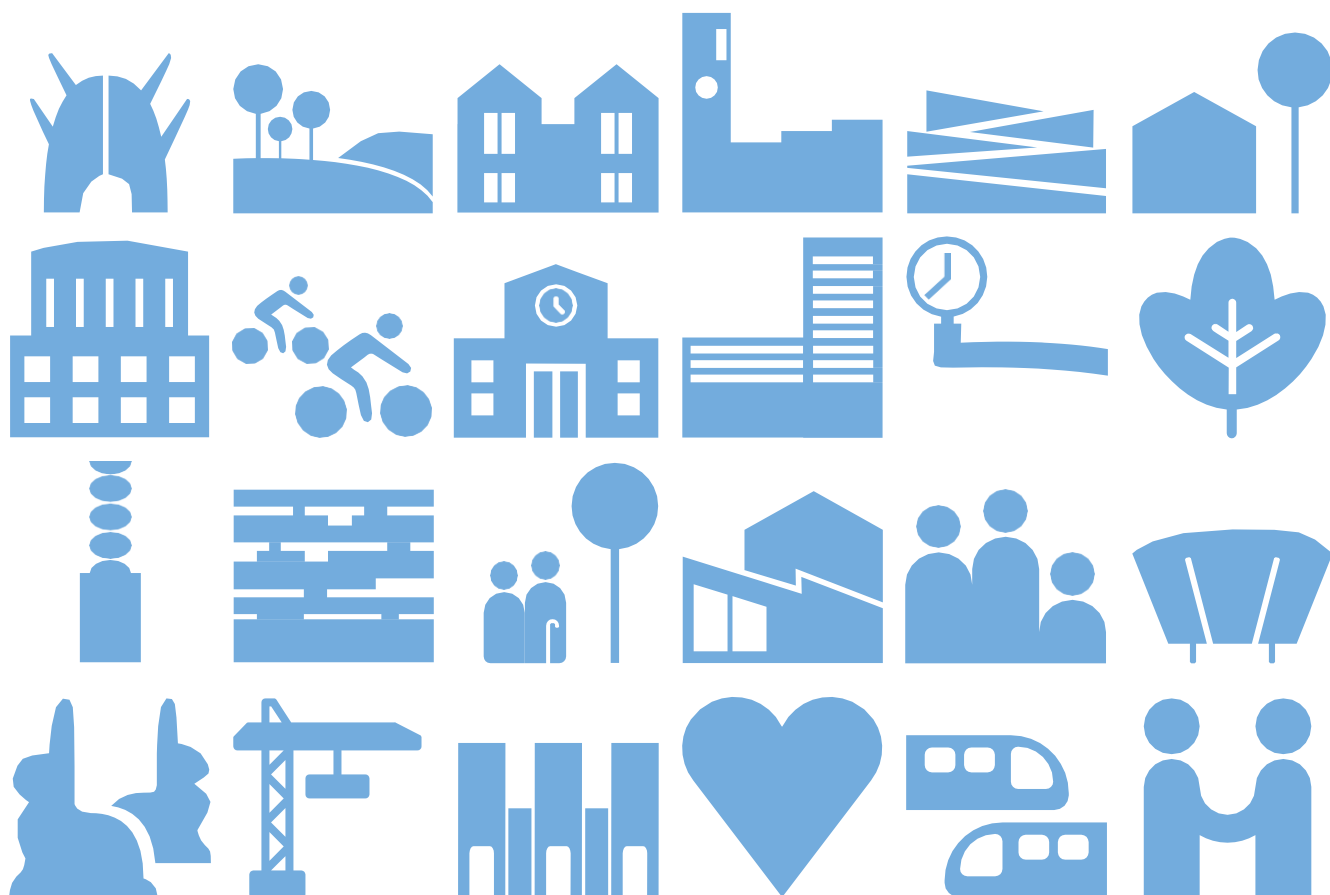




Årsregnskab 2023 for Ballerup Kommune

Sagsnr.: 00.32.00-G01-2-23



Indholdsfortegnelse

A.	Indledning	3
	Ledelsespåtegning	5
B.	Årsberetning og sammenfatninger af årsregnskab	6
	Kommunens årsberetning	7
	Anvendt regnskabspraksis	12
	Regnskabsopgørelse	15
	Balance	16
	Noter	17
	Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	29
C.	Regnskabsoversigt	30
	Klima- og Miljøudvalget	31
	Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	32
	Børne- og Skoleudvalget	34
	Kultur- og Fritidsudvalget	36
	Socialudvalget	37
	Sundheds- og Ældreudvalget	38
	Økonomiudvalget	39
	Anlæg	41
	Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	42
	Balanceforskydninger	43
D.	Finansiell status	45
E.	Personaleoversigt	48
	Sammendrag af personaleoversigt	49
	Personaleoversigt	50
F.	Generelle bemærkninger	53
G.	Specielle bemærkninger	57
	Klima- og Miljøudvalget	58
	Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	74
	Børne- og Skoleudvalget	94
	Kultur- og Fritidsudvalget	129
	Socialudvalget	154
	Sundheds- og Ældreudvalget	166
	Økonomiudvalget	178
	Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	200
	Balanceforskydninger	213
	Bemærkninger til finansiell status	225
H.	Forskellige opgørelser	235

A

Indledning

Indledning

Hermed foreligger Ballerup Kommunes årsregnskab for 2023.

Med hjemmel i lov om kommunernes styrelse har indenrigs- og sundhedsministeren fastsat de nærmere regler for kommunernes regnskab. Reglerne fremgår af det af Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 rammestyrelse 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 2023.

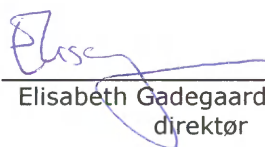
Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Indenrigs- og Sundhedsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner" samt Ballerup Kommunes Økonomiregulativ.

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 23. april 2024

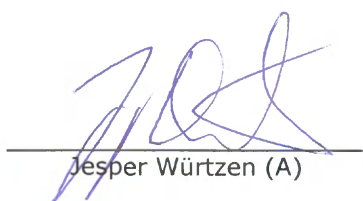


Eik Møller
kommunaldirektør



Elisabeth Gadegaard Wolstrup
direktør

Ballerup Kommunes økonomiudvalg



Jesper Würtzen (A)



Johan Müller (A)



Allan Kristensen (C)



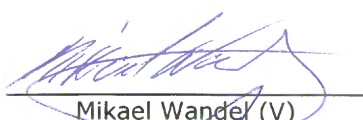
Hella Hardø Tiedemann (A)



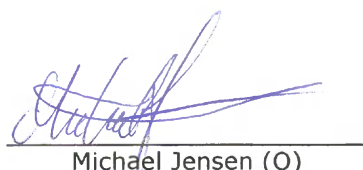
Lolan Marianne Ottesen
(A)



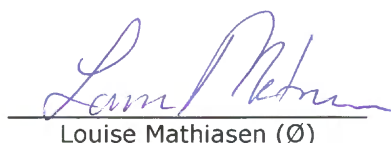
Sandra Marsenic (A)



Mikael Wandel (V)



Michael Jensen (O)



Louise Mathiasen (Ø)



Taner Genc (F)



Peter Als (A)

B

Årsberetning og sammenfatninger af årsregnskab

Ballerup Kommunes årsberetning

Indledning

I Ballerup Kommune er borgere, virksomheder og kommunen fælles om fremtiden. Kommunen vægter stærke fællesskaber, et rigt forenings- og kulturliv, hvor borgerne involverer sig og tager ansvar for, at Ballerup er et rigtig godt sted at bo.

Ballerup er samtidig en førende erhvervsby og en af de kommuner, hvor erhvervslivet bidrager mest til Danmarks BNP (bruttonationalprodukt).

Ballerup Kommune er en byudviklingskommune. Således var der 50.039 indbyggere i Ballerup Kommune den 1. januar 2023, mens der ved udgangen af 2023 er 51.237 indbyggere, hvilket er en befolkningsvækst på 1.198 personer.

I de kommende år forventes imidlertid en markant tilvækst i befolkningen, som følge af en omfattende byudvikling. Befolkningstilvæksten forventes at betyde, at befolkningen vil være vokset med yderligere 5.000 personer frem mod 2028. Dette medfører, at Ballerup Kommune i de kommende år foretager betydelige investeringer i infrastruktur og institutioner, dvs. daginstitutioner, skoler, veje mv. Alt sammen så det vil være muligt at rumme de mange nye borgere, som skal leve, bo og arbejde i kommunen.

En udvikling som på længere sigt vil medføre, at Ballerup Kommunes økonomi vil stå stærkere i forhold til udefrakommende påvirkninger.

Udgangspunktet for 2023 var et budgetforlig mellem Socialdemokratiet, Det Konservative Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Nye Borgerlige og Kate Svarrer. Aftale om budget 2023 har sit afsæt i Vision 2029.

Vision 2029 er Kommunalbestyrelsens vision for, hvordan det skal være at leve, bo og arbejde i Ballerup Kommune i 2029. Den politiske aftale tager derfor udgangspunkt i Vision 2029's fem temaer:

1. Vi skaber fremtiden sammen
2. Åben for nye idéer
3. En stærk uddannelsesby
4. En grøn by i balance
5. En førende erhvervsby.

Budgetudgangspunktet

Ballerup Kommunes andel af de samlede kommunale budgetrammer efter midtvejsreguleringen var på 3.071,7 mio. kr. på servicerammen og 195 mio. kr. på anlægsrammen.

Ballerup Kommune var i udgangspunktet – som mange andre kommuner – økonomisk udfordret som følge af de stigende energipriser, samt på de specialiserede socialområder, hvor der oplevedes store udgiftstigninger.

De stigende priser på energi, varer mv. skulle rummes inden for kommunens eget budget. Da der var forventninger om prisstigninger og for at vise rettidig omhu for at forhindre stop and go-økonomi blev der afsat en reserve på 15 mio. kr. i 2023

Regnskab 2023 - Hovedresultater

Regnskabet for 2023 overholder de gældende målsætninger i den økonomiske strategi.

I forbindelse med udarbejdelsen af budget 2024 blev det besluttet at ændre på den økonomiske strategi. Således blev det besluttet at hæve måltallet for overskuddet på de løbende poster fra 150 mio. kr. til 225 mio. kr. samt at hæve afdrag på den langfristede gæld fra 50 mio. kr. til 100 mio. kr. i valgperioden. Endelig blev det besluttet at skifte fra opgørelse af likviditeten på baggrund af ultimolikviditet til at bruge gennemsnitlikviditet efter kassekreditreglen. Måltallet er blevet sat til 8.000 kr. pr. borger.

I det følgende gennemgås regnskabsresultatet på de væsentligste overordnede poster.

Regnskab 2023 er lavet inden for rammerne af den opdaterede økonomiske strategis fire målsætninger:

1. Service- og anlægsrammen overholdes
2. Overskuddet på løbende poster på min. 225 mio. kr. i gennemsnit over budgetårene.
3. Likviditeten opgøres som gennemsnitslikviditet efter kassekreditreglen og skal udgøre mindst 8.000 kr. pr. indbygger i budgetåret og de tre budgetoverslagsår.
4. Gælden skal reduceres med 100 mio. kr. i valgperioden.

Således kan hovedresultaterne opsummeres i nedenstående boks for overholdelse af den økonomiske strategi for regnskab 2023.

Overholdelse af den økonomiske strategi (mio. kr.)						
Serviceramme			Anlægsramme			
Overholde KL's ramme			overholde KL's ramme			
Måltal	3.071,7		Måltal 2023	195,0		
Resultat	3.028,0		Resultat (forbrug)	195,0		
Difference	43,7		Difference	0,0		
Overskud på løbende poster			Gæld			
Gns. overskud i budgetperioden			Nedbringelse af gæld i valgperioden			
Måltal	225,0		Måltal	100,0		
Resultat	360,6		Resultat	100,0		
Difference	135,6		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.)	14.345				
Difference	(kr.)	6.345				
Likviditet**	(mio. kr.)	734,9				
*Resultat er beregnet ud fra 51.237 borgere/ ** likviditet efter fjerde kvartal 2023						

Servicerammen

Servicerammen udviser ved regnskab 2023 et mindreforbrug på ca. 44 mio. kr., hvilket var væsentligt bedre end ventet. Men samtidig er der grund til opmærksomhed omkring at mindreforbruget på servicerrammen ser ud til at vokse i de senere år.

Mindreforbruget vedrører en række driftsområder, men særligt følgende forhold har haft betydning for mindreforbruget:

- Mindreforbrug vedrørende demografi (primært færre børn)
- Mindreforbrug vedrørende forsyning (El, vand og varme)
- Mindreforbrug vedrørende færre it-udgifter m.m.

Endelig har der været en tendens til, at ældreområdet og det specialiserede område har klaret sig bedre, end forventningen har været ved de månedlige opfølgninger, hvilket understreges af, at det specialiserede voksenområde kom ud af 2023 med et mindreforbrug. På den baggrund ser det ud til, at Ballerup Kommune har knækket kurven på udgiftsvæksten på de specialiserede områder. Omvendt er der voksende usikkerhed omkring størrelsen på og finansieringen af udgifter til fordrevne ukrainere.

Med regnskab 2023 har Ballerup Kommune landet et fornuftigt resultat på servicerrammen på baggrund af de truffne politiske beslutninger og organisationens indsats. Administrationen vurderer dog, at mindreforbruget på servicerrammen er større end ønsket. På den baggrund vil administrationen se på, hvordan servicerrammen i højere grad kan blive anvendt i de kommende års regnskabsresultater, selvom det altid er vanskeligt at ramme servicerrammen helt præcist.

Anlægsrammen

Anlægsrammen udviser ved regnskab 2023 et forbrug på det skattefinansierede bruttoanlægsbudget på 261 mio. kr. Dermed er hele bruttoanlægsrammen for 2023 på 195 mio. kr. brugt op samtidig med, at der er brugt yderligere ca. 66 mio. kr. af overførsler fra tidligere års anlægsbudgetter, fremrykninger og nye anlæg besluttet i 2023.

Overskud på løbende poster

Overskuddet på de løbende poster udgør ved regnskab 2023 ca. 361 mio. kr., hvilket er 136 mio. kr. mere end målet på 225 mio. kr. Dermed sikrer de løbende poster, at der er midler til at investere i anlæg. (Se også regnskabsoversigt 2023, side 11).

Gældsafvikling

Regnskab 2023 viser, at den langfristede gæld er reduceret til 512 mio. kr. Målet om gældsafvikling på 100 mio. kr. inden for valgperioden kan først endelig opgøres på baggrund af regnskab 2026, hvor gælden skal være reduceret til 446 mio. kr. Gælden er i 2023 reduceret med 28 mio. kr. Målet forventes fortsat indfriet.

Likviditet

Efter fjerde kvartal 2023 har Ballerup Kommune indberettet en likviditet efter kassekreditreglen på ca. 735 mio. kr., svarende til 14.345 kr. pr. borger., hvilket er 6.345 kr. over måltallet fra den økonomiske strategi på 8.000 kr. pr. borger.

Likviditeten er dermed forøget siden fjerde kvartal 2022 med ca. 43 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes mindreforbruget på drift og anlæg i 2023.

Investeringsmæssigt har det været et lidt vanskeligt år for Ballerup Kommune, sådan som hos mange andre investorer. Det har ført til et tab på ca. 14 mio. kr. Dog er udviklingen vendt henover tredje og fjerde kvartal 2023, især vedrørende aktiebeholdning, hvor tabet fra 2022 nu er genindvundet. Tabet på obligationer er nedbragt til -3,3 pct., med en gevinst på 3,4 pct. i fjerde kvartal 2023 alene.

Afslutningsvis vurderes det samlet ud fra regnskab 2023, at Ballerup Kommune har håndteret energikrise, uro på finansmarkeder, inflation og påvirkning fra krigen i Ukraine på en god måde gennem en bred indsats, hvilket har sikret en fortsat sund og robust økonomi.

Ballerup Kommune har på den måde et rigtigt godt økonomisk udgangspunkt for at klare den udvikling og de eventuelle udfordringer, kommunen bliver stillet overfor i de kommende år.

Årets gang

Året tog udgangspunkt i et uventet mindreforbrug på ca. 28 mio. kr. ved regnskabet for 2022. Årets budgetopfølgninger har været baseret på centrenes løbende forventninger til årets forbrug. I forbindelse med den første budgetopfølgning i 2023 blev det samlede forventede forbrug inden for servicerammen opgjort til et forventet merforbrug på knap 2 mio. kr.

På det tidspunkt var der forventninger om merforbrug på ældreområdet, sundhedsområdet, voksen-handicapområdet samt til energiudgifter. I modsat retning trak forventninger om mindreudgifter på skoler og daginstitutioner.

På den baggrund besluttede Kommunalbestyrelsen, at der skulle udarbejdes en status for servicerammen inden sommerferien.

Ved de efterfølgende budgetopfølgninger var der ligeledes et stort fokus på servicerammen. Ved anden budgetopfølgning blev midtvejsreguleringen for 2023 indarbejdet, hvilket betød, at Ballerup Kommune fik hævet servicerammen med 22 mio. kr.

Kommunalbestyrelsen besluttede i forbindelse med den økonomiske status i juni at bevillige 8,5 mio. kr. til ældreområdet, idet der var en strukturel ubalance mellem budgettet og borgernes efterspørgsel på hjemmeplejeydelser.

På de specialiserede områder er der gennem hele året set en generel positiv udvikling, hvilket også afspejles i årets regnskabsresultat. Her viser det sig, at en del af mindreforbruget skal ses i forhold til, at det forventede merforbrug på de specialiserede områder ikke blev helt så store som forudsagt. Således kom det voksenspecialiserede område ud med et mindreforbrug ligesom både ældreområdet og det specialiserede børneområde kom ud af året med merforbrug, der var mindre end forventet. Det har bl.a. været resultatet af at en række af de tiltag der sat i værk har haft en effekt.

Regnskabsoversigt 2023

1.000 kr. (netto)	Regnskab 2022	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2023 - Afvigelse
Driftsvirksomhed:					
Klima- og Miljøudvalget	96.587	98.618	104.839	90.795	-14.045
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	801.350	866.555	886.157	853.230	-32.926
Børne- og Skoleudvalget	1.070.026	1.148.485	1.149.636	1.115.110	-34.526
Kultur- og Fritidsudvalget	123.735	132.611	141.299	130.176	-11.123
Socialudvalget	382.683	401.858	391.088	371.411	-19.677
Sundheds- og Ældreudvalget	846.362	872.174	871.171	866.555	-4.616
Økonomiudvalget	532.757	568.303	583.243	583.937	694
Driftsvirksomhed i alt	3.853.500	4.088.604	4.127.432	4.011.214	-982.774
Renter	2.624	13.048	13.048	-20.460	-33.508
Tilskud og udligning	-869.527	-696.617	-761.225	-764.295	-3.070
Skatter	-3.295.990	-3.574.236	-3.574.236	-3.587.094	-12.859
Skatter, tilskud, udligninger i alt	-4.165.517	-4.270.852	-4.335.460	-4.351.389	-15.929
Overskud på løbende poster	-309.394	-169.200	-194.980	-360.636	-165.656
Anlægsvirksomhed	153.205	193.387	465.424	218.105	-247.618
Resultat i alt	-156.189	24.187	270.444	-142.531	-412.975
Afdrag på lån	47.508	50.171	50.171	48.256	-1.914
Optagne lån	-22.313	-29.250	-22.313	-21.500	813
Øvrige balanceforskydninger	100.598	49.895	73.806	-13.654	-63.549
Likviditetsændring	-30.396	95.003	372.108	-129.429	-501.536
Likvid beholdning, primo	396.546	370.246	370.246	370.246	
Bevægelse, jf. resultatoversigt	-30.396	95.003	372.108	-129.429	-501.536
Primokorrekationer	-118				
Kursregulering obl. m.m.	-56.578			13.981	
Likvid beholdning, ultimo	370.246	275.243	-1.862	513.655	
Langfristet gæld, primo	-562.553	-537.883	-537.883	-537.883	
Bevægelse, jf. ovenfor	25.195	20.921	27.858	26.756	-1.101
Kursregulering	-524			-804	
Langfristet gæld, ultimo	-537.883	-516.962	-510.025	-511.930	
Serviceudgifter	2.907.160	3.043.041	3.090.157	3.027.994	
Serviceramme, KL vejledende	2.935.689	3.049.700	3.071.700		
Servicerammeoverholdelse				-43.706	

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, tekniske anlæg og inventar med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. og en forventet levetid på mere end 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 til anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

For øvrige aktiver, som er 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, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

Omsætningsaktiver

Grunde og bygninger bestemt for 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 anvendt.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse 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 forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandssatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger om de forventede fremtidige ydelser til tjenestemændene ud fra en pensionsalder svarende til to år efter tidligste pensionsudbetalingsalder, samt forventninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation, dødelighed mv. Minimum hvert femte år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd. Aktuarbergningen vil blive opgjort hvert år indtil 2027, hvor kontrakten med udbyder udløber.

Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed mv. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Forpligtigelsen opgøres aktuarmæssigt minimum hvert femte år.

Hensatte forpligtelser vedrørende fx miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, efterløn og eftervederlag til politikere opgøres til den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Indefrosne feriepenge er opgjort gæld og er indekseret efter Lønmodtagernes Feriemidlers udmeldinger.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Selvejende institution

Fra regnskab 2022 er der ændret praksis for hvilket år, der bliver bogført i Ballerup Kommune. Den selvejende institutions regnskab for 2023 bliver først godkendt efter, at Ballerup Kommune lukker regnskabet. Fremover bliver regnskabet for den selvejende institution derfor bogført i Ballerup Kommune et år bagud. Således bliver regnskab 2022 bogført i 2023-regnskabet.

Supplementsperiode

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 15. januar 2024. Omposteringer mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kunne dog ske i en længere periode, men senest den 22. januar 2024.

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 udskilt i et særskilt aktieselskab; fra den 1. juli 2017 Novafos, som er ejet af ni kommuner¹.

¹ Selskabet består af Novafos Holding A/S og datterselskaberne Novafos Vand Ballerup A/S, Novafos Spildevand Ballerup A/S, Novafos Måløv Rens A/S

Regnskabsopgørelse

1.000 kr. (Netto)	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2022
A Det skattefinansierede område				
1 Skatter	-3.574.236	-3.574.236	-3.587.094	-3.295.990
1 Tilskud og udligning	-696.617	-761.225	-764.295	-869.527
Indtægter i alt	-4.270.852	-4.335.460	-4.351.389	-4.165.517
2 Driftsudgifter: ekskl. forsyningsvirksomheder				
Klima- og Miljøudvalget	100.360	106.581	104.971	97.123
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	866.555	886.157	853.230	801.350
Børne- og Skoleudvalget	1.148.485	1.149.636	1.115.110	1.070.026
Kultur- og Fritidsudvalget	132.611	141.299	130.176	123.735
Socialudvalget	401.858	391.088	371.411	382.683
Sundheds- og Ældreudvalget	872.174	871.171	866.555	846.362
Økonomiudvalget	568.303	583.243	583.937	532.757
Driftsudgifter i alt	4.090.346	4.129.174	4.025.390	3.854.035
Driftsresultat før finansiering	-180.506	-206.286	-325.999	-311.482
3 Renter	13.048	13.048	-20.460	2.624
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-167.458	-193.238	-346.459	-308.858
Anlægsudgifter: ekskl. Forsyningsvirksomhed				
Klima- og Miljøudvalget	42.537	124.676	74.219	52.769
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	600	1.478	584	653
Børne- og Skoleudvalget	73.500	161.461	81.049	56.845
Kultur- og Fritidsudvalget	20.800	38.063	10.592	6.354
Socialudvalget	3.400	22.252	1.462	6.674
Sundheds- og Ældreudvalget	1.000	2.541	299	2
Økonomiudvalget	51.550	106.143	41.527	24.697
Anlægsudgifter i alt	193.387	456.612	209.732	147.995
Resultat af det skattefinansierede område	25.929	263.374	-136.728	-160.863
B Forsyningsområde / renovation				
Driftsvirksomhed	-1.742	-1.742	-14.176	-536
Anlægsvirksomhed	0	8.812	8.373	5.210
4 Resultat af det brugerfinansierede område	-1.742	7.070	-5.803	4.674
C Resultat i alt (A+B)	24.187	270.444	-142.531	-156.189
Tilgang af likvide aktiver				
Årets resultat	24.187	270.444	-142.531	-156.189
Optagne lån (langfristet gæld)	-29.250	-22.313	-21.500	-22.313
Tilgang af likvide aktiver i alt	-5.063	248.131	-164.031	-178.502
Anvendelse af likvide aktiver				
Afdrag på lån (langfristet gæld)	50.171	50.171	48.256	47.508
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	49.895	73.806	-13.654	100.598
Anvendelse af likvide aktiver i alt	100.066	123.977	34.602	148.106
Ændring i kassebeholdningen	95.003	372.108	-129.429	-30.396

Note	Balance 1.000 kr.	Primo	Ultimo
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	540.480	550.696
	- Bygninger	998.418	940.169
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	51.530	69.182
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.542	9.052
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	80.430	154.059
6	Materielle anlægsaktiver i alt	1.674.400	1.723.158
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
7	- Langfristede tilgodehavender	1.927.596	1.932.926
	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	-599	-6.402
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.926.997	1.926.524
	Anlægsaktiver i alt	3.601.397	3.649.682
	Omsætningsaktiver		
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	47.981	22.222
	- Tilgodehavender hos staten	22.100	6.176
8	- Kortfristede tilgodehavender	176.347	208.275
	- Værdipapirer	8.000	8.000
9	- Likvide beholdninger	486.293	548.440
	Omsætningsaktiver i alt	740.721	793.113
	Aktiver i alt	4.342.118	4.442.796
	Passiver		
	Egenkapital		
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	4.125	3.850
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.718.255	1.741.530
10	- Balancekonto	-357.972	-282.422
11	Egenkapital i alt	1.364.409	1.462.958
12	Hensatte forpligtelser	1.720.835	1.770.856
	Fremmedkapital		
13	- Langfristede gældsforpligtelser	752.010	722.296
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	14.064	19.584
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	2.864	2.497
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-1.476	2.340
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	197.540	108.787
	- Kortfristet gæld til staten	22.817	22.847
	- Kortfristet gæld i øvrigt	269.056	330.631
	Fremmedkapital i alt	1.256.874	1.208.982
	Passiver i alt	4.342.118	4.442.796

Note 1. Skatter og generelle tilskud

For 2023 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastsat til 25,5, mens grundskyldspromillen blev fastsat til 28,89.

Kommunalbestyrelsen har for 2023 valgt statsgaranti for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

(Mio. kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2022
Indkomstskat	2.525	2.390
Grundskyld	414	402
Dækningsafgift	84	87
Selskabsskat	555	412
Andre skatter og afgifter	9	5
I alt	3.587	3.296

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

(Mio. kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2022
Lands- og hovedstadsudligning	201	199
Statstilskud	622	716
Udligning af selskabsskat	-212	-139
Efterregulering	68	-23
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	8	6
Bidrag til region	-6	-6
Særlige tilskud	83	116
I alt	764	869

Note 2. Driftsudgifter

Driftsudgifterne er i regnskabsopgørelsen opgjort som nettoudgifter og specificeret på udvalgsområder. Bevillingsmæssigt er driften opdelt i 26 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. Renter

Renter skyldes kursgevinst, rentetilskrivning på obligationer, bank og lån til betaling af ejendomsskatter, renter på boliglån, lån og på ikke-betalte ejendomsskatter.

Note 4. Det brugerfinansierede område

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

(Mio. kr. netto)	Resultat 2022	Regulering på status	Mellemværende pr. 31. december 2023
Renovation	-0,6	-5,8	-6,4
I alt	-0,6	-5,8	-6,4

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

Note 5. Låneoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2023 blev der optaget lån på 21,5 mio. kr. Der er betalt 48,3 mio. kr. i afdrag. Sammen med kursgevinst på 0,8 mio. kr. af den langfristede gæld er den faldet med 26 mio. kr. i 2023.

Note 6. Anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle under opførelse	I alt
Skattefinansieret	550,7	936,3	69,2	9,0	154,0	1.719,2
Brugerfinansieret	0	3,9	0	0	0	3,9
I alt	550,7	940,1	69,2	9,0	154,0	1.723,1

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

(Mio. kr.)	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	76,4	0,3
Tekniske anlæg, maskiner mv.	5,9	0
Inventar mv.	0,7	0
I alt	83,0	0,3

Note 7. Langfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefonden skal ifølge Budget- og regnskabs-system for kommuners regler ikke fremgå af kommunens statusbalance, men kun medtages som en oplysning. Dette tilgodehavende er derfor trukket ud af såvel primo- som ultimosaldo.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 22,3 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2023 udgør 266,2 mio. kr.

Opskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 10 mio. kr. til 1.763 mio. kr.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året faldet med 2,6 mio. kr. således, at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 221,8 mio. kr., der omfatter 748 låneforhold.

Stigninger i grundskyld for ejerboliger fastfryses i 2017-niveau for årene 2018-2020. Det nye boligbeskatningssystem skulle være igangsat i 2021, men systemet er blevet udskudt til 2024. Det forventes derfor, at fastfrysningens ordningen forlænges fra 2020 til 2024. Beløbet udgør 74,5 mio. kr. ultimo 2023.

I forbindelse med udmøntning af det nye boligskatteforlig, er der en række opgaver vedrørende opkrævning af kommunal ejendomsskat, der er overgået til staten fra skatteåret 2024. Dog har Skatteministeriet og KL orienteret om, at kommunerne fortsat vil skulle varetage opgaven med at efterregulere skatteårene 2021-2023 i kalenderårene 2024-2026 samt opdeling af pensionistlån i 2026.

Skatteministeriet oplyser at de mangler at vurdere 900.000 ejendomme med virkning for skatteårene 2021-2023. Disse reguleringer kan påvirke både indefrysning-lån og pensionistlån for samme skatteår. Derfor har man besluttet at kommunerne midlertidigt skal varetage begge lån (det der er blevet lånt til og med den 31. december 2023). Den midlertidige opgave forventes foreløbigt at vare til og med 2026.

De deponerede beløb udgjorde 81,5 mio. kr. primo 2023 og er faldet med 7,5 mio. kr. til 74,0 mio. kr. ultimo 2023. Dette skyldes afskrivninger og køb af Rugvænget, der var oprettet i de deponerede beløb.

Ballerup Kommunes andel af BIOFOS på 162,4 mio. kr. er korrigeret primo 2023 i tilgodehavenderne, da BIOFOS Holding A/S er en del af Novafos Holding A/S. Således indgår beløbet allerede under tilgodehavendet registreret for Novafos.

Note 8. Kortfristede tilgodehavender

De kortfristede tilgodehavender er steget med 31,9 mio. kr. Dette skyldes bl.a., at mellemregnings- og restancekonti vedrørende debitor er steget med 26 mio. kr., supplementsposteringerne mellem årene er steget med 3,9 mio. kr. og andre tilgodehavender er steget med 2 mio. kr.

Note 9. Likvide beholdninger

De i balancen opgjorte likvide beholdninger afviger fra det, der traditionelt betegnes som kommunens kassebeholdning. Kassebeholdningen ultimo er opgjort til 513,6 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 548,4 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -108,7 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 74,0 mio. kr.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2023 er på 734,2 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2022 var 691,6 mio. kr.

Note 10. Balancekonto

Bevægelser på balancekontoen	(Mio. kr.)
Balancekonto pr. 31. december 2022	-195,6
Primo korrektioner	5,9
Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:	
Automatiske bogføringer hovedkonto 00-08	136,3
Hensatte tjenestemandspensioner	-33,3
Opskrivning af aktiver mv.:	
• Landsbyggefonden	-22,3
Feriepengeforpligtelser	-1,3
Rettelser/afskrivninger	0,8
Regulering af indre værdi	-150,6
Regulering postering mellem årene	-22,1
Regulering af arbejdsskadeforsikringer	-8,2
Leasing - nyoprettede kontrakter m.m.	-5,5
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,5
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	13,1
Bevægelser i alt	-92,7
Balancekonto pr. 31. december 2023	-282,4

Note 11. Egenkapital

Egenkapitalen er blevet formindsket med 63,9 mio. kr. Udviklingen i egenkapitalen kan specificeres som følger:

Udvikling i egenkapital	(Mio. kr.)
Egenkapital pr. 31. december 2022	1.526,8
Primo korrektioner	5,8
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	23,0
Udvikling på balancekontoen, jf. note 10	-92,7
Egenkapitalen pr. 31. december 2023	1.462,9

Note 12. Hensatte forpligtelser

Af balanceposten på 1.770,8 mio. kr. er forpligtelserne til arbejdsskaderne steget med 8,2 mio. kr. og forventede retssager er faldet med 0,8 mio. kr.

Derudover er den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikrings-af-dækkede tjenestemandspension steget med 33,3 mio. kr. Opgørelsen er baseret på en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2023.

Note 13. Langfristet gæld

Der er i årets løb oprettet leasingkontrakter med 9,1 mio. kr. men afdraget med 3,6 mio. kr. Nettogælden er således opskrevet med 5,5 mio. kr. Dette skyldes operationelle leasing oprettelser.

Sammen med lånene på 511,9 mio. kr. er der Lønmodtagerenes Feriemidler på 210,3 mio. kr.

Regnskabsnoten 2023

Jf. regnskabsbekendtgørelsen nr. 1265 af 9. september 2022, § 2, stk. 3

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafklæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder

Bidrag til udarbejdelse af regnskabsnoten vedrørende refusion og tilskud fra refusionssystemet, jf. kapitel 9 i bekendtgørelsen

Finanslovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.181.820
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-356.627
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-10.454.219
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-346.705
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-5.606.961
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-947.308
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.415.987
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-579.580
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.115.398
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-293.150
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-281.823
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-285.689
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.194.586
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-
17.35.02.	Tilbagebetalinger	7.910
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	472.724
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.222.826
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-

Finans- lovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-215.156
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-180.541
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-4.515.835
17.46.74.	Jobrotation	-
17.54.06.	Skånejob	-439.468
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.375.830
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-720.129
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-99.632
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-24.717.253
17.56.02.	Ledighedsydelse	-561.178
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-26.388
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	1.839.601
17.62.04.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	1.785.749
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	3.576
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-2.001.027
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-650.885
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-389.560
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-7.443.603
13.81.17.	Støtte til beboerindskud	-
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	-
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	-15.981
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-2.555.279
14.71.04.	Resultattilskud	-3.522.025
14.71.05.	Grundtilskud	-7.149.348
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-32.793
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-247.268
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-136.386
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-
14.71.15.	Danskbonus i program	-
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-62.590.746

Refusionsbeløb jf. kap. 9 i alt: -143.759.430 kr.

Bidrag til udarbejdelse af regnskabsnoten vedrørende refusion fra Ydelsesrefusion

Finans- lovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse i forbindelse med program	-2.852.003,02
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-477.570,47
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	-18.347.132,07
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-9.990.006,65
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-123.035,74
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-
17.35.25.	Ledighedsydelse	-4.213.860,45
17.38.11.1)	Dagpenge ved sygdom	-45.086.996,20
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-538.837,83
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere mfl.	-288.119,36
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-30.354,52
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-529.432,04
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-17.122.304,55
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-15.781.253,00

Refusionsbeløb fra Ydelsesrefusion i alt: -115.380.905,90 kr.

Summen af det samlede refusionsbeløb

Refusion og tilskud i alt: -259.140.335,90 kr.

Udarbejdelse af bidrag til regnskabsnoten vedrørende medfinansiering i Ydelsesrefusion

Finans- lovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	70.890.943,69
17.35.20.1)	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp mfl.	1.831.328,92
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	13.856,41
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	160.236.519,18
17.64.13.	Seniorpension	29.436.235,77

Ballerup kommunes medfinansiering i alt: 262.408.883,97 kr.

Endelig afregning 2022

Jf. regnskabsbekendtgørelsen nr. 1265 af 9. september 2022, § 2, stk. 3

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Sundhedsministeriets ressortområder

Bidrag til udarbejdelse af regnskabsnoten vedrørende refusion og tilskud fra refusionssystemet, jf. kapitel 9 i bekendtgørelsen

Finanslovs-konti	Hovedkontonavn	I hele kr.
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.321.941
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-261.996
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-7.209.716
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-395.914
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorghjem mv.	-8.017.583
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-749.684
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.167.711
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-702.780
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.147.204
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-278.232
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-264.679
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-281.510
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.100.558
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-
17.35.02.	Tilbagebetalinger	15.314

Finanslovs-konti	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.38.11.4)	Dagpenge ved sygdom	182.801
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	-
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.336.992
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidenter og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	-
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-340.773
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-176.963
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-3.536.256
17.46.74.	Jobrotation	-273.176
17.54.06.	Skånejob	-562.336
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.402.412
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-884.427
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-167.737
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-26.219.539
17.56.02.	Ledighedsydelse	-628.412
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-5.494
17.62.04.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	-
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-374.233
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-211.669
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-7.017.756
13.81.16.1)	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	-
13.81.17.2)	Støtte til beboerindskud	26.206
13.82.07.3)	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	-

Finanslovs- konti	Hovedkontonavn	I hele kr.
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	-
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	-
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.499.828
14.71.04.	Resultattilskud	-1.549.756
14.71.05.	Grundtilskud	-4.145.709
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-15.688
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-642.584
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-2.476.728
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-
14.71.15.	Danskbonus i program	-131.362
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-66.475.002
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.455.434
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	1.815.252
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	73.961

Refusionsbeløb jf. kap. 9 i alt: -145.316.240 kr.

Bidrag til udarbejdelse af regnskabsnoten vedrørende refusion fra Ydelsesrefusion

Finanslovs-konti	Hovedkontonavn	I hele kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-2.134.886,91
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-521.930,39
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	-19.012.708,47
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-9.196.651,30
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-127.584,60
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-6.538,92
17.35.25.	Ledighedsydelse	-3.702.237,55
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-58.297.322,75
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-1.076.548,87
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-829.268,39
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-48.558,37
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-376.392,07
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-15.341.286,91
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-14.013.986,00

Refusionsbeløb fra Ydelsesrefusion i alt: - 124.685.901,50 kr.

Summen af det samlede refusionsbeløb

Refusion og tilskud i alt: -270.002.141,50 kr.

Udarbejdelse af bidrag til regnskabsnoten vedrørende medfinansiering i Ydelsesrefusion

Finanslovs-konti.	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	69.168.662,13
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	2.353.441,38
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	9.456,85
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	129.890.475,63
17.64.13.	Seniorpension	20.559.130,30

Ballerup kommunes medfinansiering i alt: 221.981.166,29 kr.

Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2023

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv.	1.692.226.213	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegaard leasingforpligtelser ...	500.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler	40.792.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding	1.083.340	kr. ¹
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia	1.137.076	kr. ²
Center for Tandregulering I/S	0	kr. ³
BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S	0	kr. ⁴
Novafos Vand Ballerup	113.267.042	kr. ⁵
Novafos Spildevand Ballerup	69.195.689	kr. ⁶
Novafos Måløv Rens	20.526.112	kr. ⁷
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup	60.000.000	kr.
Kaution, Novafos Måløv Rens	6.000.000	kr.
Kaution, Ressourceindsamling A/S	5.050.000	kr.
Udbetaling Danmark.....	0	kr. ⁸
Hjemfaldspligt	0	kr. ⁹
IT-Forsyningen I/S	0	kr. ¹⁰
Voldgiftsag vedr. tvist ift. Bo- og Dagtilbuddet Bybjergvej.....	0	kr. ¹¹
	<hr/>	
	2.009.777.472	kr.

Kommunens garantiforpligtigelser androg 2.018.434.597 kr. pr. 31. december 2022. Dvs. at garantiforpligtelsen er faldet med 8,6 mio. kr. i 2023.

¹ § 60-selskab, der haves i fællesskab med 18 andre kommuner, og kommunerne hæfter solidarisk og ubegrænset for den samlede hæftelse på 21 mio. kr.

² Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk og ubegrænset, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 107,2 mio. kr.

³ § 60-selskab, der haves i fællesskab med Egedal og Furesø Kommuner, og kommunerne garanterer solidarisk og ubegrænset.

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

⁵ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁶ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁷ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁸ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 918,8 mio. kr.

⁹ Ballerup Kommune har en rettighed på en række ejendomme med klausul om frikøb af hjemfaldspligt, som årligt korrigeres i henhold til ejendomsværdien. Værdien af frikøbene pr. 31. december 2023 udgør en eventuelrettighed på 91,1 mio. kr., hvilket er et fald på 123,9 mio. kr. Faldet skyldes primært en ændret indregning af Københavns Kommunes andel af Ballerup-ejede ejendomme. Derudover er der gennemført frikøb i løbet af året, som ikke skal medregnes mere.

¹⁰ § 60-selskab, der haves i fællesskab med Egedal, Furesø og Albertslund Kommuner, og kommunerne garanterer solidarisk og ubegrænset.

¹¹ Ballerup Kommune er stævnet for 20,3 mio. kr. inkl. procesrenter.

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.

