

# **Ballerup Kommune**

## **årsregnskab 2014**

<b>A. Indledning</b> .....	3
Ledespåtegning .....	5
Revisionspåtegning .....	6
<b>B. Årsberetning og sammenfatning af årsregnskab</b> .....	8
Kommunens årsberetning .....	9
Anvendt regnskabspraksis .....	17
Regnskabsopgørelse .....	20
Balance .....	21
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser .....	22
Noter .....	23
<b>C. Regnskabsoversigt</b> .....	28
Teknik- og Miljøudvalget .....	29
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget .....	31
Børne- og Skoleudvalget .....	33
Kultur- og Fritidsudvalget .....	36
Social- og Sundhedsudvalget .....	37
Økonomiudvalget .....	41
Anlæg .....	43
Renter, tilskud, udligning, skatter mv. ....	48
Balanceforskydninger .....	50
<b>D. Finansiell status</b> .....	52
Finansiell status .....	53
<b>E. Personaleoversigt</b> .....	55
Sammendrag af personaleoversigt .....	56
Personaleoversigt .....	57
<b>F. Generelle bemærkninger</b> .....	61
Generelle bemærkninger .....	62
<b>G. Specielle bemærkninger</b> .....	66
Teknik- og Miljøudvalget .....	67
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget .....	96
Børne- og Skoleudvalget .....	108
Kultur- og Fritidsudvalget .....	141
Social- og Sundhedsudvalget .....	163
Økonomiudvalget .....	187
Renter, tilskud, udligning, skatter mv. ....	194
Balanceforskydninger .....	202
Bemærkninger til finansiell status .....	209
<b>H. Tværgående artsoversigt</b> .....	221
Tværgående artsoversigt .....	222
<b>I. Forskellige opgørelser</b> .....	223
Forskellige opgørelser .....	224

---

**A**

# **Indledning**

## Indledning

Hermed foreligger Ballerup Kommunes årsregnskab for 2014.

Med hjemmel i lov om kommunernes styrelse har Økonomi- og Indenrigsministeren fastsat de nærmere regler for kommunernes regnskab. Reglerne fremgår af det af Økonomi- og Indenrigsministeriet udarbejdede "Budget- og regnskabssystem for kommuner".

Ifølge budget- og regnskabsreglerne består årsregnskabet af en række oversigter samt af bemærkninger. Der er kun fastsat formkrav til de oversigter, der skal indsendes til Økonomi- og Indenrigsministeriet samt Danmarks Statistik. Kommunalbestyrelsen fastlægger derfor i høj grad selv, hvordan regnskabet udformes.

Kommunens officielle årsregnskab består af nærværende publikation, der er forelagt for og godkendt af Kommunalbestyrelsen.

Kapitel B indeholder en kort redegørelse for kommunens regnskabsresultat og en regnskabsopgørelse samt dertilhørende noter.

Fra kapital C og frem findes de mere specificerede regnskabsoversigter tilpasset den vedtagne mål- og rammestyring og med angivelse af alle bevillinger. Her findes også de specielle regnskabsbemærkninger (kapital G), hvori indgår de stående udvalgs redegørelser for de opnåede resultater i forhold til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte mål.

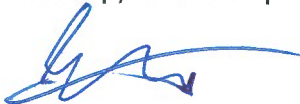
**Ledelsespåtegning**

I henhold til § 45 i lov om kommunernes styrelse foreligger herved Ballerup Kommunes årsregnskab for regnskabsåret 2014.

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner samt Ballerup Kommunes regnskabsregulativ.

Kommunen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevilninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kommunens forvaltning.

Ballerup, den 27. april 2015



Eik Møller  
Kommunaldirektør

/

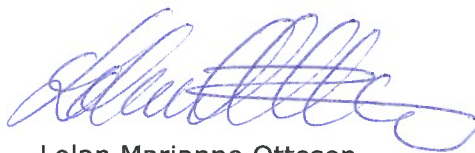


Søren Krøigaard  
Direktør

Ballerup Kommunes Økonomiudvalg



Jesper Würtzen



Lolan Marianne Ottesen



Tom Schiermer Nielsen



Helle Hardø Tiedemann



Peter Als



Ali Abbasi



Kåre Harder Olesen



Lone Madsen



Martin Jonassen

## Den uafhængige revisors påtegning

### Til kommunalbestyrelsen i Ballerup Kommune

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014. Årsregnskabet jf. siderne 2 - 227 i "Årsregnskab 2014" omfatter bl.a. anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, kommunalbestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik, jf. lov om kommunernes styrelse og kommunens revisionsregulativ. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for kommunens udarbejdelse af et årsregnskab. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, kommunalbestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2014 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners bud-

get- og regnskabsvæsen, revision m.v. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevilninger, kommunalbestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

**Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen**

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af kommunalbestyrelsen godkendte budget for 2014 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2014. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

København, den 19. maj 2015

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Lyngé Skovgaard  
statsautoriseret revisor



Keld Østerdal  
statsautoriseret revisor

---

# B

## Årsberetning og sammenfatninger af årsregnskab



## Kommunens årsberetning

### Hovedresultater

Ballerup Kommune har siden 2010 oplevet en markant stramning i de økonomiske rammevilkår. Den økonomiske krise samt et øget demografisk udgiftspres, har betydet øget fokus på brugen og anvendelsen af de givne ressourcer.

Vedtagelsen af budget 2014 indbefattede for første gang i tre år ikke en udmøntning af en spareplan. Dette har skabt grundlaget for at have fokus i 2014 på en konsolidering af kommunens økonomi gennem overholdelse af pejlemærkerne i den langsigtede økonomiske strategi fra marts 2014. Pejlemærkerne i den økonomiske strategi sikrer en robusthed i kommunens økonomi, så den kan modstå varige tab på selskabsskatterne og give rum for mere tilfældige udsving i indtægter og udgifter mellem årene.

De tidligere års spareplaner og overholdelsen af den økonomiske strategi har desuden skabt grundlaget for en langsigtet balance i kommunens samlede økonomi, hvor fokus kan flyttes til budgetstyring. Forudsætningen er dog en fortsat stram økonomisk styring, der sikrer, at der ikke bliver behov for at iværksætte nye spareplaner for den samlede virksomhed.

Ballerup Kommunes regnskabsresultat på det skattefinansierede område udviser et mindreforbrug på ca. 70 mio. kr. Dette er ca. 72 mio. kr. mindre end i det oprindelige budget. Det skyldes primært øgede nettoanlægsudgifter og nettodriftsudgifter.

Udgangspunktet for budget 2014 fremgår af regnskabsopgørelsen (side 19). Der var en forventning om et overskud på den ordinære drift på 214,5 mio. kr.

Regnskabsresultatet for 2014 viser et overskud på den ordinære drift på 188,3 mio. kr. Afvigelsen mellem budget og regnskab vedrører bl.a. stigende forbrug på driften vedrørende beskæftigelsesområdet, hvor udgifter til aktivering, sygedagpenge og personaleudgifter har været stigende, ligesom et større forbrug vedrørende ældreområdet og voksen/handicapområdet er en del af forklaringen.

Anlægsprogrammets oprindelige budget var i 2014 på netto 73,1 mio. kr., hvor der var budgetlagt med salgsindtægter for 60,4 mio. kr. samt anlægsinvesteringer på 133,5 mio. kr. I 2014 er der blevet solgt mindre end forventet, mens anlægsudgifterne har været lidt over det budgetterede niveau, så nettoresultatet er 118,3 mio. kr.

Det samlede resultat inklusiv det brugerfinansierede område viser et overskud på 80,5 kr. mod et budgetteret overskud på 141,8 mio. kr. I forhold til kassebeholdningen er der sket en forbedring med 35,1 mio. kr. I løbet af 2014 er den gennemsnitlige likviditet forbedret, og ved årets udgang var den på 7.679 kr. pr. indbygger.

**3 ÅRS HOVEDTAL**

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
	<b>mio. kr. netto</b>		
<b>Driftsudgifter ekskl. Forsyningsvirksomhed</b>	-3.150,6	-3.137,4	<b>-3.250,3</b>
<b>Skatter i alt</b>	2.473,2	2.700,3	<b>2.756,2</b>
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	87,7	248,8	<b>188,3</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	49,0	146,0	<b>70,1</b>
<b>Resultat af det brugerfinansierede område</b>	0,8	13,3	<b>10,4</b>
<b>Resultat i alt</b>	49,8	159,3	<b>80,5</b>
<b>Ændring af kassebeholdning</b>	94,1	50,8	<b>35,1</b>

- = udgifter/underskud  
+ = indtægter/overskud

**3 ÅRS CENTRALE NØGLETAL**

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
	<b>kr. pr. indbygger</b>		
<b>Kassebeholdning ultimo</b>	3.744	4.782	<b>5.637</b>
<b>Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)</b>	3.044	5.279	<b>7.679</b>
<b>Gæld ultimo</b>	14.799	13.707	<b>13.517</b>
<b>Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed</b>	65.351	64.951	<b>67.217</b>
<b>Skatter i alt</b>	51.299	55.660	<b>56.999</b>
<b>Skatteprocent</b>	25,5	25,5	<b>25,5</b>
<b>Grundskyldspromille</b>	28,89	28,89	<b>28,89</b>
<b>Personaleforbrug – antal pr. 100 indbyggere</b>	8,4	8,2	<b>8,1</b>
<b>Folketal pr. 31. december</b>	48.211	48.514	<b>48.355</b>

**Den ordinære driftsvirksomhed inkl. skatter og tilskud udligning mv.**

De samlede nettodriftsudgifter var 3,2 mia. kr. i 2014 eller omkring 39 mio. kr. mindre end i 2013 (opgjort i samme pris- og lønniveau). Udsvinget på forbruget mellem årene svarer til 1 % af det samlede forbrug.

Indtægterne fra skatter og tilskud og udligning afveg 4 mio. kr. fra det budgetterede, som var 3,5 mia. kr. I forhold til 2013 var der tale om stigning på 55 mio. kr. Denne stigning skyldes stigende skatteindtægter, mens indtægterne fra tilskud og udligning er uændret.

De samlede skatteindtægter steg således med 56 mio. kr. fra 2013 til 2014, hvor bl.a. indtægterne fra selskabsskat var 20 mio. kr. større. De øvrige typer af skatteindtægter var ligeledes større i 2014 end i 2013, hvor indkomstskatten var 30 mio. kr. større, og grundskylden 13 mio. kr. større. I modsat retning trak dækningsafgiften, som faldt med 9 mio. kr.

Indtægten vedrørende tilskud og udligning er stort set uændret mellem 2013 og 2014.

Kommunalbestyrelsen har givet mulighed for at overføre udskudte leverancer samt for decentrale enheder at overføre mer- og mindreforbrug på maksimalt 4 % mellem årene. I 2013 blev der samlet overført 60,2 mio. kr. til 2014.

Af hensyn til overholdelse af servicerammen er det vigtigt, at overførslerne mellem årene, samlet set, ikke ændrer sig voldsomt. Af nedenstående tabel fremgår det, at mindreforbruget mellem ajourført budget og regnskab dels overføres til 2015 med 44,9 mio. kr., og dels at der foretages et kassetræk svarende til 2,8 mio. kr. efter overførsler og før anlæg.

### Driftsresultat og overførsler fra 2014 til 2015 fordelt på udvalg

	Ajourført budget 2014 <sup>1</sup>	Regnskab 2014	Overført fra 2014 til 2015	Afvigelse (negativ fortegn = overskud)
Teknik- og Miljøudvalg <sup>2</sup>	82.283	65.953	8.945	-7.385
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	449.040	455.406	-687	5.679
Børne- og Skoleudvalget	994.875	975.276	19.521	-78
Kultur- og Fritidsudvalget	134.899	136.639	3.177	4.917
Social- og Sundhedsudvalget	1.210.278	1.206.222	7.176	3.120
Økonomiudvalget	410.600	400.357	6.773	-3.470
I alt <sup>3</sup>	3.281.975	3.239.853	44.905	2.783

### Teknik- og Miljøudvalget

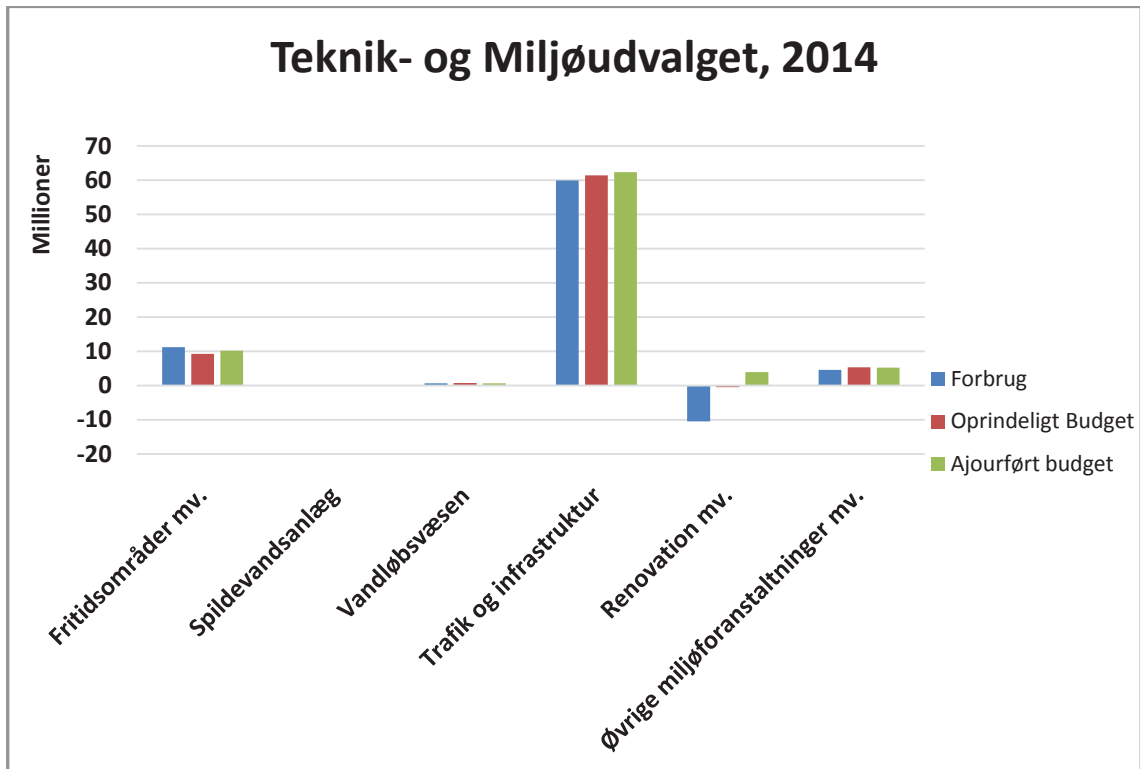
I 2014 er der på Teknik og Miljøudvalgets områder et mindreforbrug i forhold til det oprindelige budget på 10,3 mio. kr. Den primære årsag er overskuddet vedrørende renovation, hvor det løbende overskud på driften skal finansiere anlægsinvesteringer. Der er desuden lavere udgifter til vintertjeneste, som har reduceret udgifterne.

<sup>1</sup> 3. budgetopfølgning november 2013

<sup>2</sup> Inkl. drift på forsyningsområdet / renovation

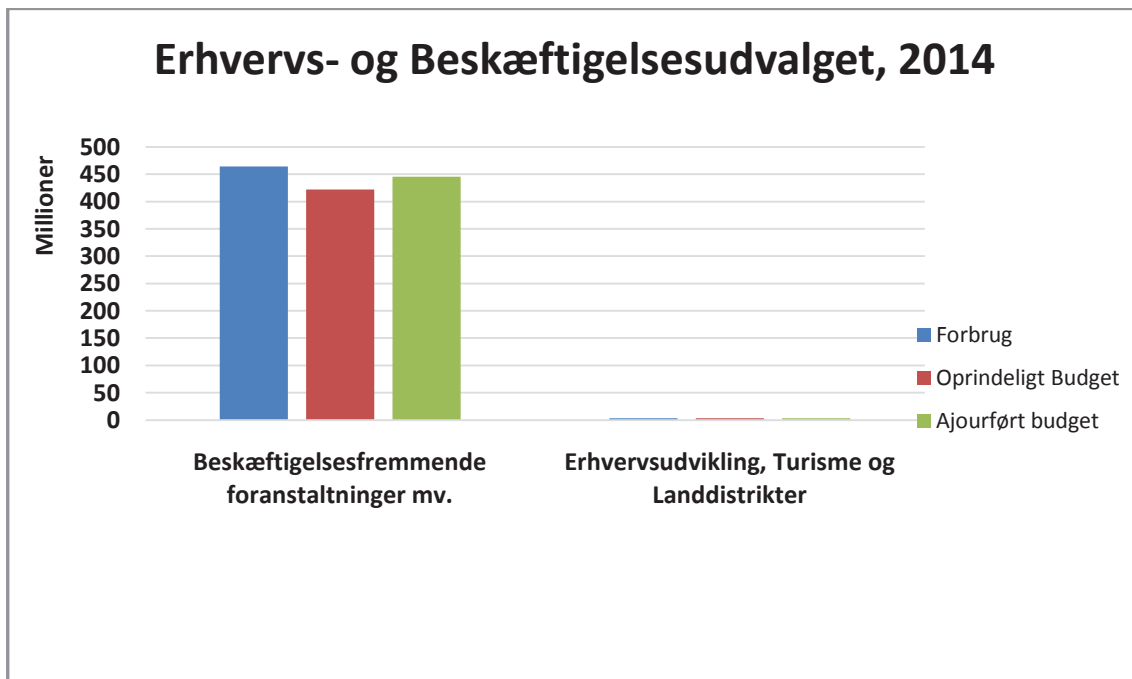
<sup>3</sup> Inkl. drift på forsyningsområdet / renovation

## Budget og regnskab fordelt på rammer (1.000 kr.)



## Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

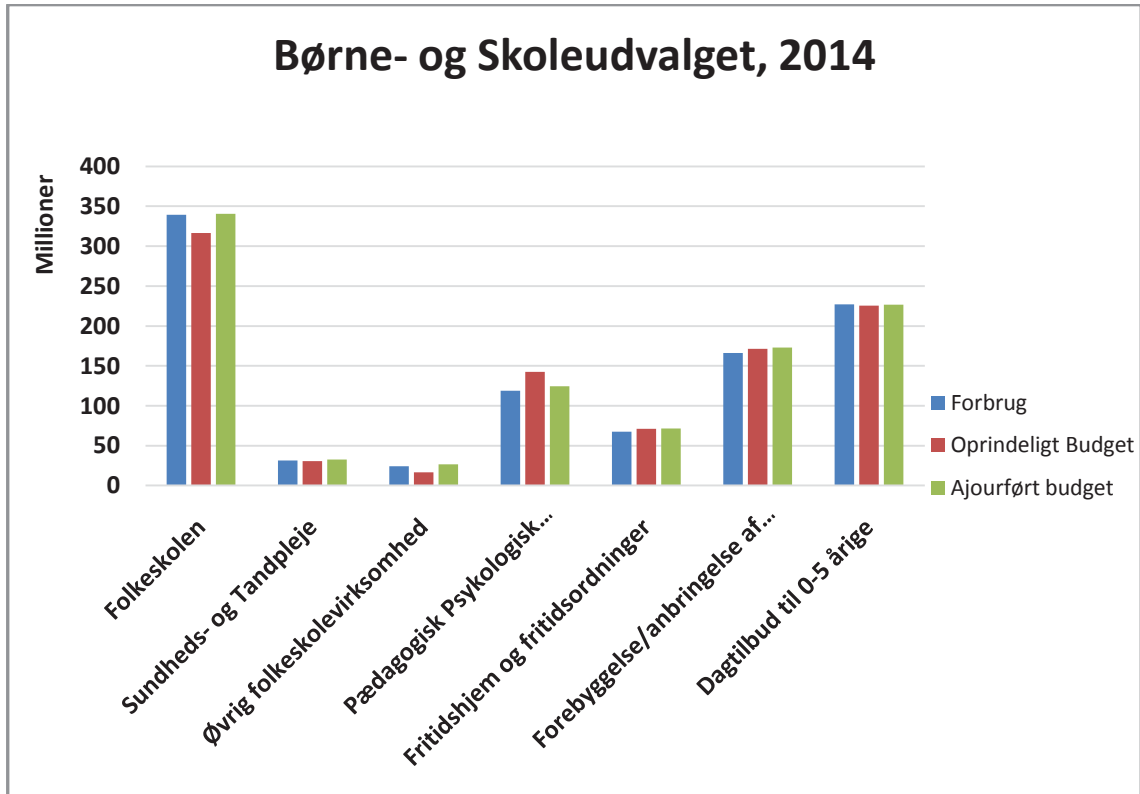
I 2014 er der på Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets områder et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på 29,8 mio. kr. De primære årsager er merforbrug vedrørende aktivering, sygedagpenge og personaleudgifter.



## Børne- og Skoleudvalget

Børne- og Skoleudvalget har samlet set et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på knap 1,0 mio. kr. Vedrørende Pædagogisk Psykologisk Rådgivning er der mindredgifter, som skyldes gennemførelsen af en skærpet visitation, hvilket har frigivet specialundervisningsmidler, mens der har været merforbrug på både folkeskolen og på øvrig folkeskolevirksomhed.

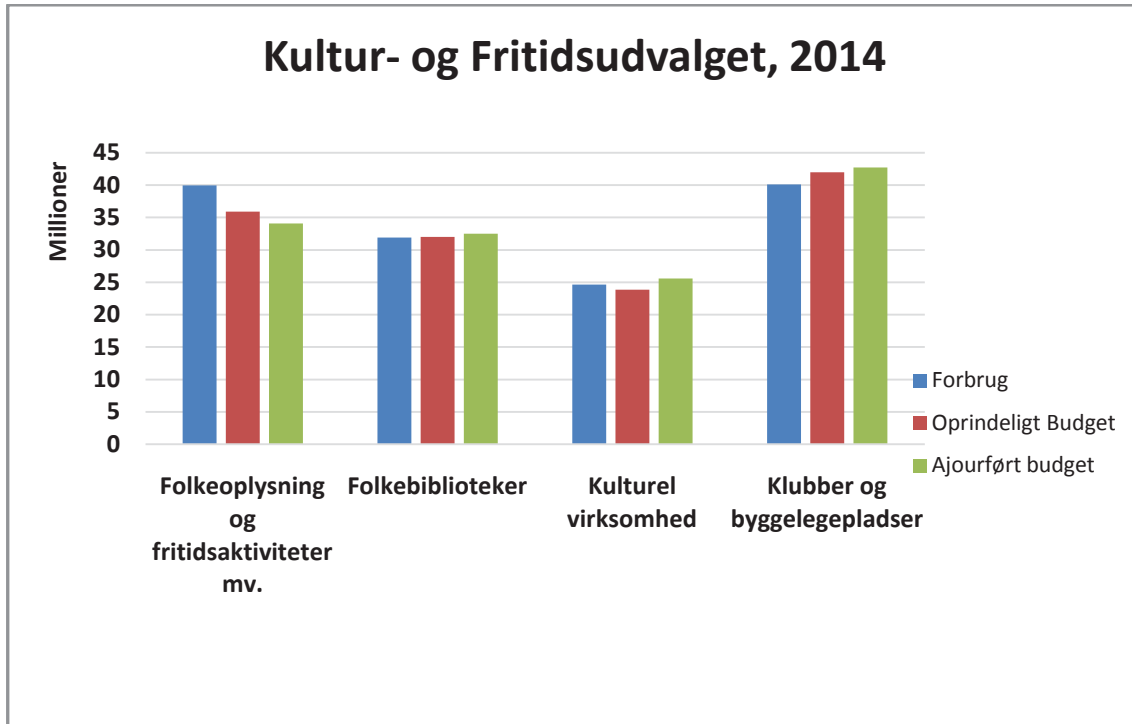
### Budget og regnskab fordelt på rammer (1.000 kr.)



## Kultur- og Fritidsudvalget

På Kultur- og Fritidsudvalgets samlede område har der været et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på 2,9 mio. kr. Den primære årsag til merforbruget er konsekvensen af det afsluttede samarbejde med Eventforce.

### Budget og regnskab fordelt på rammer (1.000 kr.)

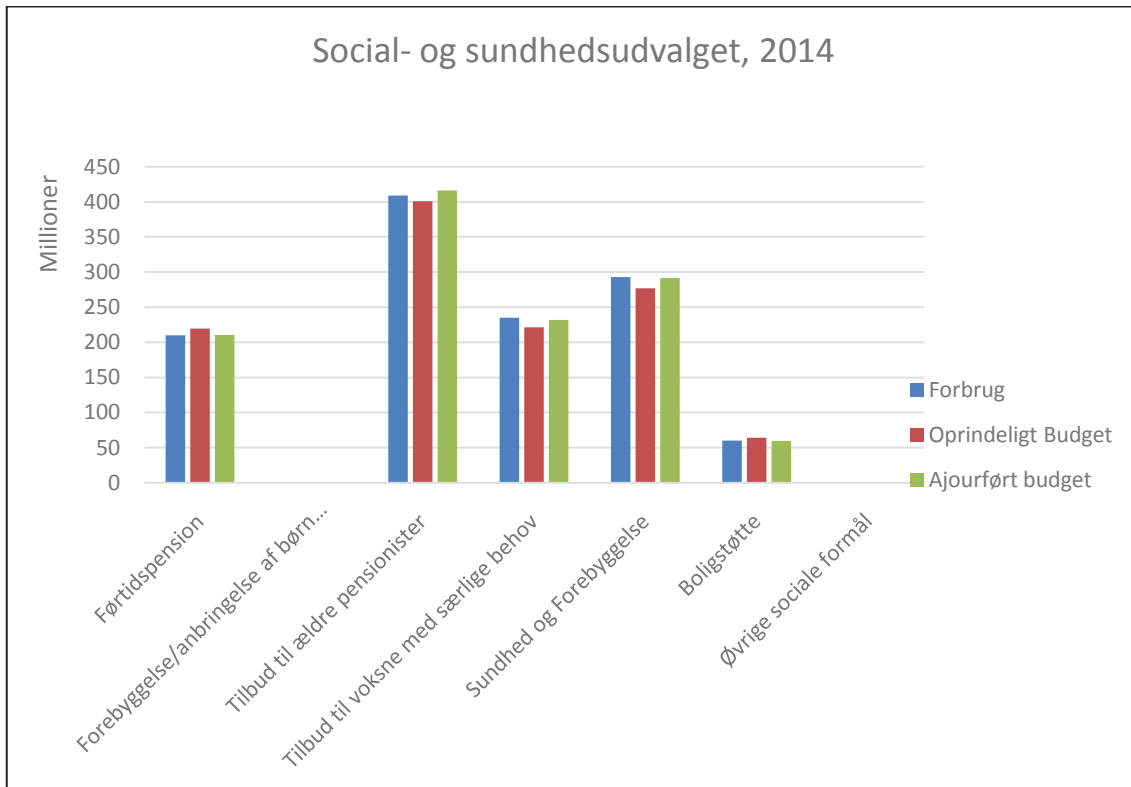


## Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalget har samlet set haft et mindreforbrug i 2014 på 22,8 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. På førtidspensionsområdet og boligstøtten er der mindreforbrug, mens der er merforbrug vedrørende ældre pensionister, vaksen/handicap samt sundhedsområdet.

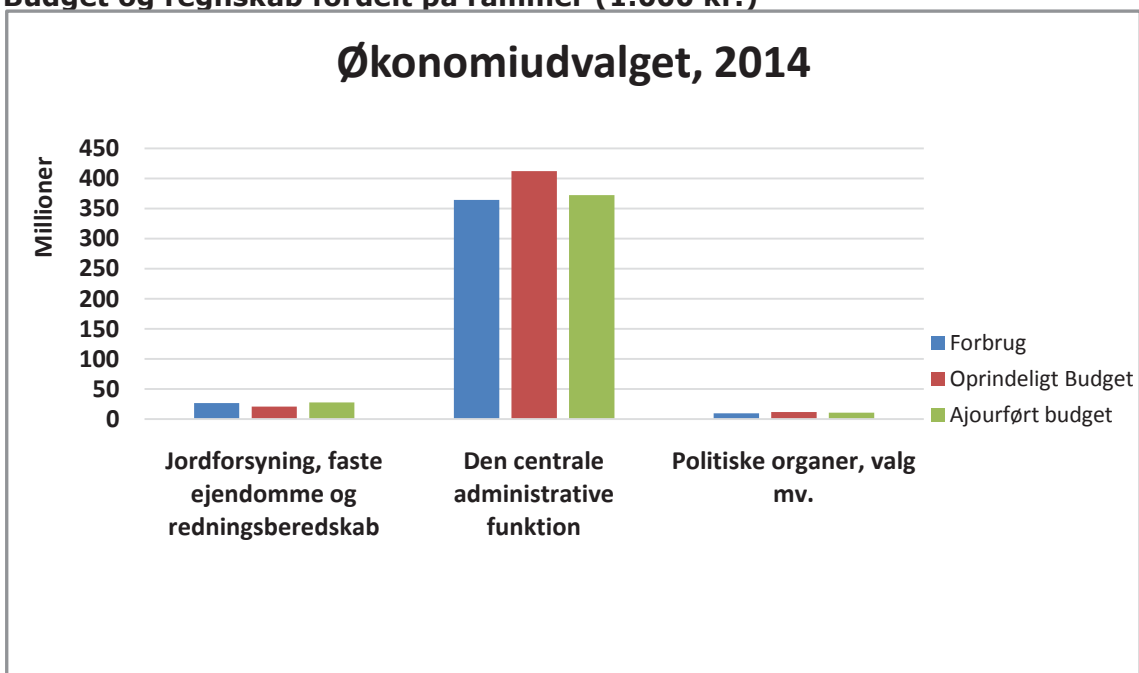
På førtidspensionsområdet er det implementeringen af førtidspensionsreformen, der er årsagen til mindreforbruget. Reformen har til hensigt at reducere antallet af modtagere af førtidspension, særligt unge. Den særlige indsats i at reducere antallet af modtagere medfører øgede udgifter indenfor beskæftigelsesområdet, da de nye ressourceforløb budgetlægges på beskæftigelsesområdets ramme.

På ældreområdet skyldes merforbruget bl.a. merudgifter i hjemmeplejen som er opstået i forbindelse omorganisering på området.

**Budget og regnskab fordelt på rammer (1.000 kr.)****Økonomiudvalget**

På Økonomiudvalgets område er der et mindreforbrug på 44,2 mio. kr. set i forhold til oprindeligt budget. Som det fremgår af nedenstående figur er det den centrale administrative funktion, hvor der er store mindreforbrug.

På den centrale administrative funktion har der været mindreudgifter til barsel og tjenestemandspensioner, og det er desuden her, der er budgetlagt en reserve til at imødegå et større end forventet forbrug af opsparede driftsbudgetter.

**Budget og regnskab fordelt på rammer (1.000 kr.)**

### **Anlægsvirksomheden**

Kommunens anlægsbudget for 2014 var netto på 73,1 mio. kr., hvilket dækker over forventede aktiviteter for 133,5 mio. kr. samt salgsindtægter for 60,4 mio. kr. Regnskabsresultatet for anlægsvirksomheden, på det skattefinansierede område, viste en nettoudgift på 118,3 mio. kr., hvilket er 45,2 mio. kr. højere end budgettet. Dette skyldes bl.a. udskydelser af projekter fra 2013 til 2014.

På udgiftssiden er der gennemført anlægsaktiviteter for 147,5 mio. kr. Anlægsinvesteringer i 2014 omfatter blandt andet omfatter tilbagekøb af gadebelysning fra DONG. Herudover har der været anvendt penge til renovering af skoler og kommunale ejendomme samt på energibesparende foranstaltninger og vedligeholdelse af veje.

På indtægtssiden har der i 2014 løbende været en tilpasning af de forventede salgsindtægter, hvor blandt andet salget af materielgården er udskudt.

### **Det brugerfinansierede område**

Det brugerfinansierede område er blevet væsentligt reduceret, idet forsyningen i 2010 blev udskilt i et selvstændigt selskab Forsyning Ballerup A/S. Det brugerfinansierede område indeholder derfor kun renovation, som havde en indtægt på 10,4 mio. kr. i 2014.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med gældende love, herunder de regler som Økonomi- og Indenrigsministeriet har fastlagt herom i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes så vidt muligt i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Drifts- og anlægsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet. Dette dog forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at de vil bidrage til den fremtidige serviceudøvelse eller fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde kommunen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå kommunen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden udløbet af supplementsperioden, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Der henvises i øvrigt til de uddybende regler i kommunens vejledning af 10. oktober 2007 senest revideret den 24. november 2010.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, tekniske anlæg og inventar med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. og en forventet levetid på mere end 1 år, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Infrastrukturelle anlægsaktiver som gader, veje, broer mv. samt ikke-operationelle anlægsaktiver som rekreative arealer, aktiver af kulturhistorisk værdi, kunstgenstande mv. indregnes og måles ikke.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Ejendomme erhvervet 1. januar 1999 eller senere måles til anskaffelsessummen med tillæg af forbedringer og fratrukket akkumulerede afskrivninger.

For ejendomme erhvervet før 1. januar 1999 er måling sket til den offentlige vurdering (årsomvurderingen pr. 1. januar 2004).

For øvrige aktiver erhvervet før 1. januar 1999 er måling som udgangspunkt sket til kostpris og fratrukket akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	15-50 år
Tekniske anlæg, maskiner mv.	10-15 år
Transportmidler	5- 8 år
Inventar, it-udstyr mv.	3-10 år

Der afskrives ikke på materielle anlægsaktiver under udførelse. På renovationsområdet anvendes de af Kommunalteknisk Chefforenings udmeldte fælles retningslinjer.

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Udgifter til it-systemudvikling og visse softwareanskaffelser indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver er indregnet med de faktiske beholdninger ultimo året. Langfristede tilgodehavender er nedskrevet med forventede tab.

Selskaber mv., som kommunen er medejer af, indgår i balancen med den andel af virksomhedens indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

### **Omsætningsaktiver**

Grunde og bygninger bestemt til videresalg blev i åbningsbalancen pr. 1. januar 2004 som hovedregel optaget til den offentlige vurdering (årsomvurderingen pr. 1. januar 2004). Grunde og bygninger anskaffet efter 1. januar 2004 optages til kostprisen.

Finansielle omsætningsaktiver er indregnet med de faktiske beholdninger ultimo året. For værdipapirer er kursværdien pr. 31. december 2014 anvendt.

### **Hensatte forpligtelser**

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

Hensatte forpligtelser omfatter forventede pensionsforpligtelser til pensionerede, fratrådte og ansatte tjenestemænd, hvor forpligtelsen ikke er forsikringsafdækket. Forpligtelsen opgøres ved aktuarmæssig beregning på baggrund af forudsætninger om en pensionsalder på 62 år og en grundlagsrente på 2 %. Den aktuarmæssige beregning skal foretages minimum hvert 5. år.

Den hensatte pensionsforpligtelse er baseret på en aktuarberegning foretaget pr. 31. december 2014 af SamPension, der som beregningsforudsætninger har benyttet en rentesats på 4 pct.

Beregningen af pensionsforpligtelsen for lærere i den lukkede gruppe er foretaget ved en fremskrivning af indbetalingen til staten for december måned 2014 inkl.

regulering for forventet antal måneder indtil det fyldte 63½ år. Beregningen omfatter kun opsagte lærere. Kommunen har vurderet, at virkningen af afgang af lærere før det 63½ år ikke er væsentlig.

Forpligtelser vedrørende arbejdsskader, åremålsansættelser og bonusbetalinger indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

### **Fremmedkapital**

Fremmedkapital er indregnet med kursværdien ultimo året i forhold til modtagne årsopgørelser fra långivere. Gæld i fremmed valuta er omregnet til danske kroner efter kursen pr. 31. december 2014.

### **Leasingforpligtelser**

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles til nominel værdi. Værdien opgøres på grundlag af de foreliggende leasingkontrakter, årsopgørelser fra leasingselskaberne og registrerede betalinger i regnskabet.

### **Supplementsperiode**

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun bogføres på "gammelt" regnskabsår til og med 16. januar 2015. Omposterings mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kan dog ske i en længere periode, men senest ultimo februar.

### **Eventualrettigheder**

I forbindelse med åbningsbalancen er der givet mulighed for at ændre i disse rettigheder. Kommunen har vurderet, at der ikke har været behov for at ændre i disse.

### **Forsyningsvirksomheder**

I overensstemmelse med kravene i vandsektorloven er Ballerup Kommunes vand- og spildevandsforsyning pr. 1. januar 2010 udskilt i et særskilt aktieselskab, Forsyning Ballerup A/S<sup>1</sup>, der er 100 % ejet af kommunen.

I forbindelse med udskillelsen skal mellemværendet mellem Ballerup Kommune og Forsyning Ballerup A/S udlignes. Mellemværendet, som er i Forsyning Ballerups A/S favør, skal tilbagebetales til selskabet over 10 år. Derudover er aktiver og passiver udskilt pr. 1. januar 2010.

---

<sup>1</sup> Selskabet består af Forsyning Ballerup A/S og 4 datterselskaber Vand Ballerup A/S, Afløb Ballerup A/S, Service Ballerup A/S og Måløv Rens A/S.

1.000 kr. (netto)	Oprindeligt budget 2014	Regnskab 2014	Ajourført budget 2014	Regnskab 2013
<b>A. Det skattefinansierede område</b>				
1 Skatter	-2.770.207	-2.756.212	-2.761.407	-2.700.298
1 Tilskud og udligning	-692.882	-695.590	-695.351	-696.305
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.463.089</b>	<b>-3.451.802</b>	<b>-3.456.758</b>	<b>-3.396.603</b>
<b>2 Driftsudgifter:</b> <i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	76.777	76.407	78.385	71.251
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	425.600	455.406	449.040	0
Børne- og Skoleudvalget	974.283	975.263	994.877	518.392
Kultur- og Fritidsudvalget	133.760	136.639	134.899	133.405
Social- og Sundhedsudvalget	1.183.438	1.206.235	1.210.277	1.058.336
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	0	0	0	508.297
Økonomiudvalget	444.567	400.357	410.599	847.711
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.238.427</b>	<b>3.250.308</b>	<b>3.278.078</b>	<b>3.137.392</b>
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-224.662</b>	<b>-201.495</b>	<b>-178.681</b>	<b>-259.211</b>
Renter	10.207	13.159	12.684	10.461
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-214.455</b>	<b>-188.336</b>	<b>-165.997</b>	<b>-248.751</b>
<b>Anlægsudgifter:</b> <i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	21.754	48.191	56.880	26.334
Skole- og Uddannelsesudvalget	13.350	29.938	33.808	29.943
Kultur- og Fritidsudvalget	0	16.203	15.391	4.411
Socialudvalget	-1.540	14.510	21.461	24.766
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	5.500	0	0	5.225
Økonomiudvalget	32.722	9.410	14.367	12.082
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>71.786</b>	<b>118.252</b>	<b>141.907</b>	<b>102.761</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område:</b>	<b>-142.669</b>	<b>-70.084</b>	<b>-24.090</b>	<b>-145.990</b>
<b>B. Forsyningsområdet / renovation</b>				
Driftsvirksomhed	-501	-10.454	3.899	-13.622
Anlægsvirksomhed	1.325	0	-3	287
<b>3 Resultat af det brugerfinansierede område:</b>	<b>824</b>	<b>-10.454</b>	<b>3.896</b>	<b>-13.335</b>
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>-141.845</b>	<b>-80.538</b>	<b>-20.194</b>	<b>-159.326</b>
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>				
Resultat i alt	-141.845	-80.538	-20.194	-159.326
4 Optagne lån (langfristet gæld)	-44.800	-34.600	-34.600	-703
<b>I alt</b>	<b>-186.645</b>	<b>-115.138</b>	<b>-54.794</b>	<b>-160.029</b>
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>				
4 Afdrag på lån (Langfristet gæld)	49.700	46.456	46.500	44.655
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	35.365	33.580	16.266	64.595
<b>I alt</b>	<b>85.065</b>	<b>80.036</b>	<b>62.766</b>	<b>109.250</b>
<b>Ændring af kassebeholdningen</b>	<b>-101.580</b>	<b>-35.103</b>	<b>7.972</b>	<b>-50.779</b>
Fortegn:	- = indtægter/overskud/tilgang			
	+ = udgifter/underskud/forbrug			

Note	1.000 kr.	Primo	Ultimo
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
5	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	553.302	548.357
	- Bygninger	1.242.738	1.225.553
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	43.624	43.652
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	15.815	11.427
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	70.381	76.029
	<b>I alt</b>	<b>1.925.860</b>	<b>1.905.017</b>
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	4.198	663
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
6	- Langfristede tilgodehavender	1.853.758	1.810.300
3	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-60.084	-63.976
	<b>I alt</b>	<b>1.793.674</b>	<b>1.746.324</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.723.732</b>	<b>3.652.004</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	115.561	187.153
	- Tilgodehavender hos staten	21.736	29.667
7	- Kortfristede tilgodehavender	-38.606	-51.609
	- Værdipapirer	8.000	8.000
8	- Likvide beholdninger	110.153	142.395
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>216.845</b>	<b>315.606</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.940.576</b>	<b>3.967.610</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	6.068	5.816
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	2.039.551	2.087.017
9	- Balancekonto	-267.408	-476.204
10	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.778.211</b>	<b>1.616.629</b>
11	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1.287.217</b>	<b>1.534.459</b>
<b>Fremmedkapital</b>			
	- Langfristede gældsforpligtelser	664.981	653.611
12	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	57.655	52.536
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	-909	-920
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	684	-23.435
	- Kortfristet gæld til staten	10.497	10.745
	- Kortfristet gæld i øvrigt	142.240	123.984
	<b>Fremmedkapital i alt</b>	<b>875.148</b>	<b>816.522</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>3.940.576</b>	<b>3.967.610</b>

**Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2014:**

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv.	1.329.580.664	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegårds leasingforpligtelse ...	2.000.000	kr.
Garanti vedrørende Top Danmark Hallen .....	2.333.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler .....	5.000.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding .....	76.728.039	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Movia .....	5.800.000	kr. <sup>1</sup>
Ballerup Kommunes solidariske forpligtelse i Hovedstadsregionens Naturgas I/S .....	50.257.328	kr. <sup>2</sup>
Center for Tandregulering .....	0	kr. <sup>3</sup>
Spildevandscenter Biofoss.....	0	kr. <sup>4</sup>
Vand Ballerup.....	24.458.988	kr. <sup>5</sup>
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup .....	60.000.000	kr.
Kaution, Måløv Rens .....	7.860.000	kr.
Voldgiftssager/Erstatningssager.....	750.000	kr. <sup>6</sup>
Udbetaling Danmark .....	0	kr. <sup>7</sup>
IT Forsyning.....	0	Kr. <sup>8</sup>
	<u>1.564.768.019</u>	<u>kr.<sup>9</sup></u>

<sup>1</sup> Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 558,1 mio. kr.

<sup>2</sup> Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 1.977,4 mio. kr.

<sup>3</sup> Det er et § 60 selskab der haves i fællesskab med Egedal- og Furesø Kommune og kommunerne garanterer solidarisk.

<sup>4</sup> Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk.

<sup>5</sup> Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

<sup>6</sup> Flere juridiske tvister afventer afgørelser og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 0,7 mio. kr.

<sup>7</sup> Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 573,8 mio. kr.

<sup>8</sup> Det er et § 60 selskab der haves i fællesskab med Egedal- og Furesø Kommune og kommunerne garanterer solidarisk.

<sup>9</sup> Kommunes garantiforpligtigelser androg pr. 31. december 2013: 1.612.536.022 kr. dvs. at garantiforpligtelsen er faldet med 47,8 mio. kr. i 2014.

## Note 1 Skatter og generelle tilskud

For 2014 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastsat til 25,5, mens grundskyldpromillen blev fastsat til 28,89.

Kommunalbestyrelsen har for 2014 valgt statsgaranti for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

Mio. kr.	Regnskab 2014	Regnskab 2013
Indkomstskat	2.091	2.061
Grundskyld	341	328
Dækningsafgift	84	93
Selskabsskat	236	215
Andre skatter og afgifter	4	3
<b>I alt</b>	<b>2.756</b>	<b>2.700</b>

Kommunes nettoindtægter fra de generelle tilskud og kommunale udligningsordninger kan specificeres således:

Mio. kr.	Regnskab 2014	Regnskab 2013
Lands- og hovedstadsudligning	506	518
Statstilskud	156	121
Udligning af selskabsskat	-75	-66
Efterregulering	3	-1
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	17	16
Bidrag til region	-6	-6
Særlige tilskud	95	116
Momsudligning	0	1
<b>I alt</b>	<b>696</b>	<b>696</b>

Pga. afrunding svarer "I alt" ikke til summen af de enkelte tal.

## Note 2 Driftsudgifter

Driftsudgifterne er i regnskabsopgørelsen opgjort som nettoudgifter og specificeret på udvalgsområder. Bevillingsmæssigt er driften opdelt i 29 bevillingsområder, hvoraf 1 vedrører det brugerfinansierede område. I det specificerede årsregnskab er der i regnskabsoversigten vist en detaljeret opgørelse af driftsudgifter og -indtægter.

Bemærk forskellen i udvalgene i forhold til 2013. Erhvervs- og beskæftigelsesudvalget er flyttet fra økonomiudvalget. Børne- og Skoleudvalget er blevet tilført rammer fra Social- og Sundhedsudvalget og Sundheds- og Forebyggelsesudvalget er flyttet til Social- og Sundhedsudvalget.

### Note 3 Det brugerfinansierede område

På det brugerfinansierede område blev kommunes vand- og spildevandsområde udskilt i et selvstændigt aktieselskab pr. 1.1.2010. Der er foretaget en 0-stilling af området og nettoresultatet er opført som kommunens mellemværende med Forsyning Ballerup A/S.

Mellemværendet der udgør 33,9 mio. kr. vil blive afviklet over 6 år.

Det brugerfinansierede område omfatter herefter kun renovationsområdet hvor årets resultat og mellemværendet med kommunekassen kan specificeres således:

Mio. kr. netto	Resultat 2014	Regulering på status	Mellemværende pr. 31.12.2014
<b>Renovation</b>	-20,0	-10,0	-30,0
<b>I alt</b>	<b>-20,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-30,0</b>

Anm.: + = overskud/tilgodehavende, - = underskud/gæld

Mellemværende er steget de sidste år, hvilket skyldes opsparing til ombygning af genbrugsstationen.

### Note 4 Låneoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2014 blev der optaget lån på 34,6 mio. kr. og betalt 46,5 mio. kr. i afdrag. Sammen med beregnet kursgevinst på 0,5 mio. kr. betyder det, at den langfristede gæld er faldet med 11,4 mio. kr. i 2014.

### Note 5 Anlægsaktiver

Mio. kr.	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle underopførelse	Immaterielle	I alt
<b>Skattefinansieret</b>	548,4	1.219,8	43,6	11,4	76,0	0,6	1.899,8
<b>Brugerfinansieret</b>	0	5,8	0	0	0	0	5,8
<b>Selvejende institutioner</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>I alt</b>	548,4	1.225,6	43,6	11,4	76,0	0,6	1.905,6

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

Mio. kr.	I alt	Heraf renovation
<b>Grunde</b>	0	0
<b>Bygninger</b>	60,4	0,3
<b>Tekniske anlæg, maskiner mv.</b>	7,0	0
<b>Inventar mv.</b>	5,3	0
<b>Immaterielle</b>	0,2	0
<b>I alt</b>	<b>72,9</b>	<b>0,3</b>



## **Note 6 Langfristede tilgodehavender**

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke fremgå af kommunes statusbalance, men kun medtages som en oplysning. Dette tilgodehavende er derfor trukket ud af såvel primo - som ultimo saldoen. De langfristede tilgodehavender er øget med tilgodehavender vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter med 5,0 mio. kr., og med nedskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 32,9 mio. kr.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 5,1 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2014 udgør 162,2 mio. kr.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året forøget med 6,5 mio. kr., således af kommunens tilgodehavende ultimo udgør 236,8 mio. kr., der omfatter 1.190 låneforhold.

De deponerede beløb er faldet med 15,7 mio. kr. til 106,7 mio. kr. Dette skyldes den politiske aftale om at benytte låneadgangen til fritagelse for deponering.

## **Note 7 Kortfristede tilgodehavender**

De kortfristede tilgodehavender er steget med 13,0 mio. kr., dette skyldes bl.a., at mellemregnings- og restancekonti vedrørende debitor er steget med 123,1 mio. kr., andre tilgodehavender er faldet med 132,6 mio. kr., og mellemregninger mellem året er steget med 16,9 mio. kr. De finansielle aktiver vedrørende de selvejende institutioner er steget med 5,4 mio. kr., og tilgodehavender hos andre kommuner er steget med 0,2 mio. kr.

## **Note 8 Likvide beholdninger**

De i balancen opgjorte likvide beholdninger afviger fra det, der traditionelt betegnes som kommunes kassebeholdning. Kassebeholdningen ultimo er opgjort til 272,6 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 142,4 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter 23,4 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) 106,7 mio. kr.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2014 er på 371,3 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2013 var 256,1 mio. kr.

**Note 9 Balancekonto**

Bevægelser på balancekontoen	Mio. kr.
<b>Balancekonto pr. 31.12.2013</b>	<b>-269,0</b>
<b>Regulering regnskab 2013, april 2014</b>	<b>1,6</b>
<i><b>Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:</b></i>	
Automatiske bogføringer hovedkonto 0-8	79,8
Hensatte tjenestemandspensioner	-254,7
Regulering af mellemværende renovation	-10,0
Opskrivning af aktiver m. v.:	
*Landsbyggefonden	-5,1
*Boligindskudslån - forv. tab	-0,1
Udlån til beboerindskud	-0,6
Regulering af indre værdi	-32,5
Regulering af åremålsansættelser og arbejdsskade forsikringer afskrevet	7,4
Leasing - nyoprettede kontrakter	5,1
Jobcenter – bonus til anden aktør	0
Debitorafskrivninger	-0,6
Afskrivninger kortfristet gæld	-0,2
Diverse afskrivninger	-1,9
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	-0,4
Kursreguleringer vedr. indeks- og valutalån	5,0
Bevægelser i alt	-208,8
<b>Balancekonto pr. 31.12.2014</b>	<b>-476,2</b>

**Note 10 Egenkapital**

Egenkapitalen er blevet formindsket med 159,9 mio. kr.

Udviklingen i egenkapitalen kan specificeres som følger:

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
<b>Egenkapital pr. 31.12.2013</b>	1.776,6
<b>Regulering af statuskonto fysiske aktiver</b>	53,0
<b>Regulering regnskab 2013, april 2014</b>	1,6
<b>Nedskrivning af IT-Forsyningen</b>	-5,8
<b>Udvikling på balancekontoen, jf. note 9</b>	-208,8
<b>Egenkapitalen pr. 31.12.2014</b>	1.616,6

**Note 11 Hensatte forpligtelser**

Af balanceposten på 1.534,5 mio. kr. omfatter 21,1 mio. kr. arbejdsskader, åremålsansættelser 4,0 mio. kr., bonusbetaling vedrørende jobcentre 0,1 mio. kr. og 1.509,2 mio. kr. den aktuarmæssigt opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke forsikringsafdækkede tjenestemandspension.

Opgørelsen er baseret på en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2014.

**Note 12 Langfristet gæld vedrørende finansielt leasede aktiver**

Der er i årets løb oprettet nye leasingkontrakter for 6,4 mio. kr. og afdraget 11,5 mio. kr. Nettogælden er således formindsket med 5,1 mio. kr. Dette skyldes bl.a. at hjemmeplejen er overgået fra operationelle til finansielle leasingkontrakter.

---

# C

## Regnskabsoversigt

Regnskabsoversigten indeholder regnskabstallene for de enkelte bevillingsrammer fordelt på udvalg sammenholdt med det vedtagne budget og meddelte tillægsbevillinger. Oversigten udgør sammen med mål- og rammebeskrivelserne (afsnit G) resultatet af de kommunale aktiviteter i regnskabsåret.

