
Bilagssamling

Årsregnskab 2025



Indholdsfortegnelse

Anvendt regnskabspraksis	3
Regnskabsoversigt i forhold til serviceramme 2025	7
Regnskabsopgørelse 2025	8
Balance 2025	9
Noter til Regnskabsopgørelse 2025 og Balance 2025	10
Regnskabsnoten 2025 (social revision)	20
Garantier – det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2025	24
Regnskabsoversigt	
Klima- og Miljøudvalget	25
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	26
Børne- og Skoleudvalget	28
Kultur- og Fritidsudvalget	30
Socialudvalget	31
Sundheds- og Ældreudvalget	32
Økonomiudvalget	34
Anlæg	37
Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	38
Balanceforskydninger	39
Generelle bemærkninger om mål- og rammestyring samt prognoser om befolkning og personskat	41
Politisk og administrativt aflagte anlægsregnskaber	44
Personale	
Sammendrag	47
Personaleoversigt	48
Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2025 til 2026	51
Låneoversigt	53

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med gældende love, herunder de regler der er fastlagt i Budget- og Regnskabsystem 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 tjenestemandsansatte 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. Aktuarbergingen 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 forpligtigelser 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 gældsforpligtigelser

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 gældsforpligtigelser, 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 2024 bogført i 2025-regnskabet.

Supplementsperiode

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 19. januar 2026. Omposteringer mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kunne dog ske i en længere periode, men senest den 26. januar 2026.

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 og Novafos Måløv Rens A/S.

Regnskabsoversigt 2025

1.000 kr. (netto)	Regnskab 2024	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Regnskab 2025 - Afvigelse
Driftsvirksomhed:					
Klima- og Miljøudvalget	136.343	126.495	133.390	129.610	-3.780
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	928.582	949.402	936.169	910.830	-25.339
Børne- og Skoleudvalget	1.221.976	1.290.116	1.322.153	1.314.235	-7.918
Kultur- og Fritidsudvalget	135.374	153.810	157.607	148.111	-9.496
Socialudvalget	389.380	413.224	433.143	416.502	-16.641
Sundheds- og Ældreudvalget	941.598	1.005.749	1.008.019	1.015.443	7.424
Økonomiudvalget	752.147	851.073	831.360	820.942	-10.418
Driftsvirksomhed i alt	4.505.398	4.789.868	4.821.841	4.755.674	-66.167
Renter	-5.577	7.941	7.941	-8.450	-16.391
Tilskud og udligning	-848.207	-1.038.900	-1.026.348	-1.087.704	-61.356
Skatter	-3.841.991	-3.851.283	-3.851.283	-3.896.733	-45.450
Skatter, tilskud, udligninger i alt	-4.690.198	-4.890.183	-4.877.631	-4.984.437	-106.806
Overskud på løbende poster	-190.377	-92.374	-47.849	-237.213	-186.889
Anlægsvirksomhed	417.340	222.500	719.966	400.220	-319.746
Resultat i alt	226.964	130.126	672.117	163.007	-506.635
Afdrag på lån	47.232	40.554	40.554	44.428	3.874
Optagne lån	0	-29.160	-29.160	-27.852	1.308
Øvrige balanceforskydninger	58.190	29.300	1.800	35.848	34.048
Likviditetsændring	332.385	170.820	685.311	215.431	-467.405
Likvid beholdning, primo	513.655	302.079	302.079	302.079	
Bevægelse, jf. resultatoversigt	244.931	170.820	685.311	215.431	-467.405
Primokorrekationer	516				
Kursregulering obl. m.m.	32.839			7.239	
Likvid beholdning, ultimo	302.079	131.259	-383.232	93.887	
Langfristet gæld, primo	-511.930	-465.226	-465.226	-465.226	
Bevægelse, jf. ovenfor	47.232	11.394	11.394	16.576	5.182
Kursregulering	-528			-630	
Langfristet gæld, ultimo	-465.226	-445.028	-453.832	-449.280	
Serviceudgifter - korrigeret budget	3.346.021	3.577.023	3.621.544	3.594.153	-27.391
Service ramme, KL vejledende overholdelse	3.320.400	3.577.023	3.580.200	3.594.153	13.953

