



# Regnskab 2018

## Dragør Kommune





## Indholdsfortegnelse

### Indhold

Underskriftsblad .....	4
Forord.....	5
Generelle bemærkninger .....	6
Hovedoversigt.....	8
Sektorafsnit.....	9
Forsyning.....	10
Teknik og anlæg .....	11
Folkeskole.....	15
Kultur og Fritid .....	17
Dagtilbudsområdet.....	20
Borger og Social .....	22
Sundhed og Omsorg.....	24
Forvaltning m.v. ....	27
Regnskabsopgørelse .....	30
Finansieringsoversigt .....	31
Balance .....	32
5 års hovedtotal .....	33
Anvendt regnskabspraksis .....	34
Noter .....	37
Regnskabsoversigter.....	40
Statusbalance .....	69
Tværgående artsoversigt .....	81
Oversigt over anlægsarbejder 2018 .....	82
Fortegnelse over kommunens kautions- og garantiforpligtelser pr. 31. december 2018 .....	83
Personaleoversigt 2018. ....	85
Udførelse af opgaver for andre myndigheder .....	87
Revisorerklæring .....	88

## Underskriftsblad

I henhold til § 45 i lov om kommunernes styrelse foreligger Dragør Kommunes årsregnskab med tilhørende oversigter og bilag for regnskabsåret 2018.

Økonomiafdelingen den 26. april 2019

Morten Højberg Vestergaard  
Økonomichef

Dragør Kommunes årsregnskab for regnskabsåret 2018 med tilhørende autoriserede oversigter og bilag er godkendt af Kommunalbestyrelsen på møde den 29. august 2019

Kommunalbestyrelsen den 29. august 2019

Eik Dahl Bidstrup  
Borgmester

/

Kenneth Kristensen  
Kommunaldirektør

## Forord

### Økonomien kræver fokus

2018 var året, hvor det økonomiske billede i Dragør Kommune vendte fra flere år med gode resultater og stigende kassebeholdning til et markant pres på kommunens økonomi. Dette er desværre noget mange af landets kommuner også har prøvet. Det ændrede billede hænger især sammen med forhold, som kommer udefra. Dertil kommer, at enkelte af vores institutioner har haft det økonomisk svært.

I budgettet for 2019 har vi rettet op på de skævheder, som vi har set i 2018. Alligevel kan der også i fremtiden ske uforudsete ting. Økonomien kræver derfor vores fokus og prioritering.

### Udgifter steg i 2018

Der er flere områder, hvor udgifterne steg uforudset i 2018. Det skete for eksempel på sundhedsområdet, hvor vi som kommune er med til at finansiere, når borgere i Dragør er syge og har brug for specialiserede undersøgelser og behandling på hospitalet.

Også på det specialiserede socialområde betød et stigende behov for støtte hos især udsatte børn, at udgifterne steg. Jeg vil dog slå fast, at det ligger os på meget sinde, at både sårbare børn og voksne får den støtte, som de har ret til. Og derfor tilførte vi i august 2018 cirka 15 mio. kr. ekstra til området. På den måde har vi nu et mere retvisende billede af udgifterne – også i de kommende år.

I det hele taget har vi de senere år arbejdet med en tættere og mere gennemsigtig og nøjagtig budgetlægning. Det er positivt, da vi derved har et tydeligere billede af kommunens økonomi.

### Indtægter faldt i 2018

2018 var også året, hvor staten nedjusterede Dragørs statsgaranterede indtægtsgrundlag med cirka 20 mio. kr. Staten forventede dog stadig en stigning indtægtsgrundlaget, men altså en væsentlig mindre stigning, end vi i Dragør har været vant til og haft glæde af.

Stigende udgifter og faldende indtægter på samlet set cirka 35 mio. kr. årligt svarer i en byrådsperiode på fire år til op mod 140 mio. kr. Det er bestemt noget, som vi vil kunne mærke og skal håndtere. Det kræver vores fokus og prioritering.

### Enkelte institutioner

Regnskabsresultatet 2018 illustrerer også, at enkelte af vores institutioner har haft det vanskeligt i 2018. Når for eksempel en ældre- eller daginstitution har flere medarbejdere, der er syge eller på barsel, kan det give en økonomisk udfordring. Det kræver nemlig ofte tilknytning af vikarer.

### Skævheder er rettet op

Som nævnt indledningsvist har vi rettet op på de skævheder, som vi har kunnet se i 2018 og har i 2019 lagt et budget i balance. Udfordringen er, 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 det betyder, at serviceniveauet forringes over for borgerne. Vi skal fortsat have økonomien i fokus og prioritere.

Derfor er det min og kommunalbestyrelsens opgave at tage de rette, men svære valg også i årene fremover.

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 2018 – 2021

Den 5. oktober 2017 vedtog Kommunalbestyrelsen kommunens budget for 2018 – 2021 med udgangspunkt i den økonomiske politik.

Budget 2018 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, renovering af Hollænderhallen og udvikling af havnen.

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 2018**

Mio. kr.	Målsætning	Udmeldt niveau	Opr. budget	Korr. budget	Regnskab
<b>Servicerammen<sup>1</sup></b>	<b>Overholdelse</b>	<b>637,4</b>	<b>637,8</b>	<b>647,8</b>	<b>659,2</b>
<b>Anlægsrammen<sup>2</sup></b>	<b>Overholdelse</b>	<b>42,3</b>	<b>53,6</b>	<b>91,5</b>	<b>47,1</b>
<b>Driftsbalance – overskud<sup>3</sup></b>	<b>Skal dække anlæg mm.</b>	<b>---</b>	<b>43,6</b>	<b>34,5</b>	<b>18,5</b>
<b>Kassebeholdning<sup>4</sup></b>	<b>80 mio. kr.</b>	<b>80,0</b>	<b>---</b>	<b>---</b>	<b>102,7</b>

<sup>1</sup> Vejledende teknisk ramme udmeldt af KL

<sup>2</sup> I 2018 er der ingen sanktion på overholdelse af anlægsrammen (budget og regnskab). Kommunerne har aftalt at overholde en samlet ramme på 17,0 mia. kr. (bruttoudgifter)

<sup>3</sup> Overskuddet på driftsbalancen skal dækkes udgifter til anlæg, afdrag på lån og balanceforskydninger. Målsætningen skal ses over en flerårig periode

<sup>4</sup> Målsætninger skal ses som et gennemsnit over de seneste 12 måneder

### Resultat i forhold til servicerrammen

Regnskabet viser, at serviceudgifterne i 2018 er 21,8 mio.kr. højere end det udmeldte ramme fra KL, jf. tabel 1. I forhold til det korrigerede budget er resultatet et merforbrug på 11,4 mio.kr.

Overskuddet på driftsbalancen er i regnskabet på 18,5 mio. kr., dvs. 25,1 mio. kr. lavere end oprindeligt budget. Overskuddet kan derfor ikke dække årets udgifter til anlæg, afdrag og renteudgifter, som er målsætningen i Kommunalbestyrelsens økonomiske politik.

Dragør Kommunes anlægsudgifter var i 2018 på 47,1 mio. kr. Det er 6,5 mio. kr. under det oprindelige budget og 4,8 mio. kr. over anlægsrammen. Det korrigerede budget er påvirket af den store overførsel fra 2017, 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 opgjort ved kassekreditreglen, var ved udgangen af 2018 på 102,7 mio.kr. hvilket er et fald på 65,7 mio.kr. i forhold til året før. Dette skal ses i sammenhæng med kommunens anlægsniveau og årets resultat af den ordinære drift.

### **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 28,8 mio.kr. Det fremkommer ved, at den ordinære drift bidrager med et overskud på 18,5 mio.kr., der modsvares af et anlægsforbrug på 47,1 mio.kr. og et underskud på det brugerfinansierede område på 0,2 mio. kr. Kommunens underskud er større end budgetteret, 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 28,6 mio.kr. større end indtægterne, og på det bruger finansierede område (renovation) var der en nettoudgift på 0,2 mio.kr. Kommunens underskud er større end budgetteret.

### **Udvikling i langfristet gæld**

Dragør Kommunes langfristede gæld (ekskl. ældreboliger) udgjorde ved årets udgang 131,0 mio. kr. Der er således sket et fald i gælden på 10,1 mio.kr.

Regnskabets hovedoversigt fremgår på den næste side.

## Hovedoversigt

(1.000 kr.)

### A. Driftsvirksomhed

Renovation (sektor 1) Teknik og Miljø (sektor 2)  
Forvaltning (sektor 9 lukket)  
By, Erhverv og Planudvalget i alt

Regnskab		Oprindeligt budget		Tillægsbev. incl. Omplaceringer	
2018		2018		2018	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
12.844	-12.675	12.650	-12.566	0	0
45.589	-12.982	41.250	-8.522	353	215
432	20	653		-203	0
58.865	-25.637	54.553	-21.088	149	215

Skoler (sektor 3 lukket)  
Kultur (sektor 4)  
Institutions området (sektor 5)  
Børneteamb (sektor 6)  
Børne-, Fritids- og Kulturudvalget i alt

7	0	0	0	0	0
27.122	-2.401	26.322	-1.966	894	15
89.260	-21.108	87.229	-22.422	-20	0
21.945	-2.188	14.929	-2.382	5.764	0
138.334	-25.697	128.479	-26.770	6.637	15

Skoler (sektor 3)  
Klubber og Ungdomsskole (sektor 4)  
Skoleudvalget i alt

177.083	-11.432	175.177	-15.584	3.507	0
17.394	-3.349	18.162	-2.700	578	0
194.477	-14.781	193.339	-18.284	4.085	0

Spec. Voksenområde & Pension (sektor 6)  
Sundhed og Ældre (sektor 7 og 8)  
Social- og Sundhedsudvalget i alt

90.833	-6.210	80.538	-3.266	7.645	-366
258.315	-41.819	236.866	-33.762	11.591	-7.610
349.148	-48.029	317.404	-37.028	19.235	-7.976

Beskæftigelsesområde (sektor 6)  
Integration (sektor 6)  
Forvaltning (sektor 9)  
Økonomiudvalget i alt

98.680	-31.745	94.376	-33.789	0	0
18.238	-14.922	19.981	-11.418	-1	0
122.669	-3.209	138.564	-7.757	-12.284	-1.000
239.587	-49.876	252.921	-52.964	-12.286	-1.000

### Driftsvirksomhed i alt

Heraf refusion

980.411	-164.020	946.697	-156.135	17.821	-8.746
1	-43.293	0	-46.492	0	-1.366

### B. Anlægsvirksomhed

00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger  
01 Forsyningsvirksomhed  
02 Transport og infrastruktur  
03 Undervisning og Kultur  
04 Sundhedsområdet  
05 Sociale opgaver og beskæftigelse  
06 Fællesudgifter og administration  
Anlægsvirksomhed i alt

113.295	-923	39.451	0	11.613	-1.300
0	0	0	0	0	-450
9.733	-75	10.404	0	13.233	0
2.088	0	2.135	0	9.054	0
514	0		0	3.700	0
-77.789	0	625	0	1.283	0
268	0	1.013	0	689	0
48.109	-998	53.627	0	39.573	-1.750

### C. 07 renter

4.863	-9.214	3.731	-3.750	0	0
-------	--------	-------	--------	---	---

08 Finansforskydninger  
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)  
Øvrige Finansforskydninger (08.25 - 08.52)

-71.581	0	-18.092	0	-57.468	0
2.479	26.913	0	11.000	0	-5.830

### D. Finansforskydninger i alt

-69.102	26.913	-18.092	11.000	-57.468	-5.830
---------	--------	---------	--------	---------	--------

E. 08 Afdrag på lån (debetsiden på 08.55) i alt

13.391	0	13.332	0	0	0
--------	---	--------	---	---	---

### A + B + C + D + E

977.672	-147.319	999.296	-148.885	-74	-16.326
---------	----------	---------	----------	-----	---------

08 Finansiering  
Optagne lån (kreditsiden på 08.55)  
Tilskud og udligning  
Refusion af købsmoms  
Skatter  
Forskydning i langfristet gæld  
F. Finansiering i alt

176.610	-52.896	173.142	-58.750		
-3.262		0			
	-950.805		-948.403		
			-16.400		16.400
173.348	-1.003.701	173.142	-1.023.553	0	16.400

### Balance

1.151.020	-1.151.020	1.172.438	-1.172.438	-74	74
-----------	------------	-----------	------------	-----	----



## Sektorafsnit

## 1. Forsyning

”Forsyning” (sektor 1) omfatter hele affaldsområdet.

Forsyningsområdet er brugerfinansieret og hviler i sig selv, således at udgifter og indtægter skal balancere over tid.

I 2018 var der et indtægtsbudget på 12,6 mio. kr. og et udgiftsbudget på 12,7 mio. kr. Dvs. et nettobudget på 0,1 mio. kr.

Der var i 2018 indtægter for 12,7 mio. kr. og udgifter for 12,8 mio. kr., med afrundinger et nettoforbrug på 0,2 mio.kr.

I regnskab 2018 er resultatet samlet en nettoudgift på 0,1 mio.kr.

Sektorens mål er beskrevet i kommunens sektorplanlægning:

### 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.

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

Ca. 5.000 ton indsamles ved husstandene og Ca. 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.

Genbrugspladsen besøges årligt af ca. 130.000 borgere som afleverer ca. 8.600 ton affald årligt. 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 ARC – Amager Ressourcecenter.

## 2. Teknik og anlæg

"Teknik og Anlæg" (sektor 2) omfatter kommunale bygninger, grønne områder, miljø, redningsberedskab, veje og trafik samt havnen.

I 2018 er det oprindelige budget 32,7 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 0,6 mio. kr., således at det korrigerede budget er 33,3 mio. kr. Årets samlede forbrug er 32,6 mio. kr.

Den væsentligste årsag til mindreforbruget på 0,7 mio. kr. er færre udgifter hos Vej & Gartner som følge af opgaver, der er udsat til 2019.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 1. "Nettodriftsudgifter Teknik og Anlæg"

Sektorens mål er beskrevet i kommunens sektorplanlægning:

### 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.

### 2.1. Bygninger

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

Det samlede bygningsareal udgør ca. 60.000 m<sup>2</sup>.

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. Miljø

#### Grønt regnskab

I 2010 har kommunen indgået en aftale med Danmarks Naturfredningsforening om at blive klimakommune. Målet er en CO<sub>2</sub> 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 2017 viser en CO<sub>2</sub> reduktion på ca. 19 % set i forhold til 2010, svarende til 700 tons CO<sub>2</sub>. Målsætningen er at CO<sub>2</sub> forbruget skal være nedsat med samlet 1000 tons i 2020.

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.

#### 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 som Tårnby kommune varetager, omfatter følgende:

- Affalds-, vand- og spildevandsplanlægning.
- Tilsyn med virksomheder, vandkvalitet, spildevand, badevand, jordflytning.
- Bekæmpelse af forureninger, herunder myndighedsmæssig bistand Vandforsyning og miljømål.
- Rotter, klage- og ulempestager.
- 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 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.

Dragør kommune betaler et årligt bidrag for deltagelse i redningsberedskabet. Beløbet udregnes efter kommunernes størrelse.

#### **2.5. Veje og trafik**

##### **Den kollektive trafik**

Dragør Kommune medfinansierede den lokale busdrift med 5,6 mio. kr. i 2018. Ruterne er i 2018 opretholdt i uændret form. Linje 35 er øget med flere afgang.

##### **Trafiksikkerhed**

I 2016 fik Dragør Kommune vedtaget en trafiksikkerhedsplan, som bygger på indmeldinger fra borgerne om hvor de oplever utryghed. Mere end 500 borgere har bidraget til planen.

I 2018 er der arbejdet med:

- Ombygning af krydset Møllevvej/Krudttårnsvej
- Cykel- gangsti langs Bachersmindevej
- Kys- og kørbane ved Nordstrandsskolen
- Ny cykel gangsti langs Bachersmindevej
- Ny stiforlængelse langs Krudttårnsvej ud for Kålmarken

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 trafiksikkerheden 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 2018 blev der udlagt nyt asfalt slidlag på del af Kirkevej, stikvejene på St. Magleby Strandvej og Hvidtjørnen samt Halvejen.

Vejbelysningen er ved at blive energirenoveret. Når projektet er gennemført vil kommunen opnå en energireduktion på mere end 50 %.mål i forhold til niveauet før.

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 2018 har der derudover været følgende større aktiviteter:

- Kabelgravning
- Etablering af cykelsti langs Bachersmindevej
- Ny sti lang Kålmarken
- ny beplantning langs St. Magleby Strandvej
- Kys og køer ud for Nordstrandsskolen

### 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.

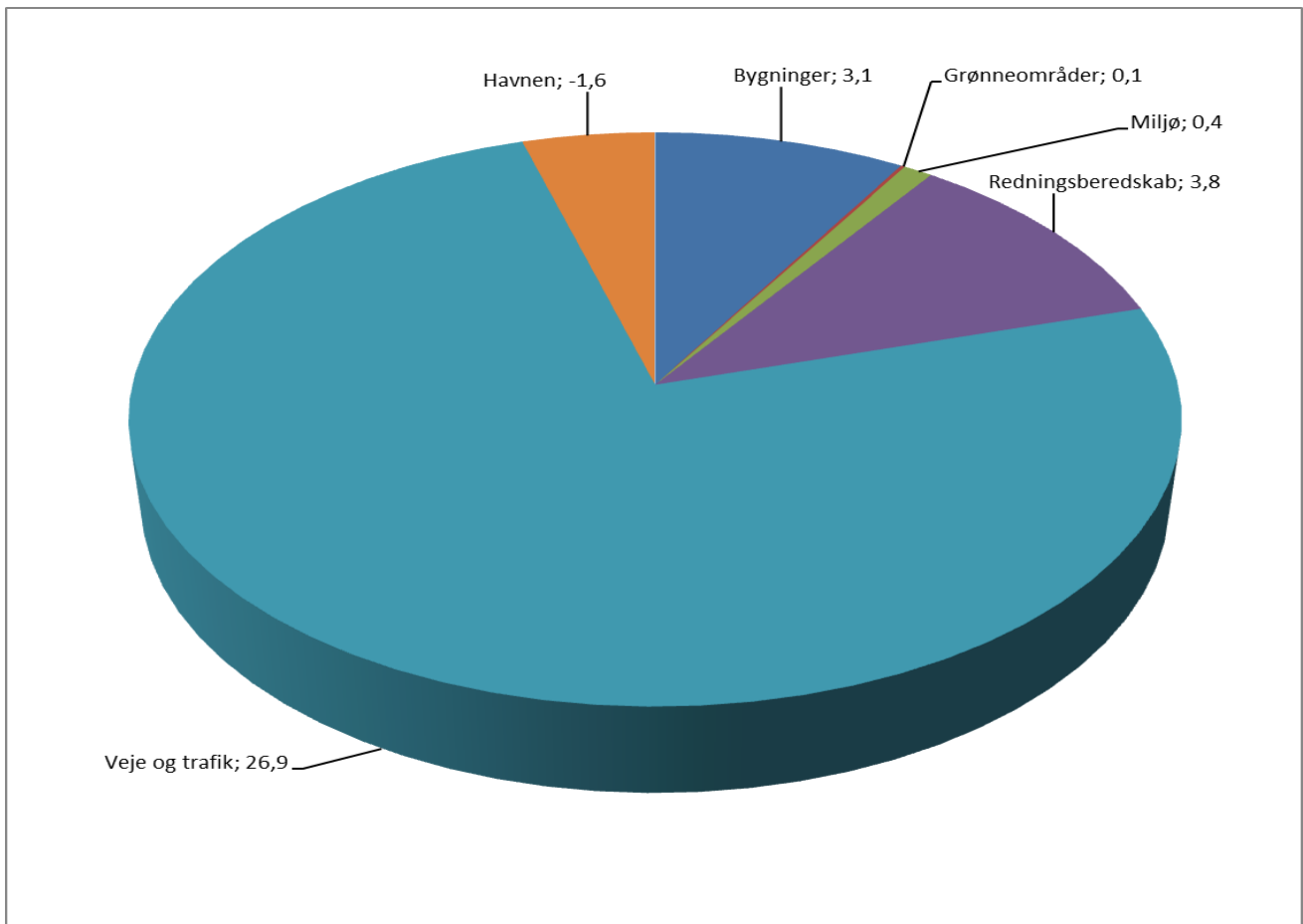
Dragør Havn driver og vedligeholder:

- 4 havnebassiner på i alt 155.000 m<sup>2</sup> vandareal
- 5.8 km kaj og broanlæg
- 62.000 m<sup>2</sup> landareal
- 24 bygninger
- 3 kraner, 1 bedding og 700 fortøjningspæle
- Faciliteter for gæstebåde mv.

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

Hver sommer besøges havnen af mange gæstesejlere. I 2018 var antallet af gæstebåde ca. 7.000.. Antallet svinger alt afhængigt af vejr og vind.

Figur 1. Nettodriftsudgifter på Teknik og Anlæg – i alt 32,6 mio. kr.



### 3. Folkeskole

"Folkeskole (sektor 3) omfatter Dragørs tre folkeskoler, kommunale bidrag til statslige og private skoler, efterskoler, PPR, specialundervisning, ungdommens uddannelsesvejledning samt befordring af elever.

I 2018 er det oprindelige budget 159,6 mio. kr. Der blev givet tillægsbevilling på 3,5 mio. kr., således at det korrigerede budget er 163,1 mio. kr. Årets samlede forbrug er 165,7 mio. kr.

Området viser et merforbrug på 2,6 mio. kr. i 2018 og de væsentligste årsager er:

- Flere udgifter til elever fra Dragør, der går i skole i andre kommuner samt færre indtægter for elever fra andre kommuner.
- Flere udgifter til elever i privatskole end der var budgetteret.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 2. "Nettodriftsudgifter for folkeskoler mm".

#### 3.1 Digitalisering

Det fællesoffentlige brugerportalsinitiativ er sat i verden for at etablere tidssvarende digitale platforme, der kan understøtte en ny folkeskole og målene i folkeskolereformen. Som en del af brugerportalsinitiativet skal alle kommuner vælge en digital læringsplatform til at understøtte arbejdet med den læringscentrerede undervisning.

I Dragør Kommune har vi valgt "Min Uddannelse". I 2018 er der fortsat arbejdet med kompetenceudvikling i læringsmål og brugen af "Min Uddannelse".

En andel del af brugerportalsinitiativet er en ny kommunikationsplatform, kaldet Aula, i folkeskoler, SFO'er og dagtilbud. Målet med Aula er at skabe rum for bedre kommunikation mellem institution og hjem. Det skal Aula, fordi bedre kommunikation kan hjælpe med til at understøtte bedre læring og større trivsel i skoler og dagtilbud.

I 2018 var der afsat 100.000 kr. til implementeringen af Aula, som er brugt på

medarbejdertimer til at klargøre implementering i form af netværksmøder, oprydning i skoleintra mm. Alle lærere, elever og forældre tager Aula i brug sommeren 2019.

#### 3.2 Tre ligeværdige skoler

I 2017 besluttede Kommunalbestyrelsen at igangsætte:

- en proces, der stiler mod, at Dragørs Skolevæsen udgøres af tre ligeværdige skoler med hver deres selvstændige ledelse.
- en analyse (undersøgelse og planlægning) af et 9. skolespor.

I 2018 er Dragør Skole Nord og Syd derfor opsplittet til henholdsvis Dragør Skole og Nordstrandskolen med hver deres ledelse.

#### *Analyse af det 9. spor i 2018*

Analysen af et 9. spor skulle vurderes på alle tre skoler med en belysning af mulighederne på hver matrikel ud fra en pædagogisk, praktisk og økonomisk vinkel. Der var desuden et ønske om et særligt fokus på udviklingsmulighederne for Dragør Skole. Til udarbejdelsen af analysen blev der frigivet 700.000 kr., som ligeledes skulle indeholde byggeprogram og udbud for anlæg på en af skolerne.

Analysen blev fremlagt for Skoleudvalget i foråret 2018, og konkluderede, at der umiddelbart ikke er et behov for etablering af et 9. skolespor i Dragør Kommune ud fra den politisk godkendte elevprognose.

Analysen viste dog også, at niveauet for læringsmiljøet kan hæves på de tre skoler med henblik på at opfylde de krav, der stilles til moderne undervisning.