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>10 Teknik- og Miljøudvalg</b>	*	<b>126.955.494</b>	<b>-61.002.335</b>	<b>127.906</b>	<b>-51.630</b>	<b>6.408</b>	<b>-400</b>
<b>12 Fritidsområder mv.</b>	*	<b>11.259.091</b>	<b>0</b>	<b>9.280</b>	<b>0</b>	<b>879</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	11.259.091	0	9.280	0	879	0
28 Fritidsområder	*	11.259.091	0	9.280	0	879	0
20 Grønne områder og naturpladser		11.259.091	0	9.280	0	879	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	0	0	-2	2	0	0
35 Spildevandsanlæg	*	0	0	-2	2	0	0
40 Fælles formål		0	0	-2	2	0	0
<b>19 Vandløbsvæsen</b>	*	<b>808.367</b>	<b>-139.387</b>	<b>929</b>	<b>-173</b>	<b>-108</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	808.367	-139.387	929	-173	-108	0
48 Vandløbsvæsen	*	808.367	-139.387	929	-173	-108	0
71 Vedligeholdelse af vandløb		774.187	-139.387	768	-173	-108	0
72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.		34.180	0	161	0	0	0
<b>22 Trafik og infrastruktur</b>	*	<b>61.634.983</b>	<b>-1.712.590</b>	<b>62.106</b>	<b>-668</b>	<b>932</b>	<b>0</b>
02 Transport og infrastruktur	*	61.634.983	-1.712.590	62.106	-668	932	0
22 Fælles funktioner	*	12.468.797	-1.516.953	11.739	-653	-112	-1
01 Fælles formål		6.199.425	-1.430.548	4.894	-651	-100	-1
03 Arbejder for fremmed regning		7.075	-15.405	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser		6.262.297	-71.000	6.845	-2	-12	0
28 Kommunale veje	*	25.064.833	-387	26.041	-15	263	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.		21.613.096	-387	21.935	-15	-36	0
12 Belægnings m.v.		0	0	2	0	-2	0
14 Vintertjeneste		3.451.736	0	4.105	0	300	0
32 Kollektiv trafik	*	24.101.354	-195.250	24.325	0	781	0
30 Fælles formål		721.601	-195.250	656	0	556	0
31 Busdrift		23.379.753	0	23.670	0	225	0
<b>26 Renovation mv.</b>	*	<b>48.318.259</b>	<b>-58.772.462</b>	<b>49.913</b>	<b>-50.414</b>	<b>4.800</b>	<b>-400</b>
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	48.318.259	-58.772.462	49.913	-50.414	4.800	-400
38 Affaldshåndtering	*	48.318.259	-58.772.462	49.913	-50.414	4.800	-400
60 Generel administration		3.949.668	-52.023.869	6.669	-49.354	1.000	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald		15.888.677	-4.645	13.855	0	2.000	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald		7.495.644	-254.053	8.639	0	-500	0
63 Ordninger for glas, papir og pap		2.209.440	-477.033	2.711	-500	0	-400
64 Ordninger for farligt affald		182.761	0	366	0	0	0
65 Genbrugsstationer		18.592.068	-6.011.462	17.672	-560	2.300	0
66 Øvrige ordninger og anlæg		0	-1.400	0	0	0	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>28 Øvrige miljøforanstaltninger mv.</b>	*	<b>4.934.793</b>	<b>-377.895</b>	<b>5.681</b>	<b>-376</b>	<b>-94</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	4.934.793	-377.895	5.681	-376	-94	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	*	4.744.612	0	5.565	0	-252	0
80 Fælles formål		3.763.465	0	4.933	0	15	0
81 Jordforurening		60.635	0	273	0	-274	0
85 Bærbare batterier		0	0	91	0	0	0
87 Miljøtilsyn - virksomheder		26.790	0	0	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.		893.722	0	269	0	7	0
55 Diverse udgifter og indtægter	*	190.182	-377.895	116	-376	158	0
91 Skadedyrsbekæmpelse		190.182	-377.895	116	-376	158	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ERhvervs- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalg</b>	*	<b>699.718.980</b>	<b>-244.312.509</b>	<b>645.991</b>	<b>-220.391</b>	<b>23.557</b>	<b>-118</b>
<b>02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.</b>	*	<b>696.415.963</b>	<b>-244.312.509</b>	<b>642.423</b>	<b>-220.391</b>	<b>23.573</b>	<b>-118</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	206.549	39.300	110	-22	0	0
25 Faste ejendomme	*	206.549	39.300	110	-22	0	0
11 Beboelse		206.549	39.300	110	-22	0	0
03 Undervisning og kultur	*	4.238.676	-308.586	3.044	-241	0	0
30 Ungdomsuddannelser	*	4.182.079	-308.586	3.042	-241	0	0
44 Produktionskoler		3.073.619	0	2.368	0	0	0
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold		1.108.459	-308.586	674	-241	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	56.597	0	2	0	0	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.		56.597	0	2	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	643.903.095	-240.747.183	598.927	-219.214	22.378	-118
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	1.958.357	0	2.640	0	0	0
10 Fælles formål		1.958.357	0	2.640	0	0	0
35 Rådgivning	*	0	0	95	0	0	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		0	0	95	0	0	0
46 Tilbud til udlændinge	*	45.933.397	-43.976.150	34.065	-29.924	0	0
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.		40.072.120	-40.302.865	31.033	-28.198	0	0
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet		4.457.791	-2.269.799	2.623	-1.319	0	0
65 Repatriering		1.403.486	-1.403.486	408	-408	0	0
57 Kontante ydelser	*	379.752.088	-91.799.545	328.994	-77.477	34.503	-5.139
71 Sygedagpenge		94.072.282	-27.887.482	74.376	-19.663	9.428	-4.930
72 Sociale formål		4.669.553	-2.994.098	3.124	-1.748	99	0
73 Kontant- og uddannelseshjælp		134.200.817	-40.723.931	161.179	-48.632	-23.280	7.525
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge		0	0	84	-84	0	0
75 Aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtage- re		49.913.618	-18.697.643	20.207	-7.350	18.107	-6.470
78 Dagpenge til forsikrede ledige		92.888.439	0	70.023	0	26.322	0
79 Særlig uddannelsesordning og midlertidig arbejdsmarkedsydelsesord- ning		4.007.379	-1.496.392	0	0	3.827	-1.265
58 Revalidering	*	100.310.605	-48.464.086	110.704	-58.189	-1.436	3.345
80 Revalidering		8.959.587	-3.984.565	10.198	-4.861	-5	2

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ERhvervs- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

	REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob) samt modtagere af ledighedsydelse	85.775.517	-42.860.535	87.648	-47.970	3.849	289
82 Ressourceforløb	5.575.502	-1.618.987	12.859	-5.358	-5.280	3.054
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger *	115.882.200	-56.507.400	115.472	-53.624	-2.235	1.677
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	48.428.766	-20.880.748	62.903	-19.933	-11.278	-200
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	21.124.269	-14.642.123	14.945	-10.607	-3.704	2.437
95 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning og den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning ansat i kommuner samt til alternativt tilbud	7.601.729	-6.535.734	19.134	-12.284	0	0
96 Servicejob	232.425	-505.041	271	-235	0	0
97 Seniorjob for personer over 55 år	7.768.095	-4.302.363	5.537	-2.328	0	0
98 Beskæftigelsesordninger	30.726.917	-9.641.392	12.682	-8.238	12.747	-560
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	66.449	0	6.959	0	-8.454	0
99 Øvrige sociale formål	66.449	0	6.959	0	-8.454	0
06 Fællesudgifter og administration m.v. *	48.067.643	-3.296.039	40.342	-914	1.195	0
45 Administrativ organisation *	48.067.643	-3.296.039	40.342	-914	1.195	0
51 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0	0
53 Jobcentre	48.067.643	-3.296.039	40.342	-914	1.195	0
<b>04 Erhvervsudvikling, Turisme og Landdistrikter *</b>	<b>3.303.017</b>	<b>0</b>	<b>3.568</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>0</b>
06 Fællesudgifter og administration m.v. *	3.303.017	0	3.568	0	-16	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter *	3.303.017	0	3.568	0	-16	0
62 Turisme	2.391.017	0	2.657	0	-18	0
67 Erhvervsservice og iværksætteri	912.000	0	910	0	2	0



\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>30 Børne- og Skoleudvalg</b>	*	<b>1.197.411.763</b>	<b>-222.148.449</b>	<b>1.200.960</b>	<b>-226.677</b>	<b>16.593</b>	<b>4.001</b>
<b>30 Folkeskolen</b>	*	<b>351.507.951</b>	<b>-11.976.400</b>	<b>326.950</b>	<b>-10.418</b>	<b>24.633</b>	<b>-691</b>
03 Undervisning og kultur	*	351.507.951	-11.976.400	326.950	-10.418	24.633	-691
	1	8.793	0	0	0	0	0
22 Folkeskolen m.m.	*	351.499.159	-11.976.400	326.950	-10.418	24.633	-691
01 Folkeskoler		351.492.759	-11.213.177	326.950	-10.418	23.970	-28
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		6.400	-763.223	0	0	663	-663
<b>31 Sundheds- og Tandpleje</b>	*	<b>35.340.596</b>	<b>-3.994.750</b>	<b>37.565</b>	<b>-7.005</b>	<b>1.858</b>	<b>0</b>
04 Sundhedsområdet	*	35.340.596	-3.994.750	37.565	-7.005	1.858	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	35.340.596	-3.994.750	37.565	-7.005	1.858	0
85 Kommunal tandpleje		27.900.188	-3.994.750	29.746	-7.005	1.429	0
89 Kommunal sundhedstjeneste		7.440.408	0	7.819	0	429	0
<b>32 Øvrig folkeskolevirksomhed</b>	*	<b>95.971.755</b>	<b>-71.596.149</b>	<b>88.290</b>	<b>-71.720</b>	<b>7.995</b>	<b>2.176</b>
03 Undervisning og kultur	*	95.971.755	-71.596.149	88.290	-71.720	7.995	2.176
22 Folkeskolen m.m.	*	95.971.755	-71.596.149	88.290	-71.720	7.995	2.176
01 Folkeskoler		0	0	0	0	0	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen		10.864.734	-5.276.568	9.133	-4.232	-1.534	-532
03 Syge- og hjemmeundervisning		1.190.857	0	1.147	0	0	0
06 Befordring af elever i grundskolen		697.589	0	785	0	0	0
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		50.049.757	-66.319.582	47.486	-67.489	5.689	2.708
10 Bidrag til statslige og private skoler		23.268.639	0	19.825	0	3.581	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler		4.893.327	0	4.767	0	98	0
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning		5.006.853	0	5.146	0	162	0
<b>33 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning</b>	*	<b>119.281.947</b>	<b>-315.067</b>	<b>142.328</b>	<b>1</b>	<b>-17.948</b>	<b>0</b>
03 Undervisning og kultur	*	119.281.947	-315.067	142.327	1	-17.948	0
22 Folkeskolen m.m.	*	117.290.951	-315.067	139.531	1	-17.948	0
01 Folkeskoler		19.821.930	0	38.037	0	-15.043	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.		10.736.407	-33.954	10.550	0	967	0
05 Skolefritidsordninger		0	0	-1	1	0	0
06 Befordring af elever i grundskolen		0	0	0	0	0	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud		5.707.459	0	4.211	0	4.283	0
08 Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		80.855.957	-281.112	86.496	0	-8.155	0
10 Bidrag til statslige og private skoler		153.048	0	65	0	0	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
12 Efterskoler og ungdomskostskoler		16.150	0	174	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	*	1.990.996	0	2.796	0	0	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov		1.990.996	0	2.796	0	0	0
04 Sundhedsområdet	*	0	0	0	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	0	0	0	0	0	0
89 Kommunal sundhedstjeneste		0	0	0	0	0	0
<b>34 Fritidshjem og fritidsordninger</b>	<b>*</b>	<b>104.439.360</b>	<b>-36.807.828</b>	<b>109.811</b>	<b>-38.563</b>	<b>-257</b>	<b>339</b>
03 Undervisning og kultur	*	104.439.360	-36.807.828	109.811	-38.563	-257	339
22 Folkeskolen m.m.	*	104.439.360	-36.807.828	109.811	-38.563	-257	339
05 Skolefritidsordninger		104.439.360	-36.807.828	109.811	-38.563	-257	339
<b>46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet</b>	<b>*</b>	<b>184.336.902</b>	<b>-18.081.429</b>	<b>188.649</b>	<b>-17.228</b>	<b>-1.033</b>	<b>2.399</b>
03 Undervisning og kultur	*	0	0	0	0	0	0
22 Folkeskolen m.m.	*	0	0	0	0	0	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne		0	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	184.336.902	-18.081.429	188.649	-17.228	-1.033	2.399
22 Central refusionsordning	*	0	-6.473.303	0	-4.495	0	923
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-6.473.303	0	-4.495	0	923
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge	*	23.348.342	-218.976	26.681	-168	-1.395	0
10 Fælles formål		10.744.468	0	14.185	0	-895	0
11 Dagpleje		0	0	0	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud		1.300	0	0	0	0	0
17 Særlige dagtilbud og særlige klubber		12.602.574	-218.976	12.496	-168	-500	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	*	134.375.899	-5.147.688	138.886	-3.595	-3.073	-970
20 Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge		68.201.553	-2.978.943	72.862	-3.094	-6.030	363
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge		44.135.071	-1.850.044	44.227	-500	2.290	-1.333
23 Døgninstitutioner for børn og unge		18.208.156	-318.701	17.992	-1	1.251	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge		3.831.119	0	3.805	0	-585	0
35 Rådgivning	*	4.943.846	0	282	0	4.376	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		4.943.846	0	282	0	4.376	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	2.825.849	-1.397.574	2.092	-1.046	87	0
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110)		2.797.379	-1.397.574	2.092	-1.046	0	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

	REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	28.470	0	0	0	87	0
57 Kontante ydelser *	12.052.892	-4.843.888	15.985	-7.924	-4.600	2.445
72 Sociale formål	12.052.892	-4.843.888	15.985	-7.924	-4.600	2.445
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	6.790.074	0	4.723	0	3.572	0
99 Øvrige sociale formål	6.790.074	0	4.723	0	3.572	0
<b>50 Dagtilbud til 0-5 årige *</b>	<b>306.533.253</b>	<b>-79.376.827</b>	<b>307.368</b>	<b>-81.744</b>	<b>1.346</b>	<b>-222</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse *	306.533.253	-79.376.827	307.368	-81.744	1.346	-222
25 Dagtilbud m.v til børn og unge *	306.533.253	-79.376.827	307.368	-81.744	1.346	-222
10 Fælles formål	22.149.580	-4.013.334	23.563	-3.700	974	0
11 Dagpleje	12.755.308	-2.240.329	12.461	-2.990	-94	0
13 Børnehaver	-296.048	0	0	0	-307	0
14 Integrerede daginstitutioner	265.989.496	-73.123.164	266.237	-75.054	453	-222
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	5.934.918	0	5.108	0	320	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>40 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	*	<b>188.595.111</b>	<b>-51.956.566</b>	<b>160.382</b>	<b>-26.622</b>	<b>14.207</b>	<b>-13.068</b>
<b>35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.</b>	*	<b>64.552.191</b>	<b>-24.576.783</b>	<b>40.623</b>	<b>-4.698</b>	<b>11.295</b>	<b>-13.164</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	33.386.231	-13.159.692	19.065	-3.022	11.520	-13.490
32 Fritidsfaciliteter	*	33.386.231	-13.159.692	19.065	-3.022	11.520	-13.490
31 Stadion og idrætsanlæg		33.386.231	-13.159.692	19.065	-3.022	11.520	-13.490
03 Undervisning og kultur	*	31.165.960	-11.417.091	21.558	-1.676	-224	326
35 Kulturel virksomhed	*	10.919.443	-10.325.700	237	-184	3	0
64 Andre kulturelle opgaver		10.919.443	-10.325.700	237	-184	3	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	20.246.517	-1.091.391	21.321	-1.492	-227	326
70 Fælles formål		4.906.845	-729.068	5.589	-1.188	-474	326
72 Folkeoplysende voksenundervisning		1.336.222	-188.354	2.048	-141	-201	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde		3.459.007	0	3.413	0	148	0
74 Lokaletilskud		855.096	-92.480	984	-100	-126	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven		4.604.840	-39.500	4.281	0	328	0
76 Ungdomsskolevirksomhed		5.084.505	-41.989	5.006	-63	98	0
<b>37 Folkebiblioteker</b>	*	<b>33.541.497</b>	<b>-1.646.872</b>	<b>33.565</b>	<b>-1.542</b>	<b>490</b>	<b>-1</b>
03 Undervisning og kultur	*	33.541.497	-1.646.872	33.565	-1.542	490	-1
32 Folkebiblioteker	*	33.541.497	-1.646.872	33.565	-1.542	490	-1
50 Folkebiblioteker		33.541.497	-1.646.872	33.565	-1.542	490	-1
<b>38 Kulturel virksomhed</b>	*	<b>32.822.699</b>	<b>-8.161.687</b>	<b>32.417</b>	<b>-8.576</b>	<b>987</b>	<b>779</b>
03 Undervisning og kultur	*	32.822.699	-8.161.687	32.417	-8.576	987	779
35 Kulturel virksomhed	*	32.822.699	-8.161.687	32.377	-8.578	985	781
60 Museer		4.361.363	-240.793	4.255	-269	-39	0
63 Musikarrangementer		14.004.056	-4.509.337	13.367	-4.632	1.200	0
64 Andre kulturelle opgaver		14.457.280	-3.411.558	14.756	-3.677	-176	781
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	0	0	40	2	1	-2
70 Fælles formål		0	0	40	2	1	-2
<b>39 Klubber og byggelejedser</b>	*	<b>57.678.724</b>	<b>-17.571.224</b>	<b>53.777</b>	<b>-11.804</b>	<b>1.435</b>	<b>-682</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	57.678.724	-17.571.224	53.777	-11.804	1.435	-682
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge	*	57.678.724	-17.571.224	53.777	-11.804	1.435	-682
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud		57.678.724	-17.571.224	53.777	-11.804	1.435	-682

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>50 Social- og Sundhedsudvalg</b>	*	<b>1.469.286.094</b>	<b>-263.051.387</b>	<b>1.439.394</b>	<b>-255.955</b>	<b>10.143</b>	<b>16.696</b>
<b>44 Førtidspension</b>	*	<b>221.718.212</b>	<b>-11.618.993</b>	<b>228.662</b>	<b>-9.331</b>	<b>-9.125</b>	<b>0</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	221.718.212	-11.618.993	228.662	-9.331	-9.125	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg (48)	*	221.718.212	-11.618.993	228.461	-9.331	-8.924	0
68 Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003		23.445.251	-1.322.004	21.614	-935	1.799	0
69 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003		46.745.341	-1.476.157	46.604	-1.664	216	0
70 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003		151.527.620	-8.820.833	160.243	-6.732	-10.939	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	0	0	201	0	-201	0
99 Øvrige sociale formål		0	0	201	0	-201	0
46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	*	12.790	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	12.790	0	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	*	12.790	0	0	0	0	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge		12.790	0	0	0	0	0
<b>52 Tilbud til ældre pensionister</b>	*	<b>471.347.684</b>	<b>-62.943.623</b>	<b>462.145</b>	<b>-61.300</b>	<b>1.581</b>	<b>13.623</b>
04 Sundhedsområdet	*	9.979.255	0	4.437	0	4.595	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	9.979.255	0	4.437	0	4.595	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning		2.330.014	0	1.610	0	800	0
90 Andre sundhedsudgifter		7.649.241	0	2.827	0	3.795	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	454.382.879	-62.943.623	450.961	-61.300	-3.329	13.623
22 Central refusionsordning	*	0	-811.535	0	-1.474	0	500
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-811.535	0	-1.474	0	500
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	399.958.064	-46.818.502	398.141	-46.980	-7.380	17.150
30 Ældreboliger		828.783	-948.486	592	-894	-51	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		365.916.046	-40.350.717	363.887	-38.383	-11.004	15.199

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

	REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	8.759.826	-5.287.604	12.008	-7.704	-848	1.907
34 Plejehjem og beskyttede boliger	23.551.485	-231.695	21.112	1	4.182	44
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	901.924	0	541	0	342	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov *	19.830.536	0	17.276	0	1.854	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	13.716.560	0	14.280	0	-512	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	5.494.846	0	1.493	0	3.027	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	619.130	0	1.502	0	-660	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg (48) *	15.176.375	-7.383.504	20.322	-11.335	-4.364	3.564
67 Personlige tillæg m.v.	15.176.375	-7.383.504	20.322	-11.335	-4.364	3.564
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	19.417.903	-7.930.082	15.222	-1.510	6.560	-7.590
99 Øvrige sociale formål	19.417.903	-7.930.082	15.222	-1.510	6.560	-7.590
06 Fællesudgifter og administration m.v. *	6.985.551	0	6.747	0	315	0
45 Administrativ organisation *	6.985.551	0	6.747	0	315	0
51 Sekretariat og forvaltninger	6.985.551	0	6.747	0	315	0
<b>54 Tilbud til voksne med særlige behov *</b>	<b>417.710.018</b>	<b>-183.585.135</b>	<b>402.275</b>	<b>-181.136</b>	<b>8.920</b>	<b>1.904</b>
03 Undervisning og kultur *	41.643.143	-40.829.847	48.345	-46.865	-1.934	4.602
22 Folkeskolen m.m. *	36.568.172	-40.829.847	42.984	-46.865	-2.535	4.602
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	36.568.172	-40.829.847	42.984	-46.865	-2.535	4.602
30 Ungdomsuddannelser *	5.074.970	0	5.361	0	601	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	5.074.970	0	5.361	0	601	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse *	376.066.875	-142.755.288	353.930	-134.271	10.854	-2.699
22 Central refusionsordning *	0	-8.337.341	0	-8.245	0	340
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-8.337.341	0	-8.245	0	340
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge *	622.247	-357.886	217	-339	-193	180
17 Særlige dagtilbud og særlige klubber	622.247	-357.886	217	-339	-193	180
32 Tilbud til ældre og handicappede *	35.901.657	-2.068.726	30.654	-2.166	2.066	469
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	16.880.195	-2.040.987	12.713	-1.697	3.124	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	18.266.138	-27.739	17.476	-469	-1.059	469
34 Plejehjem og beskyttede boliger	0	0	0	0	0	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

	REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	755.324	0	464	0	1	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov *	337.008.670	-130.986.989	321.735	-122.677	8.389	-3.688
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110)	3.803.239	-1.903.005	2.698	-1.382	0	0
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	1.714.855	-1.756.292	1.326	0	518	-1.343
45 Behandling af stofmisbrugere (efter servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	16.052.558	-3.107.310	12.283	-918	2.521	-942
50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	191.136.380	-97.405.352	178.808	-93.962	7.349	-1.987
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	69.666.485	-24.290.580	74.529	-25.899	922	584
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	7.957.162	-1.249.711	4.885	0	684	0
58 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	12.237.006	-163.838	10.440	-54	42	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	34.440.986	-1.110.902	36.766	-463	-3.645	0
57 Kontante ydelser *	1.986.515	-1.004.346	1.613	-843	0	0
72 Sociale formål	1.986.515	-1.004.346	1.613	-843	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	547.787	0	-289	0	592	0
99 Øvrige sociale formål	547.787	0	-289	0	592	0
<b>56 Sundhed og Forebyggelse *</b>	<b>296.257.930</b>	<b>-3.663.760</b>	<b>278.786</b>	<b>-1.766</b>	<b>15.039</b>	<b>-753</b>
04 Sundhedsområdet *	247.975.649	-410.060	233.961	-244	14.115	-120
62 Sundhedsudgifter m.v. *	247.975.649	-410.060	233.961	-244	14.115	-120
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	204.427.460	0	193.610	0	9.700	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	21.506.165	-272.576	22.855	-244	-436	0
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	6.620.762	0	5.113	0	1.700	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	13.357.223	-137.484	8.740	0	4.730	-120
89 Kommunal sundhedstjeneste	0	0	1.579	0	-1.579	0
90 Andre sundhedsudgifter	2.064.039	0	2.064	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse *	48.282.281	-3.253.700	44.826	-1.522	924	-633
22 Central refusionsordning *	0	-290.795	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-290.795	0	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede *	40.760.735	-1.805.936	38.044	-1.522	-604	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

	REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	9.171.171	0	10.510	0	25	0
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	31.589.565	-1.805.936	27.534	-1.522	-629	0
35 Rådgivning *	249.639	-7.215	487	0	0	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	249.639	-7.215	487	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov *	792.006	0	744	0	2	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	792.006	0	744	0	2	0
47 Foranstaltninger for voksne handicappede *	2.842	0	0	0	0	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger	2.842	0	0	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	6.477.059	-1.149.754	5.551	0	1.526	-633
99 Øvrige sociale formål	6.477.059	-1.149.754	5.551	0	1.526	-633
06 Fællesudgifter og administration m.v. *	0	0	0	0	0	0
45 Administrativ organisation *	0	0	0	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0	0
<b>58 Boligstøtte *</b>	<b>61.451.362</b>	<b>-1.229.926</b>	<b>66.439</b>	<b>-2.422</b>	<b>-6.162</b>	<b>1.922</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse *	61.451.362	-1.229.926	66.439	-2.422	-6.162	1.922
32 Tilbud til ældre og handicappede *	384.592	0	332	0	-98	0
30 Ældreboliger	384.592	0	332	0	-98	0
57 Kontante ydelser *	59.891.910	-1.229.926	64.562	-2.422	-5.756	1.922
76 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	34.906.397	-30.725	37.981	0	-3.353	0
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	24.985.513	-1.199.201	26.581	-2.422	-2.403	1.922
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	1.174.860	0	1.545	0	-307	0
99 Øvrige sociale formål	1.174.860	0	1.545	0	-307	0
<b>59 Øvrige sociale formål *</b>	<b>788.099</b>	<b>-9.950</b>	<b>1.086</b>	<b>0</b>	<b>-109</b>	<b>0</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse *	788.099	-9.950	1.086	0	-109	0
22 Central refusionsordning *	0	0	0	0	0	0
08 Støtte til frivilligt socialt arbejde	0	0	0	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	788.099	-9.950	1.086	0	-109	0
99 Øvrige sociale formål	788.099	-9.950	1.086	0	-109	0



\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ØKONOMIUDVALGET

DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>60 Økonomiudvalg</b>	*	<b>429.012.789</b>	<b>-28.655.591</b>	<b>463.832</b>	<b>-19.264</b>	<b>-32.486</b>	<b>-1.482</b>
<b>60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab</b>	*	<b>39.346.488</b>	<b>-12.454.780</b>	<b>31.678</b>	<b>-10.951</b>	<b>6.902</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	39.346.488	-12.454.780	31.678	-10.951	6.902	0
22 Jordforsyning	*	651.836	-2.445.591	-945	-2.548	-321	0
02 Boligformål		-56.165	-523.217	-1.735	-250	-321	0
03 Erhvervsformål		115.874	-97.326	114	-56	0	0
04 Offentlige formål		344.632	-1.630.967	360	-1.759	0	0
05 Ubestemte formål		247.496	-194.082	315	-482	0	0
25 Faste ejendomme	*	18.996.193	-2.206.919	14.252	-1.429	6.815	0
10 Fælles formål		5.294.308	0	2.394	0	2.511	0
11 Beboelse		78.628	-80.340	66	-78	0	0
12 Erhvervs ejendomme		1.471.872	-485.042	449	0	2	0
13 Andre faste ejendomme		2.709.972	-1.641.536	822	-1.351	4.452	0
15 Byfornyelse		127.952	0	272	0	0	0
18 Driftsikring af boligbyggeri		9.313.460	0	10.249	0	-150	0
58 Redningsberedskab	*	19.698.459	-7.802.270	18.371	-6.974	408	0
95 Redningsberedskab		19.698.459	-7.802.270	18.371	-6.974	408	0
<b>62 Den centrale administrative funktion</b>	*	<b>378.849.686</b>	<b>-15.170.294</b>	<b>420.289</b>	<b>-8.314</b>	<b>-37.999</b>	<b>-1.482</b>
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	378.849.686	-15.170.294	420.289	-8.314	-37.999	-1.482
42 Politisk organisation	*	455.121	0	841	0	-266	0
40 Fælles formål		455.121	0	841	0	-266	0
45 Administrativ organisation	*	293.949.694	-14.829.390	291.504	-8.125	6.473	-1.482
50 Administrationsbygninger		7.743.616	-868.220	6.919	0	-1.383	0
51 Sekretariat og forvaltninger		185.250.186	-13.961.171	180.107	-7.408	12.842	-2.200
52 Fælles IT og telefoni		68.237.543	0	69.007	-718	-2.860	718
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet		11.835.341	0	12.479	0	145	0
58 Det specialiserede børneområde		14.153.114	0	15.900	0	-1.921	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark		6.729.894	0	7.091	0	-350	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	*	1.867.722	-340.904	1.955	-189	-120	0
60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love		0	-340.904	0	-189	0	0
63 Udvikling af menneskelige ressourcer		1.867.722	0	1.955	0	-120	0
52 Lønpuljer	*	82.577.149	0	125.989	0	-44.086	0
70 Løn- og barselpuljer		7.501.716	0	30.311	0	-24.022	0
72 Tjenestemandspension		70.841.184	0	74.674	0	-4.074	0
74 Interne forsikringspuljer		4.234.249	0	11.004	0	-6.504	0
76 Generelle reserver		0	0	10.000	0	-9.486	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ØKONOMIUDVALGET

DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>64 Politiske organer, valg mv.</b>	*	<b>10.816.615</b>	<b>-1.030.517</b>	<b>11.865</b>	<b>0</b>	<b>-1.389</b>	<b>0</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	398.912	-160.090	330	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	398.912	-160.090	330	0	0	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		398.912	-160.090	330	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	10.417.703	-870.427	11.535	0	-1.389	0
42 Politisk organisation	*	10.417.703	-870.427	11.535	0	-1.389	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer		7.075.881	0	7.597	0	-83	0
42 Kommissioner, råd og nævn		1.715.723	-870.427	1.362	0	-106	0
43 Valg m.v.		1.626.098	0	2.576	0	-1.200	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>10 Teknik- og Miljøudvalg</b>	*	<b>54.173.974</b>	<b>-5.982.930</b>	<b>57.667</b>	<b>-34.588</b>	<b>5.720</b>	<b>28.081</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	0	0	23.184	-34.588	-23.184	34.588
22 Jordforsyning	*	0	0	23.184	-34.588	-23.184	34.588
02 Boligformål		0	0	23.184	-34.588	-23.184	34.588
01 Forsyningsvirksomheder mv.	*	0	0	1.323	0	-1.323	0
22 Forsyningsvirksomheder	*	0	0	-1	0	1	0
04 Vandforsyning		0	0	-1	0	1	0
35 Spildevandsanlæg	*	0	0	-1	0	1	0
41 Hoved- og detailkloaker		0	0	-1	0	1	0
38 Affaldshåndtering	*	0	0	1.325	0	-1.325	0
61 Ordninger for dagrenovationsrestaffald		0	0	1.325	0	-1.325	0
02 Transport og infrastruktur	*	0	0	33.160	0	-33.160	0
22 Fælles funktioner	*	0	0	33.160	0	-33.160	0
05 Driftsbygninger og -pladser		0	0	33.160	0	-33.160	0
00 Byudv., Bolig- og Miljøforanstaltninger	*	5.295.394	-2.210.000	0	0	8.308	-2.150
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	5.295.394	-2.210.000	0	0	8.108	-2.150
22 Jordforsyning	*	3.221.122	-50.000	0	0	4.175	-50
02 Boligformål		3.220.275	-50.000	0	0	4.175	-50
03 Erhvervsformål		846	0	0	0	0	0
04 Offentlige formål		0	0	0	0	0	0
28 Fritidsområder	*	2.074.272	-2.160.000	0	0	3.933	-2.100
20 Grønne områder og naturpladser		2.074.272	-2.160.000	0	0	3.933	-2.100
02 Transport og infrastruktur	*	0	0	0	0	200	0
28 Kommunale veje	*	0	0	0	0	200	0
22 Vejanlæg		0	0	0	0	200	0
02 Transport og infrastruktur	*	33.423.915	-300.000	0	0	38.198	-300
02 Transport og infrastruktur	*	33.423.915	-300.000	0	0	38.198	-300
28 Kommunale veje	*	33.423.915	-300.000	0	0	38.198	-300
22 Vejanlæg		33.423.915	-300.000	0	0	38.198	-300
12 Fritidsområder mv.	*	7.354.524	0	0	0	8.670	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	7.354.524	0	0	0	8.670	0
28 Fritidsområder	*	7.354.524	0	0	0	8.670	0
20 Grønne områder og naturpladser		7.354.524	0	0	0	8.670	0
22 Trafik og infrastruktur	*	5.649.187	0	0	0	4.659	0
02 Transport og infrastruktur	*	5.649.187	0	0	0	4.659	0
28 Kommunale veje	*	5.649.187	0	0	0	4.659	0
22 Vejanlæg		5.649.187	0	0	0	4.659	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
28 Øvrige miljøforanstaltninger mv.	*	2.450.954	-3.472.930	0	0	3.552	-4.057
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	2.450.954	-3.472.930	0	0	3.552	-4.057
52 Miljøbeskyttelse m.v.	*	2.450.954	-3.472.930	0	0	3.552	-4.057
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.		2.450.954	-3.472.930	0	0	3.552	-4.057
<b>30 Børne- og Skoleudvalg</b>	<b>*</b>	<b>29.938.442</b>	<b>0</b>	<b>13.350</b>	<b>0</b>	<b>20.458</b>	<b>0</b>
03 Undervisning og kultur	*	0	0	13.350	0	-13.350	0
22 Folkeskolen m.m.	*	0	0	13.350	0	-13.350	0
01 Folkeskoler		0	0	13.350	0	-13.350	0
03 Undervisning og Kultur	*	29.938.442	0	0	0	33.608	0
03 Undervisning og kultur	*	29.938.442	0	0	0	33.608	0
22 Folkeskolen m.m.	*	29.938.442	0	0	0	33.608	0
01 Folkeskoler		29.595.447	0	0	0	32.951	0
05 Skolefritidsordninger		270.696	0	0	0	357	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne		72.299	0	0	0	300	0
50 Dagtilbud til 0-5 årige	*	0	0	0	0	200	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	0	0	0	0	200	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	0	0	0	0	200	0
11 Dagpleje		0	0	0	0	200	0
<b>40 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>*</b>	<b>16.203.118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.511</b>	<b>-2.120</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	11.331.572	0	0	0	12.657	-2.120
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	7.064.057	0	0	0	7.079	-100
32 Fritidsfaciliteter	*	7.064.057	0	0	0	7.079	-100
31 Stadion og idrætsanlæg		694.851	0	0	0	805	-100
32 Idræts- og svømmehaller		6.369.206	0	0	0	6.274	0
02 Transport og infrastruktur	*	3.339.714	0	0	0	4.472	-2.020
28 Kommunale veje	*	3.339.714	0	0	0	4.472	-2.020
22 Vejanlæg		3.339.714	0	0	0	4.472	-2.020
03 Undervisning og kultur	*	927.801	0	0	0	1.106	0
32 Folkebiblioteker	*	927.801	0	0	0	1.106	0
50 Folkebiblioteker		927.801	0	0	0	1.106	0
05 Dagtilbud til børn og unge	*	9.995	0	0	0	171	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2014 HELE KR.		BEVILLING HELE 1.000 KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	9.995	0	0	0	171	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	9.995	0	0	0	171	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud		9.995	0	0	0	171	0
37 Folkebiblioteker	*	543.680	0	0	0	544	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	543.680	0	0	0	544	0
32 Fritidsfaciliteter	*	543.680	0	0	0	544	0
30 Fælles formål		543.680	0	0	0	544	0
38 Kulturel virksomhed	*	4.183.123	0	0	0	4.139	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	4.183.123	0	0	0	4.139	0
32 Fritidsfaciliteter	*	4.183.123	0	0	0	4.139	0
30 Fælles formål		4.183.123	0	0	0	4.139	0
39 Klubber og byggelejepladser	*	134.747	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	134.747	0	0	0	0	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	134.747	0	0	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud		134.747	0	0	0	0	0
<b>50 Social- og Sundhedsudvalg</b>	<b>*</b>	<b>17.549.551</b>	<b>-3.040.000</b>	<b>2.500</b>	<b>-4.040</b>	<b>22.001</b>	<b>1.000</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	0	0	2.200	0	-2.200	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	0	0	2.200	0	-2.200	0
10 Fælles formål		0	0	2.200	0	-2.200	0
05 Socialområdet	*	11.984.142	-3.040.000	0	0	14.924	-3.040
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	4.501.306	-3.040.000	0	0	6.364	-3.040
25 Faste ejendomme	*	4.501.306	-3.040.000	0	0	6.364	-3.040
18 Driftsikring af boligbyggeri		4.501.306	-3.040.000	0	0	6.364	-3.040
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	7.482.836	0	0	0	8.560	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	7.482.836	0	0	0	8.560	0
10 Fælles formål		6.582.611	0	0	0	6.820	0
12 Vuggestuer		0	0	0	0	0	0
14 Integrerede daginstitutioner		900.225	0	0	0	1.740	0
50 Dagtilbud til 0-5 årige	*	616.226	0	0	0	1.330	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	616.226	0	0	0	1.330	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	616.226	0	0	0	1.330	0
14 Integrerede daginstitutioner		6.950	0	0	0	270	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud		609.276	0	0	0	1.060	0
52 Tilbud til ældre pensionister	*	82.000	0	0	0	82	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	82.000	0	0	0	82	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	82.000	0	0	0	82	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		82.000	0	0	0	82	0
54 Tilbud til voksne med særlige behov	*	1.959.170	0	300	-4.040	3.687	4.040
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	0	0	300	-4.040	-300	4.040
25 Faste ejendomme	*	0	0	300	-4.040	-300	4.040
18 Driftsikring af boligbyggeri		0	0	300	-4.040	-300	4.040
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	1.959.170	0	0	0	3.987	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	1.100.000	0	0	0	3.000	0
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring		1.100.000	0	0	0	3.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	859.170	0	0	0	987	0
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)		250.000	0	0	0	250	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)		609.170	0	0	0	737	0
56 Sundhed og Forebyggelse	*	2.908.013	0	0	0	4.178	0
04 Sundhedsområdet	*	2.908.013	0	0	0	4.178	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	2.908.013	0	0	0	4.178	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse		2.908.013	0	0	0	4.178	0
55 Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	*	0	0	5.500	0	-5.506	0
04 Sundhedsområdet	*	0	0	5.500	0	-5.506	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	0	0	5.500	0	-5.506	0
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet		0	0	5.500	0	-5.506	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>60 Økonomiudvalg</b>	*	<b>29.588.788</b>	<b>-20.179.153</b>	<b>32.721</b>	<b>1</b>	<b>712</b>	<b>-19.067</b>
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	0	0	32.721	0	-32.721	0
45 Administrativ organisation	*	0	0	32.721	0	-32.721	0
50 Administrationsbygninger		0	0	32.721	0	-32.721	0
00 Byudv., Bolig- og Miljøforanstaltninger	*	7.016.667	-17.407.910	0	0	3.918	-14.780
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	7.016.667	-17.407.910	0	0	3.918	-14.780
22 Jordforsyning	*	7.016.667	-7.733.790	0	0	7.518	-5.706
01 Fælles formål		423.300	-26.760	0	0	950	0
02 Boligformål		0	-7.552.280	0	0	40	-5.551
03 Erhvervsformål		0	-70.000	0	0	0	-70
05 Ubestemte formål		6.593.367	-84.750	0	0	6.528	-85
25 Faste ejendomme	*	0	-9.674.120	0	0	-3.600	-9.074
11 Beboelse		0	-9.674.120	0	0	-3.600	-9.074
02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	*	0	0	0	1	0	-1
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	0	0	0	1	0	-1
22 Jordforsyning	*	0	0	0	1	0	-1
01 Fælles formål		0	0	0	1	0	-1
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	22.572.121	-2.771.243	0	0	29.515	-4.286
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	22.572.121	-2.771.243	0	0	29.515	-4.286
45 Administrativ organisation	*	22.572.121	-2.771.243	0	0	29.515	-4.286
50 Administrationsbygninger		10.286.597	0	0	0	11.288	0
51 Sekretariat og forvaltninger		12.285.524	-2.771.243	0	0	18.227	-4.286

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.</b>	*	<b>150.196.369</b>	<b>-3.588.839.892</b>	<b>142.967</b>	<b>-3.595.848</b>	<b>-488</b>	<b>9.295</b>
70 Renter af likvide aktiver	*	0	-3.749.589	0	-5.440	0	1.740
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	0	-3.749.589	0	-5.440	0	1.740
22 Renter af likvide aktiver	*	0	-3.749.589	0	-5.440	0	1.740
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.		0	-220.320	0	-100	0	-100
08 Realkreditobligationer		0	-3.529.269	0	-5.340	0	1.840
<b>72 Renter af lån</b>	*	<b>18.113.217</b>	<b>0</b>	<b>19.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>0</b>
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	18.113.217	0	19.700	0	-1.600	0
55 Renter af langfristet gæld	*	9.128.543	0	11.000	0	-1.900	0
68 Realkredit		13.800	0	0	0	0	0
		9.102.072	0	10.900	0	-1.800	0
70 Kommunekreditforeningen							
71 Pengeinstitutter		12.672	0	100	0	-100	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	*	8.984.673	0	8.700	0	300	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt		8.984.673	0	8.700	0	300	0
<b>74 Renter i øvrigt</b>	*	<b>3.149.389</b>	<b>-4.354.381</b>	<b>1.559</b>	<b>-5.612</b>	<b>1.200</b>	<b>1.137</b>
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	3.149.389	-4.354.381	1.559	-5.612	1.200	1.137
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	0	-261.140	0	-322	0	222
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		0	-14.932	0	-122	0	422
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8		0	-246.209	0	-200	0	-200
32 Renter af langfristede tilgodehavender	*	0	-3.906.796	0	-5.290	0	915
23 Udlån til beboerindskud		0	-44.275	0	-90	0	15
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		0	-3.862.522	0	-5.200	0	900
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	*	1.326.029	0	1.459	0	0	0
34 Vandforsyning		1.326.029	0	1.300	0	0	0
35 Andre forsyningsvirksomheder		0	0	159	0	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	*	1.438.359	0	100	0	1.200	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		1.438.359	0	100	0	1.200	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	*	385.002	-186.444	0	0	0	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt		385.002	-186.444	0	0	0	0



\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>80 Generelle tilskud mv.</b>	*	<b>121.382.000</b>	<b>-816.972.000</b>	<b>121.708</b>	<b>-814.589</b>	<b>-88</b>	<b>-2.382</b>
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	121.382.000	-816.972.000	121.708	-814.589	-88	-2.382
62 Tilskud og udligning	*	121.382.000	-816.972.000	121.708	-814.589	-88	-2.382
80 Udligning og generelle tilskud		75.084.000	-665.496.000	75.178	-662.520	-94	-2.976
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge		32.892.000	-49.608.000	32.890	-49.604	2	-4
82 Kommunale bidrag til regionerne		6.060.000	0	6.064	0	-4	0
86 Særlige tilskud		7.346.000	-101.868.000	7.576	-102.465	8	598
65 Refusion af købsmoms	*	0	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms		0	0	0	0	0	0
<b>82 Skatter</b>	*	<b>7.551.763</b>	<b>-2.763.763.922</b>	<b>0</b>	<b>-2.770.207</b>	<b>0</b>	<b>8.800</b>
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	7.551.763	-2.763.763.922	0	-2.770.207	0	8.800
68 Skatter	*	7.551.763	-2.763.763.922	0	-2.770.207	0	8.800
90 Kommunal indkomstskat		0	-2.090.800.006	0	-2.090.800	0	0
92 Selskabsskat		0	-236.446.136	0	-236.446	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster		0	-4.161.786	0	-2.462	0	-1.700
94 Grundskyld		7.551.763	-348.586.948	0	-349.329	0	4.000
95 Anden skat på fast ejendom		0	-83.769.047	0	-91.170	0	6.500

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

**BALANCEFORSKYDNINGER**

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>80 Balanceforskydninger</b>	*	<b>112.896.013</b>	<b>-32.357.673</b>	<b>172.199</b>	<b>-47.055</b>	<b>-22.299</b>	<b>10.200</b>
<b>84 Afdrag på lån</b>	*	<b>46.455.872</b>	<b>0</b>	<b>49.700</b>	<b>0</b>	<b>-3.200</b>	<b>0</b>
08 Balanceforskydninger	*	46.455.872	0	49.700	0	-3.200	0
55 Forskydninger i langfristet gæld	*	46.455.872	0	49.700	0	-3.200	0
68 Realkredit		20.169	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen		44.826.556	0	47.700	0	-2.900	0
71 Pengeinstitutter		261.119	0	300	0	0	0
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		1.348.027	0	1.700	0	-300	0
<b>85 Optagelse af lån</b>	*	<b>0</b>	<b>-34.600.000</b>	<b>0</b>	<b>-44.800</b>	<b>0</b>	<b>10.200</b>
08 Balanceforskydninger	*	0	-34.600.000	0	-44.800	0	10.200
55 Forskydninger i langfristet gæld	*	0	-34.600.000	0	-44.800	0	10.200
70 Kommunekreditforeningen		0	-34.600.000	0	-44.800	0	10.200
<b>86 Øvrige balanceforskydninger</b>	*	<b>31.337.620</b>	<b>2.242.327</b>	<b>37.620</b>	<b>-2.255</b>	<b>-19.099</b>	<b>0</b>
08 Balanceforskydninger	*	31.337.620	2.242.327	37.620	-2.255	-19.099	0
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	*	7.930.639	0	150	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender		6.341.077	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender		1.589.562	0	150	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	-66.824.188	0	650	0	-1.550	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		-94.787.872	0	3.000	0	0	0
15 Andre tilgodehavender		-1.580.626	0	-2.350	0	-1.550	0
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår		36.470.281	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		-6.762.290	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-163.681	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	*	12.123.534	-1.980	30.175	0	-17.295	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.		-486.125	0	0	0	-432	0
23 Udlån til beboerindskud		532.730	0	2.175	0	0	0
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		5.127.950	-1.980	6.000	0	-863	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		6.948.980	0	22.000	0	-16.000	0
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	*	0	6.145.346	0	6.200	0	0
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		0	6.145.346	0	6.200	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater mv.	*	-2.036.324	0	0	0	0	0
43 Deposita		-2.036.324	0	0	0	0	0

\*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

**BALANCEFORSKYDNINGER**

		REGNSKAB 2014		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE 1.000 KR.		HELE 1.000 KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	*	2.076.047	0	0	0	0	0
47 Deposita		2.076.047	0	0	0	0	0
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	*	3.430.319	-3.901.039	6.650	-8.455	0	0
52 Anden gæld		3.430.319	-3.901.039	6.650	-8.455	0	0
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	*	74.637.591	0	-5	0	-254	0
53 Kirkelige skatter og afgifter		-4.773	0	-5	0	0	0
55 Skyldige feriepenge		-373.668	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		67.744.244	0	0	0	0	0
59 Mellemløbskonto		465.930	0	0	0	-254	0
61 Selvejende institutioner med overenskomst		6.762.290	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto		43.568	0	0	0	0	0
<b>88 Beholdningsbevægelse</b>	<b>*</b>	<b>35.102.522</b>	<b>0</b>	<b>84.879</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08 Balanceforskydninger	*	35.102.522	0	84.879	0	0	0
22 Forskydninger i likvide aktiver	*	10.983.444	0	84.879	0	0	0
01 Kontante beholdninger		-4.226	0	84.879	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.		7.703.710	0	0	0	0	0
08 Realkreditobligationer		3.283.960	0	0	0	0	0
50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	24.119.078	0	0	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån		24.119.078	0	0	0	0	0

---

# D

## Finansiell status

Oversigten viser i hovedtal regnskabsårets forskydninger i de finansielle aktiver og passiver.

## AKTIVER

		Primo 2014	Ultimo 2014
<b>22 Likvide aktiver</b>	*	<b>110.153.370</b>	<b>142.395.459</b>
01 Kontante beholdninger		49.228	45.002
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.		-112.189.807	-88.742.097
08 Realkreditobligationer		222.293.948	231.092.553
<b>25 Tilgodehavender hos staten</b>	*	<b>21.736.044</b>	<b>29.666.683</b>
12 Refusionstilgodehavender		15.331.640	21.672.717
13 Andre tilgodehavender		6.404.404	7.993.966
<b>28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt</b>	*	<b>-38.604.510</b>	<b>-51.609.411</b>
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		51.988.650	-71.124.161
15 Andre tilgodehavender		-111.444.528	21.183.664
17 Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår		1.747.115	-15.248.691
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		22.078.495	16.717.700
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-2.974.242	-3.137.923
<b>32 Langfristede tilgodehavender</b>	*	<b>1.861.757.603</b>	<b>1.818.300.317</b>
20 Pantebreve		8.000.000	8.000.000
21 Aktier og andelsbeviser m.v.		1.474.980.216	1.442.019.334
23 Udlån til beboerindskud		15.830.093	15.990.831
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		240.454.294	245.541.152
27 Deponerede beløb for lån m.v.		122.493.000	106.749.000
<b>35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder</b>	*	<b>-60.083.893</b>	<b>-63.975.844</b>
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		-21.796.370	-15.651.024
34 Vandforsyning		-18.212.951	-18.212.951
35 Andre forsyningsvirksomheder		-20.074.572	-30.111.869
<b>42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.</b>	*	<b>373.763.950</b>	<b>393.772.376</b>
43 Deposita		372.129.382	392.137.808
44 Parkeringsfond		1.634.568	1.634.568

<b>PASSIVER</b>		<b>Primo 2014</b>	<b>Ultimo 2014</b>
45 Passiver tilhørende fonds, legater mv.	*	-372.855.181	-392.852.384
47 Deposita		-372.855.181	-392.852.384
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-684.234	23.434.845
50 Kassekreditter og byggelån		-684.234	23.434.845
51 Kortfristet gæld til staten	*	-10.496.692	-10.744.799
52 Anden gæld		-10.496.692	-10.744.799
52 Kortfristet gæld i øvrigt	*	-142.241.426	-123.984.456
53 Kirkelige skatter og afgifter		33.809	29.036
55 Skyldige feriepenge		-18.897.852	-19.362.281
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		26.492.279	41.178.607
59 Mellemløbskonto		-127.747.599	-129.112.118
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-22.078.495	-16.717.700
62 Afstemnings- og kontrolkonto		-43.568	0
55 Langfristet gæld	*	-722.636.457	-706.147.375
68 Realkredit		-463.441	-446.483
70 Kommunekredit		-610.750.080	-601.283.978
71 Pengeinstitutter		-301.064	-39.946
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-53.466.865	-51.840.867
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-57.655.006	-52.536.100
58 Materielle anlægsaktiver	*	1.925.859.970	1.905.016.918
80 Grunde		553.301.983	548.357.183
81 Bygninger		1.242.737.694	1.225.552.819
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler		43.624.287	43.651.752
83 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr		15.815.442	11.426.602
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		70.380.564	76.028.562
62 Immaterielle anlægsaktiver	*	4.198.263	662.639
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver		4.198.263	662.639
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	*	115.561.322	187.153.432
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg		115.561.322	187.153.432
72 Hensatte forpligtelser	*	-1.287.216.713	-1.534.458.981
90 Hensatte forpligtelser		-1.287.216.713	-1.534.458.981
75 Egenkapital	*	-1.778.211.417	-1.616.629.420
91 Modpost for takstfinansierede aktiver		-6.068.446	-5.815.594
93 Modpost for skattefinansierede aktiver		-2.039.551.109	-2.087.017.395
99 Balancekonto		267.408.138	476.203.569

---

# E

## Personaleoversigt

Oversigten viser det faktiske personaleforbrug i regnskabsåret fordelt på bevillingsområder.

Personaleoversigten indeholder en opgørelse af forbrug af personaletimer omregnet til fuldtidsstillinger samt lønsum.

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion: 10 Teknik- og Miljøudvalg	21,036	8.760
Funktion: 20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalg	215,193	84.001
Funktion: 30 Børne- og Skoleudvalg	1.750,146	814.583
Funktion: 40 Kultur. og Fritidsudvalget	210,942	98.775
Funktion: 50 Social- og Sundhedsvalget	1.337,843	579.917
Funktion: 60 Økonomiudvalg	386,136	201.479
I ALT	3.921,296	1.787.515



<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion: 10.12 Fritidsområder mv.	1,000	518
Funktion: 10.22 Trafik og infrastruktur	15,456	5.588
Funktion: 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger mv.	4,580	2.654
I ALT	21,036	8.760

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion: 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	215,193	83,983
Funktion: 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0	18
I ALT	215,193	84.001

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion: 30.30 Folkeskolen	588,482	284.914
Funktion: 30.31 Sundheds- og tandpleje	62,842	26,095
Funktion: 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	183,546	98,557
Funktion: 30.33 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	45,487	23,362
Funktion: 30.34 Fritidshjem og fritidsordninger	174,865	78.417
Funktion: 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	75,791	59.520
Funktion: 30.50 Dagtilbud til 0-5-årige	619,133	243.717
I ALT	1.750,146	814.583

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion: 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	20,324	12.655
Funktion: 40.37 Folkebiblioteker	46,794	20.915
Funktion: 40.38 Kulturel virksomhed	41,860	19.607
Funktion: 40.39 Klubber og byggelegepladser	101,964	45.598
I ALT	210,942	98.775

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion: 50.52 Tilbud til ældre pensionister	760,346	320.523
Funktion: 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	477,522	216.318
Funktion: 50.56 Sundhed og forebyggelse	99,975	43.076
Funktion: 50.59 Øvrige sociale formål	0	0
I ALT	1.337,843	579,917

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion: 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	10,666	6.071
Funktion: 60.62 Den centrale administrative funktion	374,816	189.162
Funktion: 60.64 Politiske organer, valg mv.	0,654	6.246
I ALT	386,136	201.479

## **Generelle bemærkninger**

De generelle bemærkninger indeholder forudsætningerne for regnskabsresultatet såsom prognoser, løn- og prisskøn, og herunder procedure for den økonomiske styring.

## Generelle bemærkninger

### 1. Mål- og rammestyring

Ballerup Kommunes økonomiske styring er baseret på en overordnet mål- og rammestyring, som blev indført fra og med budgettet for 1994.

Denne styringsform indebærer, at budgettet for 2014 nu er samlet i 36 store bevillingsområder, heraf 27 vedrørende driftsvirksomheden og 9 vedrørende finansieringsposterne. Hertil kommer diverse rådighedsbeløb på anlægsbudgettet.

Gennem regnskabsåret foretager fagudvalgene løbende en afprøvning af de budgetterede mål og rammer. Eventuelle forslag til justeringer, inkl. de heraf afledte økonomiske konsekvenser, indarbejdes i sammenfattende ajourføringer af totalbudgettet, der periodevis forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til behandling og beslutning.

Det kan i den forbindelse anføres, at Kommunalbestyrelsen i løbet af regnskabsåret har taget stilling til økonomiske oversigter med ajourføring af totalbudgettet i møderne den 25. november 2013, 28. april 2014, 25. august 2014 og 24. november 2014.

Den overordnede inddeling i bevillingsområder er også benyttet ved opstillingen af regnskabsoversigten, og i de specielle bemærkninger vurderes de opnåede resultater inden for hvert af driftsbevillingsområderne i forhold til de mål og rammer, som Kommunalbestyrelsen har godkendt i det vedtagne budget. Da udvalgene har den fulde kompetence til at administrere bevillingerne i overensstemmelse med de fastsatte mål og rammer, indledes bemærkningen til hvert driftsbevillingsområde med udvalgets sammenfatning og vurdering af resultatet.

Bemærkningen til et bevillingsområde vedrørende driftsvirksomheden indeholder herefter følgende elementer:

1. Udvalgets sammenfatning og vurdering. Et kort resumé af de vigtigste resultater og udvalgets vurdering af graden af målopfyldelse, samt eventuelt angivelse af om der på denne baggrund er behov for ændringer af mål eller rammer.
2. Afgrænsning af bevillingsområdet. En kort indholdsmæssig beskrivelse af bevillingsområdet. Den præcise afgrænsning af området i kontoplanen fremgår af regnskabsoversigten.
3. Resultater og målopfyldelse. En nærmere beskrivelse af de opnåede resultater på bevillingsområdet sammenholdt med de af Kommunalbestyrelsen opstillede mål og resultatkrav for bevillingsområdet.
4. Rammeændringer. En angivelse af om de i budgettet fastlagte rammer er blevet ændret i årets løb ved beslutninger i Kommunalbestyrelsen eller f.eks. ved ændringer i lovgivning mv.
5. Status og udvikling. I dette afsnit sammenholdes årets resultater, herunder nøgletal og statistiske oplysninger, med de tidligere år for at vise de væsentligste udviklingstræk på området.

