Legedag og afholdt et dialogmøde med politikerne under titlen Connecting Dragør.

3.4 Læringscentreret skoleudvikling

I maj 2016 valgte A.P. Møller fonden at give en bevilling på 1,7 mio. kr. til projektet

"Læringscentreret Skoleudvikling" til Dragør skolevæsen.

Projektet er udviklet i samarbejde med konsulenthuset Cph:learning, der har speciale i strategisk samskabelse. En metode, der handler om at skabe fælles forståelse af problemer og løsninger, og dermed sikre en levedygtig udvikling.

Projektets formål sigter på at indfri nogle af folkeskolereformens overordnede målsætninger om, at alle elever skal udfordres, så de bliver så dygtige, de kan. Læringscentreret Skoleudvikling er et udviklingsforløb, der har som ambition at kvalificere ledelse, pædagoger og lærere til at opfylde denne sætning.

Derudover sigter projektet mod at skabe en Læringscentreret skoleudvikling i Dragør Kommune, der understøtter "den lærende organisation", hvor det er et fælles anliggende for alle skolens aktører, at være optaget af udviklingen af den pædagogiske praksis.

Projektet "Læringscentreret Skoleudvikling" blev afsluttet i 2017, men arbejdet med læringsforståelser fortsætter, hvor medarbejdere og elever hele tiden skal skelne mellem "*hvad de laver*" og "*hvorfor*" og hvad de er i gang med at "*lære*" og "*hvor de er på vej hen*".

3.5 Åben skole

Med folkeskolereformen er en af hensigterne at folkeskolerne i højere grad skal åbne sig over for det omgivende samfund. I Dragør Kommune er der bl.a. samarbejde med biblioteket om digital dåb af 9. klasser, og samarbejde mellem ungdomsskolen, lokalarkivet og Museum Amager om historieløb. I 2016 er der også indgået en 3-årig aftale med Den Blå Planet om et længerevarende undervisningsforløb for alle 5. klasser.

3.6 3 ligeværdige skoler

I 2017 besluttede Kommunalbestyrelsen at etablere 3 ligeværdige skoler med hver deres

selvstændige ledelse. Arbejdet med etableringen af 3 ligeværdige skoler påbegyndes i 2018.

3.7 Analyse af det 9. spor

Kommunalbestyrelsen besluttede på sit møde d. 27. juni 2017, at der igangsættes en undersøgelse og planlægning af et 9. skolespor. Analysen skal vurderes på alle tre matrikler med en belysning af mulighederne på hver matrikel ud fra en pædagogisk, praktisk og økonomisk vinkel. Der ønskes et særligt fokus på udviklingsmulighederne for Dragør Skole Syd. Analysen er påbegyndt i 2017 og præsenteres for Skoleudvalget i foråret 2018.

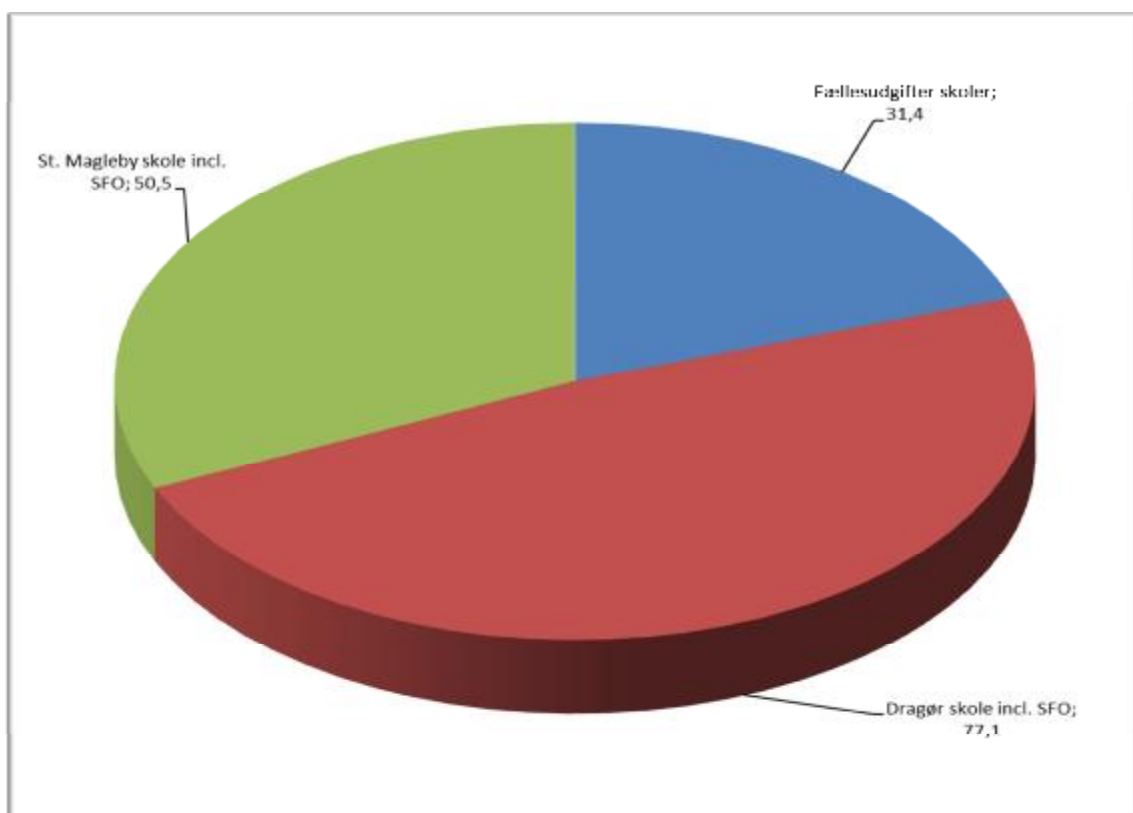
3.8 Det Rådgivende Organ og Dragørmodellen

Børne-, Fritids- og Kulturudvalget besluttede den 4. oktober 2017 'Dragørmodellen' for dialog og inddragelse på skoleområdet. Formålet med modellen er at skabe bedre dialog, inddragelse og involvering med henblik på at give reel indflydelse på skoleområdet. Det Rådgivende Organ udvælger sager som skal indgå i en fælles proces, Dragørmodellen. Det Rådgivende Organ har opstart i 2018.

3.9 Inklusion

I 2017 er arbejdet med kommunens inklusionsstrategi fortsat. Der er blandt andet afsat ekstraordinære midler til inklusion på skolerne, som er blevet anvendt til at ansatte inklusionsmedarbejdere/pædagoger.

Figur 3. Nettodriftsudgifter for folkeskoler mm. i alt 159 mio.kr.



4. Kultur og Fritid

Denne sektor omfatter driften af kommunens kultur- og fritidstilbud, herunder Hollænderhallen og de øvrige idrætsanlæg, Kongelundshallen, Søbadet, Kongelundsfortet, Klub Dragør, Musikskolen, Ungdomsskolen, Dragør Bibliotekerne, lokalarkivet og andre kulturelle aktiviteter og folkeoplysningsområdet.

I 2017 er det oprindelige budget 38,4 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 1,6 mio. kr., således at det korrigerede budget er 39,9 mio. kr. Årets samlede forbrug er 38 mio. kr.

Skoler og SFO/Klubber

Som en del konsekvens af skolereformen blev de personalemæssige grænser mellem skole på den ene side og SFO eller klub på den anden side mere flydende. Reformen betød, at personale ansat i SFO og klubber også kunne have deres virke og medgå som personale i undervisningen på skolerne – og som konsekvens heraf skal den del af arbejdstiden som personale fra SFO eller klub anvender på skolerne bogføres her i regnskabsmæssig forstand.

Overordnet set har Dragør Kommunes konteringspraksis af bogførte udgifter til løn på skolefritidsordningerne og klubber ikke været justeret i forhold til reformens indhold og samtidig ikke i overensstemmelse med Indenrigsministeriets konteringsregler på området. Ligeledes er der ikke foretaget en tilpasning af budgetterne efter skolereformen.

I regnskab 2017 er der derfor foretaget en overordnet korrektion af lønudgifterne således, at en andel af lønudgifterne for SFO og klubber er flyttet til skolerne – svarende til den andel af personaletimerne som er vurderet anvendt her – hvorved konteringen er bragt i overensstemmelse med Indenrigsministeriets konteringsregler på området.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 4. Nettodriftsudgifter Kultur og Fritid.

4.1. Idræt

Dragør Kommune råder over Hollænderhallen, Kongelundshallen og skolernes gymnastiksale samt Dragør Søbad.

De fleste boldbaner m.v. er placeret i området omkring Hollænderhallen.

Kongelundsfortet, som er en del af Københavns Befæstning, administreres også under denne delsektor. En del af Ungdomsskolens aktiviteter foregår på Kongelundsfortet. Fortet bruges desuden som rekreativt område med blandt andet spejderaktiviteter.

Endvidere er der tennisbaner på Engvej og golfbane på Kalvebodvej. Søsporten er primært centreret omkring Dragør Havn. Fordelingen af hal- og banetider sker efter vedtagne principper, hvor børne- og ungdomsaktiviteter prioriteres.

I 2015 afsatte Kommunalbestyrelsen midler til etablering af en multibane ved Hollænderhallen. I 2017 har der været iværksat inddragelsesprocesser og begyndende projektering. Arbejdet har været i udbud og forventes påbegyndt i begyndelsen af 2018.

Arbejdet med indvendig og udvendig vedligeholdelse af Hollænderhallen er begyndt i 2017 og fortsætter i 2018. Arbejdet med etableringen af en ny svømmehal ved Hollænderhallen startede i 2016 med udbudsmaterialer. Svømmehallen forventes færdiggjort i 2019.

Udvikling af Kongelundsfortet

Dragør Kommune har i samarbejde med DGI og Ungdomsskolen ansøgt Nordea Fonden til et 3 årigt udviklingsprojekt. I december 2017 har Nordea Fonden bevilget 5,2 mio. kr. til projektet. I løbet af 2017 er der arbejdet videre med at skabe øget friluftaktivitet og der er bl.a. afholdt 'Kongelundsfortet i

bevægelse' med mere en 1.000 besøgende gæster.

4.2 Bibliotekerne og lokalarkivet

Brugerundersøgelser viser, at bibliotekets rolle som lokalt mødested er vigtig. Det gælder både formelle og mere uformelle møder. Bibliotekerne har derfor arbejdet med at skabe omgivelser, hvor det er rart at mødes og styrke børns glæde ved biblioteket. En del af det arbejde er forvandlingen af biblioteket i Hollænderhallen, som fortsætter de kommende år. Målet er, at biblioteket i sit udtryk moderniseres med fokus på medejerskab til rummet, tryghed, inspiration, litteraturformidling, dannelse og rum for den demokratiske samtale.

I efteråret 2017 er både folke- og skolebiblioteker i Dragør Kommune overgået til et nyt Fælles Bibliotekssystem (FBS). I den forbindelse har der været øgede udgifter til kompetenceudvikling samt implementeringen af det nye system.

4.3 Klub Dragør

I 2017 havde Klub Dragør 451 indmeldte klubbørn. I løbet af 2017 har klubben bl.a. investeret i en ny skaterrampe, som har været meget efterspurgt hos børnene. Derudover har klubben samarbejdet med cirkusskolen Cirkus Panik, hvor 20 børn deltog i 4 dages cirkusskole, som afsluttede med en professionel cirkusforestilling.

4.4 Ungdomsskolen

Ungdomsskolen har forskellige opgaver, som løses med afsæt i ungdomsskoleloven samt kommunens strategibrev 2017. I 2017 har Ungdomsskolen haft 303 elever, der var tilmeldt undervisning, hvor størstedelen er 13-15 årige. Derudover underviser Ungdomsskolen alle kommunens elever i naturliv, friluftsliv, førstehjælp og demokrati.

4.5 Musik- og Kulturskolen

I 2017 har Musik- og Kulturskolen haft 202 elever, hvilket har været et stabilt elevtal de sidste to år.

Musikskolen har, som led i samarbejdet med folkeskolen, afholdt en koncert for alle eleverne i 0. – 6. klasse, hvor Musikskolen bibringer en musikalsk oplevelse, og præsenterer eleverne for mange forskellige genre af musikken.

4.6 Samarbejde på tværs af institutioner

I 2017 er der igangsat flere projekter på tværs af institutioner. Her kan bl.a. nævnes samarbejdet mellem Ungdomsskolen, Lokalarkivet, Museum Amager, Biblioteket og frivillige om at udvikle og afholde historieløb for skolerne.

4.7. Kulturelle aktiviteter

Der ydes hvert år støtte til Museum Amager og Dragør Biograf samt støtte til diverse arrangementer fra Kultur- og Eventpuljen. I 2017 har Kultur- og Eventpuljen bl.a. støttet Dragørs Fastelavnsforening, Turistrådet, Havnefesten og Dragørs Kunstfestival.

4.8 Folkeoplysningsudvalget

Folkeoplysningsudvalgets virksomhed sker på baggrund af Folkeoplysningsloven og en særlig kommunal vedtægt.

Folkeoplysningsudvalget yder støtte til bl.a. foreningsaktiviteter til børn og unge og administrerer en pulje, hvor der kan søges tilskud til særlige aktiviteter m.v.

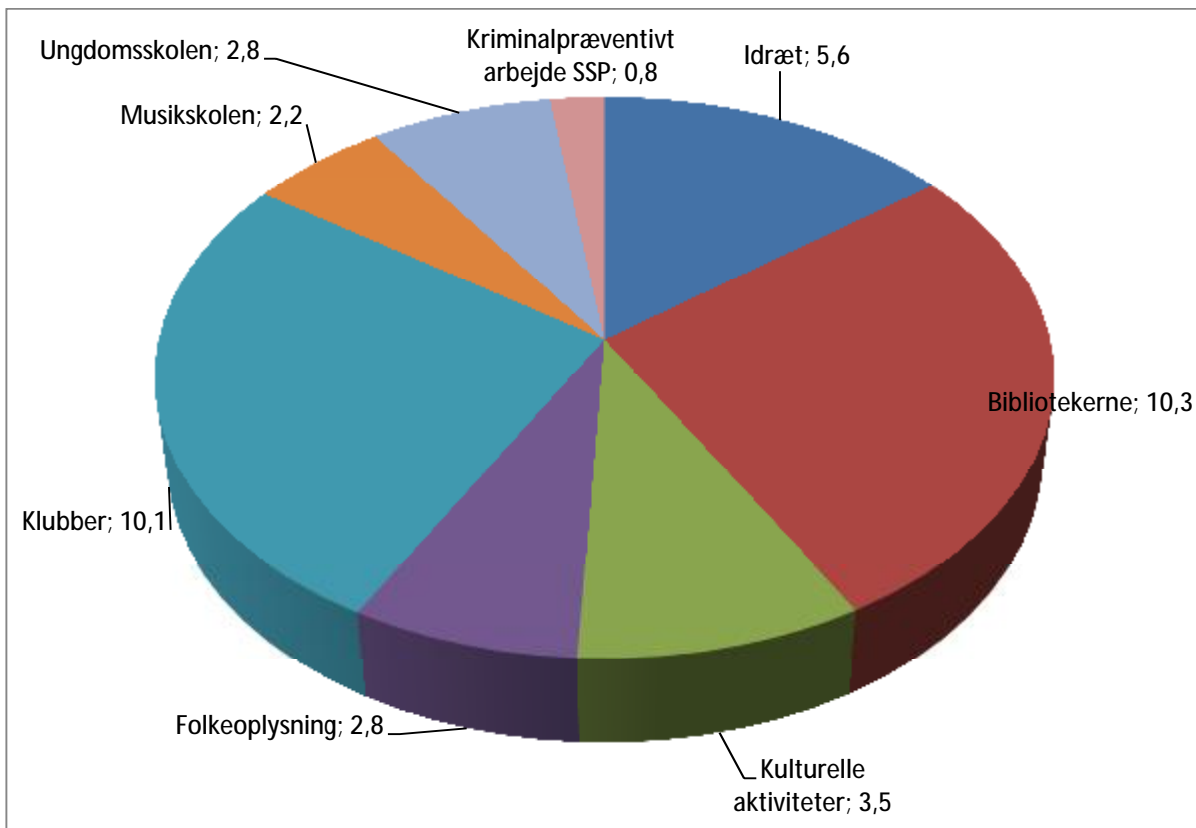
I 2012 vedtog man Dragør Kommunes lovpligtige Folkeoplysningspolitik.

Kommunalbestyrelsen besluttede, at nedsætte et nyt Folkeoplysningsudvalg og uddelegere en række beføjelser til udvalget:

- Anvisning af lokaler
- Regler for anvisning af lokaler

- Regler om lokaletilskud til den folkeoplysende voksenundervisning
- Regler om lokaletilskud til det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde
- Regler om aktivitetstilskud til det frivillige folkeoplysende

Figur 4. Nettodriftsudgifter Kultur og Fritid – i alt 38,0 mio. kr.



5. Dagtilbudsområdet

Denne sektor omfatter pasning for kommunens 0 til 6-årige børn (Sektor 5 er udelukkende 0-6 årsområdet).

I 2017 er det oprindelige budget 66,1 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 3,9 mio. kr., således at det korrigerede budget er 70 mio. kr. Årets samlede forbrug er 73,3 mio. kr.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 5. på Børnepasningsområdet.

Pasningsområdet

I 2017 blev der i gennemsnit passet 662 børn i alderen 0 til 6 år.

Fordelingen af antal passede børn:

Vuggestue/dagplejebørn	227
Børnehavebørn	435
I alt	662

Der var i 2017 ledig kapacitet af vuggestue- og børnehavepladser, og der var derfor åbent for ventelisten for 0-3 års pladser, samt for 3-6 års pladser for udefrakommende børn.

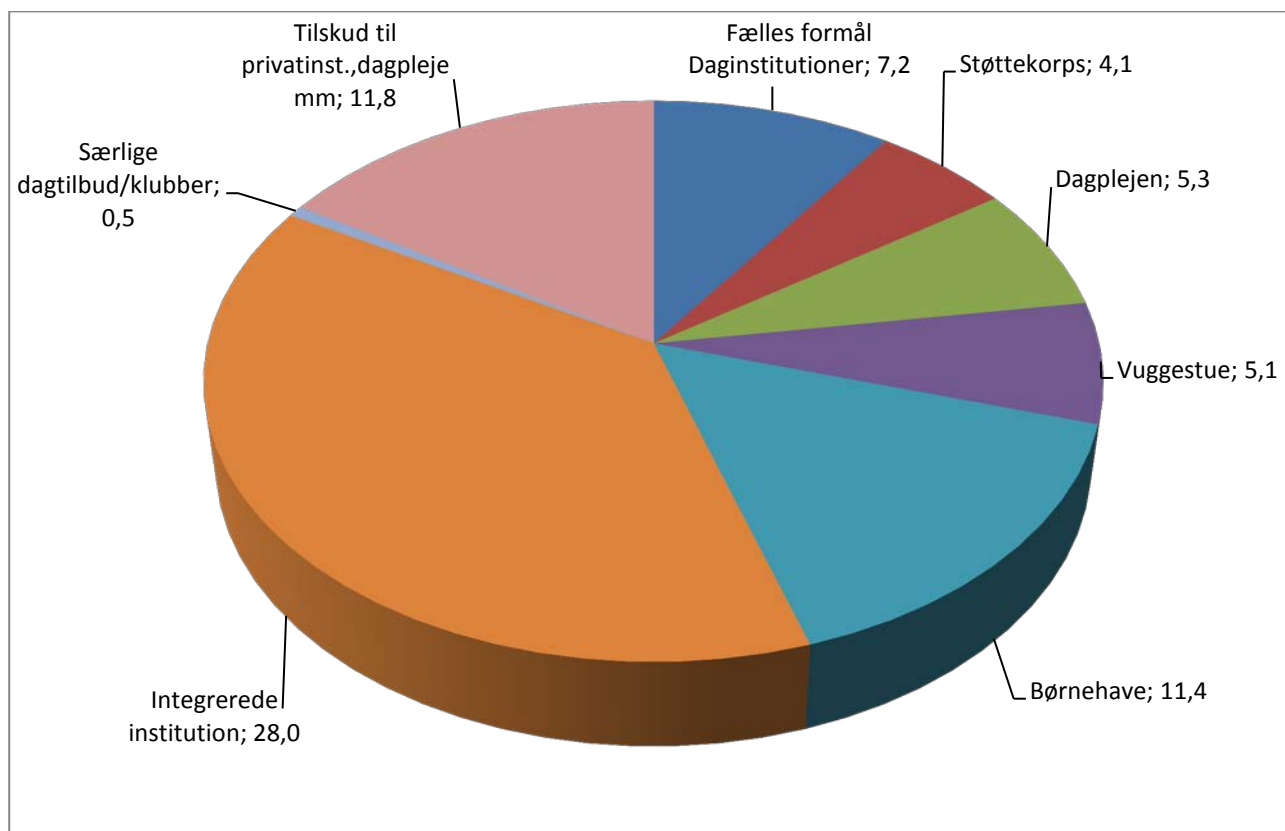
Områdets institutioner omfatter:

- Daglejen
- 1 vuggestue
- 4 integrerede institutioner
- 4 børnehaver

5.1 Pengene følger barnet

Der administreres efter princippet "Pengene følger barnet" og Administrationsgrundlaget. Institutionernes budgetter justeres over året, så de svarer til det gennemsnitlige antal indmeldte børn i det enkelte tilbud.