Skoleudvalget besluttede, at sende analysen til drøftelse i Det Rådgivende Skoleorgan og efterfølgende få en tilbagemelding fra de enkelte skoler i forhold til prioritering af udvikling/forbedring af de pædagogiske læringsmiljøer og hvad der kan give den enkelte skole bedre rammer for en fleksibel skoledag.

Skoleudvalget har drøftet tilbagemeldingerne fra Det Rådgivende Skoleorgan og skolerne.

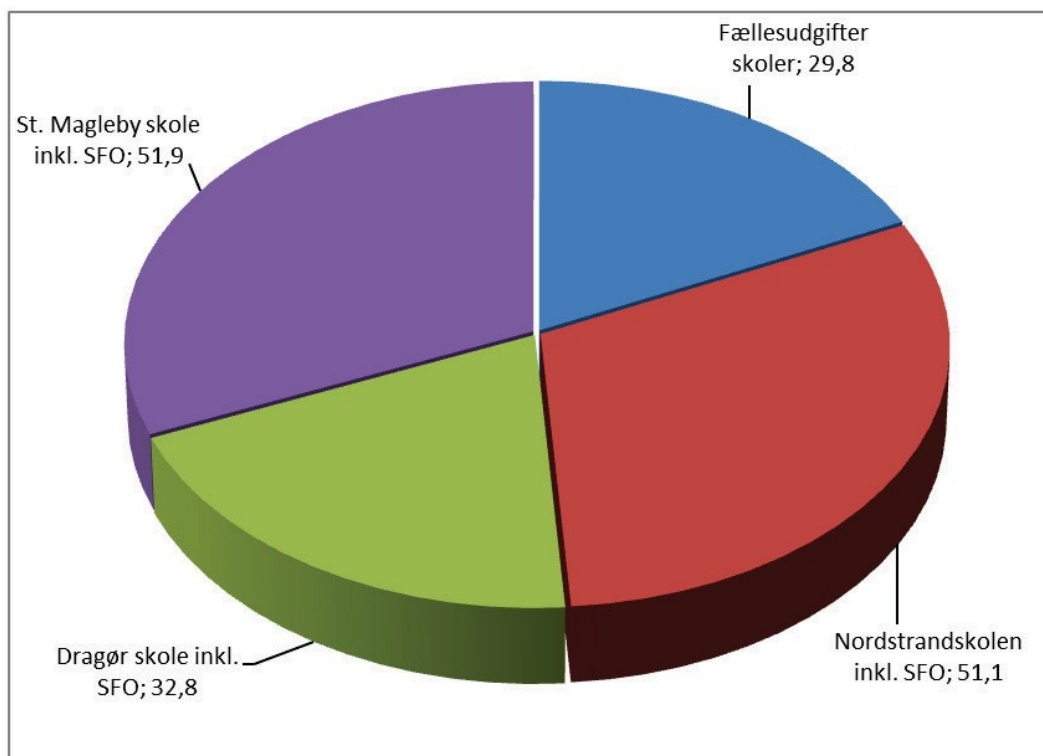
### 3.3 Inklusion

I 2017 - og med start fra 2018 - blev der blandt andet afsat ekstraordinære midler til inklusion på skolerne, som er blevet anvendt til at ansætte inklusionsmedarbejdere/pædagoger. I 2018 er der fortsat arbejdet med kommunens inklusionsstrategi.

### 3.4 Ny tildelingsmodel

I 2018 blev der besluttet en ny tildelingsmodel til skolerne, som har til formål, at få fastlagt principperne for hvordan rammen tilpasses når der sker aktivitetsændringer over tid. Den nye tildelingsmodel blev vedtaget i slutningen af 2018 og træder i kraft fra 2019

**Figur 2. Nettodriftsudgifter for folkeskoler mm. i alt 165,7 mio.kr.**





## 4. Kultur og Fritid

"Kultur og Fritid (sektor 4) omfatter driften af kommunens kultur- og fritidstilbud, herunder Hollænderhallen og de øvrige idrætsanlæg, Kongelundshallen, Søbadet, Kongelundsfortet, Klub Dragør, Musik- og Kulturskolen, Ungdomsskolen, Dragør Bibliotekerne, lokalarkivet og andre kulturelle aktiviteter og folkeoplysningsområdet.

I 2018 er det oprindelige budget 39,8 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 1,5 mio. kr., således at det korrigerede budget er 41,3 mio. kr. Årets samlede forbrug er 38,8 mio. kr.

Den væsentlige årsag til at Kultur og Fritid har et mindre forbrug på 2,5 mio. kr. er:

- At klubberne har tilpasset deres lønudgifter ud fra at der har været færre børn.
- At folkebiblioteker har udskudt deres udgifter til digitalisering til 2019.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 3. "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 midlertidigt 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 2019.

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 ansøgt Nordea Fonden til et 3 årigt udviklingsprojekt. Kongelundsfortet Outdoorcentret. I december 2017 har Nordea Fonden bevilget 5,2 mio. kr. til projektet. I løbet af 2017 og 18 er der arbejdet videre med at skabe øget friluftaktivitet og der er bl.a. afholdt 'Kongelundsfortet i bevægelse' med mere end 1.000 besøgende gæster.

### 4.2 Bibliotekerne og lokalarkivet

Biblioteket i Hollænderhallen gennemgik i sommeren 2018 en forvandling og fremstår nu som et moderne, venligt og imødekommende bibliotek: hvor borgerne kan opleve fx litterære udstillinger som "Hr. Struganoffs restaurant", og hvor der er plads til at studere, hvor magasinet er tilgængeligt, i hele åbningstiden og hvor der vises film for børnehævebørn.

Biblioteket i Dragør fejrede 50 år i november og huset er fortsat den mest besøgte kulturinstitution i kommunen med mere end 67.000 besøgende om året.

Knap 2.000 skoleelever besøgte eller havde besøg af bibliotekarer fra Dragør Bibliotekerne i skoleåret 2017/18. Eleverne fik viden om kildekritik, skønlitterære genre, sprogfitness og meget mere.

Lokalarkivet er påbegyndt den digitale arkivering af digitale arkivalier og arbejdet med at forberede flytning af arkivet som vedtaget i budget 2019.

### 4.3 Klub Dragør

I 2018 havde Klub Dragør 450 indmeldte klubbørn. I løbet af 2018 har klubben overordnet fokuseret på fællesaktiviteter, som fx boot-camp i uge 27. Der har været afholdt tre fællesdage i fritidsklubberne med fokus på bevægelse og sjove udfordringer og markedsdag med fokus på miljø. Derudover har klubben deltaget i "Kongelundsfortet i Bevægelse" og samarbejdet med skolerne omkring trivsel og understøttende undervisning.

Ungdomsklubben har i 2018 blandt andet fokuseret på forebyggelse (fx. om sugardating og forebyggelse heraf ved foredrag om emnet med en kendt blogger) og deltaget i Kulturnatten i samarbejde med SSP. Endvidere har der været en optimering af musiske aktiviteter samt lektiecafe for unge og overnatning og ture ud af huset.

Generelt for fritids- og ungdomsklubben er investeret i nye Gamer-rum og heraf et stort fokus på gamer-aktivitet (computer-aktiviteter).

### 4.4 Ungdomsskolen

Ungdomsskolen har forskellige opgaver, som løses med afsæt i ungdomsskoleloven samt kommunens strategibrev 2018.

Ungdomsskolen underviser på udbudte hold, hvor størstedelen af elever er 13-15 årige. Derudover underviser Ungdomsskolen alle kommunens elever i naturliv, friluftsliv, førstehjælp og demokrati.

### 4.5 Musik- og Kulturskolen

I 2018 har Musik- og Kulturskolen haft 200 elever, hvilket har været et stabilt elevtal de sidste tre 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 og arbejdsmetoder af musikken.

### 4.6 Samarbejde på tværs af institutioner

Dragør Bibliotekerne gennemførte også i 2018 "Digital dåb" af 9.klasserne i samarbejde med Borgercentret. Ligeledes gennemførtes "010101 Dit digitale liv" en temaeftermiddag for ældre om det digitale liv og hvordan man begår sig digitalt.

Projektet "De små synger og taler" blev til i samarbejde med Musik- og Kulturskolen, daginstitutionerne og Støttekorpset og det er målrettet de yngste borgere i kommunen.

"Kulturkalenderen" er kulturinstitutionernes tilbud til den åbne skole, hvor der er en række faste forløb og frivillige tilbud til elever.

### 4.7. Kulturelle aktiviteter

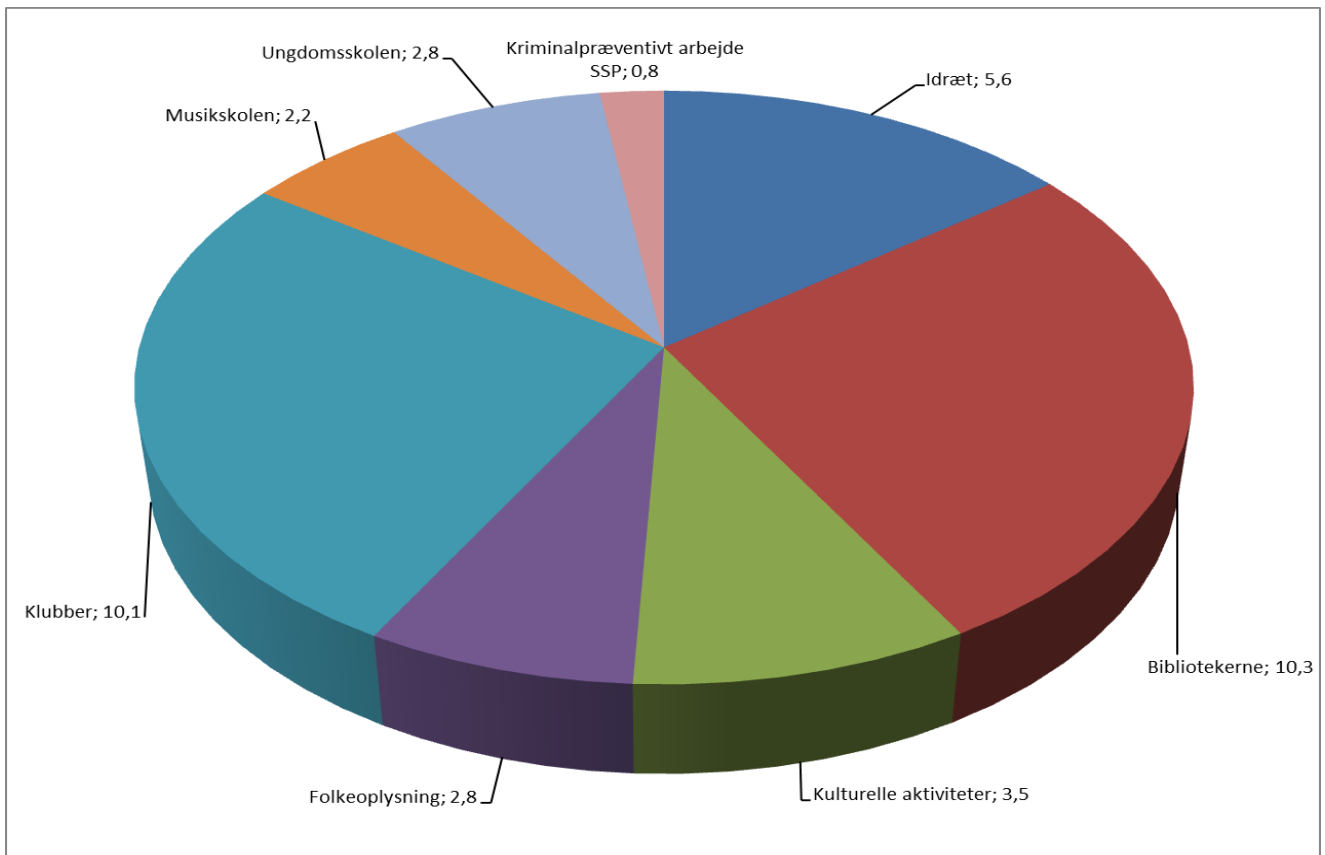
Der ydes hvert år støtte til Museum Amager og Dragør Biograf samt støtte til diverse arrangementer fra Kultur- og Eventpuljen. I 2018 har Kultur- og Eventpuljen bl.a. støttet Dragør Boldklubs Pinsestævne, Kongelundsfortet i Bevægelse og Dragør Havnefest.

### 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 2018 har Folkeoplysningsudvalget bl.a. støttet indkøb af hjertestarter, joller, podemål og romaskiner fra puljen til Særlige Formål, og støttet 8 foreninger med tilskud til at sende 88 trænere/instruktører på uddannelse.

**Figur 3. Nettoudgifter for Kultur og Fritid – i alt 38,7 mio. kr.**



## 5. Dagtilbudsområdet

"Dagtilbudsområdet" eller Børn og Pædagogik (sektor 5) omfatter pædagogiske dagtilbud for kommunens 0 til 6-årige børn.

Områdets institutioner omfatter:

- Dagplejen
- En vuggestue
- Fire integrerede institutioner
- Fire børnehaver heraf en selvejende børnehave

Derudover er der private leverandører både indenfor og udenfor kommunegrænsen.

I 2018 var budgettet på 64,8 mio. kr. Årets samlede forbrug var på 68,2 mio. kr.

De væsentligste årsager til, at Børn og Pædagogik har et merforbrug på 3,4 mio.kr. er:

- at der har været færre børn indskrevet i de kommunale dagtilbud og flere børn indskrevet i de private dagtilbud.
- at budgettet til økonomisk fripladstilskud på integrerede institution var sat for lavt til i forhold til den faktiske udgift.

Fordelingen af nettodrifudsudgifter kan ses på figur 4. "Dagtilbudsområdet"

I 2018 blev der i gennemsnit passet 773 børn i alderen 0 til 6 år.

Opgørelse af antal børn i dagpleje (dp), vuggestue (vg) og børnehave (bh) fordelt på kommunale og privat/selvejende dagtilbud:

	Dp	Vg	Bh
Kommunale	41	186	411
Private		43	92

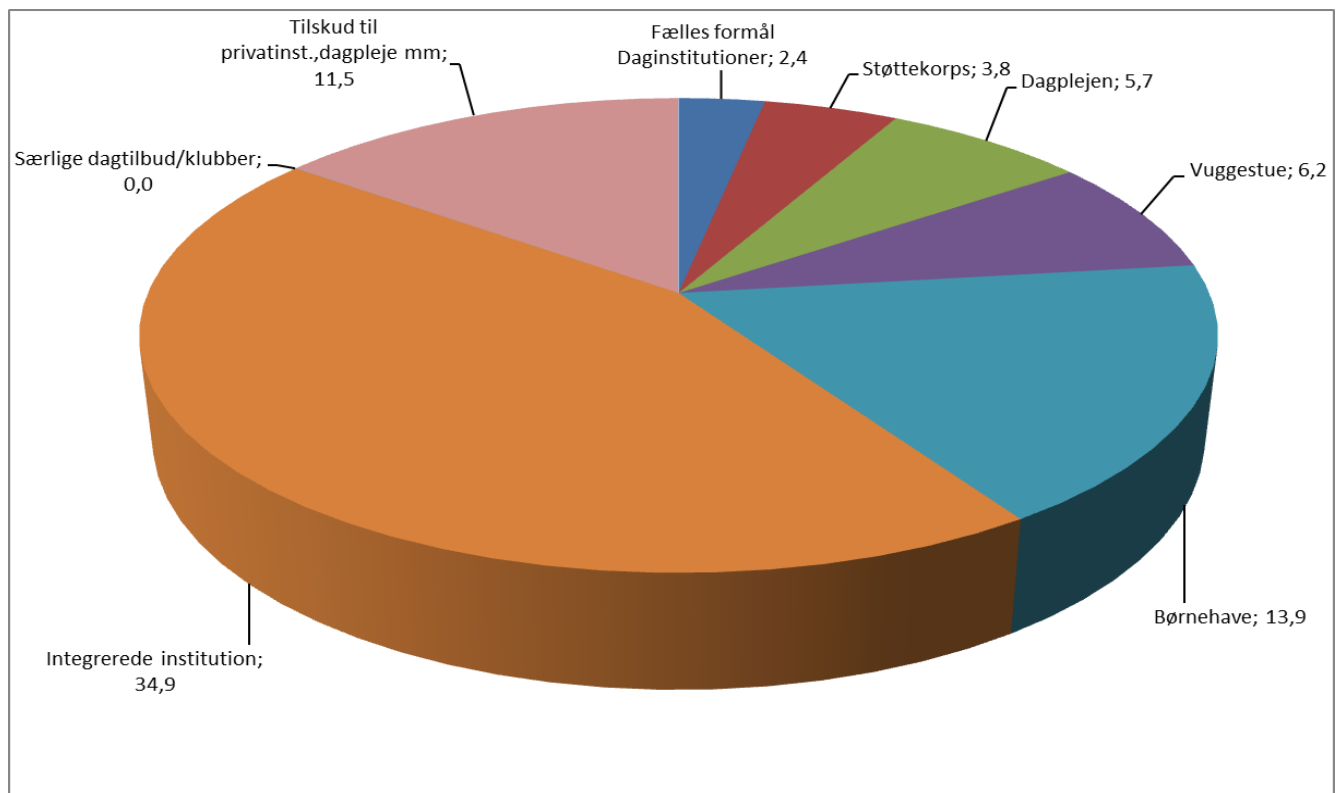
I 2018 har der været åben venteliste for 0-6-årspladser for børn med bopæl udenfor Dragør Kommune.

### 5.1 Pengene følger barnet

Der er administreret efter princippet "Pengene følger barnet" i 2018.

Institutionernes budget bliver reguleret en gang årligt efter antal af børn. Lederne kan løbende følge udviklingen i deres faktiske og forventede gennemsnitlige børnetal i KMD institution.

**Figur 4. Nettoudgifter for Børn og pædagogik – i alt 68 mio. kr.**



## 6. Borger og Social

Borger & Social (sektor 6) omfatter flere delsektorer; *Beskæftigelsesområdet* - herunder kontanthjælp, aktivering og sygedagpenge, førtidspensioner - *integration* samt *det specialiserede børne- og voksenområde* med tilbud til børn, unge og voksne med særlige behov.

I 2018 er det oprindelige budget 159 mio.kr. I forbindelse med 2. budgetopfølgning er der givet tillægsbevilling på i alt 13,0 mio.kr. Tillægsbevillingen er fordelt med 7,3 mio.kr. til det specialiserede voksenområde og 5,8 mio.kr til det specialiserede børneområde, således at det korrigerede budget er 172 mio. kr. Årets samlede forbrug er 174,6 mio. kr.

Afvigelserne imellem Regnskab 2018 og korrigeret budget er kort beskrevet herunder:

- Beskæftigelse:  
Merudgifter som følge af flere udgifter til kontanthjælp og sygedagpenge  
Derudover større udgifter til ledighedsydelse og dagpenge.
- Integration:  
Mindreudgifter, hvilket især skyldes større resultattilskud og lavere udgifter til boligplacering af flygtninge.
- Specialiserede voksenområde:  
Ingen afvigelse, udgifterne svarer til korrigeret budget.
- Specialiserede børneområdet:  
Merudgifter skyldes især merforbrug på private opholdssteder og udgifter til fast kontaktperson.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 5 "Nettoudgifter – Aktivering og Social sikring".

### 6.1 Sociale ydelser inkl. arbejdsmarkedsforanstaltninger

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

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

### 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 indtil videre 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 2018 har på dette område været stigende gennem de seneste år.

### 6.3 Integration

Denne delsektor inkluderer arbejdsmarkedsindsatser, danskundervisning, midlertidig boligplacering mm. omkring visiterede flygtninge og familiesammenførte. Antallet af visiterede flygtninge er faldende.

Dragør Kommune har dog oplevet en stigning i antallet af familiesammenførte til flygtninge. Integrationsindsatsen foregår først og fremmest gennem arbejdsmarkedet, og derfor er integrationsindsatsens væsentligste mål at hjælpe flygtninge og familiesammenførte til at blive selvforsørgende.

Denne opgave varetages af jobcentret i Tårnby Kommune. Jobcenteret har i 2018 hjulpet et stort antal flygtninge i job eller uddannelse. 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. Udgifterne i 2018 har på dette område, på grund af det faldende antal visiterede flygtninge, været faldende gennem de seneste år

og unge i problemer har været støt stigende.

Udgifterne på dette område har således været stigende gennem de seneste år.

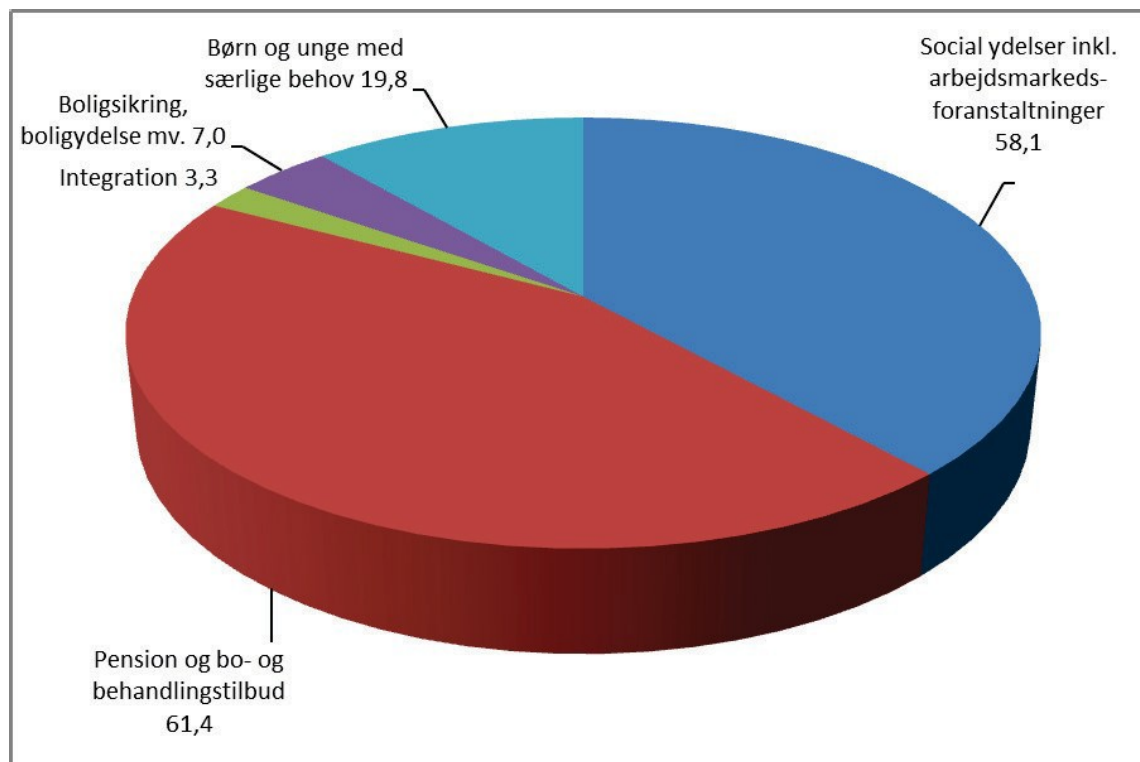
#### 6.4 Børn og unge med særlige behov

Denne delsektor inkluderer støtte til børn og unge med handicap og kronisk sygdom samt børn og unge med sociale problematikker. Familieafdelingen i Tårnby Kommune varetager myndighedsopgaven omkring handicappede og kronisk syge børn.

Børneteamet i Dragør Kommune varetager myndighedsopgaven omkring socialt udsatte børn og unge samt anbringelser af børn og unge udenfor eget hjem.

Udgifterne til anbringelser uden for eget hjem samt familiebehandling til familien med børn

Figur 5. Nettodriftsudgifter - Social Service - i alt 174,6 mio.kr.



## 7. Sundhed og Omsorg

Sektor 7 Sundhed og Omsorg omfatter personlig pleje og praktisk hjælp, plejeboliger, sygepleje, handicapegnet ældreboliger, aflastning, madservice, daghjemsoophold, omsorgstandpleje, ledsageordning, støtte-kontaktpersonordning, forebyggende hjemmebesøg hos ældre, udgifter til kørsel efter sundhedsloven, samt kørsel til daghjem mv.

