



**Økonomibilag nr. 8
2023**

**Ballerup Kommune
Center for Økonomi**

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

Sagsnr.: 00.30.14-G01-3-23

Budgetopfølgningsbog for tredje bud- getopfølgning 2023

Dato: 15. november 2023

Denne budgetopfølgning bog indeholder opfølgning på Ballerup Kommunes budget for 2023

Indhold

Oversigt over overholdelse af den økonomiske strategi	3
Bilagsnotat vedrørende tredje budgetopfølgning for Ballerup Kommune	5
Tabel 1 Resultatoversigt 2023 ekskl. overførsler mellem årene	9
Tabel 2 Bevillingsrammeoversigt 2023	10
Tabel 3 Tillægsbevillinger 2024-2027	11

Oversigt over overholdelse af den økonomiske strategi



Notat

Dato: 8. november 2023
Sagsnr.: 00.30.14-G01-4-23

Center for Økonomi

Christian Boe Dalskov
Tlf. 5163 1484
E-mail. cbd@balk.dk

Økonomisk strategi ved tredje budgetopfølgning 2023

Overholdelse af den økonomiske strategi (mio. kr.)

Serviceramme

Overholde KL's ramme

Måltal	3.071,7
Resultat	3.065,5
Difference	6,2

Anlægsramme

overholde KL's ramme

Måltal 2023	195,0
Resultat	195,0
Difference	0,0
Overførsler m.m.	295,7
Forventet forbrug	120,5
Forventet anlægssul	175,2

Overskud på løbende poster

Gns. overskud i budgetperioden

Måltal	225,0
Resultat	242,5
Difference	17,5

Gæld

Nedbringelse af gæld i valgperioden

Måltal	100,0
Resultat	100,0
Difference	0,0

Gns. likviditet efter kassekreditreglen

(pr. borger)

		2023	2024	2025	2026	2027
Måltal	(kr.)	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Resultat*	(kr.)	14.944				
Difference	(kr.)	6.944				
Likviditet**	(mio. kr.)	761,4				

*Resultat er beregnet ud fra 50.950 borgere/ ** likviditet efter tredje kvartal 2023

**Bilagsnotat vedrørende
tredje budgetopfølgning 2023
for Ballerup Kommune**



Notat

Dato: 15. november 2023
Sagsnr.: 00.30.14-G01-4-23

Budget og Regnskab

Christian Boe Dalskov (CBD)
Tlf. 51631484
E-mail. cbd@balk.dk

Bilagsnotat vedrørende tredje budgetopfølgning 2023 for Ballerup Kommune

Indledning

Hermed forelægges tredje budgetopfølgning 2023 for Ballerup Kommune for Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

Tredje budgetopfølgning viser følgende:

- Et forventet mindreforbrug på servicerammen på 5-7 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug uden for servicerammen svarende til 17 mio. kr.
- Et forventet forbrug på anlægsrammen på ca. 316 mio. kr.

Umiddelbart er der et mindreforbrug inden for servicerammen på 23 mio. kr., som bl.a. skyldes, at befolkningsprognosen havde forudset en større vækst i antallet af børn, end der rent faktisk er indskrevet i kommunens daginstitutioner, BFO'ere, klubber og skoler. På den baggrund vil Administrationen foretage en række indkøb, herunder også kommunalbestyrelsens julegaver til det faste personale, investeringer i materiel og maskiner, mere asfalt, fremrykning af it-udgifter m.m. svarende til ca. 15-18 mio. kr. for at anvende så meget som muligt af servicerammen i 2023. Det er derfor forventningen, at mindreforbruget på servicerammen kan nedbringes til ca. 5-7 mio. kr.

Ved tredje budgetopfølgning 2023 er målene i den økonomiske strategi overholdt. Der er desuden tegn på, at flere af de tidligere udfordrede driftsområder er inde i en positiv økonomisk udvikling.

Sagsfremstilling

Ved tredje budgetopfølgning 2023 er forventningerne opdateret i forhold til anden budgetopfølgning, der blev forelagt på Kommunalbestyrelsens møde den 28. august 2023.



