



Regnskab 2016

Indholdsfortegnelse

A.	Indledning	4
	Ledelsespåtegning	5
	Revisionspåtegning	5a-c
B.	Årsberetning og sammenfatning af årsregnskab	6
	Kommunens årsberetning	7
	Anvendt regnskabspraksis	18
	Regnskabsopgørelse	21
	Balance	23
	Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	24
	Noter	25
C.	Regnskabsoversigt	29
	Teknik- og Miljøudvalget	30
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	32
	Børne- og Skoleudvalget	34
	Kultur- og Fritidsudvalget	37
	Social- og Sundhedsudvalget	38
	Økonomiudvalget	42
	Anlæg	44
	Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	49
	Balanceforskydninger	51
D.	Finansiell status	53
E.	Personaleoversigt	56
	Sammendrag af personaleoversigt	57
	Personaleoversigt	58
F.	Generelle bemærkninger	61
G.	Specielle bemærkninger	66
	Teknik- og Miljøudvalget	67
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	85
	Børne- og Skoleudvalget	96
	Kultur- og Fritidsudvalget	132
	Social- og Sundhedsudvalget	163
	Økonomiudvalget	197
	Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	209
	Balanceforskydninger	227
	Bemærkninger til finansiell status	240
H.	Tværgående artsoversigt	250
I.	Forskellige opgørelser	252

A

Indledning

Indledning

Hermed foreligger Ballerup Kommunes årsregnskab for 2016.

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 kapitel 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 (kapitel 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 2016.

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

Kommunen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, 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 24. april 2017

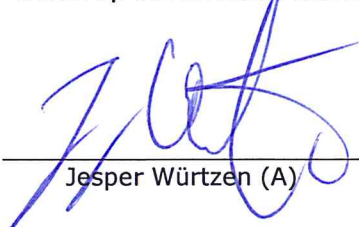


Eik Møller
kommunaldirektør




Carsten Riis
direktør

Ballerup Kommunes økonomiudvalg



Jesper Würtzen (A)



Lolan Marianne Ottesen (A)



Ali Abbasi (Ø)



Helle Hardø Tiedemann (A)



Kåre Harder Olesen (V)



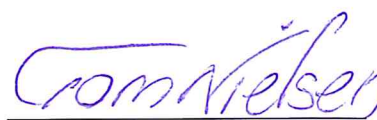
Lone Madsen (O)



Martin Jonassen (C)



Peter Als (A)



Tom Schiermer Nielsen (A)

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Kommunalbestyrelsen i Ballerup Kommune

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, der omfatter Årsregnskabet, siderne 17-60 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi har revideret årsregnskabet for Ballerup Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance og noter med følgende hovedtal:

• Resultat af ordinær drift	(overskud)	DKK	-188 mio.
• Resultat af det skattefinansierede område	(underskud)	DKK	20 mio.
• Aktiver i alt		DKK	4.156 mio.
• Egenkapital i alt		DKK	1.882 mio.

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

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af Byrådet godkendte budget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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



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

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i i "Årsregnskab 2016" der ikke er omfattet af vores revision jf. konklusionsafsnittet ovenfor.

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

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

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

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

København, den 28. april 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Møller Langvad
statsautoriseret revisor

B

**Årsberetning og sammenfatninger
af årsregnskab**

Kommunens Årsberetning

Hovedresultater

Ballerup Kommune har gennem de senere år oplevet en stramning i de økonomiske rammevilkår. Dertil er et stadigt stigende demografisk udgiftspres som følge af flere ældre, hvilket øger behovet for fokus på ressourceforbrug og budgetdisciplin.

Budget 2016 blev vedtaget med udgangspunkt i den økonomiske strategi, der ved budgetvedtagelsen blev justeret med henblik på at skabe rum for investeringer, der på sigt kunne give en driftsmæssig gevinst.

Strategien indeholder målsætninger om, at udgifterne holdes på niveau med service- og anlægsrammen, en ultimo likviditet på min. 100 mio. kr., gennemsnitligt overskud på de løbende poster på min. 170 mio. kr. over budgetperiodens fire år, og en reducere af gælden med min. 50 mio. kr. over budgetperioden. Forudsætningen er en stram økonomisk styring, der betyder, at nye eller øgede udgifter kompenseres af modgående besparelser både indenfor de enkelte udgiftsområder og i den samlede virksomhed.

Udgangspunktet og resultatet for regnskab 2016 fremgår af regnskabsoversigten 2016, som viser resultatet af de bruger- og skattefinansierede områder samlet (se bagerst i årsberetningen).

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2016 var der en forventning om et overskud på de løbende poster på 138,3 mio. kr. Regnskab 2016 udviser et resultat på de løbende poster på 202,8 mio. kr. (inkl. bruger- og skattefinansierede områder), hvilket er et overskud som er 64,5 mio. kr. større end oprindeligt forudsat og 62,9 mio. kr. større end det ajourførte budget.

Ballerup Kommunes regnskabsresultat for 2016 udviser en ultimo kassebeholdning på 486,9 mio. kr., hvilket er 25,0 mio. kr. mere end forudsat ved seneste ajourførte budget 2016. Det høje likviditetsniveau har også i løbet af året fremgået af opgørelserne af kommunens gennemsnitslikviditet.

Det høje likviditetsniveau for regnskab 2016 skyldes udskudte nettoanlægsudgifter og færre nettodriftsudgifter end forudsat, fremskudte indtægter vedrørende salg af jord og mindreforbrug på øvrige balanceforskydninger som følge af manglende afregning til regionen af aktivitetsbaseret medfinansiering på sundhedsområdet.

Den langfristede gæld i Ballerup Kommune udgør 617,0 mio. kr., svarende til en stigning på 13,8 mio. kr. i forhold til ajourført budget 2016. Det skyldes en låneomlægning i løbet af året, der fremadrettet betyder en væsentlig mindre renteudgift.

Dermed er pejlemærkerne fra den økonomiske strategi for både likviditeten og de løbende poster overholdt.

Regnskabsresultatet for 2016 viser et mindreforbrug på driftsbudgettet på 32,0 mio. kr. efter overførsler til budget 2017 på 51,1 mio. kr. i forhold til ajourført budget 2016. De væsentligste afvigelser skyldes mindreforbrug på 22,0 mio. kr. på beskæftigelsesområdet, som følge af et generelt fald i antallet af ydelsesmodtagere og enhedsomkostninger, heraf hensættes 19 mio. kr. til negativ midtvejsregulering i 2017, og et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. på Økonomiudvalget, som primært

skyldes et generelt overskud på lønsummer samt uforbrugte midler grundet udskudte leverancer på områderne ledelsesinformation, uddannelse og branding.

Anlægsprogrammets oprindelige budget var i 2016 på netto 211,8 mio. kr., som i forbindelse med tredje budgetopfølgning 2016 blev endelig justeret til 302,9 mio. kr. Nettoforbruget på anlægsbudgettet i 2016 udgør 212,9 mio. kr., svarende til et nettomindreforbrug på 90,0 mio. kr. Mindreforbruget på anlægsbudgettet hænger sammen med bl.a. tidsmæssige forskydninger i projektførløb, ekstraordinære og fremskudte merindtægter fra salg, men også køb, som ikke har været mulige at gennemføre.

Servicerammen for 2016 udviser et mindreforbrug i forhold til KL's vejledende ramme på 18,2 mio. kr., hvilket er en forbedring i forhold tredje budgetopfølgning 2016, hvor forventningen var at servicerammen blev overholdt.

Pejlemærket fra den økonomiske strategi om servicerammen er overholdt i 2016.

Det brugerfinansierede område (renovation) udviser et samlet overskud for drift og anlæg på 7,9 mio. kr., der forventes overført til 2017 til renovation af genbrugsplads og ny skraldeordning i Ballerup Kommune.

3 års hovedtal

(mio. kr. netto)	2014	2015	2016
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	-3.250,3	-3.314,1	-3.339,6
Skatter i alt	2.756,2	3.015,5	2.785,8
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	188,3	305,1	188,4
Resultat af det skattefinansierede område	70,1	200,2	-19,8
Resultat af det brugerfinansierede område	10,4	12,2	9,7
Resultat i alt	80,5	212,5	-10,1
Ændring af kassebeholdning	35,1	188,5	7,3

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

3 års centrale nøgletal

(kr. pr. indbygger)	2014	2015	2016
Kassebeholdning ultimo	5.367	9.577	10.095
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	7.679	10.721	11.583
Gæld ultimo	13.517	13.023	12.793
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	67.217	68.724	69.241
Skatter i alt	56.999	62.533	57.760
Skatteprocent	25,5	25,5	25,5
Grundskyldspromille	28,89	28,89	28,89
Personaleforbrug - antal pr. 1.000 indbygere	8,1	8,0	8,0
Folketal pr. 31. december	48.355	48.224	48.231

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

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

De samlede nettodriftsudgifter var 3,3 mia. kr. i 2016 svarende til forbruget i 2015 (opgjort i samme pris- og lønniveau).

Indtægterne fra skatter og tilskud og udligning afveg 10,8 mio. kr. fra det senest ajourførte budget 2016, som var 3,6 mia. kr. I forhold til 2015 var der tale om et fald på 86,2 mio. kr.

De samlede skatteindtægter faldt med 229,8 mio. kr. fra 2015 til 2016, hvor bl.a. indtægterne fra selskabsskat var større. De øvrige typer af skatteindtægter var ligeledes mindre i 2016 end i 2015.

Kommunalbestyrelsen har givet mulighed for at overføre udskudte leverancer samt for decentrale enheder at overføre mer- og mindreforbrug på op til 4 pct. mellem årene.

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 består af forventede overførsler til 2017 på 51,1 mio. kr., og uforbrugte midler på 32,0 mio. kr.

Driftsresultat og overførsler fra 2016 til 2017 fordelt på udvalg

(i 1.000 kr.)	Ajourført Budget 2016	Regnskab 2016	Overført fra 2016 til 2017	Afvigelse (negativt fortegn = overskud)
Teknik- og Miljøudvalget	81.606	84.099	304	2.797
Teknik- og Miljøudvalget, Renovation	-10.494	-14.395	3.400	-501
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	498.889	477.399	-539	-22.029
Børne- og Skoleudvalget	1.015.522	997.503	19.569	1.550
Kultur- og Fritidsudvalget	137.632	132.803	3.463	-1.366
Social- og Sundhedsudvalget	1.260.546	1.239.924	17.553	-3.066
Økonomiudvalget	424.627	407.855	7.553	-9.421
I alt	3.408.388	3.325.188	51.099	-32.041

+ = udgifter/underskud
- = indtægter/overskud

Teknik- og Miljøudvalget (ekskl. brugerfinansierede områder)

Regnskabet for 2016 på Teknik- og Miljøudvalgets rammer viser et samlet merforbrug på 2,5 mio. kr., herudover forventes en overførsel til 2017 på 0,3 mio. kr., svarende til et samlet merforbrug på 2,8 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Vintervedligeholdelsen blev dyrere på grund af oprydningsarbejde i første kvartal 2016 efter snefaldet i november 2015.

Inden for Teknik- og Miljøudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Vintervedligeholdelsesopgaven er pt. i udbud. Det forventes, at det nuværende budget i 2017 og overslagsårene er for lavt (10.22 Trafik og infrastruktur)
- Anlægsprojektet om modernisering af vejbelystningen har fundet flere lyspunkter end omfattet af driftsbudgettet. Center for By, Erhverv og Miljø kommer med forslag til finansiering inden for den samlede ramme (10.22 Trafik og infrastruktur)
- Center for By, Erhverv og Miljø er i gang med at afklare, om udgifterne til vejafvandning kan nedbringes (10.22 Trafik og infrastruktur).

Teknik- og Miljøudvalget – Renovation (de brugerfinansierede områder)

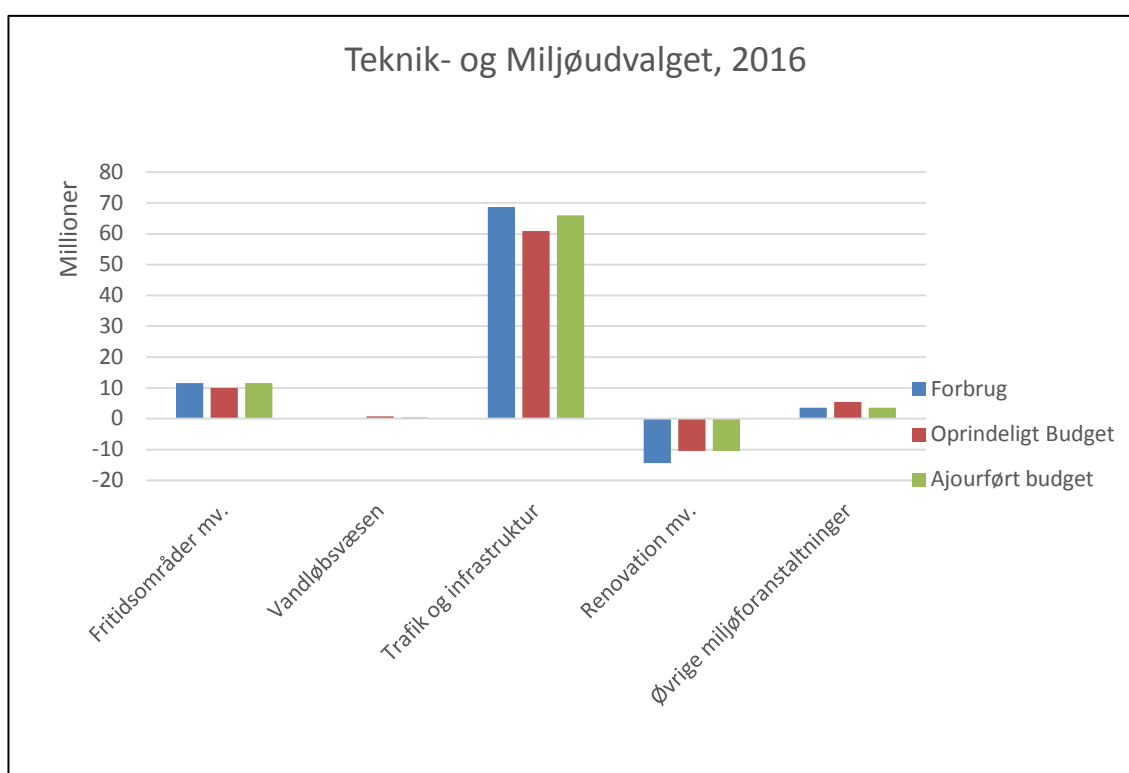
Regnskabet på de brugerfinansierede områder viser merindtægter på 3,9 mio. kr.

- Renovation har genereret et overskud på 14,4 mio. kr., og herfra skal fratrækkes udgifter til pensionsforpligtigelser på 0,4 mio. kr. Det resterende overskud på 14,0 mio. kr. forventes overført til mellemværende med forsyningen, og skal anvendes til implementering af affaldssortering i hele kommunen (10.26 Renovation mv.).

På de brugerfinansierede områder er der følgende udfordring, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Indtægterne fastsættes konservativt af Vestforbrænding. Der kan derfor komme flere indtægter end budgetteret. (10.26 Renovation mv.).

Budget og regnskab for Teknik- og Miljøudvalget i alt fordelt på rammer (mio. kr.)



Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Regnskabet for 2016 for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets rammer viser et samlet mindreforbrug på 21,5 mio. kr., herudover forventes en samlet overførsel på -0,5 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 22,0 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindreforbrug på kontanthjælps- og sygedagpengeområdet på grund af lavere enhedsudgifter og færre ydelsesmodtagere end ventet
- Mindreforbrug på integrationsområdet, primært på grund af for meget hjemtaget statstilskud, som berigtiges i 2017.

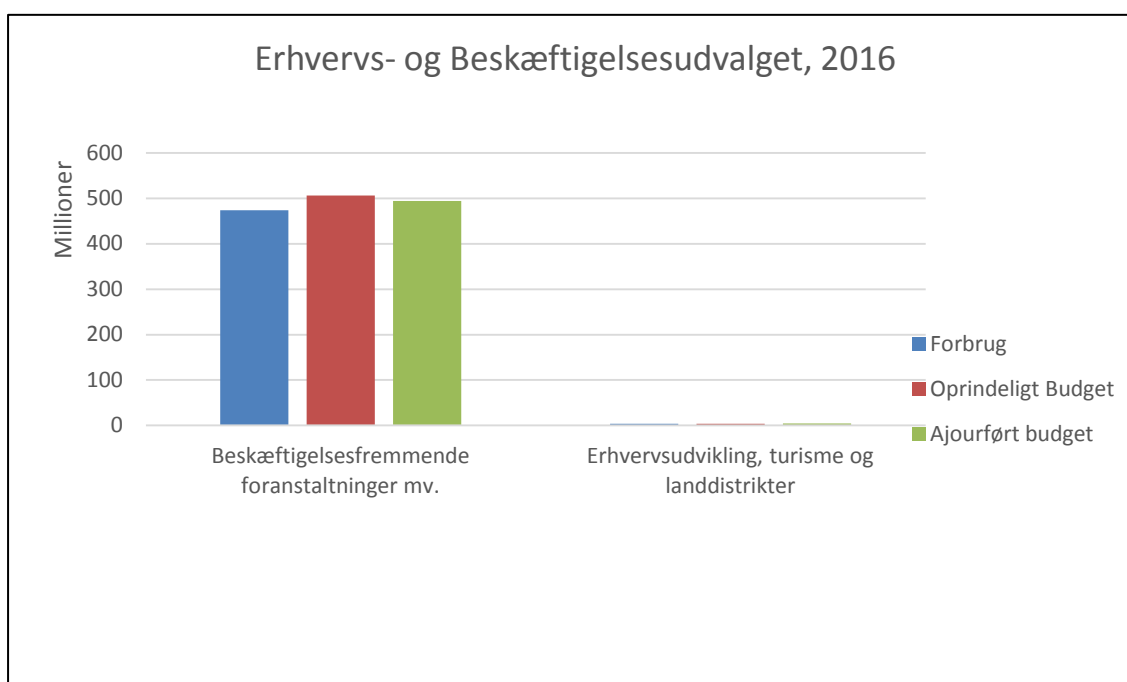
Inden for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Der budgetteres fremadrettet med en positiv ledighedsudvikling, især på kontanthjælpsområdet, hvorfor et omslag i konjunkturerne eller nedadgående beskæftigelseseffekter vil medføre merforbrug på rammen.

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2016:

- Der blev ved første budgetopfølgning 2016 peget på en fokuseret indsats på sygedagpengeområdet, hvorfor det er særligt tilfredsstillende, at der kan konstateres et mindreforbrug på sygedagpenge
- Der blev efter anden budgetopfølgning 2016 gennemført en række tiltag for at reducere aktiveringsudgifter. Efter bevilling af 3 mio. kr. ved tredje budgetopfølgning udviser regnskabet et mindreforbrug på ca. 1 mio. kr.
- De øvrige korrigerende handlinger, nævnt i budgetopfølgningerne gennem 2016, har været af styringsmæssig karakter. Ydelsesrefusion og udgifter til flygtninge skal ses i lyset af henholdsvis refusionsreform og flygtningetilstrømning.

Budget og regnskab for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget fordelt på rammer (mio. kr.)



Børne- og Skoleudvalget

Regnskabet for 2016 på Børne- og Skoleudvalgets rammer viser et samlet mindreforbrug på 18 mio. kr., og en forventet overførsel til 2017 på 19,6 mio. kr., svarende til et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindreforbruget på folkeskoler skyldes bl.a. mindre brug af frit skolevalg. Modsat var rammen besparet på det specialiserede undervisningsområde (30.30 Folkeskolen)
- Øvrig folkeskole havde et merforbrug på 2,6 mio. kr. Det skyldes primært øgede udgifter til specialtilbud, herunder at flere elever visiteres til området (30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed)
- Forebyggelse/anbringelse af børn og unge viser et merforbrug på 2,7 mio. kr., hvilket overvejende skyldtes stigende udgifter til anbringelser, jævnfør nedenfor (30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet).

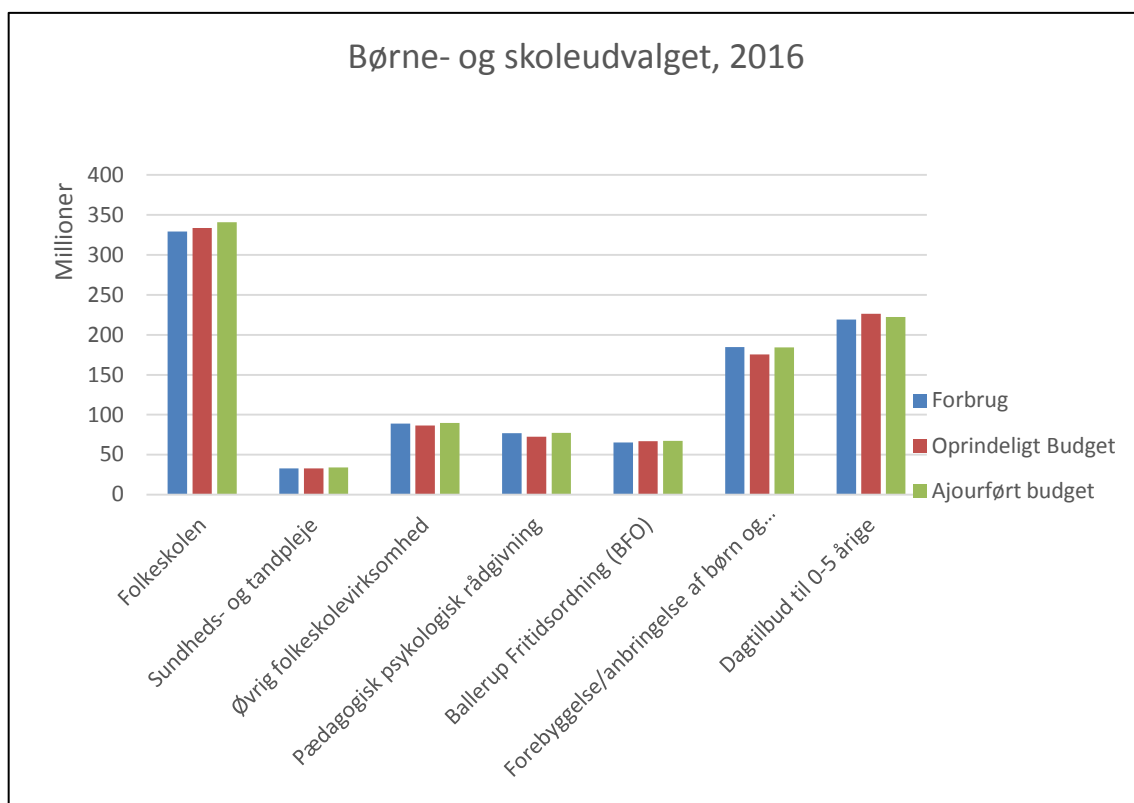
Inden for Børne- og Skoleudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Stigningen i bevillinger af specialiseret undervisning forventes at forsætte i 2017.
- Faldende børnetal, giver øget fokus på kapacitet, bygningsmasse og perspektiv mv.
- På anbringelsesområdet (30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet) har antal anbringelser været konstant, mens enhedsprisen er steget. Det forventes, at antal anbringelser vil falde svagt i 2017.

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2016:

- Korrigerende handlinger på PPR (30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning), blev finansieret fra 30.30 Folkeskolen og 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige. For 2017 er der givet en særskilt bevilling
- For ramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet har der været korrigerende handlinger i forhold til udgiftsstyringen, hvor der er taget initiativ til en øget prisbevidsthed.

Budget og regnskab for Børne- og Skoleudvalget fordelt på rammer (mio. kr.)



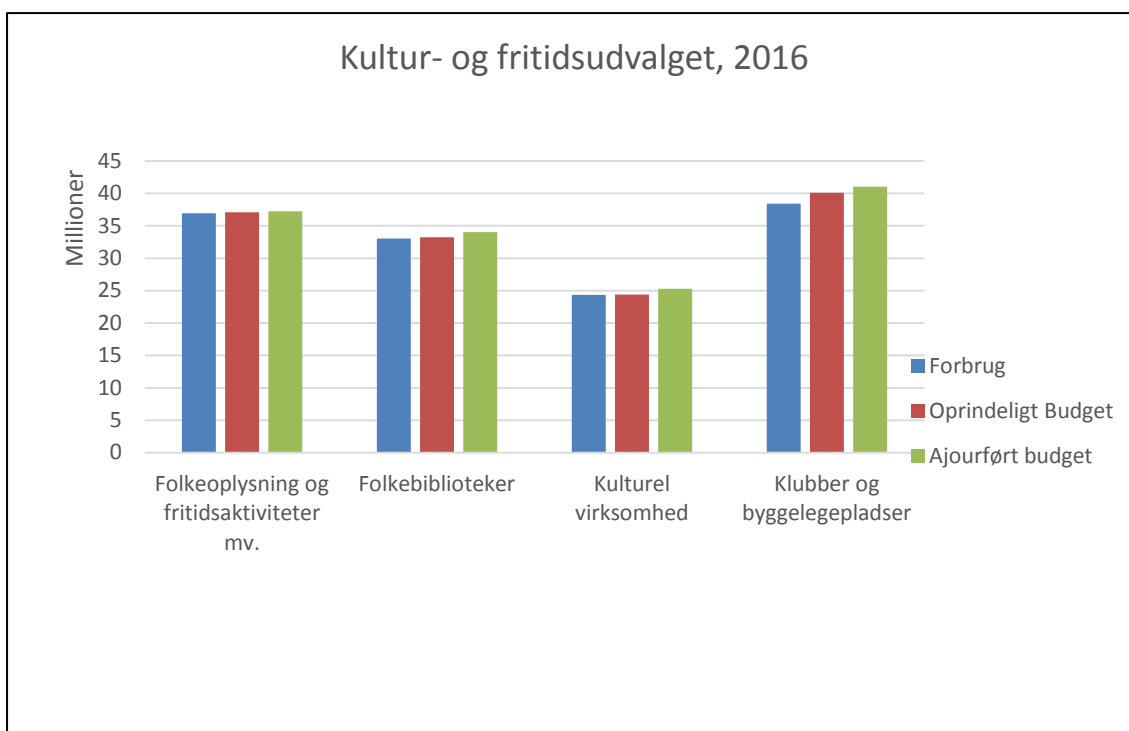
Kultur- og Fritidsudvalget

Regnskabet for 2016 på Kultur- og Fritidsudvalgets rammer viser et samlet mindreforbrug på 4,8 mio. kr., hvoraf 3,5 mio. kr. forventes overført til 2017, svarende til et forventet mindreforbrug efter overførsler på 1,3 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på klubområdet, hvoraf de væsentligste er 0,8 mio. kr. vedrørende mindreforbrug på plejebørn og merindtægter på frit valg fra andre kommuner, samt 1,1 mio. kr. til mindreforbrug på fritidsklubber, som følge af en opbremsning af udgifter i forbindelse med udfordringer på overholdelse af servicerammen (40.39 Klubber og byggelegepladser). På området forventes en overførsel til 2017 på 1,3 mio. kr.
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på folkebiblioteker, som forventes overført til 2017 (40.37 Folkebiblioteker)

Budget og regnskab for Kultur- og Fritidsudvalget fordelt på rammer (mio. kr.)



Social- og Sundhedsudvalget

Regnskabet for 2016 på Social- og Sundhedsudvalgets rammer viser et samlet mindreforbrug på 20,6 mio. kr., hvoraf 17,6 mio. kr. forventes overført til 2017, svarende til et forventet mindreforbrug efter overførsler på 3,1 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindreudgift til mellemkommunale betalinger (50.44 Førtidspension)
- Mindreudgift til personlige tillæg, køb og salg af pladser (50.52 Tilbud til ældre pensionister)
- Merudgift til særlige dyre sager (50.54 Tilbud til voksne med særlige behov)
- Mindreudgift ved manglende stillingsbesættelse og igangsættelse af aktiviteter (50.56 Sundhed og forebyggelse)
- Merudgifter da gevinst ved udbud af stomi- og diabetesområdet ikke er opnået (50.56 Sundhed og forebyggelse).
- Mindreudgift til boligstøtte og mellemkommunal betaling (50.58 Boligstøtte).

Inden for Social- og Sundhedsudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

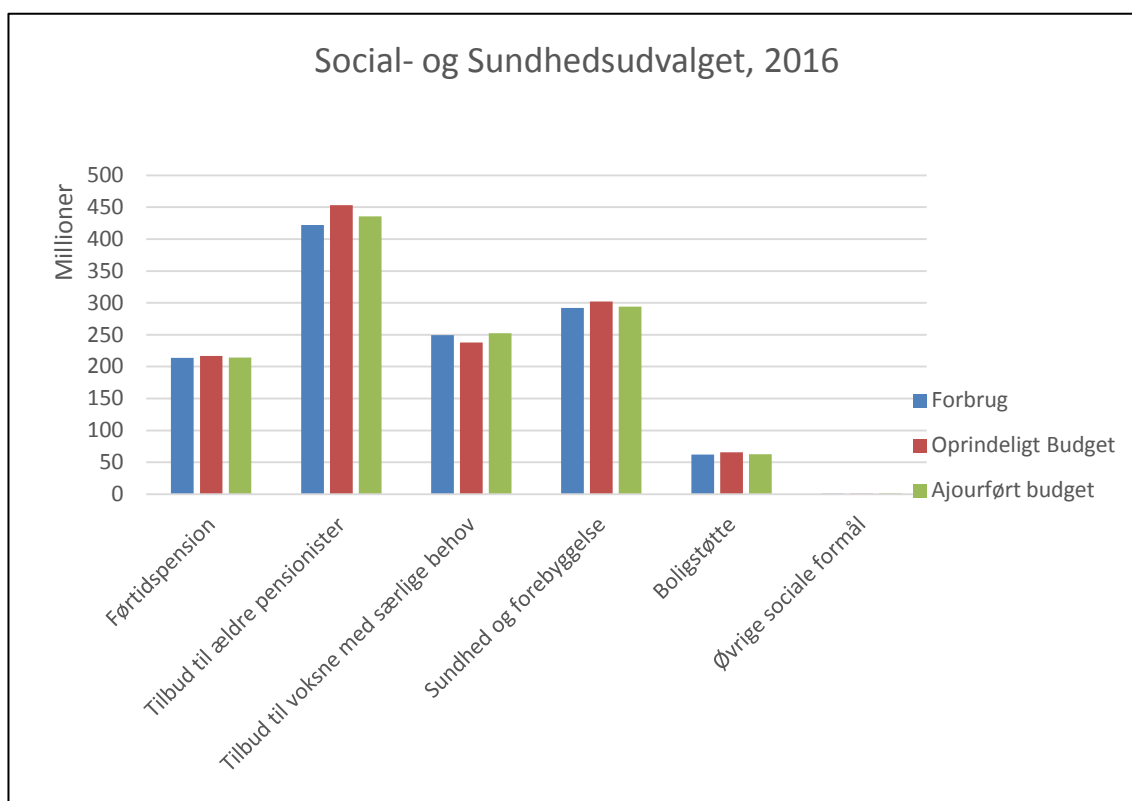
- Stigning i visiterede timer på hjemmepleje (50.52 Tilbud til ældre pensionister)
- Et fortsat pres på ydelser på handicap- og psykiatriområdet (50.54 Tilbud til voksne med særlige behov)
- Stigning i udgifter til hjælpemidler.

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2016:

- Tæt opfølgning og nærmere analyse af de visiterede ydelser på hjemmeplejeområdet (50.52 Tilbud til ældre pensionister)

- Tæt opfølgning og nærmere beskrivelse af strategi på handicap- og psykiatriområdet.
- Fokus på hjælpemiddelområdet.

Budget og regnskab for Social- og Sundhedsudvalget fordelt på rammer (mio. kr.)



Økonomiudvalget

Regnskabet for 2016 på Økonomiudvalgets rammer viser et samlet mindreforbrug på 16,8 mio. kr., hvoraf 7,4 mio. kr. forventes overført til 2017, svarende til et forventet mindreforbrug efter overførsler på 9,4 mio. kr.

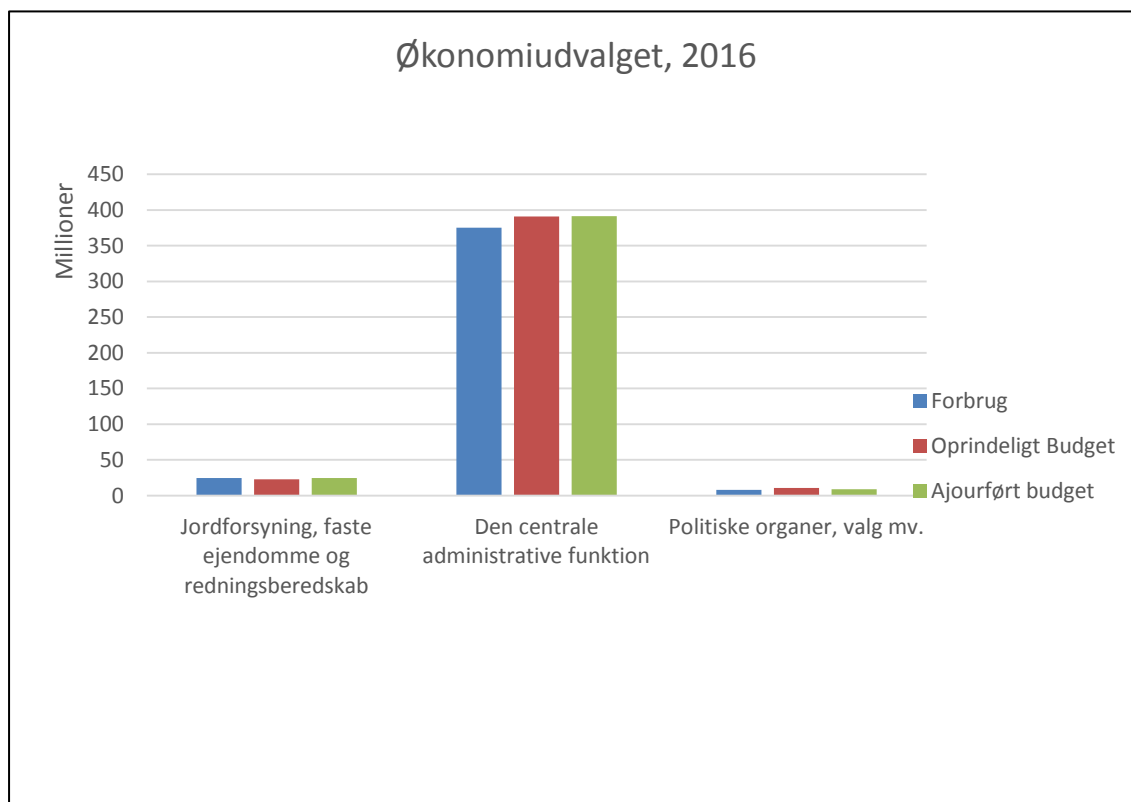
De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindreforbrug på øvrige administrative opgaver, der skyldes et generelt overskud på lønsummer, samt uforbrugte midler grundet udskudte leverancer på områderne for ledelsesinformation, uddannelse og branding (60.62 Den centrale administrative funktion)
- Personaleudgifter til myndighedsudøvelse har været større end forudsat i budgettet (60.62 Den centrale administrative funktion)
- Mindreforbrug på digitaliseringsområdet. Der er fremadrettet udarbejdet et lavere budget, som afspejler det faktiske forbrug (60.62 Den centrale administrative funktion).

Indenfor Økonomiudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Der er i 2016 ikke opstået væsentlige udfordringer som forventes at påvirke udviklingen fremadrettet.

Budget og regnskab for Økonomiudvalget fordelt på rammer (mio. kr.)



Anlægsvirksomheden (ekskl. det brugerfinansierede område)

Kommunens seneste ajourførte anlægsbudget for 2016 var netto på 293,7 mio. kr. Regnskabsresultatet for anlægsvirksomheden udviste et nettoforbrug på 208,2 mio. kr., hvilket er 85,5 mio. kr. mindre end budgetteret. Dette skyldes primært udskydelser af projekter fra 2016 til 2017.

Af regnskabet fremgår en opgørelse over aflagte anlægsregnskaber for 2016 under afsnit I.

Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område består i Ballerup Kommune af renovation. Resultatet af driftsvirksomheden udviser et overskud på 14 mio. kr., som er overført til mellemværende med forsyningen. Overskuddet skal anvendes til etablering af ny skraldeordning i Ballerup Kommune.

Resultatet af anlægsvirksomheden viser et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., som er overført til 2017/2018 til reovering af genbrugspladsen og ny skraldeordning.

Regnskabsoversigt 2016

1.000 kr. (netto)	Opr. budget 2016	Ajournført budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Driftsvirksomhed:				
Teknik- og Miljøudvalget	66.624	71.111	69.704	68.624
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	509.943	498.889	477.399	480.146
Børne- og Skoleudvalget	994.487	1.015.522	997.503	1.002.646
Kultur- og Fritidsudvalget	134.860	137.632	132.803	130.657
Social- og Sundhedsudvalget	1.276.786	1.260.544	1.239.924	1.224.832
Økonomiudvalget	423.896	424.627	407.855	394.904
Driftsvirksomhed i alt	3.406.597	3.408.326	3.325.188	3.301.809
Renter	9.710	6.977	16.436	11.247
Skatter	-2.798.216	-2.790.958	-2.785.825	-3.015.582
Tilskud og udligning	-756.357	-764.206	-758.548	-614.994
Skatter, tilskud, udligning i alt	-3.554.573	-3.555.164	-3.544.373	-3.630.576
Overskud på løbende poster	-138.266	-139.861	-202.750	-317.521
Anlægsvirksomhed:	211.769	302.875	212.860	104.979
Resultat i alt	73.503	163.014	10.110	-212.542
Afdrag på lån	43.900	43.400	43.440	50.134
Optagne lån (langfristet gæld)	-34.600	-18.622	-18.600	-18.600
Øvrige balanceforskydninger	20.723	17.200	-42.276	-7.505
Likviditetsændring	103.526	204.992	-7.326	-188.513
Likvid beholdning, primo	295.676	461.860	461.860	272.580
Bevægelse, jf. resultatoversigt	103.526	204.992	-7.326	-188.512
Kursregulering på obligationsbeh.			17.745	768
Likvid beholdning, ultimo	192.150	256.868	486.931	461.860
Langfristet gæld, primo	628.010	628.010	628.010	653.611
Bevægelse, jf. ovenfor	-9.300	-24.778	-24.840	-31.534
Omlægning af lån, kursregulering	-	-	13.840	5.933
Langfristet gæld, ultimo	618.710	603.232	617.010	628.010
Serviceudgifter	2.477.536	2.474.961	2.455.725	2.374.263
Serviceramme, KL vejledende	2.468.830	2.473.936	2.473.936	2.389.872
Servicerammeoverholdelse	8.706	1.025	-18.211	-15.609

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, jævnfør transaktionsprincippet.

Drifts- og anlægsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jævnfør 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 et 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 den 1. januar 1999 eller senere måles til anskaffelsessummen med tillæg af forbedringer og fratrukket akkumulerede afskrivninger.

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

For øvrige aktiver erhvervet før den 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, jævnfør 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 den 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 pct. Den aktuarmæssige beregning skal foretages minimum hvert femte år.

Den hensatte pensionsforpligtigelse 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 der indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi er 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.

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 blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 13. januar 2017.

Omposterings mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kunne 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/S¹, der er 100 pct. 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.

¹ 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.

Regnskabsopgørelse

1.000 kr. (netto)	Oprindeligt budget 2016	Ajourført budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
A. Det skattefinansierede område				
1 Skatter	-2.798.216	-2.790.958	-2.785.825	-3.015.582
1 Tilskud og udligning	-756.357	-764.256	-758.548	-614.994
Indtægter i alt	-3.554.573	-3.555.214	-3.544.373	-3.630.576
2 Driftsudgifter:				
<i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	77.126	81.606	84.099	80.969
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	509.943	498.889	477.399	480.146
Børne- og Skoleudvalget	994.487	1.015.522	997.503	1.002.633
Kultur- og Fritidsudvalget	134.860	137.632	132.803	130.657
Social- og Sundhedsudvalget	1.276.787	1.260.546	1.239.924	1.224.845
Økonomiudvalget	423.896	424.627	407.855	394.904
Driftsudgifter i alt	3.417.100	3.418.821	3.339.583	3.314.153
Driftsresultat før finansiering	-137.473	-136.392	-204.790	-316.423
3 Renter	9.710	6.977	16.436	11.247
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-127.763	-129.415	-188.355	-305.176
Anlægsudgifter:				
<i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	87.411	98.399	79.730	41.754
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	0	883	24	17
Skole- og Uddannelsesudvalget	45.750	77.150	75.765	68.254
Kultur- og Fritidsudvalget	8.813	34.613	30.008	32.772
Socialudvalget	6.000	17.679	13.242	15.361
Sundheds- og Forebyggelsesudvalget	0	6	0	0
Økonomiudvalget	56.795	64.949	9.406	-53.269
Anlægsudgifter i alt	204.769	293.679	208.175	104.889
Resultat af det skattefinansierede område:	77.006	164.264	19.821	-200.287
B. Forsyningsområdet / renovation				
Driftsvirksomhed	-10.501	-10.494	-14.395	-12.345
Anlægsvirksomhed	7.000	9.196	4.685	90
4 Resultat af det brugerfinansierede område:	-3.501	-1.298	-9.710	-12.255
C. Resultat i alt (A+B)	73.504	162.965	10.110	-212.542

Fortegn: - = indtægter/overskud/tilgang
+ = udgifter/underskud/forbrug

Regnskabsopgørelse

1.000 kr. (netto)	Oprindeligt budget 2016	Ajourført budget 2016	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Tilgang af likvide aktiver				
Resultat i alt	73.504	162.965	10.110	-212.542
5 Optagne lån (langfristet gæld)	-34.600	-18.622	-18.600	-18.600
I alt	38.904	144.343	-8.490	-231.142
Anvendelse af likvide aktiver				
5 Afdrag på lån (Langfristet gæld)	43.900	43.400	43.440	50.134
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	20.723	17.200	-42.276	-7.505
I alt	64.623	60.600	1.164	42.628
Ændring af kassebeholdningen	103.527	204.943	-7.326	-188.513

Fortegn: - = indtægter/overskud/tilgang
+ = udgifter/underskud/forbrug

Note	1.000 kr.	Balance	
		Primo	Ultimo
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
6	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	550.494	564.310
	- Bygninger	1.161.745	1.193.917
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	42.238	37.119
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	13.040	11.393
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	62.947	33.483
	<u>I alt</u>	<u>1.830.464</u>	<u>1.840.222</u>
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	627	359
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
7	- Langfristede tilgodehavender	1.972.473	1.966.015
4	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-69.518	-76.926
	<u>I alt</u>	<u>1.902.955</u>	<u>1.889.089</u>
	Anlægsaktiver i alt	3.734.045	3.729.671
Omsætningsaktiver			
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	142.152	57.521
	- Tilgodehavender hos staten	8.684	17
8	- Kortfristede tilgodehavender	-29.198	-45.278
	- Værdipapirer	8.000	8.000
9	- Likvide beholdninger	383.841	406.869
	<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	<u>513.479</u>	<u>427.129</u>
	AKTIVER I ALT	4.247.523	4.156.800
PASSIVER			
Egenkapital			
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	5.563	5.310
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.967.680	1.892.792
10	- Balancekonto	-38.713	-16.161
11	<u>Egenkapital i alt</u>	<u>1.934.529</u>	<u>1.881.941</u>
12	Hensatte forpligtelser	1.475.082	1.413.365
Fremmedkapital			
	- Langfristede gældsforpligtelser	628.010	617.011
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	40.716	28.151
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	-714	1.022
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	21.958	28.665
	- Kortfristet gæld til staten	10.596	10.253
	- Kortfristet gæld i øvrigt	137.346	176.391
	<u>Fremmedkapital i alt</u>	<u>837.912</u>	<u>861.493</u>
	PASSIVER I ALT	4.247.523	4.156.800

Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2016:

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv.	1.465.620.917	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegaards leasingforpligtelse .	1.667.000	kr.
Garanti vedrørende Topdanmark Hallen	1.867.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler	4.000.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding	80.590.023	kr.
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia	5.430.001	kr. ¹
Ballerup Kommunes solidariske forpligtelse i Hovedstadsregionens Naturgas I/S	17.990.605	kr. ²
Center for Tandregulering I/S	0	kr. ³
Spildevandscenter Biofoss	0	kr. ⁴
Vand Ballerup	25.787.533	kr. ⁵
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup	60.000.000	kr.
Kaution, Måløv Rens	6.000.000	kr.
Voldgiftssager/Erstatningssager.....	6.000.000	kr. ⁶
Udbetaling Danmark	0	kr. ⁷
IT-Forsyningen A/S.....	0	Kr. ⁸
	<hr/>	
	1.674.953.079	kr. ⁹

¹ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 447,5 mio. kr.

² Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 707,8 mio. kr.

³ Det er et § 60 selskab der haves i fællesskab med Egedal og Furesø Kommuner og kommunerne garanterer solidarisk.

⁴ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk.

⁵ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁶ Flere juridiske tvister afventer afgørelser og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 6,0 mio. kr.

⁷ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 900,4 mio. kr.

⁸ Det er et § 60 selskab der haves i fællesskab med Egedal og Furesø Kommuner og kommunerne garanterer solidarisk.

⁹ Kommunes garantiforpligtigelser androg pr. 31. december 2015: 1.521.304.902 kr. dvs. at garantiforpligtelsen er steget med 153,6 mio. kr. i 2016.

Note 1 Skatter og generelle tilskud

For 2016 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastsat til 25,5, mens grundskyldspromillen blev fastsat til 28,89.

Kommunalbestyrelsen har for 2016 valgt statsgaranti for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

Mio. kr.	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Indkomstskat	2.145	2.108
Grundskyld	375	355
Dækningsafgift	73	86
Selskabsskat	189	462
Andre skatter og afgifter	4	4
I alt	2.786	3.016

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

Mio. kr.	Regnskab 2016	Regnskab 2015
Lands- og hovedstadsudligning	582	552
Statstilskud	73	96
Udligning af selskabsskat	-45	-184
Efterregulering	-3	1
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	17	17
Bidrag til region	-6	-6
Særlige tilskud	141	133
Momsudligning	0	5
I alt	759	615

På grund af 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 27 bevillingsområder, hvoraf et vedrører det brugerfinansierede område. I det specificerede årsregnskab er der i regnskabsoversigten vist en detaljeret opgørelse af driftsudgifter og indtægter.

Note 3 Renteudgifter

I 2015 november blev der overført 250 mio. kr. til eksterne porteføljeformidlere for, at Ballerup Kommune kunne få renteindtægt på indestående. Der blev dog ikke taget højde for, at det ville betyde en yderligere aktivitet på køb og salg, hvor udgifter til kurstab er steget til 9,5 mio. kr. Samtidig er renteindtægterne steg til 9,2

mio. kr. Endelig har ændringer på grundskyld betydet en forhøjelse af renteudgifter til 4,2 mio. kr.

Note 4 Det brugerfinansierede område

På det brugerfinansierede område blev kommunes vand- og spildevandsområde udskilt i et selvstændigt aktieselskab pr. 1. januar 2010. Der er foretaget en nulstilling af området og nettoresultatet er opført som kommunens mellemværende med Forsyning Ballerup A/S.

Mellemværendet der udgør 20,9 mio. kr. vil blive afviklet over de næste 3 år.

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

Mio. kr. netto	Resultat 2016	Regulering på status	Mellemværende pr. 31.12.2016
Renovation	-42,0	-14,0	-56,0
I alt	-42,0	-14,0	-56,0

Note: + = overskud/tilgodehavende, - = underskud/gæld

Mellemværende er steget de seneste år, hvilket skyldes opsparing til ny ordning for affaldssortering og udvidelse af genbrugsstationen, som forventes at blive afviklet i perioden 2017-2020.

Note 5 Låneoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2016 blev der optaget lån på 18,6 mio. kr. og betalt 43,4 mio. kr. i afdrag. Sammen med kurstab og låneomlægninger, at den langfristede gæld er faldet med 11 mio. kr. i 2016.

Note 6 Anlægsaktiver

Mio. kr.	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle under opførelse	Immaterielle	I alt
Skattefinansieret	564,3	1.188,6	37,1	11,3	33,4	0,3	1.835,0
Brugerfinansieret	0	5,3	0	0	0	0	5,3
I alt	564,3	1.193,9	37,1	11,3	33,4	0,3	1.840,3

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

Mio. kr.	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	61,7	0,3
Tekniske anlæg, maskiner mv.	7,1	0
Inventar mv.	2,5	0
Immaterielle	0,3	0
I alt	71,6	0,3

Note 7 Langfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefondens 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 ultimosaldoen. De langfristede tilgodehavender er øget med tilgodehavender vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter med 2,5 mio. kr., og med nedskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 16,7 mio. kr.

Årets indskud i Landsbyggefondens på 11,0 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2016 udgør 172,4 mio. kr.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året forøget med 2,5 mio. kr., således at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 240,6 mio. kr., der omfatter 1.040 låneforhold.

De deponerede beløb er steget med 8,7 mio. kr. til 108,7 mio. kr. Dette skyldes bl.a. omdannelser af plejeboliger, Lindehaven og Lejekontrakt med Boligselskabet Kirstinehaven.

Note 8 Kortfristede tilgodehavender

De kortfristede tilgodehavender er steget med 16,1 mio. kr. Dette skyldes bl.a., at mellemregnings- og restancekonti vedrørende debitor er steget med 2,5 mio. kr., andre tilgodehavender er steget med 3 mio. kr., og mellemregninger mellem året er steget med 10,8 mio. kr. De finansielle aktiver vedrørende de selvejende institutioner er steget med 1,9 mio. kr., og tilgodehavender hos andre kommuner er faldet med 2,1 mio. kr.

Note 9 Likvide beholdninger

De i balancen opgjorte likvide beholdninger afviger fra det, der traditionelt betegnes som kommunes kassebeholdning. Kassebeholdningen ultimo er opgjort til 486,9 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 406,8 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -28,6 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 108,7 mio. kr.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2016 er på 558,7 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2015 var 517,2 mio. kr.

Note 10 Balancekonto

Bevægelser på balancekontoen	Mio. kr.
Balancekonto pr. 31. december 2015	-38,7
<i>Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:</i>	
Automatiske bogføringer hovedkonto 0-8	-11
Hensatte tjenestemandspensioner	62,3
Regulering af mellemværende renovation	-14
Opskrivning af aktiver mv.:	
• Landsbyggefonden	-11
Udlån til beboerindskud	-0,1
Regulering af indre værdi	-16,7
Regulering af arbejdsskade forsikringer	-0,6
Leasing - nyoprettede kontrakter	12,5
Jobcenter – bonus til anden aktør	0
Diverse afskrivninger	-3,1
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,3
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	3,9
Bevægelser i alt	22,5
Balancekonto pr. 31. december 2016	-16,2

Note 11 Egenkapital

Egenkapitalen er blevet formindsket med 52,6 mio. kr.

Udviklingen i egenkapitalen kan specificeres som følger:

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
Egenkapital pr. 31.12.2015	1.934,5
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	-75,1
Udvikling på balancekontoen, jf. note 10	22,5
Egenkapitalen pr. 31.12.2016	1.881,9

Note 12 Hensatte forpligtelser

Af balanceposten på 1.413,3 mio. kr. omfatter 20,4 mio. kr. arbejdsskader, evt. forventede retssager 6 mio. kr. og 1.386,8 mio. kr. den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspension.

