

**Økonomibilag nr. 3**  
2019

Dato: 26. august 2019

Tlf. dir.: 4477 2209  
E-mail: okonomi@balk.dk  
Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

# Budgetopfølgningsbog for anden budgetopfølgning 2019

Denne budgetopfølgningsbog indeholder sammenfatning af anden budgetopfølgning og opfølgning på udvalgte driftsrammer (bilagsnotater) vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for Ballerup Kommune.

**Indhold**

Sammenfatning af anden budgetopfølgning 2019	2
Bilagsnotat for Ballerup Kommune inkl. tabellerne 1-4	20
Oversigt over ændringer på bevillingsrammerne 2019-2023	30
Bilagsnotat 10.26 Renovation	36
Bilagsnotat 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	39
Bilagsnotat 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	44
Bilagsnotat 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	47
Bilagsnotat 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	51
Bilagsnotat 50.56 Sundhed og forebyggelse	54
Bilagsnotat 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	57
Bilagsnotat 60.62 Den centrale administrative funktion	59



# Sammenfatning anden budgetopfølgning 2019

## Indholdet i budgetopfølgningen

### 1) Læsevejledning

### 2) Sammenfatning af den aktuelle budgetopfølgning

### 3) Status efter anden budgetopfølgning 2019 på

- Driftsbudgettet
- Bruttoanlægsrammen
- Servicerammen
- Løbende poster
- Likviditeten
- Gæld

### 4) Beskrivelse af de væsentligste ændringer og udfordringer

- Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.33)
- Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (30.46)
- Tilbud til voksne med særlige behov (50.54)

### 5) Forbrug fordelt på udvalg

## Målsætninger for den økonomiske strategi

- Udgifterne på niveau med service- og bruttoanlægsrammen.
- Ultimolikviditeten for budgetåret samt første og andet overslagsår skal min. udgøre 125 mio. kr. mens likviditeten i tredje budgetoverslagsår skal være 150 mio. kr.
- Gennemsnitlig overskud på løbende poster på min. 150 mio. kr. over budgetperioden
- Gælden reduceres med min. 50 mio. kr. over valgperioden





# 1.

## Læsevejledning

## Læsevejledning til *Sammenfatning af Budgetopfølgningsbogen*

Sammenfatning af Budgetopfølgningsbogen er et overblik over de væsentligste opmærksomhedspunkter fra budgetopfølgningen. Strukturen i sammenfatningen følger samme struktur som Budgetopfølgningsbogen, men er her omsat til grafer og figurer, der illustrerer den økonomiske udvikling over budget- og valgperioden i henhold til den økonomiske strategi.

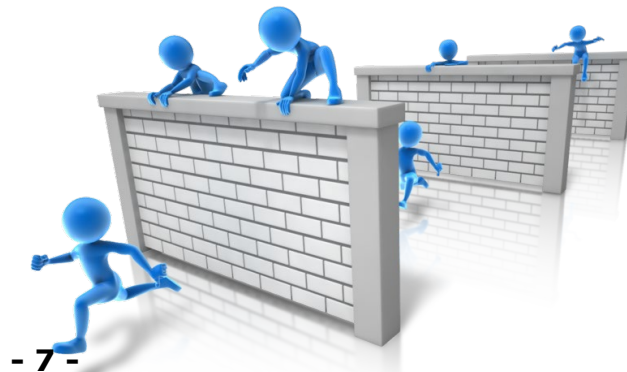
Sammenfatningen skal ses som et supplement, der giver et hurtigt indblik i den økonomiske status og de væsentligste punkter, der påvirker budgettet.

# 2.

## Sammenfatning af den aktuelle budgetopfølgning

### De største udfordringer

Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.33)	
Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (30.46)	
Tilbud til voksne med særlige behov (50.54)	

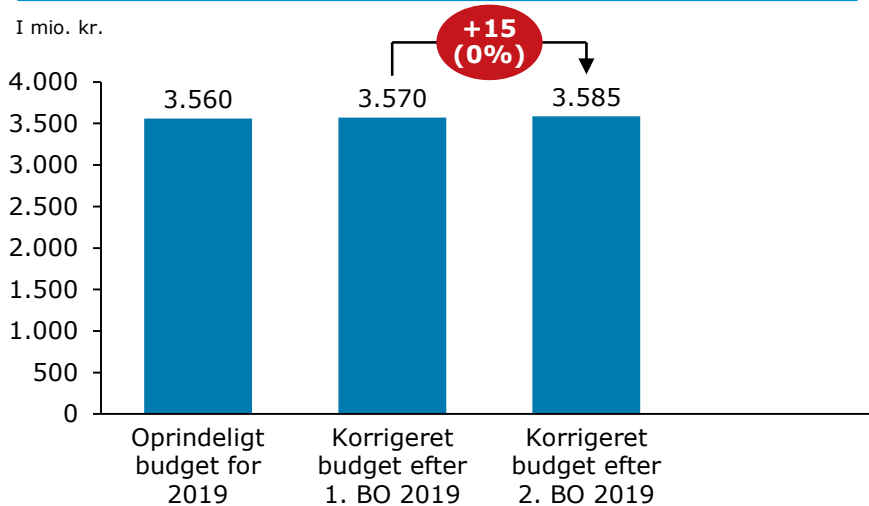


# 3.

## Status efter anden budgetopfølgning 2019

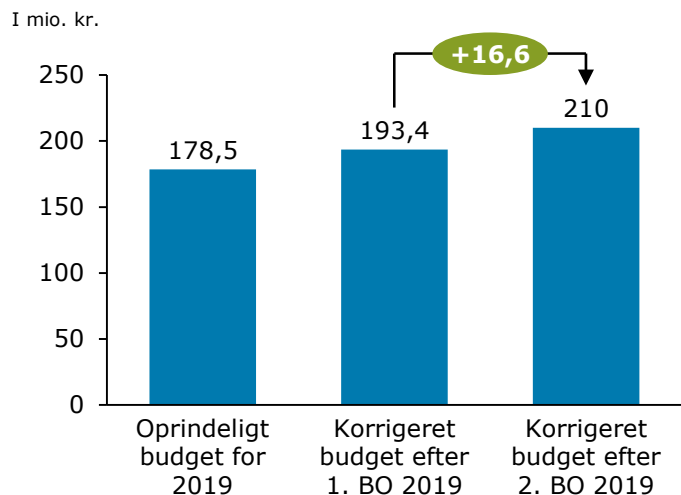


#### Driftsbudget - Anden budgetopfølgning 2019



Merforbruget på **15 mio. kr.** i forhold til første budgetopfølgning for 2019, dækker over bevægelser i opad- og nedadgående retning.

#### Bruttoanlæg – Anden budgetopfølgning 2019

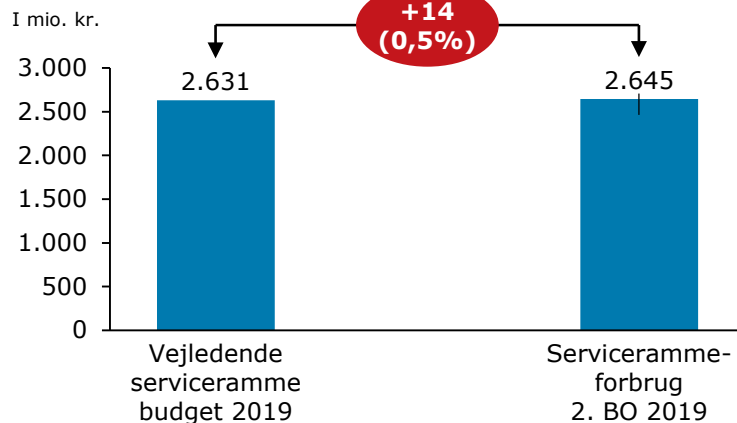


Det samlede bruttoanlægsbudget ved anden budgetopfølgning udgør **210 mio. kr.**

Bruttoanlægsbudgettet er justeret med ændringer svarende til **16,6 mio. kr.** siden første budgetopfølgning 2019.

Bruttoanlægget ved første budgetopfølgning 2019 afspejler administrationens forslag før Kommunalbestyrelsens behandling af punktet.

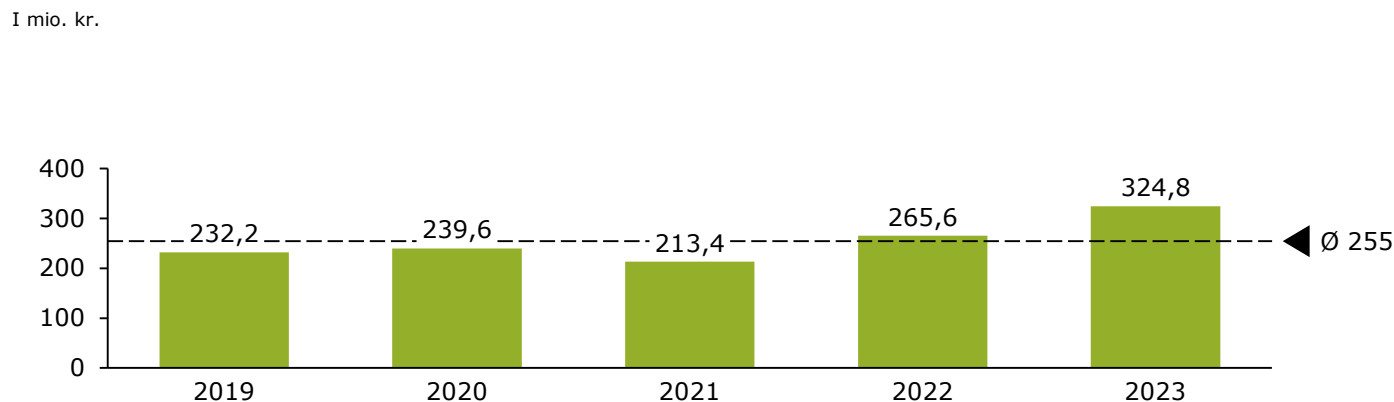
#### Servicerammen



Der er et merforbrug på servicerammen på **14 mio. kr.**

Målsætningen om servicerammen er derfor under pres. Administration foreslår derfor yderligere kompenserende tiltag ved 2.BO.

#### Likviditet (i 2019-priser)

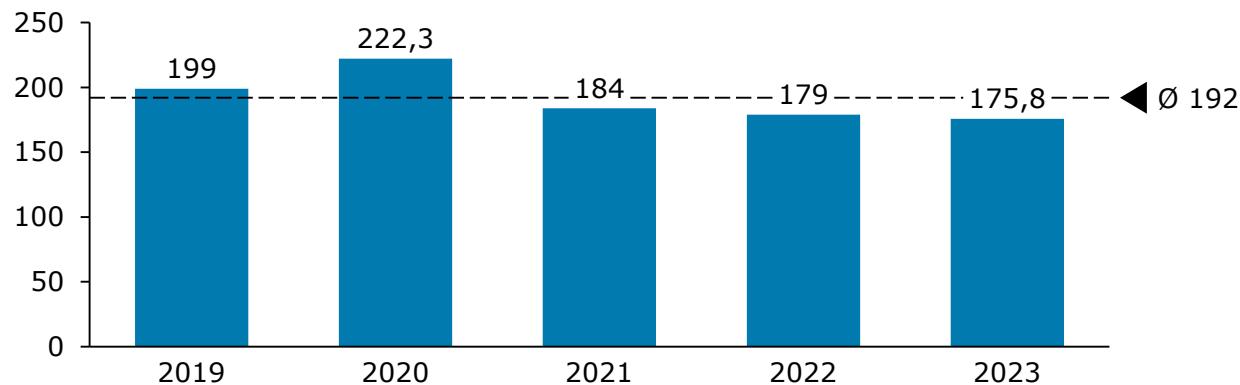


Anden budgetopfølgning viser, at kommunen i 2019 ligger over målet på 125 mio. kr.

Den økonomiske strategi er således overholdt vedrørende likviditeten for årene 2019-2023.

#### Løbende poster

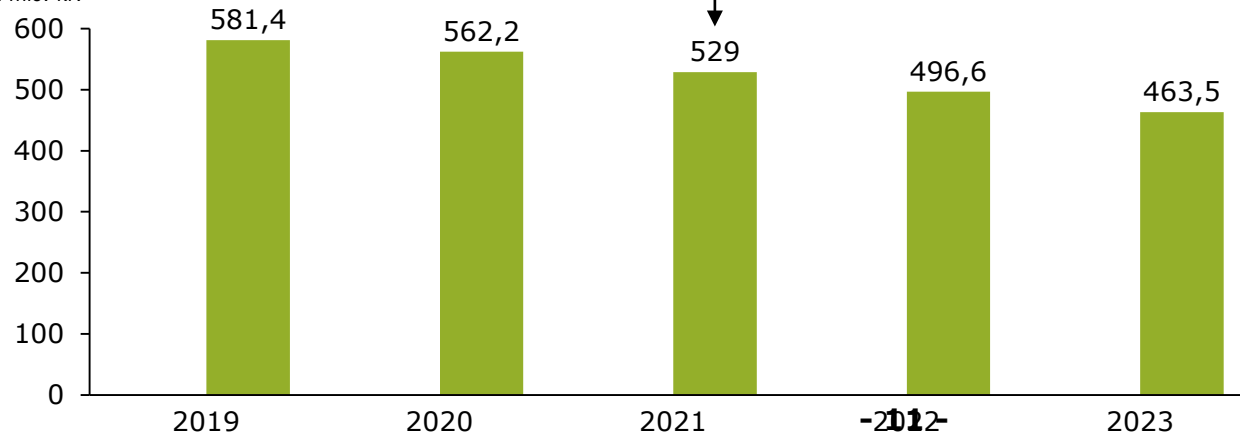
I mio. kr.



Overskuddet på løbende poster, er på **192 mio. kr.** over budgetperioden og dermed højere end målet om gennemsnitlig **150 mio. kr.** over budgetperioden.

#### Gæld

I mio. kr.



Gælden udgør ved anden budgetopfølgning 2019 **581,4 mio. kr.** og reduceres med **52,4 mio. kr.** henover valgperioden.