Figur 5. Nettodriftsudgifter på Børnepasningsområdet – i alt 73,3 mio. kr.



6. Borger og Social

Sektor 6 omfatter flere delsektorer; Arbejdsmarkedsområdet herunder kontanthjælp, aktivering og sygedagpenge, førtidspensioner, integration, socialt betingede tilskud, samt tilbud til børn, unge og voksne med særlige behov.

I 2017 er det oprindelige budget 163,9 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 2,6 mio. kr., således at det korrigerede budget er 166,5 mio. kr. Årets samlede forbrug er 164,7 mio. kr.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 6 Nettoudgifter – Aktivering og Social sikring.

6.1. Sociale ydelser inkl. arbejdsmarkedsforanstaltninger

Denne delsektor inkluderer udbetaling af ydelser som f.eks. kontanthjælp, sygedagpenge, revalidering, dagpenge til forsikrede ledige, ledighedsydelse, løntilskud og fleksjob til personer i aktivering m.m.

Som følge af det forpligtende samarbejde varetager Jobcenter Tårnby beskæftigelsesindsatsen for ledige og sygemeldte borgere i Dragør Kommune. Dragør Kommune administrerer udbetalingen af ydelse.

Antallet af forsikrede ledige og jobparate kontanthjælpsmodtagere, der modtager ydelser, er faldende. Første januar 2017 var der 107 borgere på kontanthjælp. 31. december var tallet faldet til 95.

Modsat er der en stigning i antallet af borgere i ressourceforløb og fleksjobberettigede.

Stigningen af borgere i ressourceforløb og fleksjob er forventet, da reformen for førtidspension og fleksjob har betydet, at færre borgere får tilkendt førtidspension. En væsentlig del af borgerene i denne målgruppe vurderes at være langt væk fra arbejdsmarkedet.

Alkohol- og stofmisbrugsbehandling

Tårnby Kommune varetager myndighedsopgaven omkring stofmisbrugsbehandling. Borger og Social varetager myndighedsopgaven omkring alkoholbehandling.

Inden for de senere år er der sket en væsentlig tilgang af borgere indenfor begge områder.

Fra 2015 til 2017 har der været en udgiftsstigning fra godt 1 mio. kr. til godt 1,5 mio. kr. på misbrugsbehandling

Samme tendens ses omkring alkoholbehandling, hvor stigningen fra 2015 til 2017 er gået fra 0,75 mio. kr. til 1,3 mio. kr.

I lovgivningen på området er der indbygget en behandlingsgaranti, så de borgere, der ønsker behandling har krav på et tilbud. Dragør og Tårnby Kommune har fokus på, at flest muligt får ambulante tilbud frem for den langt dyrere døgnbehandling.

6.2. Pension og botilbud

Denne delsektor inkluderer førtidspension, udgifter til beskyttet beskæftigelse, botilbud til handicappede, støttekontaktpersonsordning til psykisk syge.

Efter reformen af førtidspensions- og fleksjobområdet fra 2013, er kernen af indsatsen for de mest udsatte borgere indsatsen i rehabiliteringsteam og ressourceforløb målrettet den enkelte borger. Denne ændrede indsats har medført et væsentligt fald i antallet af tilkendte førtidspensioner og dermed også et fald i udgifterne indenfor denne delsektor. Som nævnt tidligere får borgerne i stedet en ressourceforløbsydelse, hvilket heraf er stigende.

Tårnby Kommune varetager myndighedsopgaven på botilbudsområdet. Udgifterne i Dragør Kommune har på dette

område været stigende gennem de seneste år – lige som det har gjort sig gældende i resten af landet.

6.3. Integration

Antallet af visiterede flygtninge er faldende. Udlændingestyrelsens først udmeldte antal for 2017 var 54 personer. Det blev løbende nedjusteret, så det sidst på året var ni personer. Dragør Kommune modtog i alt syv personer i 2017.

Dragør Kommune har oplevet en stigning i antallet af familiesammenførte til flygtninge. I 2017 modtog Dragør 15 personer via familiesammenføring.

Antallet af flygtninge og familiesammenførte omfattet af integrationsloven og integrationsprogrammet er i alt på 130 personer (netto) sammenlagt for perioden 2014-2017.

Integrationen foregår først og fremmest gennem arbejdsmarkedet, og derfor er integrationsindsatsens væsentligste mål at hjælpe flygtninge og familiesammenførte til at blive selvforsørgende. Dette varetages af jobcentret i Tårnby Kommune. Jobcenteret har i 2017 hjulpet et stort antal flygtninge i job eller uddannelse.

De seneste tilgængelige tal på beskæftigelse er fra Danmarks Statistik (Tredje kvartal 2017) viser at 45 % af flygtninge i Dragør Kommune er i et lønmodtagerjob. Dette er den næsthøjeste andel af personer i lønmodtagerbeskæftigelse blandt landets kommuner.

Dragør Kommune modtager et månedligt grundtilskud fra staten i integrationsperioden til dækning af sociale merudgifter og generelle udgifter. Grundtilskuddet er et nationalt fastsat beløb, som ikke tager udgangspunkt i de faktiske forhold i Dragør Kommune.

Ud over grundtilskuddet modtager Dragør Kommune også resultattilskud. Dette udløses, når flygtninge gennemfører danskuddannelse, kommer i ordinær

beskæftigelse eller påbegynder uddannelse på ordinære vilkår. Resultattilskuddet er et varierende beløb, som tager udgangspunkt i de faktiske forhold i Dragør Kommune. Resultattilskuddet for 2017 er voldsomt stigende i forhold til 2016.

6.4. Boligsikring, boligydelse m.v.

Denne delsektor inkluderer socialt betingede tilskud, hvor boligsikring og boligydelse er de væsentligste. Ydelserne afhænger af modtagerens indkomstforhold.

Reglerne om kontanthjælpsloft med reduktion af boligstøtte og særlig støtte har pr. 1. december 2017 betydning for 29 borgere. Samlet set medfører kontanthjælpsloftet en reduktion på 41.769,- kr. for Dragør Kommune. For de 29 borgere svarer dette til en gennemsnitlig reduktion på 1.440,- kr. pr. mdr.

Udbetaling Danmark administrerer udbetaling af boligsikring og boligydelse.

6.5. Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Denne delsektor inkluderer jobtræningsordninger og særligt tilrettelagte beskæftigelsesprojekter inklusiv opkvalificering af ansatte. Området varetages af Tårnby Kommune.

6.6. Børn og unge med særlige behov

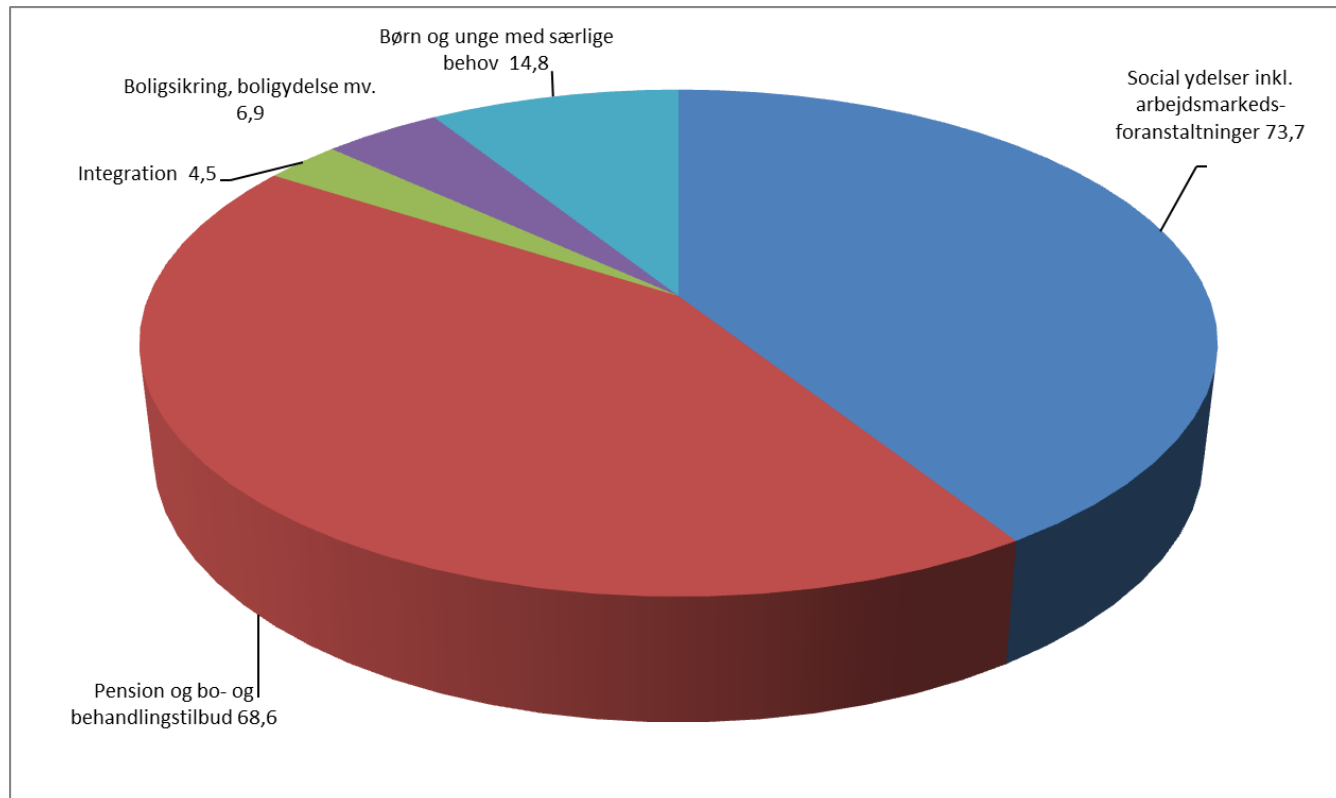
Familieafdelingen i Tårnby Kommune varetager myndighedsopgaven omkring handicappede og kronisk syge børn. Merudgifter til familier med kronisk syge eller handicappede børn har i 2017 været på godt 1 mio. kr. brutto. Et fald i forhold til 2016 på knap 0,2 mio. kr. brutto. Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste har i 2017 været 3,8 mio. kr. brutto. En stigning på knap 0,2 mio. kr. i forhold til 2016.

Børneteamet i Dragør Kommune varetager myndighedsopgaven på området for børn og unge med sociale problemer. På dette

område er der en stigning i 2017 på 2,3 mio. kr. brutto i forhold til 2016. Stigningen i forhold til 2015 er på 3,8 mio. kr. brutto. Udgifterne på området har været stigende. Der er en del refusion på området. Denne refusion er stigende med stigende udgifter.

Som led i udmøntning af budget 2016-2019 er familievejlederfunktionen i Borger og Social afviklet. Ydelsen tilkøbes fra ekstern konsulentvirksomhed for derved at imødekomme den enkelte families behov. Øvrige opgaver er blevet overført til socialrådgiverne i børneteamet. Der har været større udgifter forbundet med tilkøb af ydelser fra ekstern konsulentvirksomhed end forventet. Den fulde konsekvens af denne analyseres primo 2018.

Figur 6. Nettodriftsudgifter - Aktivering og Social Sikring - i alt 164,7 mio.kr.



7. Sundhed og omsorg

Sektor 7 Sundhed og Omsorg omfatter personlig pleje og praktisk hjælp, plejeboliger, sygepleje, handicapegnet ældreboliger, aflastning, madservice, daghjemsophold, omsorgstandpleje, handicapkørsel, ledsageordning, støtte- og kontaktpersonsordning og forebyggende hjemmebesøg hos ældre. Sundhed og Omsorg visiterer borgere til ovennævnte ydelser og har derudover uddannelsesforpligtelsen på relevante studieretninger. Sundhedsfremmende indsatser og forebyggelse for borgere blandt andet med kroniske sygdomme samt den kommunale sundhedspleje, børnetandplejen og medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen er også en del af Sundhed og Omsorg.

Genoptræning og vedligeholdelsestræning samt hjælpemiddelområdet er omfattet af det forpligtende samarbejde med Tårnby.

I 2017 er det oprindelige budget 191,1 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 3,0 mio. kr., således at det korrigerede budget er 194,1 mio. kr. Årets samlede forbrug er 184,7 mio. kr.

Tillægsbevillingerne består af overført mindreforbrug fra 2016 på 1,3 mio. kr. og 1,7 mio. kr. fra lokallønsmidler og barselsfonden, som er af teknisk karakter, idet lokallønsmidler og barselsfond er finansieret af centrale puljemidler fra Sektor 9 "Forvaltning mv."

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 7. Nettodriftsudgifter for ældreområdet og sundhedsområdet.

Stigende antal ældre med behov for hjælp

Befolkningsprognosen viser fortsat et stigende antal af ældre borgere i Dragør Kommune, hvilket medfører en række udfordringer på området. Men de "unge ældre" i Dragør Kommune er mere sunde og

raske end landsgennemsnittet, hvorfor de typisk har mindre behov for hjælp og pleje. De ældre borgere over 80 år har typisk et stort behov for hjælp og pleje og der er fortsat stigning i denne aldersgruppe. Ældre borgere bor oftere i egen bolig også borgere med stort behov for hjemmehjælp og sygepleje.

Det nære sundhedsvæsen

Flere opgaver, som tidligere lå i hospitalsregi, skal nu varetages af kommunerne i det nære sundhedsvæsen. Implementering og løsningen af disse opgaver stiller nye krav til Sundhed og Omsorg både organisatorisk og økonomisk. Både Enggården og Den Kommunale Hjemmeplejen har i 2017 været under forandring med det formål at kunne imødekomme kravene i det nære sundhedsvæsen. Der er fortsat fokus på ledelse, kompetenceudvikling, ændret kultur og adfærd, målrettet dokumentation, effektive rutiner omkring vagtplanlægning og øget brug af digitale løsninger.

Medfinansiering af sundhedsvæsenet

Kommunerne finansierer en andel af borgernes behandling og indlæggelse på hospital, både ved ambulant behandling og under indlæggelse. Dragør Kommunes udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet var i 2017 50,6 mio. kr.

Dragør Kommune har i 2017 haft fokus på de indlæggelsesforløb, som kommunen har mulighed for at forebygge. Kommunerne kan langt fra forebygge alle indlæggelser, men det er dokumenteret, at for udvalgte målgrupper er der mulighed for at forebygge indlæggelser og dermed reducere medfinansieringen. Det gælder især den målgruppe af borgere over 65 år, som kommunen i forvejen har kontakt med: borgere som modtager hjemmehjælp eller bor på Enggården.

Demens

Antallet af borgere med demens i Dragør er steget de seneste år, en tendens som også ses på landsplan. Udviklingen i antal demente er forbundet med den demografiske udvikling i antallet af ældre især udviklingen i antal borgere over 80 år. Stigningen antallet af borgere med demens har medvirket til, at Sundhed og Omsorg i 2017 har haft ekstra fokus på området.

Hjemmeplejen og den private leverandør

Dragør Kommune har i 2017 en privat og en kommunal leverandør af hjemmehjælp. Ca. 60 borgere har valgt at modtage hjemmehjælp fra den private leverandør Dragør Pleje Omsorg, mens ca. 420 borgere modtager hjemmehjælp og/eller sygeplejeydelser af Den Kommunale Hjemmepleje.

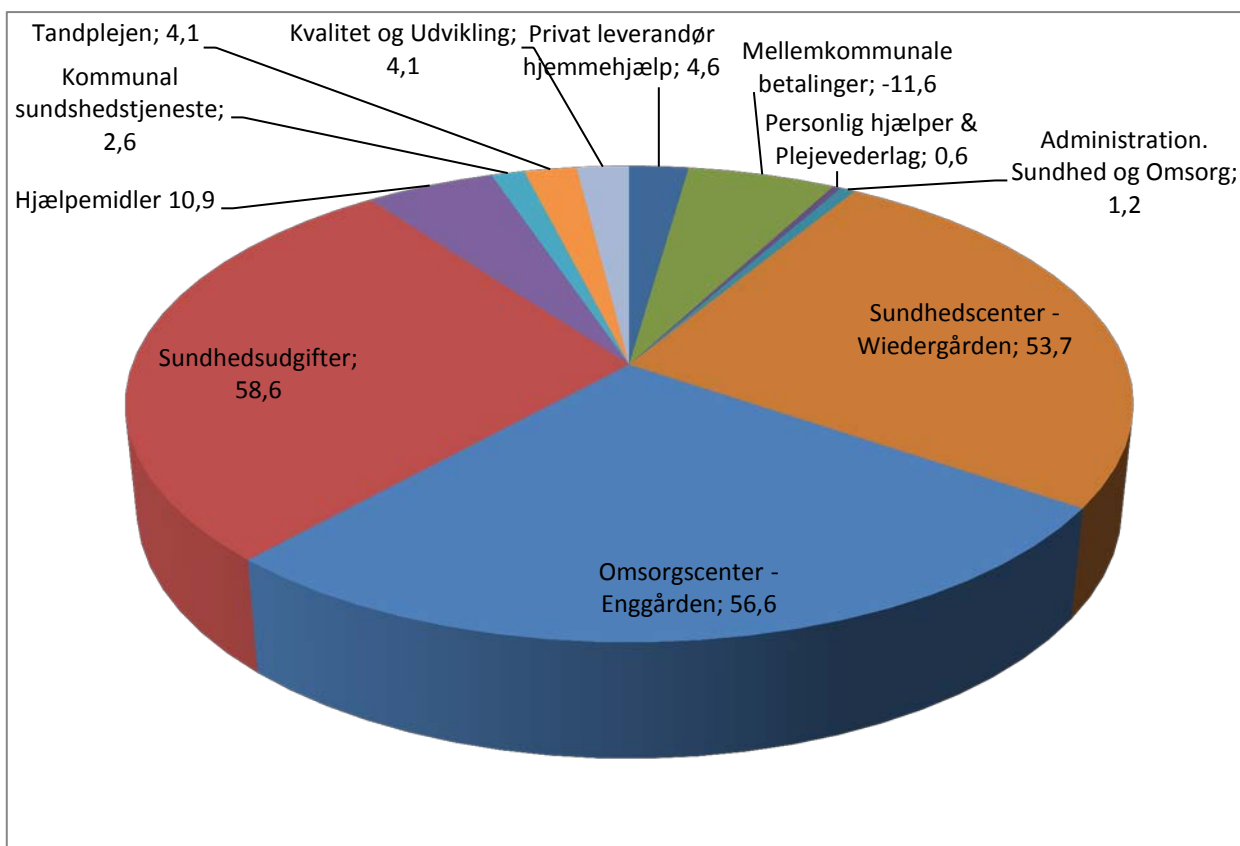
Forløbsprogrammer for kronisk sygdom

Forløbsprogrammer for kronisk sygdom blev i 2014 fuldt implementeret i kommunen således, at der nu er tilbud om et forløbsprogram til borgere med hjertekar-sygdomme, type 2 diabetes, KOL, kræft og lænde-rygproblemer.

Dragørs Aktivitetshus

Der var i 2017 ca. 1.700 brugere af huset og over 100 frivillige. Der er omkring 11 faste udvalg og 80 forskellige aktiviteter om ugen.

Figur 7. Nettodriftsudgifter for ældreområdet og sundhedsområdet – i alt 184,7 mio. kr.



9. Forvaltning m.v.

Sektor 9 omfatter udgifter til Dragørs politiske og administrative organisation samt andre tværgående udgifter. Det vil sige vederlag mv. til Kommunalbestyrelsen, politiske udvalg, bestyrelser, råd og nævn, udgifter til valg samt udgifter til forvaltningen, herunder løn, pension, uddannelse, forsikringer, IT og kontorhold. Hertil kommer udgifter til det forpligtende samarbejde med Tårnby Kommune.