Mål- og rammestyningen omfatter kun driftsvirksomheden, men de specielle bemærkninger til rammerne vedrørende finansieringsposterne er opbygget svarende til bemærkningerne på driftsområdet.

## 2. Prognoser

### a. Befolkningsprognose mv.

Befolkningens størrelse og forventningerne til den fremtidige udvikling i befolkningen fordelt på alder, køn mv. - den demografiske udvikling - er en af de væsentligste faktorer i al planlægning, ikke mindst den økonomiske (budgetlægningen).

Hvert år i februar/marts udarbejder kommunen en befolkningsprognose med udgangspunkt i befolkningstallet pr. 1. januar. Herudover bygger prognosen på en række forudsætninger om boligtilgang og forventede bevægelser i befolkningen som følge af fødsler, dødsfald og flytninger til og fra nye og eksisterende boliger.

Ud over en befolkningsprognose for hele kommunen udarbejdes en prognose for byområderne Ballerup, Skovlunde og Måløv samt de 9 skoledistrikter, kommunen er opdelt i.

Budgettet for 2014 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af marts 2013, der omfattede perioden 2013 til 2025.

I forhold til forventningerne i 2013-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2014:

Tekst	Forventet befolkning i 2014 (prognose 2013)		Faktisk befolkning i 2014		Faktisk minus forventet befolkning	
	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.514	1.527	1.541	1.476	27	-51
3-5 år	1.766	1.699	1.768	1.699	2	0
6-16 år	6.686	6.725	6.705	6.737	19	12
17-24 år	4.531	4.884	4.843	4.789	312	-95
25-39 år	7.938	7.682	7.759	7.624	-179	-58
40-64 år	16.229	16.238	16.198	16.180	-31	-58
65-79 år	7.707	7.689	7.696	7.726	-11	37
80+ år	1.952	2.108	2.004	2.124	52	16
I alt	48.323	48.552	48.514	48.355	191	-197

Oversigten viser befolkningsudviklingen i forskellige aldersgrupper, som hver især, alt andet lige, har betydning for udviklingen i den kommunale økonomi på forskellige hovedområder som f.eks. på daginstitutions-, skole-, ældre- og skatteområdet. Således kom der færre børn, flere skolebørn og unge, færre erhvervsaktive og flere af de "yngste" ældre og færre af de ældste ældre end forudsagt i prognosen.

Totalt blev kommunens indbyggertal ultimo 2014 197 personer eller ca. 0,4 pct. lavere end forventet i befolkningsprognosen. Det skyldes blandt andet, at der blev født færre børn, var begrænset boligbyggeri og var mere fraflytning eller tilflytning. Herudover var befolkningen primo 2014 191 personer højere end forventet i prognosen.

## b. Personskatteprognose

I forbindelse med budgetlægningen udarbejder kommunen hvert år en prognose over det forventede udskrivningsgrundlag for kommunal indkomstskat.

Prognosen udarbejdes med udgangspunkt i det senest faktisk opgjorte udskrivningsgrundlag, befolkningsprognosen og de skøn for væksten i udskrivningsgrundlaget, som staten og KL udarbejder. For 2014 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2012 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser. Dette udskrivningsgrundlag er dog korrigeret, så det svarer til de regler, der gælder for 2014.

Prognosen er et skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget ved selvbudgettering, mens det statsgaranterede udskrivningsgrundlag fastsættes af staten som det for kommunen faktisk opgjorte udskrivningsgrundlag tre år før budgetåret (korrigeret for regelændringer) fremskrevet med statens skøn over den landsgennemsnitlige vækst i udskrivningsgrundlaget frem til budgetåret.

Ligesom for 2010, 2011, 2012 og 2013 valgte Kommunalbestyrelsen for 2014 at acceptere tilbuddet om et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Valget mellem statsgaranti og selvbudgettering vurderes ud fra den samlede virkning på såvel skatteindtægterne som på indtægterne fra tilskud og kommunal udligning.

For alle kommuner opgøres det faktiske udskrivningsgrundlag (og skatteprovenu) i maj to år efter indkomståret (slutopgørelsen). Eventuelle differencer mellem det budgetterede og faktiske provenu af de opgjorte udskrivningsgrundlag afregnes i januar kvartal året efter opgørelsesåret, dvs. tre år efter indkomståret. For de kommuner, der har valgt at acceptere tilbuddet om et statsgaranteret udskrivningsgrundlag, sker der ingen afregning.

Udviklingen i det selvbudgetterede (kommunens egen prognose) og det statsgaranterede udskrivningsgrundlag de seneste år fremgår af nedenstående oversigt. De med fed anførte tal er grundlaget for budgettet de pågældende år.

<b>mio. kr.</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
selvbudgettering				
budget 2012	7.450,2	7.561,2	7.851,6	8.170,7
budget 2013	7.317,8	7.490,4	7.867,8	8.119,7
budget 2014	7.474,1	7.561,2	7.676,8	8.061,6
statsgaranti	<b>7.433,7</b>	<b>7.644,4</b>	<b>8.082,2</b>	<b>8.199,2</b>
slutopgørelse	7.317,1	7.538,4		

## 3. Løn- og prisudvikling

Som baggrund for kommunens budgetlægning vedrørende 2014 forelå Kommunernes Landsforenings løn- og prisskøn af 27. juni 2013.

Efterfølgende har Kommunernes Landsforening senest i juli 2014 udsendt en meddelelse om den faktiske løn- og prisudviklingen fra 2013 til 2014.

Sammenhængen mellem den i regnskabsperioden konstaterede løn- og prisudvikling og de i årsbudgettet indregnede forudsætninger er vist i oversigten nedenfor:



<b>Tekst</b>	<b>Budgetteret stigning</b>	<b>Faktisk stigning</b>
Lønninger	1,19 %	1,18 %
Brændsel	2,20 %	0,40 %
Øvrige varer og anskaffelser	0,69 %	-0,10 %
Entreprenør og håndværksydelser	1,60 %	0,50 %
Øvrige tjenesteydelser	1,80 %	1,90 %
Løn og priser i alt (vægtet)	1,30 %	1,20 %

Som det fremgår heraf, er den anvendte pris- og lønfremskrivning (vægtet) marginalt lavere end det faktiske P/L-niveau. Forskellen er efterfølgende indarbejdet fremadrettet ved fremskrivningen af budgettet for 2015.

Den største ændring vedrører brændsel, hvor forskellen udgør en afvigelse på 1,80 %. Ændringen skyldes udviklingen i olieprisen på verdensmarkedet.

Samtlige ændringerne indgår naturligvis som en del af grundlaget for budgetfremskrivningen fra 2013 til 2014.

For de sociale overførsler (art 5.2) er den faktiske stigning fra 2013 til 2014 opgjort til 1,80 %, som svarer fuldt til den anvendte budgetforudsætning på 1,80 %.

---

# G

## Specielle bemærkninger

De specielle bemærkninger knytter sig til regnskabsoversigten og de mål- og rammebeskrivelser, der er angivet i budgettet for hvert bevillingsområde.

Bemærkningen til et bevillingsområde inden for driftsvirksomhed indeholder følgende elementer:

1. Udvalgets sammenfatning og vurdering. Et kort resumé af de vigtigste resultater og udvalgets vurdering af graden af mål-opfyldelse samt eventuelt angivelse af om der på denne baggrund er behov for ændringer af mål eller rammer.
2. Afgrænsning af bevillingsområdet. En kort indholdsmæssig beskrivelse af bevillingsområdet. Den præcise afgrænsning af området i kontoplanen fremgår af regnskabsoversigten.
3. Resultater og målopfyldelse. En nærmere beskrivelse af de opnåede resultater på bevillingsområdet sammenholdt med de af Kommunalbestyrelsen opstillede mål og resultatkrav for bevillingsområdet.
4. Rammeændringer. En angivelse af om de i budgettet fastlagte rammer er blevet ændret i årets løb ved beslutninger i Kommunalbestyrelsen eller f.eks. ved ændringer i lovgivning mv.
5. Status og udvikling. I dette afsnit sammenholdes årets resultater, herunder nøgletal og statistiske oplysninger, med de tidligere år for at vise de væsentligste udviklingstræk på området.

Da der ikke er opstillet mål og rammer for de øvrige konti, omfatter bemærkningerne til disse bevillingsområder dog kun følgende 3 afsnit:

1. Afgrænsning af bevillingsområdet
2. Resultater
3. Status og udvikling

Indholdet svarer til de tilsvarende afsnit under drift.

---

## Teknik- og Miljøudvalget

10.12	Fritidsområder mv. ....	68
10.19	Vandløbsvæsen .....	72
10.22	Trafik og infrastruktur .....	75
10.26	Renovation mv. ....	86
10.28	Øvrige miljøforanstaltninger mv. ....	91

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>
Bevillingsområde <b>10.12 Fritidsområder mv.</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Med en prioriteret indsats skønnes den løbende vedligeholdelse og drift udført i overensstemmelse med de af Teknik- og Miljøudvalget opstillede vedligeholdelsesnormer for de forskelligartede grønne delområder og i overensstemmelse med Kommunalbestyrelsens overordnede målsætning for disse områder.

Kommunens borgere har fortsat været beriget med mange varierede oplevelses-tilbud og muligheder i Kommunens grønne områder. Den miljømæssige bæredygtige drift har samtidig været med til at sikre flora og fauna bedre levevilkår.

Vedligeholdelse og drift af eksisterende friarealer m.m. har i 2014 medført overskridelse af de økonomiske rammer for bevillingsområdet.

Med udgangspunkt i de af udvalget vedtagne, overordnede driftsplaner for de grønne områder er elementbeskrivelserne for delområderne løbende revideret for at afstemme mål med de økonomiske midler.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter konto 00.28.20 og vedrører drift af grønne områder inden for:

- Anlæg ved skoler.
- Idrætsanlæg ved skoler.
- Idrætsanlæg.
- Øvrige institutioner.
- Daginstitutioner.
- Rådhus.
  
- Mindre haveanlæg.
- Parkanlæg.
- Naturprægede arealer.
- Bekæmpelse af Bjørneklo.
- Beplantning, græsrabatter mv.
- Naturpleje, naturformidling og naturovervågning.
- Øvrige aktiviteter.

De første 6 delområder er arealer og anlæg, der reelt henhører under andre udvalg, men hvor drift og vedligeholdelse sammen med bevillingen er overdraget til Teknik- og Miljøudvalget. De øvrige 7 delområder er Teknik- og Miljøudvalgets egne arealer og funktioner.

## Resultater og målopfyldelse

Vedligeholdelse og drift af Kommunens grønne områder er udført med udgangspunkt i den opstillede overordnede målsætning for disse områders fremtræden, med vægten lagt på fastholdelse af de i forvejen eksisterende friarealer, inventar mv.

Nyanlæg, omlægning af eksisterende anlæg og nye tiltag over anlægsbudgettet har dog fortsat bidraget til større variation og flere oplevelsestilbud for Kommunens borgere. Dette sker især hvor nye friareal tilbud opstår i byudviklingsområder, mens der generelt sker reduktioner på vedligeholdelsesindsatsen som følge af almene besparelser.

### **Vedligeholdelse og drift**

Fra og med 1. januar 2012 er næsten alle driftskontrakter, der tidligere har været udført af driftsfunktionen på materielgården, overdraget til private entreprenører, samt mindre opgaver til forskellige sociale projekter, som f.eks. Naturhjelperne. Herudover vedligeholder Fonden Grantoftegård ca. 200 ha naturområder.

#### Ukrudtsbekæmpelse

Al ukrudtsbekæmpelse er, som forudsat i Kommunalbestyrelsens beslutning af 26. maj 1997, gennemført uden brug af kemiske bekæmpelsesmidler, også på vejarealer med kantsten og revirer.

### **Nyanlæg og omlægninger**

Center for Miljø og Teknik har haft en del anlægsaktiviteter i året. Der er anlagt staudebede ved Sct. Jakobsvej, i Søndergårdskvarteret og omkring flere stiunderføringer i bymidten.

I Skovlunde Bypark er indgangspartiet renoveret i forbindelse med nyt kunstprojekt og ny aktivitetsplads for børn og unge. Institutionslegepladser er nyanlagt efter ombygning af institutioner på Platanbuen.

#### Naturgenopretning

Der er i 2014 gennemført naturpleje ved søerne i Hjortespringkilen (Østerhøj Naturpark) og der er renoveret naturstier i Hjortespringkilen, Harrestrup Ådal og ved Sømosen.

### **Vintertjeneste**

Vintertjeneste ved institutioner, skoler, biblioteker, Rådhus mv. indgår fra og med 2003 i driftskontrakten for vintertjenesten på ramme 10.22 - Trafik og infrastruktur.

### **Særlige aktiviteter**

#### Bjørneklo

Kommunalbestyrelsen har den 18. juni 2012 vedtaget ændringer til "Indsatsplan for Bjørneklo". Center for Miljø og Teknik har med afsæt i indsatsplanen udarbejdet og gennemført en konkret årsplan.

Bjørneklobekæmpelsen har primært omfattet den vestlige del af kommunen, men har i 2014 omfattet hele kommunen

Bjørneklobekæmpelsen prioriteres højest på arealer med stor rekreativ anvendelse f.eks. naturparker og værdifulde og sårbare naturområder såsom Råmosen og Sømosen. Desuden skal Bjørnekloen forhindres i at sprede sig langs veje, stier, vandløb samt småskove.

For at bekæmpelsen skal lykkes, forudsætter det en vedvarende indsats, som hovedsagelig består i afgræsning, rodstikning og skærmkapning. Derudover kræver det systematisk og ikke mindst koordinering mellem de forskellige aktører.

Generelt kan man i dele af Kommunen begynde at se resultater af indsatsen, men i andre områder må det forventes, at indsatsen skal fortsætte i mange år endnu.

#### Drift af skolernes friarealer

Vedligeholdelse og drift af skolernes friarealer, varetages fra 1. januar 2012 af privat entreprenør.

#### Naturplejekontrakter, Fonden Grantoftegård

Den i 2001 indgåede aftale med Fonden Grantoftegård om naturpleje er revideret i 2013. Kontrakten er af administrative hensyn opdelt i en selvstændig naturplejekontrakt og en egentlig forpagtningsaftale.

#### **Personale**

Personaleforbruget på området omfatter 1 controller beskæftiget i Center for Miljø og Teknik.

#### **Økonomi**

Årets resultat for bevillingsområdet ser således ud (kr.):

	<b>Budget inkl. tillægsbev.</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Nettoresultat	10.159.000	11.259.091	1.100.091

For bevillingsområdet er der tale om et samlet merforbrug på 1.100.091 kr., svarende til ca. 10,8 %.

Merforbruget skyldes primært skader efter stormen i slutningen af 2013. Merudgifterne hertil er opgjort til ca. 0,8 mio. kr. Herudover har der været merarbejder vedrørende de indgåede driftskontrakter med eksterne entreprenører, samt akutte og ekstraordinære arbejder.

#### **Rammeændringer**

Udover de videreførte betydelige besparelser fra tidligere år, blev der i forbindelse med udbud af vedligeholdelse af grønne områder mv. opnået årlige besparelser på i størrelsesordenen 35 % ved overdragelse af de opgaver, som driftsfunktionen på materielgården tidligere har udført, til private entreprenører.

## Status og udvikling

### Økonomi

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling i de seneste 3 år (kr.):

	2012	2013	2014
Nettoresultat	8.869.417	10.189.301	11.259.091

Stigningen i udgifterne fra 2012 til 2013 skyldes primært skader efter stormen i slutningen af 2013, samt merarbejder vedrørende de indgåede driftskontrakter med eksterne entreprenører.

Stigningen i udgifterne fra 2013 til 2014 skyldes primært merarbejder i forbindelse med højere vedligeholdelsesniveau i kommunen, samt oprydning efter stormen i slutningen af 2013.

Det daglige ansvar for drifts- og vedligeholdelsesopgaver på området varetages af Center for Miljø og Teknik, der bestiller opgaverne udført af private entreprenører, Grantoftegård og driftsfunktionen på materielgården.

### Øvrige forhold

Vedligeholdelsen af de forskelligartede arealtyper har i perioden været søgt afstemt dels efter de givne økonomiske rammer og dels efter det enkelte anlægs placering i Kommunen, med en mere intensiv drift af de centralt placerede anlæg og en mere differentieret drift på de øvrige arealer.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>
Bevillingsområde <b>10.19 Vandløbsvæsen</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Ud over den løbende almindelige vedligeholdelse af vandløbene, som er sket efter de gældende vandløbsregulativer, er der foretaget bekæmpelse af Bjørneklo langs kommunens vandløb.

Kommunens vandløb skal opfylde den målsætning der er fastlagt af staten. Målsætningen er beskrevet i Statens vandplaner, der kom i oktober 2014, hvor Ballerup Kommune har meget få tilbageværende indsatser.

Vandløbenes almene vedligeholdelse beskrives i vandløbsregulativer. De gældende regulativer skal opdateres. Dette arbejde er igangsat i 2014 med opmålinger af vandløbene. Regulativerne udarbejdes i samarbejde med Egedal.

Opgaverne på vandløbsområdet har i 2014 medført et merforbrug i forhold til de økonomiske rammer for bevillingsområdet.

Udvalget finder ikke, at årets resultater og status for området giver anledning til ændringer af mål og økonomiske rammer for bevillingsområdet, men indsatsen skal intensiveres, således at de overordnede målsætninger fremover kan opfyldes.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter konto 00.48 og vedrører oprensning og vedligeholdelse af 11 kommunale vandløb, omfattende 15 vandløbsstrækninger.

Herudover er Glostrup Kommunes del af Bymoserenden fra og med 2002 blevet vedligeholdt af Ballerup Kommune som en særskilt aftale efter regning.

Bevillingsområdet omfatter nedenstående delområder:

- Vedligeholdelse af vandløb
- Bidrag for vedligeholdelsesarbejde

Det første delområde omhandler Ballerup Kommunes egen vedligeholdelse af fælleskommunale vandløbsstrækninger, mens det andet delområde omhandler kommunens bidrag til fælleskommunale vandløbsstrækninger, der vedligeholdes af andre kommuner.

## Resultater og målopfyldelse

Vedligeholdelsen af vandløbene er medvirkende til, at kommunes regulativmæssige forpligtigelser er overholdt.

Ballerup Kommunes løbende oprensning og vedligeholdelse af vandløbsstrækningerne, herunder bekæmpelse af Bjørneklo, er i 2014 udført af fremmed entreprenør.

Plejeindsatsen på de enkelte vandløbsstrækninger kan variere fra år til år, bl.a. afhængigt af nedbørsmængder og vækstvilkår for beplantning m.m.



Vandstandsstationerne for Harrestrup Å og Jonstrup Å har også i 2014 været drevet af Ballerup Kommune.

## Økonomi

Årets resultat for bevillingsområdet ser således ud (kr.):

	<b>Budget inkl. tillægsbev.</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Udgift	821.000	808.367	-12.633
Indtægt	-173.000	-139.387	33.613
Nettoresultat	648.000	668.980	-20.980

I forhold til de meddelte bevillinger er der tale om et samlet merforbrug på 20.980 kr., svarende til ca. 3,2 %.

Der er mindreudgifter på 12.633 kr., hvilket primært skyldes færre udgifter til vandløbsvedligeholdelsen i 2014.

Desuden er der en mindreindtægt på 33.613 kr. fra andre kommuner, hvilket skyldes færre udgifter til drift og vedligeholdelse af de fælles vandløbsstrækninger.

Indtægterne på området kendes ikke på forhånd, idet de bl.a. afhænger af, hvilke vandløbsstrækninger indsatsen koncentrerer om i det enkelte år.

## Rammeændringer

Krav om øget plejeindsats i efterfølgende år, kan medføre behov for justering af de økonomiske rammer for bevillingsområdet.

## Status og udvikling

### Økonomi

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling i de seneste 3 år (kr.):

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Udgift	428.648	648.386	808.367
Indtægt	-81.001	-152.451	-139.387
Nettoresultat	347.647	495.935	668.980

Udgifterne til pleje af vandløbene varierer en del fra år til år, bl.a. afhængigt af nedbørsmængder, vækstvilkår for beplantning og nødvendige ekstraordinære oprensings- og reguleringsarbejder.

Driften af Sømose Å blev i 2012 udlagt til fremmed entreprenør, hvilket medførte et betragteligt fald i udgifterne. Dette har givet plads i budgettet til at udføre ekstraarbejder.

Stigningen i udgifterne fra 2012 til 2013 skyldes primært reetablering af opland ved Råmose Å.

Stigningen i udgifter fra 2013 til 2014 skyldes igangsætning af arbejde med revisionen af vandløbsregulativerne samt en merudgift i forbindelse med oprensning af sandfang i Måløv Å, der var forurenet af olie. Indtægterne afhænger bl.a. af, hvilke vandløbsstrækninger plejeindsatsen koncentrerer om i det enkelte år.

Indtægterne afhænger bl.a. af, hvilke vandløbsstrækninger plejeindsatsen koncentrerer om i det enkelte år.

### **Tekniske forhold**

Der er i 2014 ikke gennemført kontroller og målinger af vandløbenes biologiske tilstand.

Ballerup Kommune fortsætter overvågning af iltindholdet og vandføringen, der er afgørende for vandkvaliteten.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>
Bevillingsområde <b>10.22 Trafik og infrastruktur</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Opgaverne på vejområdet har i 2014 omfattet ca. 159 km veje, ca. 49 km stier samt øvrige færdselsarealer. Færdselsarealernes samlede størrelse udgør ca. 2,3 mio. m<sup>2</sup>.

Med en prioriteret indsats inden for områdets delområder, har de udførte drifts- og vedligeholdelsesopgaver, sammen med de udførte opgaver over kommunens anlægsbudget, sikret en hensigtsmæssig og sikker trafikafvikling.

På området for kollektiv trafik har borgerne med den af Kommunalbestyrelsen vedtagne Busbestilling for Ballerup Kommune været sikret en rimelig betjening med kollektiv trafik alle ugens dage.

De samlede aktiviteter i 2014 har medført et mindreforbrug set i forhold til de økonomiske rammer for bevillingsområdet.

Udvalget finder, at den nuværende status - og udviklingen på området i den seneste årrække - må give anledning til overvejelser om ændring af mål og rammer for bevillingsområdet i de kommende år, jf. afsnittet Status og udvikling. Overvejelserne skal ses i sammenhæng med de erfaringer, der høstes efter de allerede gennemførte og de forestående udbud af opgaverne med drift og vedligeholdelse af veje mv.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter hele hovedkonto 02 og vedrører drift og vedligeholdelse af kommunale gader, veje, stier, pladser, broer, tunneller mv. med tilhørende udstyr samt Kommunalbestyrelsens opgave som vejmyndighed.

Endvidere mandskab og materiel i driftsfunktionen på kommunens materielgård.

Endelig omfatter bevillingsområdet buskørsel, hvor kommunen er bestiller i eget geografiske område overfor trafikselskabet Movia, samt administration af hyrevognskørsel, der i praksis håndteres af det fælleskommunale Taxinævn i Region Hovedstaden.

Bevillingsområdet omfatter nedenstående delområder:

- Fælles formål
- Arbejder for fremmed regning
- Driftsbygninger og -pladser
- Vedligeholdelse af færdselsarealer
- Færdselsregulerende foranstaltninger mv.
- Øvrig vejvedligeholdelse mv.
- Belægnings mv.
- Vintertjeneste
- Kollektiv trafik

## Resultater og målopfyldelse

Opgaverne i 2014 er udført med udgangspunkt i såvel udvalgets fastsatte normer for delområderne, som den af Kommunalbestyrelsen fastsatte overordnede målsætning for bevillingsområdet.

Målsætningen for området sammenholdt med de økonomiske rammer har medført, at der ved udførelsen af bl.a. vintertjeneste, renholdelse og vedligeholdelse af belægnings på færdselsarealerne er lagt større vægt på de mere trafikbelastede og bynære arealer. På disse arealer er der således udført en mere intensiv vedligeholdelse end på de øvrige færdselsarealer.

Med en prioriteret indsats inden for områdets delområder, har de udførte drifts- og vedligeholdelsesopgaver sammen med de udførte opgaver over kommunens anlægsbudget, sikret en hensigtsmæssig og sikker trafikafvikling.

En betydelig del af de daglige drifts- og vedligeholdelsesopgaver på området har til og med 2011 været udført af driftsfunktionen på materielgården. Hovedparten af de opgaver, der har været udført af driftsfunktionen har i 2010 og 2011 været konkurrenceudsat. Resultatet af udbuddene har betydet, at en del opgaver er overdraget til private entreprenører i løbet af 2011, mens en række yderligere opgaver er overdraget til private entreprenører i løbet af 2012.

### Vejplanlægning mv.

Edb-systemet VEJMAN, herunder programmet BELOPS til vejvedligeholdelse, er blevet opdateret, og der er foretaget hovedeftersyn af en del af vejene. Kommunens uhedsregistrering er ligeledes opdateret. Der er sket en udvikling på trafiktællingsområdet, idet tællerresultater nu er lagt ind i en database kMastra, så tællerresultaterne bliver lettere tilgængelige. Udførelse af trafiktællinger og den nødvendige databehandling spiller en central rolle, da trafiktal er et uundværligt parameter i udarbejdelse af Støjhandlingsplanen, Trafiksikkerhedsplanen, Grønt Regnskab og CO2 beregningen.

Opdatering og videreudvikling af kommunens geodataserver er gennemført som planlagt. Ajourføring af digitalt grundkort i henhold til den fælles offentlige kortspecifikation udføres hvert år, enten partielt eller totalt, med henblik på at opfylde forpligtelserne i henhold til de frie fælles grunddata.

### Trafiksikkerhed mv.

Ballerup Kommune er medlem af Vestegnens Trafiksikkerhedsråd i Københavns Vestegns Politikreds. I samarbejdet deltager kommunerne Albertslund, Ballerup, Gladsaxe, Glostrup, Herlev, Hvidovre, Høje-Taastrup, Ishøj og Vallensbæk. Det vil sige, at alle kommuner i politikredsen deltager, på nær Rødovre og Brøndby Kommune.

Der blev i 2014 gennemført 2 kampagner med kommunens deltagelse – "Alle børn cykler" og Skolestartkampagnen "Pas på mig".

I forbindelse med Skolestartkampagnen blev der indkøbt og uddelt kasketter og veste til elever i 0. klasse. 0. klasserne havde mulighed for, at deltage i en konkurrence og vinde 1.000 kr. til klassekassen, ved at svare på en række spørgsmål om sikker skolevej.

Derudover blev der afholdt lodtrækning så to 5. Klasser kunne komme på færdselskursus.

I udskolingen er der mulighed for at få gratis besøg af LIVE ambassadører, hvilket er et foredrag der holdes af en person, der har været udsat for og har synlige skader efter et trafikuheld. 2 skoler ud af de 17 der i alt er i Ballerup Kommune, har i 2014 gjort brug af dette tilbud.

### **Vedligeholdelse af færdselsarealer**

Udgifterne på ca. 5,9 mio. kr. til den årlige renovering af færdselsarealerne (slidlagsarbejder, forstærkningsarbejder, vejafstribning og lapning af huller) afholdes over kommunens anlægsbudget. Belægningsarbejder over anlægsbudgettet har været udliciteret.

Udgifterne i driftsregnskabet for 2014 vedrører således primært partielle reparationer af færdselsarealer mv. udført af driftsfunktionen på materielgården i henhold til de indgåede driftskontrakter.

### **Afstribning mv.**

Afstribning og andre færdselsmarkeringer er udført af private entreprenører, dels som genmarkering af nedslidte afmærkninger på færdselsarealerne og dels i tilknytning til de udførte slidlags- og forstærkningsarbejder over kommunens anlægsbudget.

### **Færdselstavler mv.**

Der er udført løbende vedligeholdelse og opsætning af nye tavler.

### **Autoværn mv.**

Løbende udskiftning og vedligeholdelse af autoværn, hegn, rækværker og lignende færdselsregulerende og sikkerhedsfremmende foranstaltninger.

### **Vejbelysning mv.**

Dong Energy har i 2014 sørget for drift og vedligeholdelse af ca. 9.200 vej- og stibelysningsarmaturer for kommunens regning. Hertil kommer 220 armaturer til belysning af fodgængerfelter, læskure, piletavler, tunneler mv. En del af mindre vej- og stibelysninger samt 7 tunnelbelysninger har været vedligeholdt af Ballerup Kommune med bistand fra lokale installatører.

Der er i 2014 opsat 16 parklamper på nye stier i kommunen.

Udgifter til Dong Energy fordeler sig med ca. 50 % til el, ca. 35 % til drift og vedligeholdelse og ca. 15 % til afskrivninger.

### **Signalanlæg mv.**

Regnskabet omfatter udgifter til drift og vedligeholdelse mv. af 47 signalanlæg i kommunen, hvoraf 15 signalanlæg er på de trafikbelastede primærveje som kommunen har overtaget fra Amtet i forbindelse med strukturreformen.

Endvidere drift, vedligeholdelse og udskiftning af styreapparater til signalanlæggene, 7 Torontoanlæg, akustiske signalanlæg for svagtseende og lignende færdselsregulerende og sikkerhedsfremmende udstyr.

Der udskiftes pærer i samtlige trafiksignalanlæg hvert år. Opgaven er udført af driftsfunktionen på materielgården i henhold til driftskontrakten for området.

## Broer og tunneler

Udgifterne til den årlige reovering af kommunale broer og tunneler mv. afholdes over kommunens anlægsbudget.

Mindre opgaver med vedligeholdelse af broer og tunneler udføres fortsat af driftsfunktionen på materielgården i henhold til driftskontrakt, men budgetbeløbet er fra og med 2012 overflyttet til driftsfunktionen.

Der bliver årligt, udført eftersyn og særeftersyn på en del af de kommunale broer og bygværker.

Der er i 2014 udført reovering/vedligeholdelsesarbejder af følgende bygværker:

- Underføring af S-banen – bro nr. 3 (Hold-An Vej) er udbedret for 2,7 mio. kr. Færdiggørelsen af reoveringen vil ske i 2015 og forventes at koste omkring 0,1 mio. kr.
- Underføring af sti – bro nr. 12 (Magleparken) og Underføring af sti – bro nr. 13 (Sydbuen) er udbedret for 0,5 mio. kr.
- Underføring af S-banen – bro nr. 59 (Smørum Parkvej) har fået udbedret rækværk og fuger for 0,05 mio. kr.

## Rabatter mv.

Vedligeholdelse af vejrabatter og udlagte grønne vejarealer blev gennemført, men med særlig vægt på slåning omkring vejafmærkninger, færdselstavler, vejvisertavler og kantafmærkningspæle.

Rabatter mv. slås én gang om efteråret og udlagte vejarealer én gang årligt. Oversigtsarealerne slås to gange om året.

## Vejinventar mv.

Der er løbende vedligeholdelse, reovering og udskiftning af vejnavneskilte, bænke, affaldsstativer, affaldskurve, støjskærme og lignende vejinventar.

Herudover er der foretaget reparation og vedligeholdelse af de tidligere opsatte buslæskure af den gamle type.

Vedligeholdelsen af den gamle type læskure er varetaget af driftsfunktionen på materielgården i henhold til driftskontrakt. Læskure og omgivelser er søgt holdt i en pæn stand.

Udover læskure af gammel type er der tidligere opsat i alt 51 læskærme af ny type, heraf 4 uden reklamer (2 ved Toms Fabrikker og 2 ved Skovlunde Station), hvor kommunen afholder udgiften til drift og vedligeholdelse, og 47 reklamefinansierede, hvor udgiften til drift og vedligeholdelse afholdes af firmaet Clear Channel Outdoor.

Ifølge aftalen med firmaet tilfalder 5 % af nettoomsætningen ved salget af reklamer i læskærmene Ballerup Kommune. Beløbet anvendes til vedligeholdelse og anskaffelse af nye læskærme.

## Renholdelse mv.

Renholdelse af færdselsarealer i kommunen, er ved udbud overdraget til private entreprenører.

Renholdelsen af færdselsarealerne er udført efter en fastlagt plan. Med vægten lagt på især centerområder, er renholdelse af villakvarterer udført med større interval.

Overordnede veje og P-pladser fejes hver 4. uge. Cykel- og gangstier fejes ligeledes hver 4. uge. Gågader fejes én gang om ugen. Veje i villaområder fejes hver 8. uge. Graffiti og plakater fjernes løbende.

Graffiti fjernelse forestås fortsat af driftsfunktionen på materielgården. Denne opgave omhandler primært fjernelse af graffiti fra broer og tunneler mv. samt efterfølgende antigraffitibehandling af bygværkerne i forbindelse med den årlige renovering af bygværkerne over anlægsbudgettet.

Ved prioriteringen af graffiti fjernelsen er der, set i forhold til det afsatte driftsbeløb, lagt større vægt på broer og tunneler i de mere bynære områder.

Renholdelse af de to tunneler ved Ballerup Station er forestået af DSB, der efterfølgende ifølge overenskomst opkræver kommunens andel.

### **Afvandingsforanstaltninger**

Vedligeholdelsen af afvandingsforanstaltningerne er i 2014 varetaget af Forsyning Ballerup i henhold til driftskontrakt, omfattende bl.a. oprensning af brønde samt bortskaffelse af oprenset slam herfra. Afvandingsforanstaltninger, så som rendestensbrønde, tømmes to gange over en 3-årig periode.

Endvidere er der foretaget indkøb af brøndringe og -dæksler i forbindelse med udskiftninger og reparationer, bl.a. i tilknytning til vedligeholdelsen af færdselsbelægninger.

### **Andre driftsudgifter og -indtægter**

Omfatter udgifter og indtægter, der ikke umiddelbart kan henføres til de øvrige delområder på bevillingsområdet, herunder udgifter til ekstraordinære og akutte opgaver, som ikke er omfattet af kontrakterne med driftsfunktionerne på materielgården og private entreprenører.

Udgifterne omfatter bl.a. ekstraordinære arbejds- og kørselsopgaver, konsulentbistand, indkøb af kasketter til skolestartkampagnen, besigtigelsesture i kommunen, inventar, kurser, møder mv.

### **Vintertjeneste**

Al vintertjeneste i 2012 og efterfølgende år, er efter udbud i 2011 overdraget til private entreprenører.

Vintertjenesten udføres efter servicemålene, hvor vejene er inddelt i A-, B- og C veje samt A stier. A-veje og A-stier saltes og sneryddes først, som er de gennemgående og trafikale veje. C-veje er boligveje og lukket veje, som saltes og sneryddes sjældent.

Driftskontrakten for vintertjeneste omfatter såvel vintertjeneste på offentlige færdselsarealer som vintertjeneste ved institutioner, skoler, biblioteker mv.

### **Hyrevognskørsel**

Administrationen af hyrevognserhvervet i Storkøbenhavn er i henhold til lovgivningen henlagt til Taxinævnet for Region Hovedstaden, der består af folkevalgte medlemmer fra kommunerne i området.

Taxinævnet udfører det praktiske arbejde vedrørende udstedelse af og kontrol med bevillinger m.m.

Udgifterne vedrører alene kommunens andel i driften af det fælles hyrevognskontor.

### **Buskørsel mv.**

Ansvar for kollektiv trafik i kommunen, herunder rutekørsel og handicapkørsel, varetages af Ballerup Kommune. Opgaven udføres i praksis af trafikskabet Movia i henhold til Kommunalbestyrelsens beslutninger herom. Kommunen er således bestiller i eget geografiske område overfor trafikskabet Movia for disse ydelser.

Der er i december 2014 gennemført en ændring og optimering af busdriften i Skovlunde. Ændringerne har givet anledning til en del henvendelser og det er aftalt med Movia at der gennemføres en evaluering heraf i 2. kvartal 2015, som vil foreligge i efteråret 2015.

Siden den 1. oktober 2011 har det været muligt for borgere i Ballerup Kommune at benytte åben flextur, som følge af at hovedparten af Ballerup Kommunes lukkede kørsel, nu varetages af Movia Flextrafik. Flextur er kollektiv trafik fra adresse til adresse og køres af taxaer og liftvogne, men det er ikke taxakørsel, da kørslen koordineres med andre passagerer. Benyttelsen af Flextur er fortsat i vækst med godt 400 ture/måned i forhold til sidste års 300 ture/måned, hvilket har betydet en udgiftsstigning i forhold til budgettet.

Udgifternes størrelse er baseret på trafikskabet Movias budget for busdrift i 2014.

Det endelige regnskab for 2014 for trafikskabet Movia forventes at foreligge primo marts 2015. Eventuelle ændringer i Ballerup Kommunes budget i denne forbindelse, vil blive medtaget ved opfølgningen af driftsbudgettet for 2015.

### **Driftsfunktionen på materielgården**

En betydelig del af de daglige drifts- og vedligeholdelsesopgaver på området har været udført af driftsfunktionen på materielgården indtil medio 2012, hvorefter en række opgaver efter gennemførte udbud er overdraget til private entreprenører.

Opgaverne i 2014 er udført med udgangspunkt i såvel Teknik- og Miljøudvalgets fastsatte normer for delområderne - herunder de indgåede driftskontrakter - som de af Kommunalbestyrelsen fastsatte overordnede målsætninger for bevillingsområderne.

Det skønnes, at der med de udførte opgaver - med en prioriteret indsats og med ekstraordinære tiltag på udvalgte driftskontraktområder - er opnået et acceptabelt resultat, set i forhold til målsætningerne og de økonomiske rammer for området.

### **Personale**

De anvendte personaleressourcer på området omfatter alene ca. 14,5 helårsstillinger i driftsfunktionen på materielgården.

Fra og med 2013 er en del af budget og personale fra den tidligere Ballerup Vicevært Ordning (BVO) overflyttet fra Center for Skoler og Institutioner til Center for Miljø og Teknik. Budget og personale fra den tidligere BVO indgår som en integreret del af driftsfunktionen på materielgården, og med fælles driftsleder.



De gennemførte udbud af vejdrift og drift af grønne områder mv. har betydet, at en række opgaver, der tidligere har været varetaget af mandskab fra driftsfunktionen, nu udføres af private entreprenører. På den baggrund er en betydelig del af driftsfunktionens mandskabsstyrke i 2011 og 2012 virksomhedsoverdraget til private entreprenørfirmaer.

### Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

	Budget inkl. tillægsbev.	Regnskab	Afvigelse
Nettoresultat	62.372.000	59.924.283	-2.447.717

I forhold til de meddelte bevillinger på området viser nettoresultatet et samlet mindreforbrug på 2.447.717 kr., svarende til ca. 3,9 pct.

Mindreforbruget skyldes bl.a. planlagte mindreudgifter på ca. 1,5 mio. kr. i forbindelse med forudsatte udskydelser af leverancer mv. fra 2014 til 2015, herunder driftsoverskud på ca. 0,3 mio. kr. for 2014 for Driftsfunktionen på materielgården.

Det resterende mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. vedrører en række afvigelser i op- og nedadgående retning, herunder:

- Vintertjeneste 2014, mindreudgift ca. 0,9 mio. kr.
- Driftsoverskud udover de tilladte 4 % for Driftsfunktionen på materielgården, mindreudgift/merindtægt ca. 0,4 mio. kr.
- Kollektiv trafik – busdrift mv., betaling til Trafikselskabet Movia, mindreforbrug ca. 0,7 mio. kr.
- Vejvedligeholdelse af rabatter bl.a. efter stormene, merudgift ca. 0,7 mio. kr.
- Øget fokus på renholdelse af arealer i kommunen, merudgift 0,9 mio. kr.

### Rammeændringer

Udover de videreførte betydelige besparelser fra tidligere år, blev der i forbindelse med udbud af vejdrift i 2011 og 2012 opnået årlige besparelser på i størrelsesordenen 35 % ved overdragelse af de opgaver, som driftsfunktionen på materielgården tidligere har udført, til private entreprenører.

### Status og udvikling

#### Økonomi

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling på området i de seneste 3 år (kr.):

	2012	2013	2014
Nettoresultat	56.185.657	55.698.933	59.924.283

Faldet i udgifterne fra 2012 til 2013 skyldes en række afvigelser i op- og nedadgående retning. Blandt andet mindreudgifter til vintertjeneste.

Stigningen i udgifterne fra 2013 til 2014 skyldes bl.a. merudgifter til vedligeholdelse af rabatter og renholdelse af færdselsarealer. Desuden har der været merudgifter til rutekørsel.

Der er i en længere årrække gennemført betydelige besparelser på området. Tages der yderligere højde for, at der gennem årene kun delvist er kompenseret for løn- og prisudviklingen samt tilgang af arealer og udstyr mv., er der - selv med de gennemførte effektiviseringer - tale om væsentligt reducerede økonomiske rammer til drift og vedligeholdelse på området.

Såfremt der i de kommende år ikke afsættes de fornødne midler til forebyggende vedligeholdelse af specielt færdselsarealer, broer og tunneller – men også det til færdselsarealerne hørende udstyr, så som belysning, trafiksignalanlæg, færdselstavler og lignende – vil der ske en gradvis nedslidning af anlæggene med stigende renoveringsudgifter til følge. Overvejelserne skal ses i sammenhæng med de erfaringer, der høstes efter de allerede gennemførte og de forestående udbud af opgaverne med drift og vedligeholdelse af veje mv.

### **Vedligeholdelse af færdselsarealer**

Det samlede færdselsareal omfattet af bevillingsområdet har i en årrække været opgjort til ca. 1,9 mio. m<sup>2</sup> til og med 2006, heraf kørebanearealer på ca. 1,2 mio. m<sup>2</sup>. Fra og med 2007 udgør det samlede færdselsareal ca. 2,3 mio. m<sup>2</sup> efter overtagelse af de tidligere amtsveje, heraf kørebanearealer på ca. 1,4 mio. m<sup>2</sup>.

Budgetbeløbet til den årlige renovering af færdselsarealerne er fra og med 2001 overført til kommunens anlægsbudget.

Såfremt bevillingerne til renovering af kørebanebelægninger over driftsbudgettet og/eller anlægsbudgettet fastholdes uændret i forhold til de seneste år, vil det medføre en forhøjet gennemsnitlig "levealder" for vejbelægningerne i forhold til den forventede normale levetid på ca. 14 år for de mere trafikbelastede veje.

Budgettet til vedligeholdelse af færdselsbelægningerne er ganske vist reduceret med ca. 1,8 mio. kr. i 2012 og efterfølgende år med virkning pr. 1. juli 2012, men alene baseret på en forventet lavere pris i forbindelse med flerårige udbud af vejvedligeholdelsen.

Det gennemførte slidlagsprogram for kørebanearealerne over anlægsbudgettet svarer de seneste år til mellem ca. 2 % og ca. 5 % af det samlede kørebaneareal.

Det må antages, at bl.a. anvendelsen af de nye billigere belægninger, frem for egentlige renoveringer, samt skader på vejnettet efter nedbør og hård frost i vinterperioderne vil medføre et endnu større behov for mere gennemgribende arbejder i de kommende år.

### **Vejbelysning mv.**

Antallet af armaturer, hvor strømforbrug og vedligeholdelse har været afregnet med Dong Energy, er i de seneste 10 år steget med ca. 10 % til nu ca. 9.200 vej- og stibelysningsarmaturer.

Tilvæksten af armaturer har i en længere årrække været på 0,5–1,0 % pr. år.

### **Signalanlæg mv.**

Der har i den seneste årrække været en betydelig stigning i udgifterne til drift og vedligeholdelse af signalanlæggene med tilhørende styreapparater, dels på grund af tilgange og dels på grund af anlæggenes alder.

Udover almindelig drift og vedligeholdelse af signalanlæggene har der fra og med 2007 været afsat ca. 0,3 mio. kr. til en løbende udskiftning af styreapparater til signalanlæggene, svarende til 1-2 styreapparater pr. år.

Den i 2005 udarbejdede tilstandsrapport for signalanlæggene viser, at der i de kommende år må påregnes en gradvis udskiftning af signalmateriel, udover den hidtidige løbende udskiftning over driftsbudgettet.

I 2009 er foretaget en tilstandsvurdering af 15 signalanlæg, som er overtaget fra Amtet. Vurderingen viser, at disse anlæg er udtjente og forvitrede, og det haster med at få materiellet udskiftet. Udbedring af materiellet i disse anlæg er aldeles påtrængende, men udskiftningen vil tage mange år, hvis der ikke afsættes ekstra midler over drifts- eller anlægsbudgettet.

Der vil blive udarbejdet en signalstrategi for hele kommunens signalanlæg med henblik på forbedret fremkommelighed. Resultatet af signalstrategien, forventes at foreligge til politisk drøftelse i august 2015.

### **Broer og tunneler**

Ballerup Kommune istandsætter/reparerer hvert år broer, tunneller og bygværker for derigennem at bevare anlægskapitalen på 163 mio. kr., sikre restlevetiden, og for at bevare bygværkerne i en sikkerhedsmæssig forsvarlig stand. Der er behov for en øget indsats med vedligeholdelse og renovering af kommunens broer og tunneler og andre betonbygværker, hvor tiltagende alder på bygværkerne stiller øgede krav til vedligeholdelsen.

Skaderne på kommunens broer, tunneller og andre betonbygværker har vist et begyndende accelererende omfang.

Der er for 2015 forslået at udfører mindre renovationsarbejder på 5 broer og færdiggørelse af Underføring af S-banen – bro nr. 3 (Hold-An Vej). Derudover skal der i 2015 laves særeftersyn på underføring af Jonstrup Å – bro nr. 48 (Bringevej), der er i meget dårlig stand.

Budgetbeløbene til den årlige renovering af bro- og tunnelbygværker i henhold til handlingsplanen er fra og med 2001 overført til kommunens anlægsbudget.

### **Vejinventar mv.**

Kommunen har pr. 1. januar 2007 overtaget vedligeholdelsen af støjskærme på Ballerup Boulevard i forbindelse med strukturreformen. Der skønnes at være afsat de fornødne midler til vedligeholdelse af det nuværende antal støjskærme.

I 2009 blev der genopsat 11 buslæskærme, så der i alt er 81 buslæskærme af den oprindelige type i kommunen (egne buslæskærme). Der skønnes ligeledes på dette område at være afsat de fornødne midler til den årlige vedligeholdelse mv.

### **Renholdelse mv.**

Efter udbud af renholdelsesopgaven, skønnes der med de afsatte budgetbeløb, at være afsat de fornødne midler i de kommende år. Skærpede miljømæssige krav,

eller forhøjet statsafgift i forbindelse med bortskaffelse af opfejlet affald, kan dog medføre merudgifter i de kommende år.

De gennemførte budgettilpasninger for 2013 og efterfølgende år indebærer, at kategori A veje og pladser ikke længere fejes hver 4. uge, men hver 5. uge, samt at kategori B veje ikke længere fejes hver 8. uge, men hver 9. uge fra og med 2013. Budgetbeløbet er i den forbindelse reduceret med 110.000 kr. Konsekvenserne er, at der i slutningen af perioden mellem de enkelte fejninger vil kunne være lidt mere snavs på vejene.

På området for graffiti fjernelse omfatter års budgetbeløb kun afrensning og antigraffiti behandling af bro- og tunnelbygværker i bynære områder, samt i forbindelse med den årlige istandsættelse af visse bygværker.

Herudover er det i driftskontrakten med driftsfunktionen på materielgården alene forudsat, at graffiti løbende afrenses fra vejinventar mv. af eget mandskab.

I forlængelse af strukturreformen, hvor kommunen har overtaget en række tidligere amtsveje, skal der på baggrund af de høstede erfaringer udarbejdes nyt renholdelses- og vinterregulativ for kommunen.

### Vintertjeneste

Regnskabet omfatter såvel vintertjeneste på offentlige færdselsarealer, som vintertjeneste ved institutioner, skoler, biblioteker mv.

Udgifterne på området svinger meget fra år til år, bl.a. afhængigt af antallet af udkald til henholdsvis glatførebekæmpelse og snerydning.

Fra og med 2011 har vintertjeneste ved institutioner, skoler mv. været udført som en integreret del af den samlede vintertjeneste i kommunen.

Antallet af udkald til vintertjeneste i 2011, 2012, 2013 og 2014 er opgjort således:

- 2011 41 udkald til glatførebekæmpelse og 5 udkald til snerydning.
- 2012 49 udkald til glatførebekæmpelse og 3 udkald til snerydning.
- 2013 52 udkald til glatførebekæmpelse og 3 udkald til snerydning.
- 2014 35 udkald til glatførebekæmpelse og 4 udkald til snerydning.

Udgifterne til vintertjenesten i de seneste fem regnskabsår udgør:

2011:	Ca. 7,2 mio. kr.
2012:	Ca. 3,4 mio. kr.
2013:	Ca. 4,3 mio. kr.
2014:	Ca. 3,5 mio. kr.

Afhængigt af vejrliget i de enkelte år, kan der blive behov for tillægsbevillinger.

I forlængelse af strukturreformen, hvor kommunen har overtaget en række tidligere amtsveje, skal der på baggrund af de høstede erfaringer udarbejdes nyt renholdelses- og vinterregulativ for kommunen.

### **Driftsfunktionen på materielgården**

Driftsfunktionens opgaver har fra og med 1999 været omfattet af de indgåede driftskontrakter med Teknik- og Miljøudvalget.

Hovedparten af de opgaver, der har været udført af driftsfunktionen på materielgården har i 2010 og 2011 været konkurrenceudsat. Resultatet af udbuddene har betydet, at en væsentlig del opgaverne er overdraget til private entreprenører i løbet af 2011 og 2012.

Med bortfald af hovedparten af driftsfunktionens opgaver henhører den resterende del af driftsfunktionen organisatorisk under Center for Miljø og Teknik pr. 1. januar 2012. Samtidig forventes det, at driftsfunktionen inden for en overskuelig fremtid flytter til nye faciliteter, og dermed fraflytter materielgården.

Fra og med 2013 er en del af budget og personale fra den tidligere Ballerup Vicevært Ordning (BVO) overflyttet fra Center for Skoler og Institutioner til Center for Miljø og Teknik. Budget og personale fra den tidligere BVO indgår som en integreret del af driftsfunktionen på materielgården, og med fælles driftsleder.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>
Bevillingsområde <b>10.26 Renovation mv.</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

I 2014 har der været en stabil bortskaffelse af alle former for affald fra borgere og andre "affaldsproducenter" i Kommunen. Der er iværksat forsøg hos ca. 650 borgere for indsamling af flere genanvendelige materialer ved husstanden.

Med de opnåede resultater har udvalget levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte overordnede mål for bevillingsområdet.

Hele driften af renovationsområdet, der fra 1. januar 2012 har været varetaget af Vestforbrænding, har i 2014 medført en mindredgift i forhold til de økonomiske rammer for bevillingsområdet.

Årets resultat giver umiddelbart ikke anledning til ændring af mål eller rammer for bevillingsområdet.

Renovationstaksterne i de kommende år bør fortsat fastsættes med hensyntagen til, at der skal være et forsvarligt forhold mellem renovationsområdets "formue" og de fremtidige investeringer mv. Det skal bemærkes, at der i de kommende år kan forventes investeringer ift. Miljøministeriets retningslinjer for genanvendelse af husholdningsaffald der forventes øget til 50 %, samt til en udvidelse af genbrugsstationen.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter indsamling, transport og behandling af affald, kasserede brugsgenstande mv. fra private husholdninger, visse fraktioner erhvervsaffald samt drift af Kommunens genbrugsstation.

Bevillingsområdet omfatter nedenstående delområder:

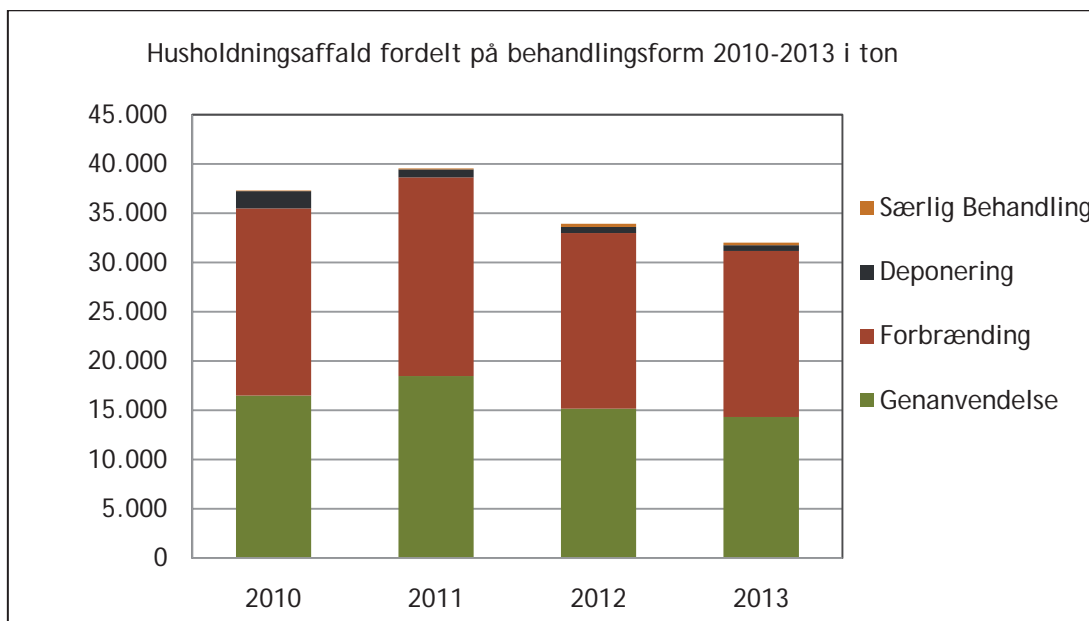
- Generel administration.
- Ordninger for dagrenovation – restaffald.
- Ordninger for storskrald og haveaffald.
- Ordninger for glas, papir og pap.
- Ordninger for farligt affald.
- Genbrugsstationer.
- Øvrige ordninger og anlæg.

Området er brugerfinansieret, således at alle indtægter – set over en årrække – skal dække samtlige udgifter ved de forskellige renovationsordninger.

Ballerup Kommune har indgået aftale med Vestforbrænding med virkning pr. 1. januar 2012, hvorefter Vestforbrænding som entreprenør for Ballerup Kommune varetager daglig drift af hele renovationsområdet i Ballerup Kommune, bortset fra myndighedsopgaven.

## Resultater og målopfyldelse

Der har været en generel svag faldende affaldsmængde jf. nedenstående figur.