Målet med en gældsreduktion på **50 mio. kr.** henover valgperioden er indfriet.



# 4

Beskrivelse af de væsentligste ændringer og udfordringer

**Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.33)**

**Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (30.46)**

**Tilbud til voksne med særlige behov (50.54)**

## **Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.33)**

Der er et stort pres på området, som følge af øget visitation, særligt inden for dagbehandling, hvorfor der er risiko for, at rammen ikke kan overholdes. Der forventes således et samlet merforbrug på mellem 6 og 8 mio. kr. på rammen.

Udgifterne til kørsel er ligeledes stigende, således forventes der i 2019 et merforbrug på 1 mio. kr., hvis det forventede forbrug i 2019 antages at blive som det faktiske i 2018. Det stigende forbrug på kørsel hænger også sammen med det øgede antal elever i tilbud.

Der forventes endvidere et merforbrug på 1 mio. kr. på budgettet til specialbørnehaver, idet der har været en stigning i antallet af 0-5 års børn, som har behov for særlige tilbud

Det samlede merforbrug på rammen forventes dog dækket inden for Center for Skoler, Institutioner og Kulturs samlede rammer.

### Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (30.46)

Der er risiko for, at rammen ikke kan overholdes i 2019. Konsekvenserne af udgiftsniveauet i 2019 er, alt andet lige, en økonomisk udfordring i størrelsesordenen 15 mio. kr.

Ved første budgetopfølgning 2019 blev der konstateret, at hvis ikke udgiftsniveauet ændres, vil udfordringen være 23 mio. kr. på rammen i 2019.

Center for Børne- og Ungerådgivning har iværksat en handleplan, der forventes at kunne nedbringe udfordringen til 15 mio. kr. Center for Børne- og Ungerådgivning har siden efteråret 2018 yderligere arbejdet målrettet med nedbringelse af udgiftsniveauet.

Området vurderes at være udfordret fremadrettet, og der forventes en udfordring på servicerammen i 2019 på mindst 15 mio. kr., som ikke kan løses inden for rammen i 2019.

## Tilbud til voksne med særlige behov (50.54)

*OBS: Bilagsnotatet er justeret efter Social- og Sundhedsudvalgets møde i august.*

Der har været økonomiske udfordringer på det specialiserede voksenområde gennem årene, og ved budgetvedtagelsen 2019 er der tilført 23 mio. kr. til området. Der er fortsat et pres på området, som følge af stigende antal borgere, længere levealder, pris og kompleksitet i borgersagerne.

Siden første budgetopfølgning og den seneste økonomiopfølgning pr. juli er det forventede merforbrug steget fra 9,3 mio. kr. til 21,2 mio. kr. Den delvise implementering af den økonomiske handlingsplan og opfølgning på elementer fra strategien har nedbragt udgifterne med 7,8 mio. kr. hvilket er 0,6 mio. kr. mere end målet for 2019. Det forventede merforbrug udgør herefter 13,4 mio. kr. på baggrund af juli opfølgning.

Da udviklingen på området er stigende, forventes der et merforbrug i 2019 på 17,0 mio. kr.

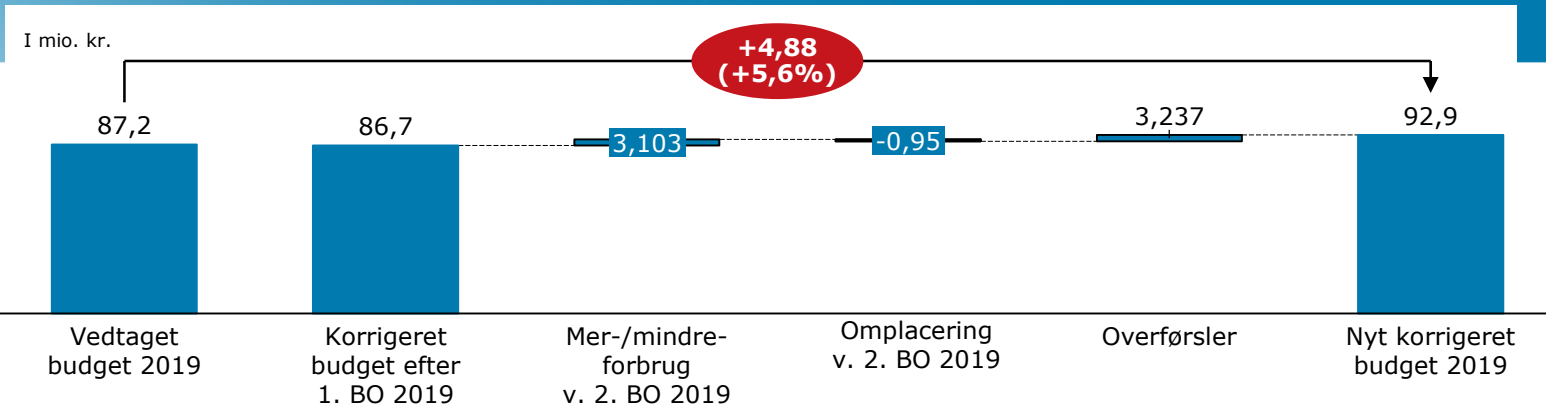




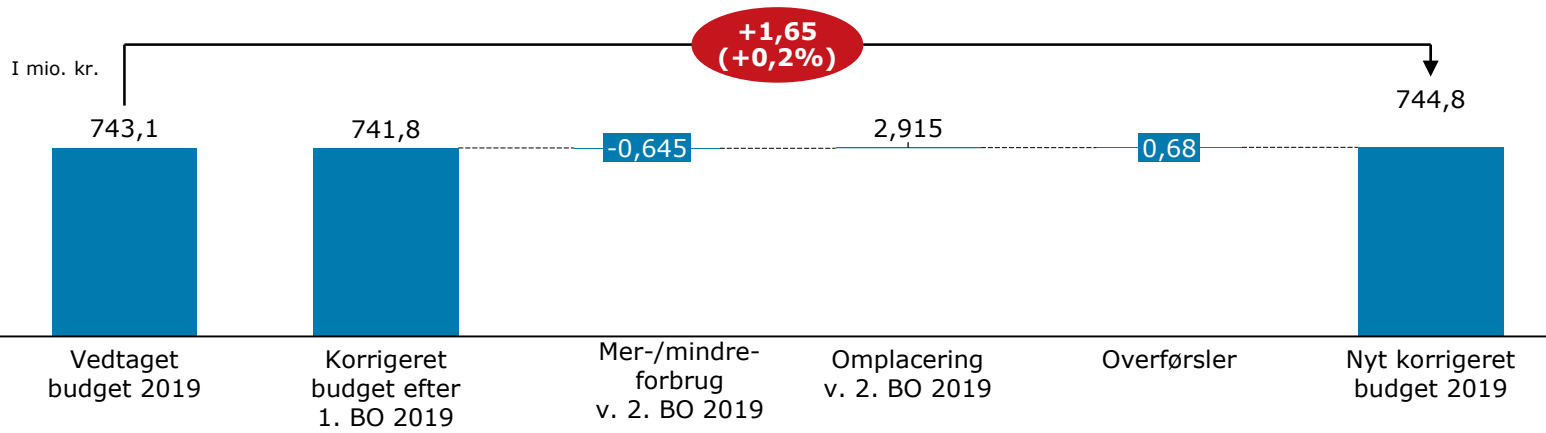
# 5.

## Forbrug fordelt på udvalg

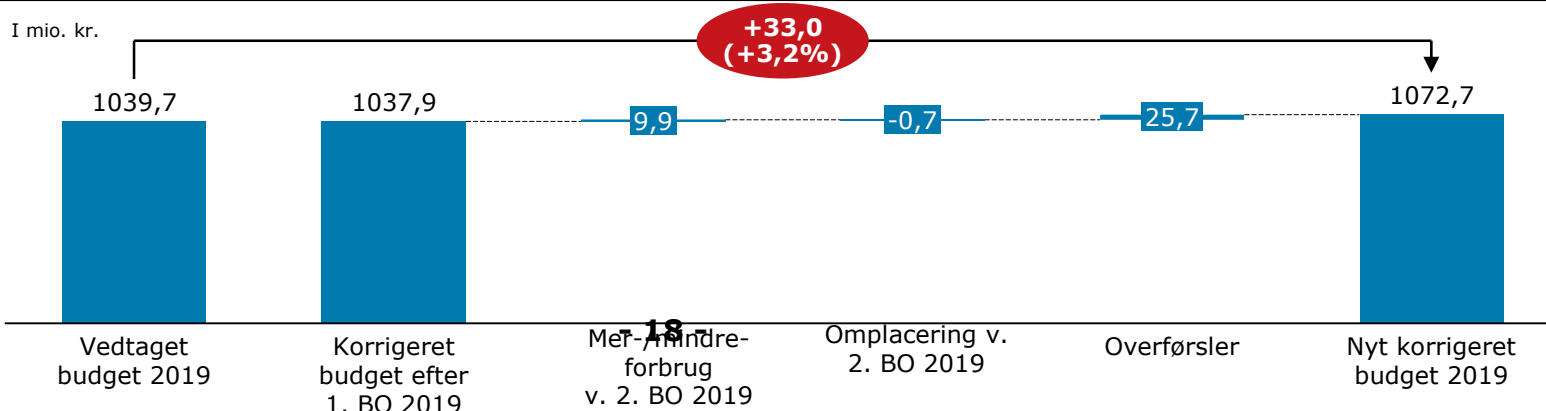
## TMU

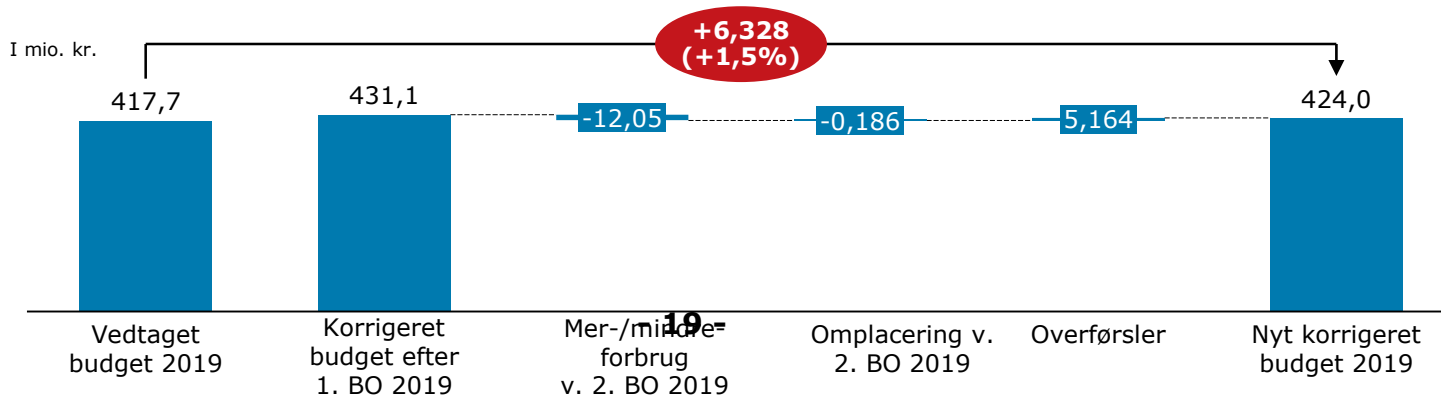
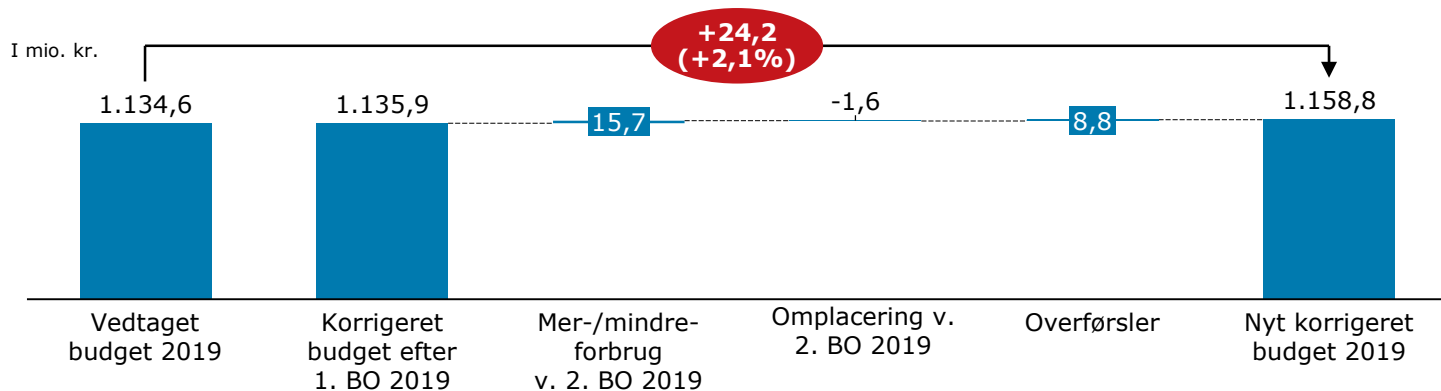
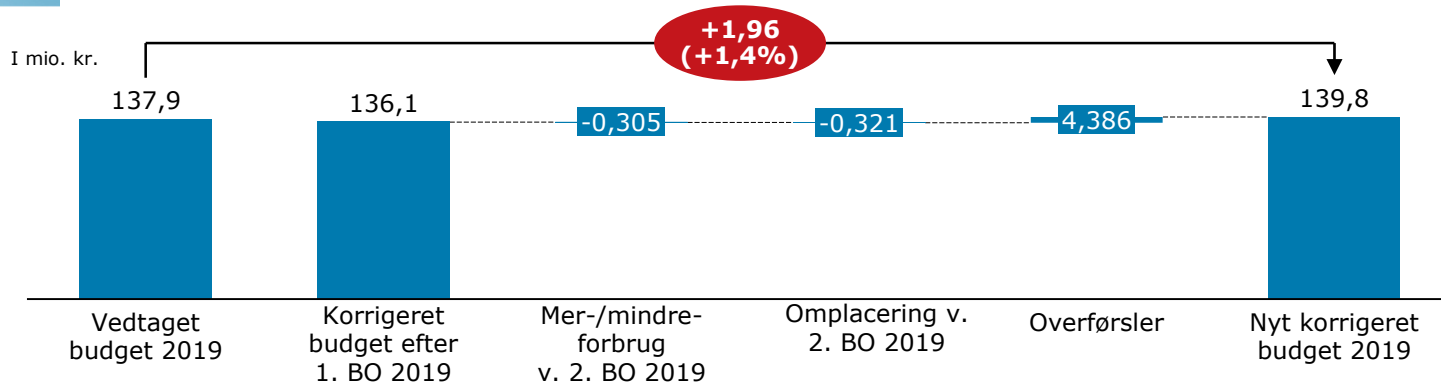


## EBU



## BSU







Dato: 15. august 2019

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: [okonomi@balk.dk](mailto:okonomi@balk.dk)

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for Ballerup Kommune

Nærværende bilagsnotat indeholder uddybende forklaringer vedrørende anden budgetopfølgning 2019.