Forvaltningens politiske udvalg er Økonomiudvalget. Forvaltningens opgaver er bl.a.:

- Politisk betjening
- Betjening af borgerne
- Planlægning, understøttelse og overordnet økonomisk styring af de decentrale områder

I 2017 er det oprindelige budget 128,2 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på -10,9 mio. kr., således at det korrigerede budget er 117,3 mio. kr. Årets samlede forbrug er 115,5 mio. kr.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur nr. 8. Forvaltningens nettodriftsudgifter.

9.1 Det forpligtende Samarbejde

En række opgaver løses via Det forpligtende Samarbejde af Tårnby Kommune. Det er opgaver indenfor

- Natur og miljø
- Genoptræning og hjælpemidler
- PPR og specialundervisning
- Sociale personsager
- Handicappede
- Beskæftigelse og integration

Udgifterne hertil var i alt 29,1 mio. kr. Sektor 9's andel heraf var 20,3 mio. kr.

9.2 Nedbringelse af Sygefravær

I budgetaftalen for 2016-2019 indgik en reduktion vedrørende sygefravær på 1,4 mio. kr. i 2017. Kommunalbestyrelsen besluttede efterfølgende, at målet for 2017 var en nedbringelse af sygefraværet til 4,8 pct. for hele kommunen. Ledere og medarbejdere i hele kommunen har i fællesskab arbejdet med at nedbringe sygefraværet med udgangspunkt i kommunens sygefraværspolitik, som er udarbejdet af HMU og besluttet i Kommunalbestyrelsen. For 2017 er det politiske mål indfriet.

9.3 Fysisk planlægning

Kommuneplanrevision 2017

Kommuneplanrevision 2017 blev vedtaget endeligt. Der er tale om en planteknisk revision. Kommunen modtog i alt 7 skriftlige høringssvar.

En mere grundlæggende revision af kommuneplanen forventes at ske ved næste revision.

Klimatilpasning

Der er udarbejdet et samlet udkast til plan for kystbeskyttelse af Dragør Kommune. Det er besluttet at gennemføre en lokal debat i starten af 2018 med fokus på valg af beskyttelsesniveau, digets placering og økonomi.

Den eksisterende digebeskyttelse er gennemgået efter stormfloden den 4. januar 2017, og der er udført forbedringer på diget syd for Søvang, ved hovedgrøften og ud for Kålmarken.

Beredskabsplan ved stormflod er blevet revideret.

Havneplanlægning

Der blev gennemført byggemodning af østligt byggefelt. Administrationen var i dialog med lejerne og afventede ved årsskiftet lejernes projekter til sagsbehandling.

Kommunalbestyrelsen godkendte vilkår for lejeaftale om "Ny skurby" i det vestlige byggefelt.

Der er etableret flere bådepladser i Dragør havn og der er anlagt flydebro i havnebassinet – det gamle færgeleje, således at bassinet kan anvendes til ny bådepladser.

Dragør Kommune repræsenteret i bl.a. styregruppe og arbejdsgruppe.

Forvaltningen er i samarbejde med fritidsklubberne på Madsens Krog i gang med en samlet plan for arealerne i Madsens Krog. Planen forventes politisk behandlet primo 2018.

Byudvikling ved Vierdiget

Kommunen solgte i 2015 en grund til opførelse af 102 rækkehusboliger. Der er i 2016 givet byggetilladelse og byggeriet pågår fortsat.

Anden lokalplanlægning

Der blev vedtaget lokalplan for en ny dagligvarebutik ved Møllevej. Der blev givet byggetilladelse og byggeriet er opført.

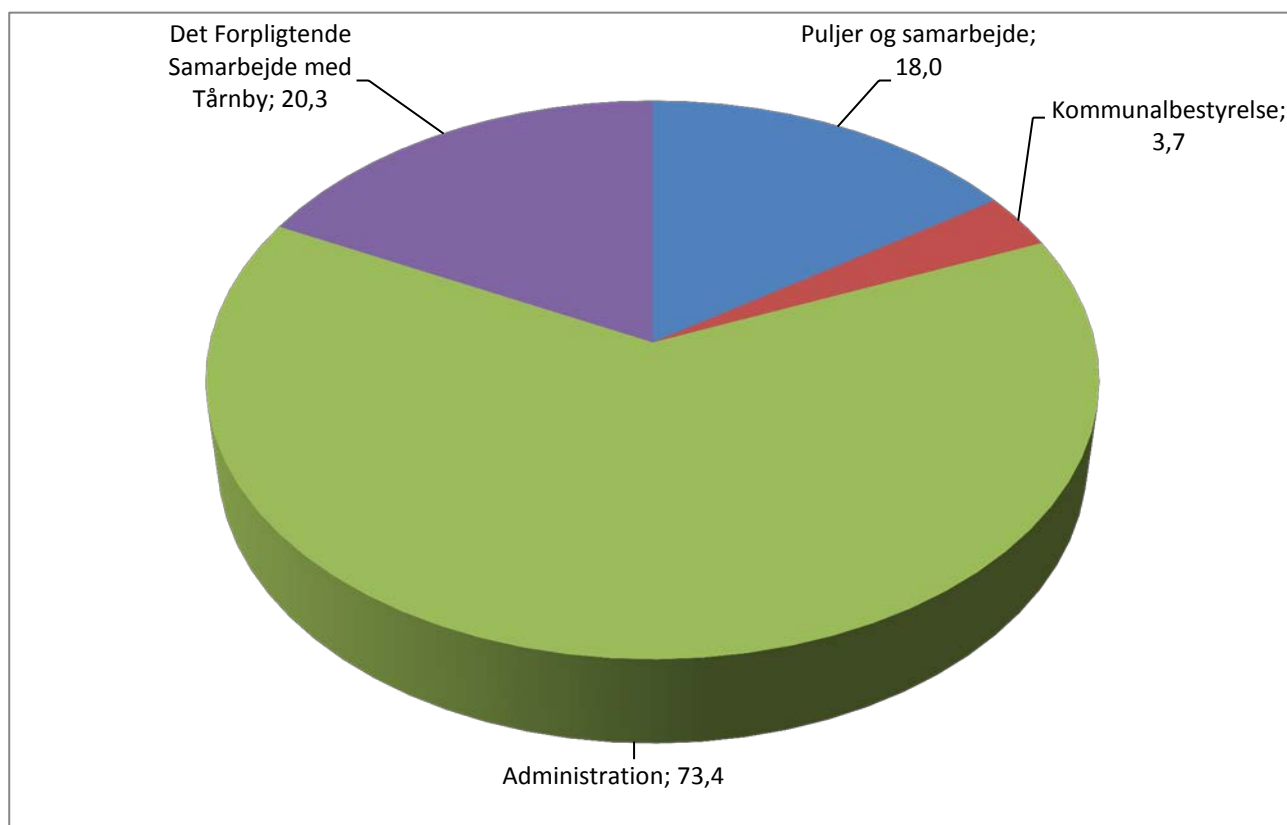
Naturpark Amager

Projektinitiativet om den langsigtede udvikling af naturområderne på Vestamager samt skov- og kystområderne i Dragør Kommune, der gennemføres i et partnerskab mellem Miljøministeriet, Københavns Kommune, Tårnby Kommune, By og Havn og Dragør Kommune, fortsattes.

Partnerskabet har i 2017 gennemført en interessent- og borgerdialog med henblik på at kvalificere en kommende projektkonkurrence om hovedindgange og blå støttepunkter. Projektkonkurrencen skal gennemføres i 2018, og omfatter arealer i naturparken som ligger i Tårnby Kommune og Københavns Kommune.

Der er modtaget massiv fondsstøtte til anlæg af kommende hovedindgange og blå støttepunkter. I den videre realisering er

Figur 8. Forvaltningens nettodriftsudgifter i 2017 – i alt 115,5 mio. kr.



*Udgiften til Det Forpligtende Samarbejde med Tårnby Kommune var på i alt 29,1 mio. kr. i 2017. Sektor 9's andel heraf udgjorde 20,3 mio. kr.

Regnskabsopgørelse i 1.000. kr.

	Regnskab	Korrigeret budget	Budget
(Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	2017	budget 2017	2017
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE			
Indtægter			
Skatter	-912.826	-912.118	-912.118
Generelle tilskud og momsudligning	97.620	97.517	97.517
INDTÆGTER I ALT	-815.205	-814.601	-814.601
Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
Teknik og anlæg sektor 02	32.148	33.207	35.104
Folkeskole sektor 03	158.980	161.746	157.375
Kultur og fritid sektor 04	38.047	39.924	38.360
Børnepasning sektor 05	73.327	70.046	66.097
Social service sektor 06	164.718	166.517	163.907
Ældre, handicappede og sundhed sektor 07	184.712	194.128	191.102
Forvaltning sektor 09	115.471	117.264	128.178
DRIFTSUDGIFTER I ALT	767.403	782.832	780.123
RENTER M.V.	9.683	2.140	2.140
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-38.119	-29.629	-32.339
Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)			
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	24.550	33.921	18.755
Transport og infrastruktur	13.756	27.413	13.440
Undervisning og kultur	4.142	14.928	5.615
Sundhedsområdet	652	600	300
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.967	2.289	1.125
Fællesudgifter og administration m.v	1.617	2.342	1.013
ANLÆGSUDGIFTER I ALT	46.685	81.493	40.247
Salg af jord m.v.	0	0	0
RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	8.566	51.864	7.908
B. DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE			
Drift - Affaldshåndtering sektor 01	-382	-60	-60
C. RESULTAT I ALT (A+B)	8.184	51.804	7.848

Anmærkning: Positive tal angiver udgift. Negative tal angiver indtægt.

Finansieringsoversigt i mio. kr.

	Budget 2017	Korr. budget 2017	Regnskab 2017
Likvid beholdning primo			128,1
Tilgang af likvide aktiver:			
Årets resultat (fra regnskabsopgørelsen)	-7,8	-51,8	-8,2
Låneoptagelse m.v.	16,5	16,5	0,0
Finansforskydninger m.v.	-11,0	-11,0	168,1
Tilgang af likvide aktiver i alt	-2,4	-46,4	159,9
Kursreguleringer af likvide aktiver			0,4
Anvendelse af likvide aktiver:			
Afdrag på lån	16,5	-56,5	-47,6
Likvid beholdning ultimo			240,8

Balance (mio. kr.)

	Ultimo 2016	Primo 2017	Ultimo 2017
AKTIVER			
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER			
Grunde	115,2	115,2	115,2
Bygninger	205,7	205,7	198,2
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	6,8	7,8	8,3
Inventar	15,1	15,1	15,1
Anlæg under udførelse	29,8	35,6	54,1
I alt*	372,7	379,5	391,0
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0,0	0,0	0,9
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER			
Aktier og andelsbeviser m.v.	206,5	206,5	246,0
Langfristede tilgodehavender	191,8	211,6	196,0
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-6,6	-6,4	-6,3
I alt	391,7	411,7	435,7
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger	0,0	0,0	0,0
Fysiske anlæg til salg	0,0	0,0	0,0
Tilgodehavender	43,4	43,4	51,4
Værdipapirer	0,0	0,0	0,0
Likvide beholdninger	128,1	128,1	240,8
I alt	171,5	171,5	292,1
AKTIVER I ALT	935,9	962,6	1.119,8
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Modpost for takstfinansierede aktiver	-1,8	-1,8	-1,8
Modpost for selvejende institutioners aktiver	0,0	0,0	0,0
Modpost for skattefinansierede aktiver	-370,9	-377,7	-390,1
Reserve for opskrivninger	0,0	0,0	0,0
Modpost for donationer	0,0	0,0	0,0
Balancekonto	13,2	-40,0	-51,3
I alt	-359,5	-419,5	-443,3
Hensatte forpligtelser	-205,4	-172,2	-172,2
Langfristede gældforpligtelser	-303,9	-303,9	-255,5
Nettogæld vedr. fonds, legater , deposita mv.	-2,2	-2,2	-4,5
Kortfristede gældsforpligtelser	-65,0	-65,0	-244,3
PASSIVER I ALT	-935,9	-962,6	-1.119,8

* Primosaldokorrektion på langfristede tilgodehavender skyldes et indskud i Landsbyggefonden.

5 års hovedtal

	2013	2014	2015	2016	2017
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-61,7	-63,7	-28,4	-32,2	-38,1
Resultat af det skattefinansierede område	31,4	-9,4	-94,2	-3,7	8,6
Resultat af forsyningsvirksomhederne	-1,6	-1,1	0,7	0,2	-0,4
Finansielle poster					
Likvide aktiver	105,4	100,5	215,3	128,2	240,8
Gæld til forsyningsvirksomheder	-6,3	-7,3	-6,6	-6,6	-6,3
Langfristet gæld	-345,6	-338,1	-320,0	-303,9	-255,5

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Dragør Kommunes regnskab aflægges i forhold til gældende lovgivning og de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommunerne. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende den selvejende daginstitution, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Årsberetningen giver på et overordnet og overskueligt niveau oplysninger om kommunens årsregnskab.

Overordnet set er regnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som i 2016.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Udgifter og indtægter, der afholdes inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår klassificeres som periodeafgrænsningsposter under kortfristet tilgodehavender. Udgifter og indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende år klassificeres som henholdsvis kortfristet gæld og kortfristet tilgodehavender.

Indtægter indregnes så vidt muligt i såvel regnskabsopgørelse som resultatopgørelse i det regnskabsår de vedrører, jfr. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår de vedrører, jfr. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det år, hvori anlægsudgiften afholdes. I resultatopgørelsen afskrives der første gang på et aktiv i det regnskabsår, hvori aktivet er anskaffet eller endeligt færdiggjort og klar til anvendelse.

Balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis primo 2017 og ultimo 2017 idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og gælds-forpligtelser. Der er anvendt primo 2017 og ikke ultimo 2016.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

Udgifter på over 100.000 kr. der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Bygninger og grunde anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes til ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004 og afskrives i bygningens restlevetid. Bygninger anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Aktiver til 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 m.v. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om nybygning eller om en væsentlig modernisering og udvidelse.

Aktiver med kostpris på under 100.000 kr. aktiveres ikke.

Afskrivninger foretages lineært over følgende forventede levetider:

- Bygninger 15 - 50 år
- Tekniske anlæg, maskiner m.v. 5 - 15 år
- Inventar, IT-udstyr m.v. 3 - 10 år

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje m.v.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelsesformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle aktiver, hvor Dragør Kommune har alle væsentlige risici forbundet med ejendomsretten, registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen.

Finansielt leasede aktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver, der defineres som identificerbare ikke-finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende eje eller brug, f.eks. investering i systemudvikling indgår ikke i balancen. Kun et meget lille IT-system kan henføres hertil.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil.

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

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Ændringen i det forventede tab på tilgodehavender indregnes via balancen, således at det ikke påvirker årets omkostningsregnskab.

Omsætningsaktiver

Udgifter til indkøb af forbrugsvarer, hjælpemidler m.v. udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet. Der er ikke registreret varebeholdninger over 1 mio. kr. eller beholdninger med væsentlige forskydninger mellem årene.

Hensatte forpligtelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser.

Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra ISM. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd. Der er foretaget en aktuarmæssig opgørelse for regnskab 2015. ISM har fastlagt en pensionsalder på 62 år og opgørelsesrente på 2 %.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler. I forhold til miljøforpligtelserne, åremålsansættelserne og øvrige forpligtelser er årets ændring i forpligtelserne omkostningsregistreret på driften på de relevante funktioner.

Finansielle gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og banker er optaget med restgælden ultimo året.

Restleasingforpligtelsen vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Egenkapital

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med og en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

Noter

Note 1

Indskud i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke værdiansættes i balancen.

Indskuddet udgør 19,7 mio. kr. ultimo 2017.

Note 2

Uforbrugte driftsbevillinger der er overført til næste år (1.000 kr.)	Til 2014	Til 2015	Til 2016	Til 2017	Til 2018
By-, Erhverv- og Planudvalg	1.051	303	279	773	463
Børne-, Fritids- og Kulturudvalget	2.898	1.840	2.769	2.833	268
Skoleudvalget					2.637
Social- og Sundhedsudvalg	65	1.676	-1	1.275	2.950
Økonomiudvalget	707	1.617	2.678	1.428	140
I alt overførsler	4.721	5.436	5.725	6.309	6.459

Note 3

Uforbrugte anlægsbevillinger, der er overført til næste år (1.000 kr.)	Til 2014	Til 2015	Til 2016	Til 2017	Til 2018
By-, Erhverv- og Planudvalg	14.953	25.823	40.245	31.047	32.623
Børne-, Fritids- og Kulturudvalget	0	0	0	0	0
Øvrige anlæg - Anlægsudgifter Øvrige anlæg - Anlægsindtægter	0	0	0	0	0
I alt overførsler	14.953	25.823	40.245	31.047	32.623

Note 4*

Beregning af indre værdi (1.000 kr.):	Egen-kapital	Andel	Indre værdi	Regnskabsår
Interessentskaber				
HMN	2.317.200	0,6149%	14.248	2016
Amager Ressourcecenter	553	2,00%	11	2016
Aktieselskaber				
HOFOR Vand Holding A/S	2.100.778	1,92%	40.335	2016
HOFOR Spildevand Holding A/S	7.685.175	2,49%	191.415	2016
I alt			246.009	

* Indre værdi er periodiseret, således at der først er regulering i næste regnskabsår pga. interessentselskabernes regnskaber først er revisionspåtegnet i maj 2018.

Note 5

Udvikling i egenkapital (1.000 kr.):	
Egenkapital primo:	-419.464
+/- udvikling i modposter til taktsfinansierede aktiver	2
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	-12.463
+/- udvikling i modposter for donationer	0
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning	0
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. Primokorrekationer	-11.364
+/- resultat i flg. resultatopgørelsen	8.184
+/- Øvrige reguleringer	-19.548
Egenkapital ultimo 2017:	-443.290

Note 6

Langfristet gæld udgør samlet

	Primosaldo	Bevægelser	Ultimosaldo
Kommunekreditforeningen	178,2 mio. kr.	-43,6 mio. kr.	134,6 mio. kr.
Pengeinstitutter	1,5 mio. kr.	-0,3 mio. kr.	1,2 mio. kr.
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	121,8 mio. kr.	-4,4 mio. kr.	117,4 mio. kr.
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	2,4 mio. kr.	-0,1 mio. kr.	2,3 mio. kr.
Langfristet gæld i alt	303,9 mio. kr.	-48,4 mio. kr.	255,5 mio. kr.

Opgørelse af lånerammen på baggrund af regnskab 2017

Dragør Kommune må ifølge Lånebekendtgørelsen for kommuner optage langfristet gæld i 2018 på baggrund af flg. låneberettigede udgifter, som er afholdt i 2017:

ESCO energibesparende foranstaltninger i bygninger	1,6 mio. kr.
ESCO finansieret vejbelysning	5,3 mio. kr.
Lån vedrørende ejendomsskatter	4,3 mio. kr.
I alt	11,2 mio. kr.

Konvertering af lån i 2017

Der er ikke foretaget nogen konverteringer af lån i 2017.

SWAP-aftaler

Ved optagelse af et lån i 2009 blev der indgået en swap-aftale fra variabel rente til fast rente

	Hovedstol	Restgæld	Markedsværdi	Udløbstid	Rente (netto)
Nordea 1174774	13,0 mio. kr.	11,5 mio. kr.	-1,6 mio. kr.	27.12.2034	2,61%
Nordea 1174802	21,8 mio. kr.	19,6 mio. kr.	-2,9 mio. kr.	15.05.2035	2,67%
Nordea 1135619	15,6 mio. kr.	14,6 mio. kr.	-2,5 mio. kr.	09.06.2036	2,85%
	50,4 mio. kr.	45,7 mio. kr.	-6,9 mio. kr.		

Kortfristet gæld udgør samlet

	Primosaldo	Bevægelser	Ultimosaldo
Kassekredit REPO-lån	0,0 mio. kr.	155,7 mio. kr.	155,7 mio. kr.
Kortfristet gæld til Staten	0,5 mio. kr.	-0,4 mio. kr.	0,1 mio. kr.
Kortfristet gæld i øvrigt	64,5 mio. kr.	24,0 mio. kr.	88,5 mio. kr.
Kortfristet gæld i alt	65,0 mio. kr.	179,3 mio. kr.	244,3 mio. kr.