Sundhed og Omsorg visiterer borgere til ovennævnte ydelser og har derudover uddannelsesforpligtelsen på relevante studieretninger. Derudover er sundhedsfremmende indsatser og forebyggelse for borgere blandt andet med kroniske sygdomme, den kommunale tandpleje, sundhedsplejen samt medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen også en del af Sundhed og Omsorg.

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

I 2018 er det oprindelige budget 203,1 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 4,0 mio. kr., således at det korrigerede budget er 207,1 mio. kr. Årets samlede forbrug er 216,5 mio. kr.

De væsentligste årsager til merforbruget på 8,4 mio. kr. er:

- Merudgifter til kommunal og privat hjemmepleje,
- Merudgifter til Enggården
- Merudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet samt genoptræning og hjælpemidler.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur 6. "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 65-74 årige 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 større behov for hjælp og pleje og der er fortsat stigning i denne aldersgruppe. Ældre borgere med stort behov for hjemmehjælp og sygepleje bor ofte i eget hjem.

#### 7.1 Det nære sundhedsvæsen

Udviklingen indenfor sundhedsområdet går i retning af "accelererede behandlingsindsatser" i det specialiserede hospitalsvæsen, med hurtige udskrivelser til det kommunale sundhedsvæsen.

Denne udvikling betyder, at kommunerne skal kunne levere mere komplekse plejeindsatser.

Implementering og løsningen af disse opgaver stiller nye krav til Sundhed og Omsorg både organisatorisk og økonomisk. Både Enggården og Den Kommunale Hjemmeplejen arbejder derfor med 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.

#### 7.2 Medfinansiering af sundhedsvæsenet

Kommunerne finansierer en andel af borgernes behandling og indlæggelse på hospital, både ved ambulans behandling og under indlæggelse. Dragør Kommunes udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet var i 2018 samlet 66,1 mio. kr.

Et metode til at nedsætte den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet er at sætte 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.

Der er i 2018 arbejdet med alle borgere over 65 år. Derudover er der etableret en sygeplejerskebetjent akuttelefon som relevante samarbejdspartnere kan henvende sig på, fx almen praksis. Etablering af den kommunale akutfunktion er undervejs, og forventes klar pr. 1. maj 2019.

### **7.3 Demens**

Antallet af borgere med demens i Dragør Kommune er steget de seneste år, hvilket er 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 i antallet af borgere med demens har medvirket til, at Sundhed og Omsorg i 2018 har sat fokus på at højne medarbejdernes generelle viden om demens, ligesom nøglepersoner indenfor demens er udpeget til at varetage pleje og omsorg for mennesker med demens

### **7.4 Hjemmeplejen og den private leverandør**

Dragør Kommune har i 2018 en privat og en kommunal leverandør af hjemmehjælp. Ca. 100 borgere har valgt at modtage hjemmehjælp fra den private leverandør Dragør Pleje Omsorg, mens ca. 450 borgere modtager hjemmehjælp og/eller sygeplejeydelser af Den Kommunale Hjemmepleje.

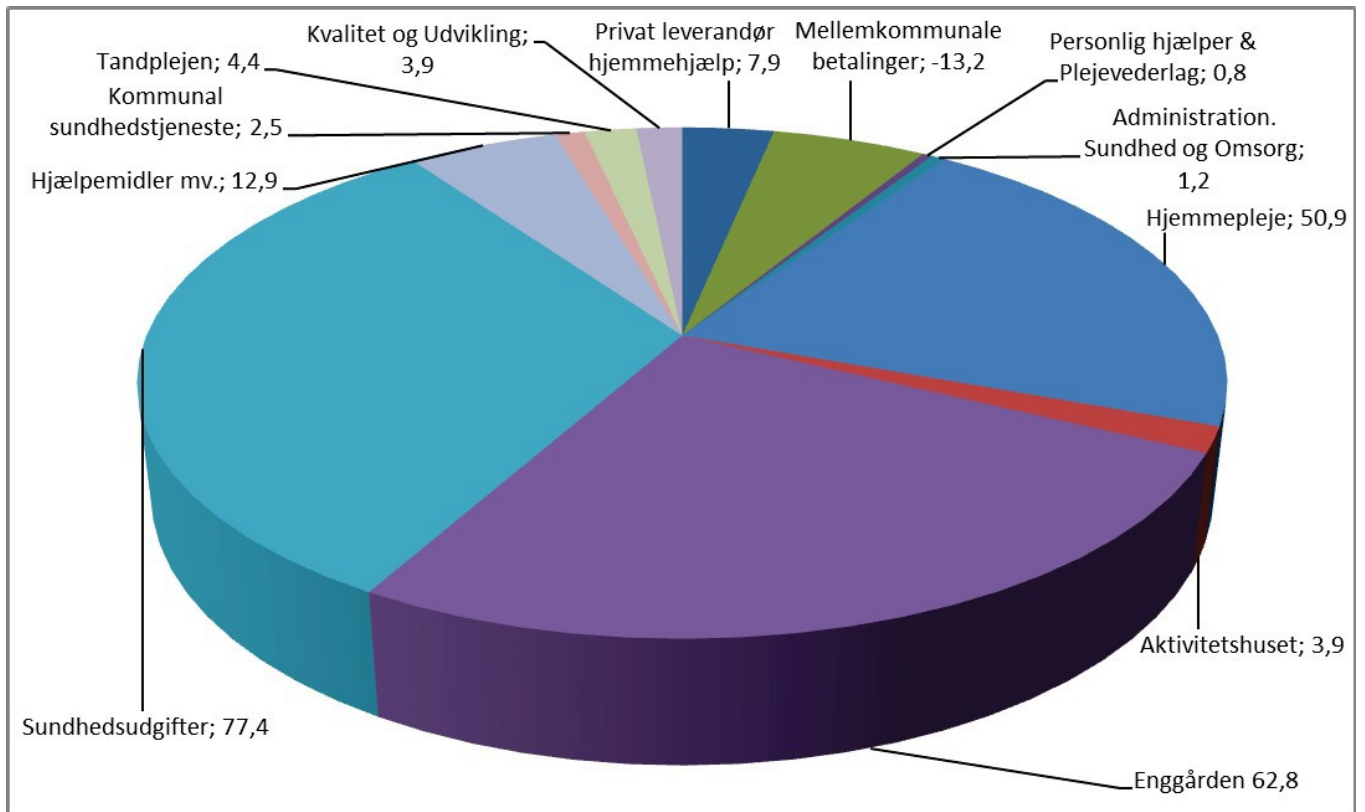
### **7.5 Forløbsprogrammer for kronisk sygdom**

Forløbsprogrammer for borgere med kronisk sygdom er implementeret. I 2018 har der været en stigning i antallet af henvisninger fra almen praksis.

### **7.6 Dragørs Aktivitetshus**

Der var i 2018 ca. 1.700 brugere af huset og over 100 frivillige. Der er omkring 11 faste udvalg og mere end 80 forskellige aktiviteter om ugen.

**Figur 6. Nettodriftsudgifter for ældreområdet og sundhedsområdet – i alt 216,5 mio. kr.**



## 8. Forvaltning m.v.

Forvaltning mv. (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 komme 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

### Regnskabsresultat

Forvaltningens korrigerede budget udgjorde netto 118,0 mio. kr. Årets samlede forbrug er 119,9 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger for 0,4 mio. kr. netto.

Fordelingen af nettodriftsudgifter kan ses på figur nr. 7. "Forvaltningens nettodriftsudgifter".

### 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 28,3 mio. kr. Sektor 9's andel heraf var 20,8 mio. kr.

### Nedbringelse af Sygefravær

I budgetaftalen for 2016 indgik en budgetreduktion vedrørende sygefravær på 1,4 mio.kr. Der er tilføjet yderligere reduktioner for 900.000 kr. i budgetaftalen for 2018 – gældende fra 2018 og fremover, dvs. i alt 2,3 mio.kr. årligt

Det politiske mål for sygefraværet lå i 2018 på 11,3 dage. I praksis havde kommunen i gennemsnit 13,2 dags sygefravær per medarbejder. Altså en forskel på 1,9 sygefraværsdage.

Langtidsfraværet (dvs. fravær i over 30 dage) var i 2018 på 7,23 dage pr. fuldtidsbeskæftigede, mens det i 2017 var på 3,51 dage pr. fuldtidsbeskæftigede. Omvendt var det korte sygefravær i 2017 på 7,78 dage pr. fuldtidsbeskæftigede, mens det i 2018 er på 5,94 dage pr. fuldtidsbeskæftigede.

I 2018 var der således alene en stigning i langtidsfraværet.

### Fysisk planlægning

#### Kommuneplanlægning

Der blev i 2018 besluttet en gennemgribende revision af den gældende kommuneplan. Dette arbejde blev indledt med drøftelser af indholdet i en planstrategi, der bl.a. skal beskrive aktuelle udviklingstendenser og kommunalbestyrelsens fokusområder i planlægningen.

#### Diger og klimatilpasning

Kommunalbestyrelsen besluttede en række overordnede principper for kystbeskyttelse, herunder at der skal gennemføres en konkurrence om udformningen af de fremtidige diger og anlæg.

#### Havneplanlægning

Der har verseret byggesagsbehandling af to konkrete projekter i det østlige byggefelt (Café Espersen og Dragør Bådeværft).

Der har været fortsatte drøftelser af udviklingsprojekter i det vestlige byggefelt.

## **Lokalplanlægning**

Kommunalbestyrelsen besluttede, at der skal udarbejdes lokalplan for Madsens Krog, som skal sikre udviklingsmuligheder for søsportsklubberne.

Det er tillige besluttet, at der skal udarbejdes en temalokalplan for tagterrasser mv. i 1. sals højde.

## **Naturpark Amager**

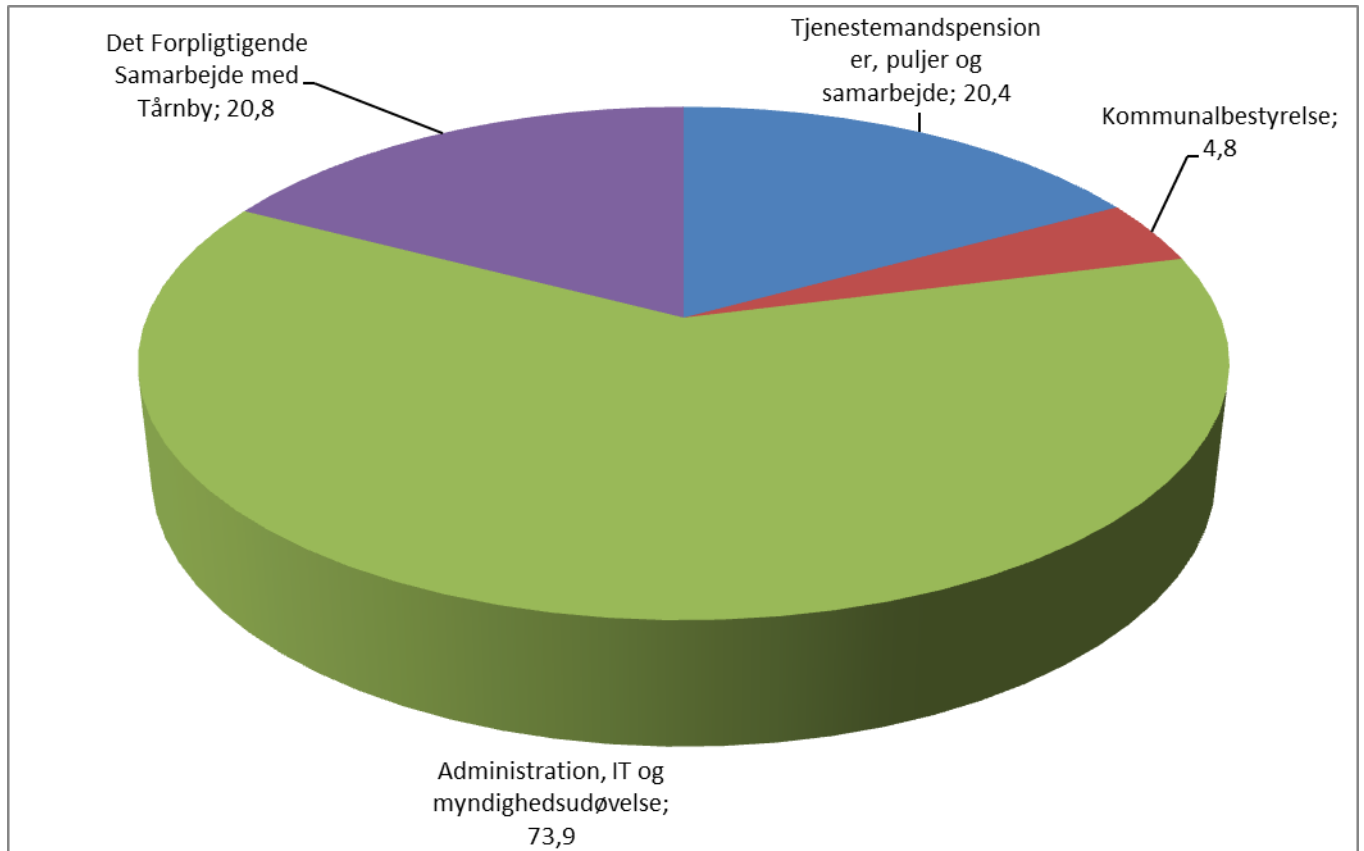
Initiativer om udviklingen af naturområderne på Vestamager samt skov- og kystområderne i Dragør Kommune, fortsættes i et partnerskab mellem Miljøministeriet, Københavns Kommune, Tårnby Kommune, By og Havn og Dragør Kommune.

Dragør Kommune er repræsenteret i bl.a. styregruppe, arbejdsgruppe og i naturparkens naturparkråd.

Partnerskabet har i 2018 iværksat en projektkonkurrence om hovedindgange og blå støttepunkter. Projektkonkurrencen omfatter arealer i naturparken som ligger i Tårnby Kommune og Københavns Kommune.

.

**Figur 7. Forvaltningens nettodriftsudgifter i 2018 – i alt 119,9 mio.kr.**



Note: Udgiften til Det Forpligtigende Samarbejde med Tårnby Kommune var på i alt 28,2 mio. kr. i 2018. Forvaltningen's andel heraf udgjorde 20,8 mio. kr.

## Regnskabsopgørelse

i 1.000. kr.

	Regnskab	Korrigeret budget	Budget
(Udgiftsbaseret resultatopgørelse)	2018	2018	2018
<b>A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>			
<b>Indtægter</b>			
Skatter	-950.805	-948.403	-948.403
Generelle tilskud og momsudligning	123.714	114.392	114.392
Refusion af købsmoms	-3.262	0	0
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>-830.353</b>	<b>-834.011</b>	<b>-834.011</b>
<b>Driftsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)</b>			
Teknik og anlæg sektor 02	32.607	33.296	32.728
Folkeskole sektor 03	165.657	163.100	159.593
Kultur og fritid sektor 04	38.766	41.304	39.817
Børnepasning sektor 05	68.151	64.787	64.807
Social service sektor 06	174.631	172.010	158.969
Ældre, handicappede og sundhed sektor 07	216.497	207.085	203.104
Forvaltning sektor 09	119.913	117.972	131.460
<b>DRIFTSUDGIFTER I ALT</b>	<b>816.222</b>	<b>799.554</b>	<b>790.478</b>
RENTER M.V.	-4.351	-19	-19
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>	<b>-18.483</b>	<b>-34.476</b>	<b>-43.552</b>
<b>Anlægsudgifter (ekskl. forsyningsvirksomheder)</b>			
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	112.372	49.764	39.451
Transport og infrastruktur	9.658	23.187	10.404
Undervisning og kultur	2.088	11.189	2.135
Sundhedsområdet	514	3.700	0
Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	-77.789	1.908	625
Fællesudgifter og administration mv.	268	1.702	1.013
<b>ANLÆGSUDGIFTER I ALT</b>	<b>47.112</b>	<b>91.450</b>	<b>53.627</b>
Salg af jord m.v.	0	0	0
<b>RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>28.629</b>	<b>56.974</b>	<b>10.076</b>
<b>B. DET BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDE</b>			
Drift - Affaldshåndtering sektor 01	169	84	84
<b>C. RESULTAT I ALT (A+B)</b>	<b>28.798</b>	<b>57.058</b>	<b>10.160</b>

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

## Finansieringsoversigt

mio. kr.

	Budget 2018	Korr. budget 2018	Regnskab 2018
<b>Likvid beholdning primo <sup>1)</sup></b>			240,8
<b>Tilgang af likvide aktiver:</b>			
Årets resultat (fra regnskabsoversigten)	-10,2	-57,1	-28,7
Låneoptagelse m.v.	16,4	0,0	0,0
Finansforskydninger m.v. <sup>2)</sup>	-11,0	-5,2	-29,5
<hr/>			
Tilgang af likvide aktiver i alt	-4,8	-62,3	-58,2
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>			
Afdrag på lån	-13,3	-13,3	-13,4
<hr/>			
<b>Likvid beholdning ultimo <sup>1)</sup></b>			<b>169,2</b>

### Note 1: Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede opgørelsesmetode

Opgørelses er i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets budget- og regnskabsregler opgjort som kontanter, indestående i bank og beholdning af obligationer i form af dag til dag likviditet pr. hhv. 1. januar og 31. december.

Der er således ikke modregnet for kortfristede lån i form af REPO-forretninger, som indgår i den likviditet, som kommunerne indberetter til Økonomi- og Indenrigsministeriet ved udgangen af hvert kvartal.

### Note 2: Finansforskydninger m.v.

Denne post indeholder bevægelser i kommunens kortfristede gæld, som består af REPO-forretninger, der er lån med sikkerhed i kommunens obligationsbeholdning.

Repoforretninger primo	-155,7 mio. kr.
+ Bevægelse i REPO-forretninger i løbet af året	4,7 mio. kr.
<hr/>	
= Repoforretninger ultimo	-151,0 mio. kr.

## Balance

(mio. kr.)

	Ultimo 2017	Primo 2018	Ultimo 2018
<b>AKTIVER</b>			
<b>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			
Grunde	115,2	115,2	115,2
Bygninger	198,2	198,2	235,0
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	8,3	7,2	21,7
Inventar	15,1	15,1	15,4
Anlæg under udførelse	54,1	54,1	54,6
<b>I alt*</b>	<b>391,0</b>	<b>389,9</b>	<b>441,9</b>
<b>IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			
	0,9	0,9	0,8
<b>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>			
Aktier og andelsbeviser m.v.	246,0	246,0	240,7
Langfristede tilgodehavender	196,0	215,8	207,1
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-6,3	-6,3	-6,5
<b>I alt</b>	<b>435,7</b>	<b>455,4</b>	<b>441,4</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
Varebeholdninger	0,0	0,0	0,0
Fysiske anlæg til salg	0,0	0,0	0,0
Tilgodehavender	51,4	51,4	37,4
Værdipapirer	0,0	0,0	0,0
Likvide beholdninger	240,8	240,8	169,2
<b>I alt</b>	<b>292,1</b>	<b>292,1</b>	<b>206,6</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.119,8</b>	<b>1.138,4</b>	<b>1.090,7</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
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	-390,1	-389,1	-440,9
Reserve for opskrivninger	0,0	0,0	0,0
Modpost for donationer	0,0	0,0	0,0
Balancekonto	-51,3	-71,0	-18,1
<b>I alt</b>	<b>-443,3</b>	<b>-461,9</b>	<b>-460,8</b>
Hensatte forpligtelser	-172,2	-172,2	-167,2
Langfristede gældforpligtelser	-255,5	-255,5	-245,4
Nettogæld vedr. fonds, legater , deposita mv.	-4,5	-4,5	-4,6
Kortfristede gældsforpligtelser	-244,3	-244,4	-212,7
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-1.119,8</b>	<b>-1.138,4</b>	<b>-1.090,7</b>

\* Primosaldokorrektion på langfristede tilgodehavender skyldes et indskud i Landsbyggefonden.



## 5 års hovedtotal

---

	2014	2015	2016	2017	2018
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)					
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-63,7	-28,4	-32,2	-38,1	-18,5
Resultat af det skattefinansierede område	-9,4	-94,2	-3,7	8,6	28,6
Resultat af forsyningsvirksomhederne	-1,1	0,7	0,2	-0,4	0,2
Finansielle poster					
Likvide aktiver	100,5	215,3	128,2	240,8	169,2
Gæld til forsyningsvirksomheder	-7,3	-6,6	-6,6	-6,3	-6,5
Langfristet gæld	-338,1	-320,0	-303,9	-255,5	-245,4

---

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Dragør Kommunes regnskab aflægges i forhold til gældende lovgivning og de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet 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.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 2018 og ultimo 2018 idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og gældsforpligtelser. Der er anvendt primo 2018 og ikke ultimo 2017.

### 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 pr. 1. januar 2007 ud fra ejendomsvurderingen pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007. 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**

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 nettorealiseringsværdien.

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

Kommunens deponerede midler indregnes efter samme regnskabspraksis som for likvide midler.

### **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.

### **Omsætningsaktiver- tilgodehavender**

Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver – tilgodehavender.

Indtægter, som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Tilgodehavender indregnes som kommunens samlede nominelle tilgodehavende.

### **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 tjenstemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende 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 tjenstemænd. Der er foretaget en aktuarmæssig opgørelse for regnskab 2015.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages i overensstemmelse med de indgåede aftaler. I forhold til åremålsansættelserne og øvrige forpligtelser er årets ændring i forpligtelserne omkostningsregistreret på driften på de relevante funktioner. Der hensættes endvidere til eftervederlag til politikere.

### **Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita m.v.**

Nettogælden omfatter tilgodehavender til opkrævning fra kommuner/staten, aktiver tilhørende fonds og legater, deposita og de tilsvarende modposter hertil.

### **Kortfristet gæld**

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, leverandører, andre kommuner og regioner m.v. optages med restgælden på balancetidspunktet.

### **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 nominal værdi.

### **Likvider**

Likvider omfatter kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, investerings- og placeringsforeninger, obligationer og likvide aktiver udstedt i udlandet.

Likviderne indregnes i overensstemmelse med den tilstedeværende kontante beholdning og indestående i pengeinstitutter. Obligationer og indestående i investerings- og placeringsforeninger indregnes i overensstemmelse med dagskurs ved regnskabsårets udløb, og likvide aktiver udstedt i udlandet indregnes til den officielle kurs.

### **Egenkapital**

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

Endvidere indeholder egenkapitalen en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver samt en modpost for kommunens opskrivninger vedr. ikke finansielle aktivers værdi.

## Noter

### Note 1

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

Indskuddet udgør 19,7 mio. kr. ultimo 2018.

### Note 2

Uforbrugte driftsbevillinger der er overført til næste år (1.000 kr.)	Til 2015	Til 2016	Til 2017	Til 2018	Til 2019
By-, Erhverv- og Planudvalg	303	279	773	463	490
Børne-, Fritids- og Kulturudvalget	1.840	2.769	2.833	268	-679
Skoleudvalget				2.637	1521
Social- og Sundhedsudvalg	1.676	-1	1.275	2.950	-885
Økonomiudvalget	1.617	2.678	1.428	140	377
<b>I alt overførsler</b>	<b>5.436</b>	<b>5.725</b>	<b>6.309</b>	<b>6.459</b>	<b>824</b>

### Note 3

Uforbrugte anlægsbevillinger, der er overført til næste år (1.000 kr.)	Til 2015	Til 2016	Til 2017	Til 2018	Til 2019
By-, Erhverv- og Planudvalg	25.823	40.245	31.047	32.623	46.117
Børne-, Fritids- og Kulturudvalget	0	0	0	0	0
Øvrige anlæg - Anlægsudgifter					
Øvrige anlæg - Anlægsindtægter	0	0	0	0	0
<b>I alt overførsler</b>	<b>25.823</b>	<b>40.245</b>	<b>31.047</b>	<b>32.623</b>	<b>46.117</b>

**Note 4\***

Beregning af indre værdi (1.000 kr.):	Egen-kapital	Andel	Indre værdi	Regnskabsår
<b>Interessentskaber</b>				
HMN	8.670	0,6149%	53	2017
Amager Ressourcecenter	156.835	2,00%	3.137	2017
<b>Aktieselskaber</b>				
HOFOR Vand Holding A/S	2.120.701	1,92%	40.717	2017
HOFOR Spildevand Holding A/S	7.725.296	2,49%	192.360	2017
Sampension Livsforsikring A/S	3.571.375	0,125%	4.464	2018
<b>I alt</b>			<b><u>240.731</u></b>	

\* Indre værdi er periodiseret, således at der først er regulering i næste regnskabsår pga. interessentselskabernes regnskaber først er revisionspåtegnet i maj 2019.