### Sammenfatning

Målene i den økonomiske strategi vedrørende overskud på de løbende poster, likviditet og gæld overholdes. Ballerup Kommunes overholdelse af service- og anlægsrammer er dog under pres.

På servicerammen skyldes presset primært stigende udgifter på de specialiserede områder, hvorfor der er besluttet og iværksat modgående foranstaltninger til opbremsning af serviceudgifter bredt i kommunen. På anlægsrammen skyldes presset et stort antal anlægsprojekter i forhold til Ballerup Kommunes anlægsramme, hvorfor der er udskudt anlægsprojekter til de kommende år for at sikre budgetoverholdelse.

Den økonomiske strategi er overholdt ved anden budgetopfølgning 2019. Dette er dog under forudsætning af den gennemførte opbremsning af udgifterne, samt nye forslag til opbremsning inden for servicerammen godkendes og udskydning af anlægsprojekter på bruttoanlægsrammen fastholdes. Dette betyder, at enhver udgiftsstigning i 2019 på begge rammer vil udgøre en udfordring.

På driftsbudgettet er konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019, at driftsbudgettet forøges med 16 mio. kr. i forhold til det senest korrigerede budget for 2019.

### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det hidtidige budget.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Drift – samlede ændringer	15,738	-2,868	-5,949	-4,716	-4,716

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	3.444,0	3.444,0	3.446,2	3.440,8	3.440,8
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019	3.569,6	3.547,3	3.550,3	3.579,6	3.583,1
Ændringer i alt	15,7	-2,9	-5,9	-4,7	-4,7
Overførsler fra 2017 til 2019	25,6				
Overførsler fra 2018 til 2019	22,3				
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	3.633,2	3.544,4	3.544,4	3.574,9	3.578,4

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet  
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet

### De største ændringer og udfordringer på driftsbudgettet

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at driftsbudgettet forøges med 16 mio. kr. (afrundet) i forhold til det senest korrigerede budget for 2019.

### Risikoområder på driftsbudgettet

#### Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. (20.02)

Beskæftigelsesområdet udgør sammen med førtidspensionsområdet et bruttobudget på over 1 mia. kr. Alene af den grund er disse områder af væsentlig betydning for Ballerup Kommunes økonomi.

Ballerup Kommune har grundlæggende en sund og robust økonomi på disse områder, som tager udgangspunkt i de seneste forventninger fra den aktuelle økonomiske redegørelse og forventninger til udviklingen i ledigheden fra Indenrigsministeriet og Finansministeriet.

Det følger her af, at de vækstsikre der er indlejret i disse forventninger fra ministerierne bliver til en del af budgetforudsætningerne for beskæftigelsesområdet i Ballerup Kommune. En ændring af disse vækstsikre vil derfor få økonomisk betydning.

Med udsigt til et vanskeligt Brexit og en igangværende international handelskrig kan det ikke udelukkes, at der inden for en overskuelig fremtid kan komme en nedjustering af det nuværende vækstsikre. Således har Det Økonomiske Råd foretaget en nedjustering af deres vækstsikre fornyligt.

Et lavere vækstsikre vil, alt andet lige, betyde, at Ballerup Kommune vil opleve et større behov for at polstre sig budgetmæssigt på beskæftigelsesområdet, hvilket der så skal være den fornødne likviditet til. Det er dog umuligt præcist at forudsige, om dette behov vil opstå om 1 år eller om 3 år, men risikoen er der.



### Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.33)

Der er et stort pres på området, som følge af øget visitation, særligt inden for dagbehandling, hvorfor der er risiko for at rammen ikke kan overholdes. Der forventes således et samlet merforbrug på mellem 6 og 8 mio. kr. på rammen.

Dagbehandling er for elever med særlige behov, som ikke kan rummes i folkeskolen eller på en specialskole. Der er flere ansatte pr. elev i dagbehandling end i folkeskoler og de fleste specialskoler, oftest i ratioen én underviser til tre elever. Disse tilbud er derfor også væsentlig dyrere end specialskolerne.

Udgifterne til kørsel er ligeledes stigende, således forventes der i 2019 et merforbrug på 1 mio. kr., hvis det forventede forbrug i 2019 antages at blive som det faktiske i 2018. Det stigende forbrug på kørsel hænger også sammen med det øgede antal elever i tilbud.

Der forventes endvidere et merforbrug på 1 mio. kr. på budgettet til specialbørnehaver, idet der har været en stigning i antallet af 0-5 års børn, som har behov for særlige tilbud

Det samlede merforbrug på rammen forventes dog dækket inden for Center for Skoler, Institutioner og Kulturs samlede rammer.

### Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (30.46)

Der er risiko for, at rammen ikke kan overholdes i 2019. Konsekvenserne af udgiftsniveauet i 2019 er, alt andet lige, en økonomisk udfordring i størrelsesordenen 15 mio. kr.

Ved første budgetopfølgning 2019 blev det konstateret, at hvis ikke udgiftsniveauet ændres, vil udfordringen være 23 mio. kr. på rammen i 2019.

Center for Børne- og Ungerådgivning har iværksat en handleplan, der forventes at kunne nedbringe udfordringen til 15 mio. kr. Center for Børne- og Ungerådgivning har siden efteråret 2018 yderligere arbejdet målrettet med nedbringelse af udgiftsniveauet.

Udfordringerne på rammen viser sig både på det indgribende og på det foregribende område. Der er to hovedforklaringer:

1. Generelt for området ses der siden 2017 et øget antal underretninger med efterfølgende flere børnefaglige undersøgelser, der munder ud i flere aktive indsatser. Der er tale om en øgning af 100 flere forløb i løbet af 2018. Stigningen af antallet af underretninger skal ses i sammenhæng med indførelse af ny skærpet lov om underretningsforpligtelsen.
2. Antallet af anbringelser er faldende. Imidlertid ses en tendens til stigende enhedspriser. Fra 2017 til 2018 steg de ti dyreste anbringelser på socialpædagogisk opholdssted med 5 mio. kr.

For at skabe en umiddelbar opbremsning er der iværksat en ny bevillingsprocedure, der har fokus på den enkelte rådgivers overblik over økonomien i de konkrete indsatser ligesom alle indsatser ledelsesmæssigt skal bevilges.

Området vurderes at være udfordret fremadrettet, og der forventes en udfordring på servicerammen i 2019 på mindst 15 mio. kr., som ikke kan løses inden for rammen i 2019.



#### Tilbud til voksne med særlige behov (50.54)

Der har været økonomiske udfordringer på det specialiserede voksenområde gennem årene, og ved vedtagelsen af budget 2019 er der tilført 23 mio. kr. til området. Der er fortsat pres på området som følge af et stigende antal borgere, længere levealder, pris og kompleksitet i borgersagerne.

Siden første budgetopfølgning 2019 og indtil anden budgetøkonomiopfølgning (pr. juli 2019) er det forventede merforbrug steget fra 9 mio. kr. til 21 mio. kr. Implementering af den økonomiske handlingsplan og opfølgning på elementer fra strategien har nedbragt udgifterne med 8 mio. kr., hvilket er 0,6 mio. kr. mere end målet i 2019. Det forventede merforbrug udgør herefter 13 mio. kr. Merforbruget fordeler sig med en tilgang på 33 borgere, svarende til 10 mio. kr. i 2019. Derudover har der været en takstændring for 20 borgere, der udløser en stigning på 3 mio. kr.

Da udviklingen på området er stigende, forventes der et merforbrug på 17 mio. kr. i 2019.

Herudover var der ved første budgetopfølgning 2019 en forventning om at indhente 2 mio. kr. ved hjemtagelser fra botilbud og herberg. I det omfang dette fortsat kan realiseres, vil merforbruget på myndighedsrammen kunne holdes på 15 mio. kr. Hvis udvalget godkender omplaceringen af de 3 mio. kr. fra ramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister vil det forventede merforbrug på myndighedsrammen være 12 mio. kr.

Som følge af mindre omkostninger på servicelovens § 100 forventes der en mindre statsrefusion på 0,7 mio. kr.

Samlet set søges der en tillægsbevilling på rammen svarende til ca. 13 mio. kr. efter omplacering af midler fra ældreområdet.

#### **Demografi**

På baggrund af den seneste befolkningsprognose for Ballerup Kommune er der ved anden budgetopfølgning 2019 foretaget en beregning af udgifter til demografiregulering på driftsbudgettet vedrørende folkeskolen svarende til et mindreforbrug på 2 mio. kr. i 2019.

Demografireguleringen for 2020 og øvrige år indgår i arbejdet omkring vedtagelsen af budget 2020.

#### **Servicerammen**

Administrationen har iværksat de besluttede tiltag til servicerammereduktioner i 2019. Den vejledende serviceramme for Ballerup Kommune udgør 2.631 mio. kr. i 2019. Efter indarbejdelsen af servicerammereduktioner i budget 2019 samt de mer- og mindreforbrug som indgår i anden budgetopfølgning på udvalgenes rammer, udgør det forventede forbrug 2.645 mio. kr. på servicerammen ved anden budgetopfølgning 2019. Det svarer til et samlet merforbrug på servicerammen på ca. 14 mio. kr. i 2019 eller 0,5 pct.

Det forventede merforbrug ser dermed ud til at være i omegnen af 14 mio. kr. højere end hidtil forventet. Merforbrug på servicerammen kan i al væsentlighed henføres til nye enkeltsager på voksen-/handicapområdet som er kommet til hen over sommeren.

Ud fra en samlet risikovurdering mener direktionen dog, at mindre afvigelser i størrelsesordenen et par millioner kroner på servicerammen er inden for den margen som kan tilskrives almindelige driftsøkonomiske udsving på kommunens driftsbudget.



Dette understreges også af sidste års anden budgetopfølgning, som viste et lignende resultat på servicerammen, og hvor det blev besluttet ikke at igangsætte yderligere konkrete tiltag på den baggrund. Sidste års resultat på servicerammen blev som bekendt ganske tæt på overholdelse af den vejledende serviceramme. Ud fra denne betragtning er det således nødvendigt at finde opbremsninger på servicerammen på yderligere 12 mio. kr.

Administrationen har fulgt udviklingen på servicerammen tæt og der er arbejdet fortløbende med at finde forslag, som kan kompensere presset på servicerammen ved akut behov. Dog er det kun delvist muligt at kompensere det øgede udgiftspres på servicerammen gennem tiltag som nedjustering af administrative løn-fremskrivningspuljer i 2019, revurdering af forsikringspuljer, samt revurdering af provenuet fra karenperiode og vurderet ansættelsesstop bl.a. ved at begrænse antallet af dispensationer fra ansættelsesstoppet. Endelig er der et behov for flytte en del af projektmidlerne AULA og BAL fra 2019 til 2020 på grund af forsinkelse. Disse tiltag kan samlet kompensere merforbruget på servicerammen med ca. 5 mio. kr.

Direktionen kan på nuværende tidspunkt ikke pege på nye konkrete opgavetilpasninger og opbremsninger a la de forslag, som blev fremlagt i foråret til politisk behandling. En beslutning om yderligere opbremsning vil dermed indebære generelle forbrugsbegrænsende rammereduktioner i hele kommunen. Det vurderes derfor, at det forventede merforbrug, som herefter udgør ca. 7 mio. kr. skal kompenseres gennem en generel servicerammebesparelse på samtlige relevante bevillingsrammer svarende til 7 mio. kr., hvorved bevillingsrammerne nedskrives og beløbene tilgår kommunekassen.

### **Anlægsbudgettet**

For at sikre overholdelse af anlægsrammen i 2019 har det været nødvendigt at udskyde en række anlægsprojekter fra 2019, jf. sagen "Udskydelse af anlægsprojekter ved første budgetopfølgning" som blev behandlet på Økonomiudvalgets møde den 23. april 2019, Punkt 6. Anden budgetopfølgning 2019 er således udarbejdet med afsæt i de af Økonomiudvalget godkendte forslag til justering af investeringsoversigten samt de løbende anlægsbeslutninger, som Kommunalbestyrelsen har truffet siden første budgetopfølgning 2019.

Bruttoanlægsrammen udgør 179 mio. kr. i 2019. ved anden budgetopfølgning udgør Ballerup Kommunes bruttoanlægsbudget i 2019 på 210 mio. kr., hvilket betyder at bruttoanlægsrammen er under pres da dette er ca. 31 mio. kr. over den udmeldte ramme. Der skal dog tages forbehold for, at der traditionelt hvert år er en overførsel på anlægsområdet på mellem 25 - 45 mio. kr. Men en opbremsning på bruttoanlægsbudgettet, som i indeværende år, kan betyde, at anlægsoverførslen til budget 2020 vil være mindre end tidligere år.

