

# Nøgletalsrapport 2005

## Teknisk specifikationsliste

### Generelle bemærkninger

I rapporten indgår regnskabstal for år 2002, 2003 og 2004. Regnskabstallene er omregnet til år 2004 prisniveau. Hertil er benyttet KL's oplysninger fra budgetvejledning 2006 med en stigning på 3,5% fra 2002 til 2003 og 3,4% fra 2003 til 2004..

Udover nøgletal fra ECO Analyse A/S indgår tal fra Danmarks Statistiks Statistikbanken og fra de fem kommuners regnskaber.

Nøgletallene er så vidt muligt korrigeret med hensyn til forskelle i konterings- og opgørelsesmetoder de 5 kommuner imellem. Bl.a. er centralt posterede rengøringsudgifter fordelt på respektive funktioner.

Imidlertid er det ikke muligt at korrigere for løn- og prisdifferencer, herunder for kommunernes placering inden for stedtillægs-områderne, der påvirker lønniveauet. Roskilde Kommune er placeret i område 2, Helsingør i 3, og de øvrige 3 kommuner i område 4. Sidstnævnte kommuner skønnes generelt at have lønomkostninger, der er ca. 2 % højere end i Roskilde Kommune, og knap 1 % højere end i Helsingør.

Denne problematik har også indflydelse på sammenligninger til landsnøgletal, der herved vil fremstå lavere alene pga. dette. Forskellen mellem placering i gruppe 0 - hvilket over 75 % af landets kommuner er - betyder f.eks. en mindre lønomkostning på ca. 4,5 % i forhold til kommuner placeret i gruppe 4.

### Figur 1 – Indbyggere pr. 1. januar 2005

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel BEF1  
Opgjort som: Faktiske antal personer pr. 1. januar 2005

### Tabel 1 – Befolkningens procentvise fordeling på aldersgrupper

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel BEF1  
Opgjort som: 1 procent af samlet befolkning pr. 1. januar 2005

### Figur 2 – Befolkningsudviklingen 2005-2011

Kilde: De fem kommuners egne befolkningsprognoser  
Opgjort som: Udvikling indekseret indenfor hver aldersklasse (befolkning pr. 1. januar hvert af årene)

### Tabel 2 – Udskrivningsgrundlag m.v. – budget 2005

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 3.10  
Budget/regnskab: Budget 2005  
Prisniveau: 2005  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger  
Kommentar: Gennemsnit for hovedstaden er opgjort som det uvejede gennemsnit for Københavns, Roskilde og Frederiksborg amt

### Tabel 3 – Likvide aktiver og langfristet gæld 2005- skatteprocenter m.v. budget 2006

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 3.10 og 3.30  
Budget/regnskab: Budget 2005 øverst, budget 2006 nederst  
Prisniveau: Øverste del af tabellen er i 2005-priser pr. indbygger og nederste del af tabellen er procentangivelser  
Opgjort som: Øverst kr. pr. indbygger og nederste nederst i procentangivelser.  
Kommentar: Beskatningsniveauet er summen af indkomst- og grundskatter (inkl. ejendomsværdiskat) i % af beskatningsgrundlaget.  
Gennemsnit for hovedstaden er opgjort som det uvejede gennemsnit for Københavns, Roskilde og Frederiksborg amt.

#### Figur 3 – Statstilskud i 2006 (Statsgarantital)

Kilde: Indenrigs- og Sundhedsministeriet, Kommunal udligning og generelle tilskud 2006  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Prisniveau: 2006  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger

#### Figur 4 – Beregnet udgiftsbehov i 2006

Kilde: Indenrigs- og Sundhedsministeriet, Kommunal udligning og generelle tilskud 2006  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Prisniveau: 2006  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger

#### Tabel 4 – Udgiftsbehovsudligning 2006

Kilde: Indenrigs- og Sundhedsministeriet, Kommunal udligning og generelle tilskud 2006  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Prisniveau: 2005  
Opgjort som: Opgjort i såvel kr. pr. indbygger som i 1.000 kr. i alt.

#### Figur 5– Det sociale indeks i 2006

Kilde: Indenrigs- og Sundhedsministeriet, Kommunal udligning og generelle tilskud 2006  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Prisniveau: 2005  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger

#### Tabel 5 – Nettodriftsudgifter til børnepasning i alt kr. pr. 0-10 årige

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 5.11  
Budget/regnskab: Regnskabstal for 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 0-10 årige  
Korrektioner: Korrigeret for centralt konterede rengøringsudgifter – rengøringsudgifter på konto 6 vedrørende børnepasning er blevet tillagt nettodriftsudgifterne til børnepasning. Der er korrigeret i Gladsaxe 2002-2004, Greve 2002 og Roskilde 2002+2003+2004.