**Note 5**

Udvikling i egenkapital (1.000 kr.):	
Egenkapital primo:	-461.879
+/- udvikling i modposter til taktsfinansierede aktiver	2
+/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver	0
+/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver	-51.828
+/- udvikling i modposter for donationer	0
+/- udvikling i modposter til reserve for opskrivning	0
+/- udvikling på balancekontoen, inkl. Primokorrekationer	52.922
+/- resultat i flg. resultatopgørelsen	28.798
+/- Øvrige reguleringer	24.124
Egenkapital ultimo 2018:	-460.783

## Note 6

### Langfristet gæld udgør samlet (i mio. kr.)

	Primosaldo	Bevægelser	Ultimosaldo
Kommunekreditforeningen	134,6 mio. kr.	-8,5 mio. kr.	126,2 mio. kr.
Pengeinstitutter	1,2 mio. kr.	-0,3 mio. kr.	0,8 mio. kr.
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	117,4 mio. kr.	-3,0 mio. kr.	114,4 mio. kr.
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	2,3 mio. kr.	1,7 mio. kr.	4,0 mio. kr.
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>255,5 mio. kr.</b>	<b>-10,1 mio. kr.</b>	<b>245,4 mio. kr.</b>

### Opgørelse af lånerammen på baggrund af regnskab 2018

Dragør Kommune må ifølge Lånebekendtgørelsen for kommuner optage langfristet gæld i 2019 på baggrund af flg. låneberettigede udgifter, som er afholdt i 2018:

ESCO finansieret vejbelysning	1,1 mio. kr.
Lån vedrørende ejendomsskatter	3,5 mio. kr.
Anlægsudgifter i havnen	1,0 mio. kr.
<b>I alt</b>	<b>5,6 mio. kr.</b>

### Konvertering af lån i 2018

Efter påbud fra Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen er der blevet konverteret et ældreboliglån i 2018.

Der er tale om at K4 lån fra 2013, som blev brugt til at finansiere nye ældreboliger på Enggården.

Lånet er blevet konverteret til et rentetilpasningslån.

### 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.	11,0 mio. kr.	-1,6 mio. kr.	27.12.2034	2,61%
Nordea 1174802	21,8 mio. kr.	18,7 mio. kr.	-2,8 mio. kr.	15.05.2035	2,67%
Nordea 1135619	15,6 mio. kr.	14,1 mio. kr.	-2,4 mio. kr.	09.06.2036	2,85%
	<b>50,4 mio. kr.</b>	<b>43,8 mio. kr.</b>	<b>-6,8 mio. kr.</b>		

### Kortfristet gæld udgør samlet

	Primosaldo	Bevægelser	Ultimosaldo
Kassekredit REPO-lån	155,7 mio. kr.	-4,7 mio. kr.	151,0 mio. kr.
Kortfristet gæld til Staten	0,1 mio. kr.	-0,2 mio. kr.	-0,1 mio. kr.
Kortfristet gæld i øvrigt	88,5 mio. kr.	-26,8 mio. kr.	61,8 mio. kr.
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>244,4 mio. kr.</b>	<b>-31,7 mio. kr.</b>	<b>212,7 mio. kr.</b>

### Repoforretninger (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 2018 samlet indgået repoforretninger på 2.888 mio. kr.

## Regnskabsoversigter



## Regnskabsoversigter

### By, Erhverv og Planudvalget

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>By, Erhverv og Planudvalget</b>	<b>58.860.405</b>	<b>-25.637.223</b>	<b>54.552.958</b>	<b>-21.088.142</b>	<b>-215.000</b>	<b>215.000</b>	<b>364.221</b>	
Renovation (sektor 1)	12.844.101	-12.674.935	12.650.349	-12.566.338				
Teknik og Miljø (sektor 2)	45.583.980	-12.982.288	41.249.709	-8.521.804	-215.000	215.000	567.667	
Forvaltning (sektor 9 (lukket))	432.323	20.000	652.900				-203.446	

## Regnskabsoversigter

### Renovation (sektor 1)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	<b>12.844.101</b>	<b>-12.674.935</b>	<b>12.650.349</b>	<b>-12.566.338</b>				
<b>013860 Generel administration</b>	<b>1.363.280</b>	<b>-1.497.272</b>	<b>1.483.099</b>	<b>-1.473.248</b>				
Renovation	1.363.280	-1.497.272	1.483.099	-1.473.248				
<b>013861 Ordninger for dagrenovation - restaffald</b>	<b>4.915.651</b>	<b>-4.986.731</b>	<b>4.960.147</b>	<b>-4.927.208</b>				
Renovation	4.915.651	-4.986.731	4.960.147	-4.927.208				
<b>013862 Ordninger for storskrald og haveaffald</b>	<b>583.219</b>	<b>-694.978</b>	<b>684.660</b>	<b>-680.113</b>				
Renovation	583.219	-694.978	684.660	-680.113				
<b>013863 Ordninger for glas, papir og pap</b>	<b>994.543</b>	<b>-977.763</b>	<b>1.167.125</b>	<b>-1.159.373</b>				
Renovation	994.543	-977.763	1.167.125	-1.159.373				
<b>013864 Ordninger for farligt affald</b>	<b>64.613</b>	<b>-70.676</b>	<b>54.477</b>	<b>-54.115</b>				
Renovation	64.613	-70.676	54.477	-54.115				
<b>013865 Genbrugsstationer</b>	<b>4.100.424</b>	<b>-4.447.515</b>	<b>4.300.841</b>	<b>-4.272.281</b>				
Renovation	4.100.424	-4.447.515	4.300.841	-4.272.281				
<b>013866 Øvrige ordninger og anlæg</b>	<b>822.372</b>							
Renovation	822.372							

## Regnskabsoversigter

### Teknik og Miljø (sektor 2)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>45.583.980</b>	<b>-12.982.288</b>	<b>41.249.709</b>	<b>-8.521.804</b>	<b>-215.000</b>	<b>215.000</b>	<b>567.667</b>	
<b>002205 Ubestemte formål</b>	<b>4.851</b>	<b>-442.062</b>	<b>3.198</b>	<b>-413.846</b>				
Udlejning	4.851	-442.062	3.198	-413.846				
<b>002510 Fælles formål</b>	<b>481.979</b>		<b>413.150</b>		<b>52.000</b>		<b>-19.885</b>	
Teknik og Miljø fæll	481.979		413.150		52.000		-19.885	
<b>002511 Beboelse</b>	<b>60.115</b>	<b>-327.203</b>	<b>416.179</b>	<b>-465.798</b>	<b>-52.000</b>		<b>27.551</b>	
Udlejning	60.115	-327.203	363.492	-465.798			27.633	
Flygtningeboliger Rødtjørnen			52.687		-52.000		-82	
<b>002512 Erhvervsejendomme</b>	<b>25.781</b>	<b>-508.736</b>	<b>552</b>	<b>-587.857</b>				
Havnen	25.781	-508.736	552	-587.857				
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	<b>803</b>	<b>-277.427</b>	<b>-174.184</b>	<b>-266.702</b>			<b>-47</b>	
Udlejning		-277.427		-266.702				
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	803		-174.184				-47	
<b>002820 Grønne områder og naturpladser</b>	<b>90.119</b>	<b>-183.207</b>	<b>157.871</b>	<b>-222.972</b>	<b>-100.000</b>		<b>4.199</b>	
Udlejning	331	-183.207		-222.972				
Grønne områder	51.720		153.788		-100.000		4.199	
Fælles funktioner V og G	38.068		4.083					
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	<b>762.073</b>		<b>1.165.608</b>		<b>310.000</b>		<b>-100.966</b>	
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	517.419		620.812		310.000		-100.966	
Fælles funktioner V og G	244.654		544.796					
<b>003235 Andre fritidsfaciliteter</b>	<b>5.657</b>	<b>-2.200</b>	<b>35.628</b>					
Fælles funktioner V og G	5.657	-2.200	35.628					
<b>003850 Naturforvaltningsprojekter</b>	<b>405</b>		<b>209.522</b>		<b>-215.000</b>		<b>5.887</b>	
Naturpulje	405		209.522		-215.000		5.887	
<b>004871 Vedligeholdelse af vandløb</b>	<b>82.690</b>		<b>209.786</b>					
Fælles funktioner V og G	82.690		209.786					
<b>005280 Fælles formål</b>	<b>40.516</b>		<b>70.242</b>				<b>-118</b>	
Miljøbeskyttelse	40.516		70.242				-118	
<b>005285 Bærbare batterier</b>	<b>40.539</b>		<b>5.539</b>					
Miljøbeskyttelse	40.539		5.539					
<b>005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.</b>	<b>105.500</b>		<b>248.163</b>	<b>-25.022</b>			<b>-9.242</b>	
Miljøbeskyttelse	105.500		248.163	-25.022			-9.242	
005591 Skadedyrsbekæmpelse	0	0	131.697	-107.439	-131.697	107.439	-205	
Skadedyrsbekæmpelse	0	0	131.697	-107.439	-131.697	107.439	-205	
<b>005593 Diverse udgifter og indtægter</b>	<b>269.667</b>	<b>-94.684</b>			<b>131.697</b>	<b>-107.439</b>	<b>24.156</b>	
Skadedyrsbekæmpelse	269.667	-94.684			131.697	-107.439	24.156	
<b>005895 Redningsberedskab</b>	<b>3.846.197</b>		<b>4.072.068</b>		<b>-90.000</b>		<b>39.057</b>	
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	16.103		50.196				-78	

**Teknik og Miljø (sektor 2)**

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Forebyggelse redningsberedskab	3.830.095		4.021.872		-90.000		39.135	
<b>022201 Fælles formål</b>	<b>18.521.525</b>	<b>-4.007.016</b>	<b>13.137.923</b>		<b>250.000</b>		<b>1.119.549</b>	
Fælles funktioner V og G	18.521.525	-4.007.016	13.137.923		250.000		1.119.549	
<b>022205 Driftsbygninger og -pladser</b>	<b>846.743</b>		<b>935.295</b>					
Fælles funktioner V og G	846.743		935.295					
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>	<b>4.585.114</b>	<b>-143.542</b>	<b>4.201.435</b>	<b>-24.839</b>			<b>-44.919</b>	
Fælles funktioner V og G	1.911.004	-11.619	1.705.424					
Vejvedligeholdelse	2.748.303	-206.117	2.496.011	-24.839			-44.919	
Vejbelysning	-74.194	74.194						
<b>022812 Belægninger m.v.</b>	<b>375.837</b>	<b>-32.637</b>	<b>407.274</b>					
Fælles funktioner V og G	375.837	-32.637	407.274					
<b>022814 Vintertjeneste</b>	<b>514.740</b>		<b>569.652</b>					
Fælles funktioner V og G	514.740		569.652					
<b>023230 Fælles formål</b>	<b>181.598</b>	<b>-23.100</b>	<b>221.342</b>					
Fælles funktioner V og G	181.598	-23.100	221.342					
<b>023231 Busdrift</b>	<b>5.630.162</b>		<b>6.491.415</b>		<b>-460.000</b>		<b>-407.073</b>	
Kollektiv trafik	5.630.162		6.491.415		-460.000		-407.073	
<b>023541 Lystbådehavne m.v.</b>	<b>5.774.965</b>	<b>-6.933.776</b>	<b>4.737.234</b>	<b>-6.407.329</b>	<b>400.000</b>	<b>215.000</b>	<b>-51.522</b>	
Havnen	5.122.542	-137.039	4.737.233		400.000		-51.522	
Havnen drift	0		1	0				
Havnen Indtægter	652.423	-6.796.737		-6.407.329		215.000		
<b>023542 Kystbeskyttelse</b>	<b>69.009</b>	<b>-6.698</b>	<b>194.064</b>					
Fælles funktioner V og G	69.009	-6.698	194.064					
<b>032201 Folkeskoler</b>	<b>967.431</b>		<b>935.743</b>				<b>-1.455</b>	
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	967.431		935.743				-1.455	
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	<b>212.858</b>		<b>247.073</b>				<b>-3.864</b>	
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	212.858		247.073				-3.864	
<b>033250 Folkebiblioteker</b>	<b>83.773</b>		<b>54.401</b>				<b>-85</b>	
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	83.773		54.401				-85	
<b>033870 Fælles formål</b>	<b>0</b>		<b>-1</b>					
Kultur og foreningsbygninger havnen	0		-1					
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst</b>	<b>153.799</b>		<b>118.865</b>				<b>-10.184</b>	
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	153.799		118.865				-10.184	
<b>052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2- 4)</b>	<b>311.782</b>		<b>299.850</b>				<b>-470</b>	
Fælles pulje til bygningvedligeholdelse	311.782		299.850				-470	
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds</b>	<b>165.757</b>		<b>146.609</b>				<b>-228</b>	

**Teknik og Miljø (sektor 2)**

Regnskabsoversigt i hele kroner

Fælles pulje til  
bygningvedligeholdelse  
**053027 Pleje og omsorg mv. af  
primært ældre undtagetfrit  
valg af I**  
Enggården  
**064550 Administrationsbygninger**  
Rådhuset

Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
165.757		146.609				-228	
<b>166.752</b>		<b>319.622</b>		<b>-190.000</b>		<b>-497</b>	
166.752		319.622		-190.000		-497	
<b>1.205.242</b>		<b>1.266.894</b>		<b>-120.000</b>		<b>-1.972</b>	
1.205.242		1.266.894		-120.000		-1.972	

## Regnskabsoversigter

### Børne-, Fritids- og Kulturudvalget

Regnskabsoversigt i hele kroner

### Børne-, Fritids- og Kulturudvalget

Skoler (sektor 3 lukket)  
 Institutions området ( sektor 5)  
 Børneteam (sektor 6)  
 Kultur (sektor 4)

Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>138.333.707</b>	<b>-25.697.427</b>	<b>128.479.450</b>	<b>-26.770.036</b>	<b>-15.372</b>	<b>15.372</b>	<b>6.652.851</b>	
6.689	0						
89.259.693	-21.108.270	87.229.181	-22.421.778	0		-20.179	
21.945.374	-2.188.319	14.928.597	-2.381.815			5.764.000	
27.121.950	-2.400.839	26.321.672	-1.966.443	-15.372	15.372	909.030	

## Regnskabsoversigter

### Kultur og Fritid (sektor 4)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Samlet resultat	<b>27.121.950</b>	<b>-2.400.839</b>	<b>26.321.672</b>	<b>-1.966.443</b>	<b>-15.372</b>	<b>15.372</b>	<b>909.030</b>	
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	<b>5.420.840</b>	<b>-372.518</b>	<b>5.278.311</b>	<b>-270.206</b>			<b>-20.746</b>	
Ildrætsanlæg	302.658		410.388				-58.983	
Hollænderhallen	4.717.447	-268.019	4.405.043	-152.824			38.649	
Kongelundshallen	289.423	-14.875	333.854	-27.758			-412	
Cafeterie i Hollænderhallen	111.312	-89.624	129.026	-89.624				
<b>003235 Andre fritidsfaciliteter</b>	<b>936.097</b>	<b>-484.121</b>	<b>707.726</b>	<b>-244.038</b>			<b>-844</b>	
Søbadeanstalten	727.837	-484.121	480.413	-244.038			-844	
Kongelundsfortet	208.260		227.313					
<b>003250 Folkebiblioteker</b>	<b>11.001.337</b>	<b>-283.168</b>	<b>10.519.799</b>	<b>-195.134</b>	<b>-15.372</b>	<b>15.372</b>	<b>782.946</b>	
Folkebiblioteker	9.869.992	-196.126	9.627.663	-190.497	-15.372	15.372	415.999	
Lokalarkivet	1.131.345	-87.042	892.136	-4.637	0		366.947	
<b>003560 Museer</b>	<b>3.257.132</b>		<b>3.296.785</b>				<b>0</b>	
Museum	<b>90.000</b>		<b>89.686</b>				<b>0</b>	
<b>003561 Biografer</b>	<b>90.000</b>		<b>89.686</b>					
Biograf		<b>-14.062</b>						
<b>003562 Teatre</b>		<b>-14.062</b>						
Folkebiblioteker	<b>3.147.471</b>	<b>-1.187.062</b>	<b>3.004.299</b>	<b>-1.173.641</b>			<b>148.432</b>	
<b>003563 Musikarrangementer</b>	<b>3.147.471</b>	<b>-1.187.062</b>	<b>3.004.299</b>	<b>-1.173.641</b>			<b>148.432</b>	
Musikskolen	<b>339.600</b>	<b>-47.514</b>	<b>390.279</b>	<b>-73.770</b>				
<b>003564 Andre kulturelle opgaver</b>	<b>207.001</b>	<b>-47.149</b>	<b>241.554</b>	<b>-73.770</b>				
Andre Kulturelle opg.	132.599	-365	148.725					
Kedelhuset	361.275		354.233				-758	
<b>003870 Fælles formål</b>	<b>628.268</b>	<b>-12.395</b>	<b>608.680</b>	<b>-9.654</b>			<b>0</b>	
Fælles formål - Folkeoplysning	305.207	-12.395	269.865	-9.654				
<b>003872 Folkeoplysende</b>	<b>323.061</b>		<b>338.815</b>				<b>0</b>	
Fælles formål - Folkeoplysning	<b>1.319.696</b>		<b>1.364.183</b>					
Selvejende/privat Folkeoplysning	1.319.696		1.364.183					
<b>003873 Frivilligt folkeoplysende</b>	<b>620.233</b>		<b>707.691</b>					
foreningsarbejde	620.233		707.691					
Selvejende/privat Folkeoplysning								
<b>003874 Lokaletilskud</b>								
Selvejende/privat Folkeoplysning								

## Regnskabsoversigter

### Institutionsområdet (sektor5)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>89.259.693</b>	<b>-21.108.270</b>	<b>87.229.181</b>	<b>-22.421.778</b>	<b>0</b>	<b>-20.179</b>		
<b>052510 Fælles formål</b>	<b>8.594.575</b>	<b>-2.422.911</b>	<b>11.074.289</b>	<b>-3.231.038</b>	<b>684.027</b>	<b>-1.120.640</b>		
Fælles formål Daginstitutioner	4.830.199	-2.422.911	6.183.836	-3.231.038	901.027	-300.000		
Støttekorps	3.764.376		4.890.453		-217.000	-820.640		
<b>052511 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)</b>	<b>7.051.010</b>	<b>-1.302.312</b>	<b>6.684.104</b>	<b>-1.666.560</b>		<b>30.540</b>		
Dagplejen	7.011.499	-1.302.312	6.629.869	-1.666.560		30.540		
Tilsynsførende	39.510		54.235			0		
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst</b>	<b>39.771.160</b>	<b>-11.365.456</b>	<b>37.396.924</b>	<b>-11.575.472</b>	<b>-71.140</b>	<b>466.811</b>		
Integrede institution - Fælles	3.200.506	-9.718.342	2.160.564	-9.987.048				
Køjevænget	13.818.548	-611.012	13.222.265	-568.988	325.958	608.884		
Harevænget	9.128.954	-422.172	8.379.729	-391.179	111.820	-90.659		
Hollænderhuset	5.425.445	-273.694	5.155.237	-248.932	123.504	-227.598		
Høgevænget	8.197.708	-340.235	8.479.129	-379.325	-632.422	176.184		
<b>052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>	<b>22.194.194</b>	<b>-6.017.591</b>	<b>22.415.676</b>	<b>-5.948.708</b>	<b>-680.887</b>	<b>214.984</b>		
Vuggestue - fælles	521.536	-1.693.240	577.757	-1.465.516				
Nordstrandens Vuggestue	6.692.980	-496.917	6.630.547	-521.572	50.839	-157.962		
Børnehave - Fælles	1.051.561	-3.827.435	1.264.511	-3.961.620				
Børnehaven Sansehuset	3.682.617		4.118.589		-557.130	-142.646		
Sølyst Børnehave	3.099.545		3.001.316		-33.696	83.588		
Kornblomstens Børnehave	3.075.984		3.129.601		-191.038	23.690		
Menigheds Børnehaven	4.069.970		3.693.355		50.138	408.314		
<b>052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr</b>	<b>11.549.620</b>		<b>9.558.833</b>		<b>68.000</b>	<b>480.000</b>		
Tilskud til privatinst., dagpleje mm	77.786							
Tilskud til privatinst. (ikke Dragør)	<b>21.349</b>		<b>99.355</b>			<b>-91.874</b>		
<b>052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)</b>	<b>21.349</b>		<b>99.355</b>			<b>-91.874</b>		
Særlige dagtilbud/klubber								



## Regnskabsoversigter

### Børneteam (sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>21.945.374</b>	<b>-2.188.319</b>	<b>14.928.597</b>	<b>-2.381.815</b>	<b>5.764.000</b>			
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>		<b>-1.454.663</b>		<b>-1.881.118</b>				
Den centrale refusionsordning		-1.454.663		-1.881.118				
<b>052820 Opholdssteder mv. for børn</b>	<b>5.635.100</b>	<b>-23.465</b>	<b>2.221.844</b>	<b>-40.275</b>	<b>1.658.000</b>			
Plejefamilier og opholdssteder for B&U	726.293	-23.465	707.870	-21.923				
Opholdssteder Børn Unge private leverand	4.908.807		1.513.974	-18.352	1.658.000			
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	<b>9.553.591</b>		<b>6.256.735</b>		<b>2.815.000</b>			
Forebyggende foranstaltninger for B&U	9.553.591		6.256.735		2.815.000			
<b>052822 Plejefamilier</b>	<b>4.041.777</b>	<b>-710.191</b>	<b>4.144.109</b>	<b>-460.422</b>	<b>510.000</b>			
Plejefamilier og opholdssteder for B&U	4.041.777	-710.191	4.144.109	-460.422	510.000			
<b>052823 Døgninstitutioner for børn og unge</b>	<b>2.402.945</b>		<b>1.906.189</b>		<b>781.000</b>			
Døgninstitution for børn og unge	2.402.945		1.906.189		781.000			
<b>052824 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge</b>	<b>311.962</b>		<b>399.720</b>					
Døgninstitution for børn og unge	311.962		399.720					

## Regnskabsoversigter

### Skoleudvalget

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Skoleudvalget</b>	<b>194.476.586</b>	<b>-14.781.118</b>	<b>193.339.081</b>	<b>-18.284.443</b>			<b>4.084.879</b>	
Skoler (sektor 3)	177.082.533	-11.432.096	175.177.443	-15.584.443			3.506.866	
Klubber og Ungdomsskole (sektor 4)	17.394.053	-3.349.022	18.161.638	-2.700.000			578.013	