På nuværende tidspunkt ikke er yderligere anlægsprojekter, som uden videre kan neddrøses eller reduceres, derfor vil en beslutning om yderligere opbremsning på anlægsrammen indebære annullering af anlægsprojekter. Hvis administrationen skal pege på konkrete anlæg, der kan annulleres, er det projekter, hvor der endnu ikke er indgået kontrakt omkring. Det drejer sig om:

- A301004 Faglokaler på skoler 0,5 mio. kr.
- A301233 Indeklima på skoler 2 mio. kr.
- A510148 Pulje til ændringer i daginstitutioner 0,5 mio. kr.
- A514003 Bygning indeklima daginstitution rest rådighedsbeløb på 1,5 mio. kr.
- A552801 Ombygning af plejeboliger til korttidsboliger, Lindehaven 1,11 mio. kr.

I alt foreslås det at annullere rådighedsbeløb for sammenlagt 5,61 mio. kr.





Bruttoanlægsrammen i 2020 og øvrige år vil blive reguleret i forbindelse med arbejdet omkring vedtagelsen af budget 2020, således at bruttoanlægsbudgettet i højere grad vil være tilpasset et forventeligt niveau for bruttoanlægsrammen i årene fremover.

### **Øvrige poster**

Ved anden budgetopfølgning for 2019 er der indarbejdet ændringer på øvrige poster under hovedkontiene 07 og 08, som primært består af justeringer på Optagelse af lån (80.85) og Afdrag på lån (80.84) på baggrund af det ændrede anlægsbudget

Under Øvrige balanceforskydninger (80.86) er budgettet til hjemfaldspligtsandelen til Københavns Kommune omplaceret til budget 2019 fra budget 2021 svarende til ca. 36 mio. kr. Herudover forhøjes budgettet til hjemfaldspligt med yderligere 10 mio. kr., da det samlede udestående er beregnet til ca. 46 mio. kr. Herefter vil det nuværende udestående med Københavns Kommune, som er opbygget over en år-række, kunne afsluttes i år.

Årsagen til, at udestående med Københavns Kommune er større end budgetlagt, skal findes i, at hjemfaldspligten vedrørende UCC ikke har været endeligt budgetlagt, samt borgerne i Ballerup Kommune i højere grad end forventet har valgt at betale hjemfaldspligten (frigørelsesvederlaget).

Hjemfaldspligt er en form for tilbagekøbsklausul som er på en række grunde, både privat og erhverv, i Ballerup Kommune. Det er Københavns Kommune som oprindeligt har pålagt hjemfaldspligten ved det oprindelige grundsalg. Ved at betale et frigørelsesvederlag kan grundejerne frigøre sig fra tilbagekøbsklausulen, og det er dette beløb Københavns Kommune skal have 30 pct. af, mens Ballerup Kommune får de resterende 70 pct., jf. overenskomsttaftalen mellem Københavns Kommune og Ballerup Kommune fra 1993.

Rent budgetmæssigt er det ikke muligt præcist at forudsige hvor store indtægter, der vil være fra hjemfaldspligten, da det afhænger af en kombination af restløbetid, renteutvikling og udviklingen på boligmarkedet generelt. Det må dog forventes, at der i de kommende år vil være tendens til højere indtægter fra hjemfaldspligten. Dette skyldes, at det formentligt vil være hensigtsmæssigt at betale frigørelsesvederlaget før fremfor efter, at en ny offentlig ejendomsvurdering træder i kraft, som højst sandsynligt vil gøre frigørelsesvederlaget dyrere.

### **Overførsler**

De samlede overførsler til 2019 udgør således i alt 48 mio. kr. Heraf udgør de indfrosne overskud fra 2017 ca. 26 mio. kr. som blev besluttet overført ved tredje budgetopfølgning 2018.

De forventede overførsler fra 2019 til 2020 udgør ved anden budgetopfølgning 15 mio. kr., svarende til et forventet nettoforbrug af overførslerne i 2019 på 33 mio. kr.

Det skal bemærkes, at opgørelsen af de forventede overførsler erfaringsmæssigt er forbundet med betydelig usikkerhed. Der har tidligere været store afvigelser mellem forventningerne til overførsler givet ved årets budgetopfølgninger i forhold til det endelige regnskabsresultat.



Overførselsadgangen til budget 2019 har fulgt Ballerup Kommunes almindelige regelsæt vedrørende overførselsadgang på +/- 4 pct. og udskudte leverancer. For at understøtte likviditetsmålsætningerne og målsætninger vedrørende service- og anlægsrammen, ændres overførselsadgangen fra og med budget 2019 til:

- Den decentrale overførselsadgang på 4 pct. nedsættes til 3 pct.
- Den centrale overførselsadgang på 4 pct. nedsættes til 2 pct.

Der gælder dog særlige regler for takstfinansierede institutioner i KKR-regi, hvor der gælder andre overførselsadgange.

### **Likvid beholdning**

Med baggrund i denne budgetopfølgning forventes en likvid beholdning ultimo 2019 på 232 mio. kr., hvilket er 59 mio. kr. mindre end ved seneste ajourføring af budget 2019, hvor den forventede likviditet ultimo året (2019) udgjorde 291 mio. kr., hvilket primært kan forklares med ændringer på anlægsbudgettet. De løbende poster udgør ved anden budgetopfølgning 192 mio. kr. i gennemsnit over årene.

Den økonomiske strategi er således overholdt vedrørende likviditeten for årene 2019-2023. Målsætningen om et gennemsnitligt overskud på 150 mio. kr. over perioden på de løbende poster er ligeledes opfyldt.

### **Langfristet gæld**

Ballerup Kommunes gæld forventes at være 581 mio. kr. ultimo 2019 og vil ultimo 2021 udgøre 515 mio. kr. Nedbringelsen af gælden følger dermed rammerne i den økonomiske strategi.

I forbindelse med årsregnskabet opgøres Ballerup Kommunes endelige lånemulighed for det foregående år. Dette betyder, at lånet for 2019 er optaget som følge af udgifter i 2018. Lånene kan optages i forhold til energioptimeringsprojekter, etablering af flygtningeboliger, effektiviseringsprojekter, finansiering af indefrosne ejendomsskatter og særligt besluttede tiltag fra kommuneaftalen.

**Tabel 1**  
**Resultatoversigt 2019-2023, ekskl. overførsler mellem årene**

<b>1.000 kr. (netto)</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Driftsvirksomhed:</b>					
Teknik- og Miljøudvalget	89.701	86.539	86.436	86.160	86.302
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	744.151	745.292	750.511	759.778	763.128
Børne- og Skoleudvalget	1.047.084	1.024.744	1.021.949	1.025.758	1.025.259
Kultur- og Fritidsudvalget	135.489	135.317	134.991	135.042	135.043
Social- og Sundhedsudvalget	1.150.021	1.128.987	1.135.355	1.153.545	1.153.550
Økonomiudvalget	418.881	423.478	415.135	414.657	414.657
Pris- og lønregulering - reserve		85.900	166.000	249.700	249.700
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>3.585.327</b>	<b>3.630.258</b>	<b>3.710.376</b>	<b>3.824.640</b>	<b>3.827.639</b>
Renter	-3.157	-915	-456	-228	-124
Skatter	-3.179.573	-3.220.389	-3.208.924	-3.272.381	-3.272.381
Tilskud og udligning	-601.569	-631.251	-684.946	-730.935	-730.935
<b>Skatter, tilskud, udligning i alt</b>	<b>-3.781.142</b>	<b>-3.851.640</b>	<b>-3.893.870</b>	<b>-4.003.316</b>	<b>-4.003.316</b>
<b>Overskud på løbende poster</b>	<b>-198.973</b>	<b>-222.297</b>	<b>-183.950</b>	<b>-178.904</b>	<b>-175.800</b>
<b>Anlægsvirksomhed:</b>					
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	210.013	240.342	153.347	80.335	70.095
Brugerfinansierede anlægsudgifter	10.744	16.500	5.100	-	-
Anlægsindtægter	-61.506	-65.041	-500	-500	-500
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>159.250</b>	<b>191.801</b>	<b>157.947</b>	<b>79.835</b>	<b>69.595</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-48.722</b>	<b>-30.496</b>	<b>-26.003</b>	<b>-99.069</b>	<b>-106.205</b>
Afdrag på lån	48.467	50.301	51.275	47.403	48.059
Optagelse af lån (langfristet gæld)	-40.528	-31.161	-18.000	-15.000	-15.000
Øvrige balanceforskydninger	80.527	20.480	23.973	14.500	13.973
<b>Likviditetsændring</b>	<b>38.000</b>	<b>-7.376</b>	<b>26.145</b>	<b>-52.167</b>	<b>-59.173</b>
Likvid beholdning, primo	270.200	241.200	248.576	222.431	274.598
Brugerfinansieret likviditet, primo	-4.513				
Bevægelse, jævnfør resultatoversigt	-29.000	7.376	-26.145	52.167	59.173
<b>Likvid beholdning, ultimo</b>	<b>232.200</b>	<b>239.576</b>	<b>213.431</b>	<b>265.598</b>	<b>324.771</b>
Langfristet gæld, primo	-589.314	-581.375	-562.235	-528.960	-496.557
Bevægelse, jævnfør ovenfor	7.939	19.141	33.275	32.403	33.059
<b>Langfristet gæld, ultimo</b>	<b>-581.375</b>	<b>-562.235</b>	<b>-528.960</b>	<b>-496.557</b>	<b>-463.498</b>
Serviceudgifter	2.645.353	0	0	0	0
Serviceramme, KL vejledende	2.631.180	0	0	0	0
<b>Servicerammeoverholdelse *)</b>	<b>14.173</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\*) Før nye tiltag

**Tabel 2**  
**Bevillingsrammeoversigt**

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget	Senest korrigerede budget	Overførsler mellem 2018 og 2019	Om-placeringer	Mer-/mindre-forbrug	Nyt korrigeret budget
<b>Driftsvirksomhed:</b>						
10.26 Renovation mv.	-1.534	-1.000	2.084	-	3.203	4.287
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	84.329	83.293	1.153	-90	-100	84.256
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	4.400	4.400	-	-5	-	4.395
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>87.194</b>	<b>86.692</b>	<b>3.237</b>	<b>-95</b>	<b>3.103</b>	<b>92.938</b>
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	509.406	499.085	680	3.521	-645	502.641
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.717	3.717	-	-606	-	3.112
20.44 Førtdispension	229.984	239.078	-	-	-	239.078
<b>Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>743.108</b>	<b>741.880</b>	<b>680</b>	<b>2.915</b>	<b>-645</b>	<b>744.831</b>
30.30 Folkeskolen	367.458	369.716	10.199	4.407	-4.024	380.298
30.31 Sundheds- og tandpleje	32.648	32.598	1.908	351	-	34.857
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	87.912	84.745	4.550	-95	-	89.200
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	69.932	69.433	-	-2.413	-	67.020
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	54.579	53.997	3.112	-61	-761	56.287
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	195.981	186.677	2.322	-2.177	15.000	201.822
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	231.159	240.684	3.569	-694	-299	243.260
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>1.039.670</b>	<b>1.037.850</b>	<b>25.660</b>	<b>-682</b>	<b>9.916</b>	<b>1.072.744</b>
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	39.943	39.565	2.226	-107	-45	41.639
40.37 Folkebiblioteker	33.548	33.531	738	-40	-20	34.209
40.38 Kulturel virksomhed	25.234	24.128	123	-129	-220	23.903
40.39 Klubber og byggelegepladser	39.240	38.890	1.299	-44	-20	40.125
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>137.965</b>	<b>136.115</b>	<b>4.386</b>	<b>-321</b>	<b>-305</b>	<b>139.875</b>
50.52 Tilbud til ældre pensionister	478.818	476.553	-457	-3.335	-1.550	471.211
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	284.299	285.759	5.473	2.695	12.631	306.558
50.56 Sundhed og forebyggelse	307.399	310.792	3.783	-994	4.638	318.219
50.58 Boligstøtte	62.981	62.831	-	-	-	62.831
50.59 Øvrige sociale formål	1.083	-	-	-	-	-
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>1.134.580</b>	<b>1.135.935</b>	<b>8.799</b>	<b>-1.633</b>	<b>6.719</b>	<b>1.158.820</b>
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	22.782	25.087	-	3.099	-	28.187
60.62 Den centrale administrative funktion	384.404	395.510	3.301	-3.272	-12.050	383.489
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.519	10.519	1.863	-13	-	12.368
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>417.705</b>	<b>431.117</b>	<b>5.164</b>	<b>-186</b>	<b>-12.050</b>	<b>424.045</b>
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>3.560.222</b>	<b>3.569.589</b>	<b>47.925</b>	<b>-0</b>	<b>6.738</b>	<b>3.633.252</b>
70.76 Renter	8	-1.884	-	-	-1.273	-3.157
70.80 Tilskud og udligning	-590.025	-601.569	-	-	-	-601.569
70.82 Skatter	-3.166.073	-3.179.573	-	-	-	-3.179.573
<b>Skatter, tilskud, udligning i alt</b>	<b>-3.756.098</b>	<b>-3.781.142</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-3.781.142</b>
<b>Overskud på løbende poster</b>	<b>-195.868</b>	<b>-213.438</b>	<b>47.925</b>	<b>-0</b>	<b>5.465</b>	<b>-151.047</b>
<b>Anlægsvirksomhed:</b>						
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	178.555	193.408	-	-	16.605	210.013
Brugerfinansierede anlægsudgifter	3.973	7.244	-	-	3.500	10.744
Anlægsindtægter	-53.200	-77.884	-	-	16.378	-61.506
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>129.328</b>	<b>122.768</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36.482</b>	<b>159.250</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-66.540</b>	<b>-90.670</b>	<b>47.925</b>	<b>-0</b>	<b>43.672</b>	<b>8.203</b>
80.84 Afdrag på lån	48.100	46.679	-	-	1.788	48.467
80.85 Optagelse af lån (langfristet gæld)	-50.561	-40.528	-	-	0	-40.528
80.86 Øvrige balanceforskydninger	27.548	39.548	-	-	40.979	80.527
<b>80.88. Beholdningsbevægelse</b>	<b>-41.453</b>	<b>-44.971</b>	<b>47.925</b>	<b>-0</b>	<b>86.439</b>	<b>96.669</b>