Reporretninger (Kassekredit REPO-lån)

REPO-forretninger er en del af Dragør Kommunes likviditetsstyring. Kommunen har efter anbefaling fra sin finansielle rådgiver investeret i korte obligationer, der regnskabsmæssigt klassificeres som likvide beholdninger, hvorved saldi på bankkonti reduceres. Når der er behov for at trække på dag til dag likviditeten, indgår kommunen en REPO-forretning med Nordea, som går ud på at optage et kort lån med sikkerhed i obligationsbeholdningen.

Der er i løbet af 2017 samlet indgået repoforretninger på 905 mio. kr.

Regnskabsoversigt

By, Erhverv og Planudvalget

Regnskabsoversigt i hele Kr.

By, Erhverv og Planudvalget

Renovation (sektor 1)

Teknik og Miljø (sektor 2)

Forvaltning (sektor 9)

Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
56.837.746	-24.481.880	56.367.058	-20.682.441			-1.079.642	-818.000
12.294.255	-12.675.934	12.614.802	-12.674.315				
43.954.225	-11.805.946	43.112.458	-8.008.126			-1.079.642	-818.000
589.267		639.798					

Regnskabsoversigter

Renovation (sektor 1)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

Samlet resultat

	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Indtægt
013860	1.474.967	-1.910.502	1.447.378	-1.454.206			
013861	4.957.584	-4.910.829	4.954.756	-4.978.130			
013862	688.528	-675.682	683.520	-686.746			
013863	749.609	-1.000.000	1.165.183	-1.170.680			
013864	59.072	-68.714	70.276	-70.609			
013865	4.295.822	-4.099.896	4.293.689	-4.313.944			
013866	68.673	-10.312					

Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
12.294.255	-12.675.934	12.614.802	-12.674.315				
1.474.967	-1.910.502	1.447.378	-1.454.206				
1.474.967	-1.910.502	1.447.378	-1.454.206				
4.957.584	-4.910.829	4.954.756	-4.978.130				
4.957.584	-4.910.829	4.954.756	-4.978.130				
688.528	-675.682	683.520	-686.746				
688.528	-675.682	683.520	-686.746				
749.609	-1.000.000	1.165.183	-1.170.680				
749.609	-1.000.000	1.165.183	-1.170.680				
59.072	-68.714	70.276	-70.609				
59.072	-68.714	70.276	-70.609				
4.295.822	-4.099.896	4.293.689	-4.313.944				
4.295.822	-4.099.896	4.293.689	-4.313.944				
68.673	-10.312						
68.673	-10.312						

Regnskabsoversigter

Teknik og Miljø (sektor 2)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	43.954.225	-11.805.946	43.112.458	-8.008.126	0	0	-1.079.642	-818.000
002205 Ubestemte formål	4.834	-240.078	-5.320	-408.811				
Udlejning	4.834	-240.078	-5.320	-408.811				
002510 Fælles formål	425.479		720.510	0	-50.807			
Teknik og Miljø fæll	425.479		720.510	0	-50.807			
002511 Beboelse	95.052	-807.301	406.467	-457.922	-51.000			-450.500
Udlejning	95.052	-807.301	355.020	-457.922	-51.000			-450.500
Flytningeboliger Rødtjømnen			51.447					
002512 Erhvervsjendomme	120.179	-461.140	-2.413	-622.768				
Havnen	120.179	-461.140	-2.413	-622.768				
002513 Andre faste ejendomme	79.028	-519.306	29.617	-23.228	50.000		-115.833	-367.500
Udlejning	10.608	-519.306		-23.228				-367.500
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	68.419		29.617		50.000		-115.833	
002820 Grønne områder og naturpladser	134.453	-149.437	280.941	-218.836			-97.000	
Udlejning	497	-149.437		-218.836				
Grønne områder	87.834		244.886				-97.000	
Fælles funktioner V og G	46.123		36.055					
003231 Stadion og idrætsanlæg	985.776		772.014		50.000			
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	614.331		413.599		50.000			
Fælles funktioner V og G	371.445		358.415					
003235 Andre fritidsfaciliteter	48.559	-14.350	34.800					
Fælles funktioner V og G	48.559	-14.350	34.800					
003850 Naturforvaltningsprojekter	99.946		207.104					
Naturpulje	99.946		207.104					
004871 Vedligeholdelse af vandløb	82.037		204.909					
Fælles funktioner V og G	82.037		204.909					
005280 Fælles formål	176.943		58.226					
Miljøbeskyttelse	176.943		58.226					
005285 Bærbare batterier	10.500		5.409					
Miljøbeskyttelse	10.500		5.409					
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	177.985	-5.800	255.692	-24.599				
Miljøbeskyttelse	177.985	-5.800	255.692	-24.599				
005591 Skadedyrsbekæmpelse	0	0	128.654	-105.621	-128.654	105.621		
Skadedyrsbekæmpelse	0	0	128.654	-105.621	-128.654	105.621		
005593 Diverse udgifter og indtægter	108.380	-109.503			128.654	-105.621		
Skadedyrsbekæmpelse	108.380	-109.503			128.654	-105.621		
005895 Redningsberedskab	3.811.448		3.869.163	0				
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	30.448		49.028					
Forebyggelse redningsberedskab	3.781.000		3.820.135					
022201 Fælles formål	16.769.529	-2.744.208	12.524.348		50.807		1.108.656	
Fælles funktioner V og G	16.769.529	-2.744.208	12.524.348		50.807		1.108.656	
022205 Driftsbygninger og -pladser	923.674		949.835					
Fælles funktioner V og G	923.674		949.835					
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	3.298.264	-251.723	3.890.539					
Fælles funktioner V og G	851.567	-100.928	1.398.376					
Vejvedligeholdelse	2.446.697	-150.795	2.492.163					
022812 Belægninger m.v.	372.244	-64.550	404.042					
Fælles funktioner V og G	372.244	-64.550	404.042					
022814 Vintertjeneste	443.770		562.117					
Fælles funktioner V og G	443.770		562.117					
023230 Fælles formål	307.806		216.401					
Fælles funktioner V og G	307.806		216.401					
023231 Busdrift	6.078.171		9.467.659				-2.700.000	
Kollektiv trafik	6.078.171		9.467.659				-2.700.000	
023541 Lystbådehavn m.v.	5.560.105	-6.425.552	4.509.418	-6.146.341			699.125	
Havnen	4.409.994	-42	3.999.657	0			519.301	
Havnen drift	1.149.328	-832.417	509.761	-51.045			-4.522	
Havnen Indtægter	784	-5.593.093		-6.095.296			184.346	
023542 Kystbeskyttelse	306.247	-13.000	119.942					
Fælles funktioner V og G	306.247	-13.000	119.942					
032201 Folkeskoler	1.057.116		919.618		90.000			
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	1.057.116		919.618		90.000			
032205 Skolefritidsordninger	424.727		242.922		100.000			
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	424.727		242.922		100.000			
033250 Folkebiblioteker	50.939		53.501					
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	50.939		53.501					
033560 Museer	11.603		31.691					
Kultur og foreningsbygninger havnen	11.603		31.691					
033870 Fælles formål	120.549		141.275					
Kultur og foreningsbygninger havnen	120.549		141.275					
052513 Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind)	245.298		116.874		30.000			
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	245.298		116.874		30.000			
052514 Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar)	500.384		294.721		140.000			
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	500.384		294.721		140.000			
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	155.956		144.164					
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	155.956		144.164					
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	123.106		314.225		-409.000		192.091	
Enggården	123.106		314.225		-409.000		192.091	
064550 Administrationsbygninger	844.140		1.243.393				-166.681	
Rådhuset	844.140		1.243.393				-166.681	

Regnskabsoversigter

Teknik og Miljø (sektor 2)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

Samlet resultat

064551	Sekretariat og forvaltninger
	Teknik og Miljø fæll
064862	Turisme
	Turisme
	Borgmestersekretariat, IT og Personale
064867	Erhvervsservice og iværksætter
	Erhverv

Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
589.267		639.798					
162.098		200.156					
162.098		200.156					
163.761		186.915					
93.289		117.632					
70.471		69.283					
263.408		252.727					
263.408		252.727					

Regnskabsoversigter

Børne-, Fritids- og Kulturudvalget

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børne-, Fritids- og Kulturudvalget	328.358.351	-43.324.314	316.626.712	-45.548.526	641.323	-641.323	12.548.463	-95.000
Skoler (sektor 3)	173.361.997	-14.474.679	172.269.848	-14.894.486	610.728	-650.000	4.410.250	
Institutionsområdet (sektor 5)	95.022.059	-21.695.018	88.762.004	-22.665.484	39.272		3.910.399	
Børneteam (sektor 6)	16.585.050	-1.811.895	12.283.180	-3.037.194			2.569.000	
Kultur (sektor 4)	43.389.245	-5.342.722	43.311.680	-4.951.362	-8.677	8.677	1.658.814	-95.000

Regnskabsoversigter

Skoler (sektor 3)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	173.361.997	-14.474.679	172.269.848	-14.894.486	610.728	-650.000	4.410.250	
032201	Folkeskoler	116.016.699	-355.810	97.612.003		1.474.211	2.829.884	
	Fællesudgifter skolevæsen	1.673.747		1.783.649		124.337		
	Skolebiblioteker	298.330	-30.064	253.435				
	Dragør skole Nord	61.541.741	-99.267	35.880.640		25.169.180	467.710	
	Dragør skole Syd	31.528		23.738.062		-23.769.180	31.118	
	SFO Nord - Fælles	8.843.590						
	St. Magleby skole	37.513.966	-226.479	35.956.217		-50.126	2.331.056	
	SFO St. Magleby - Fælles	6.113.797						
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	11.955.428	-5.992.446	12.029.895	-5.097.590	-185.024	-650.000	
	Fællesudgifter skolevæsen	11.955.428	-5.992.446	12.029.895	-5.097.590	-185.024	-650.000	
032203	Syge- og hjemmeundervisning	0		349.337		-349.337		
	Syge og hjemmeundervisning	0		349.337		-349.337		
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	2.204.492		2.241.033				
	Pædagogisk psykologisk rådgivning	2.204.492		2.241.033				
032205	Skolefritidsordninger	23.492.332	-9.665.440	38.332.818	-9.796.896	195.878	1.580.366	
	Fælles SFO	6.877.113	-9.665.440	7.746.842	-9.796.896	0		
	SFO Nord - Fælles	8.060.378		16.369.133		32.000	-160.382	
	Nordstrandens SFO	370.560		376.581		-6.732	77.509	
	Hartkorn SFO	288.863		446.951		-1.652	83.907	
	Jægervejens SFO	196.102		222.217		-8.695	137.357	
	Blushøj SFO	123.391		205.675		-25.028	72.928	
	SFO St. Magleby - Fælles	5.761.212		11.228.883		313.878	745.329	
	Kirkevejens SFO	493.974		470.345			157.153	
	Strandengens SFO	496.944		461.670		42.107	213.512	
	Sølyst SFO	203.426		212.893			16.218	
	Tulipanens SFO	213.211		223.777		0	24.415	
	Hovedgaden SFO	407.159		367.851		-150.000	212.420	
032206	Befordring af elever i grundskolen	1.676.533		1.138.826		100.000		
	Befordring af elever i grundskolen/bus	1.127.816		1.138.826		100.000		
	Befordring af elever i grundskole ej.k 4	548.717						
032207	Specialundervisning i regionale tilbud	198.922		340.169				
	Specialundervisning - Regionale tilbud	198.922		340.169				
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	9.006.350	16.166	9.316.861				
	Kommunale specialskoler § 20 stk 2 og 5	8.958.775	16.166	9.316.861				
	Kommunale specialskoler privat lev. ejf4	47.575						
032209	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	64.750	-428.022					
	Fællesudgifter skolevæsen	64.750	-428.022					
032210	Bidrag til statslige og private skoler	1.762.662	0	1.770.290				
	Bidrag til private og statslige skoler	1.762.662	0	1.770.290				
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler		1.684.010	1.672.458				
	Efterskoler og ungdomskostskoler		1.684.010	1.672.458				
032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning	2.095.284		2.056.014				
	Ungdommens Uddannelsesvejledning	2.095.284		2.056.014				
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	8.230		-1.114				
	Specialpæd.bistand til børn-førskoleald	8.230		-1.114				
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	394.015		375.547				
	Specialpæd.bistand til voksne	394.015		375.547				
033044	Produktionsskoler		445.317	113.009				
	Ungdomsuddannelser		445.317	113.009				
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	386.307	-178.453	489.377				
	Ungdomsuddannelser	386.307	-178.453	489.377				
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	4.099.994		4.433.325		-625.000		
	Ungdomsuddannelser	2.034.124		4.433.325		-625.000		
	Ungdomsuddannelser for unge ejerf.k. 4	2.065.870						

Regnskabsoversigter

Kultur (sektor 4)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	43.389.245	-5.342.722	43.311.680	-4.951.362	-8.677	8.677	1.658.814	-95.000
003231 Stadion og idrætsanlæg	5.255.263	-234.903	4.921.900	-265.638			293.561	
Idrætsanlæg	294.424		405.931					
Hollænderhallen	4.500.613	-146.794	4.068.576	-150.240			293.561	
Kongelundshallen	321.859		331.091	-27.289				
Cafeterie i Hollænderhallen	138.367	-88.109	127.482	-88.109				
OPP projekt Svømmehal / Hollænderhal			-11.180					
003235 Andre fritidsfaciliteter	788.987	-241.530	699.451	-239.912			21.626	
Søbadeanstalten	665.957	-241.530	473.930	-239.912			21.626	
Kongelundsfortet	123.030		225.521					
033250 Folkebiblioteker	10.687.376	-397.045	10.272.034	-188.589	-8.677	8.677	610.944	-95.000
Folkebiblioteker	9.618.192	-256.236	9.414.149	-184.030	-8.677	8.677	422.580	
Lokalarkivet	1.069.185	-140.809	857.885	-4.559	0		188.364	-95.000
033560 Museer	3.154.173		3.203.844					
Museum	3.154.173		3.203.844					
033561 Biografer	90.000		90.183					
Biograf	90.000		90.183					
033563 Musikarrangementer	3.140.913	-984.070	3.172.551	-1.170.289			262.507	
Musikskolen	3.140.913	-984.070	3.172.551	-1.170.289			262.507	
033564 Andre kulturelle opgaver	285.811	-52.800	382.728	-72.523				
Andre Kulturelle opg.	151.484	-52.800	235.837	-72.523				
Kedelhuset	134.327		146.891					
033870 Fælles formål	343.816		351.984					
Fælles formål - Folkeoplysning	343.816		351.984					
033872 Folkeoplysende voksenundervisning	549.497	-16.145	594.931	-9.491	0			
Fælles formål - Folkeoplysning	319.719	-16.145	594.931	-9.491	-329.587			
Selvejende/privat Folkeoplysning	229.778				329.587			
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	1.306.121		1.327.026					
Selvejende/privat Folkeoplysning	1.306.121		1.327.026					
033874 Lokaletilskud	585.527		688.415					
Selvejende/privat Folkeoplysning	585.527		688.415					
033876 Ungdomsskolevirksomhed	3.051.181	-211.147	2.757.292				160.119	
Ungdomsskolen	3.051.181	-211.147	2.757.292				160.119	
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	13.879.974	-3.205.082	14.743.457	-3.004.920	0		310.057	
Klubber - Fælles	1.005.037	-2.712.546	1.202.164	-3.004.920	915.803			
Klub Dragør	12.299.662	-492.536	12.812.077		-915.803		310.057	
Kriminalpræventiv arbejde (SSP)	575.275		729.216					
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	270.604		105.884					
Kriminalpræventiv arbejde (SSP)	270.604		105.884					

Regnskabsoversigter

Institutions området (sektor 5)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

		Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
		2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat		95.022.059	-21.695.018	88.762.004	-22.665.484	39.272		3.910.399	
033562	Teatre		-1.839						
	Kornblomstens Børnehave		-1.839						
	Fælles formål	13.586.202	-2.281.915	12.868.142	-3.046.167	-1.347.039		44.979	
	Fælles formål Daginstitutioner	9.468.869	-2.281.915	7.872.942	-3.046.167	-457.844		10.872	
	Støttekorps	4.117.333		4.995.200		-889.195		34.107	
	Dagpleje	6.561.491	-1.290.293	7.183.293	-1.699.488	-24.881		79.972	
052511	Dagplejen	6.525.151	-1.290.293	6.667.228	-1.699.488	439.279		79.972	
	Tilsynsførende	36.340		516.065		-464.160			
052513	Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind	39.697.468	-11.685.879	36.600.331	-11.734.663	1.124.625		1.223.287	
	Integrede institution - Fælles	2.965.092	-10.204.505	2.526.063	-10.294.620	-127.065			
052513	Køjevænget	13.394.066	-543.618	12.742.417	-518.839	555.939		423.484	
	Hårevænget	8.966.789	-354.660	8.055.099	-360.011	118.326		613.644	
052513	Hollænderhuset	5.625.171	-252.296	5.102.109	-222.360	671.643		-488.314	
	Høgevænget	8.746.349	-330.800	8.174.643	-338.833	-94.218		674.473	
	Daginstitutioner(institutioner kun for børn indtil skolestar	22.902.701	-6.435.092	22.171.636	-6.185.166	286.567		698.161	
	Vuggestue - fælles	667.332	-1.823.132	652.572	-1.665.936	-92.061			
	Nordstrandens Vuggestue	6.733.093	-465.139	6.401.821	-487.074	33.892		343.043	
	Børnehave - Fælles	1.099.432	-4.141.821	1.511.678	-4.032.156	-138.348			
	Børnehaven Sansehuset	4.027.382		4.003.835		-150.637		-85.910	
	Sølyst Børnehave	3.063.699	-5.000	2.916.704		129.112		942	
	Kornblomstens Børnehave	3.368.857		3.065.135		154.779		136.587	
	Menigheds Børnehaven	3.942.906		3.619.891		349.830		303.499	
	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	11.820.105		9.313.019				1.864.000	
	Tilskud til privatinst., dagpleje mm	11.740.328		9.313.019				1.864.000	
	Tilskud til privatinst. (ikke Dragør)	79.777							
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber	454.092		625.583					
	Særlige dagtilbud/klubber	454.092		625.583					

Regnskabsoversigter

Børneteam (sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	16.585.050	-1.811.895	12.283.180	-3.037.194			2.569.000	
052207		-1.267.380		-1.856.244				
Indtægter fra den centrale refusionsordning		-1.267.380		-1.856.244				
052820	2.137.652	-6.904	2.771.638	-39.660			300.000	
Opholdssteder mv. for børn	2.137.652	-6.904	2.771.638	-39.660			300.000	
Plejefamilier og opholdssteder for B&U	762.375	-6.904	1.279.637	-21.552			300.000	
Opholdssteder Børn Unge private leverand	1.375.276		1.492.001	-18.108				
052821	8.223.879	0	4.666.025				1.350.000	
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	8.223.879	0	4.666.025				1.350.000	
Forebyggende foranstaltninger for B&U	8.065.531	0	4.666.025				1.350.000	
Forebyggende foranst private leverandøre	158.348							
052822	3.505.650	-537.612	2.903.164	-1.141.290			600.000	
Plejefamilier	3.505.650	-537.612	2.903.164	-1.141.290			600.000	
Plejefamilier og opholdssteder for B&U	3.296.058	-537.612	2.903.164	-1.141.290			600.000	
Plejefamilier og oph private leverandør	209.592							
052823	2.386.474		1.464.216				319.000	
Døgninstitutioner for børn og unge	2.386.474		1.464.216				319.000	
Døgninstitution for børn og unge	2.386.474		1.464.216				319.000	
052824	331.396		478.137					
Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	331.396		478.137					
Døgninstitution for børn og unge	331.396		478.137					

Regnskabsoversigter

Social- og Sundhedsudvalget

Regnskabsoversigt i hele Kr.