Regnskabsopgørelse 2025

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Regnskab 2024
A. Det skattefinansierede område				
1 Skatter	-3.851.283	-3.851.283	-3.896.733	-3.841.991
1 Tilskud og udligning	-1.038.900	-1.026.348	-1.087.704	-848.207
Indtægter i alt	-4.890.183	-4.877.631	-4.984.437	-4.690.198
2 Driftsudgifter: ekskl. Forsyningsvirksomheder				
Klima- og Miljøudvalget	128.237	135.132	126.060	131.091
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	949.402	936.169	910.830	928.582
Børne- og Skoleudvalget	1.290.116	1.322.153	1.314.235	1.221.976
Kultur- og Fritidsudvalget	153.810	157.607	148.111	146.588
Socialudvalget	413.224	433.143	416.502	389.380
Sundheds- og Ældreudvalget	1.005.749	1.008.019	1.015.443	941.598
Økonomiudvalget	851.073	831.360	820.942	653.477
Driftsudgifter i alt	4.791.610	4.823.583	4.752.124	4.412.692
Driftsresultat før finansering	-98.573	-54.048	-232.313	-277.506
3 Renter	7.941	7.941	-8.450	-5.577
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-90.632	-46.108	-240.764	-283.083
Anlægsudgifter: ekskl. Forsyningsvirksomheder				
Klima- og Miljøudvalget	27.640	167.748	135.667	103.893
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	0	0	0	62
Børne- og Skoleudvalget	50.611	209.103	161.630	172.042
Kultur- og Fritidsudvalget	35.000	54.327	27.621	30.871
Socialudvalget	500	2.931	473	1.952
Sundheds- og Ældreudvalget	11.800	26.989	3.905	4.878
Økonomiudvalget	96.949	258.868	70.925	103.643
Anlægsudgifter i alt	222.500	719.966	400.220	417.340
Resultat af det skattefinansierede område:	131.868	673.859	159.456	134.257
B. Forsyningsområdet / renovation				
Driftsvirksomhed	-1.742	-1.742	3.550	5.252
Anlægsvirksomhed	0	0	0	0
4 Resultat af det brugerfinansierede område:	-1.742	-1.742	3.550	5.252
C. Resultat i alt (A+B)	130.126	672.117	163.007	139.509
Tilgang af likvide aktiver				
Resultat i alt	130.126	672.117	163.007	139.509
5 Optagne lån (langfristet gæld)	-29.160	-29.160	-27.852	0
I alt	100.966	642.957	135.155	139.509
Anvendelse af likvide aktiver				
5 Afdrag på lån (Langfristet gæld)	40.554	40.554	44.428	47.232
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	29.300	1.800	35.848	58.190
I alt	69.854	42.354	80.276	105.422
Ændring af kassebeholdningen	170.820	685.311	215.431	244.931

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

Balance 2025

Note	1.000 kr.	Primo	Ultimo
Aktiver			
Anlægsaktiver			
6	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	604.327	608.014
	- Bygninger	939.006	935.543
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	78.620	77.371
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	8.961	13.364
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	232.062	286.771
	I alt	1.862.977	1.921.062
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	0	0
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
7	- Langfristede tilgodehavender	1.902.996	1.892.283
4	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-1.150	2.400
	I alt	1.901.846	1.894.683
	Anlægsaktiver i alt	3.764.822	3.815.745
Omsætningsaktiver			
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	22.222	22.222
8	- Tilgodehavender hos staten	120.000	77.275
9	- Kortfristede tilgodehavender	190.725	144.021
	- Værdipapirer	8.000	8.000
10	- Likvide beholdninger	598.578	635.014
	Omsætningsaktiver i alt	939.525	886.533
	AKTIVER I ALT	4.704.347	4.702.277
PASSIVER			
Egenkapital			
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	3.575	3.300
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.881.624	1.939.984
11	- Balancekonto	-411.420	-400.395
	Egenkapital i alt	1.473.778	1.542.889
12	Hensatte forpligtelser	1.804.592	1.620.017
Fremmedkapital			
13	- Langfristede gældsforpligtelser	670.301	650.164
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	19.993	11.022
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	2.351	2.358
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-2.287	-1.083
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	362.793	599.714
	- Kortfristet gæld til staten	7.296	7.824
	- Kortfristet gæld i øvrigt	365.528	269.372
	Fremmedkapital i alt	1.425.976	1.539.371
	PASSIVER I ALT	4.704.347	4.702.277