I 2011 blev nyt udbud af indsamling af husholdningsaffald for perioden 2012-2017 forberedt og udbudt. Dette resulterede i, at der blev indgået kontrakt med ny vognmand, som starter indsamlingen pr. 1/3 2012.

I 2011 blev udarbejdet og vedtaget nye regulativer for husholdninger, erhverv og jord. I regulativerne blev reglerne præciseret og koordineret med udbud af indsamling af husholdningsaffald.

I 2011 blev der udarbejdet et forslag til fordeling og brug af arealer for både genbrugsstation og materielgården. I forlængelse heraf blev Genbrugsstationens areal, samt et areal med plads til en kommende udvidelse af genbrugsstationen, i 2012 overtaget af Ballerup Kommunes renovationsområde, som er et selvstændigt brugerfinansieret område.

I 2012 blev der udarbejdet en ny affaldsplan, som Kommunalbestyrelsen godkendte i januar 2013. Affaldsplanen lægger op til en gennemgang af kommunens affaldsordninger og løber frem til 2018.

Miljøministeriet har i 2013 udsendt nye retningslinjer for kommunernes fremtidige håndtering af affaldsressourcerne. Miljøministeriet lægger op til, at kommunerne i 2022 skal genanvende 50 % af de vigtigste affaldsressourcer fra husholdningsaffaldet. Nedenstående figur viser mængden og behandlingen af husholdningsaffaldet fra 2007 – 2012. I henhold til Miljøstyrelsens nye retningslinjer (ressourcestrategi) skal andelen af affaldsressourcer der genanvendes øges markant i de kommende år.

## Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

	<b>Budget inkl. tillægsbev.</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Afvigelse</b>
Udgift	54.712.000	48.318.259	-6.393.741
Indtægt	-50.814.000	-58.772.462	-7.958.462
Nettoresultat	3.898.000	-10.454.203	-14.352.203

I forhold til de meddelte bevillinger er der tale om mindreudgifter på 6.393.741 kr., svarende til 11,7 pct., og merindtægter på 7.958.462 kr., svarende til 15,7 pct.

Mindreforbruget skyldes bl.a. planlagte mindreudgifter på 6,5 mio. kr. i forbindelse med forudsatte udskydelser af leverancer mv. fra 2014 til 2015, herunder 1,0 mio. kr. til omlægning af renovationsordningerne og 5,5 mio. kr. til omlægning af kommunens Genbrugsstation.

Både udgifter og indtægter kan variere en del fra år til år, afhængigt af hvilke ordninger der anvendes i de enkelte år, af affaldsmængderne i de forskellige fraktioner, af priserne på genanvendelige materialer, omlægning af ordningerne på renovationsordninger mv.

Affaldsmængderne er faldet støt gennem de seneste 4-5 år. Bortset fra 2011 hvor mængden steg, er mængderne i 2012 igen reduceret, - bl.a. på grund af virksomhedernes reducerede brug af genbrugsstationen.

## Rammeændringer

Renovationstaksterne for de kommende år bør fortsat fastsættes med hensyntagen til, at der skal være et forsvarligt forhold mellem renovationsområdet opsamlede over- og underskud og de fremtidige investeringer, herunder kampagner i forbindelse med introduktion af nye ordninger mv.

I henhold til Miljøstyrelsens ressourcestrategi forventes kommunerne at øge genanvendelsen af husholdningsaffaldet markant. Det kræver etablering af nye indsamlingssystemer hos husstanden, og udbygning af faciliteterne på genbrugsstationen.

Med de nuværende takster kan der henlægges midler til etablering af nye ordninger for indsamling af genanvendelige materialer ved husstanden, samt udbygning af genbrugsstationen.

## Status og udvikling

Ballerup Kommune har indgået aftale med Vestforbrænding med virkning pr. 1. januar 2012, hvorefter Vestforbrænding som entreprenør for Ballerup Kommune varetager daglig drift og administration af hele renovationsområdet i Ballerup Kommune, bortset fra myndighedsopgaven.

Administration i øvrigt varetages af personale ansat under hovedkonto 06 på rådhusets fælles administrationskonto. Udgiften hertil betales af renovationsområdet som et administrationsbidrag.

Administrationsbidraget beregnes som 4 % af udgifterne på området.



**Økonomi**

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling på området i de seneste 3 år (kr.):

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Udgift	45.572.893	47.514.200	48.318.259
Indtægt	-46.578.019	-61.136.562	-58.772.462
Nettoresultat	-1.005.126	-13.622.362	-10.454.203

Ændringer på udgiftssiden skyldes først og fremmest generelle løn- og prisenfremskrivninger og den heraf afledte forhøjelse af renovationsafgifterne. Hertil kommer bl.a. påvirkninger fra mængden af affald, svingende priser ved salg af genanvendelige materialer, omlægning af renovationsordningerne, ændring i afgifter mv.

På indtægtssiden er tilføjet tillægsbevillinger til etablering af ny genbrugsstation, som p.t. ikke er anvendt, og udskydelser af leverancer mv. fra 2014 til 2015. Desuden har der været merindtægter fra erhvervsaffaldsgebyrer, samt øgede indtægter fra salg af genanvendelige materialer i 2014.

Området er brugerfinansieret, således at alle indtægter – set over en årrække – skal dække samtlige udgifter ved renovationsordningerne, herunder eventuelle anlægsudgifter.

Ultimo regnskabsårene 2012-2014 udgør renovationsområdet tilgodehavende (kr.):

<b>Ultimo regnskabsåret</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Mellemværende med Kommunen	-7.187.030	-20.074.572	-30.111.869

Det tilstræbes, at udgifter og indtægter balancerer såvel inden for det enkelte regnskabsår som set over en årrække. De afvigelser, der opstår, søges udlignet over taksterne for de efterfølgende år.

Det stigende mellemværende med kommunen over de seneste år, forventes overført til et særskilt anlægsprojekt i forbindelse med udvidelse og renovering af genbrugsstationen. Anlægsprojektet forventes påbegyndt i løbet af 2015 og udgiften forventes at udgøre ca. 28. mio. kr.

Uafhængigt af kommunens takstpolitik kan indførelse af nye miljøafgifter og skærpede krav til affaldsbehandling mv. medføre en stigning i renovationsafgifterne i de kommende år.

De væsentligste renovationsafgifter har de seneste 3 år været fastsat således:

<b>Kr./bolig (ekskl. moms)</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Enfamiliehuse med sæk	2.682	3.161	3.161
Etageboliger med sæk	1.894	1.783	1.783

En del virksomheder søgte fritagelse efter reglerne i affaldsbekendtgørelsen. Virksomheder der fik fritagelse betød en mindre indtægt for kommunen, som skal indarbejdes i næste års gebyr. Tilmeldeordning for virksomheders benyttelse af genbrugsstationen medførte en ændring af finansiering af genbrugsstationens omkostninger og medførte øget gebyr for haveboligers brug af genbrugsstationen.

### Renovationsordningerne

Ballerup Kommune har indgået aftale med Vestforbrænding med virkning pr. 1. januar 2012, hvorefter Vestforbrænding som entreprenør for Ballerup Kommune varetager daglig drift af hele renovationsområdet i Ballerup Kommune, bortset fra myndighedsopgaven

De eksisterende affaldsordninger skal løbende tilpasses de stadigt stigende krav om beskyttelse af miljøet, så de kan imødekomme både Arbejdstilsynets skærpede krav og de fra Miljøstyrelsen stillede krav om forbedret sortering af husholdningsaffaldet.

Der er gennemført udbud i 2011 og indgået kontrakt med ny vognmand om kørsel af affald for en periode af 5 år, startende pr. 1. marts 2012. Prisniveauet i den nye kontrakt medførte en mindre stigning i omkostningerne for indsamling af dagrenovation og storskrald.

### Genbrugsordningerne

De seneste par år har der været store udsving i priser ved salg af genanvendelige materialer. Disse udsving kan også forventes i de kommende år, idet de aktuelle priser afhænger af mængder af metal, glas, papir og pap på genbrugsmarkedet.

### Genbrugsstationen

Genbrugsstationen har siden 2005 været drevet af I/S Vestforbrænding. Bortset fra 2011 har mængderne været svagt faldende jf. nedenstående figur.



Der er arbejdet med en udvidelse af Genbrugsstationen, og forslag til fordeling og brug af arealer for både genbrugsstation og materielgården. I forlængelse heraf blev Genbrugsstationens areal, samt et areal med plads til en kommende udvidelse af genbrugsstationen, i 2012 overtaget af Ballerup Kommunes renovationsområde, som er et selvstændigt brugerfinansieret område. I 2014 er der udarbejdet et skitseforslag til indretning af genbrugsstationen på det større areal, og etablering forventes udført i 2015, hvorfor der hensættes midler hertil.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>
Bevillingsområde <b>10.28. Øvrige miljøforanstaltninger mv.</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Opgaverne i årets løb, herunder de behandlede miljøsager, er udført i overensstemmelse med de i miljølovgivningen stillede krav herom, ligesom der er opretholdt og iværksat de fornødne foranstaltninger til opfyldelse af udvalgets mål for delområderne.

De udførte opgaver og øvrige tiltag på området i 2014 er desuden gennemført med respekt for Ballerup Kommunes vedtagne "Plan & Bæredygtighedsstrategi 2012" og "Klimaplan for reduktion af CO<sub>2</sub>-udledning i Ballerup".

Kommunens prioritering af miljøet samt ønsket om nedbringelse af klimaproblemer afspejler sig i de gennemførte aktiviteter på området.

I 2014 er der opstartet et tværgående projekt "Energi på tværs" for alle kommunerne i Region Hovedstaden. Formålet med projektet er, at kommuner, energiforsyningselskaber og Region Hovedstaden i fællesskab skaber retningslinjerne for, hvordan regionen kan blive CO<sub>2</sub> neutral i år 2050.

Ballerup Kommune deltager sammen med 7 kommuner og de 8 hospitaler i Region Hovedstaden i projekt "Test en el-cykel", hvor vi i Ballerup Kommune udlåner 25 el-cykler i en 3 måneders periode til kommunens ansatte og ansatte ved udvalgte virksomheder i Kommunen. Deltagerne er bilister, som forpligter sig til at cykle mindst 3 gange om ugen i projektperioden. I alt 75 tidligere bilister afprøvede el-cyklerne i Ballerup og flere har efterfølgende skiftet bilen ud med en (el)cykel.

Gennem hele året er der udført miljøtilsyn på virksomheder til gavn for beskyttelse af det ydre miljø; jord, vand og luft. Af hensyn til grundvands- og klimabeskyttelse, er der desuden igen ført øget tilsyn med sløjfning af olietanke. Mange ejendomme i kommunen har tanke, der er faldet for sløjfningsbestemmelserne.

Herudover er der på Klimaområdet iværksat en Bedre Bolig kampagne rettet mod borgerne. Kampagnens fokusområde er energirenovering af de privatejede parcelhuse. Kommunens kampagne støtter op om den nationale kampagne om Bedre Bolig.

Kommunen er således "på forkant", såvel i forhold til lovgivningen, som i forhold til forebyggende miljø- og klimatiltag.

Opgaverne på området har i 2014 medført en mindredgift i forhold til de økonomiske rammer for bevillingsområdet.

De opnåede resultater for 2014 giver efter udvalgets opfattelse – isoleret set – ikke anledning til overvejelser om ændring af mål og rammer for bevillingsområdet.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter konto 00.52 og konto 00.55 og vedrører:

- Klimatiltag, Grønt Råd mv.

- Miljøbeskyttelsesloven – tilladelser, tilsyn med nedgravede kemikalietanke - beskyttelse af vandindvinding - tilladelser til udledning af spildevand til søer - tilsyn og miljøgodkendelse.
- Jordforureningsloven - § 8 tilladelser.
- Kontrol, analyser, godkendelser og vejledning af virksomheder og private ejendomme vedrørende spildevand, affald, luft og støj m.m.
- Afværgeforanstaltninger i forbindelse med forureningsuheld, kemikalieaffaldsdepoter og registrerede ejendomme.
- Bekæmpelse af rotter og vilde katte.

Rottebekæmpelsen er fra og med 2011 gjort gebyrfinansieret. Bevillingsområdet i øvrigt er skattefinansieret, men visse virksomhedsgodkendelser og -tilsyn er delvis brugerfinansieret. Indtægterne herved indgår under Økonomiudvalgets område.

## Resultater og målopfyldelse

Aktiviteterne i 2014 har bl.a. omfattet:

### Klima mv.:

- KlimaKommune i samarbejde med Danmarks Naturfredningsforening
- Klima kampagner
- Test en el-cykel med udlån af 25 cykler
- Helhedsplan for promovring af Supercykelsti i Frederikssundsfingeren, Rute 97
- Styr Energien projekt med 8 virksomheder
- Koordinering af arbejdet med Green Cities
- Energi på Tværs
- Grønt regnskab
- Betjening af Grønt Råd

### Miljøkontrol og -tilsyn mv.

- gennemført miljøtilsyn og -kontroller, herunder vejledning af virksomheder, for at sikre opfyldelsen af de i miljølovgivningen opstillede krav,
- kontrolleret at vilkårene i virksomhedernes miljøgodkendelser er overholdt,
- udført kontrol med forurenede jord og jordflytninger,
- brugt ressourcer på jordforureninger ved fx børneinstitutioner, givet tilladelser til bygge- og anlægsarbejder på forurenede grund samt administreret efter sløfjningsreglerne for olietanke,
- ud over Center for Miljø og Tekniks personale på miljøområdet bidrager andre ansatte i løsningen af centerets opgaver.

### Levnedsmiddelkontrol

Opgaven med levnedsmiddelkontrol er pr. 1. januar 2000 overgået til staten.

Udgiften vedrører Ballerup Kommunes andel i tjenestemandspension til tidligere ansatte i Levnedsmiddelkontrollen I/S.

Opløsning af Afviklingsinteressentskabet af 1. december 2009 (tidligere Miljølaboratoriet I/S) er effektureret i 2013, hvilke har medført en indtægt på kr. 431.897,34. Beløbet er tilbageført i 2014 pga. opgørelse af den indre værdi.

### Øvrig planlægning, undersøgelser mv.

Center for Miljø og Teknik har i 2014 fortsat deltaget i Roskilde Fjord-samarbejdet om vand- og naturplaner.

Center for Miljø og Teknik har bidraget med bemærkninger til arbejdet med statens vandplaner.

### Bekæmpelse af rotter og vilde katte

Rottebekæmpelsen har været varetaget af et privat firma i henhold til den indgåede kontrakt med kommunen.

Rottebekæmpelsen er fra og med 2011 gjort gebyrfinansieret. Gebyret er sammensat af udgifter til rottebekæmpelse samt administration.

Dyreværnsforeningen Kattens Værn har foretaget indfangning af vilde katte for Kommunens regning. De vedtagne besparelser for 2014 og efterfølgende år indebærer, at daværende ordning er nedlagt.

### Personale

Personaleforbruget på området har i 2014 omfattet 5,0 helårsstillinger på miljøområdet i Center for Miljø og Teknik.

### Økonomi

Årets resultat for bevillingsområdet ser således ud (kr.):

	Budget inkl. tillægsbev.	Regnskab	Afvigelse
Udgift	5.587.000	4.934.793	-652.207
Indtægt	-376.000	-377.895	-1.895
Nettoresultat	5.211.000	4.556.898	-654.102

I forhold til de meddelte bevillinger er der tale om et samlet mindreforbrug på 654.102 kr., svarende til ca. 12,6 %.

Mindreforbruget skyldes bl.a. planlagte mindreudgifter på ca. 0,7 mio. kr. i forbindelse med udskydelse af leverancer og ydelser fra 2014 til 2015.

Det resterende mindreforbrug knytter sig til en række mindre afvigelser i op- og nedadgående retning. Udgifterne på området er meget varierende over årene.

### Rammeændringer

Der er i forbindelse med vedtagelsen af budget 2010 og efterfølgende år, afsat 0,5 mio. kr. pr. år til diverse klimatiltag i henhold til den udarbejdede klimahandlingsplan.

Udgifter og indtægter i forbindelse med indsamling af bærbare batterier og akkumulatører, er i budgettet fra og med 2010 overflyttet fra bevillingsramme 10.26 – Renovation mv. til bevillingsramme 10.28 – Øvrige miljøforanstaltninger i henhold til Indenrigs- og Socialministeriets bestemmelser.

Fra og med 2011 er der afsat 300.000 kr. til løbende udgifter i forbindelse med kommunens deltagelse i klimasamarbejde "Gate 21". Samarbejdet er en forening bestående af kommuner, erhvervsvirksomheder, universiteter m.fl., som har til formål at fremme erhvervsvirksomheder på miljø- og klimaområdet.

## Status og udvikling

### Økonomi

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling i de seneste 3 år (kr.):

	2012	2013	2014
Nettoresultat	5.365.019	4.866.441	4.556.898

Nettoresultaterne på området påvirkes bl.a. af svingende eksterne udgifter til juridisk bistand, undersøgelser og afværgeforanstaltninger på forurenede grunde mv.

Faldet i udgifter fra 2012 til 2013 skyldes dels, at Ballerup Kommune har modtaget ca. 0,4 mio. kr., svarende til kommunens andel i forbindelse med opløsning af Miljølaboratoriet I/S, og dels at der i 2013 har været mindre udgifter i de afsatte rådighedsbeløb til miljøforanstaltninger, luft- og støjforureningsbekæmpelse og jordforurening. – Udgifterne på området er meget varierende over årene.

Faldet i udgifterne fra 2013 til 2014 skyldes en række mindre afvigelser i op- og nedadgående retning. Udgifterne på området er meget varierende over årene.

### Klima

I 2014 har der været fokus på tiltag, der kan nedbringe CO<sub>2</sub>-udslippet og dermed begrænse klimaproblemerne.

Center for Miljø og Teknik fortsætter arbejdet med at reducere borgernes og virksomhedernes CO<sub>2</sub> udledning. Bl.a. via Ballerup Klimanetværk, Styr Energien (projekt i samarbejde med flere kommuner og Gate 21 om energibesparelser på små og mellemstore virksomheder) og Bedre Bolig.

Ballerup Kommune deltager også i det regionale projekt "Energi på tværs", hvor Gate 21 har ansvaret for projektledelsen.

Ballerup Kommune deltager sammen med 7 kommuner og de 8 hospitaler i Region Hovedstaden i projekt "Test en el-cykel", hvor Gate 21 har ansvaret for projektledelsen. I Ballerup Kommune udlåner vi 25 el-cykler i en 3 måneders periode til kommunens ansatte og ansatte ved udvalgte virksomheder i Kommunen. Deltagerne er bilister, som forpligter sig til at cykle mindst 3 gange om ugen i projektperioden. I alt 75 tidligere bilister afprøvede el-cyklerne i Ballerup og flere har efterfølgende skiftet bilen ud med en (el)cykel.

Ligeledes har Ballerup Kommune gennem Bycirkelsamarbejdets infrastrukturgruppe udviklet en ambitiøs helhedsplan for promovering af Supercykelsti i Frederikssundsfingeren, Rute 97.

### **Miljøkontrol og -tilsyn mv.**

Miljøkontrol, tilsyn og vejledning til virksomhederne vil også i de kommende år blive søgt fastholdt. I 2013 trådte en ny tilsynsbekendtgørelse i kraft. Denne stiller flere krav til vores tilsynsarbejde, herunder dokumentation (offentliggørelse af tilsynsrapporter) mv. Flere tilsyn er kommet på tale.

---

## **Erhvervs- og beskæftigelsesudvalget**

20.02	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. ....	97
20.04	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter .....	107



<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>
Bevillingsområde <b>20.02. Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 452.103.454 kr.

Budget 2014 var fastlagt til netto 422 mio. kr. Der er gennem året meddelt tillægsbevillinger på i alt 23,4 mio. kr. inkl. til/fra andre udvalg og rammer.

Det samlede ajourførte budget for 2014 blev netto 445,5 mio. kr.

Rammen endte med et merforbrug på 6.615.713 kr.

Merforbruget fordelte sig således:

Beløb i 1.000 kr.	Forbrug 2013	Forbrug 2014	Korrigeret budget 2014	Merforbrug
Forsørgelse	354.897	349.801	347.720	2.081
Udlændinge inkl. projekter	1.347	2.203	4.228	-2.025
Uddannelsesudgifter	6.117	6.113	6.720	-607
Aktivering	20.316	32.841	30.442	2.399
Kompetencecenter	15.950	16.391	17.249	-858
Jobcenter løn/drift	37.663	44.688	40.623	4.065
Andet	13	66	-1494	1.560
<b>I alt</b>	<b>436.303</b>	<b>452.103</b>	<b>445.488</b>	<b>6.615</b>

Tabellen viser et samlet merforbrug på netto 6,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på ramme 20.02. Merforbruget kan hovedsagelige henføres til konti for jobcentrets løn og drift samt forsørgelsesudgifter.

- Merforbruget på jobcentrets løn og drift skyldes et vedvarende højt forbrug på jobcentrets lønkonti gennem hele året.
- Udviklingen i ledigheden har medført en mindredgift til forsørgelse, mens udviklingen på sygedagpengeområdet har medført merudgifter: Merforbruget til sygedagpenge er 7,6 mio. kr., mens der samlet set er mindreforbrug til forsikrede ledige (inkl. løn og løntilskud) på 6,4 mio. kr. De største afvigelser er derudover et merforbrug på kontanthjælpsområdet på 3,6 mio. kr. samt mindreforbrug til ressourceforløb på 1,8 mio. kr. og mindreforbrug til fleksjob/ledighedshedsydelse på 0,8 mio. kr.

Konti for aktivering, udlændinge, uddannelse, Kompetencecenter og Andet, som tilsammen rummer udgifterne til den aktive indsats, udviser samlet set et lille merforbrug.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet relaterer sig til Lov om aktiv socialpolitik (aktivloven), Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (beskæftigelsesloven), Lov om integration af udlændinge i Danmark (integrationsloven) og Lov om danskuddannelse af voksne udlændinge m.fl.

Med det enstrengede beskæftigelsessystem er det kommunen, der har ansvaret for forsørgelse og aktivering for ledige og længerevarende sygemeldte borgere, der opholder sig lovligt her i landet, og som ikke på anden måde kan klare sig selv økonomisk. Desuden har kommunen en forpligtelse til at gøre en indsats for at forebygge, at personer, der har eller kan få vanskeligheder ved at fastholde et arbejde.

## **Mål og resultater inden for forsørgelsesområdet og beskæftigelsesindsatsen.**

Jobcentrets opgaver følger af lovgivningen, beskæftigelsesplanen og den dialogbaserede aftale. Alle ledige skal have en indsats som bedst muligt sikrer job- eller uddannelsesvalg, dog som giver varige muligheder for en stabil jobsituation. De tilbud der gives til alle ledige skal have dette som mål, også tilbud til svage grupper af ledige.

Beskæftigelsesministeren udmelder hvert år nationale mål for indsatsområder. Målene er retningsgivende for Jobcentrets planlægning af indsatsen.

De fire nationale mål er følgende:

**Mål 1:** Flere unge skal have en uddannelse

**Mål 2:** Bedre hjælp til ledige på kanten af arbejdsmarkedet – færre personer på førtidspension.

**Mål 3:** Jobcentre skal sikre, at antallet af langtidsledige personer begrænses mest muligt

**Mål 4:** En tættere kontakt og styrket dialog med de lokale virksomheder. Jobcentre skal styrke samarbejdet med virksomhederne om beskæftigelsesindsatsen

Ydermere var fokus i 2014 at øge aktiveringsgraderne og andelen af aktiveringsberørte, samt bibeholde den positive udvikling i antallet af personer på de forskellige overførselsindkomster, bl.a. ved et højt serviceniveau, både i form af høj rettidighed og den rette sammensætning af aktiveringstilbud.

Til trods for en jobcenterbemanding, som var under gennemsnittet, har jobcentret formået, at præstere bedre resultater på en række områder end gennemsnittet for jobcentre i hele landet, samt klyngen og nabojobcentre.

I 2014 havde Ballerup en markant højere rettidighed på samtaler på A-dagpenge- og sygedagpengeområdet end gennemsnittet i hele landet og i klyngen. Samtidig havde Ballerup en højere andel af borgere i aktivering end gennemsnittet for jobcentre i landet.

Dette har betydet, et større fald i antallet af borgere på dagpenge, kontanthjælp og uddannelseshjælp end gennemsnittet for jobcentre i hele landet, klyngen og nabo-kommuner. Med en kortere forløbsvarighed har det betydet, at borgere i Ballerup er kommet hurtigere i job eller uddannelse end gennemsnittet i andre kommuner.

### **Opfølgning på de 4 ministermål**

**Mål 1: Flere unge skal have en uddannelse**

Målet, som opstillet af ministeren, er ikke længere talmæssigt aktuelt og derfor findes der ikke officiel data på opfølgning af målet.

Alternativt bruges data på uddannelseshjælpsområdet, som et pejlemærke.

Tabellen viser udviklingen i antallet af personer på uddannelseshjælp (fordelt på de forskellige visitationsgrupper) i perioden januar 2014 til december 2014.

Antal personer	Ballerup	Hele landet
Uddannelseshjælp	-11,8%	-4,3%
Uddannelsesparat	1%	-17%
Åbenlys uddannelsesparat	-52%	-38%
Aktivitetsparat	0%	10%

Antallet af personer på uddannelseshjælp er faldet med 12 pct. i Ballerup, hvilket er mere end dobbelt så stort et fald som i hele landet. Mest markant er det, at antallet af åbenlyst uddannelsesparate er faldet med 52 pct..

Overordnet set betyder dette, at Ballerup er markant mere effektiv til at få unge i uddannelse end gennemsnittet for kommuner i hele landet.

**Mål 2: Bedre hjælp til ledige på kanten af arbejdsmarkedet – færre personer på førtidspension.** - *Tilgangen af personer til førtidspension skal begrænses til 100 personer i december 2014 (rullende år), svarende til et fald på 23 pct. fra december 2012 til december 2014*

Tilgangen til førtidspension i 2014 har været på 61 personer i Ballerup, hvilket er et fald på 53 pct. sammenlignet med 2012 og dermed er det opstillede mål (tilgangen begrænses til 100 personer) nået.

	Tilgang til førtidspension det seneste år	
	dec-12	dec-14
Ballerup	129	61
Hele landet	14.735	6.168

**Mål 3: Jobcentrene skal sikre, at antallet af langtidsledige personer begrænses mest muligt** - *Antallet af langtidsledige – dvs. ledige der har været ledige i minimum 80 pct. af tiden inden for de seneste 52 uger – skal begrænses til 350 personer (antal personer) i december 2014, svarende til et fald på 15 pct. fra december 2012 til december 2014*

Antallet af langtidsledige personer i Ballerup er 353 i december 2014, hvilke er et fald på 14 pct. sammenlignet med december 2012. Det opstillede mål på 350 langtidsledige personer er lige knapt ikke nået, men det forventes, at den positive udvikling fortsætter i 2015 og frem.

	Antal langtidsledige personer		
	dec-12	dec-14	dec-12 - dec-13
Ballerup	410	353	-13,9%

#### **Mål 4: En tættere kontakt og styrket dialog med de lokale virksomheder. Jobcentrene skal styrke samarbejdet med virksomhederne om beskæftigelsesindsatsen.**

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har besluttet ikke at følge op på mål 4 i 2014 og frem, og dermed kan der ikke trækkes tal for samarbejdsgraden mellem jobcentret og virksomheder.

Jobcenter Ballerup arbejder ud fra en frekvens på 1.300 – 1.500 virksomhedsbesøg om året, hvilket også betyder en fortsat høj brug af de virksomhedsrettede tilbud, som et redskab til at få borgere i job eller uddannelse.

### **Øvrige udviklinger i 2014**

#### **Udvikling i den overordnede ledighed**

Den generelle ledighed er faldet med 1,4 procentpoint, hvilket er et markant større fald end den overordnede ledighed i landet. Samtidigt er ledigheden 0,1 procentpoint lavere i Ballerup end i hele landet.

Ledigheden for de unge 16-24 årige er faldet med 3,1 procentpoint i Ballerup, mens ledigheden for samme aldersgruppe i hele landet er faldet med 1,5 procentpoint. Ledigheden for de unge 25-29 årige er faldet med 3,3 procentpoint i Ballerup, hvilket er et større fald end i hele landet (1,4 procentpoint).

		2013M12	2014M12
Ballerup	Alder i alt	6,1	4,7
	16-24 år	6,6	3,5
	25-29 år	11,8	8,5
	30-39 år	7,3	6,1
	40-49 år	4,8	3,9
	50-59 år	5	4
	60 år og derover	4	3,9
Hele landet	Alder i alt	5,4	4,8
	16-24 år	4,6	3,1
	25-29 år	8,8	7,4
	30-39 år	6,2	5,7
	40-49 år	4,9	4,3
	50-59 år	5,1	4,8
	60 år og derover	3,5	3,9

#### **Udviklingen i indsatsen**

##### **Rettidighed**

Ballerup har en markant højere rettidighed på samtaler på A-dagpenge end gennemsnittet i hele landet og i klyngen. I 2014 har den gennemsnitlige rettidighed i Ballerup været på 96,2 pct., sammenlignet med 88,6 pct. i hele landet og 93,1 pct. i klyngen.

Manglende rettidighed, A-dagpenge	2014												2014
	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	
Ballerup	4,2	3,7	3,7	2,5	3,6	5,0	6,8	3,1	3,4	2,5	2,7	3,8	<b>3,8</b>
Hele landet	11,0	11,3	12,2	11,0	11,9	12,1	13,7	12,0	12,0	10,3	9,2	9,7	<b>11,4</b>
Klynge	3,9	3,9	4,2	5,8	7,1	7,5	10,2	9,2	9,1	8,0	7,6	6,0	<b>6,9</b>

Ligeledes har Ballerup en højere rettidighed på samtaler på sygedagpenge. Den gennemsnitlige rettidighed har i 2014 været på 90,4 pct. i Ballerup, sammenlignet med 89,9 pct. i hele landet og 87,6 pct. i klyngen.

Manglende rettidighed, Sygedagpenge	2014												2014
	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	
Ballerup	6	5,5	9,1	5,9	9,5	11,9	13	9,3	8,9	9,8	13	14	<b>9,6</b>
Hele landet	11	8	7,4	9,3	11	11,7	14	10	9,6	9,4	9,4	11	<b>10,1</b>
Klynge	7,7	7,9	8,0	10,1	15,4	14,5	17,5	14,4	12,7	12,8	12,5	15,4	<b>12,4</b>

### Den aktive indsats

I 2014 opnåede Ballerup en markant højere aktiveringsgrad på A-dagpenge end gennemsnittet i hele landet, klyngen og nabokommuner. Ligeledes har Ballerup en højere aktiveringsgrad på kontanthjælp.

4. kv 2014	Aktiveringsgrad			
	Ballerup	Hele landet	Klynge	Nabokommuner
A-dagpenge	25,3	19,3	18,4	18,4
Sygedagpenge	5,1	7,1	4,6	4,1
Kontanthjælp	20,1	20,0	20,2	16,4
Uddannelseshjælp	30,1	31,9	29,8	36,5

En større andel af Ballerup borgere får et aktivt tilbud end borgerne i hele landet, klyngen og i nabokommuner.

Efter den seneste opgørelse i 2014, var knapt 43 pct. af dagpengemodtagere, 9,5 pct. sygedagpengemodtagere, 60 pct. kontanthjælpsmodtagere og 75 pct. uddannelseshjælpsmodtagere i et aktivt tilbud.

4. kv 2014	Aktiveringsberørte			
	Ballerup	Hele landet	Klynge	Nabokommuner
A-dagpenge	42,9	37,5	37,1	37,3
Sygedagpenge	9,5	13,1	8,0	7,4
Kontanthjælp	59,5	52,4	49,0	46,1
Uddannelseshjælp	74,6	68,3	65,7	70,5

### Bestandsudviklingen

#### Primære forsørgelsesydelse

Udviklingen i antal fuldtids personer på de primære forsørgelsesydelse har overordnet været mere positiv i Ballerup end i hele landet, klyngen og i nabokommuner.

Antallet af dagpengemodtagere er faldet med 18,6 pct. i Ballerup i de sidste 12 måneder. Faldet er mere end dobbelt så stort som i hele landet og mere end 3 gange så stort som faldet i klyngen.

Antallet af kontanthjælpsmodtagere i Ballerup er ligeledes faldet mere markant (9,3 pct.) end i hele landet (1,4 pct.), klyngen (0,9 pct.) og nabokommuner (3,6 pct.).

Antallet af uddannelseshjælpsmodtagere er faldet med 11,8 pct. sammenlignet med et fald på 4,3 pct. i hele landet.

Udvikling i antal fuldtidspersoner	Ballerup	Hele landet	Klynge	Nabokommuner
A-dagpenge (2013-2014)	-18,6%	-8,8%	-5,4%	-9,6%
Kontanthjælp (jan-dec14)	-9,3%	-1,4%	0,9%	-3,6%
Uddannelseshjælp (jan-dec14)	-11,8%	-4,3%	-4,0%	-15,5%
Sygedagpenge (2013-2014)	4,7%	-10,7%	-8,4%	-5,7%

Antallet af sygedagpengemodtagere er steget i Ballerup med 4,7 pct. i de sidste 12 måneder.

### Andre forsørgelsesydelse

Antallet af personer i fleksjob er steget med 9,4 pct. i Ballerup, hvilket er en større stigning end i hele landet (8,1 pct.) og i nabokommuner (5,7 pct.).

Udvikling i antal fuldtidspersoner	Ballerup	Hele landet	Klynge	Nabokommuner
Fleksjob (2013-2014)	9,4%	8,1%	9,5%	5,7%
Ledighedsydelse (2013-2014)	9,8%	-6,0%	-7,9%	9,1%

Antallet af ledighedsydelsesmodtagere er steget med 9,8 pct. i Ballerup i de sidste 12 måneder men er derimod faldet med 1,4 pct. og 4,6 pct. siden hhv. maj 2014 og juli 2014.

Ballerup har oplevet en mere positiv udvikling på førtidspensionsområdet end gennemsnittet i hele landet.

Antallet af førtidspensionister (målt i fuldtidspersoner) er faldet med 8,6 pct. i Ballerup i de sidste 2 år, sammenlignet med 7,2 pct. i hele landet, 6,3 pct. i klyngen og 7,9 pct. i nabokommuner.

Førtidspension	Antal fuldtidspersoner		
	dec-12	dec-14	2012-2014
Ballerup	2.395	2.190	-8,6%
Hele landet	243.189	225.777	-7,2%
Klynge	2.241	2.099	-6,3%
Nabokommuner	989	911	-7,9%

### Udlændinge efter Integrationsloven

For flygtninge og familiesammenførte, der får opholdstilladelse og er omfattet af Integrationslovens § 2 stk. 2 og stk. 3, skal kommunerne tilbyde et treårigt integrationsprogram. Nogle vil som led i dette program være berettiget til at modtage kontanthjælp.

Der gælder særlige finansieringsbestemmelser for kommunens integrationsindsats. Der gives et generelt grundtilskud til alle, resultattilskud ved beskæftigelse, uddannelse samt bestået danskprøve samt en refusionsordning på 50 pct. til aktiviteter, indenfor et rådighedsbeløb.

Området har udviklet sig således:

Tilskud til kommunen	Takst pr. måned				
	2010	2011	2012	2013	2014
Uledsagede børn	7.866	8.015	8.247	8.379	8.530
Grundtilskud (efter 1/7-02)	2.816	3.889	2.481	2.521	2.566
Resultattilskud - uddannelse	44.006	44.842	46.142	46.880	47.724
Resultattilskud - beskæftigelse	44.006	44.842	46.142	46.880	47.724
Resultattilskud - danskprøve	33.005	33.632	34.607	35.165	35.794
Rådighedsbeløb § 45, stk 4	77.011	78.474	80.750	82.042	73.000
Rådighedsbeløb § 45, stk 5	77.011	78.474	80.750	82.042	50.000

Tilskud til kommunen	Hjemtaget antal måneder				
	2010	2011	2012	2013	2014
Uledsagede børn	12	12	5	0	0
Grundtilskud (efter 1/7-02)	1.244	1.267	850	1.094	1.216
Resultattilskud - uddannelse	3	2	1	3	4
Resultattilskud - beskæftigelse	16	12	12	7	9
Resultattilskud - danskprøve	21	24	22	12	6

Pr. 1. august 2010 blev personkredsen udvidet med en ny kategori "indvandrere" jf. Integrationslovens § 2 stk. 4. og omfatter:

- alle udlændinge, der får et Green Card efter den gældende point-ordning, som er baseret på alder, uddannelse og sprogkunderskaber og udlændinge, der får opholdstilladelse på baggrund af en konkret ansættelse i Danmark,
- alle udlændinge, der får opholdstilladelse på baggrund af optagelse på en uddannelse i Danmark. Familienmedlemmer til ovennævnte grupper.
- EU-borgere.

Indvandrere skal have tilbudt et 3-årigt introduktionsforløb, som er en mindre omfattende udgave af det integrationsprogram, Integrationslovens hidtidige målgrupper, flygtninge og familiesammenførte, får tilbudt. Elementerne i programmet er stort set de samme, men indvandrerne skal ikke indgå en integrationskontrakt med kommunen.

Staten refunderer inden for rådighedsbeløbet i introduktionsforløbet 50 pct. af kommunens udgifter til introduktionsforløb, herunder danskuddannelse, kursus i danske samfundsforhold og dansk kultur og historie og beskæftigelsesrettede tilbud.

### Danskundervisning.

Udlændinge har efter Integrationsloven og Lov om Danskuddannelse tilbud om at modtage danskundervisning, som findes i 2 udgaver.

Danskuddannelse tilbydes i op til 5 år til flygtninge og familiesammenførte som led i integrationsprogrammet.

Danskuddannelse tilbydes i op til 3 år til kursister, som efter gennemført Kursus i arbejdsmarkedsrettet dansk indenfor 1 år og 6 måneder, ønsker fortsat danskundervisning.

Arbejdsmarkedsrettet danskundervisning tilbydes til udlændinge, som er fyldt 18 år, som ikke har været henvist til danskundervisning før den 1. januar 2014 og ikke er flygtning eller familiesammenført til en flygtning, indvandrer eller dansker.

Arbejdsmarkedsrettet danskundervisning er et begyndertilbud på op til 250 timers undervisning i 5 forløb à 50 timer.

Oversigt over betalinger til for danskuddannelse til Ballerup Sprogcenter samt øvrige sprogcentre.

I 1.000 kr.	2014
K1 - Henvist efter lov om aktiv beskæftigelse, modtager kontanthjælp	1.249
K2 - Henvist efter lab, modt. ikke kontanthjælp/starthjælp	194
I1 - Omfattet af integrationsloven og modtager introduktionsydelse	864
I2 - Omfattet af integrationsloven og modtager ikke introduktionsydelse	2.121
I3 - Henvist efter int.loven omfattet af introduktionsforløb. Modt. ikke int.ydelse	3.595
A - Henvist efter lov Aktiv beskæftigelsesindsats modtager dagpenge	679
D - Selvforsørgende	1.214
I alt	10.972

Ballerup Kommune har i 2014 fået en engangstilbagebetaling fra Ballerup Sprogcenter på 0,9 mill. kr.

### Kompetencecentret.

Forbrug	Budget	Rest budget
16,3 mio. kr.	17,2 mio. kr.	0,9 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat for Kompetencecentret blev en nettoudgift på 16,3 mio. kr. Den samlede nettobevilling i budgettet var fastlagt til 17,2 mio. kr. hvorfor regnskabet endte med et overskud på 0,9 mio. kr. Overskuddet er nærmest det samme som sidste år. Den primære årsag hertil er 0,4 mio. kr ekstra fra Sundhedsstyrelsen til SMS samt 0,1 mio. kr i ekstra indtægt ved salg i Genbrugsbutikken (Slusen). Det resterende overskud er besparelser på Kompetencecentrets sekretariat, Telegrafvej 4.2. (Mit Valg og Jobcaféen), Træ & Byg samt Columbus.

Det skal bemærkes, at der på projekt Natur & Anlæg er et merforbrug på lønsiden på 0,1 mio. kr. i forhold til budgettet. Det skyldes en afskedigelsessag, der i en periode medførte en dobbelt lønudgift.

Kompetencecentret har ikke opgjort den samlede belægningsgrad for 2014 til belysning af indsatsen.



## Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevillinger m.m.	Regnskab	Afvigelse
422.032.479	23.455.262	452.103.454	-6.615.713

## Regnskab

Regnskab i 1.000	2010	2011	2012	2013	2014
00.25.11 Øvrige boliger	-52	-15	27	-46	245
03.30.44 Produktionsskoler	1.871	1.928	2.203	2.365	3.074
03.30.45 Erhvervsgrunduddannelser	791	582	688	688	800
03.38.78 Kommunale tilskud	64	17	19	81	57
05.25.10 Fælles formål	1.770	2.825	2.359	2.983	1.958
05.35.40 Rådgivning og rådgivningssinst.	-	105	81	-	-
05.46.60 Int.program og intro.forløb	-2.233	-4.072	2.487	-447	-231
05.46.61 Introduktionsydelse	303	398	1.168	1.840	2.188
05.46.65 Repatriering	-	-98	23	-	-
05.57.71 Sygedagpenge	77.165	82.175	69.803	60.452	66.185
05.57.72 Sociale formål	2.192	1.825	1.561	1.488	1.675
05.57.73 Kontanthjælp	52.927	60.348	96.302	105.291	93.477
05.57.74 Kontanthjælp flygtninge	-35	-	-	-	-
05.57.75 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere	17.744	38.853	28.191	28.272	31.216
05.57.78 Dagpenge til forsikrede ledige	34.552	75.622	92.184	92.697	92.888
05.57.79 Udd.ordning for ledige	-	-	-	7.783	2.511
05.58.80 Revalidering	22.367	5.658	5.760	5.152	4.975
05.58.81 Løntilskud	29.082	30.098	33.091	41.686	42.915
05.58.82 Ressourceforløb	-	-	-	389	3.957
05.68.91 Besk.indsats forsikr. ledige	9.304	9.110	7.305	8.058	6.482
05.68.95 Løn til forsikr. ledige	1.561	1.541	977	1.352	1.066
05.68.96 Servicejob	-	125	60	100	-273
05.68.97 Seniorjob	-	-16	94	3.919	3.466
05.68.98 Beskæftigelsesordninger	18.489	7.422	12.424	11.855	21.086
05.72.99 Øvrige sociale formål	604	679	613	14	66
06.45.53 Adm. vedr. jobcentre	-	-	34.499	37.662	44.772
05.68.90 Driftsudg. besk.indsats	-	48.069	34.214	22.668	27.548
Regnskab i alt	268.466	363.179	426.133	436.302	452.103

Antal fuldtidspersoner	2010	2011	2012	2013	2014
Sygedagpenge	752	753	660	606	650
Kontanthjælp	908	1.016	1.235	1.371	904
Uddannelseshjælp					456
Forrevalidering	94	82	47	33	11
A-dagpenge	768	860	898	829	743
Arbejdsmarkedsydelse og særlig udd.yd.	-	-	-	-	66
Revalidering	56	51	55	52	47
Ressourceforløb	-	-	-	3	28
Fleksjob	308	307	306	310	320
Modtagere af ledighedsydelse	69	74	86	119	145
Seniorjob	0	1	1	26	20
Kontanthjælpsmodt. omfattet af Integrationsprogram	14	20	31	41	31

Kilde: Jobindsats.dk

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>
Bevillingsområde <b>20.04. Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Efter udvalgets opfattelse giver årets resultater ikke anledning til overvejelser om principielle ændringer i hverken mål eller rammer for bevillingsområdet.

Rammen er underlagt følgende politikker: Erhvervspolitik

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter følgende ydelser

- Erhvervsfremme
- Marketing
- Projekter

## Resultater og målopfyldelse

### Erhvervsfremme

Vi har etableret et samarbejde med Iværksætterhuset om at varetage rådgivningen af Ballerups iværksættere.

### Marketing

Vi har ændret i erhvervsteamets nyhedsbrev, så det er blevet tilpasset målgruppen bedre med hyppigere udsendelser og aktuelle nyheder.

Der er annonceret overfor iværksætterne for at give dem viden om tilbuddet med iværksætterrådgivning.

### Projekter

På erhvervsområdet har vi i 2014 i særdeleshed arbejdet med indgangsprojektet. Vi har foretaget flere analyser og fokusgruppeinterviews, afholdt medarbejderdag og fået skabt organiseringen omkring projektet.

Jette Rau har været med Bycirklen i Kina, Wuxi, for at se på det erhvervmæssige samarbejde mellem Bycirklen og Wuxi.

## Status og udvikling

Økonomisk driftsramme - 1.000 kr.	Regnskab 2013	Budget 2014	Regnskab 2014
Erhvervsfremme	387	2.221	2.303
Markedsføring	123	828	499
Projekter	593	502	500
<b>I alt</b>	<b>1.102</b>	<b>3.552</b>	<b>3.302</b>

---

## Børne- og Skoleudvalget

30.30	Folkeskolen .....	109
30.31	Sundheds- og tandpleje .....	114
30.32	Øvrig folkeskolevirksomhed .....	115
30.33	Pædagogisk Psykologisk Rådgivning.....	119
30.34	Fritidshjem og fritidsordninger .....	126
30.46	Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	128
30.50	Dagtilbud til 0-5-årige .....	137

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Børne- og skoleudvalget</b>
Bevillingsområde <b>30.30. Folkeskolen</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat udgør netto 339,5 mio. kr. Nettobevillingen inkl. tillægsbevillinger udgør 340,4 mio. kr. Den samlede mindre udgift udgør 0,9 mio. kr.

De væsentligste årsager til afvigelse:

- Mellemkommunale betalinger vedrørende frit valg i andre kommuner har i forhold til budgettet vist en væsentlig stigning i udgifterne til frit valg i andre kommuner. Samlet set er der en ekstraudgift på 3,0 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget.
- Ejendomsudgifter vedrørende forbrug af el, vand og varme kommer samlet set ud med en ekstra udgift på 2,9 mio. kr. Der er i året hjemtaget energibesparelser for konverterede anlæg og afregning af forbrug har ikke fuld gennem slagskraft i året, ligesom budgetterne ikke har afspejlet det faktiske forbrug.
- Mindreforbrug på skolerne. Kontiene med overførselsadgang, løn, uddannelse, og rammebevilling udviser samlet set et mindre forbrug på i alt 7,1 mio. kr. Mindreforbruget overføres til budget 2015.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende 9 kommunale folkeskoler. I tilknytning til den almindelige folkeskoledrift er modtageklasser på Egebjergskolen, Ballerup Ordblindklasser på Egebjergskolen, Specialklasser på Hedegårdsskolen, Specialklasser på Lundebjergskolen og Taleklasser på Rugvængets skole.

Andre aktiviteter tilknyttet folkeskolen er samlet i ramme 30.32 – Øvrig folkeskole.

## Resultater og målopfyldelse

### Indsatser

#### Et sammenhængende udviklingsforløb for 0-25 år:

Det er besluttet, at der i stedet for den hidtidigt gældende børnepolitik udarbejdes en overordnet politik for børn og unges udvikling fra 0-25 år. Politikken sikrer sammenhæng og et forpligtende samarbejde omkring barnets udvikling fra spæd over daginstitutioner, folkeskole, ungdoms- og videreuddannelser og til arbejdsmarkedet.

Den sammenhængende indsats 0-25 år danner rammen om samtlige indsatser på hele området.

#### Skole med vilje:

For at sikre en grundig implementering af det nye fælles grundlag for alle folkeskoler i Ballerup, fik hver skole midler til en lokal visions- og implementeringsproces. Disse processer har lokalt foldet visionen ud og nogle steder identificeret de næste udviklingsområder for skolens kerneydelse. Indsatsen havde en fælles overskrift 'Læringsledelse' og havde fokus på teamudvikling, teamsamarbejde og ledelse af team.

Visionsprojekterne er enkeltvis afrapporteret i Kvalitetsrapporten for skoleåret 2013-14.

#### Folkeskolereform

Aftalen om et fagligt løft af folkeskolen trådte i kraft 1. august 2014. Reformen har til formål at fastholde og udvikle folkeskolens styrker og faglighed ved at arbejde for tre overordnede mål:

- Folkeskolen skal udfordre alle elever, så de bliver så dygtige, de kan
- Folkeskolen skal mindske betydningen af social baggrund i forhold til faglige resultater
- Tilliden og trivsel i folkeskolen skal styrkes blandt andet gennem respekt for professionel viden og praksis

Erfaringerne med reformens mange elementer er stadig spæde, men det øgede faglige fokus synes at være slået igennem, mens den understøttende undervisning (USU) i opstarten har givet knaster.

Udviklingen følges nøje, og indsatserne følges op både nationalt og lokalt.

#### Kompetenceudvikling

Kompetenceløft af lærere, pædagoger og skoleledere er et væsentligt element for at reformen kan lykkes. Der er allerede igangsat kompetenceudvikling for skoleledelserne, som forberedelse til implementeringen af reformen.

Der er nedsat et udvalg bestående af de faglige organisationer, som tilsammen har en fælles opgave i at give anbefalinger til kompetenceudvikling.

Ballerup kommune har modtaget midler til kompetenceudvikling, og en del af disse skal anvendes til at flere lærere opnår kompetencer svarende til linjefag. En anden del af disse midler skal anvendes til at opkvalificere pædagoger. Udvalget udarbejder en langsigtet kompetenceplan. Planen forventes at være udarbejdet i foråret 2015.

Ballerup Kommune har i 2014 modtaget 663.000 kr. til kompetenceudvikling af lærere og pædagoger. Der er ligeledes modtaget midler til udvikling af skoleledelse i 2014. Midlerne modtaget fra Undervisningsministeriet er ikke forbrugt i 2014 og overføres derfor til 2015.

### Skolestruktur

Kommunalbestyrelsen vedtog i november 2014 en ny skolestruktur. Den nye struktur samler de 9 nuværende folkeskoler til 5 skoler, hvoraf de 4 er 'skoler på to matrikler'. Samtidig indføres en ny ledelsesstruktur, der har til formål sikre ledelse tæt på kerneopgaven. Derfor bliver der en række pædagogiske ledere på hver matrikel og en distriktsskoleleder, der har det overordnede ansvar for skolen. Den nye skolestruktur træder i kraft 1.8.2015

## Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud:

Beløb i 1.000 kr.	Ajourført budget	Regnskab	Restbudget
Udgifter	351.583	351.508	75
Indtægter	-11.109	-11.976	868
<b>Netto</b>	<b>340.474</b>	<b>339.532</b>	<b>942</b>

### Overførsler decentrale institutioner

I den nedenstående tabel vises institutionernes overførsler fra 2014 til 2015. Udgifter til ejendomme er ikke en del af institutionernes budgetter, eftersom budgettet er overført til Center for Ejendomme.

Skolen (i 1.000 kr)	Budget	Regnskab	Overførsel	Overførsel i pct.
Egebjergskolen	42.673	41.870	803	2,0
Grantofteskolen	34.619	33.776	843	2,0
Hedegårdsskolen	38.967	37.763	1.204	3,0
Højagerskolen	19.872	19.162	711	4,0
Lundebjergskolen	27.197	27.971	-774	-3,0
Måløv skole	34.843	33.456	1.387	4,0
Rosenlundskolen	42.460	41.829	631	1,0
Rugvængets skole	27.955	26.808	1.147	4,0
Østerhøjskolen	30.895	29.693	1.202	4,0
<b>Skolerne i alt</b>	<b>299.483</b>	<b>292.329</b>	<b>7.153</b>	<b>2,4</b>

**Frit valg**

Skoleelever har i henhold til folkeskoleloven ret til frit valg af skole. Dette indebærer ret til at vælge folkeskole i anden kommune, privatskole og efterskoler. På ramme 30.30 folkeskole findes budgettet til frit valg af folkeskole i en anden kommune. Afregningen af udgifter til frit valg er baseret på en mellemkommunal aftale.

Denne tabel viser merudgiften til mellemkommunale betalinger. Udover at der netto er 46 flere børn end budgetteret stiger taksten fra 60.000 kr. til 65.000 kr. fra 1. August 2014.

<b>Opgørelse Frit valg</b>	<b>Antal elever</b>	<b>Takst</b>	<b>Budget</b>
Frit valg betaling til anden kommune	216	60.000	12.933.615
Frit valg betaling fra anden kommune	136	60.000	-8.160.000
<b>Budget - netto udgift</b>			<b>4.773.615</b>
	<b>Antal elever</b>	<b>Takst</b>	<b>Regnskab</b>
Faktisk udgift frit valg betaling til anden kommune januar-juli (7/12-dele)	158	60.000	9.487.038
august-december (5/12-dele)	113	65.000	7.328.309
Samlet udgift til frit valg	271		16.815.347
Faktisk indtægt frit valg betaling fra anden kommune januar-juli (7/12-dele)	70	60.000	-4.177.857
august-december (5/12-dele)	75	65.000	-4.884.656
Samlet indtægt fra frit valg	145		-9.062.513
<b>Regnskab – netto udgift</b>			<b>7.752.834</b>
<b>Merudgift i alt</b>			<b>-2.979.219</b>

**Planlægning**

Klassedannelsen i 0.klasse fastsættes af Børne- og Skoleudvalget, mens klassedannelsen på de øvrige klassetrin er lagt ud til skolelederens beslutning.

Undervisningen tilrettelægges på den enkelte skole ud fra klassens og den enkelte elevs forudsætninger og klassestrukturen er udlagt til skolelederens afgørelse.

Af nedenstående skema fremgår opdeling af klasser med forskellige klassekvotienter:

	<b>2012/13</b>		<b>2013/14</b>		<b>2014/15</b>	
	<b>Klasser</b>	<b>%</b>	<b>Klasser</b>	<b>%</b>	<b>Klasser</b>	<b>%</b>
Klasser under 21	56	23,1	58	24,41	58	24,9
Klassekvotient ml. 21 og 24	140	57,6	96	40,3	102	43,8
Klassekvotient over 24	47	19,3	84	35,3	73	31,3
<b>I alt</b>	<b>243</b>	<b>100,0</b>	<b>236</b>	<b>100,0</b>	<b>233</b>	<b>100,0</b>



## Status og udvikling

Folkeskoleudgifterne for perioden 2012 til 2014 såvel totalt som pr. elev fremgår af nedenstående tabel.