Grundlæggende viser tredje budgetopfølgning for 2023, at der er godt styr på driftsøkonomien i Ballerup Kommune. Det ser på den baggrund ud til, at arbejdet med budgetmodellerne og økonomistyringen på både de nuværende og tidligere udfordrede områder begynder at vise den ønskede effekt. Et eksempel på dette er budgetmodellen på specialundervisningsområdet, som betyder, at der efterspørges færre ydelser uden for almenområdet.

Forventet forbrug inden for servicerammen

Det forventede mindreforbrug inden for servicerammen er øget med 15 mio. kr. til et mindreforbrug på 23 mio. kr. i forhold til den økonomiske status fra august, hvor det forventede mindreforbrug udgjorde 8 mio. kr. (se i øvrigt Bilag 1).

Administrationen vil foretage en række foretage en række indkøb, herunder også kommunalbestyrelsens julegaver til det faste personale, investeringer i materiel og maskiner, mere asfalt, fremrykning af it-udgifter m.m. svarende til ca. 15-18 mio. kr. for at anvende så meget som muligt af servicerammen i 2023. På den baggrund er det forventningen, at mindreforbruget på servicerammen kan nedbringes til ca. 5-7 mio. kr. Det kan ikke udelukkes, at investeringerne i materiel og maskiner kan medføre merforbrug på visse områder. Merforbrugene vil i regnskabssituationen blive dækket af områder med mindreforbrug.

Overordnet set er der balance eller mindreforbrug på langt de fleste budgetrammer inden for servicerammen. Dette gælder primært for klima- og miljøområdet, beskæftigelsesområdet, daginstitutions- og skoleområdet, kultur- og fritidsområdet, det centrale administrative område, samt voksenhandicapområdet.

De økonomiske udfordringer ser ud til at være reduceret til det specialiserede børne- og ungeområde, vederlagsfri fysioterapi samt tilbagebetalingen af gammel gæld på en række decentrale institutioner. Det vil dog stadig være nødvendigt at have et fortsat fokus på det specialiserede voksenområde, specialundervisningsområdet og ældreområdet, idet disse områder i de seneste år har været udfordret på forskellige måder. Frem mod sommeren 2024 vil ældreområdet ligeledes blive analyseret med henblik på at identificere evt. strukturelle ubalancer og etablere nye tildelings- og styringsmodeller.

Merforbrug

På rammen Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet forventes et merforbrug på 11 mio. kr. inden for servicerammen. Merforbruget skyldes en generel opdrift på de foregribende indsatser, særligt på aflastning, kontaktpersonordninger og praktisk/pædagogisk støtte.

Der er iværksat en række tiltag for at imødegå stigningen. Det gælder bl.a. metodiske sagsgennemgange med fokus på serviceniveauer og opfølgning på effekt, ny skærpet procedure for godkendelse af bevillinger og øget fokus på behandling af underretninger, så Center for Børne- og



Ungerådgivning kun får de rigtige sager ind. Der er imidlertid ikke opnået de fulde effekter af disse indsatser, dette forventes først i 2024. Børne- og Skoleudvalget orienteres løbende om de forskellige tiltag i centret.

På ældreområdet forventes et merforbrug på ca. 13 mio. kr. inden for servicerammen. Merforbruget kan primært henføres til overførte merforbrug fra tidligere år på nogle af kommunens plejehjem på i alt ca. 14 mio. kr. Samlet set forventes det dermed, at merforbruget fra 2022 bliver reduceret en smule i løbet af 2023. Bevægelsen dækker dog over en større stigning i forbruget på Egely/Kirstinehaven og et større afdrag på gælden på Sønderhaven/Toftehaven. De udfordrede enheder har en handleplan til at nedbringe merforbruget over tre år.

Herudover er der balance i økonomien på ældreområdet. Den centrale pulje til køb af hjemmeplejeydelser samt plejehjemmene Lindehaven, Rosenhaven og Lundehaven forventer alle balance eller mindreforbrug. På den måde har tillægsbevillingen fra juni 2023 på 8,5 mio. kr. til hjemmeplejen skabt balance i hjemmeplejens centrale økonomi på nuværende tidspunkt. Samtidig skal det bemærkes, at Hjemmeplejens udførende enheder ligeledes overholder budgettet, og dermed leverer ydelserne til den fastsatte timepris. Det ser derfor ud til, at der (foreløbigt) er skabt balance i økonomien på ældreområdet, bortset fra enkelte decentrale institutioner, som bærer rundt på gæld fra tidligere år.