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

Note 13 Langfristet gæld vedrørende finansielt leasede aktiver

Der er i årets løb oprettet nye leasingkontrakter for 0,2 mio. kr. og afdraget 12,3 mio. kr. Nettogælden er således formindsket med 12,5 mio. kr.

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 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Teknik- og Miljøudvalget	*	129.768.126	-60.064.099	123.194	-56.570	4.487	0
12 Fritidsområder mv.	*	11.595.802	0	10.005	0	1.598	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	11.595.802	0	10.005	0	1.598	0
28 Fritidsområder	*	11.595.802	0	10.005	0	1.598	0
20 Grønne områder og naturpladser		11.595.802	0	10.005	0	1.598	0
19 Vandløbsvæsen	*	385.349	-139.603	960	-178	-308	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	385.349	-139.603	960	-178	-308	0
48 Vandløbsvæsen	*	385.349	-139.603	960	-178	-308	0
71 Vedligeholdelse af vandløb		359.523	-139.603	794	-178	-308	0
72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.		25.826	0	166	0	0	0
22 Trafik og infrastruktur	*	69.638.582	-898.305	61.561	-689	5.131	0
02 Transport og infrastruktur	*	69.638.582	-898.305	61.561	-689	5.131	0
22 Fælles funktioner	*	15.572.898	-864.345	13.219	-674	2.018	0
01 Fælles formål		8.285.177	-864.345	6.235	-672	1.404	0
03 Arbejder for fremmed regning		0	0	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser		7.287.721	0	6.983	-2	614	0
28 Kommunale veje	*	24.159.399	-33.960	23.178	-15	-1.180	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.		16.356.361	-33.960	18.470	-15	-913	0
12 Belægninger m.v.		56.332	0	0	0	0	0
14 Vintertjeneste		7.746.706	0	4.709	0	-267	0
32 Kollektiv trafik	*	29.906.285	0	25.164	0	4.293	0
30 Fælles formål		473.210	0	680	0	-57	0
31 Busdrift		29.433.075	0	24.484	0	4.350	0
26 Renovation mv.	*	44.241.614	-58.636.622	44.813	-55.314	7	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	44.241.614	-58.636.622	44.813	-55.314	7	0
38 Affaldshåndtering	*	44.241.614	-58.636.622	44.813	-55.314	7	0
60 Generel administration		4.707.108	-52.619.964	5.668	-49.354	7	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald		13.655.647	-13.650	13.856	-200	0	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald		6.996.815	-898.037	5.139	0	0	0
63 Ordninger for glas, papir og pap		1.547.270	-608.903	1.711	-1.001	0	0
64 Ordninger for farligt affald		915.037	0	766	-100	0	0
65 Genbrugsstationer		16.420.256	-4.496.068	17.672	-4.659	0	0
66 Øvrige ordninger og anlæg		-520	0	0	0	0	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
28 Øvrige miljøforanstaltninger	*	3.906.779	-389.569	5.856	-388	-1.941	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	3.906.779	-389.569	5.856	-388	-1.941	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	*	3.526.999	0	5.569	0	-1.941	0
80 Fælles formål		1.842.198	0	1.862	0	219	0
81 Jordforurening		79.322	0	283	0	-200	0
85 Bærbare batterier		0	0	94	0	-94	0
87 Miljøtilsyn - virksomheder		26.550	0	0	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.		1.578.929	0	3.331	0	-1.866	0
55 Diverse udgifter og indtægter	*	379.780	-389.569	287	-388	0	0
91 Skadedyrsbekæmpelse		0	0	287	-388	-287	388
93 Diverse udgifter og indtægter		379.780	-389.569	0	0	287	-388

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	*	694.185.350	-216.786.410	742.170	-232.227	-35.579	24.525
02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	*	690.778.752	-216.786.410	738.608	-232.227	-36.318	24.525
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	635.549	-508.477	213	-22	0	0
25 Faste ejendomme	*	635.549	-508.477	213	-22	0	0
11 Beboelse		635.549	-508.477	213	-22	0	0
03 Undervisning og kultur	*	3.731.205	-279.001	3.142	-247	0	0
30 Ungdomsuddannelser	*	3.694.700	-279.001	3.140	-247	0	0
44 Produktionsskoler		2.733.603	0	2.443	0	0	0
45 Erhvervsgrunduddannelsersskoleophold		961.097	-279.001	696	-247	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	36.505	0	2	0	0	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.		36.505	0	2	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	630.082.421	-213.175.816	683.812	-231.016	-37.131	23.583
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge	*	2.587.536	0	2.708	0	0	0
10 Fælles formål		2.587.536	0	2.708	0	0	0
35 Rådgivning	*	0	0	98	0	-98	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		0	0	98	0	-98	0
46 Tilbud til udlændinge	*	53.035.832	-50.741.104	45.162	-36.545	-1.921	-704
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.		44.967.675	-47.563.403	31.511	-29.983	1.887	-2.816
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse m.v.		7.233.655	-2.343.201	11.414	-4.325	-3.808	2.112
65 Repatriering		834.501	-834.501	2.237	-2.237	0	0
57 Kontante ydelser	*	338.540.842	-77.984.963	375.447	-79.333	-22.966	40
71 Sygedagpenge		106.382.060	-39.629.769	79.233	-21.010	35.814	-20.304
72 Sociale formål		2.600.076	-1.823.876	3.306	-1.805	-3.188	615
73 Kontant- og uddannelseshjælp		146.960.567	-34.590.096	140.736	-35.571	17.653	-531
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge		78.065	-78.065	87	-87	0	0
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere		3.622.437	-1.556.852	55.658	-20.860	-55.658	20.860
78 Dagpenge til forsikrede ledige		77.764.334	0	93.692	0	-17.288	0
79 Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelingsordning		1.133.303	-306.305	2.736	0	-299	-600

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ERhvervs- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
58 Revalidering, ressourceløb og fleksjobordninger mv.	*	149.749.426	-58.349.842	137.380	-60.031	5.921	8.798
80 Revalidering		4.923.551	-1.155.403	9.742	-3.712	-4.475	2.563
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)		68.711.829	-42.195.226	95.723	-46.379	-32.815	10.017
82 Ressourceløb og jobafklaringsforløb		50.341.614	-12.003.856	31.916	-9.940	17.073	-1.219
83 Ledighedsydelse		25.772.433	-2.995.357	0	0	26.137	-2.562
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	*	86.165.605	-26.099.906	125.131	-55.107	-18.806	15.448
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats		49.194.435	-12.770.534	52.781	-20.595	1.621	6.154
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige		7.895.483	-3.591.261	22.527	-13.327	-13.025	11.671
95 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner		3.801.336	-2.690.091	10.193	-7.072	0	-2.000
96 Servicejob		210.895	-84.301	279	-243	0	0
97 Seniorjob for personer over 55 år		6.821.708	-2.045.836	8.927	-3.581	-1.894	744
98 Beskæftigelsesordninger		18.241.747	-4.917.883	30.424	-10.289	-5.509	-1.120
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	3.179	0	-2.115	0	740	0
99 Øvrige sociale formål		3.179	0	-2.115	0	740	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	56.329.577	-2.823.117	51.442	-942	813	942
45 Administrativ organisation	*	56.329.577	-2.823.117	51.442	-942	813	942
51 Sekretariat og forvaltninger		0	0	0	0	182	0
53 Jobcentre		56.329.577	-2.823.117	51.442	-942	631	942
04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	*	3.406.597	0	3.562	0	739	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	3.406.597	0	3.562	0	739	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	*	3.406.597	0	3.562	0	739	0
62 Turisme		3.406.597	0	2.615	0	1.687	0
67 Erhvervsservice og iværksætteri		0	0	948	0	-948	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

**BØRNE- OG SKOLEUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION**

		REGNSKAB 2016 HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Børne- og Skoleudvalget	*	1.313.340.559	-240.071.943	1.268.827	-228.590	56.724	-4.547
30 Folkeskolen	*	346.324.639	-17.052.968	343.454	-9.649	8.201	-1.195
03 Undervisning og kultur	*	346.324.639	-17.052.968	343.454	-9.649	8.201	-1.195
22 Folkeskolen m.m.	*	346.324.639	-17.052.968	343.454	-9.649	8.201	-1.195
01 Folkeskoler		344.613.595	-15.764.031	343.454	-9.649	5.178	0
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		1.711.044	-1.288.937	0	0	3.023	-1.195
31 Sundheds- og tandpleje	*	36.783.350	-3.926.870	39.952	-7.086	970	104
04 Sundhedsområdet	*	36.783.350	-3.926.870	39.952	-7.086	970	104
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	36.783.350	-3.926.870	39.952	-7.086	970	104
85 Kommunal tandpleje		28.322.389	-3.926.870	31.912	-7.086	489	104
89 Kommunal sundhedstjeneste		8.460.961	0	8.040	0	481	0
32 Øvrig folkeskolevirksomhed	*	174.698.304	-85.623.138	170.496	-84.060	5.983	-2.738
03 Undervisning og kultur	*	174.698.304	-85.623.138	170.496	-84.060	5.983	-2.738
22 Folkeskolen m.m.	*	174.698.304	-85.623.138	170.496	-84.060	5.983	-2.738
01 Folkeskoler		0	0	1	0	-1	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen		11.412.915	-6.143.626	9.375	-4.324	2.310	-2.233
03 Syge- og hjemmeundervisning		0	0	0	0	0	0
06 Befordring af elever i grundskolen		609.866	0	814	0	-6	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		124.389.972	-79.479.512	126.787	-79.736	-1.082	-505
10 Bidrag til statslige og private skoler		27.295.505	0	24.739	0	2.545	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler		5.870.396	0	4.915	0	808	0
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning		5.119.651	0	3.865	0	1.409	0
33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	*	78.478.953	-1.474.723	72.721	0	4.479	0
03 Undervisning og kultur	*	78.478.953	-1.474.723	72.721	0	4.479	0
22 Folkeskolen m.m.	*	77.164.377	-1.474.723	70.007	0	5.235	0
01 Folkeskoler		20.410.392	-135.028	25.412	0	-5.483	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.		10.323.941	0	10.216	0	-24	0
05 Skolefritidsordninger		0	0	0	0	0	0
06 Befordring af elever i grundskolen		5.280.545	-59.379	5.208	0	-80	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud		5.201.440	0	3.827	0	400	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		35.425.724	-1.280.316	25.168	0	10.320	0
10 Bidrag til statslige og private skoler		216.428	0	178	0	2	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler		305.908	0	0	0	100	0
30 Ungdomsuddannelser	*	1.314.575	0	2.714	0	-756	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov		1.314.575	0	2.714	0	-756	0
34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	*	96.952.582	-31.714.082	99.537	-32.708	-282	774
03 Undervisning og kultur	*	96.952.582	-31.714.082	99.537	-32.708	-282	774
22 Folkeskolen m.m.	*	96.952.582	-31.714.082	99.537	-32.708	-282	774
05 Skolefritidsordninger		96.952.582	-31.714.082	99.537	-32.708	-282	774
46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	*	207.367.405	-22.506.561	189.663	-14.295	11.620	-2.652
03 Undervisning og kultur	*	3.683.138	0	0	0	3.435	0
22 Folkeskolen m.m.	*	3.683.138	0	0	0	3.435	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		3.683.138	0	0	0	3.435	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	203.684.267	-22.506.561	189.663	-14.295	8.185	-2.652
22 Central refusionsordning	*	0	-8.820.494	0	-3.707	0	-1.410
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-8.820.494	0	-3.707	0	-1.410
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	10.825.219	-58.286	15.675	0	-4.595	0
10 Fælles formål		10.825.219	-58.286	15.675	0	-4.595	0
11 Dagpleje		0	0	0	0	0	0
17 Særlige dagtilbud og særlige klubber		0	0	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	*	173.613.575	-7.353.739	153.770	-4.908	12.121	-442
20 Opholdssteder mv. for børn og unge		55.347.776	-3.145.829	46.270	-2.470	7.450	-739
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge		48.225.460	-1.779.735	48.227	-755	-52	-412
22 Plejefamilier		28.151.874	-852.805	23.567	-730	1.338	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge		19.946.380	-110.762	19.827	-780	-178	708
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge		6.640.431	-953.076	3.408	0	1.100	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber		15.301.653	-511.532	12.470	-173	2.464	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	0	0	0	0	0	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		0	0	0	0	0	0
35 Rådgivning	*	0	0	0	0	0	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		0	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	1.744.881	-864.131	2.347	-1.081	0	0
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110)		1.717.531	-864.131	2.162	-1.081	0	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)		27.351	0	185	0	0	0
57 Kontante ydelser	*	10.695.238	-5.293.950	9.291	-4.598	1.600	-800
72 Sociale formål		10.695.238	-5.293.950	9.291	-4.598	1.600	-800
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	6.805.355	-115.961	8.581	0	-941	0
99 Øvrige sociale formål		6.805.355	-115.961	8.581	0	-941	0
50 Dagtilbud til 0-5 årige	*	297.693.105	-77.773.601	317.254	-80.791	-14.668	1.161
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	296.959.427	-77.773.601	307.254	-80.791	-5.391	1.161
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	296.959.427	-77.773.601	307.254	-80.791	-5.391	1.161
10 Fælles formål		27.168.330	-7.463.469	27.576	-5.822	-320	-650
11 Dagpleje		12.352.208	-2.446.543	11.735	-3.089	-112	140
13 Integreerede institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende: Daginstitution, fritidshjem eller klubtilbud)		0	0	0	0	0	0
14 Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart)		251.839.295	-67.863.589	262.783	-71.880	-5.597	1.671
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger		5.599.594	0	5.159	0	638	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION**

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
40 Kultur- og Fritidsudvalget	*	164.378.737	-31.576.188	161.050	-26.189	626	2.145
35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	*	44.178.773	-7.228.804	40.698	-3.594	175	-21
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	27.067.532	-6.156.078	23.270	-2.584	731	-26
32 Fritidsfaciliteter	*	27.067.532	-6.156.078	23.270	-2.584	731	-26
31 Stadion og idrætsanlæg		27.067.532	-6.156.078	23.270	-2.584	731	-26
03 Undervisning og kultur	*	17.111.240	-1.072.726	17.427	-1.010	-556	5
35 Kulturel virksomhed	*	0	0	0	0	0	0
64 Andre kulturelle opgaver		0	0	0	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	17.111.240	-1.072.726	17.427	-1.010	-556	5
70 Fælles formål		4.199.436	-608.568	4.389	-700	-113	5
72 Folkeoplysende voksenundervisning		1.740.787	-228.727	1.776	-145	0	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde		3.799.776	0	3.890	0	-90	0
74 Lokaletilskud		745.228	-93.839	888	-100	-150	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven		1.114.481	0	1.291	0	-176	0
76 Ungdomsskolevirksomhed		5.511.532	-141.592	5.192	-65	-27	0
37 Folkebiblioteker	*	35.158.456	-2.127.406	34.842	-1.592	790	0
03 Undervisning og kultur	*	35.158.456	-2.127.406	34.842	-1.592	790	0
32 Folkebiblioteker	*	35.158.456	-2.127.406	34.842	-1.592	790	0
50 Folkebiblioteker		35.158.456	-2.127.406	34.842	-1.592	790	0
38 Kulturel virksomhed	*	31.687.121	-7.319.250	33.089	-8.702	254	665
03 Undervisning og kultur	*	31.687.121	-7.319.250	33.089	-8.702	254	665
35 Kulturel virksomhed	*	31.672.866	-7.319.250	33.085	-8.702	254	665
60 Museer		4.078.620	-214.292	3.877	-197	116	0
63 Musikarrangementer		14.395.349	-3.936.217	14.736	-4.737	819	0
64 Andre kulturelle opgaver		13.198.897	-3.168.741	14.472	-3.768	-681	665
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	14.255	0	4	0	0	0
70 Fælles formål		14.255	0	4	0	0	0
39 Klubber og byggelegepladser	*	53.354.387	-14.900.728	52.421	-12.301	-592	1.501
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	53.354.387	-14.900.728	52.421	-12.301	-592	1.501
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	53.354.387	-14.900.728	52.421	-12.301	-592	1.501
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud		53.354.387	-14.900.728	52.421	-12.301	-592	1.501

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Social- og Sundhedsudvalget	*	1.527.826.015	-274.659.707	1.509.207	-226.420	24.870	-33.782
44 Førtidspension	*	225.716.884	-12.093.470	225.892	-9.300	-327	-2.111
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	225.716.884	-12.093.470	225.892	-9.300	-327	-2.111
48 Førtidspensioner og personlige tillæg (48)	*	225.716.884	-12.093.470	225.892	-9.300	-327	-2.111
66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere		20.800.686	0	0	0	21.531	0
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014		204.916.198	-12.093.470	21.324	-750	182.709	-10.661
69 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003		0	0	42.712	-1.608	-42.712	1.608
70 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003		-1	0	161.856	-6.942	-161.856	6.942
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	0	0	0	0	0	0
99 Øvrige sociale formål		0	0	0	0	0	0
52 Tilbud til ældre pensionister	*	493.373.568	-71.463.293	484.274	-31.170	14.832	-32.253
04 Sundhedsområdet	*	24.854.885	-1.273.361	6.901	0	22.683	-1.321
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	24.854.885	-1.273.361	6.901	0	22.683	-1.321
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning		23.142.538	-1.273.361	2.830	0	25.008	-1.321
90 Andre sundhedsudgifter		1.712.346	0	4.071	0	-2.325	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	460.964.127	-70.189.931	470.120	-31.170	-7.745	-30.933
22 Central refusionsordning	*	0	-517.335	0	-1.006	0	448
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-517.335	0	-1.006	0	448
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	417.057.415	-61.134.497	414.764	-27.237	6.676	-30.236
30 Ældreboliger		781.003	-949.694	608	-926	0	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		386.591.952	-54.533.305	380.600	-20.152	6.499	-30.291
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		7.899.269	-5.497.531	10.675	-6.159	-390	55
34 Plejehjem og beskyttede boliger		20.790.512	-153.966	21.855	0	864	0
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem		994.679	0	1.026	0	-297	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION**

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	17.493.948	-1.390.231	22.192	0	-4.703	-1.310
50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)		15.493.378	-1.064.857	19.476	0	-4.300	-985
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)		613.482	0	1.550	0	-700	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)		1.387.088	-325.374	1.166	0	297	-325
48 Førtidspensioner og personlige tillæg (48)	*	14.157.291	-6.938.051	17.066	-8.337	-750	250
67 Personlige tillæg m.v.		14.157.291	-6.938.051	17.066	-8.337	-750	250
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	12.255.474	-209.817	16.098	5.411	-8.968	-85
99 Øvrige sociale formål		12.255.474	-209.817	16.098	5.411	-8.968	-85
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	7.554.556	0	7.253	0	-105	0
45 Administrativ organisation	*	7.554.556	0	7.253	0	-105	0
51 Sekretariat og forvaltninger		7.554.556	0	7.253	0	-105	0
54 Tilbud til voksne med særlige behov	*	434.790.693	-185.283.024	421.378	-183.419	13.036	1.556
03 Undervisning og kultur	*	39.637.005	-35.957.518	41.132	-38.629	-1.558	3.558
22 Folkeskolen m.m.	*	33.032.614	-35.957.518	35.431	-38.629	-2.058	3.558
17 Specialpædagogisk bistand til voksne		33.032.614	-35.957.518	35.431	-38.629	-2.058	3.558
30 Ungdomsuddannelser	*	6.604.391	0	5.702	0	500	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov		6.604.391	0	5.702	0	500	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	395.153.688	-149.325.506	380.245	-144.790	14.594	-2.002
22 Central refusionsordning	*	0	-10.427.256	0	-8.195	0	-1.648
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-10.427.256	0	-8.195	0	-1.648
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	*	-372.266	-1.428	133	-365	-651	365
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber		-372.266	-1.428	133	-365	-651	365
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	99.633.504	-38.940.424	94.470	-39.398	2.334	796
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		29.021.391	-1.877.344	19.189	-1.952	-2.841	341
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		69.912.007	-37.063.080	74.810	-37.446	5.175	455
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem		700.106	0	470	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	292.860.876	-99.197.354	283.451	-96.009	10.557	-1.515
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110)		5.084.537	-2.681.322	1.437	-1.294	3.500	-1.147

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

	REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	2.852.483	-3.446.143	2.459	-2.158	-31	-238
45 Behandling af stofmisbrugere (efter servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)	19.486.500	-5.522.479	14.265	-1.918	897	-475
50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)	136.456.053	-59.332.504	144.835	-60.946	3.478	-763
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	67.430.805	-25.026.913	69.105	-29.169	2.178	1.109
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	4.623.018	-1.307.569	4.013	0	-187	0
58 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	12.503.552	-275.685	11.164	-55	646	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	44.423.927	-1.604.739	36.171	-468	77	-1
57 Kontante ydelser *	1.518.087	-759.044	2.244	-823	0	0
72 Sociale formål	1.518.087	-759.044	2.244	-823	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål *	1.513.487	0	-52	0	2.354	0
99 Øvrige sociale formål	1.513.487	0	-52	0	2.354	0
56 Sundhed og forebyggelse *	296.903.913	-4.986.542	304.413	-2.127	-7.601	-628
04 Sundhedsområdet *	247.341.502	-2.926.821	251.481	-605	-4.193	0
62 Sundhedsudgifter m.v. *	247.341.502	-2.926.821	251.481	-605	-4.193	0
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	202.142.115	-1.590.665	206.124	0	-5.573	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	24.825.190	-758.665	22.617	-251	2.461	0
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	7.397.381	-2.144	7.011	0	400	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	11.469.641	-528.450	13.597	-354	-975	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	0	0	-1	0	1	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.507.174	-46.897	2.132	0	-507	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse *	49.562.411	-2.059.722	52.933	-1.522	-3.409	-628
22 Central refusionsordning *	0	-134.597	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-134.597	0	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede *	42.666.470	-1.457.125	42.275	-1.522	99	-628
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	10.162.910	-128.454	10.838	0	-254	-128

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring		32.503.560	-1.328.671	31.437	-1.522	353	-500
35 Rådgivning	*	36.770	0	501	0	-394	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		36.770	0	501	0	-394	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	861.535	0	762	0	100	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)		861.535	0	762	0	100	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	5.997.635	-468.000	9.394	0	-3.214	0
99 Øvrige sociale formål		5.997.635	-468.000	9.394	0	-3.214	0
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
58 Boligstøtte	*	62.873.212	-831.599	66.195	-405	-2.556	-346
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	62.873.212	-831.599	66.195	-405	-2.556	-346
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	185.728	0	404	0	-289	0
30 Ældreboliger		185.728	0	404	0	-289	0
57 Kontante ydelser	*	61.874.498	-831.599	64.390	-405	-1.747	-346
76 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering		36.608.727	-64.050	37.408	0	-432	0
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering		25.265.771	-767.550	26.982	-404	-1.315	-346
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	812.986	0	1.400	0	-520	0
99 Øvrige sociale formål		812.986	0	1.400	0	-520	0
59 Øvrige sociale formål	*	925.384	-1.779	1.055	0	156	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	925.384	-1.779	1.055	0	156	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	925.384	-1.779	1.055	0	156	0
99 Øvrige sociale formål		925.384	-1.779	1.055	0	156	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ØKONOMIUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	*	429.019.396	-21.164.590	443.128	-19.232	2.053	-1.322
60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	*	30.073.462	-5.360.560	34.036	-11.292	1.750	236
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	30.073.462	-5.360.560	34.036	-11.292	1.750	236
22 Jordforsyning	*	2.658.292	-3.401.751	-3.820	-2.627	4.503	-549
02 Boligformål		1.996.816	-792.568	-4.620	-258	4.506	0
03 Erhvervsformål		173.646	-93.330	114	-58	-1	0
04 Offentlige formål		309.521	-2.198.836	363	-1.814	-2	-549
05 Ubestemte formål		178.309	-317.018	322	-497	0	0
25 Faste ejendomme	*	16.421.891	-975.079	20.382	-1.474	-1.515	0
10 Fælles formål		5.668.141	0	5.672	0	-131	0
11 Beboelse		95.028	-77.306	69	-80	-1	0
12 Erhvervs ejendomme		1.013.897	-164.759	399	0	-471	0
13 Andre faste ejendomme		1.299.697	-733.014	3.225	-1.393	-967	0
15 Byfornyelse		121.580	0	280	0	0	0
18 Driftsikring af boligbyggeri		8.223.547	0	10.737	0	55	0
58 Redningsberedskab	*	10.993.279	-983.730	17.474	-7.191	-1.239	785
95 Redningsberedskab		10.993.279	-983.730	17.474	-7.191	-1.239	785
62 Den centrale administrative funktion	*	390.371.746	-15.280.913	398.570	-7.941	2.014	-1.558
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	390.371.746	-15.280.913	398.570	-7.941	2.014	-1.558
42 Politisk organisation	*	450.026	0	658	0	54	0
40 Fælles formål		450.026	0	658	0	54	0
45 Administrativ organisation	*	298.379.324	-14.925.054	295.005	-7.747	11.278	-1.558
50 Administrationsbygninger		8.822.000	-922.881	8.119	0	-101	0
51 Sekretariat og forvaltninger		188.915.217	-12.543.903	182.467	-7.748	9.523	-1.558
52 Fælles IT og telefoni		65.257.732	-1.458.271	70.032	0	-189	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet		10.482.660	0	12.178	0	-695	0
58 Det specialiserede børneområde		17.579.104	0	14.860	0	2.823	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark		7.322.611	0	7.348	0	-82	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	*	1.939.126	-355.859	2.026	-193	-23	0
60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love		0	-355.859	0	-193	0	0
63 Udvikling af menneskelige ressourcer		1.939.126	0	2.026	0	-23	0
52 Lønpuljer	*	89.603.271	0	100.881	0	-9.295	0
70 Løn- og barselpuljer		12.973.450	0	18.666	0	-4.604	0
72 Tjenestemandspension		73.177.217	0	73.830	0	-555	0
74 Interne forsikringspuljer		3.452.603	0	8.315	0	-4.132	0
76 Generelle reserver		0	0	69	0	-4	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ØKONOMIUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
64 Politiske organer, valg mv.	*	8.574.188	-523.117	10.522	0	-1.711	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	514.427	-207.400	342	0	-4	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	514.427	-207.400	342	0	-4	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		514.427	-207.400	342	0	-4	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	8.059.761	-315.717	10.180	0	-1.708	0
42 Politisk organisation	*	8.059.761	-315.717	10.180	0	-1.708	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer		7.022.146	0	7.808	0	-242	0
42 Kommissioner, råd og nævn		925.406	-315.717	911	0	-111	0
43 Valg m.v.		112.209	0	1.461	0	-1.355	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Teknik- og Miljøudvalget	*	97.749.352	-13.334.897	103.277	-8.866	-5.080	-4.649
02 Transport og infrastruktur	*	842.137	0	0	0	842	0
28 Kommunale veje	*	842.137	0	0	0	842	0
22 Vejanlæg		842.137	0	0	0	842	0
00 Byudv., Bolig- og Miljøforanstaltninger	*	7.837.775	0	14.680	0	-5.739	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	7.429.897	0	14.680	0	-6.152	0
22 Jordforsyning	*	6.333.548	0	12.100	0	-5.767	0
02 Boligformål		6.333.548	0	12.100	0	-5.767	0
28 Fritidsområder	*	888.129	0	2.580	0	-595	0
20 Grønne områder og naturpladser		888.129	0	2.580	0	-595	0
55 Diverse udgifter og indtægter	*	208.219	0	0	0	210	0
90 Fælles Formål		208.219	0	0	0	210	0
02 Transport og infrastruktur	*	407.878	0	0	0	413	0
28 Kommunale veje	*	407.878	0	0	0	413	0
22 Vejanlæg		407.878	0	0	0	413	0
01 Forsyningsvirksomheder	*	257.550	0	0	0	258	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	257.550	0	0	0	258	0
38 Affaldshåndtering	*	257.550	0	0	0	258	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald		257.550	0	0	0	258	0
02 Transport og infrastruktur	*	12.754.718	-12.629.458	70.837	-8.851	-27.912	-3.778
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	0	-9.542.364	0	0	0	-9.542
22 Jordforsyning	*	0	-9.542.364	0	0	0	-9.542
03 Erhvervsformål		0	-9.542.364	0	0	0	-9.542
02 Transport og infrastruktur	*	12.754.718	-3.087.094	70.837	-8.851	-27.912	5.764
28 Kommunale veje	*	12.754.718	-3.087.094	70.837	-8.851	-27.912	5.764
22 Vejanlæg		12.754.718	-3.087.094	70.837	-8.851	-27.912	5.764
12 Fritidsområder mv.	*	13.164.648	0	7.750	0	4.707	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	13.164.648	0	7.750	0	4.707	0
28 Fritidsområder	*	13.164.648	0	7.750	0	4.707	0
20 Grønne områder og naturpladser		13.164.648	0	7.750	0	4.707	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
22 Trafik og infrastruktur	*	58.336.885	-587.040	3.000	0	25.215	-587
02 Transport og infrastruktur	*	58.336.885	-587.040	3.000	0	25.215	-587
28 Kommunale veje	*	58.336.885	-587.040	3.000	0	25.215	-587
22 Vejanlæg		58.336.885	-587.040	3.000	0	25.215	-587
26 Renovation mv.	*	4.427.000	0	7.000	0	-2.573	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	4.427.000	0	7.000	0	-2.573	0
38 Affaldshåndtering	*	4.427.000	0	7.000	0	-2.573	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald		4.427.000	0	7.000	0	-2.573	0
28 Øvrige miljøforanstaltninger	*	128.640	-118.400	10	-15	122	-284
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	98.640	-118.400	10	-15	90	-284
52 Miljøbeskyttelse m.v.	*	98.640	-118.400	10	-15	90	-284
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.		98.640	-118.400	10	-15	90	-284
02 Transport og infrastruktur	*	30.000	0	0	0	32	0
28 Kommunale veje	*	30.000	0	0	0	32	0
22 Vejanlæg		30.000	0	0	0	32	0
20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	*	24.252	0	0	0	24	0
02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	*	24.252	0	0	0	24	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	24.252	0	0	0	24	0
68 * Arbejdsmarkedsforanstaltninger		24.252	0	0	0	24	0
98 Beskæftigelsesordninger		24.252	0	0	0	24	0
30 Børne- og Skoleudvalget	*	75.765.129	0	45.750	0	31.143	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	0	0	0	0	-500	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	0	0	0	0	-500	0
14 Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart)		0	0	0	0	-500	0
03 Undervisning og Kultur	*	47.597.037	0	3.850	0	43.746	0
03 Undervisning og kultur	*	47.597.037	0	3.850	0	43.746	0
22 Folkeskolen m.m.	*	47.597.037	0	3.850	0	43.746	0
01 Folkeskoler		47.597.037	0	3.850	0	43.746	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	21.647.261	0	26.200	0	-2.923	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	21.647.261	0	26.200	0	-2.923	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	21.647.261	0	26.200	0	-2.923	0
10 Fælles formål		7.373.760	0	700	0	7.801	0
12 Vuggestuer		0	0	500	0	0	0
14 Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart)		14.273.501	0	25.000	0	-10.724	0
30 Folkeskolen	*	5.797.924	0	0	0	5.797	0
03 Undervisning og kultur	*	5.797.924	0	0	0	5.797	0
22 Folkeskolen m.m.	*	5.797.924	0	0	0	5.797	0
01 Folkeskoler		4.796.463	0	0	0	4.796	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud		1.001.461	0	0	0	1.001	0
31 Sundheds- og tandpleje	*	0	0	5.700	0	-5.700	0
04 Sundhedsområdet	*	0	0	5.700	0	-5.700	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	0	0	5.700	0	-5.700	0
85 Kommunal tandpleje		0	0	5.700	0	-5.700	0
50 Dagtilbud til 0-5 årige	*	722.907	0	10.000	0	-9.277	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	722.907	0	10.000	0	-9.277	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	722.907	0	10.000	0	-9.277	0
10 Fælles formål		455.007	0	10.000	0	-9.545	0
11 Dagpleje		267.900	0	0	0	268	0
40 Kultur- og Fritidsudvalget	*	30.247.830	-240.000	8.813	0	21.515	-250
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	3.531.897	0	5.000	0	-1.468	0
25 Faste ejendomme	*	1.719.375	0	0	0	1.719	0
11 Beboelse		1.719.375	0	0	0	1.719	0
32 Fritidsfaciliteter	*	1.812.522	0	5.000	0	-3.187	0
31 Stadion og idrætsanlæg		1.812.522	0	5.000	0	-3.187	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	20.175.558	0	3.200	0	17.056	-10
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	20.175.558	0	3.200	0	17.056	-10
32 Fritidsfaciliteter	*	20.175.558	0	3.200	0	17.056	-10
31 Stadion og idrætsanlæg		2.881.791	0	3.200	0	-319	-10
32 Idræts- og svømmehaller		17.293.767	0	0	0	17.375	0
03 Undervisning og Kultur	*	232.395	0	613	0	-381	0
03 Undervisning og kultur	*	232.395	0	613	0	-381	0
35 Kulturel virksomhed	*	232.395	0	613	0	-381	0
64 Andre kulturelle opgaver		232.395	0	613	0	-381	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	*	1.096.547	-240.000	0	0	1.097	-240
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	1.096.547	-240.000	0	0	1.097	-240
32 Fritidsfaciliteter	*	1.096.547	-240.000	0	0	1.097	-240
31 Stadion og idrætsanlæg		1.096.547	-240.000	0	0	1.097	-240
37 Folkebiblioteker	*	295.227	0	0	0	295	0
03 Undervisning og kultur	*	295.227	0	0	0	295	0
32 Folkebiblioteker	*	295.227	0	0	0	295	0
50 Folkebiblioteker		295.227	0	0	0	295	0
38 Kulturel virksomhed	*	4.916.206	0	0	0	4.916	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	4.916.206	0	0	0	4.916	0
32 Fritidsfaciliteter	*	4.916.206	0	0	0	4.916	0
30 Fælles formål		4.916.206	0	0	0	4.916	0
50 Social- og Sundhedsudvalget	*	13.242.361	0	6.000	0	7.329	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	1.500.000	0	0	0	1.500	0
25 Faste ejendomme	*	1.500.000	0	0	0	1.500	0
18 Driftsikring af boligbyggeri		1.500.000	0	0	0	1.500	0
05 Socialområdet	*	2.147.841	0	0	0	2.149	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	2.147.841	0	0	0	2.149	0
25 Faste ejendomme	*	2.147.841	0	0	0	2.149	0
18 Driftsikring af boligbyggeri		2.147.841	0	0	0	2.149	0
52 Tilbud til ældre pensionister	*	6.240.048	0	2.500	0	3.804	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	6.240.048	0	2.500	0	3.804	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	6.240.048	0	2.500	0	3.804	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		3.212.868	0	500	0	2.778	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		1.417.432	0	2.000	0	-583	0
34 Plejehjem og beskyttede boliger		1.609.748	0	0	0	1.609	0
56 Sundhed og forebyggelse	*	3.354.472	0	3.500	0	-124	0
04 Sundhedsområdet	*	3.354.472	0	3.500	0	-124	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	3.354.472	0	3.500	0	-124	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse		3.354.472	0	3.500	0	-124	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	*	80.333.514	-70.927.838	69.895	-13.100	466	1.287
00 Byudv., Bolig- og Miljøforanstaltninger	*	60.509.006	-70.927.838	1.250	-13.100	50.283	1.485
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	60.509.006	-70.927.838	1.250	-13.100	50.283	1.485
22 Jordforsyning	*	2.161.985	-70.927.838	1.100	-13.100	-8.177	1.485
01 Fælles formål		728.521	-14.685	950	0	0	0
02 Boligformål		302.464	-70.853.154	150	-5.900	-9.106	-5.655
03 Erhvervsformål		0	-60.000	0	-7.200	0	7.140
05 Ubestemte formål		1.131.000	0	0	0	929	0
25 Faste ejendomme	*	58.347.022	0	150	0	58.460	0
11 Beboelse		4.613.362	0	150	0	4.726	0
13 Andre faste ejendomme		53.733.660	0	0	0	53.734	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	15.132.140	0	68.245	0	-54.108	-198
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	15.132.140	0	68.245	0	-54.108	-198
45 Administrativ organisation	*	15.132.140	0	68.245	0	-54.108	-198
50 Administrationsbygninger		7.401.863	0	64.245	0	-58.080	0
51 Sekretariat og forvaltninger		7.729.739	0	4.000	0	3.971	-198
52 Fælles IT og telefoni		538	0	0	0	1	0
60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	*	3.868.712	0	0	0	3.868	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	3.868.712	0	0	0	3.868	0
45 Administrativ organisation	*	3.868.712	0	0	0	3.868	0
50 Administrationsbygninger		1.430.259	0	0	0	1.430	0
51 Sekretariat og forvaltninger		2.438.452	0	0	0	2.438	0
62 Den centrale administrative funktion	*	823.656	0	400	0	423	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	823.656	0	400	0	423	0
45 Administrativ organisation	*	823.656	0	400	0	423	0
51 Sekretariat og forvaltninger		823.656	0	400	0	423	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	*	125.778.276	-3.653.715.638	117.563	-3.662.426	5.998	-9.372
70 Renter af likvide aktiver	*	0	-8.709.325	0	-3.700	0	-1.100
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	0	-8.709.325	0	-3.700	0	-1.100
22 Renter af likvide aktiver	*	0	-8.709.325	0	-3.700	0	-1.100
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.		0	529.619	0	-200	0	700
08 Realkreditobligationer		0	-9.238.943	0	-3.500	0	-1.800
72 Renter af lån	*	14.570.210	0	15.600	0	-1.000	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	14.570.210	0	15.600	0	-1.000	0
55 Renter af langfristet gæld	*	6.488.690	0	7.900	0	-1.400	0
68 Realkredit		12.891	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen		6.475.799	0	7.900	0	-1.400	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	*	8.081.520	0	7.700	0	400	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt		8.081.520	0	7.700	0	400	0
74 Renter i øvrigt	*	16.110.831	-5.536.190	2.500	-4.690	850	-1.483
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	16.110.831	-5.536.190	2.500	-4.690	850	-1.483
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	0	-518.682	0	-650	0	150
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		0	-112.971	0	-300	0	100
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8		0	-405.711	0	-350	0	50
32 Renter af langfristede tilgodehavender	*	0	-4.495.525	0	-3.540	0	-1.513
21 Aktier og andelsbeviser m.v.		0	-1.712.574	0	0	0	-1.713
23 Udlån til beboerindskud		0	-36.391	0	-40	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		0	-2.746.561	0	-3.500	0	200
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsjorte forsyningsvirksomheder	*	912.474	0	900	0	0	0
34 Vandforsyning		912.474	0	900	0	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	*	5.152.553	0	1.400	0	650	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		5.152.553	0	1.400	0	650	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	*	10.045.804	-521.983	200	-500	200	-120
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt		10.045.804	-488.583	200	-500	200	0
79 Garantiprovision		0	-33.400	0	0	0	-120

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80 Generelle tilskud mv.	*	95.097.234	-853.645.243	94.963	-851.320	9.036	-16.935
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	95.097.234	-853.645.243	94.963	-851.320	9.036	-16.935
62 Tilskud og udligning	*	95.094.000	-853.645.243	94.963	-851.320	9.036	-16.935
80 Udligning og generelle tilskud		45.132.000	-651.792.000	45.072	-654.564	3.312	-7.406
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge		35.628.000	-53.028.000	35.628	-53.028	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne		6.288.000	0	6.283	0	0	0
86 Særlige tilskud		8.046.000	-148.825.243	7.980	-143.728	5.724	-9.529
65 Refusion af købsmoms	*	3.234	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms		3.234	0	0	0	0	0
82 Skatter	*	0	-2.785.824.880	4.500	-2.802.716	-2.888	10.146
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	0	-2.785.824.880	4.500	-2.802.716	-2.888	10.146
68 Skatter	*	0	-2.785.824.880	4.500	-2.802.716	-2.888	10.146
90 Kommunal indkomstskat		0	-2.144.755.020	0	-2.144.755	0	0
92 Selskabsskat		0	-189.418.455	0	-189.418	0	0
93 Anden skat pålignet visse indkomster		0	-3.726.375	0	-2.109	0	-1.617
94 Grundskyld		0	-375.239.529	4.500	-376.609	-2.888	0
95 Anden skat på fast ejendom		0	-72.685.501	0	-89.825	0	11.763

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

BALANCEFORSKYDNINGER

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80 Balanceforskydninger	*	2.291.046	-12.401.141	-40.402	-32.800	-8.873	20.828
84 Afdrag på lån	*	43.439.832	0	43.900	0	-500	0
08 Balanceforskydninger	*	43.439.832	0	43.900	0	-500	0
55 Forskydninger i langfristet gæld	*	43.439.832	0	43.900	0	-500	0
68 Realkredit		20.374	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen		41.017.692	0	42.100	0	-1.100	0
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		2.401.767	0	1.800	0	600	0
85 Optagelse af lån	*	0	-18.600.000	0	-34.600	0	15.978
08 Balanceforskydninger	*	0	-18.600.000	0	-34.600	0	15.978
55 Forskydninger i langfristet gæld	*	0	-18.600.000	0	-34.600	0	15.978
70 Kommunekreditforeningen		0	-18.600.000	0	-34.600	0	15.978
86 Øvrige balanceforskydninger	*	-48.474.854	6.198.859	18.923	1.800	-8.373	4.850
08 Balanceforskydninger	*	-48.474.854	6.198.859	18.923	1.800	-8.373	4.850
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	*	-8.666.813	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender		-8.666.813	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	-16.125.303	0	1.000	0	-600	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		-2.484.367	0	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender		-3.079.620	0	1.000	0	-600	0
17 Mellemløbet med foregående og følgende regnskabsår		-10.795.954	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		-1.888.814	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		2.123.453	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	*	13.680.665	-132.510	15.300	0	-5.025	0
23 Udlån til beboerindskud		-95.450	0	800	0	-425	0
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		11.162.000	-132.510	5.500	0	3.400	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		2.614.115	0	9.000	0	-8.000	0
35 Mellemløbet med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	0	6.558.900	0	6.600	0	0
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		0	6.558.900	0	6.600	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	*	1.765.883	0	0	0	0	0
43 Deposita		717.883	0	0	0	0	0
44 Parkeringsfond		1.048.000	0	0	0	0	0

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

BALANCEFORSKYDNINGER

		REGNSKAB 2016		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	*	-819.347	0	0	0	0	0
47 Deposita		-819.347	0	0	0	0	0
48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	0	0	0	0	150	0
48 Kommuner og regioner m.v.		0	0	0	0	150	0
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	*	274.177	-227.531	3.600	-4.800	-3.600	4.850
52 Anden gæld		274.177	-227.531	3.600	-4.800	-3.600	4.850
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	*	-38.584.115	0	-977	0	702	0
53 Kirkelige skatter og afgifter		-25.276	0	-727	0	702	0
55 Skyldige feriepenge		-140.496	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		440.663	0	0	0	0	0
59 Mellemløbskonto		-40.743.610	0	-250	0	0	0
61 Selvejende institutioner med overenskomst		1.888.814	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto		-4.210	0	0	0	0	0
88 Beholdningsbevægelse	*	7.326.067	0	-103.225	0	0	0
08 Balanceforskydninger	*	7.326.067	0	-103.225	0	0	0
22 Forskydninger i likvide aktiver	*	14.032.501	0	-103.225	0	0	0
01 Kontante beholdninger		5.360	0	-103.225	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.		11.608.418	0	0	0	0	0
08 Realkreditobligationer		2.418.723	0	0	0	0	0
50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-6.706.434	0	0	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån		-6.706.434	0	0	0	0	0

D

Finansiell status

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

FINANSIEL STATUS

AKTIVER		PRIMO 2016	ULTIMO 2016
22 Likvide aktiver	*	383.840.626	406.869.007
01 Kontante beholdninger		50.493	55.853
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.		-98.335.893	-95.477.475
08 Realkreditobligationer		482.126.026	502.290.629
25 Tilgodehavender hos staten	*	8.683.875	17.062
12 Refusionstilgodehavender		8.683.875	17.062
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	-29.196.698	-45.278.017
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		-63.773.218	-66.359.103
15 Andre tilgodehavender		21.711.968	18.747.609
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår		-316.553	-11.112.507
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		18.586.181	16.727.608
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-5.405.076	-3.281.623
32 Langfristede tilgodehavender	*	1.980.472.933	1.974.015.271
20 Pantebreve		8.000.000	8.000.000
21 Aktier og andelsbeviser m.v.		1.610.356.244	1.593.611.724
23 Udlån til beboerindskud		15.651.317	15.075.339
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		246.487.372	248.600.208
27 Deponerede beløb for lån m.v.		99.978.000	108.728.000
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	-69.518.118	-76.926.037
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		-9.302.268	-2.743.368
34 Vandforsyning		-18.212.951	-18.212.951
35 Andre forsyningsvirksomheder		-42.002.899	-55.969.718
42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	*	383.242.442	378.313.907
43 Deposita		381.607.874	378.313.907
44 Parkeringsfond		1.634.568	0

FINANSIEL STATUS

PASSIVER		PRIMO 2016	ULTIMO 2016
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	*	-382.528.899	-379.336.395
47 Deposita		-382.528.899	-379.336.395
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-21.958.448	-28.664.883
50 Kassekreditter og byggelån		-21.958.448	-28.664.883
51 Kortfristet gæld til staten	*	-10.596.425	-10.252.713
52 Anden gæld		-10.596.425	-10.252.713
52 Kortfristet gæld i øvrigt	*	-137.346.975	-176.390.809
53 Kirkelige skatter og afgifter		26.920	1.645
55 Skyldige feriepenge		-20.231.658	-20.372.154
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		49.611.321	49.992.063
59 Mellemløbskonto		-148.150.368	-189.263.535
52 Kortfristet gæld i øvrigt			
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-18.586.181	-16.727.608
62 Afstemnings- og kontrolkonto		-17.008	-21.219
55 Langfristet gæld	*	-668.725.952	-645.162.027
68 Realkredit		-429.291	-411.234
70 Kommunekredit		-577.978.595	-569.254.988
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-49.602.550	-47.344.767
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-40.715.516	-28.151.039
58 Materielle anlægsaktiver	*	1.830.464.029	1.840.222.137
80 Grunde		550.494.289	564.310.404
81 Bygninger		1.161.744.952	1.193.917.229
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler		42.238.383	37.118.566
83 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr		13.039.510	11.392.680
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		62.946.895	33.483.258
62 Immaterielle anlægsaktiver	*	626.545	359.419
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver		626.545	359.419
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	*	142.152.180	57.520.680
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg		142.152.180	57.520.680
72 Hensatte forpligtelser	*	-1.475.081.627	-1.413.365.198
90 Hensatte forpligtelser		-1.475.081.627	-1.413.365.198
75 Egenkapital	*	-1.934.529.488	-1.881.941.404
91 Modpost for takstfinansierede aktiver		-5.562.742	-5.309.890
93 Modpost for skattefinansierede aktiver		-1.967.680.011	-1.892.792.346
99 Balancekonto		38.713.265	16.160.832

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.

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:10 Teknik- og Miljøudvalget	27,973	13.107
Funktion:20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	179,193	77.471
Funktion:30 Børne- og Skoleudvalget	1.690,830	841.028
Funktion:40 Kultur- og Fritidsudvalget	196,135	96.204
Funktion:50 Social- og Sundhedsvalget	1.353,125	615.273
Funktion:60 Økonomiudvalget	361,885	205.116
I ALT	3.809,142	1.848.199

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2016

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:10.12 Fritidsområder mv.	5,000	2.556
Funktion:10.22 Trafik og infrastruktur	20,541	9.413
Funktion:10.28 Øvrige miljøforanstaltninger	2,433	1.138
I ALT	27,973	13.107

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	179,193	77.471
Funktion:20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0	0
I ALT	179,193	77.471

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2016

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:30.30 Folkeskolen	561,650	287.750
Funktion:30.31 Sundheds- og tandpleje	55,714	26.772
Funktion:30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	219,451	126.230
Funktion:30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	39,473	24.318
Funktion:30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	159,542	72.044
Funktion:30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	86,203	63.689
Funktion:30.50 Dagtilbud til 0-5-årige	568,799	240.225
I ALT	1.690,830	841.028

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	22,407	12.533
Funktion:40.37 Folkebiblioteker	45,238	21.116
Funktion:40.38 Kulturel virksomhed	39,357	19.788
Funktion:40.39 Klubber og byggelegepladser	89,133	42.767
I ALT	196,135	96.204

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2016

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:50.52 Tilbud til ældre pensionister	796,613	344.276
Funktion:50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	445,405	220.962
Funktion:50.56 Sundhed og forebyggelse	111,107	50.035
Funktion:50.59 Øvrige sociale formål	0	0
I ALT	1.353,125	615.273

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	6,000	3.303
Funktion:60.62 Den centrale administrative funktion	355,885	196.433
Funktion:60.64 Politiske organer, valg mv.	0	5.380
I ALT	361,885	205.116

F

Generelle bemærkninger

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

Generelle bemærkninger

1. Mål- og rammestyning

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

Styringsformen indebærer, at Ballerup Kommune arbejder med 36 store bevillingsrammer, 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 30. november 2015, 25. april 2016, 29. august 2016 og 28. november 2016.

Den overordnede inddeling på bevillingsrammer 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. Sammendrag
Sammendraget viser det samlede resultat efter overførsler i forhold til det vedtagne og korrigerede budget.
2. Beskrivelse af opgaver
Beskrivelsen er et lovkrav, da Kommunalbestyrelsen giver en samlet bevilling til den enkelte bevillingsramme, og det skal fremgå, hvad bevillingsrammen dækker.
3. Politiske målsætninger
De politiske målsætninger kommer fra de aktuelle strategier og politikker indenfor de enkelte fagområder. Hertil nævnes de relevante indsatsområder fra Aftale om budget 2016 for den enkelte bevillingsramme.
4. Økonomisk driftsramme og bemærkninger
Den økonomiske driftsramme og bemærkninger er et lovkrav. Den skal give politikerne et indblik i, hvad den afsatte bevilling er brugt til og bemærkningerne hertil.

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 fem skoledistrikter, kommunen var opdelt i.

Budgettet for 2016 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af marts 2015, der omfattede perioden 2015 til 2028.

I forhold til forventningerne i 2015-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2016:

	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Faktisk, forventet befolkning	
	2016		2016			
Alder	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.480	1.503	1.448	1.495	-32	-8
3-5 år	1.686	1.645	1.685	1.650	-1	5
6-16 år	6.739	6.740	6.685	6.610	-54	-130
17-24 år	4.694	4.614	4.637	4.594	-57	-20
25-39 år	7.607	7.661	7.557	7.632	-50	-29
40-64 år	16.371	16.492	16.256	16.235	-115	-257
65-79 år	7.688	7.567	7.695	7.571	7	4
80 + år	2.255	2.376	2.261	2.444	6	68
I alt	48.523	48.601	48.224	48.231	-299	-370

Oversigten viser befolkningsudviklingen i forskellige aldersgrupper, som hver især, alt andet lige, har betydning for udviklingen i den kommunale økonomi på forskellige hovedområder som fx på daginstitutions-, skole-, ældre- og skatteområdet. Der kom færre små børn, færre unge, færre erhvervsaktive og flere ældre end forudsagt i prognosen.