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Klima- og Miljøudvalget	206.444.710	-115.650.207	195.887.476	-97.269.269	6.829.650	-608.638
10.26 Renovation mv.	84.077.664	-98.254.080	85.806.267	-87.548.191	100.000	-100.000
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	84.077.664	-98.254.080	85.806.267	-87.548.191	100.000	-100.000
38 Affaldshåndtering	84.077.664	-98.254.080	85.806.267	-87.548.191	100.000	-100.000
60 Generel administration vedr. kun husholdninger	7.017.690	-9.155.361	6.341.374	-6.129.633	100.000	-100.000
61 Ordninger for restaffald	23.466.817	-31.157.261	26.953.070	-28.974.799	0	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	18.543.832	-17.858.437	16.268.156	-9.287.763	0	0
63 Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald	18.513.688	-19.573.566	13.878.800	-13.367.021	0	0
64 Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	1.320.128	-1.361.549	1.427.474	-2.877.352	0	0
65 Genbrugsstationer	15.215.508	-19.147.906	20.937.393	-26.720.623	0	0
66 Øvrige ordninger og anlæg, herunder konkrete anvisninger af erhvervsaffald og for anmeldelse og dokumentation af jordflytninger	0	0	0	-191.000	0	0
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	113.176.756	-14.176.250	100.521.673	-6.628.699	6.929.216	-508.638
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	14.582.577	-114.350	16.896.734	0	-1.986.008	0
28 Fritidsområder	14.582.577	-114.350	16.896.734	0	-1.986.008	0
20 Grønne områder og naturpladser	14.582.577	-114.350	16.896.734	0	-1.986.008	0
02 Transport og infrastruktur	98.594.179	-14.061.900	83.624.939	-6.628.699	8.915.224	-508.638
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	34.231.121	-13.610.264	25.354.773	-6.628.699	4.070.571	-508.638
01 Fælles og tværgående vejformål	9.833.055	-1.196.971	10.411.422	-772.748	730.490	-508.638
03 Arbejder for fremmed regning	60.000	0	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser	24.338.066	-12.413.293	14.350.159	-5.855.951	3.340.081	0
07 Parkering	0	0	593.192	0	0	0
28 Kommunale veje	28.171.612	-415.718	27.478.695	0	-455.347	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.	19.084.229	-241.693	19.343.022	0	-697.793	0
12 Belægninger m.v.	2.176.732	0	1.606.618	0	118.693	0
14 Vintertjeneste	6.910.651	-174.025	6.529.055	0	123.753	0
32 Kollektiv trafik	36.191.446	-35.918	30.791.471	0	5.300.000	0
30 Fælles formål vedr. kollektiv trafik	1.148.502	0	1.197.668	0	0	0
31 Busdrift	35.042.945	-35.918	29.593.803	0	5.300.000	0
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	9.190.291	-3.219.877	9.559.536	-3.092.379	-199.566	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.190.291	-3.219.877	9.559.536	-3.092.379	-199.566	0
38 Naturbeskyttelse	444.915	0	488.119	0	53.000	0
50 Naturforvaltningsprojekter	444.915	0	488.119	0	53.000	0
48 Vandløbsvæsen	964.073	-124.205	1.272.250	-101.903	0	0
70 Fælles formål vedr. vandløbsvæsen	444.919	0	488.119	0	0	0
71 Vedligeholdelse af vandløb	519.154	-26.577	696.436	-101.903	0	0
72 Bidrag til andre for vedligeholdelsesarbejde m.v.	0	-97.627	87.695	0	0	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	4.140.221	-233.626	4.774.026	0	-252.566	0
80 Fælles formål vedr. miljøbeskyttelsesforanstaltninger	3.562.188	-233.626	4.050.710	0	-250.847	0
81 Jordforurening	16.247	0	38.734	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser og tilsyn m.v.	561.786	0	684.582	0	-1.719	0
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.641.082	-2.862.046	3.025.141	-2.990.476	0	0
93 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.641.082	-2.862.046	3.025.141	-2.990.476	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	1.039.537.468	-186.307.182	1.032.661.508	-166.106.573	26.038.625	-6.437.000
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	4.009.254	0	2.461.462	0	1.843.268	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.009.254	0	2.461.462	0	1.843.268	0
45 Administrativ organisation	1.889.475	0	0	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	1.889.475	0	0	0	0	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.119.779	0	2.461.462	0	1.843.268	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	2.119.779	0	2.461.462	0	1.843.268	0
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen	590.311.812	-179.866.720	610.829.766	-153.399.999	-13.534.902	-6.437.000
03 Undervisning og kultur	2.221.895	0	2.500.000	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	2.221.709	0	2.500.000	0	0	0
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	2.184.105	0	2.500.000	0	0	0
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	37.604	0	0	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	186	0	0	0	0	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.	186	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	588.089.917	-179.866.720	608.329.766	-153.399.999	-13.534.902	-6.437.000
46 Tilbud til udlændinge	23.677.643	-18.413.638	9.100.000	-3.600.000	0	0
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	13.480.157	-14.754.707	800.000	-800.000	0	0
61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	9.950.218	-3.411.663	7.500.000	-2.000.000	0	0
65 Repatriering	247.268	-247.268	800.000	-800.000	0	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	15.511.035	-7.613.463	0	0	16.394.694	-7.937.000
67 Personlige tillæg m.v.	15.511.035	-7.613.463	0	0	16.394.694	-7.937.000
57 Kontante ydelser	297.452.659	-73.550.882	322.229.766	-66.100.000	-28.429.596	0
71 Sygedagpenge	115.788.313	-45.559.720	121.000.000	-45.000.000	0	0
72 Sociale formål	24.105.223	-8.324.924	39.429.766	-1.500.000	-28.429.596	0
73 Kontant- og uddannelseshjælp	86.510.219	-19.509.534	89.800.000	-19.600.000	0	0
74 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v. med 100 pct. refusion vedr. visse grupper af flytninge	162.104	-162.104	0	0	0	0
75 Afløb og tilbagebetalinger m.v. af hjælp vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	-18.000	5.400	0	0	0	0
76 Boligydelse til pensionister med kommunal medfinansiering	0	0	0	0	0	0
78 Dagpenge til forsikrede ledige	70.904.800	0	72.000.000	0	0	0
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	199.679.663	-73.472.130	208.000.000	-77.699.999	0	0
80 Revalidering	570.690	-123.036	1.000.000	-200.000	0	0
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger	125.899.727	-58.121.984	137.000.000	-64.000.000	0	0
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	47.946.744	-10.377.757	47.000.000	-9.499.999	0	0
83 Ledighedsydelse	25.262.503	-4.849.353	23.000.000	-4.000.000	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	51.768.917	-6.816.608	69.000.000	-6.000.000	-1.500.000	1.500.000
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	38.673.225	-1.447.647	55.000.001	-1.000.000	-2.300.000	-200.000
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	3.652.583	-857.312	4.000.000	-1.000.000	0	0
97 Seniorjob for personer over 55 år	1.971.833	-720.129	3.000.000	-1.000.000	0	0
98 Beskæftigelsesordninger	7.471.276	-3.791.520	6.999.999	-3.000.000	800.000	1.700.000
20.06 Jobcenter	89.400.161	-1.488.728	81.688.990	0	9.304.663	0
03 Undervisning og kultur	7.680.374	-259.311	7.810.859	0	285.932	0
22 Folkeskolen m.v.	7.680.374	-259.311	7.810.859	0	285.932	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser	7.680.374	-259.311	7.810.859	0	285.932	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	0	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	0	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	0	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	81.719.786	-1.229.416	73.878.131	0	9.018.731	0
45 Administrativ organisation	81.719.786	-1.229.416	73.878.131	0	9.018.731	0
51 Sekretariat og forvaltninger	23.129.241	-372.223	17.048.193	0	9.863.921	0
53 Administration vedr. jobcentre	57.724.501	-857.194	56.829.938	0	-1.876.631	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	866.044	0	0	0	1.031.441	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	6.743.439	-4.417.053	21.110.886	-12.706.574	-4.000	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	197.502	-3.186.857	452.570	-237.043	0	0
25 Faste ejendomme	197.502	-3.186.857	452.570	-237.043	0	0
11 Beboelse	197.502	-3.186.857	452.570	-237.043	0	0
03 Undervisning og kultur	5.052.411	0	6.137.389	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	5.052.411	0	6.137.389	0	0	0
42 Forberedende Grunduddannelse	5.052.411	0	5.894.141	0	0	0
44 Produktionsskoler	0	0	243.248	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.493.526	-1.230.197	14.520.927	-12.469.531	-4.000	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	628.147	0	-4.000	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	0	0	628.147	0	-4.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	382.372	-1.230.197	1.379.263	-1.393.585	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse	382.372	-1.230.197	1.379.263	-1.393.585	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	1.031.297	0	12.443.770	-11.075.946	0	0
95 Løn til dagpengemodtagere m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	1.031.297	0	11.930.023	-10.812.721	0	0
96 Servicejob	0	0	513.747	-263.225	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	79.857	0	69.747	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	79.857	0	69.747	0	0	0
20.44 Førtidspension	349.072.803	-534.681	316.570.404	0	28.429.596	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	349.072.803	-534.681	316.570.404	0	28.429.596	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	349.072.803	-534.681	316.570.404	0	28.429.596	0
65 Seniorpension	29.436.236	0	32.000.000	0	0	0
66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere	161.511.539	0	313.000.000	0	0	0
68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014	158.125.028	-534.681	-28.429.596	0	28.429.596	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Børne- og Skoleudvalget	1.566.082.371	-450.972.870	1.514.001.487	-365.516.823	-24.199.830	25.350.703
30.30 Folkeskolen	448.211.856	-21.911.993	452.920.890	-13.557.464	3.653.321	-2.314.231
03 Undervisning og kultur	448.211.856	-21.911.993	452.920.890	-13.557.464	3.653.321	-2.314.231
22 Folkeskolen m.v.	448.211.856	-21.911.993	452.920.890	-13.557.464	3.653.321	-2.314.231
01 Folkeskoler	402.838.670	-21.101.575	408.790.995	-12.962.737	370.971	-1.100.000
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	8.611.104	-810.418	8.811.005	-594.727	1.395.827	-1.214.231
06 Befordring af elever i grundskolen	722.480	0	863.790	0	0	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder	1.562.378	0	2.008.623	0	0	0
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	-95.424	0	0	0	0	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	34.572.649	0	25.348.811	0	1.886.523	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	7.097.666	0	0	0
30.31 Tandpleje	25.763.198	-529.999	25.804.647	-406.904	12.936	0
04 Sundhedsområdet	25.763.198	-529.999	25.804.647	-406.904	12.936	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	25.763.198	-529.999	25.804.647	-406.904	12.936	0
85 Kommunal tandpleje	25.763.198	-529.999	25.804.647	-406.904	12.936	0
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	96.583.630	-41.371.469	86.528.281	-34.265.589	7.413.569	-1.232.156
03 Undervisning og kultur	96.583.630	-41.371.469	86.528.281	-34.265.589	7.413.569	-1.232.156
22 Folkeskolen m.v.	96.583.630	-41.371.469	86.528.281	-34.265.589	7.413.569	-1.232.156
05 Skolefritidsordninger	94.547.419	-41.371.469	84.609.977	-34.265.589	7.413.569	-1.232.156
10 Bidrag til statslige og private skoler	2.036.211	0	1.918.304	0	0	0
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	333.440.557	-211.874.705	307.222.033	-180.817.033	-52.594.413	57.688.240
03 Undervisning og kultur	317.364.538	-208.916.275	295.419.159	-180.817.033	-55.480.765	58.088.240
22 Folkeskolen m.v.	316.902.535	-208.916.275	245.650.370	-127.485.744	-8.040.452	4.756.951
01 Folkeskoler	58.686.261	-30.886.125	49.681.674	-19.943.464	7.609.945	-4.507.070
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	231.695	0	6.908.294	0	-6.826.568	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	193.828	0	58.648	0	61.880	0
06 Befordring af elever i grundskolen	12.017.611	0	9.033.335	0	3.066.665	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud	864.217	0	1.929.101	0	-1.014.323	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder	244.908.923	-178.030.150	177.997.061	-107.542.280	-10.984.965	9.264.021
10 Bidrag til statslige og private skoler	0	0	20.895	0	-1	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	21.361	0	46.916	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	0	0	1	0	-1	0
30 Ungdomsuddannelser	462.003	0	49.768.789	-53.331.289	-47.440.313	53.331.289
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	462.003	0	49.768.789	-53.331.289	-47.440.313	53.331.289
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	16.076.019	-900.130	11.802.874	0	2.886.352	-400.000
22 Centrale refusionsordninger	0	-900.130	0	0	0	-400.000
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-900.130	0	0	0	-400.000
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	16.076.019	0	11.802.874	0	2.886.352	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	16.076.019	0	11.802.874	0	2.886.352	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-2.058.300	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	-2.058.300	0	0	0	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-2.058.300	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	267.061.216	-43.438.800	260.619.653	-28.398.215	-4.423.300	-7.101.785
03 Undervisning og kultur	28.128.428	-4.872.792	23.156.480	-3.789.909	9.653.137	-210.091
22 Folkeskolen m.v.	28.128.428	-4.872.792	23.156.480	-3.789.909	9.653.137	-210.091
01 Folkeskoler	9.273.743	-70.913	9.506.628	0	-9.506.628	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	18.854.685	-4.801.879	13.649.852	-3.789.909	19.159.765	-210.091
04 Sundhedsområdet	10.945.845	-7.476	10.709.826	0	288.830	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	10.945.845	-7.476	10.709.826	0	288.830	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	10.945.845	-7.476	10.709.826	0	288.830	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	227.986.943	-38.558.531	226.753.347	-24.608.306	-14.365.267	-6.891.694
22 Centrale refusionsordninger	0	-23.456.223	0	-15.507.017	0	-12.492.983
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-23.456.223	0	-15.507.017	0	-12.492.983
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	4.781.918	-132.000	7.701.368	0	-7.701.368	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	4.781.918	-132.000	7.701.368	0	-7.701.368	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	198.250.270	-3.072.271	189.024.087	-281.506	-7.532.847	281.506
20 Opholdssteder mv. for børn og unge	18.952.746	-913.150	29.382.615	-281.505	-2.396.643	281.505
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	104.888.215	-1.328.233	104.729.040	-1	-12.943.772	1
22 Plejefamilier	32.384.845	-535.679	27.591.742	0	3.928.258	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge	34.356.926	-280.700	19.630.160	0	5.969.840	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	4.407.462	0	7.690.530	0	-2.090.530	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	134.010	-14.510	0	0	0	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	3.126.066	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	3.157.714	-1.417.430	1.865.278	-1.223.553	4.084.722	-2.276.447
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	3.157.714	-1.417.430	1.865.278	-1.223.553	4.084.722	-2.276.447
57 Kontante ydelser	20.961.214	-10.480.607	13.132.884	-7.596.230	3.501.116	7.596.230
72 Sociale formål	20.961.214	-10.480.607	13.132.884	-7.596.230	3.501.116	7.596.230
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	835.827	0	15.029.730	0	-6.716.890	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	835.827	0	15.029.730	0	-6.716.890	0
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	395.021.915	-131.845.904	380.905.983	-108.071.618	21.738.057	-21.689.365
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	395.021.915	-131.575.904	380.905.983	-108.071.618	21.738.057	-21.689.365
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	395.021.915	-131.575.904	380.905.983	-108.071.618	21.738.057	-21.689.365
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	27.315.532	-20.781.861	33.977.800	-5.280.528	-2.860.260	-12.709.024
11 Dagpleje	10.788.388	-2.079.772	11.305.291	-2.620.492	-138.843	45.196
14 Daginstitutioner	349.863.633	-108.714.271	329.040.488	-100.170.598	24.316.867	-9.025.537
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	7.054.361	0	6.582.404	0	420.293	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-270.000	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	-270.000	0	0	0	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-270.000	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
40 Kultur- og Fritidsudvalget	168.870.665	-38.694.799	161.909.634	-29.298.742	9.532.320	-844.613
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	40.300.720	-7.419.639	36.605.013	-3.772.056	5.345.915	-347.384
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	24.095.471	-7.038.595	19.827.565	-3.328.929	777.446	-400.000
32 Fritidsfaciliteter	24.095.471	-7.038.595	19.827.565	-3.328.929	777.446	-400.000
31 Stadion og idrætsanlæg	24.095.471	-7.038.595	19.827.565	-3.328.929	777.446	-400.000
03 Undervisning og kultur	15.201.571	-381.044	15.432.393	-443.127	4.607.469	52.616
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	15.201.571	-381.044	15.432.393	-443.127	4.607.469	52.616
70 Fælles formål vedr. folkeoplysning og fritidsaktiviteter	1.440.996	50.000	1.709.888	-277.645	4.428.204	0
72 Folkeoplysende voksenundervisning	1.867.703	-268.445	1.596.105	0	-2.882	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	4.468.060	0	4.554.924	0	-30.000	0
74 Lokaletilskud	692.952	0	996.521	-112.866	0	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	788.528	-82.445	822.760	0	0	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	5.943.332	-80.154	5.752.195	-52.616	212.147	52.616
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.003.678	0	1.345.055	0	-39.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.003.678	0	1.345.055	0	-39.000	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.003.678	0	1.345.055	0	-39.000	0
40.37 Folkebiblioteker	35.399.198	-2.322.126	35.013.733	-1.740.303	1.040.503	0
03 Undervisning og kultur	35.399.198	-2.322.126	35.013.733	-1.740.303	1.040.503	0
32 Folkebiblioteker	35.399.198	-2.322.126	35.013.733	-1.740.303	1.040.503	0
50 Folkebiblioteker	35.399.198	-2.322.126	35.013.733	-1.740.303	1.040.503	0
40.38 Kulturel virksomhed	33.235.632	-10.715.534	31.187.951	-7.895.093	725.717	0
03 Undervisning og kultur	33.235.632	-10.715.534	31.187.951	-7.895.093	725.717	0
35 Kulturel virksomhed	33.235.632	-10.715.534	31.187.951	-7.895.093	725.717	0
60 Museer	2.122.324	58.002	2.152.590	58.002	-26.119	0
63 Musikarrangementer	15.413.871	-4.600.272	16.430.310	-5.353.536	-17.156	0
64 Andre kulturelle opgaver	15.699.437	-6.173.264	12.605.051	-2.599.559	768.992	0
40.39 Klubber og byggelegepladser	59.935.114	-18.237.500	59.102.937	-15.891.290	2.420.185	-497.229
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	59.935.114	-18.237.500	59.102.937	-15.891.290	2.420.185	-497.229
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	59.935.114	-18.237.500	59.102.937	-15.891.290	2.420.185	-497.229
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	59.935.114	-18.237.500	59.102.937	-15.891.290	2.420.185	-497.229

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Socialudvalget	750.645.537	-379.234.608	699.116.391	-297.258.034	47.913.530	-58.683.704
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	686.550.389	-379.544.626	630.366.112	-297.278.760	47.687.530	-58.683.704
03 Undervisning og kultur	55.647.755	-57.701.262	6.442.464	0	49.780.466	-55.961.591
22 Folkeskolen m.v.	2.543.916	0	1.725.364	0	639.000	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.543.916	0	1.725.364	0	639.000	0
30 Ungdomsuddannelser	53.103.839	-57.701.262	4.717.100	0	49.141.466	-55.961.591
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	53.103.839	-57.701.262	4.717.100	0	49.141.466	-55.961.591
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	628.025.245	-310.461.364	620.949.363	-297.278.760	-4.832.936	-2.722.113
22 Centrale refusionsordninger	0	-37.106.396	0	-27.878.970	0	-1.000.000
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-36.644.676	0	-27.878.970	0	-1.000.000
08 Refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v.	0	-461.720	0	0	0	0
30 Tilbud til ældre	3.458.033	0	1.485.759	0	600.000	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	1.312.199	0	0	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	891.097	0	760.994	0	0	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. i forb. med pasning af døende i eget hjem	1.254.736	0	724.765	0	600.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	623.040.569	-272.978.291	618.189.841	-268.399.790	-5.596.466	-2.722.113
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	62.603.877	-21.014.503	58.257.073	-15.522.936	1.939.544	-721.000
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	9.092.729	-4.270.033	7.710.745	-2.855.000	-3.685.000	0
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for personer med alkoholmisbrug	5.967.153	-8.081.168	6.794.179	-5.339.782	0	0
45 Behandling af personer med stofmisbrug	37.007.598	-17.499.353	32.595.955	-18.870.177	426.855	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	147.005.517	-79.915.101	139.333.060	-78.326.112	2.128.400	-825.000
51 Botilbudslignende tilbud	183.132.724	-92.405.651	192.109.455	-97.498.791	-13.855.717	-40.886
52 Botilbud til midlertidigt ophold	109.818.928	-39.220.276	117.142.809	-38.908.455	7.755.469	-1.181.226
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	4.026.261	0	3.083.286	0	-394.000	0
58 Beskyttet beskæftigelse	14.722.883	-1.838.401	16.028.161	-2.218.001	-1.712.258	424.999
59 Aktivitets- og samværstilbud	49.662.900	-8.733.805	45.135.118	-8.860.536	1.800.241	-379.000
57 Kontante ydelser	693.409	-356.677	714.786	-1.000.000	0	1.000.000
72 Sociale formål	693.409	-356.677	714.786	-1.000.000	0	1.000.000
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	833.234	-20.000	558.977	0	163.530	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	833.234	-20.000	558.977	0	163.530	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	2.877.390	-11.382.000	2.974.285	0	2.740.000	0
45 Administrativ organisation	2.877.390	-11.382.000	2.974.285	0	2.740.000	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	2.877.390	-11.382.000	2.974.285	0	2.740.000	0
50.58 Boligstøtte	64.095.147	310.018	68.750.279	20.726	226.000	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	105.985	0	38.791	0	40.000	0
25 Faste ejendomme	105.985	0	38.791	0	40.000	0
19 Ældreboliger	105.985	0	38.791	0	40.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	63.989.163	310.018	68.711.488	20.726	186.000	0
57 Kontante ydelser	63.726.478	310.018	68.066.430	20.726	185.999	0
72 Sociale formål	213.920	0	0	0	2	0
76 Boligydelse til pensionister med kommunal medfinansiering	36.358.555	103.441	39.354.105	10.363	58.998	0
77 Boligsikring med kommunal medfinansiering	27.154.003	206.577	28.712.325	10.363	126.999	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	262.685	0	645.058	0	1	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	262.685	0	645.058	0	1	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
51 Sundheds- og Ældreudvalget	966.057.689	-99.502.233	942.361.518	-70.187.414	-14.218.896	13.215.902
51.52 Tilbud til ældre pensionister	621.988.594	-96.674.470	597.504.875	-68.721.258	-21.446.004	13.080.902
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	330.079	-1.016.800	739.209	-1.119.618	-50.922	0
25 Faste ejendomme	330.079	-1.016.800	739.209	-1.119.618	-50.922	0
19 Ældreboliger	330.079	-1.016.800	739.209	-1.119.618	-50.922	0
04 Sundhedsområdet	11.836.401	-7.460	11.533.108	0	-273.139	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	11.836.401	-7.460	11.533.108	0	-273.139	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.700.371	-7.460	5.227.830	0	-2.121	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.693.405	0	2.843.485	0	-271.018	0
90 Andre sundhedsudgifter	5.442.625	0	3.461.793	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	599.263.841	-84.302.211	576.977.570	-67.601.640	-21.397.346	13.080.902
22 Centrale refusionsordninger	0	-1.925.264	0	-850.220	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-1.925.264	0	-850.220	0	0
30 Tilbud til ældre	524.997.310	-92.869.514	498.726.999	-58.295.464	-6.134.564	5.143.426
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	189.968.007	-65.941.575	149.193.624	-6.454.797	139.147	-159.795
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	283.931.924	-50.509.263	254.033.000	-45.173.890	-2.427.219	5.388.125
28 Hjemmesygepleje	40.929.063	27.040.005	78.422.958	-4.023.072	-2.917.132	-84.904
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	8.422.212	-3.458.682	14.748.834	-2.643.705	-204.134	0
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre	1.134.196	0	1.070.250	0	-124.710	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. i forb. med pasning af døende i eget hjem	611.909	0	1.258.333	0	-600.516	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	53.797.294	10.939.962	41.502.864	-422.158	-1.665.603	0
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til personer med handicap m.v. omfattet af frit valg af leverandør samt rehabiliteringsforløb	13.478.984	11.373.263	0	0	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	632.090	0	697.657	0	-47.657	0
41 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	443.448	0	557.818	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	17.867.887	-329.283	23.048.916	-422.158	-1.600.000	0
51 Botilbudslignende tilbud	10.949.375	0	8.200.000	0	-900.000	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold	214.039	-31.340	-669.633	0	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	10.211.470	-72.678	9.668.106	0	882.054	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	106.706	0	16.395.106	-7.937.476	-16.395.106	7.937.476
67 Personlige tillæg m.v.	106.706	0	16.395.106	-7.937.476	-16.395.106	7.937.476
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	20.362.531	-447.394	20.352.601	-96.322	2.797.927	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	20.362.531	-447.394	20.352.601	-96.322	2.797.927	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	10.558.273	-11.348.000	8.254.988	0	275.403	0
45 Administrativ organisation	10.558.273	-11.348.000	8.254.988	0	275.403	0
51 Sekretariat og forvaltninger	10.558.273	-238.000	8.254.988	0	275.403	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-11.110.000	0	0	0	0
51.56 Sundhed og forebyggelse	344.069.095	-2.827.762	344.856.643	-1.466.156	7.227.108	135.000
04 Sundhedsområdet	278.790.999	-1.186.787	276.938.874	-763.953	5.296.987	135.000
62 Sundhedsudgifter m.v.	278.790.999	-1.186.787	276.938.874	-763.953	5.296.987	135.000
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	226.880.000	0	227.842.876	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	28.561.906	-1.239.047	26.817.199	-763.953	2.763.060	135.000
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	12.422.799	0	9.307.305	0	0	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	9.241.152	52.260	10.890.842	0	2.533.927	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.685.142	0	2.080.652	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	57.263.239	-1.805.489	59.813.821	-702.203	1.548.175	0
22 Centrale refusionsordninger	0	-451.365	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-451.365	0	0	0	0
30 Tilbud til ældre	44.023.406	-736.732	43.686.688	-323.784	3.366.952	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	20.019.669	-312.809	22.107.821	-230.314	972.952	0
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre	24.003.737	-423.923	21.578.867	-93.470	2.394.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	12.942.170	-617.391	14.659.935	-378.419	-629.840	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	438.429	0	443.354	0	0	0
41 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	10.809.662	-617.391	12.040.441	-378.419	-629.840	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	1.694.079	0	2.176.140	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	297.662	0	1.467.198	0	-1.188.937	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	297.662	0	1.467.198	0	-1.188.937	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	8.014.857	164.513	8.103.948	0	381.946	0
45 Administrativ organisation	8.014.857	164.513	8.103.948	0	381.946	0
51 Sekretariat og forvaltninger	8.014.857	164.513	8.103.948	0	381.946	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	649.982.851	-66.045.763	596.390.591	-28.087.324	6.164.280	8.775.595
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	22.106.447	-48	31.380.442	-8.552.101	-9.003.194	8.552.101
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	22.106.447	-48	31.380.442	-8.552.101	-9.003.194	8.552.101
22 Jordforsyning	0	-48	-517.304	0	517.302	0
02 Boligformål	0	0	-517.302	0	517.302	0
03 Erhvervsformål	0	-48	-2	0	0	0
05 Ubestemte formål	0	0	0	0	0	0
25 Faste ejendomme	7.610.331	0	8.608.279	0	-726.996	0
15 Byfornyelse	124.971	0	59.553	0	5.004	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	7.485.360	0	8.548.726	0	-732.000	0
58 Redningsberedskab	14.496.116	0	23.289.467	-8.552.101	-8.793.500	8.552.101
95 Redningsberedskab	14.496.116	0	23.289.467	-8.552.101	-8.793.500	8.552.101
60.62 Den centrale administrative funktion	428.374.508	-24.525.433	429.911.741	-8.840.935	2.764.169	-311.916
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	855.841	0	901.758	0	54.906	0
22 Jordforsyning	136.200	0	147.631	0	229	0
04 Offentlige formål	136.200	0	147.631	0	229	0
32 Fritidsfaciliteter	0	0	0	0	50.000	0
31 Stadion og idrætsanlæg	0	0	0	0	50.000	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	719.641	0	754.127	0	4.677	0
80 Fælles formål vedr. miljøbeskyttelsesforanstaltninger	719.641	0	754.127	0	4.677	0
02 Transport og infrastruktur	0	0	0	0	16.611	0
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	0	0	0	0	16.611	0
05 Driftsbygninger og -pladser	0	0	0	0	16.611	0
03 Undervisning og kultur	2.986.882	-1.000	2.817.843	0	1.229.086	0
22 Folkeskolen m.v.	1.233.782	0	1.263.425	0	393.336	0
01 Folkeskoler	1.233.782	0	1.263.425	0	228.585	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	0	0	0	0	3.404	0
05 Skolefritidsordninger	0	0	0	0	81.696	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder	0	0	0	0	79.651	0
30 Ungdomsuddannelser	0	0	0	0	33.222	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	0	0	0	0	33.222	0
32 Folkebiblioteker	0	0	0	0	228.609	0
50 Folkebiblioteker	0	0	0	0	228.609	0
35 Kulturel virksomhed	1.753.100	-1.000	1.554.418	0	556.899	0
60 Museer	1.753.100	-1.000	1.554.418	0	514.692	0
63 Musikarrangementer	0	0	0	0	17.020	0
64 Andre kulturelle opgaver	0	0	0	0	25.187	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	0	0	0	0	17.020	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	0	0	0	0	17.020	0
04 Sundhedsområdet	0	0	0	0	453.801	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	0	0	0	0	453.801	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	0	0	173.195	0
85 Kommunal tandpleje	0	0	0	0	168.274	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	0	0	0	0	47.656	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	0	0	0	0	64.676	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	6.063.260	0	10.353.684	-145.890	2.577.589	-3.020
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	6.300	0	40.623	0	575.672	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	6.300	0	40.623	0	686	0
11 Dagpleje	0	0	0	0	10.212	0
14 Daginstitutioner	0	0	0	0	436.517	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	0	0	128.257	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	0	0	68.080	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	0	0	0	0	68.080	0
30 Tilbud til ældre	0	0	0	0	1.193.499	0
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	0	0	0	0	399.865	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	0	0	0	0	570.342	0
28 Hjemmesygepleje	0	0	0	0	102.384	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	0	0	0	0	120.908	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	2.961.842	0	0	0	7.558.422	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	0	0	0	0	136.160	0
45 Behandling af personer med stofmisbrug	0	0	0	0	130.711	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	0	0	0	0	182.312	0
51 Botilbudslignende tilbud	0	0	0	0	236.090	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold	0	0	0	0	51.192	0
58 Beskyttet beskæftigelse	2.961.842	0	0	0	6.815.149	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	0	0	0	0	6.808	0
57 Kontante ydelser	0	0	6.668.279	0	-6.668.279	0
72 Sociale formål	0	0	6.668.279	0	-6.668.279	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.095.118	0	3.644.782	-145.890	-149.805	-3.020
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.095.118	0	3.644.782	-145.890	-149.805	-3.020
06 Fællesudgifter og administration m.v.	418.468.524	-24.524.433	415.838.456	-8.695.045	-1.567.824	-308.896
42 Politisk organisation	765.435	0	800.503	0	224.148	0
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	765.435	0	800.503	0	224.148	0
45 Administrativ organisation	306.163.576	-24.170.317	271.338.465	-8.473.040	23.610.255	-308.896
50 Administrationsbygninger	13.072.103	-582.913	10.345.963	-544.136	-686.211	454.038
51 Sekretariat og forvaltninger	171.403.452	-17.803.057	144.964.067	-7.925.884	28.395.114	-765.954
52 Fælles IT og telefoni	56.111.047	-5.057.665	58.432.419	-3.020	-4.524.243	3.020
53 Administration vedr. jobcentre	0	0	0	0	47.656	0
54 Administration af naturbeskyttelsesopgaver	1.016.957	0	1.116.191	0	0	0
55 Administration vedr. miljøbeskyttelse	3.248.751	0	3.407.938	0	173.000	0
56 Administration vedr. byggesagsbehandling	3.812.819	0	4.024.947	0	-500.000	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	8.491.573	-109.194	8.981.784	0	-529.441	0
58 Administration vedr. det specialiserede børneområde	36.444.024	-617.488	26.257.700	0	2.541.836	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og	12.562.851	0	13.807.456	0	-1.307.456	0
Seniorpensionsenheden						
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.398.643	-354.116	2.630.836	-222.005	-196.000	0
60 Afgifter knyttet til næringslivet og indtægter i forb. med systemeksport	0	-354.116	0	-222.005	0	0
m.v.						
63 Udvikling af menneskelige ressourcer	2.398.643	0	2.630.836	0	-196.000	0
52 Lønpułjer	109.140.870	0	141.068.652	0	-25.206.227	0
70 Løn- og barselspułjer	13.398.664	0	19.060.545	0	-3.299.189	0
72 Tjenestemandspension	90.007.052	0	91.564.512	0	-405.821	0
74 Interne forsikringspułjer	5.735.154	0	5.659.595	0	72	0
76 Generelle reserver	0	0	24.784.000	0	-21.501.289	0
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.999.945	-553.379	12.331.474	0	-1.106.305	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	437.998	-201.625	353.932	0	-90.000	0
30 Tilbud til ældre	437.998	-201.625	353.932	0	-90.000	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	437.998	-201.625	353.932	0	-90.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	10.561.947	-351.754	11.977.542	0	-1.016.305	0
42 Politisk organisation	10.561.947	-351.754	11.977.542	0	-1.016.305	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	9.408.571	0	9.684.918	0	268.700	0
42 Kommissioner, råd og nævn	975.715	-351.754	888.830	0	6.995	0
43 Valg m.v.	177.662	0	1.403.794	0	-1.292.000	0
60.66 Ejendomsdrift	188.501.951	-40.966.902	122.766.934	-10.694.288	13.509.610	535.410
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	29.528.769	-6.847.547	17.114.498	-10.694.288	8.494.530	785.410
25 Faste ejendomme	22.877.535	-6.816.596	10.959.796	-10.694.288	8.223.831	785.410
10 Fælles formål vedr. faste ejendomme	1.189.224	0	4.428.511	-4.383.878	-2.338	0
11 Beboelse	5.368.502	-422.405	0	-1	5.511.000	0
12 Erhvervsjendomme	640.949	-2.438.942	107.294	-6.310.410	-107.292	785.410
13 Andre faste ejendomme	15.678.859	-3.955.248	6.423.991	1	2.822.461	0
32 Fritidsfaciliteter	6.651.235	-30.951	6.154.702	0	270.699	0
31 Stadion og idrætsanlæg	6.651.235	-30.951	6.154.702	0	270.699	0
03 Undervisning og kultur	115.749.017	-34.102.393	67.502.315	0	6.699.072	-250.000
22 Folkeskolen m.v.	98.973.433	-33.692.276	54.011.175	0	5.432.168	0
01 Folkeskoler	92.917.679	-33.692.276	43.701.046	0	6.081.004	0
05 Skolefritidsordninger	6.055.753	0	10.310.129	0	-648.836	0
32 Folkebiblioteker	2.422.062	-4.208	2.517.330	0	9.902	0
50 Folkebiblioteker	2.422.062	-4.208	2.517.330	0	9.902	0
35 Kulturel virksomhed	3.523.459	-395.308	2.907.041	0	667.935	-250.000
60 Museer	530.326	-140.423	573.479	0	107.428	0
63 Musikarrangementer	176.814	0	250.323	0	-3.309	0
64 Andre kulturelle opgaver	2.816.319	-254.885	2.083.239	0	563.816	-250.000
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	10.830.064	-10.601	8.066.769	0	589.067	0
70 Fælles formål vedr. folkeoplysning og fritidsaktiviteter	10.627.317	-10.601	7.868.512	0	589.067	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	202.747	0	198.257	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	43.224.165	-16.962	38.150.121	0	-1.683.992	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	40.469.292	-8.481	35.397.883	0	-1.568.792	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	4.962.288	-8.481	5.155.984	0	-115.200	0
11 Dagpleje	152.540	0	288.581	0	2.442	0
14 Daginstitutioner	31.132.674	0	25.164.843	0	-1.635.278	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	4.221.789	0	4.788.475	0	179.244	0
30 Tilbud til ældre	2.754.872	-8.481	2.752.238	0	-115.200	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	2.754.872	-8.481	2.752.238	0	-115.200	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Klima- og Miljøudvalget	84.164.254	-1.571.817	42.537.000	0	92.055.686	-1.105.249
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.264.768	-260.000	19.792.000	0	23.917.239	-170.000
22 Jordforsyning	0	0	0	0	0	0
25 Faste ejendomme	1.052.186	0	2.050.000	0	8.059.219	0
28 Fritidsområder	1.212.582	-260.000	14.742.000	0	14.991.020	-170.000
52 Miljøbeskyttelse m.v.	0	0	3.000.000	0	867.000	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	8.372.957	0	0	0	8.811.519	0
38 Affaldshåndtering	8.372.957	0	0	0	8.811.519	0
02 Transport og infrastruktur	73.526.529	-1.311.817	22.745.000	0	59.326.928	-935.249
28 Kommunale veje	73.526.529	-1.311.817	17.745.000	0	49.039.753	-935.249
32 Kollektiv trafik	0	0	5.000.000	0	10.287.175	0
20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	584.320		600.000	0	878.000	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	584.320	0	600.000	0	878.000	0
30 Tilbud til ældre	0	0	600.000	0	878.000	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	584.320	0	0	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	0	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	0	0	0	0	0
30 Børne- og Skoleudvalget	83.918.543	-2.869.712	73.500.000	0	87.960.789	0
03 Undervisning og kultur	17.183.210	-2.875.867	15.000.000	0	11.901.084	0
22 Folkeskolen m.v.	17.183.210	-2.875.867	15.000.000	0	11.901.084	0
04 Sundhedsområdet	0	0	0	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	0	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	66.735.332	6.155	58.500.000	0	76.059.705	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	66.735.332	6.155	58.500.000	0	76.059.705	0
40 Kultur- og Fritidsudvalget	10.591.928	0	20.800.000	0	17.262.546	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.225.934	0	20.800.000	0	13.262.546	0
32 Fritidsfaciliteter	8.225.934	0	20.800.000	0	13.262.546	0
03 Undervisning og kultur	2.365.994	0	0	0	4.000.000	0
32 Folkebiblioteker	2.345.994	0	0	0	0	0
35 Kulturel virksomhed	20.000	0	0	0	4.000.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	0	0	0	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	0	0	0	0
50 Socialudvalget	1.461.795	0	3.400.000	0	18.851.691	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.492.224	0	2.000.000	0	4.728.743	0
25 Faste ejendomme	1.492.224	0	2.000.000	0	4.728.743	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-30.429	0	1.400.000	0	14.122.948	0
30 Tilbud til ældre	-901	0	1.100.000	0	11.544.912	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	0	0	0	0	2.270.311	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	0	0	0	0	370.083	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	-29.528	0	300.000	0	-62.358	0
51 Sundheds- og Ældreudvalget	298.828	0	1.000.000	0	1.540.632	0
04 Sundhedsområdet	298.828	0	1.000.000	0	1.540.632	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	298.828	0	1.000.000	0	1.540.632	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	0	0	0	0	0	0
60 Økonomiudvalget	89.413.518	-47.886.752	52.050.000	-500.000	103.410.621	-48.818.000
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	55.053.254	-47.365.802	23.450.000	-500.000	50.968.891	-48.818.000
22 Jordforsyning	9.677.012	-47.365.802	4.450.000	-500.000	17.924.850	-48.818.000
25 Faste ejendomme	45.360.471	0	19.000.000	0	32.525.041	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	15.771	0	0	0	519.000	0
03 Undervisning og kultur	0	0	0	0	0	0
22 Folkeskolen m.v.	0	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	3.208.670	-7.469	0	0	600.000	0
30 Tilbud til ældre	3.208.670	-7.469	0	0	600.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	31.151.594	-513.481	28.600.000	0	51.841.730	0
45 Administrativ organisation	31.151.594	-513.481	28.600.000	0	51.841.730	0

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	424.082.440	-4.795.931.944	437.745.255	-4.695.549.671	-64.608.000	0
70.76 Renter	10.053.154	-30.513.527	24.197.953	-11.150.000	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	10.053.154	-30.513.527	24.197.953	-11.150.000	0	0
22 Renter af likvide aktiver	-118.049	-15.721.327	0	-9.000.000	0	0
05 Renter af indskud i pengeinstitutter m.v.	17.736	-7.535.274	0	500.000	0	0
07 Renter af investerings- og placeringsforeninger	-135.785	-8.186.053	0	-9.500.000	0	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-236.129	-268.360	0	-600.000	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-268.190	0	-200.000	0	0
15 Renter af andre tilgodehavender	-236.129	-169	0	-400.000	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-2.882.324	0	-450.000	0	0
23 Renter af udlån til beboerindskud	0	-40.840	0	-50.000	0	0
25 Renter af andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	-2.841.484	0	-400.000	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	541.405	0	500.000	0	0	0
56 Renter af anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	541.405	0	500.000	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	9.643.125	0	21.985.195	0	0	0
68 Renter af langfristet gæld til realkredit	10.300	0	-665.000	0	0	0
70 Renter af langfristet gæld til KommuneKredit	9.251.122	0	5.985.038	0	0	0
73 Renter af Lønmodtagernes Feriemidler	381.702	0	16.665.157	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	222.803	-11.641.516	1.712.758	-1.100.000	0	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	222.803	-10.813.760	1.712.758	-500.000	0	0
79 Garantiprovision	0	-827.756	0	-600.000	0	0
70.80 Generelle tilskud mv.	414.029.286	-1.178.324.000	413.047.302	-1.109.664.000	-64.608.000	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	414.029.286	-1.178.324.000	413.047.302	-1.109.664.000	-64.608.000	0
62 Tilskud og udligning	414.552.000	-1.178.324.000	413.047.302	-1.109.664.000	-64.608.000	0
80 Udligning og generelle tilskud	380.448.000	-1.059.704.000	379.740.000	-991.044.000	-64.608.000	0
81 Udligning og tilskud vedr. udlændinge	23.016.000	-30.996.000	23.016.000	-30.996.000	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	5.868.000	0	5.863.302	0	0	0
86 Særlige tilskud	5.220.000	-87.624.000	4.428.000	-87.624.000	0	0
65 Refusion af købsmoms	-522.714	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms	-522.714	0	0	0	0	0
70.82 Skatter	0	-3.587.094.417	500.000	-3.574.735.671	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	0	-3.587.094.417	500.000	-3.574.735.671	0	0
68 Skatter	0	-3.587.094.417	500.000	-3.574.735.671	0	0
90 Kommunal indkomstskat	0	-2.524.698.900	0	-2.524.699.000	0	0
92 Selskabsskat	0	-554.859.479	0	-554.859.000	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster	0	-9.459.007	0	-3.000.000	0	0
94 Grundskyld	0	-414.439.681	500.000	-405.511.772	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-83.637.350	0	-86.665.899	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80 Balanceforskydninger	210.676.425	-68.145.456	101.065.814	-30.250.000	23.911.044	6.937.000
80.84 Afdrag på lån	48.256.395	0	50.170.793	0	0	0
09 Balance	48.256.395	0	50.170.793	0	0	0
55 Langfristet gæld	48.256.395	0	50.170.793	0	0	0
68 Realkredit	21.618	0	129.000	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	45.358.840	0	47.595.748	0	0	0
77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger	2.875.937	0	2.446.045	0	0	0
80.85 Optagelse af lån	0	-21.500.000	0	-29.250.000	0	6.937.000
09 Balance	0	-21.500.000	0	-29.250.000	0	6.937.000
55 Langfristet gæld	0	-21.500.000	0	-29.250.000	0	6.937.000
70 Kommunekreditforeningen	0	-21.500.000	0	-29.250.000	0	6.937.000
80.86 Øvrige balanceforskydninger	32.991.056	-46.645.456	50.895.021	-1.000.000	23.911.044	0
09 Balance	32.991.056	-46.645.456	50.895.021	-1.000.000	23.911.044	0
25 Tilgodehavender hos staten	-14.138.464	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender	1.740.779	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender hos staten	-15.879.243	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	45.091.774	8.707.971	0	0	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	24.724.641	1.090.345	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender i øvrigt	-6.238.385	7.617.626	0	0	0	0
17 Mellemregninger med følgende regnskabsår	25.985.444	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-1.007.572	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	1.627.647	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	23.858.219	-605	51.050.000	0	23.756.000	0
20 Pantebreve	0	0	0	0	0	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0	0	0	0	0
23 Udlån til beboerindskud	377.121	0	0	0	0	0
24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	22.353.280	-605	31.050.000	0	23.756.000	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	8.040.970	0	20.000.000	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-6.913.152	0	0	0	0	0
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsjorte forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	0	0
34 Udlæg og mellemværende vedr. vandforsyning	0	0	0	0	0	0
38 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	3.280	0	0	0	0	0
37 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	3.280	0	0	0	0	0
42 Aktiver tilhørende fonds og legater m.v.	-26.158.736	0	0	0	0	0
43 Aktiver tilhørende deposita	-26.219.736	0	0	0	0	0
44 Aktiver vedr. parkeringsfonde	61.000	0	0	0	0	0
45 Passiver tilhørende fonds og legater m.v.	26.526.076	0	0	0	0	0
47 Passiver vedr. deposita	26.526.076	0	0	0	0	0
48 Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-3.820.004	0	0	0	0	0
48 Beløb til opkrævning eller udbetaling for regioner og andre kommuner m.v.	-3.841.264	0	0	0	0	0
49 Beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	21.260	0	0	0	0	0
51 Kortfristet gæld til staten	5.742.108	-5.761.311	0	-1.000.000	0	0
52 Kortfristet gæld til staten	5.742.108	-5.761.311	0	-1.000.000	0	0
52 Kortfristet gæld i øvrigt	-19.923.754	-49.591.512	-154.979	0	155.044	0
53 Gæld vedr. kirkelige skatter og afgifter	49.591.577	-49.591.512	-154.979	0	155.044	0
55 Skyldige feriepenge	0	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-39.523.473	0	0	0	0	0
59 Mellemregningskonto	-30.991.981	0	0	0	0	0
61 Kortfristet gæld vedr. selvejende institutioner med overenskomst	1.007.572	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto	-7.449	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	5.122.154	0	0	0	0	0
73 Gæld til Lønmodtagernes Feriemidler	5.122.154	0	0	0	0	0
72 Hensatte forpligtelser	-9.311.598	0	0	0	0	0
90 Hensatte forpligtelser	-9.311.598	0	0	0	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80.88 Beholdningsbevægelse	129.428.975	0	0	0	0	0
09 Balance	129.428.975	0	0	0	0	0
22 Likvide aktiver	48.166.466	0	0	0	0	0
01 Kontante beholdninger	57.816	0	0	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	44.742.392	0	0	0	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	3.366.258	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-7.490.544	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-7.490.544	0	0	0	0	0
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	88.753.053	0	0	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån	88.753.053	0	0	0	0	0

D

Finansiell status

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

Finansiell status

Aktiver		Primo 2023	Ultimo 2023
22 Likvide aktiver	*	486.292.630	548.440.122
01 Kontante beholdninger		-37.028	20.788
05 Indskud i pengeinstitutter mv.		-76.994.518	-32.252.126
07 Realkreditobligationer		563.324.176	580.671.460
25 Tilgodehavender hos staten	*	22.099.736	6.175.523
12 Refusionstilgodehavender		133.045	88.076
13 Andre tilgodehavender		21.966.691	6.087.448
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	176.347.474	208.274.640
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		165.672.185	191.639.413
15 Andre tilgodehavender		12.054.416	13.530.071
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår		-3.968.771	-104.562
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		7.995.452	6.987.880
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-5.405.808	-3.778.161
32 Langfristede tilgodehavender	*	1.935.595.958	1.940.926.481
20 Pantebreve		8.000.000	8.000.000
21 Aktier og andelsbeviser mv.		1.590.695.826	1.602.418.112
23 Udlån til beboerindskud		13.986.291	14.395.216
24 Indskud i landsbyggefonden mv.		0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		293.513.673	301.116.682
27 Deponerede beløb for lån mv.		29.400.168	14.996.472
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	-598.632	-6.402.092
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		0	0
34 Vandforsyning		0	0
35 Andre forsyningsvirksomheder		-598.632	-6.402.092
38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	-8.871	-5.591
37 Staten		-8.871	-5.591
42 Aktiver tilhørende fonds, legater mv.	*	348.644.233	322.485.497
43 Deposita		350.167.733	323.947.997
44 Parkeringsfond		-1.523.500	-1.462.500
58 Materielle anlægsaktiver	*	1.674.399.566	1.723.157.834
80 Grunde		540.480.494	550.696.128
81 Bygninger		998.418.132	940.169.125
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler		51.529.771	69.181.784
83 Inventar - herunder computere og andet it-udstyr		3.541.631	9.051.968
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		80.429.538	154.058.829
62 Immaterielle anlægsaktiver	*	0	0
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver		0	0
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	*	47.981.206	22.222.228
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg		47.981.206	22.222.228

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

Finansiell status

Passiver		Primo 2023	Ultimo 2023
45 Passiver tilhørende fonds, legater mv.	*	-351.508.188	-324.982.112
47 Deposita		-351.508.188	-324.982.112
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	15.813	-2.334.879
48 Kommuner og regioner m.v.		1.453.698	-2.387.566
49 Staten		31.426	52.687
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-197.569.952	-108.786.899
50 Kassekreditter og byggelån		-197.539.952	-108.786.899
51 Kortfristet gæld til staten	*	-22.816.922	-22.846.727
52 Anden gæld		-22.816.922	-22.846.727
52 Kortfristet gæld i øvrigt	*	-269.055.684	-330.631.182
53 Kirkelige skatter og afgifter		-71.918	65
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-215.176.332	-253.226.660
59 Mellemløbskonto		-45.811.982	-70.409.257
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-7.995.452	-6.987.880
62 Afstemnings- og kontrolkonto		0	-7.449
55 Langfristet gæld	*	-766.074.028	-741.879.666
68 Realkredit		-310.630	-316.790
70 Kommunekredit		-504.223.041	-480.364.202
73 Lønmodtagernes Feriemidler		-215.127.508	-210.365.811
77 Langfristet gæld vedrørende ældrebølger		-33.348.835	-31.249.289
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-14.064.014	-19.583.575
72 Hensatte forpligtelser	*	-1.720.834.539	-1.770.855.616
90 Hensatte forpligtelser		-1.720.834.539	-1.770.855.616
75 Egenkapital	*	-1.526.775.275	-1.462.957.563
91 Modpost for takstfinansierede aktiver		-4.125.329	-3.850.307
93 Modpost for skattefinansierede aktiver		-1.718.255.444	-1.741.529.755
99 Balancekonto		357.971.660	282.422.498

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

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.

SAMMENDRAG AF PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2023

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:10 Klima- og Miljøudvalget	43,681	26.945
Funktion:20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	202,129	104.809
Funktion:30 Børne- og Skoleudvalget	1.778,149	951.942
Funktion:40 Kultur- og Fritidsudvalget	198,756	110.562
Funktion:50 Socialudvalget	456,911	248.634
Funktion:51 Sundheds- og Ældreudvalget	917,556	467.856
Funktion:60 Økonomiudvalget	411,061	232.453
I ALT	4.008,243	2.143.201

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2023

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	38,629	23.842
Funktion:10.31 Miljøforanstaltninger mv.	5,052	3.103
I ALT	43,681	26.945

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2,644	1.889
Funktion:20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen	33,261	17.554
Funktion:20.06 Jobcenter	157,366	83.025
Funktion:20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	8,858	2.341
I ALT	202,129	104.809

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2023

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:30.30 Folkeskolen	487,366	309.722
Funktion:30.31 Tandpleje	27,970	14.995
Funktion:30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	163,573	80.079
Funktion:30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	237,242	136.663
Funktion:30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	123,145	74.085
Funktion:30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	737,853	335.917
Funktion: 30.99 Anlæg – Børne- Og Skoleudvalget	1,000	481
I ALT	1.778,149	951.942

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	27,857	15.876
Funktion:40.37 Folkebiblioteker	42,896	23.395
Funktion:40.38 Kulturel virksomhed	34,922	21.044
Funktion:40.39 Klubber og byggelegepladser	93,081	50.247
I ALT	198,756	110.562

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	456,911	248.634
I ALT	456,911	248.634

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2023

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:51.52 Tilbud til ældre pensionister	810,766	409.835
Funktion:51.56 Sundhed og forebyggelse	106,790	58.021
I ALT	917,556	467.856

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:60.62 Den centrale administrative funktion	313,889	194.037
Funktion:60.64 Politiske organer, valg mv.	41,537	8.070
Funktion:60.66 Ejendomsdrift	55,135	30.195
Funktion 60.99 Anlæg- Økonomiudvalget	0,500	151
I ALT	411,061	232.453

F

Generelle bemærkninger

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

Generelle bemærkninger

1. Mål- og rammestyring

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

Styringsformen indebærer, at Ballerup Kommune arbejder med 33 bevillingsrammer, heraf 26 vedrørende driftsvirksomheden og 7 vedrørende finansieringsposterne. Hertil kommer diverse rådighedsbeløb på anlægsbudgettet.