På sundhedsområdet er der forventede merudgifter til vederlagsfri fysioterapi på 4 mio. kr. Det skyldes dels, at flere borgere får fysioterapi, og dels at borgerne får mere fysioterapi. Området er svært at styre, idet visitationen til den vederlagsfri fysioterapi sker gennem de praktiserende læger. Administrationen vurderer, at der er grundlag for tage en drøftelse i KL-regi om, hvordan der på sigt kan komme en bedre styrbarhed af økonomien på området.

Mindreforbrug

På kultur, skole- og daginstitutionsområdet forventes der et større mindreforbrug på ca. 27 mio. kr. Merforbruget kan primært tilskrives to ting:

1. Befolkningsprognosen havde forudset en større vækst i antallet af børn end der rent faktisk er indskrevet i kommunens daginstitutioner, BFO'er, klubber og skoler. Samlet set er budgettet fremskrevet med 13 mio. kr. for meget i forhold til det faktiske antal børn.
2. Specialundervisningsområdet forventer et mindreforbrug på ca. 7 mio. kr. En væsentlig forklaring er, at Ballerup Kommune gennem en fokuseret indsats og med indfasningen af budgetmodellen på specialundervisningsområdet er lykkedes med at skabe gode trivsels- og læringsmiljøer for flere børn på almenområdet. Samtidig findes der i stigende grad plads til elever med behov for specialundervisning i Ballerup Kommunes egne gruppeordninger. Det betyder, at udgifterne til børn og unge med særlige behov, herunder kørselsbehov, løbende er blevet reduceret.



På voksen-handicapområdet forventes der et mindreforbrug på ca. 2 mio. kr. Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug på ca. 6 mio. kr. på myndighedsrammen (inkl. refusioner) til eksempelvis køb af botilbudspladser, køb af støtte i eget hjem m.m., og et samlet merforbrug på Rødbo og Stokholtbuen på 4 mio. kr. Merforbruget på Rødbo og Stokholtbuen skyldes dog ligesom på plejehjemmene, at institutionerne har gæld fra tidligere år, som de er ved at betale tilbage. Der begynder således at tegne sig et billede af, at nogle af de tiltag, der allerede arbejdes med på området, så som ændringer af indkøbsvaner i projektet "Alt er indkøb", har en effekt. Endelig skal det nævnes, at området har en visitationsliste over borgere, som har fået tilkendt ydelser, men som endnu ikke modtager ydelser, eksempelvis fordi de venter på at modtage en plads eller fordi de fortsat bor med deres familie. Udgiften til disse ikke-udløste ydelser svarer til ca. 2 mio. kr.

På beskæftigelsesområdet forventes der et mindreforbrug på 6 mio. kr., hvilket primært skyldes, at området har holdt igen med nyansættelser, idet der sker en større reduktion af rammen i 2024, samt at der er et mindreforbrug til FGU-forløb (Den forberedende grunduddannelse) og kommunale løntilskudsansættelser. Budgettet til FGU er fastholdt i 2024, hvilket betyder, at der er plads til en vækst i antallet af borgere, der søger denne ordning, mens budgettet til løntilskud er reduceret svarende til aktiviteten de seneste år.

På det administrative område forventes et mindreforbrug på 13 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært mindreforbrug på de tværgående konti svarende til ca. 6 mio. kr., samt generelle mindreforbrug på centrenes centrale løn- og administrationskonti svarende til ca. 7 mio. kr., herunder udgifter til Udbetaling Danmark. En del af mindreforbruget på de tværgående konti skal i 2024 indgå som finansieringen af den nye aftale på SOSU-området. Mindreforbruget på de centrale lønkonti er bl.a. en afspejling af, at der også på dette område er rekrutteringsvanskeligheder ikke mindst, når der er tale om specialister med særlige kompetencer.

Forventet forbrug uden for servicerammen

Uden for servicerammen er mindreforbrug vokset med ca. 9 mio. kr. siden den økonomiske status i august, så der forventes et mindreforbrug på ca. 17 mio. kr. Dette mindreforbrug er primært begrundet i, at der forventes flere refusioner end oprindeligt budgetlagt, særligt under Socialudvalgets område.