## Regnskabsoversigter

### Skoler (sektor 3)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>177.082.533</b>	<b>-11.432.096</b>	<b>175.177.443</b>	<b>-15.584.443</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.506.866</b>	<b>0</b>
<b>032201 Folkeskoler</b>	<b>114.993.247</b>	<b>-1.318</b>	<b>101.825.311</b>		<b>10.645.537</b>		<b>2.024.895</b>	
Fællesudgifter skolevæsen	1.386.532		1.281.916		194.306		-95.508	
Skolebiblioteker	188.523		254.437				0	
Dragør skole Nord	7.208		38.109.348		-38.096.721		-12.627	
Dragør skole Syd	0		23.830.761		-23.774.144		-56.617	
Nordstrandskolen	42.408.920				40.389.893		432.448	
Dragør skole	27.902.826				26.832.845		451.408	
St. Magleby skole	43.099.238	-1.318	38.348.849		5.099.358		1.305.791	
<b>Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen</b>	<b>10.153.441</b>	<b>-5.757.162</b>	<b>13.063.526</b>	<b>-5.726.443</b>	<b>-3.704.395</b>		<b>-154.178</b>	
Fællesudgifter skolevæsen	10.153.441	-5.757.162	13.063.526	-5.726.443	-3.704.395		-154.178	
<b>032203 Syge- og hjemmeundervisning</b>			<b>338.212</b>		<b>-338.212</b>			
Syge og hjemmeundervisning			338.212		-338.212			
Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.			50.222				0	
Hjælpe midler til handicappede børn			50.222				0	
<b>032205 Skolefritidsordninger</b>	<b>27.818.830</b>	<b>-9.602.107</b>	<b>39.148.061</b>	<b>-9.858.000</b>	<b>-11.256.910</b>		<b>1.272.877</b>	
Fælles SFO	5.407.907	-9.602.107	8.049.701	-9.858.000	-2.144.544		-63	
SFO Nord - Fælles	7.804.903		16.685.707		-8.605.989		245.743	
Nordstrandens SFO	400.587		368.009				31.102	
Hartkorn SFO	344.276		467.643				55.781	
Jægervejens SFO	149.293		221.072				16.227	
Blushøj SFO	100.523		171.131				8.790	
Dragør skole SFO fælles	4.310.049				4.295.690		56.532	
SFO St. Magleby - Fælles	7.552.326		11.270.679		-4.802.067		588.134	
Kirkevejens SFO	536.518		460.602				133.524	
Strandengens SFO Sølyst	478.234		530.450				47.329	
SFO	189.071		268.482				25.685	
Tulipanens SFO	180.937		265.953				40.981	
Hovedgaden SFO	364.206		388.632				23.112	
<b>032206 Befordring af elever i grundskolen</b>	<b>1.587.862</b>		<b>1.460.332</b>				<b>0</b>	
Befordring af elever i grundskolen/bus	935.026		1.460.332				0	
Kørsel til specialtilbud ej.k 4	652.836							
<b>032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2</b>	<b>54.715</b>		<b>48.685</b>				<b>0</b>	
Objektiv finansiering - Regionale tilbud	54.715		48.685				0	

**Skoler (sektor 3)**

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti</b>	<b>16.051.101</b>		<b>10.517.748</b>		<b>5.450.006</b>		<b>0</b>	
Kommunale specialskoler § 20 stk 2 og 5	13.107.643		10.517.748		1.974.513		0	
Kommunale specialskoler privat lev. ejf4	2.943.458				3.475.493		0	
<b>032209 Efter- og videreuddannelse i folke- skolen</b>		<b>-432.754</b>			<b>-796.026</b>		<b>363.272</b>	
Fællesudgifter skolevæsen		-432.754			-796.026		363.272	
<b>032210 Bidrag til staten for elever på private skoler</b>	<b>0</b>	<b>2.814.692</b>	<b>1.605.323</b>				<b>0</b>	
Bidrag til private og statslige skoler	0	2.814.692	1.605.323				0	
<b>032212 Efterskoler og ungdomskostskoler</b>		<b>1.952.870</b>	<b>1.569.100</b>				<b>0</b>	
Efterskoler og ungdomskostskoler		1.952.870	1.569.100				0	
<b>032214 Ungdommens Uddannelsesvejledning</b>	<b>2.296.540</b>		<b>2.029.123</b>				<b>0</b>	
Ungdommens Uddannelsesvejledning	2.296.540		2.029.123				0	
<b>032216 Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen</b>			<b>3.064</b>				<b>0</b>	
Specialpæd.bistand til børn- førskoleald			3.064				0	
<b>032217 Specialpædagogisk bistand til voksne</b>	<b>407.797</b>		<b>340.413</b>				<b>0</b>	
Specialpæd.bistand til voksne	407.797		340.413				0	
<b>033044 Produktionsskoler</b>	<b>4.641</b>	<b>327.872</b>	<b>347.712</b>				<b>0</b>	
Ungdomsuddannelser	4.641	327.872	347.712				0	
<b>033045 Erhvervsgrunduddannelser s skoleophold</b>	<b>451.906</b>		<b>448.585</b>				<b>0</b>	
Ungdomsuddannelser	451.906		448.585				0	
<b>033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov</b>	<b>3.262.451</b>	<b>-734.190</b>	<b>2.382.026</b>				<b>0</b>	
Ungdomsuddannelser	1.675.331	-734.190	2.382.026				0	
Ungdomsuddannelser for unge ejerf.k. 4	1.587.121							

## Regnskabsoversigter

### Klubber (sektor 4)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlæggelser		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>17.394.053</b>	<b>-3.349.022</b>	<b>18.161.638</b>	<b>-2.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>578.013</b>	<b>0</b>
<b>033876 Ungdomsskolevirksomhed</b>	<b>3.071.946</b>	<b>-168.337</b>	<b>2.820.846</b>				<b>73.686</b>	
Ungdomsskolen	3.071.946	-168.337	2.820.846				73.686	
<b>052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbud)</b>	<b>14.043.226</b>	<b>-3.180.685</b>	<b>15.233.314</b>	<b>-2.700.000</b>	<b>0</b>		<b>504.327</b>	
Klubber - Fælles	1.025.928	-2.742.557	1.147.640	-2.700.000	907.424		26.076	
Klub Dragør	12.466.030	-438.128	13.318.988		-907.424		490.926	
Kriminalpræventiv arbejde (SSP)	551.268		766.686				-12.675	
<b>052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge</b>	<b>278.882</b>		<b>107.478</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
Kriminalpræventiv arbejde (SSP)	278.882		107.478		0		0	

## Regnskabsoversigter

Social- og Sundhedsudvalget	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Regnskabsoversigt i hele kroner								
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>349.147.028</b>	<b>-49.056.167</b>	<b>317.404.193</b>	<b>-37.027.580</b>	<b>366.213</b>	<b>-366.213</b>	<b>18.869.135</b>	<b>-7.609.674</b>
Sundhed og Ældre (sektor 7)	258.314.101	-42.845.985	236.865.879	-33.761.851	0	0	11.590.571	-7.609.674
Spec. Voksenområde & Pension (sektor 6)	90.832.927	-6.210.182	80.538.314	-3.265.729	366.213	-366.213	7.278.564	

## Regnskabsoversigter

### Borger og social (sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>90.832.927</b>	<b>-6.210.182</b>	<b>80.538.314</b>	<b>-3.265.729</b>	<b>366.213</b>	<b>-366.213</b>	<b>7.278.564</b>	<b>0</b>
<b>046290 Andre sundhedsudgifter</b>	<b>284.500</b>		<b>360.189</b>					
Sundhedsudgifter	284.500		360.189					
<b>052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning</b>	<b>500</b>	<b>-1.928.768</b>		<b>-2.063.953</b>				
Central refusionsordning	500	-41.459						
Pension, revalidering og botilskud		-1.887.309		-2.063.953				
<b>053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr</b>	<b>8.383</b>							
Tilbud til ældre og handicappede	8.383							
<b>053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til</b>	<b>-84.979</b>							
Tilbud til ældre og handicappede	-84.979							
<b>053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se</b>	<b>5.219.439</b>		<b>3.682.686</b>		<b>1.262.314</b>		<b>0</b>	
Forebyg. indsats for ældre og handicap.	0		1.683.080		231.920			
Tilbud til ældre og handicappede	5.219.439		1.999.606		1.030.394		0	
<b>053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service</b>	<b>1.940.491</b>	<b>-35.130</b>	<b>860.824</b>	<b>-442.787</b>	<b>759.176</b>	<b>-366.213</b>		
Botilbud for pers.med soc.prob §109-110	1.940.491	-35.130	860.824	-442.787	759.176	-366.213		
<b>053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sund</b>	<b>1.648.920</b>		<b>1.197.618</b>		<b>95.382</b>			
Alkoholbeh. og behandlingshjem. § 141	1.648.920		1.197.618		95.382			
<b>053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a</b>	<b>2.038.381</b>	<b>-45.602</b>	<b>1.681.140</b>		<b>384.860</b>			
Behandling af stofmisbruger §101 og §142	2.038.381	-45.602	1.681.140		384.860			
<b>053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)</b>	<b>13.358.194</b>	<b>-269.162</b>	<b>18.766.311</b>		<b>-3.220.063</b>			
Tilbud t/voksne særligt behov §108	11.418.662	-269.162	18.766.311		-3.220.063			
Privat lev.-moms tj.yd(længerev.ophold)	1.939.532							
<b>053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo</b>	<b>9.950.169</b>	<b>-281.714</b>	<b>3.016.369</b>				<b>7.269.000</b>	
Tilbud t/voksne særligt behov §108	300.000	-281.714	425.309					
Botilbud til midlertidige ophold	9.650.169		2.591.060				7.269.000	
<b>053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)</b>	<b>15.174.542</b>	<b>-1.266.619</b>	<b>13.896.251</b>				<b>115.061</b>	
Botilbud til midlertidige ophold	5.547.451	-1.266.619	5.140.453				115.061	
Privat lev.-moms tj.yd(midl.tid..ophold)	9.627.091		8.755.798					
<b>053853 ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)</b>	<b>751.389</b>	<b>-23.246</b>	<b>1.000.930</b>					
Kontaktpers og ledsagerordning §45,97-99	751.389	-23.246	1.000.930					
<b>053858 Beskyttetbeskæftigelse (servicelovens § 103)</b>	<b>1.616.192</b>		<b>1.614.107</b>				<b>-105.497</b>	
Beskyttet beskæftigelse §103	640.613		1.614.107				-105.497	
Beskyttet beskæft. §106 Private leverand	975.578							
<b>053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)</b>	<b>7.856.734</b>		<b>6.415.456</b>		<b>1.084.544</b>			
Aktivitets- og samværstilbud §104	6.147.584		6.415.456		1.084.544			

**Borger og social (sektor 6)**

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Aktivitets og Samværstilb. private lever	1.709.150							
<b>054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere</b>	<b>6.778.434</b>		<b>4.883.376</b>					
Førtidspensioner/+personlige tillæg	6.778.434		4.883.376					
<b>054867 Personlige tillæg m.v.</b>	<b>1.702.245</b>	<b>-682.304</b>	<b>1.717.683</b>	<b>-706.152</b>				
Personlige tillæg § 14,1 + § 17,2	1.702.245	-682.304	1.717.683	-706.152				
<b>054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014</b>	<b>15.618.510</b>	<b>-1.677.638</b>	<b>14.399.531</b>					
Førtidspensioner/+personlige tillæg	15.618.510	-1.677.638	14.399.531					
<b>055776 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering</b>	<b>4.630.736</b>		<b>4.675.438</b>	<b>-52.837</b>				
Kontante boligydelse til pensionister	4.630.736		4.675.438	-52.837				
<b>055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering</b>	<b>2.340.148</b>		<b>2.370.405</b>					
Boligsikring	2.340.148		2.370.405					



## Regnskabsoversigter

### Sundhed og omsorg (sektor 7)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>258.314.104</b>	<b>-42.845.985</b>	<b>236.865.879</b>	<b>-33.761.851</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.590.571</b>	<b>-7.609.674</b>
<b>002519 Ældreboliger</b>	<b>5.268.029</b>	<b>-10.547.904</b>	<b>5.286.556</b>	<b>-9.241.670</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Boligkontoret DK afd. 1	1.104.769	-3.876.668	918.069	-2.238.035	0	0	0	0
Boligkontoret DK afd. 2	1.506.792	-2.853.453	1.425.211	-2.757.911	0	0	0	0
Boligkontoret DK afd. 3	387.246	-142.503	655.614	-1.591.014	0	0	0	0
Boligkontoret DK afd. 4	1.241.914	-2.647.973	1.154.010	-2.654.710	0	0	0	0
Boligkontoret DK afd. 5, servicearealer	1.027.308	-1.027.308	1.133.652	0	0	0	0	0
<b>Aktivitetsbestemt</b>								
<b>046281 medfinansiering af sundhedsvæsenet</b>	<b>66.125.183</b>		<b>63.091.000</b>					
Aktivitetsbest medfinans sundhedsvæsenet	66.125.183		63.091.000					
<b>046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning</b>	<b>6.748.708</b>		<b>4.424.229</b>					
Kommunal genoptræning og vedligehold	6.748.708		4.424.229					
<b>046284 Fysioterapi</b>	<b>3.117.208</b>		<b>2.799.446</b>					
Kommunal genoptræning og vedligehold	3.117.208		2.799.446					
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	<b>4.468.208</b>	<b>-38.647</b>	<b>4.007.368</b>	<b>-20.383</b>			<b>339.124</b>	
Tandplejen	4.468.208	-38.647	4.007.368	-20.383			339.124	
<b>046288 Sundhedsfremme og forebyggelse</b>	<b>907.497</b>		<b>763.967</b>		<b>-90.000</b>		<b>-13.871</b>	
Sundhedsfremme og forebyggelse	100.102		301.393		-90.000			
Sundhedsfremmende og forebyggelse	807.394		462.574				-13.871	
<b>046289 Kommunal sundhedstjeneste</b>	<b>2.529.270</b>		<b>2.523.619</b>		<b>90.000</b>		<b>7.226</b>	
Kommunal sundhedsplejersker	2.529.270		2.523.619		90.000		7.226	
<b>046290 Andre sundhedsudgifter</b>	<b>1.159.807</b>		<b>460.104</b>					
Andre sundhedsudgifter v/pleje	1.159.807		460.104					
<b>053026 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til</b>	<b>59.101.507</b>	<b>-5.796.499</b>	<b>46.938.806</b>	<b>-2.037.121</b>	<b>1.168.239</b>		<b>7.644.188</b>	<b>-5.746.560</b>
Sundhedscenter Ejendom	1.848.215		1.867.171		86.866		-858	
Privat leverandør hjemmehjælp	7.870.611		4.016.238		0		-6.250	
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3	-23.643	-844.939		-1.589.685				
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3			19.403					
Personlig hjælper Administration, Sundhed og Omsorg	73.638		319.130				-1.286	
Administration, Sundhed og Omsorg	3.883.201	-4.951.560	0				7.429.490	-5.746.560
Team Nord	8.664.123		10.609.949		-1.510.055		3.356	
Team Syd	8.140.253		10.665.253		-1.510.054		18.218	
Døgnplejen aften/nat	8.297.048		8.258.415				43.119	
Wiedergården Sosuassistenter	2.921.804				2.611.661		-5.183	
Wiedergården Afløsere	818.302				741.288		-469	
Wiedergården Drift	1.373.629				1.489.821		-716	
SOSU Hjælper Elever	1.468.755		1.412.462	-447.436			49.793	
Wiedergården Administration	13.765.571		9.770.785		-741.288		114.974	
<b>053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I</b>	<b>72.404.918</b>	<b>-21.469.798</b>	<b>67.926.604</b>	<b>-19.413.749</b>	<b>106.708</b>		<b>2.758.889</b>	<b>-1.443.114</b>
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3	839.133		0					
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3	83.973	-11.725.560		-10.929.088				
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3	106.650		2.881.306				-4.514	
Administration, Sundhed og Omsorg	2.917.947	-983.526	6.380.874	-16.554	-2.432.086		-17.269	-1.443.114
Enggården Omsorgsafdeling A	8.434.550		6.761.419		634.698		292.613	
Enggården Omsorgsafdeling B	8.966.074	-4.380	8.775.898		634.699		-35.441	
Enggården Omsorgsafdeling C	8.881.847	-4.380	8.300.346		634.698		147.931	
Enggården Omsorgsafdeling D	9.639.351		9.156.813		634.699		93.157	
Enggården Produktionskøkken	7.796.060	-6.955.336	8.379.646	-7.292.227			-13.949	
Køkken Afløsere	114.239		291.205				-1.173	
Enggården Flyvere	917.156		1.545.621				-6.228	
Administration	15.705.461		6.465.526	-1.175.880			2.319.552	

Sundhed og omsorg (sektor 7)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Serviceafdelingen	6.532.121	-1.796.617	7.375.928				-9.294	
Terapeuter §83a	1.470.357		1.612.022				-6.496	
<b>053028 Hjemmesygepleje</b>	<b>4.859.086</b>	<b>-420.000</b>	<b>5.979.193</b>	<b>-928.594</b>	<b>409.000</b>		<b>877.774</b>	<b>-420.000</b>
Administration, Sundhed og Omsorg	525.928	-420.000			-252.683		714.683	-420.000
Sygeplejen	2.787.178		2.323.679		661.683		132.654	
SOSU Assistent Elever	1.545.784		2.955.385	-928.594			32.169	
Wiedergården Administration	196		700.129				-1.732	
<b>Forebyggende indsats samt</b>	<b>16.046.076</b>	<b>-2.163.527</b>	<b>19.378.749</b>	<b>-1.271.133</b>	<b>-1.683.630</b>		<b>-1.432</b>	
<b>053029 aflastningstilbud målrettet mod pr</b>								
Mellemkommunale betalinger ejerforhold 3	42.935				-32		-90	
Administration, Sundhed og Omsorg	0	46.957	59.045					
Løft af ældreområdet	3.410.057	-260.269	2.292.681		-2.283.442		-9.239	
Aktivitetshuset	1.599.923	-870.078	3.258.828		-86.601		-7.020	
Caféen	7.252		1.319.781	-593.177			-3.404	
Forebyggende indsats ældre/handicappet	-0	58.647	42.787				-67	
Midlertidig døgnpleje §84	2.989.071	-570.196	3.719.191	-677.956			-9.930	
Daghjem Enggården	6.569.516	-568.588	8.039.800		269.445		35.214	
Rehabilitering	902		137.825				-341	
Wiedergården Administration	1.426.420		508.811		417.000		-6.558	
Wiedergården Ergoterapeuter	8.460.585	-404.956	10.194.137	-367.664	-265		-14.660	
<b>053031 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t</b>	<b>8.460.585</b>	<b>-404.956</b>	<b>10.194.137</b>	<b>-367.664</b>	<b>-265</b>		<b>-14.660</b>	
Hjælpe midler	625.730		362.341				-564	
<b>053036 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning</b>	<b>625.730</b>		<b>362.341</b>				<b>-564</b>	
Plejevederlag/sygeart. Døende. Eget hjem		-58.647	0					
<b>053232 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede</b>		<b>-58.647</b>						
Midlertidig døgnpleje §84		-1.715.932						
<b>053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til</b>		<b>-1.715.932</b>						
Mellemkommunale betalinger	135.048	0		0				
<b>053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se</b>	<b>135.048</b>							
Plejevederlag/sygeart. Døende. Eget hjem	486.249		616.978				-912	
<b>053840 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10</b>	<b>486.249</b>		<b>616.978</b>				<b>-912</b>	
Hjælpe midler	4.566.634	-230.075	1.021.442	-481.537			-1.160	
<b>053841 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t</b>	<b>4.566.634</b>	<b>-230.075</b>	<b>1.021.442</b>	<b>-481.537</b>			<b>-1.160</b>	
Hjælpe midler	931.145		993.555				-3.882	
<b>053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)</b>	<b>931.145</b>		<b>993.555</b>				<b>-3.882</b>	
Paragraf 99	180.630							
<b>053854 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238</b>	<b>180.630</b>							
Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	105.928		97.785		-52		-149	
<b>057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	<b>105.928</b>		<b>97.785</b>		<b>-52</b>		<b>-149</b>	
Administration, Sundhed og Omsorg	86.657							
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>								
Administration, Sundhed og Omsorg								

## Regnskabsoversigter

### Økonomiudvalget

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>410.196.342</b>	<b>-1.036.875.550</b>	<b>478.661.964</b>	<b>-1.069.267.445</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30.181.412</b>	<b>7.820.000</b>
Forvaltning (sektor 9)	122.669.208	-3.209.023	138.564.124	-7.756.962			-12.284.478	-1.000.000
Anlæg (sektor 12)	48.109.187	-997.594	53.627.425	0			39.572.835	-1.750.000
Renter mv. (sektor 10)	4.863.360	-9.214.047	3.730.786	-3.750.000				
Finans (Sektor 11)	117.636.349	-976.788.052	168.382.460	-1.012.553.000			-57.468.443	10.570.000
Beskæftigelsesområde (sektor 6)	98.680.276	-31.745.312	94.376.293	-33.789.330				
Integration (sektor 6)	18.237.962	-14.921.523	19.980.876	-11.418.153			-1.326	

## Regnskabsoversigter

### Integration (sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlæggelser		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>18.237.962</b>	<b>-14.921.523</b>	<b>19.980.876</b>	<b>-11.418.153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.326</b>	<b>0</b>
<b>002511 Beboelse</b>	<b>2.928.122</b>	<b>-1.295.716</b>	<b>3.803.043</b>	<b>-1.106.778</b>			<b>-1.326</b>	
Integration	2.928.122	-1.295.716	3.803.043	-1.106.778			-1.326	
<b>002518 Driftssikring af boligbyggeri</b>	<b>33.495</b>		<b>367.409</b>					
Boligsikring, boligydelse mv. flygtninge	33.495		367.409					
<b>054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.</b>	<b>7.143.886</b>	<b>-9.644.309</b>	<b>6.214.505</b>	<b>-5.387.708</b>				
Integrationsprogram, intro-forløb mv.	6.821.329	-9.644.309	6.214.505	-5.387.708				
Integrationsprogram intro Privat Leveran	322.557							
<b>054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme</b>	<b>5.756.034</b>	<b>-1.557.681</b>	<b>6.899.279</b>	<b>-2.227.023</b>				
Kontanthjælp til udl. integrationsprg	5.756.034	-1.557.681	6.899.279	-2.227.023				
<b>054665 Repatriering</b>	<b>74.224</b>	<b>-99.724</b>						
Repatriering	74.224	-99.724						
<b>055774 Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v</b>	<b>2.302.201</b>	<b>-2.324.092</b>	<b>2.696.640</b>	<b>-2.696.644</b>				
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	2.302.201	-2.324.092	2.696.640	-2.696.644				

## Regnskabsoversigter

### Beskæftigelse (sektor 6)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>98.680.276</b>	<b>-31.745.312</b>	<b>94.376.293</b>	<b>-33.789.330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>055771 Sygedagpenge</b>	<b>25.301.416</b>	<b>-10.604.374</b>	<b>22.875.452</b>	<b>-9.502.137</b>				
Sygedagpenge	25.301.416	-10.604.374	22.875.452	-9.502.137				
<b>055772 Sociale formål</b>	<b>4.101.000</b>	<b>-1.936.609</b>	<b>5.611.070</b>	<b>-2.689.299</b>				
Sociale formål	4.101.000	-1.936.609	5.611.070	-2.689.299				
<b>055773 Kontant- og uddannelseshjælp</b>	<b>14.134.499</b>	<b>-3.204.535</b>	<b>10.777.832</b>	<b>-3.976.771</b>				
Kontanthjælp	14.134.499	-3.204.535	10.777.832	-3.976.771				
<b>055775 Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og ud</b>	<b>0</b>	<b>-57.021</b>	<b>0</b>					
Aktiverede kontanthjælpsmodt.	0	-57.021	0					
<b>055778 Dagpenge til forsikrede ledige</b>	<b>17.386.288</b>		<b>15.698.560</b>					
Dagpenge til forsikrede ledige	17.386.288		15.698.560					
<b>055779 Midlertidig arbejdsmarkedsydelses- ordning og kontantydelses</b>		<b>0</b>	<b>87.493</b>	<b>-51.024</b>				
Uddannelsesordninger for ledige		0	87.493	-51.024				
<b>055880 Revalidering</b>	<b>781.257</b>	<b>-190.398</b>	<b>734.352</b>	<b>-165.207</b>				
Revalidering	781.257	-190.398	734.352	-165.207				
<b>055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil</b>	<b>19.591.672</b>	<b>-10.464.509</b>	<b>19.320.332</b>	<b>-10.409.077</b>				
Løntilskud Fleksjob §2,6(skånejob)	19.591.672	-10.464.509	19.320.332	-10.409.077				
<b>055882 Ressourceforløb og jobafklarings- forløb</b>	<b>9.557.838</b>	<b>-2.364.345</b>	<b>10.365.199</b>	<b>-3.521.147</b>				
Ressourceforløb	9.557.838	-2.364.345	10.365.199	-3.521.147				
<b>055883 Ledighedsydelse</b>	<b>4.120.278</b>	<b>-742.368</b>	<b>3.021.013</b>	<b>-736.616</b>				
Ledighedsydelse	4.120.278	-742.368	3.021.013	-736.616				
<b>056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</b>	<b>2.810.711</b>	<b>-1.454.989</b>	<b>4.270.276</b>	<b>-1.742.326</b>				
Driftsudg.komm. beskæftigelsesindsats	2.810.711	-1.454.989	4.270.276	-1.742.326				
<b>056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige</b>	<b>269.161</b>	<b>-101.552</b>	<b>859.411</b>	<b>-284.195</b>				
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	269.161	-101.552	859.411	-284.195				
<b>056898 Beskæftigelsesordninger</b>	<b>626.156</b>	<b>-624.612</b>	<b>755.303</b>	<b>-711.531</b>				
Beskæftigelsesordninger	626.156	-624.612	755.303	-711.531				