Totalt blev kommunens indbyggertal ultimo 2016 370 personer lavere end forventet i befolkningsprognosen. Det skyldes primært, at boligbyggeri ikke fik det forventede omfang.

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 2016 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2014 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser. Dette udskrivningsgrundlag er dog korrigeret, så det svarer til de regler, der gælder for 2015.

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 årene 2010 til 2015 valgte Kommunalbestyrelsen for 2016 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.

mio. kr.	2013	2014	2015	2016
Selvbudgettering				
Budget 2014	7.889,1	8.061,7	8.350,3	8.579,0
Budget 2015	7.685,8	7.840,7	8.075,3	8.343,9
Budget 2016	7.652,8	7.810,7	7.980,9	8.254,3
statsgaranti	8.082,2	8.199,2	8.268,4	8.410,8
slutopgørelse	7.652,8	7.762,2		

3. Løn- og prisudvikling

Som baggrund for kommunens budgetlægning vedrørende 2016 forelå KL's løn- og prisskøn af 3. juli 2015.

Efterfølgende har KL den 2. marts 2017 udsendt en meddelelse om den faktisk løn- og prisudviklingen fra 2015 til 2016.

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

Tekst	Budgetteret stigning	Faktisk stigning
Lønninger	1,64 %	1,61 %
Brændsel	3,70 %	-3,62 %
Øvrige varer og anskaffelser	1,07 %	-0,44 %
Entreprenør og håndværksydelser	1,50 %	1,00 %
Øvrige tjenesteydelser	1,60 %	1,60 %
Løn og priser i alt (vægtet)	1,60 %	1,40 %

Som det fremgår heraf, er den anvendte pris- og lønfremskrivning (vægtet) højere end det faktiske P/L-niveau. Forskellen er efterfølgende indarbejdet fremadrettet ved fremskrivningen af budgettet for 2017.

Den største ændring vedrører brændsel, hvor forskellen udgør en afvigelse på 7,3 pct., som skyldes udviklingen i olieprisen på verdensmarkedet. Desuden er fremskrivningen reduceret på "øvrige varer og anskaffelser".

Samtlige ændringer indgår naturligvis som en del af grundlaget for budgetfremskrivningen fra 2016 til 2017.

For de sociale overførsler (art 5.2) er den faktiske stigning fra 2015 til 2016 opgjort til 1,13 pct., som er lavere end den anvendte budgetforudsætning på 1,40 pct. Årsagen er, at der lovgivningsmæssigt er indført begrænsninger på den årlige stigning på sociale overførsler.

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. Sammendrag. Her beskrives kort og opsamlende de største ændringer, udfordringer og løsninger på udfordringer.
2. Beskrivelse af opgaver. Beskrivelsen er et lovkrav, da Kommunalbestyrelsen giver en samlet bevilling til den enkelte budgetramme, og det skal fremgå, hvad bevillingen går til. Se eventuelt budget 2015.
3. Politiske målsætninger. De politiske målsætninger kommer fra de aktuelle strategier og politikker indenfor de enkelte fagområder. Se eventuelt budget 2015.
4. Økonomisk driftsramme og bemærkninger. Den økonomiske driftsramme og bemærkninger er et lovkrav. Den skal give politikerne et indblik i, hvad den afsatte bevilling bruges til og bemærkningerne dertil.

Teknik- og Miljøudvalget

10.12	Fritidsområder mv.	68
10.19	Vandløbsvæsen	71
10.22	Trafik og infrastruktur	74
10.26	Renovation mv.	77
10.28	Øvrige miljøforanstaltninger	81

Bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv.
Ansvarligt udvalg Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv. viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 10,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 11,6 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 11,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 11,6 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet vedrører drift af grønne områder dels inden for Teknik- og Miljøudvalgets eget område fx parkanlæg, bekæmpelse af bjørneklo, naturpleje; dels andre udvalg fx idrætsanlæg ved skoler, daginstitutioner samt rådhuset.

Politiske målsætninger

De politisk vedtagne mål for området fremgår af "Grøn Plan", vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 25. maj 2009.

Den overordnede vision står på tre ben;

- at skabe varierede, oplevelsesrige og smukke grønne byrum for alle borgere;
- at skabe gode sammenhængende grønne forbindelser mellem by og landskab;
- at skabe mangfoldige natur- og landskabsoplevelser i det åbne land og i de grønne kiler.

Kommunalbestyrelsen har endvidere den 18. juni 2012 vedtaget ændringer til "Indsatsplan for Bjørneklo".

Beslutningerne vedrørende arealernes fremtræden og plejeniveau fremgår af de såkaldte "elementbeskrivelser" og tilhørende kortbilag, der er en del af kontrakterne, indgået med private entreprenører og driftsfunktionen på kommunens materielgård. Fremtræden og plejeniveau er således tilpasset de tildelte ressourcer.

Pleje og vedligeholdelse skal ske efter økologiske principper uden brug af kemiske bekæmpelsesmidler.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Fritidsområder mv.	10.005	11.603	11.596	0	-7

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Udbudte driftsopgaver	8.812	8.548	8.556	0	8
Bjørneklo-bekæmpelse	724	724	763	0	39
Øvrige driftsopgaver	469	2.331	2.277	0	-54
I alt	10.005	11.603	11.596	0	-7

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

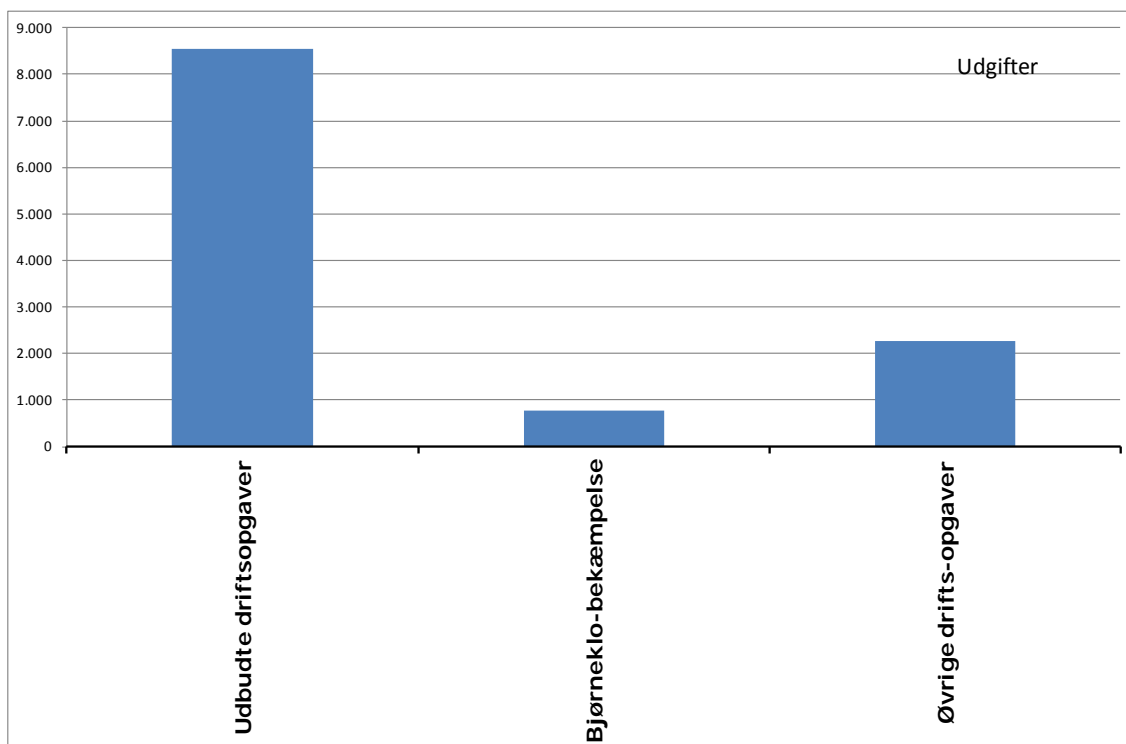
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Udbudte driftsopgaver

På grund af udfordringer med den gensidige forståelse af den ny kontrakt, er der forhandlet en kompensation med entreprenøren, så der er gennemført opretning af beplantninger, afrømning af tørv på befæstede arealer mv. uden beregning for Ballerup Kommune.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme
10.19 Vandløbsvæsen
Ansvarligt udvalg
Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 0,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 0,5 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 0,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 0,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet vedrører oprensning og vedligeholdelse af kommunale vandløb.

Vandløbene er i stor udstrækning sammenfaldende med kommunegrænserne, og der er derfor indgået en række aftaler kommunerne imellem om arbejdernes udførelse og udgifternes fordeling.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen.

Vandløbenes tilstand og vandets kvalitet skal bringes op på det niveau, som er fastsat i Statens vandplaner. For størstedelen af vandløbene betyder det, at de skal opfylde en målsætning og krav om, at der skal være mulighed for et alsidigt dyre- og planteliv uden væsentlige påvirkninger.

Vandløbsvedligeholdelsen skal foretages så skånsomt som muligt for at forbedre og bevare de naturlige biotoper og de rekreative værdier.

Øgede nedbørsmængder skal konsekvensvurderes. I 2016 har det primært været Harrestrup Å samarbejdet med de øvrige oplandskommuner der har været prioriteret.

Regulativer

Udarbejdelse af et nyt fælles regulativ er udarbejdet i samarbejde med nabokommuner om Værebros Å-systemet og bliver sendt i høring primo 2017.

I samarbejde med de øvrige oplandskommuner til Harrestrup Å udarbejdes forslag til fælles løsninger.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttes af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Vandløbsvæsen	782	474	246	0	-228

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Udbudte driftsopgaver	656	348	290	0	-58
Vandløbsregulativer	190	190	19	0	-171
Øvrige driftsopgaver	114	114	76	0	-38
Betalinger fra andre kommuner	-178	-178	-140	0	38
I alt	782	474	246	0	-228

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

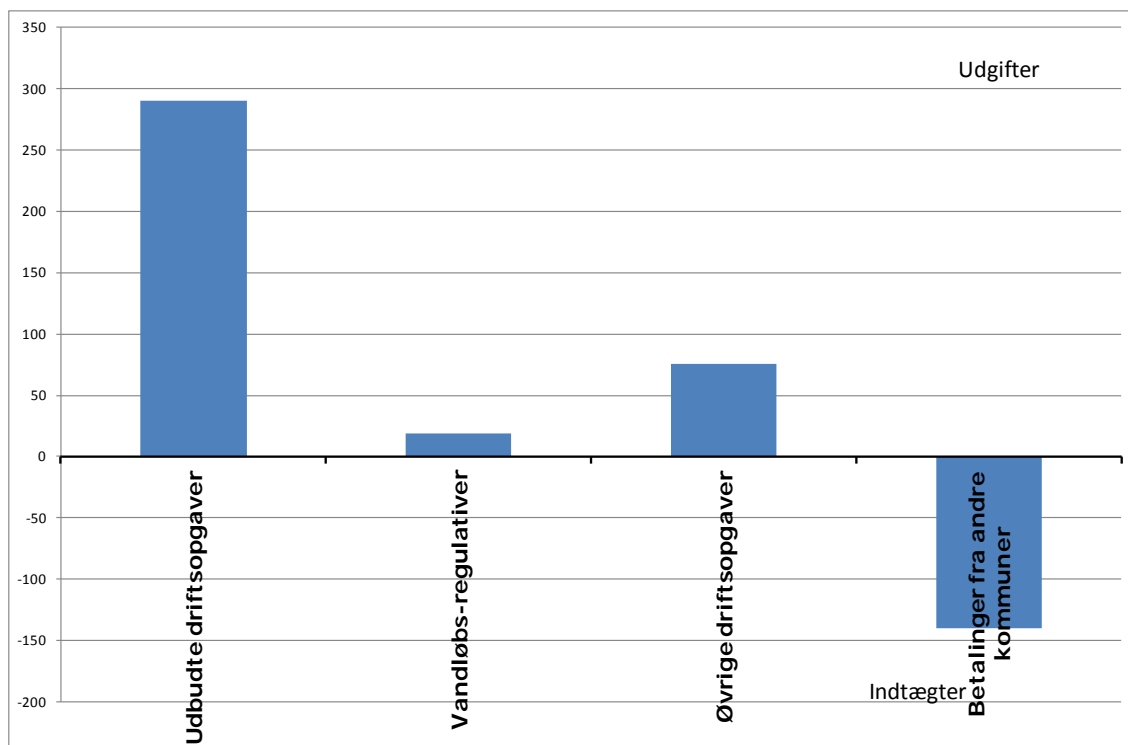
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Regulativ for Værebros Å

Udarbejdelsen af et fælles regulativ på Værebros Å-systemet har været forsinket bl.a. på grund af medarbejderudskiftninger i samarbejdskommunerne. Det har betydet, at de fem specifikke regulativer, som skal udarbejdes i Ballerup Kommune når fællesregulativet er godkendt, endnu ikke er påbegyndt. Derved er de afsatte midler til vandløbsregulativer ikke anvendt.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme
10.22 Trafik og infrastruktur
Ansvarligt udvalg
Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 60,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 66,0 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 68,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,3 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 69,0 mio. kr. svarende til et merforbrug på 3,0 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet vedrører drift og vedligeholdelse af kommunale gader, veje, stier, pladser, broer, tunneller mv. med tilhørende udstyr samt Kommunalbestyrelsens opgave som vejmyndighed. Størstedelen af budgettet er udbudt i kontrakter med eksterne entreprenører. En mindre del udføres af driftsfunktionen på kommunens materielgård.

Bevillingsområdet omfatter også 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.

Politiske målsætninger

Bortset fra modernisering af vejbelysning har der ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur.

Ved en målrettet indsats vedrørende vedligeholdelse, glatførebekæmpelse, vedligehold af belysning, signalanlæg og andet udstyr samt eventuel ombygning, søges risikoen for uheld på vejnettet minimeret.

Vintertjenesten udføres i henhold til nyt Regulativ for vintervedligeholdelse og renholdelse af veje og stier i Ballerup Kommune vedtaget i 2014. Der skal opretholdes en kapacitet, der sikrer, at alle trafikveje kan glatførebekæmpes i løbet af kort tid, og at trafikken ved snefald kan opretholdes. Snerydning udføres normalt ikke i tidsrummet fra kl. 00.00 til kl. 04.00. Øvrige kommuneveje ryddes kun efter behov og inden for normal arbejdstid.

Som led i den politiske aftale for 2016 blev servicebusserne takstbelagt. Ligeledes blev servicebussen i Måløv gjort permanent. Generelt har der været fokus på den kollektive trafik, således at trængselsproblemer på vejnettet mindskes og dermed bidrager til en reduktion af CO₂-udledningen. Ligeledes er busdriften til stadighed blevet optimeret, således at der bliver mest kollektiv trafik for pengene.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Trafik og Infrastruktur	60.875	66.006	68.741	304	3.039

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Udbudte driftsopgaver	18.454	17.541	16.379	0	-1.162
Driftsfunktionen på Materielgården	6.985	7.599	7.288	304	-7
Busser/hyre-vogne	25.165	29.458	29.906	0	448
Vintervedligeholdelse	4.709	4.442	7.747	0	3.305
Øvrige driftsopgaver	5.562	6.966	7.421	0	455
I alt	60.875	66.006	68.741	304	3.039

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Udbudte driftsopgaver

På grund af udfordringer med den gensidige forståelse af den ny kontrakt, er der forhandlet en kompensation med entreprenøren, så der er gennemført opretning af beplantninger, afrømning af tørv på befæstede arealer mv. uden beregning for Ballerup Kommune.

Modernisering af vejbelysning

I moderniseringsprojektet er der fundet nye lyspunkter – i alt ca. 750 stk. Disse lyspunkter er ikke indeholdt i driftsbudgettet, der er beregnet ud fra den mængde og den udskiftningstakt, der er forventet i de enkelte budgetår. Udgiften har til dels kunnet håndteres ved at reducere vedligehold på lyspunkter, der står til udskiftning. På trods heraf konstateres et merforbrug på ca. 500.000 kr. Det fremadrettede budget vil blive genberegnet i 2017.

Vintervedligeholdelse

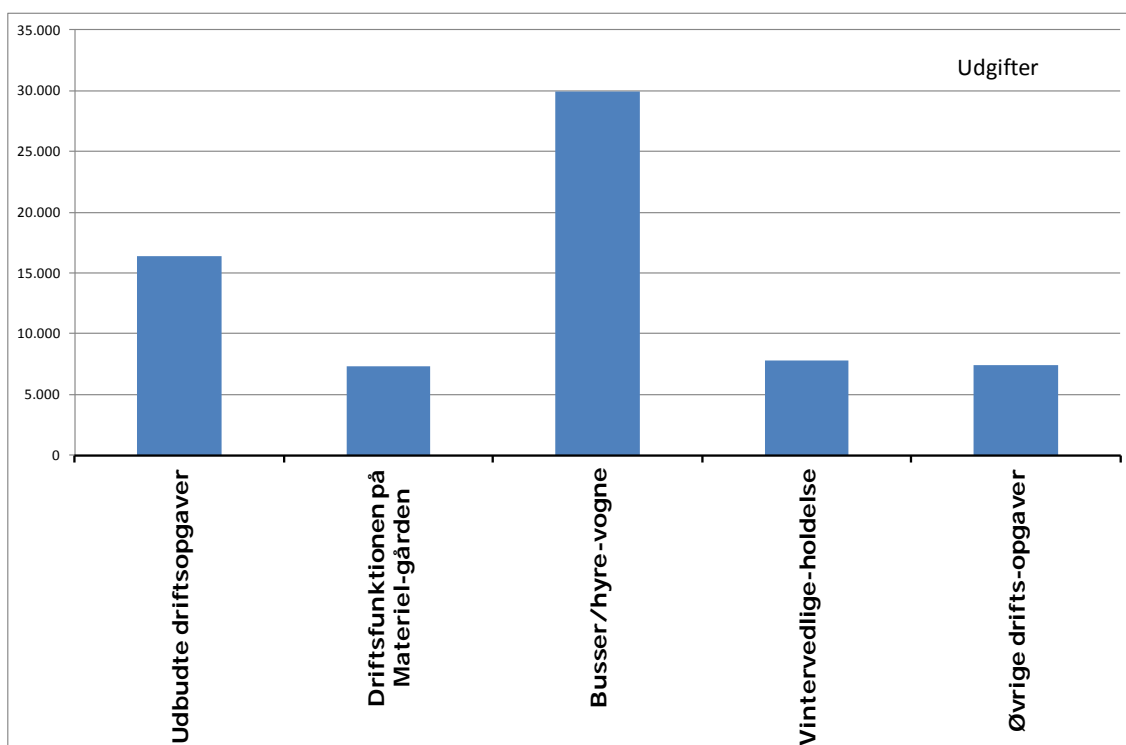
Oprydning efter det usædvanlige snefald i november 2015 fortsatte gennem hele første kvartal 2016, og udgifterne blev konteret på vintervedligeholdelse. Merforbruget på vintervedligeholdelse skyldes dels, at Ballerup Kommune har overtaget en del af Frederikssundsvej, dels at udkald er dyrere efter udløb af sidste flerårige kontrakt. Opgaven udbydes igen i 2017, og budgettet bør korrigeres efter evaluering af udbud og tildeling af kontrakt.

Kollektiv trafik

Kommunens afregning af den kollektive busdrift til Movia kommer ud med et underskud på 448.000 kr. Det skyldes afvigelsen mellem kommunens acountobetaling for 2015 og det faktiske regnskab for 2015, som er udlignet i 2016.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 10.26 Renovation mv.
Ansvarligt udvalg Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv. viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var -10,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -10,5 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på -14,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 3,4 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på -11,0 mio. kr. svarende til en netto merindtægt på 0,5 mio. kr., idet der dels er et merforbrug, dels er en merindtægt i forhold til budgettet.

Beskrivelse af opgaver

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

Området er brugerfinansieret, således at alle indtægter skal dække samtlige udgifter ved de forskellige affaldsordninger.

Vestforbrænding I/S har siden januar 2012 som entreprenør for Ballerup Kommune varetaget daglig drift og administration af hele renovationsområdet i Ballerup Kommune, bortset fra myndighedsopgaven.

Renovationstaksterne er opdelt på de forskellige ordninger i kommunen og dækker dagrenovation, bioaffald, glas, metal, papir og plast, farligt affald, samt storskrald og haveaffald. Alle ordninger er kontraktstyret og er indgået i udbud sammen med andre kommuner i Vestforbrænding ejerkræds. Vestforbrænding foretager ligeledes driften af genbrugsstationen. Hver ordning skal hvile i sig selv og renovationstaksterne vedtages hvert år af Kommunalbestyrelsen.

Afsætning af genanvendelige fraktioner afsættes på markedsvilkår, hvorved indtægten varierer fra år til år.

Erhvervsvirksomhederne dækker deres andel af de samlede udgifter. En lovændring fra den 1. januar 2012 har medført, at virksomhedernes brug af genbrugsstationen er baseret på en frivillig tilmeldeordning, hvorfor indtægtsgrundlaget fra erhverv på 60.000 kr. er skønnet.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsrammen.

Ballerup Kommunes initiativer for affaldsbortskaffelsen gennemføres inden for rammerne af de kommunale regulativer for affald fra private og erhvervsvirksomheder, som er udstedt i medfør af de nationale regler.

Arbejdstilsynets anvisninger for arbejdets udførelse indgår ligeledes i tilrettelæggelsen.

Kommunalbestyrelsen har den 24. september 2012 vedtaget Affaldsplan for Ballerup Kommune 2013-2018. Heraf fremgår målsætningen for kommunens affaldshåndtering samt de initiativer, kommunen vil iværksætte for at nå målene.

Teknik- og Miljøudvalget får hvert år forelagt en status for gennemførte aktiviteter. Endvidere vedtager udvalget hvert år en årsplan for det kommende års aktiviteter.

Udvidelse af genbrugsstationen

Formålet er, at genbrugsstationen udvides og tages i brug inden udgangen af 2018. Udvidelsen finansieres af opsparede gebyrindtægter og gennemføres som et anlægsprojekt. Udgiften hertil påvirker dermed ikke denne ramme.

Udrulning af øget sortering i hele kommunen

I 2016 er et nyt regulativ for husholdsaffald og nyt regulativ for erhvervsaffald sendt i offentlig høring, med henblik på endelig vedtagelse januar 2017.

I april 2017 indføres ny indsamlingsordning for borgerne i Ballerup Kommune.

Inden udgangen af 2015 er udbudsprocessen tilendebragt, og der er indgået aftale med renovatør. Det betyder, at planlægningen af den nye sorteringsordning samt indkøb af nyt materiel er foretaget i 2016. Ligeledes skal der udarbejdes kommunikationsplan og materiale. Udvidelsen finansieres af opsparede gebyrindtægter og gennemføres som et anlægsprojekt. Udgiften hertil påvirker dermed ikke denne ramme.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Renovation	-10.502	-10.495	-14.395	3.400	-500

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Fælles formål: • Renovation mv. • Renovationsafgifter	-43.687	-43.680	-47.913	0	-4.233
Dagrenovation	13.655	13.655	13.642	0	-13
Storskrald og haveaffald	5.139	5.139	6.099	0	960
Glas, papir og pap	712	712	938	0	226
Farligt affald	666	666	915	0	249
Genbrugsstationer	13.013	13.013	11.924	3.400	2.311
I alt	-10.502	-10.495	-14.395	3.400	-500

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

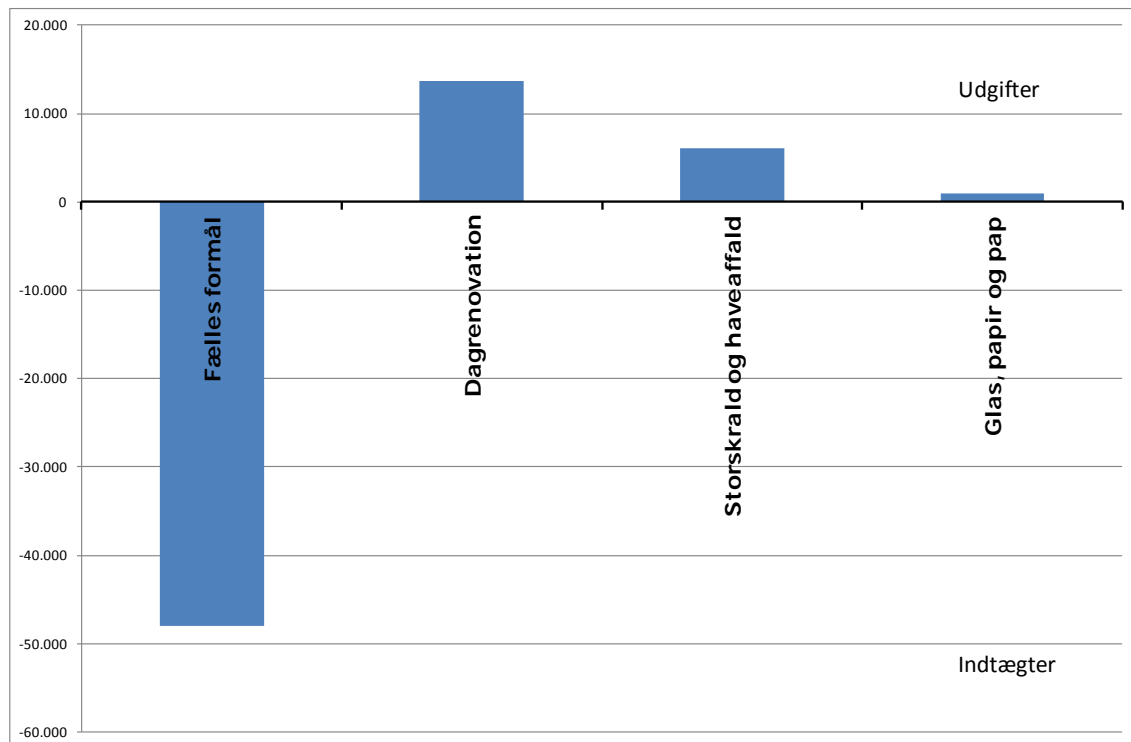
Det samlede renovationsregnskab for 2016 viser, at omkostningerne svarer til de budgetterede omkostninger, hvorimod indtægterne er større end forventet. På omkostningssiden er der således et samlet mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. og på indtægtssiden er der en samlet merindtægt på ca. 3,3 mio. kr.

Merindtægterne knytter sig bl.a. til indtægter på materialer, der er indsamlet via storskraldsordningen, samt godtgørelsen til genbrugsstationen, som er større end forventet. På baggrund af en fordelingsnøgle beregnes en Bruttobetaling fra kommunerne for fælleordningen. Derefter får de kommuner der indsamler affald via bl.a. storskraldsordningen en godtgørelse som compensation for at kommunerne samler affald ind i andre ordninger. Derefter beregnes en Nettobetaling fra kommunerne til genbrugsstationen. Da Ballerup Kommune samler meget affald ind via storskraldsordningen som

ellers ville blive indsamlet via genbrugsstationen får Ballerup Kommune en godtgørelse i relation til driften af genbrugsstationen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.26 Renovation mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme
10.28 Øvrige miljøforanstaltninger
Ansvarligt udvalg
Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 5,2 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 3,5 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 3,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 3,5 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Opgaveporteføljen består af miljøbeskyttelsessagsområder, hvor målgruppen både er erhvervslivet og private borgere i kommunen.

Sagsområderne kan inddeles i grundvands- og jordbeskyttelse, hvor kommunen giver tilladelser, fører tilsyn med nedgravede kemikalietanke, samt giver tilladelser til udledning af spildevand til søer. Ligeledes gives tilladelse til flytning af jord og afværgeforanstaltninger i forbindelse med forureningsuheld, kemikalieaffaldsdeponer og registrering af forurening på ejendomme.

Ligeledes føres kontrol med og gives miljøtilladelser til virksomheder og private ejendomme vedrørende spildevand, affald luft og støj m.m.

Der føres også tilsyn kontrol med de dyrehold, som findes i kommunen. Ligesom bekæmpelse af rotter hører under denne opgaveportefølje.

Miljø- og klimaarbejdet foregår i dialog med borgere og virksomheder. Både i myndighedsbehandlingen og som led i klimaarbejdet med borgerinddragelse og som sekretariat for Grønt Råd.

Bevillingsområdet er skattefinansieret, men visse virksomhedsgodkendelser og – tilsyn er delvis brugerfinansieret. Indtægterne herved indgår under Økonomiudvalgets område.

Skadedyrsbekæmpelsen foretages af entreprenører i henhold til indgåede aftaler.

Politiske målsætninger

I 2016 har borgmesteren underskrevet Compact of Mayers, som er verdens største klimasamarbejde mellem borgmestre og embedsmænd. Derudover har der ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger.

På miljøområdet er der en række politikker og planer, som udover lovgivningen udstikker rammerne for miljøarbejdet i kommunen. Eksempelvis handlingsplan for bekæmpelse af rotter, plan for gennemførelse af Miljøtilsynsplan, Vandhandleplan samt Klimatilpasningsplan.

Som medlem af Gate 21 prioriterer Ballerup Kommune at deltage i fælles projekter, samt i udviklingen af nye klimaprojekter.

På området for skadedyrsbekæmpelse skal kommunens opgave alene omhandle rottebekæmpelse, mens bekæmpelse af andre skadedyr overlades til lodsejernes eget initiativ og bekostning.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Øvrige miljøforanstaltninger	5.181	3.527	3.517	0	-10

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Klima	1.512	1.459	991	0	-468
Miljø	350	622	851	0	229
Jordforurening	282	82	80	0	-3
Bærbare batterier	94	0	0	0	0
Miljøtilsyn, øvrig planlægning	3.331	1.465	1.605	0	141
Skadedyrsbekæmpelse	-388	-101	-10	0	91
I alt	5.181	3.527	3.517	0	-10

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

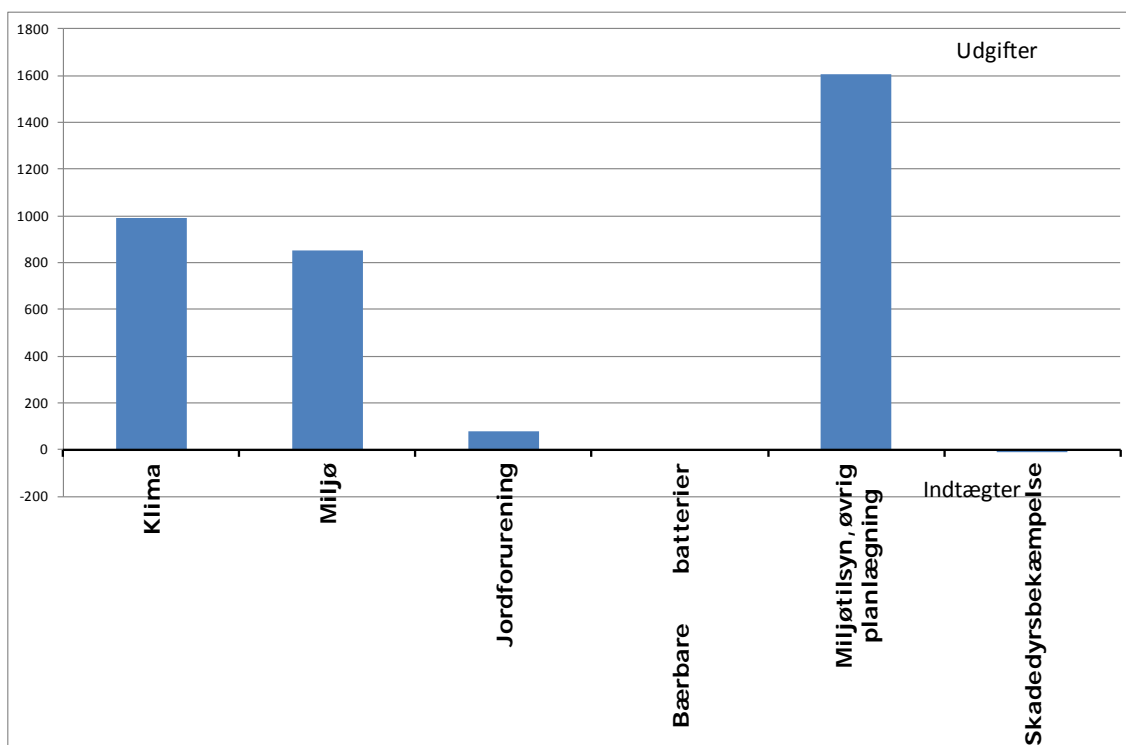
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Spildevandsplanen

I 2016 er forslag til ny spildevandsplan blevet udarbejdet. Til dette formål er der brugt konsulenter til udarbejdelse af kortmateriale, diverse juridiske afklaringer m.m.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

20.02	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	86
20.04	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	92

Bevillingsramme
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.
Ansvarligt udvalg
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 506,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 494,6 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 474,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør -1,4 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 472,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 22,0 mio. kr.

Efter den tekniske regnskabsafslutning er opgjort en fejl vedr. hjemtaget statstilskud på 3,3 mio. kr. I 2017 foretages en berigtigelse.

Beskrivelse af opgaver

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.

Lovhjemmel

- Lov om aktiv socialpolitik (aktivloven)
- Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (beskæftigelsesloven)
- Lov om integration af udlændinge i Danmark (integrationsloven)
- Lov om danskuddannelse af voksne udlændinge mfl.

Politiske målsætninger

Ballerup Kommune arbejder med mål, som er prioriterede i kommunen, både politisk og administrativt for at sikre den bedst mulige tværgående indsats og service for borgerne i kommunen.

Målene tager udgangspunkt i de af Beskæftigelsesministeriet udmeldte mål for kommunerne på beskæftigelsesområdet og derudover arbejdes der med selvstændige mål, som er prioriterede i kommunen både politisk og administrativt.

Opfølgning på de 4 ministermål

Ministermål: Langtidsledighed

		Ydelses- grupper i alt	A- dagpenge	Kontant- hjælp
Ballerup	Dec. 2014	355	178	177
	Dec. 2016	246	126	120
Hele landet	Dec. 2014	36.459	18.263	18.196
	Dec. 2016	26.370	13.841	12.529
Ballerup	Dec. 2014 – dec. 2016, pct.	-30,7	-29,2	-32,2
Hele landet	Dec. 2014 – dec. 2016, pct.	-27,7	-24,2	-31,1

Ministermål: Unge på ydelse som påbegynder uddannelse

		Antal personer, som begynder på uddannelse	Andel personer, som begynder på uddannelse, pct. (ministermål)
Ballerup	Jan.-sept. 2014	255	17,9
	Jan.-sept. 2016	185	16,4
* Data tilgængeligt til og med september 2016			

Ministermål: Samarbejdsgrad mellem jobcentre og virksomheder

		Det lokale jobcen- ters samarbejds- grad med virksom- heder i kommunen, pct.	Andre jobcentres samarbejdsgrad med virksomheder i kommunen, pct.	Samarbejdsgrad i alt - Andel af virksomheds- kontakter i kommu- nen, pct. (Ministermå- let)
Ballerup	Jan.- nov. 2014	17,7	26,0	33,9
	Jan.- nov. 2016	19,3	26,4	35,6
* Data tilgængeligt til og med november 2016				

Opfølgning på ledigheden og forsørgertrykket

Ledighedsprocenten

	Dec. 2014	Dec. 2015	Dec. 2016
Ballerup	4,7	4,2	4,1
Hele landet	4,8	4,3	4,1

Forsørgertrykket

	Dec. 2014	Dec. 2015	Dec. 2016
Ballerup	20,1	19,2	18,5
Hele landet	19,9	19,6	18,7

Opfølgning på andre fokusområder

Sygedagpenge og jobafklaring

Ballerup		Dec. 2015	Dec. 2016	Dec. 2015- dec. 2016 pct.
	Sygedagpenge	689	634	-8,0
Jobafklaringsforløb	150	192	28,0	
Sygedagpenge og jobafklaring	839	826	-1,5	

Ledighedsydelse og fleksjob

Ballerup		Dec. 2015	Dec. 2016	Dec. 2015- Dec. 2016 pct.
	Ledighedsydelse	145	152	4,8
Fleksjob	343	357	4,1	

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	506.381	494.588	474.017	-1.433	-22.004

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Udenfor serviceramme:					
Sygedagpenge	58.223	73.734	66.752	0	-6.982
Kontanthjælp	139.962	122.287	114.436	0	-7.851
Dagpenge	105.627	85.599	82.793	0	-2.806
Fleksjob og ledighedsydelse	49.231	50.120	49.135	0	-985
Ressourceforløb	21.976	36.265	35.679	0	-586
Øvrig forsørgelse *)	16.490	9.222	10.819	0	1.597
Integration **)	8.807	6.182	2.403	0	-3.779
Uddannelse	13.848	11.274	9.987	0	-1.286
Aktivering	38.230	45.424	44.425	0	-999
I alt udenfor serviceramme	452.393	440.107	416.430		-23.678
Indenfor serviceramme:					
Uddannelse	2.443	2.443	2.734		290
Øvrig forsørgelse ***)	3.157	1.157	1.238		81
Andet ****)	-2.113	-1.193	110	0	1.303
Jobcenter løn og drift	50.500	52.073	53.506	-1.433	0
I alt indenfor serviceramme	53.988	54.480	57.587	-1.433	1.674
I alt	506.381	494.588	474.017	-1.433	-22.004

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

*) Øvrig forsørgelse: reguleringskonto udenfor serviceramme, revalidering, jobrotation samt seniorjob.

**) Efter regnskabslukning er konstateret for meget hjemtaget statstilskud på -3.282 tkr. Det reelle resultat efter overførsler er: -497 tkr.

***) Øvrig forsørgelse: løn til forsikrede ledige samt servicejob

****) Andet: reguleringskonto indenfor serviceramme

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Sygedagpenge

Budgettet blev opjusteret i løbet af året på baggrund af en ugunstig udvikling i antallet af sygedagpengemodtagere i 2015. Mindreforbruget i regnskabet skyldes lavere enhedsudgifter og at det lykkedes at vende den ugunstige udvikling til en positiv tendens i løbet af 2016.

Dagpenge og kontanthjælp mv.

På de ledighedsrelaterede områder – dagpenge mv. og kontanthjælp mv. – har der været en gunstig udvikling i enhedsudgifterne og antallet af ydelsesmodtagere gennem hele året. Det er baggrunden for både de væsentlige budgetreduktioner i løbet af året og mindreforbruget i regnskabet.

Integration

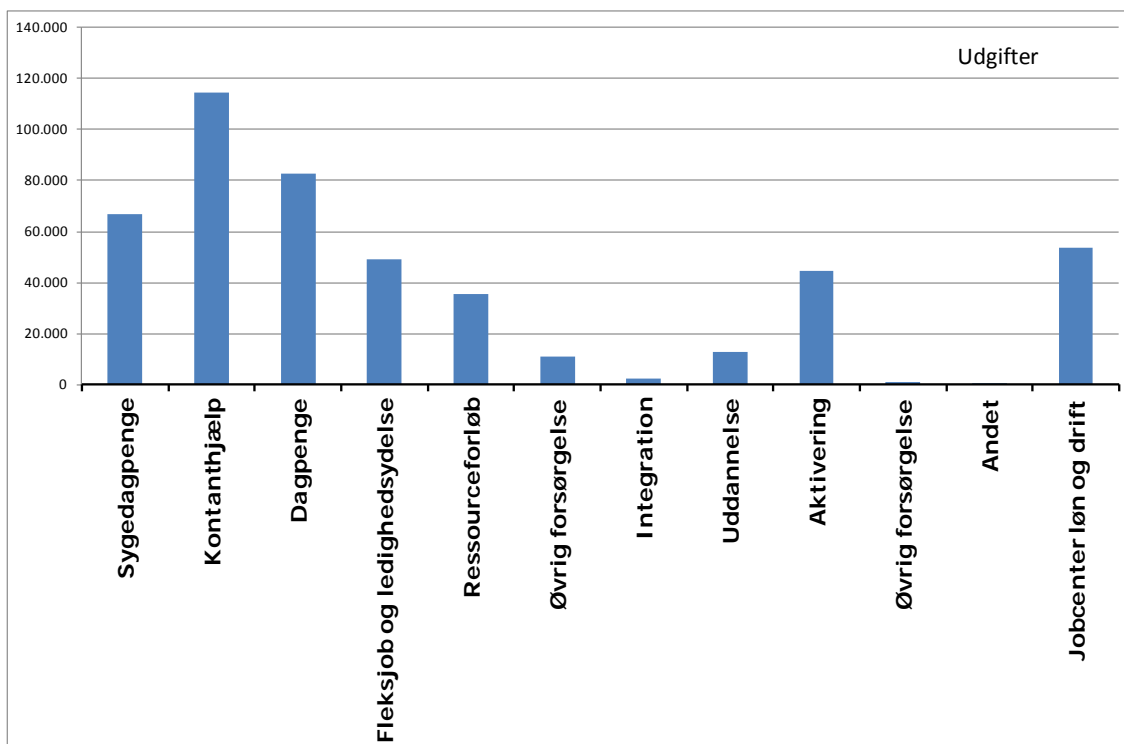
Integrationsområdet er dels forsørgelsesudgifter (integrationsydelse mv.) og dels udgifter/tilskud til indsatsen. Mindreforbruget skyldes for meget hjemtaget statstilskud og lavere udgifter til beskæftigelsesrettet indsats.

Aktivering

Budgettet er i løbet af året opskrevet på baggrund af ny lovgivning (sammenlægning af refusionsloftet) samt tillægsbevillinger som følge af udviklingen på områderne sygedagpenge, jobafklaring og ressourceforløb. Udgiften på aktiveringsområdet har været faldende i andet halvår 2016.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Tabel 4. Udviklingen i enheder (helårspersoner)

Antal helårspersoner	2013	2014	2015	2016
Sygedagpenge	604	647	677	625
Kontanthjælp mv., fx integration	1.347	1.334	1.183	1.124
Dagpenge mv.	902	843	715	632
Fleksjob og ledighedsydelse	429	464	479	489
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	3	35	172	289
Integration *)	25	29	31	77
I alt	3.310	3.352	3.257	3.235

* Modtagere af integrationsydelse samt kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogram.

Bevillingsramme
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter
Ansvarligt udvalg
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Ansvarligt udvalg

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 3,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 4,3 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 3,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,9 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 4,3 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Arbejdet på erhvervsområdet tager udgangspunkt i Kommunalbestyrelsens Erhvervspolitik 2013-2018, der præsenterer visionen om Ballerup som en af landets førende erhvervskommuner og definerer fire overordnede fokusområder:

- Viden og innovation
- Udsyn og internationalisering
- Vækst og beskæftigelse
- Parat og synlig

Den konkrete erhvervsfremmeindsats samler sig om fire områder:

- Erhvervsservice (fx iværksætterhjælp og koordineret myndighedsbehandling)
- Erhvervsudvikling (fx innovation og infrastruktur)
- Erhvervsrettet kommunikation og markedsføring
- Kommunal interessevaretagelse og politisk betjening.

Budgettet dækker i øvrigt udgifter til kommunens deltagelse i regionale samarbejder om erhvervsfremme, herunder Bycirklen i Frederikssundsfingeren, Væksthuset samt Hovedstadsregionens EU-kontor.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget vedtog i foråret 2016 en handlingsplan for perioden 2016-2017, der udmønter erhvervspolitikken.

Til realisering af handlingsplanen og styrkelsen af erhvervsområdet er der i budgetaftalerne i 2016 og 2017 prioriteret:

- Fra 2014 og fremad 1,0 mio. kr. om året
- I 2014 og 2015 0,5 mio. kr. om året
- Fra 2015 og fremad 0,5 mio. kr. om året.

Der udarbejdes og vedtages en ny erhvervshandlingsplan for 2016-2017 ultimo 2015.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.562	4.301	3.406	895	0

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+= merudgifter eller mindreindtægter

-= mindreudgifter eller merindtægter

Det overførte budget bruges til markedsføring af Ballerup som erhvervskommune bl.a. i forbindelse med lanceringen af den nye Erhvervs- og Vækstpolitik.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Personaleomkostninger	1.355	1.352	1.307	0	-45
Erhvervsfremme	435	1.383	1.227	0	-156
Markedsføring	189	931	484	895	448
Projekter	636	636	389	0	-247
Væksthuse	948	0	0	0	0
I alt	3.562	4.301	3.406	895	0

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Lønomsomkostninger

1,2 mio. kr.

Væksthus og Iværksætterrådgivning

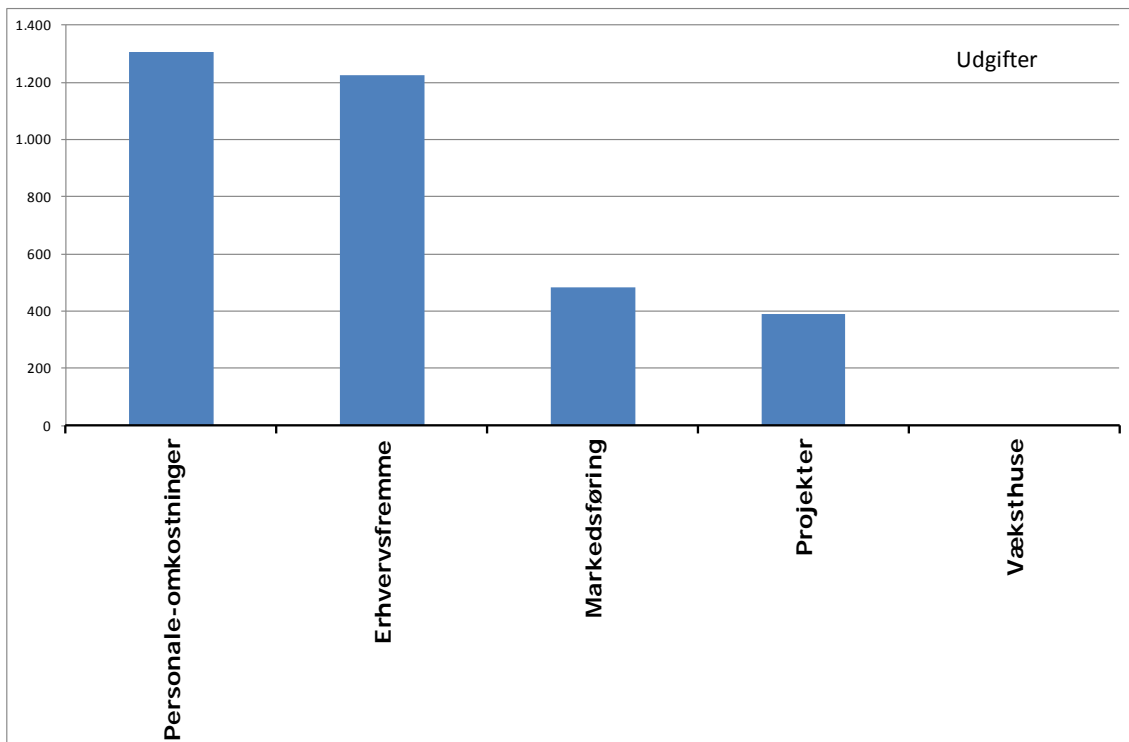
1,4 mio. kr.

Bycirkelsamarbejdet

0,3 mio. kr.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Børne- og Skoleudvalget

30.30	Folkeskolen	97
30.31	Sundheds- og tandpleje	101
30.32	Øvrig folkeskolevirksomhed	106
30.33	Pædagogisk psykologisk rådgivning	111
30.34	Ballerup Fritidsordning (BFO)	117
30.46	Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	122
30.50	Dagtilbud til 0-5 årige	127

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 333,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 340,8 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 329,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 8,9 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 338,1 mio. kr. svarende til et mindre forbrug på 2,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Fem distriktsskoler, beliggende på ni matrikler
- Modtagerklasser, hvorimod økonomien til specialundervisning er samlet på ramme 30.32 Øvrig folkeskole
- Frit valg af folkeskole, hvor afregningen er baseret på en mellemkommunal aftale.

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen.

Politiske målsætninger

Der er vedtaget 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 rammer om indsatser på hele området.

Et fælles børnesyn er formuleret i Børne- & Ungestrategien, ligesom de to indsatser Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års området. BAL og FM er store og omfattende indsatser, der har til formål at ændre opgaveløsningen på skoleområdet.

"Skole med vilje" er den samlede vision for 6-16 års indsatsen på skoleområdet. Visionen danner ramme om samtlige indsatser på skoleområdet.

Der følges løbende op på indsatserne på skolerne via årlige kvalitetsrapporter. Kvalitetsrapporterne omfatter bl.a. skolernes resultater i forhold til nationale test, læseresultater, trivselsmålinger, bløde mål og skolernes egne indsatser.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Folkeskolen	333.805	340.811	329.272	8.919	-2.620

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Skoler	288.272	296.864	289.147	7.408	-309
Fællesrammen	37.246	35.660	29.935	1.511	-4.214
Myndighedsudgifter	8.287	8.287	10.190		1.903
I alt	333.805	340.811	329.272	8.919	-2.620

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

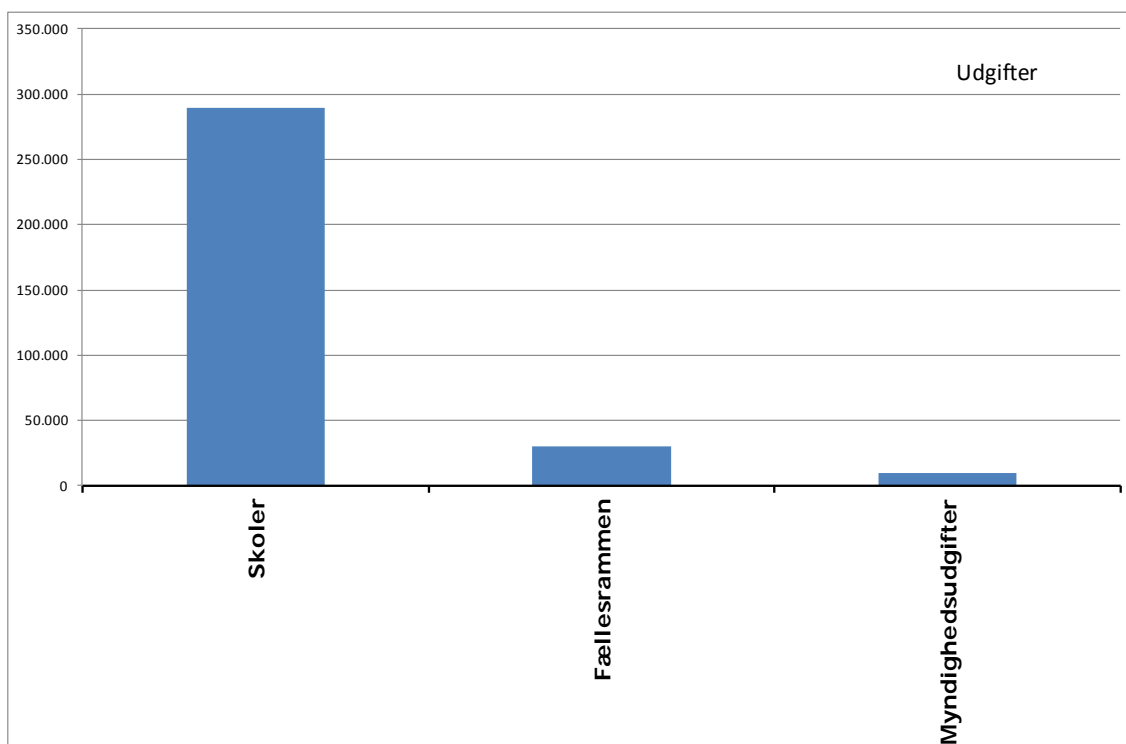
- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Fællesrammen og myndighedsudgifter

Myndighedsudgifterne omfatter frit valg af folkeskole. Afregning af udgifter og indtægter er baseret på en mellemkommunal aftale og viser et merforbrug på knap 2 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt, at der i forbindelse med budgetlægningen for 2016 blev budgetteret med 235 elever og det endelige regnskab viste, at der blev anvendt midler til 295 elever. Mindreforbruget på fællesrammen omfatter overvejende midler, som følger af at færre anvendte til det frie skolevalg.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter
Regnskabet for bevillingsramme 30.30 Folkeskolen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Folkeskoleudgift pr. elev	55.414	61.778	59.199	55.702

Note: Faldet i udgift pr. elev fra 2015 til 2016 skyldes bl.a. gennemførte besparelser på rammen, bl.a. i forbindelse med et merforbrug på ramme 30.33 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning samt ophør af visionspuljemidler.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Elever normalskolen			5201	5191
Klasser normalskolen			233	230

Note: Tal for 2013 og 2014 er ikke medtaget, da de ikke vil være sammenlignelige med tal for 2015 og 2016. Det skyldes, at specialklasser og deres elever indtil 2014 var en del af ramme 30.30 Folkeskolen og herefter har været opgjort på ramme 30.32 Øvrig folkeskole.