Gennem regnskabsåret foretager fagudvalgene løbende en afprøvning af de budgettede 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.

Kommunalbestyrelsen har i løbet af regnskabsåret taget stilling til økonomiske oversigter med ajourføring af totalbudgettet i møderne den 10. oktober 2022, 28. november 2022, 24. april 2023, 28. august 2023 og 27. november 2023.

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 inden for de enkelte fagområder. Hertil nævnes de relevante indsatsområder fra "Aftale om budget 2023" 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 fordelt på de fem skoledistrikter i Ballerup Kommune.

Budgettet for 2023 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af februar 2022, der omfattede perioden 2022 til 2035. I forhold til forventningerne i 2022-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2023¹:

Alder	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Forskel mellem forventet og faktisk befolkning	
	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.778	1.777	1.659	1.618	-119	-159
3-5 år	1.861	1.982	1.830	1.875	-31	-107
6-16 år	6.475	6.663	6.430	6.542	-45	-121
17-24 år	4.602	4.780	4.558	4.824	-44	44
25-39 år	9.123	9.792	9.064	9.638	-59	-154
40-64 år	16.298	16.482	16.339	16.527	41	45
65-79 år	6.852	6.827	6.860	6.807	8	-20
+80 år	3292	3.437	3.299	3.406	7	-31
I alt	50.281	51.740	50.039	51.237	-242	-503

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. Den faktiske udviklingen i befolkningen er lavere end forventet for de under 40-årige, hvilket primært skyldes, at boligprojekter er blevet senere færdige end forventet.

Totalt endte kommunens indbyggertal 503 personer lavere ultimo 2023 end forventet i befolkningsprognosen. På trods af dette var befolkningsvæksten i løbet af 2023 på næsten 1.200 borgere, hvilket er den største befolkningstilvækst et enkelt år de sidste mange år.

¹ Forventet befolkning er taget fra prognose 2022 med tallene for 2023 (bruges som primo) og prognose 2023 med tallene for 2024 (bruges som ultimo). Faktisk befolkning 2023 er taget fra prognose 2023 med tallene for 2023 (bruges som primo) og prognose 2024 med tallene for 2024 (bruges som ultimo).

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 2023 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2021 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser, hvilket svarer til 99% af samtlige selvangivelser

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 2022 valgte Kommunalbestyrelsen for 2023 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 første 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. Selvom beskatningsgrundlaget i slutopgørelsen er højere end statsgarantiens forventede beskatningsgrundlag vil Ballerup Kommune altså ikke modtage en merindtægt vedrørende 2023.

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. Opgørelsen beror på tal fra seneste kørsel for skattedata (2022/36) fra den 12. december 2023.

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Selvbudgettering				
Budget 2020	8.864	9.199	9.493	9.240
Budget 2021		9.091	9.273	9.460
Budget 2022			9.417	9.535
Budget 2023				10.017
Statsgaranti	9.043	9.089	9.374	9.901
Slutopgørelse	9.218	9.341	9.651*	10.099*

*Foreløbig opgørelse

G

De specielle bemærkninger: Mål- og rammebeskrivelser

Mål- og rammebeskrivelserne knytter sig til regnskabsoversigten, idet beskrivelserne giver politikerne et indblik i, hvad den afsatte bevilling bruges til og bemærkningerne dertil. Dette sker jf. budget- og regnskabssystemets krav om specielle bemærkninger.

Mål- og rammebeskrivelsen for et bevillingsområde indeholder følgende elementer:

- Sammendrag
- Beskrivelse af opgaver
- Politiske målsætninger
- Økonomisk driftsramme og bemærkninger.

Klima- og Miljøudvalget

10.26	Renovation mv.	59
10.30	Trafik, infrastruktur og fritidsområder	63
10.31	Miljøforanstaltninger mv.	70

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv.
Ansvarligt udvalg Klima- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv. viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var -1,7 mio. kr., dvs. en nettoindtægt på 1,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -1,7 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på -14,2 mio. kr.

Resultatet for 2023 er en nettomerindtægt på 12,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen vedrører indsamling, transport og behandling af sorteret affald i 10 fraktioner, storskrald og haveaffald fra private husholdninger, visse fraktioner erhvervsaffald samt anlæg, drift af kommunens genbrugsstation og sorteret affald på kommunens skoler og øvrige institutioner.

Området er brugerfinansieret således, at alle indtægter i form af affaldsgebyrer over en årrække skal dække samtlige udgifter ved de forskellige affaldsordninger.

Ballerup Kommune har indgået en aftale med Vestforbrænding I/S med virkning fra den 1. januar 2012, hvorefter Vestforbrænding som entreprenør for Ballerup Kommune varetager kundecenteropgaven for renovationsområdet i Ballerup Kommune.

Ballerup Kommune er medejer af renovationsselskabet IPT I/S og Ressourceindsamling A/S, der står for indsamling af affald hos borgere og kommunale institutioner i kommunen. Ballerup Kommune fungerer samtidig som sekretariat for bestyrelse og styregruppe.

Renovationstaksterne er opdelt på de forskellige ordninger i kommunen og dækker administration, ordninger for dagrenovation, mad, glas, metal, papir, plast, drikkekartoner, tekstil, pap, farligt affald, storskrald og haveaffald, samt driften af genbrugsstationen. Hver ordning skal hvile i sig selv, og renovationstaksterne vedtages hvert år af Kommunalbestyrelsen.

Erhvervsvirksomhederne dækker deres andel af udgifter på genbrugsstationen.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om miljøbeskyttelse (miljøbeskyttelsesloven)
- Bekendtgørelse om affald (affaldsbekendtgørelsen).

Politiske målsætninger

Affaldsplanen definerer de indsatser og projekter, som skal gennemføres på renovationsområdet. Det omhandler både øget sortering hos alle borgere og kommunale institutioner samt projekter med de andre kommuner i regi af Vestforbrænding.

Målsætninger på affaldsområdet er integreret i Klimapolitikken for Ballerup Kommune og omfatter mål om:

- I 2030 genanvendes 80 pct. af plasten
- I 2030 genanvendes 60 pct. husholdningsaffald
- I 2030 er genanvendelsesprocenten i erhvervsaffald steget fra 56 pct. til 60 pct., svarende til målsætning for borgerne
- I 2023 er der etableret en direkte genbrugsordning på genbrugsstationen
- I 2023 undersøges muligheden for at etablere bytteskabe på relevante steder i hele kommunens geografi
- Senest i 2030 recirkuleres ca. 1.000 t direkte genbrug.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Klima- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
10.26 Renovation mv.	-1.742	-1.742	-14.176	-12.434

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Generel administration (kun husholdninger)	212	212	-2.138	-2.349
Dagrenovation – restaffald	-2.022	-2.022	-7.690	-5.669
Storskrald og haveaffald	6.980	6.980	685	-6.295
Glas, papir og pap	512	512	-1.060	-1.572
Farligt affald	-1.450	-1.450	-41	1.408
Genbrugsstationer	-5.783	-5.783	-3.932	1.851
Øvrige områder	-191	-191	0	191
I alt	-1.742	-1.742	-14.176	-12.434

*) + = merforbrug/mindreindtægt
 – = mindreforbrug/merindtægt

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

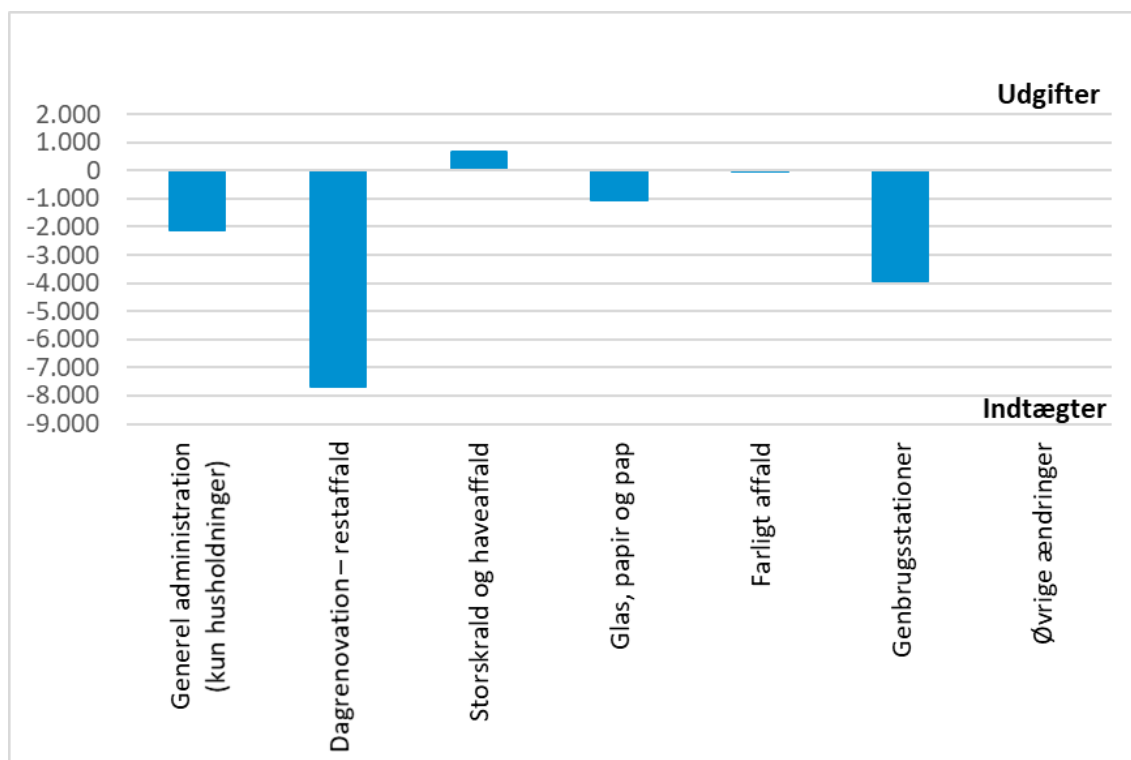
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Generelt mindreforbrug på renovationsområdet

Mindreforbruget på 14,2 mio. kr. vedrørende renovationsområdet, skyldes en momsproblematik. Udgifter, der skulle have været inklusive moms har fejlagtigt fået afløftet moms. Mindreforbruget vil opvejes af et tilsvarende merforbrug i 2024.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder
Ansvarligt udvalg Klima- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 93,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 100,3 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 99 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet vedrører bl.a.:

- Drift af grønne områder dels inden for Klima- og Miljøudvalgets eget område fx parkanlæg, bekæmpelse af bjørneklo, naturpleje; dels andre udvalg fx idrætsanlæg ved skoler, daginstitutioner samt rådhuset.
- Drift og vedligeholdelse af kommunale gader, veje, stier, pladser, broer, tunneller, signalanlæg 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.
- Buskørsel, hvor kommunen er bestiller i eget geografiske område over for trafikselskabet Movia.

Lovhjemmel

- Lov om offentlige veje mv. (vejloven)
- Lov om trafikselskaber
- Bekendtgørelse om bekæmpelse af kæmpebjørneklo.

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

3.4. "Et godt ungdomsmiljø"

- Administrationen undersøger muligheden for et helt eller delvist forbud mod spilreklamer og evt. tobaks- og alkoholreklamer i det offentlige rum.

- Administrationen undersøger muligheden for mærkning af retoucherede personbilleder i det offentlige rum. Erhvervsministeriet har udarbejdet et lovforslag om mærkningspligt ved brug af retoucherede reklamebilleder. Lovforslaget har været i høring frem til den 18. august 2022. Administrationen afventer fremsættelse af lovforslaget og vurderer, om der er behov/mulighed for kommunale tiltag i supplement til lovforslaget.

Klima- og Miljøudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Vedrørende "Spilreklamer" og "Mærkning af retoucherede personbilleder i det offentlige rum"

Der forelægges en sag om spilreklamer og mærkning af retoucherede personbilleder i maj 2024

4.1.1. En rigere natur

- Øget naturindhold i naturparker. Der er afsat 0,2 mio. kr. årligt i 2023-2026
- Naturforbedringspulje - efter indstilling fra Grønt Råd (der er afsat 0,3 mio. kr. om årligt)
- Vilde blomster også på institutioner. Der er afsat 0,25 mio. kr. i hvert af årene 2023-2026
- Blomsterkummer - fokus på biodiversitet/insekter.
- Klippe mindre på rabatter og græsarealer. Dog klippes langs stier og med hensyntagen til trafiksikkerheden.
- Relevante statslige puljer søges.
- "Vild med vilje" i samarbejde med private, herunder kampagne og oplysning om biodiversitet i haver og i forbindelse med virksomheder. Der er afsat 150.000 kr. årligt i 2023-2026.

Klima- og Miljøudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Vedrørende "Øget naturindhold i naturparkerne".

Implementeringen er i gang. Arealet syd for Pæremosen bliver tilsået med forskellige urter og vilde blomster. Dette udføres så snart vejret er til det.

Vedrørende "Naturforbedringspuljen"

På Grønt Råds anbefaling er midlerne for 2023 frigivet og implementering er i gang.

Vedrørende "Vilde blomster på institutioner"

Implementeret i 2023.

Vedrørende "Blomsterkummer - fokus på biodiversitet/insekter"

Implementeret i 2023.

Vedrørende "Klippe mindre på rabatter og græsarealer"

Implementeret i 2023.

Vedrørende "Relevante statslige puljer søges.

Er undersøgt og pt. er det ikke vurderet relevant at ansøge om statslige puljer.

Vedrørende "Vild med vilje"

Der er udarbejdet en foranalyse af virksomheders og almene boligafdelingers ønsker og behov, med henblik på at tilrettelægge en informationskampagne og samarbejder med både boligejere, virksomheder og almene boligafdelinger.

4.4.1. Trafik

- Servicebus - Evaluering/analyse af nuværende drift hvad angår ruter og antal passagerer/spidsbelastninger samt forslag til omlægning/optimering for fremtidig drift af servicebusserne.
- Tilpasse snerydningsbudget
- Opdateret støjplan for kommunen

Klima- og Miljøudvalget er fagudvalg på opgaven.

Vedrørende "Servicebus - Evaluering/analyse af nuværende drift hvad angår ruter og antal passagerer/spidsbelastninger samt forslag til omlægning/optimering for fremtidig drift af servicebusserne"

Evaluering/analyse samt forslag til omlægning/optimering af den fremtidige drift af servicebusserne forelægges for Klima- og Miljøudvalget den 30. januar 2024.

Vedrørende "Tilpasse snerydningsbudget"

Implementeret i 2023.

Vedrørende "Opdateret støjplan for kommunen"

Opdateret støjplan forelægges for Klima- og Miljøudvalget i andet kvartal 2024. Tidspunktet for revideret støjplan er i overensstemmelse med de nationale forskrifter.

4.4.2. Tryghed i bymiljø – Skovlunde Station

På Skovlunde Stationsplads skal der ses på mulige ændringer og justeringer som fx andet udseende på pladsen samt mere lys og evt. videoovervågning i en periode. Midler hertil kan tages fra tryghedspuljen. Der anvendes 0,5 mio. kr. til opgaven i 2023.

Klima- og Miljøudvalget er fagudvalg på opgaven.

På Skovlunde Station er der i 2023 etableret ekstra overvågning i forbindelse med plejehjemmet. Der afventes fortsat politiets accept til supplerende overvågning. På Kommunalbestyrelsens møde den 24. april 2023 blev de 0,5 mio. kr. fra tryghedspuljen lagt sammen med budgettet til modernisering og ombygning af Skovlunde Station, og indgår derfor i det videre arbejde med stationspladsen.

4.5. "Forskelligartede boliger for alle borgere"

Budgetparterne er enige om, at byudvikling fortsat er vigtig for at sikre den kommunale økonomi på længere sigt, herunder at sikre, at borgerne kan leve hele deres liv i Ballerup Kommune. Der er derfor behov for flere familieboliger, både store og små. Der er også behov for boligtilbud til vores raske og rørige seniorer, der gerne vil forlade parcelhusområderne. Parterne er ligeledes enige om, at fx seniorbofællesskaber, Tiny houses i kommunen samt alternative boformer skal fremmes.

Vedrørende "Forskelligartede boliger for alle borgere"

Der arbejdes løbende med etablering af boliger for alle borgere i lokalplanlægning for nye boliger. Udviklingen vil blive understøttet af initiativer i den kommende kommuneplanrevision.

4.5.1. Byudvikling i alle bydele

- Grundkapital – Baltorpvej,
- Grundkapital - Bispevangen inkl. skæve boliger
- Grundkapital – Jonstruplejren.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Vedrørende "Grundkapital – Baltorpvej"

Er udbetalt i 2023 og byggeri er godt i gang og forventes færdigt ultimo 2024/ primo 2025.

Vedrørende "Grundkapital - Bispevangen inkl. skæve boliger"

Er i proces.

Vedrørende "Grundkapital – Jonstruplejren"

Udviklingen af Jonstruplejren er udskudt.

5.1.1. Erhvervs- og byudvikling

- Kildedal udvikling - energirigtigt byområde i topklasse. I Kildedal stilles tre typer bæredygtighedskrav: DGNB-certificering, krav til CO₂-udledningen samt krav om innovativt fyrtårn i alle områder.
- Der udarbejdes en helhedsplan for Lautrup i forlængelse af visionen for Lautrup fra 2020.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Vedrørende "Kildedal udvikling"

Rammelokalplan for hele Kildedal området samt forslag til byggeretsgivende lokalplan for første delområde syd for stationen er udsendt i høring i december 2023. Området bliver DGNB guld certificeret og der lægges vægt på et energirigtigt byområde i topklasse med lave turrater for biltrafik, mobilitetsplan til fremme af bæredygtige transportmønstre samt skærpede krav til CO₂-emission for byggeriet. Området er endvidere indarbejdet i planen for fjernvarmeforsyning.

Vedrørende "Der udarbejdes en helhedsplan for Lautrup i forlængelse af visionen for Lautrup fra 2020"

Arbejdet med udarbejdelse af helhedsplan for Lautrup er genoptaget. Udkast til helhedsplan forelægges politisk med udgangen af 2024.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Klima- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	93.893	100.314	99.001	-1.313

*) + = merforbrug

– = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Natur	325	325	354	29
Materielgård, drift	7.221	10.561	10.999	437
Materielgård, renhold	1.273	1.273	926	-347
Busser	30.187	35.487	35.485	-2
Signalanlæg	2.605	2.579	3.862	1.283
Trafik	3.035	5.469	3.860	-1.608
Parkdrift	12.390	9.514	8.873	-641
Vejbelysning	4.970	5.454	4.829	-624
Vintertjeneste	6.420	6.422	6.492	70
Øvrig vejdrift	11.255	8.219	8.329	110
Øvrig drift	14.212	15.011	14.991	-20
I alt	93.893	100.314	99.001	-1.313

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Signalanlæg og trafik

Signalanlæggenes belysning blev konverteret til LED i 2023 dels for at reducere CO₂-udledningen, dels for at fremtidssikre anlæggene. Det afstedkom samtidig udskiftning af en række tekniske installationer. Opgaven blev finansieret gennem mindre forbrug på Trafik.

Parkdrift

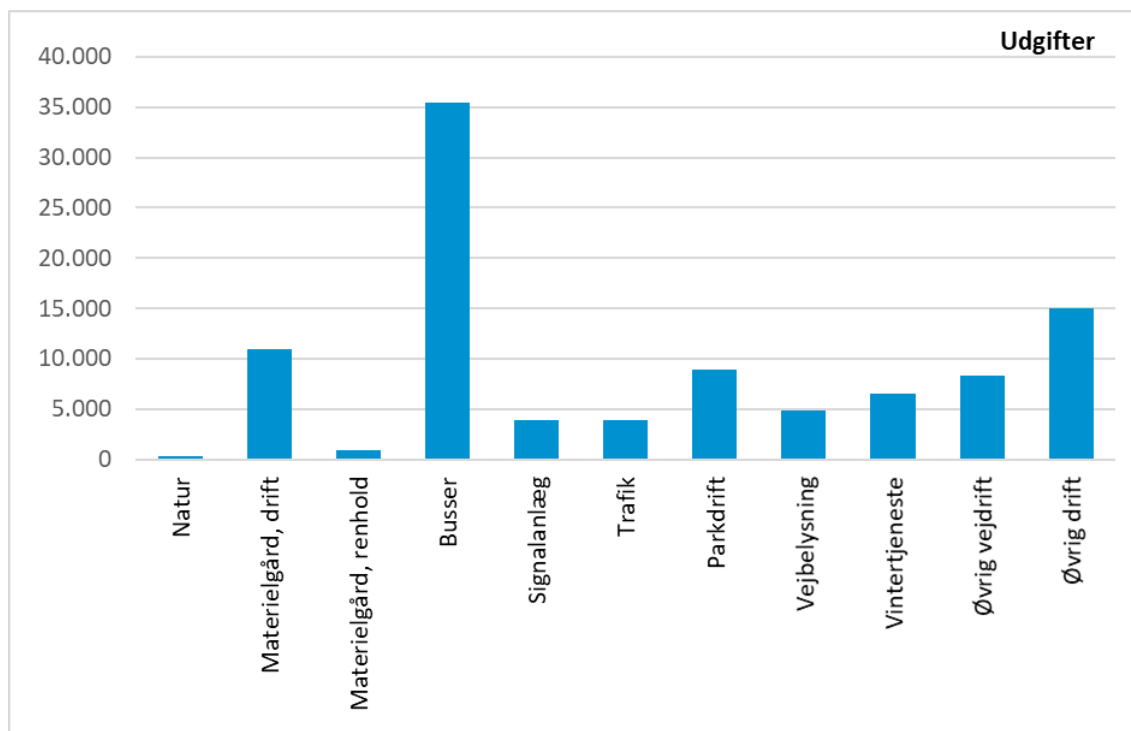
Parkdrift indeholder flere aktiviteter, herunder Grantoftegaard, drift af grønne områder ved skoler, daginstitutioner og andre institutioner, naturområder, parker, bekæmpelse af bjørneklo, sundhedspladser mv. I 2023 var der et samlet budget på 9,5 mio. kr., og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Dette skyldes, at der er indarbejdet afledt drift på grønne områder ved skole og daginstitution på anlæg, som det var forventet var udført i 2023, men som endnu ikke er udført, og der kan derfor ikke udføres og betales drift. Derudover er der 0,2 mio. kr. i driftsmidler til sheltere, som endnu ikke er opført på grund af ressourceudfordringer, og derfor skal disse midler videreføres til 2024.

Vejbelysningen

Vejbelysningen har budget på 5.453.561 kr, og har i 2023 et mindreforbrug på 624.243 kr. Dette skyldes, at administrationen har beregnet udgiften til el på den økonomiske sikre side, efter forrige år med meget svingende elpriser. Den reelle udgift til el blev mindre end beregnet.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.
Ansvarligt udvalg Klima- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 6,5 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 6,3 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 6 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Vandløb

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.

Øvrige miljøforanstaltninger

Bevillingsområdet vedrører 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. Kommunen giver også tilladelse til flytning af jord og afværgeforanstaltninger i forbindelse med forureningsuheld, kemikalieaffaldsdepoter 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 med de dyrehold, som findes i kommunen, ligesom bekæmpelse af rotter hører under denne opgaveportefølje.

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.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om miljøbeskyttelse (miljøbeskyttelsesloven)
- Lov om varmforsyning (varmforsyningsloven)
- Lov om forurennet jord (jordforureningsloven)
- Bekendtgørelse af lov om vandløb (vandløbsloven).

Politiske målsætninger

På klimaområdet er der en politisk målsætning om at reducere CO₂-udledningen med 10 pct. inden udgangen af 2022, samt en tilslutning til de regionale klimamål om CO₂-neutralitet. I 2022 færdiggøres den nye klimapolitik, som led i DK2020 projektet.

“Aftale om budget 2023”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2023” og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

4.3.1. Klima

Klima- og Miljøudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Der er vedtaget klimapolitik og handleplan i 2023.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Klima- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	6.467	6.268	5.970	-297

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 29. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Vandløb	682	682	395	-287
Klima og Grønt regnskab	2.334	1.334	1.073	-261
Grønt Råd	124	124	5	-119
Miljø	1.132	1.129	1.232	103
Personale løn (Stab, Personale, Konsulenter, Rotter/ skadedyr under afd. Natur)	2.289	3.092	3.098	6
Skadedyr	30	30	172	142
I alt	6.467	6.268	5.970	-297

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 29. april 2024.

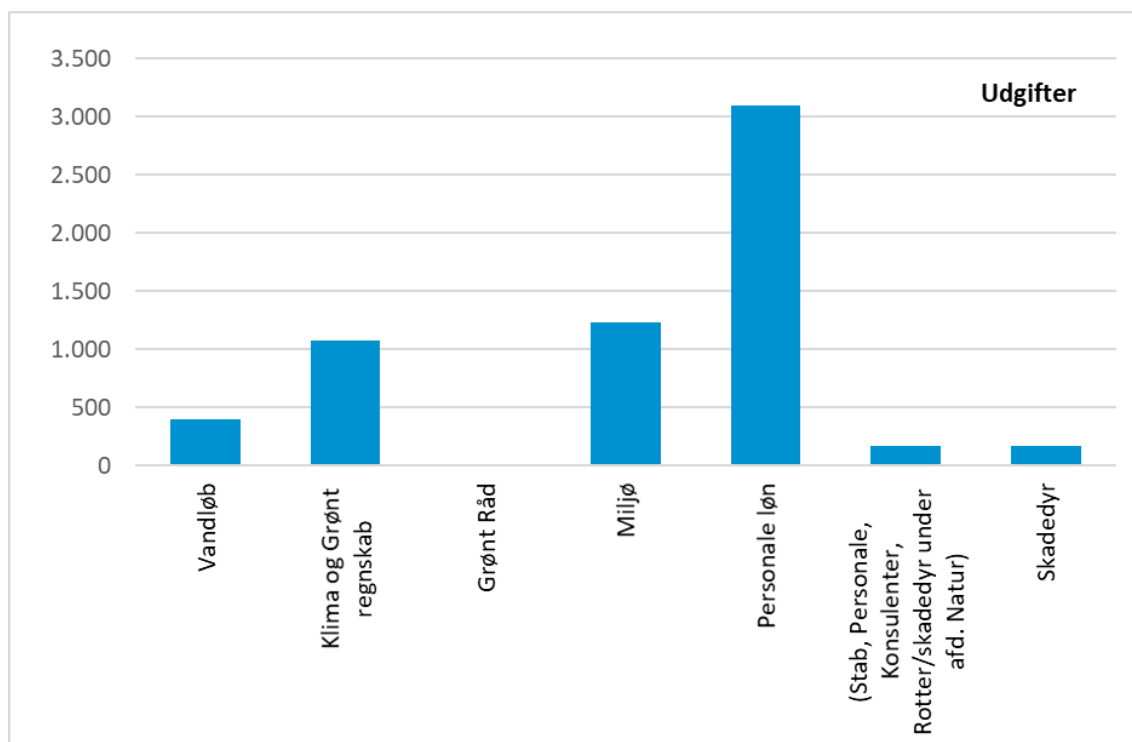
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Afvigelser på vandløbsområdet

Ballerup Kommune indgår i mange samarbejder på vandløbsområdet, da de ofte er kommunegrænsevandløb. Samarbejderne har i 2023 primært været krævet arbejdstimer, og forventes i 2024 at medføre udgifter til undersøgelser og konkrete tiltag.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

20.04	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	75
20.05	Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerammen	79
20.06	Jobcenter	85
20.07	Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen	88
20.44	Førtidspension	91

Bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter
Ansvarligt udvalg Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 2,5 mio. kr.

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

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 4 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Arbejdet på erhvervsområdet tager udgangspunkt i Kommunalbestyrelsens Erhvervspolitik 2017-2021, der tager sit afsæt i den overordnede Vision 2029 om, at Ballerup Kommune skal være en førende erhvervsby. Politikken definerer tre overordnede spor:

- De bedste rammevilkår for virksomhederne
- Arbejdskraft og arbejdsmarked
- Vækst i virksomhederne.

Den konkrete erhvervsfremmeindsats samler sig om følgende områder og har et Greater Copenhagen-perspektiv:

- Erhvervsservice (fx iværksætterhjælp og koordineret myndighedsbehandling)
- Erhvervsudvikling (fx innovation og infrastruktur)
- Tiltrækning af internationale virksomheder
- Tiltrækning af nationale virksomheder
- Kvalificeret arbejdskraft (nationalt og internationalt)
- Erhvervsrettet kommunikation og markedsføring
- Kommunal interessevaretagelse og politisk betjening.

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

Lovhjemmel

- Lov om erhvervsfremme.

Politiske målsætninger

Der er fokus på udviklingen af Kildedal og markedsføringen af området og en række netværksaktiviteter på bevillingsrammen. Det er i henhold til den gældende Erhvervs- og Vækstpolitik.

“Aftale om budget 2023”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2023” og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

2.1.1. Turistforening

Budgetparterne er enige om at undersøge mulighederne for at få en turistforening i gang i samarbejde med foreninger og handels- og erhvervsliv. Administrationen undersøger, hvilke muligheder der er.

Kultur- og Fritidsudvalget og Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er fagudvalg på opgaven.

Politisk sag præsenteres i april 2024.

4.3.1. Klima

- Klimapris til virksomheder. Der afsættes årligt 20.000 kr. i 2023 og 2024.

Opgaven er gennemført.

5.1.1. Erhvervs- og byudvikling

- Styrket samarbejde med Forsvarets Indkøbsstyrelse i Lautrup og at tiltrække og udvikle forsvarsvirksomheder. Forsvarets indkøbsstyrelse tiltrækker en række underleverandører, som arbejder med højt specialiserede teknologiske løsninger. Ballerup Kommune understøtter deres arbejde.
- Budgetparterne er enige om at fremme indsatsen for iværksætter i samarbejde med såvel erhvervshuset, private erhvervsaktører, virksomheder uddannelsesinstitutioner gående lige fra ungdomsuddannelser videre til de kortere, mellem-lange og til videregående uddannelser som fx DTU. Det skal medtænkes, at den specialiserede iværksætterindsats er organiseret i Hovedstaden Iværksætterhus. Der afsættes 150.000 kr. årligt i 2023-2026.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Opgaven er i gang. Der er tale om en løbende indsats.

5.1.2. Klimaindsats for og med erhvervslivet

- Fortsat udvikling af klimaindsats blandt virksomheder i Ballerup Kommune via netværk, indsatser fra erhvervshuset og kommunen. Der arbejdes videre med netværk omkring grøn omstilling og symbioser. Som led i klimaplanen understøttes virksomhedernes arbejde med klimatiltag og cirkulær økonomi.
- Styrke virksomheders kendskab og viden om DK2020, Gate 21 og erhvervshuset til grøn omstilling. Der etableres viden og samarbejder på tværs af virksomheder med baggrund i erfaringerne fra projekter i Gate 21 og tiltagene i klimaplanen.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er i gang. Der er tale om en løbende indsats.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdi- strikter	2.461	4.305	4.009	-295

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Personale- omkostninger	112	2.027	1.913	-115
Erhvervsfremme	1.613	1.523	1.582	59
Marketing	587	605	429	-177
Øvrige	149	149	87	-63
I alt	2.461	4.305	4.009	-295

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

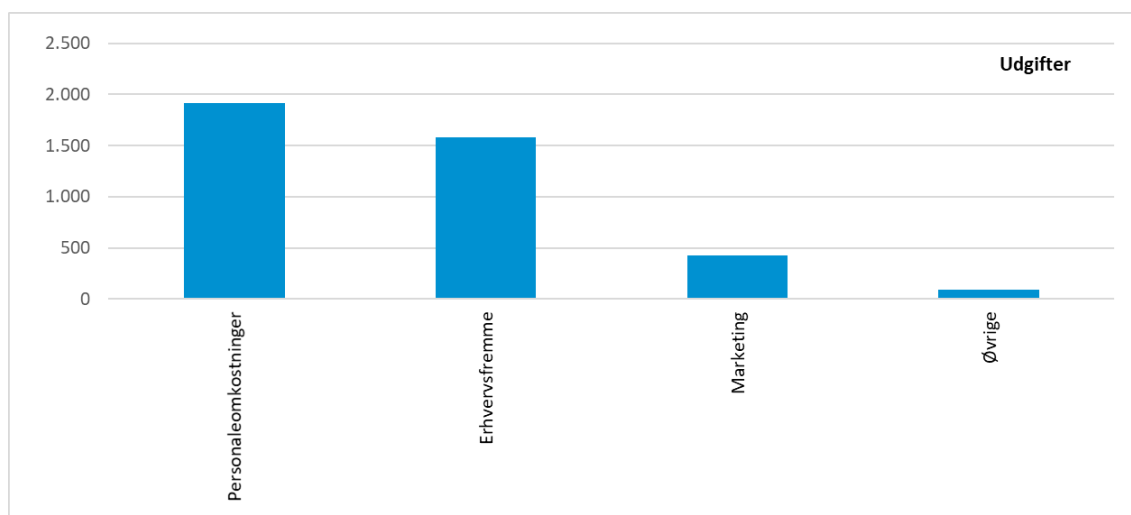
Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerrammen
Ansvarligt udvalg Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerrammen viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 457,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 437,5 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 410,4 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 27 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Beskæftigelsesområdet har til primær opgave at sørge for, at de ledige borgere hurtigst muligt kommer i job eller påbegynder en uddannelse samt bistå med rekruttering for virksomheder, der søger arbejdskraft.

Den aktive beskæftigelsesindsats varetages af Center for Arbejdsmarked. Ydelserne udbetales primært af ydelsescentret, jobcentret eller a-kasser.

Bevillingsområderne under beskæftigelsesområdet kan inddeles i nedenstående hovedområder:

- Forsørgelsesydelse er det største udgiftsområde og består bl.a. af ydelser som kontanthjælp, sygedagpenge, a-dagpenge og ressourceforløbsydelse til borgerne.
- Uddannelsesudgifter til unge, dog ikke udgifter til Forberedende Grunduddannelse (FGU) og udgifter til Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU).
- Aktiveringsområdet indeholder både interne og eksterne aktiveringstilbud.

Lovhjemmel

- Lov om aktiv socialpolitik (aktivloven)
- Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (beskæftigelsesloven)
- Bekendtgørelse af lov om integration af udlændinge i Danmark (integrationsloven)
- Bekendtgørelse af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge mfl.
- Bekendtgørelse af repatrieringsloven (repatrieringsloven)
- Bekendtgørelse af lov om sygedagpenge
- Bekendtgørelse af lov om kommunal indsats for unge under 25 år
- Bekendtgørelse af lov om kompensation til handicappede i erhverv mv.
- Bekendtgørelse af lov om kommunernes finansiering af visse offentlige ydelser udbetalt af kommunerne, Udbetaling Danmark og arbejdsløshedskasserne.

Politiske målsætninger

Strategier på beskæftigelsesområdet er en del af den samlede "Vision 2029", hvor formålet er at sætte en overordnet politisk retning for udviklingen af Ballerup Kommune frem mod 2029. Visionen er bygget op omkring fire hovedpunkter, og strategierne på beskæftigelsesområdet er præget af disse visioner.

Indsatsen på beskæftigelsesområdet er defineret i den politisk vedtagne Beskæftigelsesstrategi.

Der arbejdes med følgende hovedprincipper:

- Borgere oplever aktiv deltagelse i almene fællesskaber via uddannelsesmiljøer eller arbejdsmarkedet.
- Borgere er i aktive beskæftigelsesforløb, der mere konsekvent er tilrettelagt ud fra forskningsmæssig viden om, hvad der virker med henblik på, at de ledige borgere kommer i job eller uddannelse.
- Borgere oplever færre fagfolk i deres forløb. Ballerup Kommunes medarbejdere arbejder sammen om at løfte flere funktioner samtidig og på tværs af fagligheder.
- Borgere oplever virkningsfulde og inddragende samtaler, og at aftaler med borgerne italesætter mål og indsatser på vejen til job og uddannelse med udgangspunkt i borgernes mål og behov.

For at sikre bedre beskæftigelseseffekter for borgerne er der i beskæftigelsesstrategien udpeget fem fokusområder med tilhørende måltal:

- Samarbejde i øjenhøjde - relationer og resultater: Borgere skal opleve en hurtig og relevant hjælp til at komme i uddannelse eller job, mens virksomheder samtidig skal opleve hjælp til at få den efterspurgte arbejdskraft.
- Forsikrede ledige borgere: Ballerup Kommune skal være blandt de ti kommuner i Region Hovedstaden, som har den laveste andel af forsikrede ledige borgere.
- Borgere med udfordringer ud over ledighed: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere og borgere i ressourceforløb skal deltage på og vende tilbage til arbejdsmarkedet svarende til landsgennemsnittet.
- Unge borgere: Andelen af unge i Ballerup Kommune, der tager en kompetencegivende uddannelse, skal op på nationalt niveau.
- Borgere med ikke-vestlig baggrund: Ledigheden for borgere med ikke-vestlig baggrund skal på niveau med ledigheden for andre borgere i Ballerup Kommune.

Derudover arbejdes der med andre specifikke mål:

- Samtalekadence, der er højere end det lovpligtige niveau.
- Særlig fokus på borgere på sygedagpenge og i jobafklaring.
- Særlig fokus på borgere, der er forsørgere for børn og unge. Dette er med henblik på at styrke deres egen samt deres børns tilknytning til arbejdsmarkedet.
- Fokus på at nedbringe ledigheden på fleksjobområdet svarende til landsgennemsnittet eller lavere.

“Aftale om budget 2023”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2023” og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsats i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

3.5.1. Etablering af STU-praktikpladser i kommunen

Budgetparterne er enige om, at Ballerup Kommune skal have STU-praktikpladser og på den måde bidrage til, at de unge, som har brug for et særligt ungdomsudannelsesforløb, får mulighed for at få praktikpladser i den kommunale virksomhed.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er fagudvalg.

Ballerup Kommune har konkrete aftaler med eksterne leverandører, hvori der indgår, at praktikforløb er en del af borgerens STU-forløb.

4.4.3. Tydelig tværgående organisering af indsats mod kriminalitet blandt unge og voksne

Budgetparterne er enige om, at der er behov for en mere tydelig organisering af indsatsen mod kriminalitet således, at det er enkelt og entydigt for alle relevante aktører, hvordan man bidrager med viden, information og indsats mod kriminalitet. Organiseringen omfatter både interne og eksterne samarbejdsrelationer.

Administrationen har ansvaret for organiseringen.

I 2023 etablerede Ballerup Kommune det tværgående team Forebyggelse og Kriminalitet, der bl.a. samler faggrupperne og skaber én indgang for borgere og samarbejdspartnere.

5.2. “Mange der arbejder i Ballerup Kommune”

- Budgetparterne er enige om, at der i indsatsen for at hjælpe borgere i uddannelse og job, skal være fokus på at bruge mulighederne for, at borger kommer i uddannelse som vokselev. Brug af vokselevordningen kan bidrage til at udanne fremtidens arbejdskraft inden for velfærdsområderne, hvor der forudses mangel på arbejdskraft.
- Budgetparterne er enige om at fastholde fokus på, at ikke-vestlige kvinder kommer i uddannelse og job på lige fod med etnisk danske kvinder.
- Budgetparterne er enige om, at der fortsat er behov for at forbedre kommunikationen mellem Ballerup Kommunes beskæftigelsesområde og borgerne. Kommunikation skal opleves enkel, letforståelig og give borgeren tryghed om forløbets indhold.

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Antallet af voksenlærlinge har generelt været stigende siden 2020 og ligeledes i 2023.

Udfordringer med højere ledighed for borgere med ikke-vestlig baggrund er beskrevet i den politisk vedtagne beskæftigelsesstrategi, inkl. den reviderede beskæftigelsesstrategi (vedtaget den 15. november 2022). Overordnet er der fokus på, at brug af indsats (ikke mindst det virksomhedsrettede indsats) samt resultater af samme skal være sammenlignelige på tværs af herkomst og køn.

I Center for Arbejdsmarked har både ledelsen og medarbejderne kontinuerligt fokus på at forbedre kommunikationen med vores borgere og der arbejdes med en del indsatser og tiltag, fx:

- "Kodeks for god sagsbehandling" = 10 fokuspunkter, heri opsamles kort reglerne for sagsbehandling i den offentlige forvaltning, både de skrevne og uskrevne regler og principper.
- "Styrket borgerkontakt" = metoden er med til at forebygge eller håndtere konfliktfyldte situationer og samtaler.
- "Skrive bedre borgerbreve" kurser der bl.a. går ud på, at skrive bedre borgerbreve.
- "Schultz Campus" = Er online fagkurser for bl.a. kommunale sagsbehandlere. På kurserne gennemgår fagspecialister reglerne på de relevante fagområde, så vores sagsbehandlere får et stærkt fundament for at yde sagsbehandling af høj kvalitet, heri også med fokus på god kommunikation.
- "Beskæftigelsesvejleder" = medvirke til at forbedre borgers oplevelse af samarbejdet med Jobcentret, herunder i dialog med borger forklare og formidle betydning af afgørelser, give sparring og vejledning om, hvordan samarbejdet kan forbedres samt genopbygge kommunikationen og kontakten med Jobcentret.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerammen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelses- indsats – uden for servicerammen	457.430	437.458	410.445	-27.013

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 20.05 Forsørgelses-
ydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerammen

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Sygedagpenge	76.000	76.000	70.229	-5.771
Kontant- og uddannelseshjælp	70.200	70.200	67.001	-3.199
Dagpenge	72.000	72.000	70.905	-1.095
Løntilskud	3.000	3.000	2.795	-205
Fleksjob og ledighedsydelse	92.000	92.000	88.191	-3.809
Ressource- og jobafklaringsforløb	37.500	37.500	37.569	69
Seniorjob	2.000	2.000	1.251	-748
Revalidering	800	800	448	-352
Øvrig forsørgelse	40.430	20.458	25.887	5.428
Integration	5.500	5.500	5.264	-236
Beskæftigelsesindsatsen	58.000	58.000	40.905	-17.095
I alt	457.430	437.458	410.445	-27.013

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Dagpenge, Kontant- og uddannelseshjælp

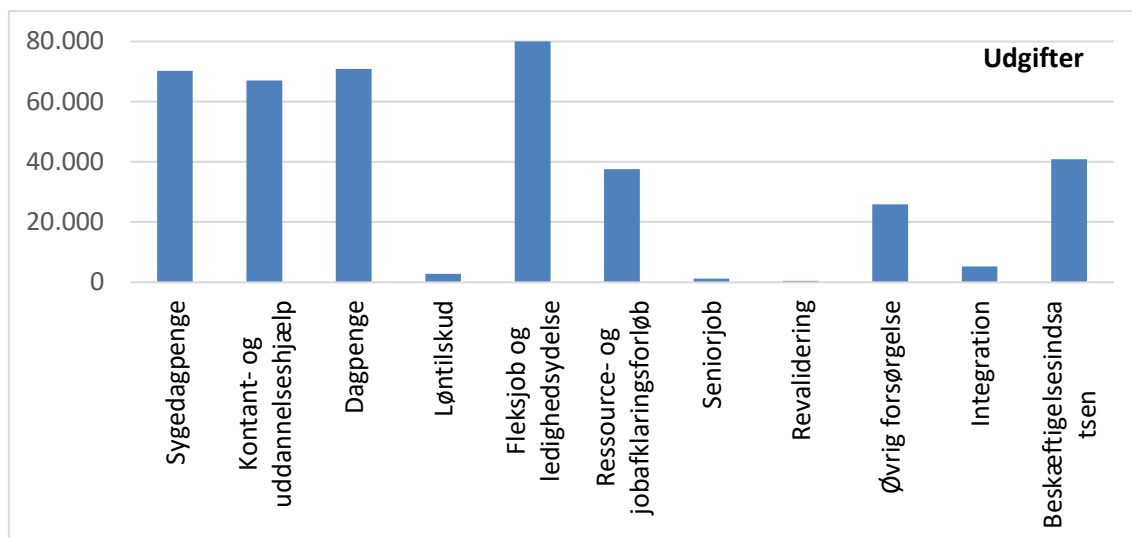
Mindreforbruget skyldes primært, at det er lykkedes Ballerup Kommune at opnå bedre end forventet resultater for de nævnte målgrupper. Dette er også afspejlet i STAR's benchmarkopgørelsen, hvor Ballerup Kommune ligger på en første plads i 2023.

Beskæftigelsesindsatsen

Mindreforbruget skyldes færre ledige borgere og højere brug af virksomhedsrettede tilbud samt en mere effektiv brug af eksterne aktører.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):

**Udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerammen**

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal fuldtidspersoner	2020	2021	2022	2023
A-dagpenge	831	578	461	493
Kontanthjælp	588	470	397	391
Uddannelseshjælp	266	245	252	257
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	38	33	56	88
Sygedagpenge	758	659	723	672
Jobafklaringsforløb	142	141	151	161
Revalidering	10	5	2	1
Ressourceforløb	150	146	129	132
Ledighedsydelse	143	140	126	131
Fleksjob	504	572	623	652

Bevillingsramme 20.06 Jobcenter
Ansvarligt udvalg Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.06 Jobcenter viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 81,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 91 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 87,9 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Jobcenter indeholder administrative udgifter og indtægter vedrørende kommunens jobcenter, der udfører den kommunale beskæftigelsesindsats, samt til kommunens rehabiliteringsteam. Derudover afholdes der udgifter til sundhedsfaglig rådgivning i forbindelse med rehabiliteringsteamets arbejde og lægeattester i øvrigt i forbindelse med jobcentrets arbejde.

Endvidere administrative udgifter og indtægter vedrørende uddannelsesvejledning af elever i grundskolen samt øvrig uddannelses- og erhvervsvejledning af unge.

Området omhandler også administrative udgifter og indtægter vedrørende kommunens ydelsesafdeling, der udbetaler forsørgelsesydelse efter bl.a. lov om aktiv socialhjælp og lov om sygedagpenge, og dermed har et nært samarbejde med jobcentret.

Den samlede bevilling er placeret i Center for Arbejdsmarked og ligger inden for servicerammen.

Bevillingsområderne kan inddeles i nedenstående hovedområder:

- Arbejdsmarkedscenter
 - lønudgifter
 - udgifter til øvrig drift
- Udgifter til uddannelses- og erhvervsvejledning
- Udgifter til lægeerklæringer
- Udgifter til tolk.