Social- og Sundhedsudvalget

Sundhed og Ældre (sektor 7 og 8)

Spec. Voksenområde & Pension

(sektor 6)

Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
308.347.182	-45.647.950	298.789.033	-35.746.129	-35.221	35.221	7.163.719	-4.122.473
223.888.557	-39.176.677	223.376.415	-32.274.159	-50.258	35.221	7.163.719	-4.122.473
84.458.625	-6.471.274	75.412.618	-3.471.970	15.037			

Regnskabsoversigt

Spec. Voksenområde & Pension (sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	84.458.625	-6.471.274	75.412.618	-3.471.970	15.037			
046290 Andre sundhedsudgifter	344.559		355.567					
Sundhedsudgifter	344.559		355.567					
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-2.545.570		-2.036.662				
Pension, revalidering og botilskud		-2.545.570		-2.036.662				
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	2.631.321		3.659.607					
Tilbud til ældre og handicappede	2.631.321		3.659.607					
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	1.517.697	-14.289	484.983		15.037			
Forebyg. indsats for ældre og handicap.	254.350	-14.289	484.983					
Tilbud til ældre og handicappede	726				15.037			
Forebyg. indsats for ældre og handic. e4	1.262.621							
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10)	322.677	-26.095	1.144.920	-689.152				
Botilbud for pers.med soc.prob §109-110	322.677	-26.095	1.144.920	-689.152				
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund)	1.461.436		757.378					
Alkoholbeh. og behandlingshjem. § 141	1.461.436		757.378					
053845 Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh)	1.490.937		1.046.803					
Behandling af stofmisbruger §101 og §142	1.490.937		1.046.803					
053850 Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108)	20.974.198	-236.774	19.739.449					
Tilbud t/voksne særligt behov §108	20.928.011	-236.774	19.739.449					
Privat lev.-moms tj.yd(længerev.ophold)	46.186							
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)	16.184.325	-1.408.993	14.894.454					
Botilbud til midlertidige ophold	4.739.661	-1.408.993	7.587.139					
Privat lev.-moms tj.yd(midl.tid..ophold)	11.444.664		7.307.315					
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	809.619		994.309					
Kontaktpers og ledsagerordning §45,97-99	809.619		994.309					
053858 Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103)	1.720.472		1.737.128					
Beskyttet beskæftigelse §103	879.840		1.737.128					
Beskyttet beskæft. §106 Private leverand	840.632							
053859 Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104)	6.332.232		5.563.302					
Aktivitets- og samværstilbud §104	4.854.192		5.563.302					
Aktivitets og Samværstilb. private lever	1.478.040							
054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	4.827.582		2.182.057	0				
Førtidspensioner/+personlige tillæg	4.827.582		2.182.057	0				
054867 Personlige tillæg m.v.	1.734.597	-911.254	1.695.641	-694.212				
Personlige tillæg § 14,1 + § 17,2	1.734.597	-911.254	1.695.641	-694.212				
054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	16.792.586	-961.164	14.201.119	0				
Førtidspensioner/+personlige tillæg	16.792.586	-961.164	14.201.119	0				
055776 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	4.853.269	-367.136	4.615.914	-51.944				
Kontante boligydelse til pensionister	4.853.269	-367.136	4.615.914	-51.944				
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering	2.461.119		2.339.987					
Boligsikring	2.461.119		2.339.987					

Regnskabsoversigter

Sundhed og Omsorg (sektor 7)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	223.888.557	-39.176.677	223.376.415	-32.274.159	-50.258	35.221	7.163.719	-4.122.473
046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	50.590.127		53.783.583					
Aktivitetsbest medfinans sundhedsvæsenet	50.590.127		53.783.583					
046282 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.936.811		4.495.716					
Kommunal genoptræning og vedligehold	4.294.429		4.495.716					
Kommunal Genoptræning private lev. ej 4	642.382							
046284 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	2.501.033		2.480.345					
Kommunal genoptræning og vedligehold	2.501.033		2.480.345					
046285 Kommunal tandpleje	4.151.711	-40.218	4.067.373	-20.038			137.803	137.803
Tandplejen	4.151.711	-40.218	4.067.373	-20.038			137.803	137.803
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.279.599		2.942.122		-612.092		14.615	
Administration. Sundhed og Omsorg	22.253		2.187.644		-1.983.000			
Adm. Sund/Oms. private leverandør ej.k.4	55.685							
Sundhedsfremme og forebyggelse	68.417		296.596		-88.595			
Sundhedsfremmende og forebyggelse	1.133.244		457.882		1.459.503		14.615	
046289 Kommunal sundhedstjeneste	2.599.034		2.488.289		88.595		39.106	
Kommunal sundhedsplejersker	2.599.034		2.488.289		88.595		39.106	
046290 Andre sundhedsudgifter	526.519	-1.217	457.083					
Andre sundhedsudgifter v/pleje	526.519	-1.217	457.083					
053230 Ældreboliger	4.905.564	-10.010.647	4.845.106	-8.884.377	0	0		
Boligkontoret DK afd. 1	872.418	-2.186.442	861.515	-2.134.006	0	0		
Boligkontoret DK afd. 2	1.434.129	-2.774.619	1.418.031	-2.758.204	0	0		
Boligkontoret DK afd. 3	567.165	-1.508.000	547.259	-1.502.858	0	0		
Boligkontoret DK afd. 4	1.004.544	-2.514.278	987.476	-2.489.309	0	0		
Boligkontoret DK afd. 5, servicearealer	1.027.308	-1.027.308	1.030.825		0			
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	114.350.192	-24.661.138	107.838.491	-21.284.814	1.166.118	35.221	6.614.972	-4.122.473
Privat leverandør hjemmehjælp	4.632.721		2.816.687					
Mellemkommunale betalinger	2.660	-13.263.737		-10.835.634				
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3	59.621		34.882					
Personlig hjælper	239.722		314.408					
Administration. Sundhed og Omsorg	4.336.135	-3.391.903	6.405.968	-16.274	-3.088.258	0	4.343.435	-4.122.473
Team Nord	11.016.997		11.089.853		-819.221		114.419	
Team Syd	10.892.228		11.388.961		-1.132.308		127.189	
Team Midt	-2.387		0					
Sygeplejen	2.994.470		3.748.776		-784.640		93.084	
Døgplejen aften/nat	10.000.198		9.334.274		-301.849		137.579	
Enggården Omsorgsafdeling A	8.847.306		7.621.846		564.463		167.716	
Midlertidig døgpleje §84	89.633	-678.242						
Enggården Omsorgsafdeling B	8.940.383		8.447.596		572.189		44.440	
Enggården Omsorgsafdeling C	8.976.390		8.189.084		571.139		120.053	
Enggården Omsorgsafdeling D	9.640.840		9.092.617		594.042		325.375	
Enggården Produktionskøkken	7.722.846	-7.326.655	8.968.137	-7.191.902	-506.067		61.709	
Køkken Afløsere	372.350		428.172		-474			
Enggården Flyvere	28.403		55.202		-61			
Administration	10.436.596	0	7.619.324	-1.159.642	-693.963		977.282	
Terapeuter §83a	1.370.255				1.657.258			
SOSU Assistent Elever	1.522.194		1.943.111	-732.344				
SOSU Hjælper Elever	1.632.168		4.479.492	-1.313.797				
Wiedergården Administration	10.598.465	-600	5.860.101	-35.221	4.533.868	35.221	102.691	
053233 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	15.898.327	-1.873.590	17.376.719	-1.250.087	-677.092		357.223	
Administration. Sundhed og Omsorg	60.270		58.576					
Løft af ældreområdet	2.000		2.218.160		-2.218.160			
Aktivitetshuset	3.323.331	-312.886	3.143.031		-84.571		15.768	
Caféen	1.649.932	-852.651	1.302.426	-583.147			8.180	
Forebyggende indsats ældre/handicappet	7.747		57.526		-15.037			
Daghem Enggården	2.838.631	-560.072	4.011.421	-666.940			123.508	
Rehabilitering	6.535.240	-147.982	6.449.820		605.892		54.165	
Wiedergården Administration	5.507		135.759					
Wiedergården Ergoterapeuter	1.475.670				1.034.784		155.602	
053234 Plejehjem og beskyttede boliger	9.983.563	-1.964.063	9.848.745		-15.529			
Sundhedscenter Ejendom	1.796.351		1.920.358		-15.529			
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3	1.599.919		649.173					
Serviceafdelingen	5.230.633	-1.964.063	7.279.214		0			
Serviceafdelingen Private leverandør	1.356.660							
053235 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	10.295.098	-607.112	10.845.756	-834.843	-258			
Hjælpe midler	10.058.063	-607.112	10.845.756	-834.843	-258			
Hjælpe midler private leverandører ej.k.4	237.035							
053237 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	425.088	-18.691	357.692					
Plejevederlag/sygeart. Døende. Eget hjem	425.088	-18.691	357.692					
053540 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	410.352		508.722					
Hjælpe midler	410.352		508.722					
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	948.448		945.551					
Paragraf 99	948.448		945.551					
057299 Øvrige sociale formål	87.091		95.122		0			
Administration. Sundhed og Omsorg	87.091				95.122			
Hjælpe midler	0		95.122		-95.122			

Regnskabsoversigter

Økonomiudvalget

Regnskabsoversigt i hele Kr.

Økonomiudvalget

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	607.697.316	-1.187.879.222	467.628.076	-1.037.433.783	-11.774.668	-1.822.399	-11.774.668	-1.822.399
Forvaltning (sektor 9)	121.190.483	-6.308.834	137.582.088	-10.044.260	-9.678.353	-1.235.399	-9.678.353	-1.235.399
Beskæftigelsesområde (sektor 6)	47.145.059	-460.093	40.246.501		41.833.613	-587.000	41.833.613	-587.000
Anlæg (sektor 12)	6.036.166	3.647.260	6.189.861	-4.050.000				
Renter mv. (sektor 10)	312.158.134	-1.135.547.444	156.769.831	-979.219.788	-43.955.928		-43.955.928	
Finans (Sektor 11)	100.069.710	-32.574.995	98.213.368	-28.059.796	26.000		26.000	
Integration (sektor 6)	21.097.765	-16.635.117	28.626.427	-16.059.939				

Regnskabsoversigter

Integration (Sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	21.097.765	-16.635.117	28.626.427	-16.059.939				7.528.662
002511 Beboelse	3.159.225	-1.924.239	4.066.338	-1.088.064				907.113
Integration	3.159.225	-1.924.239	4.066.338	-1.088.064				907.113
002518 Driftssikring af boligbyggeri	4.224		64.720					60.496
Boligsikring, boligydelse mv. flygtninge	4.224		64.720					60.496
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	6.955.781	-8.521.394	7.564.518	-7.773.144				608.737
Integrationsprogram, intro-forløb mv.	6.524.568	-8.521.394	7.564.518	-7.773.144				1.039.950
Integrationsprogram intro Privat Leveran	431.214							-431.214
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme	7.710.132	-2.203.304	12.493.739	-2.694.972				4.783.607
Kontanthjælp til udl. integrationsprg	7.710.132	-2.203.304	12.493.739	-2.694.972				4.783.607
054665 Repatriering	155.611	-155.611						-155.611
Repatriering	155.611	-155.611						-155.611
055774 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	3.112.790	-3.830.570	4.437.112	-4.503.759				1.324.322
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	3.112.790	-3.830.570	4.437.112	-4.503.759				1.324.322

Regnskabsoversigt

Beskæftigelse (Sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	100.069.710	-32.574.995	98.213.368	-28.059.796		26.000		-1.830.342
052207								
Indtægter fra den centrale refusionsordning		-2.042.481						
Central refusionsordning		-2.042.481						
055771								
Sygedagpenge	23.705.861	-10.822.477	18.634.000	-4.819.098				-5.071.861
Sygedagpenge	23.705.861	-10.822.477	18.634.000	-4.819.098				-5.071.861
055772								
Sociale formål	5.448.459	-311.551	5.963.646	-3.029.644		26.000		541.187
Sociale formål	5.448.459	-311.551	5.963.646	-3.029.644		26.000		541.187
055773								
Kontant- og uddannelseshjælp	15.745.795	-3.646.946	18.564.245	-3.754.136				2.818.450
Kontanthjælp	15.745.795	-3.646.946	18.564.245	-3.754.136				2.818.450
055775								
Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud		-57.299	0	0				0
Aktiverede kontanthjælpsmodt.		-57.299	0	0				0
055778								
Dagpenge til forsikrede ledige	18.017.972	429.994	15.480.288					-2.537.684
Dagpenge til forsikrede ledige	18.017.972	429.994	15.480.288					-2.537.684
055779								
Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelses	50.207	-49.940	1.295.412	-200.648				1.245.205
Uddannelsesordninger for ledige	50.207	-49.940	1.295.412	-200.648				1.245.205
055880								
Revalidering	829.556	-176.347	489.257	-119.888				-340.299
Revalidering	829.556	-176.347	489.257	-119.888				-340.299
055881								
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	16.289.961	-9.121.367	20.355.451	-11.242.753				4.065.490
Løntilskud Fleksjob §2,6(skånejob)	16.289.961	-9.121.367	20.355.451	-11.242.753				4.065.490
055882								
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	9.908.754	-3.075.373	7.337.461	-1.582.616				-2.571.293
Ressourceforløb	9.908.754	-3.075.373	7.337.461	-1.582.616				-2.571.293
055883								
Ledighedsydelse	4.530.007	-541.988	4.695.417	-784.179				165.410
Ledighedsydelse	4.530.007	-541.988	4.695.417	-784.179				165.410
056890								
Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	3.865.384	-2.318.177	4.397.015	-2.197.452				531.631
Driftsudg.komm. beskæftigelsesindsats	3.865.384	-2.318.177	4.397.015	-2.197.452				531.631
056891								
Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	626.665	-291.357	848.607	-215.898				221.942
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	626.665	-291.357	848.607	-215.898				221.942
056898								
Beskæftigelsesordninger	1.051.087	-549.687	152.569	-113.484				-898.518
Beskæftigelsesordninger	1.051.087	-549.687	152.569	-113.484				-898.518

Regnskabsoversigter

Forvaltning (sektor 9)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	121.190.483	-6.308.834	137.582.088	-10.044.260	0	-9.678.353	-1.235.399	6.713.252
002518 Driftssikring af boligbyggeri	98.840		134.519					35.679
002518 Borgmestersekretariat, IT og Personale	98.840		134.519					35.679
022811 Vejvedligeholdelse m.v.			749.193			-749.193		0
022811 Økonomiafdelingen			749.193			-749.193		0
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	14.575		50.773					36.198
032202 Borgmestersekretariat, IT og Personale	14.575		50.773					36.198
052510 Fælles formål	400		333.101					332.701
052510 Borgmestersekretariat, IT og Personale	400		333.101					332.701
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	19.684							-19.684
052516 Særlige dagtilbud/klubber	19.684							-19.684
056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	11.249		686.196	-481.448				674.947
056895 Borgmestersekretariat, IT og Personale	-313.909			-481.448				313.909
056895 Løn til forsikrede ledige. Løntilskud	325.159		686.196					361.037
056897 Seniorjob til personer over 55 år	3.383.843	-2.863.847	3.654.939					271.096
056897 Borgmestersekretariat, IT og Personale	3.383.843	-2.863.847	3.654.939					271.096
057299 Øvrige sociale formål	631.666		561.734					-69.932
057299 Økonomiafdelingen	631.666		561.734					-69.932
064240 Fælles formål	44.401		59.343					14.942
064240 Partier, kommissioner,råd og nævn	44.401		59.343					14.942
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.950.649	-370.000	3.648.204		370.000		-370.000	67.555
064241 Vederlag til borgmester og vice.	903.792	-367.129	691.108		370.000		-370.000	157.316
064241 Vederlag til udvalgsformænd og rådmænd	640.988	-2.871	505.537					-135.451
064241 Mødediæter, tillæg og udvalgsvederlag	2.405.869		2.451.559					45.690
064242 Kommissioner, råd og nævn	100.273	-13.617	140.317					40.045
064242 Fælles formål - Folkeoplysning	8.804		14.280					5.476
064242 Forebyggende indsats ældre/handicappet	620		40.968					40.348
064242 Partier, kommissioner,råd og nævn	90.848	-13.617	85.069					-5.779
064243 Valg m.v.	382.741		337.698					-45.043
064243 Folketingsvalg	141.114		337.698					196.584
064243 Kommunalvalg	241.627							-241.627
064550 Administrationsbygninger	3.310.964	-697.723	5.233.357	-2.388.140	200.000	219.098		2.341.491
064550 Rådhusbetjent	890.696		926.203		200.000	15.000		250.507
064550 Teknik og Miljø fæll	1.784.472		1.965.541					181.069
064550 Rengørings afdelingen	635.556	-697.723	2.341.613	-2.388.140		204.098		1.910.155
064550 E-faktura - øredifference	241							-241
064551 Sekretariat og forvaltninger	74.918.319	-1.781.490	74.415.517	-1.608.426	-507.568	921.202	-481.408	-89.168
064551 Sekretariatet	198.487		292.448		-200.000			-106.039
064551 Rådhusbetjent	58.831		120.675	-175.262				61.844
064551 Kantinen rådhuset	1.380.418	-587.045	1.243.573	-347.025				-136.845
064551 Teknik og Miljø fæll	5.049.952	-58.030	3.362.323	-45.698	1.121.634	19.752		-546.243
064551 Plan- og byg fælles	2.200.362		3.223.081	-7.846	-636.452	20.232		406.499
064551 Skole, Kultur og Fritid afd. (sek. 9)	2.024.804	-8.720	1.688.098			46.386		-290.320
064551 Skole, Kultur og Fritid. myndigh(sek. 9)			96.802					96.802
064551 Børn og pædagogik. Fælles (sek. 9)	1.495.434		1.245.606			44.522		-205.306
064551 Børn og pædagogik. Myndighed(sek. 9)			96.802					96.802
064551 Borger og social - fælles (sek 9)	17.423.276	-327.061	16.538.204	-811.635	725.739	100.685		-58.648
064551 Borger og social - fælles myndigh(sek 9)	9.656.626		10.216.717					560.091
064551 Hjælpe midler	3.616.937		3.612.339					-4.598
064551 SBK sekretariat	1.374.161		1.622.392					248.231
064551 Direktionen, drift	4.012.882		4.041.185					28.303
064551 Afdelingschef. Stabene	1.759.977		1.709.045					-50.932
064551 Afdelingschef, SBK	4.177.380		3.930.896					-246.484
064551 Afdelingschef, TMU	1.417.071		1.579.622		-185.182			-22.631
064551 Borgmestersekretariat, IT og Personale	12.586.107	-1.850	11.185.465	-1.061		319.899		-1.080.743
064551 Økonomiafdelingen	6.485.616	-798.784	8.610.244	-219.899	-1.333.307	369.726		-481.408
064552 Fælles IT og telefoni	16.326.786	-383.991	15.166.823	-295.496	60.000	1.818.025	-383.991	718.062
064552 Borger og social - fælles (sek 9)	112.961		444.473		-334.473			-2.961
064552 Borgmestersekretariat, IT og Personale	439.598		1.150.699	-282.349	-32.859			678.242
064552 IT	15.774.227	-383.991	13.571.651	-13.147	427.332	1.818.025		-383.991
064555 Miljøbeskyttelse	1.555.001		1.553.024					-1.977
064555 Teknik og Miljø fælles myndighed	1.555.001		1.553.024					-1.977
064556 Byggesagsbehandling		-198.166		-254.535				
064556 Gebyr for byggesagsbehandling		-198.166		-254.535				
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet	3.316.550		3.255.436			42.109		-19.005
064557 Sundhed og omsorg - fælles (sek 9)	1.876.775		1.897.003			17.214		37.442
064557 Visitation	1.439.775		1.358.433			24.895		-56.447
064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	2.369.342		2.121.774		247.568			-0
064559 Borger og social - fælles (sek 9)	2.369.342		2.121.774		247.568			-0

Forvaltning (sektor 9)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

064860 **Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love**
 064860 Plan- og byg fælles
065270 **Løn- og barselspuljer**
 065270 Borgmestersekretariat, IT og Personale
065272 **Tjenstemandspension**
 065272 Borgmestersekretariat, IT og Personale
 065272 Tjenstemandspension
065276 **Generelle reserver**
 065276 Økonomiafdelingen

Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	67.556	67.556					0
	67.556	67.556					0
	934.196	9.351.969			-7.306.930		1.110.843
	934.196	9.351.969			-7.306.930		1.110.843
	9.753.448	11.067.953					1.314.505
	9.723.556	11.067.953					1.344.397
	29.892						-29.892
		4.992.662	-5.016.215		-4.992.664		-2
		4.992.662	-5.016.215		-4.992.664		-2