Tabel 5. Overførsler mellem 2016 og 2017

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Overførsel i procent
Skovvejens Skole	52.416	51.687	728	1,39
Baltorpskolen	60.033	57.630	2.404	4,00
Måløvhøj Skole	65.132	63.622	1.510	2,32
Skovlunde Skole	64.732	63.185	1.546	2,39
Hedegårdsskolen	37.603	36.383	1.220	3,24

Bevillingsramme
30.31 Sundheds- og tandpleje
Ansvarligt udvalg
Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 32,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 33,9 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 32,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 1,1 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 33,9 mio. kr. svarende til det korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Tandplejen

Varetager tandpleje for børn og unge under 18 år, herunder tandregulering som udføres af det fælleskommunale "Center for tandregulering", samt tandpleje til borgere der bor på plejecentre og til hjemmeboende, der kun vanskeligt kan benytte de almindelige tandplejetilbud pga. nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap. Derudover tilbydes tandpleje til borgere fra og med 67 år (ældre-tandpleje). Tilbuddet er målrettet de svagest stillede pensionister.

Sundhedsplejen

Bevillingen omfatter Sundhedsplejen, hvor målgruppen er gravide og sårbare gravide, småbørnsfamilier, skolebørn og børn og familier med særlige behov. Opgaven udføres ved bl.a. at tilbyde graviditetsbesøg, barselsbesøg og hjemmebesøg hos familier med børn i aldersgruppen 0-9 måneder, afholdelse af mødregrupper samt i folkeskolen at foretage ind- og udskolingsundersøgelser, sundheds- og trivselssamtaler, samt udføre sundhedspædagogiske aktiviteter for skolebørn.

Politiske målsætninger

Tandplejen medvirker til den overordnede målsætning på sundhedsområdet ved at give et tilbud, der hjælper alle til et godt tandplejeliv som en naturlig del af hele livet.

Tandklinikstruktur

Mål

I 2016 gennemføres de sidste ændringer i strukturen og organiseringen af den kommunale tandpleje med henblik på at sikre at tandplejen også fremadrettet kan levere høj kvalitet og god tandsundhed hos børn og unge.

Resultat

Børne- og Skoleudvalget har besluttet at udskyde ændringerne til 2018. Det er planen Udvalget i 2017 skal træffes beslutning om ny tandklinikstruktur.

Effektivisering af den kommunale tandplejeMål

Der skal ske en effektivisering i tandplejen, og i den forbindelse skal mulighederne for at indgå tværkommunale samarbejder om tandplejen afdækkes og om muligt indgås. Der er indregnet en besparelse på 350.000 kr. fra 2017.

Resultat

Besparelsen er opnået ved en effektivisering i tandplejen. Effektiviseringen er sket ved en optimering af personaleresourcerne. Det har ikke været muligt at indgå nye tværkommunale samarbejder.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Sundheds- og tandpleje	32.866	33.940	32.857	1.077	-6

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Tandpleje, CFT	17.539	17.811	19.215	-1.404	0
Omsorgs- og specialtandpleje	2.361	2.361	2.148	213	0
Ældretandpleje og tandproteser	4.926	5.247	3.033	2.208	-6
Sundhedsplejen	8.040	8.521	8.461	60	0
I alt	32.866	33.940	32.857	1.077	-6

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Tandplejen

Fordelingen mellem de tre forskellige tandplejeaktiviteter kan ikke adskilles præcist idet tandplejens samlede opgaver i praksis hænger sammen. Opgørelsen indeholder derfor skøn.

Udgifter til børne- og ungdomstandpleje indeholder udgifter til indkøb af tandlægeudstyr.

Den samlede overførsel i tandplejen indeholder udskudte anskaffelser til IT, samt den ønskede effektivisering af tandplejen, så besparelsen på 350.000 kr. kan gennemføres pr. 01-01-2017.

Sundhedsplejen

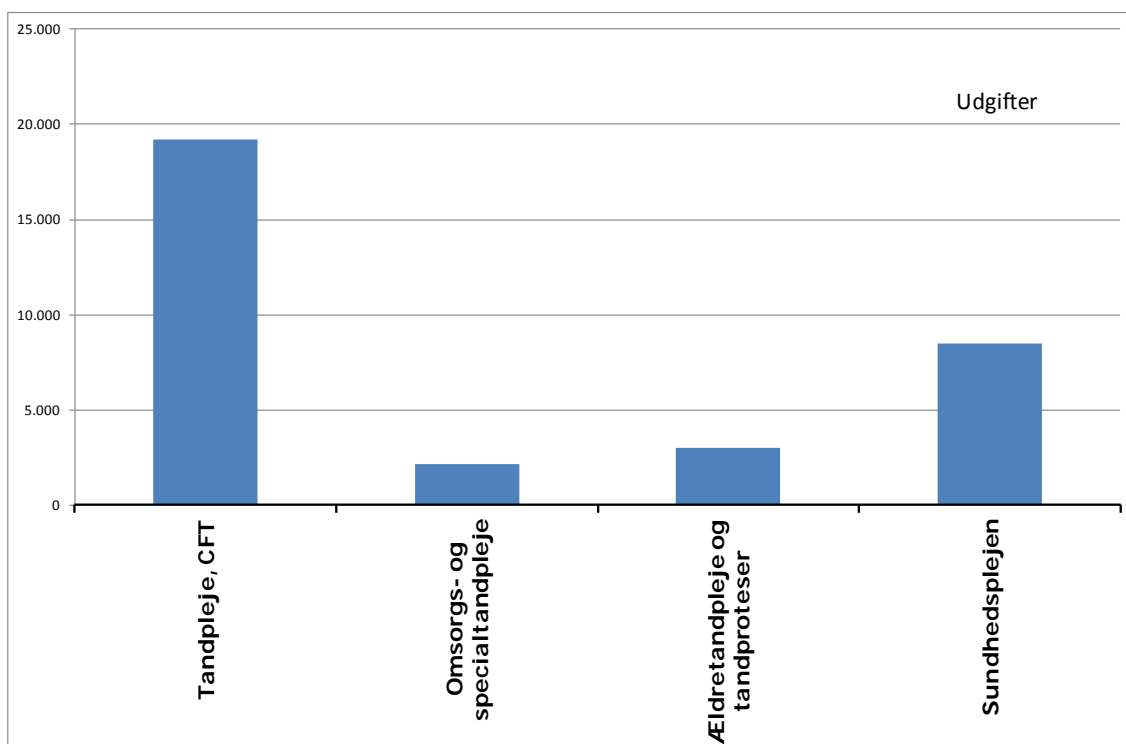
Det skal bemærkes at i 2013 og 2014 var barselsbesøg ikke registreret elektronisk, men blev aflagt og dokumenteret i papirform.

Sundhedsplejen modtager ca. 500 nye spædbørn årligt incl. tilflyttere.

Antallet af behovsbesøg stiger fra år til år, da familierne udskrives tidligere og sundhedsplejerskerne bliver bedre og bedre til at opspore mistrivsel og skæv udvikling.

Sundhedsplejen bruger mere og mere tid på den tidlige opsporing og indsats samt det tværfaglige samarbejde, hvilket har betydet at det har været nødvendigt at ansætte en vikar sundhedsplejerske indenfor egen ramme, for at opgaverne har kunnet løses tilfredsstillende.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter
Regnskabet for bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje

Der arbejdes fremadrettet på den økonomiske registrering på aktiviteterne.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Tandplejen:				
Antal omfattede patienter i tandplejen				
- børn og unge	10.210	10.157	10.078	9.971
- omsorgstandpleje	271	317	291	335
- ældretandpleje	2.624	2.468	2.328	2.203
Sundhedsplejen:				
Hjemmebesøg	3.813	3.850	4.357	4.155
- heraf behovsbesøg	411	610	802	827
- heraf barselsbesøg			450	455

Skolebørnene er blevet set individuelt i 0. klasse (med forældre indskolingsundersøgelse), 1. klasse (opfølgning på indskolingsundersøgelsen med forældre), 3. klasse, 6. klasse og 8. eller 9. klasse (udskolingsundersøgelse).

Derudover pubertetsundervisning i 5. klasse og seksualundervisning og sundheds-eksperimentarium i 8. klasse.

Bevillingsramme
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed
Ansvarligt udvalg
Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 86,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 89,7 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 89,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 3,2 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 92,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 2,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Øvrig folkeskolevirksomhed er aktiviteter, som foregår i tilknytning til folkeskolerne, så rammen skal derfor ses i sammenhæng med folkeskolerammen (ramme 30.30 Folkeskolen). På ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed registreres udgifter og indtægter vedrørende kommunens specialskoler. Derudover er Pædagogisk Center en del af den øvrige folkeskolevirksomhed.

Bevillingsområdet omfatter således driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Gruppeordninger (Specialafdelingerne på Baltorpskolen, Hedegårdsskolen)
- Ordblindeinstituttet
- Kasperskolen
- Diverse myndighedsopgaver (syge- og hjemmeundervisning, befordring af elever, Ungdommens Uddannelsesvejledning og bidrag til privatskoler og efterskoler)
- Øvrige områder, herunder udgifter til Pædagogisk Center (fælles samling af bøger, materialer og udstyr) og kolonier (Bøtø Strandpark og Blokhytten).

Politiske målsætninger

Et fælles børnesyn er formuleret i Børne- & Ungestrategien, ligesom de to indsatses Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års området.

BAL og FM er store og omfattende indsatses, der har til formål at ændre opgaveløsningen på skoleområdet.

“Skole med vilje” er den samlede vision for 6-16 års indsatsen på skoleområdet. Visionen danner ramme om samtlige indsatses på skoleområdet.

I forbindelse med Kommunalbestyrelsens vedtagelse af en ny skolestruktur blev der opstillet en række pejlemærker. Pejlemærkerne for specialtilbud er dermed de mål, som specialtilbud skal arbejde efter at kunne opfylde.

Pejlemærker for specialtilbud:

- Videreudvikling af en stærk faglighed i specialskoler og specialklasser. Denne faglighed skal også komme almenområdet til gode gennem et udvidet samarbejde mellem specialtilbuddene og almenområdet.
- Samle specialerne, så der sikres stærke faglige miljøer.
- Lærerne og pædagogerne på specialområdet arbejder tæt sammen med kollegerne på almenområdet om at inkludere børn med særlige udfordringer.
- Samling af Ordblindelinstitutet og BOK-klasserne (Ballerup Ordblindelinde Klasser) et sted. Det er væsentligt, at tilbuddet placeres tæt på en S-togsstation.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Øvrig folkeskolevirksomhed	86.436	89.681	89.075	3.208	2.602

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Gruppeordninger					
• Udgifter	59.920	59.092	58.323	745	-24
• Indtægter	-30.772	-31.277	-30.307	-	970
Kasperskolerne					
• Udgifter	69.509	75.678	73.360	2.319	-
• Indtægter	-55.187	-55.187	-55.796	-	-609
Myndighedsopgaver	35.522	40.278	39.821	-	-457
Øvrige områder					
• Udgifter	11.767	6.814	8.998	144	2.329
• Indtægter	-4.324	-5.717	-5.323	-	393
I alt	86.436	89.681	89.075	3.208	2.602

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Gruppeordninger

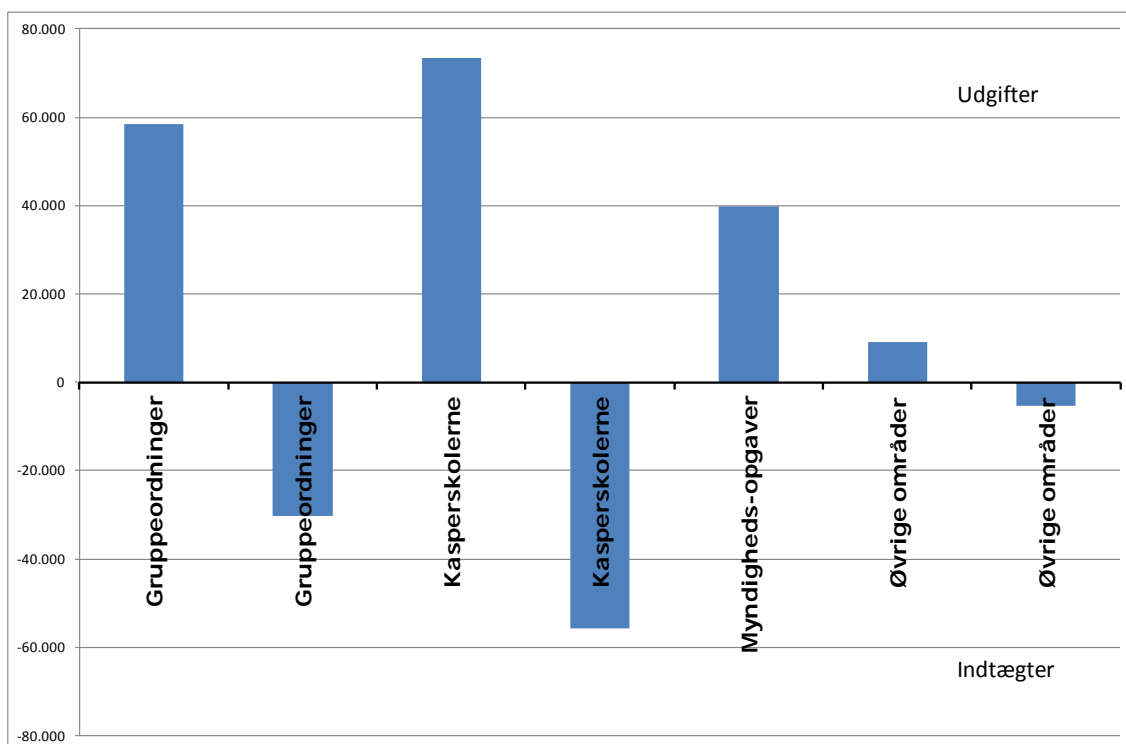
Faldet i indtægter vedrørende gruppeordninger skyldes overvejende færre børn i høreklasserne på Baltorpskolen.

Øvrige områder

På baggrund af en øget visitation af elever til Kasperskolen, jævnfør også ramme 30.33 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning samt tabel 4, er driftsomkostninger steget på Kasperskolen. Omkostningerne hertil er reguleret under "Øvrige områder".

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Gruppeordninger				
- Udgifter	131.799	196.595	240.838	300.632
- Indtægter	-163.769	-237.464	-223.008	-156.223
Kasperskolen				
- Udgifter	583.773	543.420	506.060	531.591
- Indtægter	-678.866	-619.513	-461.830	-404.318

Note: Pr. 1. august 2015 blev der foretaget en strukturændring mellem ramme 30.30 Folkeskolen og ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed, hvor dele af ramme 30.30 blev overført til ramme 30.32. Dette betyder, at udgifterne ikke helt kan sammenlignes, idet ændringen har haft effekt i fem måneder i 2015. I 2016 er ændringen slået igennem i forhold til hele året.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Gruppeordninger	341	221	208	194
Kasperskolen	100	104	122	138
Privatskole	648	733	771	703
Efterskole	142	130	169	170

Tabel 5. Overførsler på de decentrale institutioner

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Overførsel i procent
Unge-2 projekt	-27	-27	0	0,0
Specialafdeling Grantofte	12.057	11.789	268	2,2
Specialafdeling ADHD	6.930	6.781	149	2,1
Specialafdeling Rugvænget *)	12.655	12.126	506/(529)	4,0
Specialafdeling Autisme	7.298	7.094	204	2,8
Pædagogisk Center	4.273	4.128	144	3,4
Ordblindelinstitut	20.150	20.532	-382	-1,9
Kasperskolen	75.678	73.360	2.319	3,1

*) Specialafdeling Rugvænget har 4,18 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2017, hvorfor der overføres 506.000 kr. til 2017. De resterende 23.000 kr. tilgår kommunekassen.

Note: Kasperskolens overførsel forventes anvendt i forbindelse med fysisk flytning af skolen. Ordblindelinstitutets underskud i 2016 skyldes bl.a. faldende elevtal og tilpasning af ressourcerne i den forbindelse.

Bevillingsramme
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning
Ansvarligt udvalg
Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 72,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 77,2 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 77,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør -0,2 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 76,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen supplerer den almindelige folkeskoledrift. Bevillingen har til formål at understøtte og udvikle undervisningen af børn i udsatte positioner. Bevillingen anvendes således som direkte støtte i undervisningen og til at understøtte udviklingen af skolens pædagogiske praksis – almene og specialpædagogiske praksis.

Området er funderet i et tæt samarbejde mellem Center for Børne- og Ungerådgivningen og Center for Skoler, Institutioner og Kultur og decentralt henholdsvis mellem Center for Børne- og Ungerådgivningens teamledere og skole- og institutionsledere samt mellem distriktsteam og ressourcesteam/klasseteam på folkeskolerne.

Samtidig dækker bevillingen specialundervisning, og støtte i almenklassen på mere end ni timer, i specialiserede tilbud, fx specialklasserækker og på specialskoler.

Ved forebyggende tværfagligt samarbejde på skoler og i institutioner arbejdes kontinuerligt på at forebygge behov for, at børn henvises til eksterne tilbud.

Indsatsområder

Indsatsen har to hovedelementer, specialpædagogisk bistand og specialundervisning.

Den specialpædagogiske indsats fra Center for Børne- og Ungerådgivningen i forhold til almenområdet er forankret i tværfaglige distriktsteam, suppleret med bistand fra Kompetencecenter og Specialteam.

Målet er den tidlige – og rettidige – indsats, hvor det forebyggende arbejde er et centralt element.

Der er fokus på at arbejde med "Opgaven i Centrum", hvor indsatsens nøgleord er den rigtige hjælp og hurtigt til stede med de nødvendige fagligheder og kompetencer i det rigtige omfang.

Indsatsen er rettet mod de vigtige voksne, som barnet med særlige udfordringer er i kontakt med. Der er en omfattende indsats i forhold til sparring og supervision til lærere og pædagoger og et tæt samarbejde med forældrene. Målet er at ændre den position, som barnet har i klassen eller i fritidsordningen. Det er her afgørende, hvilken betydning de vigtige voksne tillægger de udfordringer, som barnet har.

Indsatsen er endvidere målrettet de fællesskaber, som barnet er en del af og deres måde at være fællesskaber på.

Trods forebyggende og inkluderende indsats vil ikke alle børn kunne sikres den nødvendige læring i folkeskolen. Der vil derfor fortsat være børn, der har behov for specialiserede tilbud uden for den almindelige folkeskole.

Børn og unge skal kunne tilbydes deltagelsesmuligheder i de fællesskaber, der eksisterer i de specialiserede tilbud, hvis vurderingen for det enkelte barn er, at et specialiseret tilbud i en kortere eller længere periode skaber den bedste trivsel, udvikling og læring for barnet. Formålet er at tilgodese børn og unges aktuelle situation og om muligt styrke dem til fremadrettet at kunne indgå i fællesskabet i almenmiljøet

Politiske målsætninger

- a) Inklusion i almene fællesskaber:
Børn og unge skal så vidt muligt blive i deres velkendte, lokale fællesskaber.
- b) Tidlig indsats, sammenhæng og kontinuitet:
Problemer skal opdages og løses, mens de endnu er små, og indsatser skal hænge sammen på tværs af organisatoriske og aldersmæssige skel.
- c) Samskabende lokale løsninger:
Der tages udgangspunkt i allerede eksisterende fællesskaber omkring barnet, som så opkvalificeres og støttes i et forpligtende samarbejde.
- d) Hurtig og relevant faglig bistand:
Hvis inklusion af børn i udsatte positioner skal lykkes, skal de voksne omkring barnet have adgang til hurtig og relevant faglig bistand.

Center for Børne- og Ungerådgivningens indsats er rettet mod et paradigmeskift i opgaven med børn i udsatte positioner:

Fokus på individ	→	Fokus på individ i kontekst og fællesskab
Fokus på problem	→	Fokus på ressourcer og muligheder
At overtage problemet	→	At arbejde gennem og sammen med andre
Hurtig visitation	→	Tidlig specialiseret støtte og visitation hvis relevant
Monofaglig indsats	→	Tværfaglig indsats
Støtte kun i forhold til barnet	→	Støtte til alle niveauer af organisationen
Ventetid og ventelister	→	Indsats med få dages varsel

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	72.721	77.200	77.004	-163	-359

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Køb af specialtilbud udenbys	32.176	34.865	33.836	0	-1.029
Køb af pladser i Ballerup tilbud	0	6.734	7.852	0	1.118
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.233	1.484	1.197	0	-287
Objektiv finansiering af regionale tilbud	712	312	203	0	-109
Fonden Grantoftegaard	432	425	432	0	7
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	4.903	7.203	7.292	0	89
Strategisk pulje	4.995	0	0	0	0
Befordring	5.688	5.601	5.338	0	-263
Lønsum (Center for Børne- og Ungerådgivningen)	19.044	19.362	19.685	-323	0
Øvrige områder	2.538	1.214	1.169	160	115
I alt	72.721	77.200	77.004	-163	-359

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Køb af pladser i Ballerup-tilbud

I forbindelse med omlægningerne i august 2015 af økonomien på specialundervisningsområdet blev det besluttet, at der ikke længere skulle foretages betaling for elever fra Ballerup, når de anvendte Ballerup Kommunes egne tilbud indenfor den normeringsramme, som blev vedtaget. Regnskabet for 2016 viser et merforbrug på køb af tilbud indenfor kommunen, også i forhold til det korrigerede budget. I alt anvendtes således knap 7,9 mio. kr. mere end budgetteret på køb af pladser i egne tilbud til elever fra Ballerup Kommune. Dette skyldes langt overvejende et øget antal elever på Kasperskolen end oprindeligt budgetteret. Der var i 2016 således

budgetteret med ca. 46 elever (omregnet til helårsanvendelse) og ved udgangen af 2016 havde knap 61 Ballerup-elever i gennemsnit gået på Kasperskolen (heraf er 28 elever indskrevet i Ballerup Kommunes behandlingsafdeling på Kasperskolen).

Dette kan også være en af årsagerne til, at udgifterne til køb af pladser udenbys er faldet fra det korrigerede budget og frem til regnskabet afslutning. Over hele 2016 ses dog også her et merforbrug.

Det skal bemærkes, at der generelt har været et merforbrug på rammen i 2016. Merforbruget er korrigeret i løbet af 2016 i forbindelse med budgetopfølgningerne, og der er bl.a. foretaget besparelser på andre rammer indenfor Center for Skoler, Institutioner og Kultur til at imødegå merforbruget.

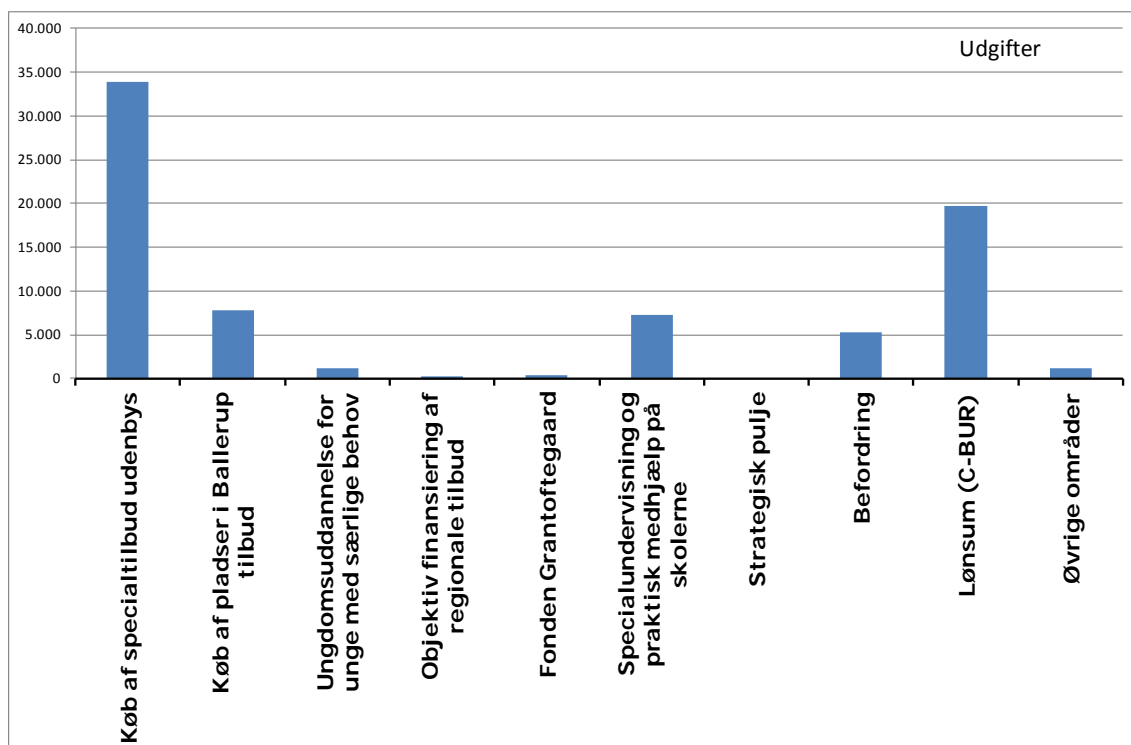
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne og strategisk pulje

Der har i løbet af 2016 været visiteret til et stigende antal støttetimer mv. til skolerne, jævnfør også tabel 3. Dette har der ligeledes været korrigeret for løbende, jævnfør ovenstående.

Den strategiske pulje har i 2016 været anvendt til dækning af de øgede udgifter på specialundervisningsområdet.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter.

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Køb af specialtilbud udenbys	258.626	248.915	248.492	251.795
Køb af pladser i Ballerup tilbud	364.392	343.202	*) 224.658	*) 52.764
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	164.808	145.868	136.778	119.727
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	94.415	81.271	96.476	132.575
Befordring	6.468	5.240	5.174	5.338
I alt	888.709	824.496	711.578	562.199

*) *Gennemsnitspriserne er væsentlig forandret, da der den 1. august 2015 blev indført en ny økonomimodel på specialundervisningsområdet. Ændringen medførte, at der ikke længere skulle aflægges betaling for Ballerup elever i Ballerup Kommunes egne tilbud, med mindre antallet af visiterede elever oversteg den vedtagne normering.*

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Køb af specialtilbud udenbys	140	138	126	135
Køb af pladser i Ballerup-tilbud **)	147	156	148	165
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	11	14	14	10
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	53	60	55	55
Befordring	176	140	155	121
I alt	527	508	498	486

Note: *Enheder i skemaet er lig med antallet af enkeltpersoner i de pågældende tilbud (på CPR-nummerniveau).*

**) *Ballerup-tilbud er de tilbud, der inden indførelse af ny økonomimodel på specialundervisningsområdet den 1. august 2015, var eksterne tilbud (fx Kasperskolen, Ordblindeinstituttet, høreklasser, ADHD-klasser, autismeklasse og specialklasse på Grantofte).*

Bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 66,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 67,3 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 65,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 1,5 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 66,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet Ballerup Fritidsordning (BFO) omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- 5 BFO'er med
- 1 specialafdeling til høregruppen i Rugvængets BFO.

Ballerup Fritidsordning (BFO) er oprettet og organiseret i henhold til folkeskolelovens § 3, stk. 7. Strukturen indebærer, at de 6- til 9-åriges institutionstilbud er organiseret som én samlet ledelsesmæssig og organisatorisk BFO-enhed i hvert skoledistrikt.

Lovhjemmel

- Lov om folkeskole (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 eleven har sin skolegang.

Politiske målsætninger

Der er vedtaget 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 rammer om indsatser på hele området.

Et fælles børnesyn er formuleret i Børne- & Ungestrategien, ligesom de to indsatsler Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års området. BAL og FM er store og omfattende indsatsler, der har til formål at ændre opgaveløsningen på skoleområdet.

I august 2016 vedtog Børne- og Skoleudvalget "Mål og indholdsbeskrivelser for BFO". Formålet hermed er at sikre kvalitet i BFO-tiden, og en tydelig sammenhæng med arbejdet i skolen.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Ballerup Fritidsordning (BFO)	66.828	67.321	65.239	1.522	-560

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
BFO	79.913	79.561	75.250	1.409	-2.902
Forældrebetaling	-30.768	-29.993	-29.318		675
Høregruppen	2.864	2.912	2.799	113	0
Høregruppen takstbetaling	-1.220	-1.220	-1.262		-42
Øvrige fællesudgifter	3.644	3.529	6.606		3.077
Myndighedsopgave:					
Søskenderabat	6.140	6.083	5.034		-1.049
Friplads tilskud	6.062	6.004	5.904		-100
Frit valg	194	446	226		-219
I alt	66.828	67.321	65.239	1.522	-560

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

BFO og Øvrige fællesudgifter

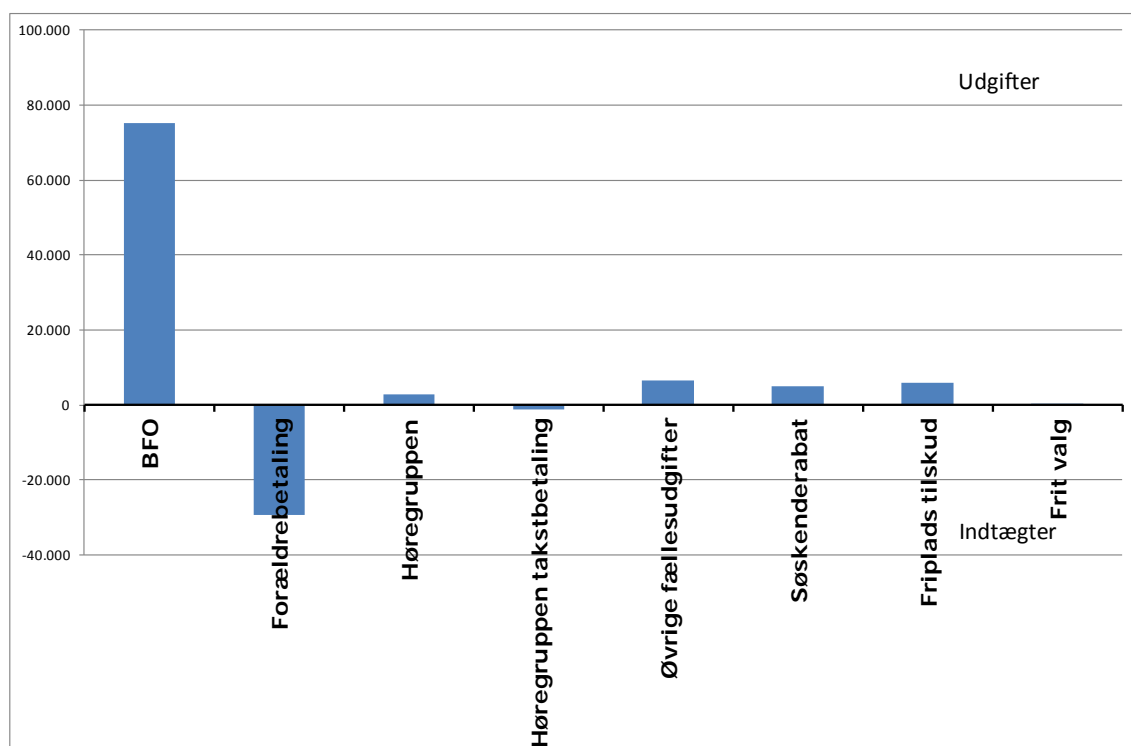
Mindreudgifterne til BFO skal overvejende ses i sammenhæng med merforbruget på fællesudgifterne, og for begge poster er det posteringer vedrørende ejendomsudgifter.

Søskenderabat

Udgifterne til søskenderabat er faldet i forhold til det oprindeligt budgetterede. Det er bl.a. en afledt effekt af et noget større fald i børnetallet end forventet.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
BFO	43.985	41.815	39.552	36.978
Høregruppen	113.732	157.865	141.941	139.926

Tabel 4. Udviklingen af børn pr. 31. december

Antal børn pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Børn	2.117	2.093	2.068	2.035
Børn Høregruppen	10	7	21	20

Tabel 5. Oversigt over institutionernes resultat og overførsler til 2017

BFO (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	I pct. af budget
Skovvejens Skole	13.706	13.183	523	3,8
Baltorpskolen	15.874	15.282	592	3,7
Høregruppen	2.912	2.799	113	3,9
Måløvhøj Skole	16.864	16.939	-74	-0,4
Skovlunde Skole	16.857	16.634	222	1,3
Hedegårdsskolen	7.722	7.576	146	1,9

Bevillingsramme
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet
Ansvarligt udvalg
Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 175,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 184,3 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 184,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 1,9 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 186,8 mio. kr. svarende til et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter aktiviteter omkring både de forebyggende og indgribende foranstaltninger til kommunens særligt udsatte børn og unge samt deres familier. De forebyggende foranstaltninger iværksættes med henblik på at undgå de indgribende anbringelser af børn og unge uden for hjemmet (Lov om Social Service) herudover ydes der socialpædagogisk bistand til børn, som har behov for et særligt tilrettelagt tilbud i en kortere eller længere periode. Tilbuddet gives for at fremme barnets deltagelse og inklusion i almenområdet (dagtilbudsloven). Indsatsområdet kan ikke ses uafhængigt af kommunens øvrige aktiviteter på folkeskole-, dagtilbuds-, klub-, sundheds- og kultur- og fritidsområdet.

Bevillingsrammen er kendetegnet ved at indeholde en myndighedsdel, der gennemfører børnefaglige undersøgelser, iværksætter foranstaltninger herunder også anbringelser, samt følger op på disse. Derudover indeholder rammen også en udførende del, der for størstedelen består af tilbud i Ballerup Familiehus og Ballerup Ungdomspension. Endelig indeholder rammen en rådgivningsdel, der omfatter forskellige rådgivende, støttende og konsultative indsatser overfor børn og unge, forældre, andre voksne og ikke mindst de professionelle i børnenes og de unges dagligdag.

Politiske målsætninger

Sverigesmodel, forebyggende socialrådgivere og tidlig indsats

Ballerup Kommunes ambition er gennem en målrettet tidlig indsats at sikre, at færre børn og unge ender som tunge sager i det sociale system. Mange kommuner har implementeret sverigesmodellen (fremover kaldet Fællesskabsmodellen), hvor socialrådgiverne har færre sager og jævnligere følger op på, om indsatserne tilgodeser børnenes skiftende behov.

I efteråret 2015 igangsattes et arbejde, hvor Center for Børne- og Ungerådgivning i et tæt samarbejde med Center for Skoler, Institutioner og Kultur fik defineret et fælles børnesyn, der skabte afsæt for udviklingen af en fælles børne- og ungestrategi. Til at bidrage til en omsætning af strategien, iværksatte Center for Børne- og Ungerådgivning samtidig et forløb, der analyserede mulighederne for at styrke den tidlige indsats og etablere en Fællesskabsmodel. Dette forløb mandede ud i en konkret programbeskrivelse, der blev suppleret med en investeringscase, som beskrev økonomien og ressourcebehovet.

Investeringscasen estimerede en forventet besparelse på 14,9 mio. kr. ved indførelse af Fællesskabsmodellen i 2017, progressivt startende med 10 pct. i 2017 til fuld indfasning i 2020.

Etableringen af Fællesskabsmodellen og styrkelsen af den tidlige indsats skal samtidig ses i sammenhæng med det igangværende samarbejde med Socialstyrelsens Task Force om kvalitet i sagsbehandlingen og et øget fokus på god økonomistyring i Center for Børne- og Ungerådgivning. Herudover inddrages de gode erfaringer med forebyggende socialrådgivere, som Ballerup Kommune har opnået i forbindelse med projektet, hvor den nære kontakt mellem pædagoger, lærere og socialrådgivere har bidraget til, at flere udsatte børn opdages, så der kan sættes tidligt ind. Ordningen blev i 2016 udvidet til at gælde alle Ballerup Kommunes distrikter og samtidig gjort permanent.

Ved budgetforhandlingerne for 2017 blev der således givet tilsagn om at tilføre området økonomi til at udvide antallet af sagsbehandlere med 12 fra 1. januar 2017 mod en estimeret forventet besparelse på 14,9 mio.kr. i 2020.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Forebyggelse/ anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	175.368	184.336	184.861	1.884	2.409

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Forebyggende indsatser	9.401	11.192	10.647	962	416
Foregribende indsatser	51.663	52.020	50.994	501	-525
Indgribende foranstaltninger	86.853	95.231	98.284	362	3.415
Småbørnsstøtte og specialinstitutioner	27.666	25.625	24.768	332	-525
Andet	-215	267	168	-273	-372
I alt	175.368	184.336	184.861	1.884	2.409

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

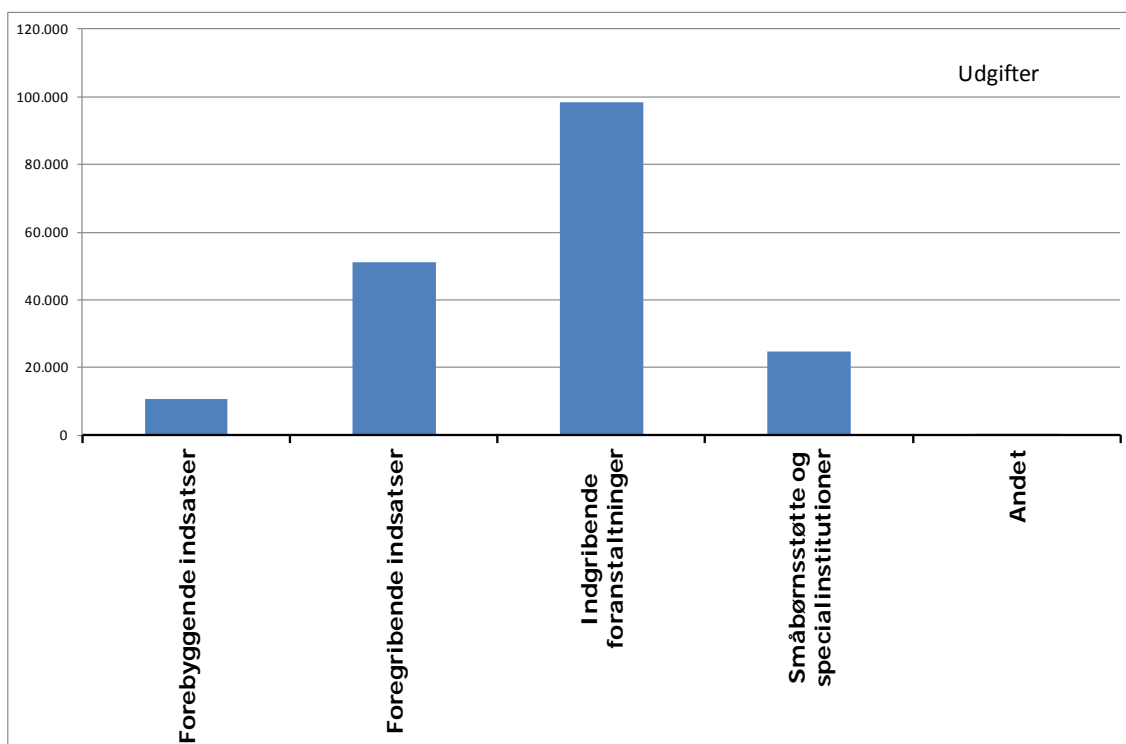
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Indgribende foranstaltninger

Aktivitetsniveauet på de indgribende foranstaltninger har været stort set uændret i perioden 2014-2016. Til gengæld har enhedsprisen udvist en stigning i samme periode på 19 pct. Stigningen skyldes et stigende antal anbringelser af børn og unge med særlige behandlingsbehov på de dyrere socialpædagogiske opholdssteder og behandlingsinstitutioner samt sikrede afdelinger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Forebyggende indsatser	59	67	73	80
Foregribende indsatser	52	55	70	66
Indgribende foranstaltninger	525	571	664	678
Småbørnsstøtte og specialinstitutioner	386	364	419	434

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Forebyggende indsatser	92	140	136	133
Foregribende indsatser	1.010	895	714	774
Indgribende foranstaltninger	153	145	146	145
Småbørnsstøtte og specialinstituitioner	60	62	55	57
I alt	1.315	1.242	1.052	1.109

Bevillingsramme
30.50 Dagtilbud til 0-5 årige
Ansvarligt udvalg
Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 226,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 222,2 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 219,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 3,1 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 222,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Dagtilbud til børn, som er organiseret som henholdsvis en kommunal dagplejeordning samt fem distriktsinstitutioner. De fem distriktsinstitutioner er sammenlagt af 14 børnehuse og tre tidligere distriktsinstitutioner pr. 1. august 2016.
- Kommunalt tilskud til børn, som går i private daginstitutioner
- Sprogstimuleringsstilbud til børn
- Kommunalt tilskud til frit valg, søskenderabat og økonomisk fripladstilskud.

Lovhjemmel

- Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge (dagtilbudsloven).

Politiske målsætninger

Der er vedtaget 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. Det sammenhængende udviklingsforløb afløser den hidtidige børnepolitik.

Et fælles børnesyn er formuleret i Børne- & Ungestrategien, ligesom de to indsatsler Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års området. BAL og FM er store og omfattende indsatsler, der har til formål at ændre opgaveløsningen på dagtilbudsområdet.

”Dagtilbud med mening” er den samlede vision for 0-5 års området. Visionen danner ramme om de indsatsler, som udføres. I samarbejde med BUPL er der opstillet

en række mål og en systematik for opfølgning af kvalitet. Indsatsen har titlen "Kvalitet i dagtilbud" og indsatsen er implementeret i løbet af 2016.

Ballerup Kommune er pr. 1. august 2016 overgået til en distriktsstruktur på dagtilbudsområdet. Strukturen indebærer, at der oprettes fem distrikter, hver især bestående af en række børnehuse. Hvert distrikt har en leder samt en pædagogisk leder for hvert enkelt børnehus. Økonomien tildeles på distriktsniveau. I forlængelse af distriktsstrukturen er der besluttet en justering af ressourcetildelingsmodellen for daginstitutioner. Modellen omfatter grundtildeling til daginstitutionerne, herunder udgifter til løn, drift mv. I forbindelse med justeringen er en række centralt placeret puljer lagt ind i grundtildelingen. Justeringen af tildelingsmodellen er trådt i kraft pr. 1. januar 2017.

Antal pladser og indskrevne børn

Der har i hele perioden kunnet anvises plads i henhold til pladsgarantien. Fra den 1. september 2016 blev der vedtaget nye anvisningsregler, som indebærer, at der er pladsgaranti i distriktsinstitutionen efter højst 3 måneders opskrivning.

I 2016 har der i gennemsnit været indskrevet 2.501 børn i kommunens dagtilbud til 0- til 5-årige, der fordeler sig således:

Kommunens dagtilbud	Normeret børnetal 2016	Gennemsnitlig indmeldte
Dagplejeplads	80	72
Børnehuse		
• 0-2 år	903	884
• 3-5 år	1.556	1.545
I alt	2.539	2.501

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Dagtilbud til 0-5 årige	226.464	222.234	219.186	3.121	73

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Dagplejen	11.148	11.478	11.898		420
Børnehuse	243.675	239.152	235.081	3.121	-950
Øvrige fællesudgifter	20.798	19.417	19.261		-157
Forældrebetaling	-74.969	-73.158	-70.246		2.912
Søskenderabat	5.923	5.812	4.862		-950
Fripladstilskud	14.138	13.794	13.761		-34
Frit valg	591	-59	-1.030		-970
Private institutioner	5.159	5.797	5.600		-197
I alt	226.464	222.234	219.186	3.122	73

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Forældrebetaling, søskenderabat, fripladser og frit valg

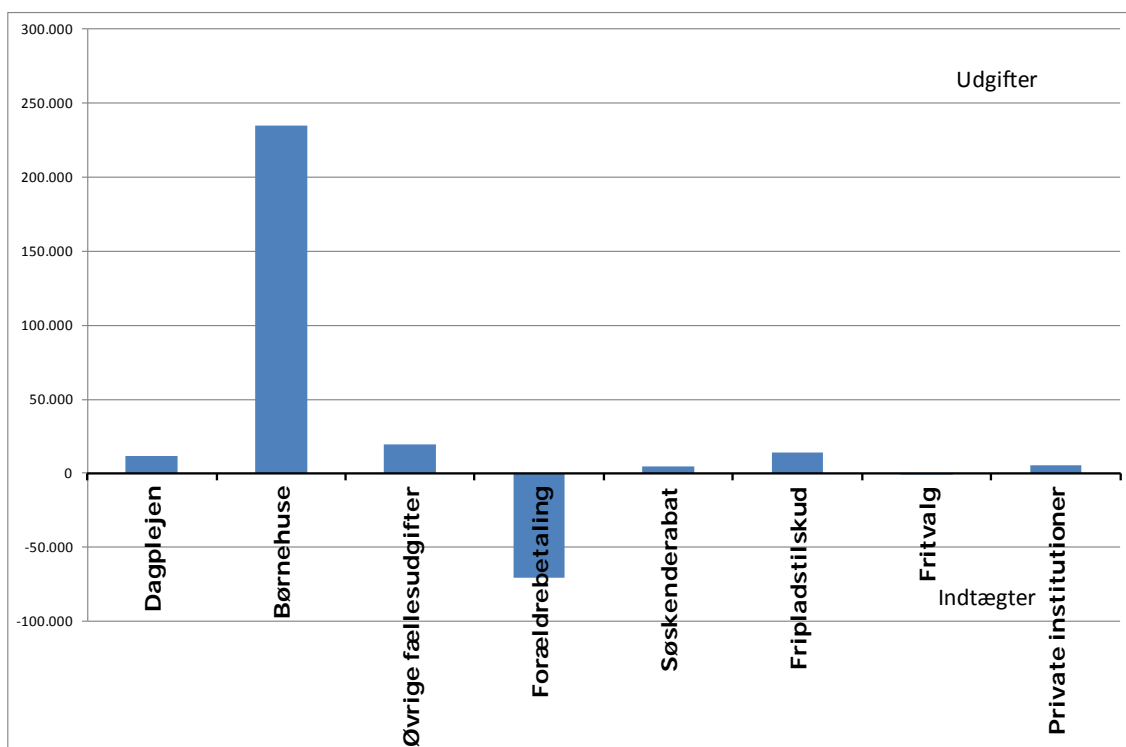
Forældrebetalingen udviser en mindreindtægt på 2,9 mio. kr. Forældrebetaling skal her ses i sammenhæng med bl.a. fripladser, søskenderabat og frit valg, idet der er en indbyrdes sammenhæng. Hen over 2016 har der været færre børn indmeldt i dagtilbud i 2016 end budgetteret. Det medfører, at indtægterne vedrørende forældrebetaling er blevet mindre end forventet. Det færre antal indmeldte i dagtilbud betyder også, at udgifterne til fripladser og søskenderabat er mindre end forventet. I forhold til frit valg er der kommet flere indtægter i 2016 end budgetteret, hvilket særligt skyldes, at der har gået flere børn fra andre kommuner i Ballerup Kommunes dagtilbud.

I forhold til søskenderabat har den differentierede takstopgørelse, som indførtes pr. 1. januar 2016, ligeledes haft indflydelse på mindreudgiften, idet søskenderabatten gives som 50 pct. af den billigste takst, hvilket særligt har haft indvirkning i forhold til de 3-5 årige.

I forhold til fripladser er der i 2016 sket en stigning i antallet. Det er dog opvejet af, at der ligeledes i 2016 er ændret reguleringsmetode, således at fripladser bliver løbende reguleret i forhold til det år, fripladsen er bevilget i fra én årlig efterregulering i det efterfølgende år. Der er her tale om et engangsbeløb i 2016.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Dagplejeplads	175	175	178	165
Børnehus 0 - 5 år	94	97	97	
Børnehus 0 - 2 år				140
Børnehus 3 - 5 år				70

Note: Indtil 2015 havde Ballerup Kommune enhedstakster for børn i børnehuse i 0-5 års alderen. Derfor er udgiften i samme periode opgjort som en gennemsnitspris for 0-5 år.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Dagpleje	81	68	69	72
Børnehus 0 – 5 år	2.582	2.536	2.442	
Børnehus 0 – 2 år				884
Børnehus 3 – 5 år				1.545

Tabel 5. Oversigt over institutionernes resultat og overførsler til 2017

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Overførsel i procent
Distrikt Skovvejen	38.040	36.757	1.283	3,4
Distrikt Baltorp	55.748	55.302	446	0,8
Distrikt Måløvvej	46.387	44.966	1.421	3,1
Distrikt Skovlunde	52.439	52.433	5	0,0
Distrikt Hedegården	24.483	24.513	-30	-0,1
Specialgruppen	1.853	1.858	-4	-0,2

Kultur- og Fritidsudvalget

40.35	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	133
40.37	Folkebibliotekerne	143
40.38	Kulturel virksomhed	147
40.39	Klubber og byggelegepladser	157

Bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 37,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 37,3 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 37,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,2 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 37,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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 samt handicappede uanset alder
 - Uddannelse af foreningsledere
 - Foreninger, der tilbyder folkeoplysende voksenundervisning
 - Foreningers egne og/eller lejede lokaler
 - Nye tiltag inden for folkeoplysning
 - Team Ballerup
 - Instruktører for psykisk udviklingshæmmede børn og unge
 - Krisehjælpsordning for foreninger.
- Ungdomsskolen
 - Skolen fungerer som en decentral institution.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om støtte til folkeoplysende voksenundervisning, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde og daghøjskoler samt om Folkeuniversitetet (folkeoplysningsloven)
- Bekendtgørelse af lov om ungdomsskoler (ungdomsskoleloven)

Politiske målsætninger

Kultur- og Fritidsudvalget skal medvirke til at støtte og udvikle foreningslivet og andre organiseringsformer for at opnå disse mål, bl.a. ved at stille idrætsfaciliteter

og konsulentbistand til rådighed samt tage initiativer for borgere, der ikke er for-
eningsaktive, eller som har særlige behov.