Noter til Regnskabsopgørelse 2025 og Balance 2025

Note 1. Skatter og generelle tilskud

For 2025 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastholdt til 25,5, mens grundskyldsprocenten blev fastholdt til 8,2.

Kommunalbestyrelsen har for 2025 valgt selvbudgettering for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

Skatteindtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Regnskab 2024
Indkomstskat	2.797.400	2.651.150
Grundskyld	527.196	563.965
Dækningsafgift	154.321	153.418
Selskabsskat	397.241	458.146
Andre skatter og afgifter	20.575	15.312
I alt	3.896.733	3.841.991

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

Indtægter - tilskud og udligning (1.000 kr.)	Regnskab 2025	Regnskab 2024
Lands- og hovedstadsudligning	378.720	255.756
Statstilskud ¹⁾	733.692	673.392
Udligning af selskabsskat	-121.044	-146.028
Efterregulering	-20.160	17.908
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	12.432	9.396
Bidrag til region	-6.516	-6.144
Særlige tilskud	110.580	43.927
I alt	1.087.704	848.207

- 1) Kommunen har selvbudgetteret i 2025. En del af selvbudgetteringsgevinsten er hjemtaget allerede i 2025, og ikke ved efterregulering i 2028, som forudsat i budgettet. Det giver en midlertidig forbedring af likviditeten på 61,4 mio. kr. (ca. 1.100 kr. pr. indbygger), men det ændrer ikke kommunens økonomi på langt sigt, fordi beløbet så bliver tilsvarende mindre i 2028.

Note 2. Driftsudgifter

Driftsudgifterne er i regnskabsopgørelsen opgjort som nettoudgifter og specificeret på udvalgsområder. Bevillingsmæssigt er driften opdelt i 27 bevillingsområder, hvoraf et vedrører det brugerfinansierede område. I det specificerede årsregnskab er der i regnskabsoversigten vist en detaljeret opgørelse af driftsudgifter og indtægter.

Note 3. Renter

Renter skyldes 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:

Brugerfinansieret område (1.000 kr. netto)	Resultat 2024	Regulering på status	Mellemværende pr. 31. december 2025
Renovation	-1.150	3.550	2.400
I alt	-1.150	3.550	2.400

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

Note 5. Lånoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2025 blev der optaget lån på 27,8 mio.kr. Der er betalt 44,4 mio. kr. i afdrag. Sammen med kursgevinsten på 0,6 mio. kr. af den langfristede gæld er den samlede gæld faldet med 15,9 mio. kr. i 2025.

Note 6. Anlægsaktiver

Anlægsmassen er steget med 58,1 mio. kr. i forhold til 2024, som primært skyldes købet af nye grunde såsom Globen samt flere anlægsprojekter under opførelse.

Anlægsaktiver (mio. kr.)	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar mv.	Materielle	I alt
Skattefinansieret	608.014	932.243	77.371	13.364	286.771	1.917.761
Brugerfinansieret	0	3.300	0	0	0	3.300
I alt	608.014	935.543	77.371	13.364	286.771	1.921.062

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

Afskrivninger (1.000 kr.)	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	71.036	275
Tekniske anlæg, maskiner mv.	8.927	0
Inventar mv.	525	0
I alt	80.488	275

Note 7. Langfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefonden skal ifølge reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner ikke fremgå af kommunens statusbalance, men kun medtages som en oplysning. Dette tilgodehavende er derfor trukket ud af såvel primo- som ultimo saldo.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 0,8 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2025 udgør 268,8 mio. kr.

Nedskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 23,3 mio. kr. til 1.597,2 mio. kr., som opgjort nedenfor. Indre værdi i alt indgår i opgørelsen af den samlede langfristede tilgodehavender.