**Tabel 3**  
**Mer-/mindreforbrug 2020-2023**

1.000 kr. (netto)	2020	2021	2022	2023
<b>Driftsvirksomhed:</b>				
10.26 Renovation mv.	-	-	-	-
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	-	-	-	-
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	-	-	-	-
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	-	-	-	-
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	-6.294	-8.275	-7.042	-7.042
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	-	-	-
20.44 Førtidspension	-	-	-	-
<b>Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>-6.294</b>	<b>-8.275</b>	<b>-7.042</b>	<b>-7.042</b>
30.30 Folkeskolen	1.026	-74	-74	-74
30.31 Sundheds- og tandpleje	-	-	-	-
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	-	-	-	-
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	-	-	-	-
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	-51	-51	-51	-51
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	-	-	-	-
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	-449	-449	-449	-449
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>526</b>	<b>-574</b>	<b>-574</b>	<b>-574</b>
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	-	-	-	-
40.37 Folkebiblioteker	-	-	-	-
40.38 Kulturel virksomhed	-	-	-	-
40.39 Klubber og byggelegepladser	-	-	-	-
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	-	-	-	-
50.52 Tilbud til ældre pensionister	-	-	-	-
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	400	400	400	400
50.56 Sundhed og forebyggelse	600	600	600	600
50.58 Boligstøtte	-	-	-	-
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	-	-	-	-
60.62 Den centrale administrative funktion	1.900	1.900	1.900	1.900
60.64 Politiske organer, valg mv.	-	-	-	-
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>-2.868</b>	<b>-5.949</b>	<b>-4.716</b>	<b>-4.716</b>
Renter	261	127	-10	349
Skatter	-	-	-	-
Tilskud og udligning	-	-	-	-
<b>Skatter, tilskud, udligning i alt</b>	-	-	-	-
<b>Ændring af overskud på løbende poster</b>	<b>-2.607</b>	<b>-5.822</b>	<b>-4.726</b>	<b>-4.367</b>
<b>Anlægsvirksomhed:</b>				
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	-	-	-	-
Brugerfinansierede anlægsudgifter	-	-	-	-
Ældreboliger	-	-	-	-
Anlægsindtægter	-	-	-	-
<b>Ændring af anlægsvirksomhed i alt</b>	-	-	-	-
<b>Ændring af resultat i alt</b>	<b>-2.607</b>	<b>-5.822</b>	<b>-4.726</b>	<b>-4.367</b>
Afdrag på lån	3.650	4.650	5.328	6.075
Optagne lån (langfristet gæld)	-	-	5.000	5.000
Øvrige balanceforskydninger	-1.132	-21.215	6.465	-62
<b>Likviditetsændring</b>	<b>-89</b>	<b>-22.387</b>	<b>12.066</b>	<b>6.646</b>

**Tabel 4**  
**De 10 største anlægsprojekter i investeringsoversigten**

<b>1.000 kr.</b>	<b>Forbrug primo 2019</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>I alt</b>
A650260 Vedligeholdelsesarbejder		0	35.000	35.000	35.000	35.000	140.000
A222170 Sort pulje - vedligeholdelse af veje og broer		0	9.045	9.045	9.045	9.045	36.180
A019001 Nyt plejecenter		1.000	11.000	20.000			32.000
A651213 Energibesparende foranstaltninger	30.158	0	8.000	8.000	8.000	8.000	32.000
A222738 Byudvikling Ballerup - herunder stationsforpladsen	25.041	2.845	23.183	0	0	0	26.028
A650000 Rådhusrokaden		23.500	1.500	0	0	0	25.000
A015000 Gågaden - udvikling af Ballerup bymidte		1.000	13.000	11.000	0	0	25.000
A222760 Byudvikling af bymidter		2.250	20.000	0	0	0	22.250
A650113 Vedligeholdelsesarbejder - ØKU 2019		2.250	20.000	0	0	0	22.250
A652004 Fibernetprojekt	1.168	8.378	4.773	4.773	0	0	17.924

## Oversigt over ændringer på bevillingsrammer 2019

<b>2019</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
<b>TMU</b>	<b>-100</b>	<b>3.203</b>	<b>0</b>	<b>-95</b>	<b>0</b>	<b>3.008</b>
10.26	0	3.203	0	0	0	3.203
10.30	-100	0	0	-90	0	-190
10.31	0	0	0	-5	0	-5
<b>EBU</b>	<b>-645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.915</b>	<b>0</b>	<b>2.270</b>
20.02	-645	0	0	3.521	0	2.876
20.04	0	0	0	-606	0	-606
20.44	0	0	0	0	0	0
<b>BSU</b>	<b>12.190</b>	<b>-2.274</b>	<b>0</b>	<b>-682</b>	<b>0</b>	<b>9.234</b>
30.30	-1.750	-2.274	0	4.407	0	383
30.31	0	0	0	351	0	351
30.32	0	0	0	-95	0	-95
30.33	0	0	0	-2.413	0	-2.413
30.34	-761	0	0	-61	0	-822
30.46	15.000	0	0	-2.177	0	12.823
30.50	-299	0	0	-694	0	-993
<b>KFU</b>	<b>-305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-321</b>	<b>0</b>	<b>-626</b>
40.35	-45	0	0	-107	0	-152
40.37	-20	0	0	-40	0	-60
40.38	-220	0	0	-129	0	-349
40.39	-20	0	0	-44	0	-64
<b>SSU</b>	<b>1.331</b>	<b>5.388</b>	<b>0</b>	<b>-1.633</b>	<b>0</b>	<b>5.086</b>
50.52	-2.300	750	0	-3.335	0	-4.885
50.54	3.631	0	0	2.695	0	6.326
50.56	0	4.638	0	-994	0	3.644
50.58	0	0	0	0	0	0
<b>ØKU</b>	<b>-13.950</b>	<b>1.900</b>	<b>0</b>	<b>-186</b>	<b>0</b>	<b>-12.236</b>
60.60	0	0	0	3.099	0	3.099
60.62	-13.950	1.900	0	-3.272	0	-15.322
60.64	0	0	0	-13	0	-13
<b>I alt</b>	<b>-1.479</b>	<b>8.217</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.738</b>

<b>2019</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
TMU	-100	3.203	0	-95	0	3.008
EBU	-645	0	0	2.915	0	2.270
BSU	12.190	-2.274	0	-682	0	9.234
KFU	-305	0	0	-321	0	-626
SSU	1.331	5.388	0	-1.633	0	5.086
ØKU	-13.950	1.900	0	-186	0	-12.236
<b>I alt</b>	<b>-1.479</b>	<b>8.217</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.738</b>

## Oversigt over ændringer på bevillingsrammer 2020

<b>2020</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
<b>TMU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-93</b>	<b>0</b>	<b>-93</b>
10.26	0	0	0	0	0	0
10.30	0	0	0	-88	0	-88
10.31	0	0	0	-5	0	-5
<b>EBU</b>	<b>-6.294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>-3.468</b>
20.02	-6.294	0	0	3.432	0	-2.862
20.04	0	0	0	-606	0	-606
20.44	0	0	0	0	0	0
<b>BSU</b>	<b>600</b>	<b>-74</b>	<b>0</b>	<b>-927</b>	<b>0</b>	<b>-401</b>
30.30	1.100	-74	0	-725	0	301
30.31	0	0	0	314	0	314
30.32	0	0	0	-92	0	-92
30.33	0	0	0	2.529	0	2.529
30.34	-51	0	0	-57	0	-108
30.46	0	0	0	-2.193	0	-2.193
30.50	-449	0	0	-703	0	-1.152
<b>KFU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-489</b>	<b>0</b>	<b>-489</b>
40.35	0	0	0	-367	0	-367
40.37	0	0	0	-41	0	-41
40.38	0	0	0	-37	0	-37
40.39	0	0	0	-44	0	-44
<b>SSU</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.711</b>	<b>0</b>	<b>-711</b>
50.52	0	0	0	319	0	319
50.54	0	400	0	95	0	495
50.56	0	600	0	-2.125	0	-1.525
50.58	0	0	0	0	0	0
<b>ØKU</b>	<b>0</b>	<b>1.900</b>	<b>0</b>	<b>395</b>	<b>0</b>	<b>2.295</b>
60.60	0	0	0	760	0	760
60.62	0	1.900	0	-356	0	1.544
60.64	0	0	0	-10	0	-10
<b>I alt</b>	<b>-5.694</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.868</b>

<b>2020</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
TMU	0	0	0	-93	0	-93
EBU	-6.294	0	0	2.826	0	-3.468
BSU	600	-74	0	-927	0	-401
KFU	0	0	0	-489	0	-489
SSU	0	1.000	0	-1.711	0	-711
ØKU	0	1.900	0	395	0	2.295
<b>I alt</b>	<b>-5.694</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.868</b>



## Oversigt over ændringer på bevillingsrammer 2021

<b>2021</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
<b>TMU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-93</b>	<b>0</b>	<b>-93</b>
10.26	0	0	0	0	0	0
10.30	0	0	0	-88	0	-88
10.31	0	0	0	-5	0	-5
<b>EBU</b>	<b>-8.275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.824</b>	<b>0</b>	<b>-5.451</b>
20.02	-8.275	0	0	3.430	0	-4.845
20.04	0	0	0	-606	0	-606
20.44	0	0	0	0	0	0
<b>BSU</b>	<b>-500</b>	<b>-74</b>	<b>0</b>	<b>-926</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>
30.30	0	-74	0	-726	0	-800
30.31	0	0	0	315	0	315
30.32	0	0	0	-92	0	-92
30.33	0	0	0	2.533	0	2.533
30.34	-51	0	0	-57	0	-108
30.46	0	0	0	-2.192	0	-2.192
30.50	-449	0	0	-706	0	-1.155
<b>KFU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-489</b>	<b>0</b>	<b>-489</b>
40.35	0	0	0	-367	0	-367
40.37	0	0	0	-41	0	-41
40.38	0	0	0	-37	0	-37
40.39	0	0	0	-44	0	-44
<b>SSU</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.718</b>	<b>0</b>	<b>-718</b>
50.52	0	0	0	317	0	317
50.54	0	400	0	90	0	490
50.56	0	600	0	-2.125	0	-1.525
50.58	0	0	0	0	0	0
<b>ØKU</b>	<b>0</b>	<b>1.900</b>	<b>0</b>	<b>403</b>	<b>0</b>	<b>2.303</b>
60.60	0	0	0	763	0	763
60.62	0	1.900	0	-350	0	1.550
60.64	0	0	0	-10	0	-10
<b>I alt</b>	<b>-8.775</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.949</b>

<b>2021</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
TMU	0	0	0	-93	0	-93
EBU	-8.275	0	0	2.824	0	-5.451
BSU	-500	-74	0	-926	0	-1.500
KFU	0	0	0	-489	0	-489
SSU	0	1.000	0	-1.718	0	-718
ØKU	0	1.900	0	403	0	2.303
<b>I alt</b>	<b>-8.775</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.949</b>

## Oversigt over ændringer på bevillingsrammer 2022

<b>2022</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
<b>TMU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-92</b>	<b>0</b>	<b>-92</b>
10.26	0	0	0	0	0	0
10.30	0	0	0	-87	0	-87
10.31	0	0	0	-5	0	-5
<b>EBU</b>	<b>-7.042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.823</b>	<b>0</b>	<b>-4.219</b>
20.02	-7.042	0	0	3.429	0	-3.613
20.04	0	0	0	-606	0	-606
20.44	0	0	0	0	0	0
<b>BSU</b>	<b>-500</b>	<b>-74</b>	<b>0</b>	<b>-921</b>	<b>0</b>	<b>-1.495</b>
30.30	0	-74	0	-724	0	-798
30.31	0	0	0	315	0	315
30.32	0	0	0	-91	0	-91
30.33	0	0	0	2.534	0	2.534
30.34	-51	0	0	-57	0	-108
30.46	0	0	0	-2.190	0	-2.190
30.50	-449	0	0	-707	0	-1.156
<b>KFU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-488</b>	<b>0</b>	<b>-488</b>
40.35	0	0	0	-367	0	-367
40.37	0	0	0	-41	0	-41
40.38	0	0	0	-36	0	-36
40.39	0	0	0	-44	0	-44
<b>SSU</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.730</b>	<b>0</b>	<b>-730</b>
50.52	0	0	0	303	0	303
50.54	0	400	0	91	0	491
50.56	0	600	0	-2.124	0	-1.524
50.58	0	0	0	0	0	0
<b>ØKU</b>	<b>0</b>	<b>1.900</b>	<b>0</b>	<b>408</b>	<b>0</b>	<b>2.308</b>
60.60	0	0	0	763	0	763
60.62	0	1.900	0	-346	0	1.554
60.64	0	0	0	-10	0	-10
<b>I alt</b>	<b>-7.542</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.716</b>

<b>2022</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
TMU	0	0	0	-92	0	-92
EBU	-7.042	0	0	2.823	0	-4.219
BSU	-500	-74	0	-921	0	-1.495
KFU	0	0	0	-488	0	-488
SSU	0	1.000	0	-1.730	0	-730
ØKU	0	1.900	0	408	0	2.308
<b>I alt</b>	<b>-7.542</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.716</b>

## Oversigt over ændringer på bevillingsrammer 2023

<b>2023</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
<b>TMU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-92</b>	<b>0</b>	<b>-92</b>
10.26	0	0	0	0	0	0
10.30	0	0	0	-88	0	-88
10.31	0	0	0	-5	0	-5
<b>EBU</b>	<b>-7.042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.821</b>	<b>0</b>	<b>-4.221</b>
20.02	-7.042	0	0	3.427	0	-3.615
20.04	0	0	0	-606	0	-606
20.44	0	0	0	0	0	0
<b>BSU</b>	<b>-500</b>	<b>-74</b>	<b>0</b>	<b>-920</b>	<b>0</b>	<b>-1.494</b>
30.30	0	-74	0	-724	0	-798
30.31	0	0	0	315	0	315
30.32	0	0	0	-91	0	-91
30.33	0	0	0	2.534	0	2.534
30.34	-51	0	0	-57	0	-108
30.46	0	0	0	-2.189	0	-2.189
30.50	-449	0	0	-707	0	-1.156
<b>KFU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-488</b>	<b>0</b>	<b>-488</b>
40.35	0	0	0	-367	0	-367
40.37	0	0	0	-41	0	-41
40.38	0	0	0	-36	0	-36
40.39	0	0	0	-44	0	-44
<b>SSU</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.729</b>	<b>0</b>	<b>-729</b>
50.52	0	0	0	299	0	299
50.54	0	400	0	91	0	491
50.56	0	600	0	-2.120	0	-1.520
50.58	0	0	0	0	0	0
<b>ØKU</b>	<b>0</b>	<b>1.900</b>	<b>0</b>	<b>408</b>	<b>0</b>	<b>2.308</b>
60.60	0	0	0	763	0	763
60.62	0	1.900	0	-345	0	1.555
60.64	0	0	0	-10	0	-10
<b>I alt</b>	<b>-7.542</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.716</b>

<b>2023</b>	<b>Aktivitetsrelaterede mer-/mindreforbrug</b>	<b>Tekniske mer-/mindreforbrug</b>	<b>Demografi</b>	<b>Omlaceringer</b>	<b>Overførsler</b>	<b>I alt</b>
TMU	0	0	0	-92	0	-92
EBU	-7.042	0	0	2.821	0	-4.221
BSU	-500	-74	0	-920	0	-1.494
KFU	0	0	0	-488	0	-488
SSU	0	1.000	0	-1.729	0	-729
ØKU	0	1.900	0	408	0	2.308
<b>I alt</b>	<b>-7.542</b>	<b>2.826</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.716</b>



Dato: 29. juli 2019

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: økonomi@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:

### 10.26 Renovation mv.

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der ved anden budgetopfølgning 2019 er behov for at forhøje nettobudgettet i 2019 med 3,203 mio. kr. for at overholde bevillingsrammen.

#### Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges eller reduceres med 3,203 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2019 pr. 29. april 2019.

Af den samlede forøgelse af bevillingsrammen er samtlige udgifter uden for service-rammen, idet der er tale om et brugerfinansieret område.

#### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 29. april 2019.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
10.26 Renovation mv.	3,203	0,000	0,000	0,000	0,000

- + = bevillingsrammen opskrives med beløbet
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



### Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	-1,534	0,005	0,005	0,005	0,005
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	1,084	500	500	500	500
Mer-/mindreforbrug *)	3,203	0,000	0,000	0,000	0,000
Omplaceringer *)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ændringer i alt *)	3,203	0,000	0,000	0,000	0,000
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	4,287	500	500	500	500

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Overførsler fra 2018 til 2019	2,084	0,000	0,000	0,000	0,000
I alt	2,084	0,000	0,000	0,000	0,000

### De største ændringer og udfordringer

Der er ved anden budgetopfølgning 2019 behov for at forhøje nettobudgettet i 2019 med 3,203 mio. kr. i forhold til nettobudgettet ved første budgetopfølgning 2019.

Da renovationsområdet er brugerfinansieret, og der er opsparede midler fra gebyrindtægterne til rådighed, tages merforbruget af opsparingen. Resten af de opsparede midler er frigivet til færdiggørelse af udrulning af affaldssortering i etagebyggeri og kommunale institutioner på anlægsbudgettet.

Merforbruget påvirker kun den del af kommunens likviditet som er brugerfinansieret, men ikke den del af likviditeten som er skattefinansieret og som finansierer kommunens øvrige driftsbudget. Ligeledes påvirker ændringen heller ikke service-rammen.



De primære årsager til ændringen er:

- En mindreindtægt på ca. 0,6 mio. kr. som følge af, at erhvervsaffaldsgebyret er bortfaldet i 2019 grundet lovændring.
- Et merforbrug på ca. 1,6 mio. kr. på ordningen for glas, papir og pap i 2019. Det har vist sig, at tilpasningen af sorteringsmateriel til den nye sorteringsordning for borgere er dyrere end først budgetteret.
- En udgift på ca. 1 mio. kr. til projekter, som er beskrevet i tillæg til affaldsplan, samt en informationskampagne omkring haveaffald til brug i egen have. Udgiften blev ikke indarbejdet i det oprindelige budget på grund af en misforståelse mellem Vestforbrænding og Ballerup Kommune.



## ARBEJDSMARKED

Dato: 28. juni 2019

Tlf. dir.: 41750258

E-mail: [okonomi@balk.dk](mailto:okonomi@balk.dk)

Kontakt: Jakob Holtoug Bjældager

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

### **Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:**

#### **20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.**

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi området har et stort volumen og en indbygget risiko i form af konjunkturafhængighed mv. Konkret lægges der op til en række justeringer af budget og budgetoverslag, både inden for og uden for servicerammen. Ændringerne omfatter forsørgelsesydelse, jobcentrets løn- og driftsbudget samt ungdomsuddannelser.

#### **Sammenfatning**

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 2,876 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2019 pr. 29. april 2019.

Af den samlede forøgelse vedrører 3,521 mio. kr. udgifter inden for servicerammen og -0,645 mio. kr. udgifter uden for servicerammen.

#### **De samlede ændringer**

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 29. april 2019.

<b>Bevillingsramme (mio. kr.)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	2,876	-2,862	-4,845	-3,613	-3,615

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet  
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	509,406	514,493	510,741	513,936	513,936
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	499,765	497,810	499,515	501,166	503,292
Mer-/mindreforbrug *)	-0,645	-6,294	-8,275	-7,042	-7,042
Omplaceringer *)	3,521	3,432	3,430	3,429	3,427
Ændringer i alt *)	2,876	-2,862	-4,845	-3,613	-3,615
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	502,641	494,948	494,670	497,553	499,677

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	0,537	0	0	0	0
Overførsler fra 2018 til 2019	0,143	0	0	0	0
I alt	0,680	0	0	0	0





## De største ændringer og udfordringer

Ovenstående mindreforbrug på 0,645 mio. kr. og 6,3-8,3 mio. kr. i overslagsårene kan henføres til mer-/mindreforbrug på de forskellige forsørgelsesydelse og andre områder af økonomien på beskæftigelsesområdet. I overblik er der tale om mer-/mindreforbrug på følgende områder:

Mio. kr.	2019	2020	2021	2022	2023
Forsikrede ledige (a-dagpenge mv.)	-0,888	-1,274	-1,236	-1,224	-1,224
Kontant- og uddannelseshjælp	-2,602	-2,305	-2,156	-2,110	-2,110
Sygedagpenge	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	2,077	2,390	2,407	2,371	2,371
Revalidering	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Fleksjob og ledighedsydelse	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Seniorjob	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Integrationsydelse mv.	-0,832	-0,826	-0,820	-0,849	-0,849
Ydelsescentrets løn og drift	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Jobcenterets løn og drift	0,000	-2,200	-4,000	-3,000	-3,000
Aktivering mv.	0,000	1,000	1,000	1,000	1,000
Uddannelsesområdet	1,600	-3,079	-3,470	-3,230	-3,230
<b>I alt</b>	<b>-0,645</b>	<b>-6,294</b>	<b>-8,275</b>	<b>-7,042</b>	<b>-7,042</b>

Hele mindreforbruget på 1,392 mio. kr. i 2019 er uden for servicerammen. Den samlede forøgelse af servicerammen, jf. ovenfor, skyldes omplaceringer fra andre udvalg, herunder omplacering af 4,1 mio. kr. vedrørende lægeerklæringer fra Økonomiudvalget, jf. bilagsnotat vedrørende ramme 60.62 Den centrale administrative funktion.

Ovennævnte mer-/mindreforbrug falder i tre temaer:

1. Tendenser og ændrede forudsætninger vedrørende forsørgelsesydelse
2. Justering af jobcentrets konjunkturvariable løn- og driftsbudget på baggrund udviklingen i antallet af ydelsesmodtagere
3. Justering af budgetoverslag vedrørende uddannelse og andre tilbud til unge – bl.a. i forlængelse af indførelse af Forberedende Grunduddannelse (FGU) og sammenhængende kommunal indsats for unge under 25 år.

Mer-/mindreforbrug fordelt på de tre temaer er følgende:

Mio. kr.	2019	2020	2021	2022	2023
Tendenser og ændrede forudsætninger vedr. forsørgelsesydelse	-2,245	-2,015	-1,805	-1,812	-1,812
Jobcenterets konjunkturvariable løn- og driftsbudget	0,000	-2,200	-4,000	-3,000	-3,000
Uddannelse og andre tilbud til unge	1,600	-2,079	-2,470	-2,230	-2,230
<b>I alt</b>	<b>-0,645</b>	<b>-6,294</b>	<b>-8,275</b>	<b>-7,042</b>	<b>-7,042</b>

I det følgende beskrives disse temaer nærmere. Endvidere peges der på en række risici, som ikke har budgetmæssig konsekvens ved denne opfølgning.

### Tendenser og ændrede forudsætninger vedrørende forsørgelsesydelse

På baggrund af udviklingen i antallet af modtagere af forsørgelsesydelse indtil marts 2019 nedjusteres antallet af ydelsesmodtagere og dermed budgetterne på en række ydelser. Endvidere opdateres en række budgetforudsætninger med forøgede budgetter til følge. Den samlede reduktion af forsørgelsesbudgetterne er 2,2 mio. kr. i år og 1,8-2,0 mio. kr. i overslagsårene.



Den indarbejdede konjunkturprognose er uændret i forhold til første budgetopfølgning, da det tidligere økonomi- og indenrigsministerium ikke fik udgivet en ny konjunkturprognose i maj på grund af folketingsvalget.

De største ændringer er:

- Mindreforbrug på kontant- og uddannelseshjælp på ca. 2,6 mio. kr. i 2019. Det skyldes færre ydelsesmodtagere – det forventede antal kontanthjælpsmodtagere er nedjusteret med 40, og uddannelseshjælpsmodtagere er nedjusteret med 15. Omvendt er der indarbejdet 2 mio. kr. til supplerende kontanthjælp til pensionister mv. uden ret til fuld pension – dette budget blev fejlagtigt nulstillet ved seneste budgetopfølgning.
- Merforbrug på ressourceforløb på ca. 2,1 mio. kr. i 2019. Det skyldes justering af enhedspriserne på ressourceforløb, så de svarer til niveauet i 2018.
- Mindreforbrug på dagpenge og integrationsydelse på knap 1 mio. kr. pr. ydelse. Dette skyldes færre forventede ydelsesmodtagere – i alt 20. På dagpengeområdet er der i 2019 endvidere indarbejdet budget på ca. 0,5 mio. kr. til at afholde ekstraordinære udgifter i forbindelse med STARS berigtigelse af statsrefusionen vedrørende dagpengemodtagere i 2017.

#### Jobcentrets konjunkturvariable løn- og driftsbudget

Jobcentret finansieres efter en konjunkturvariabel budgetmodel, som løbende skal sikre et landsgennemsnitligt ressourceniveau.

På baggrund af den konjunkturvariable budgetmodel for jobcentret, korrigeres budgettet i overslagsårene med omkring -2,2 mio. kr. i 2019, -4 mio. kr. i 2021 og -3 mio. kr. i de efterfølgende år.

Helt overordnet skyldes nedjusteringerne det seneste års ændringer i jobcentrets forventede målgruppe. Herunder gentagne ledighedsfald og større tilgang til førtidspension (førtidspensionister indgår ikke i jobcentrets målgruppe). Omstillingscasen vedrørende budget 2019 omkring det markante fald på sygedagpenge og jobafklaringsforløb spiller derimod ingen rolle i lønsumsreduktionen, fordi der i casen indgår et samlet løft i jobcentrets ressourcer for at realisere de kortere ydelsesforløb.

I reguleringen vedrørende 2021 indgår en forventet efterregulering på ca. -1,5 mio. kr. på baggrund af den opdaterede forventede målgruppe i 2019. I budgettet for 2020 indgår allerede en efterregulering på ca. -1,1 mio. kr. på baggrund af den forventede målgruppe i 2018 (jf. anden budgetopfølgning 2018), denne fastholdes stort set uændret på baggrund af den faktiske målgruppe i 2018.

#### Uddannelse og andre tilbud til unge

Der foretages en række budgettilpasninger vedrørende uddannelses tilbud til unge og relaterede indsatser. Det indebærer samlet set et merforbrug i 2019 og mindreforbrug i overslagsårene.

Omdrejningspunktet for ændringerne i overslagsårene er, at den nye FGU (Forberedende grunduddannelse) starter i august i år og erstatter en række hidtidige uddannelses tilbud. FGU-budgettet har hidtil været baseret på ca. 150 årselever fra dag ét. FGU-udgifterne afholdes forskudt, således at udgifterne i 2020 er baseret på 2019-eleverne. På baggrund af en begrænset aktuel søgning til FGU blandt Ballerup Kommunes unge, nedjusteres FGU-forventningerne. Og samtidig søges midler til alternative indsatser i forbindelse med implementering af den sammenhængende kommunale ungeindsats, som FGU et element i.



De væsentligste ændringer er:

- I 2019 forventes 60 FGU-elever og 20 produktionsskoleelever fra august til december, idet der hidtil har været ca. 80 elever på de uddannelses tilbud (inkl. produktionsskole), som FGU erstatter. Det medfører mindredgifter til FGU og merudgifter til produktionsskole i 2020, i alt ca. 4,2 mio. kr.
- I de efterfølgende år reduceres FGU-forventningen fra ca. 150 til 123 FGU-årselever i Ballerup Kommune, som er Undervisningsministeriets oprindelige forventning, idet FGU fortsat forventes at blive et mere søgt tilbud end de nuværende uddannelses tilbud, som pt. har ca. 80 elever. Det medfører mindreforbrug på 4,3-4,6 mio. kr. årligt fra 2021.
- I forbindelse med forventningen om lavere søgning til FGU afsættes der 1 mio. kr. årligt fra 2020 til beskæftigelsesrettede tilbud som alternativer til FGU. Disse beskæftigelsesrettede tilbud vil således – ligesom FGU'en – være et element i den nye kommunale ungeindsats.