Idrætsområdet

Udgifterne til de fysiske rammer for fritidslivet vedrører drift og vedligeholdelse af
udendørs idrætsanlæg samt klubhuse og omklædningsrum i tilknytning hertil.

Ballerup Idrætsby

Ballerup Idrætsby er navnet på det samlede idrætsområde og fungerer som én de-
central institution bestående af følgende enheder:

- Ballerup Idrætspark
- Måløv Idrætspark
- East Kilbride Badet
- Ballerup Super Arena.

Ballerup Idrætspark

Af årets aktiviteter i Ballerup Idrætspark kan bl.a. nævnes DBU fodboldsamlinger,
Fodbold & Atletik stævner, Dansk Kennel Klub hundestilling, Idrættens forårsfe-
stival, samt Triatlon.

- Der er etableret nyt lyd anlæg på stadion
- Der er opsat ny scoretavle på stadion
- Automatisk vandingssystem er blevet opdateret
- Der er etableret wi-fi på Atletikstadion
- Arbejdet med opretning af atletikstadions løbebane er påbegyndt
- Kasteburet på atletikstadion har fået nye vanger
- Der er etableret faste boldbure i Topdanmark Hallen
- Der er etableret nyt LED-lys i Topdanmark Hallen
- Der er etableret videoovervågning ved Topdanmark Hallen
- Der er blevet sat nye scoretavler i Topdanmark Hallen og på udendørs kunst-
græsbane
- Desuden er styrketræningsrum blevet gjort tilgængelig via booking.

Måløv Idrætspark

- Der er indkøbt nye 11- og 8-mands fodboldmål
- Brugerrådet har prioriteret indkøb af fælles borde- og bænkesæt
- Spinningcyklerne i Gl. Hal er blevet serviceret
- 11-mands kunstgræsbane er afleveret.

Ballerup Super Arena

Ballerup Kommune overtog driften af Ballerup Super Arena den 1. maj 2015. Der
har siden overtagelsen, som bl.a. indbefattede håndtering af virksomhedsoverdra-
gelse af de ansatte, været arbejdet på at realisere Kommunalbestyrelsens mål med
arenaen, som bl.a. er:

- Ballerup Super Arena skal være et idrætsligt og kulturelt fyrtårn for Ballerup
Kommune – gennem værtskab for begivenheder på højeste niveau.
- Ballerup Super Arena skal give borgerne mulighed for på nærmeste hold at op-
leve store idræts- og kulturbegivenheder.

- Ballerup Super Arena skal danne rammen om flest mulige, lokalt forankrede aktiviteter, herunder ikke mindst foreningsidræt samt skole- og institutionsaktiviteter.
- Ballerup Super Arena skal være nationalt elitecenter for cykelsporten og hermed skabe grundlag for resultater i verdensklasse.
- Ballerup Super Arena skal være med til at skabe rammerne for et samarbejde med erhvervslivet.

I 2016 er følgende realiseret:

- 6-Dagesløb
- GG festival
- Also Messe
- HF Christiansen cykelmesse
- Club Awards
- Hansi Hinterseer koncert
- Le Mans
- EM Dernypace
- Ballerup-Skovlunde Fodbold (BSF) Kørestols fodboldstævne
- Lån & Spar idrætsdag
- Filmoptagelse (Casper Christensen & Frank Hvam)
- Loppemarked
- Ballerup Atletik Klub (BAK) Østdanske Mesterskaber
- Dansk Bicycle Club (DBC) internationalt parløb
- Ballerup Kommune MED-konference
- Ballerup Atletik Klub (BAK) julestævne
- Dansk Bicycle Club (DBC) Nytårsstævne.

Herudover er følgende hverdagsaktiviteter blevet realiseret:

- Fast foreningstræning, hverdage mellem kl. 16.00 og 22.30
- Dansk Bicycle Club (DBC)/Dansk Cykel Union (DCU) – Elitecenter – partnerskab mellem DBC og DCU samt Ballerup Kommune, herunder Landsholdstræning
- Dansk Bicycle Club (DBC), 15 torsdagsstævner og weekendstævner
- 30 kommercielle cykelevents
- Besøg af Tysk og Fransk Cykellandshold op til OL
- Morgentræning for Hedegårdsskolens "cykelelever"
- Seniorvolley i dagtimerne
- Talent 10-aktiviteter – ca. månedligt
- Ballerup Atletikklub/Dansk Atletik Forbund (DAF) – Talentcenter – partnerskab mellem BAK og DAF samt Ballerup Kommune.

I Ballerup Super Arena er der desuden blevet:

- Etableret fast procedure for evakuering
- Påbegyndt udskiftning af kraner
- Etableret lys over mållinje
- Påbegyndt overtagelse af køkkenfaciliteterne i Ballerup Super Arena i forbindelse med opsigelse af den eksisterende forpagtningsaftale. Ballerup Super Arena overtager således koordinering af forplejning i forbindelse med arrangementer i 2017. Foreningerne har fra januar 2017 mulighed for selv at stå for forplejning

gen til deres stævner, mens Ballerup Super Arena koordinerer forplejning ved større arrangementer.

East Kilbride Badet

Svømmehallen bliver udover almindelige brugere benyttet af:

- Klubsvømning (Triton og Baracuda) morgen og eftermiddag/aften
- Skolesvømning alle hverdage, formiddag eller eftermiddag
- Fysioterapi Ballerup lejer delvist varmtvandsbassinet mandag til fredag
- Stor søgning til vandgymnastik og babysvømning
- Derudover har det store bassin været udlejet til eksterne svømmeklubber i weekender.

Af årets andre aktiviteter kan kort nævnes:

- Triton Årgangs Cup
- Triton 800 stævne
- Triton Arena Open
- Danmark Svøm Langt
- Klubmesterskaber og nåle-/triatlonstævner.

Der har i sommerperioden været ferieåbent i East Kilbride Badet fra kl. 8.00-17.00 på hverdage for at tilbyde alle brugergrupper muligheden for, at benytte svømmehallen i sommerperioden. I forhold til 2015 blev åbningstiden udvidet med yderligere to timer for at tilgodese både morgenbadere og børn/unge.

Der var følgende antal badegæster i sommerperioden 2016:

Barn	920
Voksen	2.090
Pensionist	3.611
I alt	6.621

Det samlede antal besøgende er i 2016 på niveau med sidste besøgstal for 2015.

Hallen Solvej 6

Hallen benyttes som tilbud til uorganiserede unge, ældreidræt og Team Danmarks Basalkurser, samt projekter for klubber m.m.

Huse og foreningslokaler

TAPETEN Forenings- og Frivilligcenter

Foreningscentret er hjemsted for 19 faste foreninger. Herudover afholder flere foreninger faste regelmæssige møder på Tapeten.

Center for Skoler, Institutioner og Kultur 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.

Tapeten huser herudover frivilligsekretariat. Sekretariatets 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.

Tapetens kælder er i 2016 bygget om, så Ballerup Skytteforening har fået mere end fordoblet sit skydeanlæg. Foreningen har således fået 10 baner mere til luftpistol og -gevær på henholdsvis 10 og 15 meter. Banerne indfrier nationale, internationale og olympiske krav.

Endelig har Tapeten fået revideret certificeringen "God Adgang", efter de mange forbedringer er gennemført i huset. Faktaark kan ses på www.tapetenballerup.dk

Baghuset

Baghuset er stillet til rådighed for ca. 50 musiske/kulturelle foreninger under Musisk Samråd.

De dage, hvor der ikke er arrangementer i Musisk Samråds regi, udlejer Center for Skoler, Institutioner og Kultur huset til private og foreninger.

Der har i 2016 været i alt 110 arrangementer arrangeret af Musisk Samråds medlemsforeninger samt 15 udlejninger.

I 2016 opførte Teaterforeningen Klima to teaterforestillinger med mange tusinde tilskuere og Baghusrevyen spillede igen for fulde huse.

Brydegården

Brydegården Loen udlejes fredag-søndag. I hverdagene anvendes lokalerne hovedsageligt til folkeoplysende aktiviteter. Hovedhuset samt Nordlængens første sal er stillet til rådighed for seks foreninger (nøglelokaler).

Folkeoplysning/Fritidstilskud

Det er Ballerup Kommunes vision, at alle borgere får mulighed for deltagelse i folkeoplysende aktiviteter, der fremmer fællesskabet og det aktive medborgerskab idet Ballerup Kommune på en og samme tid anerkender betydningen af civilsamfundets og borgernes egne ressourcer og de potentialer, der ligger i heri, og samtidig ønsker at understrege borgernes medansvar for opfyldelsen af den enkeltes behov og ønsker, og at der i forholdet mellem den enkelte borger og kommunen er tale om et fælles ansvar.

Der gives tilskud til følgende:

- Tilskud til 12 oplysningsforbunds drift udgør 1,211 mio. kr.

I 2016 blev afregningsperioden ændret, så perioden følger kalenderåret og ikke sæsonafregning, derfor afleverer aftenskolerne først regnskab pr. 1. april 2017.

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.

- Tilskud til frivillige folkeoplysende foreninger udgjorde i alt 3,748 mio. kr.

Området er præget af en udstrakt grad af selvforvaltning, idet:

- 3,096 mio. kr. er udbetalt til foreningslivet som en ramme på baggrund af medlemstallet og medlemmernes aldersfordeling i den enkelte forening.
 - 0,520 mio. kr. er udbetalt til lederuddannelse.
 - 1,125 mio. kr. er udbetalt som løntilskud til foreninger med aktiviteter for psykisk udviklingshæmmede børn og unge.
 - der er ydet tilskud til et enkelt vækstpuljeprojekt med 6.000 kr.
- Lokaletilskud, som udgør 0,745 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.

Aftenskoler/oplysningsforbund

Kommunalbestyrelsens retningslinjer for udbetaling af tilskud til oplysningsforbundne følges, således at der udbetales maks. 1/3 til almindelig undervisning, 5/7 i tilskud til instrumentalundervisning og 7/9 til undervisning for handicappede. De aftenskoler, som har udført mere undervisning, end de først havde fået tilskud til, har mulighed for at få dækket nogle af udgifterne fra den pulje, der bliver fra de uforbrugte midler fra de øvrige aftenskoler.

I 2016 blev reglen om, at mindst 50 pct. af aftenskolernes bestyrelser skal have bopæl i Ballerup Kommune afskaffet og det blev besluttet, at Kultur- og Fritidsudvalget fremover træffer afgørelse fra sag til sag om aftenskolen kan godkendes.

Mellemkommunale betalinger

Vedrører betaling til og fra andre kommuner for deltagere i aftenskoleundervisning. Der opkræves dog ikke mellemkommunal betaling fra Egedal, Furesø og Rudersdal Kommuner samt kommuner i det tidligere Københavns Amt. Københavns Kommune og Frederiksberg Kommune er fortsat udenfor aftalen.

Ungdomsskolen

I bekendtgørelse nr. 1279 af 13/11 2015 om Ungdomsskolen er Ungdomsskolens formål, som er lovbestemt, 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
- 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 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- til 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”.

Implementeringen af Folkeskolereformen har betydet et tættere samarbejde med Folkeskolerne. Ungdomsskolen er således medvirkende ved planlægning og udførelse af valgfag på flere af kommunens skoler/afdelinger. ”Klar til prøven” er et nyt initiativ til samarbejdsprojekt, hvor elever, der er i fare for ikke at kunne få mindst 2 ved Folkeskolens afgangsprøve tilbydes intensive 8 ugers kurser i dansk og matematik.

Ungdomsskolen har fortsat stor succes med at spørge eleverne om hvilke valgfag, de kunne ønske sig og efterfølgende oprettelse af holdene. Elevernes evalueringer viser, at 80 pct. er meget tilfredse med tiltaget. Folkeskolerne refunderer Ungdomsskolen udgifterne.

Ungdomsskolens teaterafdeling har også fortsat stor succes blandt de unge, som i vinteren 2016 har trænet til opførelse af ”Lykkeby” i Baltoppen Live i foråret 2017.

Diverse

I 2016 erhvervede Ballerup Kommune den tidligere UCC-bygning (seminarium) med idrætshal i Skovlunde. Hallen indgår i fordelingen af træningstider for de frivillige, folkeoplysende foreninger og kommunale projekter.

Aktiviteter udenfor Folkeoplysningsloven:

- Sommerferieaktiviteterne er gennemført i et nært samarbejde mellem Center for Skoler, Institutioner og Kultur og en række lokale foreninger og fritidsinstitutioner.

- I 2016 blev forslag til Idrætspolitik udarbejdet. Forslaget har været til høring over årsskiftet med høringsfrist den 16. januar 2017 (Endelig politisk godkendelse forventes at ske marts/april 2017).
- Ultimo 2016 indgik Ballerup Kommune og Team Danmark en ny fireårig aftale for perioden 2017-2020 med følgende idrætsgrene:
 - Skydning
 - Atletik
 - Banecykling
 - Svømning
 - Fodbold (kvinder)
 - hertil er udpeget to udviklingsidrætsgrene, som indgår i det udviklingsarbejde, der gælder for de prioriterede idrætsgrene: BMS Basket og AK Dan (brydning).
- Ungdomspuljen henvender sig til unge, der kan søge tilskud til opstart af nye projekter, aktiviteter, arrangementer mv.
- Tilskud til Trim Komitéen Ballerup; 9.500 kr.
- Kulturmetropol er en kulturaftale indgået mellem 13 kommuner og Kulturministeriet. Kommunerne gennemfører tre projekter i en fireårig periode (2016-2019), hvor den samlede basisfinansiering til gennemførelsen af projekterne er tilvejebragt via kommunerne og Kulturministeriet.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	37.104	37.258	36.950	215	-93

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Stadion, Idrætsanlæg og East Kilbride Badet	20.005	20.778	20.699	185	105
Lokaleudgifter	4.176	4.000	3.618	7	-374
Tilskud til folkeoplysning	6.309	6.069	5.963	0	-106
Ungdomsskolevirksomhed	5.127	5.100	5.370	-3	267
Diverse fritidsaktiviteter Udenfor Folkeoplysningen	1.487	1.280	1.295	0	15
Øvrige områder	0	31	5	26	0
I alt	37.104	37.258	36.950	215	-93

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

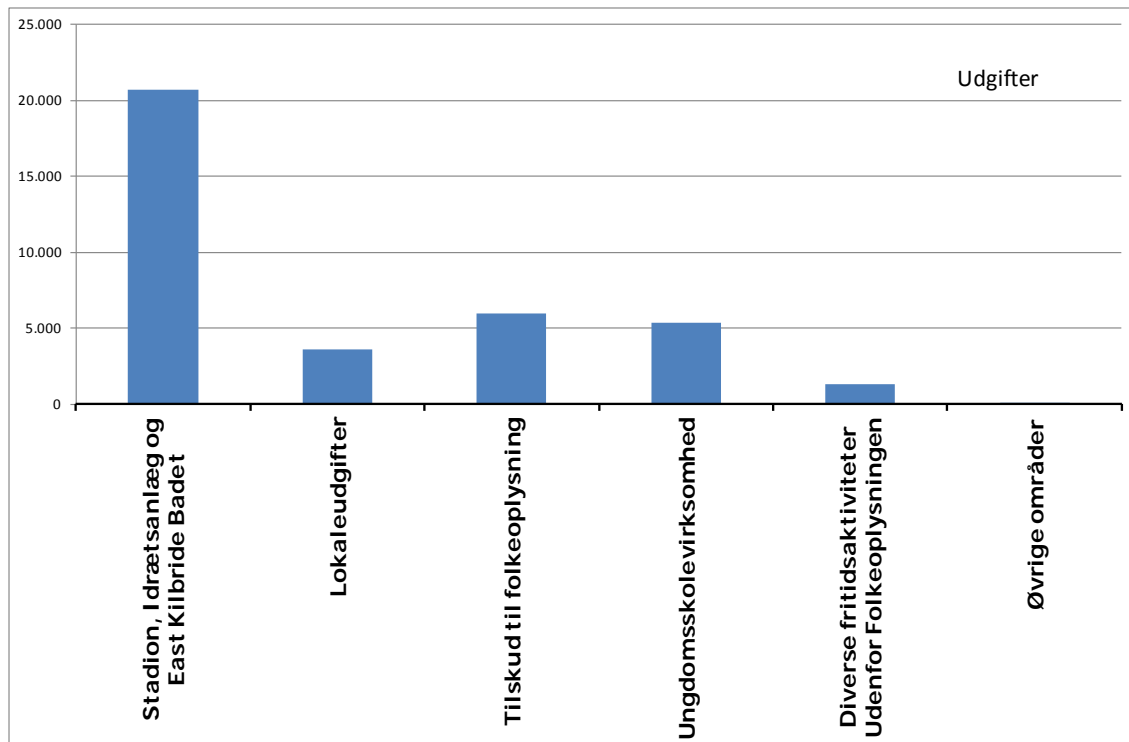
- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. fordeles sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 33,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 34,0 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 33,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 1,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 34,0 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter følgende betjeningssteder og ydelser:

- 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.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om biblioteksvirksomhed (biblioteksloven).

Politiske målsætninger

Ballerup Bibliotekerne har fokus på at implementere visionerne i Strategien for 2016-2019. Strategien sikrer fri og lige adgang for alle borgere til viden og oplevelser. Ballerup Bibliotek og kulturhusene huser tilbud, der kan levere fundamentet for livslang læring, kulturel inspiration, fri meningsdannelse og demokratisk deltagelse. Bibliotekernes nye strategi har fortsat fokus på at nå flere borgere ved at udvikle en mangfoldighed af målrettede tilbud. Ballerup Bibliotek og kulturhusene understøtter og arbejder for, at borgerne tager ejerskab til kultur, at børn og unge møder kunst og kultur, og at de, der har særlige behov, får en håndsrækning.

I 2016 har Ballerup Bibliotekerne haft et særligt fokus på at implementere og udvikle tilbuddene i Makerspace.

Udlån

Der blev i 2016 udlånt 678.333 fysiske enheder, hvilket er et fald på 1,9 pct. i forhold til 2015.

Bogudlån i 2016 udgør i alt 77,7 pct. af det samlede udlån. I 2015 var tallet 76 pct. Udlånet af andre materialer end bøger udgør 24 pct. for voksen- og 16 pct. for børnematerialer. Fjernlån (lån fra andre biblioteker) udgør 21.317 enheder svarende til 3 pct. af det samlede udlån.

Fjernlånet steg i 2016 med 14,8 pct. i forhold til 2015. Udlån pr. indbygger udgør i gennemsnit 13,9 mod 14,3 i 2015.

Udlånene i 2016 er fordelt på 30,5 udlån pr. barn og 9,2 udlån pr. voksen.

Brugere

Besøgstillene i 2016 udgjorde samlet set 630.312 personer, hvilket er en stigning på 12,6 pct. i forhold til 2015.

Fordelingen på besøgende:

Ballerup	Måløv	Skovlunde	I alt
415.526	90.052	124.992	630.312

Antallet af aktive lånerne (borgere som i 2016 har lånt materiale på biblioteket) var ved udgangen af 2016 i alt 22.284, heraf 5.107 lånerne med bopæl i andre kommuner.

Materialekøb

Der blev til børne- og voksenafdelingerne indkøbt i alt 20.148 materialeenheder i 2016 mod 21.618 i 2015. Afgang af materialer var 18.818 i 2016 mod 35.558 i 2015. Den relative større afgang i 2015 skyldtes behovet for plads til nye formidlingsformer.

Arrangementer og udstillinger

I 2016 blev der afholdt 71 arrangementer for børn og 186 arrangementer for voksne. Hertil kommer en række tilbud målrettet børn i daginstitution og skole. Nogle af arrangementerne afholdes i samarbejde med samarbejdspartnere som Oplysningsforbundene, lokale foreninger og organisationer, og som et samarbejde mellem kulturinstitutionerne i kommunen.

Hensigten med arrangementstilbud er at give borgerne mulighed for at opleve, opdage, skabe og deltage i viden og kulturudvikling i Ballerup Kommune.

Kulturtilbud er mangfoldigt og består af udbud af videnarrangementer, forskellige workshops for børn og voksne, en film-, og debat- og lytteklubber, foreningsdage, barselscaféer, forfatterarrangementer, læsegrupper for voksne, skattejagter, teater, debatoplæg, diverse arrangementer for musikformidling og m.m.

I 2016 har bibliotekets kursusvirksomhed primært ligget i Makerspace, hvor der er blevet undervist i brugen af maskinerne; Lasercutter, Vinylskærer og 3D-print.

I alt 600 borgere har været på kursus i Makerspace i løbet af 2016.

Biblioteket har afholdt kurser i pc-sikkerhed. Hertil kommer tilbud til læsesvage og ordblinde og slægtsforskning. Ballerup Bibliotek og kulturhusene lægger hus til et antal rådgivningstjenester som Lektiecaféer, Demensrådgivning, Drop-in for etniske familier, Gigt- og Diabetes, Rådgivning ved Kræftens bekæmpelse og Advokatvagt. Mandag til fredag tilbyder hovedbiblioteket it-hjælp fire timer dagligt. It-hjælpen tilbydes på baggrund af et samarbejde med et antal aktive frivillige og kan hjælpe med praktiske it-opgaver som borger.dk, NemID, rejsekort, oprette en e-mail og m.m. Tilbuddet er godt brugt og borgerne er glade for hjælpen.

Ballerup Bibliotek og kulturhusene har 70 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, husene kan tilbyde, er resultatet af samarbejdet med de frivillige, der investerer 111 timers arbejde om ugen i alt fra lektiehjælp og cafédrift til fx at hjælpe borgerne med at komme i gang med deres nye iPads.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Folkebiblioteker mv.	33.250	34.040	33.031	1.004	-5

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Ballerup Bibliotek	30.713	31.220	30.261	0	0
Kulturhus Måløv	10	10	7	0	0
Skovlunde Kulturhus	30	30	-13	0	0
Centrale ejendomsudgifter	1.493	1.684	1.625	0	0
Centrale rengøringsudgifter	1.004	1.096	1.150	0	0
I alt	33.250	34.040	33.031	1.004	-5

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

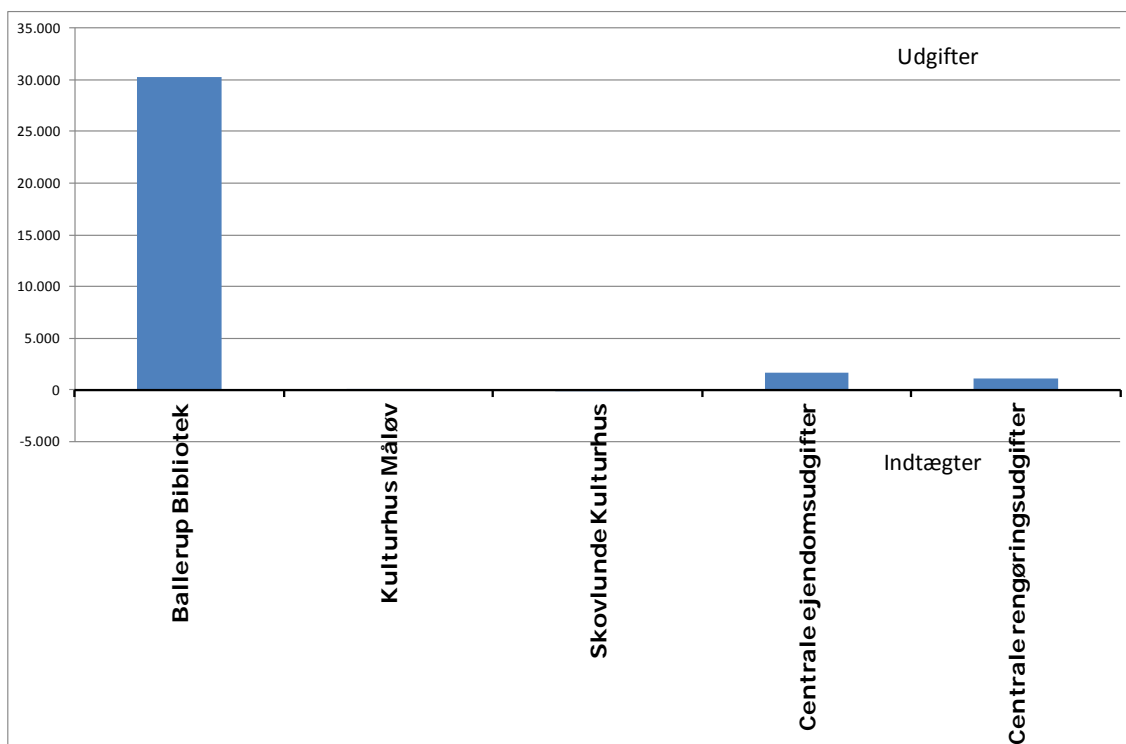
- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 24,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 25,3 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 24,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,9 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 25,3 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Kulturbevillingen omfatter:

- Musik (musikundervisning m.m.)
- Kulturhuse (Musikteater Baltoppen, Skovlunde Kulturhus/Kulturhus Måløv og Ungdomshuset Vognporten)
- Kulturtilskud (teater/arrangementer mv.)
- Kunsttilskud
- Lokalhistorie (stadsarkiv/Ballerup Museum i Pederstrup)

Politiske målsætninger

Det er Kommunalbestyrelsens mål – gennem en aktiv kulturpolitik - at gøre Ballerup Kommune kendt for:

- Livskvalitet og en god kommune at bo i
- Tilbud for "hele familien" og for borgere på tværs af generationer og traditionelle skel
- Plads til at være sig selv og tilbud om at være en del af et fællesskab
- En kommune med en spændende lokal identitet, et godt og frugtbart naboskab, og en international profil
- Høj kulturel og kunstnerisk kvalitet
- Nytænkning og initiativrig med samarbejdsprojekter og partnerskaber med det lokale erhvervsliv og uddannelsesinstitutionerne og foreningerne
- Børnekultur og kunstråd

Musik

Ballerup Musik- og Kulturskole

Ballerup Musik- og Kulturskole 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. Musikskolen finansieres således:

Elevbetaling	27,1 pct.
Statsrefusion	13,6 pct.
Kommunen betaler	59,3 pct.

Elevtallet er i sæson 2015/16 på 1.580 cpr-elever, svarende til 1.839 aktivitetselever.

Ballerup Musik- og Kulturskole afholder mange arrangementer – store som små – og indgår i kommunens kulturliv som et væsentligt indslag ved kommunale aktiviteter. I 2016 afholdt Ballerup Musik- og Kulturskole igen den landsdækkende klassiske sangkonkurrence "Unge Synger Klassisk" med deltagelse af unge sangtalenter fra hele landet.

I et samarbejde med Gladsaxe og Tårnby Musikskoler fandt en spændende koncertudveksling med en musikskole på Gran Canaria sted i 2016.

Musik- og Kulturhuset på Lautrup

Musik- og Kulturhuset er gennem de seneste år blevet renoveret og ultimo 2016 flyttede en række af musikudøverne tilbage i det nyrenoverede hus. Huset indvies officielt i foråret 2017.

Kulturhuse/Spillesteder

Baltoppen LIVE

Baltoppen LIVE har i 2016 haft 187 arrangementsdage mod 139 arrangementsdage i 2015, 128 arrangementsdage i 2014, 135 arrangementsdage i 2013, 130 arrangementsdage i 2012 og 118 arrangementsdage i 2011.

Arrangementsdagene for 2016 fordeler sig således:

- 63 arrangementsdage svarende til 34 pct. = Baltoppen LIVE's egne arrangementer
- 21 arrangementsdage svarende til 11 pct. = Tema børneteater
- 15 arrangementsdage svarende til 8 pct. = Tema voksenteater
- 80 arrangementsdage svarende til 43 pct. = Udlejning til institutioner, foreninger mv.
- 8 arrangementsdage svarende til 4 pct. = Udlejning til erhverv

Tallene viser, hvor mange dage Baltoppen LIVE har haft arrangementer, men afspejler ikke antallet af aktiviteter. På nogle af dagene har Baltoppen LIVE præsenteret flere forestillinger end blot én. Desuden har Baltoppen LIVE arrangeret møder (aftertalks) mellem publikum og de optrædende. Andre dage har der været arrangeret workshops, hvor grupper er blevet undervist af de optrædende.

I alt havde Baltoppen LIVE 27.127 gæster fordelt på 11.661 gæster (43 pct.) til egne arrangementer og 15.466 gæster (57 pct.) til udlejede arrangementer. Antallet af gæster var mindre end i 2015 (31.820), større end i 2015 (24.290) og på niveau med 2013 (27.246).

Baltoppen LIVE kom ud af 2016 med et overskud på 141.148 kr., som ligger indenfor de 4 pct., som Baltoppen LIVE må overføre.

Baltoppen LIVE har, jævnfør ønsket om øget facilitetsanvendelse, i 2016 arbejdet med at øge benyttelsen/udlejningen af salen, bl.a. i påsken.

Eksempler på Baltoppen LIVE-aktiviteter:

- BPromoter spin-off'en "Balkankoncerter", sprængte – her i tredje forsøg – alle forventninger. Baltoppen LIVE havde en lørdag i oktober 650 gæster inde til en stå-koncert, hvor baromsætningen satte rekord.
- Baltoppen LIVE's første satsning i november på scenekunsttilbud for førskolebørn i relation til det nyetablerede samarbejdsforum Kulturtjenesten var en succes, hvorfor Baltoppen LIVE fortsætter den linje. Særligt dagtilbud i distrikterne Baltoppen og Hedegården (som ligger fysisk tæt på Baltoppen LIVE) gjorde brug af tilbuddet.
- I december var Baltoppen LIVE satellitscene (udlejningsvirksomhed) for den Nordiske Dansemesse ICEHOT, der primært havde sin base i Dansehallerne på Vesterbro. På tre dage havde Baltoppen LIVE dansearrangører og branchefolk fra hele verden i huset.
- Baltoppen LIVE blev i slutningen af året nomineret som "Årets Bedste Folk-Spillemarked 2016" sammen med fire andre spillesteder.

Baltoppen LIVE lagde, jævnfør Kulturhandlingsplanen, arrangementer på andre scener jævnfør:

- En debat-cabaret i Baghuset
- En skotsk stald-koncert i Pederstrup i forbindelse med "Økologisk Høstmarked"
- En rockkoncert med lokal opvarmning i Baghuset i forbindelse med samarbejde om "Mere Monitor"/Baghuset som ung-koncertsted.

I november 2016 fik Baltoppen LIVE penge fra Kultur- og Fritidsudvalget til nyt lyd-anlæg, sals- og foyeryls, foyergulv m.m.

Baltoppen indeholder desuden en biograf med to sale, der tilbyder daglige filmforestillinger. Biografen er bortforpagtet.

Vognporten

Vognporten er et ungdomskulturhus, hvor alle unge i alderen 15-25 år fra Ballerup Kommune kan komme, og primært deltage i projekter eller selv organisere events m.m. Desuden er huset også et sted, hvor unge kan danne sociale netværk på tværs af interesser.

Den daglige ledelse består af en styregruppe på 12 personer og en medarbejder. Ungdomsrådet har det overordnede ansvar.

Der har i 2016 været afholdt en række koncerter, rollespilsarrangementer, LAN-party's (netværksarrangementer). Vognporten oplever stadig stor tilgang af nye

brugere. Primært er det brugere, der er knyttet til en specifik aktivitet, som fx musik, rollespil osv.

På nuværende tidspunkt har Vognporten 45 nøglebærere, der er med til at holde huset åbent, og stå for den daglige drift. Derudover er der ca. 50 frivillige, der deltager i afvikling af events, arrangementer m.m. Vognporten har i 2016 også været en del af "Mere Monitor" som beskrevet senere.

Ungdomsrådet

Ungdomsrådet har i 2016 været aktive på det musiske område, med stor involvering i musikprojektet "Mere Monitor", som er 25 pct. finansieret via Borgermillionen, men også med støtte fra hele musiklivet i Ballerup Kommune, fonde og private sponsorer. "Mere Monitor" er et projekt, der skal højne kompetencerne hos unge, der gerne vil dyrke musik som kunstform. Mange unge har ikke erfaring og viden om, hvordan de kommer videre i en svært tilgængelig musikbranche.

Mange unge tror efterhånden, at programmer som X-Factor m.m. er eneste vej til at blive professionel musiker. I "Mere Monitor" gives de unge værktøjer, som de kan bruge for at nå deres drømme. De unge kommer via workshops m.m. igennem et meget udbytterigt læringsforløb. Desuden får de indspillet deres musik og lavet musikvideoer. Hele projektet afsluttes med en stor koncert/præsentation i Baltoppen LIVE den 6. maj 2017.

Det er ønsket med "Mere Monitor", at det skaber permanente og tilbagevendende kulturtilbud af høj kunstnerisk og produktionsmæssig kvalitet til, for og med målgruppen. At udvikle en tradition, hvor alle involverede arbejder sammen i et netværk.

"Mere Monitor" er et samarbejde mellem Ungdomsrådet, Vognporten, kommunens institutioner, kulturlivet, boligsociale initiativer og kommunale ungdomsfritidstilbud.

Ungdomsrådet og Vognporten er i Kulturaftalen Kulturmetropolen 2016-2019 involveret i indsatserne "USKIK" (Unge Skaber Kultur i Kulturinstitutioner) og i "Musikmetropolen". I 2016/2017 har Ungdomsrådet to unge på Projektioneruddannelsen i Kulturmetropol-aftalen.

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 - efter ansøgning - til kulturelle arrangementer

Derudover ydes der et årligt tilskud til Kig og Lyt. I alt er der bevilget 371.000 kr. til 18 ansøgere.

Kunst

Kultur- og Fritidsudvalget overtog pr. 1. januar 2016 Ballerup Kommunes kunstindsats og midler til kunst blev fordelt i to puljer – Kunsttilskud og Børnekunstpuljen - til uddeling efter ansøgning. Kultur- og Fritidsudvalget har et antal gange i 2016 drøftet realiseringen af og administrationen af opgaven.

Kultur- og Fritidsudvalget har i 2016 bevilget penge til:

- Udstilling, publikation m.m., Banegårdspladen
- Baldersbo, kunstværk, tilskud
- Kunstfaglig bistand, Mette Gitz-Johansen
- Dialogbænken Slangen (overtaget fra Kunstrådet)
- Kulturtjenesten (til indsatsen: Børn og Unges møde med kunst og kultur)
- Tilskud til boligselskabet Baldersbo afdeling 12's kunstværk "Love Buster" i Hede-/Magleparken.
- Børnekulturprojektet i Måløv "Et ord med på vejen".

I 1988 vedtog Kommunalbestyrelsen reglen om, at der, bl.a. ved kommunalt nybyggeri og renovering, skal afsættes 2 pct. af byggesummen til kunst via anlægs-sagen.

Køb af kunstfaglig bistand til udvælgelse af kunstnere til sådanne opgaver, finansieres via midler til kunst i regi af Kultur- og Fritidsudvalget.

Reglen om 2 pct. til nybyggeri og kunstfaglig bistand udmøntede sig i 2016 til, at den ny børneinstitution i Skovlunde, Himmel og Hav, har kunstneren Peter Holst Henckel tilknyttet til at skabe integreret kunst med de ansatte og børnene.

Kultur- og Fritidsudvalget bevilgede således penge til:

- Kunstfaglig bistand, Mette Gitz-Johansen

Der blev i alt ydet kunsttilskud med 341.000 kr.

Ballerup Kommune har en tradition for, at kommunen i forbindelse med officielle arrangementer og uddeling af "repræsentationsgaver", som gave, giver/uddeler et kunstværk (maleri/tryk) udført af "Årets kunstner". Kultur- og Fritidsudvalget udpegede i slutningen af 2016, Lise Malinowski, som "årets kunstner" for de næste år.

Endelig har Kultur- og Fritidsudvalget været på galleriekskursion i København for at blive inspireret med henblik på indkøb af fremtidig køb.

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 pct. er af kommunal oprindelse og 15 pct. af privat oprindelse.

Stadsarkivet er åbent for alle, og de tilgængelige dele af samlingerne kan benyttes på arkivets læsesal i åbningstiden. Stadsarkivets personale håndterer forespørgsler fra borgere, forskere og slægtsforskere.

Bevillingen omfatter udgifter til løn til en stadsarkivar, en specialist, en projektansat registreringsmedarbejder samt specielle indkøb af bøger, mikrofilm, mikrokort m.m. samt it- og fotoudgifter til lokalhistorien.

Herudover har Stadsarkivet tre frivillige, der arbejder med faste arbejdsdage i arkivet. Vi har ligeledes haft en medarbejder i praktik tilknyttet arkivet i år.

Stadsarkivet har løbende været involveret i vurderingen af, om administrationens arkivalier skal bevares eller kasseres. Dette gælder både papirarkivalier og it-arkivalier.

Stadsarkivet har modtaget og registreret store mængder papirarkivalier fra de kommunale og fra private foreninger.

Hertil er kommunens digitale økonomisystem fra årene 2010-2014 blevet arkiveret og kommunalbestyrelsesmøder fra årene 1964-1989 på spolebånd er blevet digitaliseret.

Stadsarkivet har også i år forsat det store arbejde med få registreret arkivets arkivalier på en tidssvarende måde, således registreringerne kan gøres tilgængelige via nettet.

Bogen om "Ballerup gamle sogns Historie" er stadig undervejs, men nærmer sig sin afslutning. Udover Bente Dahl Hansen, er der tilknyttet endnu en frivillig på bogen, der udfører sin del som hjemmearbejde efter Bente Dahl Hansens anvisning.

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, Vejen til Ballerup og interiørudstilling på Lindbjerggård. Til museet hører også en købmandsbutik og en arbejdende smedje. Museet opbygger og viser 2-4 mindre særudstillinger om året. Museets aktiviteter bliver programsat i to halvårlige aktivitetskalendere (i form af Museumstidende udgivet via Kig og Lyt), på museets hjemmeside samt tastes ind i den elektroniske kalender Kultunaut.

Ballerup Museums virkeområde er Ballerup Kommunes historie. Museets arbejde sker med særlig fokus på formidling. I 2016 har museet budt på en række forskelligartede aktiviteter og mindre skiftende udstillinger.

Den gennemgående og største særudstilling var "På pilgrimsfærd". Udstillingen var også omdrejningspunkt for mange af årets aktiviteter. Udstillingen blev til i anledning af, at Ballerup i sommeren 2015 havde fået et stykke af vandrestien Caminoruten gennem kommunen. Derudover ønskede museet med udstillingen at sætte fokus på de to middelalderkirker i Ballerup og Måløv samt Sankt Jacob, der var skytshelgen for kirkerne i middelalderen, og dermed fortælle historien bag kommunens byvåben.

I 2016 har flere af museets aktiviteter foregået i lokalområdet fx pilgrimsvandring fra Ballerup Kirke til Pederstrup, cykeltur til Ågerup og byvandring i Måløv.

Museet ligger særlig vægt på formidlingsaktiviteter, hvor der skabes mulighed for at børn og voksne sammen får historiske oplevelser på tværs af generationer fx i

påsken og efterårsferien. Oplevelserne lægger vægt på aktivitet og interaktion. I 2016 har museet videreudviklet det udendørs tilbud med historiske leg, der i høj grad benyttes af børnefamilier og bedsteforældre med børnebørn.

I forbindelse med både arrangementer og udstillinger har museet i 2016 indgået samarbejder med flere foreninger og andre kulturinstitutioner heriblandt Teatergruppen Klima, Ballerup Historiske Forening, Miniatureforeningen Mini, Ballerup Vævekreds og Ballerup Bibliotek.

Museet svarer løbende på henvendelser fra både private og institutioner omkring lokalhistorie og materiale i forhold til museets samling. Disse henvendelser bliver ikke registreret, men indgår som en naturlig del af den aktivitet og rolle museet spiller i forhold til lokalsamfundet og brugerne af stedet.

Den store frivilliggruppe på ca. 60 personer sikrer stedets lokaleforankring og bidrager med arbejdskraft på alle museets arbejdsområder. Borgernes engagement som frivillig på museet, skaber tillige sociale netværk, medejerskab og fagligt engagement på museet, i lokalsamfundet og for den enkelte.

Skoletjenesten blev fra 2016 en selvstændig enhed direkte under Center for Skoler, Institutioner og Kultur. Der er i 2016 blevet udarbejdet en samarbejdsaftale mellem Museumsfonden og Skoletjenesten Pederstrup, der sætter rammerne for samarbejdet.

Der redegøres yderligere for museets aktiviteter i Ballerup Museums årsrapport for 2016.

Øvrige tiltag

Kultur- og Fritidspolitik - Handleplaner

I december 2014 blev den nye kultur- og fritidspolitik vedtaget i Kommunalbestyrelsen. I 2016 blev handleplaner for kulturpolitikken for årene 2016-2017 behandlet af Kultur- og Fritidsudvalget.

Integrationspuljen

Af Ballerup Kommunes politiske aftale for budget 2016 fremgår det, at der skal gennemføres en omlægning af integrationsindsatsen, så den bliver stærkere og bredere forankret.

I forbindelse med budgetaftalen blev det endvidere aftalt, at Integrationsrådet skulle nedlægges pr. 1. januar 2016, og der blev samtidig afsat 188.000 kr. til støtte til integrationsfremmende initiativer fra foreninger, borgere og erhvervslivet. Heraf er der afsat 140.000 kr. til pulje for integrationsfremmende aktiviteter og 48.000 kr. til afvikling og facilitering af borgermøder samt temadrøftelser med fagudvalgene, herunder oplægsholdere.

Det er Kultur- og Fritidsudvalget, der er ansvarlig for puljen for integrationsfremmende aktiviteter bistået administrativt af Center for Arbejdsmarked.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyning i det omfang,

at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Kulturel virksomhed	24.387	25.306	24.368	922	-16

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Ballerup Musik- og Kulturskole	9.999	10.818	10.459	356	-2
Kulturhuse/ Spillesteder	7.026	7.153	6.940	142	-71
Kulturaktiviteter	2.361	2.246	1.822	388	-35
Lokalhistorie	4.897	5.013	5.091	16	94
Øvrige områder	104	76	56	20	0
I alt	24.387	25.306	24.368	922	-16 -14

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 3. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed - Udvidet

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Ballerup Musik- Og Kulturskole	9.999	10.818	10.459	356	-2
Kulturhuse/ Spillesteder	7.026	7.153	6.940	142	-71
• <i>Lautrupgård</i>	1.695	1.116	1.038	1	-77
• <i>Baltoppen LIVE</i>	4.542	5.207	5.066	141	0
• <i>Vognporten</i>	789	830	835	0	6
Kulturaktiviteter	2.361	2.246	1.822	388	-35
• <i>Tilskud til Musikfestival, TEMMA m.m.</i>	497	490	490	0	-1
• <i>Ungdomsrådet</i>	97	97	96	0	-1
• <i>Kulturelle aktiviteter</i>	1.047	1.083	817	216	-50
<i>heraf Integrationspulje</i>	140	140	30	110	0
• <i>Kunstkontoen</i>	159	159	157	18	16
• <i>Kunst inkl. børnekulturcenter m.m.</i>	560	416	262	154	0
Lokalhistorie	4.897	5.013	5.091	16	94
• <i>Pederstrup</i>	3.593	3.633	3.730	-2	95
• <i>Stadsarkivet</i>	1.304	1.380	1.361	18	-1
Øvrige områder	104	76	56	20	0
I alt	24.387	25.306	24.368	922	-16

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ballerup Museum

Med virkning fra 2016 blev kommunens tilskud til museet skåret med 15 pct. af museumsfondens samlede budget. 2016 har været præget af besparelsen, hvor specielt reduktionen i det lønnede personale har krævet nye arbejdsgange og prioriteringer. Der er af museumsfondens bestyrelse nedsat et arbejdsudvalg bestående af fire bestyrelsesmedlemmer samt museumslederen, der skal arbejde på alternative finansieringsmuligheder for at sikre stedets fortsatte udvikling.

I 2016 har besøgstallet været på i alt 14.218 besøgende og til trods for besparelsen er det en stigning i besøgstallet i forhold til året før på 3.051 besøgende. Der er andet år i træk, at der ses en stigning i besøgstallet.

Det stigende besøgstal skyldes hovedsageligt, at der har været mange aktiviteter, at der fortsat er gratis adgang til museet og at skoletjenestebesøgene er blevet flere.

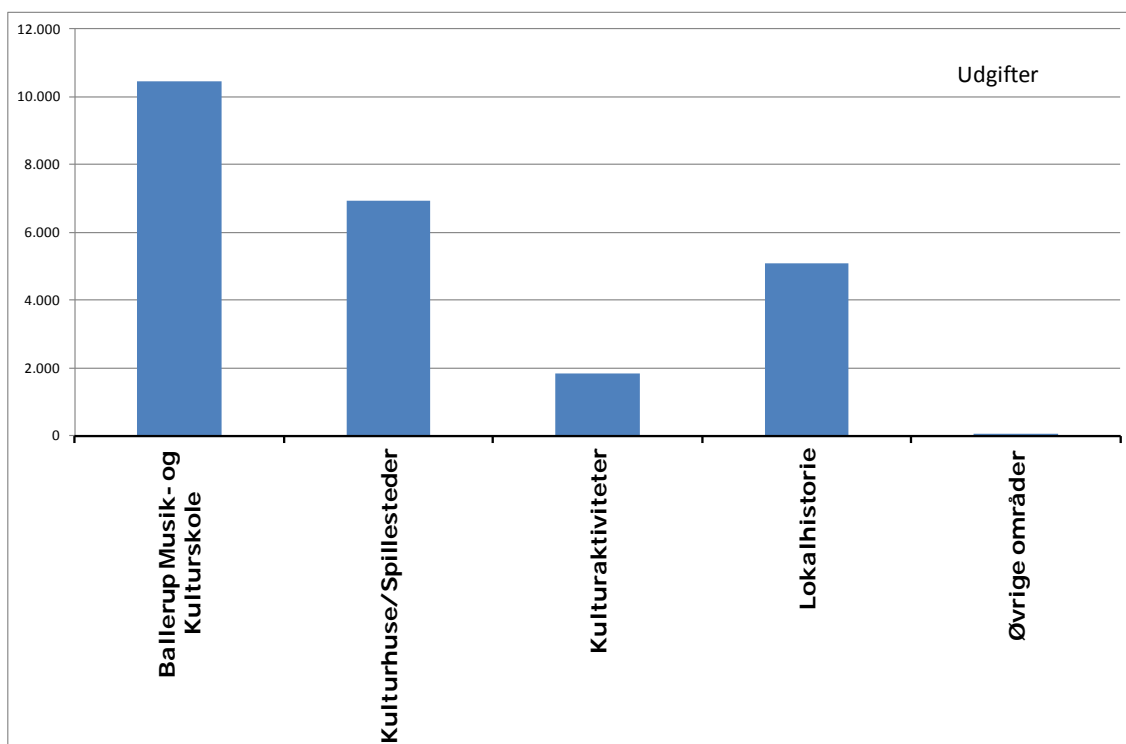
Ballerup Musik- og Kulturskole

I 2016 trådte OK15 – en ny overenskomst for musikskoler - i kraft. Ballerup Musik- og Kulturskole har i 2016 haft særligt fokus på den nye overenskomst, som i kølvandet på folkeskolernes overenskomst tilstræbte at "normalisere" arbejdsforholdene på musikskoler. Via stramninger og mindsket forberedelsestid til lærerne samt udvidelse af sæsonlængde og indførelse af en ekstra årlig elevbetaling, finansieredes således 1,25 årsværk til folkeskolesamarbejdet.

Ballerup Musik- og Kulturskole har siden indflytning på Parkskolen været hårdt plaget af skimmesvamp. Der blev også i 2016 fundet skimmelsvamp på Parkskolen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 40,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 41,0 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 38,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 1,3 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 39,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Fire 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.

Lovhjemmel:

- Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge (dagtilbudsloven).

Politiske målsætninger

Der er vedtaget 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 rammer om indsatser på hele området.

Et fælles børnesyn er formuleret i Børne- & Ungestrategien, ligesom de to indsatser Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års området.

BAL og FM er store og omfattende indsatser, der har til formål at ændre opgaveløsningen på skoleområdet.

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. Der er etableret forskellige modeller herfor.

Kultur- og Fritidsudvalget ønskede et matrikelløst tilbud i Ballerup Midt. Hensigten var at få fat i de unge, der ikke var en del af de kommunale tilbud eller det etablerede foreningsliv. Kultur- og Fritidsudvalget har besluttet, at tilbuddet er en permanent del af Klub Syd fra den 1. januar 2016.

Klubområdet har en vision, "Klub for alle".

Visionen har tre overordnede målsætninger:

- Læring, udvikling og trivsel i fællesskaber
- Ledelse og medarbejdere arbejder visionært og nyskabende
- Et fleksibelt og udviklingsorienteret klubområde.

Samtlige klubber har fået til opgave at udarbejde lokale mål, der omsætter visionen til praksis. Første målopfyldelse forventes i foråret 2017.

Der er ansat fire medarbejdere til det opsøgende arbejde, dels i lokalområdet, dels i hele Ballerup Kommune. Det Opsøgende Team har base i Ungerådgivningen.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Klubber og byggelegepladser	40.120	41.029	38.454	1.323	-1.253

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggele-
pladser

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Fritidsklub	36.128	37.359	35.793	1.087	-479
Fritidsklub forældrebetaling	-8.790	-8.202	-7.910		292
Ungdomsklub	7.125	6.935	6.339	206	-389
Ungdomsklub forældrebetaling	-763	-745	-700		45
Høregruppe	1.315	746	717	29	-
Høregruppe takstbetaling	-1.708	-899	-811		87
SSP	2.240	2.240	2.238		-2
Myndighedsudgifter	2.524	2.357	1.568		-788
Øvrige fællesudgifter	2.048	1.238	1.219		-19
I alt	40.121	41.030	38.454	1.323	-1.253

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Myndighedsudgifter

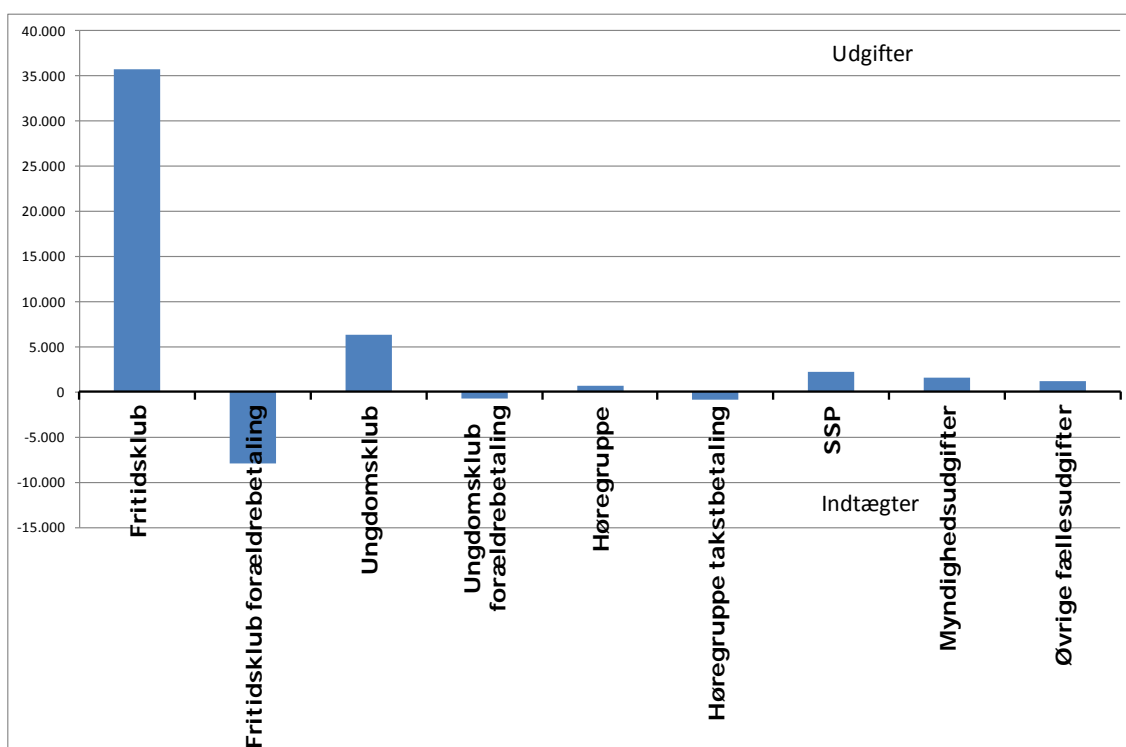
Et mindreforbrug på myndighedsområdet på knap 0,8 mio. kr. skyldes overvejende færre udgifter end budgetteret til plejebørn på 0,4 mio. kr. og flere indtægter i forbindelse med frit valg fra andre kommuner på ca. 0,4 mio. kr.