		2012	2013	2014
Elevtal (inkl. specialklasser og modtageklasser)		5.571	5.481	5.496
Folkeskolen	i 1.000 kr.	314.615	303.725	339.532
Folkeskoleudgift pr. elev	Kr.	54.580	55.414	61.778
<b>ØVRIG FOLKESKOLE (ramme 30.32)</b>				
Serviceforanstaltninger	i 1.000 kr.	9.332	6.229	10.865
Syge/hjemmeundervisning	i 1.000 kr.	1.866	1.273	1.191
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (ramme 30.33)	i 1.000 kr.	10.509	10.747	10.684
Undervisningsudgifter	i 1.000 kr.	336.322	321.974	362.272
Undervisningsudgift pr. elev	Kr.	60.370	58.743	65.915

Elevtallet er pr. 5.9.2014

## Elevtal

Af nedenstående skema fremgår udviklingen i antal elever i de seneste skoleår:

	2012/13		2013/14		2014/15	
	Klasser	Elevtal	Klasser	Elevtal	Klasser	Elevtal
0.klasser	24	563	22	492	25	561
Indskolingsklasser (1. - 3. klasse)	73	1.631	72	1.605	68	1.544
Mellemtrinnsklasser (4. - 7. klasse)	99	2.212	98	2.153	97	2.114
Udskolingsklasser (8. - 10. klasse)	47	1.030	46	1.020	47	1.059
Specialklasser	15	113	26	184	27	199
Modtageklasser	3	22	3	27	3	19
<b>I alt</b>	<b>261</b>	<b>5.571</b>	<b>265</b>	<b>5.481</b>	<b>267</b>	<b>5.496</b>

Udviklingen i antal folkeskoleelever og privatskoleelever samt den procentvise andel, der vælger privatskole, fremgår af nedenstående skema.

Opgørelsen omfatter 0.klasse til 10. klasse.

	2012/13	2013/14	2014/15
Folkeskoleelever (i normalklasser)	5.436	5.270	5.278
Privatskoleelever	561	669	744
Andel, der vælger privatskoler (i %)	10,3	12,6	14,1

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>
Bevillingsområde <b>30.31 Sundheds- og Tandplejen</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet viser et samlet mindreforbrug på i alt 1,1 mio. kr. før udskudte leverancer og overførsler til 2015.

Den samlede overførsel fra 2014 til 2015 udgør 0,6 mio kr.

Overførslen fordeles således:

Tandplejen med 0,330 mio. kr. og Sundhedsplejen med 0,265 mio. kr.

Oprindeligt budget (netto)	Ajournført budget 3. budget-opfølgning	Regnskab 2014	Overskud inden overførsler (netto)	Udskudte leverancer og overførsler	Resultat (netto)
mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.
30,561	32,418	31,346	1,072	0,595	0,477

I 2014 har personalesituationen hos tandplejen været atypisk, idet der både har været tale om overlap af personale, underbemandingsperioder samt flere barsels- og orlovsperioder.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingen omfatter Sundhedsplejen hvor målgruppen er udsatte gravide, småbørnsfamilier, skolebørn og børn med særlige behov. Opgaven udføres ved bla. at tilbyde barselsbesøg, hjemmebesøg hos familier med børn i aldersgruppen 0-9 mdr., afholdelse af mødregrupper samt i folkeskolen at foretage indskolings- og udskolings undersøgelser af skolebørn.

Tandplejen varetager tandpleje af alle aldersgrupper samt tandregulering som udføres af det fælleskommunale "Center for tandregulering", herudover ældretandpleje som er et målrettet tilbud til de svagest stillede pensionister.

## Økonomi status og udvikling

Bevillingsområde nettoudgift 1.000 kr.	Regnskabsresultat				
	2010	2011	2012	2013	2014
Tandplejen	27.253	23.186	23.254	23.354	23.905
Indeks: Løbende priser	100	85	85	86	88
Indeks: Faste priser	100	84	83	82	83
Pris-og lønregulering i procent	100	101,1	103,3	104,3	105,6
Sundhedsplejen	7.989	7.663	7.537	7.660	7.440
Indeks: Løbende priser	100	96	94	96	93
Indeks: Faste priser	100	95	91	92	88
Pris-og lønregulering i procent	100	101,1	103,3	104,3	105,6

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>
Bevillingsområde <b>30.32. Øvrig folkeskolevirksomhed</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Da aktiviteter i tilknytning til folkeskolerne herunder Pædagogisk Center og gruppeordningerne som er placeret på skolerne skal denne ramme ses i sammenhæng med folkeskolerammen (ramme 30.30).

Det samlede regnskabsresultat udgør netto 24,4 mio. kr. Nettobevilling inkl. tillægsbevillinger udgør 26,7 mio. kr. Den samlede mindreudgift udgør 2,3 mio. kr.

Afvigelsen kan forklares med et mindre forbrug på specialskolerne.

Kontiene med overførselsadgang, løn, uddannelse, akut vedligeholdelse og rammebevilling udviser samlet set et mindre forbrug på i alt 3,8 mio. kr., som overføres til institutionerne i 2015. Institutionernes skøn i oktober måned var 4,2 mio. kr., selvom der fra 2013 blev videreført 3,0 mio. kr.

Udvalget har sikret sig overensstemmelse med de af Kommunalbestyrelsen opstillede målsætninger, jf. nedenfor, hvor de opnåede resultater specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Omfatter samtlige driftsudgifter og -indtægter til:

- 03.22.02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen
- 03.22.03 Syge- og hjemmeundervisning
- 03.22.06 Befordring af elever i grundskolen
- 03.22.08 Kommunale specialskoler
- 03.22.10 Bidrag til statslige og private skoler
- 03.22.12 Efterskoler og ungdomskostskoler
- 03.22.14 Ungdommens uddannelsesvejledning

## Kommunale specialskoler/specialafdelinger

Elev- og klassetal fremgår af nedenstående opgørelse:

	2012/13		2013/14		2014/15	
	Elevtal	Klasser	Elevtal	Klasser	Elevtal	Klasser
Gruppeordning Grantofteskolen	21	3	17	3	9	2
Høreklasser Rugvænget	43	5	38	5	40	5
ADHD-klasser Egebjerg	36	6	32	5	26	5
Gruppeordning Østerhøjskolen	17	3	22	3	22	3
*Kasperskolerne	113	17	101	15	101	15
*Ordblindeinstituttet	74	12	63	9	65	9
<b>I alt</b>	<b>304</b>	<b>48</b>	<b>273</b>	<b>41</b>	<b>273</b>	<b>39</b>

\* Kasperskolerne er fra skoleåret 12/13 en sammenlægning af Lautrupgårdskolen og Kasperskolen. Kasperskolerne og Ordblindeinstituttet udgør specialskolerne i Ballerup Kommune.

I det nedenstående sammenholdes de opnåede resultater med de opstillede mål.

## Resultater og målopfyldelse

### Skolebiblioteker og Pædagogisk Center

I 2013 flyttede Pædagogisk Center fra lokaler på Rosenlundskolen til lokaler på Gl. Rådhusvej – og er blevet en del af C-SI's samlede servicering af skoler og institutioner. I 2014 flyttede fællessamlingen fra Rosenlundskolen til Ballerup Rådhus.

Alle kommunens skoler har et skolebibliotek, der har åbent i dele af skoletiden. Pædagogisk Center råder over kommunens Fællessamling, som indeholder bøger, materialer og teknisk udstyr.

Administrationen af skolebibliotekerne og den kommunale Fællessamling sker på Pædagogisk Center. Endvidere er Pædagogisk Center hjemsted for netværk, møde- og kursusvirksomhed for kommunens ansatte på 0-25 års området. (pædagoger, dagplejere, lærere, skoleledere, skolebibliotekarere, udvalg, forældre m.fl.)

FÆLLESSAMLINGEN	2012	2013	2014
Antal udlån	29.513	23.452	20.968
Antal materialer	38.086	37.202	30.510

Pædagogisk Center servicerer og bistår desuden kommunens institutioner, skoler og konsulenter.

### Kolonier

Rammen har budget til drift af to kolonier: Blokhytten (Ballerup) og Bøtø Strandpark (Falster).

Der er pr. 1. april 2014 kommet ny forpagter på Bøtø. Der er fortaget en del forbedringer af køkkenet og værelserne. Udlejningen har i 2014 været præget af, at der ikke har været de samme bookinger som tidligere år, idet man ikke har vidst, om der var en forpagter.

**Økonomi**

På opgørelsen nedenfor ses udgifterne fordelt på de enkelte områder:

Funktion	Rammetekst	Budget	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse i %
	Diverse service				
03.22.02	foranstaltninger	7.599	10.865	-3.266	-30,1
	Indtægt	-4.764	-5.277	513	-9,7
03.22.03	Syge- og hjemmeundervisning	1.147	1.191	-44	-3,7
03.22.06	Befordring af elever	785	698	88	12,5
03.22.08	Kommunale specialskoler	53.175	50.050	3.125	6,2
	Indtægt	-64.781	-66.320	1.539	-2,3
03.22.10	Bidrag til privatskoler	23.406	23.269	138	0,6
03.22.12	Efter- og ungdomskostskoler	4.865	4.893	-29	-0,6
03.22.14	UU Vestegnen	5.308	5.007	302	6,0
	I alt udgift	96.285	95.973	313	0,3
	I alt indtægt	-69.545	-71.597	2.052	-2,9
	<b>Netto</b>	<b>26.740</b>	<b>24.376</b>	<b>2.365</b>	<b>9,7</b>

Mindreforbrug udgør 2,4 mio. kr., svarende til 9,7 pct. af budgettet.

**Overførsler på de decentrale institutioner**

Der overføres 4,0 mio. kr. til 2015 vedr. de decentrale institutioner

	Budget	Overførsler	Overførsler i %
Pædagogisk Center	4.839	153	3
Gruppeordningen Grantofte	3.619	-29	-1
ADHD-klasser Egebjerg	7.814	81	1
Høreklasser Rugvænget	9.287	322	3
Gruppeordningen Østerhøj	6.666	267	4
Ordblindelinstitut	16.364	599	4
Kasperskolerne	59.437	2.377	4
Unge-2 Projektet	278	234	4
<b>I alt</b>	<b>108.304</b>	<b>4.004</b>	<b>3,7</b>

**Status og udvikling****Privatskoler**

Udviklingen i antallet af elever i privatskoler har i de seneste år udviklet sig således:

	2012/13	2013/14	2014/15*
Folkeskoleelever (i normalklasser)	5.436	5.270	5.278
Privatskoleelever	561	669	744
Procentvis andel, der vælger privatskoler	10,3	12,7	14,1

\*Kilde: 5/9-2014 tal fra elevadministrationssystemet

Der er øget tilgang til privatskolerne. Stigningen skyldes, at der er åbnet en ny privatskole i Ballerup Kommune, skolen udvider de med en klasse hvert år. Derudover har folkeskolereformen trukket flere elever til privatskolerne. Denne tendens ses i hele landet.

**Efterskoleelever**

Det fremgår af følgende tabel, at der har været en et mindre fald i antallet af elever på efterskoler og husholdnings- og håndarbejdsskoler:

<b>Skoleår</b>	<b>Antal elever</b>
2010/11	126
2011/12	146
2012/13	129
2013/14	142
2014/15	130

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>
Bevillingsområde <b>30.33. Pædagogisk Psykologisk Rådgivning</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Årets samlede regnskabsresultat på ramme 30.33 lyder på et mindreforbrug på netto 5,4 mio. kr. Resultatet fremkommer ved et samlet forbrug på netto 119,0 mio. kr. og en samlet ajourført bevilling, inkl. tillægsbevillinger, på 124,4 mio. kr. Derudover er et beløb på 39,5 mio. kr. til almindelig specialundervisning og visiterede pladser i specialklasser samt 9,4 mio. kr. til særlig inklusionsstøtte også hørende til specialundervisning under Center for Børne- og Ungerådgivning forbrugt på ramme 30.30. Endelig er 1 mio. kr. overført til ramme 30.46 til særlig inklusionsstøtte til daginstitutionsområdet.

Børne- og Skoleudvalget beslutter, hvordan bevillingsbeløbet anvendes, i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyning.

Området er omfattet af de af Kommunalbestyrelsen fastlagte mål, herunder de skolepolitiske mål og principper i "Den fælles folkeskole".

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter samtlige driftsudgifter og driftsindtægter, som Kommunalbestyrelsen bevilger til:

03.22.01	Folkeskoler (Undervisning i PPR-regi)
03.22.04	Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
03.22.07	Specialundervisning i regionale tilbud
03.22.08	Kommunale specialskoler
03.22.10	Bidrag til statslige og private skoler
03.22.12	Efterskoler og ungdomskostskoler
03.30.46	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov

## Resultater og målopfyldelse

### Folkeskoler (Undervisning i PPR-regi)

Området omfatter rådgivning og bistand, der ydes af Center for Børne- og Ungerådgivning over for skolerne, til deres arbejde med børn med særlige behov, herunder fordeling af ressourcer, som anvendes til specialundervisning/supplerende undervisning i normalklasser og undervisning i specialklasser samt tale-/høre-bistand til småbørn.

Bistanden, der stilles til rådighed for Kommunens 9 skoledistrikter, er organiseret i 3 områdeteam under Center for Børne- og Ungerådgivning og omfatter konsulenter, psykologer, tale-/hørelærere, pædagogiske vejledere, motorikmedarbejdere og

ressourcepædagoger. Center for Børne- og Ungerådgivning organiserer også socialrådgivere (familierådgivere) tilknyttet arbejdet på skoler og daginstitutioner (under ramme 60.62).

Til brug for samarbejdet med skolerne og daginstitutionerne er der udarbejdet en samarbejdsmodel: "Handlemuligheder" samt et visitationsgrundlag. Igennem områdeteam sigtes der på at fremme inklusion i almenundervisningen, øge fokus på forebyggende indsatser og understøtte udvikling af en ensartet standard på specialundervisningsområdet på tværs af kommunens skoledistrikter.

#### Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR)

Center for Børne- og Ungerådgivning's bistand på området omfatter pædagogisk-psykologisk bistand til børn og unge med særlige behov i alderen 0-18 år.

Center for Børne- og Ungerådgivning varetager området for specialundervisning og specialpædagogisk bistand for 0-18 årige, i tæt samarbejde med relevante samarbejdspartnere, såvel internt som eksternt.

I 2012 blev reglerne om folkeskolens specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand ændret. Den specialpædagogiske bistand omfatter nu støtte til elever i specialklasser og specialskoler samt elever, hvis undervisning i den almindelige klasse kun kan gennemføres med støtte i mindst 9 undervisningstimer ugentligt.

Alle beslutninger om specialundervisning og specialpædagogisk bistand træffes efter samråd med forældrene, og det er altid elevens behov, der er afgørende for, hvilken organiseringsform der vælges.

Det er skolelederen, der træffer beslutning om den specialpædagogiske bistand til eleven. Skolelederens beslutning vejledes af PPR's teamleder og PPR's distriktsteam, med et tværfagligt personale, tilknyttet den enkelte skole.

Udgangspunktet for tilrettelæggelsen er, at elevens udvikling og læring i videst mulig omfang understøttes i den almindelige undervisning og elevens nærmiljø. Der vil dog fortsat være elever, som fortsat har brug for undervisning i et specialtilbud.

Specialundervisningsmidlerne i ramme 30.33 anvendes fortrinsvis til specialundervisning i henhold til ovennævnte regler. Dog gives der også i mindre grad midler til inklusionsstøtte, som supplerende undervisning (under 9 undervisningstimer)

Specialundervisningsmidlerne kan bruges på følgende:

- særlig inklusionsstøtte
- vidtgående inklusionsstøtte
- undervisning i gruppeordninger/specialklasser
- specialskoler

Målopfyldelsen fremgår delvis af bemærkningerne under ramme 30.30. Folke-skolen. Fordeling af ressourcerne foretages via ressourcestyringsmodellen, jf. nedenfor.

### **Budgetmodel til ressourcestyring på specialundervisningsområdet**

En budgetmodel, vedtaget i 2010, sigter mod at:



- bidrage til den overordnede ambition om øget inklusion og faglighed i almen-miljøet,
- øge fokus på den forebyggende indsats i såvel skoler som daginstitutioner,
- øge det lokale råderum ved decentralisering af økonomiske ressourcer,
- understøtte udvikling af en ensartet standard, der tager højde for de sociale forskelle på tværs af Kommunens skoledistrikter

Budgetmodellen består af en:

- Central pulje til finansiering af børn i specialskoler og specialafdelinger, inklusionsstøtte i Ballerup Kommune eller andre kommuner samt specialundervisning til anbragte børn.
- Decentral pulje til finansiering af undervisningsdifferentiering - dvs. børn i specialklasser - samt til finansiering af den almindelige og forebyggende specialundervisning på skolerne.

Den decentrale pulje fordeles til skolerne på baggrund af en socioøkonomisk beregning (socioøkonomisk indeks).

Budgetmodellen søger at skabe positive incitamenter til øget fokus på forebyggelse, ved at midler, der ikke er øremærket gennem visitation til specialundervisningsgrupper og -skoler, står til rådighed på skolen til forebyggende indsatser.

Der bliver givet en grundtildeling til opretholdelse af specialcentre på skolerne til varetagelse af inklusionsopgaven på et årsværk. Grundtildelingen skal sikre en fast minimumskapacitet på skolerne.

#### Om budgetmodel og arbejdet med ny budgetmodel

Gennem en årrække er der arbejdet på at få flest mulige ressourcer til rådighed i almenmiljøet til gavn for alle børn, herunder børn med særlige behov. Der arbejdes med en central og en decentral pulje, samt en strategisk arena, hvor midler (fx i form af særlige inklusionsindsatser (SI-midler)) løbende prioriteres og investeres for at understøtte udvikling af forudsætninger på skolerne, for at alle børn lærer, trives og udvikles optimalt.

En del af de elever, der tidligere blev visiteret til eksterne specialtilbud, er nu i almenmiljøet, hvor der opleves et stigende behov for ekstra midler, for at kunne arbejde med udvikling og kvalificering af inkluderende læringsmiljøer for disse elever.

I november 2011 blev det, i det daværende skoleudvalg besluttet, at stræbe mod, at 75 pct. af de ressourcer, der ikke disponeres til visitation via den centrale pulje, skulle omlægges til gavn for almenundervisningen i form af inklusion og forebyggende tiltag.

I 2014 er beløbet til rådighed i almenundervisningen samlet steget 16 mio. kr. i forhold til 2011. De 16 mio. kr. forventes at udgøre omkring 60-65 pct. af de midler, der ikke bruges til visitation til eksterne tilbud i 2014.

Generelle besparelser på alle centres rammer, "forsigtighed" i forhold til, om den stramme visitation og inklusionen ville holde (og der ikke viste sig udgiftskrævende børn med vidtgående behov), og udfordringer med disponering af de resterende mindreforbrug af ikke visiterede midler har medvirket til, at der ikke kommes fuldt i mål med de 75 %. Samtidig er det erkendt, at det strategiske grundlag, såvel som budgetmodellens mekanismer, må være genstand for analyse, og at det sammenhængende må overvejes fordele ved at placere ansvaret for specialundervisningsbudget tættere på almenområdet i Center for skoler og institutioner. Gennem en sådan analyse af ressourceanvendelsen på

specialundervisningsområdet, blev det politisk besluttet i november 2014, at overføre en stor del af nærværende ramme til Center for skole og institutioner.

#### Ressourcestyring for specialundervisning i 2014:

I regnskabsåret 2014 blev der afsat 124,4 mio. kr., som samlet økonomisk ramme til specialundervisning på ramme 30.33. Puljen er anvendt som følger:

##### *Børn med behov for vidtgående specialundervisning:*

Omfatter børn, der modtager vidtgående inklusionsstøtte, undervises i regionale specialskoler, kommunale specialskoler, specialklasserækker, dagskoler, opholdssteder og plejebragte børn, der har behov for støtte eller specialundervisning. Der er anvendt i alt 70,0 mio. kr. til 315 elever i 2014.

##### *Børn med behov for specialundervisning:*

Omfatter Specialklasser på Hedegårdsskolen og Lundebjergskolen, Taleklasser og Ballerup Ordblinde klasser. Til dette er anvendt 14,5 mio. kr. til 128 elever i 2014. Derudover er et beløb på 29,4 mio. kr. anvendt til støtteundervisning og forebyggende specialundervisning på skolerne og 9,4 mio. kr. er anvendt til særlig inklusionsstøtte og ekstra støtte til 10. klasse. Disse beløb er forbrugt på ramme 30.30.

##### *Skolefritidsordninger*

Området omfatter specialfritidstilbud, som hører ind under Folkeskoleloven. Der er brugt 19,5 mio. kr. på specialfritidsordninger til 117 børn i 2014.

##### *Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov*

Forbruget til den lovpligtige ungdomsuddannelse for unge med særlige behov, hvor Center for Børne- og Ungerådgivning afholder udgiften indtil eleven fylder 18 år, beløb sig i 2014 til 1,9 mio. kr. til 14 elever.

##### *Befordring af elever i grundskolen*

Omfatter kørsel af elever til specialundervisningstilbud i eller uden for Ballerup Kommune. I 2014 er der brugt 5,2 mio. kr. til 144 elever.

##### *Lønsum*

Center for Børne- og Ungerådgivning har i 2014 brugt 20,0 mio. kr. i lønsum til PPR-personale på ramme 30.33. Det er psykologer, tale-/hørelærere, motorikkonsulenter, pædagogiske vejledere, ledelse, administration og konsulenter.

##### *Uddannelse*

Center for Børne- og Ungerådgivning har i 2014 brugt 0,3 mio. kr. på uddannelse af PPR-personale på ramme 30.33.

##### *Drift*

Omfatter kørselsgodtgørelse, inventar, undervisningsmidler, telefonudgifter, kontorhold, IT, repræsentation, udvikling og diverse. Der er brugt 1,1 mio. kr. hertil.

Undervisningstilbud til børn med særlige behov

Det samlede antal børn hjemhørende i Ballerup Kommune, der er visiteret til specialundervisning i specialskoler og specialafdelinger i Ballerup eller specialundervisningstilbud i andre kommuner og regioner, fremgår af følgende tabel.

År	2013	2014
Vidtgående specialundervisning		
Specialskoler m.v. i andre kommuner og regioner	83	83
Specialskoler og specialafdelinger i Ballerup	151	145
Vidtgående inklusionsstøtte i almenundervisning	29	29
Dagskoler, plejebørn og opholdssteder	59	58
Vidtgående specialundervisning i alt	322	315
Specialundervisning		
Specialklasser og tale-/læseklasser i Ballerup	152	128
Specialundervisning i alt	152	128
Specialfritidstilbud		
Specialfritidstilbud i Ballerup	74	78
Specialfritidstilbud i andre kommuner	41	39
Specialfritidstilbud i alt	115	117
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov		
Undervisning	11	14
Fritid	7	7
Ungdomsuddannelse i alt	18	21
Antal tilbud i alt	607	581

Der afsættes endvidere, ud fra den centrale pulje, et beløb til særlig inklusionsstøtte, der anvendes til at understøtte inkluderende forløb omkring enkelte børn med vidtgående behov, men således, at gruppen og sammenhængen omkring barnet støttes.

**Økonomi**

<b>Driftsudgifter (i 1.000 kr.)</b>	<b>Budget inkl. tillægsbev.</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Rest budget</b>	<b>Forbrug i %</b>
03.22.01 Undervisning i PPR-regi	22.994	19.822	3.172	86,2
03.22.04 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	11.516	10.702	814	93,2
03.22.07 Specialundervisning i regionale tilbud	8.494	5.707	2.786	67,2
03.22.08 Mellekommunale specialskoler	78.341	80.575	-2.234	103,21
03.22.10 Bidrag til statslige og private skoler	65	153	-88	234,3
03.22.12 Efterskoler og ungdomskostskoler	174	16	158	9,3
03.22.46 Ungdomsudd. for unge med særlige behov	2.796	1.991	805	71,2
<b>I alt</b>	<b>124.380</b>	<b>118.967</b>	<b>5.413</b>	<b>95,9</b>

Mindreforbruget på 5,4 mio. kr. svarer til ca. 4% og fordeler sig primært på følgende områder:

- Administration 0,3 mio. kr.
- Kursus- og udviklingsmidler (overføres til 2014) 0,3 mio. kr.
- Specialundervisning 4,5 mio. kr.

## Status og udvikling

Der er anvendt følgende ressourcer til specialundervisning (eksklusiv drift og lønsum) i 2012 og 2013 (i 1.000 kr.):

	<b>Regnskab 2013</b>	<b>Regnskab 2014</b>
Plejebørn i andre kommuner	4.944	3.939
Interne skoler på opholdssteder	2.194	1.314
Vidtgående inklusionsstøtte	3.760	3.557
Specialskoler andre kommuner og regioner	22.201	21.107
Specialskoler i Ballerup	39.346	38.238
Skolefritidsordninger	21.384	19.476
<b>Central pulje</b>	<b>93.829</b>	<b>87.631</b>
Specialklasser	15.335	14.506
Særlig inklusionsstøtte	13.125	15.208
Alm. specialundervisning	24.054	29.402
<b>Decentral pulje</b>	<b>52.514</b>	<b>59.116</b>
<b>Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov</b>	<b>1.813</b>	<b>1.850</b>
<b>I alt</b>	<b>148.156</b>	<b>148.597</b>

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>
Bevillingsområde <b>30.34. Ballerup Fritidsordninger (BFO)</b>	

### Udvalgets sammenfatning og vurdering

Bevillingsrammen på 71,3 mio. kr. udviser et mindre forbrug på 3,7 mio. kr. svarende til et samlet mindre forbrug på 5,18 pct. af budgettet.

De væsentligste årsager til afvigelse:

- Udgifter til fripladser og søskenderabat viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Hvilket modsvares af færre indtægter til forældrebetalinge på 1,2 mio. kr. i forhold til forventningerne i budgettet.
- Indtægter og udgifter i forbindelse med skolebørns frit valg muligheder viser et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. samlet.
- Mindre forbrug på ejendomsrelaterede udgifter på 0,5 mio. kr.
- Mindreforbrug på de decentrale institutioner på konti hvorpå der er overførselsadgang på i alt 3,2 mio. kr.. Kontiene med overførselsadgang indeholder, løn, uddannelse og rammebevilling. Af mindre forbruget kan 2,7 mio. kr. overføres til institutionernes budget i 2015.

Udvalget har sikret sig overensstemmelse med de af Kommunalbestyrelsen opstillede målsætninger, jf. nedenfor, hvor de opnåede resultater specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

### Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet Ballerup Fritidsordninger omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

9 BFO'er med i alt 31 fritidsafdelinger.

1 specialafdeling til tale/høre børn i Rugvængets BFO.

Grundlaget for Ballerup Fritidsordninger er Folkeskoleloven.

### Dækning – antal pladser

I henhold til Folkeskoleloven er Ballerup Kommune forpligtet til at sikre det nødvendige antal pladser i fritidstilbud for børn i indskolingen. Pladserne er sikret i den BFO, som ligger indenfor det skoledistrikt, hvor barnet har sin skolegang.

I 2014 har der i gennemsnit været indskrevet:

	Ajourført budget	Gennemsnitlig indmeldte børn
BFO i alt	2.132	2.093

### Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud:

Beløb i 1.000 kr.	Ajourført budget	Regnskab	Restbudget
Udgifter	109.553	104.439	5.114
Indtægter	-38.224	-36.808	-1.416
<b>Netto</b>	<b>71.329</b>	<b>67.632</b>	<b>3.698</b>

Resultatet er opgjort for hele den økonomiske ramme og er dermed inklusive fællesformål, ejendomsdrift og institutionern

### Oversigt over institutionernes resultat og overførsler til 2015

I 1.000 kr.	Ajourført budget	Forbrug 2014	Resultat	I pct. af budget	Over-/underskud +=overskud
BFO Egebjergskolen	10.421	10.261	160	1,5	160
BFO Grantofteskolen	9.790	9.478	312	3,2	312
Inkl. det lille frh.					
BFO Hedegårdskolen	9.329	8.992	337	3,6	337
BFO Højagerskolen	5.708	5.446	262	4,6	228
BFO Lundebergskolen	6.687	6.449	238	3,6	238
BFO Måløv skole	12.588	11.990	598	4,8	504
BFO Rosenlundskolen	13.338	13.024	314	2,4	314
BFO Rugvængets skole	7.492	6.928	564	7,5	300
Inkl. spec.gruppe					
BFO Østerhøjskolen	8.359	7.963	396	4,7	334
<b>I alt</b>	<b>83.712</b>	<b>80.531</b>	<b>3.181</b>	<b>3,8</b>	<b>2.727</b>

BFO Højagerskolen, BFO Måløvscole, BFO Rugvængets skole og BFO Østerhøjskolen har alle haft et resultat/overskud der er større end 4 pct. loftet for overførsler af resultatet til næste budgetår.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>
Bevillingsområde <b>30.46. Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 166,268 mio. kr.

Budgettet var fastlagt til netto 171,421 mio. kr. Der er i årets løb meddelt tillægsbevillinger på netto 1,2 mio. kr. hvoraf 1 mio. kr. skyldes en bevilling fra Kommunalbestyrelsen til kriminalpræventive indsatser og 2,5 mio. kr. var decentrale institutioners overskud samt uforbrugte inklusionsstøtte-midler til småbørnsområdet fra 2013.

2014 endte med et mindre forbrug på 6,518 mio. kr.

De decentrale institutioner (Familiehuset og Ungdomspensionen) samt ressourcepædagogområdet udviser samlet set et mindre forbrug på 2,928 mio. kr., som overføres til institutionerne mv. i 2015. Herudover er der uforbrugte projektmidler (Forebyggende Social Indsats og Kriminalpræventiv Indsats) samt "særlig inklusionsstøtte"-midler på i alt 2,262 mio. kr., der ligeledes overføres til 2015.

Det reelle overskud er 1,328 mio. kr.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Området omfatter primært kommunens aktiviteter i forbindelse med anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet samt foranstaltninger til forebyggelse heraf (Lov om social service).

En stor del af de børn og unge, der er omfattet af denne indsats, modtager også anden særlig støtte bl.a. på undervisningsområdet. Derfor skal indsatsen overfor børn og unge med særlige behov ses i tæt sammenhæng til de kommunale aktiviteter på folkeskole-, daginstitutions-, sundheds- og kultur- og fritidsområdet.

Kommunen betaler den fulde udgift for barnet eller den unges anbringelse. Der gives statsrefusion i særlig dyre enkeltsager. I 2014 med 25 % af udgifter over 730.000 kr. og 50 % af udgifter over 1.470.000 kr.

Herudover omfatter rammen ressourcepædagoger, der er tilknyttet 0-5 års området; udgifter og indtægter vedrørende særlige dagtilbud; særlige klubtilbud; behandling af børn på dagbehandlingstilbud eller opholdsteder samt hjemmetræning efter Servicelovens § 32, stk. 8.



## Målsætninger

### Overordnet målsætning

- at sikre det enkelte barn og den enkelte unge bedst mulige opvækst-, omsorgs- og udviklingsbetingelser.

### Delmålsætninger

- at sætte fokus på og styrke en innovativ udvikling af det tværfaglige samarbejde omkring udsatte børn og unge,
- at medvirke til, i dialog og samarbejde med familierne og andre voksne og professionelle, at børnene og de unge trives i deres dagligdag og i videst muligt omfang kan forblive i eget hjem,
- at arbejde på at gøre barnets og den unges miljøer mere inkluderende,
- at forebygge kriminalitet og misbrug blandt unge i et samarbejde mellem skole, fritidstilbud, SSP/politi og familie- og handicapsektionen,
- at anbringelser af børn og unge i videst muligt omfang sker i eget familienetværk eller i familiepleje,
- at arbejde for et samarbejde med det lokale fritids- og foreningsliv med henblik på at sikre bedre integration og fritidsmuligheder for socialt udsatte børn og unge.

## Resultater og målopfyldelse

Bevillingsområdet er kendetegnet ved at indeholde en myndighedsdel, der beslutter anbringelser og foranstaltninger til undgåelse heraf.

Derudover indeholder området også en udførende del, der for størstedelen består af tilbud på Ballerup Familiehus, Ballerup Ungdomspension og ressourcepædagogområdet. Endelig indeholder området en rådgivningsdel der omfatter forskellige rådgivende, støttende og konsultative indsatser overfor børn og unge, forældre og andre voksne i børnenes og de unges dagligdag.

På baggrund af de økonomiske udfordringer i Ballerup Kommune besluttede Økonomiudvalget en flerårig strategi, hvor der på ramme 30.46 skulle findes besparelser på 4,9 mio. i årene 2013-16. Med tidligere spareplaner (2011-2014) er den samlede ramme reduceret med i alt 15.45 mio. kr. siden 2011.

Det har derfor været nødvendigt at justere serviceniveauet på en række områder.

Siden 2013 er der således arbejdet på at omlægge indsatsen til særligt udsatte familier med henblik på at intensivere den forebyggende indsats. Målet er at mindske antallet af indgribende foranstaltninger og arbejde for at flest mulige børn og unge kan forblive i eget hjem eller i eget lokalområde. Dette har flyttet udgifter fra anbringelsesområdet til forebyggende foranstaltninger.

En del af strategien for socialt arbejde – hvor der sigtes mod færre sager pr socialrådgivere - er at sagsbehandlere er tættere på den enkelte sag (socialrådgivere som "foranstaltning"). I 2014 er endvidere indledt supervision i Signs of Safety (SoS). SoS er en metode til at skabe gode samarbejdsrelationer med forældre og professionelle såsom sagsbehandlere, lærere og vejledere. Der er fokus på den gode samarbejdsrelation, uden at alvoren i vanskelighederne for det udsatte barn eller den unge minimeres.

På sigt er der planer om en udvidelse af det social faglige forebyggende arbejde på skoler og institutioner, der blev iværksat med støtte fra den centrale udviklingspulje i 2013, til alle distrikter (aktuelt kun forsøg i 3 distrikter).

I 2014 blev der rettet særlig opmærksomhed på de udsatte børn ved:

- at Center for Børne- og Ungerådgivning har fortsat udviklingen af det tværfaglige arbejde bl.a. ved innovative tiltag mhp. udvikling af såvel ledelse som det faglige samarbejde i områder og distrikter
- at udbygge tilbuddene fra Familiehuset og Ungdomspensionen, således at flest mulige udsatte børn/unge på tilfredsstillende måde kan forblive i eget hjem/nærmiljø.
- at forsætte den helhedspræget tidlige indsats over for unge sårbare gravide og spædbørnsmødre gennem videreførelse af projekt "Ung Forælder"
- at fortsat styrke det forpligtigende og tætte samarbejde med Center for Skoler og Institutioner om, hvorledes arbejdsgange, sagsansvars- og kompetencefordeling, visitation samt økonomistyring kan tilrettelægges effektivt og rationelt.
- at Center for Børne- og Ungerådgivning deltager i at udbygge og intensivere samarbejdet til Jobcentret, Social Vejledning og UU om indsatsen over for de udsatte unge, herunder hvordan der kan arbejdes med en koordineret og helhedsorienteret indsats for at de unge ((16) 18–25 år) kommer i uddannelse og bliver selvforsørgende
- at Center for Børne- og Ungerådgivning i samarbejde med Social vejledning og Jobcentret får sikret et rettidig og smidig sagsforløb i forbindelse med den unges overgang fra barn til voksen.

### Anbringelsesområdet

Antal anbragte december	2010	2011	2012	2013	2014
I alt	171	169	168	131	144
Ændring	-3	-2	-1	-37	13

Antal anbragte fordelt på alder, dec. i året	2010	2011	2012	2013	2014
0-6 år	10	9	14	10	9
7-11 år	24	19	17	12	10
12-14 år	31	34	28	23	27
15-17 år	75	73	67	57	62
18 år og derover	31	34	42	29	36
<b>I alt</b>	<b>171</b>	<b>169</b>	<b>168</b>	<b>131</b>	<b>144</b>
Stigning	-3	-2	-1	-37	13

### Forebyggelsesområdet

Der arbejdes til stadighed på at udbygge forskellige forebyggende foranstaltninger med henblik på, at børn og unge på tilfredsstillende vis kan forblive i eget hjem og nærmiljø.

### Ballerup Familiehus

Ballerup Familiehus yder hjælp til børnefamilier med problemer, herunder:

- opdragelsesmæssige vanskeligheder
- massive konflikter mellem forældrene
- krisehjælp til familien (dødsfald, diagnosticering af alvorlig sygdom, skilsmisser mm.)
- langvarig/intensiv støtte i borgerens hjem
- Rådgivningsforløb
- Konfliktrådgivning til par.

Ballerup Familiehus gruppeaktiviteter er:

- 10-14 årige unge med psykisk skrøbelige forældre
- 14-18 årige unge med psykisk skrøbelige forældre
- unge forældre til 0-3 årige børn

Pr. marts 2014 startede Ballerup Familiehus et tilbud for sårbare gravide og spædbarnsmødre over 25 år, som forlængelse af vores allerede eksisterende tilbud til mødre på under 26 år. Allerede efter sommerferien var dette tilbud fyldt op, og ved årsskiftet var der 9 kvinder i spædgruppen og 15 kvinder havde været eller var i gravidgruppen.

Pr. 1. September 2014 startede Familiehuset en åben anonym rådgivning, og i løbet af de første 3 måneder havde 32 borgere taget imod tilbuddet om 3 samtaler.

Pr. 1. December 2014 indledte Familiehuset et samarbejde med sundhedshuset vedr. inaktive unge, på baggrund af tidligere gode erfaringer om samarbejde med "Lets Move", som er et tilbud til overvægtige børn. Projektet løber over 3 år.

Ballerup Ungdomspension og Ballerup Familiehus havde i 2014 flere positive forløb hvor medarbejderne havde særlig tætte samarbejder, og som resultat heraf vil vi udbygge dette samarbejde yderligere i 2015.

Samarbejdet med Kasperskolen afd. Laurtrup var vellykket i 2014, og vi oplever i dag et betydelig bedre koordinering i samarbejdet, og det kan blandt andet ses ved, at der er en behandler fra Familiehuset i flere sager end tidligere.

### **Ungdomspensionen**

Ungdomspensionen er Ballerup Kommunes lokale døgninstitution, hvis opgaveløsning hviler på fire grundtyper:

- UP-døgn
- TURBO
- Kontaktperson
- Mentorkorps

Alt efter formålet placeres den unge på det "trappetrin", som synes mest hensigtsmæssigt i forhold til den unges problematik.

Ballerup Ungdomspension har i 2014 udbygget tilbuddene i TURBO og i Det Udgående Team (Kontaktpersoner) med henblik på at styrke de lokale løsninger yderligere:

- I TURBO er normeringen pr. 01.05.2014 øget fra 10 til 12 pladser. Formålet er at anbringe flere unge lokalt i egne boliger frem for eksternt i andre kommuner.
- I Det Udgående Team er der pr. 01.11.2015 ansat en medarbejder yderligere med specifikke kompetencer på ASF og ADHD-området. Formålet er etablering af et lokalt forankret tilbud frem for tilkøb i eksterne kontaktpersonsbureauer o.l.

Ballerup Ungdomspension havde følgende belægning i 2014:

- UP-døgn havde en belægningsprocent på 111,00, svarende til 2.216 belægningsdage, på døgnpladserne.
- TURBO havde 3.941 belægningsdage, svarende til 95,20 procents belægning.
- UP-døgn og TURBO havde som samlet tilbud en belægningsprocent på 100,20, svarende til 6.157 belægningsdage.
- Det Udgående Team havde 21.213 tilknytningsdage i alt, hvilket svarer til en gennemsnitlig sagsbelægning på 58,1.

Gennemsnitlig månedligt antal	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Ungdomspens.døgn	9	9	9	6	6	6
TURBO			4	8	9	11
Det Udgående Team	47	45	54	67	57	58

### Det tværfaglige distriktssamarbejde

Der er 9 distriktsgrupper, der hver dækker en distriktskole og et eller flere børnehuse. I hvert distrikt er der et konsultativt team, der består af sagsbehandler, PPR-medarbejder og sundhedsplejerske.

De konsultative team tilbyder vejledning og rådgivning vedrørende børn og unge i området til medarbejdere i bl.a. skoler, institutioner og dagplejen.

### Ressourcepædagoger og pædagogiske vejledere

Aktiviteterne på dette bevillingsområde supplerer den almindelige drift på daginstitutionsområdet og har derfor generelt samme overordnede formål som daginstitutionerne. Der henvises derfor også til beskrivelsen for ramme 30.50 – Daginstitutioner. Området er karakteriseret ved, at tilbuddet kræver en henvisning og visitation.

Bistand ved ressourcepædagoger gives til børn, der af én eller anden grund har behov for et særligt tilrettelagt tilbud i en kortere eller længere periode. Tilbuddet gives for at fremme barnets deltagelse og inklusion.

### Ungeindsats

Ungeindsatsen hviler på følgende fire hovedfelter:

- Inddragelse af civilsamfund, netværk med borgere og boligforeninger (aktivt medborgerskab) – fx den boligsociale indsats i skovlunde og Hedeparken.
- Samarbejde med politiet – der opleves en fortsat positiv udvikling af det forebyggende samarbejde med politiet.
- "God Løsladelse" – dvs. kvalificering af arbejdet med kriminalforsorgen. Oplever stadig hårdere kriminelle der løslades med kort varsel.
- SSP indsats rettet mod unge på over 18 år. Der arbejdes med Exit program, forebyggelse af radikaliserings, beskæftigelse, mentorordninger m.m.

### Det Opsøgende Team og Ungerådgivning

Det opsøgende team har fået fornyet fokus i 2014. Teamet er blevet styrket og er nu etableret som en væsentlig ressource i arbejdet med børn og unge på gadeplan. Medarbejderne har og udbygger fortsat solide og bæredygtige relationer til et stort antal børn og unge i de enkelte lokalområder, og medvirker aktivt til at opfange behov for og koordinere indsatser mellem klubber, skoler, Jobcenter, Ungdommens Uddannelsesvejledning, SSP og andre interessenter, herunder ikke mindst forældre.

I takt med prioritering af det opsøgende og udgående team har Ungerådgivningen fået en lidt mere tilbagetrukket rolle – har f.eks. kun åben 1 dag om ugen mod tidligere 3 dag pr uge. Rationalet er at de relevante medarbejdere skal være der hvor de unge er. Bekymrede forældre kan fortsat benytte sig af Ungerådgivningen.

### Unge i Ballerup Kommune – en helhedsorienteret ungeindsats

Der er nedsat et tværgående ungekoordinatorkoncept, der arbejder med at "spænde" organisationen sammen – dvs. at de forskellige aktører i Ballerup Kommune arbejder tættere sammen, så de komplekse ungesager ikke falder mellem flere stole. Arbejdet er forankret i styregruppen for den sammenhængende indsats 0-25 år, og har samtidig til opgave at metodeudvikle på området.

## Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
171.420.828	1.365.350	166.268.263	-6.517.915

Tillægsbevillingerne fordeler sig således:

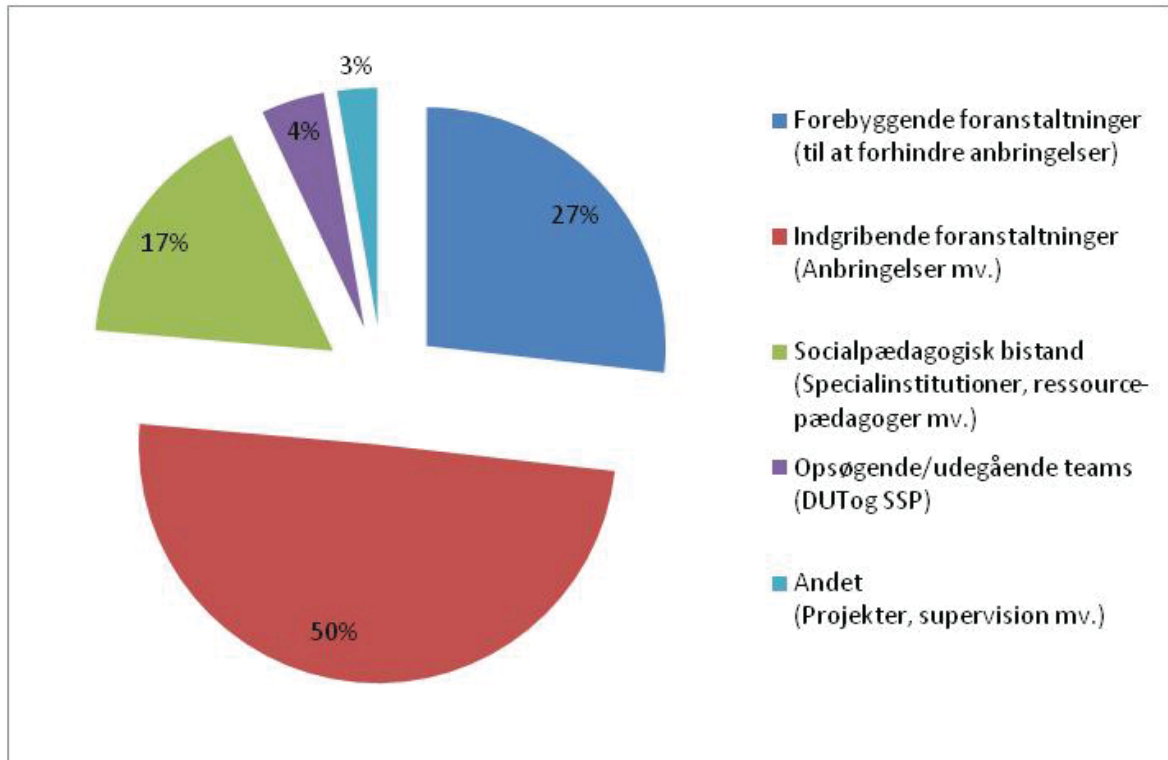
Foregribende indsats	-1.512.238 kr.
Indgribende indsats	-4.294.080 kr.
Socialpædagogisk bistand	3.013.566 kr.
Opsøgende/udegående teams samt andet	3.974.102 kr.

## Status og udvikling

Igennem de seneste år har dette område udviklet sig således:

(1.000 kr.)	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Forebyggende foranstaltninger</b>	<b>51.569</b>	<b>42.756</b>	<b>44.845</b>	<b>47.508</b>	<b>44.528</b>
Myndighedsøkonomi	47.898	42.582	42.876	45.042	40.167
Egne institutioner	12.219	8.249	9.610	9.376	9.094
Andre udgifter	2.083	394	407	194	284
Andre indtægter	-951	0	-5	0	-15
Statsrefusion	-9.680	-8.469	-8.044	-7.104	-5.001
<b>Indgribende foranstaltninger</b>	<b>108.181</b>	<b>101.050</b>	<b>95.281</b>	<b>80.303</b>	<b>82.464</b>
Myndighedsøkonomi	109.151	99.124	95.388	80.020	86.326
Egne institutioner	-375	9.691	9.727	9.603	10.076
Andre udgifter	6.687	3.739	4.672	5.596	2.836
Andre indtægter	-787	-7.755	-8.575	-8.615	-8.331
Statsrefusion	-6.495	-3.749	-5.932	-6.300	-8.443
<b>Socialpædagogisk bistand</b>	<b>31.488</b>	<b>25.341</b>	<b>23.406</b>	<b>23.266</b>	<b>27.614</b>
Myndighedsøkonomi	18.786	18.010	16.284	16.036	13.233
Egne ansatte	12.699	7.594	7.684	8.045	10.438
Andre udgifter	812	68	5	-48	4.620
Andre indtægter	-731	-331	-347	-214	-219
Statsrefusion	-78	0	-220	-553	-458
<b>Opsøgende/udegående teams</b>					
Egne ansatte		<b>5.338</b>	<b>5.386</b>	<b>6.552</b>	<b>7.137</b>
<b>Andet</b>		<b>1.414</b>	<b>771</b>	<b>994</b>	<b>4.524</b>
<b>i alt</b>	<b>191.238</b>	<b>175.899</b>	<b>169.689</b>	<b>158.623</b>	<b>166.268</b>

## Fordeling af regnskab 2014:



Andet omfatter bl.a. 1 mio. kr. i årene 2014-16 til kriminalpræventiv indsats, som er et samarbejde med Herlev og Gladsaxe kommuner samt Vestegnens politi. Der er desuden afsat projektmidler til projekt Forebyggende Socialt Arbejde.

Gennemsn. pris i 1.000 kr.	R2010	R2011	R2012	R2013	R2014
Forebyggende foranstaltninger	63	56	55	60	63
Indgribende foranstaltninger	615	566	534	507	529
Socialpædagogisk bistand	292	244	244	215	251

Gennemsnitligt antal pr. måned	R2010	R2011	R2012	R2013	R2014
Forebyggende foranstaltninger	820	769	810	794	703
Indgribende foranstaltninger	176	179	179	159	156
Socialpædagogisk bistand	108	104	96	108	110

Gennemsn. pris i 1.000 kr.	R2010	R2011	R2012	R2013	R2014
<b>Forebyggende foranstaltninger:</b>					
Udgifter samværsret m børn	43	17	14	7	12
Merudgifter ved forsørgelse af børn (§41)	25	25	28	27	20
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste (§42)	103	101	99	39	89
Hjemmetræning (§32 stk. 8)	-	127	151	136	193
Praktisk, pæd. støtte .	32	44	99	158	127
Personlig hjælp og ledsagelse (§ 44)	24	34	38	48	33
Ledsageordning 12- 18 årige (§ 45)	-	-	-	-	40
Familiebehandling excl. Familiehuset	273	215	145	137	47
Døgnophold for hele familien	393	329	571	379	441
Aflastningsfamilie handicap	455	280	102	144	99
Aflastningsfamilie familie	55	55	60	94	112
Aflastningsophold handicap	125	198	251	237	228
Aflastningsophold familie	153	79	71	57	102
Aflastningsinstitution	243	265	212	220	194
Fast kontaktperson	87	142	164	159	114
Fast kontaktperson hele familien	77	4	-	-	334
Formidling af praktiktilbud	-	15	46	28	16
Anden hjælp	8	5	9	26	8
Økonomisk støtte	39	25	15	18	23
Støtteperson (§ 54)	34	32	26	25	21
<b>Indgribende foranstaltninger:</b>					
Familiepleje	362	392	417	384	384
Kommunal familiepleje	-	624	571	419	212
Netværksanbringelse	49	69	71	108	86
Socialpædagogiske opholdssteder	799	805	779	785	814
Døgninstitution Social adfærdsproblemer	1.085	1.110	562	715	716
Døgninstitution UP	817	773	901	938	972
Døgninstitution fysisk/psykiske problemer	1.038	1.111	1.386	1.287	1.266
Sikret	1.127	1.460	977		1.216
Kostskole, skibsprojekt mv.	608	321	375	253	228
Eget værelse	118	147	62	81	56
TURBO Støtte	-	271	330	264	287
<b>Socialpædagogisk bistand:</b>					
Dagbehandlingstilbud	147	145	153	165	235
Kommunikationscenteret	48	5	13	9	18
Specialbørnehave	436	333	391	378	416
Specialfritidsklub	74	158	159	119	125
Fritidshjem	-	-	-	345	378
Børneterapien	42	32	47	69	47
Specialfritidshjem - anbragte børn	143	138	512	411	385
Terapi - anbragte børn	22	44	47	48	41
Kørsel	-	-	44	74	70

Gennemsnitligt antal pr. måned	R2010	R2011	R2012	R2013	R2014
<b>Forebyggende foranstaltninger:</b>					
Udgifter samværsret m børn	4	4	4	9	6
Merudgifter ved forsørgelse af børn (§41)	280	259	249	239	161
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste (§42)	103	92	107	107	94
Hjemmetræning (§32 stk. 8)	-	1	1	1	2
Praktisk, pæd. støtte .	23	19	18	12	13
Personlig hjælp og ledsagelse (§ 44)	23	20	24	16	14
Ledsageordning 12- 18 årige (§ 45)	-	-	-	-	1
Familiebehandling excl. Familiehuset	7	6	9	8	7
Døgnophold for hele familien	7	3	1	1	1
Aflastningsfamilie handicap	10	10	15	13	20
Aflastningsfamilie familie	57	57	48	34	23
Aflastningsophold handicap	14	14	16	15	11
Aflastningsophold familie	1	1	1	1	3
Aflastningsinstitution	17	16	19	21	22
Fast kontaktperson	84	63	61	87	88
Fast kontaktperson hele familien	2	1	-	-	2
Formidling af praktiktilbud	0	2	4	6	6
Anden hjælp	22	24	29	22	25
Økonomisk støtte	144	151	178	177	181
Støtteperson (§ 54)	22	26	26	25	23
<b>Indgribende foranstaltninger:</b>					
Familiepleje	87	77	72	71	63
Kommunal familiepleje	-	2	1	1	-
Netværksanbringelse	4	6	7	10	7
Socialpædagogiske opholdssteder	45	43	39	32	38
Døgninstitution Social adfærdsproblemer	10	7	8	3	2
Døgninstitution UP	9	9	6	6	6
Døgninstitution fysisk/psykiske problemer	13	11	9	8	9
Sikret	1	2	2	2	2
Kostskole, skibsprojekt mv.	2	4	5	6	9
Eget værelse	5	14	22	10	9
TURBO Støtte	-	4	8	10	11
<b>Socialpædagogisk bistand:</b>					
Dagbehandlingstilbud	22	22	17	17	21
Kommunikationscenteret	3	8	16	18	18
Specialbørnehave	18	22	16	13	10
Specialfritidsklub	42	29	20	21	19
Fritidshjem	-	-	-	2	4
Bømeterapien	3	5	4	5	5
Specialfritidshjem - anbragte børn	13	14	6	8	8
Terapi - anbragte børn	7	4	4	6	6
Kørsel	-	-	13	18	19



<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>
Bevillingsområde <b>30.50. Dagtilbud til 0-5-årige</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Bevillingsrammen på 226,8 mio. kr. udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. svarende til et samlet merforbrug på 0,2 pct.

De væsentligste årsager til afvigelse:

- De decentrale institutioner med overførselsadgang på løn, uddannelse og rammebevilling har et samlet merforbrug på 0,8 mio. kr.
- Der er et merforbrug til fripladser på 3,2 mio. kr. og et mindreforbrug på søskenderabatter på 0,9 mio. kr.
- Der er afholdt flere udgifter til dagplejen 0,7 mio. kr. og med en lavere belægning er der også modtaget færre forældrebetaling. Et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr.
- Mindre forbrug på ejendomsrelaterede udgifter på 1,9 mio. kr.
- Merforbrug til tilskud til private institutioner på 0,5 mio. kr.
- Mindre forbrug til tilskud til frit valg i andre kommuner 0,7 mio. kr.
- Mindre forbrug på fællesudgifter 1,9 mio.kr.