#### Tabel 6 – Antal af institutionspladser 2004

Kilde: Kommunernes egne tal  
Budget/regnskab: Regnskab 2004  
Prisniveau: -

#### Tabel 7 – Takster 2006

Kilde: Kommunernes budgetter 2006  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Prisniveau: -  
Opgjort som: Takst i kr. pr. bruger

#### Tabel 8 – Forældrebetalingens andel af driftsudgifterne (i procent)

Kilde: Kommunernes budgetter 2006  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Opgjort som: Procent

#### Tabel 9 - Dækningsgrader 2005 for børn indskrevet i dagpleje, daginstitutioner og skoleordning/fritidshjem

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 5.17. Oplysninger om indskrevne stammer fra den sociale ressourceopgørelse om antallet af børn pr. 1. juli 2005 i kommunen.

Budget/regnskab: -  
Opgjort som: Procent af antal børn i respektive aldersgrupper

#### [Tabel 10 – Nettodriftsudgifter til folkeskolen, kr. pr. elev](#)

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel REG31, funktion 3.01 Folkeskoler og 3.07 Undervisning af børn med vidtgående handicap samt kommunernes elevtal.

Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. elev  
Bemærkning: Nettodriftsudgifterne pr. elev er udregnet ud fra kommunens egne (faktiske) opgørelser over antal elever for hvert af årene.

#### [Tabel 11 – Ressourcetildeling børnehave-klasse, 2005/2006](#)

Kilde: De fem kommuners budgetter  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Opgjort som: Antal lektioner pr. uge for børnehaveklasser

#### [Tabel 12– Ressourcetildeling 1.-10.klasse, 2005/2006](#)

Kilde: De fem kommuners budgetter  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Opgjort som: Antal lektioner pr. uge og stillinger  
Bemærkning: Der er forskel mellem amterne på hvilke børn, der modtager specialundervisning i hhv. amtsligt og kommunalt regi. Tildelingen af specialundervisningsressourcer kan derfor afspejle andet end ren kommunalpolitisk prioritering

#### [Tabel 13– Skolestruktur i 2005/2006](#)

Kilde: De fem kommuners budgetter  
Budget/regnskab: Budget 2006  
Opgjort som: Blandet tabel – antal elever, pr. lærer, pr. skole, pr. lærer og procent

#### [Tabel 14– Nettodriftsudgifter til ældre, kr. pr. 65+årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 7.11, 5.30 Ældreboliger, funktion 5.32 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede, 5.34 Plejehjem og beskyttede boliger og 5.92 Boligydelse til pensionister.  
Budget/regnskab: Regnskabstal for 2002,2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 65+ årige. NB. Ændret i forhold til tidligere år fra 67+ årige.  
Bemærkning: I 2003 har kun Roskilde centraliseret visitationen på konto 6 administration. De fire øvrige kommuner vil først gøre dette fra 2004.  
Korrektioner: Korrigeret for centralt konterede rengøringsudgifter – rengøringsudgifter på konto 6 vedrørende ældreområdet er blevet tillagt nettodriftsudgifterne til ældre.

#### [Tabel 15 – 67-79-årige og 80+-årige i % af hele gruppen i 2004](#)

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel BEF 1  
Budget/regnskab: Regnskab 2004  
Opgjort som: Procent

#### [Tabel 16 – Plejehjemspladser/ældreboliger samt andele på plejehjem/ældrebolig](#)

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel RES6N, RES3N og BEF1  
Budget/regnskab: Regnskab 2004  
Opgjort som: Pladser pr. 1000 65+ årige i første kolonne og de resterende kolonner andel i procent

#### [Tabel 17 – Hjemmehjælp – personlig pleje og praktisk bistand, 65+ årige i 2004](#)

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel VHP og VHTT  
Budget/regnskab: Regnskab 2004

Opgjort som: Første kolonne andel i procent og de resterende kolonner i gennemsnitlige timer pr. uge. Pr. modtager  
Korrektioner: Antal hjemmehjælpstimer er korrigeret for forskelle i opgørelsesmetoden – med et skøn for antal hjemmehjælpstimer til borgere på plejehjem i Gladsaxe

[Tabel 18 – Andel af 17-66 årige på kommunale overførselsindkomster, omregnet til helårspersoner.](#)

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel Sam7 og BEF1  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Andel af 17-66 årige. Kommunale overførselsindkomster er defineret som sygedagpenge, kontanthjælp, revalidering, førtidspension, kommunal aktivering og ledighedsydelse.

[Tabel 19 – Nettodriftsudgifter til personer uden arbejde i alt, kr. pr. 17-66 årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 8.11, 8.21, 8.31, 8.41 og 8.71, samt Danmarks Statistik, Statistikbanken tabel REG31 og BEF1  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 17-66 årige

[Tabel 20 – Nettodriftsudgifter til kontanthjælp i alt, kr. pr. 17-66 årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 8.11, 5.01 Konstanthjælp og 5.05 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere.  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 17-66 årige

[Tabel 21 – Nettodriftsudgifter til aktivering af arbejdsløse i alt, kr. pr. 17-66 årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 8.11  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 17-66 årige

[Tabel 22 – Nettodriftsudgifter til sygedagpenge, kr. pr. 17-66-årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 8.31  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 17-66 årige