Fritidsklub

Overvejende har der været anvendt lidt færre midler i fritidsklubben, hvilket bl.a. skyldes en opbremsning af udgifterne i forbindelse med udfordringer af service-rammen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Udgift pr. medlem fritidsklub	21.049	19.582	19.778	19.710
Indtægt pr. medlem fritidsklub	-4.595	-4.537	-4.233	-4.356
Udgift pr. medlem Ungdomsklub	8.162	10.835	11.382	12.144
Indtægt pr. medlem Ungdomsklub	-1.343	-1.370	-1.368	-1.341
Udgift pr. medlem Høregruppe	56.956	67.046	80.379	102.388
Indtægt pr. medlem Høregruppe	-99.015	-92.891	-88.833	-115.911

Tabel 4. Udviklingen i børn pr. 31. december

Antal børn i fritidsklub pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Skovlunde	565	536	477	442
Syd	475	444	416	436
Nord	476	469	440	418
Måløv	572	559	529	520
I alt	2.088	2.008	1.862	1.816

Tabel 5. Udviklingen i børn pr. 31. december

Antal børn i Ungdomsklub pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Skovlunde	59	48	46	46
Syd	148	173	159	137
Nord	187	162	168	177
Måløv	107	144	141	162
I alt	501	527	514	522

Tabel 6. Oversigt over de decentrale institutioners overførsel fra 2016 til 2017

Tilbud (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	I pct. af budget
<u>Skovlunde</u>				
Klub Skovlunde	7.413	7.283	130	
Ungdomsklub	800	766	35	
<i>I alt Skovlunde</i>	<i>8.213</i>	<i>8.049</i>	<i>164</i>	<i>2,00</i>
<u>Syd</u>				
Klub Syd	10.002	9.649	354	
Ungdomsklub	1.961	1.923	39	
<i>I alt Syd</i>	<i>11.964</i>	<i>11.571</i>	<i>393</i>	<i>3,28</i>
<u>Nord</u>				
Klub Nord	7.312	7.032	280	
Ungdomsklub	1.735	1.666	69	
<i>I alt Nord</i>	<i>9.047</i>	<i>8.698</i>	<i>349</i>	<i>3,85</i>
<u>Høregruppe</u>				
<i>I alt Høregruppe</i>	<i>746</i>	<i>717</i>	<i>29</i>	<i>3,93</i>
<u>Måløv</u>				
Klub Måløv	8.106	7.782	324	
Ungdomsklub*	1.598	1.268	64/(330)	6,73
<i>I alt Måløv</i>	<i>9.704</i>	<i>9.050</i>	<i>388</i>	<i>4,00</i>
I alt - alle institutioner	39.674	38.086	1.323	3,33

* Ungdomsklubben i Måløv har 6,73 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2017, hvorfor der overføres 64.000 kr. til 2017. De resterende 324.000 kr. tilgår kommunekassen.

Social- og Sundhedsudvalget

50.44	Førtidspension	164
50.52	Tilbud til ældre pensionister	168
50.54	Tilbud til voksne med særlige behov	175
50.56	Sundhed og forebyggelse	184
50.58	Boligstøtte	191
50.59	Øvrige sociale formål	194

Bevillingsramme
50.44 Før tidspension
Ansvarligt udvalg
Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.44 Før tidspension viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 216,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 214,2 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 213,6 mio. kr.

Der er ingen overførsler fra 2016 til 2017. Resultatet for 2016 udviser et mindre forbrug på -0,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen omfatter Ballerup Kommunes udgifter til før tidspension. Tilkendelse af før tidspension gives af Pensionsnævnet i Ballerup Kommune, mens administration og udbetaling varetages af Udbetaling Danmark.

Udgifterne til før tidspension fordeles mellem Ballerup Kommune og staten. Fordelingen afhænger af tilkendelsestidspunktet for før tidspensionen. Før tidspensioner tilkendt før 1992 refunderes med 100 pct., før tidspensioner tilkendt mellem 1992 og 1998 refunderes med 50 pct. mens tilkendte før tidspensioner fra 1999 refunderes med 35 pct. til og med regnskab 2015.

Før tidspensioner tilkendt fra den 1. juli 2014 vil fra budgetår 2016 blive refunderet med mellem 20-80 pct. afhængig af, hvor længe den enkelte borger har været på offentlig forsørgelse. Der gives 80 pct. statsrefusion de første 4 uger, 40 pct. refusion fra 5. - 26. uge, 30 pct. refusion fra 27. - 52. uge og 20 pct. refusion fra uge 53.

Der har siden 2003 kun været en type før tidspension. Før 2003 var der følgende pensionstyper: almindelig før tidspension, almindelig forhøjet før tidspension, mellemste før tidspension og højeste før tidspension.

Politiske målsætninger

Det er målet at begrænse tilkendelse af før tidspension. Der arbejdes på forebyggende indsats i forhold til at fastholde og styrke den enkelte borgers arbejdsevne og mulighed for hel eller delvis selvforsørgelse. Indsatsen vil, set i lyset af de seneste års udvikling i tilkendelsesmønstret, særligt rette sig mod personer under 40 år, personer med psykiske lidelser og personer som ikke har vestlig baggrund.

Den store udfordring er at fastholde borgeren i beskæftigelse eller i uddannelse, således at fastholdelsen i antallet af før tidspensioner ikke blot modsvares af en tilsvarende stigning i andre typer overførsler, typisk kontanthjælp. Det vil derfor væ-

re nødvendigt at arbejde med holdningen til, hvornår førtidspensionering kan være en relevant løsning. Der skal gennemføres en indsats for at identificere mulighederne for at forhindre denne "udstødelse" fra arbejdsmarkedet.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.44 Førtidspension

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
50.44 førtidspension	216.592	214.154	213.623	0	-531

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.44 Førtidspension - udgifter

Aktiviteter på bevillingsrammen - udgifter (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
100 % refusion	0	0	0	0	0
50 % refusion	20.575	19.989	18.924	0	-1.065
35 % refusion (før 2003)	41.104	41.087	39.992	0	-1.095
35 % refusion (fra 2003)	154.914	131.547	133.906	0	2.359
20-80 % refusion	0	21.531	20.801	0	-730
I alt	216.593	214.154	213.623	0	-531

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Førtidspension uanset refusionsprocent

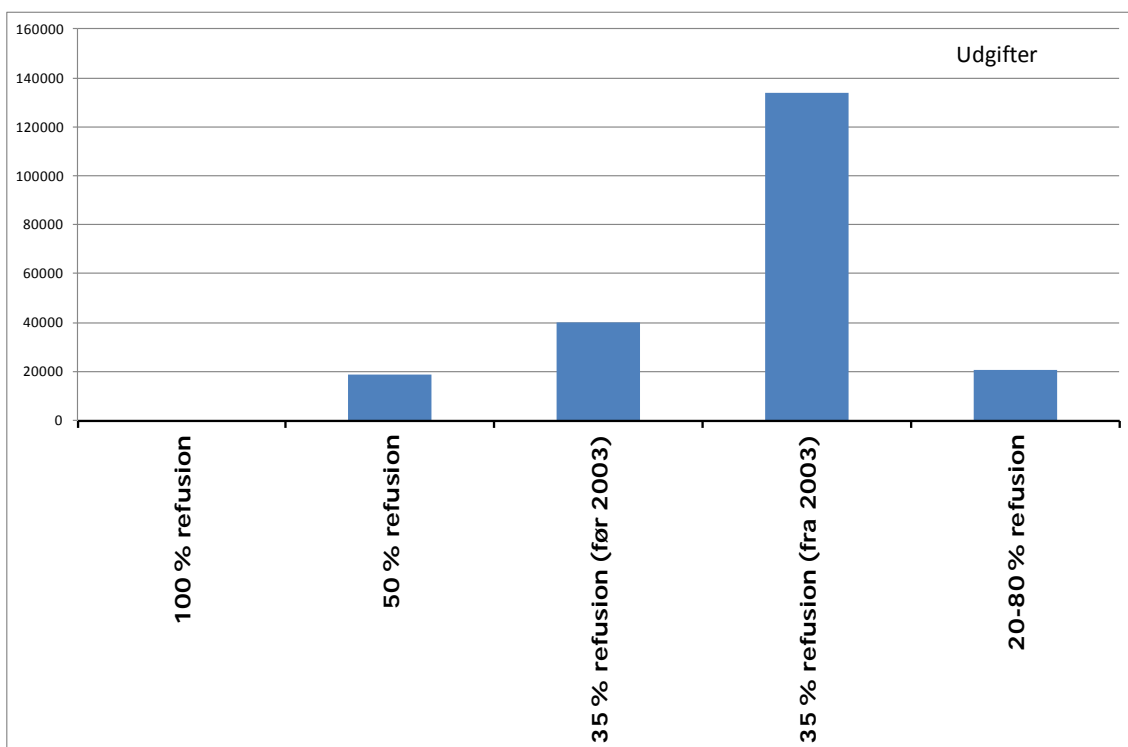
Mindreforbruget på denne ramme skyldes primært, at udgifterne til mellemkommunale betalinger blev 2,1 mio. kr. mindre end forventet samt merudgifter til selve førtidspensionsudgifterne på 1,6 mio. kr.

Førtidspension med 20-80 pct. refusion

Den gennemsnitlige medfinansieringsandel fra januar til december 2016 var 77,8 pct.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.44 Førtidspension fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.44 Førtidspension**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
100 % refusion	0	0	0	0
50 % refusion	23.939	22.123	21.235	20.460
35 % refusion (før 2003)	48.633	45.269	41.742	39.990
35 % refusion (fra 2003)	141.162	142.707	145.951	132.372
20-80 % refusion	0	0	0	20.801
I alt	213.734	210.099	208.928	213.623

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
100 % refusion	254	225	195	169
50 % refusion	298	276	253	230
35 % refusion (før 2003)	540	491	452	411
35 % refusion (fra 2003)	1.189	1.194	1.195	1.038
20-80 % refusion	0	0	0	178
I alt	2.281	2.186	2.095	2.026

Bevillingsramme
50.52 Tilbud til ældre pensionister
Ansvarligt udvalg
Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 453,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 435,4 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 421,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 12,3 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 434,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen omfatter hjælp og omsorg til ældre borgere over 65 år, samt alle aldersgrupper når det gælder visiterede ydelser til hjemmehjælp, personlig pleje og sygepleje, betaling af ophold på hospice, plejevederlag til pasning af døende og for færdigmeldte patienter på hospitalerne.

Plejecentre og korttidspladser

Kommunen driver 7 plejecentre og råder over i alt 312 plejepladser og 49 korttidspladser. Derudover køber og sælger kommunen pladser efter behov. Til personer over 65 år med nedsat funktionsevne eller sindslidende køber kommunen 28 pladser (§§ 107 og 108).

Hjemme- og sygepleje

Kommunens borgere, som er visiterede til rehabilitering, praktisk og personlig hjælp kan frit vælge mellem den kommunale og de private leverandører. Borgerne har også selv mulighed for at udpege en person til at udføre de visiterede opgaver og få udbetalt et tilskud til den hjælp, som den pågældende borger selv ansætter. Ca. 17 pct. af borgerne der modtager hjemmehjælp er under 65 år. Det svarer til, at ca. 289 borgere ud af 1.674 modtager hjemmehjælp i 2016.

Aktiviteter og tilskud

Til borgere over 65 år er der desuden en bred vifte af hjælp og aktiviteter:

- Økonomisk hjælp til visse udgifter (personlige tillæg)
- Mulighed for tøjvaske- og indkøbsordning
- Omsorgsarbejde, såsom tilskud til aktivitetshuse, ældreklubber, caféer og mad til hjemmeboende borgere, aktivitets- og samværstilbud.
- Aktivitetscenter Ballerup, Rolighedsvej, er et aktivitetscenter for ca. 115 ældre.

SOSU-uddannelsen

Kommunen varetager social- og sundhedsuddannelserne for social- og sundheds-hjælperelever med et dimensionstal på 61 og for social- og sundhedsassistentelever med et dimensionstal på 19.

Myndighedsdelen - afsnit for hjælpemidler og visitation

Afsnittet for hjælpemidler og visitation visiterer til hjælpemidler, træning, hjemmepleje, rehabilitering, ældreboliger, plejeboliger og korttidspladser.

Politiske målsætninger

Antallet af ældre medborgere stiger – også i Ballerup Kommune. Der er fokus på at skabe de bedste rammer for en sund aldring. Det sker ved at yde omsorg, pleje og træning på en måde, så den ældre borger har mulighed for et aktivt og selvstændigt liv længst muligt.

Vilkårene for "Sund aldring i Ballerup" er styrket. Det er sket gennem tættere dialog og samarbejde med de frivillige indenfor ældreområdet om mulighederne for lettere, billigere adgang til de kommunale faciliteter indenfor idræt -, bevægelse og sundhed.

Der sker en stadig udvikling i behandlingsmuligheder, metoder og kortere indlæggelsestider på hospitalerne som betyder, at flere sundhedsopgaver skal løses i kommunerne. I Ballerup Kommune er der fokus på at etablere de bedst mulige rammer for at løse disse opgaver i det nære sundhedsvæsen. Derfor øges samarbejdet med andre kommuner og hospitalerne om, at skabe så gode og bæredygtige tilbud som muligt.

Der er i forbindelse med den politiske aftale for budget 2016 indgået følgende politiske målsætninger:

16 nye korttidspladser

Mål

Primo 2016 vil 16 nye korttidspladser stå klar til at modtage borgere med særlige behov for genoptræning og rehabilitering på adressen Ved Parken 1 i Ballerup. Pladserne skal være med til at sikre, at borgere som er færdigmeldte på hospitalerne kan udskrives til en korttidsplads, hvis de ikke kan udskrives direkte til eget hjem. Borgere med behov kan også modtages fra hjemmet.

Resultat

Parken var klar til at modtage borgere i februar 2016. Siden maj 2016 har antallet af færdigmeldte borgere, som ventede på en korttidsplads været 0. I 2017 arbejdes videre med at give sygeplejen direkte adgang til at indlægge borgere hjemmefra på pladserne ved akut behov i weekender og helligdage.

Undersøgelse af fremtidig plejekapacitet

Mål

Det stigende antal ældre i kommunen medfører et behov for at udarbejde en plan med forslag til forskellige modeller på løsning af det fremtidige behov for pleje-, aflastnings-, korttids-, og genoptræningspladser.

Resultat

Analyse med udgangspunkt i demografimodellen og ejendomskapaciteten med henblik på vurdering af behov og muligheder for om- og eller/ nybygning er udarbejdet. Analysen viser et behov for flere plejecenterpladser indenfor 4-5 år. I 2017 vil der politisk blive taget beslutning om, hvilken model for udvidelse af kapaciteten Ballerup Kommune vil gå efter.

Styrket rehabiliteringsindsats

Mål

Gennemsnitsalderen for en nyvisiteret ældre siger noget om den generelle sundhedstilstand i Ballerup Kommune. En undersøgelse har vist, at borgere i Ballerup Kommune bliver visiterede tidligere til hjemmeplejeydelser end i andre kommuner. Der er derfor fokus på at rehabilitere den ældre borger for at sikre, at den ældre kan være længst muligt i "eget liv". Denne indsats forventes, at kunne øge gennemsnitsalderen for, hvornår den ældre borger (65 år +) første gang modtager personlig og praktisk hjælp. Der er i 2015 vedtaget en rehabiliteringsstrategi.

Resultat

Rehabiliteringsstrategien som bygger på tilgangen "hvad er vigtigst for dig" i mødet mellem borger og medarbejder er blevet implementeret indenfor ældreområdet i 2016. Alle nøglemedarbejdere har været på kompetenceudviklingskurser, ligesom alle lederne i Pleje & Omsorg deltager i et lederforløb, hvor de udvikler deres kompetencer i forhold til, at kunne lede medarbejdere, der skal arbejde ud fra en rehabiliterende tilgang. I 2015 blev 206 borgere henvist til et rehabiliterende forløb. I 2016 er antallet steget til 343 borgere, hvilket svare til en stigning på 66 pct. Indsatsen har ikke påvirket gennemsnitsalderen for, hvornår en borger (65 år+) første gang modtager personlig og praktisk hjælp. I 2015 var alderen 78,6 år og i 2016 78,4 år.

Nedbringe forbrug af eksterne vikarer

Mål

Ved at lave en frivillig vikaraftale, kan kommunen konkurrere med eksterne vikarbureauer, både på pris og kvalitet. Samtidig vil beboerne og borgere opleve kontinuitet i plejen, da det vil være kendte ansigter, der kommer i hjemmet.

Resultat

Der er dels oprettet en lokalaftale for frivilligt merarbejde for FOA-området og dels lokale vikarkorps med egne medarbejdere. Antallet af vikartimer er faldet i forhold til 2015,- men som følge af implementering af rehabiliteringsstrategien, fælles medicinkort mv. har der fortsat i 2016 været brug for køb af eksterne vikarer. I 2017 påtænkes at lave en lokalaftale for frivilligt merarbejde for sygeplejeområdet.

Hjemmepleje – bliver samlet på en adresse

Mål

Ballerup Kommunes Hjemmepleje flytter primo 2016 fra to adresser til en adresse på Telegrafvej. Det medfører en bedre faglig sparring og dermed også en bedre og ensartet kvalitet og effektivisering i den daglige administration. Derudover spares udgifter til lokaler.

Resultat

Hjemmeplejen er flyttet sammen og de ovenstående mål er opnået.

Flere reklamer i "De fire årstider" kommunes blad til pensionisterMål

Med henblik på en øget egenfinansiering af "de fire årstider" skal reklameindtægterne forøges.

Resultat

Det har ikke været muligt at forøge reklameindtægterne. Besparelsen er fundet inden for ældrerammen.

Udbygning af cafe på SolvejMål

Caféen på Solvej vil blive udvidet for, at styrke dens funktion som det naturlige møde- og samlingssted for pensionister i Ballerup. Den fungerende café på Plejecenter Kirstinehaven ophører, da antallet af brugere er meget begrænset og caféen på Solvej ligger med meget kort afstand, og dermed kan være et realistisk alternativ.

Resultat

Caféen på Plejecenter Kirstinehaven er ophørt og udbygningen af caféen på Solvej forventes indviet i første kvartal 2017. Adressen Solvej er i 2016 blevet ændret til Rolighedsvej 12. Huset har ændret navn til "Aktivt Center Ballerup".

Parkhuset, besparelserMål

Parkhuset som er et aktivitetstilbud til pensionister, vil fra 2016 få reduceret deres personalebudget.

Resultat

Reduceringen er sket ved at afhænde Parkhusets store bus og nedlægge stillingen som buschauffør. Parkhuset har i 2016 ændret navn til Aktivitetscenter Ballerup.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
50.52 Tilbud til ældre pensionister	453.104	435.383	421.911	12.321	-1.151

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Pleje- og korttidsboliger samt køb og salg af pladser	217.540	209.863	203.117	6.065	-681
Hjemme- og sygepleje m.m. (inkl. privatlevemandører)	186.634	187.297	181.489	5.721	-87
Aktiviteter	5.068	4.822	4.752		-70
Personlige tillæg	8.729	8.229	7.219		-1.010
Færdigmeldte og Hospice	4.071	1.746	1.712		-34
SOSU-uddannelser	9.844	9.643	9.567		-76
Hjælpe midler og Visitation	8.077	8.965	8.957		-9
Øvrige områder *)	13.141	5.118	5.098	535	515
I alt	453.104	435.383	421.911	12.321	-1.151

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

*) Øvrige områder er bl.a. tøjvaske- og indkøbsordning til hjemmeboende, plejevederlag til pasning af døende og udgifter til it-systemer.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Pleje- og korttidsboliger samt køb og salg af pladser

Overskud på 0,7 mio. kr. efter overførsel skyldes mindre udgifter og merindtægter ved køb og salg af pladser.

Hjemmeplejen

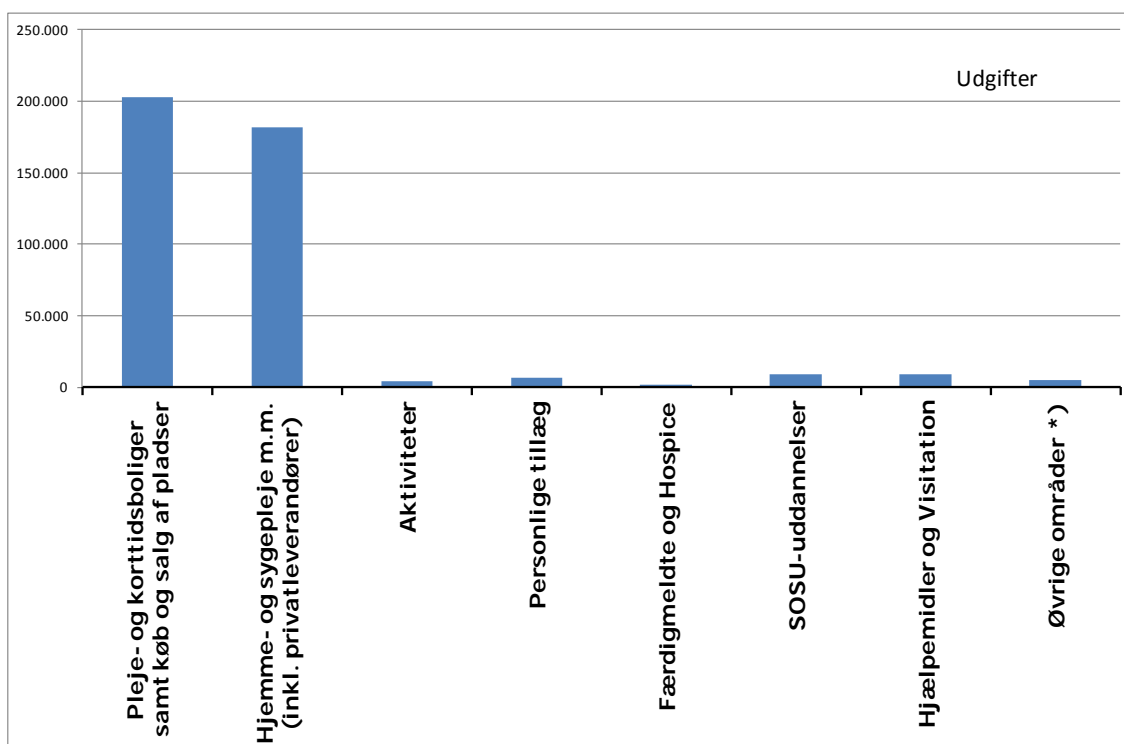
Overskud på 5,8 mio. kr. hvoraf 5,7 mio. kr. overføres til 2017 svarende til 4pct., hvilket er den tilladte maksimale ramme for overførelse. Overskuddet skyldes primært et stort fokus på økonomistyring, herunder opbremsning på brug af vikarer samt rekrutteringsproblemer ved stillingsledighed. Derudover har medarbejderne afviklet deres feriefridage, overarbejde og ekstra timer – dette som en rettidig styring (kulturændring) for at kunne imødesee den varslede besparelse for 2017 på dette område. Uforbrugte bloktilskudsmidler overføres ligeledes til 2017.

Personlige tillæg

De personlige tillæg viser en mindreudgift på 1,0 mio. kr., som fortrinsvis skyldes mindre udbetaling af helbredstillæg og supplement til pensionister med nedsat pension.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Pleje-, korttidsboliger (inkl. udgifter til Køkken Ballerup)	497	494	513	*) 532
Salg af plejeboliger	-650	-599	-603	-606
Køb af plejeboliger	592	503	533	549

*) Stigningen skyldes tildeling af midler fra ældrepuljen til Køkken Ballerup.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Pleje- og korttidsboliger	345	345	345	354
Salg af plejeboliger	34	31	34	34
Køb af plejeboliger	36	38	36	32

Bevillingsramme
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov
Ansvarligt udvalg
Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 238,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 252,6 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 249,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 3,9 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 253,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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).

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven)

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, hjemmevejlederordning, ledsagelsesordning, støttekontaktperson 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

Ballerup Kommune driver syv botilbud efter servicelovens §§ 107 og 108, hvor størstedelen af borgerne er udenbys. Botilbuddene kan være midlertidigt (§ 107), hvor den pågældende klarer sig med mindre støtte samt at borgeren forventes på et tidspunkt at komme ud i egen bolig. Længerevarende botilbud (§ 108) er til borgere med et varigt behov for en boform med personstøtte.

Borgere har også mulighed for at bo i egen bolig med § 85 støtte (hjemmevejlederordning og støttekontaktperson).

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.

Aktivitetsforanstaltninger

Beskyttet beskæftigelse (§ 103) er et tilbud, der giver mulighed for, at borgerne får en indholdsrig hverdag samt bruger deres evner. Man kan få beskyttet beskæftigelse i et værksted, men arbejdet kan også foregå i en virksomhed.

Aktivitets- og samværstilbud (§ 104) giver ligeledes mulighed for indhold i hverdagen og deltagelse i sociale aktiviteter.

Nogen tilbud kan være et åbent tilbud som fx væresteder mens andre kræver visitering.

Undervisning

Særligt 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 med særlige behov.

På myndighedsområdet budgetteres og registreres alle udgifter til ballerupborgere, som er visiteret til en ydelse enten i Ballerup Kommune eller i en anden kommune.

Budgettet beregnes i forhold til antal pladser, den gældende rammeaftale i regionen samt politiske beslutninger.

Politiske målsætninger

Ændring af dagtilbud til voksne med særlige behov - individuel vurdering

Mål

Voksne med særlige behov, som modtager et dagtilbud enten i form af et aktivitets- eller beskæftigelsestilbud efter § 103 og § 104, vil blive revisiteret ud fra en individuel vurdering til at modtage et reduceret tilbud. Processen er opstartet i oktober 2015.

Resultat

Store udfordringer i at realisere besparelsen samt stor modstand og kritik betød at Social- og Sundhedsudvalget den 1. november 2016 besluttede, at den vedtagne besparelse for Ændring af dagtilbud til voksne med særlige behov på 2,5 mio. kr. i budget 2016 ikke skulle gennemføres.

Besparelsen på 2,5 mio. kr. er i 2016 finansieret inden for Social- og Sundhedsudvalgets samlede ramme. Der udarbejdes i forbindelse med første budgetopfølgning forslag til kompenserende besparelser i 2017 og frem indenfor udvalgets ramme.

Samle bofællesskaber for voksne med særlige behov i dialog

Mål

Der skal udarbejdes et forslag til fremtidens bo- og dagtilbud til voksne med særlige behov i tæt dialog med brugerne og pårørende, som ikke er i målgruppen for de højt specialiserede regionale tilbud. Der er et ønske om en løsning, der i højere

grad end i dag samler tilbuddene til disse borgere. Det vil højne kvalitet i kerneopgaven tillige med mere økonomisk rentable løsninger, og mulighed for at rumme flere forskellige tilbud, som bedre kan tilgodese borgernes forskellige behov gennem livet. Specifikt påtænkes der at skabe en helhedsløsning hvor også aktivitets-tilbuddet og vejlederne indgår i løsningen på samme matrikel. Overvejelserne i dette skal begrundes i den mere rentable drift af tilbuddene. Organisationen vil kunne samles om organisering, ledelse og administration på samme matrikel.

Resultat

I forlængelse af køb af UCC-bygningerne i Skovlunde er det politisk besluttet at samle de eksisterende bofællesskaber i bygningerne i 2018. Antallet af pladser vil samtidig blive udvidet med op til 12 pladser. I 2017 vil der i Center for Social og Sundhed i samarbejde med blandt andre Center for Ejendomme blive afviklet forskellige aktiviteter med primært fokus på inddragelse af interessenter (pårørende og medarbejdere), kvalificering af vision for projektet og etablering af samarbejde med det boligselskab, der skal stå for byggeriet.

Øget opgaveløsning for andre kommuner - Brydehuset

Mål

Misbrugscenter Brydehuset har gennem en årrække udbygget sin opgaveløsning for andre kommuner. Brydehuset skal fortsat udvikle og styrke sit samarbejde til nærliggende kommuner med henblik på at øge sin indtægtsdækkede virksomhed.

Resultat

Det fortsat styrkede samarbejde til andre kommuner har medført, at Brydehuset har opnået den besluttede merindtægt på 0,5 mio. kr. i 2016.

Omlægning af krisetelefon

Mål

Ballerup og Herlev Kommuner har siden maj 2015 haft samarbejde om en krisetelefon til brug for borgere i de to kommuner. Krisetelefonen ønskes omlagt, så den bliver billigere i drift. Der skal i den anledning indgås aftale om, hvordan en reduceret ordning kan organiseres og videreføres, herunder gennemføres en evaluering af indsatsen inden sommeren 2016.

Resultat

Der er sammen med Herlev Kommune indgået kontrakt med Lyngby-Taarbæk og Ballerup Kommuner, således at Lyngby-Taarbæk Kommune fra den 1. august 2016 varetager betjeningen af krisetelefonen og Ballerup Kommune betaler for ydelsen. Der er ca. 30 ballerupborgere, som hver måned benytter telefonen. Omlægningen har medført, at den årlige besparelse på 1,2 mio. kr. er opnået.

Rehabilitering i socialpsykiatrien

Mål

Vi vil opbygge udviklingsfællesskaber, hvor borgeren kan arbejde med sin recovery-proces sammen med ligesindede. Den støtte kommunen tilbyder, øger borgerens selvværd, selvhjulpenshed og selvstændighed, og borgeren oplever Ballerup Kommunes tilbud for ligesindede som meningsfulde og som en hjælp til at komme videre i livet.

Resultat

Der har gennem flere år været et kontinuerligt fokus på at udvikle den rehabiliterende tilgang i Socialpsykiatriens arbejde, og dette fortsætter. En af de konkrete aktiviteter i Socialpsykiatrien, der understøtter borgernes recovery-proces er satspuljeprojektet "Sammen om sundhed", hvor der i samarbejde med Forebyggelsesenheden etableres sundhedsfremmende og netværksdannende aktiviteter for borgere. Der har været god tilslutning til aktiviteterne, og målgruppen er udvidet til nu også at omfatte de 18 – 30-årige. Derudover er der i Socialpsykiatrien stort fokus på etablering af gruppebaseret § 85-støtte, der også har til formål at understøtte borgernes recovery-proces og skabe grundlag for øget netværksdannelse.

Kompetenceudvikling af personalet

Mål

Der vil fortsat være fokus på kompetenceudvikling af personalet til at løse de stadig mere komplekse opgaver, herunder rehabilitering. Målet skal være at ændre tilgangen til borgeren fra et passivt omsorgsfokus til et aktivt fokus på udvikling. Nøgleord: fleksibel tilgang, inddragelse af borgeren, beskæftigelse og uddannelse, fysisk trivsel - sundhed, sammenhængende indsats, dokumentation og forebyggelse. Der arbejdes på en gennemgribende kulturændring af "mindset" for at kunne opfylde denne målsætning. Der er behov for ændringer i den tilgang der er til det at være professionel – arbejde professionelt.

Resultat

Kompetenceudvikling af personalet i Socialpsykiatrien har i 2016 primært været centreret omkring at uddanne medarbejderne til at varetage de nye opgaver i forbindelse med projektet "Sammen om sundhed" (fx kurser i "motivation til sundhedsfremme" og "livsstilscafé") og etablering af gruppebaseret § 85-støtte.

Udvikling i støttemuligheder

Mål

Kommunen vil arbejde for, at borgeren med den rette støtte kan flytte sig til mindre indgribende tilbud, og dermed leve et selvstændigt liv på egne præmisser. Der sker hjemtagelser fra botilbud, som betyder at flere borgere nu bor i egen bolig både på området for udviklingshæmmede og området for psykiatri. Der er fokuseret arbejde i gang med etablering af gruppeindsats i socialpsykiatrien og der er lagt vægt på at starte med brugere under 30 år.

Resultat

Karréfællesskabet i Eskebjerggård for borgere med udviklingshæmning er etableret og under udvikling med en fælleslejlighed og mulighed for hjælp i aftentimer og weekender. Der er etableret gruppebaseret § 85-støtte i Socialpsykiatrien; det har vist sig vanskeligt at rekruttere borgere til gruppeforløbene og dermed vanskeligt at nå de ønskede mål om antal. Med det øgede fokus på gruppeforløb, der er blevet muliggjort henover efteråret 2016 gennem tilførelse af medarbejderressourcer, vil indsatsen for at visitere og motivere kunne intensiveres og styrkes hen mod målsætningen om udvidelse til 10 grupper i 2017.

Forbedring af organisationen på handicap- og psykiatriområdet

Mål

Organiseringen skal så vidt muligt understøtte borgerens forløb i kommunen, hvor der skal leveres ydelser af høj kvalitet. Organiseringen skal kunne rumme den øge-

de tilgang, nye tilbud og måder at arbejde på vil blive undersøgt. Organisationen skal være kendetegnet ved gennem nye it-understøttede fagsystemer at kunne levere større kvalitet i dokumentations- og målopfyldningsarbejdet samt et øget resultatfokus med henblik på progression for den enkelte borger. Et vigtigt redskab i det arbejde bliver det nye it-understøttede fagsystem, Nexus.

Resultat

Ny it-understøttelse på socialområdet er implementeret og er i drift. Opfølgning på styrket dokumentationspraksis er igangsat.

Fokus på Mental sundhed

Mål

Generelt at understøtte at den mentale sundhed kommer i fokus og specifikt arbejde for at reducere antallet af unge med psykiske lidelser. Udgangspunktet er, at psykisk sygdom kan helbredes og skal ligestilles med andre (somatiske) sygdomme. Vi vil arbejde for at psykisk sygdom ikke er tabuiseret. En samarbejdsmodel på tværs af områderne i kommunen om indsatsen for unge er under udarbejdelse. Der skal være en temadrøftelse af dette mål i løbet af 2016.

Resultat

Der er kontinuerligt fokus på forbedring af samarbejdet på tværs af kommunens områder. En egentlig samarbejdsmodel er ikke taget i brug. Temadrøftelse af unges mentale sundhed er nedprioriteret til fordel for andre opgaver.

Lighed i sundhed

Mål

Psykisk syge lever ca. 20 år kortere end resten af befolkningen, hvilket skyldes mindre fokus på livsstilssygdomme samt forebyggelse og behandling. Kommunen skal sikre, at 50 pct. flere af de borgere, som socialpsykiatrien er i kontakt med, kommer til sundhedstjek hos den praktiserende læge. Målsætningen er stadig aktuell og indsatsen fortsættes i 2016. Der er ofte tale om lange processer med brug for stærkt motiverende tilgange. Procenten opgøres ved udgangen af 2015 og der evalueres og opsættes nye mål.

Resultat

Der kører aktuelt satspuljeprojekt "Sammen om sundhed", hvor der i samarbejde med Forebyggelsesenheden etableres sundhedsfremmende aktiviteter for borgerne. Der har været god tilslutning til aktiviteterne, og målgruppen er udvidet til nu også at omfatte de 18 – 30-årige. Det har ikke været muligt at etablere samarbejde med de praktiserende læger om sundhedstjek. Der er i stedet etableret sundhedstjek i "Støberiet" i samarbejde med Forebyggelsesenheden.

Det specialiserede handicapområde

Mål

Ballerup Kommune har en forpligtelse til at fastholde og udvikle den høje specialisering i de tilbud, som kommunen driver. Der skal være fokus på udviklingen af området, herunder ændring i målgrupper, behov for kapacitet samt økonomi. Der arbejdes planmæssigt med rammerne for en udbygning af Rødbo, idet der skønsmæssigt er et behov for at udvide kapaciteten til senhjerneskadede og inkludere flere aktiviteter til målgruppen indenfor egen ramme. Arbejdsgruppe er nedsat. Desuden arbejdes der for at udvide kapaciteten til aflastningsområdet, hvor der er

behov for at kunne tilbyde flere og mere specialiserede pladser med bl.a. mulighed for skærmede enheder.

Resultat

Efter afdækning og analyse af behovet for en kapacitetsudvidelse på senhjerneska-
deområdet er det besluttet ikke at udvide Rødbo. Der er behov for udvidelse af ka-
paciteten på aflastningsområdet, men denne er udfordret af begrænsninger i mu-
lighederne for at udvide de fysiske rammer.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i over-
ensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det om-
fang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området
eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige
behov

Bevillings- ramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
50.54 Tilbud til voksne med sær- lige behov	237.959	252.551	249.508	3.877	834

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med
særlige behov

Aktiviteter på bevillings- rammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Myndigheds- rammen	252.087	259.742	261.345		1.603
Decentrale insti- tutioner	202.336	206.107	201.830	3.877	-400
Takstindtægter	-206.639	-203.810	-203.987		-177
Statsrefusion	-11.589	-13.106	-13.652		-546
Øvrige områder	1.764	3.618	3.972		354
I alt	237.959	252.551	249.508	3.877	834

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Myndighedsrammen

På myndighedsrammen var et merforbrug på 1,6 mio. kr., som bliver reduceret til 1 mio. kr., som følge af refusion af dyrere enkeltsager. Merforbruget skyldes bl.a. tre sager som har fået bevilliget særtakst.

Det samlede forbrug var på 261,3 mio. kr. i 2016. Det er en stigning i forhold til 2015 på 4,0 mio. kr. fra et niveau på 257,3 mio. kr. som fordeler sig således:

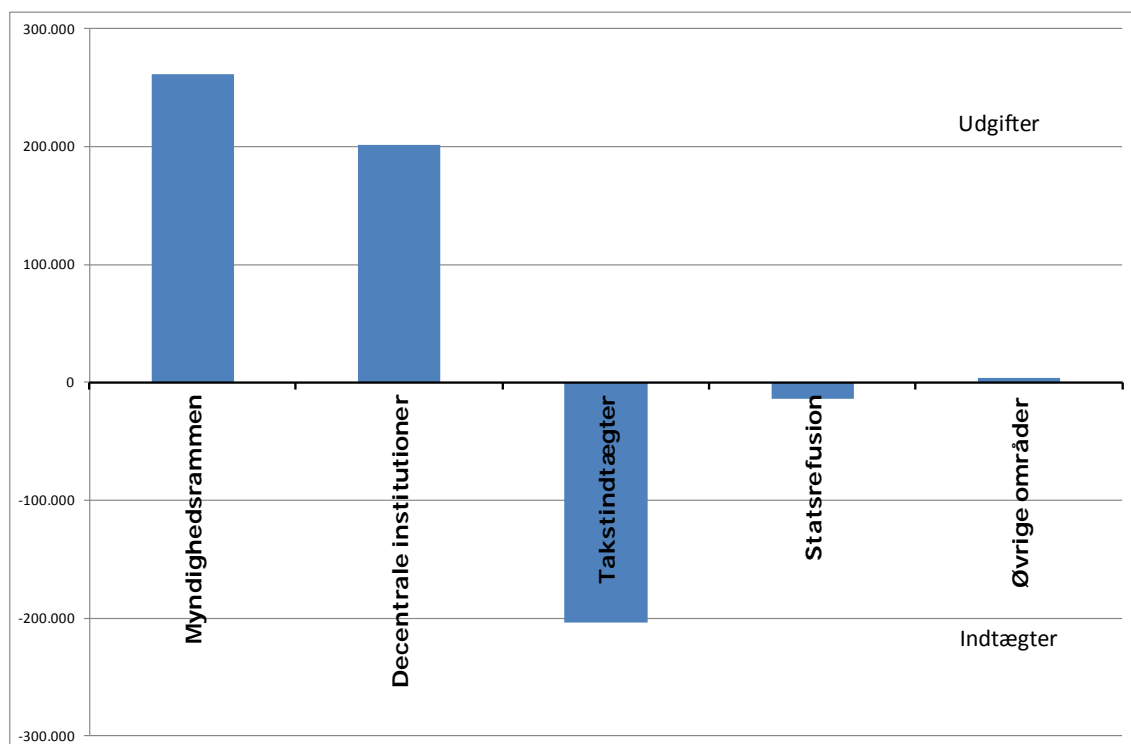
Individuel hjælp	1.354.666 kr.
Boforanstaltninger	1.750.787 kr.
Aktivitetsforanstaltninger	-304.646 kr.
Undervisning	1.239.888 kr.
I alt	4.040.695 kr.

Decentrale institutioner

Decentrale institutioner under ramme 50.54 overfører 3.877 mio. kr. til 2017, heraf udgør de udskudte leverancer 0,681 mio. kr. Ungdomsuddannelsescenteret Maglemosen har et overskud på 5,22 pct. De øvrige holder sig inden for den tilladte ramme på +/- 4 pct.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Specialundervisning til voksne	15	16	15	23
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	230	267	308	379*
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	937	1.247	1.190	1.260
Socialpædagogisk vejledning, § 85	99	107	70	79
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	74	76	96	100
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	263	404	334	392
Længerevarende ophold, § 108	807	787	817	822
Midlertidigt ophold, § 107	533	515	537	521
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	23	23	27	23
Beskyttet beskæftigelse, § 103	128	127	128	128
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	129	148	158	144
Dækning af merudgifter, § 100	19	20	18	17

**) Stigningen skyldes enkelte meget dyre forløb*

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Specialpædagogisk bistand til voksne	144	109	111	104
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	19	19	17	12
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	12	14	12	12
Socialpædagogisk vejledning, § 85	121	115	240	246
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	7	7	7	6
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	7	4	12	9
Længerevarende ophold, § 108	137	140	141	146
Midlertidigt ophold, § 107	96	97	98	98
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	136	132	129	133
Beskyttet beskæftigelse, § 103	85	91	97	95
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	204	198	196	181
Dækning af merudgifter, § 100	92	111	99	88

Bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse
Ansvarligt udvalg Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 302,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 294,4 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 292,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 1,2 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 293,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen omfatter sygehusudgifter samt sundhedsmæssige indsatser og forebyggende opgaver. Sundhedsområdet defineres af en række lovgivningsmæssige rammer primært sundheds- og serviceloven samt kommunens sundhedspolitik.

Lovhjemmel

- Lov om ændring af sundhedsloven (sundhedsloven)

Kommunal medfinansiering

Den væsentligste udgift er kommunens medfinansiering af sygehuse og sygesikring også kaldet den aktivitetsbestemte medfinansiering. Området udgør ca. 68,2 pct. af det samlede budget på rammen.

Vedligeholdelses- og genoptræning

Vedligeholdelses- og genoptræning af hjemmeboende borgere dels for at genskabe og vedligeholde borgerens ressourcer, dels for at den enkelte fortsat kan forblive aktiv og kan deltage i sociale sammenhænge i samfundet som helhed.

På plejecentrene Sønderhaven og Lunde haven 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.

Hjælpemidler

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 til hjemmeplejen

Øvrige sundhedsfremmende tiltag – Det borgernære sundhedsvæsen

Sundhedslovens § 119 forpligter kommunerne til at tilbyde borgerne sundhedsfremme- og forebyggelsestilbud. Sundhedsstyrelsen har udarbejdet 11 Forebyggelsespakker indenfor bl.a. kost, rygning, alkohol, fysisk aktivitet og mental sundhed, som kommunerne i regi af KKR har forpligtet sig til at implementere. Kommunerne har ligeledes forpligtelser i forhold til at styrke indsatsen målrettet borgere med kroniske lidelser via implementering af forløbsprogrammer indenfor henholdsvis KOL, hjertekarlidelser, diabetes, lænderygsmarter. Opgaverne løses i tværgående samarbejder såvel mellem fagområderne som med frivillige

Politiske målsætninger

Sundhed er ikke bare fravær af sygdom men tilvalg af et godt liv, hvor man er glad, aktiv og har et godt helbred. Sundhed er vigtigt for den enkelte borger og et middel til at lykkes på en række velfærdsområder. Ballerup Kommune skal være med til at skabe rammerne for, at det sker.

I disse år er der fokus på mental sundhed – ikke mindst for børn og unge - og på at udvikle tilbud til borgere med kroniske lidelser og øge ligheden i sundhed.

Vilkårene for "Sund aldring i Ballerup" skal styrkes. Det skal ske gennem tættere dialog og samarbejde med de frivillige indenfor ældreområdet om mulighederne for lettere, billigere adgang til de kommunale faciliteter indenfor idræt -, bevægelse og sundhed.

Sundhedsplan

I oktober 2015 godkendte Kommunalbestyrelsen Ballerup Kommunes Sundhedsplan 2015-2017. Sundhedsplanen fungerer overordnet som et administrativt styringsredskab for det nære sundhedsvæsen i Ballerup Kommune. Center for Social og Sundhed følger løbende op på indsatsområderne fra sundhedsplanen, hvoraf langt størstedelen af indsatsområderne enten er igangsat eller gennemført i 2016.

Sundhedsprofil

Sundhed bliver i dag betragtet langt mere komplekst end hidtil. Det handler ikke længere kun om behandling af syge, men om forebyggelse, trivsel, og tværfaglige indsatser. Region Hovedstadens Sundhedsprofil fra 2013 udpeger alkohol, overvægt og mental sundhed som tre fokusområder for borgernes sundhed i for Ballerup Kommune.

Mental sundhed

Generelt arbejdes der med at understøtte, at den mentale sundhed kommer i fokus og specifikt arbejdes der for at reducere antallet af unge med psykiske lidelser. Udgangspunktet er, at psykisk sygdom kan helbredes og skal ligestilles med andre (somatiske) sygdomme. Der arbejdes på at psykisk sygdom ikke bliver tabuiseret. For mental sundhed handler det meget om nogle generelle indsatser som fremmer den generelle trivsel. Ballerup Kommune har en veludbygget sundhedsplejerskeordning, der er fokus på børns trivsel og udvikling i dagtilbud og skoler. Derudover

foretager Sundhedsplejen en systematisk screening for fødselsdepressioner. Sundhedsplejen vil som et nyt tiltag screene kommende forældre for depression allerede i 28. graviditetsuge. Dette gøres i samarbejde med jordemødre i forbindelse med graviditetsbesøg.

Lighed i sundhed

Samarbejdet mellem sundheds- og beskæftigelsesområdet er blevet styrket hvor sundhed, sygdom og empowerment udvikles hos borgere, der ellers har vanskeligt ved at deltage i ordinære tilbud.

”Sammen om Sundhed” som er et samarbejdsprojekt mellem Socialpsykiatrien og Forebyggelsesenheden har gennemført to livsstilscaféer målrettet mennesker med psykisk sygdom og samtidig somatisk sygdom. Socialsygeplejersken har fortsat det opsøgende arbejde og indgår i livsstilscafé-tilbuddet, samt har 61 borgere tilknyttet.

Patientrettet forebyggelse

For at styrke effekten af de patientrettede forebyggelsesinitiativer er der i år gennemført otte patientuddannelsesforløb med i alt 120 borgere, og det undersøges, hvorledes der kan indledes tværkommunale samarbejder på området til en yderligere styrkelse og ressourceoptimering af indsatsen. Ernæringscreening på plejecentrene og på korttidspladserne er gennemført og idriftsat

Opfølgning af mål fra budgetaftalen:

Primær forebyggelse og børns sundhed

Mål

Der er særligt fokus på børn og unges sundhed. Børn med overvægt er ofte særligt sårbare, også i andre sammenhænge. Gode og sunde vaner grundlægges i barneårene. Børn og unge har brug for at blive understøttet i udvikling af handlekompetencer til at gøre det sunde valg til det foretrukne valg.

Resultat

Partnerskabsprojektet ”Børn og Unge i bevægelse” har fokus på trivsel og overvægtsproblematikker for fysisk inaktive børn og projektet har fortsat i 2016, ligesom uddelingen af sundhedsprisen på børne- og ungeområdet, blev uddelt for at hædre initiativer, der understøtter børn og unges sundhed.

Sundhedsugen blev afholdt for første gang, og bød på et stort engagement fra såvel frivillige, erhverv som kommunale aktører. I alt deltog 1.850 borgere på unges 114 aktiviteter, som henvendte sig til både børn, unge, voksne og seniorer.

Styrket rehabiliteringsindsats

Mål

I Ballerup Kommune er der fokus på at rehabilitere den ældre borger for at sikre den ældres mulighed for længst muligt i ”eget liv”. Denne indsats forventes at kunne øge gennemsnitsalderen for, hvornår borgeren første gang modtager personlig og praktisk hjælp. Implementering af rehabiliteringsstrategien ”hvad er vigtigst for dig” vil blive implementeret i 2016.

Resultat

Kompetenceudvikling er gennemført for både medarbejdere, mellemledere og ledere. Senest har mellemledere og ledere fra Ballerup Kommunes Hjemmepleje og plejecentrene deltaget i lederforløb, hvor fokus bl.a. har været på implementering af spørgsmålet "hvad er vigtigst for dig" samt forankring og fastholdelse af den rehabiliterende tilgang og indsats.

Andelen af borgere, som henvises til rehabiliteringsforløb er steget med 66 pct. fra 2015 til 2016, hvoraf antallet af borgere, der er vurderet med henblik på et rehabiliteringsforløb er steget med 20 pct. (baseline januar 2015). Indsatsen har ikke påvirket en stigning i gennemsnitsalderen for, hvornår borgeren (65 år+) første gang modtager praktisk og personlig hjælp. I 2015 var alderen 78,6 år og i 2016 78,4 år.

Optimering af demens indsatsen

Mål

Omstrukturering af demenskoordinatorernes opgaveløsning indenfor demensområdet i et samspil af et netværk bestående af decentrale demensvejleder. Der skal spares 0,3 mio. kr.

Resultat

Opgaverne på området er omstruktureret.

Aktivt medborgerskab

Mål

Samarbejdet med de frivillige udbygges forsat og borgerne inddrages i udvikling af løsninger på sundhedsområdet.

Resultat

I partnerskabet "Børn og unge i bevægelse" er der indgået forpligtende samarbejder med fire foreninger og samarbejdet med frivillige og foreninger udbygges løbende i overgang mellem kommunale tilbud og borgerens almindelige dagligdagsliv.

Sundheds-IT og digitalisering af velfærd på social- og sundhedsområdet

Mål

For at leve op til de nye krav i forbindelse med de fællesoffentlige digitaliseringsstrategier og økonomiaftaler mellem regeringen og KL gennemføres en række digitaliseringstiltag på hele social- og sundhedsområdet, foreløbig frem til mod 2020. Der er afsat 3,5 mio. kr. i 2016 på anlæg.