Overholdelse af den økonomiske strategi

Ved tredje budgetopfølgning 2023 er målene i den økonomiske strategi overholdt. Således forventes der 119 mio. kr. i overskud på de løbende poster i 2023 og 243 mio. kr. i gennemsnit over budgetperioden. Målet om nedbringelse af gæld overholdes fortsat, og ligeledes overholdes målene for service- og bruttoanlægsrammerne i 2023.

Gennemsnitslikviditeten efter kassekreditreglen udgør ca. 761 mio. kr. efter tredje kvartal 2023. Dette svarer til en likviditet på 14.944 kr. pr. borger i 2023. Dermed er målet for likviditeten ved tredje budgetopfølgning overholdt for 2023.



Anlægsbudgettet

Bruttoanlægsbudgettet for 2023 udgør ca. 491 mio. kr. ved tredje budgetopfølgning 2023. Heraf udgør anlægsoverførsler fra tidligere år ca. 212 mio. kr., og samtidig er der besluttet nye anlæg eller fremrykket anlæg svarende til ca. 84 mio. kr. siden vedtagelsen af budget 2023. (se tabeloversigt nedenfor)

Det forventede forbrug udgør indtil videre 316 mio. kr. i 2023. Det betyder, at der anvendes et beløb svarende til hele anlægsrammen for 2023 på 195 mio. kr., samt ca. 121 mio. kr. af de fremrykkede og overførte anlægsmidler. På baggrund af det forventede forbrug er der således ca. 190 mio. kr. på anlægsbudgettet, som på nuværende tidspunkt ikke forventes anvendt i 2023 og dermed forventes overført til 2024. Der gøres opmærksom på, at selve overførslen af uforbrugte anlægsmidler til 2024 ikke betyder, at der opnås fuldt afløb på projekterne i 2024.

[der er ved at blive udarbejdet et notat med forklaringer på de forventede anlægsoverførsler, som vil blive lagt på sagen som bilag]

Oversigt bruttoanlægsbudgettet (mio. kr.):

Bruttoanlægsbudget (vedtaget budget 2023)	195
Anlægsprojekter besluttet i 2023 (tillægsbevillinger)	84
Anlægsoverførsel fra tidligere år	212
<u>Samlet bruttoanlægsbudget i 2023</u>	<u>491</u>
Forventet forbrug på anlæg ved tredje budgetopfølgning 2023	316
Forventet anlægsoverførsel til 2024	175

Øvrige poster (Hovedkontiene 07 og 08)

På nuværende tidspunkt forventes det, at Ballerup Kommune vil have mulighed for at låne op til 18 mio. kr. på baggrund af regnskab 2023. Det skal dog bemærkes, at i vurderingen af om kommunens lånemuligheder skal udnyttes helt eller delvist, skal der tages højde for den justerede økonomiske strategis mål om gældsnedbringelse på 100 mio. kr. i valgperioden.

Administrationen arbejder på at udvikle en model, som kan danne en prognose for den forventede likviditetsudvikling for budget- og overslagsårene.

Bevillingsmæssige ændringer

Bevillingsmæssige ændringer i form af tillægsbevillinger og omplaceringer fremgår af bilag 1. Den væsentligste bevillingsmæssige ændring ved tredje budgetopfølgning er indarbejdelse af DUT for 2023 (Det Udvidede Totalbalanceprincip) svarende til ca. 2 mio. kr. ud af samlet 3 mio. kr.

Tabel 1
Resultatoversigt 2023-2027, ekskl. overførsler mellem årene, 2023-priser for 2023, 2024 priser for 2024-2027