Lovhjemmel

- Lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen mv., §§ 5-12.
- Lov om kommunal indsats for unge under 25 år, som er organisatorisk integreret med kommunens jobcenter.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2023 på bevillingsramme 20.06 Jobcenter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 20.06 Jobcenter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	*) Resultat 2023
	(1)	(2)	(3)	(3)-(2)=(4)
20.06 Jobcenter	81.689	90.994	87.911	-3.082

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 20.06 Jobcenter

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	*) Resultat 2023
	(1)	(2)	(3)	(3)-(2)=(4)
Arbejdsmarkeds- center, løn og drift	70.366	79.397	76.096	-3.301
Uddannelses- og erhvervsvejledning	7.773	8.096	7.421	-675
Lægeerklæringer	3.550	3.500	4.394	894
I alt	81.689	90.994	87.911	-3.082

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

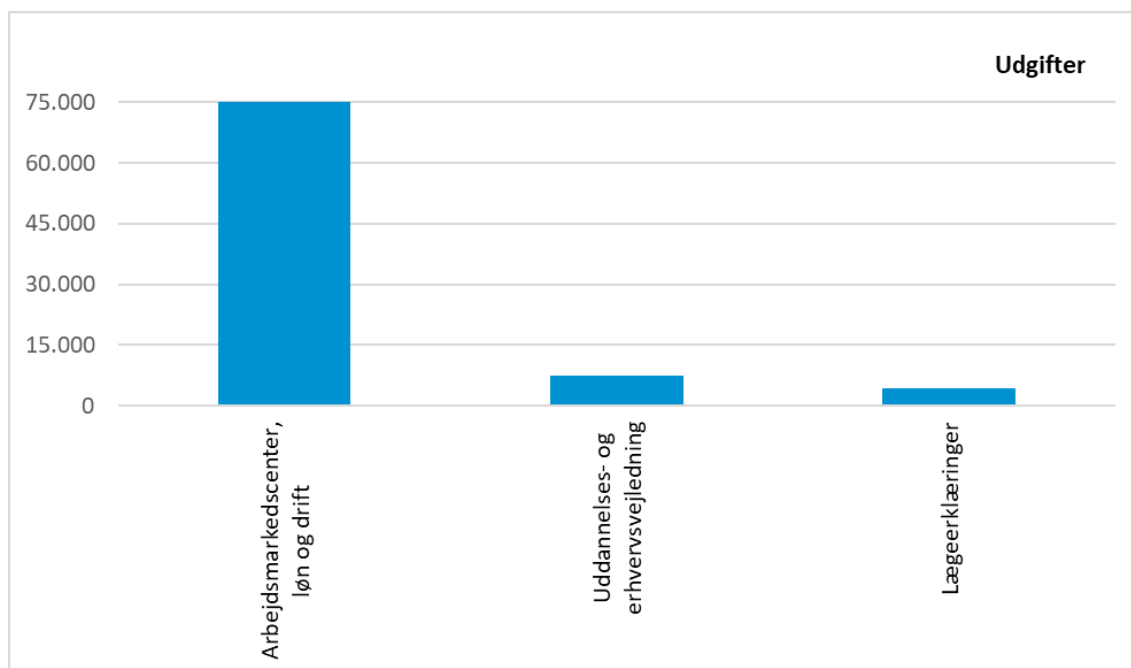
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Indefrosne overførsler fra 2021 til 2022 på 1,4 mio. kr. er lagt ind i budgettet i 2023 og overføres til 2024.

Resterende mindreforbrug skyldes lavere lønudgifter som følge af ubesatte stillinger i andet halvår 2023, hvilket var nødvendigt, da budgettet er lavere i 2024 end i det foregående år.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen
Ansvarligt udvalg Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 8,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 8,4 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 2,3 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 6,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Beskæftigelsesområdet har til primær opgave at sørge for, at de ledige borgere hurtigst muligt kommer i job eller påbegynder en uddannelse samt bistå med rekruttering for virksomheder, der søger arbejdskraft.

Bevillingsområdet omfatter udgifter til forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen. Det drejer sig om følgende udgifter:

- Borgerrettede udgifter og indtægter i forbindelse med beskæftigelsesindsats for de områder, der er inden for servicerammen
- herunder STU (Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse) bevilget som beskæftigelsesindsats
- FGU (Forberedende grunduddannelse) bevilget som beskæftigelsesindsats
- Kommunens lønudgifter til borgere ansat med løntilskud i kommunens egne institutioner.

Lovhjemmel

- Lov om aktiv socialpolitik (aktivloven)
- Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (beskæftigelsesloven)
- Bekendtgørelse af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge mfl.
- Bekendtgørelse af lov om kommunal indsats for unge under 25 år
- Bekendtgørelse af lov om compensation til handicappede i erhverv mv.

Politiske målsætninger

Strategier på beskæftigelsesområdet er en del af den samlede "Vision 2029", hvor formålet er at sætte en overordnet politisk retning for udviklingen af Ballerup Kommune frem mod 2029. Visionen er bygget op omkring fire hovedpunkter, og strategier på beskæftigelsesområdet er præget af disse visioner.

Indsatsen på beskæftigelsesområdet er defineret i den politisk vedtagne Beskæftigelsesstrategi.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
20.07 Beskæftigelses- indsats – inden for servicerammen	8.404	8.400	2.326	-6.074

*) + = merforbrug
– = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Uddannelse	6.137	6.137	5.052	-1.085
Løntilskud ansat i kommuner	2.051	2.047	263	-1.784
Øvrige områder	216	216	-2.989	-3.204
I alt	8.404	8.400	2.326	-6.074

*) + = merforbrug
– = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Løntilskud ansat i kommuner

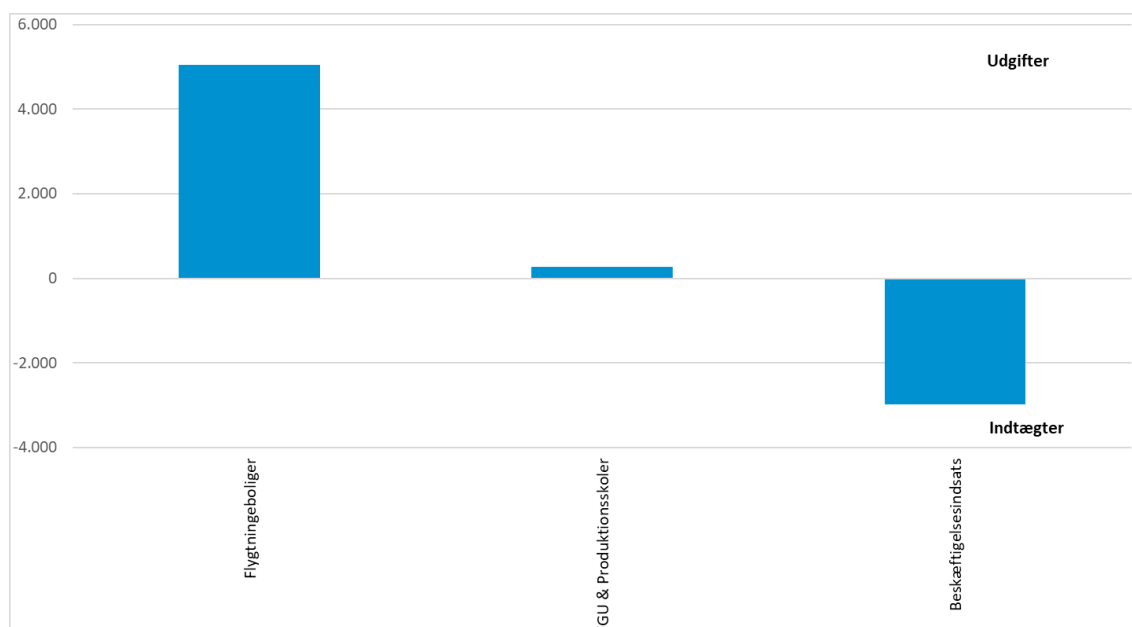
Mindreforbruget skyldes færre ledige borgere og dermed også færre borgere i løntilskud. Samtidigt er andelen af ledige borgere i løntilskud lavere end forventet. Dertil rummer posten en række indtægter, der kan bogføres under "øvrige områder".

Øvrige områder

Mindreforbruget skyldes huslejeindtægter i forbindelse med ukrainske borgere. Denne indtægt skal fremadrettet bogføres på en anden ramme.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 20.44 Førtidspension
Ansvarligt udvalg Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.44 Førtidspension viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 316,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 345 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 348,5 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et merforbrug på 3,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter Ballerup Kommunes udgifter til førtidspension. Tilkendelse af førtidspension bevilges af Pensionsnævnet i Ballerup Kommune, mens administration og udbetaling varetages af Udbetaling Danmark.

Udgifterne til førtidspension fordeles mellem Ballerup Kommune og staten. Fordelingen afhænger af tilkendelsestidspunktet for førtidspensionen.

- Førtidspensioner tilkendt før 1992 refunderes med 100 pct.
- Førtidspensioner tilkendt mellem 1992 og 1998 refunderes med 50 pct.
- Førtidspensioner tilkendt fra 1999-2014 refunderes med 65 pct.
- Førtidspensioner tilkendt fra den 1. juli 2014 blev fra budgetår 2016 refunderet med 20 pct.

Ballerup Kommune har og vil fortsat have borgere på flere typer af førtidspension, herunder personer med førtidspensioner tilkendt før og efter den 1. juli 2014.

Lovhjemmel

- Lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension mv. (førtidspensionsloven).

Politiske målsætninger

Forventninger til førtidspensionsområdet er afspejlet i budgetforventningerne i overslagsårene.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
20.44 Førtidspension	316.570	345.000	348.538	3.538

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Seniorpension	32.000	32.000	29.436	-2.564
Ny førtidspension (tilkendt efter 1. juli 2014)	78.570	165.000	161.512	-3.488
Gammel førtidspen- sion (tilkendt før 1. juli 2014)	206.000	148.000	157.590	9.590
I alt	316.570	345.000	348.538	3.538

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

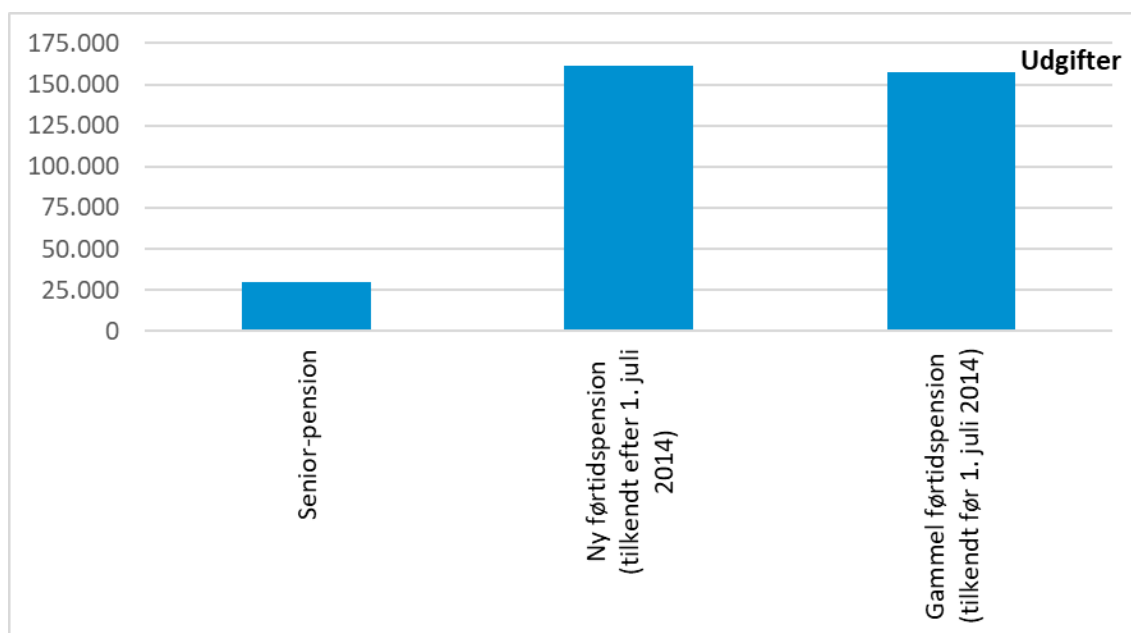
Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Børne- og Skoleudvalget

30.30	Folkeskolen	95
30.31	Tandpleje	101
30.34	Ballerup Fritidsordning (BFO)	104
30.36	Tilbud til børn og unge med særlige behov	108
30.46	Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	115
30.50	Dagtilbud til 0- til 5-årige	122

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 439,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 440,7 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 426,3 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 14,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter kommunens aktiviteter i forbindelse med undervisning af børn i skolealderen i henhold til folkeskoleloven.

Det indebærer, at Kommunalbestyrelsen skal sikre, at alle børn i kommunen får tilbudt vederlagsfri undervisning, og at der undervises fra 0.-10. klasse. Kommunalbestyrelsen skal endvidere sikre, at der tilbydes specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand til børn og unge.

Som en konsekvens af den vedtagne reform af erhvervsuddannelserne skal kommunen endvidere tilbyde et erhvervsrettet 10. klasses forløb (EUD10) for de elever, der ikke opfylder de formelle adgangskrav til erhvervsuddannelser.

Kommunalbestyrelsen skal endvidere sikre, at folkeskolerne lever op til folkeskolelovens formålsparagraf. Det betyder bl.a., at folkeskolen i samarbejde med elevernes forældre skal sikre en skolegang, der forbereder eleverne til videre uddannelse og giver eleverne lyst til at lære. Folkeskolen skal udvikle rammer for oplevelse, fordybelse og virkelyst.

Skolestrukturen

Distriktsskoler

I Ballerup Kommune er der følgende distriktsskoler:

- Baltorpskolen
- Hedegårdsskolen
- Skovvejens Skole
- Skovlunde Skole
- Måløvhøj Skole.

Hver skole har sit eget grunddistrikt. Elever med bopæl i grunddistriktet har ret til optagelse på distriktsskolen. Øvrige elever har ifølge folkeskoleloven – ”Mere frit skolevalg inden for og over kommunegrænser” – ret til optagelse i henhold til Ballerup Kommunes retningslinjer, som fastsat i styrelsesvedtægten for skolerne.

10. klassestilbud

Fra den 1. august 2015 er Ballerup Kommunes 10. klassestilbud flyttet til CPH West, i dag NEXT. NEXT driver et 10. klasses forløb som hedder "TALENT:10". Der er indgået en driftsoverenskomst med NEXT. Som et nyt tiltag er der oprettet "TALENT: 10+", hvis målgruppe er elever, der har gået i specialtilbud eller har brug for hjælp og støtte. Målet er, at 10. klasse skal være begyndelsen på en ungdomsuddannelse.

Specialafdelinger

Der er fysisk placeret specialafdelinger på følgende skoler:

- Baltorpskolen (høretilbud, taleklasser og tilbud til børn med generelle indlæringsvanskeligheder),
- Hedegårdsskolen (autismetilbud og ADHD-tilbud).

Specialafdelingerne er fra den 1. januar 2021 samlet på ramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov tillige med de centrale udgifter til specialundervisning.

Myndighedsopgaverne på skoleområdet omfatter bl.a. retten til frit skolevalg. Det betyder, at elever med bopæl i Ballerup Kommune kan vælge skolegang i en anden kommune. Ballerup Kommune har indgået en aftale om betaling for frit valg. Aftalen betyder, at der afregnes med 69.000 kr. pr. elev én gang årligt, på baggrund af det faktiske elevtal pr. 5. september i skoleåret.

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen med tilhørende bekendtgørelser (folkeskoleloven).

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet indrammes af Børne- og Ungepolitikken, "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Politikken sætter den overordnede ramme for, hvordan alle børn og unge fra 0-25 år indgår og bidrager til fællesskaber. På baggrund af Børne- og Ungepolitikken er der for henholdsvis dagtilbud, skole, klub samt børne- og ungerådgivning formuleret pejlemærker, som skal sætte retning for den gode praksis i Ballerup Kommune.

Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på de politiske målsætninger og fastsatte mål for skolerne i de årlige kvalitetsudviklingssamtaler og nøgletalsrapporter. Kvalitetsudviklingssamtalerne omfatter bl.a. skolernes resultater i forhold til nationale test, læseresultater, trivselsmålinger, bløde mål og skolernes egne indsatser. Nøgletalsrapporterne forelægges Børne- og Skoleudvalget.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

3.1. Ny Børne- og Ungepolitik

Børne- og Ungepolitikken er en opdatering af den gamle Børne- og Ungestrategi, og erstatter både den og tre visionsdokumenter på henholdsvis dagtilbud, skole og klub. Det er i overensstemmelse med den politiske målsætning om få, centrale politikdokumenter, at en ny samlet Børne- og Ungepolitik erstatter fire eksisterende dokumenter.

Opgaven er gennemført og Børne- og Ungepolitikken med tilhørende pejlemærker er godkendt af Børne- og Skoleudvalget og Kommunalbestyrelsen i 2023.

3.3.1. Mellempormer udvikles i samarbejde mellem skoler/BFO, klubber, ungdomsskole og det børnesociale område

Budgetparterne er enige om, at der skal udvikles mellempormer i Ballerup Kommune i samarbejde mellem skoler/BFO, klubber, ungdomsskole og det børnesociale område.

Mellempormer er fleksible og tilpassede undervisningsformer, der har som mål, at flere børn skal have bedre muligheder for at udvikle sig, trives og lære i deres almenne miljøer. Der er udarbejdet en vejledning til arbejdet med mellempormer i Ballerup Kommune, som er retningsgættende for arbejdet. Mellempormer omfattes af tilsyn jf. vejledningen for opgaven.

Med udgangspunkt i vejledningen kan der prøves forskellige mellempormer af lokalt. Det kan både være NEST-lignende klasser, tilbud i ungdomsskoleregion, tilbud rettet mod skolevægring, tilbud i samarbejde mellem skoleområdet og børnefamilieområdet mv. Tilbuddene skal tage udgangspunkt i behovene i børnegrupperne, og understøttes bl.a. med en udvidelse af den såkaldte Skoleflex-pulje på 5 mio. kr., som skolerne kan søge til arbejdet med mellempormer. Formålet hermed er, at den så både omfatter børn, der ellers ville være visiteret til dagbehandling, og børn, der ellers ville være visiteret til anden specialundervisning. Der afsættes derudover en anlægspulje på 2,5 mio. kr. i 2023 til at understøtte arbejdet.

Børne- og Skoleudvalget er fagudvalg på opgaven i dialog med øvrige relevante udvalg.

Opgaven med at igangsætte prøvehandlinger og indsamle erfaringer er gennemført

3.3.2. Andre initiativer

- Det er en central del af den nye Børne- og Ungepolitik, at skolerne arbejder med en styrkelse af forældreopgaven i forhold til fællesskabet i skolen. Budgetparterne udtrykker sin opbakning hertil.
- Hvad kan øge trivslen blandt unge i Ballerup Kommune? Budgetparterne er enige om, at et af Skoleforums møder dedikeres til, hvordan vi kan styrke trivslen blandt unge i Ballerup Kommune. En bredere inddragelse af elevråd, ungdomsråd og fagpersoner skal ske i den forbindelse. Børne- og Skoleudvalget følger op på Skoleforums drøftelse.
- Budgetparterne ønsker, at undervisning i bæredygtighed indgår i folkeskolen. Der skal arbejdes med undervisning i besparelser på energi, strøm og vand decentralt på den enkelte skole.
- Det skal afsøges, om der er interesse for en musikprofil blandt Ballerup Kommunes distriktsskoler. Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2024 og frem til formålet.

Børne- og Skoleudvalget er fagudvalg på opgaven.

Initiativerne er helt eller delvist gennemført. Opgaven med at styrke forælderrollen samt fokus på børn og unges trivsel fortsætter som en central del af arbejdet med at udmønte den nye børne- og ungepolitik. Arbejdet med undersøge muligheden for at have en skole med en musikskoleprofil fortsætter ligeledes som en del af budgetaftalen for 2024.

3.5.3. Afsøge mulighed for etablering af byggebox i et af de nye byudviklingsområder (evt. Kildedal)

Budgetparterne er enige om, at det undersøges med Arealudviklingsselskabet Kildedal p/s, om der kan etableres byggebox, hvor der etableres undervisningsforløb for skolebørn, der arbejder med skolens fag i byggebranchen.

Der er i budgettet afsat 0,8 mio. kr. i 2027 til etablering af byggebox med undervisningsforløb.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
30.30 Folkeskolen	439.363	440.703	426.300	-14.403

*) + = merforbrug

– = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Skoler	345.784	348.813	346.291	-2.523
Fællesrammen	69.247	67.375	58.619	-8.756
Myndighedsudgifter	16.116	16.116	13.041	-3.075
Øvrige områder	8.216	8.398	8.349	-49
I alt	439.363	440.703	426.300	-14.403

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

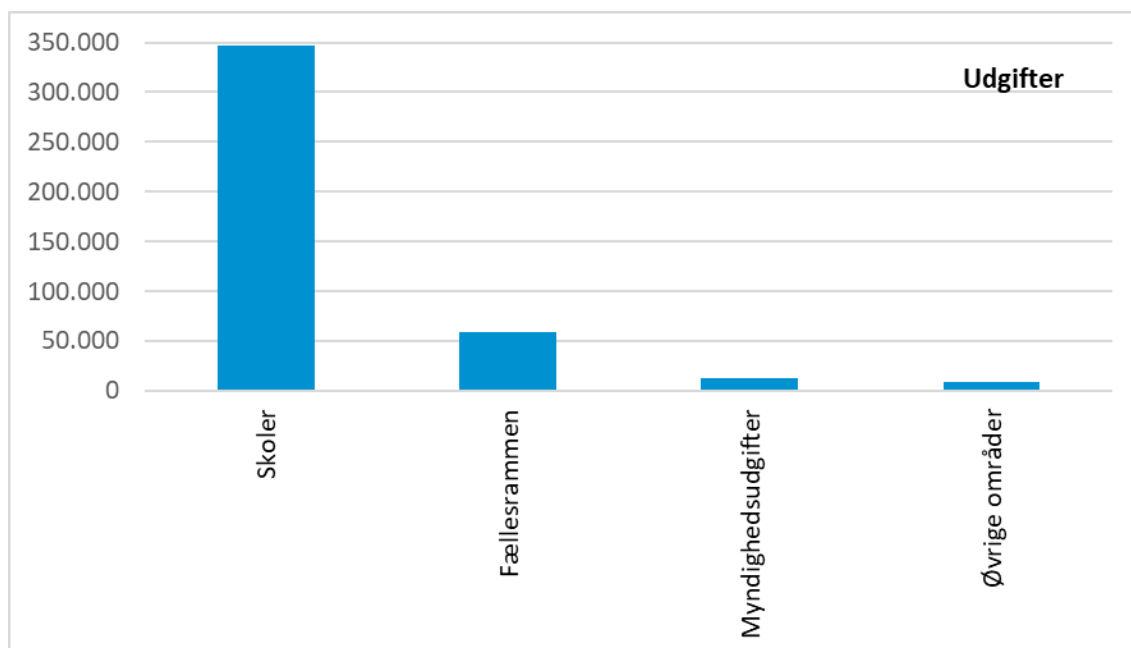
Fællesrammen

Mindreforbruget på Fællesrammen for folkeskoleområdet udgør den største del af det samlede mindreforbrug på rammen på ca. 14,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes alt overvejende uforbrugte demografimidler, som følge af en betydeligt lavere stigning i elevtallet end forventet. Som det fremgår af tabel 4 nedenfor, er der sket et mindre fald i antallet af folkeskoleelever samtidig med at den gennemsnitlige enhedsudgift et steget.

Hertil kommer er overskud på køb og salg af pladser til andre kommuner samt mindredgifter til bl.a. hospitalsundervisning.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):

**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.)	2020	2021	2022	2023
Folkeskoleudgift pr. elev	81	93	87	91

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder	2020	2021	2022	2023
Elever, normalskolen	4.847	4.778	4.700	4.668
Klasser, normalskolen	207	208	208	208

Bevillingsramme 30.31 Tandpleje
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.31 Tandpleje viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 25,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 25,4 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 25,2 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Området varetager tandpleje for børn og unge under 22 år, herunder tandregulering som udføres af det fælleskommunale "Center for Tandregulering", samt tandpleje til borgere, der bor på plejehjem og til hjemmeboende, der kun vanskeligt kan benytte de almindelige tandplejetilbud på grund af nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap.

Socialtandpleje blev indført som en ny opgave den 1. juli 2020.

Ny national lovgivning har pr. 1. juli 2022 udvidet den kommunale tandpleje til at omfatte unge, indtil de fylder 22 år.

Lovhjemmel

- Sundhedsloven.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2023 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
30.31 Tandpleje	25.398	25.411	25.233	-177

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Tandpleje, Center for Tandregulering	21.792	21.801	21.901	100
Omsorgs- og special- tandpleje	2.995	2.905	2.843	-62
Socialtandpleje	398	491	420	-71
Ældretandpleje og tandproteser	214	214	70	-144
I alt	25.398	25.411	25.233	-177

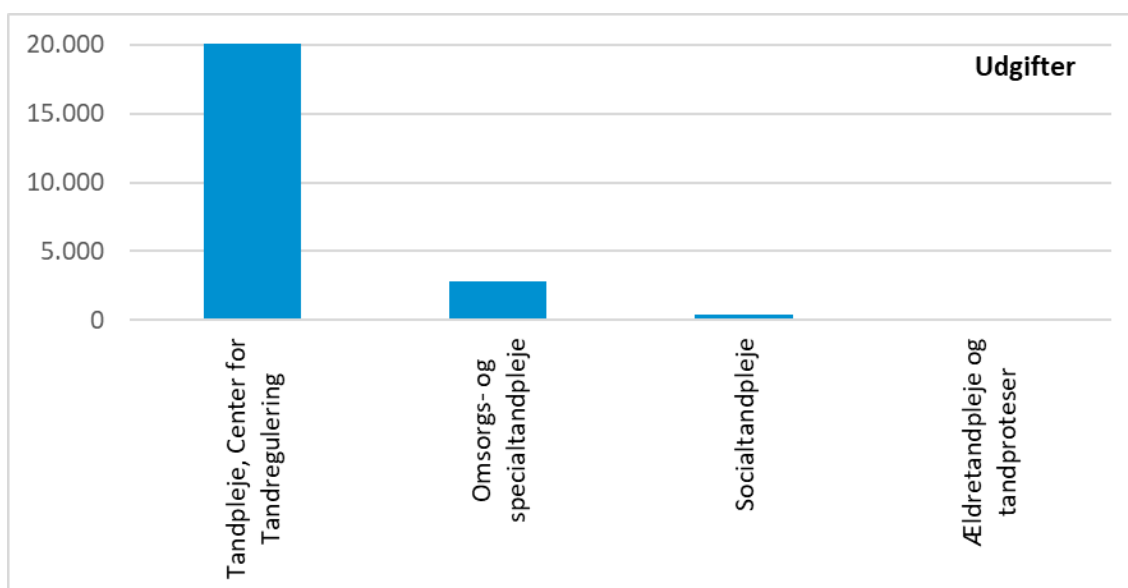
*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.31 Tandpleje**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Tandpleje	22.614	23.657	22.731	25.410

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder	2020	2021	2022	2023
Antal omfattende patienter i tandplejen:				
* Børn og unge	10.420	10.449	11.037	11.876
* Omsorgstandpleje	349	325	362	372
* Specialtandpleje	145	140	146	133
* Socialtandpleje	3	12	19	32

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 52,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 58,4 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 55,2 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter kommunens aktiviteter i forbindelse med fritidstilbud til skolebørn.

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

Distriktets skole og BFO udgør tilsammen den samlede skole. BFO'en indgår på linje med skolens øvrige afdelinger som en del af skolen.

Desuden er BFO'en kendetegnet ved at have én leder, som refererer til distriktskolelederen og ét budget som sammen med skolens budget danner den samlede skoles budget. BFO'en er som en del af skolen omfattet af skolebestyrelsens ansvarsområde.

Det betyder, at skolens leder har det administrative og pædagogiske ansvar for ordningen, mens skolebestyrelsen varetager tilsynet med ordningen, godkender budgettet mv.

BFO modtager børn fra børnehaveklasse til og med 3. klasse.

BFO-struktur

Der er en BFO for hver distriktsskole. Der er fem distriktsskoler og dermed fem BFO'er:

- Baltorpskolen
- Hedegårdsskolen
- Skovvejens Skole
- Skovlunde Skole
- Måløvhøj Skole.

Pasnings- og pladsgaranti

Pladsgaranti indebærer, at Ballerup Kommune garanterer plads til alle børn mellem 0 og 18 år, som har behov for et dagpasnings- eller fritidstilbud.

Pasningsgarantien i forhold til BFO gælder alle førskolebørn og alle skolebørn fra 0. klasse til og med 3. klasse.

Forældrene har krav på, at deres barn optages i en BFO-afdeling ved den skole, hvor barnet er optaget.

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen, § 3, stk. 7 (folkeskoleloven).

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet indrammes af Børne- og Ungepolitikken, "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Politikken sætter den overordnede ramme for, hvordan alle børn og unge fra 0-25 år indgår og bidrager til fællesskaber. På baggrund af Børne- og Ungepolitikken er der for henholdsvis dagtilbud, skole, klub samt børne- og ungerådgivning formuleret pejlemærker, som skal sætte retning for den gode praksis i Ballerup Kommune.

Der er vedtaget "Mål- og indholdsbeskrivelser for BFO", som danner rammen for børnenes tid i BFO. Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på målene i de årlige kvalitetsudviklingssamtaler og nøgletalsrapporter. Nøgletalsrapporterne forelægges Børne- og Skoleudvalget.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

3.1. Ny Børne- og Ungepolitik

Børne- og Ungepolitikken er en opdatering af den gamle Børne- og Ungestrategi, og erstatter både den og tre visionsdokumenter på henholdsvis dagtilbud, skole og klub. Det er i overensstemmelse med den politiske målsætning om få, centrale politikdokumenter, at en ny samlet Børne- og Ungepolitik erstatter fire eksisterende dokumenter.

Administrationen forelægger alle relevante fagudvalg forslag til opdateret politik.

Opgaven er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
30.34 Ballerup Fritids- ordning (BFO)	52.263	58.444	55.212	-3.232

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
BFO	71.041	77.588	73.837	-3.751
Forældrebetaling	-33.054	-33.054	-34.241	-1.187
Demografi	363	577	0	-577
Søskenderabat	6.038	6.038	6.514	476
Fripladstilskud	7.143	7.143	6.594	-549
Frit valg	-327	-327	1.462	1.789
Privatskoler - BFO	1.918	1.918	2.036	118
Øvrige områder	-859	-1.440	-990	450
I alt	52.263	58.444	55.212	-3.231

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

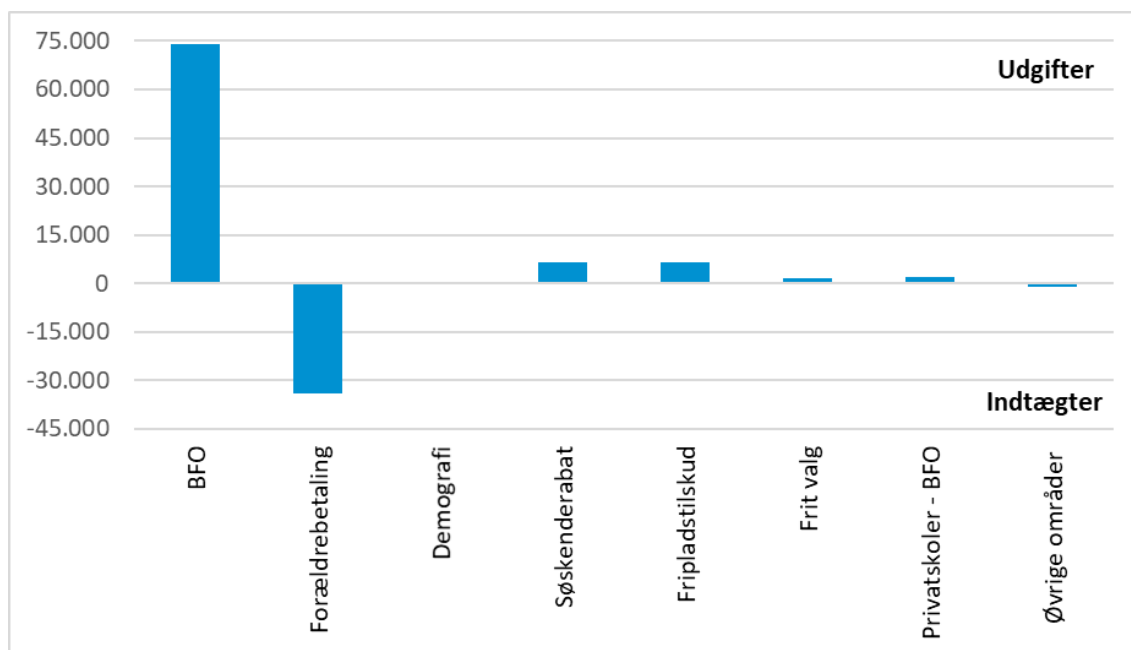
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

BFO

Den væsentligste del af det samlede mindreforbrug på bevillingsramme 30.34 udgøres af BFO. Mindreforbruget dækker over opsparing af midler på de enkelte BFO'er samt ikke-forbrugte demografimidler som følge af lavere børnetalt end forventet.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):

**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.)	2020	2021	2022	2023
BFO	36	39	36	39

Note: Prisniveauet afspejler i store træk den generelle pris- og lønudvikling, men skyldes også et faldende medlemstal, jf. tabel 4, hvorved de faste udgifter udgør en større andel af de samlede udgifter og dermed en svagt stigende prisudvikling.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Gennemsnitligt antal børn	2020	2021	2022	2023
Børn	1.899	1.843	1.842	1.913

Bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 126,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 131,5 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 121,6 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 9,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet supplerer den almindelige folkeskoledrift vedrørende:

- Specialundervisning – understøtte undervisningen af børn i udsatte positioner
- Specialiseret støtte i almenundervisningen
- Støtte i specialiserede tilbud og på specialskoler
- Befordring
- Særlige dagtilbud og særlige klubber.

Derudover omfatter bevillingsrammen udgifter til kommunale specialskoler.

Specialskoler

Ballerup Kommune har specialskoler, gruppeordninger og specialklasserækker. Disse tilbud anvendes af elever fra Ballerup Kommune samt af elever fra andre kommuner.

De kommunale specialskoler omfatter:

- Kasperskolen
- Ordblindeinstituttet.

Tilbuddene er takstfinansierede.

Gruppeordninger omfatter:

- Baltorpskolen, Afdeling Rugvænget (høregruppe).
- Hedegårdsskolen (autisme)

Tilbuddene er takstfinansierede.

Derudover er der oprettet specialklasserækker på:

- Baltorpskolen
- Afdeling Rugvænget (taletilbud)
- Afdeling Grantofte (generelle indlæringsvanskeligheder)
- Hedegårdsskolen (ADHD).

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen (folkeskoleloven)
- Bekendtgørelse om folkeskolens specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand.

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet indrammes af Børne- og Ungepolitikken, "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Politikken sætter den overordnede ramme for, hvordan alle børn og unge fra 0-25 år indgår og bidrager til fællesskaber. På baggrund af Børne- og Politikken er der for henholdsvis dagtilbud, skole, klub og Børne- og Ungeudvalget formuleret pejlemærker, som skal sætte retning for den gode praksis i Ballerup Kommune.

Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på de vedtagne politiske målsætninger og fastsætter mål i de årlige kvalitetsrapporter, som forelægges Børne- og Skoleudvalget.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligspartenerne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.3.1 Plan så budgetterne holder

Budgetparterne er enige om, at der skal være budgetoverholdelse på velfærdsområder, som gennem de senere år har været præget af stigende udfordringer med at holde budgetterne. Der skal være særligt fokus på de specialiserede socialområder og på ældreområdet.

Administrationen forelægger forslag for de relevante fagudvalg.

Opgaven er gennemført.

2.1.5. Afsøge muligheder for tværkommunale samarbejder om specialiserede områder: skole, børn/familie og voksne

Budgetparterne er enige om at afsøge mulighederne for at indgå tværkommunale samarbejder på de specialiserede socialområder, dvs. i forhold børn og familie-, unge- og voksenområdet.

Administrationen arbejder med opgaven, som er videreført i Budgetaftalen for 2024.

3.3.2. Andre initiativer

- Mulighederne for at oprette en eller flere ekstra gruppeordningsklasser skal undersøges. Flere pladser i Ballerup Kommunes gruppeordninger skal bidrage til, at der købes færre specialiserede undervisningspladser eksternt. Gruppeordninger skal medvirke til, at kvaliteten for det enkelte barn sikres. Undersøgelsen skal ses i sammenhæng med arbejdet med mellemformer. Budgetparterne ønsker, at Børne- og Skoleudvalget i 2023 forelægges en investeringscase. Der forudsættes en besparelse på 0,5 mio. kr. i 2024 og 1 mio. kr. i 2025 og frem.
- Der er vedtaget en undersøgelse af specialundervisningsområdet i Børne- og Skoleudvalget. Budgetparterne er enige om at udskyde undersøgelsen til 2024 og afsætter 0,3 mio. kr. til formålet. Undersøgelsen skal bl.a. belyse arbejdet med mellemformer og antallet af gruppeordninger, når arbejdet med det har været i gang et stykke tid.
- Ballerup Kommune har en ambitiøs tværkommunal handleplan for arbejdet med ordblindhed. Alle skoler er forpligtet til at arbejde med den, herunder i forhold til opsporing af ordblindhed. Udvalget forelægges status inden sommerferien 2023.

Opgaven er helt eller delvist gennemført. Undersøgelsen af specialundervisningsområdet er politisk besluttet udskudt til 2024.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	126.405	131.499	121.566	-9.933

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Kommunalbestyrelsen godkendte den 28. november 2022, Punkt 7, at UCC Maglemosen organisatorisk flytter fra bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov til bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov. Budgettet blev flyttet pr. 1. januar 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Gruppeordninger og Ordblindainstituttet	61.082	63.040	63.440	400
Kasperskolen	82.836	89.105	87.732	-1.374
Maglemosen	44.939	0	0	0
Takstindtægter	-145.145	-98.206	-97.951	255
Køb af specialtilbud, udenbys	63.430	63.430	61.237	-2.193
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.323	2.323	462	-1.861
Objektiv finansiering af regionale tilbud	380	380	438	58
Fonden Grantofte- gaard	200	200	200	0
Specialundervisning og praktisk med- hjælp på skolerne	4.831	4.831	5.509	678
Befordring	12.000	12.400	12.903	503
Støttetimer i børne- have	3.952	3.952	3.419	-533
Specialbørnehave	6.944	6.544	7.371	827
Støttetimer i klub	114	114	160	46
Specialklub	3.166	3.166	3.176	10
Dobbelt plads i dag- pleje	218	218	164	-54
Skolebetaling	-24.451	-24.451	-29.211	-4.761
Skoleflex	2.500	2.500	220	-2.280
Ressourcecenter	2.000	2.000	2.064	64
Øvrige	5.085	-49	232	280
I alt	126.405	131.499	121.566	-9.933

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Kommunalbestyrelsen godkendte den 28. november 2022, Punkt 7, at UCC Maglemosen organisatorisk flytter fra bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov til bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov. Budgettet blev flyttet pr. 1. januar 2023.

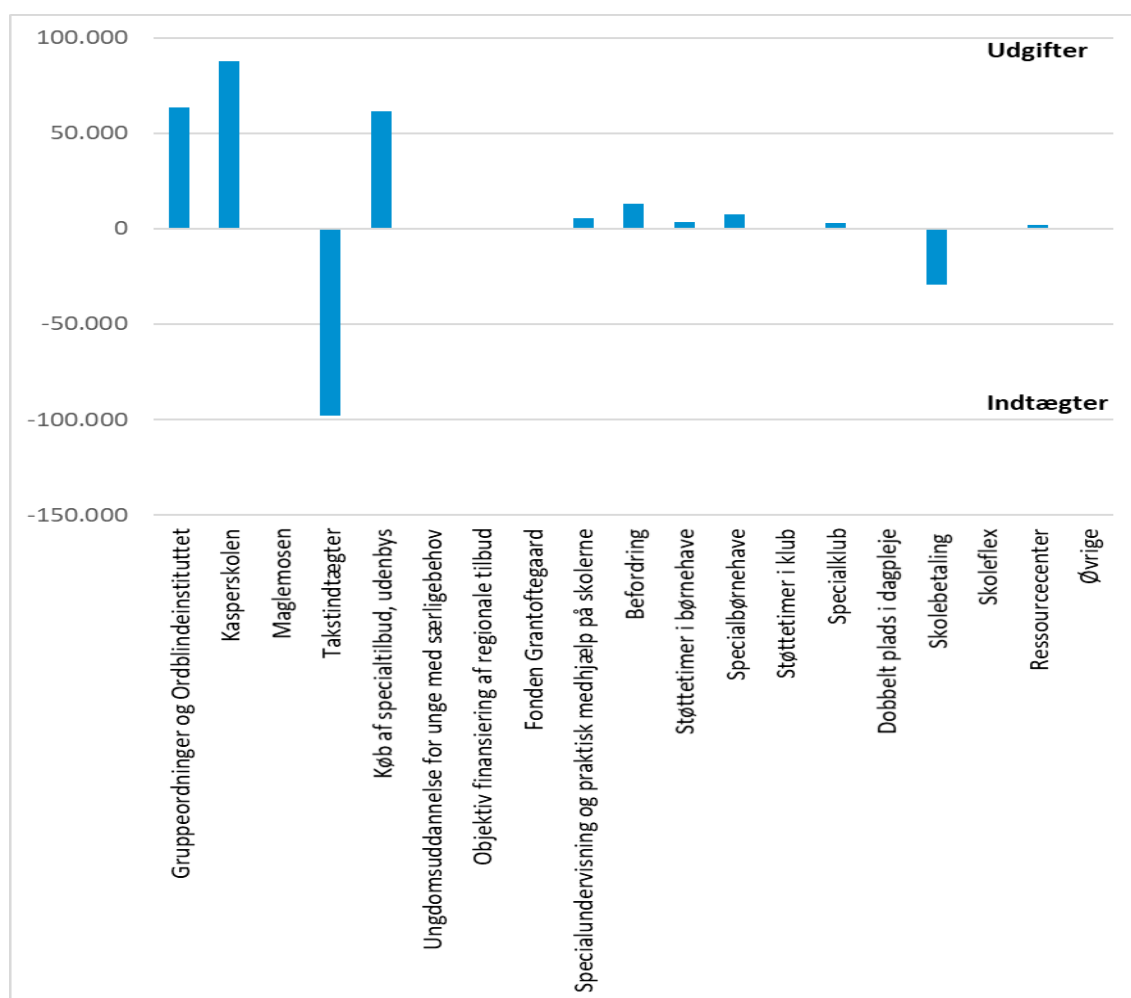
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Køb af specialtilbud, udenbys samt Skolebetaling

Den ovevejende del af mindreforbruget på bevillingsrammen skyldes målrettet og fokuseret arbejde på almenområdet. Konkret er der i 2023 fundet flere gode løsningsmuligheder i børnefællesskaber i almenområdet, ligesom der visiteres til mindre indgribende tilbud end tidligere fx i kommunens gruppeordninger tættere på almenområdet. Det har betydet, at udgifterne til segregering generelt er nedbragt.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Tabel 3. Udviklingen i antal børn

Antal børn	2020	2021	2022	2023
Gruppeordninger	229	247	250	270
Kasperskolen	136	136	135	139

Tabel 4. Udviklingen i antallet af helårspersoner

Antal helårspersoner	2020	2021	2022	2023
Køb af specialtilbud, udenbys	121,7	131,8	137,8	128,5
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	15,1	17,0	22,8	30,0
Støttetimer i børnehave	9,6	11,6	17,0	13,3
Specialbørnehave	14,0	12,4	15,1	22,2
Specialklub	10,7	9,2	6,2	7,6
Dobbelt plads i dagpleje	2,5	4,7	1,4	1,2

Tabel 5. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Gruppeordninger				
* Udgifter	242.235	231.464	230.349	234.854
* Indtægter	-119.359	-121.386	-117.342	-120.122
Kasperskolen				
* Udgifter	598.023	620.825	612.233	632.759
* Indtægter	-411.968	-416.198	-440.183	-472.435

Noter: Aktiviteterne vises i løbende priser.

Det bemærkes, at udgifterne har tæt sammenhæng med antallet af elever. Det samme gør sig gældende i forhold til indtægterne, herunder sammensætningen og tyngden af elever. De faldende udgifter i gruppeordningerne fra 2020 til 2021 skyldes en forhøjet klassekvotient i gruppeordningen, som besluttet af Børne- og Skoleudvalget i 2019.

Tabel 5. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (kr.)	2020	2021	2022	2023
Køb af specialtilbud, udenbys	388.987	403.156	417.760	476.554
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	256.696	252.623	205.274	183.630
Støttetimer i børnehave	191.340	219.298	225.906	257.079
Specialbørnehave	347.449	379.881	384.106	332.031
Specialklub	363.041	402.475	514.365	417.854
Dobbelt plads i dagpleje	151.951	147.766	150.632	136.749

Note: Aktiviteterne vises i løbende priser.

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 232,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 220,7 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 223,6 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et merforbrug på 2,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter aktiviteter omkring både de forebyggende, foregribende 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. Herudover ydes der henholdsvis special- og socialpædagogisk bistand til børn, som har behov for et særligt tilrettelagt tilbud i en kortere eller længere periode. Tilbuddet gives for at fremme barnets deltagelsesmuligheder i fællesskabet inden for almenområdet. 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 Familiehuset, hvor der begge steder ydes specifikke indsatser til Ballerup Kommunes børn og unge og deres familier.

Ballerup Kommunes sundhedspleje er i 2020 placeret på denne ramme, og her ydes der både almen sundhedspleje til kommunens nybagte familier samt børn og unge i dagtilbud og skoler og der ydes også specifik råd og vejledning af familier, der har behov for et tættere forløb.

Endelig indeholder rammen en rådgivningsdel ved PPR, der omfatter forskellige rådgivende, støttende og konsultative indsatser over for børn og unge, forældre, andre voksne og professionelle i børnene og de unges dagligdag.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven)
- Lov om folkeskolen (folkeskoleloven)
- Lov om specialundervisning
- Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge (dagtilbudsloven)
- Sundhedsloven.

Politiske målsætninger

Et fælles børne- og ungesyn er formuleret i Børne- og Ungepolitikken, ligesom de indsætter i "Ballerups Analyse af Læringsmiljøer" (BAL) og "Fællesskabsmodellen" (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års område.

Børne- og Ungepolitikken er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge fra 0-18 år inkluderes i fællesskabet.

Bevillingsrammens målsætning er at sikre det enkelte barn og den enkelte unge de bedst mulige opvækst-, omsorgs- og udviklingsbetingelser, så de får deltagelsesmuligheder i fællesskabet og gennemfører både skolegang og ungdomsuddannelse. Herudover er det også en målsætning at nedbringe antallet af børn og unge, der i løbet af deres opvækst får behov for anbringelse uden for hjemmet.