## Regnskabsoversigter

### Forvaltning (sektor 9)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlægninger		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>122.669.206</b>	<b>-3.209.023</b>	<b>138.564.124</b>	<b>-7.756.962</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.284.476</b>	<b>-1.000.000</b>
<b>002510 Fælles formål</b>	<b>284.800</b>						<b>285.000</b>	
Plan og Teknik Fælles	284.800						285.000	
<b>002518 Driftssikring af boligbyggeri</b>	<b>15.812</b>		<b>136.416</b>					
Borgmestersekretariat og Personale	15.812		136.416					
<b>022811 Vejvedligeholdelse m.v.</b>			<b>792.352</b>				<b>-792.352</b>	
Økonomiafdelingen			792.352				-792.352	
<b>032201 Folkeskoler</b>	<b>532.114</b>						<b>950.000</b>	
Plan og Teknik Fælles	532.114						950.000	
<b>032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen</b>	<b>13.897</b>		<b>51.993</b>				<b>-30.000</b>	
Borgmestersekretariat og Personale	13.897		51.993				-30.000	
<b>052510 Fælles formål</b>	<b>3.194</b>		<b>341.095</b>				<b>-200.000</b>	
Borgmestersekretariat og Personale	3.194		341.095				-200.000	
<b>056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats</b>	<b>214.956</b>							
Borger og social - fælles (sek 9)	214.956							
<b>056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud</b>	<b>162.088</b>		<b>611.512</b>	<b>-454.509</b>			<b>-1.273</b>	
Borgmestersekretariat og Personale	-203.436			-454.509				
Løn til forsikrede ledige. Løntilskud	365.524		611.512				-1.273	
<b>056897 Seniorjob til personer over 55 år</b>	<b>2.404.817</b>	<b>-1.818.743</b>	<b>3.710.494</b>					<b>-1.000.000</b>
Borgmestersekretariat og Personale	2.404.817	-1.818.743	3.710.494					-1.000.000
<b>057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål</b>	<b>589.700</b>		<b>625.226</b>					
Økonomiafdelingen	589.700		625.226					
<b>064240 Fælles formål</b>	<b>58.457</b>		<b>60.773</b>					
Partier, kommissioner, råd og nævn	58.457		60.773					
<b>064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer</b>	<b>4.678.079</b>	<b>240</b>	<b>4.016.447</b>		<b>0</b>			
Vederlag til borgmester og vice.	924.709		701.128		180.000			
Vederlag til udvalgsformænd og rådmænd	852.594		829.470		-180.000			
Mødediæter, tillæg og udvalgsvederlag	2.900.776	240	2.485.849					
<b>064242 Kommissioner, råd og nævn</b>	<b>159.530</b>	<b>-16.431</b>	<b>140.643</b>		<b>15.000</b>		<b>-85</b>	
Fælles formål - Folkeoplysning	10.066		14.273				-22	
Borger og social - fælles (sek 9)	8.263				15.000			
Forebyggende indsats ældre/handicappet			40.588				-63	
Partier, kommissioner, råd og nævn	141.201	-16.431	85.782					
<b>064243 Valg m.v.</b>	<b>64.934</b>		<b>356.703</b>					
Folketingsvalg	2.770		356.703					
Kommunalvalg	62.164							
<b>064550 Administrationsbygninger</b>	<b>2.738.201</b>	<b>-63.165</b>	<b>3.438.973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>67.990</b>	
Rådhusbetjent	877.958		1.142.269				-74.525	
Teknik og Miljø fæll	-97		1.982.892		-1.982.892			
Rengørings afdelingen	-200.933	200.933	313.812	0	-452.186		138.374	
Plan og Teknik Fælles	1.719.009	0			1.982.892			
Rengøringsafdelingen	343.365	-264.098			452.186		4.141	
E-faktura - øredifference	-1.100							
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>	<b>75.018.183</b>	<b>-1.001.878</b>	<b>74.203.988</b>	<b>-1.702.626</b>	<b>-53.945</b>	<b>0</b>	<b>1.406.204</b>	
Sekretariatet	103.759		93.321				-145	
Rådhusbetjent	25.802		123.201	-178.277				
Kantinen rådhuset	1.516.683	-421.836	1.256.255	-352.994			-3.410	
Teknik og Miljø fæll	353	0	6.698.797	-46.484	-6.693.478	46.484	-5.319	
Plan- og byg fælles	0		617.121	0	-617.121			
Plan og Teknik Fælles	7.003.750	-61.089			6.870.064	-46.484	189.625	
Skole, Kultur og Fritid afd. (sek. 9)	2.198.275		1.710.778		189.685		-5.837	
Skole, Kultur og Fritid. myndigh(sek. 9)			98.023				-396	
Børn og pædagogik. Fælles (sek. 9)	2.283.520		1.264.527		827.681		259.733	
Børn og pædagogik. Myndighed(sek. 9)			98.023				-396	
Borger og social - fælles (sek 9)	18.843.188	-228.749	16.976.570	-825.595	107.105		-116.626	
Borger og social - fælles myndigh(sek 9)	9.472.471		10.370.997				-41.869	

Forvaltning (sektor 9)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Sundhed og omsorg - fælles (sek 9)	91.272				107.105			
Hjælpe midler	3.703.741		3.703.745					
SBK sekretariat	-6.683		1.647.001		-1.718.576		71.574	
Direktionen, drift	4.043.989		4.130.757				0	
Afdelingschef, Stabene	2.029.993		1.733.884		300.000		0	
Afdelingschef, SBK	3.371.181		3.388.041				0	
Afdelingschef, TMU	850.068		849.803				0	
Borgmestersekretariat og Personale	11.342.105		9.067.755	-1.079	888.590		1.053.359	
Økonomiafdelingen	8.144.716	-290.205	10.375.389	-298.197	-315.000		5.911	
<b>064552 Fælles IT og telefoni</b>	<b>16.150.267</b>	<b>0</b>	<b>19.268.889</b>	<b>-274.279</b>	<b>38.945</b>		<b>-2.228.610</b>	<b>0</b>
Borger og social - fælles (sek 9)	0		437.775				-1.083	
Borgmestersekretariat og Personale	700.412		1.142.358	0	-904.432			
It	15.449.855	0	17.688.756	-274.279	943.377		-2.227.527	0
<b>064555 Miljøbeskyttelse</b>	<b>1.592.317</b>		<b>1.592.321</b>		<b>0</b>			
Teknik og Miljø fælles myndighed	0		1.592.321		-1.592.321			
Plan og Teknik Fælles myndighed	1.592.317				1.592.321			
<b>064556 Byggesagsbehandling</b>		<b>-309.046</b>		<b>-258.425</b>		<b>0</b>		
Gebyr for byggesagsbehandling		0		-258.425		258.425		
Gebyr for byggesagsbehandling		-309.046				-258.425		
<b>064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet</b>	<b>3.740.324</b>		<b>3.302.897</b>				<b>-12.268</b>	
Sundhed og omsorg - fælles (sek 9)	2.283.696		1.923.816				-6.711	
Visitation	1.456.628		1.379.081				-5.557	
<b>064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark</b>	<b>3.615.322</b>		<b>2.172.696</b>					
Borger og social - fælles (sek 9)	3.615.322		2.172.696					
<b>064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love</b>	<b>69.448</b>		<b>69.448</b>		<b>0</b>			
Plan- og byg fælles			69.448		-69.448			
Plan og Teknik Fælles	69.448				69.448			
<b>065270 Løn- og barselpuljer</b>	<b>1.036.694</b>		<b>7.334.960</b>				<b>-5.328.087</b>	
Borgmestersekretariat og Personale	1.036.694		7.334.960				-5.328.087	
<b>065272 Tjenestemandspension</b>	<b>9.526.072</b>		<b>11.235.301</b>				<b>-1.300.000</b>	
Borgmestersekretariat og Personale	9.526.072		11.235.301				-1.300.000	
<b>065276 Generelle reserver</b>			<b>5.100.997</b>	<b>-5.067.123</b>			<b>-5.100.997</b>	
Økonomiafdelingen			5.100.997	-5.067.123			-5.100.997	

## Regnskabsoversigter

### Renter (sektor 10)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>4.863.360</b>	<b>-9.214.047</b>	<b>3.730.786</b>	<b>-3.750.000</b>	0	0	0	0
<b>072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.</b>		111.372		200.000				
Økonomiafdelingen		3						
Hovedkonto 7		111.369		200.000				
<b>072208 Realkreditobligationer</b>		<b>-778.459</b>		<b>-500.000</b>				
Økonomiafdelingen		-202.615						
Hovedkonto 7		-575.844		-500.000				
<b>072814 Tilgodehavender i betalingskontrol</b>		<b>-164.148</b>		<b>-100.000</b>				
Hovedkonto 7		-164.148		-100.000				
<b>072815 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8</b>	<b>161.829</b>	<b>-2.614</b>						
Rengøringsafdelingen	3							
Folkebiblioteker	854							
Borger og social - fælles (sek 9)	4							
Økonomiafdelingen	14.166							
Hovedkonto 7	146.803	-2.614						
<b>073221 Aktier og andelsbeviser m.v.</b>		<b>-6.423.279</b>						
Hovedkonto 7		-6.423.279						
<b>073223 Udlån til beboerindskud</b>		<b>-1.124</b>						
Hovedkonto 7		-1.124						
<b>073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender</b>	<b>419.580</b>	<b>-1.866.423</b>	<b>300.000</b>	<b>-3.300.000</b>				
Hovedkonto 7	419.580	-1.866.423	300.000	-3.300.000				
<b>075256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</b>	<b>3.377</b>		<b>5.000</b>					
Køjevænget	3.020							
Klub Dragør	357							
Hovedkonto 7			5.000					
<b>075570 Kommunekreditforeningen</b>	<b>2.941.011</b>		<b>3.352.786</b>					
Hovedkonto 7	2.941.011		3.352.786					
<b>075571 Pengeinstitutter</b>	<b>72.937</b>		<b>73.000</b>					
Hovedkonto 7	72.937		73.000					
<b>075877 Kurstab i forbindelse med lånoptagelse</b>	<b>1.264.626</b>							
Hovedkonto 7	1.264.626							
<b>075879 Garantiprovision</b>		<b>-89.371</b>		<b>-50.000</b>				
Hovedkonto 7		-89.371		-50.000				



## Regnskabsoversigter

### Finans (sektor 11)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>117.636.348</b>	<b>-976.788.051</b>	<b>168.382.460</b>	<b>-1.012.553.000</b>			<b>-57.468.443</b>	<b>10.570.000</b>
<b>076280 Udligning og generelle tilskud</b>	<b>165.858.000</b>	<b>-16.680.000</b>	<b>163.030.000</b>	<b>-22.754.000</b>				
Hovedkonto 7	165.858.000	-16.680.000	163.030.000	-22.754.000				
<b>076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge</b>	<b>6.276.000</b>		<b>6.285.000</b>					
Hovedkonto 7	6.276.000		6.285.000					
<b>076282 Kommunale bidrag til regionerne</b>	<b>1.908.000</b>		<b>1.911.000</b>					
Hovedkonto 7	1.908.000		1.911.000					
<b>076286 Særlige tilskud</b>	<b>2.568.000</b>	<b>-36.216.000</b>	<b>1.916.000</b>	<b>-35.996.000</b>				
Hovedkonto 7	2.568.000	-36.216.000	1.916.000	-35.996.000				
<b>076587 Refusion af købsmoms</b>	<b>-3.262.310</b>							
Hovedkonto 7	-3.262.310							
Købsmoms								
<b>076890 Kommunal indkomstskat</b>		<b>-809.508.947</b>		<b>-809.509.000</b>				
Hovedkonto 7		-809.508.947		-809.509.000				
<b>076892 Selskabsskat</b>		<b>-5.379.472</b>		<b>-5.379.000</b>				
Hovedkonto 7		-5.379.472		-5.379.000				
<b>076893 Anden skat på lignet visse indkomster</b>		<b>-641.422</b>						
Hovedkonto 7		-641.422						
<b>076894 Grundskyld</b>		<b>-132.164.104</b>		<b>-130.359.000</b>				
Hovedkonto 7		-132.164.104		-130.359.000				
<b>076895 Anden skat på fast ejendom</b>		<b>-3.111.199</b>		<b>-3.156.000</b>				
Hovedkonto 7		-3.111.199		-3.156.000				
<b>082201 Kontante beholdninger</b>	<b>-60.843</b>		<b>-18.092.038</b>				<b>-57.468.443</b>	
155/0020/Ikke allokert	-60.843							
Børnehaven Sansarhuset	5.000							
Hovedkonto 7				-600.000			600.000	
Hovedkonto 8/9				-17.492.038			-58.068.443	
<b>082205 Indskud i pengeinstitutter m.v.</b>	<b>-63.413.443</b>							
155/0020/Ikke allokert	-63.389.094							
Fællesudgifter skolevæsen	-145.500							
Folkebiblioteker	121.151							
<b>082208 Realkreditobligationer</b>	<b>-8.106.612</b>							
155/0020/Ikke allokert	-8.106.612							
<b>082512 Refusionstilgodehavender</b>	<b>3.921.555</b>							
155/0020/Ikke allokert	3.921.555							
<b>082513 Andre tilgodehavender hos staten</b>	<b>993.351</b>							
155/0020/Ikke allokert	6.234.555							
Hovedkonto 7	-5.241.204							
<b>082514 Tilgodehavender i betalingskontrol</b>	<b>-5.890.648</b>	<b>-12.292.240</b>						
155/0020/Ikke allokert	127.451.165	-12.292.240						
Aktivitetshuset	517							
Hovedkonto 8/9	-133.342.329							
<b>082815 Andre tilgodehavender</b>	<b>105.848</b>							
155/0020/Ikke allokert	105.848							
<b>082517 Mellemregninger med følgende regnskabsår</b>	<b>624.933</b>							
155/0020/Ikke allokert	677.156							
Tilbud t/voksne særligt behov §108	-5.426							
Botilbud til midlertidige ophold	-11.187							
Integration	-21.968							
SOSU Assistent Elever	-10.574							
Økonomiafdelingen	-3.068							
<b>082818 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med</b>	<b>-1.194.371</b>							
155/0020/Ikke allokert	-1.194.371							
<b>083223 Udlån til beboerindskud</b>		<b>-33.648</b>						
155/0020/Ikke allokert		-33.648						
<b>083224 Indskud i Landsbyggefonden m.v.</b>		<b>-600.000</b>						
155/0020/Ikke allokert		-600.000						
<b>083225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender</b>		<b>3.824.489</b>		<b>12.000.000</b>				<b>-6.830.000</b>
155/0020/Ikke allokert		3.824.489						
Hovedkonto 8/9				12.000.000				-6.830.000
<b>083227 Deponerede beløb for lån m.v.</b>		<b>4.919.200</b>						

## Finans (sektor 11)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
155/0020/Ikke allokaret		4.919.200						
<b>084242 Legater</b>	<b>-98.085</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-98.085							
<b>084243 Deposita</b>	<b>2.822.043</b>							
155/0020/Ikke allokaret	2.822.043							
<b>084546 Legater</b>		<b>98.085</b>						
155/0020/Ikke allokaret		98.085						
<b>084547 Deposita</b>		<b>-2.828.861</b>						
155/0020/Ikke allokaret		-2.822.043						
Udlejning		-6.166						
Havnen		-652						
<b>085050 Kassekreditter og byggelån</b>		<b>4.696.598</b>						
155/0020/Ikke allokaret		4.696.598						
<b>085152 Anden gæld</b>		<b>153.136</b>		<b>-1.000.000</b>				<b>1.000.000</b>
155/0020/Ikke allokaret		153.136						
Hovedkonto 8/9				-1.000.000				1.000.000
<b>085256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</b>		<b>28.349.402</b>						
155/0020/Ikke allokaret		28.349.402						
<b>085259 Mellemregningskonto</b>		<b>626.932</b>						
155/0020/Ikke allokaret		1.443.978						
Kantinen rådhuset		-5.706						
Havnen		35.426						
Fælles formål Daginstitutioner		75						
Sygedagpenge		-229.860						
Borger og social - fælles myndigh(sek 9)		-54.132						
Borgmestersekretariat og Personale		-562.850						
<b>085261 Selvejende institutioner med overenskomst</b>	<b>1.194.371</b>							
155/0020/Ikke allokaret	1.194.371							
<b>085570 Kommunekreditforeningen</b>	<b>8.464.275</b>		<b>8.520.635</b>	<b>-16.400.000</b>				<b>16.400.000</b>
155/0020/Ikke allokaret	8.464.275							
Hovedkonto 8/9			8.520.635	-16.400.000				16.400.000
<b>085571 Pengeinstitutter</b>	<b>331.103</b>			<b>332.000</b>				
155/0020/Ikke allokaret	331.103							
Hovedkonto 8/9				332.000				
<b>085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger</b>	<b>4.595.180</b>			<b>4.479.863</b>				
155/0020/Ikke allokaret	4.595.180							
Hovedkonto 8/9				4.479.863				
<b>092205 Indskud i pengeinstitutter m.v.</b>	<b>112.952</b>							
155/0020/Ikke allokaret	112.952							
<b>092208 Realkreditobligationer</b>	<b>-1.264.626</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-1.264.626							
<b>092814 Tilgodehavender i betalingskontrol</b>	<b>-280.921</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-280.921							
<b>093221 Aktier og andelsbeviser m.v.</b>	<b>-5.223.680</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-5.223.680							
<b>093223 Udlån til beboerindskud</b>	<b>-50.996</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-50.996							
<b>093224 Indskud i landsbyggefonden m.v.</b>	<b>600.000</b>							
155/0020/Ikke allokaret	600.000							
<b>093225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender</b>	<b>2.446.901</b>							
155/0020/Ikke allokaret	2.446.901							
<b>093535 Andre forsyningsvirksomheder</b>	<b>-169.168</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-169.168							
<b>095152 Anden gæld</b>	<b>33.996</b>							
155/0020/Ikke allokaret	33.996							
<b>095255 Skyldige feriepenge</b>	<b>-10.335</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-10.335							
<b>095256 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</b>	<b>-869</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-869							
<b>095259 Mellemregningskonto</b>	<b>-3.689.346</b>							
155/0020/Ikke allokaret	-3.689.346							
<b>095577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger</b>	<b>-1.589.318</b>							

Finans (sektor 11)

Regnskabsoversigt i hele kroner

155/0020/Ikke allokert

**095579 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver**

155/0020/Ikke allokert

**097290 Hensatte forpligtelser**

155/0020/Ikke allokert

**097599 Balancekonto**

155/0020/Ikke allokert

Regnskab		Oprindeligt budget		Omplaceringer		Tillægsbevillinger	
2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
-1.589.318							
<b>-1.704.047</b>							
-1.704.047							
<b>4.928.949</b>							
4.928.949							
<b>5.860.507</b>							
5.860.507							

## Regnskabsoversigter

### Anlæg (sektor 12)

Regnskabsoversigt i hele kroner

	Regnskab		Oprindeligt budget		Omlægninger		Tillægsbevillinger	
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>Samlet resultat</b>	<b>48.109.187</b>	<b>-997.594</b>	<b>53.627.425</b>				<b>39.572.835</b>	<b>-1.750.000</b>
<b>002513 Andre faste ejendomme</b>	<b>1.445.764</b>	<b>-922.594</b>	<b>4.255.600</b>				<b>1.301.070</b>	<b>-1.300.000</b>
Anlæg - Faste ejendomme	1.445.764	-922.594	4.255.600				1.301.070	-1.300.000
<b>002519 Ældreboliger</b>	<b>1.389.846</b>							
Anlæg - Ældre og handicappede	1.389.846							
<b>003231 Stadion og idrætsanlæg</b>	<b>31.082.490</b>		<b>35.195.000</b>				<b>9.415.464</b>	
Anlæg - Fritidsfaciliteter	31.082.490		35.195.000				9.415.464	
<b>003850 Naturforvaltningsprojekter</b>	<b>21.850</b>						<b>800.000</b>	
Anlæg Naturbeskyttelse	21.850						800.000	
<b>003854 Sandflugt</b>	<b>88.839</b>						<b>96.617</b>	
Anlæg Naturbeskyttelse	88.839						96.617	
<b>022812 Belægninger m.v.</b>			<b>3.988.200</b>				<b>-3.988.200</b>	
Vejanlæg			3.988.200				-3.988.200	
<b>022822 Vejanlæg</b>	<b>7.451.554</b>	<b>-75.000</b>	<b>2.999.726</b>				<b>12.837.212</b>	
Vejanlæg	7.451.554	-75.000	2.999.726				12.837.212	
<b>023541 Lystbådehavne m.v.</b>	<b>2.281.748</b>		<b>3.416.399</b>				<b>4.384.144</b>	<b>-450.000</b>
Anlæg - Havne	2.281.748		3.416.399				4.384.144	-450.000
<b>032201 Folkeskoler</b>	<b>2.088.334</b>		<b>2.135.000</b>				<b>9.053.914</b>	
Anlæg - Folkeskoler	2.088.334		2.135.000				9.053.914	
<b>046285 Kommunal tandpleje</b>	<b>513.622</b>						<b>3.700.000</b>	
Kommunal tandpleje	513.622						3.700.000	
<b>052510 Fælles formål</b>			<b>624.600</b>				<b>166.889</b>	
Anlæg - Dagtilbud til børn og unge			624.600				166.889	
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst</b>	<b>432.019</b>						<b>684.376</b>	
Anlæg - Faste ejendomme	432.019						684.376	
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst</b>	<b>1.045.261</b>		<b>624.600</b>				<b>432.220</b>	
Anlæg - Faste ejendomme	1.045.261		624.600				432.220	
<b>052513 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst</b>	<b>267.859</b>		<b>1.012.900</b>				<b>689.129</b>	
Anlæg - Dagtilbud til børn og unge	267.859		1.012.900				689.129	
<b>064551 Sekretariat og forvaltninger</b>								
Anlæg - Stabene								

## Statusbalance

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
Hovedfunktion IM		DKK	DKK	DKK
Samlet resultat		0,00	0,00	0,00
922	Likvide aktiver	240.758.250,04	-71.580.898,52	169.177.351,52
092201	Kontante beholdninger	169.826,50	-60.843,12	108.983,38
8	Aktiver	169.826,50	-60.843,12	108.983,38
0	Kontante beholdninge	169.826,50	-60.843,12	108.983,38
90100005	Kontant kasse	8.372,50	7.011,50	15.384,00
90100006	Kontant kasse Borgercenter	2.000,00	0,00	2.000,00
90100030	Diverse rådighedskasser	159.400,00	-86.400,00	73.000,00
90100032	Rådighedskasse, Hollænderhuset Børneinstitutionen	0,00	1.723,50	1.723,50
90100034	Rådighedskasse, Nordstrandskolen	54,00	-54,00	0,00
90100035	Rådighedskasse, Dragør Skole	0,00	16.875,88	16.875,88
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	83.129.948,08	-63.413.443,34	19.716.504,74
8	Aktiver	83.129.948,08	-63.413.443,34	19.716.504,74
0	Indskud i pengeinsti	83.129.948,08	-63.413.443,34	19.716.504,74
90500110	Dragør Havn 3052987937	1.346.216,68	-1.346.216,68	0,00
90500113	Dragør Havn Diesel 3052987929	1.059.115,75	-1.059.115,75	0,00
90500119	0805 Danske Bank 11844138 Gebyraftale	17.343,60	-5.122,10	12.221,50
90500127	Nordea Sølyst klub 4383740091	192.731,55	-175.783,80	16.947,75
90522001	Sparekassen Sjælland, Dragør Havn- drift	126.905,15	-126.585,15	320,00
90522002	Sparekassen Sjælland, Erhvervskonto Gebyr	269,86	-269,86	0,00
90522003	Sparekassen Sjælland, Dragør Havn - Diesel	24.926,88	-24.926,88	0,00
90522006	Sparekassen Sjælland, Aktivitetshuset	281.447,70	-281.447,70	0,00
90522007	Nordea Aktivitetshuset 4383 744305	0,00	27.881,76	27.881,76
90522008	Nordea Havnen drift kt. 0743 946065	0,00	16.837,50	16.837,50
90522009	Nordea Havnen Diesel kt. 3495 403288	0,00	15.147,17	15.147,17
90522011	Deponering af HMN	0,00	-4.919.200,00	-4.919.200,00
90534005	Danske Bank OBS 0216 4069 0268 85	94.509,33	-11.709.703,07	-11.615.193,74
90536011	Elisenborg 2191 4383740024	340.366,43	-310.229,68	30.136,75
90536012	Biblioteket BN 3053005844	395.237,29	-395.237,29	0,00
90536013	Nordea Krudthuset 6276191312	124.975,61	-109.358,31	15.617,30
90536014	Nordea X2791 0729283118	116.706,37	-115.408,57	1.297,80
90536015	Biblioteket Nordea konto 2191 8977664404	0,00	24.372,84	24.372,84
90556005	Nordea Løb. 2191 6276 191 002	2.448.554,36	318.187,72	2.766.742,08