1.000 kr. (netto)	Budget 2023	2024	2025	2026	2027
Driftsvirksomhed:					
Klima- og Miljøudvalget	103.871	104.142	104.733	103.581	102.961
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	882.838	933.691	983.431	1.033.097	1.076.866
Børne- og Skoleudvalget	1.133.734	1.234.707	1.258.147	1.278.514	1.310.226
Kultur- og Fritidsudvalget	131.452	138.846	139.578	141.223	141.860
Socialudvalget	395.648	406.452	395.297	384.468	390.054
Sundheds- og Ældreudvalget	878.096	920.388	934.662	949.287	953.392
Økonomiudvalget	577.081	648.733	786.596	932.715	1.088.793
Pris- og lønregulering - reserve					
Driftsvirksomhed i alt	4.102.720	4.386.958	4.602.444	4.822.886	5.064.152
Renter	13.048	8.230	7.941	7.941	7.941
Skatter	-3.574.236	-3.643.549	-3.924.974	-4.058.990	-4.287.475
Tilskud og udligning	-696.617	-873.557	-939.467	-1.038.774	-1.113.687
Skatter, tilskud, udligning i alt	-4.270.852	-4.517.106	-4.864.441	-5.097.764	-5.401.162
Overskud på løbende poster	-155.084	-121.918	-254.056	-266.937	-329.069
Anlægsvirksomhed:					
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	490.592	247.150	265.889	332.900	240.300
Brugerfinansierede anlægsudgifter	8.812	-	-	-	-
Anlægsindtægter	-50.423	-621	-500	-500	-500
Anlægsvirksomhed i alt (netto)	448.981	246.529	265.389	332.400	239.800
Resultat i alt	293.897	124.611	11.333	65.463	-89.269
Afdrag på lån	50.171	94.277	40.554	39.274	33.920
Optagelse af lån (langfristet gæld)	-22.313	-27.375	-31.500	-23.000	-26.000
Øvrige balanceforskydninger	49.895	31.896	2.939	2.852	5.757
Likviditetsændring	371.650	223.408	23.326	84.588	-75.592
Likvid beholdning, primo	370.245	180.665	-41.001	-62.586	-145.432
Brugerfinansieret likviditet	7.070	1.742	1.742	1.742	1.742
Bevægelse, jævnfør resultatoversigt	371.650	223.408	23.326	84.588	-75.592
Likvid beholdning, ultimo	180.665	-41.001	-62.586	-145.432	-68.098
Langfristet gæld, primo	534.199	516.962	450.060	441.006	424.732
Bevægelse, jævnfør ovenfor	-27.858	-66.902	-9.054	-16.274	-7.920
Langfristet gæld, ultimo	506.341	450.060	441.006	424.732	416.813
Serviceudgifter	3.065.500	0	0	0	0
Serviceramme, KL vejledende	3.071.700	0	0	0	0
Servicerammeoverholdelse*	-6.200	-	-	-	-

Tabel 2
Bevillingsrammeoversigt 2023

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget	Senest korrigerede budget	Overførsler mellem 2022 og 2023	Om-placeringer	DUT	Tillægsbevillinger	Nyt korrigeret budget
Driftsvirksomhed:							
10.26 Renovation mv.	-1.742	-1.742	-	-	-	-	-1.742
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	93.893	99.214	915	-200	385	-	100.314
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	6.467	6.215	53	-	-	-	6.268
Klima- og Miljøudvalget	98.618	103.686	968	-200	385	-	104.839
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.461	4.397	31	-124	-	-	4.305
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen	457.430	437.458	-	-	-	-	437.458
20.06 Jobcenter	81.689	86.666	3.287	462	578	-	90.993
20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	8.404	8.400	-	-	-	-	8.400
20.44 Førtidspension	316.570	345.000	-	-	-	-	345.000
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	866.555	881.922	3.318	338	578	-	886.156
30.30 Folkeskolen	439.363	439.411	2.592	-1.300	-	-	440.703
30.31 Tandpleje	25.398	25.121	290	-	-	-	25.411
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	52.263	53.158	3.986	1.300	-	-	58.444
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	126.405	130.611	888	-	-	-	131.499
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	232.221	217.652	2.119	-	925	-	220.696
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	272.834	266.856	6.027	-	-	-	272.883
Børne- og Skoleudvalget	1.148.485	1.132.809	15.902	-	925	-	1.149.636
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	32.833	32.733	4.974	125	-	-	37.831
40.37 Folkebiblioteker	33.273	32.632	1.682	-	-	-	34.314
40.38 Kulturel virksomhed	23.293	22.894	1.125	-	-	-	24.019
40.39 Klubber og byggelegepladser	43.212	43.069	2.066	-	-	-	45.135
Kultur- og Fritidsudvalget	132.611	131.327	9.847	125	-	-	141.299
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	333.087	326.367	-4.560	112	172	-	322.091
50.58 Boligstøtte	68.771	68.997	-	-	-	-	68.997
Socialudvalget	401.858	395.364	-4.560	112	172	-	391.088
51.52 Tilbud til ældre pensionister	528.784	531.196	-11.196	419	-	-	520.419
51.56 Sundhed og forebyggelse	343.390	342.476	4.271	4.006	-	-	350.753
Sundheds- og Ældreudvalget	872.174	873.671	-6.925	4.425	-	-	871.171
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	22.828	23.351	129	-1.103	-	-	22.377
60.62 Den centrale administrative funktion	421.071	423.551	5.083	-5.985	418	456	423.523
60.64 Politiske organer, valg mv.	12.331	10.849	515	-139	-	-	11.225
60.66 Ejendomsdrift	112.073	122.938	434	2.428	-	317	126.118
Økonomiudvalget	568.303	580.690	6.162	-4.800	418	773	583.243
Driftsvirksomhed i alt	4.088.604	4.099.469	24.712	-	2.478	773	4.127.432