Børne- og Ungestrategien lægger vægt på, at indsætter for børn og unge skal tage udgangspunkt i, at alle børn skal være en del af et fællesskab og ske i tæt samarbejde med familien og netværket. Samtidig understreger strategien også, at alle børn og unge skal bevare tilknytningen til det nære og almene miljø, også selv om de i perioder skal tilbydes specialiseret hjælp.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsætter i 2023. Umiddelbart under indsætten er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.3.5. Botilbud for unge

- Budgetparterne er enige om at investere 4 mio. kr. årligt i 2023-2026 til drift af et lokalt midlertidigt botilbud til unge mellem 16-25 år. Det lokale botilbud skal støtte og træne den unge til at blive klar til at flytte videre i egen bolig med eller uden fortsat støtte til at kunne få et selvstændigt liv.
- Budgetparterne er enige om, at med etableringen af det lokale midlertidige botilbud til unge vil det reducere udgiften til eksterne botilbud til unge med årligt 3,4 mio. kr. i 2023 og 2024, 4,2 mio. kr. i 2025 og 5 mio. kr. i 2026.

Børne- og Skoleudvalget og Socialudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Opgaven er gennemført.

1.4.5. Bedre kommunikation af fritidspas og udvidelse af ordningen

- Budgetparterne ønsker, at administrationen styrker kommunikationen bredt til relevante aktører om fritidspasset, som giver børn og unge adgang til idræts- og fritidsaktiviteter, hvor betaling herfor er et problem. Der afsættes yderligere årligt 150.000 kr. i perioden 2023-2026 til kommunikation og til udvidelse af ordningen. Udvalgene forelægges forslag til udmøntningen.
- Budgetparterne ønsker at undersøge prisen for en udvidelse af målgruppen for fritidspasset, så den indeholder hele aldersgruppen fra 5 til 18 år.

Børne- og Skoleudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført

2.1.5. Afsøge muligheder for tværkommunale samarbejder om specialiserede områder: skole, børn/familie og voksne

Budgetparterne er enige om at afsøge mulighederne for at indgå tværkommunale samarbejder på de specialiserede socialområder, dvs. i forhold børn og familie-, unge- og voksenområdet.

Administrationen arbejder med opgaven.

Arbejdet videreføres som en del af budgetaftalen for 2024 ligesom der arbejdes med forskellige afprøvninger af mellemformer og specialiserede tilbud tættere på almenområdet

3.2. Et stærkt dagtilbudsområde

- Budgetparterne ønsker fortsat at arbejde under overskriften Barnets første 1.000 dage. Barnets tidlige leveår er afgørende for dets senere livsforudsætninger. Derfor er der i tidligere budgetår afsat midler til samarbejdet mellem dagtilbud og sundhedspleje, til normeringer og til et samarbejde med Nordea Fonden med titlen "En god start", der har til formål at arbejde bevidst med tilknytningen mellem barnet og de voksne. Dette arbejde fortsættes.

Børne- og Skoleudvalget er fagudvalg og følger arbejdet tæt.

Administrationen arbejder med opgaven og indsatsen videreføres i 2024.

3.3.2. Andre initiativer

- Budgetparterne ønsker, at Ballerup Kommunes Familiehus styrker indsatsen til forebyggelse af forældrefremmedgørelse.
- Frivillige kan spille en stor rolle for bedre trivsel for familier og børn. Mulighederne herfor skal afsøges. Herunder undersøges muligheden for et "Barnets blå hus"-samarbejde med Blå Kors og relevante fonde.

Børne- og Skoleudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført. Familiehusets indsatser er gennemgået for Børne- og Skoleudvalget. "Barnets Blå Hus" har ikke mulighed for at indgå samarbejde med Ballerup Kommune for nuværende. Børne- og Skoleudvalget er orienteret om dette.

3.4. "Et godt ungdomsmiljø"

- Bevillingen til Headspace forlænges således, at der i hvert af årene 2023 og 2024 afsættes 0,75 mio. kr. Der skal være en opmærksomhed på, at Headspace er nævnt i den nationale psykiatриhandleplan.

Opgaven er gennemført.

- Muligheden for at styrke forebyggelsen af misbrug af nikotinprodukter, hash, lattergas, stoffer og alkohol mv. hos unge undersøges, eventuelt efter den islandske model.

Opgaven er gennemført.

- Der er i Ballerup Kommune i dag både mulighed for fritidsjobs og lommepengeprojekter. Budgetparterne er enige om, at indsatsen fortsætter og styrkes.

Administrationen arbejder fortsat med at styrke indsatsen med lommepengeprojekter.

- Der afsættes årligt 50.000 kr. i 2023 og 2024 til vederlagsfri klamydiatests for unge.

Der er i 2023 udsendt tilbud om gratis klamydiatest til ca. 6.000 unge i Ballerup Kommune.

Kultur- og Fritidsudvalget er fagudvalg på opgaverne.

4.4.3. Tydelig tværgående organisering af indsats mod kriminalitet blandt unge og voksne

Budgetparterne er enige om, at der er behov for en mere tydelig organisering af indsatsen mod kriminalitet således, at det er enkelt og entydigt for alle relevante aktører, hvordan man bidrager med viden, information og indsatser mod kriminalitet. Organiseringen omfatter både interne og eksterne samarbejdsrelationer.

Administrationen har ansvaret for organiseringen.

Opgaven er gennemført. I 2023 etablerede Ballerup Kommune det tværgående team Forebyggelse og Kriminalitet, der bl.a. samler faggrupperne og skaber én indgang for borgere og samarbejdspartnere.

6.13. Styrket SSP-indsats

Budgetparterne er enige om at opprioritere SSP-indsatsen med 0,2 mio. kr. i 2023 stigende til 0,3 mio. kr. fra 2024 og frem.

Administrationen udmønter midlerne.

Opgaven er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
30.45 Forebyggelse/ anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	232.221	220.696	223.622	2.926

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Socialafsnit - Forebyggende indsatser	3.116	891	1.702	810
Socialafsnit - Foregribende indsatser	95.917	99.542	111.140	11.598
Socialafsnit - Indgribende foranstaltninger	94.177	89.526	86.098	-3.427
Socialafsnit - Statsrefusion	-30.700	-31.500	-36.127	-4.627
C-BUR stab	4.213	0	479	479
Sundhedsplejen	10.824	10.999	10.938	-60
PPR-afsnit	28.544	28.810	27.431	-1.379
Ungevejledningen	6.713	2.263	2.263	0
Familiehuset	19.418	20.166	19.698	-468
I alt	232.221	220.696	223.622	2.926

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

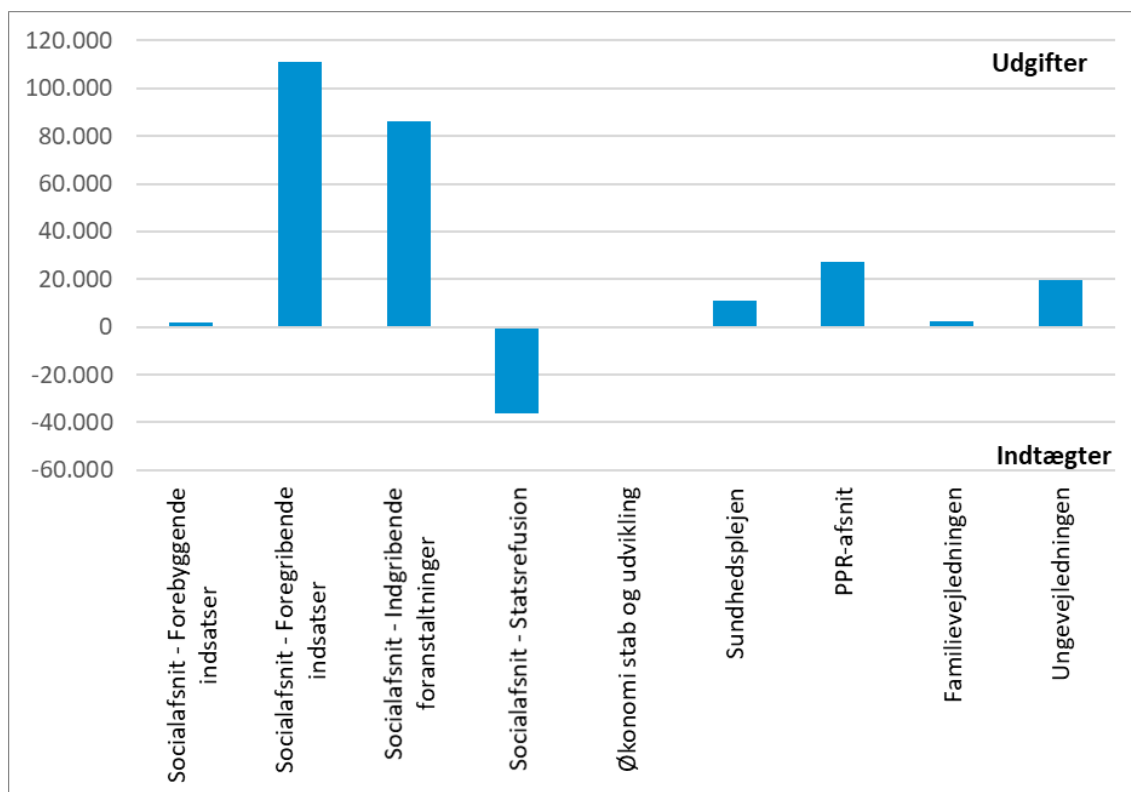
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Socialafsnit – Foregribende indsatser

Merforbruget på denne aktivitet stammer primært fra aflastning, praktisk og pædagogisk støtte samt kontaktpersoner. Der er igangsat en række initiativer til at imødegå merforbruget på de tre poster – og på den baggrund også at komme i mål med den vedtagne rammebesparelse for 2024 og frem.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 272,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 272,9 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 263,2 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 9,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter udgifter og indtægter vedrørende dagtilbud til børn i form af en kommunal dagplejeordning og fem distriktsinstitutioner. I henhold til dagtilbudsloven skal kommunen fastsætte og offentliggøre kommunens mål og rammer for kommunens dagtilbud, og sikre, at dagtilbud medvirker til at udmønte kommunens samlede børnepolitik, Børne- og Ungestrategien "Fællesskab for alle – alle i Fællesskab". Kommunen skal endvidere sikre, at der føres tilsyn med dagtilbuddene.

Kommunen skal sikre, at familier tilbydes fleksibilitet og valgmuligheder med hensyn til valg af tilbud, således at familier kan tilrettelægge deres arbejdsliv efter familiens behov og ønsker.

Kommunens tilbud skal medvirke til at forebygge negativ social arv og eksklusion og kommunen skal sikre, at der er sammenhæng og kontinuitet mellem tilbuddene.

Kommunalbestyrelsen skal i henhold til dagtilbudslovens § 23 tilbyde plads til alle børn indtil skolestart. Kommunalbestyrelsen har vedtaget de regler, hvorefter børnene anvises til tilbuddene. Kommunalbestyrelsen har vedtaget en vision på dagtilbudsområdet – "Dagtilbud med Mening".

Dagtilbud

Der er i Ballerup Kommune fem distriktsinstitutioner, der hver har en forældrebestyrelse:

- Distrikt Baltorp
- Distrikt Hedegården
- Distrikt Skovvejen
- Distrikt Skovlunde
- Distrikt Måløvvej.

Kommunen har vedtaget vedtægter for forældrebestyrelsens arbejde.

For hver institution er der en leder, et budget og en bestyrelse. Institutionerne er integrerede, hvilket betyder, at de alle har vuggestuegrupper (0-2 år) og børnehavegrupper (3-5 år).

Forældrebetalingen

Forældrebetalingen for dagtilbud er fastsat til 25 pct. af den samlede udgift til at drive institutionerne henholdsvis beregnet på aldersgrupperne 0-2 år og 3-5 år. De faktiske udgifter til børn i en 0-2 års gruppe er større end for børn i en 3-5 års gruppe, da pædagognormeringen for de mindste børn er større.

Dagpleje

Den kommunale dagpleje er normeret med 68 pladser. Dagplejepladserne er fordelt geografisk over det meste af kommunen.

Plads- og pasningsgaranti for alle børn og unge

Pasningsgarantien gælder, når barnet er 30 uger eller ældre, såfremt ansøgningsfristen er overholdt. De nærmere regler for anvisning af plads i kommunens dagtilbud fremgår af kommunens anvisningsregler.

Specialpædagogisk bistand til småbørn

Ballerup Kommune har stort fokus på, at alle børn i kommunen udvikler gode sprogkompetencer. Alle børn i kommunale dagtilbud sprogvurderes i 3-års alderen, og dagtilbuddet samarbejder med forældre og Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) om at iværksætte sprogstimulerende indsatser for de børn, hvor sprogvurderingen viser et behov for en øget sprogindsats.

Kommunalbestyrelsen har ansvaret for, jf. dagtilbudslovens § 11, stk. 2, at der gennemføres en sprogvurdering af børn i alderen omkring 3 år, der ikke er optaget i et dagtilbud. Opgaven varetages af Center for Skoler, Institutioner og Kultur.

Kommunalbestyrelsen har ansvar for sprogstimulering af børn med dansk som modersmål, der ikke er tilknyttet et dagtilbud, og hvor sprogvurderingen viser behov for sprogunderstøttende aktiviteter. Indsatsen varetages af PPR.

For tosprogede børn, som ikke er tilknyttet et dagtilbud, og for etsprogede danske børn, hvor sprogvurderingen viser, at der er behov for sprogunderstøttende aktiviteter, har Kommunalbestyrelsen ansvar for, at der gives et sprogstimuleringsstilbud på 30 timer ugentligt. I Ballerup Kommune varetages disse sprogstimulerende tilbud for tosprogede børn af dagtilbuddet Sesam, og for dansksprogede børn af det kommunale dagtilbud.

Forældre har mulighed for selv at varetage sprogstimulering af barnet, jf. dagtilbudsloven § 12, stk. 4. Dette kræver en godkendelse af forældrene/hjemmepasningens danskundskaber. Kommunalbestyrelsen har ansvaret for at føre tilsyn med den sprogstimulering, som forældre selv varetager.

Myndighedslignende udgifter

Forældre har mulighed for frit valg af dagtilbud, og det betyder, at der er mulighed for at vælge et privat dagtilbud eller et dagtilbud i en anden kommune.

Ballerup Kommunes tilskud til frit valg af dagtilbud i en anden kommune udgør den billigste pris for tilbuddet i Ballerup Kommune eller udførerkommunen. Tilskuddet udgør 75 pct. af bruttodriftsudgifterne opgjort for henholdsvis aldersgruppen 0-2 år og 3-5 år.

Kommunalbestyrelsen har i 2021 besluttet at give tilskud til pasning af egne børn. Det er besluttet, at der kan gives op til 7.000 kr. i tilskud i en periode på maksimalt 6 måneder.

Ballerup Kommune modtager også børn fra andre kommuner. Som udførerkommune kan det besluttes at afvise at optage børn fra andre kommuner på ventelisten, hvis det forhindrer kommunen i at opfylde pasningsgarantien over for egne borgere.

Der afholdes desuden udgifter til fripladser. Der gives tilskud til fripladser i henhold til dagtilbudsloven § 43, hvor der skal gives tilskud til søskende (søskenderabat) og der gives økonomisk fripladstilskud til forældre, der har en aktuel indkomst under de fastlagte indkomstgrænser.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet indrammes af Børne- og Ungepolitikken, "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Politikken sætter den overordnede ramme for, hvordan alle børn og unge fra 0-25 år indgår og bidrager til fællesskaber. På baggrund af Børne- og Ungepolitikken er der for henholdsvis dagtilbud, skole, klub samt børne- og ungerådgivning formuleret pejlemærker, som skal sætte retning for den gode praksis i Ballerup Kommune.

Børne- og Ungepolitikken og de tilhørende pejlemærker indeholder visionen og sætter retning for 0-5 års indsatsen på dagtilbudsområdet.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

3.1. Ny Børne- og Ungepolitik

Børne- og Ungepolitikken er en opdatering af den gamle Børne- og Ungestrategi, og erstatter både den og tre visionsdokumenter på henholdsvis dagtilbud, skole og klub. Det er i overensstemmelse med den politiske målsætning om få, centrale politikdokumenter, at en ny samlet Børne- og Ungepolitik erstatter fire eksisterende dokumenter.

Opgaven er gennemført og Børne- og Ungepolitikken og tilhørende pejlemærker for dagtilbudsområdet er godkendt af Børne- og Skoleudvalget.

3.2. Et stærkt dagtilbudsområde

- Kvalitet i dagtilbud er helt centralt for det gode børneliv. Budgetparterne ønsker, at Børne- og Skoleudvalget har fokus på udviklingen af kvalitet i dagtilbud, herunder at anvende arbejdstiden så der bliver mest mulig tid med børn og tid om børn. Dagtilbudsdistrikterne har alle arbejdet med organisering af arbejdstid. Arbejdet med at udbrede de gode erfaringer fra pilotprojekterne om arbejdstid og børn i udsatte positioner er nu lagt ud i distrikterne, så de hver især selv træffer beslutning om, hvordan det er mest meningsfuldt at arbejde med det.

Børne- og Skoleudvalget er fagudvalg og følger arbejdet tæt.

Opgaven er delvist gennemført og der arbejdes, som en central del af udmøntningen af Aftale om budget 2024, videre med bl.a. forberedelsestid på dagtilbudsområdet.

- Der afsættes hertil 0,5 mio. kr. årligt i 2023-2026, der lægges ud til dagtilbudene.
- SAMSPAL på dagtilbudsområdet skal styrke samarbejdet mellem almenområdet og institutioner med specialiserede kompetencer. Opstarten heraf udskydes til 2025. Der er afsat 1 mio. kr. i 2025 og 1,5 mio. kr. i 2026 til opgaven.
- Budgetparterne ønsker en bred evaluering af integrationsindsatsen på småbørnsområdet, herunder Sesams rolle og opgave i integrationsindsatsen. Børne- og Skoleudvalget skal med afsæt heri afdække, hvordan den fremtidige integrationsindsats organiseres og udvikles.
- Ballerup Kommune har vedtaget et tilsynskoncept jf. lov om minimumsnormeringer. Der afsættes 0,23 mio. kr. i 2023 og frem til, at distrikterne kan træffe beslutning om at inddrage medarbejderne ved tilsynet, såfremt de ønsker det. Der gives en tilbagemelding på valg af ordning til udvalget.
- Der afsættes 50.000 kr. i 2023 og 0,1 mio. kr. fra 2024 og frem til at øge skoletjenestets tilbud på dagtilbudsområdet.

Børne- og Skoleudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Opgaverne er helt eller delvist gennemført. Børne- og Skoleudvalget har på mødet den 30. januar 2024, punkt 5, behandlet evaluering af integrationsindsatsen på småbørnsområdet. Administrationen arbejder på baggrund af Børne- og Skoleudvalgets beslutning videre med integrationsindsatsen i 2024.

3.3.2. Andre initiativer

- Der afsættes 50.000 kr. i 2023 og frem til bedre rammer om Dialogforum.

Opgaven er gennemført.

6.5. Velfærdsaftale: Ældreområdet eller dagtilbud

Når det er afklaret, hvilket område (enten ældreområdet eller dagtilbudsområdet) Ballerup Kommune får en velfærdsaftale på, vender administrationen tilbage til de relevante fagudvalg med forslag til den videre proces.

Administrationen arbejdet fortsat med opgaven.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	272.834	272.883	263.176	-9.707

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Dagplejen	10.773	10.741	10.391	-350
Distriktsinstitutioner	292.408	322.737	322.634	-103
Forældrebetaling	-98.037	-102.588	-101.477	1.111
Demografi	17.247	8.642	4.416	-4.226
Søskenderabat	6.459	6.808	6.872	64
Fripladstilskud	19.129	17.084	17.734	650
Frit valg	-1.072	961	-1.406	-2.367
Private institutioner	6.260	6.680	6.879	199
Øvrige områder	19.667	1.818	-2.867	-4.685
I alt	272.834	272.883	263.176	-9.707

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Demografi

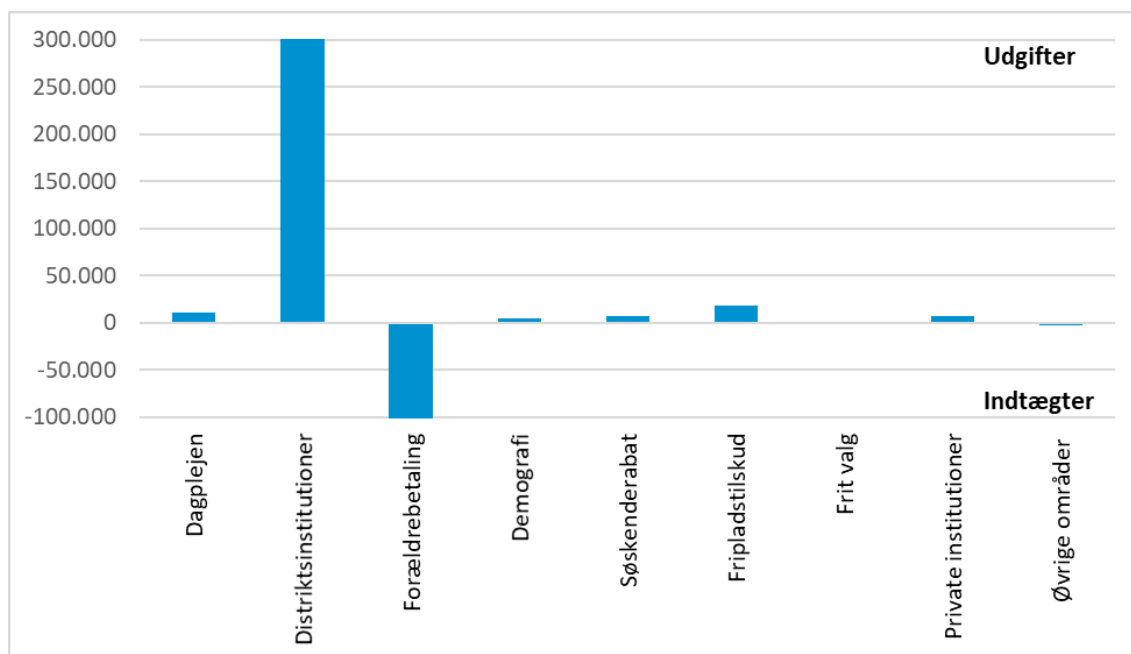
Mindreforbruget på bevillingsrammen skyldes i væsentligt omfang, at der er tilflyttet færre børn end forventet ved indgangen til 2023.

Frit valg og øvrige områder

Herudover udgør forøgede indtægter fra frit valg og tidsmæssig forskydning fra 2023 til 2024 af projektet "Sammen om Børn" en stor del af det samlede mindreforbrug på rammen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Dagplejeplads	161	167	156	196
Børnehus 0-2 år	163	172	160	174
Børnehus 3-5 år	81	86	80	87

Note: De stigende enhedspriser for de 0- til 2-årige og de 3- til 5-årige skyldes overvejende normeringspuljerne i 2021. Enhedsudgifterne i Dagplejen varierer over tid i forhold til det konkrete optag af børn, idet der dog er tale om små udsving.

Tabel 4. Udviklingen i gennemsnitligt antal børn

Gennemsnitligt antal børn	2020	2021	2022	2023
Dagplejeplads	60	63	53	53
Børnehus 0-2 år	987	1.001	1.062	1014
Børnehus 3-5 år	1.559	1.767	1.631	1.687

Note: Antallet af børn i Ballerup Kommunes institutioner er støt stigende og stigningen forventes at fortsætte i de kommende år.

Kultur- og Fritidsudvalget

40.35	Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	130
40.37	Folkebiblioteker	137
40.38	Kulturel virksomhed	141
40.39	Klubber og byggelegepladser	149

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

Sammendrag

Bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 32,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 37,8 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 32,8 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og -indtægter vedrørende:

- De fysiske rammer
 - Ballerup Super Arena
 - East Kilbride Badet
 - Forenings- og Frivilligcenter TAPETEN
 - Stadion og idrætsanlæg (udendørsanlæg) med klubhuse samt idrætshaller
 - Huse/lokaler til foreningslivet/klublivet.
- Tilskud til
 - Folkeoplysende frivillige foreninger, der bl.a. tilbyder aktiviteter for børn og unge under 25 år samt handicappede uanset alder
 - Frivillige foreninger, der bl.a. tilbyder aktiviteter for børn og unge samt handicappede uanset alder
 - Foreninger der tilbyder folkeoplysende voksenundervisning
 - Foreningers udgifter til privatejede lokaler
 - Instruktører for psykisk udviklingshæmmede børn og unge
 - Fælles Kommunal Idrætspulje for handicapidræt
 - Team Ballerup
 - Rideskolen
 - Nye tiltag inden for folkeoplysning.
- Sommerferieaktiviteter for skolebørn.
- Frivillighed, herunder Frivillighedsrådet samt § 18-tilskud til frivilligt socialt arbejde
- Eventpuljen (store begivenheder)
- Ungdomsskolen.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om støtte til folkeoplysende voksenundervisning, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde og daghøjskoler samt om Folkeuniversitetet (folkeoplysningsloven)
- Bekendtgørelse af lov om ungdomsskoler (ungdomsskoleloven)
- § 18 i Lov om social service (serviceloven).

Politiske målsætninger

Vision 2029, Kultur- og Fritidspolitikken, Idrætspolitikken, Folkeoplysningspolitikken, Frivillighedspolitikken, Udviklingsplan for Ballerup Idrætsby, Sundhedspolitikken og budgetaftaler fastlægger de overordnede rammer og målsætninger for arbejdet på området.

Idrætsområdet

Via Kultur- og Fritidspolitikken og Idrætspolitikken er der fokus på, at borgerne sikres muligheder for idrætsudfoldelse (gerne lokalt), gennem organiserede foreningstilbud, kommunale initiativer, selvorganiseret aktivitet og samarbejde med private udbydere.

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 foreningsaktive, eller som har særlige behov.

Der er særligt fokus på idrætten og særligt den foreningsorganiserede idræts betydning for inklusion og social sammenhængskraft i lokalsamfundet. Der er dog samtidig fokus på de selvorganiserede borgere i fritids- og kulturlivet, som er begrundet i en anerkendelse af, at idræt, motion eller anden udfoldelse og individualitet går hånd i hånd, og at dette for mange borgere har stor værdi, samt et ønske om, at Ballerup Kommunes borgere lever et godt og sundt liv med en høj grad af livskvalitet.

Folkeoplysning

Via folkeoplysningspolitikken er der fokus på deltagelse og medansvar.

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 civilsamfundet og borgernes egne ressourcer og de potentialer, der ligger 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.

Den folkeoplysende virksomhed er et tilbud til alle uanset alder, køn, interesser og kulturel baggrund. Den folkeoplysende virksomhed skal virke samlende på tværs af disse forskelligheder. For at sikre, at børn, unge og voksne kan etablere og tage del i den folkeoplysende virksomhed, skal der så vidt muligt være de fornødne fysiske rammer (ledige, offentlige lokaler og udendørsanlæg) til brug for folkeoplysningen (undervisning af voksne, aktiviteter for børn, unge og voksne) i kommunen.

Der er derfor fokus på:

- Tilpasning af eksisterende anlæg, herunder de rekreative områder, til nye idrætsvaner/brugergrupper
- Anvendelsen af de eksisterende anlæg og lokaler og aktiv anvendelse af princippet "flere brugere i samme lokaler", når det er muligt.

En af folkeoplysningslovens væsentligste intentioner er at søge lovens brugere inddraget mest muligt i planlægning og beslutninger. Dette sker bl.a. ved nedsættelse af et folkeoplysningsudvalg. Brugerindflydelsen sker derudover ved nedsættelse af brugerråd og andet.

Der sker løbende et samarbejde mellem folkeskoler og de folkeoplysende foreninger. Den digitale platform "Skolen i virkeligheden" understøtter dette møde og fungerer som bindeled for samarbejdet.

Frivillighedsområdet – Frivillighedsrådet og § 18-tilskud

Via Frivillighedspolitikken er der fokus på at styrke, synliggøre og skabe muligheder for frivillige indsatser og frivilligt arbejde overalt i Ballerup Kommune.

Kommunerne er ifølge servicelovens § 18 forpligtet til at afsætte et årligt beløb til støtte af det frivillige sociale arbejde (§ 18-puljen). Ligeledes er det intentionen med servicelovens § 18, at Kommunalbestyrelsen skal fremme samarbejdet med og støtte det lokale frivillige sociale arbejde i bred forstand.

For at realisere dette, er der i Ballerup Kommune etableret et frivillighedsråd. Frivillighedsrådet behandler ansøgninger fra foreninger og organisationer om tilskud til frivilligt socialt arbejde fra § 18-puljen med indstilling til Kultur- og Fritidsudvalget.

Rådet arbejder endvidere med at styrke samarbejdet omkring frivillighed, skabe synlighed for frivillighed generelt og er en høringsberettiget part i forhold til politikområder, hvor frivillighed indgår.

Ungdomsskolen

Ungdomsskolens formål er lovbestemt:

"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".

I Ballerup Kommune gælder ungdomsskoletilbuddet for unge, som er fyldt 13 år eller går i 7. klasse og til og med 17 år (i Teaterafdelingen helt op til 25 år). Ungdomsskoletilbuddet skal omfatte:

- Almen-, special- og prøveforberedende undervisning
- Undervisning særligt tilrettelagt for unge indvandrere i dansk sprog og danske samfundsforhold.

Ungdomsskoleaktiviteterne kan ifølge loven omfatte: Undervisning i færdselslære, knallertkørsel, heltidsundervisning og andre aktiviteter, som i overensstemmelse med Ungdomsskolens formål kan indgå i kommunens samlede ungdomspolitik.

Kommunalbestyrelsen har besluttet, at ungdomsskolens tilbud kan omfatte alle ovenstående undervisningstilbud og aktiviteter.

Ballerup Ungdomsskole, Ungdomskulturhuset Vognporten og Ballerup Musik- og Kulturskole har indgået et samarbejde. Hver år defineres en række indsatser, som realiseres ved, at de enkelte institutioner afsætter 1 pct. af institutionsbudgettet til samarbejdet. I 2021 er dette samarbejde blevet udvidet med fritids- og ungdomsklubberne.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.4.1. Udviklingsplan for styrkelse af foreningsidrætten

Budgetparterne ønsker en udviklingsplan for styrkelse af foreningsidrætten. Udviklingsplanen skal være et konkret, kortfattet og et handleanvisende supplement til Frivillighedspolitikken og udarbejdes i samarbejde med Folkeoplysningsudvalget, der varetager opgaver inden for det frivillige foreningsliv.

Kultur- og Fritidsudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er igangsat og forventes afsluttet i 2024.

1.5. "Borgere tager ansvar og involverer sig"

- Handleplaner for frivillighedspolitikken. Frivillighedspolitikken får liv, når kommunens mange forskellige arbejdspladser arbejder aktivt med den. Budgetparterne ønsker, at administrationen udarbejder kortfattede og konkrete handleplaner for arbejdet med frivillighedspolitikken. Der afsættes årligt 150.000 kr. i perioden 2023-2026 til formålet.

Administrationen forelægger forslag for relevante fagudvalg.

Opgaven er udsat og igangsættes i 2024.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritids- aktiviteter mv.	32.833	37.831	32.881	-4.950

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Stadion: Idrætsanlæg, haller på skoler og East Kilbride Badet, Ballerup Super Arena, Tapeten og Hallen Solvej	16.499	16.876	17.095	219
Tilskud til folke- oplysning	5.425	5.395	5.107	-288
Undervisning (aften- skoler)	1.711	1.709	1.643	-66
Ungdomsskole- virksomhed	5.700	5.964	5.863	-101
Diverse fritids- aktiviteter uden for folkeoplysningen	1.717	1.760	1.794	34
Eventpulje	436	4.821	375	-4.446
Støtte sociale formål inkl. § 18-midler (Frivillighed)	1.345	1.306	1.004	-302
I alt	32.833	37.831	32.881	-4.950

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

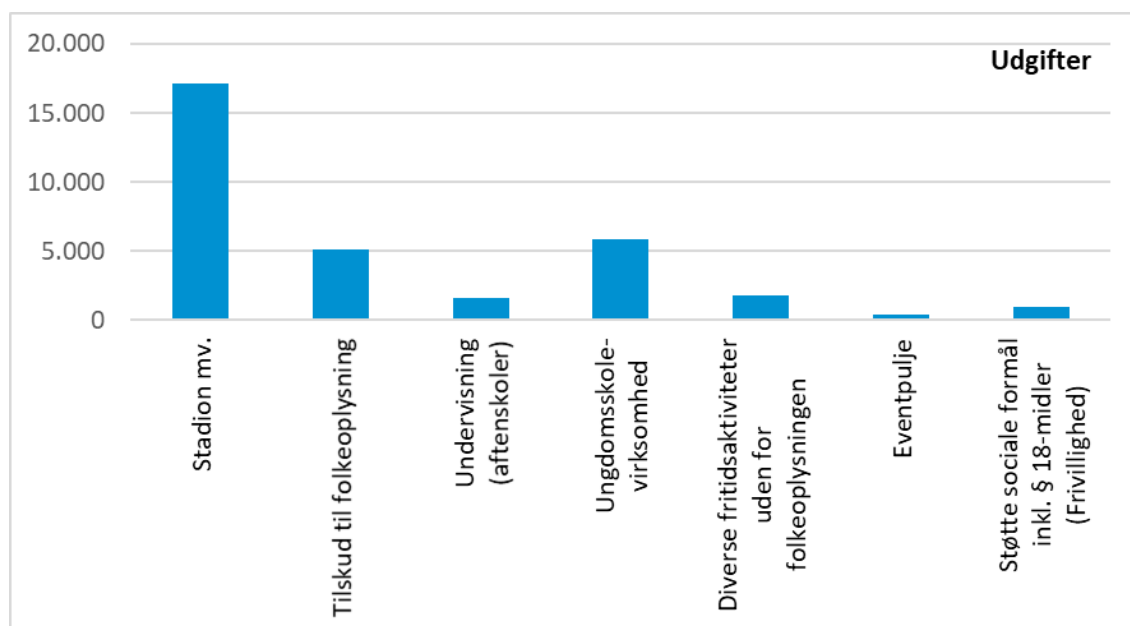
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Eventpulje

Mindreforbruget skyldes opsparede ikke-forbrugte midler, som forventes udmøntet løbende hen over de kommende år.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 33,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 34,3 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 33,1 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter følgende betjeningssteder og ydelser:

- Hovedbibliotek i Ballerup
- Kulturhus Måløv
- Skovlunde Kulturhus
- Posthuset – Kulturhus i Ballerup
- Betjeningsaftale med Borupgaard Gymnasium
- Betjening af børneinstitutioner og dagpleje
- Samarbejde med skoler og uddannelsesinstitutioner
- Betjening af plejehjem og individuelle hjemmelånere
- Udarbejdelse af ugentlig lydavis.

Ud over biblioteksbetjeningen på hovedbiblioteket i Ballerup og kulturhusene i Skovlunde og Måløv, foregår der biblioteksbetjening af dagpleje, børneinstitutioner, plejehjem og af individuelle hjemmelånere. Formidling af kultur og litteratur foregår også ude i lokalområderne ved samarbejde med boligforeninger og borgere. Ugentligt udarbejdes en lydavis. For Posthuset, der blev en del af Bibliotekets ansvarsportefølje i 2021, er visionen at understøtte skabelsen af nye fællesskaber og mere liv, hvor borgere, foreninger og andre aktører er den centrale drivkraft.

Ballerup Bibliotek og de to kulturhuse tilbyder borgerne lån af bøger, tidsskrifter, sprogstimulerende materialer, lydbøger, film, spil og musik. Via bibliotekets hjemmeside tilbydes forskellige e-ressourcer for studerende. E-bøger via eReolen og lydbøger via Netlydbog og film via Film-striben tilbydes ligeledes. Posthuset er nu også et udstillingsvindue for bibliotekets tilbud og aktiviteter. Det danner ramme for stærke fællesskaber med udgangspunkt i borgernes behov.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om biblioteksvirksomhed (biblioteksloven).

Politiske målsætninger

Vision 2029, Kultur- og Fritidspolitikken og budgetaftaler fastlægger de overordnede rammer og målsætninger for arbejdet på området.

De overordnede strategiske mål for området er:

- Læsning, dannelse og kultur
- Læring, teknologiglæde og skaberkultur
- Den aktive borger, relationer og bæredygtige løsninger.

Formålet med disse mål er at nå flere nye brugere, udvikle nye metoder til at involvere og aktivere borgerne, samt skabe nye relationer og partnerskaber.

Biblioteket understøtter den digitale borger ved at være med til at udvikle borgernes almene digitale kompetence. Der er fokus på sprogindlæring for de små via et tæt samarbejde med daginstitutioner. Desuden styrkes børns og unges læsekompetencer gennem samarbejde med skoler og brug af nye digitale medier. Den digitale platform "Skolen i virkeligheden" understøtter dette møde og fungerer som bindeled for samarbejdet.

Aktiviteterne skifter fokus fra ikke kun at være adgangsgivende til litteratur og medier til i højere grad at facilitere brug af medier. Fokus øges på læring, interaktive tiltag, inddragelse og medvirken af borgere.

Der indgås samarbejdsrelationer og skabes nye stier til udvikling og formidling af bibliotekets tilbud. Der er fokus på at gøre verdensmål håndgribelige i borgernes hverdag via viden og læringstilbud. Bæredygtighed tænkes ind i husenes udvikling og daglige drift, samt i vores formidlingstilbud til borgerne.

Materiale- og aktivitetsudvælgelsen på biblioteket er baseret på hensyn til kvalitet, alsidighed og aktualitet. Alle fire huse har indbydende lokaler med et udvalg af materialer og oplevelser i forhold til borgernes ønsker og behov i et samspil med Lov om biblioteksvirksomhed. Åbningstiderne er indrettet efter brugernes behov og der er etableret selvbetjent åbningstid i alle fire huse.

Ballerup Bibliotek og kulturhusene samarbejder bredt med en række offentlige institutioner, herunder børneinstitutioner, skoler og skolebiblioteker, private virksomheder og foreninger, herunder har Ballerup Bibliotek og kulturhusene oparbejdet et netværk af frivillige. Partnerskaber spiller derfor en stor rolle i bibliotekernes samarbejde både inden for og uden for kommunen.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

6.9. Bibliotek rammebesparelse

Budgetparterne er enige om, at der skal gennemføres en rammebesparelse på 0,5 mio. kr. fra 2023.

Administrationen udmønter i samarbejde med bibliotekets ledelse rammebesparelsen.

Opgaven er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
40.37 Folkebiblioteker	33.273	34.314	33.077	-1.237

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Ballerup Bibliotekerne ¹⁾	33.273	34.314	33.077	-1.237

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

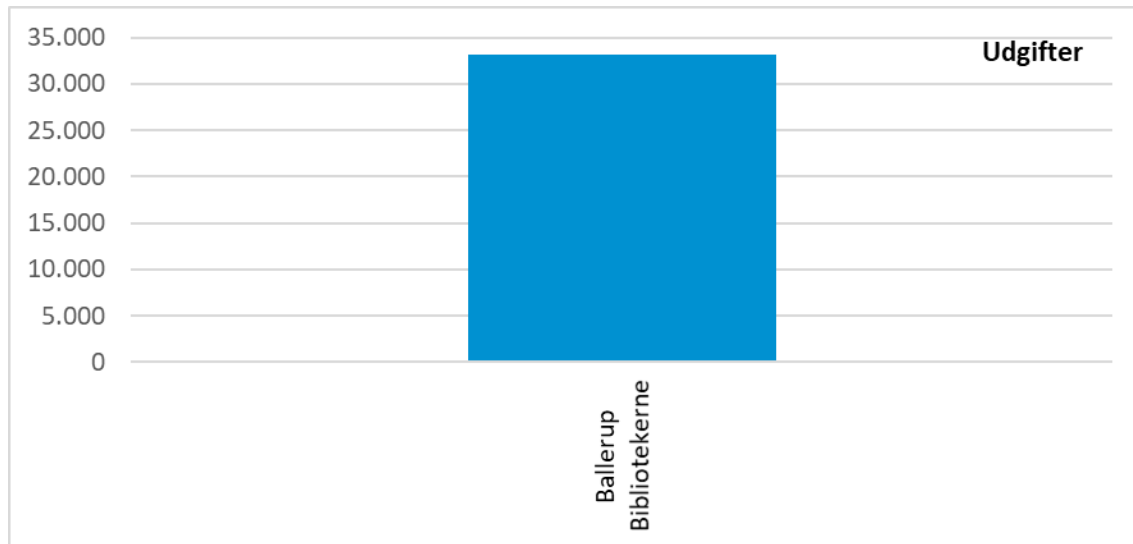
¹⁾ Dækker også Kulturhus Måløv og Skovlunde Kulturhus.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 23,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 24 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 22,5 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter:

- Musik (musikundervisning m.m.)
- Kulturhuse (Musikteater Baltoppen og Ungdomskulturhuset Vognporten)
- Kulturtjenesten
- Pulje til kulturtilskud (teater/arrangementer mv.)
- Pulje til bydelsarrangementer
- Puljen Musik i Fælleskab
- Kunst
- Lokalhistorie (stadsarkiv/Ballerup Museum i Pederstrup)
- Tilskud til kulturaktiviteter på Grantoftegaard
- Ungdomsrådet.

Lovhjemmel

- Lov om musik

Politiske målsætninger

Vision 2029, Kultur- og Fritidspolitikken, Sundhedspolitikken og budgetaftaler fastlægger de overordnede rammer og målsætninger for arbejdet på området.

Det er Kommunalbestyrelsens mål - gennem en aktiv kultur- og fritidspolitik - at Ballerup Kommune er 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, uddannelsesinstitutionerne og foreningerne
- Børnekultur
- En stærk kunstprofil.

Udbuddet skabes dels gennem kommunens kulturelle tilbud, og dels ved muligheden for, at borgerne selv aktivt kan skabe kultur i foreningerne, kulturhusene, værestederne m.m. Der skal være plads til såvel den etablerede professionelle kultur som til andre kulturelle udfoldelser. Der er opmærksomhed på de grupper af borgere, som ikke benytter sig af tilbuddene, og kommunen skal samarbejde med lokale grupper og andre om at iværksætte kulturtilbud, som afspejler disse gruppers særlige kulturelle behov.

Ballerup Musik- og Kulturskole

Ballerup Musik- og Kulturskole tilbyder alle børn og unge mellem 0 og 25 år undervisning i musik, musikteori/hørelære, sang, dans, orkestersammenspil, førskolerytmik (forældre/barn) samt institutionsundervisning og computermusik.

Endvidere kan der tilbydes undervisning til voksne over 25 år. Musik- og kulturskolen skal sikre, at børn og unge i samtlige lokalområder tilbydes musikundervisning. Ballerup Musik- og Kulturskole skal supplere skolernes obligatoriske musikundervisning ved at give børn og unge mulighed for en specialiseret musik- og danseundervisning, som kan styrke og udvikle deres musikalske og kreative evner. Der skal sættes på såvel bredden som eliten (talentpladser er oprettet), og der skal være tilbud inden for både den klassiske og den rytmiske genre.

For at styrke børn og unges møder med musik, er der etableret en række samarbejder med institutioner, skoler, klubber, ungdomsuddannelser og boligsociale tilbud:

- Obligatorisk "kompagnonundervisning" (rytmik) i alle 0. klasser i kommunens skoler, forestået af musik- og kulturskolen.
- Sammen med Kulturtjenesten tilbydes minikompagnon til daginstitutioner.
- Understøttende undervisning i folkeskolen. Der er øremærket 1,25 årsværk på Ballerup Musik- og Kulturskole til arbejdet ind i folkeskolerne.
- Musiksatellitten - et samarbejde med udvalgte folkeskoler om at skabe stærke lokale musikmiljøer og fællesskaber på skolerne, hvor børn og unge aktivt og uden betaling deltager i det musikalske fællesskab.
- Valgfag i musik for 7. og 8. klassesetrin, hvor skoleeleverne kommer på musik- og kulturskolen og modtager undervisning i musik.
- Samarbejde med en fritidsklub om etablering af et lokalt musikmiljø i klubberne, som skaber synergi med musik- og kulturskolens eksisterende ungemiljøer herunder Loftet, som er et musiktilbud for udskolingsunge i Ballerup Kommune.
- Samarbejde med det boligsociale projekt Hedegaven om etablering af et lokalt musik/kulturværksted for boligområdet unge, hvor de laver podcast, musik og film med afsæt i deres egne historier.

Musik- og kulturskolen samarbejder også med Borupgaard Gymnasium i forhold til at styrke musikmiljøet for de unge ved, at musik- og kulturskolens musiktilbud bliver en synlig del undervisningen i gymnasiet og gennem et samarbejde om koncerter og café-arrangementer mellem de to institutioner.

Ballerup Musik- og Kulturskole, Ungdomskulturhuset Vognporten og Ballerup Ungdomsskole har indgået et samarbejde. Hver år defineres en række indsatser, som realiseres ved, at de enkelte institutioner afsætter 1 pct. af institutionsbudgettet af til samarbejdet. I 2021 er dette samarbejde blevet udvidet med fritids- og ungdomsklubberne.

Kulturhuse

Ballerup Kommune driver et musikteater: Musikteater Baltoppen LIVE og tre kulturhuse: Skovlunde Kulturhus, Kulturhus Måløv og Lautrup Musik- og Kulturhus samt spillestedet Baghuset. Anvendelsen af Baghuset administreres sammen med Musisk Samråd, som også har brugsretten.

Samtlige kulturhuse benyttes både af frivillige foreninger og fungerer som lokale kulturhuse - Skovlunde Kulturhus og Kulturhus Måløv med biblioteksvirksomhed. Baghuset råder endvidere over lokaler til privatudlejning. Derudover har kommunens unge (og kommunens ungdomsråd) i alderen 15-25 år samlingsstedet Vognporten.

Endelig driver kommunen via Ballerupbibliotekerne kulturhuset Posthuset (beskrevet under ramme 40.37 Folkebiblioteker).

Baltoppen LIVE

Baltoppen LIVE er en netværksorienteret innovativ virksomhed. Baltoppen LIVE præsenterer turnerende professionelle kunstnere, kompagnier og bands, der optræder med både traditionelt og ny teater, ny cirkus, fysisk teater, moderne dans, stand up og musik. Baltoppen LIVE præsenterer såvel lokale, nationale som internationale forestillinger, shows og koncerter.

Derudover har Baltoppen LIVE et samarbejde med TEMA – Teater i Baltoppen, der viser voksen- og børneteaterforestillinger på scenen i Baltoppen LIVE, og hvor også de lokales frivillige kulturliv udfolder sine sceniske udadvendte aktiviteter. Endelig samarbejder Baltoppen LIVE med byens musiske liv.