Udvalget har sikret sig overensstemmelse med de af Kommunalbestyrelsen opstillede målsætninger, jf. nedenfor, hvor de opnåede resultater sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål og handleplaner for området.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Dagtilbud til børn er organiseret som henholdsvis en kommunal dagplejeordning samt 14 børnehuse og 3 distriktsinstitutioner.

Dagtilbuddene er oprettet og drives efter Dagtilbudsloven.

## Resultater og målopfyldelse

### Fremtidens dagtilbud. Et visions- og innovationsprojekt

Det er i forbindelse med vedtagelsen af budget 2012-15, samt Socialudvalgets temadrøftelser om budget 2012 besluttet, at der skulle iværksættes et visions- og innovationsprojekt om fremtidens dagtilbud.

Arbejdet med tilrettelæggelse blev projektet er påbegyndt i 2013, og projektet er afsluttet i starten af 2015, hvor Børne- og Skoleudvalget har vedtaget den nye vision 'Dagtilbud med mening'.

### Et sammenhængende udviklingsforløb for 0-25 år

Det er besluttet, at der i stedet for den hidtidigt gældende børnepolitik udarbejdes en overordnet politik for børn og unges udvikling fra 0-25 år. Politikken sikrer sammenhæng og samarbejde omkring barnets udvikling fra spæd over daginstitutioner, folkeskole, ungdoms- og videreuddannelser og til arbejdsmarkedet.

### Revision af koncept for pædagogiske læreplaner mv.

Med udgangspunkt i de nye nationale og kommunale tiltag samt erfaringerne fra evalueringerne af de pædagogiske læreplaner er der udarbejdet en ny guide til pædagogiske læreplaner. I den forbindelse er der arbejdet med forslag til en ny

dialogbaseret dokumentations- og evalueringspraksis, der både kan fremme en afbureaukratisering og skabe kvalitetsudvikling på dagtilbudsområdet.

Der blev i perioden 2010-2012 undersøgt muligheder for at skabe nye dialogiske forbindelser mellem de forskellige styringsniveauer indenfor daginstitutionsområdet. Med udgangspunkt i projektet er der arbejdet med forslag til en ny dialogbaseret dokumentations- og evalueringspraksis, der både kan fremme en afbureaukratisering og skabe kvalitetsudvikling på dagtilbudsområdet. Institutionerne har evalueret deres lokale indsats, som afrapporteres på en fælles dag med deltagelse af det politiske udvalg, andre institutioners ledere og pædagoger samt en række forældrerepræsentanter. De første seks institutioner har præsenteret deres arbejde i 2013, mens de resterende tolv institutioner skal præsenteres i foråret 2014. Formen blev evalueret efterår/vinter 2014, og evalueringsrapporten er forelagt Børne- og skoleudvalget i marts 2015. Beslutningen er, at der skal arbejdes frem mod en version 2.0 af Dialogfællesskaberne.

#### Videreudvikling af den elektroniske kommunikation mellem dagtilbud og forældre

Der implementeret nye digitale kommunikationsmuligheder på daginstitutionsområdet i form af et "BørneIntra". Formålet med BørneIntra er at skabe en fælles it-baseret platform for kommunens institutioner med henblik på bedre mulighed for en tættere og lettere kommunikation mellem institution og forældre samt øget mulighed for pædagogisk koordinering på tværs af institutionerne. Systemet omfatter desuden en offentlig tilgængelig hjemmeside for den enkelte institution.

Alle institutioner har nu adgang, og der arbejdes løbende på at forbedre kommunikationsmuligheder fx i form af sms-mulighed.

#### **Antal pladser og indskrevne børn**

Der har i hele perioden kunnet anvendes plads i henhold til pladsgarantien. Ved anvisningen er det tilstræbt, at der så vidt muligt anvendes plads i lokalområdet. Dette har som hovedregel været muligt.

I 2014 har der i gennemsnit været indskrevet 2.604 børn i kommunens dagtilbud til 0-5-årige børn, der fordeler sig således:

	<b>Normering iflg. oprindeligt budget</b>	<b>Gennemsnitlig indmeldte børn</b>
Dagpleje	88	68
Børnehuse – 0-2-årige	962	957
Børnehuse – 3-5-årige	1.631	1.579
<b>I alt</b>	<b>2.681</b>	<b>2.604</b>

#### Dækning – antal pladser

	<b>Gennemsnitlig antal børn i 2014</b>	<b>Gennemsnitlig antal indskrevne i 2014</b>	<b>Pasningsprocent</b>
0 – 2-årige	1.507	957	63,5
3 – 5-årige	1.740	1.579	90,7

**Økonomi**

Årets økonomiske resultat ser således ud (i 1000 kr.):

Funktion (1) Område	Budget (2)	Regnskab (2)	Afvigelse	Afvigelse i %
05.25.10 Fælles formål	24.537	22.150	2.387	9,7
Indtægt	-3.700	-4.013	313	-8,5
05.25.11 Dagpleje	12.366	12.755	-389	-3,1
Indtægt	-2.990	-2.240	-750	25,1
05.25.13 Børnehaver	-307	-296	-11	3,6
05.25.14 Integrerede institutioner	266.690	265.989	701	0,3
Indtægt (forældrebetaling)	-75.276	-73.123	-2.153	2,9
05.25.19 Tilskud til private institutioner	5.428	5.935	-507	-9,3
I alt udgift	308.714	306.533	2.181	0,7
I alt indtægt	-81.966	-79.376	-2.590	3,2
<b>Netto</b>	<b>226.748</b>	<b>227.157</b>	<b>-409</b>	<b>-0,20</b>

1) Funktion er en opdeling af budget og regnskabs angivet fra indenrigsministeriets konteringsvejledning.

2) Budget og udgifter er opgjort inklusive ejendomsudgifter.

Fripladser / søskenderabat

Udgifter til fripladser i dagtilbud har været stigende de seneste år, og i 2014 har det samlet set været et merforbrug på 3,2 mio kr.

	Budget	Forbrug	Afvigelse	i %
<u>Fripladser</u>				
Dagplejen	520.255	845.075	-324.820	-62,4
Børnehuse	12.869.170	15.517.884	-2.648.714	-20,6
private institutioner	-	236.114	-236.114	
Samlet afvigelse fripladser	13.389.425	16.599.073	-3.209.648	-24,0
Søskenderabat	6.398.921	5.451.796	947.125	14,8

Udgifterne til søskenderabat er i samme periode faldet, således at der i 2014 er et mindreforbrug på 0,9 mio kr. Nedenfor vises udviklingen for fripladser og søskenderabat i % af forældrebetalingen.

	2012	2013	2014
Fripladser i pct. af forældrebetalingen			
Dagplejen i %	20,6	26,9	37,7
Børnehuse i %	19,8	21,5	20,5
Søskenderabat i pct. af forældrebetaling	8,0	6,8	7,0

**Oversigt over institutionernes resultat (1) og overførsler fra 2014 til 2015.**

<b>Børnehuse og distrikts institutioner (i 1.000 kr)</b>	<b>Ajourført budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Resultat</b>	<b>Resultat i % af budget</b>	<b>Over-/underskud +=overskud</b>
Lilleteften	10.149	9.750	398	3,9	398
Lundebjerg	12.203	12.423	-220	-1,8	-220
Sol og Mudder	10.594	10.378	216	2,0	216
Ellekilde	9.604	9.738	-134	-1,4	-134
Villa Kulla (2)	13.159	14.882	-1.723	-13,1	-1.723
D. Hede/Magleparken Inkl. specialgruppen	26.559	26.298	261	1,0	261
Grantofte	15.696	15.815	-119	-0,8	-119
Bispevangen	9.528	9.320	208	2,2	208
D. Rugvænget	30.034	29.488	546	1,8	546
Lundegården	9.926	9.720	206	2,1	206
Nord og sydpolen	9.622	9.277	345	3,6	345
Valhalla	9.528	10.002	-474	-5,0	-474
Ved skoven	8.856	8.564	293	3,3	293
Søndergården	11.387	11.156	231	2,0	231
Kærlodden	10.782	10.822	-40	-0,4	-40
Måløv By	10.531	10.994	-463	-4,4	-463
D. Østerhøj	17.619	17.913	-294	-1,7	-294
<b>I alt</b>	<b>225.776</b>	<b>226.541</b>	<b>-765</b>	<b>-0,3</b>	<b>-765</b>

1) Resultat er opgjort eksklusive ejendomsudgifter.

2) Institutionen Villa Kulla har oparbejdet et stort underskud, og det tilskrives blandt andet at der har været afholdt udgifter til anlægsarbejder uden anlægsbevilling. Der er givet en anlægsbevilling på 0,8 mio. kr. i 2015, og dermed reduceres det underskud institutionen skal indhente til 1,0 mio. kr.

---

## Kultur- og Fritidsudvalget

40.35	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. ....	142
40.37	Folkebiblioteker .....	148
40.38	Kulturel virksomhed .....	152
40.39	Klubber og byggelegepladser .....	159

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>
Bevillingsområde <b>40.35. Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 39.975 mio. kr.

Budgettet var fastlagt til 35,925 mio. kr., og der er i årets løb meddelt tillægsbevillinger på i alt -1,869 mio.kr.

Rammen er underlagt følgende politikker: Ungdomspolitik, Integrationspolitik, Kulturpolitik, Folkeoplysningspolitik og Børnepolitik (alle udvalg).

Efter udvalgets opfattelse giver årets resultat anledning til enkelte bemærkninger.

### Ballerup Super Arena

I 2009 blev der givet en underskudsadgang på 5,294 mio. kr. over 10 år. Det opsamlede underskud samt regnskabsresultatet for 2014 vedr. samarbejdet med Eventforce afsluttes i regnskabet for 2014, og der foretages ikke overførsel til budget 2015.

### Generelt

Alle områderne er lønsumsstyret.

Udvalget har med de opnåede resultater levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte målsætninger, jævnfør nedenfor, hvor resultaterne specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Fritidsbevillingen omfatter driftsudgifter og /-indtægter vedrørende:

- De fysiske rammer
  - Stadion og idrætsanlæg (udendørsanlæg) med klubhuse samt idrætshaller.
  - Huse/lokaler til foreningslivet/ klublivet.
- Tilskud til
  - Børn og unge under 25 år, handicappede uanset alder.
  - Kurser for foreningsledere
  - Foreninger, der tilbyder folkeoplysende voksenundervisning.
  - Lokaler.
  - Nye tiltag inden for folkeoplysning.
  - Team Ballerup.
  - Instruktører for psykisk udviklingshæmmede børn og unge.
- Ungdomsskolen  
Skolen fungerer som en decentral institution.
- Diverse  
Bl.a. løn til 1 konsulent (By, Kultur og Erhverv), og ungdomspulje.

## Resultater og målopfyldelse

### Økonomi

Årets økonomiske resultat for fritidsbevillingen ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
35.925.000	-1.869.000	39.975.408	-5.919.408

### Stadion og idrætsanlæg

Udgifterne til de fysiske rammer for fritidslivet vedrører drift og vedligeholdelse af udendørs idrætsanlæg samt klubhuse og omklædningsrum i tilknytning hertil.

Ballerup Idrætspark er en decentral enhed, som betjener alle aktiviteter i og på de faciliteter i idrætsparken, som Ballerup Kommune, foreninger, private og andre brugergrupper gennemfører.

Af årets aktiviteter kan bl.a. nævnes Østmesterskaber i manglekamp på Atletikstadion, Triathlon for alle Ballerup Kommunes borgere, Handelsgymnasiets Sportsdag (seks fodboldbaner, samt atletikstadion), stor landsdækkende brandøvelse for Beredskabet, VM i badminton.

Der er etableret ny gulvbelægning og køkken i udlejningslokalet lokale.

Der indkøbt nye mål til banerne ved BSF's klubhus.

Mødelokalerne i Ballerup Idrætspark er lagt på Kulturportalen, så alle godkendte foreninger selv kan booke og se oversigt over lokalerne, det sammen gælder fodboldbanerne.

Måløv Idrætspark er organisatorisk placeret under Ballerup Idrætspark og betjener ligeledes alle aktiviteter i og på de faciliteter, som Ballerup Kommune, foreninger og andre brugergrupper gennemfører.

Der er indkøbt ny scoringstavle til Måløv Gl. hal, idet den gamle ikke stod til at redde.

Der er indkøbt opslagstavle til ny hal, så alle foreninger kan videre bringe informationer.

Spinnecyklerne i Gl. Hal er blevet serviceret og kan igen bruges optimalt.

**Ballerup Super Arena** er et offentligt privat partnerskab, hvor firmaet EventForce står for drift af den kommercielle anvendelse af arenaen.

Driftsregnskab vedrørende bygningens drift som varetages af Ballerup Kommune, viser et overskud på 56.000 kr. Overskuddet er overført til 2015.

### East Kilbride Badet

Varmtvandsbassinet er delvist udlejet mandag til fredag til fysioterapien Ballerup. Bassinet har i årets løb være benyttet af ca. 125 børn til babysvømning.

Derudover har det store bassin været udlejet til eksterne svømmeklubber i week-ender.

Af årets andre aktiviteter kan kort nævnes: Triton Open AI-Cup, Danmark Svøm Langt, klubmesterskaber, Øst Langbane Mesterskab, nåle-/triatlonstævner.

### **Hallen Solvej 6**

Hallen benyttes som tilbud til uorganiserede unge og til ældreidræt. Der er i den politiske aftale for 2013 (og 2014) indgået aftale om, at bygningerne og benyttelsen af disse skal fungere som fremtidens kommunale aktivitetscenter rummende blandt andet Krumtappen/Stedet og Parkhuscenteret ud over ældreidrætten samt åben halprojektet. Hallen blev indviet januar 2015.

## **Huse og foreningslokaler**

### **TAPETEN Forenings- og Frivilligcenter**

Foreningscentret er hjemsted for 16 faste foreninger. Herudover afholder flere foreninger månedlige møder på Tapeten

Center for By, Kultur og Erhverv udlejer to sale, Store Sal og Lille Sal til bankospil, foreningsaktiviteter, foredrag m.m. Stedet lejes af borgere til fester eller lignende og af virksomheder.

Syv mødelokaler anvises gratis til foreningsaktiviteter m.m.

Tennishallen anvendes til aktiviteter for bl.a. Senioridræt, Hedegårdsskolen, institutioner og Ballerup Tennisklub.

For at skabe et naturligt samlingspunkt for det frivillige arbejde og folde det aktive medborgerskab ud blev der med virkning pr. 1. september 2012 etableret et frivilligsekretariat på Tapeten. Sekretariatets seks frivillige arbejder med fokus på det brede, frivillige arbejde og medvirker til udvikling af projekter med og om frivillige samt udadrettet kommunikation og eksponering af det frivillige arbejde i Ballerup Kommune (§ 18-midler), ligesom sekretariatet også er omdrejningspunkt når den årlige Frivillig Fredag i Ballerup Kommune, skal arrangeres og organiseres.

Udover idrætslokaler er brugsretten til ejendomme inkl. hovedhuset og nordlængens 1. sal anvist til 28 foreninger

**Baghuset** er stillet til rådighed for ca. 70 musiske/kulturelle foreninger.

Tirsdage, samt andre ledige dage, udlejer Center for By, Kultur og Erhverv huset til private og foreninger. Mandagen friholdes til musiske aktiviteter.

Der var i alt 120 arrangementer arrangeret af Musisk Samråds medlemsforeninger samt 21 udlejninger.

**Brydegården Loen** udlejes fredag-søndag. I hverdage anvises lokalerne hovedsageligt til folkeoplysende aktiviteter. Hovedhuset samt Nordlængens 1. sal er stillet til rådighed for fire seks foreninger (noglelokaler)

Udgifterne består af en ramme til bygningsvedligeholdelse, en ramme til inventar og en ramme til vedligeholdelse af boldbanerne ved Grantofte og Lundegården (Jonstrupvej) samt en konto til dækning af udgifter til istandsættelse efter hærværk og tyveri.

I 2012 er der arbejdet med at revitalisere brugerrådene i hallerne/ved diverse idrætsanlæg.



## Fritidstilskud

Fritidstilskuddene kan opdeles således:

- Tilskud til 12 oplysningsforbunds drift udgjorde 0,884 mio. kr.

For sæsonen 2013/2014 har der ikke været gennemført så meget undervisning som forudsat, hvorfor der har været en større tilbagebetaling fra aftenskolerne i 2014 end forudsat.

Aftenskolerne forventer en mindre fremgang på undervisningsområdet i sæson 2014/2015

Der er afsat en pulje til dækning af udgifter på leje af private lokaler, hvor Ballerup Kommune ikke har kunnet anvise egnede lokaler til aftenskolerne. I 2014 har der ikke været ansøgninger til puljen.

- Herudover er der nettoudgifter på 0,354 mio. kr. vedrører betaling til/fra kommuner.
- Tilskuddene til frivillige folkeoplysende foreninger udgjorde i alt 3,398 mio. kr.

Området er ligeledes præget af en udstrakt grad af *selvforvaltning*, idet

- 2,755 mio. kr. er udbetalt til foreningslivet som en ramme på baggrund af medlemstallet og medlemmernes aldersfordeling i den enkelte forening.
  - 0,487 mio. kr. er udbetalt til lederuddannelse.
  - 0,174 mio. kr. er udbetalt som løntilskud til foreninger med aktiviteter for psykisk udviklingshæmmede børn og unge.
  - Der har ikke været bevilget tilskud til vækstpuljeprojekter.
- Lokaletilskuddet, som udgør 0,739 mio. kr., kan opdeles i:
    - En lovbestemt rammebevilling til børne- og ungdomsforeninger. Udgiften varierer en del fra år til år.
    - En frivillig del på 120.000 kr. er afsat til oplysningsforbund. Heraf udbetales 25 pct. à conto. Resten afregnes i efterfølgende regnskabsår. (I 2014 har der ikke været nogen udbetalinger).

Herudover lejer Ballerup Kommune lokaler m.v. af private og selvejende institutioner. Det drejer sig om følgende:

- Topdanmark Hallen, 0,418 mio. kr. årligt, mod at lokale foreninger/institutioner lejer til nedsat pris
- Kunstgræsplæne 0,390 mio. kr.
- Ballerup Super Arena 2,236 mio. kr., foreningernes daglige brug af hallen (BSA er et offentligt privat partnerskab, hvor firmaet EventForce står for drift af den kommercielle anvendelse af arenaen).

## Oplysningsforbund

Kommunalbestyrelsens retningslinjer for udbetaling af tilskud til oplysningsforbundene følges, således at der udbetales maks. 1/3 til almindelig undervisning samt instrumentalundervisning og 7/9 til undervisning for handicappede.

## Mellemkommunale betalinger

Vedrører betaling til og fra andre kommuner for deltagere i aftenskoleundervisning. Der opkræves dog ikke mellemkommunal betaling fra Egedal Kommune, Furesø Kommune, Rudersdal Kommune, samt kommuner i det tidligere Københavns Amt.

Københavns Kommune og Frederiksberg Kommune er fortsat udenfor aftalen.

## Ungdomsskolen

Ungdomsskolens formål, som er lovbestemt, er formuleret således:

*"Ungdomsskolen skal give unge mulighed for at fæstne og uddybe deres kundskaber, give dem forståelse af og dygtiggøre dem til samfundslivet og bidrage til at give deres tilværelse forøget indhold samt udvikle deres interesse for og evne til aktiv medvirken i et demokratisk samfund". "Tilbuddet skal stå åbent for unge mellem 14 og 18 år, der er tilmeldt Kommunens folkeregister".*

Ungdomsskoletilbuddet **skal** omfatte:

- Almen-, prøveforberedende/- og specialundervisning.
- Undervisning særligt tilrettelagt for unge indvandrere i dansk sprog og danske samfundsforhold.

Ungdomsskoleaktiviteterne **kan** ifølge loven omfatte: Undervisning i færdselslære, knallertkørsel, heltidsundervisning og andre aktiviteter, som i overensstemmelse med Ungdomsskolens formål kan indgå i kommunens samlede ungdomspolitik.

Kommunalbestyrelsen har besluttet, at ungdomsskolens tilbud kan omfatte alle ovenstående undervisningstilbud og aktiviteter.

Ungdomsskolebestyrelsen har i 2014 besluttet en vision for Ungdomsskolen: "Vi vil videreudvikle en alsidig Ungdomsskole, som er tidssvarende og som tilbyder et varieret undervisnings- og fritidstilbud til alle 13 – 18-årige i Ballerup kommune. Et Ungdomsskoletilbud, der bliver det naturlige valg, et supplerende tilbud til Folkeskolen og som har fokus på sociale aspekter og den internationale dimension".

Og en kvalitetsmålsætning:

"Det skal være Ungdomsskolens mål at levere et undervisnings-, fritids- og kulturtilbud,

der er udviklende, spændende og indholdsrigt, og som vil motivere og inspirere de unge til at indgå i sociale fællesskaber og aktiv deltagelse. De unge skal opleve tilbuddene som nærværende og af høj kvalitet.

Folkeskolereformens ikrafttræden har betydet et tættere samarbejde med Folkeskolerne. Ungdomsskolen har således været med ved planlægning og udførelse af valgfag på fem af kommunens skoler i efteråret 2014. Eleverne er blevet spurgt hvilke valgfag, de kunne ønske sig, og Ungdomsskolen har efterfølgende ansat instruktører. Elevernes evalueringer viser i december 2014, at 80% af dem er meget tilfredse med tiltaget. Folkeskolerne refunderer Ungdomsskolen udgifterne.

## Diverse

Aktiviteter udenfor Folkeoplysningsloven:

- Sommerferieaktiviteterne er gennemført i et nært samarbejde mellem Center for By, Kultur og Erhverv og en række lokale foreninger og fritidsinstitutioner.
- Ungdomspuljen henvender sig til unge, der kan søge tilskud til opstart af nye projekter, aktiviteter, arrangementer mv.
- KulturmetropolØresund er en kulturaftale indgået mellem 26 kommuner, Region Hovedstaden og Kulturministeriet. Kommunerne og regionen gennemfører en række projekter i en 4-årig periode (2012-2015), hvor den samlede basisfinansiering til gennemførelsen af projekterne er tilvejebragt via 9,35 mio. kr. fra

kommunerne, 5 mio. kr. fra Region Hovedstaden og 11,4 mio. kr. fra Kulturministeriet.

Ballerup Kommune varetager det politiske og administrative formandskab i hele perioden 2012-2015 og håndterer i den forbindelse aftalens pengestrøm.

- VM i badminton blev gennemført ultimo august 2014 i Ballerup Super Arena
- I efteråret 2014 igangsatte C- By, Kultur og Erhverv en Idræts og facilitets undersøgelse. resultatet foreligger inden sommeren 2015.

## Status og udvikling

### Økonomi

Med regnskabsresultatet for 2014 kan udviklingen de sidste tre år illustreres således (i 1.000 kr.):

	2012	2013	2014
Bruttoudgifter	63.632	65.706	64.552
Indtægter	-28.160	-29.222	-24.577
Nettoudgifter	35.472	36.484	39.975
Heraf Løn	11.861	11.307	12.163

<b>Ramme 40.35</b>	2012	2013	2014
Stadion, idrætsanlæg og East Kilbride Badet	14.125	13.819	14.176
Ballerup Super Arena	2.983	3.683	6.050
Huse/lokaler til foreningslivet	3.742	3.654	4.100
Tilskud til folkeoplysning ekskl. lokaletilskud	4.713	4.502	4.542
Ungdomsskolevirksomhed	5.111	4.965	5.043
Diverse fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningslove	4.797	5.860	6.065
Lønsum over-/underskud			
<b>Nettobevilling</b>	<b>35.472</b>	<b>36.484</b>	<b>39.975</b>

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>
Bevillingsområde <b>40.37. Folkebiblioteker</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Efter udvalgets opfattelse giver årets resultater ikke anledning til overvejelser om principielle ændringer i hverken mål eller rammer for bevillingsområdet.

Rammen er underlagt følgende politikker: Kulturpolitik, Børnepolitik, Ungdomspolitik og Integrationspolitik. (Alle udvalg)

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter følgende betjeningssteder og ydelser

- et hovedbibliotek i Ballerup
- kulturhuse i Skovlunde og Måløv
- betjeningsaftale med Borupgaard Gymnasium
- betjening af børneinstitutioner og dagpleje
- samarbejde med skoler og uddannelsesinstitutioner
- betjening af plejehjem og individuelle hjemmelånere
- udarbejdelse af ugentlig lydavis

## Resultater og målopfyldelse

I 2014 har vi færdiggjort et større indretningsprojekt på Ballerup Bibliotek. Formålet har været at skabe fleksible og varierende rum mellem bibliotekets fysiske samlinger, herunder plads til en løbende udvikling af aktiviteter for kulturoplevelser, medborgerskab, frivillighed, innovation og inspiration.

Bibliotekets ledelse har sat fokus på nye arbejdsformer og -metoder, der har til formål at skabe nye viden- og kulturtilbud i samarbejde med andre offentlige og private partnere. Bibliotekets personale har parallelt gennemført et forløb, der har resulteret i følgende ny fælles formulering af kerneopgaven for bibliotek og kulturhusene: "At formidle kultur, viden og oplevelser i et frirum hvor borgerne er medskabere. Vi er stifindere og skaber sammenhængskraft".

### Udlån

Der blev i 2014 udlånt 739.780 fysiske enheder, hvilket er et fald på 5,5% i forhold til året før. Dette fald skyldes dels en ny fornyelsespolitik og dels ændring i medieforbrug hos brugerne.

Udlån af CD'er er faldet med 23% for børn og 22% for voksne. Faldet skyldes en generel tendens hvor musikforbruget er flyttet fra de fysiske materialer over til de digitale tjenester. I 2015 lanceres et nyt streaming tilbud via bibliotekernes digitale musik tjeneste, Bibzoom.

Bogudlån i 2014 udgør i alt 76% af det samlede udlån, mod 74% i 2013. Udlånet af andre materialer end bøger udgør 25,5% for voksen- og 19% for børnematerialer. Fjernlån (lån fra andre biblioteker) udgør 17.692 enheder svarende til 2,5% af det samlede udlån.

Fjernlånet faldt i 2014 med 8,5% i forhold til 2013. Udlån pr. indbygger udgør i gennemsnit 15,2, mod 16,2 i 2013. Udlånene i 2014 er fordelt på 33,39<sup>1</sup> udlån pr. barn og 10,07<sup>2</sup> udlån pr. voksen.

Udviklingen i antal udlån:

	2010	2011	2012	2013	2014
Børnematerialer	399.537	423.038	435.155	356.853	334.387
Voksenmaterialer	517.571	479.148	498.647	405.954	387.701

### Brugere

Besøgstillene i 2014 udgjorde samlet set 521.916 personer, hvilket er en stigning på 0,6% i forhold til 2013.

Fordelingen på besøgende:

	Antal besøgende i 2013	Antal besøgende i 2014
Ballerup	364.593	326.827
Skovlunde	92.762	114.418
Måløv	61.208	80.671

Antallet af aktive lånere (borgere som i 2014 har lånt materiale på biblioteket) var ved udgangen af 2014 i alt 21.329, heraf 2.977 lånere med bopæl i andre kommuner. Efter selvbetjening i kulturhusene, er der sket en stigning på 29% i Måløv og 25% i Skovlunde. Derudover kommer der borgere på biblioteket, der benytter læsesalen, låner computere med internetadgang, går til it-undervisning og deltager i arrangementer m.m.

### Materialekøb

Der blev til børne- og voksenafdelingerne indkøbt i alt 20.046 materialeenheder i 2014 mod 20.024 i 2013. Afgang af materialer var 19.721 mod 25.401 i 2013.

### Arrangementer og udstillinger

I 2014 blev der afholdt 80 arrangementer for børn og 104 arrangementer for voksne. Herudover havde biblioteket og kulturhusene 33 udstillinger. I alt 217 arrangementer og udstillinger mod 165 året før.

Hensigten med arrangementstilbud er, at give borgerne mulighed for opleve, opda-ge, skabe og deltage i viden og kulturudvikling i Ballerup Kommune. Kulturtilbud er mangfoldigt og består af udbud af vidensarrangementer, forskellige workshops for børn og voksne, en film- og debat klub, en foreningsdag, barselscaféer, forfatterarrangementer, sportsaktiviteter, nye læsegrupper for voksne, skattejagter, teater, debatoplæg, diverse arrangementer for musikformidling og meget mere.

Der blev udbudt 44 brugerkurser for voksne mod 74 året før indenfor emner som netcafedag, seniorsurfdag, borger.dk, IT-hjælp til læsesvage og ordblinde, pc for begyndere og let øvede samt facebook m.v. med i alt 424 deltagere mod 555 året før. Tilgængæld har vi udvidet vores IT-vagt med mere målrettet behov hos bor-

<sup>1</sup> 10.014 børn i alderen 0-16 år bor i Ballerup Kommune. Der er udlånt 334.387 materialer til børn

<sup>2</sup> 38.500 voksne 17+ år bor i Ballerup Kommune. Der er udlånt 387.701 materialer (inkl. fjernlån) til voksne

gerne. F.eks. tilbyder vi mere specifik rådgivning til brug af computer, laptop, tablet, iPad. Ydermere har vi styrket vores IT-vagt med hjælp fra frivillige.

Ballerup Bibliotekerne har 61 borgere tilknyttet, der på frivillig basis deler ud af sig selv og deres viden. Meget af den hjælp og læring og mange af de oplevelser, biblioteket kan tilbyde, er resultatet af samarbejdet med de frivillige, der investerer 111 timers arbejde om ugen i alt fra lektiehjælp og cafédrift til f.eks. at hjælpe borgerne med at komme i gang med deres nye Ipads.

## Status og udvikling

Personaleforbruget **svarer til 47,25 (48,01 i 2013)**

Drift (1.000 kr.)	2012	2013	2014
Bruttoudgift	34.424	33.218	33.521
Indtægter	1.661	1.609	1.647
Nettoudgift	32.763	31.609	31.874 <sup>4</sup>

Drift (1.000 kr.)	2012	2013	2014
Personale	21.296	21.430 <sup>1</sup>	20.540 <sup>5</sup>
Materialer til børn og voksne	4.358	3.954	4.000
Kulturelle arrangementer	294	283	230 <sup>6</sup>
Biblioteksudvikling			391
Energi	977	1.046	1.574 <sup>9</sup>
Rengøring	988	1.069 <sup>2</sup>	1.041 <sup>9</sup>
IT-udgifter	3.345	1.728	2.582 <sup>7</sup>
Drift: inventar, indvendig bygningsvedligeholdelse, tryksager, tjenestebiler, café m.m.	1.505	2.099 <sup>3</sup>	961 <sup>8</sup>

1) Stigning skyldes udgifter ifb. med aftrædelser og opsigelser.

2) Ekstra-ordinære rengøringsudgifter pga. ombygning.

3) Stigningen skyldes indkøb af inventar pga. nyindretning og behov for nye lettere håndterbare borde pga. af arbejdsmiljøhensyn. Desuden er der indkøbt forskellige skærme mv. til digital formidling.

4) Fald i budget 2014 skyldes en besparelse på bruttobudget på 500.000 kr.

5) Fald i lønudgift skyldes en besparelse og en vakant stilling.

6) Fald skyldes merindtægt på billetsalg

7) Stigning skyldes Digital Formidling i det fysiske rum, i alle tre huse samt IT devices til borgerne.

8) Fald i driftskontoen skyldes at biblioteksudvikling er blevet adskilt fra drift og ingen større renovering som der var i 2013. Se pkt. 3

9) Budgetterne er centraliseret pr. 2014 til C-EJD.

<b>Nøgletal 2013/2014</b>	<b>Ballerup</b>		<b>Furesø 2013</b>	<b>Egedal 2013</b>	<b>Glostrup 2013</b>	<b>Albertslund 2013</b>	<b>Herlev 2013</b>
	<b>2014</b>	<b>2013</b>					
Nettoudgift pr. indbygger	652	655	478	387	613	917	801
Materialeudgift pr. indbygger	82	83	73	63	93	86	84

Kilde: Danmarks statistik - Statistikbanken; sammenlignende folkebiblioteksstatistik efter område og nøgletal 2013. Nøgletallene for 2014 er endnu ikke tilgængelige.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>
Bevillingsområde <b>40.38. Kulturel virksomhed</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 24,661 mio. kr.

Budgettet var fastlagt til 23,841 mio. kr., og der er i årets løb meddelt tillægsbevillinger for i alt 1,765 mio. kr.

Udvalget og rammen er underlagt følgende politikker: Kulturpolitik, Ungdomspolitik, Integrationspolitik og Børnepolitik (alle udvalg).

Efter udvalgets opfattelse giver årets resultat ingen anledning til enkelte bemærkninger.

### **Ballerup Musikskole** **Regnskabet viser et overskud på 327.000 kr.**

Det egentlige overskud er på 227.000 kr., svarende til 2,28 %, da de 100.000 kr. er et tilført beløb til brug for etablering af belysning i skolegården – et projekt som p.g.a. leverandør-problemer stadig ikke er nået at blive afviklet inden årsskiftet.

Det øvr. overskud skyldes også til dels bevillinger, som relaterer til 2015:

- Bevilget tilskud til Unge Synger Klassisk 2015: 20.000 kr.
- Folkeskoleprojekter, som først afvikles i foråret 2015: 50.000 kr.
- Resterende 40% betaling for påbegyndt infoskærms-projekt: 41.280 kr.
- Øvr. projekter: 115.720 kr.

Der er budgetlagt et tilskud til forskellige orkestre, som er tilknyttet til Musikskolen. De uforbrugte budgetter bliver overført til efterfølgende budgetår, og indgår ikke som en del af Musikskolens samlede overskud. Fra 2014 er der overført uforbrugte tilskud til 2015 i alt 113.000 kr.

### **Baltoppen LIVE**

Regnskabet for 2014 resulterede i et underskud på 107.128 kr.

Resultatet holder sig indenfor de 4%, der må overføres til næste regnskabsår.

### **Generelt**

Alle områderne er lønsumsstyret.

Udvalget har med de opnåede resultater levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte målsætninger, jævnfør nedenfor, hvor resultaterne specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

## **Afgrænsning af bevillingsområdet**

Kulturbevillingen omfatter:

- Bygninger og udenomsarealer på Lautrupgård
- Musik (musikundervisning)
- Lokal historie (stadsarkiv/gårdene i Pederstrup)



- Kulturhuse (Baltoppen/Stenladen) og ramme 40.35 spillestedet Baghuset.
- Ungdomshuset Vognporten
- Kulturtilskud (teater/udsmykning/arrangementer/børnepolitik)

## Resultater og målopfyldelse

### Økonomi

Årets økonomiske resultat for kulturbevillingen ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
23.841.000	1.765.000	24.661.012	944.988

Væsentlige reguleringer/aktivitetsændringer i 2014:

Ingen væsentlige aktivitetsændringer. Tillægsbevillingerne er bl.a. finansieret via besparelser/udvidelser samt omplaceringer på øvrige rammer, overført fra andre udvalg og tildeling af lønpuljer.

### Ballerup Musikskole

I 2014 indgik musikskolen som følge af folkeskolereformen et gensidigt forpligtende samarbejde med folkeskolerne. Musikskolen tilførtes økonomiske midler svarende til 2 årsværk til opfyldelse af samarbejdet. Der udvikledes et katalog med 17 samarbejdsprojekter, som fordeltes mellem kommunens folkeskoler. For at kunne udfylde disse for de fleste musikskolelærere ukendte arbejdsopgaver iværksattes kompetenceudvikling/efteruddannelse for interesserede lærere.

Musikskolen tilbyder undervisning til alle kommunens børn og unge mellem 0 og 25 år. For at oppebære statstilskud skal musikskolens tilbud henvende sig til denne aldersgruppe.

Elevtallet er i sæson 2014/15 på 1.533 cpr-elever, svarende til 1.869 aktivitetelever.

Skolens tilbud omfatter:

- Forældre/børn rytmik
- Institutionsundervisning – rytmik
- Kompagnonundervisning i alle folkeskolens børnehaveklasser
- Rytmik i form af "Musik i 1."
- Musikværksted i form af "Musikværksted"
- Div. instrumenter
- Sang
- Computermusik og studieteknik
- Teori og hørelære
- Direktion
- Arrangement
- Dans
- Sammenspil
- Ad hoc opgaver – bl.a. underholdning, teambuilding, lydstyring, CD-indspilning og computerundervisning.
- RMI – rytmik med instrument

Musikskolen afholder mange arrangementer – store som små – og indgår i kommunens kulturliv som et væsentligt indslag ved kommunale aktiviteter. I 2014 afholdt

musikskolen igen den landsdækkende klassiske sangkonkurrence "Unge Synger Klassisk" med deltagelse af unge sangtalenter fra hele landet.

Orkestrenes udvikling sker bl.a. gennem:

- Koncerter i og uden for kommunen
- Øveweekender
- Deltagelse i udveksling med orkestre fra andre lande

Der er etableret to øvecontainere, hvor 9 amatørbands øver. Økonomisk forudsættes containerne at "hvile i sig selv".

Musikskolen finansieres således:

Elevbetaling	30,54 pct.
Statsrefusion	13,48 pct.
Kommunen betaler	55,98 pct.

### Lokalhistorie

Kommunens historie indsamles, bevares og formidles af Ballerup Stadsarkiv og Ballerup Museum.

#### Stadsarkivet

Stadsarkivet indsamler, registrerer og opbevarer samt forsker i og formidler historisk materiale. 85 % er af kommunal oprindelse og 15 % af privat oprindelse.

Stadsarkivet er åbent for alle, og de tilgængelige dele af samlingerne kan benyttes på arkivets læsesal i åbningstiden. Stadsarkivet personale håndterer forespørgsler fra borgere, forskere og slægtsforskere.

Bevillingen omfatter udgifter til løn til 1 stadsarkivar, 1 specialist samt specielle indkøb af bøger, mikrofilm, mikrokort m.m. samt IT- og fotoudgifter til lokalhistorien.

Her udover har Stadsarkivet to faste frivillige medarbejdere med faste arbejdsdage i arkivet samt seks med hjemmearbejde. I 2014 har der ligeledes været en løntilskudsmedarbejder tilknyttet arkivet til registrering.

I 2014 er der blevet arbejdet med arkivering af kommunens ESDH system. Dette er sket primært i samarbejde med C-ITD, men også alle andre centre har været involveret.

Stadsarkivet har deltaget i projektet vedr. skolernes 200 år, samt samarbejdet med Ballerup Museum vedr. indsamling af beretninger fra perioden 1949-1979.

Bogen om "Ballerups Historie" er stadig i proces kan forhåbentlig blive færdig i 2015.

Det fysiske byggesagsarkiv der blev hjemtaget fra Dansk Scanning i 2013, er blevet opstillet i arkivæsker i Stadsarkivet magasiner.

Stadsarkivet er fortsat involveret i vurderingen af, om centrenes arkivalier skal bevares eller kasseres. Dette gælder både papirarkivalier og IT-arkivalier.

Stadsarkivet har også i 2014 været involveret i arbejdet med at få implementeret kommunens nye ESDH system.

### Ballerup Museum

Ballerup Museum er en selvejende fond med egen bestyrelse. Ballerup Museum har til huse i Pederstrup. Pederstrupgård, Lindbjerggård, Lynsmedens Hus og Skomagerhuset danner rammerne om museet. Til museet hører også grønne arealer (to historiske haver og en stor græsplæne). Ballerup Kommune ejer og står for vedligeholdelsen af museets bygninger.

Museet har tre permanente udstillinger: Ballerups historie, storfyrstinde Olga-udstillingen og interiørudstilling på Lindbjerggård. Til museet hører også en købmandsbutik og en arbejdende smedje. Museet opbygger og viser 2-8 mindre særudstillinger om året. En del af udstillingerne vises udenfor museet fx på Ballerup Bibliotek. Museets aktiviteter bliver programsat i to halvårslige aktivitetskalendere, samt på museets hjemmeside.

Museets formidling var i 2014 i høj grad bygget op omkring en række historiske temaer og jubilæer fx Skole 200 år og Golden Days Festivalen om 1. verdenskrig. Disse har været en del af samarbejder og projekter, som museet har deltaget i med samarbejdspartnere både i og udenfor kommunen. I 2014 blev der igangsat et nyt erindringstilbud med udgangspunkt i en nyindrettet sansebaseret 1950er stue på museet. Den permanente udstilling om Olga blev taget ned i slutningen af året, og der arbejdes på baggrund af en bestyrelses beslutning på en ny udstilling, der skal være færdig i foråret 2015. Yderligere har der i 2015 været fokus på bevaring og stand af museets malerisamling, tekstiler samt præparater, hvoraf en del har været til konservering hos Bevaringscenter Øst. Museet har i forbindelse med årstidsaktiviteter løbende fået lov til at låne Store Peters Hus til kaffe/kage salg, madpakkehus og mindre aktiviteter. Der redegøres yderligere for museets aktiviteter i Ballerup Museums årsrapport for 2014.

Museet indgår som en del af Pederstrupområdet, der udover museet tæller udlejningslokaler og foreningslokaler på Ryttergården. På Ryttergården har også naturvejlederen til huse. Museet samarbejder med naturvejlederen specielt i forhold til skoletjenesteaktiviteter. Til Pederstrupområdet hører desuden grønne områder med grill- og bålplads.

### **Kulturhuse**

Baltoppen LIVE har i 2014 haft 128 arrangementsdage mod 135 arrangementsdage i 2013 og 130 dage i 2012.

Aktiviteterne fordeler sig således:

- 53 arrangementer svarende til 41 pct. = Baltoppen LIVEs egne arrangementer
- 23 arrangementer svarende til 18 pct. = Tema børneteater
- 14 arrangementer svarende til 11 pct. = Tema voksenteater
- 30 arrangementer svarende til 23 pct. = Udlejning til institutioner, foreninger m.v.
- 8 arrangementer svarende til 7 pct. = Udlejning til erhverv

I 2012 endte regnskabet med ca. ½ mill. kr. i overskud., grundet i den nye chefs forsigtighed i f.t. at hyre relative dyre produktioner til Baltoppen LIVEs kunstneriske program. I 2013 havde vi et lille overskud på 16.000 kr.

Det kan dog være svært at ramme et rundt 0, da arrangementerne aftales og kontraheres i ca. ¾ til 1½ år før arrangementsdatoen og man kan ikke være helt sikker på, at publikum køber tilstrækkeligt antal billetter. Baltoppen LIVE manøvrerer således i rørte vande, når det handler om at balancere budgettet, men vi gør alt hvad vi kan for at leve op til forventningerne.

Underskuddet i 2014 skyldes en planlagt prioritering af produktion af ny hjemmeside. Investeringen omfattede en deltidsansat studentermedhjælper, der varetog den praktiske kommunikation bl.a. mellem detaildesigner og webprogrammør.

Desuden havde Baltoppen LIVE ekstra administration og koordination af div. workshoptiltag, bl.a. projektet 'Nycirkus på Skemaet'. Initiativet med disse udadvendte og opsøgende aktiviteter betød større omkostningerne til løntimer end hvad det faktiske budget gav mulighed for.

Selve driften af Baltoppen LIVE samt valget af arrangementer og aktiviteter var sund.

Baltoppen LIVE har, i overensstemmelse med den valgte profil, i 2014 præsenteret turnerende professionelle kunstnere, kompagnier og bands, der optrådte med traditionelt og ny teater, ny cirkus, fysisk teater, moderne dans, stand-up og musik af såvel lokalt, nationalt som internationalt ophav.

I 2014 har Baltoppen LIVE, i overensstemmelse med den profilstrategien, styrket den lokale forankring igennem en åben og involverende idéudvikling, en alsidig, gennemskuelig programlægning af høj kvalitet samt en systematisk målrettet og innovativ markedsføring.

Dette resulterede bl.a. i en konsolidering af ny visuel identitet og konsolidering af nye samarbejdsformer med bl.a.:

- inddragelse af frivillige unge promotere
- lokale musikere og korsangere på scenen sammen med professionelle turnerende bands
- videreudvikling af markante internationale gæstespilssatser over flere dage; bl.a. tre scenekunstforestillinger fra Berlin i april og besøg fra et australsk nycirkuskompagni i august
- et relativt stort antal loyalitetsskabende workshopaktiviteter med moderne dans og nycirkus overfor nye publikums-grupperinger
- nyt anmelderprojekt i samarbejde med gymnaset og Ballerup Bladet
- et betydeligt større medskabende engagement fra borgerne i Ballerup og omegn

Samtidig stimulerede Baltoppen LIVE det lokale kulturliv, også i samarbejde med kommunens øvrige enheder., bl.a. igennem Metropolprojektet 'Sæt Kulturen I Spil'.

Baltoppen indeholder desuden en biograf med 2 sale der tilbyder daglige filmforestillinger. Biografen er bortforpagtet.

#### Vognporten

Vognporten er et ungdomshus, hvor alle unge i alderen 15-25 år fra Ballerup Kommune kan komme.

Den daglige ledelse består af en styregruppe på 10 personer og en medarbejder.

Ungdomsrådet har det overordnede ansvar.

Der har i 2014 været afholdt en række koncerter, rollespilsarrangementer, LAN partys (netværksarrangementer). Desuden har Vognporten fået lavet et nyt lydstudie og fotostudie. Vognporten er pt i gang med opførelse af helt nyt øvelokale

#### Ungdomsrådet

Ungdomsrådet har i 2014 været meget aktive på det musiske område, med opbygning af lydstudie, filmfaciliteter og fotostudie. Desuden har Ungdomsrådet lavet Ungescene på Skovlunde Byfest, Store Cykeldag, Samarbejde med CPH Vest om musikarrangementer. Ungdomsrådet har været på udvekslingstur og besøge det Islandske Ungdomsråd.

Ungdområdet har i samarbejde med SKIS, under kulturmetropol øresund lavet Live på Dragebakken. Ungdområdet har desuden deltaget i forskelligt udvalgsarbejde.

Ungdområdet og Vognporten er forsat involveret i det tværgående Metropolprojektet "ProjectSpace".

### **Kulturtilskud**

Faste kulturtilskud er ydet til Tema og Musisk Samråd.

Herudover er der afsat en pulje til individuelle kulturtilskud.

Tilskuddene ydes dels som årlige driftstilskud til fire foreninger mv. og som tilskud og underskudsgarantier til kulturelle arrangementer

Derudover ydes der et årligt tilskud til Kig og Lyt. I alt er der bevilget 325.000 kr. til 16 ansøgere.

### **Kunstrådet**

Kunstrådet har til opgave at koordinere og igangsætte kommunens kunstneriske opgaver. Kunstrådet er et § 17, stk. 4 udvalg.

Under Kunstrådet er der afsat en børnekunstpulje på 500.000 kr.

Aktiviteterne under Kunstrådet:

I 2014 er der ydet støtte til følgende projekter:

- Udsmykning af foyer på TAPETEN
- Oprettelse af forfatterskole på Ballerup Bibliotek
- Kunstprojekt i Skovlunde Bypark
- Tilskud til alterskab i Skovlunde Kirke
- Kontinenternes musik
- Havekunstprojekt til Krumtappen
- Udarbejdelse af strategi for borgerinddragelse i forbindelse med omdannelse af Banegårdspladsen
- Tilskud til dialogbænke
- Ophængning af skolekunstværk i Ballerup Centeret
- Kunstprojekt i Harrestrup dal

Der er også givet tilskud til drift af Ballerup Billedskole i 2. Havldel af 2014 og tilskud til ekstraordinært fremstød for Børnekulturcentret.

Herudover er der, udbetalt honorar til kunstnerisk konsulent og udbetalt diæter til medlemmerne at Kunstrådet.

### **Kunst**

Der er givet tilskud til:

- Kunstforeningen "2750"
- Årets kunstner

## Status og udvikling

### Økonomi

Med regnskabsresultatet for 2014 kan udviklingen de sidste tre år illustreres således:

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Bruttoudgifter	30.873	32.925	32.823
Indtægter	-8.434	-9.437	-8.162
Nettoudgifter	22.439	23.488	24.661
Heraf Løn	18.478	18.849	19.315

<b>Ramme 40.38</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Lautrupgård	2.181	2.359	1.589
Musikskolen	8.687	8.631	9.495
Stadsarkiv, museer mv.	4.914	4.781	5.303
Kulturhuse:			
Baltoppen	4.090	3.863	5.271
Stenladen	5	0	0
Vognporten	727	773	770
Kulturtilskud / det lokale musikliv	1.731	3.027	2.191
Kulturpolitikken	0	35	-32
Børnepolitikken	74	0	-3
Opsamlet over-/underskud lønsummer	29	18	76
<b>Nettobevilling</b>	<b>22.439</b>	<b>23.488</b>	<b>24.661</b>

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>
Bevillingsområde <b>40.39. Klubber og byggelegepladser</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Bevillingsrammen på 42,7 mio. kr. udviser et mindre forbrug på 2,6 mio. kr. svarende til et samlet mindre forbrug på 6,1 pct.

De væsentligste årsager til afvigelse:

- Et mindre forbrug på fællesudgifter for den samlede klubvirksomhed på 0,9 mio.kr. den Mindre forbruget kan tilskrives flere indtægter på frit valg og mindreforbrug på udviklingsaktiviteter.
- Mindre forbrug på de decentrale institutioner på i alt 1,7 mio.kr, herunder ligger almindelig drift af klub og ejendomsudgifter. Der er ikke overførselsadgang på ejendomsudgifter. Kontiene med overførselsadgang, løn, uddannelse og rammebevilling udviser samlet set et mindre forbrug på i alt 1,0 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. kan overføres til institutionernes budget i 2015.

Med de opnåede resultater har udvalget levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte målsætninger, jf. nedenfor hvor de opnåede resultater specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

### Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- 4 klubber der har
  - 12 byggelegepladser og fritidscentre (3 afdelinger i hver klub),
  - 1 matrikelløst klubtilbud
  - 4 ungdomsklubber og
  - 1 takstfinansieret tilbud (Høregruppe)
- SSP og Det opsøgende team.

Klubberne er oprettet og drives efter reglerne i dagtilbudslovgivningen.

## Resultater og målopfyldelse

### Et sammenhængende udviklingsforløb for 0-25 år

Det er besluttet, at der i stedet for den hidtidigt gældende børnepolitik udarbejdes en overordnet politik for børn og unges udvikling fra 0-25 år. Politikken sikrer sammenhæng og et forpligtende samarbejde omkring barnets udvikling fra spæd over daginstitutioner, folkeskole, fritid, ungdoms- og videreuddannelser og til arbejdsmarkedet.

#### Et øget samarbejde med skoler

Folkeskolereformen fordrer et samarbejde mellem skole og klub i forhold til den understøttende undervisning. Samtidig har der vist sig et behov for, at skolen og klubben arbejder tættere sammen om børn og unge. Forskellige modeller er etableret.

#### Det klublignede tilbud

KFU ønskede et matrikelløst tilbud i Ballerup Midt. Hensigten var at få fat i de unge, der ikke er en del af de kommunale tilbud eller det etablerede foreningsliv.

Projektet blev startet i september 2013, og afrapporteres vinter 2014. KFU fik i januar 2015 en redegørelse for arbejdet og tilslutningen til projektet. Projektet har været en succes, fordi det er lykkedes at tiltrække og fastholde nogle af de unge, som normalt ikke bruger etablerede klubtilbud.

Beslutningen om en eventuel fortsættelse indgår i projektet omkring Fremtidens klubtilbud.

#### Folkeskolereform

Reformen giver ligeledes ændringer i klubberne. Også her vil en længere skoledag reducere den samlede åbningstid. Den nye og ændrede eftermiddag / aften i klubberne skal finde sin form.

#### Fremtidens Klubtilbud

Som en del af Folkeskolereformen skal BFO og Klubber bidrage til den samlede finansiering af reformen. Det betyder kortere åbningstid i de kommunale klubtilbud. Da reformen samtidig medfører nye opgaver og ændrede samarbejdsbehov mellem folkeskolen og fritidstilbuddene, er der behov for at anlægge en tværgående innovativ tilgang til, hvordan fremtidens fritids- og klubtilbud for de 10 – 18 årige i Ballerup Kommune skal organiseres, og hvad de skal indeholde. Med andre ord – hvad skal være den fremtidige kerneydelse for et fritidstilbud i Ballerup Kommune for børn mellem 10 og 18 år, og hvordan skal det i givet fald organiseres?

Innovationsprocessen sættes i gang i andet halvår af 2014. Der ligger ikke et økonomisk rationale til grund for innovationsprocessen. Udgangspunktet er derfor, at der inden sommerferien 2015 skal være udviklet nogle bud på fremtidens fritids- og klubtilbud i Ballerup Kommune. Disse forelægges til politisk behandling i efteråret 2015.

#### Det opsøgende Team

Der er ansat 4 faste, fuldtidsopsøgende medarbejdere til opsøgende arbejde, dels i Lokalområdet, dels i hele Ballerup. Det Opsøgende Team har base i Ungerådgivningen på stationspladsen i Ballerup.

Der er udviklet nye metoder i forhold til det opsøgende arbejde med øget fokus på samarbejde med skolerne. Den nye struktur har bevirket, at Det Opsøgende Team udover at være i kontakt med unge i gedefællesskaber nu også har kontakt med unge med ondt i livet.

#### Ungerådgivningen på Banegårdspladsen i Ballerup

Ungerådgivningen har åbent 3 gange om ugen og kan benyttes af både unge og forældre. Et stigende antal unge har i 2013 benyttet sig af Ungerådgivningen, hvilket ses som et resultat af det opsøgende arbejde på skolerne.

#### Unge i Ballerup Kommune – en helhedsorienteret ungeindsats

Der skal udvikles og afprøves metoder under arbejdet med de tre udviklingsspor – brugerdreven innovation og Resultatbaseret Styling (RBS).



## Status og udvikling

### Antal pladser og indskrevne medlemmer

I 2014 har der i gennemsnit været indskrevet 2.537 børn i institutionerne, der fordeler sig således:

	Normering budget 2014	Gennemsnitlige indmeldte i 2014	Gennemsnitlige indmeldte i 2013	Gennemsnitlige indmeldte i 2012
Byggelegeplads og fritidsklub				
Under 14 år	1.839	1.791	1.868	1.832
Over 14 år	273	217	247	221
Ungdomsklub	511	529	501	452
I alt	2.624	2.537	2.616	2.505

Efter implementeringen af folkeskolereformen i august 2014 har der været stor fokus på udviklingen i medlemstallet. Den udvidede skoleuge, og dermed reducerede åbningstid, har sandsynligvis haft en effekt på antallet af medlemmer. Medlemstallet er reduceret med 12,7 pct. i perioden fra august til december 2014. I den tilsvarende periode i 2013 blev medlemstallet reduceret med 8,9 pct.