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
90556010	Nordea Systemkonto 6123	74.803.101,18	-37.830.643,14	36.972.458,04
90556015	Nordea FIK 685 915 033	1.316.422,34	3.014.845,95	4.331.268,29
90556020	Nordea Leverandørudb. 2191 4383 739 824	325.715,40	-8.368.195,28	-8.042.479,88
90556040	0805- Nordea, Ungdomsskolen	115.402,60	-110.402,60	5.000,00
90556041	0805- Nordea, Hollænderhallen	0,00	3.239,90	3.239,90
90556043	0805- Nordea, Kantinen	0,00	1.312,70	1.312,70
90556044	0805- Nordea Borgerservice	0,00	52.576,98	52.576,98
092208	Realkreditobligationer	157.458.475,46	-8.106.612,06	149.351.863,40
8	Aktiver	157.458.475,46	-8.106.612,06	149.351.863,40
0	Realkreditobligation	157.458.475,46	-8.106.612,06	149.351.863,40
90801000	0808 - Tilgang obligationer	265.847.733,60	78.217.341,21	344.065.074,81
90801001	0808 - Afgang obligationer	108.389.258,14	-86.323.953,27	194.713.211,41
925	Tilgodehavender hos	5.241.203,98	4.914.906,43	10.156.110,41
092512	Refusionstilgodehavender	0,00	3.921.555,00	3.921.555,00
8	Aktiver	0,00	3.921.555,00	3.921.555,00
0	Refusionstilgodehave	0,00	3.921.555,00	3.921.555,00
91200005	0812 Refusionstilgodehavender hos Staten	0,00	3.921.555,00	3.921.555,00
092513	Andre tilgodehavender	5.241.203,98	993.351,43	6.234.555,41
8	Aktiver	5.241.203,98	993.351,43	6.234.555,41
0	Andre tilgodehavende	5.241.203,98	993.351,43	6.234.555,41
91321005	0813 Øvrige tilgodehavender Moms, teater mm.	5.241.203,98	993.351,43	6.234.555,41
928	Kortfristede tilgode	46.122.839,33	-18.927.398,72	27.195.440,61
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	39.012.146,55	-18.463.808,66	20.548.337,89
8	Aktiver	39.012.146,55	-18.463.808,66	20.548.337,89
0	Tilgodehavender i be	39.012.146,55	-18.463.808,66	20.548.337,89
91401000	0814 Tilgodehavender i SAP-Debitor	13.582.140,85	-5.639.277,29	7.942.863,56
91401099	0814 Tilgodehavender mell.regning	22.164.729,24	-12.292.240,22	9.872.489,02
91407001	Restancekonto for krav i Opus Debitor	88.023.968,23	-6.417.876,07	81.606.092,16
91407002	Mellemregningskonto for krav i Opus Debitor	-83.536.285,36	5.681.222,62	-77.855.062,74
91407006	Mediekonto for indb. på PBS i Opus Debitor 4	0,00	-3.125,00	-3.125,00
91407008	Mediekonto for indb. internt i Opus Debitor	2.498,64	-19.796,52	-17.297,88
91407010	Fejlkonto for indbetalinger i Opus Debitor	1.161,86	-1.161,86	0,00
91407011	Mellemregning vedr. SBS Forretningspartneraftaler	-161.164,13	-5.132,36	-166.296,49
91407012	Restance vedr SBS Forretningspartneraftaler	160.364,13	5.432,36	165.796,49
91407013	Reserveret OPUS Debitor	-297,83	4.611,13	4.313,30
91407020	Indbetalinger vedr. inddrivelse SBS	-1.445,02	1.445,02	0,00
91408330	Kommunale daginstitutioner	-2.049.677,37	44.992,49	-2.004.684,88

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
91408333	Daginstitutioner (Eventyrhuset)	1.111.134,81	-107.884,46	1.003.250,35
91408334	Daginstitutioner (Ikke Dragør)	-284.981,50	284.981,50	0,00
092815	Andre tilgodehavender	211.160,93	105.848,07	317.009,00
8	Aktiver	211.160,93	105.848,07	317.009,00
0	Andre tilgodehavende	211.160,93	105.848,07	317.009,00
91500981	0815 Andre tilgodehavender mellem år	0,00	327.202,62	327.202,62
91500994	0815 Tilgodehavende selvejende instit.	211.160,93	-221.354,55	-10.193,62
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	5.650.324,47	624.933,03	6.275.257,50
8	Aktiver	5.650.324,47	624.933,03	6.275.257,50
0	Mellemregninger med	5.650.324,47	624.933,03	6.275.257,50
91700000	0817 Mellemregninger mellem år	5.650.324,47	624.933,03	6.275.257,50
092818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	1.249.207,38	-1.194.371,16	54.836,22
8	Aktiver	1.249.207,38	-1.194.371,16	54.836,22
0	Finansielle aktiver	1.249.207,38	-1.194.371,16	54.836,22
91800020	0818 Finansielle aktiver Dragør Menighedsbh.	1.249.207,38	-1.194.371,16	54.836,22
932	Langfristede tilgode	461.726.581,84	-13.849.418,35	447.877.163,49
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	245.955.238,89	-5.223.680,00	240.731.558,89
8	Aktiver	245.955.238,89	-5.223.680,00	240.731.558,89
0	Aktier og andelsbevi	245.955.238,89	-5.223.680,00	240.731.558,89
92100005	0821 Aktier og andelsbeviser balanceforskydning	245.955.238,89	-5.223.680,00	240.731.558,89
093223	Udlån til beboerindskud	1.559.548,91	-84.643,72	1.474.905,19
8	Aktiver	1.559.548,91	-84.643,72	1.474.905,19
0	Udlån til beboerinds	1.559.548,91	-84.643,72	1.474.905,19
92300005	Låneordning 1+5	871.214,41	-46.793,42	824.420,99
92300008	Låneordning 2	449.815,50	-37.850,30	411.965,20
92300010	Låneordning 4	238.519,00		238.519,00
093224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	19.731.685,26	-19.731.685,26	0,00
8	Aktiver	19.731.685,26	-19.731.685,26	0,00
0	Indskud i landsbygge	0,00	0,00	0,00
92400005	0824 Boligeselskab Strandparken udbedring	79.327,00	-79.327,00	0,00
92400010	0824 Strandparken afd. 7	209.943,00	-209.943,00	0,00
92400012	0824 Strandparken afd. 5	822.730,00	-822.730,00	0,00
92400015	0824 Strandparken afd. 6	505.870,00	-505.870,00	0,00
92400020	0824 Strandparken afd. 8	139.155,00	-139.155,00	0,00
92400030	0824 Strandparken afd. 9-10	838.833,00	-838.833,00	0,00
92400040	0824 Strandparken afd. 1	1.823.780,00	-1.823.780,00	0,00
92400050	0824 De vanføres boligselskab KBH afd. 14 Køjev.	5.263.510,00	-5.263.510,00	0,00

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
92400068	0824-001 Grundkapitalindsk. Til kom. Ældrebolig	10.048.537,26	-10.048.537,26	0,00
92400090	Nedskrivning af indskud i Landsbyggefonden	-19.731.685,26	19.731.685,26	0,00
1	Grundkapitalindskud	9.683.148,00	-9.683.148,00	0,00
92400005	0824 Boligeselskab Strandparken udbedring	0,00	79.327,00	79.327,00
92400010	0824 Strandparken afd. 7	0,00	209.943,00	209.943,00
92400012	0824 Strandparken afd. 5	0,00	222.730,00	222.730,00
92400015	0824 Strandparken afd. 6	0,00	505.870,00	505.870,00
92400020	0824 Strandparken afd. 8	0,00	139.155,00	139.155,00
92400030	0824 Strandparken afd. 9-10	0,00	838.833,00	838.833,00
92400040	0824 Strandparken afd. 1	0,00	1.823.780,00	1.823.780,00
92400050	0824 De vanføres boligselskab KBH afd. 14 Køjev.	0,00	5.263.510,00	5.263.510,00
92400090	Nedskrivning af indskud i Landsbyggefonden	9.683.148,00	-18.766.296,00	-9.083.148,00
2	Grundkapital til kom	10.048.537,26	-10.048.537,26	0,00
92400068	0824-001 Grundkapitalindsk. Til kom. Ældrebolig	0,00	10.048.537,26	10.048.537,26
92400091	Nedskrivning af grundkapital indsk. til ældrebolig	10.048.537,26	-20.097.074,52	-10.048.537,26
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	194.480.108,78	6.271.390,63	200.751.499,41
8	Aktiver	194.480.108,78	6.271.390,63	200.751.499,41
0	Andre langfristede u	194.480.108,78	-179.990.100,04	14.490.008,74
92500099	0825 Lån til betaling af diget på nord	47.038,63	-35.395,13	11.643,50
92500100	0825 Forskydning i lån til betali. af ejd. Skatter	183.780.608,57	-183.780.608,57	0,00
92500101	0825 Indefrysning 2018-2020 for ejendomsskat	0,00	1.072.712,89	1.072.712,89
92500150	0825 KMD Aktiv - Tilbagebetalingspligtige ydelser	0,00	2.473.377,27	2.473.377,27
92500216	0825 KFUM-spejderne tilskud til ombygning	15.000,00		15.000,00
92500217	0825 Deltagelse i projekt Amager Bakke	800.000,00	170.000,00	970.000,00
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 sejlkлуб	350.000,00		350.000,00
92500262	0825 Amagemuseet	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
92500392	0825 Ny lystbådhavn tilgodeh. Moms af indskud	0,00	109.813,50	109.813,50
92500394	0825 Lejeindskud Wiedergården	8.261.560,75		8.261.560,75



		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
92500396	0825 Dragør postkontor forudbetalt porto	17.500,00		17.500,00
2	Registrering af det	0,00	186.294.687,72	186.294.687,72
92500100	0825 Forskydning i lån til betali. af ejd. Skatter	0,00	186.294.687,72	186.294.687,72
7	Registrering af det	0,00	-33.197,05	-33.197,05
92500101	0825 Indefrysning 2018-2020 for ejendomsskat	0,00	-33.197,05	-33.197,05
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	0,00	4.919.200,00	4.919.200,00
8	Aktiver	0,00	4.919.200,00	4.919.200,00
0	Deponerede beløb for	0,00	4.919.200,00	4.919.200,00
92700005	0827 Deponering af HMN	0,00	4.919.200,00	4.919.200,00
935	Udlæg vedrørende for	-6.284.733,45	-169.168,00	-6.453.901,45
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-6.284.733,45	-169.168,00	-6.453.901,45
8	Aktiver	-6.284.733,45	-169.168,00	-6.453.901,45
0	Andre forsyningsvirk	-5.201.876,35	133.992,00	-5.067.884,35
S9350001	0935 Generel administration	-5.201.876,35	133.992,00	-5.067.884,35
1	Ordning for dagrenov	-22.541.248,53	71.080,00	-22.470.168,53
S9356101	0935-001 Ordninger for dagrenovation	-22.541.248,53	71.080,00	-22.470.168,53
2	Ordninger for storsk	1.743.306,95	111.759,00	1.855.065,95
S9356201	0935-002 Ordninger for storskrald og haveaffald	1.743.306,95	111.759,00	1.855.065,95
3	Ordninger for glas,	1.867.593,20	-16.780,00	1.850.813,20
S9356301	0935-003 Ordninger for glas, papir, og pap	1.867.593,20	-16.780,00	1.850.813,20
4	Ordninger for farlig	-53.223,47	6.063,00	-47.160,47
S9356401	0935-004 Ordninger for farligt affald	-53.223,47	6.063,00	-47.160,47
5	Genbrugsstationer	11.895.796,31	347.090,00	12.242.886,31
S9356501	0935-005 Genbrugsstationer	11.895.796,31	347.090,00	12.242.886,31
6	Øvrige ordninger	6.004.918,44	-822.372,00	5.182.546,44
S9356601	0935-006 Øvrige ordninger	6.004.918,44	-822.372,00	5.182.546,44
942	Aktiver tilhørende f	260.247.807,96	2.723.958,49	262.971.766,45
094242	Legater	1.297.965,95	-98.084,95	1.199.881,00
8	Aktiver	1.297.965,95	-98.084,95	1.199.881,00
0	Legater	1.297.965,95	-98.084,95	1.199.881,00
94200036	0842 Legat Dagghjemmet Enggården"	0,00	19.996,99	19.996,99
94200090	0842 Leisa Neel Walløe Johansens mindelegat	1.182.234,78	-97.538,31	1.084.696,47
94200091	0842 Knud Valdemar Hansens legat Enggården	23.462,15	-117,10	23.345,05
94200092	0842 Knud Valdemar Hansens legat Wiedergården	92.269,02	-20.426,53	71.842,49
094243	Deposita	258.949.842,01	2.822.043,44	261.771.885,45
8	Aktiver	258.949.842,01	2.822.043,44	261.771.885,45
0	Deposita	258.949.842,01	2.822.043,44	261.771.885,45

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
94300290	0843 Skadeløsbreve vedr. forandr. Pensionst. Bolig	335.959,21		335.959,21
94300319	0843 Blomsterhandler P.B. Andersen og Ingers fond	1.065.688,22	-87.886,26	977.801,96
94300320	0843 St. Magleby bevaringsfond	1.251.782,98	-105.531,90	1.146.251,08
94300322	0843 Dragør byfond	588.767,70	-49.499,83	539.267,87
94300360	0843 Skadeløsbreve vedr. lån til invalidebiler	2.227.643,90	64.961,43	2.292.605,33
94300400	0843 Lån til betaling ejd. Skat efter 01.01.1983	253.480.000,00	3.000.000,00	256.480.000,00
945	Passiver tilhørende	264.796.637,17	-2.730.776,10	267.527.413,27
094546	Legater	-1.297.965,95	98.084,95	-1.199.881,00
9	Passiver	-1.297.965,95	98.084,95	-1.199.881,00
0	Legater	-1.297.965,95	98.084,95	-1.199.881,00
94600036	0846 Legat Dag hjemmet Enggården	0,00	-19.996,99	-19.996,99
94600090	0846 Leisa Neel Walløe Johansens mindelegat	-1.182.234,78	97.538,31	-1.084.696,47
94600091	0846 Knud Valdemar Hansens legat Enggården	-23.462,15	117,10	-23.345,05
94600092	0846 Knud Valdemar Hansens legat Wiedergården	-92.269,02	20.426,53	-71.842,49
094547	Deposita	263.498.671,22	-2.828.861,05	266.327.532,27
9	Passiver	263.498.671,22	-2.828.861,05	266.327.532,27
0	Deposita	263.498.671,22	-2.828.861,05	266.327.532,27
94700017	0847 Beboerindskud Enggården etape 1-3	-2.393.178,00		-2.393.178,00
94700290	0847 Skadeløsbreve 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	-1.065.688,22	87.886,26	-977.801,96
94700320	0847 St. Magleby bevaringsfond	-1.251.782,98	105.531,90	-1.146.251,08
94700322	0847 Dragør byfond	-588.767,70	49.499,83	-539.267,87
94700330	0847 Kontante deposita	-123.889,76	-6.817,61	-130.707,37
94700360	0847 Skadeløsbreve vedr. lån til invalidebiler	-2.227.643,90	-64.961,43	-2.292.605,33
94700400	0847 Lån til betaling ejd. Skat efter 01.01.1983	253.480.000,00	-3.000.000,00	256.480.000,00
950	Kortfristet gæld til	155.731.169,08	4.696.597,89	151.034.571,19
095050	Kassekreditter og byggelån	155.731.169,08	4.696.597,89	151.034.571,19
9	Passiver	155.731.169,08	4.696.597,89	151.034.571,19
0	Kassekreditter og by	155.731.169,08	4.696.597,89	151.034.571,19
95001000	Kassekredit REPO	155.731.169,08	4.696.597,89	151.034.571,19
951	Kortfristet gæld til	-82.912,76	187.132,12	104.219,36
095152	Anden gæld	-82.912,76	187.132,12	104.219,36
9	Passiver	-82.912,76	187.132,12	104.219,36

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
0	Anden gæld	-82.912,76	187.132,12	104.219,36
95201100	0852-012 Sygedagp. lønmodt.forsikr.arb.giver (§27)	974.051,00	44.041,00	1.018.092,00
95201105	0852-013 Sygedagpenge i øvrigt	2.113.527,00	141.305,00	2.254.832,00
95201119	Refusion Låneordning 4	-119.539,57		-119.539,57
95201121	Refusion Låneordning 1+5	-812.043,14	-13.420,72	-825.463,86
95201122	Refusion Låneordning 2	-492.641,60	15.206,84	-477.434,76
95201126	0852-116 ATP-bidrag revalidering og ledighedsydels	109.300,66	0,00	109.300,66
95201127	ATP-bidrag fleksjobansatte	234.004,66	0,00	234.004,66
95201128	ATP-bidrag ressourceforløbsydelse	159.878,00	0,00	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	440.611,34	0,00	440.611,34
95201161	0852-101 ATP-bidrag sygedagpenge	270.192,00	0,00	270.192,00
95201164	0852-119 ATP-bidrag ressourceforløbsyd. jobafklar.	10.000,01		10.000,01
95201165	0852-120 Udb. Godtgørelse skoleforløb §10 integra.	0,19		0,19
95201166	0852-121 Tilskud selvforsørgende	0,00	90.240,00	90.240,00
95201167	0852-122 Tilskud selvforsørgende ref.	0,00	-90.240,00	-90.240,00
952	Kortfristet gæld i ø	-88.551.123,53	26.786.594,63	-61.764.528,90
095253	Kirkelige skatter og afgifter	0,00	0,00	0,00
9	Passiver	0,00	0,00	0,00
0	Kirkelige skatter og	0,00	0,00	0,00
95300005	0853-001 Forskudsbeløb af kirkeskat	0,00	-15.754.850,96	-15.754.850,96
95300006	0853-006 Fællesfonden	0,00	458.728,00	458.728,00
95300013	0853-013 Landskirkeskat	0,00	3.912.069,96	3.912.069,96
95300014	0853-014 Lokale kirkekasser	0,00	11.384.053,00	11.384.053,00
095255	Skyldige feriepenge	-1.572.041,50	120.672,84	-1.451.368,66
9	Passiver	-1.572.041,50	120.672,84	-1.451.368,66
0	Skyldige feriepenge	-1.572.041,50	120.672,84	-1.451.368,66
95500001	0855 Skyldige feriepenge (HR)	-1.348.322,35	-87.850,47	-1.436.172,82
95500002	0855 Skyldige overførte feriepenge (HR)	-234.054,40	218.857,31	-15.197,09
95500003	0855 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	0,21	1,04	1,25
95500004	0855 Feriegodtgørelse forudlønnet Afl. 0	139,29	-139,29	0,00

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
95500005	Feriegodtgørelse bagudlønnet Afl 1	-48.719,53	48.719,53	0,00
95500006	Feriegodtgørelse Alf.3 timeløn	58.915,28	-58.915,28	0,00
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-84.728.279,91	28.348.532,71	-56.379.747,20
9	Passiver	-84.728.279,91	28.348.532,71	-56.379.747,20
0	Anden kortfristet gæ	-84.728.279,91	28.348.532,71	-56.379.747,20
95600050	Indskud fra bådejere i ny lystbådehavn	-463.674,00	-115.889,50	-579.563,50
95600981	Andre kortf. gæld mellem år	-21.256.041,25	11.531.517,30	-9.724.523,95
95601000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt.SAP-udbe.	-51.766.352,27	19.196.351,30	-32.570.000,97
95601001	0856 Substituerende konto for lev.smlkto. 95601000	-1.589.463,17	-1.047.312,96	-2.636.776,13
95602000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt. KMD-Udb.	-9.652.749,22	-1.216.133,43	-10.868.882,65
095259	Mellemregningskonto	-994.223,24	-2.876.982,08	-3.871.205,32
9	Passiver	-994.223,24	-2.876.982,08	-3.871.205,32
0	Mellemregningskonto	-994.223,24	-2.876.982,08	-3.871.205,32
95900205	0859-033 Pensionsbidrag bagudlønnet	34.208,16		34.208,16
95900905	0859-050 Dagpenge tilbageholdt A-skat	0,00	14.877,00	14.877,00
95900915	0859-050 Afregni.konto vedr. dagpenge til sikrede	8.190,00	68.645,00	76.835,00
95900916	0859-049 Pensionsbidrag tabt arbejdsfortjenste	-1.217,00	1.217,00	0,00
95900918	0859-049 KMD aktiv tilbageholdt A-skat	-72.480,00	72.480,00	0,00
95900920	0859-050 Afregningskonto ref. Til arbejdsgiver	84.455,00	-88.962,00	-4.507,00
95900935	ATP-bidrag kontanthjælp	-2.201,12	2.783,48	582,36
95900942	0859-042 ATP-bidrag vedr. sygedagpenge	-738,00	1.869,00	1.131,00
95900948	0859-049 Afregningskonto straktsbilag	41.631,55	-42.139,55	-508,00
95900951	0859-049 Mellemregningskonto	-279.572,68	86.752,74	-192.819,94
95901920	A-skat afregning fleksløn	14.240,84	-14.240,84	0,00
95901947	0859-049 Afregningskonto automatisk	-281.873,42	560.744,08	278.870,66
95902002	Mellemregningskonto - Begravelseshjælp	-2.100,00	-30.300,00	-32.400,00
95902004	0859-063 OBS mellemregning pensioner GL	498.358,66	52.284,05	550.642,71
95902010	0859 Interne debitorer SAP	843.118,00	-552.983,78	290.134,22
95902020	0859 Interne kreditorer SAP	-957.473,00	668.292,78	-289.180,22
95904022	0859-069 Personlig konti personkonto 12	-17.747,27		-17.747,27
95904035	0859-069 Personlig konti personkonto 18	-79.325,73	14.836,83	-64.488,90
95904039	0859-069 Personlig konti personkonto 20	-89.112,55		-89.112,55
95904041	0859-069 Personlig konti personkonto 22	-4.756,93	-2.110,93	-6.867,86
95904042	0859-069 Personlig konti personkonto 23	494,58	-494,58	0,00
95904043	0859-069 Personlig konti personkonto 24	331,83	-4.913,20	-4.581,37
95904045	0859-069 Personlig konti personkonto 26	-3.192,47		-3.192,47