Bygningen Baltoppen rummer desuden to tidligere biografale. Den store sal samt en række tilstødende lokaler er hjemsted for teaterforeningen KLIMA mens den lille biografale er foreslået benyttet til multirum for optrædende på Baltoppen Live samt kultur- og ungeprojekter og samarbejder.

Ungdomskulturhuset Vognporten

Vognporten er kommunens ungdomskulturhus og et samlingssted, som drives af unge mellem 15 og 25 år. Ungdomsrådet har det overordnede ansvar for Vognporten.

Lokalerne er fleksible og indrettes løbende efter skiftende behov. Herudover fungerer ungdomskulturhuset som et kulturelt projekthus for de unge selv.

Ungdomskulturhuset Vognporten indgår i et samarbejde med Ballerup Musik- og Kulturskole, Ballerup Ungdomsskole og Fritids- og ungdomsklubberne (se tekst ovenfor).

Kulturtjenesten

Kulturtjenesten er et netværk med repræsentanter fra Ballerup Kommunes kulturinstitutioner og fem kulturnetværkskoordinatorer fra dagtilbud, skole/BFO og klub. Disse koordinatorer repræsenterer det lokale kulturnetværk, der er blevet nedsat i hvert skoledistrikt.

Kulturtjenesten og de lokale kulturnetværk skal sikre kulturoplevelser for, med og af børn og unge på tværs af institutionstyper og på hele 0-16 års området.

Kulturtilskud

For at understøtte det private initiativ, og for at sikre bredden i de kulturelle tilbud (teater, musik, m.m.), sikres kommunale tilskud ved afsættelse af årlige beløbsrammer til kulturelle formål. Der er afsat midler til en musikpulje til amatørbegivenheder.

Tilskud til bydelsarrangementer

For at understøtte lokale fællesskaber er der afsat en økonomisk tilskudsramme, hvorfra foreninger og grupper af borgere, der bor i kommunen, kan søge om tilskud til kulturelle bydelsarrangementer. For at få tilskud skal arrangementet være for mindst 100 deltagere og række ud over medlemmerne i den forening eller gruppe, der ansøger om støtten.

Kunst

For at understøtte arbejdet med kunst i kommunen, er der afsat en økonomisk ramme hertil. Rammen sikrer et fortsat fokus på billedkunst og arkitektur, ligesom "kunstneriske nedslag" i forbindelse med aktuelle udviklingstiltag i bymidterne.

Endvidere sikrer rammen børns møde med kunsten – i skolen, daginstitutionen og kulturinstitutionerne benævnt "kunst og kultur *for, med og af børn*".

Børnekultur

Børnekultur er en integreret del i kommunens kulturliv. Kunstnerisk og kulturel kvalitet er vigtig, også når det drejer sig om børnene og de unge. Ballerup Kommune arbejder aktivt for børnekulturens centrale plads i både skoler, daginstitutioner og kulturinstitutioner. For at sikre dette arbejde, er netværket Kulturtjenesten etableret. Endvidere er der etableret en billedskole (i regi af Ballerup Musik- og Kulturskole).

Tilskud til Musik i Fælleskab

Via Puljen og Ballerups lokale musikforeninger, orkestre og kor skabes musikoplevelser for borgere, som ikke selv kan opsøge musikken i lokalsamfundet, på plejecentre, bosteder m.m.

Lokalhistorie

Ballerup Museum

Ballerup Museum er en selvejende institution ved navn "Ballerup Museumsfond". Museet har til huse på Pederstrupgård, Lindbjerggård, Skomagerhuset og Lynsmødens Hus i Pederstrup.

Der er indgået aftale mellem Ballerup Museum og Ballerup Kommune om et samarbejde. Museets hovedformål er at indsamle, registrere, bevare, forske i og formidle Ballerup Kommunes historie. Hovedvægten af museets arbejde ligger dog på formidlingsdelen som fx skoletjeneste og særudstillinger.

Museets skoletjeneste henvender sig til skoler og institutioner primært fra Ballerup Kommune. Skoletjenesten tilbyder en række permanente undervisningstilbud målrettet de forskellige klassetrin. Derudover arrangeres formidlingsaktiviteter i form af foredrag, aktiviteter i efterårsferien, temaaftener mv. for borgere i alle aldre. Til museet er der tilknyttet en stor gruppe frivillige medarbejdere, der løfter opgaver inden for alle museets arbejdsområder fx registrering af museumsgenstande, havearbejde, billetsalg og afholdelse af formidlingsaktiviteter.

Stadsarkiv Ballerup

Stadsarkivet indsamler, opbevarer og formidler lokalhistorisk materiale af kommunal og privat/foreningsoprindelse. Stadsarkivet skal sikre, at der sker en lovlig kassation og opbevaring af alle kommunale arkivalier, både papir- og elektroniske arkivalier, i henhold til arkivloven og Kommunalbestyrelsens øvrige bestemmelser.

Ballerup Stadsarkiv er under tilsyn af og samarbejder med Statens Arkiver. Ballerup Stadsarkiv er åbent for alle, og de tilgængelige dele af arkivalierne kan benyttes på læsesalen i arkivets åbningstid.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.4.6. Kunst

- Der afsættes 50.000 kr. i hvert af årene 2023-2026 til yderligere vedligeholdelse af kunst.
- Budgetparterne er enige om, at uforbrugte midler i kunstpuljen fremadrettet overføres til året efter med henblik på, at der er mulighed for at spare op til indkøb af større kunstværker og/eller større vedligeholdelsesopgaver på eksisterende kunst.
- Budgetparterne ønsker, at mulighederne for fondsfinansiering af et kunstværk i klimaparken på Baltorpvej afsøges.

Kultur- og Fritidsudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført.

2.1.4. Kunstsamling af kunstnere med tilknytning til Ballerup – af kunstpuljen

Ballerup Kommune har adspurgt en række frivillige aktører, om de kunne tænke sig at arbejde konkret med en kunstsamling af kunstnere med tilknytning til Ballerup Kommune. Budgetparterne ser positivt på at støtte dette arbejde via midler fra kunstpuljen.

Kultur- og Fritidsudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven pågår. Administrationen er i dialog med de frivillige aktører vedr. opgaven.

3.4. "Et godt ungdomsmiljø"

- Ballerup Kommune ser en væsentlig værdi i at have ungdomsuddannelser i kommunen. Derfor er budgetparterne glade for, at NEXT/TEC etablerer sig med nyt campus på Baltorpvej og ønsker at understøtte områdets attraktion for de unge.
- I samarbejde med det nyvalgte ungdomsråd udarbejdes en vision for fremtidens Vognporten.

Opgaven er igangsat.

3.5.2. Eventkoordinator-elevplads

Eventkoordinator-elev ansættes forventeligt i første kvartal 2023. Der er afsat 180.000 kr. årligt i perioden 2023-2025.

Administrationen udmønter.

Opgaven er forsinket og forventes udmøntet i 2024.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
40.38 Kulturel virksomhed	23.293	24.019	22.520	-1.499

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 29. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Ballerup Musik- og Kulturskole	11.077	11.060	10.814	-246
Kulturhuse/ Spillesteder	6.111	6.098	6.005	-93
Kulturaktiviteter	3.219	4.001	2.933	-1.068
Lokalhistorie	2.211	2.184	2.180	-4
Kunstpulje, vedligeholdelse af kunst	676	676	588	-88
I alt	23.293	24.019	22.520	-1.499

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

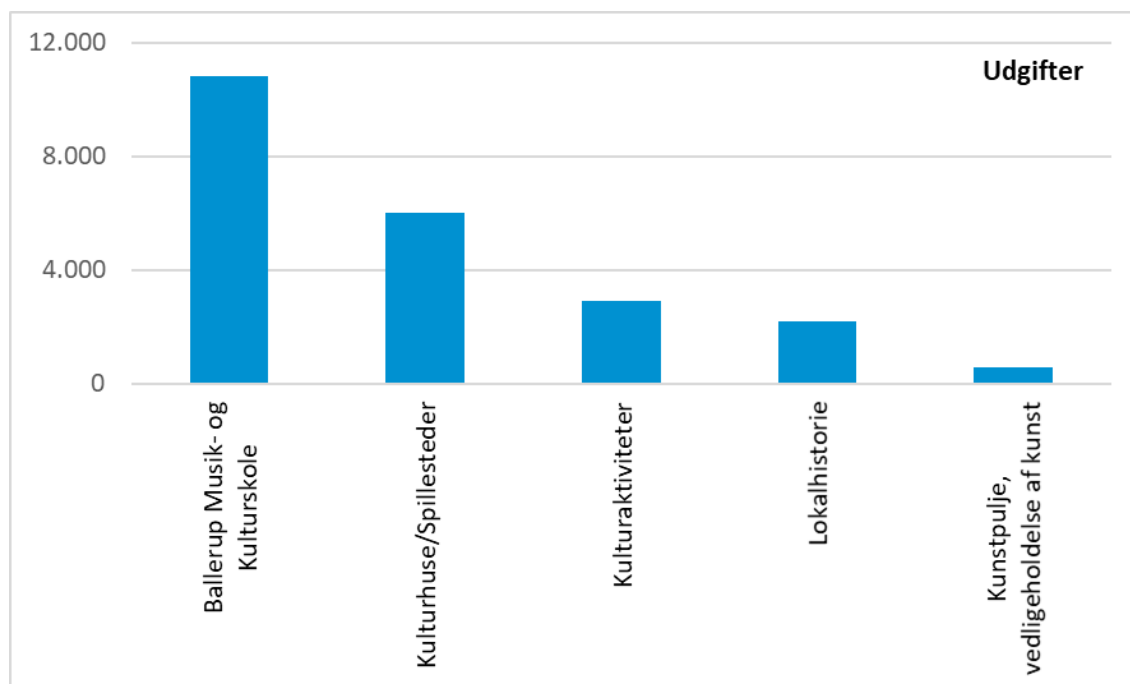
Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 29. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Mindreforbruget under kulturaktiviteter skyldes primært, at projekt vedr. nyt bookingsystem er udskudt til 2024.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 43,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 45,1 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 41,7 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

I henhold til dagtilbudslovens § 4 skal kommunen sørge for, at der til børn og unge er det nødvendige antal klubtilbud og andre socialpædagogiske tilbud.

Bevillingsrammen omfatter udgifter og indtægter vedrørende:

- Fritidstilbud i form af fritidsklubber og byggelegepladser. Tilbuddene er rettet mod unge indtil 14 år. I regi af fritidsklubberne er der etableret et særligt tilbud kaldet juniorklub, der retter sig mod aldersgruppen 14-16 år.
- Fritidstilbud i form af ungdomsklubber. Tilbuddene er rettet mod aldersgruppen 14-18 år.
- Det Opsøgende Team. Et team organiseret som en del af Ungerådgivningen. Teamet arbejder opsøgende over for børn og unge, der har problemer i hjemmet, har angst, misbrug mv.
- Klubberne foretager desuden kriminalitetsforebyggende arbejde i samarbejde med SSP.

Klubberne og ungdomsklubberne er opdelt i fire distrikter:

- Klub Syd, der dækker skoledistrikterne Hedegården og Baltorp
- Klub Nord, der dækker skoledistrikt Skovvejen
- Klub Skovlunde, der dækker skoledistrikt Skovlunde
- Klub Måløv, der dækker skoledistrikt Måløvhøj.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet indrammes af Børne- og Ungepolitikken, "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Politikken sætter den overordnede ramme for, hvordan alle børn og unge fra 0-25 år indgår og bidrager til fællesskaber. På baggrund af Børne-

og Politikken er der for henholdsvis dagtilbud, skole, klub samt børne- og ungeråd-givning formuleret pejlemærker, som skal sætte retning for den gode praksis i Ballerup Kommune.

Børne- og Ungepolitikken spejler visionerne i den tidligere strategi, "Klub for alle" og danner ramme om samtlige indsatser på klubområdet. Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på mål formuleret i relation til visionen, og der føres tilsyn med opgaveløsningen i klubberne. Tilsynsrapporter forelægges Kultur- og Fritidsudvalget.

Center for Børne- og Ungeråd-givning følger op på mål og indsatser i forhold til SSP (samarbejde mellem Skole, Socialforvaltningen og Politi) og Det Opsøgende Teams indsatser.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilføjet nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

3.1. Ny Børne- og Ungepolitik

Børne- og Ungepolitikken er en opdatering af den gamle Børne- og Ungestrategi, og erstatter både den og tre visionsdokumenter på henholdsvis dagtilbud, skole og klub. Det er i overensstemmelse med den politiske målsætning om få, centrale politikdokumenter, at en ny samlet Børne- og Ungepolitik erstatter fire eksisterende dokumenter.

Administrationen forelægger alle relevante fagudvalg forslag til opdateret politik.

Opgaven er gennemført.

3.4. "Et godt ungdomsmiljø"

Det er væsentligt, at unge i Ballerup Kommune har et attraktivt klubtilbud. De ældste i klubmålgruppens behov for åbningstid undersøges med henblik på forelæggelse af sag om åbningstider. Unge, der ikke går i klub, involveres i arbejdet. De fysiske rammers mulighed herfor skal også undersøges.

Administrationen arbejder videre med opgaven som en del af udmøntningen af Aftale om budget 2024.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
40.39 Klubber og byggelegepladser	43.212	45.135	41.698	-3.437

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Fritids- og ungdoms-klub	49.829	51.404	49.346	-2.058
Forældrebetaling	-11.708	-11.540	-10.630	910
Myndighedsudgifter	3.192	3.466	2.808	-658
Øvrige fællesudgifter	1.898	1.805	173	-1.632
I alt	43.212	45.135	41.698	-3.437

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

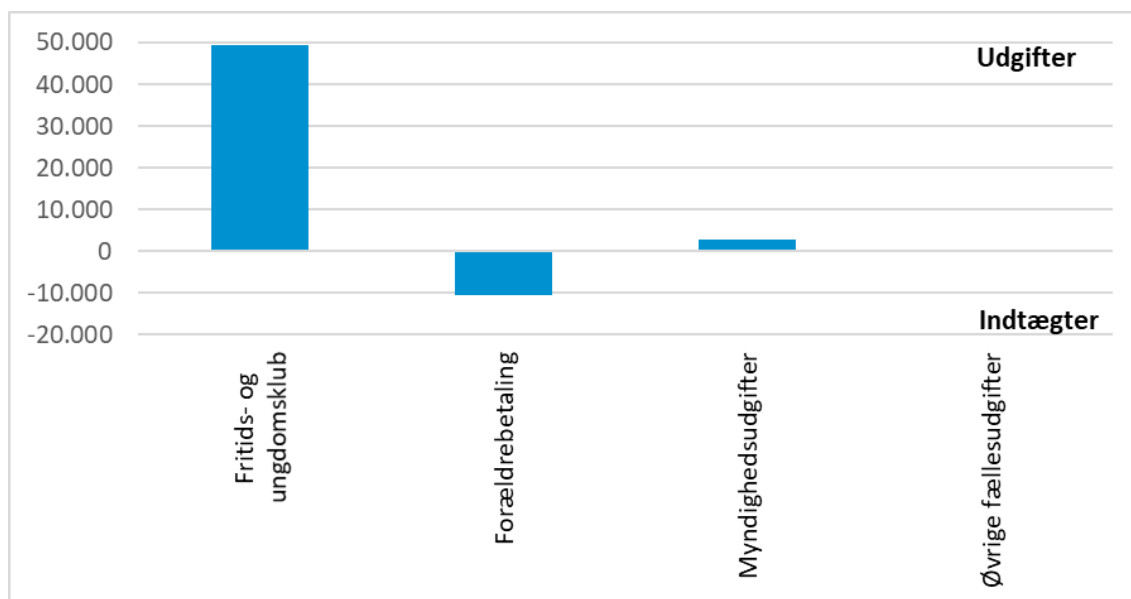
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Fritids- og ungdomsklub

Mindreforbruget på området skyldes dels opsparede ikke-forbrugte midler i klubberne samt et betydeligt fald i antallet af medlemmer i ungdomsklubberne. Klubberne forventede i budgetudmeldingen til 2023 et antal medlemmer i ungdomsklubberne, som i løbet af 2023 viste sig at være for højt. Klubberne tildeles budget på forventede antal medlemmer, og med udgangen af året laves en endelig afregning på det faktiske antal medlemmer. Dette betød, at der blev tilbageført midler fra klubberne til den fælles klubramme, som viser sig som et mindreforbrug.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023:

**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.)	2020	2021	2022	2023
Udgift pr. medlem i fritidsklub, byggelegeplads og ungdomsklub	20.161	20.893	18.887	21.893

Tabel 4. Udviklingen i antal børn i fritidsklub

Antal børn i fritidsklub pr. 31. december	2020	2021	2022	2023
Klub Syd	484	461	464	463
Klub Nord	403	421	411	419
Klub Måløv	523	523	510	483
Klub Skovlunde	573	616	639	628
I alt	1.983	2.021	2.024	1.993

Note: Det bemærkes, at i Klub Skovlunde opgøres fritidsklub og ungdomsklub under ét. Dette har betydning for det samlede antal børn og unge, og udgør således en del af henholdsvis stigning og fald i antallet samlet set.

Tabel 4. Udviklingen i antal børn i ungdomsklub

Antal børn i ungdomsklub pr. 31. december	2020	2021	2022	2023
Klub Syd	151	207	198	147
Klub Nord	162	152	134	103
Klub Måløv	148	122	114	105
Klub Skovlunde	0	0	0	0
I alt	461	481	446	355

Note: Det bemærkes, at i Klub Skovlunde opgøres fritidsklub og ungdomsklub under ét. Dette har betydning for det samlede antal børn og unge, og udgør således en del af henholdsvis stigning og fald i antallet samlet set. Se tallet i tabel 4.

Socialudvalget

50.54	Tilbud til voksne med særlige behov	155
50.58	Boligstøtte	163

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov
Ansvarligt udvalg Socialudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 333,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 322,1 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 307 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 15,1 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 funktionsnedsættelse, sindslidelse og/eller særlige sociale problemer, herunder alkohol- og stofmisbrug. Aldersgruppen er voksne mennesker fra 18 år til folkepensionsalderen (67 år).

Bevillingsområdet omfatter aktiviteter fra:

Myndighedsområdet

Myndighedsområdet visiterer indsatser til borgere i målgruppen og foretager opfølgning. Opfølgningen sikrer, at der bliver arbejdet systematisk på indsatsmål, og det bliver altid vurderet, om borgeren modtager den rette indsats, som borgeren profiterer af.

Borgerne kan være visiteret til en indsats enten i Ballerup Kommune eller i en anden kommune.

Forebyggende indsatser

I Brydehuset ydes åben rådgivning og vejledning samt forebyggende indsatser til målgruppen uden forudgående aftale eller visitering. Desuden tilbydes kortere forløb i op til et halvt år samt udgående akut støtte til sårbare borgere.

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, hjemmevejledning, ledsagelsesordning samt støttekontaktperson til psykiske syge. Der ydes også borgerstyret personlig assistance; det kan fx være til 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.

Derudover kan der også tilbydes hjemmevejledning og bostøttetilbud.

Gruppebaseret hjælp

Målgruppen her kan være næsten identisk med den ovenstående målgruppe og handler om forløb, der retter sig mod øget livsduelighed og mestringsstrategier.

Botilbud

Botilbud kan være midlertidige eller længerevarende. Det afgørende for tilbudsformen er, om det pågældende menneske kan klare sig med mindre støtte i en periode i et botilbud eller har et varigt behov for en boform med medarbejderstøtte. Ballerup Kommune driver tre botilbud efter servicelovens §§ 105/108, hvoraf to af tilbuddene er højt specialiseret og en stor del af borgerne er fra andre kommuner.

Kommunen skal efter serviceloven tilbyde midlertidigt ophold på herberg eller krise-center til mennesker med særlige sociale problemer, som ikke har mulighed for eller kan opholde sig i egen bolig.

Aktivitetsforanstaltninger

Beskyttet beskæftigelse

Tilbud, der giver mulighed for, at borgeren får en indholdsrig hverdag samt bruger sine evner. Man kan få beskyttet beskæftigelse i et værksted, men arbejdet kan også foregå i en virksomhed.

Aktivitets- og samværstilbud

Tilbud, der giver mulighed for indhold i hverdagen og deltagelse i sociale aktiviteter. Tilbuddet kan også være et åbent tilbud for alle borgere inden for den samlede målgruppe uden forudgående visitering.

Undervisning

Unge over 18 år kan få en Særlig Tilrettelagt Uddannelse (STU), som er en 3-årig ungdomsuddannelse for unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse. Uddannelsen skal være afsluttet inden det 25. år. Derudover skal kommunen tilbyde specialundervisning til voksne med særlige behov.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven).

Politiske målsætninger

Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for 2019-2023, der skal imødegå stigende udgifter på området. Socialudvalget følger udgiftsudviklingen på samtlige udvalgsråder.

”Aftale om budget 2023”

Budgetforligsparterne indgik ”Aftale om budget 2023” og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.3.1. Plan så budgetterne holder

Budgetparterne er enige om, at der skal være budgetoverholdelse på velfærdsområder, som gennem de senere år har været præget af stigende udfordringer med at holde budgetterne. Der skal være særligt fokus på de specialiserede socialområder og på ældreområdet.

Administrationen forelægger forslag for de relevante fagudvalg.

Overholdelse af budget og sparekrav sikres gennem omlægning og omprioritering af ressourceanvendelsen på voksen-socialområdet, hvor borgerne tilbydes mere fleksibel støtte i eget hjem for at kunne blive boende og undgå at komme i botilbud, og dermed væk fra sine vante omgivelser og netværk. Et væsentligt element i denne proces har været etableringen af det nye PULS-tilbud.

1.3.5. Botilbud for unge

- Budgetparterne er enige om at investere 4 mio. kr. årligt i 2023-2026 til drift af et lokalt midlertidigt botilbud til unge mellem 16-25 år. Det lokale botilbud skal støtte og træne den unge til at blive klar til at flytte videre i egen bolig med eller uden fortsat støtte til at kunne få et selvstændigt liv.
- Budgetparterne er enige om, at med etableringen af det lokale midlertidige botilbud til unge vil det reducere udgiften til eksterne botilbud til unge med årligt 3,4 mio. kr. i 2023 og 2024, 4,2 mio. kr. i 2025 og 5 mio. kr. i 2026.

Børne- og Skoleudvalget og Socialudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Med åbningen af de to nye midlertidige botilbud Egebjerg Bygade og Klakke-Bo i Østerhøj får borgere botræning og bostøtte for at blive klar til at klare sig i egen bolig, som findes i tæt samarbejde med vores almene boligselskaber. På den måde hjemtages opgaver fra eksterne botilbud/herberger og forebygges anbringelser uden for Ballerup Kommune.

1.3.6. Botilbud for voksne hjemløse

- Budgetparterne er enige om at investere 0,8 mio. kr. til drift af et midlertidigt lokalt botilbud til hjemløse voksne. Det lokale botilbud skal støtte og træne den voksne til at blive klar til at flytte videre i egen bolig med eller uden fortsat støtte.
- Budgetparterne er enige om, at med etableringen af det midlertidige lokale botilbud til voksne vil det reducere udgiften til herberg med 0,8 mio. kr. årligt som følge af, at borgerne hjemtages til botilbuddet.

Socialudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Der er kommet ny lovgivning på området, som giver kommunerne mulighed for at hjemtage borgere fra herberg, hvis der kan anvises en relevant bolig og gives den nødvendige støtte i hjemmet. Den sociale myndighedsfunktion og boliganvisningen har etableret det nødvendige samarbejde for at kunne udnytte den nye lovgivning.

1.3.7. Udsattestrategi

Budgetparterne er enige om at investere 150.000 kr. årligt i perioden 2023-2026 til implementering af Ballerup Kommunes Udsattestrategi.

Socialudvalget er fagudvalg på opgaven.

Strategien er vedtaget og er under implementering.

2.1.2. Forsøg med terapihunde

Budgetparterne er enige om at undersøge muligheder, forventede effekter og udgifter ved brug af terapihunde i indsatsen til borgere med psykiske vanskeligheder.

Sundheds- og Ældreudvalget og Socialudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført.

2.1.5. Afsøge mulighed for tværkommunale samarbejder om specialiserede områder: skole, børn/familie og voksne

Budgetparterne er enige om at afsøge mulighederne for at indgå tværkommunale samarbejder på de specialiserede socialområder, dvs. i forhold børn og familie-, unge- og voksenområdet.

Administrationen arbejder med opgaven.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Socialudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	333.087	322.091	307.006	-15.085

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Myndighedsrammen	358.928	357.361	351.239	-6.122
Decentrale institutioner	211.221	261.173	261.568	395
Takstindtægter	-213.332	-269.016	-268.951	65
Statsrefusion ¹⁾	-31.734	-31.734	-41.699	-9.965
Øvrige områder	8.004	4.307	4.849	542
I alt	333.087	322.091	307.006	-15.085

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Myndighedsrammen

Regnskabsresultatet viste et mindreforbrug på 6,121 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre borgere/indsatser end planlagt.

Decentrale institutioner

Rødbo, Måløvgård, Stokholtbuen samt Voksne med særlige behov har genereret sammenlagt et underskud på 3,1 mio. kr. Der skal ikke udarbejdes handleplaner, da det er under den tilladte grænse.

Takstindtægter

Ingen særlige bemærkninger.

Statsrefusion

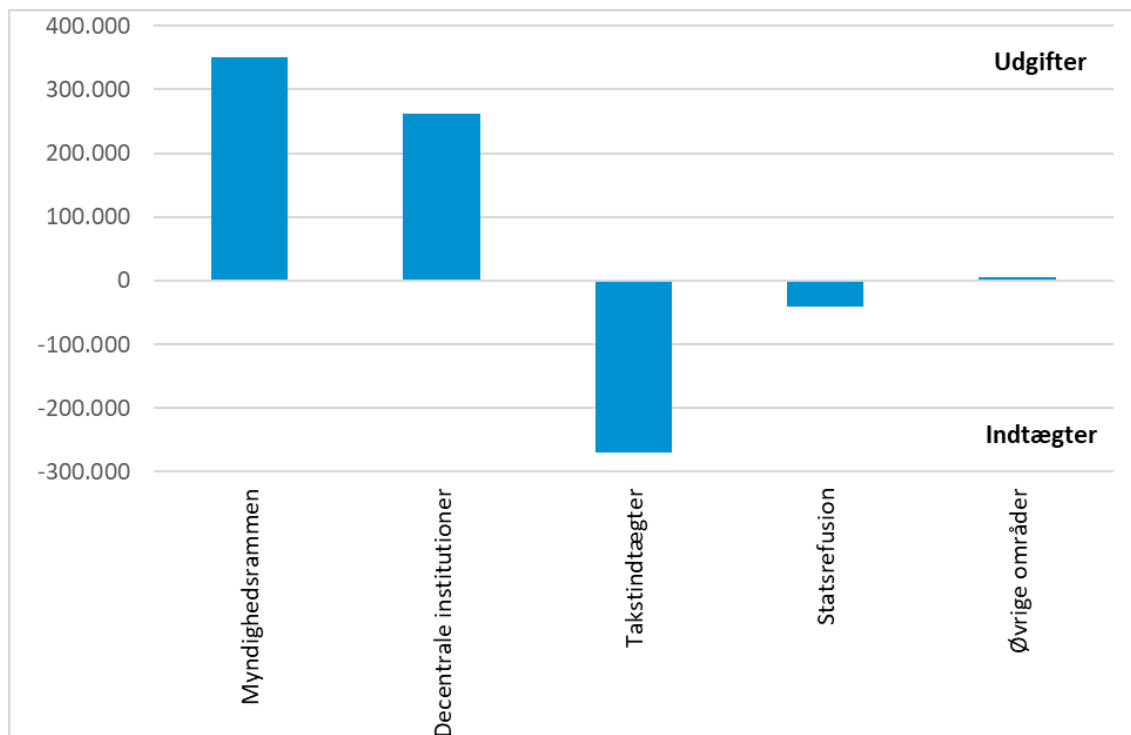
I forhold til budgettet er der en merindtægt på 9,5 mio. kr. Merindtægten skyldes større tilgange af refusionsbærende borgere/udgifter end forventet.

Øvrige områder

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



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.)	2020	2021	2022	2023
Specialundervisning til voksne	16	18	23	26
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	244	332	407	352
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	1.335	1.296	1.469	1.535
Socialpædagogisk vejledning, § 85	78	77	72	73
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	96	79	99	92
Midlertidigt ophold på herberg, § 110 og Kvindekrisecenter, § 109	372	361	489	575
Længerevarende ophold, § 108	1.119	1.233	1.235	1.268
Midlertidigt ophold, § 107	669	755	873	861
Botilbudslignende tilbud, § 85/ § 105 (ABL § 105)	833	887	887	986
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	22	26	31	35
Beskyttet beskæftigelse, § 103	131	138	145	148
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	201	191	203	234
Dækning af merudgifter, § 100	18	16	18	21

Note: Ændret registrering fra 2017, servicelovens §§ 108 og 85, og ABL § 105 skal ses samlet; servicelovens § 85 samt ABL § 105 anvendes, når der er tale om almennyttige boliger.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Pris (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Specialpædagogisk bistand til voksne	138	172	94	88
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	11	11	13	7
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	14	12	11	10
Socialpædagogisk vejledning, § 85	282	277	300	362
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	10	11	9	8
Midlertidigt ophold på herberg, § 110 og Kvindekrisecenter, § 109	17	19	18	16
Længerevarende ophold, § 108	52	47	49	52
Midlertidigt ophold, § 107	97	94	91	86
Botilbudslignende tilbud, § 85/ § 105 (ABL § 105)	116	120	117	101
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	137	127	105	106
Beskyttet beskæftigelse, § 103	102	95	93	89
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	155	159	161	156
Dækning af merudgifter, § 100	50	51	38	38

Note: Servicelovens §§ 108 og 85, og ABL § 105 skal ses samlet. Servicelovens § 85 samt ABL § 105 anvendes, når der er tale om almennyttige boliger.

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte
Ansvarligt udvalg Socialudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 68,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 69 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 64,4 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 4,6 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

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2023 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Socialudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
50.58 Boligstøtte	68.771	68.997	64.405	-4.592

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Boligyldelse	39.364	39.423	36.806	-2.617
Boligsikring	28.723	28.850	27.230	-1.620
Lån til betaling af ejendomsskatter	645	645	263	-382
Lejetab og ydelsesstøtte	39	79	106	27
I alt	68.771	68.997	64.405	-4.592

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

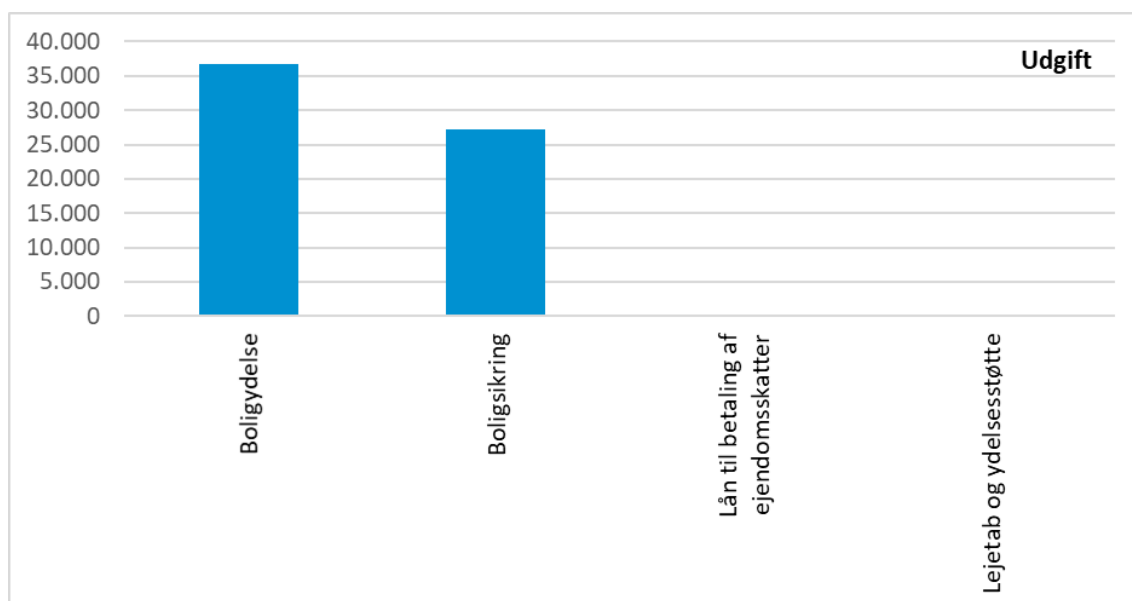
Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

Boligyldelse og boligsikring

Mindreforbruget skyldes, at budgettet bliver demografireguleret efter befolkningsstigningen. Der er også en stigning i antal borgere, der får boligydelse og boligsikring, men sidstnævnte stigning i borgerantallet er ikke så stor som demografireguleringens forventning til stigende befolkning, og dette giver et mindreforbrug.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



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.)	2020	2021	2022	2023
Boligydelse	10	10	10	10
Boligsikring	9	9	8	8

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder	2020	2021	2022	2023
Boligydelse	3.834	3.709	3.666	3.748
Boligsikring	3.276	3.206	3.204	3.545
I alt	7.110	6.915	6.870	7.293

Sundheds- og Ældreudvalget

51.52	Tilbud til ældre pensionister	167
51.56	Sundhed og forebyggelse	174

Bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister
Ansvarligt udvalg Sundheds- og Ældreudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 528,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 520,4 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 525,3 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et merforbrug på 4,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter hjælp og omsorg til ældre borgere over 67 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.

Plejehjem og korttidsboliger

Kommunen driver syv plejehjem og råder over i alt 304 plejeboliger og 26 korttidsboliger.

Derudover køber og sælger kommunen plejeboliger efter behov.

Udgifter til borgere, der fylder 65 år inden for det voksenspecialiserede område, der har nedsat funktionsevne eller har en sindslidelse og bor på et botilbud (§§ 107 og 108/105).

Aflastning og Aktivitet

Kommunen råder over otte aflastningspladser beliggende på Plejehjemmet Sønderhaven, som hører under Omsorg & Bolig, idet de anvendes i forbindelse med dag- og aktivitetstilbud med særligt fokus på aflastning for borgere med demenssygdomme. Ud over aflastning bruges pladserne efter behov som daghjemstilbud. Selve dag- og aktivitetstilbuddet er daggrupper, hvor borgere med demenssygdomme kommer en eller flere gange om ugen for at deltage i rehabiliterende og stimulerende gruppeaktiviteter.

Hjemmepleje

Borgere i kommunen, som er visiteret til rehabilitering, praktisk og personlig hjælp, kan frit vælge mellem kommunal leverandør 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 hjælper, som den pågældende borger selv ansætter.

Aktiviteter og tilskud

Til borgere over 67 år er der tilbud om en bred vifte af hjælp og aktiviteter:

- Økonomisk hjælp til visse udgifter (personlige tillæg)
- Omsorgsarbejde så som tilskud til aktivitetshuse, ældreklubber, caféer og mad til hjemmeboende borgere, aktivitets- og samværstilbud.

SOSU-uddannelsen

Kommunen varetager social- og sundhedsuddannelserne for social- og sundheds-hjælperelever samt social- og sundhedsassistenter.

Sygeplejerskeuddannelsen

Kommunen modtager hvert år sygeplejestuderende på henholdsvis 1., 6., 11. og 12. semester.

Pædagoguddannelsen

Kommunen modtager pædagogstuderende på botilbud og plejehjem.

Myndighed - afsnit for Afgørelser og hjælpemidler

Afsnittet for Afgørelser og Hjælpemidler visiterer og bevilliger hjælpemidler, træning, hjemmepleje, rehabilitering, ældreboliger, plejeboliger og korttidsboliger.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven).
- Sundhedsloven
- Lov om grundlæggende social- og sundhedsuddannelser
- Boligloven
- Lov om arbejdsmiljø (arbejdsmiljøloven)
- Bekendtgørelse af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (retssikkerhedsloven).

Politiske målsætninger

Der er på området en værdighedspolitik, der sætter retning for hvordan en værdig ældrepleje i Ballerup Kommune skal foldes ud. Derudover er der også en pårørendepolitik.

“Aftale om budget 2023”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2023” og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.3.1. Plan så budgetterne holder

Budgetparterne er enige om, at der skal være budgetoverholdelse på velfærdsområder, som gennem de senere år har været præget af stigende udfordringer med at holde budgetterne. Der skal være særligt fokus på de specialiserede socialområder og på ældreområdet.

Administrationen forelægger forslag for de relevante fagudvalg.

De 3-årige økonomiske handleplaner for plejehjem med underskud forløber i det væsentlige efter planen.

1.3.2. Ældreområdet

- Budgetparterne er enige om, at der skal være bedre adgang til hjælp til borger med demens og deres pårørende. Det handler både om muligheden for døgnaflastning i kortere og længere perioder og for aflastning i dag- og aftentimerne.
- Budgetparterne er enige om, at Aktiv Center Ballerup skal finde en form og et indhold som er meningsfuldt for både nuværende og kommende brugere. Det handler både om at sikre bredde i aktiviteterne, så flest mulige ældre vil bruge stedet, og arbejde for, at de ældre borgere er involveret i udviklingen og i tilrettelæggelsen af aktiviteterne.

Sundheds- og Ældreudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Der kommer en politisk sag på om de forskellige initiativer på demensområdet i april 2024.

Der har i 2023 kørt en proces om Aktiv Center Ballerup. Form og indhold i det nye tilbud forventes besluttet i begyndelsen af 2024.

1.3.3. Udvikling af kvaliteten i Hjemmeplejen

Budgetparterne er enige om, at den igangværende udvikling af Hjemmeplejen skal videreføres og styrkes. Der skal arbejdes videre med eksempelvis selvstyrende teams, faste teams, nærledelse, kontinuitet og tættere samarbejde mellem borger, hjemmepleje og visitationen om hjælpen til borgeren. Udvikling af Hjemmeplejen skal dels sikre borger den bedst mulige pleje og omsorg længst muligt i eget hjem, dels at Hjemmeplejen fortsat er en attraktiv arbejdsplads, som kan fastholde og rekruttere de rigtige medarbejdere og ledere. I arbejdet skal desuden også være fokus på at minimere unødigt transport i arbejdstiden.

I det omfang Ballerup Kommune får en velfærdsaftale på ældreområdet indtænkes ovenstående i arbejdet omkring Hjemmeplejen.

Sundheds- og Ældreudvalget er fagudvalg.

Der kommer ikke flere velfærdsaftaler.

Hjemmeplejen har med succes indført medbestemmende teams, og der arbejdes med en styrket samarbejdsmodel i forhold til visitation.

1.3.4. Plejehjem

- Budgetparterne ønsker, at der udarbejdes en plan for udvikling af fremtidens plejehjem. Parterne afsætter 0,5 mio. kr. fra 2024 og frem til at realisere planens forslag til, hvordan indretning, brug af (velfærds-)teknologi, nye tilgange til arbejdets tilrettelæggelse, og samarbejdet med borger og pårørende kan bidrage til det gode ældreliv og den attraktive arbejdsplads.
- Budgetparterne er enige om at investere 0,5 mio. kr. årligt i 2023 og 2024 til at afprøve den vægtaflastende træningsform Alter G på et eller flere af Ballerup Kommunes plejehjem til genoptræning af borgernes funktionsevne.

Sundheds- og Ældreudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Midlerne til fremtidens plejehjem blev i processen med budget 2024 udsendt til 2025. Primo 2024 er de rykket tilbage til 2024 igen, hvor de bringes i spil hurtigst muligt.

Afprøvningen af Alter G er igangsat.

2.1.2. Forsøg med terapihunde

Budgetparterne er enige om at undersøge muligheder, forventede effekter og udgifter ved brug af terapihunde i indsatsen til borgere med psykiske vanskeligheder.

Sundheds- og Ældreudvalget og Socialudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført

6.5. Velfærdsaftale: Ældreområdet eller dagtilbud

Når det er afklaret, hvilket område (enten ældreområdet eller dagtilbudsområdet) Ballerup Kommune får en velfærdsaftale på, vender administrationen tilbage til de relevante fagudvalg med forslag til den videre proces.

Med SVM-regeringen er velfærdsaftalerne afløst af en kommende ældrelov, som forventes at skulle træde i kraft i 2025. Vi afventer den kommende ældrelovs muligheder og rammer for frisættelse i forhold til hvordan værdighedspolitikken for ældre skal se ud fremadrettet.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Sundheds- og Ældreudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
51.52 Tilbud til ældre pensionister	528.784	520.419	525.312	4.893

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Plejeboliger samt køb og salg af pladser	225.644	214.739	227.887	13.149
A&A Aflastning & Aktivitet	12.455	12.203	11.570	-633
Hjemme- og sygepleje m.m. (inkl. privatleverandører)	226.386	231.363	227.827	-3.536
Aktiviteter	4.991	5.890	5.706	-184
Personlige tillæg	8.458	0	107	107
Færdigmeldte og hospice	3.462	3.462	5.443	1.981
SOSU-uddannelser	19.821	22.633	17.677	-4.955
Visitation	14.995	15.575	15.220	-355
Øvrige områder ¹⁾	12.572	14.555	13.874	-681
I alt	528.784	520.419	525.312	4.893

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024

¹⁾ Øvrige områder er bl.a. tøjvaske- og indkøbsordning til hjemmeboende, plejevederlag til pasning af døende og udgifter til it-systemer.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteterPlejeboliger samt køb og salg af pladser

I 2023 har kommunen betalt for fem flere (helårige) borgere på plejehjem i andre kommuner end i 2022, jf. tabel 3. Der er ikke samme vækst i antallet af solgte pladser, og derfor er der på dette frit valgs område et merforbrug på 2,5 mio. kr.

Merforbruget på denne aktivitet skyldes hovedsagelig plejehjemmene (11 mio. kr.). Flere plejehjem har fået overført merforbrug fra regnskab 2022, og derfor er det korrigerede budget lavere end det oprindelige. Men i forhold til det oprindelige budget og serviceramme er plejehjemmenes forbrug i balance.

Plejehjemmene har arbejdet på at nedbringe gælden, og det er også lykket i løbet af 2023, undtagen på et plejehjem (Egely), hvilket skyldes at en særlig udfordret borger bor på dette plejehjem

Hjemme- og sygeplejen

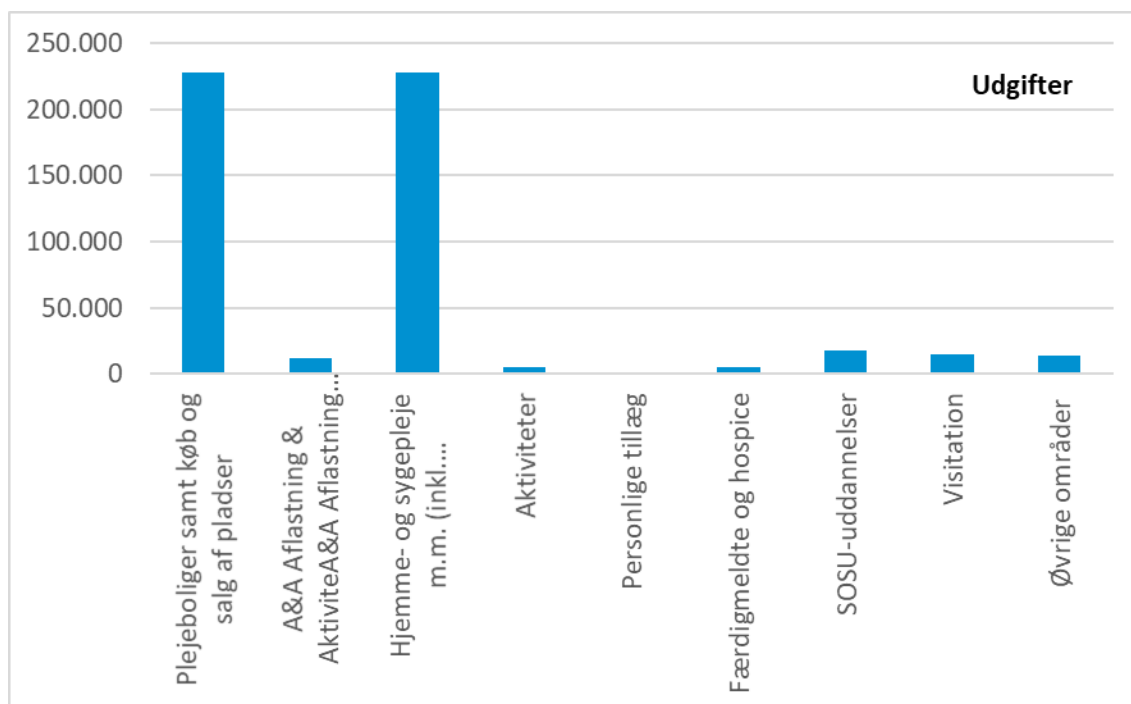
Mindreforbruget er relateret til den udførende kommunale hjemmepleje og skyldes dels, at der i fjerde kvartal 2023 er givet budget til udgifter, der først kommer i 2024. Dels skyldes det vakante stillinger i sygeplejen.

SOSU-uddannelser

Mindreforbruget skyldes dels, at der er indkommet mange flere refusioner end forventet og end tidligere år, fordi flere voksnelever giver flere refusioner. Dels skyldes mindreforbruget, at der blev tilført 3,2 mio. kr. i engangsbudget i sommeren 2023, da der på det tidspunkt, så ud til at være et merforbrug. Det ændrede sig, fordi der er indkommet mange refusioner i sidste kvartal af 2023.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister**

Tabel 3. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder	2020	2021	2022	2023
Pleje- og korttidspladser	304	304	304	304
Salg af plejeboliger	23	21	29	29
Køb af plejeboliger	19	23	27	32

Bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse
Ansvarligt udvalg Sundheds- og Ældreudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 343,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 350,8 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 341,2 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 9,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter sygehusudgifter samt sundhedsmæssige indsatser og forebyggende opgaver. Sundhedsområdet defineres af en række lovgivningsmæssige rammer primært sundheds- og serviceloven samt kommunens sundhedspolitik.

Kommunal medfinansiering

Den væsentligste udgift er kommunens medfinansiering af hospitaler og sygesikring også kaldet aktivitetsbestemt medfinansiering. Området udgør ca. 2/3 af det samlede budget på rammen.

Vedligeholdelses- og genoptræning

Vedligeholdelses- og genoptræning af hjemmeboende borgere sikrer at genskabe og vedligeholde borgerens ressourcer, så den enkelte fortsat kan forblive aktiv og deltage i sociale sammenhænge og samfundet som helhed.

Vederlagsfri fysioterapi

Borgere med specifikke kroniske sygdomme kan efter henvisning fra egen læge få tilbudt vederlagsfri fysioterapi.

Hjælpe midler

Hjælpe middelteamet visiterer og udlåner hjælpemidler til borgere, og udfører boligændringer, hvis borgeren har et behov som følge af varig nedsat funktionsevne. Visse typer af hjælpemidler defineres som arbejdsredskaber og udlånes til Hjemmeplejen for at understøtte deres arbejdsmiljø.