Faldet i medlemsantallet er sket i Byggelegepladser og fritidsklub, mens der kan konstateres en stigende tilsøgning til ungdomsklubberne.

### Dækning – antal pladser

Med de pladser, der er oprettet i 2014, kan dækningen opgøres således:

	Gennemsnitlig antal børn	Medlemmer i klubberne i gns.	Dækningspct. i 2014 (*)	Dækningspct. i 2013 (*)	Dækningspct. i 2012 (*)
10-13-årige	2.471	1.791	72,5	74,0	75,0
14-17-årige	2.507	746	29,7	30,3	27,3

\*) Dækningsprocenten beskriver hvor stor en andel af børn med bopæl i Ballerup Kommune, der vælger at benytte et klub tilbud.

Af tabellen vises at dækningsprocenten i 2014 er faldet med 1,5 procentpoint til 72,5 pct. for aldersgruppen 10-13 år. Aldersgruppen 10-13 år bruger fritidsklub og byggelegepladser. I aldersgruppen 14-17 år, der primært er tilknyttet ungdomsklubben er dækningsprocenten faldet med 0,6 procentpoint, til 29,7 pct.

### Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud (1000 kr.):

Beløb i 1.000 Kr.	Ajourført budget	Regnskab 2014	Afvigelse
Udgifter	55.211	57.679	-2.467
Indtægter	-12.487	-17.571	5.085
<b>Netto</b>	<b>42.725</b>	<b>40.108</b>	<b>2.617</b>

Regnskabet viser merindtægter på 5,1 mio.kr.. Det kan forklares med:

- Flere indtægter fra andre kommuner som følge frit valg af klubtilbud på 0,9 mio.kr.
- Færre indtægter fra forældrebetaling på -0,1 mio. kr. En konsekvens af faldende medlemstal i forhold til budgettet.
- Indtægter fra materialer, arrangementer, udflugter, kantiner der ikke er medtaget i budgettet på i alt 4,3 mio.kr.

Indtægterne fra materialer, arrangementer mv. på 4,3 mio. kr. bruges igen af klubberne, og derved bruger klubberne flere penge på øvrige driftsudgifter (alt der ikke er lønudgifter) end budgetlagt. Klubberne har samlet set brugt 4,4 mio. kr. mere på øvrige driftsudgifter end budgetlagt.

klubrammens samlede udgifter viser samlet set et merforbrug på 2,5 mio.kr., hvilket er sammensat af et mindre forbrug på lønninger og andre poster på 1,8 mio. kr. og det før omtalte merforbrug på øvrige driftsudgifter på 4,4 mio. kr.

#### Oversigt over institutionernes resultat (\*) og overførsler fra 2014 til 2015.

	Ajourført budget	Regnskab 2014	Resultat	I pct. af budget	Over-/underskud +=overskud
Klub Skovlunde & Ungdomsklub	9.818	9.745	73	0,7	73
Klub Syd & Ungdomsklub	10.684	10.411	273	2,6	273
Klub Nord &, Ungdomsklub	10.071	10.128	-57	-0,6	-57
Klub Nord Døvegruppe	1.399	1.408	-9	-0,6	-9
Klub Måløv & Ungdomsklub	10.788	10.038	750	7,0	432
<b>I alt</b>	<b>42.761</b>	<b>41.730</b>	<b>1.031</b>	<b>1,5</b>	<b>712</b>

\*)Resultat er opgjort eksklusive ejendomsudgifter.

Klub Måløv har i 2014 et overskud på 750 t.kr. Overskuddet bliver 7,0 pct. af budgettet. Dermed er overskuddet større end 4 pct. loftet for overførsler af resultatet til næste budgetår.

---

## Social- og Sundhedsudvalget

50.44	Førtidspension .....	164
50.52	Tilbud til ældre pensionister .....	166
50.54	Tilbud til voksne med særlige behov .....	171
55.56	Sundhed og forebyggelse .....	178
50.58	Boligstøtte .....	183
50.59	Øvrige sociale formål .....	185

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Social- Sundhedsudvalget</b>
Bevillingsområde <b>50.44. Førtidspension</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet viser et resultat på 210,1 mio. kr., hvilket svarer til et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 210,2 mio. kr.

Det oprindelige budget var på 217,8 mio. kr. og der er i årets løb meddelt negative tillægsbevillinger på -7,6 mio. kr.

Det samlede antal førtidspensionister inkl. førtidspensionister uden kommunal finansiering er faldet med 87 personer i 2014. Ved årets start var der 2.273 personer faldende til 2.186 personer i december 2014. (antallet af førtidspensionister er opgjørt uden modtagere af invaliditetsydelse). Afgangen af pensionister med fuld statsrefusion var 30 i 2014.

Der har i 2014 været et fald på 57 pensionister med kommunal finansiering. Ved årets start var der 2.018 personer faldende til 1.961 i december 2014.

Antallet af nytilkendte førtidspensionister (brutto) er i 2014 faldet til gennemsnitlig 4,8 om måneden, hvilket primært skyldes førtidspensions- og flexreformen.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Ændret udbetalingspraksis fra 1. marts 2013

Udbetaling af social pension overgik pr. 1. marts 2013 til Udbetaling Danmark (UDK). UDK indhenter statsrefusion og opkræver Ballerup Kommune nettoudgiften til social pension. Kommunens udgifter til pension afholdes på denne ramme. Administrationsudgiften til UDK for den administrative sagsbehandling (start, ændringer og afslutning) afholdes på konto 06. Det er stadig pensionsnævnet i Ballerup Kommune som tilkender personer førtidspension.

Førtidspension kan tilkendes personer i alderen 18 til 65 år (67 år for personer fyldt 60 år den 30. juni 1999 eller før), hvis erhvervsevnen er nedsat med mindst halvdelen. Det er oftest borgere med betydelige problemer ud over ledigheden, der samtidig gør dem uegnet til fleksjob.

### 35 % statsrefusion

Staten betaler 35 pct. af udgiften til førtidspension tilkendt fra 1. januar 1999 indtil 31. december 2002.

Den 1. januar 2003 trådte en førtidspensionsreform i kraft. Med reformen er der sket en forenkling af ydelserne, idet der fremover kun vil være en (skattepligtig) førtidspensionsydelse på dagpengeniveau. Staten betaler 35 pct. af udgiften til førtidspension ydet efter den pensionsreform.

### 50 % statsrefusion

Staten betaler 50 % af udgiften til førtidspension:

- Tilkendt i perioden 1. januar 1992 til 12. juni 1997 indtil personen fylder 60 år.

- Tilkendt i perioden 13. juni 1997 til 31. december 1998 indtil personen fylder 67 år.

### 100 % statsrefusion

Staten betaler hele udgiften til førtidspension tilkendt før den 1. januar 1992 og konteres på hovedkonto 08, Økonomiudvalgets ramme.

De personer, der har fået tilkendt førtidspension, kommer hovedsagligt fra sygedagpenge.

## Status og udvikling

### Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
217.831.000	-7.624.905	210.099.218	106.877

Budgettet er nedskrevet, som følge af en mindre tilgang, som følge af den nye førtidspensions- og flexreform. Budgettet er tilsvarende opskrevet på beskæftigelsesområdet.

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste 5 år:

Hele kr.	2010	2011	2012	2013	2014
Nettoudgifter	196.389.396	199.701.096	210.268.358	213.733.584	210.099.218
Indeks i					
* Løbende priser	100	102	107	109	107
* faste priser	100	101	104	104	101
Pris- og lønregulering	100,0	101,1	103,3	104,3	105,6

Udviklingen i antallet af førtidspensionister fremgår af nedenstående:

Antal modtagere pr. 1. januar eksk. Invaliditetsydelse	2010	2011	2012	2013	2014
Førtidspension med 35% refusion	1.712	1.709	1.739	1.764	1.725
Førtidspension med 50% refusion	465	410	366	337	293
Førtidspension med 100% refusion	573	529	477	283	255
<b>I alt</b>	<b>2.750</b>	<b>2.648</b>	<b>2.582</b>	<b>2.384</b>	<b>2.273</b>

Gennemsnitligt antal personer pr. måned	2010	2011	2012	2013	2014
Førtidspension med 35% refusion	1.723	1.719	1.751	1.762	1.707
Førtidspension med 50% refusion	436	391	352	317	283
Førtidspension med 100% refusion	559	502	455	270	235
Brutto tilgang førtidspension (ny tilkendelser)	10	12	12	6	5
Netto tilgang førtidspension 2003	4	7	5	0	-2

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Socialudvalget</b>
Bevillingsområde <b>50.52. Tilbud til ældre pensionister</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Antallet af borgere over 64 år i Ballerup Kommune var primo 2014 9.701 stigende til 9.796 ved udgangen af 2014. Cirka 15 % af disse borgere modtog hjemmehjælp i december 2014.

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet viser en nettoudgift på 408,5 mio. kr. Det korrigerede budget inklusiv tillægsbevillinger er på 416,1 mio. kr. Der blev givet tillægsbevillinger til salg og køb af pladser på 3,5 mio. kr. og færdigbehandlet på 3,1 mio. kr.

Den samlede mindreudgift er på 7,6 mio. kr., heraf søges 6,0 mio. kr. overført til 2015, hvor af de decentrale institutioner står for 5,2 mio. kr.

Mindreudgifter herefter på 1,6 mio. kr. vedrører:

- Mindreudgift til personlige tillæg 0,4 mio. kr.
- Mindreudgift SOSU-uddannelser 0,2 mio. kr.
- Ny IT og Teknologi 0,5 mio. kr. (driftsudgifter først fra 2015)
- Verkante stillinger udenfor lønsum 0,5 mio. kr.

## Beskrivelse af bevillingsområdet

Bevillingen omfatter hjælp og omsorg til ældre borgere over 65 år samt alle aldersgrupper, når det omfatter visiterede ydelser fra hjemmehjælp, personlig pleje og sygepleje, betaling af ophold på hospice plejevederlag til pasning af døende og for færdigbehandlet patienter på hospitalerne.

Kommunens borgere, som er visiterede til rehabilitering, praktisk og personlig hjælp kan frit vælge mellem den kommunale hjemmepleje og de private leverandører. Borgerne har også selv mulighed for at udpege en person til at udfører de visiterede opgaver og få udbetalt et tilskud til hjælp, som den pågældende borger selv ansætter. Ca. 25% af udgifterne til hjemmeplejen omfatter borgere under 65 år.

Til borgere over 65 år er der desuden en bred vifte af hjælp og aktiviteter:

- Økonomisk hjælp til visse udgifter (personlige tillæg).
- Mulighed for tøjvask- og indkøbsordning.
- Omsorgsarbejde, så som tilskud til aktivitetshuse, ældreklubber, caféer og mad til hjemmeboende borgere, aktivitets- og samværstilbud.
- Parkhuset som er et aktivitetscenter for ca. 162 ældre er i slutningen af 2014 flyttet til Solvej.

Kommunen driver 7 plejecentre og råder over i alt 345 rehabiliteringsboliger, korttidsboliger, genoptræningsboliger, plejeboliger. I 2014 har kommunen købt 38 og solgt 30 pladser.

Til personer med nedsats funktionsevne eller sindslidende, købte kommunen i 2014 26 pladser (§107 og §108).

Kommunen varetager social- og sundhedsuddannelserne for Social- og Sundheds- hjælperelever med et dimensionstal på 59 og for Social- og sundhedsassistentelever med et dimensionstal på 15 i 2014.

## Opfølgning på mål

Kommunens overordnede målsætning er at skabe tryghed og vilkår for ældre, der tilgodeser selvbestemmelse, brugerindflydelse og selvaktivitet samtidig med, at omsorg og pleje dækkes, således at den ældre får mulighed for at blive i hidtidig bolig eller anden bolig i det vante miljø.

Udmøntningen af ældrepolitikken skal ske inden for de nuværende økonomiske rammer. De resterende pulje- og projektmidler til ældreområdet fra tidligere år, er videreført til 2014.

### Opfølgning af mål fra budget 2014:

Mål i 2014	Resultat
<u>Den kommunale hjemmehjælp, skal fortsat være konkurrencedygtig og være borgernes naturlige valg.</u>	Ballerup Kommunes hjemmepleje udførte ca. 79 % af ydelserne og de private leverandører 16 %. Derudover leveres 5 % af de visiterede timer af egne udpeget hjælper m.fl.
<u>Udgiftsniveauet til ældre over 64 år fastholdes.</u>	Udgifterne til ældreområdet kunne holdes inden for rammen, og er faldet årligt – i alt med 8 %, pr. indbygger over 64 år, siden 2010.
<u>Ældre puljen fra Staten på 9,1 mio. kr. Staten tilførte 9,1 mio. kr. i 2014 til Ballerup Kommune til løft af ældreområdet.</u>	Ballerup Kommune har med inspiration fra Ældrekommissionens og Hjemmehjælpskommissionens samt borgernes ønsker valgt, at sætte fokus på følgende indsatser: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rehabilitering af borgere på plejecentre</li> <li>• Styrkede plejefaglige kompetencer i hjemmepleje og på plejecentre, forebyggelse af indlæggelser/genindlæggelser</li> <li>• Styrket indsats i cafeerne på plejecentre</li> <li>• Styrket aktivitetsindsats for ældre borgere, både hjemmeboende borgere og borgere på plejecentre</li> </ul> <p>Der er blevet overført 1 mio. kr. fra puljen til brug 2015.</p> <p>Indsatserne fortsætter i 2015 med ny pulje fra staten på 9,3 mio. kr.</p>
<u>Styrkelse af tilbud på plejecentrene</u> Der er tilført plejecentrene 1,5 mio. kr. årligt til styrkelse af tilbuddene til beboerne herunder rengøringen	Alle medarbejdere på rengøringsområdet har i 2014 gennemgået undervisning/kursus i rengøringsstandarder og hygiejnestandarder samt opfølgning heraf. De resterende midler er tilgæet plejecentrenes rengøringsbudget.

<p><u>Hjælp til Selvhjælp</u> Tværgående rehabiliteringsprojekt, som tager udgangspunkt i at borgere, som påbegynder modtagelse af hjemme-hjælp, får en bedre livskvalitet og mulighed for at være selvhjulpne gennem styrkelse eller vedligeholdelse af deres funktionsevne. Projektstart 2011 med afslutning ultimo 2015.</p>	<p>Aktivt hverdagsliv er i forbindelse med den styrkede indsats på det rehabiliterende område gået fra projekt til drift. Formålet er at øge ældre borgeres livskvalitet ved at gøre dem bedst muligt i stand til selv at klare aktiviteter i hjemmet. Der er etableret en fælles organisering således at rehabilitering og recovery indenfor det socialpsykiatriske område ses i en sammenhæng. I perioden febr. 2012 – sept. 2014 er 499 borgere blevet rehabiliteret i 1097 hjemme hjælpsydelser. Med ændring i Serviceloven skal alle borgere, der anmoder om enten praktisk hjælp eller personlig pleje, tilbydes en rehabiliterende indsats af kortere varighed pr. 1. januar 2015.</p>
<p><u>Sygeplejeklinikker på plejecentrene</u> som vil give borgene en større fleksibilitet. Hvor det vil være muligt at skabe bedre hygiejniske forhold end i borgernes bolig. Større kontinuitet i behandlingen af eksempelvis sår med heraf forkortet behandlingstid. Bedre udnyttelse af sygeplejeartikler. Projektstart 2011 med afslutning ultimo 2015</p>	<p>I sidste kvartal af 2012 etableredes sygeplejeklinikker på Plejecenter Toftehaven og Lunde haven.  Klinikken på Toftehaven er i 2013 indrettet og benyttes som sårklinik. Klinikken er bemanded med 3 sygeplejersker, der alle har særlige kompetencer ift. sår. Klinikken har leveret 20-25 timers sygepleje pr. uge i hele 2014. Borgerne udtrykker stor tilfredshed med behandlingen i klinikken og der er flere eksempler på at klinikken har fået ophelet sår, der har været under behandling i måneder og endda år.  Klinikken på Lunde haven er ikke indrettet til at kunne håndtere sårbehandling og derfor aktuelt ikke i drift.</p>
<p><u>Velfærdsteknologi og afprøvning af nye samarbejdsformer med den private sektor.</u> Der skal afprøves nye modeller for samarbejde med den private sektor blandt andet om udvikling af velfærdsteknologi i regi af Ballerup Kommunes velfærdslaboratorium. I implementeringen ønskes, at teknologien skal være generelt afprøvet til at give det fornødne kvalitetsmæssige – og økonomiske i Ballerup kommune, og det forventes at det vil være en igangværende proces de kommende år.</p>	<p>Ballerup Kommune indgår i flere samarbejder. Der er i andet halvår af 2014 ansat en velfærdsteknologimedarbejder, som er i gang med at skabe det nødvendige netværk på tværs af kommunen.  På nuværende tidspunkt er der iværksat flere afprøvninger bl.a. på plejecentrene.</p>



<p><u>Ny organisering i hjemmeplejen</u> Hjemmeplejen arbejder på en fortsat effektivisering af arbejdsgange, levering af ydelser, kompetenceudvikling af medarbejdere samt udnyttelse af de tilgængelige styringsværktøjer. Hjemmeplejens nye organisation er iværksat februar 2014.</p>	<p>Hjemmeplejens nye organisation er iværksat februar 2014. Alle medarbejdere er fordelt ud fra fagområde og på tværs af faggrupper (specialisering) til gavn for det enkelte borgerforløb. Arbejdsgange er stadig under tilretning Antallet af forskellige medarbejdere i borgerens hjem er faldet set i forhold til 2013. Brugerundersøgelse fra sommeren 2014 angiver meget tæt på 100% tilfredshed blandt de udspurgte borgere.</p>
<p>Pensioniststedet Parkhuset flytter til Solvej i løbet af 2014</p>	<p>Brugerne af Parkhuset flyttede ind på Solvej sidst på året i 2014.</p>
<p><u>Udviklingsstrategi for fremtidens ældreområde</u> Borgerne skal involveres på et tidligt tidspunkt i seniorlivet. Der skal ske en holdningsændring hos borgere og medarbejdere, hvor fokus især er på sundhed og forebyggelse. Der skal ses på de samlede ressourcer, som borgerne har, og pårørende og frivillige skal i højre grad kunne inddrages. Der skal være en realistisk forventningsafstemning i forhold til indsatserne, som tager udgangspunkt i et minimum, og hvor den rehabiliterende indsats altid indleder, hvis det er muligt</p>	<p>Sundhedsplan, rehabiliteringsstrategi, indsatser under Ældrepuljen, samt en igangværende budget- og demografimodellen er for ældreområdet, nogle af de væsentlige redskaber for en kommende udviklingsstrategi for ældreområdet. En "strategi for sund aldring" vil således være en vigtig del af sundhedsplanen.</p>

## Status og udvikling

### Økonomi og tal

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Oprindeligt budget (netto) mio. kr.	Ajournført budget 3. budget-opfølgning mio. kr.	Regnskab 2014 mio. kr.	Mindreforbruget inden overførsler (netto) mio. kr.	Udskudte leverancer og overførsler mio. kr.	Resultat (netto) mio. kr.
400,846	10,070	408,486	7,646	6,000	1,646

Udgiftsfordelingen og udviklingen 2010 til 2014:

Økonomisk driftsramme - 1.000 kr.	2010	2011	2012	2013	2014
Plejeboliger	135.784	133.528	155.472	172.560	172.309
Salg af plejeboliger	(1.821)	(3.245)	(12.535)	(22.110)	(18.558)
Køb af plejeboliger	15.283	17.470	20.535	21.327	19.100
Køb af botilbud §108	12.778	13.804	13.133	12.392	13.717
Køb af botilbud §107	1.403	2.732	1.755	1.453	5.495
Hjemme- og sygepleje	177.128	175.149	168.417	166.541	175.168
Plejevederlag	233	531	658	845	902
Aktiviteter	14.100	10.695	5.937	4.896	5.378
Personlige tillæg	7.799	7.814	8.091	7.188	7.793
Færdigbehandlede og Hospice	4.528	4.702	8.117	5.604	7.649
SOSU-hjælpere	4.387	4.136	5.126	4.817	6.541
SOSU-assistent	3.426	3.862	5.587	3.773	2.375
Care	2.299	3.327	2.699	1.389	1.413
Hjælpe midler og Visitation	664	923	330	6.409	7.826
Øvrige	6.532	5.987	4.369	2.352	1.378
<b>I alt</b>	<b>384.523</b>	<b>381.415</b>	<b>387.691</b>	<b>389.436</b>	<b>408.486</b>
Indeks					
- Løbende priser	100	99	101	101	106
- Faste priser	100	98	98	97	101
- pr. indbygger over 64 år	100	96	93	90	92
<b>Ramme i alt</b>	<b>384.523</b>	<b>381.415</b>	<b>387.691</b>	<b>389.436</b>	<b>408.486</b>
Antal indb. Over 64 år	8.847	9.074	9.314	9.501	9.701
Pris- og lønregulering	100,0%	101,1%	103,3%	104,3%	105,6%
Befolkningsprognose gældende for 2014					
65-66	1.267	1.234	1.219	1.196	1.103
67-79	5.961	6.140	6.337	6.434	6.594
80+	1.619	1.700	1.758	1.871	2.004

Udgiften for ældre har været faldende de seneste år, dog er den steget med 2% fra 2013 til 2014.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalg</b>
Bevillingsområde <b>50.54. Tilbud til voksne med særlige behov</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet viser et resultat på 234,125 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 2,163 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 231,692 mio. kr.

Myndighedsrammen blev tilført en tillægsbevilling på 4 mio. kr. i forbindelse med 3. budgetopfølgning 2014.

De decentrale institutioner samt de udskudte leverancer genererede i 2014 et overskud på 1,3 mio. kr.

Hvilket medfører et samlet underskud på 3,475 mio. kr., som fordeler sig således:

Myndighedsrammen	-3,436 mio. kr.
Takstindtægter	-0,359 mio. kr.
Øvrig del	-0,454 mio. kr.
Statsrefusion	0,782 mio. kr.
Centralisering af ejendoms udgift	-0,008 mio. kr.
i alt	-3,475 mio. kr.

### Decentrale:

Maglemosen har haft et overskud som er større end 4 %, dette beløbet tilgår kommune kassen i 2014 og søges ved 1. budgetopfølgning 2015 til køb af pavillon ved Maglemosen.

Rødbo har haft et merforbrug på 2,411 mio. kr. hvoraf 0,820 mio. kr. er restancebogført således, at det senere medregnes i taksten.

Skolehaven har også haft et merforbrug på 0,449 mio. kr. hvoraf 0,220 mio. kr. er restancebogført og medregnes senere i taksten.

### Myndighedsrammen:

Merudgiften skyldes i hovedsagelig en stigning i antal modtagere af § 85 og at flere sager er "dumpet" ned fra børneområdet, som ikke har været en del af budgetmodellen. Der har også været flere komplekse sager på § 108 området end forudset og uden andre muligheder. Færre borgere der er visiteret til § 107, grundet hjemtagelse til egen bolig med støtte og flere borgere end forventet med komplekse problemstillinger som omfatter § 108. Desuden har ankestyrelsen omgjort 2-3 sager som har givet ekstra udgifter på bl.a. BPA ordningen § 96.

Selvom forudsætningerne i budgettet for § 108 er overskredet, viser regnskabet at der er sket et fald i de gennemsnitlige udgifter, hvilket er meget positivt.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Området omfatter social service samt råd og vejledning til målgruppen voksne med særlige behov på grund af fysisk og/eller psykisk handicap, sindslidelse og/eller særlige sociale problemer. Aldersgruppen er voksne fra 18 år til folkepensionsalderen (65/67 år).

Bevillingsområdet omfatter aktiviteter fra;

#### Individuel hjælp:

For voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer, ydes der en speciel indsats. Støtten kan fx ydes i form af råd og vejledning, hjemmevejledereordning, ledsagelsesordning, støtte- kontaktperson til psykiske syge og borgerstyret personlig assistance, det kan fx være personer, der i høj grad er afhængig af hjælp til, at udføre almindelige daglige funktioner, og som har et omfattende behov for pleje, overvågning, ledsagelse eller praktisk bistand.

#### Botilbud:

Kommunen skal efter serviceloven tilbyde midlertidigt ophold på herberg til personer med særlige sociale problemer, som ikke har eller kan opholde sig i egen bolig. Botilbuddene kan være midlertidigt eller længerevarende. Det afgørende for tilbudsformen er, om den pågældende kan klare sig med mindre støtte eller, at den pågældende har et varigt behov for en boform med personstøtte. Ballerup Kommune driver 7 botilbud efter servicelovens § 107 og § 108, hvor størstedelen af borgerne er udenbys.

#### Aktivitetsforanstaltninger:

Beskyttet beskæftigelse er et tilbud, der giver mulighed for, at borgeren får en indholdsrig hverdag samt bruge deres evner. Man kan få beskyttet beskæftigelse i et værksted men arbejdet kan også foregå i en virksomhed.

Aktivitets- og samværstilbud giver ligeledes mulighed for indhold i hverdagen og deltagelse i sociale aktiviteter. Tilbuddet kan være et åbent tilbud for alle borgere uden forudgående visitering, hvorimod andre til kræver visitering.

#### Undervisning:

Særlig tilrettelagt uddannelse (STU) er en 3-årig ungdomsuddannelse, som man har ret til, hvis man er ung og med særlige behov, såsom udviklingshæmmet. Uddannelsen er kun for unge der ikke har mulighed for at gennemføre en anden ungdomsuddannelse. Derudover skal Kommunen tilbyde specialundervisning til voksne særlige behov.

På myndighedsområdet budgetteres og registreres alle udgifter til Ballerup borgere, som er visiteret til en ydelse enten i Ballerup Kommune eller i en anden kommune.

Under egne institutioner ligger de decentrale institutioner under ramme 50.54. Budgettet beregnes i forhold til antal pladser, den gældende aftale i regionen samt politiske beslutninger.

## Opfølgning på politiske mål

Følgende mål har været opstillet for området i budget 2014:

Mål for 2014	Opfølgning på mål
<p><i>Fremtidens Voksenhandicap og psykiatri-indsats i Ballerup – visioner, hjælp til selvhjælp og tværkommunale samarbejder</i></p> <p>I forbindelse med budget 2013 blev der vedtaget en ny plan for hele området og en særlig plan for det socialpsykiatriske område.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Der er en meget større fokus på Recovery elementet, pt. er Socialpsykiatrien i gang med at etablere arbejdspladser i Sundhedshuset og medarbejder er blevet opgraderet fagligt specifikt i forhold til Recovery indsatsen.</li> <li>• Til projekt "Sundhed og trivsel", har området fået en pulje på 2,3 mio. kr. fra sundhedsstyrelsen.</li> <li>• Tilegnet kompetence i forhold</li> </ul>

	<p>til asperger området.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mere gruppeorienteret støtte.</li> <li>• Skolehaven er blevet knyttet tættere til den øvrige Socialpsykiatri, bl.a. ved at Støberiet er flyttet til Sundhedshuset.</li> <li>• Fortsættelse af arbejdet med det tværkommunale arbejde "Krisetelefonen" som vil åbne i april 2015.</li> <li>• Samarbejdet med Psykiatrisk center er blevet udviklet igennem de sidste 3 år, specielt i forhold til gruppen af Sindslidende med misbrug. Her har været et fælles projekt.</li> </ul>
<p><u>Servicestrategien for 2014</u> Der indført en strategi på området som dels skal sikre at de indregnede besparelser for området kan opnås.</p>	<p>Der er i 2014 sket følgende indsatser på området:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Myndighedsområdet</li> <li>• Leverandørområdet</li> </ul>
<p><u>Omsætning af "Politik for brugerinddragelse og pårørendesamarbejde inden for handicap, psykiatri og ældreområdet".</u> Bruger- og pårørende politik blev vedtaget i 2013. Politikken skal være med til at sætte rammerne og udvikle nye metoder for inddragelse af brugere, pårørende og frivillighed i kommunens arbejde.</p>	<p>I den videre implementering af politikken arbejdes der med to fokusområder; oprettelse af uddannelsesforløb for pårørende på udvalgte områder omfattet af politikken og udarbejdelse af undersøgelser blandt brugere og pårørende med fokus på indflydelse og inddragelse i opgaveløsningen.</p> <p>Der afsøges muligheder for at etablere dette på tværs interne i Ballerup Kommune og tværkommunalt.</p>
<p><u>Rehabilitering i socialpsykiatrien.</u> Hensigten er at arbejde sammen med borgeren omkring det at komme sig fra en psykisk lidelse mhp. dels at blive mere selvhjulpne og dels at sikre en højere livskvalitet.</p>	<p>Der er kommet en struktureret tilgang i arbejdet med forandringskompasset.</p> <p>I foråret 2015 vil der ske en evaluering på hvordan arbejdet har udviklet og rykket den enkelte borger.</p>
<p><u>Tilegnelse af kompetence i forhold til aspergerområdet</u></p>	<p>Socialpsykiatrien har oprettet et team med 1 specialist og 3 medarbejdere med, med kompetencer i forhold til Asperger området. Der er 22 borgere som er visiteret.</p> <p>Der er ansat specifikke kompetencer på området.</p> <p>Området har aftaler med Rødovre Kommune og er i dialog med Furesø kommune om salg af pladser.</p>
<p><u>Vision for fremtiden handicap og psykiatri herunder organisationsændring på Handicap &amp; psykiatriområdet.</u> Organisationsændring på handicap og psykiatriområdet skal tænkes sammen med ønsket om at formulere visioner for området. Således er formålet, at organisationen ændre sig til at kunne imødekomme de visioner, der er for området.</p>	<p>Organisationen for voksne udviklingshæmmede blev i efteråret delt og fusioneret med hhv. Stokholtbuen og Dagtilbud til voksne udviklingshæmmede. Sidst nævnte har i den forbindelse fået nyt navn: Center for voksne med særlige behov.</p> <p>Organisationsændringen er begrundet</p>

	<p>i bl.a. øget faglig kvalitet og bedre forløb for de udviklingshæmmede.</p> <p>Der er påbegyndt arbejdet med en udviklingsstrategi indenfor Handicap og Psykiatri med 6 fokusområder:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Indtjeningsmuligheder</li> <li>• Kvalitet</li> <li>• Kompetenceudvikling</li> <li>• Beskæftigelse</li> <li>• Kommunikation og innovation</li> <li>• Udvikling og forskning</li> </ul>
<p><u>Sammenlægning af Kruntappen aftenklubben og Værestedet Stedet.</u></p> <p>Den synergieffekt, der er ved at lægge personalegrupper og brugergrupper sammen, som har samme formål og målgruppe skal udnyttes; at tilvejebringe aktivitets- og samværstilbud samt støtte til udviklingshæmmede borgere i Ballerup kommune.</p>	<p>Ombygning af Solvej er forsinket, hvilket betyder at sammenlægning af Kruntappen aftenklub og værestedet Stedet "Det nye sted" først er realiseret primo 2015.</p>

## Status og udvikling

### Økonomi og tal

Årets økonomiske resultat ser således ud:

Oprindeligt budget (netto) mio. kr.	Ajourført budget 3. budget-opfølgning mio. kr.	Regnskab 2014 mio. kr.	Merforbrug inden overførsler (netto) mio. kr.	Udskudte leverancer og overførsler mio. kr.	Resultat (netto) mio. kr.
217,831	231,962	234,125	2,163	1,512	-3,475

Området har udviklet sig således:

	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Individuel hjælp:</b>	<b>28.241.541</b>	<b>28.780.738</b>	<b>31.628.975</b>	<b>35.412.465</b>	<b>42.515.496</b>
Myndighedsøkonomi §85/96 m.fl.	21.864.426	23.672.570	24.901.589	29.179.597	32.725.821
Egne institutioner	8.680.393	9.177.453	8.709.064	8.201.382	11.915.277
Takstindtægter og diverse indt./udgifter	-2.303.278	-4.069.285	-1.981.678	-1.968.514	-2.125.602
<b>Boforanstaltninger:</b>	<b>127.705.595</b>	<b>124.494.870</b>	<b>131.200.763</b>	<b>140.553.951</b>	<b>156.337.532</b>
Myndighedsøkonomi §107/108 mfl.	153.121.265	151.447.450	155.670.862	161.969.661	159.694.729
Egne institutioner *	110.263.280	108.021.117	119.251.141	125.530.404	142.556.617
Takstindtægter og diverse indt./udgifter	-135.678.950	-134.973.697	-143.721.240	-146.946.114	-145.913.814
*Brydehuset fra 2014					
<b>Aktivitetsforanstaltninger:</b>	<b>51.190.107</b>	<b>46.264.111</b>	<b>45.854.324</b>	<b>43.165.987</b>	<b>45.662.649</b>
Myndighedsøkonomi §103/104	40.855.783	44.923.654	40.638.806	41.665.626	42.919.447
Egne institutioner	18.282.144	18.916.057	20.485.004	16.099.426	16.460.602
Takstindtægter og diverse indt./udgifter	-7.947.820	-17.575.600	-15.269.486	-14.599.065	-13.717.400
<b>Undervisning:</b>	<b>1.990.309</b>	<b>2.710.455</b>	<b>-166.482</b>	<b>914.804</b>	<b>370.445</b>
Myndighedsøkonomi stu:	11.918.605	10.046.068	8.120.669	6.685.556	6.834.988
Egne institutioner	36.178.101	34.397.503	34.774.021	35.084.352	31.499.172
Takstindtægter og diverse indt./udgifter	-46.106.397	-41.733.116	-43.061.172	-40.855.104	-37.963.715
<b>Statsrefusion:</b>	<b>-13.388.009</b>	<b>-15.256.851</b>	<b>-11.317.515</b>	<b>-11.825.081</b>	<b>-12.192.522</b>
<b>Andet:</b>	<b>662.896</b>	<b>281.327</b>	<b>769.129</b>	<b>-1.618.786</b>	<b>547.788</b>
<b>Centralisering af ejendomsdrift</b>					<b>883.496</b>
<b>Voksne med særlige behov i alt, inkl. Brydehuset</b>	<b>196.402.709</b>	<b>187.274.650</b>	<b>197.969.195</b>	<b>206.603.341</b>	<b>234.124.883</b>
Brydehuset	0	0	0	0	13.084.537
<b>Voksne med særlige behov uden Brydehuset i alt</b>	<b>196.402.709</b>	<b>187.274.650</b>	<b>197.969.195</b>	<b>206.603.341</b>	<b>221.040.347</b>
Indeks i: løbende priser	100	95	101	105	113
faste priser	100	94	98	101	107
Pris- og lønregulering i procent	100,0	101,1	103,3	104,3	105,6

<b>Økonomisk driftsramme - 1.000 kr.</b>	<b>R2012</b>	<b>R2013</b>	<b>R2014</b>	<b>AB2014</b>	<b>Afvigelse</b>
Myndighed	229.332	239.500	242.175	238.739	-3.436
Egne inst.	183.215	184.916	202.610	203.922	1.312
Takstindtægter	-205.062	-204.369	-201.256	-201.615	-359
Øvrig del	1.792	-1.619	1.906	1.452	-454
Statsrefusion	-11.308	-11.825	-12.193	-11.411	782
Centralisering af ejendomsdrift	-	-	883	875	-8
<b>I alt</b>	<b>197.969</b>	<b>206.603</b>	<b>234.125</b>	<b>231.962</b>	<b>-2.163</b>

<b>Antal modtager pr. 31. december, på myndighedsrammen.</b>	<b>Antal modtager 2012</b>	<b>Antal modtager 2013</b>	<b>Antal modtager 2014</b>
Specialpædagogisk bistand til voksne	-	-	-
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	23	19	19
Særlige dagtilbud og klubber	-	-	-
Personlig hjælp i hverdagen, §96	12	12	14
Socialpædagogisk vejledning, §85	106	121	115
Plejevederlag til pasning af døende, §118	1	7	7
Midlertidigt ophold på herberg, §110	8	7	4
Længerevarende ophold, §108	136	137	140
Midlertidigt ophold, §107	103	96	97
Kontakt- og ledsager, §97-99	109	136	132
Beskyttet beskæftigelse, §103	82	85	91
Aktivitets- og samværstilbud, §104	202	204	198
Dækning af merudgifter, §100	88	92	111
Øvrige sociale formål	-	-	-

<b>Gennemsnitspriser, i 1.000 kr., på myndighedsrammen</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Specialpædagogisk bistand til voksne	-	-	-
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	244	230	267
Særlige dagtilbud og klubber	-	-	-
Personlig hjælp i hverdagen, §96	847	937	1.237
Socialpædagogisk vejledning, §85	83	99	107
Plejevederlag til pasning af døende, §118	74	74	76
Midlertidigt ophold på herberg, §110	522	263	404
Længerevarende ophold, §108	841	807	787
Midlertidigt ophold, §107	515	533	515
Kontakt- og ledsager, §97-99	29	23	23
Beskyttet beskæftigelse, §103	135	128	127
Aktivitets- og samværstilbud, §104	134	129	148
Dækning af merudgifter, §100	24	19	20
Øvrige sociale formål	-	-	-

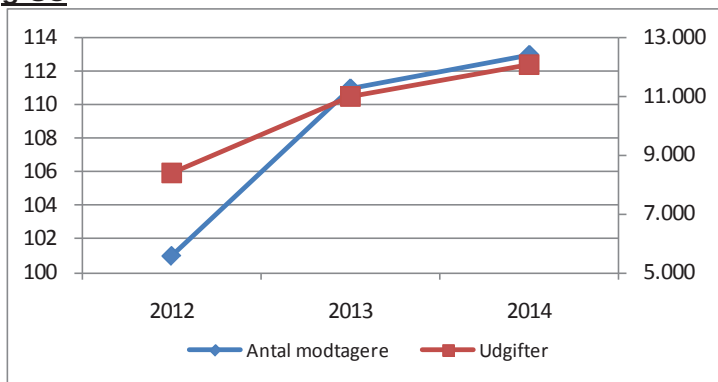


### Myndighedsrammen

På rammen Myndighed er det samlede forbrug i 2014 t.kr. 242.175. Det er en stigning i forhold til 2013 på t.kr. 2.675 fra et niveau på t.kr. 239.500. I 2012 var forbruget t.kr. 229.332.

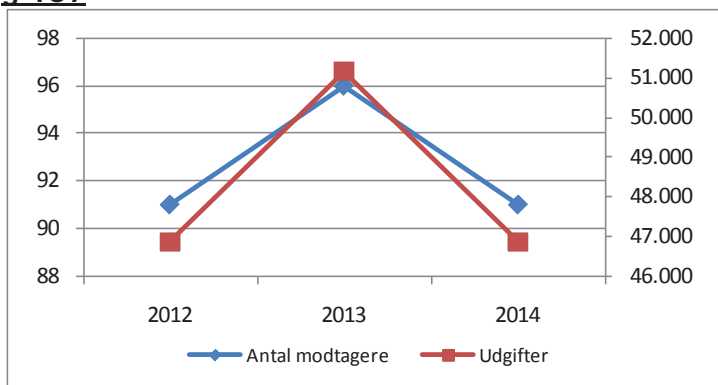
På myndighedsområdet er der en række sociale §§. De udgiftsmæssigt dominerende §§ er § 85 Socialpædagogisk Vejledning, § 107 Midlertidig Ophold og § 108 Længerevarende Ophold. Udviklingen for disse tre §§ ses af nedenstående figurer.

#### § 85



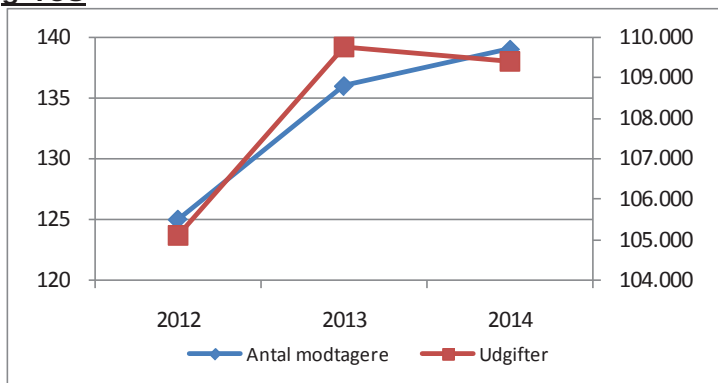
I perioden er udgiften steget fra t.kr. 8.383 i 2012 til t.kr. 12.091 i 2014. Det er stigning på godt 44 pct. I samme periode steg det gennemsnitlige antal modtagere fra 101 til 113 borgere.

#### § 107



Den samlede udgift til Midlertidigt ophold § 107 steg fra 2012 til 2013, men faldt tilbage til samme niveau i 2014 på 46,9 mio. kr. Samme tendens var for antal modtagere, der i 2014 var 91 modtagere.

#### § 108



I 2012 var den samlede udgift 105,1 mio. kr. I 2014 var udgiften steget til 109,4 mio. kr. I samme periode steg antallet af antal modtagere også fra 125 i 2012 til 139 i 2014. En stigning på 11,2 pct.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalg</b>
Bevillingsområde <b>50.56. Sundhed og Forebyggelse</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet viser et en nettoudgift på 292,6 mio. kr. Det korrigerede budget inkl. tillægsbevillinger er på 291,3 mio. kr. Budgettet blev i forbindelse med 3. budgetopfølgning 2014 korrigeret med 9,7 mio. kr. vedr. den kommunale medfinansiering og vederlagsfri fysioterapi med 1,7 mio. kr. samt 0,3 mio. kr. vedr. rehabilitering af kræftpatienter.

Den samlede merudgift er på 1,3 mio. kr., udskudte leverancer og overførsler udgør 1,4 mio. kr. det samlede regnskabsresultatet udviser en merudgift på 2,7 mio. kr.

Den samlede overførsel fra 2014 til 2015 på 1,4 mio. kr. vedrører Træning & Aktivitet med 0,9 mio. kr., Sundhedsstrategiske afsnit, SundhedsHuset med 0,3 mio. kr. samt Hjælpemidler med 0,069 mio. kr. Overførslerne af mindreforbrug svarer til maks 4 pct. af de decentrales ajourførte budget. Udskudt leverance vedr. hjerneskadeprojekt med 0,1 mio. kr.

Merforbruget skyldes:

- Fortsat stigning på den kommunale medfinansiering. Området er fortsat opadgåenden, hvilket der er flere årsager til, væsentligt er, at en større del af befolkningen kommer i kontakt med sygehusvæsenet.
- Underskud på 2,9 mio. kr. på hjælpemidelområdet, som skyldes flere faktorer bl.a. udbud indenfor diabetesområdet, som ikke giver den forventede reduktion i udgifterne, dels stomi hvor der er stigning både i indkøb og flere brugere, dels flere bevillinger til proteser og kørende hjælpemidler, som alle er steget markant i indkøbspris. Der er igangsat en analyse på området, som skal danne grundlag for en budgetmodel.
- Mindreudgift på sundhedsfremmende sundhedsudgifter på 1,3 mio. kr. vedr. bl.a puljer, daghjem Sønderhaven samt øvrige sundhedsudgifter på flere områder.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingen omfatter sygehusudgifter samt sundhedsmæssige indsatser og forebyggende opgaver. Sundhedsområdet defineres af en række lovgivningsmæssige rammer primært sundheds- og serviceloven samt kommunens sundhedspolitik.

### Kommunal medfinansiering

Den væsentligste udgift er kommunens medfinansiering af sygehuse og sygesikring også kaldet den aktivitetsbestemt medfinansiering.

### Vedligeholdelses- og genoptræning

Vedligeholdelses- og genoptræning af hjemmeboende borgere, sikre at genskabe og vedligeholde borgerens ressourcer, så den enkelte fortsat kan forblive aktiv og deltager i sociale sammenhænge og samfundet som helhed.

På plejecenter Sønderhaven og Lundehaven er der daghjem og samværsgrupper for ældre svage borgere.

### Vederlagsfri fysioterapi

Borgere med kroniske sygdomme kan efter henvisning fra egen læge få tilbudt vederlagsfri fysioterapi.

Hjælpe midler

Der visiteres og udlånes hjælpemidler til borgere samt udføres boligændringer, hvis borgeren har behov, som følge af nedsat funktionsevne. Visse typer af hjælpemidler og arbejdsredskaber udlånes desuden også til hjemmeplejen.

Øvrige sundhedsfremmende tiltag

Sundhedshuset løser tværgående sundhedsfremme og forebyggelsesopgaver indenfor kronikerområdet og forebyggende hjemmebesøg hos ældre over 75 år. SundhedsHuset giver desuden mulighed for at patientforeninger og øvrige frivillige kan arbejde med sundhedsfremmende initiativer.

Der blev i 2014 oprettet et nyt afsnit til styrkelse af det tværgående arbejde i relation til de sundhedsfremmende foranstaltninger med fokus på mindskelse af ulighed i sundhed. Sundhedsstrategisk afsnit. Afsnittet har ansvaret for implementeringen af den rehabiliterende indsats, hjerneskadeområdet, demensområdet, kommunallægerne samt risiko- og kvalitetsområdet

**Resultater og målopfyldelse**

Ballerup Kommunes Sundhedspolitik, samt visionen Grøn Puls – Sund Puls danner sammen med KL's udspil om Nære Sundhedsvæsen grundlag for den løbende udvikling af sundheds- og forebyggelsesområdet.

Sundhedsområdet er karakteriseret ved at være tværfagligt og indsatserne udvikles derfor i høj grad i tæt samspil med den øvrige kommunale organisation og eksterne samarbejdspartner.

Implementeringen af den rehabiliterende indsats, styrkelse af patientsikkerhedsområdet, skabelse af sammenhæng mellem socialfaglige og sundhedsfaglige indsatser, samt den målrettede indsats for at mindske den sociale ulighed i sundhed er områder med meget stort fokus. Derudover arbejdes der på at etablere tværkommunale samarbejder om opgaveløsningen indenfor områder med særlig høj specialiseringsbehov, fx kræftrehabiliteringen og specialiseret sygeplejeindsats med det mål at styrke kvaliteten og den organisatoriske robusthed i indsatserne.

Mål fastsat i budget 2014	Målopfølgning 2014
<u>Indsatser i forhold til daghjem og samværsgrupper</u> Der blev i forbindelse med budget 2013 besluttet en besparelse på 0,4 mio. kr. i 2013 voksende til 0,8 mio. kr. i 2014. I forbindelse med etablering af daghjem og samværsgrupper på Center Sønderhaven kan der lokalt ses på omorganisering og anvendelsen af lokaler. Daghjem og samværsgrupper kan indgå i andre borgerforløb som ikke tidligere er forsøgt etableret.	I 2014 har T&A flyttet endnu en samværsgruppe til Sønderhaven, så der nu er 3 samværsgrupper på Sønderhaven. Dette for at opnå "stordrift" (udmøntning af besparelsen). Hver samværsgruppe blev i 2014 afviklet 2 dage/uge (6 dage i alt/uge). Aktivitetsklubben for yngre, som blev etableret ifm. implementering af forløbsprogrammet for demens, er udvidet med 2 dage hver uge. Der er etableret en træningsklub om fredagen (nyt tilbud).
<u>Pulje til løft på sundhedsområdet</u> KL og regeringen har aftalt at styrke kommunernes arbejde med forebyggelse af uheldsmæssige indlæggelser. Til formålet bliver årligt 1,7 mio. kr. til	Puljen er blevet afsat til styrkelse af kvalitetsarbejdet, herunder indsats i relation til utilsigtede hændelser (UTH), analyse og Kvalitet, samt det sygeplejeområdet

området.	
<p><u>IT i sundhedsvæsenet</u> Der var i 2014 afsat en pulje på 2 mio. kr. til igangsættelse af IT-opgaverne på sundhedsområdet. I 2014 blev der endvidere udarbejdes en plan for digitalisering i sundhedsvæsenet, og et resterende investeringsbehov afklares og finansieres i forbindelse med budgetlægningen for 2015. Puljen er afsat på anlæg.</p>	<p>Der er i 2014 udarbejdet et rammepapir for sundhedsIT og digitalisering på social- og sundhedsområdet samt en masterplan for digitalisering af velfærd på social- og sundhedsområdet er som er ved at blive færdiggjort. Rammepapir og masterplan vil fungere som afsæt for prioritering og planlægning af digitaliseringstiltag på området i de kommende år. Der er desuden igangsat et arbejde der skal udvikle en mere systematisk tilgang til afprøvning og udbredelse af kommunikations- og velfærdsteknologiske løsninger.</p> <p>Der er i forbindelse med budget 2015 afsat en pulje på 2,7 mio. kr. til videreførelse af de igangsatte tiltag på området.</p>
<p><u>Samlet plan for sundhedsopgaverne</u> Der skal udarbejdes en samlet plan for sundhedsopgaverne i kommunen under overskriften "Det nære sundhedsvæsen" I planen skal der bl.a. være fokus på en aktiv kultur og lighed i sundhed</p>	<p>Sundhedsplanen indeholder en udpegning af udfordringer af demografisk, faglige og kapacitetsmæssig karakter indenfor området. Sundhedsplanen har været i høring i Råd og Nævn og færdiggøres i løbet af 2015.</p>
<p>Sammenlægning af hjælpemiddel depoter. Optimering af hjælpemidler Besparelse på 0,5 mio. kr.</p>	<p>Sammenlægning af 3 kommunale depoter er ikke lykkedes. Den indarbejdede besparelse er finansieret andre steder indenfor hjælpemiddelområdet.</p> <p>Udbud: Der er faste udbud som ruller i det tværkommunale samarbejde, der er ikke længere de store besparelser at hente ved de rullende udbud, men udbuddene sikrer at udgifterne holdes nede. Ifm. nye udbud tilfalder besparelsen centralt hold og ikke Hjælpemidler.</p> <p>Der er LEAN på flere arbejdsgangene bl.a. kørsel. Depotet har fået to nye opgaver så som afhentning og rengøring af nødkald, opbevaring og registrering i KMD care samt kørsel med skærme til virtueltræning fra T&amp;A's projekt om virtuel træning.</p> <p>Alle reparationer af hjælpemidler er lagt i KMD care, så der er 100 % styr på det enkelte hjælpemiddel.</p> <p>Der er sket en voldsom stigning i udgifterne på de ikke styrbare hjælpemidler samt APV hjælpemidler.</p>
<p>Tandklinik for udsatte grupper - et innovativt projekt drevet af frivillige. Projektet blev igangsat i 2013 og kører frem til udgangen af 2015.</p> <p>Region Hovedstaden bevilgede 1,7 mio. kr. til etablering af klinikken fra puljen for tværsektorielt samarbejde for udsatte grupper. Derudover har Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse bevilget 2,1 mio. kr. fra satspuljen til driften.</p>	<p>Ballerup Kommune har i samarbejde med frivillige hovedkræfter igangsat tandklinikken i 2013.</p> <p>Ballerup Kommune medfinansierer projektet ved at stille lokaler til rådighed, samt – via Brydehuset – at understøtte klinikens drift ved at være opsøgende i forhold til målgruppen, varetage visitationen, og hjælpe til med at sikre patienternes fremmøde.</p> <p>Der er dannet en forening af frivillige tand-</p>

	læger, tandplejere og klinikassistenter, der står for det tandlægefaglige arbejde. Klinikken er beliggende på Parkskolen og åbnede for de første patienter januar 2013. Der er åbent tre dage om ugen, og projektet har driftsfinansiering til udgangen af 2015.
--	--

## Økonomi status og udvikling

### Regnskabsresultat:

Oprindeligt budget (netto) mio. kr.	Ajourført budget 3. budget-Opfølgning mio. kr.	Regnskab 2014 mio. kr.	Merforbrug inden overførsler (netto) mio. kr.	Udskudte leverancer og overførsler mio. kr.	Resultat (netto) mio. kr.
289,985	291,306	292,594	1,288	1,367	-2,655

### Opdeling indenfor rammen:

Område	Ajourført budget 3. budget-Opfølgning mio. kr.	Regnskab 2014 mio. kr.	Merforbrug inden overførsler (netto) mio. kr.	Udskudte leverancer og overførsler mio. kr.	Resultat (netto) mio. kr.
Kommunal medfinansiering	204,720	205,827	1,107		1,107
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	21,512	20,626	-886	886	0
Vederlagsfri fysioterapi	6,813	6,621	-192		-192
Hjælpemidler	34,641	37,528	2,887	69	2,956
Øvrige sundhedsfremmende sundhedsudgifter	23,620	21,992	-1,628	299	-1,216
I alt	<b>291,306</b>	<b>292,594</b>	<b>1,288</b>	<b>1,367</b>	<b>-2,655</b>

Bevillingsområder nettoudgift 1.000 kr.	Regnskabsresultat fra 2010 til 2014				
	2010	2011	2012	2013	2014
Spec. ambulans genoptræning	1.399	1.147	1.327	1.561	1.400
Træning & Aktivitet	26.182	23.116	22.552	21.370	20.626
SundhedsHuset	6.637	6.685	6.932	6.178	6.971
Andre sundhedsudgifter	1.837	1.676	1.816	1.758	2.064
Øvrige sociale formål	1.230	1.941	2.397	6.473	3.397
I alt	37.285	34.565	35.024	37.340	34.458
Indeks: Løbende priser	100	93	94	100	92
Indeks: Faste priser	100	92	91	96	88
Pris- og lønregulering i procent	100	101,1	103,3	104,3	105,6

Bevillingsområde nettoudgift 1.000 kr.	Regnskabsresultat				
	2010	2011	2012	2013	2014
Aktivitetsbestemt medfinansiering *	103.263	110.590	185.739	192.335	204.427
Indeks: Løbende priser	100	107	180	186	198
Indeks: Faste priser	100	106	174	179	187
Pris- og lønregulering i procent	100	101,1	103,3	104,3	105,6

\*ny lovgivning pr. 1.1.2012 har medført at grundbidraget er bortfaldet og fremover er dette indeholdt i DRG-taksterne som afregnes her.

Bevillingsområde nettoudgift 1.000 kr.	Regnskabsresultat				
	2010	2011	2012	2013	2014
Hjælpe midler	44.272	44.610	41.292	36.887*	37.528
Indeks: Løbende priser	100	101	93	83	85
Indeks: Faste priser	100	100	90	80	80
Pris- og lønregulering i procent	100	101,1	103,3	104,3	105,6

\*\*Fra og med 2013 er der et fald i udgifter som skyldes en lovændring hvor sagsbehandling vedr. høreapparater overgik til Regionen. Den afledte budgetreduktion er på 5,5 mio. kr.