Regnskabsoversigter

Renter mv. (sektor 10)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	6.036.166	3.647.260	6.189.861	-4.050.000				153.695
072205								
Indskud i pengeinstitutter m.v.		266.884		0				
Økonomaifdelingen		30						
Hovedkonto 7		266.854		0				
072208								
Realkreditobligationer		-578.937		-600.000				
Hovedkonto 7		-578.937		-600.000				
072814								
Tilgodehavender i betalingskontrol		-223.818		-50.000				
Hovedkonto 7		-223.818		-50.000				
072815								
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	202.674							-202.674
Økonomaifdelingen	197.515							-197.515
Hovedkonto 7	5.159							-5.159
073223								
Udlån til beboerindskud		-983						
Hovedkonto 7		-983						
073225								
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	393.090	-2.270.206	250.000	-3.300.000				-143.090
Hovedkonto 7	393.090	-2.270.206	250.000	-3.300.000				-143.090
073535								
Andre forsyningsvirksomheder			40.000					40.000
Hovedkonto 7			40.000					40.000
075050								
Kassekreditter og byggelån	-314							314
Hovedkonto 7	-314							314
075256								
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	7.338							-7.338
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	3.310							-3.310
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	435							-435
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	810							-810
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	2.783							-2.783
075570								
Kommunekreditforeningen	5.338.244		5.804.661					466.417
Hovedkonto 7	5.338.244		5.804.661					466.417
075571								
Pengeinstitutter	95.134		95.200					66
Hovedkonto 7	95.134		95.200					66
075878								
Kurstab og kursgevinster i øvrigt		6.510.851		0				
Hovedkonto 7		6.510.851		0				
075879								
Garantiprovision		-56.529		-100.000				
Hovedkonto 7		-56.529		-100.000				

Regnskabsoversigter

Finans (Sektor 11)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	312.158.134	-1.135.547.444	156.769.831	-979.219.788		-43.955.928		-199.344.231
076280 Udligning og generelle tilskud	149.280.000	-23.448.000	149.258.000	-23.684.000				-22.000
Hovedkonto 7	149.280.000	-23.448.000	149.258.000	-23.684.000				-22.000
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	6.168.000		6.200.000					32.000
Hovedkonto 7	6.168.000		6.200.000					32.000
076282 Kommunale bidrag til regionerne	1.872.000		1.875.000					3.000
Hovedkonto 7	1.872.000		1.875.000					3.000
076286 Særlige tilskud	1.932.000	-38.328.000	1.832.000	-37.964.000				-100.000
Hovedkonto 7	1.932.000	-38.328.000	1.832.000	-37.964.000				-100.000
076587 Refusion af købsmoms	144.410		0					-144.410
Hovedkonto 7	144.410		0					-144.410
076890 Kommunal indkomstskat		-770.202.930		-770.203.000				
Hovedkonto 7		-770.202.930		-770.203.000				
076892 Selskabsskat		-4.345.450		-4.345.000				
Hovedkonto 7		-4.345.450		-4.345.000				
076893 Anden skat på lignet visse indkomster		-1.937.575		-1.443.000				
Hovedkonto 7		-1.937.575		-1.443.000				
076894 Grundskyld		-132.945.627		-132.845.328				
Hovedkonto 7		-132.945.627		-132.845.328				
076895 Anden skat på fast ejendom		-3.394.120		-3.282.170				
Hovedkonto 7		-3.394.120		-3.282.170				
082201 Kontante beholdninger	50.053		-18.895.261			-83.955.928		-102.901.242
155/0020/ikke allokateret	50.053							-50.053
Hovedkonto 7				-600.000		-30.597.176		-31.197.176
Hovedkonto 8/9				-18.295.261		-53.358.752		-71.654.013
082205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	117.516.225							-117.516.225
155/0020/ikke allokateret	123.292.881							-123.292.881
Folkebiblioteker	54.237							-54.237
Sølyst Børnehøve	0							-0
Integration	98.437							-98.437
Aktivitetshuset	-777.883							777.883
Aktivitetsbest medfinans sundhedsvæsnat	-4.373.566							4.373.566
Hjælpe midler	-777.883							777.883
082208 Realkreditobligationer	-5.339.060							5.339.060
155/0020/ikke allokateret	-5.339.060							5.339.060
082512 Refusionstilgodehavender	-1.247.823							1.247.823
155/0020/ikke allokateret	-1.219.243							1.219.243
Sociale formål	6.952							-6.952
Løntilskud Fleksjob §2,6(skånejob)	-35.532							35.532
082513 Andre tilgodehavender hos staten	-1.854.969							1.854.969
155/0020/ikke allokateret	-833.105							833.105
Købsmoms	-1.021.865							1.021.865
082814 Tilgodehavender i betalingskontrol	61.969.710	17.029.074						-61.969.710
155/0020/ikke allokateret	247.041.151	17.029.074						-247.041.151
Hovedkonto 8/9	-185.071.442							185.071.442
082815 Andre tilgodehavender	104.629							-104.629
155/0020/ikke allokateret	104.629							-104.629
082817 Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår	-68.956.193							68.956.193
155/0020/ikke allokateret	-69.379.210							69.379.210
Borger og social - fælles (sek 9)	163.644							-163.644
Tilbud t/voksne særligt behov §108	5.426							-5.426
Botilbud til midlertidige ophold	11.187							-11.187
Integration	21.968							-21.968
Team Nord	176.149							-176.149
SOSU Assistent Elever	10.574							-10.574
Borgmestersekretariat, IT og Personale	31.000							-31.000
Økonomiafdelingen	3.068							-3.068
082818 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	85.966							-85.966
155/0020/ikke allokateret	85.966							-85.966
083223 Udlån til beboerindskud		-91.119						
155/0020/ikke allokateret		-91.119						
083224 Indskud i landsbyggefonden m.v.		-961						
155/0020/ikke allokateret		-961						
083225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		4.354.341		12.000.000				
155/0020/ikke allokateret		4.354.341						
Hovedkonto 8/9				12.000.000				
084242 Legater	-228.230							228.230
155/0020/ikke allokateret	-228.230							228.230
084243 Deposita	3.104.778							-3.104.778
155/0020/ikke allokateret	3.104.778							-3.104.778
084546 Legater		228.230						
155/0020/ikke allokateret		228.230						
084547 Deposita		-5.497.956						
155/0020/ikke allokateret		-5.497.956						
085050 Kassekreditter og byggelån		-155.731.169						
155/0020/ikke allokateret		-155.731.169						
085152 Anden gæld		409.299		-996.000				
155/0020/ikke allokateret		409.299						
Hovedkonto 8/9				-996.000				
085253 Kirkelige skatter og afgifter		-2		0				

Finans (Sektor 11)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
155/0020/Ikke allokeret		-2						
085255 Skyldige feriepenge(frivillig)	15.073							-15.073
155/0020/Ikke allokeret	15.073							-15.073
085256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-37.322.422		0				
155/0020/Ikke allokeret		-37.322.422						
085259 Mellemregningskonto	0	15.676.944						-0
155/0020/Ikke allokeret	0	16.317.806						-0
Kantinen rådhuset		-7.437						
Klub Dragør		-750						
Sygedagpenge		-319.545						
Integration		-2.000						
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge		-1.912						
Plejefamilier og opholdssteder for B&U		-1.824						
Borgmestersekretariat, IT og Personale		-307.394						
085261 Selvejende institutioner med overenskomst	-85.966							85.966
155/0020/Ikke allokeret	-85.966							85.966
085570 Kommunekreditforeningen	43.585.056	0	12.064.189	-16.122.000		40.000.000		8.479.133
155/0020/Ikke allokeret	43.585.056	0						-43.585.056
Hovedkonto 8/9			12.064.189	-16.122.000		40.000.000		52.064.189
085571 Pengeinstitutter	308.906		309.300					394
155/0020/Ikke allokeret	308.906							-308.906
Hovedkonto 8/9			309.300					309.300
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	3.733.569		4.126.603					393.034
155/0020/Ikke allokeret	3.733.569							-3.733.569
Hovedkonto 8/9			4.126.603					4.126.603
085579 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (frivillig)				-335.290				
Hovedkonto 8/9				-335.290				
092205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	53.626							-53.626
155/0020/Ikke allokeret	53.626							-53.626
092208 Realkreditobligationer	351.212							-351.212
155/0020/Ikke allokeret	351.212							-351.212
092512 Refusionstilgodehavender	1.040.478							-1.040.478
155/0020/Ikke allokeret	1.040.478							-1.040.478
092814 Tilgodehavender i betalingskontrol	-165.577							165.577
155/0020/Ikke allokeret	-165.577							165.577
093221 Aktier og andelsbeviser m.v.	39.499.135							-39.499.135
155/0020/Ikke allokeret	39.499.135							-39.499.135
093223 Udlån til beboerindskud	-60.138							60.138
155/0020/Ikke allokeret	-60.138							60.138
093224 Indskud i landsbyggefonden m.v.	403							-403
155/0020/Ikke allokeret	403							-403
093535 Andre forsyningsvirksomheder	290.293							-290.293
155/0020/Ikke allokeret	290.293							-290.293
095152 Anden gæld	40.092							-40.092
155/0020/Ikke allokeret	40.092							-40.092
095259 Mellemregningskonto	-691.891							691.891
155/0020/Ikke allokeret	-691.891							691.891
095577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	662.740							-662.740
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	662.740							-662.740
095579 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	68.214							-68.214
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	68.214							-68.214
097290 Hensatte forpligtelser	-45.946.478							45.946.478
155/0020/Ikke allokeret	-45.946.478							45.946.478
097599 Balancekonto	4.857.891							-4.857.891
155/0020/Ikke allokeret	4.854.402							-4.854.402
Teknisk profitcenter	3.489							-3.489

Regnskabsoversigt

Anlæg (sektor 12)

Regnskabsoversigt i hele Kr.

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	47.145.059	-460.093	40.246.501		0	41.833.613	-587.000	34.935.055
002511 Beboelse	123.104					1.270.293		1.147.189
Beboelse	123.104					1.270.293		1.147.189
002513 Andre faste ejendomme	2.354.421		1.124.601			1.619.517		389.697
Andre faste ejendomme	2.354.421		1.124.601			1.619.517		389.697
002518 Driftssikring af boligbyggeri	9.650					0		-9.650
Driftssikring af boligbyggeri	9.650					0		-9.650
003231 Stadion og idrætsanlæg	21.659.776		17.630.000		-105.000	11.881.352		7.746.576
Stadion og idrætsanlæg	21.659.776		17.630.000		-105.000	11.881.352		7.746.576
003854 Sandflugt	403.383					500.000		96.617
Sandflugt	403.383					500.000		96.617
022822 Vejanlæg	11.056.551		10.623.300		0	10.155.656		9.722.405
Vejanlæg	11.056.551		10.623.300		0	10.155.656		9.722.405
023541 Lystbådehavn m.v.	2.699.637		2.816.400			3.817.382		3.934.145
Lystbådehavn m.v.	2.699.637		2.816.400			3.817.382		3.934.145
032201 Folkeskoler	3.826.380		5.614.700		105.000	8.823.926		10.717.246
Folkeskoler	3.826.380		5.614.700		105.000	8.823.926		10.717.246
032205 Skolefritidsordninger	315.671					384.810		69.139
Skolefritidsordninger	315.671					384.810		69.139
046285 Kommunal tandpleje	652.233		300.000			300.001		-52.232
Kommunal tandpleje	652.233		300.000			300.001		-52.232
052513 Integreerede institutioner (institutioner som omfatter mind	261.519		624.600		0	93.950		457.031
Integreerede institutioner (institutioner som omfatter mind	261.519		624.600		0	93.950		457.031
052514 Daginstitutioner(institutioner kun for børn indtil skolestar	374.373		500.000			-52.689		72.939
Daginstitutioner(institutioner kun for børn indtil skolestar	374.373		500.000			-52.689		72.939
053230 Ældreboliger	137.874							-137.874
Ældreboliger	137.874							-137.874
053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	1.653.328	-460.093				1.709.953	-587.000	56.625
Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	1.653.328	-460.093				1.709.953	-587.000	56.625
064551 Sekretariat og forvaltninger	1.617.159		1.012.900			1.329.462		725.203
Sekretariat og forvaltninger	1.617.159		1.012.900			1.329.462		725.203

Statusbalance

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
Samlet resultat		0,00	0,00	0,00
922	Likvide aktiver	128.126.193,78	112.632.056,26	240.758.250,04
092201	Kontante beholdninger	119.773,50	50.053,00	169.826,50
8	Aktiver	119.773,50	50.053,00	169.826,50
0	Kontante beholdninge	119.773,50	50.053,00	169.826,50
90100005	Kontant kasse	16.173,50	-7.801,00	8.372,50
90100006	Kontant kasse Borgercenter	0,00	2.000,00	2.000,00
90100030	Diverse rådighedskasser	103.600,00	55.800,00	159.400,00
90100034	Rådighedskasse, Dragør Skole Nord	0,00	54,00	54,00
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-34.439.902,95	117.569.851,03	83.129.948,08
8	Aktiver	-34.439.902,95	117.569.851,03	83.129.948,08
0	Indskud i pengeinsti	-34.439.902,95	117.569.851,03	83.129.948,08
90500110	Dragør Havn 3052987937	82.668,07	1.263.548,61	1.346.216,68
90500113	Dragør Havn Diesel 3052987929	59.309,62	999.806,13	1.059.115,75
90500119	0805 Danske Bank 11844138 Gebyraftale	176.481,80	-159.138,20	17.343,60
90500127	Nordea Sølyst klub 4383740091	126.570,22	66.161,33	192.731,55
90522001	Sparekassen Sjælland, Dragør Havn- drift	0,00	126.905,15	126.905,15
90522002	Sparekassen Sjælland, Erhvervskonto Gebyr	0,00	269,86	269,86
90522003	Sparekassen Sjælland, Dragør Havn - Diesel	0,00	24.926,88	24.926,88
90522006	Sparekassen Sjælland, Aktivitetshuset	0,00	281.447,70	281.447,70
90534005	Danske Bank OBS 0216 4069 0268 85	-7.258.443,39	7.352.952,72	94.509,33
90536011	Elisenborg 2191 4383740024	182.740,59	157.625,84	340.366,43
90536012	Biblioteket BN 3053005844	86.543,60	308.693,69	395.237,29
90536013	Nordea Krudthuset 6276191312	91.715,59	33.260,02	124.975,61
90536014	Nordea X2791 0729283118	45.775,72	70.930,65	116.706,37
90544068	Aktivitetshuset BN 6508 3053019616	168.854,95	-168.854,95	0,00
90556005	Nordea Løb. 2191 6276 191 002	844.074,37	1.604.479,99	2.448.554,36
90556010	Nordea Systemkonto 6123	-23.253.748,84	98.056.850,02	74.803.101,18
90556015	Nordea FIK 685 915 033	468.131,37	848.290,97	1.316.422,34
90556020	Nordea Leverandørudb. 2191 4383 739 824	-6.279.267,89	6.604.983,29	325.715,40
90556040	0805- Nordea, Ungdomsskolen	18.691,27	96.711,33	115.402,60
092208	Realkreditobligationer	162.446.323,23	-4.987.847,77	157.458.475,46
8	Aktiver	162.446.323,23	-4.987.847,77	157.458.475,46
0	Realkreditobligation	162.446.323,23	-4.987.847,77	157.458.475,46
90801000	0808 - Tilgang obligationer	165.971.001,16	99.876.732,44	265.847.733,60
90801001	0808 - Afgang obligationer	-3.524.677,93	-104.864.580,21	-108.389.258,14
925	Tilgodehavender hos	7.303.518,64	-2.062.314,66	5.241.203,98
092512	Refusionstilgodehavender	207.345,25	-207.345,25	0,00
8	Aktiver	207.345,25	-207.345,25	0,00
0	Refusionstilgodehave	207.345,25	-207.345,25	0,00

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
91200005	0812 Refusionstilgodehavender hos Staten	207.345,25	-207.345,25	0,00
092513	Andre tilgodehavender	7.096.173,39	-1.854.969,41	5.241.203,98
8	Aktiver	7.096.173,39	-1.854.969,41	5.241.203,98
0	Andre tilgodehavende	7.096.173,39	-1.854.969,41	5.241.203,98
91321005	0813 Øvrige tilgodehavender Moms, teater mm.	7.096.173,39	-1.854.969,41	5.241.203,98
928	Kortfristede tilgode	36.055.232,11	10.067.607,22	46.122.839,33
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	27.074.914,65	11.937.231,90	39.012.146,55
8	Aktiver	27.074.914,65	11.937.231,90	39.012.146,55
0	Tilgodehavender i be	27.074.914,65	11.937.231,90	39.012.146,55
91401000	0814 Tilgodehavender i SAP-Debitor	18.874.695,53	-5.292.554,68	13.582.140,85
91401099	0814 Tilgodehavender mell.regning	5.135.655,53	17.029.073,71	22.164.729,24
91407001	Restancekonto for krav i Opus Debitor	94.847.627,02	-6.823.658,79	88.023.968,23
91407002	Mellemregningskonto for krav i Opus Debitor	-89.769.008,92	6.232.723,56	-83.536.285,36
91407008	Mediekonto for indb. internt i Opus Debitor	0,00	2.498,64	2.498,64
91407010	Fejlkonto for indbetalinger i Opus Debitor	4.421,87	-3.260,01	1.161,86
91407011	Mellemregning vedr. SBS Forretningspartneraftaler	-200.749,38	39.585,25	-161.164,13
91407012	Restance vedr SBS Forretningspartneraftaler	199.223,18	-38.859,05	160.364,13
91407013	Reserveret OPUS Debitor	0,00	-297,83	-297,83
91407020	Indbetalinger vedr. inddrivelse SBS	-2.890,04	1.445,02	-1.445,02
91408330	Kommunale daginstitutioner	-2.032.968,95	-16.708,42	-2.049.677,37
91408333	Daginstitutioner (Eventyrhuset)	18.908,81	1.092.226,00	1.111.134,81
91408334	Daginstitutioner (Ikke Dragør)	0,00	-284.981,50	-284.981,50
092815	Andre tilgodehavender	106.532,37	104.628,56	211.160,93
8	Aktiver	106.532,37	104.628,56	211.160,93
0	Andre tilgodehavende	106.532,37	104.628,56	211.160,93
91500994	0815 Tilgodehavende selvejende instit.	106.532,37	104.628,56	211.160,93
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	7.710.543,51	-2.060.219,04	5.650.324,47
8	Aktiver	7.710.543,51	-2.060.219,04	5.650.324,47
0	Mellemregninger med	7.710.543,51	-2.060.219,04	5.650.324,47
91700000	0817 Mellemregninger mellem år	7.710.543,51	-2.060.219,04	5.650.324,47
092818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	1.163.241,58	85.965,80	1.249.207,38
8	Aktiver	1.163.241,58	85.965,80	1.249.207,38
0	Finansielle aktiver	1.163.241,58	85.965,80	1.249.207,38
91800020	0818 Finansielle aktiver Dragør Menighedsbh.	1.163.241,58	85.965,80	1.249.207,38
932	Langfristede tilgode	418.025.323,75	23.969.572,83	441.994.896,58
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	206.456.103,89	39.499.135,00	245.955.238,89
8	Aktiver	206.456.103,89	39.499.135,00	245.955.238,89
0	Aktier og andelsbevi	206.456.103,89	39.499.135,00	245.955.238,89
92100005	0821 Aktier og andelsbeviser balanceforskydning	206.456.103,89	39.499.135,00	245.955.238,89
093223	Udlån til beboerindskud	1.710.806,53	-151.257,62	1.559.548,91
8	Aktiver	1.710.806,53	-151.257,62	1.559.548,91