Øvrige sundhedsfremmende tiltag – Det borgernære sundhedsvæsen

Sundhedslovens § 119 forpligter kommunerne til at tilbyde borgerne sundhedsfremme- og forebyggelsestilbud. Sundhedsstyrelsen har udarbejdet 11 forebyggelsespakker inden for bl.a. kost, rygning, alkohol, fysisk aktivitet, og mental sundhed, som kommunerne i regi af KKR (KommuneKontaktRådet) 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 inden for henholdsvis KOL, hjertekarlidelser, diabetes, lænderygsmerter.

Opgaverne løses i tværgående samarbejder såvel mellem fagområderne som med andre kommuner, frivillige, patientforeninger og øvrige foreninger.

Lovhjemmel

- Sundhedsloven
- Lov om social service (serviceloven)
- Lov om arbejdsmiljø (arbejdsmiljøloven).

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.2.1. Nye opgaver i forbindelse med sundhedsreform

- Styrke samarbejdet for sektorovergangene mellem hospital, praktiserende læger og kommuner, så borgerne oplever sammenhæng, kontinuitet og tryghed i den samlede sundhedsindsats
- Styrke kommunikationen og videndeling mellem praktiserende læger, hospital og kommune for, at borger oplever rettidig og forståelig information om sit forløb

Sundheds- og Ældreudvalget er fagudvalg på opgaverne i dialog med øvrige relevante udvalg: Socialudvalget, Børne- og Skoleudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget.

Opgaven, som i sin natur er af længere varighed, er godt i gang i regi af klynge-samarbejdet og arbejdet i Lægekontaktudvalget.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Sundheds- og Ældreudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
51.56 Sundhed og forebyggelse	343.390	350.753	341.241	-9.512

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud som følge af regnskab 2023 overføres til budget 2024 efter behandling i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Aktivitetsbestemt medfinansiering	227.843	227.843	226.880	-963
Genoptræning og vedligeholdelses- træning	24.799	27.581	25.686	-1.895
Vederlagsfri fysioterapi	9.307	9.307	12.423	3.116
Hjælpe midler inkl. depot	41.695	43.841	42.390	-1.451
Korttidsboliger	21.878	22.850	19.707	-3.143
Øvrige områder ¹⁾	17.868	19.331	14.155	-5.176
I alt	343.390	350.753	341.241	-9.512

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud som følge af regnskab 2023 overføres til budget 2024 efter behandling i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

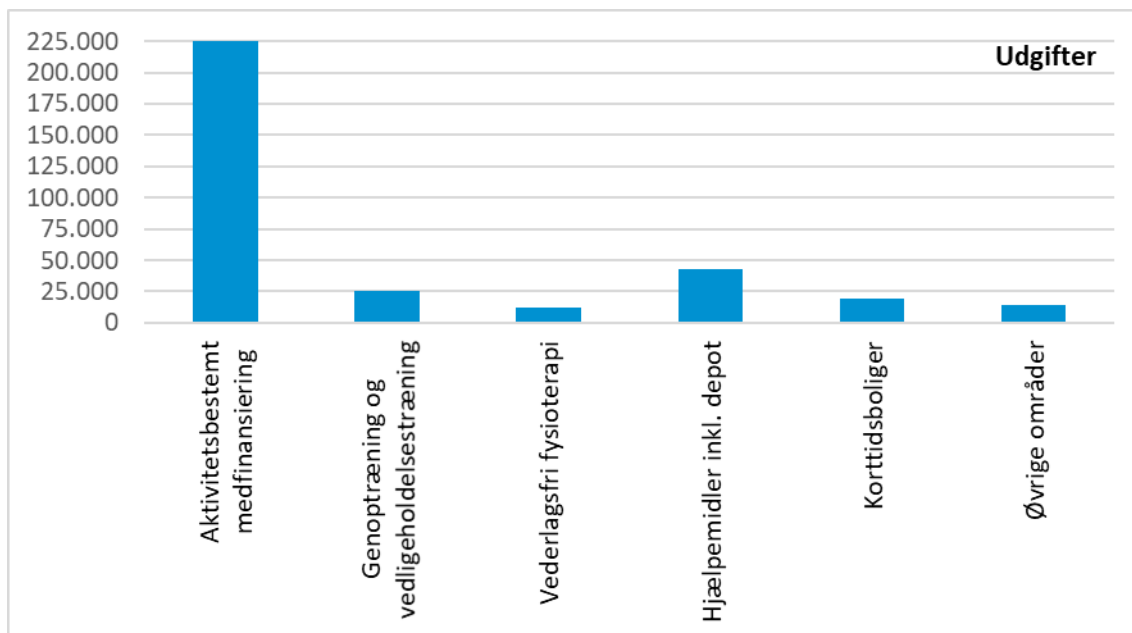
¹⁾ Øvrige områder indeholder bl.a. Forebyggelsesenheden, samt midler til sundhedsklynger og sundhedsreform (hvor der er mindreforbrug i 2023 idet aktiviteten er udskudt til 2024).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023
Aktivitetsbestemt medfinansiering	217.643	215.903	221.319	226.880
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	22.431	23.525	24.523	25.686
Vederlagsfri fysioterapi	8.017	9.684	11.568	12.423
Hjælpemidler inkl. depot	40.060	39.295	40.379	42.390
Korttidspladser *)		19.359	19.558	19.707
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	29.763	14.784	13.576	14.155

*) Korttidspladserne har ikke kunnet opgøres før 2021, fordi de var en del af plejeboligområdet

Økonomiudvalget

60.60	Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	179
60.62	Den centrale administrative funktion	183
60.64	Politiske organer, valg mv.	191
60.66	Ejendomsdrift	194

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 22,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 22,4 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 22,1 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter kommunale indtægter og udgifter i forbindelse med byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri, herunder ydelsesstøtte. Der betales ydelsesstøtte til en række lån i boligområderne. Det kan være lån optaget til opførelse, renovering eller byfornyelse. Der gives endvidere tilskud til boligsociale projekter for at sikre det gode liv i boligområderne, hvor beboere kan være trygge og opbygge et fællesskab.

Derudover er det kommunale redningsberedskab omfattet af rammen. Kommunen skal i henhold til beredskabsloven mindst en gang i hver valgperiode vedtage en risikobaseret dimensionering af beredskabet. Denne fastlægger serviceniveauet for det kommunale redningsberedskab, herunder beredskabets organisering, dimensionering og materiel på baggrund af aktuelle risici.

Dimensioneringsplanen fastlægger og beskriver rammerne for beredskabet, herunder målsætninger for operative og forebyggende aktiviteter, samt støtter op om og sikrer den nødvendige læring og udvikling af beredskabet, således at dette til enhver tid modsvarer de behov, der er i kommunen.

Lovhjemmel

- Lov om almene boliger mv. (almenboligloven)
- Beredskabsloven.

Politiske målsætninger

Boligpolitikken fra 2017, som kan findes på kommunens hjemmeside, fastlægger rammerne for området. Med boligpolitikken vil Kommunalbestyrelsen skabe grundlaget for, at kommunen kan tilbyde de boligformer, der efterspørges. Det er samtidig Kommunalbestyrelsens ønske at tiltrække børnefamilier samt at øge befolkningstallet i Ballerup Kommune på en måde, der sikrer fortsat vækst og velfærd.

Ballerupaftalen, der blev fornyet i foråret 2020, er en aftale mellem kommunen og de lokale boligorganisationer. Aftalen sikrer en balanceret beboersammensætning i alle boligafdelinger.

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Opkøb af jord og ejendomme til friarealer og eventuelle kommunale aktiviteter

I forbindelse med byudviklingen er det vigtigt at sikre grønne arealer og udviklingen af naturkvalitet, så der er mulighed for rekreativ anvendelse for borgerne. Der arbejdes for at opkøbe arealer uden om byudviklingsområder samt foretages strategiske opkøb af ejendomme, så den kommunale forsyning af lokaler til kommunale funktioner og til foreningsformål sikres at følge med byudviklingen.

Der foregår løbende opkøb af jord og ejendomme til friarealer og eventuelle kommunale aktiviteter.

4.3.2. Energiforbedringer (10.31 i forhold til boligejerne og 60.60 vedr. almene boligselskaber)

Dialog/kampagner for energibesparelser til boligejerne og almene boligselskaber

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Opgaven er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsbered- skab	22.828	22.377	22.106	-271

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt	8.608	7.881	7.610	-271
Stab og udvikling	-517	0	0	0
Redningsberedskab	14.737	0	0	0
Tværgående løn	0	14.496	14.496	0
I alt	22.828	22.377	22.106	-271

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

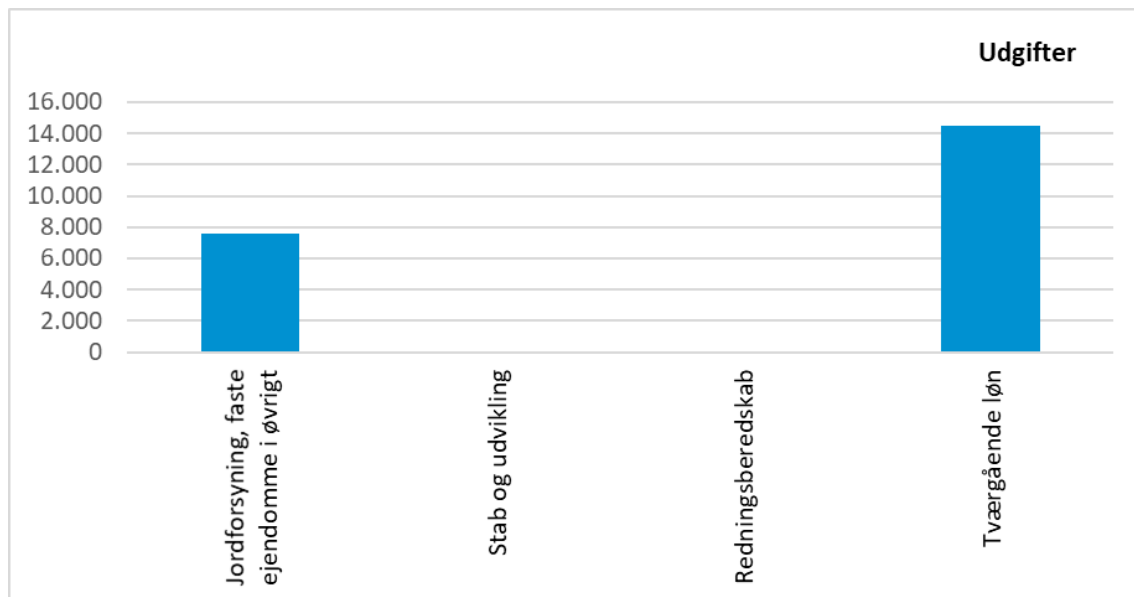
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Redningsberedskab

Beløbet vedrørende redningsberedskab er flyttet til aktiviteten "Tværgående løn".

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 421,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 423,5 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 403,8 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et mindreforbrug på 19,7 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, ejendomsadministration af Rådhuset placeret her.

Der er endvidere samlet en række udgifts- og indtægtsposter til bl.a. barsel, tjenestemandspension, samt diverse gebyrer.

Lovhjemmel

- Gældende styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune. Kapitel IV Økonomiudvalget § 10-13.

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2023"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2023" og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Den økonomiske strategi

- Den økonomiske situation kræver en stram økonomisk styring, hvorfor der gennemføres besparelser, så budgetterne skal overholdes.

Der er derfor ud over besparelserne i budget 2023 indlagt en samlet spareblok på i alt 44,4 mio. kr. i 2024 stigende til 89,3 mio. kr. i 2025 og 134,1 mio. kr. i 2026.

For at sikre en tidlig politisk drøftelse omkring de vedtagne besparelser i årene 2024-2026 starter processen med budget 2024 allerede i december 2022. Administrationen udarbejder oplæg til plan for budgetprocessen for 2024 med fokus på langsigtede effekter og resultater af indsatser og investeringer og med oplæg til forsøg med nye typer inddragelse, der også kan foregå på tværs af organisationen.

Opgaven er gennemført.

- Den økonomiske situation gør det nødvendigt med en mere langsigtet økonomisk tidshorisont, som også hænger sammen med udvikling af Ballerup Kommune samlet set. Den demografiske udvikling, byudviklingen og den økonomiske styring skal hænge sammen, så der sker en balanceret udvikling i overensstemmelse med Vision 2029. Budgetparterne er enige om at drøfte en økonomisk strategiplan, som hænger sammen med den kommende planstrategi, som definerer den politiske retning for kommunens udvikling og som har ophæng i vision 2029.

Opgaven er i proces. Økonomiudvalget forelægges et udkast i foråret 2024.

1.1. "Vi møder borgerne i øjehøjde"

- Verdensmålsfestival. Der afsættes 0,25 mio. kr. i 2024 og 2026 til afholdelse af verdensmålsfestival. I 2023 og 2025 afholdes en verdensmålsdag. Udgiften her til afholdes inden for rammen.
§ 17, stk. 4-udvalget er "Verdensmålsudvalg" og er ansvarlig for opgaven.

Opgaven blev ikke gennemført, idet festivalen ikke blev afholdt i 2023.

- Fokus på implementering af borgerinddragelsesprincipperne fx i forbindelse med planstrategi og kommuneplan. Administrationen præsenterer i god tid før processen påbegyndes, hvordan de vedtagne principper anvendes konkret i arbejdet med planstrategi og kommuneplan. Øvrige fagudvalg skal ligeledes bringe principperne i anvendelse i muligt og relevant omfang.
Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaverne i dialog med relevante fagudvalg.

Opgaven er gennemført.

Der har i forbindelse med planstrategien været fokus på implementeringen af borgerinddragelsesprincipperne. De fem principper er blevet anvendt aktivt i forbindelse med en tidlig interessent- og politikerinddragelse af Planstrategi 2023 samt tilsvarende i den efterfølgende borgerkampagne "Sammen om byens udvikling". De indkomne inputs blev efterfølgende bearbejdet og gjort til genstand for en politisk dialog på et temamøde, hvor Kommunalbestyrelsen forholdt sig til det indsamlede materiale. Der vil i den kommende kommuneplanproces ske tilsvarende implementering.

- Udflytning af relevante rådhusfunktioner herunder fremskudte sagsbehandlere i boligområder - forslag fremlægges. Administrationen undersøger mulighederne. En udflytning må ikke kompromittere det tværgående samarbejde i fx Sammenhængende borgerløb. Derfor kan en løsning også være, at dele af en funktion i perioder kan foregå andre steder end på rådhuset.
Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaverne i dialog med relevante fagudvalg.

Administrationen vurderer løbende, hvor det kan være relevant at udflytte funktioner til boligområder eller andre områder.

2.1.6. Brug af teknologi og digitale løsninger til at skabe bedre service og frigøre tid fra dokumentation og registrering

Budgetparterne er enige om at have fortsat fokus på brug af teknologi og digitale løsninger til at skabe bedre service og frigøre tid fra dokumentation og registrering.

Administrationen arbejder videre med opgaven og har blik for potentialer og muligheder. I det omfang det kræver politiske beslutninger til fx bevilling og retning, forelægges det for relevante fagudvalg.

Det er et fortløbende arbejde, som har administrationens opmærksomhed. Der er anskaffet mange nye digitale løsninger i 2023, og det er et stort fokusområde at sikre, at de digitale løsninger implementeres på en måde, der sikrer, at de giver værdi og skaber effekter i forhold til løsningen af kerneopgaven.

4.3.3. Grønne transportformer

Flere el-biler i den kommunale bilpark ved udfasning af fossildrevne biler. Herunder afsøges muligheder for delebilsordninger.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført.

Administrationen har siden 2022 øget antallet af elbiler i kommunens bilflåde fra 16 til 86, så de nu udgør 52 pct. af den samlede flåde. Der er løbende fokus på udfasning af fossildrevne biler i forbindelse med udskiftning i bilflåden. Ud fra en vurdering af kørselsbehovet indkøbes der som udgangspunkt kun elbiler eller plug-in hybrid, såfremt der på markedet eksisterer et sådant køretøj, der kan opfylde kørselsbehovet. Administrationen forelægger en plan for, hvordan kommunen kommer i mål med udfasning af fossildrevne biler, i andet kvartal 2024.

6.1. Central administrativ besparelse

Budgetparterne er enige om, at der skal gennemføres administrativ rammebesparelse på 13 mio. kr. fra 2023 og frem.

Fokus på effektiv mødestruktur og mødekultur indgår som en del af den løbende effektivisering af det administrative arbejde og som en del af håndteringen af den samlede centrale administrative besparelse i budget 2023.

Direktionen udmønter den samlede administrative besparelse.

Opgaven er gennemført

6.2. Færre strategier og politikker, gennemgang med henblik på reduktion og forenkling

Administrationen gennemgår den samlede portefølje og fremlægger mulighederne for forenkling for fagudvalgene.

Alle udvalg har gennemgået mulige forenklinger og reduktioner i politikker og strategier og endeligt beslutningsoplæg er behandlet i Kommunalbestyrelsen den 26. februar 2024.

6.3. Organisering af administrationen til fremtidens opgaver og Vision 2029

Direktionen fremlægger overvejelser og idéer til den fremtidige organisering af administrationen i anden halvdel af 2023 for Økonomiudvalget.

Oplæg om den administrative organisering til fremtidens opgaver blev behandlet på Økonomiudvalgets møde den 20. februar 2024.

6.4. Evaluering af udbuds- og indkøbspolitikken

Budgetparterne er enige om, at Udbuds- og indkøbspolitikken fra 2019 skal evalueres – herunder testning af pris og kvalitet, så det sikres, at indkøb og udbud foretages effektivt og professionelt og med et højt samfundsansvar. Drøftes i første kvartal 2023.

Økonomiudvalget er ansvarlig.

Opgaven er igangsat. Økonomiudvalget præsenteres for en evaluering før sommerferien 2024.

6.6. Muligheder for at søge om frisættelse for egne regler i hele organisationen

Budgetparterne er enige om, at der løbende skal arbejdes for en frisættelse fra egne kommunale regler, dokumentationskrav med henblik på at frigøre tid til anden opgaveløsning.

Decentrale arbejdspladser opfordres ligeledes til at se på egne muligheder i forhold til fx virtuelle møder og slankere mødestruktur.

Administrationen igangsætter en proces, der understøtter dette arbejde. Indkomne forslag forelægges relevante fagudvalg.

Hvis der ønskes fritagelse for rent administrative regler og retningslinjer tager direktionen stilling hertil.

Økonomiudvalget er som udvalg for personale og administration overordnet fagudvalg på opgaven i samarbejde med relevante fagudvalg.

Processen er igangsat, bl.a. gennem involvering af Hoved-MED. Arbejdet fortsættes i 2024.

6.7. Mål for sygefravær

Direktionen fortsætter indsatsen med at nedbringe sygefraværet bl.a. gennem klare retningslinjer, bedre data til lederne samt tættere opfølgning på de arbejdspladser, der ligger højt, således at målet om at ligge blandt den bedste fjerdedel i Region Hovedstaden kan nås.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Nedbringelse af sygefraværet er et fortløbende arbejde. Der har i 2023 været gennemført en målrettet sygefraværsindsats på otte udvalgte arbejdspladser for at af-dække nye måder at analysere årsager og finde nye løsninger på. Indsatsen fortsætter i 2024.

6.8. Generel rammebesparelse på varekøb i hele organisationen

Budgetparterne er enige om, at der skal gennemføres en årlig rammebesparelse på 10 mio. kr. på varekøb fra 2023 og frem.

Administrationen udmønter de respektive andele på de enkelte politiske fagudvalgs-områder.

Opgaven er gennemført.

6.11. Fastholdelse, uddannelse og rekruttering (FUR)

- Budgetparterne er enige om at investere 8 mio. kr. årligt i fastholdelse, uddannelse og rekruttering. Investeringen skal rettes mod social- og sundhedsområdet og det pædagogiske 0-5 års område, som er de områder, hvor mulighederne for at få den tilstrækkelige og relevante arbejdskraft aktuelt er mest udfordret.

Børne- og Skoleudvalget og Sundheds- og Ældreudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Der er mange indsatser i gang på en lang række områder, og de fortsætter i 2024. Der gøres status i relevante udvalg i foråret 2024.

- Budgetparterne er enige om, at i indsatsen for at skaffe flere hænder til det pædagogiske børneområde og social- og sundhedsområdet skal der i tæt samarbejde med de faglige organisationer BUPL, DSR, FOA og SL arbejdes med mulighederne for, at flere medarbejdere går op i tid.

Børne- og Skoleudvalget og Sundheds- og Ældreudvalget er fagudvalg på opgaverne.

Administrationen arbejder løbende på at motivere flere ansatte til at gå op i tid, bl.a. i samarbejde med de faglige organisationer. På social- og sundhedsområdet er der indgået aftale om en ny forhåndsftale, som bl.a. skal bidrage til at flere medarbejdere vælger at arbejde flere timer. Indsatsen fortsætter i 2024.

- Voksenlærlinge: Mulighederne for at udvide adgangen til voksenlærlinge undersøges.

Administrationen er ansvarlig for opgaverne.

På SOSU-området tilbydes voksenelevløen, som er samme lønsats som løn til voksenlærlinge. Elevens bopælskommune betaler forskellen mellem almindelig elevløen og løn til voksenlærlinge.

- Der er gode erfaringer med at tilbyde undervisning til forskellige faggrupper inden for FOA og 3F's arbejdsområder for at styrke medarbejdernes kompetencer inden for læsning, skrivning, regning, og it. Budgetparterne er enige om, at der fortsat skal arbejdes med denne indsats.

Administrationen er ansvarlig for opgaverne.

Der har i 2023 været kurser i dansk og matematik på SOSU-området. Det fortsætter i 2024.

- Der afsættes 0,1 mio. kr. i 2023 og frem til at afholde kurser for nye pædagogmedhjælpere om børns udvikling.

Administrationen er ansvarlig for opgaverne.

Opgaven er endnu ikke udført. Afholdelse af kurser om børns udvikling kobles til en større indsats omkring opkvalificering af de pædagogiske medarbejdere og indsatsen fortsætter i 2024 som en del af FUR-strategien (Fastholdelse Uddannelse og Rekruttering).

6.12. Kommunal Vagt – politiforlig

Der er sendt et lovforslag i høring om kommunale vagtordninger. Administrationen afventer hvordan lovforslaget endeligt vedtages og forelægger herefter forslag til organisering af arbejdet og anvendelsen af de afsatte midler.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Der er ansat to til opgaverne. Disse indgår på lige fod med de øvrige vægtene, indtil lovforslaget er vedtaget af folketinget.

6.14. Strategi for biler i kommunen

Budgetparterne er enige om, at der udarbejdes en strategi for udfasning af fossil-drevne biler og andre køretøjer i kommunen. I strategien indgår overvejelser om køb/leasing, klima, effektiv anvendelse og Total Cost of Ownership (TCO).

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er ikke gennemført, men udsat til 2024, hvor der vil blive forelagt en strategi.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
60.62 Den centrale administrative funktion	421.071	423.523	403.849	-19.674

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 29. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Personaleudgifter til myndighedsudøvelse	79.269	79.863	86.794	6.931
Personaleudgifter til øvrige administrative opgaver	117.307	144.720	133.892	-10.827
Digitalisering	68.861	68.223	57.264	-10.959
Tjenestemandspensioner og diverse puljer	141.068	115.862	109.141	-6.722
Øvrige områder	14.566	14.854	16.757	1.903
I alt	421.071	423.523	403.849	-19.674

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 29. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Personale (Myndighedsudøvelse og administrative opgaver)

Mindreforbrug på 3,9 mio. kr. kan primært relateres til stillingsvakanter og er en afspejling af, at der også på dette område er rekrutteringsvanskeligheder ikke mindst, når der er tale om specialister med særlige kompetencer.

Digitalisering

Mindreforbrug på 11 mio. kr. kan relateres til betalingsaftalen med KMD (2,6 mio. kr.). Dette mindreforbrug skyldes overgangen til monopolbrudssystemerne, og at kommunen har hjemtaget funktionalitet og data, hvilket har reduceret udgifterne.

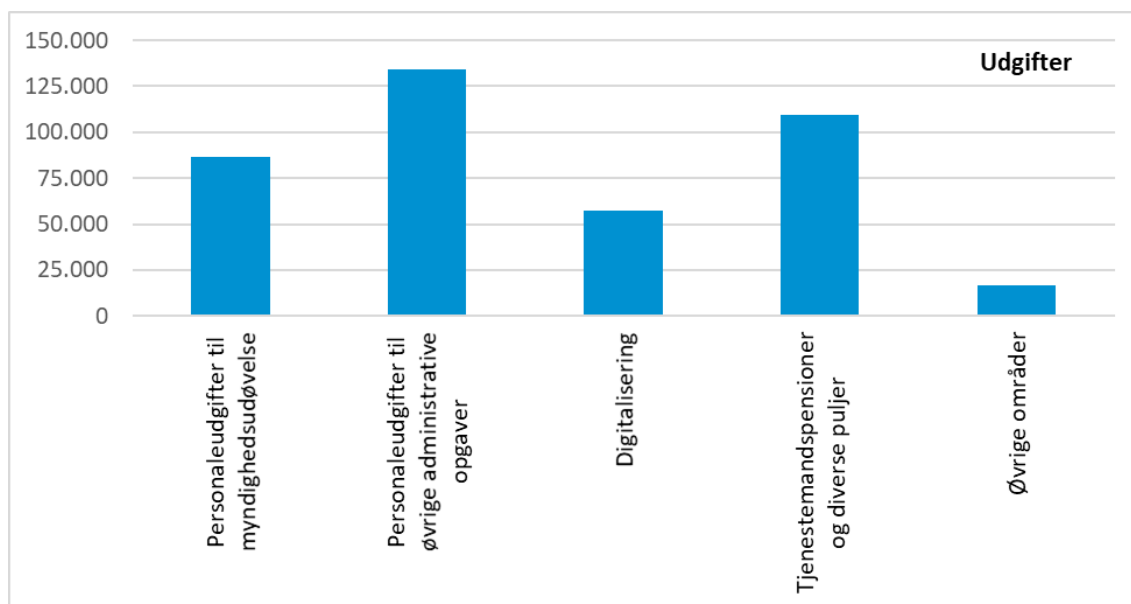
Derudover har der været lavere udgifter til IT-Forsyningens forbrugsafregning (1,1 mio. kr.) samt genanskaffelse af fagsystemer (2,3 mio. kr.) og it-projekter (3,5 mio. kr.). It-projekterne er blevet udskudt grundet stillingsvakanter.

Tjenestemandspension og diverse puljer

Mindreforbrug på 6,7 mio. kr. skyldes primært et lavere behov for udmøntning af den Generelle reserve (3,3 mio. kr.) og Barselsfonden (2,1 mio. kr.)

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023:



Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 12,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 11,2 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 10,4 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et 0,8 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.

Lovhjemmel

- Gældende styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune. Kapitel IV Økonomiudvalget § 10-13.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2023 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
60.64 Politiske organer, valg mv.	12.331	11.225	10.447	-779

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Pensionistudflugter	354	264	236	-28
Vederlag til kommunalbestyrelse	8.520	8.485	8.447	-38
Repræsentation, studieture, konferencer m.m.	803	1.068	469	-599
Mødediæter mv. til kommissioner, råd og nævn	737	744	634	-111
Pension til borgmester	514	514	483	-31
Valg	1.404	112	178	66
Øvrige	0	38	0	-38
I alt	12.331	11.225	10.447	-779

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

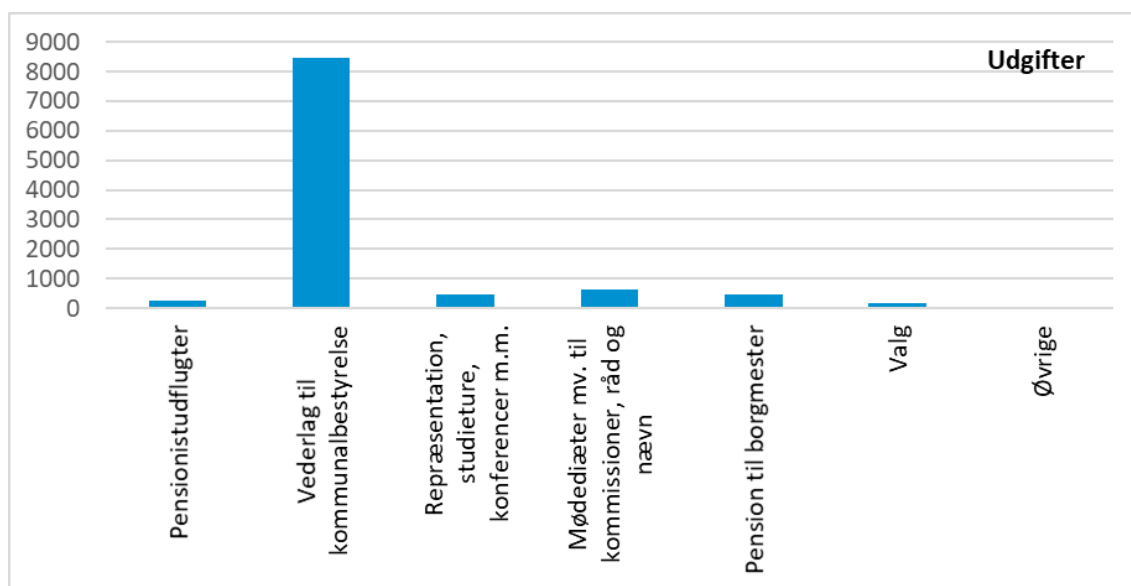
Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Mindre forbruget på 0,8 mio. kr. kan primært relateres til repræsentation mv. under de politiske udvalg. Der er overførselsadgang for denne type udgifter, således at de afsatte midler anvendes inden for den fireårige valgperiode.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023:



Bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 112,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 126,1 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på 147,5 mio. kr.

Resultatet for 2023 er et merforbrug på 21,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen indeholder udgifter og indtægter vedrørende ejendomsdrift, dvs. lønbudget til servicemedarbejdere samt udgifter til vedligeholdelse, rengøring, el, vand, varme, afgifter, forsikringer og lignende i forbindelse med følgende funktioner:

- Folkeskoler
- BFO'er
- Dagtilbud til de 0- til 5-årige
- Fritidsfaciliteter, folkeoplysning og fritidsaktiviteter
- Folkebiblioteker
- Museer og kulturelle opgaver
- Klubber med dagtilbud til børn og unge
- Ejendomme, som udlejes eller midlertidigt står tomme
- Nyttehaver.

Bevillingsrammen til ejendomsdrift omfatter driften af kommunens egne bygninger, udgifter til lejemål, hvor kommunen lejer sig ind, samt udgifter og indtægter vedrørende udlejning i forbindelse med ovenstående funktioner. Herudover omfatter rammen udgifter til udvikling af ejendomsområdet.

Lovhjemmel

De væsentligste er:

- Byggeloven – heri fastsættes bygge- og brandkrav. Gældende bygningsreglement (BR18) har status af bekendtgørelse i medfør af Byggeloven.
- Lov om arbejdsmiljø (arbejdsmiljøloven) – alt om arbejdsmiljø herunder indeklima, støj, fysisk og psykisk påvirkning.
- Lov om leje af erhvervslokaler mv. (erhvervslejeloven) – regulerer udlejning til erhvervslejere.

- Lov om støtte til folkeoplysende voksenundervisning, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde og daghøjskoler samt om Folkeuniversitetet (folkeoplysningsloven) – regulerer bl.a. foreningers adgang til kommunale bygninger.

Herudover gælder en række regler forankret i flere forskellige love og regelsæt for, hvordan kommunens bygninger drives. Et eksempel er Miljøbeskyttelsesloven, som eksempelvis fastsætter krav til driften af svømmebade.

Politiske målsætninger

Der arbejdes løbende med at optimere udnyttelsen af kommunens kvadratmeter således, at kommunen kan have flest mulige aktiviteter i bygningerne og imødekomme borgernes og brugernes behov bedst muligt.

Der arbejdes fortsat med sparemål i forbindelse med at nedbringe antallet af kommunale bygninger, herunder ved nedbringelse af udgifter til bygningerne generelt og via udmøntning af energibesparende foranstaltninger, som finansieres via anlægsrammen.

I Aftale om budget 2022, punkt 6.5 blev det aftalt, at der implementeres en ny registrering af bygningsstandarden i kommunen. Bygningernes tilstand skal gennemgås og registreres i et nyt it-system (Dalux), så det er muligt at opgøre og følge efterslæbet i vedligeholdelsen af bygningerne.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en klimapolitik og klimahandleplan, hvori der indgår målsætninger, som vedrører ejendomsområdet.

“Aftale om budget 2023”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2023” og bevillingsrammen fik tilført nedenstående indsatser i 2023. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

2.1.3. Forsøg med samarbejde med private virksomheder om energiforbedringer af bygninger

Budgetparterne er enige om at undersøge, om der er potentiale for yderligere innovative partnerskaber på tværs af den offentlige og private sektor med henblik på energiforbedringer af bygninger.

Der er har været følgende samarbejder:

- *Textilia (tidl. De Forenede Dampvaskerier) og Ballerup Kommune har indgået samarbejde om opsætning af dispensere med UPCY-håndstykker (tekstiler, som recirkuleres) som erstatning for traditionelle dispensere med papirstykker til at tørre hænder. Løsningen testes fra 1. marts til 31. oktober 2024 i Børnehuset Villa Kulla, Skovvejens Skole Vest, BFO Skovvejens Skole og Skovlunde Kulturhus. Herefter evalueres løsningen.*
- *IQ Energy Nordic og Ballerup Kommune har indgået samarbejde om et pilotprojekt med ny teknologi til energioptimering. IQ Energy Nordic har opsat bimålepunkter på ventilationsanlæg, varme og vand på rådhuset og indeklimamålere. Der udarbejdes ugentlige rapporter for energiforbruget, ligesom forbruget kan overvåges på time-niveau med det formål at undgå unødigt energiforbrug. Samarbejdet fortsætter indtil foråret 2025, hvorefter det evalueres.*

- *Ballerup Kommune deltager sammen med fire andre kommuner i et projekt med Gate21 om anvendelse af kunstig intelligens til analyser af energiforbrug, som bl.a. kan identificere udsving uden for "normalen". Projektet er støttet af Digitaliseringsstyrelsen og skal sikre bedre data om energiforbrug og analyser med henblik på at minimere energispild. Projektet løber frem til sommeren 2026, og der erfaringsudveksles løbende med de andre kommuner i projektet.*

6.10. De kommunale bygninger

- Ejendomsstrategien revurderes i lyset af de aktuelle behov og udviklinger.
- Befolkningstallet stiger og det skaber behov for at se på mulighederne for øget pladsbehov. Effektiv anvendelse af bygninger
- Ny registrering af bygningsstandarder i kommunen og vedligeholdelse af viden herom. Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2023 og 1 mio. kr. årligt i perioden 2024-2026.
- Plan for svømmehaller i kommunen. Der skal udarbejdes en plan for vedligehold og drift af kommunens svømmehaller.
- Salg af den tidligere materielgård på Energivej.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

- *Der er ikke udarbejdet en ejendomsstrategi. Arbejdet med ejendomsstrategien er påbegyndt i 2024.*
- *Der arbejdes løbende med effektiv anvendelse af bygningerne. I 2023 er der herudover arbejdet med kapacitet på særligt daginstitutionsområdet i forbindelse med byudviklingen.*
- *Ny registrering af bygningsstandarder er ikke gennemført, men udsat til 2024, hvor arbejdet er genoptaget og det resterende bygningsyn igangsat. Midlerne indgår som udskudt leverance i overførselssagen med henblik på at blive anvendt i 2024.*
- *Plan for vedligehold og drift af svømmehaller er ikke gennemført, men udsat til 2024, hvor planen vil blive forelagt.*
- *Salget af materielgården på Energivej er gennemført.*

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
60.66 Ejendomsdrift	112.073	126.118	147.535	21.418

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Vagt og Sikring og Rådhuservice	4.283	4.949	4.439	-510
Serviceteams	14.260	15.543	14.901	-642
Stab og Udvikling	392	602	2	-600
Drift og vedligehold, personaleudgifter	6.527	7.012	8.155	1.144
Drift og vedligehold af bygningerne	51.218	60.971	73.338	12.367
Udlejede erhvervs- lejemål	-6.310	-5.525	-6.728	-1.203
Byggeri	4.227	4.521	5.122	601
Rengøring	36.312	36.647	36.891	244
Køretøjer i Center for Ejendomme	1.164	1.398	11.416	10.018
I alt	112.073	126.118	147.535	21.418

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Over-/underskud, der jf. overførselsreglerne kan overføres til budget 2024, behandles i Kommunalbestyrelsen den 23. april 2024.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

I 2023 er der et samlet merforbrug på bevillingsrammen på ca. 22 mio. kr. Merforbruget er iværksat som led i det forventede mindreforbrug på servicerammen for kommunens samlede økonomi i 2023. Der er således tilsvarende mindreforbrug på andre af kommunens bevillingsrammer. Der er nedenfor redegjort for de pågældende merforbrug.

Herudover gælder generelt, at der er (mindre) mer- og mindreforbrug på aktiviteterne inden for rammen som led i den løbende prioritering mellem aktiviteter og midler over året.

Af væsentlige afvigelser i 2023 skal nævnes:

Drift og vedligehold af bygningerne

Merforbruget skyldes udgifter til vedligehold og er iværksat som led i det forventede mindreforbrug på servicerammen for kommunens samlede økonomi i 2023. Det bemærkes, at udgifterne til forsyning blev lavere end forventet.

Udlejede erhvervslejemål

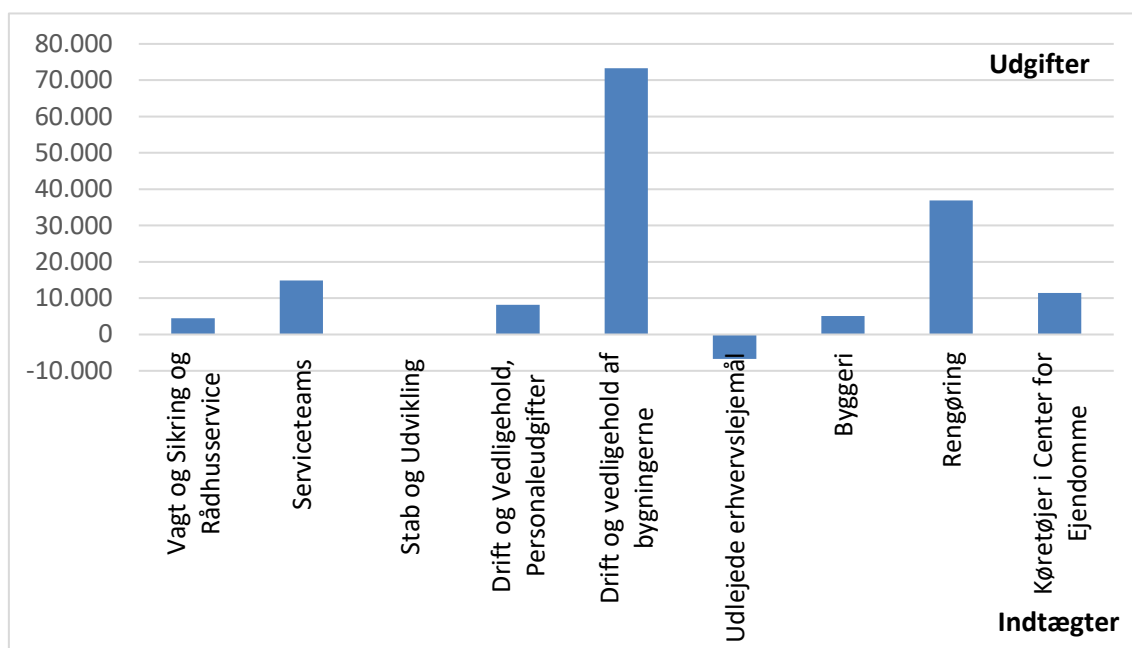
Merindtægterne skyldes bl.a. forskydninger i opkrævninger vedrørende energiudgifter (vand, varme, mv.) hos lejere og eventuelle huslejestigninger. Der er styret inden for rammen, og en del af merindtægterne blev bl.a. prioriteret til konsulentudgifter, som er bogført på aktiviteten Byggeri.

Køretøjer i Center for Ejendomme

Merforbruget skyldes udskiftning af fossildrevne minibusser, maskiner og materiel til el i henhold til målsætningerne i kommunens Klimapolitik. Indkøbene er foretaget som led i det forventede mindreforbrug på servicerammen for kommunens samlede økonomi i 2023.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Renter, tilskud, udligning, skatter mv.

70.76	Renter	201
70.80	Generelle tilskud mv.	206
70.82	Skatter	210

Bevillingsramme 70.76 Renter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.76 Renter viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 13 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 13 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser et forbrug på -20,5 mio. kr.

Resultatet for 2023 viser en merindtægt på 33,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter:

Renter af likvide aktiver

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 pengeomærkede "arbejdskonto", som Ballerup Kommune disponerer over hos sin primære bankforbindelse, som er Danske Bank.

Renter af lån

Bevillingsområdet omfatter renter af kommunens langfristede gæld.

Det gælder lån hos KommuneKredit og andre pengeinstitutter, lån til ældreboliger og udgifter til swapaftaler, der er knyttet til kommunens optagne lån.

Renter i øvrigt

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 og renter af lån til betaling af ejendomsskatter.

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

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 10. marts 2023.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne porteføljeformidlere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og den etiske ramme for, hvad der må investeres i.

Kommunen opererer med en grøn investeringsprofil. Det betyder, at der ikke må investeres i selskaber, hvor mere end 5 pct. af omsætningen kommer fra fossile brændstoffer eller hvor mere end 50 pct. af omsætningen kommer fra udstyr og services til selskaber, der producerer fossile brændstoffer.

Dette har gjort, at Ballerup Kommune er kommet på listen over grønne kommuner hos interesseorganisationen Ansvarlig Fremtid. Denne liste er kaldet Ansvarlig Kommune, og er for kommuner, der ikke investerer i fossile brændstoffer.

Investeringer kan foretages inden for følgende maksimums- og minimumsgrænser for investeringer i de enkelte værdipapirer og finansielle instrumenter:

Investeringstype	Minimum	Maksimum	Kommunens investeringer pr. 31. december 2023
Obligationer	0 pct.	100 pct.	70,6 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.	3,8 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.	5,6 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.	20,0 pct.

Summen af aktier og erhvervsobligationer må tilsammen maks. udgøre 30 pct.

Den finansielle strategi beskriver også nogle etiske retningslinjer, som kommunens porteføljeformidlere skal følge. Specifikt ønsker kommunen ikke at investere i selskaber, som sælger eller producerer våben, der benytter sig af børnearbejde, eller selskaber hvor mere end 5 pct. af omsætningen er fra udvinding og produktion af fossile brændstoffer (kul, olie og gas). Dette gælder også selskaber med mere end 50 pct. af omsætningen fra levering af udstyr og services til selskaber involveret i fossile brændstoffer.

Ballerup Kommunes investeringsportefølje var på 580,7 mio. kr. pr. 31. december 2023. Deraf var 70,6 pct. af porteføljen investeret i obligationer, 5,6 pct. i aktier, 20,0 pct. i erhvervsobligationer og 3,8 pct. i kontanter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 70.76 Renter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
70.76 Renter	13.048	13.048	-20.460	-33.508

*) + = merforbrug/mindreindtægt

– = mindreforbrug/merindtægt

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 70.76 Renter

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Renter på kassekredit	500	500	-7.517	-8.017
Renter af værdipapirer	-9.500	-9.500	-8.322	1.178
Renter af kortfristede tilgodehavender	-600	-600	-504	96
Renter af langfristede tilgodehavender	-450	-450	-2.882	-2.432
Renter af kortfristet gæld	16.500	16.500	933	-15.567
Renteudgifter på lån til ældreboliger	41	41	27	-14
Renteudgifter på lån til KommuneKredit og øvrige	5.944	5.944	9.224	3.280
Kurstab og kursgevinster	-600	-600	-827	-227
Renteudgifter til Swapaftaler mv.	1.213	1.213	-10.591	-11.804
I alt	13.048	13.048	-20.460	-33.508

*) + = merforbrug/mindreindtægt
 - = mindreforbrug/merindtægt

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Renter på kassekredit

Mindreforbruget skyldes et uændret budget de senere år med lave renter og lavt indestående på kassekredit. Der har generelt været en tendens til et stort træk på kassekredit, hvilket har bevirket lave rentetilskrivninger. Tilsvarende er renten også først i 2023 begyndt at blive hævet. Fælles for begge udviklinger har Ballerup Kommune været afventende i forhold til udviklingen på markedet og derfor ikke justeret budgettet løbende.

Renter af kortfristet gæld

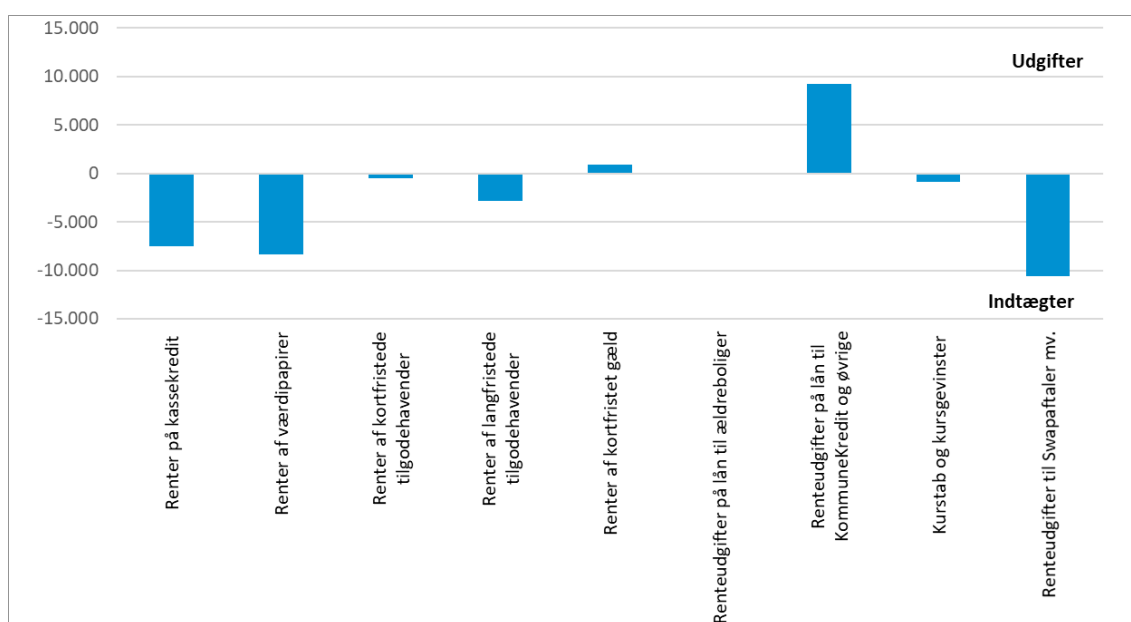
Mindreforbruget skyldes primært, at Feriefondens opkrævning af indefrosne feriepenge for medarbejdere, som har forladt arbejdsmarkedet, har været lavere end forventet. Udgiften til indefrosne feriepenge vil variere fra år til år, idet man ikke på forhånd kan være sikker på i hvilken takt, medarbejderne vælger at forlade arbejdsmarkedet.