Der er udsigt til merforbrug vedrørende STU (Særligt Tilrettelagt Uddannelse) bevilget efter beskæftigelsesloven på baggrund af det nuværende elevantal og aktuel visitation, hvorfor budgettet opjusteres. Det forventede merforbrug i 2019 udgør 1,6 mio. kr. og modsvares af et mindreforbrug vedrørende STU efter STU-loven på Social- og Sundhedsudvalgets ramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov.

På baggrund af aktuelt elevtal og visitation er der også udsigt til merforbrug vedrørende STU i 2020. Størrelsen på merforbrug i overslagsårene er usikre, og i overslagsårene er der ikke forventning om mindreforbrug vedrørende STU på ramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov. Der indarbejdes en opjustering af STU-budgettet i overslagsårene på 1 mio. kr. årligt, som finansieres af ovennævnte besparelser på FGU.

#### Øvrige risici

- Der indgår i budget 2019 en stor besparelse på sygedagpenge og jobafklaringsforløb i forbindelse med en ambitiøs omstillingscase på området. Grundet besparelsens størrelse kan selv mindre afvigelser fra den forventede ændring i antallet af ydelsesmodtagere have anseelige økonomiske konsekvenser. Center for Arbejdsmarked følger derfor særlig tæt op på realiseringen af denne omstillingscase.
- Da det tidligere økonomi- og indenrigsministerium mod sædvane ikke fik udgivet en ny ledighedsprognose i maj 2019 er det korrigerede budget – og dermed det administrative budgetforslag vedrørende 2020 – baseret på en relativt gammel konjunkturprognose (ultimo 2018). Det er en mulighed, at ovennævnte nedjusteringer af kontanthjælps- og dagpengeområdet mv. afspejler en tendens til yderligere ledighedsfald på landsplan, som vil være indeholdt i den kommende ledighedsprognose. Der er dog samtidig en grænse for hvor længe ledigheden kan blive ved med at falde.
- Ved årsskiftet 2019/20 overtager KOMBIT beregningen af statsrefusion på forsørgelsesydelse fra STAR, som i en årrække har stået for dette med en midlertidig løsning. I den forbindelse vil eventuelle uoverensstemmelser mellem KOMBITs og STARs beregninger af statsrefusion blive berigtiget med tilbagevirkende kraft. Dette kan medføre en ekstraordinær mer-/mindreudgift i 2020.



Dato: 1. august 2019

Tlf. dir.: 4477 3302  
E-mail: økonomi@balk.dk  
Kontakt: Mette Schou

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:

### 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Bilagsnotatet er udarbejdet, da der har været løbende økonomiske udfordringer på det specialiserede børneområde gennem de seneste år.

#### Sammenfatning

Der har de seneste år været øget udgifter på området for den specialiserede undervisning. Der er fortsat et stort pres på området, som følge af øget visitation, særligt inden for dagbehandling, hvorfor der er en risiko for, at rammen ikke kan overholdes. Der forventes således et merforbrug på mellem 6,0 og 7,5 mio. kr. Merforbruget forventes at kunne løses inden for Børne- og Skoleudvalgets bevillingsområde.

#### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 29. april 2019.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	67,020	65,403	61,397	61,359	61,359

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet  
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	69,932	63,374	59,364	59,325	59,325
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	69,432	62,874	58,864	58,825	58,825
Mer-/mindreforbrug *)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Omplaceringer *)	-2,413	2,529	2,533	2,534	2,534
Ændringer i alt *)	-2,413	2,529	2,533	2,534	2,534
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	67,020	65,403	61,397	61,359	61,359

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	0	0	0	0	0
Overførsler fra 2018 til 2019	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

## De største ændringer og udfordringer

Forbruget til specialundervisning har været stigende de senere år. Især andelen af udgifter til dagbehandlingstilbud har været stigende. Dagbehandling er for elever med særlige behov, som ikke kan rummes i folkeskolen eller på en specialskole. Der er flere ansatte pr. elev i dagbehandling end i folkeskoler og de fleste specialskoler oftest 1:3 (én underviser til tre elever). Derfor er disse tilbud også væsentlig dyrere end specialskolerne.



Det er især andelen af elever i udenbys dagbehandlingstilbud, der stiger meget i perioden 2014-2019. Stigningen er på 6,6 procentpoint. Behandlingsdelen betales af Center for Børne- og Ungerådgivningen, mens undervisningsdelen betales af Center for Skoler, Institutioner og Kultur. Fra 1. august 2019 er det et visitationsudvalg med deltagelse af Centrene for Børne- og Ungerådgivning samt Skoler, Institutioner og Kultur, som behandler anmodninger om dagbehandlingstilbud (jf. Kommunalbestyrelsens møde den 24. juni 2019, punkt 10).

Forbruget på udenbys dagbehandlingstilbud er steget fra 2,8 mio. kr. i 2014 til 10,7 mio. kr. i 2019.

Udgifter til støttetimer på skolerne er også steget. I perioden 2014-2018 er denne post steget med 6,5 mio. kr., idet udgiftsstigningen er bremset i 2019 og udviser et fald i forhold til 2018. Det bemærkes, at visitationen og udgifterne til støttetimer er lagt ud til skolerne fra den 1. august 2019 i forbindelse med en justering af ressourcefordelingsmodellen.

I 2018 er budgettet til kørsel flyttet fra Center for Børne- og Ungerådgivning til Center for Skoler, Institutioner og Kultur. Der forventes i 2019 et merforbrug på 1,3 mio. kr., hvis det forventede forbrug antages at blive som det faktiske i 2018. Det stigende forbrug på kørsel hænger sammen med det øgede antal elever i tilbud, der bl.a. skal køres længere efter.

I 2018 er budgettet til specialbørnehaver også flyttet fra Center for Børne- og Ungerådgivning til Center for Skoler, Institutioner og Kultur. Der forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det overførte budget, idet der har været en stigning i antallet af 0-5 års børn, som har behov for særlige tilbud. En del af stigningen skyldes tilflytning til kommunen.

Samlet set kommer området ud med et forventet merforbrug på mellem 6,0 og 7,5 mio. kr. Det forventes at kunne løses inden for Børne- og Skoleudvalgets bevillingsområde, idet der også inden for rammen foretages korrigerende tiltag bl.a. i forhold til gruppeordningerne. I forhold til gruppeordningerne besluttede Børne- og Skoleudvalget i november 2018 at øge antallet af elever i gruppeordningernes klasser fra de daværende 6 elever i gennemsnit. I dag er gennemsnittet 7 elever, og det vil fremover stige til 8 elever.



Dato: 29. juli 2019

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: økonomi@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:

### 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der er risiko for, at rammen ikke kan overholdes i 2019. Konsekvenserne af udgiftsniveauet i 2018 og budget 2019 er alt andet lige en økonomisk udfordring i størrelsesordenen 15 mio. kr.

Ved første budgetopfølgning blev det konstateret, at hvis ikke udgiftsniveauet ændrer sig, vil udfordringen være 23 mio. kr. Center for Børne- og Ungerådgivning har iværksat en handleplan, der forventes at kunne nedbringe udfordringen til 15 mio. kr. Center for Børne- og Ungerådgivning har siden efteråret 2018 yderligere arbejdet målrettet med nedbringelse af udgiftsniveauet.

Ved anden budgetopfølgning indarbejdes derfor en ekstrabevilling på 15 mio. kr.

#### Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges samlet med 13 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2019 pr. 29. april 2019.

Af den samlede forøgelse eller reduktion vedrører 13 mio. kr. udgifter inden for servicrammen, mens der ikke er udgifter uden for servicrammen.

#### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 29. april 2019.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	13,003	-1,997	-1,997	-1,997	-1,997

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	195,981	192,220	191,472	191,126	191,128
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	188,999	185,416	184,668	184,322	183,822
Mer-/mindreforbrug *)	15,000	0	0	0	0
Omplaceringer *)	-1,997	-1,997	-1,997	-1,997	-1,997
Ændringer i alt *)	13,003	-1,997	-1,997	-1,997	-1,997
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	202,002	183,419	182,671	182,325	181,825

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	0,569	0	0	0	0
Overførsler fra 2018 til 2019	1,753	0	0	0	0
I alt	2,322	0	0	0	0

## De største ændringer og udfordringer

Udfordringerne på rammen viser sig både på det indgribende og på det foregribende område. Der er to hovedforklaringer:

1. Generelt for området ses der siden 2017 et øget antal underretninger med efterfølgende flere børnefaglige undersøgelser, der munder ud i flere aktive indsatser. Der er tale om en øgning af 100 flere forløb i løbet af 2018. Stigningen af antallet af underretninger skal ses i sammenhæng med indførelse af ny skærpet lov om underretningsforpligtelsen.
2. Antallet af anbringelser er faldende. Imidlertid ses stigende enhedspriser. Fra 2017 til 2018 steg de ti dyreste anbringelser på socialpædagogisk opholdssted med 5 mio. kr.

For at skabe en umiddelbar opbremsning er der iværksat en ny bevillingsprocedure, der har fokus på den enkelte rådgivers overblik over økonomien i de konkrete indsatser, ligesom alle indsatser ledelsesmæssigt skal bevilges.





Der er iværksat en række imødegående foranstaltninger, som vurderes samlet set at kunne nedbringe den økonomiske udfordring til 15 mio. kr. Nedenfor beskrives de modgående foranstaltninger på henholdsvis det foregribende og indgribende område. Udviklingen følges tæt med månedlige opfølgninger i Børne- og Skoleudvalget.

#### Foregribende område

På det foregribende område er indsatserne målrettet børn og unge, der bor hjemme, og hvor indsatsen bl.a. kan medvirke til, at barnet/den unge ikke skal anbringes. Stigningen på området skal derfor ses i sammenhæng med det lavere anbringelsestal. Stigningen ses tydeligt inden for kontaktpersonordninger, familiebehandling, dagtilbud i skole (behandlingsskole) og aflastning. Disse fire foranstaltningstyper er gjort til indsatsområder i handleplanen for nedbringelse af udgiftsniveauet.

Der er iværksat følgende modgående handlinger:

#### *Kontaktpersonordninger:*

- Genforhandling af kontrakterne på udvalgte eksterne (firmaer) kontaktpersonordninger
- Gennemgang af alle købte kontaktpersonordninger
- Omlægning af udvalgte kontaktpersonordninger til gruppetilbud
- Sammenlægning af TURBO (anbringelse på eget værelse) og DUT (Det Udgående Team), da begge indsatsstyper består af egne kontaktpersoner i interne tilbud, og der derved kan opnås større fleksibilitet
- Fokus på varighed af kontaktpersonforløbene og blik for, at de skal skabe overgang til almenområdet (fx klubområdet).

#### *Dagbehandling:*

- Gennemgang af alle forløb i dagbehandling med henblik på stillingtagen til tilbageslutning
- Etablering af et visitationsudvalg bestående af medlemmer fra Centrene for Skoler, Institutioner og Kultur samt Børne- og Ungerådgivning
- Krav om plan for tilbageslutning i alle bevilgede dagbehandlingsforløb.

#### *Aflastning:*

- Genforhandling af kontrakterne på udvalgte aflastningsinstitutioner
- Gennemgang af alle aflastningsforløb
- Anvendelse af akutplads på ungepensionen til kortere aflastningsforløb.

#### *Familiebehandling:*

- Etablering af en Sikkerhedsplangruppe, der arbejder intensivt med familien og dens netværk, så anbringelser undgås
- Styrkelse af De Forebyggende Socialrådgiveres funktion, så de kan tage flere forebyggende samtaleforløb (§ 11) og derved aflaste Familiehuset
- Ledelsesmæssig indsats så alle typer Familiebehandling og hjemme-hos støtte skal kunne løses i Familiehuset.

#### Indgribende område

Selv om Fællesskabsmodellen viser et fald i anbringelsestallet, blev det ved anden budgetopfølgning i 2018 tydeligt, at gennemsnitspriserne for den dyre anbringelsestype; socialpædagogisk opholdssted var steget markant. Årsagen hertil var både nye placeringer og omplaceringer af børn og unge fra plejefamilier til de dyrere behandlingssteder. Flere af disse blev også fulgt op af et krav om ekstratillæg til basisprisen for, at stedet kunne have børnene/de unge. Faldet svarende til 17 pct. på anbringelsesområdet er stadig gældende her ved anden budgetopfølgning.



Der er iværksat følgende modgående handlinger:

- Genforhandling af kontrakterne på de dyreste anbringelsessteder
- Pris- og kvalitetsvurdering ved nyanbringelser
- Hurtigere iværksættelse af omplacering af unge til mindre tilbud, hvis deres behov taler for det
- Samarbejdsmodel på alle unge fra Ballerup Kommune, der anbringes, så uddannelse og job kommer endnu mere i fokus
- Afsøge og få kendskab til en større palette af anbringelsessteder, der er billigere og samtidig imødekommer barnets/den unges behov
- Ingen tillæg uden forhandling og altid med krav om en kortere periode, der følges op
- Generelt vurderes det samlede specialiserede børneområde at være udfordret fremadrettet.



Dato: 15. august 2019

Tlf. dir.: 4477 3497

E-mail: [okonomi@balk.dk](mailto:okonomi@balk.dk)

Kontakt: Funda Kitir

Sagsid: 00.30.14-G01-3-9

# Justeret

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:

### 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der har været store økonomiske udfordringer på det specialiserede voksenområde gennem årene.

Der er fortsat et stort pres på området som følge af et stigende antal borgere, længere levealder, pris og kompleksitet i borgersagerne.

Der er udarbejdet en økonomisk handlings- og strategiplan for kendte udfordringer og fremskrivninger. Center for Social og Sundhed arbejder fortsat på at begrænse udgiftsvæksten ved en række tiltag.

### Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 15,326 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2019 pr. 31. juli 2019.

Af den samlede forøgelse vedrører 14,595 mio. kr. udgifter inden for servicerammen og 0,731 mio. kr. udgifter uden for servicerammen.

### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 31. juli 2019.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	15,326	0,495	0,490	0,491	0,491

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	284,299	280,334	284,554	283,067	283,067
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	291,232	281,444	285,664	286,954	286,958
Mer-/mindreforbrug *)	12,631	0,400	0,400	0,400	0,400
Omplaceringer *)	2,695	0,095	0,090	0,091	0,091
Ændringer i alt *)	15,326	0,495	0,490	0,491	0,491
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	306,558	281,939	286,154	287,445	287,449

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	3,466	0	0	0	0
Overførsler fra 2018 til 2019	2,006	0	0	0	0
I alt	5,472	0	0	0	0

## De største ændringer og udfordringer

### Ændringer

#### *Omplaceringer fra ramme 50.52 tilbud til ældre pensionister*

Som følge af mindre køb af udenbys pladser samt mindre forbrug af SEL § 104 Aktivitet- og samværstilbud omplaceres der 3,0 mio. kr. fra ramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister til denne ramme i 2019.

#### *Myndighedsrammen*

Ved budgetvedtagelsen 2019 er der tilført 23,0 mio. kr. til området.

Siden første budgetopfølgning og den seneste økonomiopfølgning pr. juli er det forventede merforbrug steget fra 9,3 mio. kr. til 21,2 mio. kr. Den delvise implementering af den økonomiske handlingsplan og opfølgning på elementer fra strategien har nedbragt udgifterne med 7,8 mio. kr. hvilket er 0,6 mio. kr. mere end målet for 2019. Det forventede merforbrug udgør herefter 13,4 mio. kr. på baggrund af juli opfølgning.



Merforbruget fordeler sig med en tilgang på 33 borgere, som ikke var indregnet i prognosemodellen, svarende til 10,4 mio. kr. i 2019.

21 er helt nye borgere som vi først har været bekendt med efter første budgetopfølgning, 10 af de 21 borgere er indskrevet på herberg/kvindekrisecenter hvor vi ikke har indskrivningskompetencen. Til sammenligning havde vi kun 5 borgere på herberg/kvindekrisecenter ved første budgetopfølgning. Eksempelvis er også 2 borgere fra egen bolig indskrevet på de særlige psykiatriske sengepladser i Frederikssund, hvor døgn prisen for opholdet afregnes med 3.959 kr.

Derudover har der været en takstændring for 20 borgere, der udløser en stigning på 3,0 mio. kr. i 2019.

Tilgangen af borgere er større end afgang. Dertil kommer de iværksatte foranstaltninger generelt er dyrere end de der ophører. Da udviklingen på området er stigende, forventes der et merforbrug i 2019 på 17,0 mio. kr.

Der var ved første budgetopfølgning en forventning om at indhente 2,1 mio. kr. ved hjemtagelser fra botilbud og herberg. I det omfang dette fortsat kan realiseres, vil merforbruget på myndighedsrammen kunne holdes på 14,9 mio. kr.

Hvis udvalget godkender omplaceringen af de 3,0 mio. kr. fra ramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister vil det forventede merforbrug på myndighedsrammen være 11,9 mio. kr.

#### *Statsrefusion*

Som følge af mindre omkostninger på servicelovens § 100, forventes der en mindre statsrefusion på 0,7 mio. kr. i 2019, hvorfor disse søges.

#### *Objektivt finansierede pladser på Kofoedsminde*

Ved tredje budgetopfølgning 2018 blev der tilført 0,3 mio. kr. til 2019 samt overslagsårene. Regulering af acontoopkrævningen viste sig at være højere end først antaget, hvorfor der ansøges om 0,4 mio. kr. i 2020 og overslagsårene.

#### *Servicerammerreduktion*

Budgettet reduceres med 0,3 mio. kr. i årene 2019-2023, i forbindelse med tilpasning af det forventede merforbrug på servicerammen.

#### Udfordringer

Det fortsatte pres på området, som følge af stigende antal borgere, længere levealder, pris og kompleksitet i borgersagerne har stor indvirkning på det endelige resultat for 2019.

#### *Visitationsliste*

Der er 9 hjemmeboende borgere, som er visiteret til et eksternt boophold. Hvornår de vil gøre brug af visitationen, kan ikke forudses. Visitationslisten udgør 3,5 mio. kr. pr. 31. juli 2019.

Der arbejdes målrettet med at efterleve intentionen i den økonomiske handlingsplan samtidig med, at der ses en tendens til, at det samlede forbrug alligevel øges.

Den største enkeltstående udfordring er, at der kan komme enkelte borgersager der fx udløser en årlig udgift på 1,0-1,5 mio. kr. hvorved der måned for måned ses større udsving. Når dette ses i sammenhæng med en mindre afgang af dyre borgersager øges usikkerheden i prognoserne.



Dato: 29. juli 2019

Tlf. dir.: 4477 3461  
E-mail: økonomi@balk.dk  
Kontakt: Arne Stausholm

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:

### 50.56 Sundhed og forebyggelse

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi det forventes, at budgettet overskrides til den aktivitetsbestemte medfinansiering med 3,895 mio. kr. og kørsel 0,743 mio. kr. Herudover omplaceres -0,994 mio. kr.

#### Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 3,644 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2019 pr. 29. april 2019.

Af den samlede forøgelse eller reduktion vedrører -0,251 mio. kr. udgifter inden for servicerammen og 3,895 mio. kr. udgifter uden for servicerammen.

#### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 29. april 2019.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
50.56 Sundhed og forebyggelse	3,644	-1,525	-1,525	-1,524	-1,520

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet  
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	307,399	307,108	307,103	307,025	307,025
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	314,575	311,302	311,297	311,275	311,275
Mer-/mindreforbrug *)	4,638	0,600	0,600	0,600	0,600
Omplaceringer *)	-0,994	-2,125	-2,125	-2,124	-2,120
Ændringer i alt *)	3,644	-1,525	-1,525	-1,524	-1,520
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	318,219	309,777	309,772	309,751	309,755

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	2,226	0	0	0	0
Overførsler fra 2018 til 2019	1,557	0	0	0	0
I alt	3,783	0	0	0	0

## De største ændringer og udfordringer

### Ændringer

#### Aktivitetsbestemt medfinansiering

Sundheds- og Ældreministeriet har besluttet, at kommunerne skal afregne et beløb til budget 2019 i forbindelse med aflæggelse af regnskab 2019. Merudgiften skyldes, at regnskab 2018 blev 3,895 mio. kr. højere end budgetteret. De sidste omkostninger for 2018 er bogført i indeværende år.

Der er endnu ikke oplysninger om afregning fra 2020 samt eventuel efterregulering for regnskab 2019. Området er uden for servicerammen.

#### Kørsel - hjælpemidler

Omkostningerne forventes at overskride budgettet med 0,743 mio. kr. på grund af øget omkostninger til Movia handicapkørsel. Dette skyldes ny lovgivning, som giver blinde- og svagseendes mulighed for at benytte kørselsordningen.



Beløbet finansieres af lov- og cirkulæreprøgram vedrørende trafikloven, som fejlagtigt ikke er medtaget i ordinær behandling.

#### Øvrige ændringer - omplaceringer

Herudover er der tekniske omplaceringer på -0,994 mio. kr.

### **Udfordringer**

#### Vederlagsfri fysioterapi

Den vederlagsfri fysioterapi inkl. ridefysioterapi forventes at stige til 9,291 mio. kr. i 2019. Dette vil medføre en merudgift på 1,518 mio. kr. i 2019. Merbruget forventes at blive finansieret inden for sundhedsrammen.

Den stigende udgiftsudvikling inden for vederlagsfri fysioterapi er et generelt problem på tværs af kommunerne, der afhænger af visitationen fra regionen (såvel hospitaler, som almen praksis). Styrbarheden af udgiftsudviklingen for den vederlagsfri fysioterapi kan sammenlignes med styrbarheden i den kommunale medfinansiering af sundhedsudgifter generelt.

#### Specialiseret genoptræning

Dette område omfatter ambulante genoptræning på specialiseret niveau og specialiseret genoptræning.

Der er pr. maj 2019 bevilget ophold for i alt 1,144 mio. kr. til specialiseret genoptræning. Hele budgettet for 2019 på 1,278 mio. kr. er således næsten opbrugt efter første halvår af 2019. Det er ikke muligt at forudsige, hvornår en borger får brug for specialiseret genoptræning.

Ballerup Kommune har på nuværende tidspunkt kun modtaget opkrævning for januar måned for ambulante genoptræning på specialiseret niveau. Der vil komme opkrævninger for hver måned fra regionen. Opkrævningstidspunktet for 2019 er endnu ikke kendt. Der regnes med en årsudgift på 0,9 mio. kr.

Det høje forbrug til specialiseret genopkrævning og den manglende opkrævning for den ambulante genoptræning på specialiseret niveau giver usikkerhed om resultatet for 2019.





Dato: 24. maj 2019

Tlf. dir.: 4477 3818  
E-mail: okonomi@balk.dk  
Kontakt: Annette Nielsen

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:

### 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der er behov for justeringer mellem rammerne på Økonomiudvalgets område til håndtering af manglende huslejedækning for eksterne lejemål, ligesom der reguleres for tidligere udlejede lejemål, hvor der nu er kommunale aktiviteter.

#### Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 3,099 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2019 pr. 29. april 2019. Der er alene tale om interne omplaceringer mellem bevillingsrammer, så effekten på kommunens serviceramme er nul.

#### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 29. april 2019.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og rednings- beredskab	3,099	0,760	0,763	0,763	0,763

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet  
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	22,782	14,101	11,674	11,668	11,668
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	25,087	16,407	13,980	13,972	13,972
Mer-/mindreforbrug *)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Omplaceringer *)	3,099	0,760	0,763	0,763	0,763
Ændringer i alt *)	3,099	0,760	0,763	0,763	0,763
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	28,187	17,167	14,742	14,735	14,735

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	0	0	0	0	0
Overførsler fra 2018 til 2019	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	0	0

## De største ændringer og udfordringer

### Energibesparende foranstaltninger

Investeringerne til energibesparende foranstaltninger (varmekonverteringer, kedeludskiftninger, ventilation, led-belysning m.m.) er nu udmøntet og driftsbesparelserne effektueret.

### Manglende huslejedækning

Budgettet justeres i forhold til tomgangsleje på Dyregårdsvej i Skovlunde samt inddragelse af tidligere udlejede lejemaal til kommunale aktiviteter. Justeringen er foretaget inden for udvalgets rammer.



Dato: 28. maj 2019

Tlf. dir.: 2498 1032

E-mail: okonomi@balk.dk

Kontakt: Kathrine Dahl Marcussen

Sagsid: 00.30.14-G01-3-19

## Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2019 for bevillingsramme:

### 60.62 Den centrale administrative funktion

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der har været en merudgift på lægeerklæringer. Budgettet til lægeerklæringer er desuden omplaceret til de bevillingsrammer, som genererer udgiften. Nærværende ramme er der derfor blevet nedskrevet.

Endvidere har der været væsentlige ændringer på bevillingsrammen i 2019 på grund af opbremsningen på servicerammen.

#### Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2019 er, at budgettet på bevillingsrammen reduceres med -15,322 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2019 pr. 29. april 2019.

Af den samlede reduktion vedrører -15,322 mio. kr. udgifter inden for servicerammen, mens der ikke er udgifter uden for servicerammen.

#### De samlede ændringer

De samlede ændringer viser, hvordan driftsvirksomheden justeres i forhold til det korrigerede budget pr. 29. april 2019.

Bevillingsramme (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
60.62 Den centrale administrative funktion	-15,322	-0,225	-0,225	-0,226	-0,230

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



## Oversigt over ændringer

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Vedtaget budget 2019	384,404	380,953	378,140	377,664	377,663
Senest korrigerede budget pr. 29. april 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019) **)	398,811	394,258	388,334	387,859	387,859
Mer-/mindreforbrug *)	-12,050	1,900	1,900	1,900	1,900
Omplaceringer *)	-3,272	-2,125	-2,125	-2,124	-2,120
Ændringer i alt *)	-15,322	-0,225	-0,225	-0,226	-0,230
Forslag til nyt budget pr. 26. august 2019 (inkl. overførsler fra 2017 til 2019 og 2018 til 2019)	383,489	394,033	388,109	387,633	387,629

\*) + = merudgifter eller mindreindtægter  
- = mindreudgifter eller merindtægter

\*\*\*) Overførslerne vedrører:

(mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Overførsler fra 2017 til 2019	2,275	0	0	0	0
Overførsler fra 2018 til 2019	1,026	0	0	0	0
I alt	3,301	0	0	0	0

## De største ændringer og udfordringer

### Lægeerklæringer

I gennem de seneste år er forbruget til lægeerklæringer steget, og har dermed oversteget budgettet med næsten 2 mio. kr. i både 2017 og 2018. Det forventes ligeledes at stige tilsvarende i 2019. I forbindelse med anden budgetopfølgning er der givet en tillægsbevilling til udgiften til lægeerklæringer.

Da forbruget af lægeerklæringer går på tværs af udvalgene, er budgettet samtidig blevet omplaceret til de rammer, der genererer udgifterne. Dette betyder, at nærværende bevillingsramme bliver nedskrevet i alle årene.

### Serviceammerreduktion

I forbindelse med tilpasning af det forventede merforbrug på serviceammen i 2019, er der realiseret besparelser på nærværende ramme for i alt 13,950 mio. kr. herunder effekten af vurderet ansættelsesstop og to måneders karenperiode ved genansættelse.



Budgettet på rammen er derfor blevet nedskrevet med tilsvarende beløb i 2019, hvilket indgår i tallene i tabellen over ændringerne på bevillingsrammen.

Omplacering af gevinster fra tidligere politiske aftaler: 1.21 bedre leverandørstyring (2018) og ØKU-08 controlling og indtægtsoptimering (2019).

Begge omstillingscases bygger på, at der via en ekstra indsats kan genereres en række besparelser, der kan dække udgifterne ved den ekstra indsats. Gevinsterne af de to omstillingscases er på samlet set 2,8 mio. kr.

Årsagen til at gevinsterne indsamles via udkonteringen er, at gevinsterne, som de to omstillingscases genererer, i overvejende grad ligger på de forskellige driftsområder. Gevinstindsamlingen sker efter servicerammeandel, da det vil være uforholdsmæssigt tidskrævende, at foretage en præcis opgørelse.