70.76 Renter	13.048	13.048	-	-	-	13.048	
70.80 Tilskud og udligning	-696.617	-696.617	-	-	-	-696.617	
70.82 Skatter	-3.574.236	-3.574.236	-	-	-	-3.574.236	
Skatter, tilskud, udligning i alt	-4.270.852	-4.270.852	-	-	-	-4.270.852	
Overskud på løbende poster	-169.200	-158.335	24.712	-	2.478	773	-130.372
Anlægsvirksomhed:							
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	240.047	490.592				-	490.592
Brugerfinansierede anlægsudgifter	- 32.990	8.812				-	8.812
Anlægsindtægter	5.100	-50.423				-	-50.423
Anlægsvirksomhed i alt	212.157	448.981				-	448.981
Resultat i alt	42.957	290.646		-			290.646
80.84 Afdrag på lån	50.171	50.171	-	-	-	-	50.171
80.85 Optagelse af lån (langfristet gæld)	-30.000	-22.313	-	-	-	-	-22.313
80.86 Øvrige balanceforskydninger	49.895	49.895	-	-	-	-	49.895
80.88. Beholdningsbevægelse	113.023	368.399	-	-	-	-	368.398

Tabel 3
Tillægsbevillinger 2024-2027

1.000 kr. (netto)	2024	2025	2026	2027
Driftsvirksomhed:				
10.26 Renovation mv.	-	-	-	-
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	50	50	50	50
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	-	-	-	-
Klima- og Miljøudvalget	50	50	50	50
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	-	-	-
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicera	-	-	-	-
20.06 Jobcenter	-	-	-	-
20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	-	-	-	-
20.44 Førtidspension	-	-	-	-
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	-	-	-	-
30.30 Folkeskolen	-	-	-	-
30.31 Tandpleje	-	-	-	-
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	-	-	-	-
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	-	-	-	-
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	-	-	-	-
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	-	-	-	-
Børne- og Skoleudvalget	-	-	-	-
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	-	-	-	-
40.37 Folkebiblioteker	-	-	-	-
40.38 Kulturel virksomhed	-	-	-	-
40.39 Klubber og byggelegepladser	-	-	-	-
Kultur- og Fritidsudvalget	-	-	-	-
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	-	-	-	-
50.58 Boligstøtte	-	-	-	-

Socialudvalget	-	-	-	-
51.52 Tilbud til ældre pensionister	-	-	-	-
51.56 Sundhed og forebyggelse	-	-	-	-
Sundheds- og Ældreudvalget	-	-	-	-
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	-	-	-	-
60.62 Den centrale administrative funktion	-	-	-	-
60.64 Politiske organer, valg mv.	-	-	-	-
60.66 Ejendomsdrift	555	555	555	555
Økonomiudvalget	555	555	555	555
Driftsvirksomhed i alt	605	605	605	605
Renter	-	-	-	-
Skatter	-	-	-	-
Tilskud og udligning	-	-	-	-
Skatter, tilskud, udligning i alt	-	-	-	-
Ændring af overskud på løbende poster	605	605	605	605
Anlægsvirksomhed:				
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	-	-	-	-
Brugerfinansierede anlægsudgifter	-	-	-	-
Ældreboliger	-	-	-	-
Anlægsindtægter	-	-	-	-
Ændring af anlægsvirksomhed i alt	-	-	-	-
Ændring af resultat i alt	605	605	605	605
Afdrag på lån	-	-	-	-
Optagne lån (langfristet gæld)	-	-	-	-
Øvrige balanceforskydninger	-	-	-	-
Likviditetsændring	605	605	605	605