Bevillingsområde nettoudgift 1.000 kr.	Regnskabsresultat				
	2010	2011	2012	2013	2014
Vederlagsfri fysioterapi	4.776	5.235	5.369	6.130	6.621
Indeks: Løbende priser	100	110	112	128	139
Indeks: Faste priser	100	108	109	123	131
Pris- og lønregulering i procent	100	101,1	103,3	104,3	105,6

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>
Bevillingsområde <b>50.58. Boligstøtte</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Dette område er sammensat af udgifter, hvor lovgivningen udtømmende beskriver administrationen. Kommunen har derfor ingen eller minimal indflydelse på udgiftsniveauet

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 60,2 mio. kr. Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 59,8 mio. kr.

Det oprindelige budget var på 64,0 mio. kr., og der er i årets løb meddelt en negativ tillægsbevilling på -4,2 mio. kr., således at den samlede nettobevilling i budgettet var fastlagt til 59,8 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat blev et merforbrug på 0,4 mio. kr., hvilket primært skyldes en uventet høj mellemkommunal regning på 410.943 kr. modtaget i december måned.

Den 1. januar 2014 modtog 6.659 personer boligstøtte stigende til 6.838 personer i december 2014. Der er i denne periode blevet 160 flere boligsikringsmodtagere og 19 flere boligydelsesmodtagere. Nettoudgiften har i 2014 været 34,9 mio. kr. til boligydelse og 23,8 mio. kr. til boligsikring.

Kommunen har betalt ydelsesstøtte og lejetab på 0,4 mio. kr.

Lov om lån til betaling af ejendomsskatter og tinglysningsafgiftsloven trådte i kraft den 1. januar 2000. Loven indebar, at kommunen blev pålagt afgiftspligten i forbindelse med lån til betaling af ejendomsskatter og boligydelseslån. I 2014 er der betalt tinglysningsafgift for ca. 343 sager (nye lånesager og forhøjelser). Totaludgift i 2012 1,2 mio. kr.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Udgiftsrammen omfatter ydelsesstøtte til ældreboliger og de udgifter, der ydes i henhold til Lov om individuel boligstøtte samt Lov om lån til betaling af ejendomsskatter og tinglysningsafgiftsloven.

Ændret udbetalingspraksis fra 1. marts 2013

Udbetaling af boligstøtte overgik pr. 1. marts 2013 til Udbetaling Danmark (UDK). UDK indhenter statsrefusion og opkræver Ballerup Kommune nettoudgiften til boligstøtte. Kommunens udgifter til boligstøtte afholdes på denne ramme. Administrationsudgiften til UDK for den administrative sagsbehandling (start, ændringer og afslutning) afholdes på konto 06. Indskudslån udbetales og administreres stadig i Ballerup Kommune.

## Resultater og målopfyldelse

Efter Lov om boliger for ældre og personer med handicaps kan ældreboliger enten opføres af kommunen eller af almennyttige boligselskaber, selvejende institutioner og pensionskasser.

Ydelsesstøtten til private ældreboliger udgjorde i 2014 kr. 182.265. Der er ikke ud-betalt støtte til kommunale ældreboliger.

Antal modtagere og Ballerup Kommunes udgift til boligstøtte har udviklet sig således de seneste 5 år

Modtagere pr. december og udgift for hele året	2010	2011	2012	2013	2014
antal boligsikringsmodtagere	2.399	2.622	2.790	2.794	2.895
Boligsikring (netto)	17.345.483	19.118.475	21.023.879	22.703.282	23.786.312
Udgift boligsikring/antal modtagere	7.230	7.292	7.535	8.126	8.216
antal boligydelsesmodtagere	3.922	3.901	3.949	3.937	3.943
Boligydelse (netto)	30.558.273	31.183.269	33.326.289	33.615.705	34.285.453
Udgift boligydelse/antal modtagere	7.792	7.994	8.439	8.538	8.695

## Økonomi

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

	oprindelig Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
Ældreboliger og lejetab	332.065	-98.065	384.592	150.592
Boligstøtte	62.139.485	-3.834.485	58.661.983	356.983
Tinglysningsafgift ved lån/øvrigt	1.544.839	-307.450	1.174.860	-62.529
Netto	64.016.389	-4.240.000	60.221.435	445.046

## Status og udvikling

Den samlede udgiftsudvikling siden 2010 har været således:

I 1.000 kr.	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Ældrebolig</b>	1.394	898	323	189	385
<b>Boligydelse</b>					
Boligydelse (netto)	30.558	31.183	33.326	33.616	34.285
Betaling til/fra kommuner	94	-266	256	292	590
Øvrigt	-1.321	-749	-1.154	-214	0
Nettoudgift i alt	29.331	30.168	32.428	33.694	34.876
<b>Boligsikring</b>					
Boligsikring (netto)	17.345	19.118	21.024	22.703	23.786
Øvrigt	3	19	10	10	0
Nettoudgift i alt	17.348	19.137	21.034	22.713	23.786
<b>Tinglysningsafgift ved lån/øvrigt</b>					
Nettoudgift	4.370	924	615	1.254	1.175
<b>Hele rammen i alt</b>	<b>52.444</b>	<b>51.128</b>	<b>54.400</b>	<b>57.850</b>	<b>60.221</b>



<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>
Bevillingsområde <b>50.59. Øvrige sociale formål</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 0,778 mio. kr. Det korrigerede budget er på 0,977 mio.kr.

Området er karakteriseret ved at omfatte foranstaltninger rettet mod generelle socialpolitiske målsætninger.

Endvidere er der i henhold til Lov om social service, § 18, ydet tilskud til frivilligt socialt arbejde til 34 frivillige organisationer. Følgende 11 organisationer har i 2014 modtaget støtte på 10.000 kr. og derover:

Forening	Beløb i kr.
FrivilligDanmark	103.000
Bedre Psykiatri. Lokalfd. Ballerup/Herlev/Gladsaxe/Furesø	30.000
SIND-Nettet Ballerup	38.500
Frivillige motionsvenner i Ballerup	19.900
Talentspejderne	15.000
Landsforeningen Børns Vilkår	20.000
Røde Kors, afd. Ballerup	20.000
Lænken, afd. Herlev/Ballerup	20.000
Foreningen Forældre-fonden	17.000
"Tandrødderne"	10.000
De frivillige v. Hospice Søndergård	20.000

Der er anvendt 536.342 kr. til støtte til frivillige organisationer.

Der er anvendt 195.683 kr. til Værestedet Impulsen.

Der er anvendt 46.124 kr. til Ældre hjælper Ældre.

Der er overført 95.000 kr. fra 2014 til 2015 vedrørende frivilligt socialt arbejde.

Det gode samarbejde med de frivillige sociale organisationer i Ballerup Kommune er fortsat. I forbindelse med revision af vedtægterne for Frivillighedsrådet i 2009 hører Frivillighedsrådet forinden behandling af ansøgning om tilskud i henhold til SEL § 18 i Social- og Sundhedsudvalget.

(kr.)	Korrigerede budget	Regnskab	Afvigelse
Udgift	977.021	778.149	198.872
Indtægt	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>977.021</b>	<b>778.149</b>	<b>198.872</b>

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Dette bevillingsområde omfatter

- tilskud til en række sociale formål

## Resultater og målopfyldelse

En stor del af foranstaltningerne retter sig mod den generelle socialpolitiske målsætning om forebyggelse.

Der er tale om ordninger, der sigter på at medvirke til at skabe bedre netværk, styrkelse af kommunens lokalmiljøer, støtte til frivilligt arbejde med socialt sigte, modvirke eksklusion af udsatte m.m. Kommunalbestyrelsen vedtog i 2014 nye kriterier for tildeling af § 18 midler. Disse kriterier er rammesættende for Frivillighedsrådets behandling af ansøgninger fra 2014.

## Status og udvikling

Status og udvikling er primært beskrevet i de bemærkninger, der knytter sig til hovedforanstaltningen. Således er børneområdet beskrevet under ramme 50.46, mens ældreområdet er beskrevet under ramme 50.52.

Budgettet har endvidere været anvendt til sikring af fritidstilbud til grupper med særlige behov, herunder primært idrætstilbud til handicappede og understøttes af bydelsindsatsen, der foregår i Baltorpvej/Vængerne.

---

## Økonomiudvalget

60.60	Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab .....	188
60.62	Den centrale administrative funktion .....	190
60.64	Politiske organer, valg .....	192

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>60.60. Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 26,9 mio. kr. Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til en nettoudgift på 20,7 mio. kr., og der er i årets løb meddelt tillægsbevillinger på 6,9 mio. kr.

Udlejningsejendommene er drevet forretningsmæssigt, og udlejet på den - under de givne markedsmæssige forhold - mest rentable måde.

Landbrugsarealer er som hovedregel via resultatkontrakt overgivet til Grantoftegaard.

Med de opnåede resultater har udvalget levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte målsætninger, jf. nedenfor, hvor de opnåede resultater specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

Årets resultater giver umiddelbart ikke anledning til overvejelser om principielle ændringer hverken i mål eller rammer for bevillingsområdet.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter administration af kommunalt ejede ejendomme, der ikke benyttes til kommunale formål, dvs.

- ubebyggede arealer, der er erhvervet af planlægningsmæssige årsager, eventuelt med henblik på senere salg,
- ejendomme, der udlejes til bolig- eller erhvervsformål samt
- nyttehave.

Endvidere indgår kommunale indtægter og udgifter i forbindelse med byfornyelse i bevillingsområdet og kommunens redningsberedskab.

I kontoplanen er bevillingsområdet afgrænset således:

00.22 Jordforsyning  
00.25 Faste ejendomme  
00.58 Redningsberedskab

## Resultater og målopfyldelse

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
20.728.000	6.901.000	26.891.708	-737.292

Regnskabet kan specificeres således:

Tekst (kr.)	Budget inkl. tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
Nettobevilling i alt	27.629.000	26.891.708	-737.292
Heraf			
Driftsikring af boligbyggeri	10.099.000	9.313.460	-785.540
Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt	5.725.000	5.682.059	-42.941
Redningsberedskab	11.805.000	11.896.189	91.189

Ejendommene er under de givne økonomiske forudsætninger blevet administreret, således at bygningerne er bevaret i en økonomisk og sikkerhedsmæssig tilfredsstillende standard under hensyntagen til den enkelte ejendoms fremtidige anvendelse og eventuelle bevaringsmæssige værdi.

Udlejningsejendommene er drevet forretningsmæssigt og udlejet på den under de givne forhold mest rentable måde, med mindre særlige hensyn har gjort sig gældende i det enkelte tilfælde.

På redningsberedskabsområdet er leasingforpligtigelserne i 2014 nedbragt.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>60.62. Den centrale administrative funktion</b>	

## Udvalgets sammenfatning og vurdering

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 363,7 mio. kr. Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 412,0 mio. kr., og der er i årets løb meddelt tillægsbevillinger på -39,5 mio. kr.

Med de opnåede resultater har udvalget levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte målsætninger, jf. nedenfor, hvor de opnåede resultater specificeres og sammenholdes med de i budgettet fastlagte mål.

Årets resultat giver umiddelbart ikke anledning til overvejelser om principielle ændringer i hverken mål eller rammer for bevillingsområdet.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter driften af den centrale administrative funktion, dvs. først og fremmest lønudgifter til det administrative personale og til personale i interne kommunale servicefunktioner såvel på rådhuset som i tilhørende satellitfunktioner, som f.eks. kursusfunktionen Villa Blide. Hertil kommer øvrige driftsudgifter i forbindelse med administration og servicefunktioner, dvs. udgifter til pension, IT, datakommunikation, inventar, forsikringer og kontorhold i øvrigt, personaleuddannelse og rejser, samt drift og vedligeholdelse af administrationens bygninger. Endelig indgår der i bevillingsområdet driftsindtægter afledt af servicefunktionerne, samt en række mindre indtægter (forskellige gebyrer) og udgifter i tilknytning til forvaltningsområderne.

## Resultater og mål opfyldelse

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
411.975.000	-39.481.000	363.679.392	-8.814.608

Den samlede afvigelse udgør -8,9 mio. kr. Heraf overføres 6,2 mio. kr. vedrørende over/underskud og udskudte leverancer til 2015. Tilbage er et mindre forbrug på 2,7 mio. kr., hvori der blandt andet indgår uforbrugte midler til ledelsesinformation og konsulentbistand, samt forskellige budgetafvigelser i både op- og nedadgående retning.

Det faktiske personalebrug blev 374,8 omregnet til fuldtidsansatte, hvilket var 1,3 færre end i 2013.

## Rammeændringer

Der er ingen rammeændringer i 2014.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste 4 år fordelt på hovedposter:

Drift inkl. refusion (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Nettodrift i alt	423.958	385.752	375.359	363.679
Heraf				
Løn	187.436	183.166	180.108	181.538
Øvrig drift	236.522	202.586	195.251	182.141

Note: Lønudgiften er inkl. lønarten 1.9 (refusion) som er – 8.993 kr.

Nettodriftsudgifterne er fra 2013 til 2014 faldet med 3,1 pct., lønudgifterne er steget med 0,8 pct., og øvrig drift er faldet med 6,7 pct. Den almindelige pris- og lønudvikling fra 2013 til 2014 har været på 2,0 pct.

Opgørelse over forbrug på lønsum 2014:

Lønsum 2014 (1000 kr.)	Personaleforbrug (fuldtidsstillinger)	Budget 2014	Regnskab 2014 <sup>1</sup>	Afvigelser
Administrationen (lønsam)	334,024	179.863	175.617	-4.246
Villa Blide	2,585	1.355	1.380	25
Øvrige fælles funktioner <sup>2</sup>	<u>38,207</u>			
I alt	<u>374,816</u>			

Note 1: Regnskabsresultatet indeholder ud over udgifter til løn også udgifter til øvrige personaleaktiviteter.

Note 2: Øvrige fælles funktioner omfatter elever, samt andet personale, der er bundet op til lønsumskontiene (Vagt & Sikring, Rådhuservice samt Kantine).

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>60.64. Politiske organer, valg</b>	

## Udvalgets sammenfatning

Det samlede regnskabsresultat for bevillingsområdet blev en nettoudgift på 9,8 mio. kr. Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 11,9 mio. kr., og der er i årets løb meddelt tillægsbevillinger på -1,4 mio. kr.

Med de opnåede resultater har udvalget levet op til de af Kommunalbestyrelsen fastsatte målsætninger.

Årets resultat giver umiddelbart ikke anledning til overvejelser om principielle ændringer i hverken mål eller rammer for bevillingsområdet.

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter driftsvirksomheden vedrørende kommunalbestyrelses- og udvalgsmedlemmer samt kommissioner, råd og nævn, dvs. faste vederlag i henhold til lovgivningen samt mødediæter til medlemmer af diverse råd og nævn mv. Hertil kommer udgifter til møder, rejser og repræsentation samt kurser og konferencer.

Bevillingsområdet omfatter også udgifter til afholdelse af valg.

## Resultater og målopfyldelse

Årets økonomiske resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
11.865.000	-1.389.000	9.786.098	-689.902

Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 11,9 mio. kr. Der er i årets løb givet nettotillægsbevillinger på -1,4 mio. kr. og det samlede resultat udviser herefter et mindre forbrug på 0,7 mio. kr.

## Rammeændringer

Bortset fra de meddelte tillægsbevillinger er der ikke foretaget rammeændringer i årets løb.



## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste 4 år fordelt på hovedposter:

Drift inkl. refusion (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Vederlag til borgmester og udvalgsformænd	1.986	2.795	1.852	1.993
Fast vederlag	2.400	2.371	2.584	2.759
Møder, rejser, repræsentation, kurser, forsikringer, telefongodtgørelse og erhvervsfremme og turisme	3.466	3.884	3.716	1.898
Valg	1.148	55	1.560	1.626
Kommissioner, råd og nævn	1.215	1.052	1.362	845
Pension til borgmestre	198	200	475	426
Øvrige områder (pensionistudflugter/ kto. 05)	436	239	287	239
Nettoresultat i alt	10.849	10.596	11.836	9.786

---

## **Renter, tilskud, udligning, skatter mv.**

70.70	Renter af likvide aktiver .....	195
70.72	Renter af lån .....	196
70.74	Renter i øvrigt .....	197
70.80	Generelle tilskud mv. ....	199
70.82	Skatter .....	201

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>70.70. Renter af likvide aktiver</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter renter af likvide aktiver, dvs. renter af kommunens indestående i pengeinstitutter, herunder i form af aftaleindskud samt renter af obligationer.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
-5.440.000	1.740.000	-3.529.269	-29.269

Den samlede nettobevilling var budgetlagt til en indtægt på 5,4 mio. kr. på grundlag af renteniveauet og den forventede kassebeholdning.

I årets løb er der kommet tillægsbevillinger på 1,7 mio. kr. grundet de lavere afkast på obligationer, og det samlede resultat endte med at blive en indtægt på 3,5 mio. kr.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste fire år:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Renter af likvide aktiver	-280	15	-154	-220
Renter af obligationer	-5.343	-5.438	-5.129	-3.529
Renter i alt	-5.623	-5.423	-5.283	-3.750

Størrelsen af de likvide aktiver har i samme periode udviklet sig således:

Tekst (mio. kr.)	2011	2012	2013	2014
Likvide aktiver ultimo	85,1	180,5	232,0	272,6

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>70.72. Renter af lån</b>	

### Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter renter af kommunens langfristede gæld.

### Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
19.700.000	-1.600.000	18.113.217	13.217

Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 19,7 mio. kr.

I årets løb er der meddelt tillægsbevillinger på -1,6 mio. kr. grundet i lavere renter, og dermed lavere renteudgifter på kommunens variable lån. Det ajourførte budget blev dermed 18,1 mio. kr., og det samlede resultatet endte med at blive 18,1 mio. kr.

### Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste fire år fordelt på hovedposter:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Indenlandske	1.796	1.676	1.614	1.459
Valutalån inkl. swaps mm.	18.070	17.948	16.432	16.654
Renter af lån i alt	19.866	19.624	18.046	18.113

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>70.74. Renter i øvrigt</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter renter af forskellige kort- og langfristede tilgodehavender, fx renter af for sent betalt ejendomsskat, renter af indskud i fælleskommunale selskaber, renter af lån til beboerindskud, renter af lån til betaling af ejendomsskat. Desuden omfatter området renter af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne, renter af kortfristet gæld samt kurstab og kursgevinster.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
-4.053.000	2.337.000	-1.204.992	511.008

Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til indtægt på 4,1 mio. kr.

I årets løb er forventningerne blevet justeret, og der er derfor givet en tillægsbevilling på netto 2,3 mio. kr. grundet i de lavere renteniveauer, og det samlede resultat endte med en indtægt på 1,2 mio. kr.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste fire år fordelt på hovedposter:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Kortfristede tilgodehavender	1.839	1.438	30	-261
Langfristede tilgodehavender	-6.788	-6.312	-4.663	-3.907
Kortfristet gæld	1.649	2.755	1.155	1.438
Forsyningsvirksomheder	1.813	2.003	1.523	1.326
Kurstab/-gevinst	1.175	-462	-347	199
Renter i øvrigt i alt	-312	-578	-2.302	-1.205

I 2014 er renteudgifter for vandforsyning de renteudgifter, som kommunen skal afholde i forbindelse med udskillelse af forsyningsområdet fra kommunen. Renteudgifterne kan specificeres således på forsyningsområderne:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Vandforsyning	1.779	1.714	1.523	1.326
Renovation	35	290	-	-

Det skal bemærkes, at renteudgifter på vandforsyningen betales til Forsyning Ballerup A/S. Der er aftalt en lineær afvikling af mellemværendet mellem Ballerup Kommune og Forsyning Ballerup A/S. Mellemværendet til Forsyning Ballerup A/S afvikles med en fast rente på 3,31 % svarende til markedsrenten den 1. april 2010. Gælden afvikles over 10 år, som er lovbestemt.

For renovationsområdet bemærkes, at renteberegningen baseres på gældens størrelse og Nationalbankens diskonto primo året.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>70.80. Generelle tilskud mv.</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter de generelle tilskud og kommunale udligningsordninger, herunder momsrefusion.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
-692.881.640	-2.469.804	-695.590.000	-238.556

Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til -692,9 mio. kr.

I alt blev der i årets løb meddelt tillægsbevillinger på -2,5 mio. kr., og det samlede resultat endte med at blive -695,6 mio. kr.

I løbet af året blev forventningerne til indtægtsbudgettet øget med 2,5 mio. kr. som en konsekvens af, at midtvejsreguleringen af bloktilskuddet og beskæftigelses-tilskuddet blev forøget.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste fire år fordelt på hovedposter:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Lands- og hovedstadsudligning	-444.918	-511.680	-518.088	-506.400
Statstilskud	-183.846	-167.976	-121.128	-156.180
Udligning af selskabsskat	40.116	25.488	66.840	75.216
Efterregulering	-4.044	564	792	-3.048
Tilskud/udligning vedrørende udlændinge	-13.464	-14.340	-15.588	-16.716
Bidrag til region	63.972	5.928	5.988	6.060
Beskæftigelsestilskud	-83.796	-89.832	-87.348	-81.936
Særlige tilskud i øvrigt	-25.360	-25.186	-28.899	-12.586
Momsudligning	-443	-1.745	1.126	0
Tilskud og udligning i alt	-651.783	-778.779	-696.305	-695.590

Nettoresultatet i 2014 er 0,7 mio. kr. lavere end i 2013.

Den meget begrænsede ændring dækker over flere modsatrettede bevægelser. Statstilskuddet er øget, mens lands- og hovedstadsudligningen er reduceret. Udligningen på selskabsskat er øget (begrundet i større selskabsskatteindtægter), mens beskæftigelsestilskuddet og særlige tilskud i øvrigt er reduceret.



<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>70.82. Skatter</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter alle kommunens skatteindtægter, dvs. indkomstskatter, selskabsskat, grundskyld, dækningsafgifter samt øvrige skatter mv.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
-2.770.207.045	8.800.000	-2.756.212.159	5.194.886

Den samlede nettobevilling var budgetteret til -2.699,9 mio. kr.

I årets løb er der meddelt tillægsbevillinger på i alt 0,6 mio. kr., og det samlede nettoresultat endte med at blive -2.700,3 mio. kr.

Forskud af kommunal indkomstskat samt kommunens andel af selskabsskat udbetales i henhold til det vedtagne budget med 1/12 pr. måned i budgetåret, og regnskabet afviger derfor ikke fra budgettet for disse poster.

Afvigelserne mellem budget og regnskab vedrører hovedsagelig kontiene for grundskyld og dækningsafgifter, hvor der som følge af klagesager mv. er sket ændringer af vurderingerne. Afvigelsen er på beskedne 0,1 mio. kr.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling på skatteområdet de seneste fire år fordelt på hovedposter:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Indkomstskat	-1.895.589	-1.949.316	-2.060.973	-2.090.800
Efterregulering indkomstskat	23.617	0	0	0
Grundskyld	-312.498	-308.392	-328.398	-341.035
Dækningsafgift	-116.311	-81.792	-92.632	-83.769
Selskabsskat	-227.174	-130.941	-215.536	-236.446
Øvrige skatter mv.	-2.174	-2.733	-2.759	-4.162
Skatter i alt	-2.530.128	-2.473.174	-2.700.298	-2.756.212

De samlede skatteindtægter er steget med 55,9 mio. kr. eller 2,1 pct. fra 2013 til 2014.

Den største del af ændringen skyldes en stigning i indtægten fra indkomstskat på 29,8 mio. kr. og fra selskabsskat på 20,9 mio. kr.. Herudover sker der stigninger i indtægten fra grundskyld på 12,6 mio. kr., mens indtægten fra dækningsafgift falder med 8,9 mio. kr. Øvrige skatter er steget med 1,4 mio. kr.. Det skal bemærkes, at stigningen i indtægt vedrørende selskabsskat modsvares af større udligning.

---

## Balanceforskydninger

80.84	Afdrag på lån .....	203
80.85	Optagelse af lån .....	204
80.86	Øvrige balanceforskydninger .....	205
80.88	Beholdningsbevægelse .....	207

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>80.84. Afdrag på lån</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter afdrag på kommunens langfristede gæld.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
49.700.000	-3.200.000	46.456.872	-44.128

Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 49,7 mio. kr. svarende til de forventede afdrag.

I årets løb er der meddelt tillægsbevillinger på netto -3,2 mio. kr., begrundet i faldende renteudgifter. Det ajourførte budget blev dermed 46,5 mio. kr., og det samlede resultatet endte med at blive 46,5 mio. kr.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste fire år fordelt på hovedposter:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Afdrag på lån i alt	44.860	44.793	43.909	46.456

Størrelsen af kommunens gæld har i samme periode udviklet sig således:

Tekst (mio. kr.)	2011	2012	2013	2014
<u>Indenlandske lån:</u>				
Realkreditinstitutioner	1.038	475	463	446
Kommunekredit (støttede lån)	56.403	54.972	53.467	51.841
Pengeinstitutter	3.776	2.089	301	40
<u>Udlandslån/valutalån:</u>				
I DKK	573.460	579.840	544.299	539.487
I JPY	11.309	9.392	6.861	6.341
I EUR	12.664	11.801	10.893	9.963
I CHF	59.954	54.981	48.697	45.493
<b>Gæld ultimo</b>	<b>718.604</b>	<b>713.550</b>	<b>664.981</b>	<b>653.611</b>

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>80.85. Optagelse af lån</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter kommunens optagelse af lån.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
-44.800.000	10.200.000	-34.600.000	0

Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til -44,8 mio. kr.

I årets løb er der meddelt tillægsbevillinger på 10,2 mio. kr., og det samlede resultat endte med at blive -34,6 mio. kr.

Økonomiudvalget har besluttet, at optagelsen af lån sker i januar måned, hvorved låneoptagelsen sker på baggrund af faktiske regnskabstal, og derved budgetmæssigt vil være korrekte.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste fire år fordelt på hovedposter:

Tekst (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014
Optagelse af lån i alt	-30.000	-40.500	-700	-34.600

Kommunen optager lån til energibesparende foranstaltninger og likviditetstabet for lån til betaling af ejendomsskatter.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>80.86. Øvrige balanceforskydninger</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter:

- Forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender, herunder opgjorte restrefusioner, beløb i betalingskontrol, forudbetalte udgifter, lån til beboerindskud og lån til betaling af ejendomsskatter.
- Forskydninger i mellemværendet med andre kommuner og staten vedrørende beløb, der opkræves eller udbetales for disse.
- Forskydninger i kortfristet gæld, herunder registrering af pensioner, børnetilskud, dagpenge mv. med 100 pct. statsrefusion, mellemværendet med kirkekasserne.
- Mellemregning mellem årene.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevillinger	Regnskab	Afvigelse
35.364.825	-19.099.000	33.579.946	17.314.121

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger på -19,1 mio. kr. til området, grundet primært i lavere tilgodehavender til lån til betaling af ejendomsskat.

Heraf:

Mellemregning mellem årene:

Budget	Tillægsbevillinger	Regnskab	Afvigelse
0	0	36.470.281	36.470.281

Mellemregning mellem årene er svær at budgetlægge og budgetlægges derfor ikke, da den på grund af bogføringerne omkring årsskiftet svinger en del. Afvigelsen har dog en stor indvirkning på den samlede ramme, hvorfor den her opgøres særskilt.

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling de sidste fire år fordelt på hovedposter:

<b>Tekst (1.000 kr.)</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Kortfristede tilgodehavender				
• hos staten	-8.244	2.311	4.337	7.931
• i øvrigt	-39.730	-9.075	19.295	-103.294
Mellemregning mellem årene	-2.612	30.815	96.312	36.470
Langfristede tilgodehavender				
• Indskud i Landsbyggefonden	17.164	6.163	187	5.126
• Lån til betaling af ejendoms- skatter	21.028	9.346	3.786	6.949
• Øvrige tilgodehavender	1.398	2.618	907	533
• Aktier og andelsbeviser	0	0	24	-486
Kortfristet gæld				
• til staten	2.225	-1.464	-558	-471
• i øvrigt	26.988	-89.327	-59.695	80.823
<b>Øvrige balanceforskydninger i alt</b>	<b>18.217</b>	<b>-48.614</b>	<b>64.595</b>	<b>33.580</b>

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>80.88. Beholdningsbevægelse</b>	

## Afgrænsning af bevillingsområdet

Bevillingsområdet omfatter ændringen fra årets begyndelse til årets slutning i kommunens kontante beholdning, indestående i pengeinstitutter, obligationer og træk på kassekredit samt deponerede værdipapirer. Sammenfattende betegnes de likvide aktiver og deponerede midler i daglig tale som kommunens kassebeholdning.

## Resultater

Årets samlede resultat ser således ud (kr.):

Budget	Tillægsbevilling	Regnskab	Afvigelse
84.879.000	0	40.617.522	-44.261.478

Den samlede nettobevilling var i budgettet fastlagt til 84,9 mio. kr. Der er i årets løb ikke givet tillægsbevillinger, og det samlede resultat endte med en forbedring af kommunens kassebeholdning på 35,1 mio. kr. Kassebeholdningen ved årets udgang blev derfor på 272,60 mio. kr.

Som det fremgår af nedenstående oversigt er der betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige stilling. Kommunens løbende gennemsnitslikviditet (summen af funktionerne 9.01-9.11 med modregning af funktion 9.50) over de sidste 12 måneder var i 2014 stigende fra 262,8 mio. kr. til 371,3 mio. kr. som var ultimo saldoen i 2014. Kommunen har dermed overholdt den såkaldte kassekreditregel, jf. § 10, stk. 1 i Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv.

Kassebeholdning ultimo og månedens gennemsnitslikviditet 2014:

Tekst (mio. kr.)	jan.	feb.	mrs.	apr.	maj	juni	juli	aug.	sept.	okt.	nov.	dec.
Ultimo	158,8	405,2	391,4	364,9	333,1	324,3	258,7	476,4	430,4	373,9	384,3	272,6
Gennemsnit	378,5	387,7	403,1	416,2	427,6	440,6	454,0	465,2	476,4	482,8	487,7	493,7
Gennemsnit efter kassekreditreglen	262,8	271,5	286,2	298,7	309,5	321,9	334,7	345,3	355,9	361,6	365,9	371,3

## Status og udvikling

Med regnskabsresultatet for 2014 er der sket følgende udvikling i kommunens kassebeholdning de sidste fire år:

<b>Tekst (1.000 kr.)</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Kassebeholdning primo året	171.253	85.085	180.513	231.962
Årets bevægelser	-86.168	95.428	51.449	44.617
Kassebeholdning ultimo året	85.085	180.513	231.962	272.578



---

# Bemærkninger til finansiel status

Bemærkningerne indeholder primært en specifikation af saldiene på de enkelte områder.

<b>REGNSKAB 2014</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>09 Finansiell status</b>	

**09 Finansiell status**  
**22 Likvide aktiver**  
**8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Likvide aktiver

Kontante beholdninger	45.002
Indskud i pengeinstitutter mv.	-88.742.097
Realkreditobligationer	231.092.553
Kassekredit, jf. konto 09.50/9	23.434.845
Likvide aktiver	165.830.303
Bundne likvide aktiver, jf. konto 09.32.27/8	106.749.000
I alt	272.579.303

I henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013 er værdipapirer svarende til 130 mio. kr. deponeret i henholdsvis Danske Bank (80,0 mio. kr.), Nykredit Bank (50 mio. kr.)

**09 Finansiell status**  
**25 Tilgodehavender hos staten**  
**8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

**Refusionstilgodehavender:**

Sociale opgaver og beskæftigelse

• For lidt modtaget refusion vedrørende regnskabsåret 2014	
- Dyre sager	2.322.000
- Udgifter i henhold til Lov om aktiv socialpolitik og Lov om social service	16.089.779
- Integrationsområdet	3.260.938
Refusionstilgodehavender i alt	21.672.717

**Andre tilgodehavender hos staten**

Endelig momsafregning vedrørende regnskabs-  
året 2014

• Købsmoms	7.993.966	
<hr/>		
Tilgodehavender hos Staten i alt		29.666.683
<hr/>		

**09 Finansiell status****28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt****8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

**Tilgodehavender i betalingskontrol**

• Ophold, daginstitutioner	3.332.646	
• Betaling af ejendomsskat	2.248.092	
• Betaling af husleje	1.672.080	
• Tilbagebetaling af for meget modtaget bolig- sikring	2.844.351	
• Tilbagebetaling af for meget udbetalt dag- penge	1.019.326	
• Musikskolen i Ballerup	416.962	
• Ældretandplejen	372.340	
• Børn og unge	3.827.996	
• Miljø og Teknik	3.047.836	
• Salg af plejehjemspladser	3.012.612	
• Pædagogisk psykologisk rådgivning	145.027	
• Ældre og Pleje – Hjælpemiddelteamet	422.861	
• Job og Familie – grundtakst børn	2.246.595	
• Indvandre projektet	1.603.464	
• Kultur	324.285	
• Diverse øvrige regningsdebitorer	1.599.639	
• Personaleafdelingen	3.369.936	
• Mellemregning for supplementsposter	-135.055.279	
• Diverse	32.425.070	-71.124.161
	<hr/>	

**Andre tilgodehavender**

Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	14.495.449	
Ballerup Super Arena	3.903.206	
Diverse øvrige tilgodehavender	2.785.009	21.183.664

**Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår**

Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	3.632.949	
Forudbetalte indtægter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	-21.437.202	
Forudbetalt statsrefusion i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	2.555.562	-15.248.691

**Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst**

16.717.700

**Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner**

Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger	-3.137.923	-3.137.923
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt		-51.609.411

**09 Finansiell status**  
**32 Langfristede tilgodehavender**  
**8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Pantebreve for solgte ejendomme		8.000.000
Udlån til beboerindskud <sup>1)</sup>		15.990.831
Indskud i Landsbyggefonden mv. <sup>2)</sup>		0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
• Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	236.811.050	
• Personlige tillæg mod tilbagebetaling <sup>3)</sup>	-396.700	
• Boligindskud i daginstitutioner	1.735.050	
• Boligindskud i pensionistboliger	278.281	
• Jobcenter	1.576.907	
• Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.512.852	
• Hjemmeplejekontor Dyregårdsvej	735.490	
• Skovlunde IF Fodbold	500.000	
• Skovlunde Tangevej 46	204.667	
• Udlån til motorkøretøjer	2.507.017	
• Helsehuset – leje af kælderlokale	76.537	245.541.152
Deponerede beløb for lån mv.		
• Top Danmark Hallen	2.333.000	
• Grantoftegård	2.000.000	
• Ballerup Super Arena Fonden	11.200.000	
• Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	8.400.000	
• Diverse modulbyggerier	12.575.000	
• Grønnemarken	21.500.000	
• Magleparken	6.341.000	
• Baltorpvej 156-158	21.323.000	
• Diverse leje af lokaler/Pavilloner	42.045.000	
• Nedskrivning låneramme	-20.968.000	106.749.000

	Indskud	Egenkapital	% af indskud	Indre værdi 2013
Ellegårdens Varmecentral	249.000			
Hedegården Varmecentral	642.040			
I/S Vestforbrænding	3.952.904	783.173.000	3,07	24.043.411
HMG	1.262.558	1.977.389.380	2,54	50.227.820
TARCO I/S	54.335			54.335
SMOKA	65.107	15.437.582	4,12	631.694
UU Vestegnen		2.196.690	26,32	578.388
Det regionale Væksthus	8.567	5.828.000	2,9	169.012
Forsyningen	1.234.278.000			1.220.992.000
Vores Rens	23.750			144.431.635

• Indre Værdi 1.442.019.334

Langfristede tilgodehavender i alt 1.818.300.317

Note 1) Udlån til beboerindskud udgør 15.990.831 kr. (forventet tab 120.500 kr.)

Note 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 162.226.117,77 kr.

Note 3) Personlige tillæg mod tilbagebetaling udgør 0 kr. Flyttet til 09.28.14 (forventet tab 396.700 kr.)

## 09 Finansiell status

### 35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder

#### 8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	-15.651.024
Vandforsyning	-18.212.951
Renovationsordninger	-30.111.869
Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder i alt	-63.975.844

## 09 Finansiell status

### 42 Aktiver tilhørende fonds, legater mv.

#### 44 Parkeringsfond

#### 8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Parkeringsfondsbidrag	1.634.568
Parkeringsfond i alt	1.634.568

**09 Finansiell status**  
**50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter**  
**9 Passiver**

Kommunens indestående på kassekreditten udgjorde pr. 31. december 2014, 23.434.845 kr.

Beløbet er medtaget i opgørelsen under 09.22. Likvide aktiver.

**09 Finansiell status**  
**51 Kortfristet gæld til staten**  
**9 Passiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Anden gæld til staten

• Statens andel af boliglån <sup>1)</sup>	-9.927.099
• Statens andel af boliglån til flygtninge	-344.779
• Boliglån i almen boliglov	-504.601
• Diverse	31.681

---

Kortfristet gæld til staten i alt	-10.744.799
-----------------------------------	-------------

---

Note 1) Statens tilgodehavende udgør 9.963.799 kr. (forventet tab 36.700 kr.)

**09 Finansiell status**  
**52 Kortfristet gæld i øvrigt**  
**9 Passiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Kirkelige skatter og afgifter		29.036
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		
* Skyldige feriepenge		-19.362.281
* Udgiftsrestancer		-48.954.704
* Supplement posteringer		89.233.312
Mellemregningskonti		
• Remittering	-133.009.525	
• Mellemværende med Told & Skat vedrørende moms mv.	-508.105	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Løn- og Personaleafdelingen	9.885.673	
• Afregning AUB	-3.045.481	
• Diverse posteringskonti	-1.377.912	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Børn og Unge, Job og Familie og Ældre og Handicap	3.006.831	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Miljø og Teknik, herunder ejendomsskatter for kommunale ejendomme mv.	-115.934	
• Øvrige mellemregningskonti	941.034	-129.112.318
Selvejende institutioner med overenskomst		-15.316.205
Kortfristet gæld i øvrigt i alt		-123.483.161

**09 Finansiell status**  
**55 Langfristet gæld**  
**9 Passiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Realkredit		-446.483
KommuneKredit		-601.283.978
• Heraf chf, jpy	-51.833.854	
Pengeinstitutter		-39.946
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-51.840.867
Langfristet gæld i alt		-653.611.274



Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2014 i DDK	
Kreditor: Kommunekredit 200125142 Rente: Variabel Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2014: <u>CHF</u> 3.482.620,00	21.552.542,13	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200530050 Rente: Variabel Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2014: <u>CHF</u> 1.100.000,00	6.807.460,00	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200225459 Rente: Variabel Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 5.040.000,00	5.040.000,00	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327687 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 22.797.175,26	22.797.175,26	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200226150 Rente: Variabel Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2014: <u>JPY</u> 123.840.038,00	6.340.609,95	KommuneKredits markedsrente JPY-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327665 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 13.004.689,46	13.004.689,46	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200024250 Rente: Variabel Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2014: <u>CHF</u> 736.934,69	4.560.594,02	KommuneKredits markedsrente CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200529239 Rente: Variabel Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2014: <u>EUR</u> 1.338.480,00	9.963.109,73	KommuneKredits markedsrente EUR-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327661 Rente: Variabel Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 16.769.226,00	16.769.226,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200226292 Rente: Variabel Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 17.836.000,00	17.836.000,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327667 Rente: Variabel Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 17.976.000,00	17.976.000,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200428480 Rente: Variabel Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 13.920.000,00	13.920.000,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.

Låneaftale – valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2014 i DKK	
Kreditor: Kommunekredit 200428656 Rente: Variabel Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2014: <u>CHF</u> 2.031.582,00	12.572.648,37	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200529809 Rente: Variabel Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 7.439.360,00	7.439.360,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200530049 Rente: Variabel Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 24.128.000,00	24.128.000,00	2,64 % p.a.
Kreditor: Kommunekredit 200631251 Rente: Variabel Restløbetid: 17 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 16.116.000,00	16.116.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200731531 Rente: Variabel Restløbetid: 13¾ år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 20.721.936,00	20.721.936,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200731530 Rente: Variabel Restløbetid: 7¾ år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 32.116.419,00	32.116.419,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200732384 Rente: Variabel Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 19.656.000,00	19.656.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200732431 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 10.710.796,66	10.710.796,66	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200833309 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 3.209.411,50	3.209.411,50	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200933734 Rente: Variabel Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 34.398.000,00	34.398.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.

Låneaftale – valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2014 i DKK	
Kreditor: Kommunekredit 200934804 Rente: Variabel Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 48.000.000,00	48.000.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 201035875 Rente: Fast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 118.080.000,00	118.080.000,00	2,91 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201137982 Rente: Fast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 26.400.000,00	26.400.000,00	2,65 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201239784 Rente: Fast Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 37.260.000,00	37.260.000,00	2,80 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201239784 Rente: Fast Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2014: <u>DKK</u> 33.908.000,00	33.908.000,00	2,89 procent p.a.
I alt	601.283.978,08	

Låneaftale – indenlandske lån	Beregnet i restgæld ultimo 2014 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 23 år Restgæld ultimo 2014: DKK 5.296.081,09	5.296.081,09	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 28 år Restgæld ultimo 2014: DKK 481.580,40	481.580,40	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 22 år Restgæld ultimo 2014: DKK 46.063.205,67	46.063.205,67	
I alt	51.840.867,16	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.14	Markedsværdi i DKK pr. 31.12.14	Udløbstidspunkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600.000	48.000.000	-11.924.650	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
2825M	40.000.000	18.000.000	-1.550.432	29.01.2019	Variabel til fast – renteswap
2700R	70.000.000	70.000.000	-3.961.269	05.05.2016	Variabel til fast - renteswap
44012, EUR	2.310.318	1.311.262	-2.017.139	23.06.2025	Variabel til fast - renteswap
3296E	50.000.000	50.000.000	-5.314.498	29.12.2017	Variabel til fast - renteswap
5840U	50.000.000	50.000.000	-7.736.131	29.06.2019	Variabel til fast - renteswap
4760299C	70.889.782	39.654.832	0	20.06.2015	Variabel til fast - caps

## Tværgående artsoversigt

Den tværgående artsoversigt viser sammensætningen af kommunens samlede ressourceforbrug.

Oversigten omfatter regnskabets udgifter og indtægter opdelt på grundlag af den autoriserede artsinddeling.

## TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

	Udgifter	Indtægter
1 Lønninger	1.741.965.551	0
0 Fast personale	1.773.519.440	0
2 Vikarer	575.385	0
4 Elever og praktikanter	9.930.106	0
5 Pensioner afregnes til Staten	97.081	0
6 Beskæftigelsespersoner m.fl.	20.245.628	0
8 Honorarer og vederlag	336.587	0
9 Indtægter vedr. lønmodtagere	-62.738.676	0
2 Varekøb	180.250.677	0
2 Fødevarer	25.910.894	0
3 Brændsel og drivmidler	46.301.261	0
5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	0	0
6 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	0	0
7 Anskaffelser	6.151.497	0
9 Øvrige varekøb	101.887.024	0
4 Tjenesteydelser m.v.	1.451.448.477	0
0 Tjenesteydelser uden moms	304.554.240	0
2 Transportudgifter	0	0
5 Entreprenør- og håndværkerydelser	134.714.813	0
6 Betalinger til staten	138.835.282	0
7 Betalinger til kommuner	213.761.642	0
8 Betaling til regioner	264.672.661	0
9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	394.909.840	0
5 Tilskud og overførsler	884.769.399	0
1 Tjenestemandspensioner m.v.	67.594.495	0
2 Overførsler til personer	736.693.066	0
9 Øvrige tilskud og overførsler	80.481.838	0
6 Finansudgifter	263.092.382	0
1 Renteudgifter	20.877.604	0
2 Kurstab	385.002	0
3 Afdrag på lån	46.455.872	0
5 Udligningstilsvær	121.382.000	0
6 Tilbagebetalte skatter	7.551.763	0
8 Finansforskydninger	66.440.142	0
7 Indtægter	0	-664.396.694
1 Egne huslejeindtægter	0	-5.340.556
2 Salg af produkter og ydelser	0	-182.207.493
5 Indtægter fra dagpengefonden	0	0
6 Betalinger fra staten	0	-16.106.438
7 Betalinger fra kommuner	0	-326.942.711
8 Betalinger fra regioner	0	-2.700.081
9 Øvrige indtægter	0	-131.099.415
8 Finansindtægter	0	-3.857.129.791
1 Renteindtægter	0	-7.917.526
2 Kursgevinster	0	-186.444
3 Låneoptagelse	0	-28.454.654
4 Refusioner	0	-25.000
5 Udligningstilskud	0	-555.876.000
6 Statstilskud	0	-518.489.845
7 Skatteindtægter	0	-2.763.763.922
8 Eu-tilskud	0	0
9 Interne udgifter og indtægter	0	0
1 Overførte lønninger	48.069.440	0
2 Overførte varekøb	3.002.647	0
3 Overførte anskaffelser	0	0
4 Overførte tjenesteydelser	182.141.857	0
7 Interne indtægter	-233.213.944	0
Total ('Udgift')	4.521.526.485	0
Total ('Indtægt')	0	-4.521.526.485
Total ('Netto')	4.521.526.485	-4.521.526.485

---

# I

## Forskellige opgørelser

Aflagte anlægsregnskaber .....	224
Omkostningskalkulationer og faktiske omkostninger på hjemmeplejeområdet .....	225
Overført uforbrugte driftsbevillinger fra 2014 til 2015 .....	227

## Aflagte anlægsregnskaber i regnskabsåret 2014

	<i>regnskab</i>	<i>bevilling</i>
002219,00 Anlægsregnskab for Sokkelkunst ved Søndergårdssøen	3.553.059 kr.	3.600.000 kr.
002220,00 Anlægsregnskab for Sokkelkunst ved Søndergårdssøen - indtægter	-1.625.000 kr.	-1.600.000 kr.
003310,00 Måløv Værkstedby - færdiggørelse	426.000 kr.	520.000 kr.
003350,01 Ballerup Erhvervspark - diverse byggemodningsudgifter	61.000 kr.	120.000 kr.
005381,00 Salg af 4 p-pladser ved Hold-an Vej 18-20	-230.000 kr.	0 kr.
005398,00 Omforandring af fire lokationer	4.816.000 kr.	4.800.000 kr.
011325,00 Råmosegård, Råmosevej 85, Ballerup - salg	-2.362.000 kr.	0 kr.
011327,00 Harrestrupgård, Harrestrupvej - salg	-4.262.000 kr.	0 kr.
011330,00 Brændstoft -feriekoloni - salg	-3.750.000 kr.	0 kr.
018301,00 Skolehaven 4-6 - statstilskud	-720.000 kr.	0 kr.
018304,00 Kirstinehaven - statstilskud - servicearealer	-1.560.000 kr.	0 kr.
018316,00 De 3 plejecentre - flytning af beboere	164.000 kr.	276.000 kr.
018318,00 Plejecentret Kirstinehaven	12.700.000 kr.	12.700.000 kr.
018328,00 Stockholtbuen, om- og tilbygning	1.642.000 kr.	1.640.000 kr.
020213,00 Renovering af grønne områder - rådighedsbeløb	1.625.000 kr.	1.799.000 kr.
020231,00 Renovering af grønne områder - 2013	198.000 kr.	200.000 kr.
031204,00 Diverse anlægsarbejder omkring idrætsfaciliteter	252.000 kr.	419.000 kr.
031205,00 Etablering af styrketræningslokale i Ballerup Idrætspark	453.000 kr.	430.000 kr.
032011,00 Ballerup Bibliotek - ombygning	1.500.000 kr.	1.500.000 kr.
222036,00 Trafiksanering omkring Østerhøjskolen, Klakkebjerg	1.323.492 kr.	2.248.000 kr.
222040,00 Vedligeholdelse af broer og tunneller 2012	636.000 kr.	640.000 kr.
222043,00 Diverse vejændringer - 2011	1.491.000 kr.	1.500.000 kr.
222044,00 Diverse vejændringer - 2012	2.426.187 kr.	2.400.000 kr.
222117,00 Vedligeholdelse af færdselsbelægninger 2012/13	9.669.664 kr.	9.318.000 kr.
222156,00 Trafiksikkerhedsplan 2013-15	202.000 kr.	250.000 kr.
222162,00 Fortovsbelægninger og byinventar	1.420.000 kr.	1.400.000 kr.
222165,00 Skovlunde bymidte - arkitektkonkurrence	1.023.000 kr.	1.000.000 kr.
222717,00 Ballerup Bymidte - udviklingsplan	950.000 kr.	1.250.000 kr.
301167,00 It-folkeskoler	5.788.469 kr.	1.000.000 kr.
301209,00 Etape 2 af mageskifteplan Rosenlund i Skovlunde	3.497.000 kr.	3.500.000 kr.
317001,00 UUC Maglemeden - bygningsudvidelse	1.008.000 kr.	1.000.000 kr.
376200,00 Ungdomsskolens flytning til Parkskolen	240.000 kr.	200.000 kr.
488010,00 Ballerup Bibliotek - kafekøkken - ombygning	137.000 kr.	140.000 kr.
512101,00 Diverse ombygninger i daginstitutionerne	2.450.000 kr.	2.557.000 kr.
516333,00 Bispevangen og Grantoften - sammenlægning af 2 inst.	1.275.000 kr.	1.329.000 kr.
558110,00 Brydehuset	250.000 kr.	250.000 kr.
650300,00 Implementering af nyt løn-, økonomi- og debitorsystem	7.586.000 kr.	7.600.000 kr.



### Regnskabsmæssig redegørelse for omkostningskalkulationer ved kommunal leverandørvirksomhed af personlig og praktisk bistand 2014.

I lighed med tidligere år bliver der i årsregnskabet redegjort for de faktiske omkostninger ved Hjemmeplejens leverandørvirksomhed. Herunder eventuelle afvigelser i forhold til omkostningskalkulationen.

Den budgetterede timepris for 2014 blev beregnet på baggrund af regnskabet for 2013 og de leverede timer i 2013. Herefter blev priserne fremskrevet til 2014 prisniveau.

De endelige timepriser for 2014 er beregnet på baggrund af regnskabet for 2014 og de leverede timer for 2014.

Socialministeriets vejledning og KL's beregningsmodel er brugt i forbindelse med beregning af timepriserne.

### Den budgetterede timepris sammenholdt med en konkret beregning af udgifterne for regnskab 2014 og de leverede timer for 2014

	Beregnet timepris for 2014		Endelig beregnet timepris for 2014		Afvigelse
	Leverede timer	Timepris	Leveret timer	Timepris	Timepris
Praktisk hjælp	13.651	Kr. 289	11.080	Kr. 295	Kr. 6
Personlig pleje, hverdagstimer	104.358	Kr. 380	115.622	Kr. 387	Kr. 7
Personlig pleje, øvrig tid	93.505	Kr. 471	92.220	Kr. 479	Kr. 8
I alt	211.514	timer	218.922	Timer	

Der vil vedr. timepriserne for 2014 ske en regulering af afregningen til de private leverandører da den endelige timerpris er steget. Stigningen i timepriserne skyldes primært ansættelse af personer med større faglighed i forbindelse med omorganisering af hjemmeplejen i 2014.

### Aktivitetsbestemt tildeling af ressourcer set i forhold til de faktiske omkostninger

	Leverede timer 2014	Timepris 2014	I 1.000 kr.
			Aktivitetsbestemte udgifter
Praktisk hjælp	13.651	kr. 287	kr. 3.915
Pleje mv. hverdag	104.358	kr. 376	kr. 39.259
Pleje mv. weekend	93.505	kr. 466	kr. 43.538

**Hjemmeplejen, herunder leverandørdelens faktiske omkostninger i 2014:**

<b>Hjemmeplejens samlede udgiftsramme</b>	
<u>- Udgifter der ikke vedrører leverandørdelen:</u>	
Hjemmesygeplejeopgaver	35.271
Selvvalgt hjælper § 94	1.192
Private leverandører	22.899
Betaling af hjemmeplejetimer på Plejecentret Egely	5.982
Tilskud § 95	2.346
Køb og salg af pladser	-441
Øvrige udgifter (heraf udgifter vedr. organisationsændring)	9.612
Statusrefusion	-951
I alt udgifter der ikke vedrører leverandørdelen	75.910
Udgifter vedr. hjemmeplejen i Ballerups leverandør del	84.780
Indirekte og fællesomkostninger	7.017
Beregnet omkostninger	450
Omkostninger i alt til beregning af timepris	92.247

**Prisberegning for 2015**

Den foreløbige prisberegning til Hjemmeplejens frit valgs ydelser tager udgangspunkt i regnskab 2014 samt de leverede timer i 2014 og fremskrevet med KL's lønfremskrivningsprocent for 2015. Til beregningen er brugt KL's tidligere beregningsmodel.

Priserne vil blive forelagt til godkendelse i en særskilt mødesag sammen med øvrige prisfastsættelser for ældreområdet.

**Den foreløbige beregnede pris pr. time i 2015**

Praktisk hjælp	Kr. 290
Pleje mv. hverdag	Kr. 383
Pleje mv. weekend	Kr. 476

**Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2014 til 2015**

<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>8.945.000 kr.</b>
Trafik og infrastruktur	1.773.000 kr.
Renovation mv.	6.500.000 kr.
Øvrige miljøforanstaltninger	672.000 kr.
<b>Erhvervs- og beskæftigelsesudvalget</b>	<b>-687.000 kr.</b>
Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	-936.000 kr.
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	249.000 kr.
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>19.521.000 kr.</b>
Folkeskolen	8.174.000 kr.
Sundheds- og tandpleje	595.000 kr.
Øvrig folkeskolevirksomhed	4.004.000 kr.
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	492.000 kr.
Fritidshjem og fritidsordninger	2.727.000 kr.
Forebyggelse/anbringelse af børn og unge	4.294.000 kr.
Dagtilbud til 0-5-årige	-765.000 kr.
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>3.177.000 kr.</b>
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	162.000 kr.
Folkebiblioteker	1.148.000 kr.
Kulturel virksomhed	1.155.000 kr.
Klubber og byggelegepladser	712.000 kr.
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>7.176.000 kr.</b>
Førtidspension	0 kr.
Tilbud til ældre pensionister	5.203.000 kr.
Tilbud til voksne med særligt behov	511.000 kr.
Sundhed og forebyggelse	1.367.000 kr.
Boligstøtte	0 kr.
Øvrige sociale formål	95.000 kr.
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>6.773.000 kr.</b>
Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	306.000 kr.
Den centrale administrative funktion	6.233.000 kr.
Politiske organer, valg mv.	234.000 kr.
<b>I alt</b>	<b>44.905.000 kr.</b>

Herudover periodiseres 896.000 kr. for ramme 30.46 til 2017.