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
95904046	0859-069 Personlig konti personkonto 27	-10.141,39	6.526,23	-3.615,16
95904047	0859-069 Personlig konti personkonto 28	-27.358,06	39.842,41	12.484,35
95904048	0859-069 Personlig konti personkonto 29	20.653,71	-25.254,50	-4.600,79
95904049	0859-069 Personlig konti personkonto 30	-2.427,00	15.112,00	12.685,00
95904051	0859-069 Personlig konti personkonto 31	0,00	68.067,42	68.067,42
95904052	0859-069 Personlig konti personkonto 32	0,00	-10.316,26	-10.316,26
95909009	Sommerfest/julefrokost	-10.179,95	0,00	-10.179,95
95909010	Ml. kontantkasse og bank, borgercenter	21.290,70	-21.290,70	0,00
95909011	0859-080 Mellemregning økonomi	386.810,01	-386.810,01	0,00
95909014	0859-080 Mellemregning Afd. 5 servicearealer	2.984.440,08	-2.984.440,08	0,00
95909015	0859-080 Mellemregning Leise Blaes Schmidt	-175.380,05	74.826,19	-100.553,86
95909025	0859-080 Legatmidler til udlodning (lukkede leg.)	-75.635,66	25.000,00	-50.635,66
95909082	0859-081 Enggården etape 2 KAB	1.278.897,32	-1.278.897,32	0,00
95909083	0859-081 Enggården etape 3 KAB	-98.505,72	98.505,72	0,00
95921001	Udbetaling/netto (HR)	26.174,36	10.584,28	36.758,64
95921002	Nettoløn KMD-Udbetaling (HR)	-35.139,16	-223.215,73	-258.354,89
95921010	A-skat, AM-bidrag og SP-bidrag (HR)	-809.174,99	830.662,04	21.487,05
95921050	Indeholdt ATP-bidrag (HR)	13.592,46	1.230,75	14.823,21
95921074	Indeholdt AFU-bidrag (HR)	0,00	-3.414,80	-3.414,80
95921075	Indeholdt AER bidrag (HR)	319.128,50	562.250,23	881.378,73
95921076	AKUT (HR)	2.331,66	-1.941,70	389,96
95921080	Mellemregning - Løn CS diverse	21.735,22	-21.735,22	0,00
95921100	Indkomstgrundlag (HR)	38.400,00	-38.400,00	0,00
95921101	Tilsvare indkomstgrundlag (HR)	-38.400,00	38.400,00	0,00
95921200	Pensionspræmie (HR)	-21.765,49	-12.602,94	-34.368,43
95921250	Skyldig årlig fritsvalg- /seniorordning	-20.510,53	-5.474,76	-25.985,29
95921300	Netto ferie til afregning (HR)	-3.717.969,96	-19.912,93	-3.737.882,89
95921305	Netto ferie til afregning (HR)	-192.223,35	-82.207,30	-274.430,65
95921310	Netto ferie til afregning E-indkomst (HR)	-31.569,86	9.103,55	-22.466,31
95921800	Gr.liv præmie TJ.P2	-26.555,91		-26.555,91
95922980	Ferie (HR)	-742.398,47	69.309,95	-673.088,52
95922990	0859 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	-0,11	0,08	-0,03
95957010	0859-057 Enggården henlæggelser vedligeholdelser	1.273.436,34	-536.982,20	736.454,14
95957020	0859-057 Kommunale ejendomme	-29.250,24		-29.250,24
95963030	Pension kontant udbetaling	152.810,00		152.810,00
95963031	0859-063 Pension tilbageførelser	179.287,45	53.537,65	232.825,10
95963032	0859-063 Pension andet	20.037,67	-1.199,10	18.838,57

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
95963033	0859-063 OBS mellemregning pensioner	-54.124,67	-41.129,31	-95.253,98
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	-1.097.050,50	113.985,10	-983.065,40
95973005	0859-073 KMD KMF Efterlevelseshjælp	0,00	-7.338,50	-7.338,50
95999020	Købsmoms (indgående moms)	0,00	0,67	0,67
95999030	Salgsmoms (udgående moms)	0,10	-0,61	-0,51
95999032	Toldmoms udgående PSCD	0,00	-0,07	-0,07
95999033	PSCD Teknisk moms konto	0,29	0,61	0,90
095261	Selvejende institutioner med overenskomst	-1.256.578,88	1.194.371,16	-62.207,72
9	Passiver	-1.256.578,88	1.194.371,16	-62.207,72
0	Selvejende instituti	-1.256.578,88	1.194.371,16	-62.207,72
96100020	0861 Kortfristet gæld - Dragør Menighedsbørnehave	-1.256.578,88	1.194.371,16	-62.207,72
955	Langfristet gæld	255.498.245,68	10.097.193,01	245.401.052,67
095570	Kommunekreditforeningen	134.643.286,21	8.464.274,90	126.179.011,31
9	Passiver	134.643.286,21	8.464.274,90	126.179.011,31
0	Kommunekreditforenin	134.643.286,21	8.464.274,90	126.179.011,31
97000018	0870-021 Lånnr. 2008 33548	-1.491.803,32	238.688,52	-1.253.114,80
97000050	0870-021 Lån nr. 2012 38279	-3.522.281,20	1.743.573,66	-1.778.707,54
97000054	0870-000 Lånnr. 2014 42461	-9.713.535,41	360.273,18	-9.353.262,23
97000056	0870-000 Lånnr. 2015 44872	-23.841.383,38	1.253.019,90	-22.588.363,48
97000057	0870-000 Lånnr. 2015 44214	-19.613.556,63	907.957,58	-18.705.599,05
97000058	0870-000 Lånnr. 2016 45912	-14.573.481,03	712.376,25	-13.861.104,78
97000059	0870-000 Lånnr. 2016 45966	-5.580.981,09	593.640,94	-4.987.340,15
97000060	0870-000 Lånnr. 2017 47530	-7.546.000,00	308.000,00	-7.238.000,00
97000250	0870-021 Lånnr. 2006 30476	-7.398.000,00	548.000,00	-6.850.000,00
97000265	0870-021 Lånnr. 2012 38807	-29.828.606,13	1.263.938,86	-28.564.667,27
97000289	0870-021 Lånnr. 2009 35038	-11.533.658,02	534.806,01	-10.998.852,01
095571	Pengeinstitutter	-1.166.389,60	331.103,49	-835.286,11
9	Passiver	-1.166.389,60	331.103,49	-835.286,11
0	Pengeinstitutter	-1.166.389,60	331.103,49	-835.286,11
97100013	0871-025 Nordea lånnr. 4373270909	-649.376,26	184.600,16	-464.776,10
97100014	0871-025 Nordea lånnr. 5904613519	-517.013,34	146.503,33	-370.510,01
095577	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	117.373.281,44	3.005.861,41	114.367.420,03
9	Passiver	117.373.281,44	3.005.861,41	114.367.420,03
0	Langfristet gæld ved	117.373.281,44	3.005.861,41	114.367.420,03

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
97700005	0877 Lånnr. 9721438	-3.706.550,39	123.833,82	-3.582.716,57
97700010	0877 Lånnr. 9721439	-1.154.866,38	38.583,45	-1.116.282,93
97700015	0877 Lånnr. 9822729	-73.786,02	2.505,23	-71.280,79
97700030	0877 Lånnr. 2002 26229	-12.621.744,66	865.292,76	-11.756.451,90
97700040	0877 Lånnr. 2011 37567	-33.020.371,38	1.446.100,64	-31.574.270,74
97700045	0877 Lånnr. 2012 39387	-24.170.258,60	1.319.433,72	-22.850.824,88
97700046	0877 Lånnr. 2013 41029	-42.625.704,01	42.625.704,01	0,00
97700047	0877 Lånnr. 2018 49107	0,00	-43.415.592,22	-43.415.592,22
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-2.315.288,43	-1.704.046,79	-4.019.335,22
9	Passiver	-2.315.288,43	-1.704.046,79	-4.019.335,22
0	Gæld vedrørende fina	-2.315.288,43	-1.704.046,79	-4.019.335,22
97960000	0879 nedskrivning leasede anlægsaktiver (AA)	-1.143.238,83		-1.143.238,83
97970000	0879 tilgang leasede anlægsaktiver (AA)	-1.172.049,60	-1.704.046,79	-2.876.096,39
958	Materielle anlægsakt	389.947.107,46	52.002.581,13	441.949.688,59
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	198.227.643,21	36.808.669,97	235.036.313,18
8	Aktiver	198.227.643,21	36.808.669,97	235.036.313,18
1	Takstfinansierede ak	72.686,65	-2.019,07	70.667,58
98101000	0881-01 Takstfinansierede aktiver	153.300,00		153.300,00
98101100	0881-01 Akkum. afskrivninger	-80.613,35	-2.019,07	-82.632,42
3	Øvrige skattefinansi	198.154.956,56	36.810.689,04	234.965.645,60
98103000	0881-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	305.076.668,00	46.805.744,00	351.882.412,00
98103100	0881-03 Akkum. afskrivninger	106.921.711,44	-9.995.054,96	116.916.766,40
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	7.206.039,58	14.526.992,32	21.733.031,90
8	Aktiver	7.206.039,58	14.526.992,32	21.733.031,90
3	Øvrige skattefinansi	7.206.039,58	14.526.992,32	21.733.031,90
98203000	0882-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	14.748.367,50	16.978.553,00	31.726.920,50
98203100	0882-03 Akkum. afskrivninger	-7.542.327,92	-2.451.560,68	-9.993.888,60
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	15.135.882,67	230.676,84	15.366.559,51
8	Aktiver	15.135.882,67	230.676,84	15.366.559,51
3	Øvrige skattefinansi	15.135.882,67	230.676,84	15.366.559,51
98303000	0883-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	31.274.448,65	1.496.076,00	32.770.524,65

		Primosaldo i alt	Forbrug JAN - 016 2018	Ultimosaldo
98303100	0883-03 Akkum. afskrivninger	-16.138.565,98	-1.265.399,16	-17.403.965,14
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	54.130.642,00	436.242,00	54.566.884,00
8	Aktiver	54.130.642,00	436.242,00	54.566.884,00
3	Øvrige skattefinansi	54.130.642,00	436.242,00	54.566.884,00
98403000	0884-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	54.130.642,00	436.242,00	54.566.884,00
962	Immaterielle anlægsa	934.744,00	-176.896,00	757.848,00
096285	Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsa	934.744,00	-176.896,00	757.848,00
8	Aktiver	934.744,00	-176.896,00	757.848,00
3	Øvrige skattefinansi	934.744,00	-176.896,00	757.848,00
98503000	0885-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	2.787.563,00		2.787.563,00
98503100	0885-03 Akkum. afskrivninger	-1.852.819,00	-176.896,00	-2.029.715,00
972	Hensatte forpligtels	172.154.733,96	4.928.949,37	167.225.784,59
097290	Hensatte forpligtelser	172.154.733,96	4.928.949,37	167.225.784,59
9	Passiver	172.154.733,96	4.928.949,37	167.225.784,59
0	Hensatte forpligtels	172.154.733,96	4.928.949,37	167.225.784,59
99000001	0890 Hensatte forpligtelser	172.154.733,96	4.928.949,37	167.225.784,59
975	Egenkapital	461.878.978,98	1.096.642,62	460.782.336,36
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.819.386,65	2.019,07	-1.817.367,58
9	Passiver	-1.819.386,65	2.019,07	-1.817.367,58
0	Modpost for takstfin	-1.819.386,65	2.019,07	-1.817.367,58
99100000	0891 Modpost for takstfinansierede aktiver	-1.819.386,65	2.019,07	-1.817.367,58
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	389.062.464,81	-51.827.704,20	440.890.169,01
9	Passiver	389.062.464,81	-51.827.704,20	440.890.169,01
0	Modpost for skattefi	389.062.464,81	-51.827.704,20	440.890.169,01
99300000	0893 Modpost for skattefinansierede aktiver	389.062.464,81	-51.827.704,20	440.890.169,01
097599	Balancekonto	-70.997.127,52	52.922.327,75	-18.074.799,77
9	Passiver	-70.997.127,52	52.922.327,75	-18.074.799,77
0	Balancekonto	-70.997.127,52	52.922.327,75	-18.074.799,77
S9995001	0999 Balancekonto 1	-62.278.682,11	49.507.355,61	-12.771.326,50
S9995002	0999 afskrivninger	-9.581.949,30	3.130.457,84	-6.451.491,46
S9995009	Balancekonto til afskrivninger i Opus Debitor	863.503,89	284.514,30	1.148.018,19



## Tværgående Artsoversigt

hele 1.000 kr.		Regnskab 2018	
		Udgifter	Indtægter
<b>Samlet resultat</b>		<b>1.151.020</b>	<b>-1.151.020</b>
1	Lønninger	420.770	
22	Fødevarer	5.947	
23	Brændsel og drivmidler	9.184	
27	Anskaffelser	600	
29	Øvrige varekøb	25.528	
40	Tjenesteydelser uden moms	62.577	
45	Entreprenør- og hånd	58.392	
46	Betalinger til staten	23.943	
47	Betalinger til kommune	89.369	
48	Betalinger til region	87.439	
49	Øvrige tjenesteydelser	91.136	
51	Tjenestemandspension	7.180	
52	Overførsler til person	125.513	
59	Øvrige tilskud og overførelser	20.942	
6	Finansudgifter	122.500	
71	Egne huslejeindtægter		-9.614
72	Salg af produkter		-43.246
76	Betalinger fra staten		-1.174
77	Betalinger fra kommune		-27.029
79	Øvrige indtægter		-32.244
8	Finansindtægter		-963.250
86	Statstilskud		-74.463
91	Overførte lønninger	12.663	
92	Overførte varekøb	6	
94	Overførte tjenesteydelser	2.534	
97	Interne indtægter	-15.204	

## Oversigt over anlægsarbejder 2018

Beløb i 1.000 kr.	Bevillings- dato	Anlægs- bevilling	Forbrug før 2018	Forbrug i 2018	Forbrug i alt	Afsluttede anlæg over 2 mio. kr.	Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.
<b>Faste ejendomme</b>							
Genopretning af bygninger 2018	01.06.2017	684	0	432	432		X
LED belysning i kommunensbygninger	21.06.2018	3.000	0	794	794		
Maritimt hus ved Dragør Havn	22.05.2014	500	495	0	495		X
Museum Amager Dragør Havn, udg	21.06.2018	2.431	0	226	226		
Museum Amager Dragør Havn, indt	21.06.2018	-1.300	0	-923	-923		
<b>Fritidsfaciliteter</b>							
Genopretning af Hollænderhallen 2018	24.11.2016	307	0	9	9		X
Kommunal svømmehal	17.12.2015	68.500	12.041	28.726	40.767		
Modernisering af Hollænderhallen	27.04.2017	8.600	9.456	2.348	11.803		
<b>Naturbeskyttelse</b>							
Klimatilpasning Fase 1 Forundersøgelser	31.08.2017	500	403	89	492		
Kystbeskyttelse Fase III udbud mv.	22.11.2018	200	0	0	0		
Projekt kystbeskyttelse	21.06.2018	800	0	22	22		
<b>Vejanlæg</b>							
Fællesstil langs Bachersmindevej	22.06.2017	1.800	81	1.643	1.724		
Genopretning af veje 2018	26.01.2017	3.337	0	3.089	3.089	X	
Jan Timanns Plads	26.10.2017	400	344	31	375		
Jordlægning af luftledninger	19.12.2013	3.731	2.668	71	2.738	X	
Krydset Møllevej/Krudttårnsvej	31.08.2017	1.750	482	1.135	1.617		
Kys og kør Dragør skole Nord	24.05.2018	350	0	89	89		
Ny vejbelysning ESCO finansieret	27.02.2014	16.000	7.372	1.107	8.479		
Strandjægervej 3 asfaltbump	22.06.2017	100	54	0	54		X
Trafiksikkerhedsprojekt 2018	24.05.2018	271	0	160	160		X
Udvidelse af p-plads ved Køjevænget	22.06.2017	340	329	20	348		X
Vejvedligehold, handicappede tiltag	30.10.2014	312	248	32	281		X
<b>Havne</b>							
Dragør Havn - Byggemodning udgifter	24.11.2016	1.120	1.332	0	1.332		
Dragør Havn - Byggemodning indtægter	24.11.2016	-450	0	0	0		
Dragør Havn - nye bådpladser	26.01.2017	1.850	890	595	1.485		X
Dragør Havn Etablering af vaskeplads	22.06.2017	300	0	0	0		
Etablering af ny badebro ved Dragør Fort	22.06.2017	1.500	0	1.298	1.298		X
Genopretning af Dragør Havn 2018	22.02.2018	314	0	339	338.704		X
Havnens udvikling diverse	#	0	0	50	50		
<b>Folkeskoler</b>							
Genopretning af skoler 2018	22.06.2017	2.928	0	1.269	1.268.978		X
Udearealer på skoler, helhedsplan	30.03.2017	8.295	664	819	819.358		
<b>Dagtilbud til børn og unge</b>							
Genopretning af daginstitutioner 2018	22.06.2017	1.057	0	1.045	1.045.262		X
Legepladser renovering 2018	30.03.2017	167	0	0			X
<b>Stabene</b>							
Digitalisering	13.12.2012	1.667	4.013	198	4.212	X	
Digitalisering 2018	#	0	0	69	69.473		X
<b>Kommunal tandpleje</b>							
Kommunal tandklinik i Dragør	21.06.2018	4.400	0	514	513.623		

## Fortegnelse over kommunens kautions- og garantiforpligtelser pr. 31. december 2018

### BRF Kredit

Boligselskabet Strandparken 5.286.308

### Realkredit Danmark

Dragør-St.Magleby Rideklub, ny ridehal 209.487

### Realkredit Danmark

Boligselskabet Strandparken, afd. 4 5.471.080

Boligselskabet Strandparken, afd. 5 5.439.504

### Nykredit

Birkelunden, Birkevej/Akacievej 1.194.618

### LR Realkredit A/S

De Vanføres Boligselskab for Københavns Kommune, afd. 14  
vedr. Køjvænget 14.184.748

\* Lån optaget af **HMN Naturgas I/S** og for

hvilke kommunen garanterer in solidum med interessenterne:

Kommunens andel udgør 3.175.822

Lån optaget af **Trafikselskabet Movia** og for

hvilke kommunen garanterer in solidum med interessenterne:

Kommunens andel udgør 908.000

Lån optaget af **Amager Ressourcecenter** og for hvilke kommunen

garanterer in solidum med København, Tårnby, Hvidovre og Frederiksberg

heraf udgør kommunens andel 82.005.088

Garanti udstedt af **HOFOR Spildevand Dragør A/S**

Kommunen hæfter for 21.105.868

Garanti udstedt af **HOFOR Vand Dragør A/S**

kommunen hæfter for 11.069.880

**Kautions- og garantiforpligtelser i alt 150.050.403**

Udbetaling Danmark har optaget et lån på 1.394.870.197 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. 31.12.2017.

## **Eventualforpligtigelser, i øvigt.**

I en sag om opført byggeri i Dragør Kommune, har Planklagenævnet afgjort, at bygningen ikke er lovlig som den fremstår pt. og kommunalbestyrelsen er forpligtet til at sikre fysisk eller retlig lovliggørelse. Naboer til ejendommen har indklaget sagen og anlagt sag mod kommunen. Retssagen er udskudt til efteråret 2019 (dato ikke fastsat). Det er ikke muligt pt. at vurdere om og i givet fald omfanget af forpligtelser kommunen måtte pådrage sig i sagen.

## Personaleoversigt

Funktionsnr.	Funktionsnavn	Regnskabsår	2018	2018	2018
			Oprindeligt budget 1 kr.	Faktisk lønforbrug	Faktisk personaleforbrug Antal årsværk
Funktion			DKK	DKK	DKK
<b>Samlet resultat</b>			423.851.689	430.736.828	895,39
002510	Fælles formål		-2.755		
002511	Beboelse		217.808	132.349	0,41
002519	Ældreboliger		891.100	863.432	
003231	Stadion og idrætsanlæg		3.618.854	3.590.552	7,96
003235	Andre fritidsfaciliteter		341.290	445.764	1,13
	<b>Hovedkonto 0 i alt</b>		5.066.297	5.032.097	<b>9,49</b>
022201	Fælles formål		11.754.233	13.540.812	31
022811	Vejvedligeholdelse m.v.		792.352		
023541	Lystbådehavne m.v.		2.281.223	2.269.440	4,99
	<b>Hovedkonto 2 i alt</b>		14.827.808	15.810.252	<b>35,75</b>
032201	Folkeskoler		92.671.623	105.903.631	208,33
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen		480.485	759.285	1,53
032205	Skolefritidsordninger		28.068.641	19.860.207	44,22
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold			271.388	1,87
033250	Folkebiblioteker		7.186.087	7.357.726	15,11
033560	Museer			2.284.648	4,78
033563	Musikarrangementer		2.841.019	3.010.262	5,65
033870	Fælles formål		306.605	283.832	0,62
033872	Folkeoplysende voksenundervisning			74.647	0,12
033876	Ungdomsskolevirksomhed		2.124.967	2.042.006	3,63
	<b>Hovedkonto 3 i alt</b>		133.679.427	141.847.633	<b>285,86</b>
046285	Kommunal tandpleje		3.197.732	3.165.605	6,85
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse		462.574	779.966	1,29
046289	Kommunal sundhedstjeneste		2.345.791	2.385.816	4,37
	<b>Hovedkonto 4 i alt</b>		6.006.097	6.331.386	<b>12,51</b>
052510	Fælles formål		6.363.449	4.521.880	10,77
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)		6.041.799	6.462.070	16,77
052513	Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst		32.732.390	34.585.257	86,52
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)		18.318.016	18.546.437	37,94
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds		12.721.299	11.213.921	23,87
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge		799.882	480.421	
052822	Plejefamilier		0	1.461.662	0,00

	Regnskabsår	2018	2018	2018
		Oprindeligt budget 1 kr.	Faktisk lønforbrug	Faktisk personaleforbrug Antal årsværk
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	35.951.213	36.961.961	84,70
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	49.848.412	50.765.564	106,40
053028	Hjemmesygepleje	5.990.359	5.442.581	15,37
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	14.618.616	10.895.429	23,38
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning		318.197	0,38
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se		590.763	0,00
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)		33.777	0
053853	Kontaktperson-og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	1.142.628	1.116.685	2,59
055774	Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v		361.449	0
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud	514.490	365.524	1,13
056897	Seniorjob til personer over 55 år	3.710.494	2.415.532	6,41
	<b>Hovedkonto 5 i alt</b>	188.753.047	186.539.110	<b>416,25</b>
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.457.890	3.796.731	0
064242	Kommissioner, råd og nævn	18.635	53.144	0
064243	Valg m.v.		21.343	0,05
064550	Administrationsbygninger	13.879.992	14.684.177	38,89
064551	Sekretariat og forvaltninger	45.381.397	48.733.583	85,49
064552	Fælles IT og telefoni	2.122.643	2.312.974	3,34
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	3.323.496	3.634.900	7,46
064862	Turisme		128.191	0,31
065270	Løn- og barselpuljer	7.334.960	90.000	
065272	Tjenestemandspension		1.721.307	
	<b>Hovedkonto 6 i alt</b>	75.519.013	75.176.349	<b>135,54</b>

## **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 afvigelse i forhold til omkostningskalkulationen.

Dragør kommune har ikke i regnskab 2018 udført opgaver for andre myndigheder.

# Revisorerklæring



1

## 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 2018, jf. siderne 6-8, 30-87, samt oplysninger om afvigelsesforklaringer mellem budget og regnskab i Sektorafsnit, i "Regnskab 2018", der omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 18,5 mio. kr.

Resultat af det skattefinansierede område på -28,6 mio. kr.

Aktiver i alt på 1.090,7 mio. kr.

Egenkapital i alt på -460,8 mio. kr. (positiv)

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 26 år frem til og med regnskabsåret 2018. Vi har senest indgået ny revisionsaftale 10. april 2019.

#### Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2018. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.





## Sociale udgifter med refusion

Sociale udgifter med refusion består hovedsageligt af overførselsindkomster.

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale udgifter med statsrefusion det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er væsentlige udgifter på dette område, som refunderes af Staten. Dragør Kommune er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler. Vi fokuserede på området, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger, at disse bliver fulgt.

## **Vores behandling i revisionen**

Vores væsentligste revisionshandlinger vedrørende revision af sociale udgifter med statsrefusion har været:

Vi har gennemgået og testet væsentlige forretningsgange og relevante interne kontroller på områder med statsrefusion på det sociale område.

Vi har gennemført revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har udført vores handlinger i henhold til bekendtgørelse nr. 1591 af 15. december 2017 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflægning og revision på visse områder inden for Børne- og Socialministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Transport-, Bygnings- og Boligministeriets og Undervisningsministeriets ressortområder (revisionsbekendtgørelsen).

## **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 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 op-



stå 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 sider i Regnskab for året 2018, som ikke er identificeret som årsregnskabet, jf. konklusionen.

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.

## Revisorerklæring



4

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 regnskabsaf-læggelsen, 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 25. juni 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Per Lund  
Statsautoriseret revisor

Verni Jensen  
Registreret revisor