Resultat

Implementeret og i drift: Fælles medicinkort, digitale genoptræningsplaner, ny it-understøttelse og styrket dokumentationspraksis, KL's indsatskatalog for sygepleje og strategi for velfærdsteknologi. Forberedelse af implementering af Fællesprog III er i gang. Der er ved budgetaftalen 2017 afsat yderligere 8 mio. kr. fra 2017-2018 til it- og digitalisering på området.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
50.56 Sundhed og forebyggelse	302.286	294.357	291.917	1.240	-1.200

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Aktivitetsbestemt medfinansiering	206.124	200.551	200.551		0
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	22.366	24.827	24.067	698	-62
Vederlagsfri fysioterapi	7.011	7.411	7.395		-16
Hjælpe midler inkl. depot	30.416	29.875	31.077		1.202
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	36.369	31.393	28.827	542	-2.024
I alt	302.286	294.357	291.917	1.240	-1.200

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Sundhedsplatformen er i 2016 blevet indført på sygehusene i Herlev og Gentofte samt på Rigshospitalet. Dette har betydet, at der er fremsendt langt lavere regninger end forventet. På grund af usikkerheden om afregning for 2016 er der overført 43,1 mio. kr. fra 2016 til 2017 ved restancebogføring. KL har indgået aftale om at

forlænge fristen for endelig afregning vedrørende 2016 for sygehusene i Herlev, Gentofte og Rigshospitalet til udgangen af maj måned 2017. Øvrige sygehuse skal fremsende endelig afregningen senest medio marts 2017.

Når den endelige opgørelse for 2016 kendes vil en eventuel difference i forhold til det overførte beløb blive tilpasset ved førstgivne budgetopfølgning.

Hjælpe midler inkl. depot

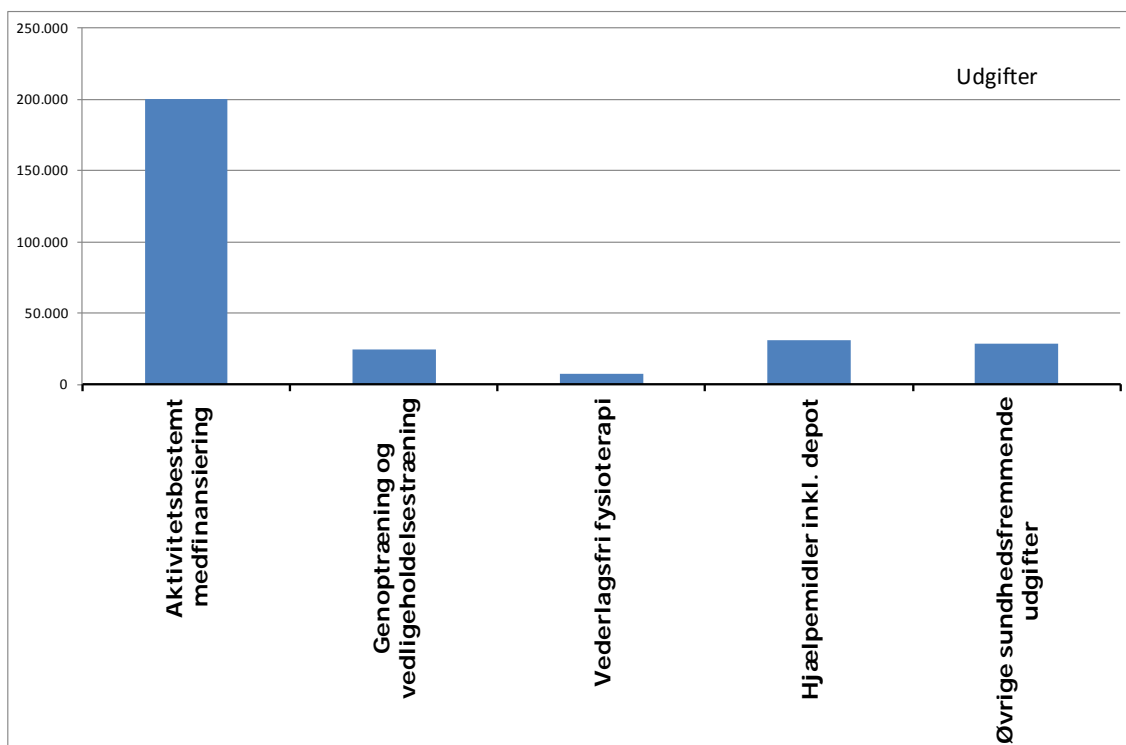
Der har i 2016 været en overskridelse af budgettet på 1,2 mio. kr. Overskridelsen skyldes en række forhold herunder nedskrivning af budgettet som følge af en forventet besparelse ved udbud på stomi- og diabetesområdet. Specielt diabetesudbuddet har ikke givet den forventede effekt i 2016 og er den væsentligste enkelårsag til overskridelsen. Herudover har der også været en væsentlig udgiftsstigning til APV-hjælpe midler.

Øvrige sundhedsfremmende udgifter

Mindreudgiften på 2 mio. kr. skyldes primært at SundhedsHuset har et overskud på ca. 1 mio. kr. mere end der må overføres til 2017. Det store overskud i SundhedsHuset skyldes manglende stillingsbesættelse ved langtidssygdom med derefter manglende igangsættelse af aktiviteter. Herudover har en række andre områder som begravelseshjælp, befordring, it-udgifter, kronikerindsats, projektkonsulenter haft en samlet mindre udgift på i 1 mio. kr.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Aktivitetsbestemt medfinansiering	192.335	204.427	200.556	200.551
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	22.120	21.234	22.226	24.067
Vederlagsfri fysioterapi	6.130	6.621	6.906	7.395
Hjælpe midler inkl. depot	28.690	29.735	31.566	31.077
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	19.110	30.577	31.643	28.827
I alt	268.385	292.594	292.897	291.917

Specielt vedrørende 2013:

Der har været en anderledes organisatorisk struktur i 2013 sammenholdt med opstart af fx Sundhedsstrategisk afsnit, økonomipuljer samt bloktilskuds midler til særlig kræftindsats. Dette giver en "skæv" sammenligning af 2013 med de øvrige år.

Tabel 4. Udviklingen i enheder december

Antal enheder pr. december	2013	2014	2015	2016
Borgere som modtog hjælpemidler i december	932	1.145	1.188	1.404
Borgere med tilknytning til aktivitetsbestemt medfinansiering - somatik - ambulant	4.994	5.734	5.746	*Ej pålidelig
Borgere med tilknytning til aktivitetsbestemt medfinansiering - somatik - stationær	766	906	810	*Ej pålidelig
Borgere med tilknytning til aktivitetsbestemt medfinansiering - psykiatri	413	458	535	*Ej pålidelig

**) Der mangler væsentlige dataoplysninger for 2016 på grund af indførelse af sundhedsplatform på sygehuse i Herlev, Gentofte og Rigshospitalet.*

Bevillingsramme
50.58 Boligstøtte
Ansvarligt udvalg
Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 65,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 62,9 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 62,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 62,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen omfatter ydelsesstøtte til ældreboliger, lejetab i ældre- og plejeboliger, udgifter til boligstøtteloven samt Lov om lån til betaling af ejendomsskatter og tinglysningsafgiftsloven. Udbetaling Danmark overtog pr. 1. marts 2013 udbetaling og administration af boligstøtten.

Lovhjemmel

- Lov om lån til betaling af ejendomsskatter
- Lov om afgift af tinglysning og registrering af ejer- og panterettigheder mv. (tinglysningsafgiftsloven)
- lov om individuel boligstøtte (boligstøtteloven)

Politiske målsætninger

Ballerup Kommunes indflydelse på denne ramme er begrænset efter boligstøttens overgang til Udbetaling Danmark i 2013.

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyning i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Boligstøtte	65.790	62.888	62.042	0	-846

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Boligyldelse	37.408	36.976	36.545	0	-431
Boligsikring	26.578	24.917	24.498	0	-419
Lån til betaling af ejendomsskatter	1.400	880	813	0	-67
Lejetab og ydelsesstøtte	404	115	186	0	71
I alt	65.790	62.888	62.042	0	-846

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

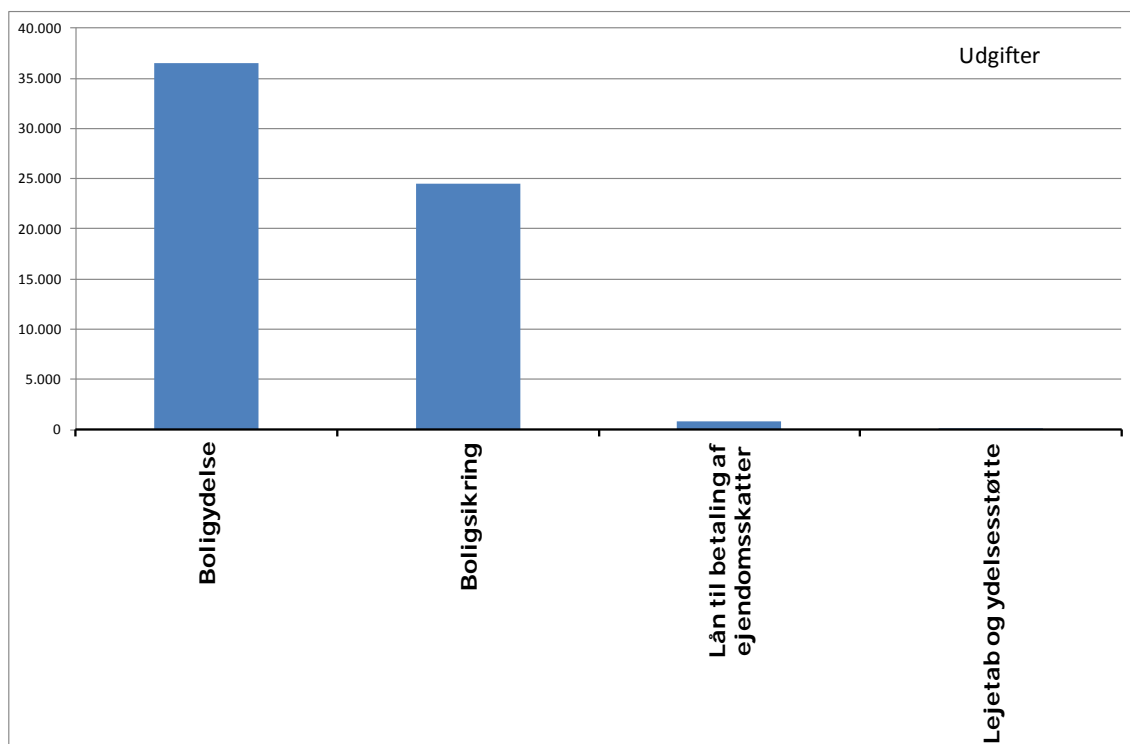
Boligstøtte (boligyldelse og boligsikring)

Selve boligstøtteydelsen blev 0,5 mio. kr. mindre end forventet primært på grund af 13 færre ydelsesmodtagere og 0,2 mio. kr. mindreudgifter til mellemkommunale betalinger.

Øvrigt

Samlet set var der en mindreudgift på 0,08 mio. kr. til efterregulering af boligstøtte, lån til betaling af ejendomsskat og lejetab.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter
Regnskabet for bevillingsramme 50.58 Boligstøtte fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2013	2014	2015	2016
Boligyldelse	33.694	34.876	35.520	36.545
Boligsikring	22.713	23.786	25.631	24.498
Lån til betaling af ejendomsskatter	1.254	1.175	942	813
Lejetab og ydelsesstøtte	189	385	68	186
I alt	57.850	60.221	62.161	62.042

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2013	2014	2015	2016
Boligyldelse	3.937	3.943	3.900	3.870
Boligsikring	2.794	2.895	2.952	2.906
I alt	6.731	6.838	6.852	6.776

Bevillingsramme
50.59 Øvrige sociale formål
Ansvarligt udvalg
Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 1,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 1,2 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 0,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,1 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 1, mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Dette bevillingsområde omfatter

- Tilskud til en række sociale formål
- Styrke samarbejdet med frivillighed.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven)

Politiske målsætninger

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 var rammesættende for Frivillighedsrådets behandling af ansøgninger fra 2016.

Målene for det frivillige område i 2016er i overskrifter

- Frivillighedsrådet arbejder for, at kommunen vedvarende afsætter tilpas faglige og økonomiske ressourcer og fysiske rammer, som understøtter drift og fortsat udvikling af et stærkt og engageret lokalt frivilligt arbejde
- Frivillighedsrådet ønsker at skabe mest mulig opmærksomhed og fokus på det frivillige arbejde i Ballerup Kommune
- Frivillighedsområdet skal være mangfoldigt, rummeligt og (fysisk/psykisk) tilgængeligt

- Udover ønsket om et tæt samarbejde med og mellem foreninger, organisationer, råd og udvalg ønsker Frivillighedsrådet også et tæt samarbejde med Ballerup Kommune. Et samarbejde, der skal være baseret på tillid, ligeværdighed og respekt for hinandens opgaver, viden og roller. Et samarbejde, der hviler på den grundlæggende forudsætning, at de frivillige er frivillige og dermed selvbestemmende
- Frivillighedsrådet arbejder for, at frivilligt arbejde gøres attraktivt for alle grupper af borgere
- Frivillighedsområdet vil vedvarende have behov for opbakning, uddannelse, kurser og påskønnelse.

I 2016 blev der bevilget bredt til frivilligt, socialt arbejde fra § 18-puljen. Patient- og pårørende foreninger, humanitære organisationer, handicaporganisationer og foreninger og aktiviteter inden for børne- og ungeområdet samt flygtninge- og integrationsområdet modtog § 18-midler.

Psykiatriområdet samt flygtninge- og integrationsområdet var samlet set de største modtagere af § 18-midler, ligesom børne- og ungeområdet modtog store beløb, ikke mindst via et stort bidrag fra § 18-puljen til det lokale ungdomsprojekt "Mere Monitor".

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyrelse i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Øvrige Sociale formål	1.055	1.211	924	115	172

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Støtte til frivilligt socialt arbejde	553	709	675	34	0
Værestedet Impulsen	201	201	201		0
Strategi for Senioridræt	151	151	2		-149
Øvrige områder	150	150	46	81	-23
I alt	1.055	1.211	924	115	-172

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

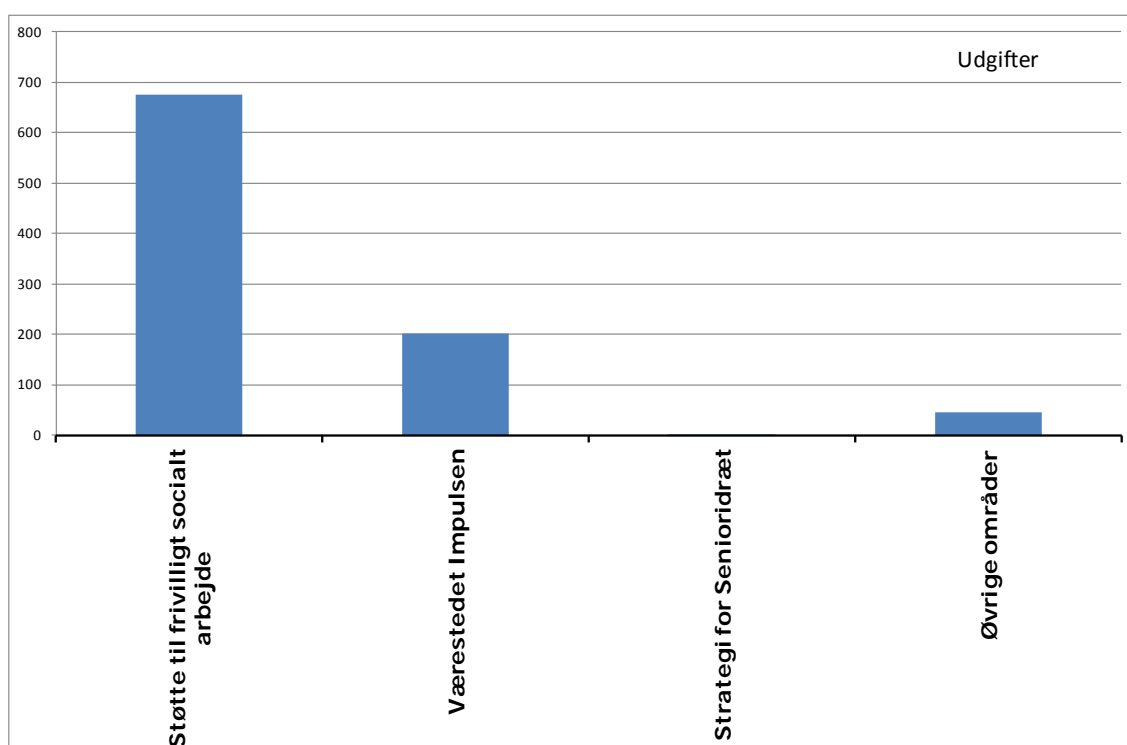
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Støtte til frivilligt socialt arbejde

Støtten til frivilligt socialt arbejde vil i 2017 forsøgt at blive mere målrettet samskabelse af aktiviteter, således at der introduceres puljer indenfor integration, psykiatriområdet samt handicap og fritidsliv.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Økonomiudvalget

60.60	Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	198
60.62	Den centrale administrative funktion	201
60.64	Politiske organer, valg	206

Bevillingsramme
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab
Ansvarligt udvalg
Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 22,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 24,7 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 24,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 24,7 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

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 nyttehaver.

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

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	22.744	24.730	24.713	8	-10

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Driftsikring af boligbyggeri	11.017	11.072	8.345	0	-2.727
Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt	1.444	3.829	6.358	0	2.529
Redningsberedskab	10.283	9.829	10.010	8	188
I alt	22.744	24.730	24.713	8	-10

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

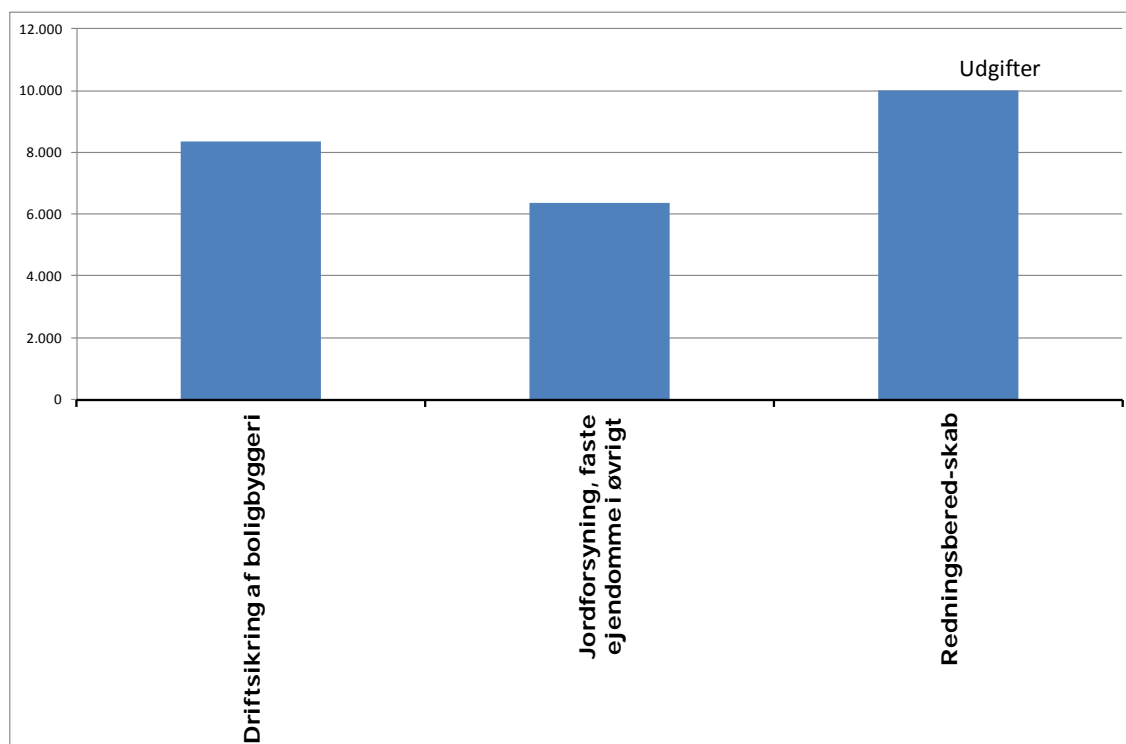
Tomgangslejemål

Efter sammenlægning af hjemmeplejen på Telegrafvej i Ballerup, står den lejede ejendom Dyregårdsvej i Skovlunde tom. Lejemålet er bundet indtil 2021, og der søges løsning for afvikling af lejemålet. Huslejudgiften påvirker bevillingsrammen.

Tomgangslejemål på Linde Allé 7 i Ballerup efter opsigelse fra lejer medio 2016. Planlægning af anvendelse af lejemålet er igangsat. De manglende lejeindtægter påvirker rammen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme
60.62 Den centrale administrative funktion
Ansvarligt udvalg
Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 390,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 391,1 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 375,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 6,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 382,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 9,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Den centrale administrative funktion varetager den overordnede administrative styring, planlægning og koordinering af kommunens opgaver. Heri indgår møde- og sagsforberedelse for kommunalbestyrelse og udvalg samt effektivering af de beslutninger, der træffes af disse beslutningsorganer. Desuden afholdes udgifter til betjening af borgere på den centrale administrative funktion.

Udgifterne omfatter først og fremmest lønudgifter og andre personaleudgifter til det personale, der udfører myndighedsopgaver og øvrige administrative opgaver.

Derudover er udgifterne til en række centrale servicefunktioner som fx it, telefoni, revision, forsikring, rengøring samlet her.

Der er endvidere samlet en række udgifts- og indtægtsposter til bl.a. barsel, tjenestemandspension, samt diverse gebyrer.

Politiske målsætninger

Overordnede mål

Det skal sikres, at der er ansat det nødvendige personale, og at personalet er tilstrækkeligt kvalificeret, så opgaverne kan udføres hurtigt, smidigt og effektivt på et - i forhold til ressourceindsatsen - højt kvalitetsniveau.

I betjeningen af såvel politikere som borgere skal personalet tage afsæt i en betragtning om omkostningseffektivitet, der sikrer en tilfredsstillende opgaveløsning, med så få ressourcer som muligt.

Med den overordnede ledelse i spidsen skal Ballerup Kommune tillige ledes ud fra et fælles ledelsesgrundlag, fælles værdigrundlag og et helhedssyn for at sikre grundlaget for, at der arbejdes i en fælles retning mod løsning af kerneopgaven.

Ledelsen skal desuden understøtte, at den kommunale virksomhed til stadighed er konkurrencedygtig og præget af dynamik, initiativ og fremsynethed samt at den fungerer effektivt. Dertil skal ledelsen understøtte en arbejdstilrettelæggelse, der stimulerer engagement, selvstændighed og høj social kapital for medarbejderne.

Ledelse og medarbejdere skal desuden sikre, at der løbende sker en udvikling af opgaverne i takt med bl.a. den digitale udvikling og en tilpasning af organisationen så den understøtter samfundsudviklingen generelt.

Af uddannelsespolitiske og organisatoriske hensyn, skal der hvert år antages et antal elever.

De overordnede mål er søgt udmøntet i en række delmål.

Delmål

Præcisering af kerneopgaven

Siden efteråret 2015 har Kommunalbestyrelsen arbejdet på at udvikle den politiske vision "Vision 2029". Visionen blev vedtaget i Kommunalbestyrelsen ultimo januar 2017. Arbejdet er foregået i samspil med borgerne, virksomheder, foreninger mfl. Der er bl.a. gennemført en række borgermøder og forskellige former for dialoger som input til Kommunalbestyrelsens arbejde med at formulere en vision, der understikker retningen for de kommende års udvikling af Ballerup Kommune.

Social kapital

Arbejdet med at styrke den social kapital er fortsat i 2016. Social kapital og målene om at øge samarbejdsevnen, tilliden og oplevelsen af retfærdighed bliver i stigende grad integreret i den daglige ledelsesopgave, og i oktober 2016 blev den tredje måling af social kapital gennemført på alle Ballerup Kommunes arbejdspladser. Målingen anvendes som udgangspunkt for dialogen på den enkelte arbejdsplads og har til formål at styrke samarbejdet om kerneopgaven via bl.a. fokus på tillid og retfærdighed. Den samlede måling for kommunen viser et resultat på 72 ud af 100, hvilket er tilfredsstillende og på niveau med de to tidligere år.

Kompetenceudvikling for medarbejdere

I 2016 har Kommunalbestyrelsen truffet beslutning om at nedlægge Ballerup Kommunes kursuscenter Villa Blide. Målet er i stedet at anvende andre af kommunens egnede lokaler til dele af kursusaktiviteterne og derudover bruge eksterne udbydere af konferencelokaler til de kurser, hvor dette er nødvendigt. Nedlæggelsen af Villa Blide ændrer ikke på prioriteringen af kompetenceudvikling, og der vil fortsat blive udbudt kompetenceudvikling, der understøtter den strategiske retning for kommunen og kerneopgaven på de forskellige områder.

Lederudvikling

I 2016 er der gennemført pilotprojekt med "Leadership pipeline" i to centre, hvor ledelsesgrupperne arbejder med at præcisere ledelsesopgaven på de forskellige ledelsesniveauer. Arbejdet fortsætter i starten af 2017. Målet er bl.a. at udvikle et fælles værktøj, der kan bruges i den løbende dialog omkring løsning af kerneopgaven. Derudover er der igangsat et særligt indsatsområde med overskriften "Ledelse

i en digital verden”, der har til formål at styrke ledernes evne til at opdage de muligheder, den digitale udvikling giver, og evnen til at udnytte disse muligheder.

Kommunikation

I 2016 er moderniseringen af kommunens hjemmeside blevet gennemført, og kommunen er kommet på de sociale medier. Formålet har været at understøtte kommunikationen med borgere, virksomheder og foreninger og give vores platform et moderne visuelt udtryk samt at sikre, at der kommunikeres målrettet, klart og tydeligt. Der arbejdes nu videre med at få lavet hjemmesider til vores decentrale enheder.

Borgerbetjening

I 2016 er der foruden den løbende tilfredsundersøgelse via tast selv-systemet ”Happy or Not” – som fortsat viser en tilfredshed på ca. 94 pct. også gennemført en bredere undersøgelse i forhold til brug af hjemmesiden – inden den blev opjusteret og en brugerundersøgelse vedrørende telefonisk kontakt til kommunen, men også den personlige kontakt i Borgerservice.

Den bredere undersøgelse er anvendt i forbindelse med arbejdet omkring Vision 2029, samt i udarbejdelsen af en ny organisering af borgerservice.

Digitalisering

Monopolbruddet er blevet sat på pause da KOMBIT er forsinket 14 måneder. Det er planlagt, hvorledes forsinkelsen håndteres, så kommunen minimerer forbrug af ressourcer i ventetiden. Arbejdet med at tilpasse kommunens øvrige portefølje (85 pct.) til den fælles rammearkitekturen forsætter uafhængigt af forsinkelserne i monopolbruddet.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Den centrale administrative funktion	390.629	391.085	375.091	6.915	-9.079

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Personaleudgifter til myndighedsudøvelse	61.151	58.484	64.340	3.093	8.949
Personaleudgifter til øvrige administrative opgaver	134.552	146.689	133.629	3.675	-9.384
Digitalisering	71.699	69.846	63.688	23	-6.135
Tjenestemandspensioner og diverse puljer	100.881	91.586	89.603	0	-1.983
Øvrige områder	22.346	24.481	23.831	124	-526
I alt	390.629	391.085	375.091	6.915	-9.079

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Personaleudgifter til myndighedsudøvelse

Myndighedsudøvelse er opgaver, hvor kommunen med hjemmel i en specifik lov eller beslutning i Kommunalbestyrelsen, træffer afgørelser med virkning for borgeren.

Her har udgifterne været større end forudsat i budgettet. Omfanget af myndighedsopgaver kan variere over tid, og budgetterne, som hovedsagligt er lønbudgetter, vurderes løbende. Ansatte konteres ud fra omfanget af myndighedsopgaver.

Det bestræbes fremadrettet, at budgetterne justeres i forhold til omfanget af aktiviteter på området for myndighedsudøvelse.

Personaleudgifter til øvrige administrative opgaver

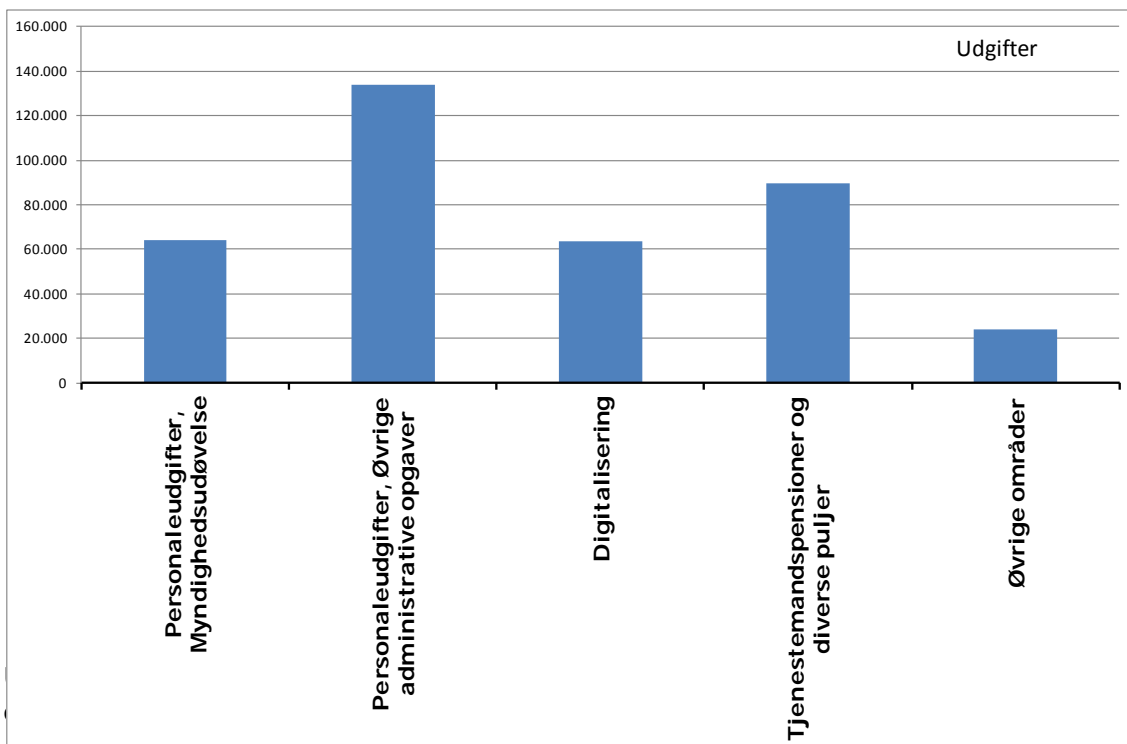
Udgifter på øvrige administrative opgaver reguleres tilsvarende forbruget på myndighedsudøvelse. Her er dog et mindreforbrug, som ligger ud over det tilsvarende merforbrug på myndighedsudøvelse. Det skyldes bl.a. et generelt overskud på lønsummer samt uforbrugte midler grundet udskudte leverancer på områderne for ledelsesinformation, uddannelse og branding.

Digitalisering

Mindreforbruget forklares med et ændret aktivitetsniveau end forudsat i budgettet for 2016. Der er fremadrettet udarbejdet et lavere budget, som afspejler det faktiske forbrug.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 10,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 8,8 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 8,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,4 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 8,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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 desuden udgifter til afholdelse af valg, herunder folkeafstemninger.

Tilbud om udflugter til pensionister i kommunen ("pensionistudflugterne") hører også under dette bevillingsområde.

Politiske målsætninger

Der har ikke været særlige fokus- eller indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Politiske organer, valg mv.	10.522	8.811	8.051	427	-333

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Vederlag til kommunalbestyrelse	5.596	5.277	5.177		-100
Repræsentation, studieture, konferencer m.m.	1.700	1.808	1.399	273	-136
Mødediæter mv. til kommissioner, råd og nævn	975	833	625	154	-54
Pension til borgmester	448	448	431		-17
Valg	1.461	107	112		5
Pensionistudflugter	342	338	307		-31
I alt	10.522	8.811	8.051	427	-333

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

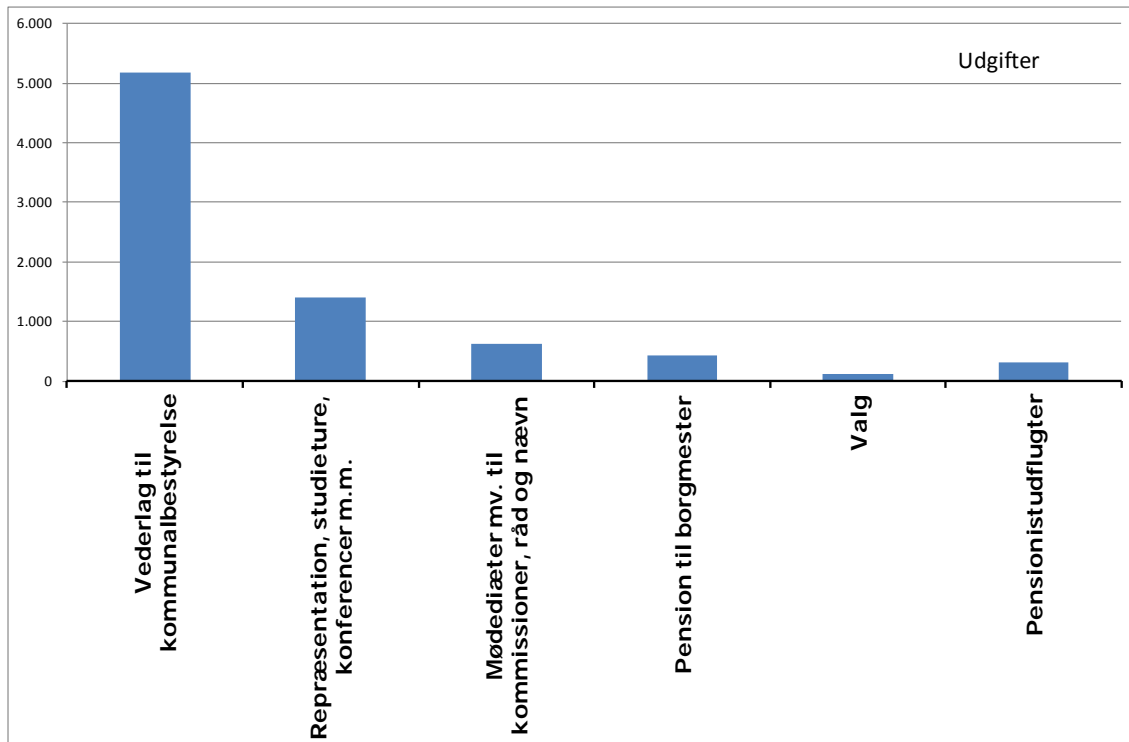
- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Renter, tilskud, udligning, skatter mv.

70.70	Renter af likvide aktiver	210
70.72	Renter af lån	213
70.74	Renter i øvrigt	216
70.80	Generelle tilskud mv.	219
70.82	Skatter	223

Bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var -3,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -4,8 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på -8,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på -3,9 mio. kr. svarende til en merindtægt på 3,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter renter af likvide aktiver, dvs. kommunens indestående i pengeinstitutter, herunder i form af aftaleindskud samt renter af værdipapirer (obligationer, aktier og erhvervsobligationer).

I renteindtægterne modregnes renteudgifter afledt af træk på kommunens kassekreditter.

Renteindtægten er bl.a. afhængig af den gennemsnitlige indlånsrente på den pengemarkedsrelaterede "arbejdskonto", som Ballerup Kommune disponerer over hos sin primære bankforbindelse, som er Danske Bank.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 24. november 2015.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne portefølje-forvaltere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og etiske rammer for, hvad der må investeres i.

Investeringer kan foretages inden for følgende maksimums- og minimumsgrænser for investeringer i de enkelte værdipapirer og finansielle instrumenter:

Investeringstype	Min.	Maks.
Obligationer	0 pct.	100 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.

Summen af aktier og erhvervsobligationer må tilsammen maks. udgøre 30 pct.

De nuværende målsætninger overholdes med den nuværende portefølje.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Renter af likvide aktiver	-3.700	-4.800	-8.709	0	-3.909

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Renter på kassekredit	-200	500	530	0	30
Renter af værdipapirer	-3.500	-5.300	-9.239	0	-3.939
I alt	-3.700	-4.800	-8.709	0	-3.909

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

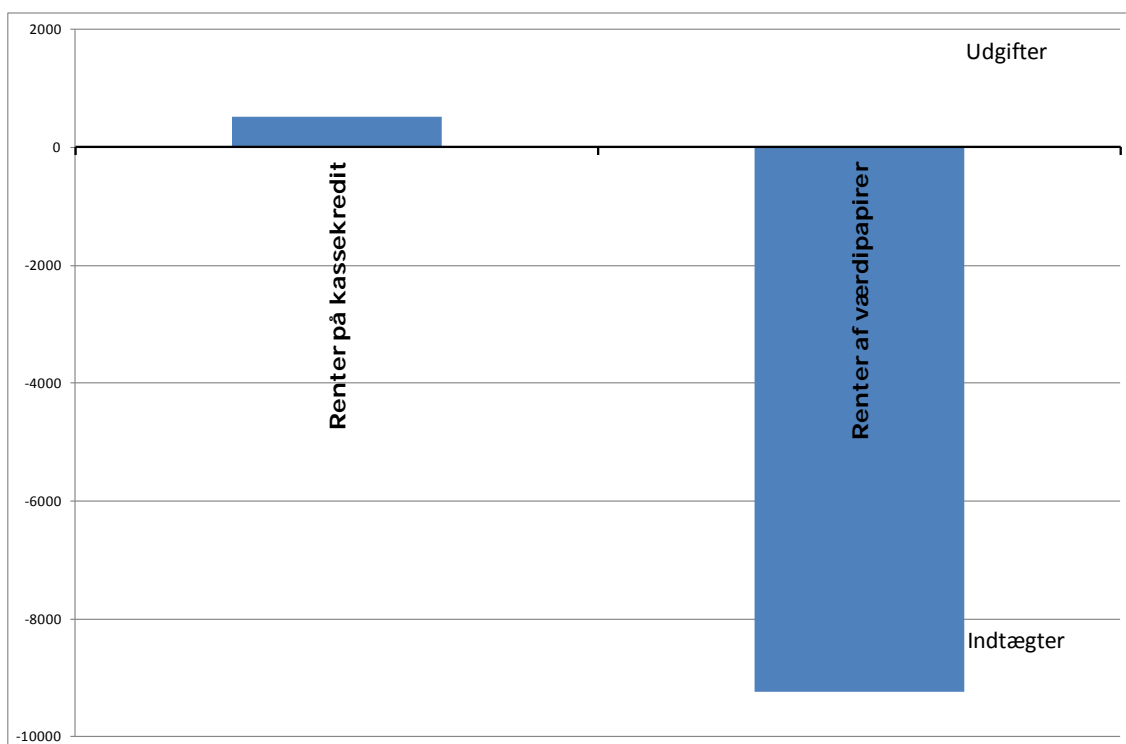
- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteterRenter af værdipapirer

Resultatet for renter på værdipapirer blev bedre end forventningen ved tredje budgetopfølgning, hvilket skyldtes et noget større afkast i andet halvår af 2016. Afkastet på renterne skyldes primært, at finansmarkederne har udviklet sig i en positiv retning, som samtidig er forstærket af en væsentlig større volumen af værdipapirer.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 70.72 Renter af lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.72 Renter af lån viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 15,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 14,6 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 14,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 14,6 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter renter af kommunens langfristede gæld.

Det gælder lån hos KommuneKredit og andre pengeinstitutter, lån til ældreboliger og udgifter til swaftaler, der er knyttet til kommunens optagne lån.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 24. november 2015.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne portefølje-forvaltere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og etiske rammer for, hvad der må investeres i.

Investeringer kan foretages inden for følgende maksimums- og minimumsgrænser for investeringer i de enkelte værdipapirer og finansielle instrumenter:

Investeringstype	Minimum	Maksimum
Obligationer	0 pct.	100 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.

Summen af aktier og erhvervsobligationer må tilsammen maks. udgøre 30 pct.

De nuværende målsætninger overholdes med den nuværende portefølje.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.72 Renter af lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Renter af lån	15.600	14.600	14.570	0	-30

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.72 Renter af lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Renteudgifter på lån til KommuneKredit og øvrige pengeinstitutter	7.500	6.100	6.081	0	-19
Renteudgifter på lån til ældreboliger	400	400	407	0	7
Renteudgifter til swapaftaler mv.	7.700	8.100	8.082	0	-18
I alt	15.600	14.600	14.570	0	-30

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

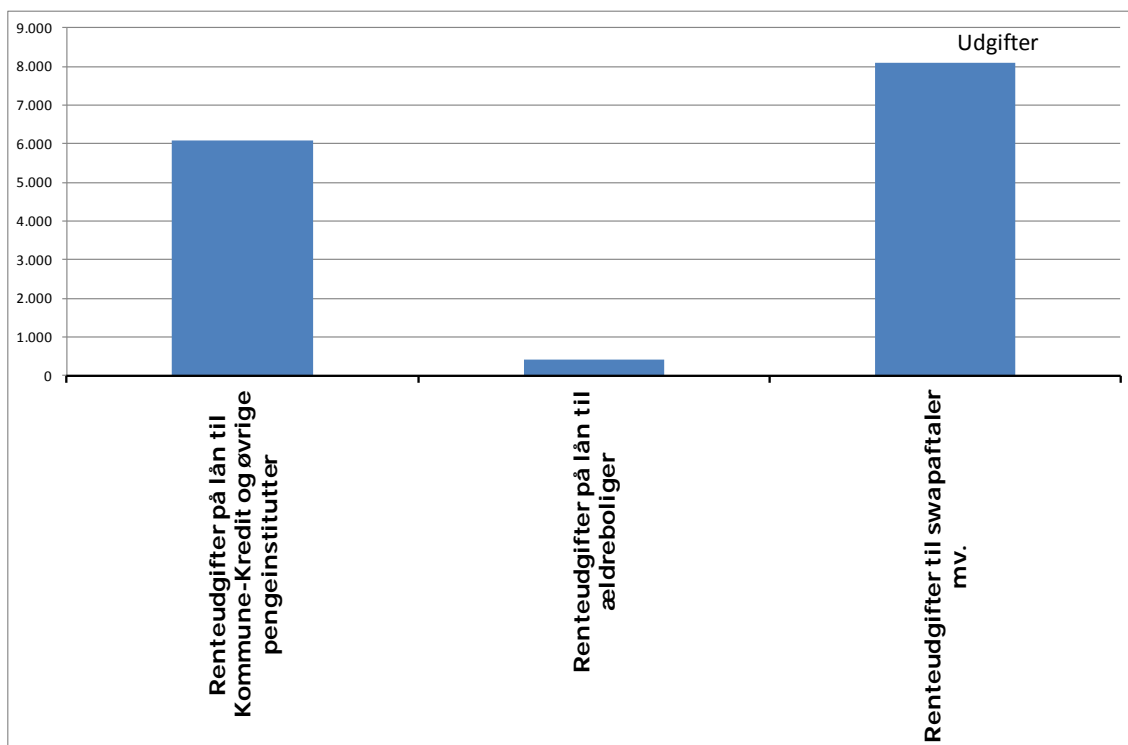
- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Grundet de lave renteniveauer er budgetterne i løbet af året blevet tilpasset, så renteudgifterne hos KommuneKredit er blevet mindre, mens udgifterne til swapaftalerne er blevet større.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.72 Renter af lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var -2,2 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -2,8 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 10,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 13,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 13,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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 ejendomskatter.

Desuden omfatter området renter af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne, renter af kortfristet gæld samt kurstab og kursgevinster.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Renter i øvrigt	-2.190	-2.823	10.575	0	13.398

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Renter af kortfristede tilgodehaver	-650	-500	-519	0	-19
Renter af langfristede tilgodehaver	-3.540	-5.053	-4.496	0	557
Renter vedr. forsyningsvirksomhed, herunder spildevandsanlæg og vandforsyning	900	900	912	0	12
Renter af kortfristet gæld	1.400	2.050	5.153	0	3.103
Kurstab og kursgevinster	-300	-220	9.524	0	9.744
I alt	-2.190	-2.823	10.575	0	13.398

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Renter af kortfristet gæld

Renteudgifterne ved tilbagebetaling af grundskyld er steget primært grundet væsentlige tilbagebetalinger af grundskyld som følge af vurderingsændringer til grundskyld hos SKAT. Det høje niveau af tilbagebetaling medfører tillige en stigning i renteudgifterne.

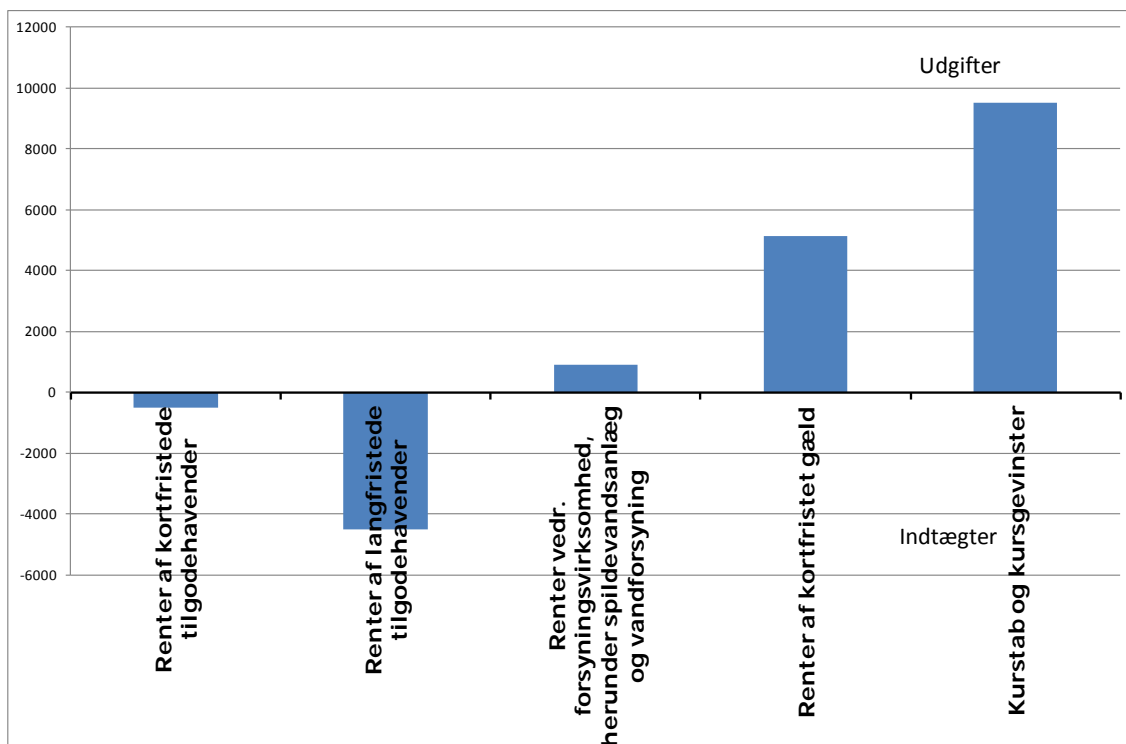
Kurstab og kursgevinster

Underskuddet på kurstab og kursgevinster skyldes et generelt tab på køb og salg af værdipapirer, som i dag administreres af tre banker, der varetager kommunens

kapitalpleje. Handlerne med værdipapirer har i 2016 givet et underskud, hvor et lille overskud var ventet.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var -756,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -764,3 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på -758,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 758,6 mio. kr. svarende til et merforbrug på 5,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Tilskuds- og udligningssystemet udgør en stor del af kommunens indtægter. Udligningsdelen har til formål at omfordele penge mellem kommuner, mens tilskudsdelen sikrer, at staten kan synliggøre sin prioritering, og samlet set skabe balance mellem udgifter og indtægter for kommunerne samlet set.

Der er mange forskellige tilskuds- og udligningsordninger:

Lands-, hovedstads- og overudligning

Landsudligningen omfatter alle landets kommuner og beregnes på baggrund af, om den enkelte kommune har strukturelt over- eller underskud, når forskellen mellem kommunens skatteindtægter og udgiftsbehov beregnes. De kommuner, der har et strukturelt underskud modtager et tilskud svarende til 58 pct. af underskuddet. Modsat afleverer kommunerne, der har overskud.

På tilsvarende vis beregnes hovedstadsudligningen som gælder for hovedstads-kommunerne. Her beregnes et tilskud svarende til 27 pct., som tilføres kommunerne med strukturelt underskud.

Overudligningen sikrer, at kommunerne højst afleverer 92 pct. af deres ekstra skatteprovenu i udligning.

Statstilskud

Staten yder et generelt tilskud (bloktilskud) og en del af dette tilskud går til at finansiere lands- og hovedstadsudligningen. Den resterende del fordeles til kommunerne efter indbyggertal. En del af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne ikke overskrider den aftalte ramme for serviceudgifterne, som hvert aftales mellem regeringen og KL.

Andre tilskudsordninger

Udover de nævnte tilskud modtager kommunen også et beskæftigelsestilskud, der fordeles på baggrund af udgifterne til overførselsudgifter og ledighedstal for regionen. Herudover udlignes kommunens merudgiftsbehov vedrørende indvandrere og flygtninge, og provenuet fra selskabsskat.

Endelig tilføres kommunen tilskud til en række områder, bl.a. ældreområdet og dagtilbudsområdet.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Generelle tilskud mv.	-756.357	-764.256	-758.551	0	5.705

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Landsudligning	-479.184	-479.184	-479.184	0	0
Hovedstadsudligning	-109.812	-109.812	-109.812	0	0
Korrektion af overudligning	7.272	7.272	7.332	0	60
Statstilskud	-72.984	-72.984	-73.524	0	-540
Beskæftigelses-tilskud	-85.440	-87.144	-87.144	0	0
Tilskud/udligning vedr. udlændinge	-17.400	-17.400	-17.400	0	0
Udligning af selskabsskat	45.216	45.216	45.216	0	0
Kommunalt udviklingsbidrag til regionen	6.283	6.283	6.288	0	5
Særlige tilskud i øvrigt	-50.308	-52.409	-53.635	0	-1.226
Efterregulering	0	-4.094	3.312	0	7.406
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
I alt	-756.357	-764.256	-758.551	0	5.705

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Statstilskud

Statstilskuddet er 0,5 mio. kr. større end ved senest korrigerede budget. Det skyldes en tilbagebetaling vedrørende vandstoploven.