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
0	Udlån til beboerinds	1.710.806,53	-151.257,62	1.559.548,91
92300005	Låneordning 1+5	1.019.834,98	-148.620,57	871.214,41
92300008	Låneordning 2	471.185,55	-21.370,05	449.815,50
92300010	Låneordning 4	219.786,00	18.733,00	238.519,00
093224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	19.732.646,00	-19.732.646,00	0,00
8	Aktiver	19.732.646,00	-19.732.646,00	0,00
0	Indskud i landsbygge	19.732.646,00	-19.732.646,00	0,00
92400005	0824 Boligeselskab Strandparken udbedring	79.327,00		79.327,00
92400010	0824 Strandparken afd. 7	209.943,00		209.943,00
92400012	0824 Strandparken afd. 5	822.730,00		822.730,00
92400015	0824 Strandparken afd. 6	505.870,00		505.870,00
92400020	0824 Strandparken afd. 8	139.155,00		139.155,00
92400030	0824 Strandparken afd. 9-10	838.833,00		838.833,00
92400040	0824 Strandparken afd. 1	1.823.780,00		1.823.780,00
92400050	0824 De vanføres boligselskab KBH afd. 14 Køjev.	5.263.510,00		5.263.510,00
92400068	0824-001 Grundkapitalindsk. Til kom. Ældrebolig	10.049.498,00	-960,74	10.048.537,26
92400090	Nedskrivning af indskud i Landsbyggefonden	0,00	-19.731.685,26	-19.731.685,26
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	190.125.767,33	4.354.341,45	194.480.108,78
8	Aktiver	190.125.767,33	4.354.341,45	194.480.108,78
0	Andre langfristede u	190.125.767,33	4.354.341,45	194.480.108,78
92500099	0825 Lån til betaling af diget på nord	46.462,51	576,12	47.038,63
92500100	0825 Forskydning i lån til betali. af ejd. Skatter	179.426.843,24	4.353.765,33	183.780.608,57
92500216	0825 KFUM-spejderne tilskud til ombygning	15.000,00		15.000,00
92500217	0825 Deltagelse i projekt Amager Bakke	800.000,00		800.000,00
92500220	0825 Dragør tennisklub indfri. af gæld i klubhus	200.000,00		200.000,00
92500245	0825 Kajakklubben pilen indfri. Gæld i klubhus	18.682,93		18.682,93
92500252	0825 D.D.S.Mikkel Skov tilskud til ombygning	17.483,90		17.483,90
92500254	0825 Dragør sejlklub	350.000,00		350.000,00
92500262	0825 Amagermuseet	145.155,00		145.155,00
92500263	0825 Dragør Boldklub, klubhus v. hollænderhallen	500.000,00		500.000,00
92500297	0825 Tilbygning til KFUM-hytten	52.948,00		52.948,00
92500300	0825 Søvangs sportsklub tilskud til udv. Klubhus	250.000,00		250.000,00
92500307	0825 Depositum vedr. lejemål i ejd. Stationsvej 2	1.500,00		1.500,00
92500310	0825 Indskud pensionistboliger	8.800,00		8.800,00
92500315	0825 Indskud bofællesskab Wiedergården	13.831,00		13.831,00
92500394	0825 Lejeindskud Wiedergården	8.261.560,75		8.261.560,75
92500396	0825 Dragør postkontor forudbetalt porto	17.500,00		17.500,00
935	Udlæg vedrørende for	-6.358.351,45	73.618,00	-6.284.733,45
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-6.358.351,45	73.618,00	-6.284.733,45
8	Aktiver	-6.358.351,45	73.618,00	-6.284.733,45
0	Andre forsyningsvirk	-5.034.745,35	-167.131,00	-5.201.876,35
S9350001	0935 Generel administration	-5.034.745,35	-167.131,00	-5.201.876,35
1	Ordning for dagrenov	-22.588.003,53	46.755,00	-22.541.248,53

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
S9356101	0935-001 Ordninger for dagrenovation	-22.588.003,53	46.755,00	-22.541.248,53
2	Ordninger for storsk	1.730.460,95	12.846,00	1.743.306,95
S9356201	0935-002 Ordninger for storskrald og haveaffald	1.730.460,95	12.846,00	1.743.306,95
3	Ordninger for glas,	1.931.091,20	-63.498,00	1.867.593,20
S9356301	0935-003 Ordninger for glas, papir, og pap	1.931.091,20	-63.498,00	1.867.593,20
4	Ordninger for farlig	-43.582,47	-9.641,00	-53.223,47
S9356401	0935-004 Ordninger for farligt affald	-43.582,47	-9.641,00	-53.223,47
5	Genbrugsstationer	11.699.870,31	195.926,00	11.895.796,31
S9356501	0935-005 Genbrugsstationer	11.699.870,31	195.926,00	11.895.796,31
6	Øvrige ordninger	5.946.557,44	58.361,00	6.004.918,44
S9356601	0935-006 Øvrige ordninger	5.946.557,44	58.361,00	6.004.918,44
942	Aktiver tilhørende f	257.371.259,33	2.876.548,63	260.247.807,96
094242	Legater	1.526.195,70	-228.229,75	1.297.965,95
8	Aktiver	1.526.195,70	-228.229,75	1.297.965,95
0	Legater	1.526.195,70	-228.229,75	1.297.965,95
94200080	0842 Fælleslegatet for værdige trængende	85.403,00	-85.403,00	0,00
94200085	0842 Fælleslegatet for unge menneske vid. Udda.	40.768,90	-40.768,90	0,00
94200090	0842 Leisa Neel Walløe Johansens mindelegat	1.197.467,50	-15.232,72	1.182.234,78
94200091	0842 Knud Valdemar Hansens legat Enggården	23.639,21	-177,06	23.462,15
94200092	0842 Knud Valdemar Hansens legat Wiedergården	178.917,09	-86.648,07	92.269,02
094243	Deposita	255.845.063,63	3.104.778,38	258.949.842,01
8	Aktiver	255.845.063,63	3.104.778,38	258.949.842,01
0	Deposita	255.845.063,63	3.104.778,38	258.949.842,01
94300290	0843 Skadeløsbrev vedr. forandr. Pensionst. Bolig	335.959,21		335.959,21
94300319	0843 Blomsterhandler P.B. Andersen og Ingers fond	1.082.098,60	-16.410,38	1.065.688,22
94300320	0843 St. Magleby bevaringsfond	1.294.880,33	-43.097,35	1.251.782,98
94300322	0843 Dragør byfond	599.704,34	-10.936,64	588.767,70
94300360	0843 Skadeløsbrev vedr. lån til invalidebiler	2.667.421,15	-439.777,25	2.227.643,90
94300400	0843 Lån til betaling ejd. Skat efter 01.01.1983	249.865.000,00	3.615.000,00	253.480.000,00
945	Passiver tilhørende	-259.526.910,54	-5.269.726,63	-264.796.637,17
094546	Legater	-1.526.195,70	228.229,75	-1.297.965,95
9	Passiver	-1.526.195,70	228.229,75	-1.297.965,95
0	Legater	-1.526.195,70	228.229,75	-1.297.965,95
94600080	0846 Fælleslegatet for værdige trængende	-85.403,00	85.403,00	0,00
94600085	0846 Fælleslegatet for unge menneske vid. Udda.	-40.768,90	40.768,90	0,00
94600090	0846 Leisa Neel Walløe Johansens mindelegat	-1.197.467,50	15.232,72	-1.182.234,78
94600091	0846 Knud Valdemar Hansens legat Enggården	-23.639,21	177,06	-23.462,15
94600092	0846 Knud Valdemar Hansens legat Wiedergården	-178.917,09	86.648,07	-92.269,02
094547	Deposita	-258.000.714,84	-5.497.956,38	-263.498.671,22
9	Passiver	-258.000.714,84	-5.497.956,38	-263.498.671,22
0	Deposita	-258.000.714,84	-5.497.956,38	-263.498.671,22

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
94700017	0847 Beboerindskud Enggården etape 1-3	0,00	-2.393.178,00	-2.393.178,00
94700290	0847 Skadeløsbrev vedr. forandr. Pensionst. Bolig	-335.959,21		-335.959,21
94700316	0847 Depositum vedr. kommunens ejendomme	-2.031.761,45		-2.031.761,45
94700319	0847 Blomsterhandler P.B. Andersen og Ingers fond	-1.082.098,60	16.410,38	-1.065.688,22
94700320	0847 St. Magleby bevaringsfond	-1.294.880,33	43.097,35	-1.251.782,98
94700322	0847 Dragør byfond	-599.704,34	10.936,64	-588.767,70
94700330	0847 Kontante deposita	-123.889,76	0,00	-123.889,76
94700360	0847 Skadeløsbrev vedr. lån til invaldebiler	-2.667.421,15	439.777,25	-2.227.643,90
94700400	0847 Lån til betaling ejd. Skat efter 01.01.1983	-249.865.000,00	-3.615.000,00	-253.480.000,00
950	Kortfristet gæld til	0,00	-155.731.169,08	-155.731.169,08
095050	Kassekreditter og byggelån	0,00	-155.731.169,08	-155.731.169,08
9	Passiver	0,00	-155.731.169,08	-155.731.169,08
0	Kassekreditter og by	0,00	-155.731.169,08	-155.731.169,08
95001000	Kassekredit REPO	0,00	-155.731.169,08	-155.731.169,08
951	Kortfristet gæld til	-532.303,76	449.391,00	-82.912,76
095152	Anden gæld	-532.303,76	449.391,00	-82.912,76
9	Passiver	-532.303,76	449.391,00	-82.912,76
0	Anden gæld	-532.303,76	449.391,00	-82.912,76
95201100	0852-012 Sygedagp. lønmodt.forsikr.arb.giver (§27)	1.018.092,00	-44.041,00	974.051,00
95201105	0852-013 Sygedagpenge i øvrigt	2.254.832,00	-141.305,00	2.113.527,00
95201119	Refusion Låneordning 4	-183.941,17	64.401,60	-119.539,57
95201121	Refusion Låneordning 1+5	-938.812,36	126.769,22	-812.043,14
95201122	Refusion Låneordning 2	-531.238,92	38.597,32	-492.641,60
95201126	0852-116 ATP-bidrag revalidering og ledighedsydels	61.300,66	48.000,00	109.300,66
95201127	ATP-bidrag fleksjobansatte	134.004,66	100.000,00	234.004,66
95201128	ATP-bidrag ressourceforløbsydelse	59.878,00	100.000,00	159.878,00
95201148	0852-095 Refusion af dagpengeydelse	-2.893.575,00		-2.893.575,00
95201152	0852-097 Refusion af ATP-bidrag	-493.791,00		-493.791,00
95201156	0852-106 Fleksydelse	435.154,69		435.154,69
95201157	0852-107 Bidrag vedr. fleksydelse	-75.237,00		-75.237,00
95201158	0852-108 Refusion vedr. fleksydelse	57.195,00		57.195,00
95201160	0852-100 ATP-bidrag, kontanthjælp og revalidering	340.611,34	100.000,00	440.611,34
95201161	0852-101 ATP-bidrag sygedagpenge	222.983,33	47.208,67	270.192,00
95201164	0852-119 ATP-bidrag ressourceforløbsyd. jobafklar.	10.000,01	0,00	10.000,01
95201165	0852-120 Udb. Godtgørelse skoleforløb §10 integra.	0,00	0,19	0,19
95207010	Betalinger Pas	-6.900,00	6.900,00	0,00
95207011	Betalinger Kørekort	-2.860,00	2.860,00	0,00
952	Kortfristet gæld i ø	-64.472.820,15	-24.005.823,38	-88.478.643,53
095253	Kirkelige skatter og afgifter	2,31	-2,31	0,00

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
9	Passiver	2,31	-2,31	0,00
0	Kirkelige skatter og	2,31	-2,31	0,00
95300005	0853-001 Forskudsbeløb af kirkeskat	0,00	-15.209.838,00	-15.209.838,00
95300013	0853-013 Landskirkeskat	0,00	3.784.530,00	3.784.530,00
95300014	0853-014 Lokale kirkekasser	2,31	11.425.305,69	11.425.308,00
095255	Skyldige feriepenge	-4.738,06	-1.567.303,44	-1.572.041,50
9	Passiver	-4.738,06	-1.567.303,44	-1.572.041,50
0	Skyldige feriepenge	-4.738,06	-1.567.303,44	-1.572.041,50
95500001	0855 Skyldige feriepenge (HR)	0,00	-1.348.322,35	-1.348.322,35
95500002	0855 Skyldige overførte feriepenge (HR)	0,00	-234.054,40	-234.054,40
95500003	0855 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	0,00	0,21	0,21
95500004	0855 Feriegodtgørelse forudlønnet Afl. 0	2.182,49	-2.043,20	139,29
95500005	Feriegodtgørelse bagudlønnet Afl 1	-65.835,83	17.116,30	-48.719,53
95500006	Feriegodtgørelse Alf.3 timeløn	58.915,28		58.915,28
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-47.405.858,26	-37.322.421,65	-84.728.279,91
9	Passiver	-47.405.858,26	-37.322.421,65	-84.728.279,91
0	Anden kortfristet gæ	-47.405.858,26	-37.322.421,65	-84.728.279,91
95600050	Indskud fra bådere i ny lystbådehavn	-501.024,00	37.350,00	-463.674,00
95600981	Andre kortf. gæld mellem år	-5.779.425,11	-15.476.616,14	-21.256.041,25
95601000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt.SAP-udbe.	-31.221.418,73	-20.544.933,54	-51.766.352,27
95601001	0856 Substituerende konto for lev.smlkto. 95601000	-1.820.211,31	230.748,14	-1.589.463,17
95602000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt. KMD-Udb.	-8.083.779,11	-1.568.970,11	-9.652.749,22
095259	Mellemregningskonto	-15.891.613,06	14.969.869,82	-921.743,24
9	Passiver	-15.891.613,06	14.969.869,82	-921.743,24
0	Mellemregningskonto	-15.891.613,06	14.969.869,82	-921.743,24
95900205	0859-033 Pensionsbidrag bagudlønnet	37.298,22	-3.090,06	34.208,16
95900905	0859-050 Dagpenge tilbageholdt A-skat	-192.568,00	192.568,00	0,00
95900915	0859-050 Afregni.konto vedr. dagpenge til sikrede	4.832,00	3.358,00	8.190,00
95900916	0859-049 Pensionsbidrag tabt arbejdsfortjenste	-173,82	-1.043,18	-1.217,00
95900918	0859-049 KMD aktiv tilbageholdt A-skat	-908.701,24	908.701,24	0,00
95900920	0859-050 Afregningskonto ref. Til arbejdsgiver	126.560,00	-42.105,00	84.455,00
95900935	ATP-bidrag kontanthjælp	-12.875,21	10.674,09	-2.201,12
95900942	0859-042 ATP-bidrag vedr. sygedagpenge	3.372,00	-4.110,00	-738,00
95900948	0859-049 Afregningskonto straktsbilag	-106.137,87	147.769,42	41.631,55
95900951	0859-049 Mellemregningskonto	-364.853,51	85.280,83	-279.572,68
95901920	A-skat afregning fleksløn	14.240,84		14.240,84
95901947	0859-049 Afregningskonto automatisk	-869.597,59	587.724,17	-281.873,42
95902002	Mellemregningskonto - Begravelseshjælp	-1.050,00	-1.050,00	-2.100,00
95902004	0859-063 OBS mellemregning pensioner GL	527.795,36	-29.436,70	498.358,66
95902010	0859 Interne debitorer SAP	645.897,48	197.220,52	843.118,00
95902020	0859 Interne kreditorer SAP	-598.085,55	-359.387,45	-957.473,00

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
95904022	0859-069 Personlig konti personkonto 12	-66.218,98	48.471,71	-17.747,27
95904035	0859-069 Personlig konti personkonto 18	-84.908,89	5.583,16	-79.325,73
95904039	0859-069 Personlig konti personkonto 20	-82.894,40	-6.218,15	-89.112,55
95904041	0859-069 Personlig konti personkonto 22	-9.517,48	4.760,55	-4.756,93
95904042	0859-069 Personlig konti personkonto 23	494,58		494,58
95904043	0859-069 Personlig konti personkonto 24	-3.304,74	3.636,57	331,83
95904045	0859-069 Personlig konti personkonto 26	-2.287,37	-905,10	-3.192,47
95904046	0859-069 Personlig konti personkonto 27	-4.263,74	-5.877,65	-10.141,39
95904047	0859-069 Personlig konti personkonto 28	1.497,64	-28.855,70	-27.358,06
95904048	0859-069 Personlig konti personkonto 29	100,00	20.553,71	20.653,71
95904049	0859-069 Personlig konti personkonto 30	0,00	-2.427,00	-2.427,00
95909001	0859-080 Mellemlregning SKAT	886.124,15	-886.124,15	0,00
95909005	0859-080 Mellemlregning af bogholderiet	-33.132,19	33.132,19	0,00
95909009	Sommerfest/julefrokost	-14.007,95	3.828,00	-10.179,95
95909010	Ml. kontantkasse og bank, borgercenter	38.058,00	-16.767,30	21.290,70
95909011	0859-080 Mellemlregning økonomi	-2.006.367,99	2.393.178,00	386.810,01
95909013	Ml. vedr. "Store" Solskinskasse	-4.625,11	4.625,11	0,00
95909014	0859-080 Mellemlregning Afd. 5 servicearealer	2.042.741,08	941.699,00	2.984.440,08
95909015	0859-080 Mellemlregning Leise Blaes Schmidt	-187.174,30	11.794,25	-175.380,05
95909025	0859-080 Legatmidler til udlodning (lukkede leg.)	0,00	-75.635,66	-75.635,66
95909082	0859-081 Enggården etape 2 KAB	1.269.955,50	8.941,82	1.278.897,32
95909083	0859-081 Enggården etape 3 KAB	-98.505,72		-98.505,72
95921001	Udbetaling/netto (HR)	79.251,29	-53.076,93	26.174,36
95921002	Nettoløn KMD-Udbetaling (HR)	-41.513,20	6.374,04	-35.139,16
95921010	A-skat, AM-bidrag og SP-bidrag (HR)	-10.423.302,88	9.614.127,89	-809.174,99
95921050	Indeholdt ATP-bidrag (HR)	-5.672,44	19.264,90	13.592,46
95921075	Indeholdt AER bidrag (HR)	-873.476,42	1.192.604,92	319.128,50
95921076	AKUT (HR)	1.093,14	1.238,52	2.331,66
95921080	Mellemlregning - Løn CS diverse	0,00	21.735,22	21.735,22
95921100	Indkomstgrundlag (HR)	0,00	38.400,00	38.400,00
95921101	Tilsvaret indkomstgrundlag (HR)	0,00	-38.400,00	-38.400,00
95921200	Pensionspræmie (HR)	-33.603,33	11.837,84	-21.765,49
95921250	Skyldig årlig fritvalg- /seniorordning	-29.394,36	8.883,83	-20.510,53
95921300	Netto ferie til afregning (HR)	-4.319.502,92	601.532,96	-3.717.969,96
95921305	Netto ferie til afregning (HR)	-85.163,85	-107.059,50	-192.223,35
95921310	Netto ferie til afregning E-indkomst (HR)	-25.190,46	-6.379,40	-31.569,86
95921800	Gr.liv præmie TJ.P2	-26.555,91		-26.555,91
95922980	Ferie (HR)	-764.874,63	22.476,16	-742.398,47
95922990	0859 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	-1.650,82	1.650,71	-0,11
95957010	0859-057 Enggården henlæggelser vedligeholdelser	1.943.435,34	-669.999,00	1.273.436,34
95957020	0859-057 Kommunale ejendomme	-29.250,24		-29.250,24
95963030	Pension kontant udbetaling	152.810,00		152.810,00

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
95963031	0859-063 Pension tilbageførelser	84.438,42	94.849,03	179.287,45
95963032	0859-063 Pension andet	20.037,67	0,00	20.037,67
95963033	0859-063 OBS mellemregning pensioner	-88.645,91	34.521,24	-54.124,67
95963034	0859-063 Pension kontant udbetaling	5.591,00		5.591,00
95963035	0859 - Mellemregning komm.træk pension	-256.317,49	0,00	-256.317,49
95973002	0859-073 KMD KMF Social Pensioner	-1.121.871,10	24.820,60	-1.097.050,50
95999020	Købsmoms (indgående moms)	1,66	-1,66	0,00
95999030	Salgsmoms (udgående moms)	-0,82	0,92	0,10
95999033	PSCD Teknisk momskonto	0,00	0,29	0,29
095261	Selvejende institutioner med overenskomst	-1.170.613,08	-85.965,80	-1.256.578,88
9	Passiver	-1.170.613,08	-85.965,80	-1.256.578,88
0	Selvejende instituti	-1.170.613,08	-85.965,80	-1.256.578,88
96100020	0861 Kortfristet gæld - Dragør Menighedsbørnehave	-1.170.613,08	-85.965,80	-1.256.578,88
955	Langfristet gæld	-303.856.729,74	48.358.484,06	-255.498.245,68
095570	Kommunekreditforeningen	-178.228.342,23	43.585.056,02	-134.643.286,21
9	Passiver	-178.228.342,23	43.585.056,02	-134.643.286,21
0	Kommunekreditforenin	-178.228.342,23	43.585.056,02	-134.643.286,21
97000018	0870-021 Lånnr. 2008 33548	-1.730.491,84	238.688,52	-1.491.803,32
97000050	0870-021 Lån nr. 2012 38279	-5.231.414,96	1.709.133,76	-3.522.281,20
97000054	0870-000 Lånnr. 2014 42461	-10.066.692,32	353.156,91	-9.713.535,41
97000056	0870-000 Lånnr. 2015 44872	-25.081.951,01	1.240.567,63	-23.841.383,38
97000057	0870-000 Lånnr. 2015 44214	-20.499.343,25	885.786,62	-19.613.556,63
97000058	0870-000 Lånnr. 2016 45912	-15.277.861,13	704.380,10	-14.573.481,03
97000059	0870-000 Lånnr. 2016 45966	-49.273.582,19	43.692.601,10	-5.580.981,09
97000060	0870-000 Lånnr. 2017 47530	0,00	-7.546.000,00	-7.546.000,00
97000250	0870-021 Lånnr. 2006 30476	-7.946.000,00	548.000,00	-7.398.000,00
97000265	0870-021 Lånnr. 2012 38807	-31.067.579,08	1.238.972,95	-29.828.606,13
97000289	0870-021 Lånnr. 2009 35038	-12.053.426,45	519.768,43	-11.533.658,02
095571	Pengeinstitutter	-1.475.295,45	308.905,85	-1.166.389,60
9	Passiver	-1.475.295,45	308.905,85	-1.166.389,60
0	Pengeinstitutter	-1.475.295,45	308.905,85	-1.166.389,60
97100013	0871-025 Nordea lånnr. 4373270909	-821.600,56	172.224,30	-649.376,26
97100014	0871-025 Nordea lånnr. 5904613519	-653.694,89	136.681,55	-517.013,34
095577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-121.769.589,96	4.396.308,52	-117.373.281,44
9	Passiver	-121.769.589,96	4.396.308,52	-117.373.281,44
0	Langfristet gæld ved	-121.769.589,96	4.396.308,52	-117.373.281,44
97700005	0877 Lånnr. 9721438	-3.857.121,98	150.571,59	-3.706.550,39
97700010	0877 Lånnr. 9721439	-1.201.780,62	46.914,24	-1.154.866,38
97700015	0877 Lånnr. 9822729	-76.822,90	3.036,88	-73.786,02
97700030	0877 Lånnr. 2002 26229	-13.481.631,53	859.886,87	-12.621.744,66
97700040	0877 Lånnr. 2011 37567	-34.467.425,09	1.447.053,71	-33.020.371,38
97700045	0877 Lånnr. 2012 39387	-25.052.396,28	882.137,68	-24.170.258,60