[Tabel 23 – Nettodriftsudgifter til førtidspension i alt, kr. pr. 17-66 årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 8.71  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 17-66 årige

[Tabel 24 – Nettodriftsudgifter til revalidering, kr. pr. 17-66 årige](#)

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel REG31 (funktion 5.40) og BEF1  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 17-66 årige

[Tabel 25 – Nettodriftsudgifter til fleksjob og ledighedsydelse i alt, kr. pr. 18-67 årige](#)

Kilde: Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel REG31 (funktion 5.40) og BEF1  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004

Opgjort som: Kr. pr. 18-67 årige

[Tabel 26 – Nettodriftsudgifter til sundhedstjeneste og tandpleje i alt, kr. pr. 0-17 årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 8.41  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 0-17 årige

[Tabel 27 – Nettodriftsudgifter til døgnpleje og døgninstitutioner i alt, kr. pr. 0-18 årige](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 8.21  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. 0-18 årige

[Tabel 28 – Nettodriftsudgifter til personlige tillæg m.v. i alt, kr. pr. pensionist](#)

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 8.61  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. pensionist  
Kommentar: Pensionister dækker her over såvel pensionister som førtidspensionister og modtagere af invaliditetsydelse

[Tabel 29 – Nettodriftsudgifter til fritid, biblioteksvæsen, kultur m.v., kr. pr. indbygger](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 1.31  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger  
Korrekationer: Korrigeret for centralt konterede rengøringsudgifter – rengøringsudgifter på konto 6 vedrørende biblioteksvæsen, kultur m.v. er blevet tillagt nettodriftsudgifterne til området. Der er korrigeret i Gladsaxe 2002-2004, Greve 2002 og Roskilde 2002+2003+2004.

[Tabel 30 – Nettodriftsudgifter til idræts og svømmehaller pr. indbygger](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 9.12  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger

[Tabel 31 – Nettodriftsudgifter til biblioteksvæsen, kr. pr. indbygger](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 9.13  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger

[Tabel 32 – Nettodriftsudgifter til Folkeoplysning og fritidsaktiviteter i alt pr. indbygger \(3.70-3.78\)](#)

Kilde: ECO-nøgletal tabel 9.13  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: Kr. pr. indbygger

[Tabel 33 – Nettodrifts- og anlægsudgifter til vejvæsen](#)

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 9.21, Danmarks Statistik, Statistikbanken, tabel REG31, samt Vejsektoren.dk (kommuneveje)  
Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004  
Prisniveau: 2004  
Opgjort som: 1.000 kr. pr. Km. Kommunal vej.

Bemærkning: Det skal bemærkes, at der i ovenstående tal ikke tages hensyn til privat veje, der vedligeholdes af kommunen. Sådanne veje vil indgå i kommunens vejudgifter, men ikke i den samlede vejængde

[Tabel 34 – Nettodriftsudgifter til administration m.v., kr. pr. indbygger](#)

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 9.41, samt kommunernes egne regnskabstal korrigeret for centralt afholdte udgifter til rengøring

Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004

Prisniveau: 2004

Opgjort som: Kr. pr. indbygger

Korrektioner: Korrigeret for centralt konterede rengøringsudgifter – rengøringsudgifter på konto 6 vedrørende børnepasningsområdet og ældreområdet er blevet fratrukket administrationsudgifterne Der er korrigeret i Gladsaxe 2002-2004, Greve 2002 og Roskilde 2002-2004.

[Tabel 35 – Nettodriftsudgifter til administrationsbygninger, kr. pr. indbygger](#)

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 9.41, samt kommunernes egne regnskabstal korrigeret for centralt afholdte udgifter til rengøring

Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004

Prisniveau: 2004

Opgjort som: Kr. pr. indbygger

Korrektioner: Korrigeret for centralt konterede rengøringsudgifter – rengøringsudgifter på konto 6 vedrørende børnepasningsområdet og ældreområdet er blevet fratrukket administrationsudgifterne Der er korrigeret i Greve 2002.

[Tabel 36– Nettodriftsudgifter til sekretariat og forvaltninger, kr. pr. indbygger](#)

Kilde: ECO-nøgletal, tabel 9.41, samt kommunernes egne regnskabstal korrigeret for centralt afholdte udgifter til rengøring

Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004

Prisniveau: 2004

Opgjort som: Kr. pr. indbygger

Korrektioner: Korrigeret for centralt konterede rengøringsudgifter – rengøringsudgifter på konto 6 vedrørende børnepasningsområdet og ældreområdet er blevet fratrukket administrationsudgifterne Der er korrigeret i Gladsaxe 2002-2004, Greve 2002 og Roskilde 2002-2004.

[Tabel 37– Nettodriftsudgifter til tjenestemandspensioner, kr. pr. indbygger](#)

Kilde: Danmarks statistik, statistikbanken tabel reg31 og bef1.

Budget/regnskab: Regnskab 2002, 2003 og 2004

Prisniveau: 2004

Opgjort som: Kr. pr. indbygger