Særlige tilskud i øvrigt

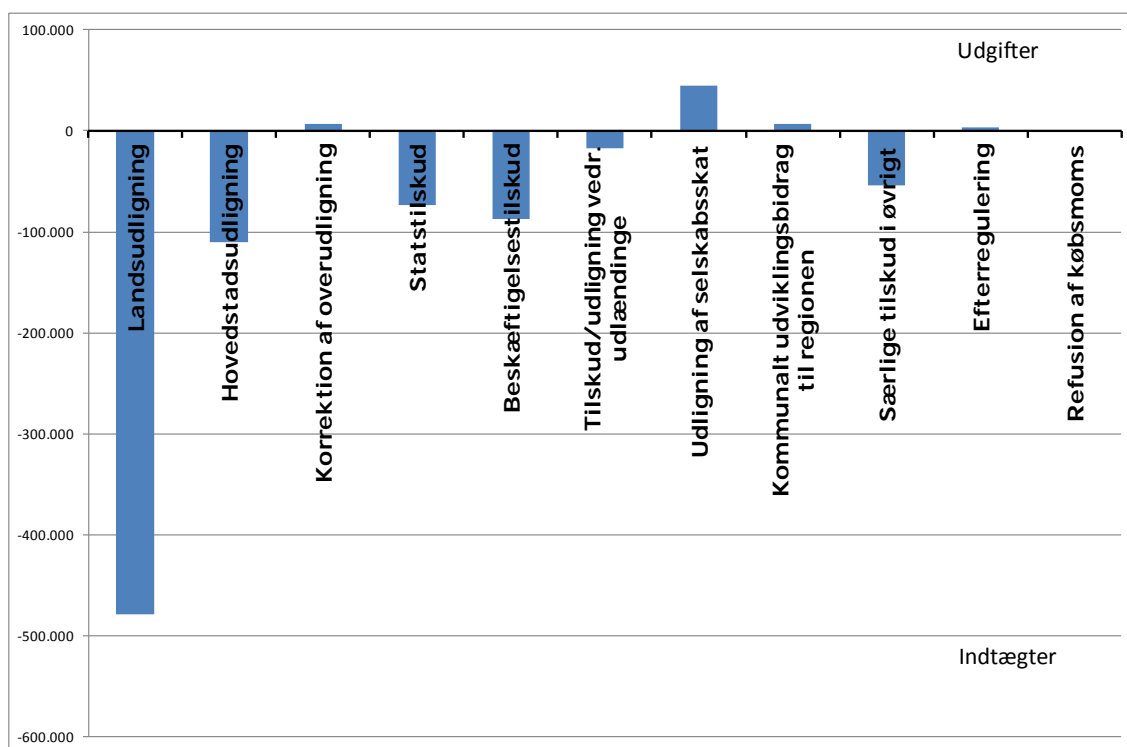
Afvigelsen på ca. 1,2 mio. kr. skyldes et højere tilskud til flygtninge end forventet ved senest korrigerede budget.

Efterregulering

Efterreguleringen er 7,4 mio. kr. lavere end senest korrigerede budget. Det skyldes, at efterreguleringen af den aktivitetsbestemte medfinansiering på 7,4 mio. kr. ved en fejl blev indregnet to gange i opfølgningen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme
70.82 Skatter
Ansvarligt udvalg
Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.82 Skatter viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 2.798,2 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 2.791,0 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 2.785,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 2.785,8 mio. kr. svarende til et merforbrug på 5,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Hovedparten af Ballerup Kommunes indtægter kommer via skatteindtægter fra enten kommunens borgere eller virksomheder.

Indkomstskat

Kommunens prognose for indkomstskatten tager udgangspunkt i borgernes indkomster to år tidligere end budgetåret. Det beregnede udskrivningsgrundlag fremregnes efterfølgende med KL's vækstsøn korrigeret for lokale forhold samt udviklingen i antallet af skattepligtige borgere hentet fra kommunens seneste befolkningsprognose.

Provenuet fra indkomstskat er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende udskrivningsprocent på 25,5 pct.

Grundskyld og dækningsafgift

Som grundlag for kommunernes budgettering af de kommunale ejendomsskatter for budgetåret anvendes SKATs opgørelse af de skattepligtige grundværdier. Provenuet fra grundskyld er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende grundskyldspromille på 28,89.

I 2003 indførte den daværende regering et loft over stigningen i grundværdierne, så den enkelte ejendom højst kan stige med, hvad der svarer til den skønnede landsgennemsnitlige stigning i det kommunale udskrivningsgrundlag for indkomstskat tillagt 3 pct., dog maksimalt 7 pct. Reguleringsprocenten fastsættes af regeringen i forbindelse med Kommuneaftalen.

Loftet over grundværdierne betyder, at mange boligejere har betalt eller betaler en lavere grundskyld i forhold til den faktiske grundværdi. De kan derfor opleve stigninger, selvom grundskyldspromillen er uændret og grundværdierne ikke er steget.

Kommunen modtager udover grundskylden også dækningsafgift for erhvervsejendomme. Dækningsafgiften for erhvervsejendomme opkræves med 10 promille.

Selskabsskat

I budgetåret afregnes de endelige selskabsskatter for Ballerup Kommunes virksomheder tre år tilbage. Af indtægten fra selskabsskat tilfalder 13,41 pct. den eller de kommuner, hvor selskabet har drevet virksomhed. Selskabsskatteindtægten fremregnes med KL's skøn for væksten i indkomstskat.

Indtægter fra selskabsskat er omfattet af en udligningsordning. Det betyder, at der sker en omfordeling fra kommuner med store indtægter, opgjort pr. indbygger, til kommuner med lave indtægter. Ballerup Kommune er en af de kommuner, der har de højeste indtægter fra selskabsskat, opgjort pr. indbygger.

Enkelte kommuner, herunder Ballerup, har en særlig nedslagsordning, der svarer til minimum af den del af provenuet, der overstiger 1 pct. af beskatningsgrundlaget eller sidste års nedslag.

Øvrige skatter

Øvrige skatter består af forskerskat og skatter på dødsboer, og budgetteres ens over budgetperioden med mindre de faktiske indtægter er kendt.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2016 på bevillingsramme 70.82 Skatter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.82 Skatter

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Skatter	-2.798.216	-2.790.958	-2.785.825	0	5.133

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.82 Skatter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Forskud af indkomstskat	-2.144.755	-2.144.755	-2.144.755	0	0
Grundskyld	-372.109	-374.997	-375.240	0	-243
Dækningsafgift	-89.825	-78.062	-72.686	0	5.376
Selskabsskat	-189.418	-189.418	-189.418	0	0
Øvrige skatter	-2.109	-3.726	-3.726	0	0
I alt	-2.798.216	-2.790.958	-2.785.825	0	5.133

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Grundskyld

Merindtægterne fra grundskyld skyldes, at der ikke er blevet tilbagebetalt nær så meget grundskyld til borgerne som forventet ved budgetlægningen og senest korrigerede budget. Tilbagebetalingen opstår, når borgerne klager over SKATs vurdering. Hvis borgerne får medhold i deres klage og dermed nedsat vurderingen, har de ret til at få tilbagebetalt den for høje grundskyld.

Dækningsafgift

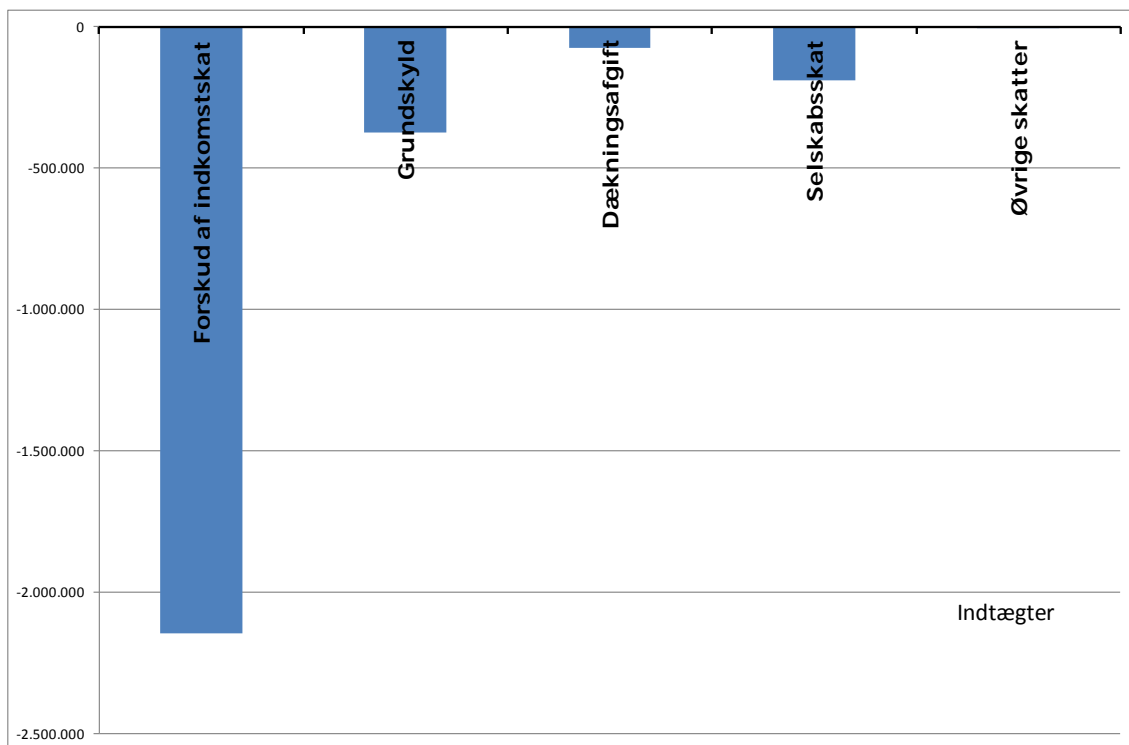
Merudgiften fra dækningsafgift skyldes, at der er blevet tilbagebetalt væsentlig mere dækningsafgift til virksomhederne end forventet ved budgetlægningen og senest korrigerede budget. Tilbagebetalingen opstår, når virksomhederne klager over SKATs vurdering. Hvis virksomhederne får medhold i deres klage og dermed nedsat vurderingen, har de ret til at få tilbagebetalt den for høje dækningsafgift.

Øvrige skatter

Merindtægten i forhold til det vedtagne budget skyldes større indtægter fra dødsbo-skat og forskerskat end forventet ved budgetlægningen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.82 Skatter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Balanceforskydninger

80.84	Afdrag på lån	228
80.85	Optagelse af lån	231
80.86	Øvrige balanceforskydninger	234
80.88	Beholdningsbevægelse	238

Bevillingsramme
80.84 Afdrag på lån
Ansvarligt udvalg
Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 43,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 43,4 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 43,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 0,0 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Ballerup Kommune har optaget lån, der fordeler sig mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån.

Kommunen har optaget lån i forskellige valutaer. Hovedparten i danske kroner, men kommunen har også arbejdet med lån i schweiziske franc og euro. Efter lånene er optaget, er lånereglerne for kommunerne ændret, så det fremadrettet kun er muligt at optage lån i danske kroner og euro.

Hovedparten af de lån, som kommunen optager, sker gennem KommuneKredit, da de giver de mest fordelagtige lånebetingelser. Enkelte lån suppleres med swapaftaler optaget i pengeinstitutter, hvorfor gælden både afregnes hertil og til KommuneKredit.

Udgifter til "sale and lease back" ville indgå på dette område, men Ballerup Kommune har ingen arrangementer af denne type.

Kommunen leaser primært materiel og maskiner og i særlige tilfælde institutionsinventar ved nyetablering eller gennemgribende reovering. Leasingudgifterne registreres så vidt muligt på det relevante bevillingsområde.

Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

I kommunens finansielle politik er det aftalt, at min. 50 pct. af de optagne lån skal være fastforrentede.

I den økonomiske strategi for 2014-2017 er det aftalt, at gælden skal nedbringes over budgetperioden. Størrelsen heraf aftales i forbindelse med den årlige budgetvedtagelse, dog skal den samlede nettogæld reduceres med min. 50 mio. kr. over valgperioden. Gældsafviklingen afgøres af størrelsen på de lån, der optages og de afdrag, der afbetales. Dog kan særligt fordelagtige ordninger for låntagning eller projekter, der kan generere driftsbespareser, der er større end låntagningen, betyde, at princippet afviges i et enkeltstående budgetår.

Samtidig arbejder kommunen efter et princip om, at den gæld, der optages, afspejler den afskrivning, gælden skal dække, så løbetiden på lånet vil svare til aktivets levetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Afdrag på lån	43.900	43.400	43.440	0	40

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Afdrag på lån til KommuneKredit og øvrige pengeinstitutter	42.100	41.000	41.038	0	38
Afdrag på lån til ældreboliger	1.800	2.400	2.402	0	2
I alt	43.900	43.400	43.440	0	40

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

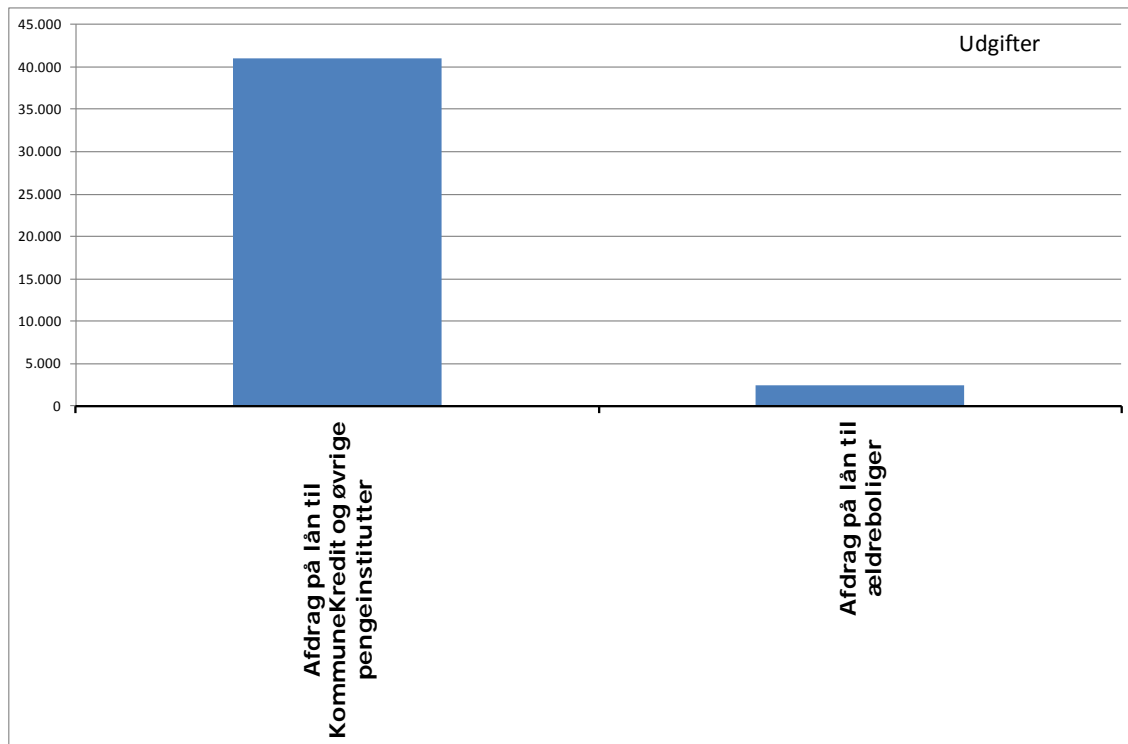
- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Bevillingsrammen dækker kommunens optagne lån, og der har ikke været nævneværdige udsving i forbrug i forhold til det budgetterede.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 34,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 18,6 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på 18,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på 18,6 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter kommunes årlige optagelse af lån.

Ballerup Kommune har ikke uanede muligheder for at optage lån, men er styret af Økonomi- og Indenrigsministeriets lånebekendtgørelse. Der er en række områder, som er omfattet af automatisk låneadgang, men derudover kan der kun optages lån, hvis ministeriet har givet dispensation.

Den automatiske låneadgang omfatter bl.a. investeringer i forskellige former for infrastruktur og investeringer i energibesparende foranstaltninger.

Herudover omfatter den automatiske låneadgang også lån til betaling af ejendoms-skatte. Borgere over 65 år har mulighed for at optage lån til betaling af ejendoms-skat hos kommunen, og kommunen har mulighed for at låne et tilsvarende beløb, så kassebeholdningen ikke påvirkes.

Ministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de tildeler den enkelte kom-mune dispensation for den generelle regel om optagelse af lån, og dermed øger kommunens mulighed for låneoptagelse.

Låneoptagelsen foretages i januar måned det efterfølgende år, og indgår dermed i det efterfølgende års regnskab.

Politiske målsætninger

Ballerup Kommune har i mange år benyttet sig af muligheden for at optage lån til finansiering af anlægsprojekter i det omfang, det har været muligt.

I den økonomiske strategi for 2014-2018 indgår en målsætning om, at nettogælden skal være reduceret med minimum 50 mio. kr. ved udgangen af 2017.

Der er ikke taget stilling til, om gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan laves en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

I strategien indgår desuden, at der skal være sammenhæng mellem løbetiden på lån og det pågældende aktivs løbetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Optagelse af lån	34.600	18.622	18.600	0	-22

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Energibesparende foranstaltninger mv.	20.300	12.372	12.372	0	0
Lån til betaling af ejendomsskatter	9.000	1.338	1.338	0	0
Øvrige	5.300	4.912	4.890	0	-22
I alt	34.600	18.622	18.600	0	-22

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Energibesparende foranstaltninger mv.

Den lavere låneoptagelse til energibesparende foranstaltninger skyldes tidsforskydninger i en række anlægsprojekter, bl.a. moderniseringen af kommunens gadebelysning, hvor udbuddet i juni 2015 forsinkede den oprindeligt planlagte proces.

Lån til betaling af ejendomsskatter

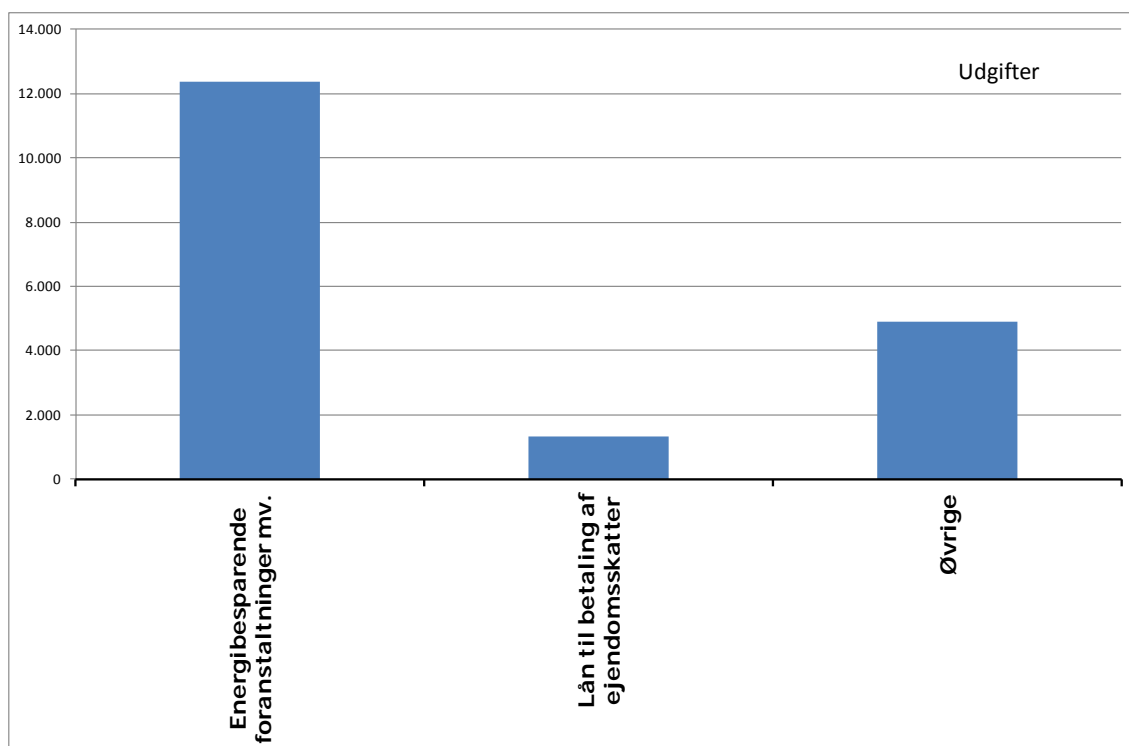
Lån til betaling af ejendomsskatter er lavere end forventningen ved budgetvedtagelsen. Den primære årsag er, at flere borgere har indfriet deres lån hos kommunen til indefrysning af ejendomsskatterne. Låneoptagelsen er forskellen mellem de indfrieede lån og de nye lån, hvor borgerne får indefrosset deres betaling af ejendomsskat til kommunen.

Øvrige

De øvrige lånemuligheder omfatter dispensationer fra til lånoptagelse fra Økonomi- og Indenrigsministeriet. Forskellen skyldes tidsforskydninger, og det vedrører primært moderniseringen af kommunens gadebelysning, hvor udbuddet i juni 2015 forsinkede den oprindeligt planlagte proces.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2016:



Bevillingsramme
80.86 Øvrige balanceforskydninger
Ansvarligt udvalg
Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger viser følgende for regnskabsåret 2016:

Det vedtagne budget var 20,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 17,2 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viser et forbrug på -42,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2016 til 2017 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2016 efter overførsler er således på -59,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 59,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Kommunen har ikke uanet mulighed for at optage lån, men er styret af lånebekendtgørelsen. Der er en række områder, som er omfattet af automatisk låneadgang, men derudover kan der kun optages lån, hvis Økonomi- og Indenrigsministeriet har givet dispensation.

Den automatiske låneadgang omfatter bl.a. investeringer i forskellige former for infrastruktur bl.a. forsyning, havne, færgeaktiviteter og beboelse, investeringer i energibesparende foranstaltninger, kommunens likviditetstab ved borgernes indfrysning af ejendomsskatter mfl. Økonomi- og Indenrigsministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de dispenserer for den generelle regel om optagelse af lån.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Kommunen har i mange år benyttet sig af muligheden for at optage lån til finansiering af anlægsprojekter i det omfang, det har været muligt.

I den økonomiske strategi indgår en målsætning om, at nettogælden skal være reduceret med minimum 50 mio. kr. ved udgangen af 2017. Der er ikke taget stilling til, at gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan laves en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

I budget 2015 investeres der i energioptimering af gadebelysningen, som fremadrettet vil reducere kommunens energiforbrug. Det tilhørende låneoptag vil først fremgå i 2016, da lånet henførende til 2015 først optages her.

I strategien indgår det desuden, at der skal være sammenhæng mellem løbetiden på lån og det pågældende aktivs løbetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Øvrige balanceforskydninger	20.723	17.200	-42.276	0	-59.476

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
<i>Kortfristede tilgodehavender</i>					
- I betalingskontrol	0	0	-2.484	0	-2.484
- Andre tilgodehavender	1.000	400	-11.512	0	-11.912
- Mellemregning ml. årene	0	0	-10.796	0	-10.796
<i>Langfristede tilgodehavender</i>					
- Udlån til beboertilskud	800	375	-95	0	-470
- Indskud i Landsbyggefonden	5.500	8.900	11.029	0	2.129
- Lån til betaling af ejendomsskatter	9.000	1.000	2.614	0	1.614
- Øvrige tilgodehavender	0	0	0	0	0
<i>Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder</i>	6.600	6.600	6.559	0	-41
<i>Kortfristet gæld</i>					
- Til staten	-1.200	50	47	0	-3
- I øvrigt	-977	-125	-37.638	0	-37.513
I alt	20.723	17.200	-42.276	0	-59.476

Note: Korrigeret budget 2016 svarer til budget pr. 28. november 2016 (tredje budgetopfølgning).

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

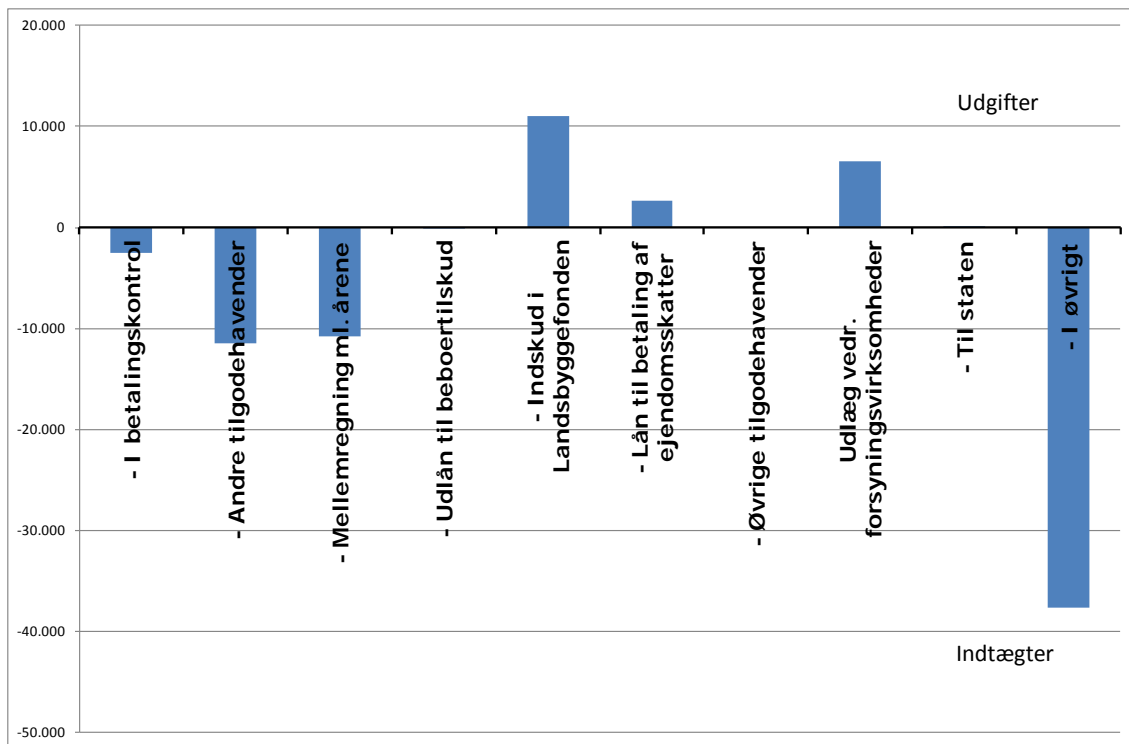
Kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld

Der er ultimo 2016 foretaget en række store restancebogføringer i forbindelse med årsregnskabet for 2016, hvor udgiftsposter er flyttet mellem to regnskabsår. Bevægelserne svarer til tekniske modposter på andre bevillingsrammer med driftsudgifter og udlignes således samlet set.

Langfristede tilgodehavender

Merforbruget på langfristet tilgodehavender skyldes primært en periodeforskydning vedrørende grundkapital. En række udbetalinger til boligforeninger blev foretaget i 2016, men var budgetteret til 2017.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter



Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse viser følgende for regnskabsåret 2016:

Kassebeholdningen var ved indgangen til 2016 på 461,9 mio. kr.

Det samlede resultat endte med en forbedring af kommunens kassebeholdning på 7,3 mio. kr., således var likviditeten på 469,2 mio. kr. ved årets udgang.

Beskrivelse af opgaver

Beholdningsbevægelsen indeholder ændringen fra årets start til årets slutning på kommunens likvide beholdning.

Den likvide beholdning fordeler sig på kommunens kontante beholdning og de penge, som kommunen har stående i pengeinstitutter eller investeret i obligationer og værdipapirer, dels som frie midler og dels som midler, der er deponeret. Sammenfattende betegnes de likvide aktiver og deponerede midler som kommunens kassebeholdning.

Der er betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige stilling. Hertil benyttes gennemsnitslikviditeten beregnet over 365 dage fraregnet deponerede midler – også kaldet likviditeten efter kassekreditreglen.

Kommunen skal deponere, når den indgår en lejeaftale, der erstatter en anlægsudgift. Deponeringen svarer til værdien af lejemålet.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

I den økonomiske strategi står det anført, at kommunens likviditet ultimo året skal være minimum 170 mio. kr. i 2015 og 2016. Ultimolikviditeten skal være på minimum 100 mio. kr. fratrukket særlige reservationer for budgetåret 2017 og 2018. Fra 2019 og frem skal ultimolikviditeten være minimum 150 mio. kr. fratrukket særlige reservationer.

Ultimolikviditeten på 469,2 mio. kr. opfylder målsætningen om at være på minimum 170 mio. kr., som var målsætningen for 2016.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Kassebeholdning ultimo og månedens gennemsnitslikviditet 2016:

Økonomisk driftsramme (1.000 kr.)	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dec.
Ultimo	340,9	577,5	535,1	481,5	483,9	429,4	354,5	603,3	570,4	540,8	564,8	469,2
Gennemsnit	529,8	673,9	710,4	643,1	623,1	616,3	516,0	714,3	757,5	699,2	720,4	704,4
Gennemsnit efter kassekreditreglen	532,8	544,7	550,2	549,7	552,3	553,0	551,0	551,5	551,7	550,8	554,7	558,7

Som det fremgår af ovenstående 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 over de seneste 12 måneder var ved udgangen af 2016 på 558,7 mio. kr. Kommunen har dermed overholdt den såkaldte kassekreditregel, jævnfør § 10, stk. 1 i lånebekendtgørelsen.

F

Bemærkninger til finansiel status

Bemærkningerne indeholder primært en specifikation af saldiene på de enkelte områder.

REGNSKAB 2016	Udvalg Økonomiudvalget
Bevillingsområde 09 Finansiell status	

09 Finansiell status
22 Likvide aktiver
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Likvide aktiver

Kontante beholdninger	55.853
Indskud i pengeinstitutter mv.	-95.477.475
Realkreditobligationer	502.290.629
Kassekredit, jævnfør konto 09.50/9	-28.664.883
Likvide aktiver	378.204.124
Bundne likvide aktiver, jævnfør konto 09.32.27/8	108.728.000
I alt	486.932.124

I henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013 er værdipapirer svarende til 108,7 mio. kr. deponeret i henholdsvis Danske Bank og Nykredit Bank.

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 2016	
- Udgifter i henhold til Lov om aktiv socialpolitik og Lov om social service	17.061
- Integrationsområdet	1
Refusionstilgodehavender i alt	17.062
Tilgodehavender hos Staten i alt	17.062

09 Finansiell status
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Tilgodehavender i betalingskontrol

• Ophold, daginstitutioner	4.253.126	
• Ophold, Fritidsordninger	1.288.861	
• Musikskolen i Ballerup	395.563	
• Ældretandplejen	254.715	
• Betaling af ejendomsskat	2.702.337	
• Tilbagebetaling af for meget modtaget bolig-sikring	2.059.340	
• Tilbagebetaling af for meget udbetalt dag-penge	1.102.487	
• Kultur	2.108.070	
• Diverse øvrige regningsdebitorer	2.625.127	
• Personaleafdelingen	5.450.737	
• Børn og unge	6.809.726	
• Miljø og Teknik	4.611.461	
• Salg af plejehjemspladser	1.142.637	
• Pædagogisk psykologisk rådgivning	168.024	
• Job og Familie – grundtakst børn	6.642.844	
• Takstopkrævninger	4.879.391	
• Politik og Ledelse	5.427.297	
• Pladsanvisningen	3.184.786	
• Mellemregning for supplementsposter	-127.121.837	
• Diverse	<u>5.656.205</u>	-66.359.103

Andre tilgodehavender		
Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	15.524.973	
Diverse øvrige tilgodehavender	<u>3.222.636</u>	18.747.609
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår		
Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	667.530	
Forudbetalte indtægter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	-11.788.718	
Forudbetalt statsrefusion i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	<u>8.681</u>	-11.112.507
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		16.727.608
Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		
Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger		-3.281.623
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt		<u>-45.278.017</u>

09 Finansiell status
32 Langfristede tilgodehavender
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Pantebreve for solgte ejendomme		8.000.000
Udlån til beboerindskud ¹⁾		15.075.339
Indskud i Landsbyggefonden mv. ²⁾		0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
• Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	240.621.504	
• Personlige tillæg mod tilbagebetaling ³⁾	-452.600	
• Boligindskud i daginstitutioner	1.735.050	
• Boligindskud i pensionistboliger	356.587	
• Jobcenter	1.671.846	
• Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.589.146	
• Hjemmeplejekontor Dyregårdsvej	785.778	
• Skovlunde IF Fodbold	500.000	
• Udlån til motorkøretøjer	1.713.454	
• Helsehuset – leje af kælderlokale	79.444	248.600.208
Deponerede beløb for lån mv.		
• Top Danmark Hallen	1.867.000	
• Grantoftegaard	1.667.000	
• Ballerup Super Arena Fonden	10.500.000	
• Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	15.341.000	
• Diverse modulbyggerier	5.250.000	
• Grønnemarken	21.500.000	
• Magleparken	6.341.000	
• Baltorpvej 156-158	26.573.000	
• Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	7.561.000	
• Diverse leje af lokaler/Pavilloner	38.428.000	
• Nedskrivning låneramme	-26.300.000	108.728.000
• Indre værdi ⁴⁾		1.593.611.724
Langfristede tilgodehavender i alt		1.974.015.271

Note 1) Udlån til beboerindskud udgør 15.075.339 kr.(forventet tab 169.100 kr.)

Note 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 172.402.042 kr.

Note 3) Personlige tillæg mod tilbagebetaling udgør 0 kr. Flyttet til 09.28.14 (forventet tab 452.600 kr.)

Note 4)

	Indskud	Egenkapital	% af indskud	Indre værdi 2016
Ellegårdens Varmecentral	249.000			
Hedegården Varmecentral	642.040			
I/S Vestforbrænding	3.952.904	857.777.000	3,07	22.380.850
CFT Tandregulering	3.147.947			
IT-Forsyningen	5.578.508			
HMG	1.262.558	2.109.626.662	2,54	52.355.713
UU Vestegnen		1.361.655	26,33	353.393
Det regionale Væksthus	8.567	6.144.000	2,9	169.608
Forsyningen	1.234.278.000			1.359.074.000
Vores Rens	23.750			144.431.635

09 Finansiell status

35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder

8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	-2.743.368
Vandforsyning	-18.212.951
Renovationsordninger	-55.969.718
Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder i alt	-76.926.037

09 Finansiell status

50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter

9 Passiver

Kommunens indestående på kassekreditten udgjorde pr. 31. december 2016, -28.664.883 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 ¹⁾	-9.447.037
• Statens andel af boliglån til flygtninge	-374.810
• Boliglån i almen boliglov	-338.259
• Diverse	-92.607
Kortfristet gæld til staten i alt	-10.252.713

Note 1) Statens tilgodehavende udgør 9.503.437 kr. (forventet tab 56.400 kr.)

09 Finansiell status
52 Kortfristet gæld i øvrigt
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Kirkelige skatter og afgifter 1.645

Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

* Skyldige feriepenge	-20.372.154
* Udgiftsrestancer	-65.223.054
* Supplement posterings	115.215.117

Mellemregningskonti

• Remittering	-176.521.991
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Løn- og Personaleafdelingen	8.619.938
• Afregning AUB	-2.752.810
• Diverse posteringskonti	-1.478.506
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Børn og Unge, Job og Familie og Ældre og Handicap	-16.552.768
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Miljø og Teknik, herunder ejendomsskatter for kommunale ejendomme mv.	-317.166
• Øvrige mellemregningskonti	-260.232
	<u>-189.263.535</u>

Selvejende institutioner med overenskomst -16.727.608

Afstemnings- og kontrolkonto -21.219

Kortfristet gæld i øvrigt i alt -176.390.809

09 Finansiell status
55 Langfristet gæld
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Realkredit	-411.234
KommuneKredit	-569.254.988
• Heraf chf	-41.899.248
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-47.344.767
Langfristet gæld i alt	-617.010.989

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2016 i DDK	
Kreditor: Kommunekredit 200125142 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2016: <u>CHF</u> 2.786.100,00	19.297.085,82	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200530050 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2016: <u>CHF</u> 900.000,00	6.233.580,00	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200225459 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 4.200.000,00	4.200.000,00	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327687 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 18.997.647,26	18.997.647,26	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327665 Rente: Variabel Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 10.114.761,46	10.114.761,46	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200024250 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2016: <u>CHF</u> 602.582,69	4.173.608,23	KommuneKredits markedsrente CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 201646657 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2016: <u>EUR</u> 1.095.120,00	8.149.225,97	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP3m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327661 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 13.974.358,00	13.974.358,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200226292 Rente: Variabel Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 15.092.000,00	15.092.000,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.

Kreditor: Kommunekredit 200327667 Rente: Variabel Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 15.408.000,00	15.408.000,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200428480 Rente: Variabel Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 12.064.000,00	12.064.000,00	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200428656 Rente: Variabel Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2016: <u>CHF</u> 1.760.702,00	12.194.974,19	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200529809 Rente: Variabel Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 6..509.440,00	6.509.440,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200530049 Rente: Fast Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 21.112.000,00	21.112.000,00	2,64 % p.a.
Kreditor: Kommunekredit 200631251 Rente: Variabel Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 14.220.000,00	14.220.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200731531 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 17.268.280,00	17.268.280,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200731530 Rente: Variabel Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 22.940.303,00	22.940.303,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200732384 Rente: Variabel Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 17.472.000,00	17.472.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200732431 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 8.568.637,42	8.568.637,42	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200833309 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 2.567.529,20	2.567.529,20	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200933734 Rente: Variabel Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 30.870.000,00	30.870.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200934804 Rente: Variabel Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 43.200.000,00	43.200.000,00	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 201646737 Rente: Fast Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 117.062.929,52	117.062.929,52	0,92 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201646736 Rente: Fast Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 26.830.606,92	26.830.606,92	0,97 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201239784 Rente: Fast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 34.020.000,00	34.020.000,00	2,80 procent p.a.

Kreditor: Kommunekredit 201441584 Rente: Fast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 31.140.000,00	31.140.000,00	2,89 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 17.298.000,00	17.298.000,00	0,93 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201646002 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2016: <u>DKK</u> 18.276.021,18	18.276.021,18	1,16 procent p.a.
I alt	569.254.988,17	

Låneaftale – indenlandske lån	Beregnet i restgæld ultimo 2016 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 21 år Restgæld ultimo 2016: DKK 4.855.212,94	4.855.212,94	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 24 år Restgæld ultimo 2016: DKK 464.087,13	445.670,12	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 21 år Restgæld ultimo 2016: DKK 42.043.883,78	42.043.883,78	
I alt	47.344.766,84	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.16	Markeds-værdi i DKK pr. 31.12.16	Udløbstids-punkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600.000	43.200.000	-10.989.183	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
2825M	40.000.000	10.000.000	-594.830	29.01.2019	Variabel til fast – renteswap
3296E	50.000.000	50.000.000	-2.024.129	29.12.2017	Variabel til fast - renteswap
5840U	50.000.000	50.000.000	-4.980.191	29.06.2019	Variabel til fast - renteswap
BDJZM	8.149.226	8.149.226	-1.493.656	23.12.2025	Variabel til fast - renteswap

H

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	1.807.313.256	0
0 Fast personale	1.839.731.708	0
2 Vikarer	181.644	0
4 Elever og praktikanter	14.081.931	0
5 Pensioner afregnes til Staten	57.306	0
6 Beskæftigelsespersoner m.fl.	11.334.563	0
8 Honorarer og vederlag	210.935	0
9 Indtægter vedr. lønmodtagere	-58.284.831	0
2 Varekøb	244.288.085	0
2 Fødevarer	28.742.856	0
3 Brændsel og drivmidler	44.309.176	0
4 Rengøringsartikler og vaskemidler	0	0
5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	1.000.000	0
6 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	55.453.035	0
7 Anskaffelser	2.809.905	0
9 Øvrige varekøb	111.973.111	0
4 Tjenesteydelser m.v.	1.537.953.518	0
0 Tjenesteydelser uden moms	349.534.158	0
5 Entreprenør- og håndværkerydelser	207.502.240	0
6 Betalinger til staten	145.199.445	0
7 Betalinger til kommuner	220.218.816	0
8 Betaling til regioner	245.782.696	0
9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	369.716.164	0
5 Tilskud og overførsler	877.318.272	0
1 Tjenestemandspensioner m.v.	70.717.706	0
2 Overførsler til personer	738.412.446	0
9 Øvrige tilskud og overførsler	68.188.119	0
6 Finansudgifter	128.069.321	0
1 Renteudgifter	20.635.237	0
2 Kurstab	10.045.804	0
3 Afdrag på lån	43.439.832	0
5 Udligningstilsvær	95.097.234	0
6 Tilbagebetalte skatter	0	0
8 Finansforskydninger	-41.148.786	0
7 Indtægter	0	-705.189.720
1 Egne huslejeindtægter	0	-4.983.748
2 Salg af produkter og ydelser	0	-157.576.134
5 Indtægter fra dagpengefonden	0	0
6 Betalinger fra staten	0	-9.462.334
7 Betalinger fra kommuner	0	-337.296.488
8 Betalinger fra regioner	0	-3.122.134
9 Øvrige indtægter	0	-192.748.882
8 Finansindtægter	0	-3.889.752.731
1 Renteindtægter	0	-13.756.932
2 Kursgevinster	0	-488.583
3 Låneoptagelse	0	-12.041.100
4 Refusioner	0	-54.920
5 Udligningstilskud	0	-634.608.000
6 Statstilskud	0	-457.164.163
7 Skatteindtægter	0	-2.775.784.880
8 EU-tilskud	0	0
9 Interne udgifter og indtægter	0	0
1 Overførte lønninger	50.861.474	0
2 Overførte varekøb	4.871.825	0
3 Overførte anskaffelser	0	0
4 Overførte tjenesteydelser	126.904.693	0
7 Interne indtægter	-182.637.993	0
I alt	4.594.942.452	-4.594.942.452

Forskellige opgørelser

Aflagte anlægsregnskaber	xxx
Overført uforbrugte driftsbevillinger fra 2015 til 2016	xxx

Nummer	Anlæg	Navn	Slutdato	Regnskab	Bevilling
002226	002226.00		19-12-2016	10.950,00	10.600,00
005396	005396.00	Haveforeningen Højengen - afvikling	31-12-2016	1.149,00	1.206,00
005399	005399.00	Solvej - diverse ombygninger	19-12-2016	6,00	6.959,00
011310	011310.00	Ombygning ifm. indkvarteringsboliger til flygtninge	19-12-2016	5.010,00	5.008,00
020031	020031.00	Naturgenopretning - 2013	04-11-2016	186,00	250,00
020032	020032.00	Harrestrup Ådal - etablering af dyrefolde	03-11-2016	469,00	470,00
020108	020108.00	Flere træer i byen	31-12-2016	200,00	200,00
020111	020111.00	Forarbejder til etablering af støjvold nord for Harrestrup Å ved Motorring 4	03-11-2016	300,00	300,00
020146	020146	Rørlægning ved Harrestrup Å	31-12-2016	949,00	1.000,00
020213	020213.00	Renovering af grønne områder - rådighedsbeløb	04-11-2016	1.629,00	1.799,00
020214	020214.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer	31-12-2016	2.225,00	2.000,00
020216	020216.00	Renovering af grønne områder - 2011	04-11-2016	299,00	300,00
020217	020217.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer - 2012	04-11-2016	1.603,00	1.500,00
020234	020234.00	Vedligeholdelsesarbejder - TMU - 2014	19-12-2016	9,00	9,00
020235	020235.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer - 2014	31-12-2016	735,00	1.000,00
020236	020236.00	Vedligeholdelse af belægninger, beplantninger, inventar m.m. - 2014 (Grøn pulje)	19-12-2016	10.000,00	10.000,00
020237	020237.00	Grøn pulje - vedligeholdelse og naturgenopretning di2014	31-12-2016	1.630,00	1.650,00
020240	020240.00	Genetablering af 3 golfhuller	03-11-2016	1.100,00	1.100,00
020241	020241.00	Udvikling af Højengen - indledende arbejder	31-12-2016	926,00	925,00
020242	020242.00	Ny beplantning i Harrestrup Ådal	31-12-2016	495,00	500,00
020245	020245.00	Engangsprojekter naturbeskyttelse - 2016	31-12-2016	164,00	165,00
020246	020246.00	Engangsprojekter vandløb - 2016	31-12-2016	201,00	200,00
031243	031243.00	Etablering af personlift på Tapeten - udgift	07-03-2016	391,00	400,00
031244	031244.00	Etablering af personlift på Tapeten - indtægt	07-03-2016	-95,00	-100,00
032421	032421.00	Vedligeholdelsesarbejder - KFU - 2014	19-12-2016	8.139,00	8.139,00
089200	089200.00	EU LIFE - Carbon 20	12-12-2016	522,00	522,00
089201	089201.01	EU LIFE - Carbon 20 - indtægter	12-12-2016	-520,00	-522,00
089204	089204.00	Interreg Energi Øresund - EU-projekt	12-12-2016	104,00	415,00
089205	089205.00	Interreg Energi Øresund - EU-projekt - indtægt	12-12-2016	-40,00	-415,00
089206	089206.00	Interreg Urban Transition	12-12-2016	366,00	0,00
089207	089207.00	Interreg Urban Transition - indtægter	12-12-2016	-128,00	0,00
090000	090000.00	Flere affaldsspande	31-12-2016	198,00	200,00
222037	222037.00	Renovering af skilte langs offentlige veje	04-11-2016	703,00	700,00
222041	222041.00	Vedligeholdelse af broer og tunneller - 2013	04-11-2016	643,00	640,00
222045	222045.00	Vedligeholdelse af broer og tunneller - 2014	04-11-2016	655,00	640,00
222050	222050.00	Fodgængerovergang på Skovvej - fjernelse af broen	04-11-2016	1.504,00	1.600,00
222124	222124.00	DONG - følgeomkostninger ved kabellægning 2013-2014	04-11-2016	942,00	1.585,00
222125	222125.00	Hjemtagelse af del af vejbelysningen - frikøb	19-12-2016	25.091,00	27.000,00
222149	222149.00	Lovliggørelse af hastighedsdæmpende foranst. - vejbump	04-11-2016	1.632,00	1.600,00
222158	222158.00	Trafiksanering af Kratvej	04-11-2016	70,00	70,00
222166	222166.00	Borgermillionen	04-11-2016	993,00	1.000,00
222169	222169.00	Skovlunde Bymidte - 2013	03-11-2016	1.200,00	1.200,00
222171	222171.00	Mobil fartviser og hastighedsmålere	31-12-2016	200,00	275,00
222172	222172.00	Skovlunde bymidte - Bearbejdning af vinderforslag	03-11-2016	994,00	1.000,00
222174	222174.00	Hastighedsplan for Ballerup Kommune	04-11-2016	297,00	300,00
222175	222175.00	Etablering af bump på Bueparken	31-12-2016	350,00	350,00
222176	222176.00	Renovering af bro nr. 48 Bringevej	04-11-2016	957,00	950,00
222474	222474.00	Kvalificering af grundlag for lokalplan 147 - indsnævring og ombygning af Baller	03-11-2016	600,00	600,00
222720	222720.00	Klimatilpasning - udgifter	04-11-2016	389,00	800,00
222721	222721.00	Klimatilpasning - indtægter	04-11-2016	-471,00	-800,00
222734	222734.00	Optimering af trafikafviklingen i Lautrupområdet	31-12-2016	830,00	830,00
222735	222735.00	Graffiti fjernelse 2015	04-11-2016	549,00	550,00
222740	222740.00	Kickstart – Borgerinddragelse, Banegårdspladsen	31-12-2016	165,00	165,00
222749	222749.00	Byudvikling Måløv – procesplan	20-12-2016	1.500,00	1.500,00
222750	222750.00	Det grønne bånd på Hold- an Vej – LAR-projekt	04-11-2016	361,00	350,00
222955	222955.00	Graffiti fjernelse – 2016	31-12-2016	800,00	800,00

Nummer	Anlæg	Navn	Slutdato	Regnskab	Bevilling
301201	301201.00	BFO Grantofteskolen - diverse inventar	07-03-2016	1.033,00	1.039,00
301216	301216.00	Renovering af legepladser på skoler i 2013	07-03-2016	466,00	500,00
301219	301219.00	Vedligeholdelsesarbejder- SKU - 2014	19-12-2016	21.302,00	21.302,00
301239	301239.00	Renovering af legepladser og belægnings på skoler i 2015	04-10-2016	1.823,00	1.750,00
308002	308002.00	Bygningsændringer Kasperskolen ifm. ny struktur	07-03-2016	1.100,00	1.100,00
317003	317003.00	Køb af pavillon på UCC Maglemosen	30-06-2016	950,00	960,00
363111	363111.00	Bedre forhold for bands - musikcontainere	04-10-2016	504,00	500,00
364242	364242.00	Billedskolen flyttes til Parkskolen	04-10-2016	95,00	200,00
485102	485102.00	Sammenlægning af tandplejen i Måløv/Østerhøj	04-10-2016	861,00	850,00
488013	488013.00	Vedligeholdelsesarbejder SFU - 2014	19-12-2016	1.878,00	1.878,00
510118	510118.00	Vedligeholdelsesarbejder - SOC - 2014	19-12-2016	8.052,00	8.052,00
510120	510120.00	Renovering af legepladser på daginstitutionsområdet 2014	04-10-2016	954,00	1.000,00
510121	510121.00	Friarealer - daginstitutioner - 2014	07-03-2016	583,00	700,00
514343	514343.00	Renovering af daginstitution ved Platanbuen - udearealer	19-12-2016	3.748,00	3.750,00
516334	516334.00	Asgård Fritidsklub - indretning af ny fritidsgruppe	07-03-2016	171,00	171,00
516335	516335.00	Diverse arbejder i Klub Måløv	15-03-2016	135,00	180,00
516336	516336.00	Bispevangen, nedrivning	07-03-2016	673,00	700,00
558111	558111.00	Flytning af Støberiet samt træning og aktivitet til Sundhedshuset	07-03-2016	743,00	737,00
650286	650286.00	Vedligeholdelsesarbejder - ØKU - 2014	19-12-2016	7.686,00	7.686,00
651112	651112.00	Lokalplaner for kolonihaver – indledende del	31-12-2016	129,00	128,00
651199	651199.00	Energibesparende foranstaltninger 2012 - specielle	19-12-2016	10.134,00	10.134,00
651203	651203.00	Energibesparende foranstaltninger 2014	19-12-2016	7.673,00	7.673,00
651267	651267.00	Innovation Hub	25-01-2016	2.200,00	2.200,00
651268	651268.00	Innovation Hub indt. fra EU	25-01-2016	-1.611,00	-1.600,00

Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2016 til 2017

Teknik- og Miljøudvalget	3.704.000 kr.
10.22 Trafik og infrastruktur	304.000 kr.
10.26 Renovation mv.	3.400.000 kr.
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	-539.000 kr.
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	-1.434.000 kr.
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	895.000 kr.
Børne- og Skoleudvalget	19.569.000 kr.
30.30 Folkeskolen	8.919.000 kr.
30.31 Sundheds- og tandpleje	1.077.000 kr.
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	3.208.000 kr.
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	-163.000 kr.
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	1.523.000 kr.
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	1.884.000 kr.
30.50 Dagtilbud til 0-5-årige	3.121.000 kr.
Kultur- og Fritidsudvalget	3.463.000 kr.
40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	214.000 kr.
40.37 Folkebiblioteker	1.004.000 kr.
40.38 Kulturel virksomhed	922.000 kr.
40.39 Klubber og byggelegepladser	1.323.000 kr.
Social- og Sundhedsudvalget	17.553.000 kr.
50.52 Tilbud til ældre pensionister	12.321.000 kr.
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	3.876.000 kr.
50.56 Sundhed og forebyggelse	1.240.000 kr.
50.59 Øvrige sociale formål	115.000 kr.
Økonomiudvalget	7.350.000 kr.
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	8.000 kr.
60.62 Den centrale administrative funktion	6.915.000 kr.
60.64 Politiske organer, valg mv.	427.000 kr.
I alt	51.099.000 kr.