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
97700046	0877 Lånnr. 2013 41029	-43.632.411,56	1.006.707,55	-42.625.704,01
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-2.383.502,10	68.213,67	-2.315.288,43
9	Passiver	-2.383.502,10	68.213,67	-2.315.288,43
0	Gæld vedrørende fina	-2.383.502,10	68.213,67	-2.315.288,43
97960000	0879 nedskrivning leasede anlægsaktiver (AA)	-1.211.452,50	68.213,67	-1.143.238,83
97970000	0879 tilgang leasede anlægsaktiver (AA)	-1.172.049,60		-1.172.049,60
958	Materielle anlægsakt	379.490.425,38	11.526.582,08	391.017.007,46
095880	Grunde	115.246.900,00		115.246.900,00
8	Aktiver	115.246.900,00		115.246.900,00
1	Takst finansierede a	1.746.700,00		1.746.700,00
98001000	0881-01 Takstfinansierede aktiver	1.746.700,00		1.746.700,00
3	Øvrige skattefinansi	113.500.200,00		113.500.200,00
98003000	0881-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	113.500.200,00		113.500.200,00
095881	Bygninger	205.744.926,97	-7.517.283,76	198.227.643,21
8	Aktiver	205.744.926,97	-7.517.283,76	198.227.643,21
1	Takstfinansierede ak	74.705,72	-2.019,07	72.686,65
98101000	0881-01 Takstfinansierede aktiver	153.300,00		153.300,00
98101100	0881-01 Akkum. afskrivninger	-78.594,28	-2.019,07	-80.613,35
3	Øvrige skattefinansi	205.670.221,25	-7.515.264,69	198.154.956,56
98103000	0881-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	303.540.970,00	1.535.698,00	305.076.668,00
98103100	0881-03 Akkum. afskrivninger	-97.870.748,75	-9.050.962,69	-106.921.711,44
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	7.824.691,60	451.247,98	8.275.939,58
8	Aktiver	7.824.691,60	451.247,98	8.275.939,58
3	Øvrige skattefinansi	7.824.691,60	451.247,98	8.275.939,58
98203000	0882-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	15.307.056,50	511.211,00	15.818.267,50
98203100	0882-03 Akkum. afskrivninger	-7.482.364,90	-59.963,02	-7.542.327,92
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	15.113.081,81	22.800,86	15.135.882,67
8	Aktiver	15.113.081,81	22.800,86	15.135.882,67
3	Øvrige skattefinansi	15.113.081,81	22.800,86	15.135.882,67
98303000	0883-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	29.793.738,65	1.480.710,00	31.274.448,65
98303100	0883-03 Akkum. afskrivninger	-14.680.656,84	-1.457.909,14	-16.138.565,98
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	35.560.825,00	18.569.817,00	54.130.642,00
8	Aktiver	35.560.825,00	18.569.817,00	54.130.642,00
3	Øvrige skattefinansi	35.560.825,00	18.569.817,00	54.130.642,00
98403000	0884-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	35.560.825,00	18.569.817,00	54.130.642,00
962	Immaterielle anlægsa	0,00	934.744,00	934.744,00
096285	Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsa	0,00	934.744,00	934.744,00
8	Aktiver	0,00	934.744,00	934.744,00
3	Øvrige skattefinansi	0,00	934.744,00	934.744,00
98503000	0885-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	1.675.923,00	1.111.640,00	2.787.563,00
98503100	0885-03 Akkum. afskrivninger	-1.675.923,00	-176.896,00	-1.852.819,00

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2017	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
972	Hensatte forpligtels	-172.160.536,93	5.802,97	-172.154.733,96
097290	Hensatte forpligtelser	-172.160.536,93	5.802,97	-172.154.733,96
9	Passiver	-172.160.536,93	5.802,97	-172.154.733,96
0	Hensatte forpligtels	-172.160.536,93	5.802,97	-172.154.733,96
99000001	0890 Hensatte forpligtigelser	-172.160.536,93	5.802,97	-172.154.733,96
1	Ikke-forsikringsdækk	0,00	0,00	0,00
99001000	0890-01 ikke forsikringsdækkede tjenestemandspen	-1.364.340,61	1.364.340,61	0,00
99001050	Tjenstemandspension	1.364.340,61	-1.364.340,61	0,00
975	Egenkapital	-419.464.300,42	-23.825.373,30	-443.289.673,72
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.821.405,72	2.019,07	-1.819.386,65
9	Passiver	-1.821.405,72	2.019,07	-1.819.386,65
0	Modpost for takstfin	-1.821.405,72	2.019,07	-1.819.386,65
99100000	0891 Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.821.405,72	2.019,07	-1.819.386,65
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-377.669.019,66	-12.463.345,15	-390.132.364,81
9	Passiver	-377.669.019,66	-12.463.345,15	-390.132.364,81
0	Modpost for skattefi	-377.669.019,66	-12.463.345,15	-390.132.364,81
99300000	0893 Modpost for skattefinansierede aktiver	-377.669.019,66	-12.463.345,15	-390.132.364,81
097599	Balancekonto	-39.973.875,04	-11.364.047,22	-51.337.922,26
9	Passiver	-39.973.875,04	-11.364.047,22	-51.337.922,26
0	Balancekonto	-39.973.875,04	-11.364.047,22	-51.337.922,26
S9995001	0999 Balancekonto 1	-32.153.289,95	-10.466.186,90	-42.619.476,85
S9995002	0999 afskrivninger	-8.518.511,93	-1.063.437,37	-9.581.949,30
S9995009	Balancekonto til afskrivninger i Opus Debitor	697.926,84	165.577,05	863.503,89

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT 2017

Tekst	Hele 1.000 kr.	
	Udgiftsbaseret	Indtægt
Balance i alt	1.039.828	-1.039.828
1 Lønninger	412.082	
22 Fødevarer	6.025	
23 Brændsel og drivmidl	9.503	
27 Anskaffelser	3.147	
29 Øvrige varekøb	27.868	
40 Tjenesteydelser uden	55.715	
45 Entreprenør- og hånd	54.745	
46 Betalinger til state	22.976	
47 Betalinger til kommu	84.738	
48 Betalinger til regio	69.048	
49 Øvrige tjenesteydels	81.117	
51 Tjenestemandspension	7.408	
52 Overførsler til pers	126.256	
59 Øvrige tilskud og ov	20.655	
6 Finansudgifter	318.194	
71 Egne huslejeindtægte		-11.421
72 Salg af produkter og		-46.783
76 Betalinger fra state		-913
77 Betalinger fra kommu		-23.651
79 Øvrige indtægter		-29.487
8 Finansindtægter		-1.108.359
86 Statstilskud		-78.863
91 Overførte lønninger	12.596	
94 Overførte tjenesteyd	1.809	
97 Interne indtægter	-14.405	

Oversigt over anlægsarbejder 2017

Beløb i 1.000 kr.	Bevilling dato	Bevilling	Forbrug før 2017	Forbrug i 2017	Forbrug i alt ultimo 2017	Afsluttede anlæg over 2 mio. kr.	Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.
Anlæg - Faste ejendomme							
Byggemodning Midlertidige boligplacering	26.03.2015	3.335	3.490	123	3.613	X	
ESCO investeringer 2014	27.03.2014	4.243	4.066	141	4.207	X	
ESCO investeringer 2015	27.05.2015	4.300	3.133	1.426	4.559	X	
Fællespavilion - udgår	27.10.2016	1.425	0	0	0		X
Genopretning af bygninger 2016	24.05.2016	625	43	268	311		X
Genopretning af bygninger 2017	01.06.2017	625	0	448	448		X
Maritimt hus ved Dragør Havn	22.05.2014	500	495	0	495		
Anlæg - Fritidsfaciliteter							
Genopretning af Hollænderhallen	24.11.2016	390	0	279	279		X
Kommunal svømmehal	17.12.2015	67.000	934	11.107	12.041		
Modernisering af Hollænderhallen	27.04.2017	8.600	223	9.233	9.456		
Renovering af Dragør Søbad	24.05.2012	4.590	4.552	1.020	5.572		X
Anlæg - Naturbeskyttelse							
Klimatilpasning - forundersøgelser	31.08.2017	500	0	403	403		
Vejanlæg							
Fortov på Stationsvej	27.03.2014	2.660	2.630	-53	2.577	X	
Fællesti langs Bachersmindevej	22.06.2017	1.800		81	81		
Genopretning af veje 2015	16.02.2015	2.547	2.534		2.534	X	
Genopretning af veje 2016	17.12.2015	2.097	1.115	241	1.356		X
Genopretning af veje 2017	26.01.2017	3.197	0	3.048	3.048		X
Jordlægning af luftledninger	19.12.2013	3.731	1.867	801	2.668		
Ny vejbelysning ESCO finansieret	27.02.2014	8.569	2.055	5.317	7.372		
Jan Timanns Plads	26.10.2017	400	0	344	344		
Krydset Møllevej/Krudttårnsvej	31.08.2017	1.500	0	482	482		
Strandjægervej 3 asfaltbump	22.06.2017	100	0	54	54		
Trafiksikkerhedsprojekter 2017	01.06.2017	250	0	229	229		
Parkeringsplads, institutionen Køjevænget	22.06.2017	340	0	329	329		
Vejvedlige handicap tiltag	30.10.2014	208	65	183	248		
Anlæg - Havne							
Byggemodning	24.11.2016	1.120	88	1.244	1.332		
Nye bådpladser	26.01.2017	1.250	0	890	890		
Toiletter,bad	15.09.2016	1.075	475	566	1.041		X
Etablering af vaskeplads havn	22.06.2017	300					
Etablering af ny badebro Dragør fort	22.06.2017	1.500					
Genopretning af Dragør Havn 2016	31.03.2016	350	280	0	280		
Genopretningspulje, havnen	23.02.2012	1.255	1.310	0	1.310		
Anlæg - Folkeskoler							
forøgelse kapaciteten fra 7,5 spor til 8 Dragør sk	22.05.2014	500	14.071	2.254	16.325	X*	
Udbygning af St. Magleby skole	27.06.2013	45.000	34.730	807	35.537	X*	
Ombygning skoleprojekt	25.10.2012	500	9.559	0	9.559	X	
Genopretning af skoler 2016	26.05.2016	1.100	0	257	257		X
Genopretning af skoler 2017	22.06.2017	1.515	0	92	92		X
Tandklinik,	14.12.2017	600	0	649	649		X
Udearealer på skoler, helhedsplan	30.03.2017	8.295	248	416	664		
Anlæg - Dagtilbud til børn og unge							
Daginstitutioner 2016	25.08.2016	250	303	20	323		X
Daginstitutioner 2017	30.03.2017	500	613	354	967		X
Genopretning, daginstitutioner 2016	26.05.2016	625	240	316	556		X

Beløb i 1.000 kr.	Bevilling dato	Bevilling	Forbrug før 2017	Forbrug i 2017	Forbrug i alt ultimo 2017	Afsluttede anlæg over 2 mio. kr.	Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.
Genopretning, daginstitutioner 2017	22.06.2017	625	0	262	262		X
Anlæg - Ældre og handicappede							
Enggården-Renovering af daghjem	15.12.2016	800		833	833		X
Enggården-udgifter etape 1 og 2*	#		0	147	147	X	
Genopretning Enggården	19.09.2013	500	269	255	524		X
Træningskøkken aktivitetshuset	17.12.2009	0	0	104	104		X
Anlæg - Stabene							
Digitalisering	13.12.2012	1.667	2.442	1.339	3.781		
Dragør Kommunes hjemmeside			603	278	881		

* Projekterne forøgelse af kapaciteten fra 7,5 til 8 spor og Udbygning af St. Magleby skole er afsluttet samlet med en anskaffelses-sum på 51.861.753 kr. jf. revisionserklæring fra BDO 19. marts 2018.

Fortegnelse over kommunens kautions- og garantiforpligtelser pr. 31. december 2017

BRF Kredit	
Boligselskabet Strandparken	5.474.206
Realkredit Danmark	
Dragør-St.Magleby Rideklub, ny ridehal	235.005
Realkredit Danmark	
Boligselskabet Strandparken, afd. 4	5.706.033
Boligselskabet Strandparken, afd. 5	6.151.118
Nykredit	
Birkelunden, Birkevej/Akacievej	1.197.707
LR Realkredit A/S	
De Vanføres Boligselskab for Københavns Kommune, afd. 14 vedr. Køjvænget	14.986.313
* Lån optaget af HMN Naturgas I/S og for hvilke kommunen garanterer in solidum med interessenterne: Kommunens andel udgør	3.528.395
Lån optaget af Trafikselskabet Movia og for hvilke kommunen garanterer in solidum med interessenterne: Kommunens andel udgør	1.092.383
Lån optaget af Amager Ressourcecenter og for hvilke kommunen garanterer in solidum med København, Tårnby, Hvidovre og Frederiksberg heraf udgør kommunens andel	80.589.327
Garanti udstedt af HOFOR Spildevand Dragør A/S Kommunen hæfter for	22.340.382
Garanti udstedt af HOFOR Vand Dragør A/S kommunen hæfter for	7.449.934
Kautions- og garantiforpligtelser i alt	148.750.803

Udbetaling Danmark har optaget et lån på 1.184.136.164 i KommuneKredit. Kommunerne hæfter solidarisk for lånet iht. § 32 stk. 5 i lov nr. 324 af 11/04-2012 (Udbetaling Danmark-loven)

* Det skal bemærkes at tallet for HMN Naturgas I/S er pr. 31.12.2016.

Personaleoversigt 2017

Funktion	Regnskabsår	2017	2017	2017
		Oprindeligt budget 1 kr.	Forbrug JAN - 016 1 kr.	Faktisk personaleforbrug Antal årsværk
		DKK	DKK	
Samlet resultat		426.618.572	421.693.983	907
002510	Fælles formål	-1.752		0,00
002511	Beboelse	223.363	415.285	0,84
003231	Stadion og idrætsanlæg	3.303.841	3.199.891	7,04
003235	Andre fritidsfaciliteter	335.818	404.646	1,05
	Hovedkonto 0 i alt	3.861.270	4.019.821	8,93
022201	Fælles formål	11.319.161	12.974.146	1,05
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	749.193		29,82
023541	Lystbådehavne m.v.	2.243.886	2.404.559	4,85
	Hovedkonto 2 i alt	14.312.240	15.378.705	35,72
032201	Folkeskoler	87.896.431	90.896.844	176,01
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	488.467	535.127	1,11
032205	Skolefritidsordninger	27.693.939	29.656.226	70,65
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold		113.806	0,79
033250	Folkebiblioteker	6.955.389	7.173.669	15,06
033560	Museer		2.211.266	4,75
033563	Musikarrangementer	3.009.447	2.672.282	5,14
033870	Fælles formål	303.300	280.200	0,62
033872	Følgeoplysende voksenundervisning		75.473	0,13
033876	Ungdomsskolevirksomhed	2.069.267	2.058.185	3,87
	Hovedkonto 3 i alt	128.416.240	135.673.078	278,13
046285	Kommunal tandpleje	3.263.475	2.906.477	5,70
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	2.645.526	1125243,28	2,06
046289	Kommunal sundhedstjeneste	2.310.669	2.424.315	4,65
	Hovedkonto 4 i alt	8.219.670	6.456.036	12,41
052510	Fælles formål	7.945.893	4.782.574	11,97
052511	Dagpleje	6.489.624	5.975.396	15,51
052513	Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind	31.880.461	34.118.234	86,75
052514	Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestart	17.968.564	19.118.711	39,54
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	12.224.187	11.401.665	24,13
052820	Opholdssteder mv. for børn	1.056	6.732	0,00
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	488.081	395.890	0,11
052822	Plejefamilier	942.740	1.536.000	0,00
053230	Ældreboliger	718.194	935.267	0,00
053232	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede	97.341.785	92.880.011	216,48
053233	Forebyggende indsats for ældre og handicappede	12.868.601	10.740.125	22,52
053234	Plejehjem og beskyttede boliger	758.548	810.541	2,06
053237	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning		82.686	0,00
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107)		33.048	0,00
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99)	1.097.552	1.074.925	2,55
055774	Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge		436.355	0,00
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	599.247	325.159	0,96
056897	Seniorjob til personer over 55 år	3.654.939	3.383.596	9,43

	Regnskabsår	2017	2017	2017
		Oprindeligt budget 1 kr.	Forbrug JAN - 016 1 kr.	Faktisk personaleforbrug Antal årsværk
	Hovedkonto 5 i alt	194.979.472	188.036.915	432,01
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.123.334	3.403.164	0,00
064242	Kommissioner, råd og nævn	18.630	39.872	0,00
064243	Valg m.v.		97954,09	0,26
064550	Administrationsbygninger	13.161.657	14.429.990	39,12
064551	Sekretariat og forvaltninger	46.240.715	49.103.907	88,25
064552	Fælles IT og telefoni	1.659.641	1.670.323	3,40
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	3.273.734	3.306.423	8,73
064862	Turisme		77.794	0,00
065270	Løn- og barselspuljer	9.351.969		0,00
065272	Tjenestemandspension		0	0,00
	Hovedkonto 6 i alt	76.829.680	72.129.427	139,76

Udførelse af opgaver for andre myndigheder

Kommuner, der udfører opgaver for andre offentlige myndigheder, skal for hver enkelt opgave foretage en løbende registrering af de med opgaven forbundne indtægter og omkostninger.

I kommunens årsregnskab i det år, hvor en opgave afsluttes, optages en regnskabsmæssig redegørelse for opgaven, herunder for eventuelle afvigelser i forhold til omkostningskalkulationen.

Dragør Kommune har ikke i regnskab 2017 udført opgaver for andre myndigheder.

"DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kommunalbestyrelsen i Dragør Kommune

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dragør Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, jf. siderne 3-75 i årsregnskabet 2017, der omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 38,1 mio. kr.*
- Resultat af det skattefinansierede område på -8,6 mio. kr.*
- Aktiver i alt på 1.119,8 mio. kr.*
- Egenkapital i alt på -443,3 mio. kr.*

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til kommunalbestyrelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Udover den lovpligtige revision, har vi afgivet erklæringer på projektregnskaber, andre erklæringer, der er pålagt kommunen, samt diverse rådgivningsopgaver. Der henvises til revisionsberetningens bilag, for en detaljeret opstilling af opgaver.

Vi blev af kommunalbestyrelsen første gang antaget som revisor for Dragør Kommune for regnskabsåret 1992 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 25 år frem til og med regnskabsåret 2017. Vi blev senest antaget efter en udbudsprocedure den 21. januar 2015.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af kommunalbestyrelsen godkendte årsbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.*
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.*
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.*
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.*

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter forordet.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse."

Roskilde, den 28. maj 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Per Lund
Statsautoriseret revisor