Afkast af værdipapirer

Afkastet dækker både over udgifter til renteswaps for en lille del og Ballerup Kommunes investeringsportefølje for en stor del. Modsat 2022 har 2023 udviklet sig meget positivt med et afkast på 10,8 mio. kr. Da der har været et stort fokus på genforhandling med kapitalforvalterne, har der ikke været opmærksomhed omkring løbende korrektion af budgettet, hvilket har resulteret i et større mindreforbrug i forhold til budgettet.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var -696,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -761,2 mio. kr.

Regnskab for 2023 viser et forbrug på -764,3 mio. kr.

Resultatet for 2023 viser en merindtægt på 3,1 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.

Tilskuds- og udligningsordningen består af forskellige udligningssystemer og tilskudsordninger.

Udligningen består af to overordnede udligninger, der fungerer som et rent mellemkommunalt system, hvor der bliver udlignet på henholdsvis udgiftsbehov og beskatningsgrundlag

Kommuner med et beregnet udgiftsbehov under landsgennemsnittet betaler bidrag på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Kommuner med beregnet gennemsnit over landsgennemsnittet får tilskud på 95 pct. af forskellen. Dvs. der er et tillæg på 2 pct. af forskellen mellem kommunernes udgiftsbehov, som finansieres som et bidrag fra alle landets kommuner fordelt efter indbyggertal.

På samme måde får kommuner med et beskatningsgrundlag på under landsgennemsnittet et tilskud på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet. Og omvendt skal en kommune med et højere beskatningsgrundlag betale 75 pct. af forskellen.

Overudligningen sikrer, at kommunerne højst afleverer 93 pct. af deres ekstra skatteprovenu i udligning, men der er et loft for, hvor meget en kommune kan øge rabatten ved at sænke beskatningsgrundlaget. Loftet er på en udskrivningsprocent ved 23,25 pct.

Det kommunale provenu af selskabsskat udlignes i en særskilt udligning af selskabsskat, hvor 50 pct. af indtægterne fra selskabsskat udlignes imellem kommunerne. 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.

Bloktilskud

Staten yder et generelt tilskud (bloktilskud) og en del af dette tilskud går til at finansiere to tilskudsordninger: Tilskud til kommuner med økonomiske vanskeligheder og kommunernes bidrag til tilskud til udsatte ø- og yderkommuner. Den resterende del fordeles til kommunerne efter indbyggertal. Kommunernes udgifter til beskæftigelsesområdet kompenseres via bloktilskuddet. En del af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne ikke overskrider den aftalte ramme for serviceudgifter, som hvert år aftales mellem regeringen og KL.

Andre tilskudsordninger

Ud over de nævnte tilskud modtager kommunen også et fast finansieringstilskud hvert år.

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 2023 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
70.80 Generelle tilskud mv.	-696.617	-761.225	-764.295	-3.070

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Udligning af udgifts- behov	-360.828	-360.828	-360.828	0
Udligning af beskat- ningsgrundlag	145.632	145.632	145.632	0
Særlig kompensation	11.340	11.340	11.340	0
Korrektion af over- udligning	2.484	2.484	2.484	0
Bloktilskud	-621.924	-621.924	-621.924	0
Udligning af selskabsskat	212.112	212.112	212.112	0
Udligning af dækningsafgift	-120	-120	-120	0
Efterregulering	0	-64.608	-63.900	708
Kommunalt udviklingsbidrag	5.863	5.863	5.868	5
Tilskud/udligning vedr. udlændinge	-7.980	-7.980	-7.980	0
Særlige tilskud i øvrigt	-33.276	-33.276	-33.276	0
Finansieringstilskud	-49.920	-49.920	-49.920	0
Refusion af købs- moms	0	0	-522	-522
Øvrige ændringer	0	0	-3.260	-3.260
I alt	-696.617	-761.225	-764.295	-3.070

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

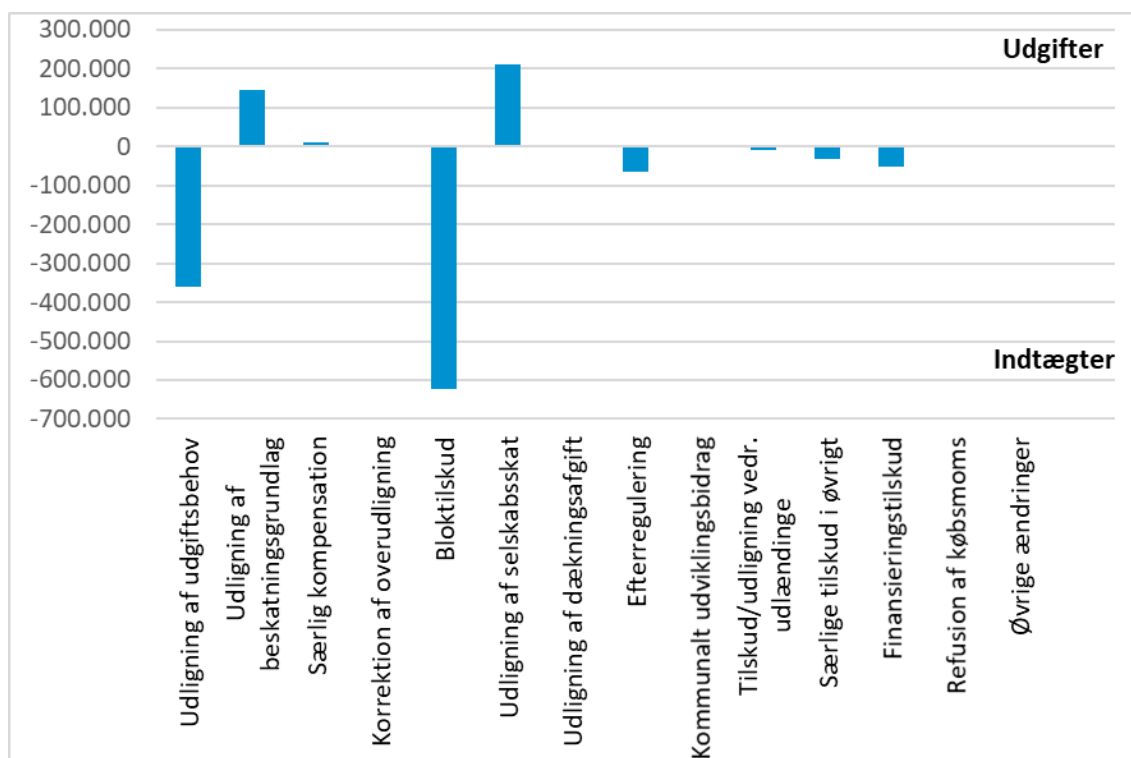
Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 70.82 Skatter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.82 Skatter viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var -3.574,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -3.574,2 mio. kr.

Regnskab for 2023 viser et forbrug på -3.587,1 mio. kr.

Resultatet for 2023 viser en merindtægt på 12,8 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 vækstkøn korrigeret for lokale forhold samt for 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.

Kommunen modtager ud over grundskylden også dækningsafgift for erhvervsejendomme. Der er fra 2022 fastsat nye kommunespecifikke afgiftspromiller i loven. For Ballerup Kommune er den på 8,2 promille.

Selskabsskat

I budgetåret afregnes de endelige selskabsskatter for Ballerup Kommunes virksomheder tre år tilbage. Af indtægten fra selskabsskat tilfalder 14,24 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. Nedslagsordningen indebærer, at de kommuner, der i 2007 havde et provenu på selskabsskatten, der oversteg 1 pct. af beskatningsgrundlaget, får et nedslagsbeløb svarende til den del af provenuet, der ligger 1 pct. over beskatningsgrundlaget. Nedslagsbeløbet kan ikke være højere end året før.

Øvrige skatter

Øvrige skatter består af forskerskat og skatter på dødsboer, og budgetteres ens over budgetperioden, med mindre de faktiske indtægter er kendt.

Lovhjemmel

- Lov om kommunal indkomstskat (kommuneskatteloven)
- Lov om kommunal ejendomsskat (ejendomsskatteloven)
- Bekendtgørelse af selskabsskatteloven (selskabsskatteloven)
- Bekendtgørelse af kildeskatteloven (kildeskatteloven)
- Lov om beskatning ved dødsfald (dødsboskatteloven).

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2023 på bevillingsramme 70.82 Skatter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 70.82 Skatter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
70.82 Skatter	-3.574.235	-3.574.236	-3.587.094	12.859

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 70.82 Skatter

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Beregnet indkomst- skat	-2.524.699	-2.524.699	-2.524.699	0
Selskabsskat	-554.859	-554.859	-554.859	0
Øvrige skatter	-3.000	-3.000	-9.459	-6.459
Grundskyld	-405.012	-405.012	-414.440	-9.428
Dækningsafgift	-86.666	-86.666	-83.637	3.029
I alt	-3.574.235	-3.574.236	-3.587.094	12.859

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

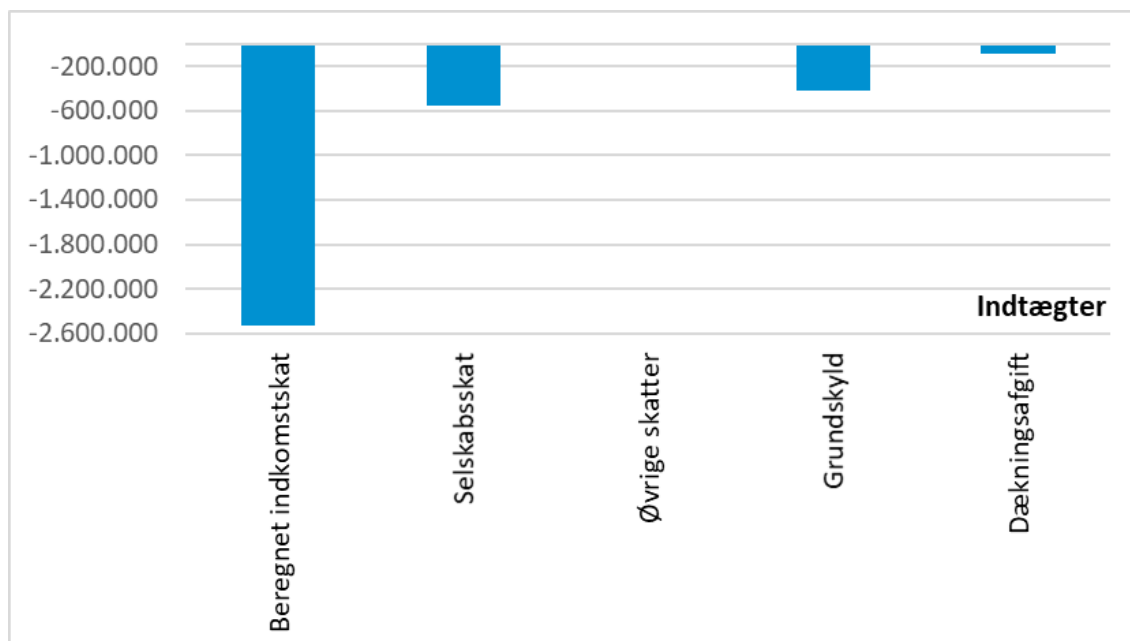
Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Balanceforskydninger

80.84	Afdrag på lån	214
80.85	Optagelse af lån	217
80.86	Øvrige balanceforskydninger	219
80.88	Beholdningsbevægelse	223

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 50,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 50,2 mio. kr.

Regnskab for 2023 viser et forbrug på 48,3 mio. kr.

Resultatet for 2023 viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Ballerup Kommune har optaget lån, der fordeler sig mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån.

Kommunen har kun optaget lån i danske kroner. Udover danske kroner er det også muligt at optage lån i euro, men ikke andre valutaer, ifølge de nye låne regler for kommunerne.

Hovedparten af de lån, som kommunen optager, sker gennem KommuneKredit, da de giver de mest fordelagtige lånebetingelser. Enkelte lån suppleres med swap-aftaler optaget i pengeinstitutter, hvorfor gælden både afregnes hertil og til KommuneKredit.

Kommunen leaser primært materiel og maskiner og i særlige tilfælde institutionsinventar ved nyetablering eller gennemgribende renovering. 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 den økonomiske strategi for 2023-2026 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 driftsbesparelser, 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 er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
80.84 Afdrag på lån	50.171	50.171	48.256	-1.915

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Afdrag på lån til real- kredit	129	129	22	-107
Afdrag på lån til KommuneKredit og øvrige penge- institutter	47.596	47.596	45.358	-2.238
Afdrag på lån til ældreboliger	2.446	2.446	2.876	430
I alt	50.171	50.171	48.256	1.915

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

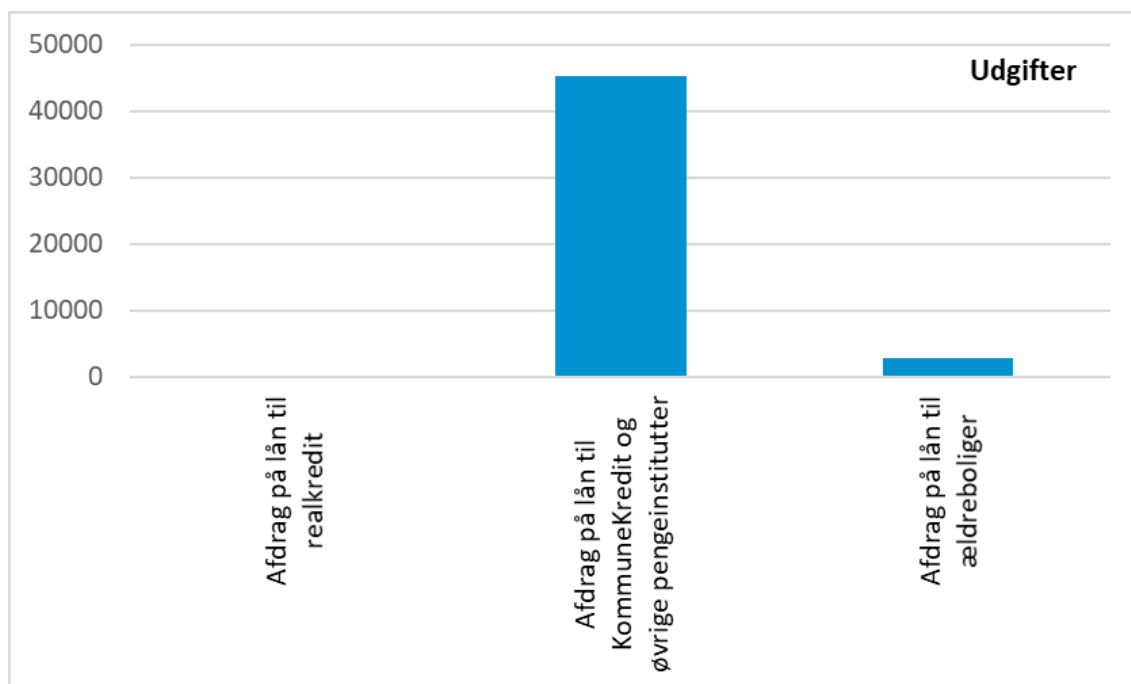
Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var -29,3 mio. kr., dvs. en indtægt på 29,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -22,3 mio. kr.

Regnskab for 2023 viser et forbrug på -21,5 mio. kr.

Resultatet for 2023 viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter kommunens årlige optagelse af lån.

Der er en række områder, som er omfattet af automatisk låneadgang, men derudover kan der kun optages lån, hvis Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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.

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de til-deler den enkelte kommune dispensation fra den generelle regel om optagelse af lån, og dermed øger kommunens mulighed for låneoptagelse.

Låneoptagelsen foretages i marts måned det efterfølgende år, og indgår dermed i det efterfølgende års budget og regnskab.

Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen).

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 2023-2026 indgår en målsætning om, at nettogælden skal være reduceret med min. 50 mio. kr. ved udgangen af valgperioden.

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 en sammenhæng mellem løbetiden på lån og det pågældende aktivs løbetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
80.85 Optagelse af lån	-29.250	-22.313	-21.500	813

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
Optagelse af lån	-29.250	-22.313	-21.500	813

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger viser følgende for regnskabsåret 2023:

Det vedtagne budget var 49,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 73,8 mio. kr.

Regnskab for 2023 viser et forbrug på -13,7 mio.kr.

Resultatet for 2023 viser en mindreforbrug på 87,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter dels forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender og mellemværende med andre kommuner og staten, dels lån til indskud i Landsbyggefonden for almene boliger i kommunen.

Under øvrige balanceforskydninger opgøres forskydninger inden for kort- og langfristede tilgodehavender, udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværendet med andre kommuner og staten i den kortfristede gæld.

Størrelsen af balanceforskydningerne kan variere fra år til år. Den store usikkerhed hænger bl.a. sammen med, at det ofte er tilfældigheder, der afgør, om betalinger omkring årsskiftet sker i det år, betalingen vedrører, og det påvirker både størrelsen og retningen af den regulering mellem årene, der sker via dette bevillingsområde.

Desuden kan afregning og efterreguleringer af statsrefusion betyde store forskelle i beløbsstørrelserne fra det ene år til det andet. Endelig medvirker udsving i tilgang og inddrivelse af restancer til usikkerheden på dette område.

Forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender

Forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender dækker fx over beløb i betalingskontrol, mellemregning mellem årene, lån til beboerindskud, lån til betaling af ejendomsskatter og betaling af grundkapital til nye almene boliger, se evt. Ballerup Kommunes notat om grundkapitallån.

Grundkapital, via Landsbyggefonden, indbetales i forbindelse med opførelsen af nye almene boliger. Grundkapitalen finansierer 8-12 pct. af anskaffelsessummen.

I forbindelse med renoveringsprojekter med støtte fra Landsbyggefonden deltager kommunen i finansieringen med en kapitaltilførsel.

Forskydninger i kortfristet gæld

Forskydninger i kortfristet gæld dækker registrering af pensioner, børnetilskud, dagpenge mv. med 100 pct. statsrefusion, mellemværendet med kirkekasserne og mellemregning mellem årene.

Der budgetteres ikke på aktiviteter under kortfristede tilgodehavender, da disse ikke forandrer sig med kommunens opgavevaretagelse.

Aktiviteten indeholder primært tilgodehavender hos staten i relation til stats- og momsrefusion.

Betalingskontrol dækker over penge, som borgere og virksomheder skylder til Ballerup Kommune. Mellemregning for supplementsposter udgør også en del af betalingskontrol.

Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (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 2023 på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2023 på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
80.86 Øvrige balance- forskydninger	49.895	73.806	-13.654	-87.460

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2023 på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Aktiviteter (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2023 (1)	Korrigeret budget 2023 (2)	Regnskab 2023 (3)	*) Resultat 2023 (3)-(2)=(4)
<u>Kortfristede tilgodehavender</u>				
Tilgodehavender hos staten	0	0	-14.138	-14.138
I betalingskontrol	0	0	25.815	25.815
Andre tilgodehavender	0	0	1.999	1.999
Mellemregning mellem årene	0	0	25.985	25.985
<u>Langfristede tilgodehavender</u>				
Udlån til beboerindskud	0	0	377	377
Indskud til Landsbyggefonden (kommunalt grundkapitallån)	31.050	54.806	22.353	-32.453
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	20.000	20.000	1.127	-18.873
<u>Kortfristet gæld</u>				
Til kommuner og regioner	0	0	-3.449	-3.449
Til staten	-1.000	-1.000	-19	981
I øvrigt	-155	0	-78.827	-78.827
<u>Langfristet gæld</u>				
Lønmodtagernes feriemidler	0	0	5.122	5.122
I alt	49.895	73.806	-13.654	-87.460

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: "Korrigeret budget 2023" svarer til budget pr. 27. november 2023 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

De bevægelser, der ses på bevillingsområdet, omfatter dels forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender. Størrelsen af forskydningerne varierer fra år til år. Derfor er det ofte tilfældigheder, der afgør, om betalinger omkring årsskiftet sker i det ene år eller det andet. Af samme årsag er der en række områder, der ikke er lagt budget på. Det ses bl.a. vedrørende kortfristede tilgodehavende under "Tilgodehavender hos staten", hvor den aktuelle post udgør et udestående til

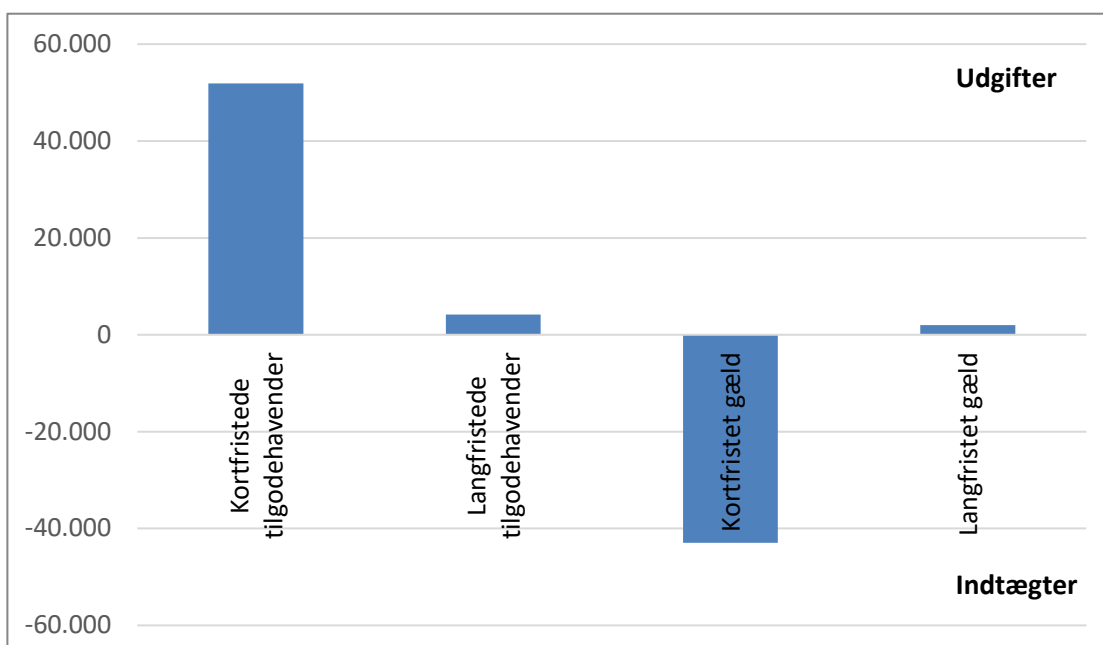
staten vedrørende IM-moms 2023, som ikke er modtaget endnu. "I betalingskontrol" vedrører åbne debitorer, der skylder kommunen penge og slutteligt indeholder "Mellemregning mellem årene", som vedrører bogføring mellem årene såsom betaling af fakturaer mv.

Under langfristede tilgodehavender er der et mindreforbrug vedrørende indskud til Landsbyggefonden (kommunalt grundkapital lån). Det skyldes, at landsbyggefonden endnu ikke har opkrævet kommunen.

Under kortfristet gæld vedrører udgiftsposter primært åbne kreditorposter, svarende til de regninger, som er under behandling i økonomisystemet og er således en ren teknisk saldo. Herudover er andre store poster momsafregning og andre mellemregninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsrammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2023 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Kassebeholdningen ved indgangen til 2023 var 370,2 mio. kr.

Det samlede resultat endte med en stigning i kommunens kassebeholdning på 143,3 mio. kr., således at likviditeten var 513,6 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 kommunes kontante beholdning og de penge, som kommunen har stående i pengeinstitutter eller investeret i obligationer og værdipapir, 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 kommunes 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 kommunens økonomiske strategi for 2023 til 2026 står det anført, at likviditeten opgøres som gennemsnitslikviditet efter kassekreditreglen og skal udgøre mindst 8.000 kr. pr. indbygger i budgetåret og de tre budgetoverslagsår.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Kassebeholdning ultimo og månedens gennemsnitslikviditet 2023

(mio. kr.)	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Ultimo måned	361,8	648,3	622,0	655,5	609,6	532,7	453,0	699,9	723,8	649,0	642,4	513,6
Månedens gennemsnit	599,3	827,7	820,8	854,9	824,8	793,9	659,8	893,3	911,2	901,5	878,4	809,3
Gennemsnit efter kassekreditreglen	741,6	749,1	750,4	753,9	754,3	754,0	750,4	760,9	763,6	752,9	743,5	734,2

Som det fremgår af ovenstående oversigt, er der betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er på 734,2 mio. kr.

Forøgelsen skyldes dels mindreforbrug på anlægsudgifter til anlægsoverførsler fra tidligere år. Det vil sige, at likviditeten er bundet til fremtidige anlægsprojekter, men blev ikke eksekveret i regnskabsåret 2023. Derudover skyldes det også det generelle mindreforbrug på den samlede driftsvirksomhed.

Mindreforbrugene giver alt i alt en likviditet ultimo året, som udgør 388,6 mio. kr.

Kommunens gennemsnitslikviditet over de seneste 365 dage fratrukket deponerede midler var ved udgangen af 2023 på 734,2 mio. kr. Kommunen overholder dermed den såkaldte kassekreditregel, jf. § 9, stk. 1 i lånebekendtgørelsen.

Bemærkninger til finansiel status

Bemærkningerne indeholder primært en specifikation af saldiene på de enkelte områder.

REGNSKAB 2023	Udvalg Økonomiudvalget
Bevillingsområde 09 Finansiell status	

09 Finansiell status
22 Likvide aktiver
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Likvide aktiver

Kontante beholdninger	20.788
Indskud i pengeinstitutter mv.	-32.252.126
Realkreditobligationer	580.671.460
Kassekredit, jf. konto 09.50/9	-108.786.899
Likvide aktiver	439.653.224
Bundne likvide aktiver, jf. konto 09.32.27/8	74.002.258
I alt	513.655.482

I henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse nr. 1311 af 17. december 2019 er værdipapirer svarende til 74,0 mio. kr. deponeret i henholdsvis Jyske Bank.

09 Finansiell status
25 Tilgodehavender hos staten
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Refusionstilgodehavender:

Momsrefusion	6.087.448
Refusionstilgodehavender i alt	88.076
Tilgodehavender hos staten i alt	6.175.523

09 Finansiell status
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Tilgodehavender i betalingskontrol

• Ophold, daginstitutioner	842.867	
• Ophold, fritidsordninger	1.942.224	
• Musikskolen i Ballerup	361.107	
• Betaling af ejendomsskat	13.869.558	
• Brydehuset	763.634	
• Social og sundhed	2.619.331	
• Børn og unge	17.503.315	
• Miljø og teknik	3.467.166	
• Plejehjemspladser	1.675.334	
• Takstopkrævninger	33.036.874	
• Personale	12.289.721	
• Regnskab	7.487.788	
• Ballerup Bibliotek	1.237.670	
• Diverse øvrige regningsdebitorer	487.513	
• Mellemregning for supplementsposter	30.883.235	
• KSD Sygedagpenge	64.147.102	191.639.413

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	11.884.346	
Eksternt finansierede projekter	1.645.725	13.530.071

Mellemregninger med foregående og efterfølgende regnskabsår

Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår		-104.562
---	--	----------

Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		6.987.880
---	--	-----------

Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner

Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger		-3.778.161
--	--	------------

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt		208.274.641
---	--	-------------

09 Finansiell status
32 Langfristede tilgodehavender
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Pantebreve for solgte ejendomme		8.000.000
Udlån til beboerindskud ^{Note 1)}		14.395.216
Indskud i Landsbyggefonden mv. ^{Note 2)}		0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
• Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	221.881.618	
• Personlige tillæg mod tilbagebetaling	10.153	
• Boligindskud i daginstitutioner	1.048.441	
• Boligindskud i pensionistboliger	839.411	
• Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.375.706	
• Udlån til motorkøretøjer	1.413.034	
• Fastfrysning ejendomsskat	74.491.314	
• Helsehuset – leje af kælderlokale	57.005	301.116.681
Deponerede beløb for lån mv.		
• Grantoftegaard	500.000	
• Ballerup Super Arena Fonden	4.480.000	
• Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	40.792.000	
• Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	6.693.000	
• Leje hjemmepleje	21.069.000	
• Diverse leje af lokaler/Pavilloner	3.008.258	
• Plejehjemmet Toftehaven	23.760.000	
• Nedskrivning låneramme	-26.300.000	74.002.258
• HMN Salg ⁴⁾		-59.005.786
• Indre værdi ⁵⁾		1.602.418.112
Langfristede tilgodehavender i alt		2.101.567.824

Note 1) Udlån til beboerindskud udgør 14.395.216 kr. (forventet tab 171.221 kr.).

Note 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 266.188.418 kr.

Note 4) Da salget er registreret som en deponering af indtægter, indgår beløbet således ikke i kommunens saldo over deponerede beløb, jf. note 7 i noter til regnskabsopgørelsen, da disse vedrører deponering af eksisterende likviditet, mens provenuet fra HMN Gas er en ny indtægt og likviditet, kommunen har modtaget, der skal deponeres.

Note 5)

(kr.)	Indskud	Egenkapital	Procent af indskud	*) Indre værdi 2023
Kildedal	57.545.600			57.545.600
Hedegårdens Varmecentral	642.040	1.137.537	56,00	642.040
I/S Vestforbrænding	3.952.904	1.195.494.000	Indbyggertal 01.01.2022	61.255.000
CFT Tandregulering	2.991.414	5.832.492	33,33	1.944.164
IT-Forsyningen I/S	5.243.336	8.361.580	35,64	2.980.067
Affaldsselskab	3.709.008	8.961.000	33,39	2.992.211
Erhvervshuset Hovedstaden	28.493	6.699.899	2,94	196.977
Novafos	1.431.897.602	10.973.443.000	13,40	1.470.441.362
HMN	1.262.558	173.933.401	2,5416	4.420.691
I alt				1.602.418.112

* Indre værdi i Ballerup Kommunes regnskab 2023 (det registrerede) svarer til virksomhedernes indre værdi ifølge deres regnskab 2022, jf. kommunens gældende regnskabsprincipper.

09 Finansiell status**35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder****8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Renovationsordninger	-6.402.092
<u>Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder i alt</u>	<u>-6.402.092</u>

09 Finansiell status
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter
9 Passiver

Kommunens indestående på kassekreditten udgjorde -108.786.899 kr. pr. 31. december 2023.

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⁾	-7.443.767
• Statens andel af boliglån til flygtninge	-290.216
• HMN salg	-14.751.446
• Refusioner, dagpenge, ressourceforløb mm	-361.298

Kortfristet gæld til staten i alt	-22.846.727
-----------------------------------	-------------

Note 1) Statens tilgodehavende udgør 7.437.501 kr. (forventet tab 57.074 kr.)

09 Finansiell status
52 Kortfristet gæld i øvrigt
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

* Udgiftsrestancer	-16.920.109
--------------------	-------------

Mellemregningskonti

• Remittering	-236.306.552
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Politik og Organisation	5.647.162
• Afregning AUB	-3.921.075
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Voksne og Sundhed og Arbejdsmarked	-21.183.220
• Sygedagpenge	-56.699.532
• Øvrige mellemregningskonti	5.740.024
	-306.723.193

Selvejende institutioner med overenskomst	-6.987.880
---	------------

Kortfristet gæld i øvrigt i alt	-330.631.182
---------------------------------	--------------

09 Finansiell status
55 Langfristet gæld
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Realkredit	-316.790
KommuneKredit	-480.364.202
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-31.249.289
Langfristet gæld i alt	-511.930.281

Låneaf tale - valut alån	Beregnet restgæld ultimo 2023 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200225459 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 1.260.000	1.260.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200327687 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 5.699.299	5.699.299	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 201646657 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 1.810.939	1.810.939	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP3m.
Kreditor: KommuneKredit 200327661 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 4.192.320	4.192.320	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200226292 Rente: KKvar Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 5.488.000	5.488.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200327667 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 6.420.000	6.420.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200428480 Rente: KKvar Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 5.568.000	5.568.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200529809 Rente: KKvar Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 3.254.720	3.254.720	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.

Låneaf tale – valuta lån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2023 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200530049 Rente: KKvar Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 10.556.000	10.556.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200631251 Rente: KKvar Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 7.584.000	7.584.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200731531 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 5.180.484	5.180.484	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200732384 Rente: KKvar Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 9.828.000	9.828.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200732431 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 1.071.080	1.071.080	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200833309 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 320.941	320.941	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200933734 Rente: KKvar Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 18.522.000	18.522.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200934804 Rente: KKvar Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 26.400.000	26.400.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 201646737 Rente: KKbasis Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 72.768.848	72.768.848	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646736 Rente: KKbasis Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 17.439.895	17.439.895	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201239784 Rente: KKfast Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 22.680.000	22.680.000	2,80 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201441584 Rente: KKfast Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 21.452.000	21.452.000	2,89 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 12.090.000	12.090.000	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646002 Rente: KKbasis Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 13.547.701	13.547.701	0 procent p.a.

Låneaf tale – valut alån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2023 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 201747492 Rente: KKvar Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 19.980.000	19.980.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 201848818 Rente: KKbasis Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 30.477.771	30.477.771	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201950225 Rente: KKfast Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 33.747.817	33.747.817	1,22 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202053015 Rente: KKvar Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 7.459.333	7.459.333	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202053016 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 927.180	927.180	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202053011 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 2.417.530	2.417.530	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202052169 Rente: KKfast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 16.925.156	16.925.156	0,33 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153902 Rente: KKfast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 39.261.069	39.261.069	0,58 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153485 Rente: KKvar Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 13.602.689	13.602.689	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202255282 Rente: KKfast Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 21.213.319	21.213.319	1,62 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202356548 Rente: KKfast Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2023: <u>DKK</u> 21.218.108	21.218.108	3,24 procent p.a.
I alt	480.364.202	

Låneftale – indenlandske lån	Beregnet restgæld ultimo 2023 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 15 år Restgæld ultimo 2023: <u>DKK</u> 3.639.673	3.639.673	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 17 år Restgæld ultimo 2023: <u>DKK</u> 352.644	352.644	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 17 år Restgæld ultimo 2023: <u>DKK</u> 29.256.972	29.256.972	
I alt	31.249.289	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.23	Markeds-værdi i DKK pr. 31.12.23	Udløbstids-punkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600.000	26.400.000	-1.529.236	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
BDJZM	8.149.226	1.810.939	-23.178	23.12.2025	Variabel til fast - renteswap

H

Forskellige opgørelser

Afsluttede anlægsregnskaber	236
Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2022 til 2023	238

Anlægsregnskab	Navn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk behandling	Administrativt	God Bemærkning
005345.00	Køb af LEV-bygninger	05-10-2020	27-11-2023	21.500	18.802	27-11-2023		
005349.00	Tilbageskødning dele af BF9, Kildedal	01-01-2023	05-07-2023	5.625	5.625	24-01-2023		
005350.00	Køb af Ågerupvej 84	01-01-2019	05-07-2023	9.200	9.000	27-11-2023		
005400.00.30	Salg af areal ved Hedegårdens Butikscenter	01-01-2021	28-06-2023		-185		28-06-2023	
005400.54.31	Salg af Baltorplænen	01-01-2021	15-06-2023		-116.546			Aflægges april 2024
005400.54.33	Salg af stieareal ved Tempovej 24	01-01-2021	28-06-2023		-91		28-06-2023	
005400.54.34	Møllen	05-10-2020	15-06-2023					Lukket uden aktivitet
005400.54.35	Salg af areal ved Børnehuset Søndergården	01-01-2020	31-10-2023		-250		31-10-2023	
005400.54.36	Salg af vejareal langs torvevej i Skovlunde	01-01-2020	31-10-2023		-1.495		31-10-2023	
005400.54.39	Lindealle nr. 7	05-10-2020	15-06-2023					Lukket uden aktivitet
005400.54.85	Salg af bygning	01-01-2023	31-07-2023					Lukket uden aktivitet
013954.00	Tre bofællesskaber - retablering af lejemaal	05-10-2020	31-12-2023					Lukket uden aktivitet
015008.00	Udviklingsplan Lautrup Erhvervspark	01-01-2018	06-07-2023	1.000	1.000		06-07-2023	
015013.00	Kildedal, udvikling 2022	01-11-2021	24-11-2023	2.000	1.999		24-11-2023	
015023.00	Tingstedet i Måløv - toilet og skur	05-10-2020	30-06-2023	500	496		30-06-2023	
015036.00	Nudging skraldespande 2022	01-11-2021	06-07-2023	100	100		06-07-2023	
020054.00	Bynære legepladser 2022	01-01-2022	24-11-2023	500	500		24-11-2023	
020152.00	Vedligeholdelsesarbejder - TMU 2022	01-01-2022	18-12-2023		640		18-12-2023	
020218.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer 2021	01-01-2021	12-10-2023	1.000	1.000		12-10-2023	
020219.00	Investering i maskiner til grøn drift	11-10-2021	19-12-2023	650	636		19-12-2023	
020245.00	Delvis hjemtagelse af grøn vedligeholdelse	01-01-2023	19-12-2023	400	389		19-12-2023	
020311.00	Pulje til at så vilde blomster 2022	01-11-2021	10-08-2023	150	150		10-08-2023	
020331.00	Omdanne inst. og skolers arealer til naturarealer 2022	01-01-2022	02-01-2023	250	248		02-01-2023	
031117.00	Idrætsfacilitet i Jonstruplejren	08-11-2019	31-12-2023					Lukket uden aktivitet
031118.00	Ballerup og Måløv idrætspark div. genopretning	05-10-2020	06-07-2023	1.300	1.343		06-07-2023	
031122.00	Rideskolen fremtidige investeringer	05-10-2020	01-03-2023	600	600		01-03-2023	
031124.00	Forbedring af omklædningsrum 2021	04-11-2020	08-08-2023	750	749		08-08-2023	
031125.00	Forbedring af omklædningsrum 2022	01-11-2021	31-12-2023	1.000	935		31-12-2023	
032294.00	Vedligeholdelsesarbejder - KFU 2022	01-01-2022	18-12-2023		11.320	18-12-2023		
089001.00	Optimering af den samlede kommunale vognpark	01-01-2018	04-09-2023	400	397		04-09-2023	
222040.00	Diverse vejændringer 2022	30-11-2021	07-08-2023	2.300	2.300	25-09-2023		
222041.00	Diverse vejændringer 2021	01-01-2021	16-05-2023	4.300	4.300	28-08-2023		
222075.00	Vejprojekt ved Bydammen	05-10-2020	12-04-2023	1.700	1.689		12-04-2023	
222150.00	Trafiksikkerhedsplan pulje	01-01-2021	29-06-2023					Lukket uden aktivitet
222155.00	Trafiksikkerhedsplan 2018	01-01-2018	29-06-2023	200	175		29-06-2023	
222171.00	Sort pulje - vedligeholdelse af veje og broer 2020	06-11-2019	27-02-2023	32.545	32.545	27-02-2023		
222181.00	Vedligeholdelse af brønde, vandledninger mm. 2021	04-11-2020	30-06-2023	5.000	4.958	30-10-2023		
222182.00	Vedligeholdelse af brønde, vandledninger mm. 2022	01-11-2021	20-07-2023	7.000	6.997	30-10-2023		
222759.00	Initiativer vedr. kommunens bysøer	01-01-2020	06-07-2023	2.200	2.200	25-09-2023		
300990.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2022 - Skoler	01-01-2022	18-12-2023		15.941	18-12-2023		
301015.00	IT i Folkeskolen - incl. bring your own device*	01-01-2016	27-02-2023	7.309	7.309	27-02-2023		
301021.00	AULA - ny børneintra/skoleintra	01-01-2016	31-10-2023	14.159	13.599	30-10-2023		
301164.00	Renovering af legepladser - Skoler 2022	01-01-2022	21-12-2023	1.500	1.500		21-12-2023	
301165.00	Renovering af legepladser - skoler 2021	01-01-2021	05-07-2023	1.250	1.219		05-07-2023	
301168.00	Renovering af legepladser - skoler	01-01-2016	27-11-2023	2.544	2.544	27-11-2023		
301208.00	Renovering af belægninger i skolegårde 2021	01-01-2021	02-01-2023	750	750		02-01-2023	
301211.00	IT i Folkeskolen	01-01-2016	27-11-2023	24.591	24.591	27-11-2023		

Anlægsregnskab	Navn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk behandling	Administrativt God	Bemærkning
305001.00	Blokhytten - Fysiske rammer	01-01-2018	31-12-2023	600	563		31-12-2021	Er regnskabsaflagt i 2021. Ved en fejl ikke lukket i Prisme
364235.00	Flytning af stationsbygning i Skovlunde	05-10-2020	27-03-2023					Lukket uden aktivitet
510050.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2022 - Dagtilbud	01-01-2022	18-12-2023		10.499	18-12-2023		
510106.00	Renovering af legepladser - Daginstitutioner 2022	01-01-2022	27-07-2023	1.500	1.496		27-07-2023	
510110.00	Renovering af legepladser - daginstitution 2021	01-01-2020	30-06-2023	1.250	1.249		30-06-2023	
510114.00	Friarealer ved daginstitutioner 2021	01-01-2021	21-12-2023	700	646		21-12-2023	
514000.00	Ny ekstern indeklimate undersøgelse	11-10-2021	05-07-2023	500	461		05-07-2023	
514551.00	Renovering af tag på Skovvejens Skole Øst	08-11-2019	05-07-2023	9.250	9.248	27-11-2023		
514553.00	Gennemgang af ovenlys på Superarenaen	08-11-2019	27-03-2023	2.500	2.110	27-03-2023		
514554.00	Renovering af tag på Hedegårdsskolen	08-11-2019	05-07-2023	2.000	1.978		05-07-2023	
514622.00	Tagpulje - 2023	01-11-2022	05-07-2023	5.000	4.966	27-11-2023		
532116.00	Tilgængelighedspuljen 2021	01-01-2021	04-10-2023	610	572		04-10-2023	
534074.00	Vedligeholdelsesarbejder - SOU 2022	01-01-2022	18-12-2023		2.322	18-12-2023		
598094.00	Vedligeholdelsesarbejder - EBU 2022	01-01-2022	18-12-2023		1.077	18-12-2023		
650116.00	Vedligeholdelsesarbejder - ØKU - 2022	01-11-2021	18-12-2023	44.500	2.915	18-12-2023		
650295.00	Sikring af materielle værdier 2022	01-11-2021	26-06-2023	700	699		26-06-2023	
650299.00	Sikring af materielle værdier	01-01-2016	27-11-2023	7.650	6.949	27-11-2023		
651050.00	UCC koncertsal	05-10-2020	06-07-2023	1.500	1.500		06-07-2023	
651215.00	Energibesparende foranstaltninger 2021	01-01-2021	31-07-2023	21.200	21.099	30-10-2023		
652005.00	Bredbåndprojekt	01-01-2016	28-08-2023	7.557	1.698		28-08-2023	
652050.00	Trådløst netværk	05-10-2020	06-10-2023	3.468	1.995		06-10-2023	

Overførte uforbrugte (netto) driftsbevillinger fra 2023 til 2024 (1.000 kr.)	
Klima- og Miljøudvalget	444
10.26 Renovation mv.	0
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	381
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	63
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	3.123
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	40
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerammen	0
20.06 Jobcenter	3.083
20.07 Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen	0
20.44 Førtidspension	0
Børne- og Skoleudvalget	12.017
30.30 Folkeskolen	3.434
30.31 Tandpleje	180
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	3.042
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	973
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	1.863
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	2.525
Kultur- og Fritidsudvalget	8.329
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	4.371
40.37 Folkebiblioteker	1.237
40.38 Kulturel virksomhed	1.173
40.39 Klubber og byggelegepladser	1.548
Socialudvalget	-1.072
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	-1.072
50.58 Boligstøtte	0
Sundheds- og Ældreudvalget	1.944
51.52 Tilbud til ældre pensionister	-4.423
51.56 Sundhed og forebyggelse	6.367
Økonomiudvalget	7.714
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	0
60.62 Den centrale administrative funktion	5.888
60.64 Politiske organer, valg mv.	618
60.66 Ejendomsdrift	1.208
I alt	32.500

Note: Et positivt beløb betyder overførsel af overskud til budgetåret 2024.
Et negativt beløb er en overførsel af underskud til budgetåret 2024.

Formål

Formålet med Ballerup Kommunes regler for overførsler er at give de budgetansvarlige størst mulig handlefrihed mellem budgetårene med henblik på den mest effektive ressourceanvendelse inden for de lokale og lovgivningsmæssige rammer og vilkår.

Baggrund

Overførselsadgangen af driftsbevillinger mellem budgetår er en regel, som Kommunalbestyrelsen har vedtaget. Driftsbevillinger er etårige, så reglen har ikke nogen hjemmel i lovgivningen, men er en gensidig tillidserklæring mellem Kommunalbestyrelsen og den enkelte budgetansvarlige.

Der findes to måder, hvorpå der overføres driftsbevillinger mellem budgetår:

- Over-/underskud på decentrale enheder, samt centre på rådhuset
- Udskudte leverancer.

Overførselsadgangen ændrer ikke ved den grundlæggende forudsætning, om at de bevilgede økonomiske rammer skal overholdes. Dette indebærer, at der uanset overførselsreglerne stadig forudsættes ledelsesmæssig fokus på at overholde budgetrammerne.

Det bemærkes derfor, at reglerne ikke afskærer Kommunalbestyrelsen fra at foretage reguleringer i budgettet, herunder i overførslerne, hvis de økonomiske vilkår i kommunen gør det nødvendigt.

Over-/overskud på decentrale enheder samt centre på Rådhuset

Decentrale enheder og centre på Rådhuset har adgang til overførsel af mindreforbrug på maks. henholdsvis 3 og 2 pct. af enhedens nettobudget fra et budgetår til det næste. Nettobudgettet opgøres som det ajourførte nettobudget efter tredje budgetopfølgning.

Decentrale enheder samt centre på Rådhuset skal overføre ethvert merforbrug.

Det bemærkes, at der ved merforbrug på over 4 pct., der er overførselsadgangen, skal udarbejdes en handlingsplan for nedbringelse af underskuddet med henblik på balance inden for maks. en treårig periode under hensyntagen til en bevarelse af serviceniveauet. De relevante fagudvalg skal behandle og godkende handleplanen inden sommerferien.

Udskudte leverancer

Mer- og mindreforbrug som følge af udskydelse af varekøb, leverancer mv. kan overføres under forudsætning af, at de opfylder et eller flere af følgende krav:

- Bundne af eksterne aftaler med andre myndigheder eller kontraktlige aftaler med eksterne leverandører
- Henførbare til politisk vedtagne projekter af den siddende kommunalbestyrelse.