Indre værdi (1.000 kr.)	Indskud	Egenkapital	Procent af indskud	Indre værdi 2025 *)
Kildedal	57.546			
Kildedal P/S 1		331	49	162
Kildedal P/S 2		357	49	174
Kildedal P/S 3		360	49	176
Kildedal P/S 4		356	49	174
Kildedal P/S 5		24.860	49	12.181
Kildedal P/S 6		6.012	49	2.946
Kildedal P/S 7		359	49	176
Kildedal P/S 8		359	49	176
Kildedal P/S 9		5.980	49	2.930
Kildedal P/S 10		357	49	175
Kildedal P/S 11		359	49	176
Kildedal P/S 12		119.445	49	58.528
IT-Forsyningen I/S	5.243	11.834	28,91	3.437
I/S Vestforbrænding	3.953	1.048.174	Indbyggertal pr. 1. januar 2024	54.326
Erhvervshus Hovedstaden	28	4.615	3.052	141
Novafos	1.431.898	10.811.458	13,4	1.448.736
Hedegårdens Varmecentral	642	1.138	56	642
CFT Tandregulering	2.991	7.058	33	2.353
Affaldsselskab	3.709	13.969	33	5.008
HMN I/S	1.263	181.865	2,5416	4.622
I alt				1.597.245

*) Indre værdi i Ballerup Kommunes regnskab 2025 svarer til virksomhedernes indre værdi ifølge deres regnskab 2024, jf. kommunens gældende regnskabsprincipper.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året faldet med 16,6 mio. kr. således, at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 187,9 mio. kr., der omfatter 586 låneforhold.

Stigninger i grundskyld for ejerboliger fastfryses i 2017-niveau for årene 2018-2020. Det nye boligbeskatningssystem skulle være igangsat i 2021, men systemet blev udskudt og afventer fortsat. Fastfrysningens ordning forlænges fra 2020 til 2024. Beløbet udgør 86,8 mio. kr. ultimo 2025.

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.

Ballerup Kommune mangler at regulere lidt over halvdelen af de private ejendomme. Ca. 5.000 ejendomme endnu.

Efterreguleringerne for private boligejere for skatteårene 2021-2023 forventes afsluttet i juni 2026. Disse reguleringer kan påvirke både indefrysningsslån og pensionistlån for samme skatteår. Kommunerne skal midlertidigt 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.

Der forventes, at der kommer til at ske efterregulering for erhvervsjendomme for årene 2022-2023 i 2026. Det har dog ikke relevans for indefrysningsslånene, da erhvervsjendomme ikke kan få indefrosset deres grundskyld.

De deponerede beløb udgjorde 66,3 mio. kr. primo 2025 og er faldet med 7,7 mio. kr. til 58,6 mio. kr. ultimo 2025. Dette skyldes afskrivninger.

Området kan specificeres således (kr.):

Samlede langfristede tilgodehavender (1.000 kr.)		
Pantebreve for solgte ejendomme		8.000
Udlån til beboerindskud 1)		15.136
Indskud i Landsbyggefonden mv. 2)		-
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	187.946	
Personlige tillæg mod tilbagebetaling	40	
Boligindskud i daginstitutioner	1.048	
Boligindskud i pensionistboliger	865	
Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.413	
Udlån til motorkøretøjer	2.129	
Fastfrysning ejendomsskat	86.821	
Helsehuset – leje af kælderlokale	57	280.320
Deponerede beløb for lån mv.		
Grantoftegaard	167	
Ballerup Super Arena Fonden	2.987	
Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	35.209	
Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	5.737	
Leje hjemmepleje	16.800	
Pavilloner mfl.	2.388	
Plejhjemmet Toftehaven	21.600	
Nedskrivning låneramme	-26.300	58.588
HMN Salg 3)		-59.005
Indre værdi		1.597.245
Langfristede tilgodehavender i alt		1.892.283

1) Udlån til beboerindskud udgør 15.135.760 kr. (forventet tab 178.857 kr.).

2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 268,8 mio. kr.

3) Da salget er registreret som en deponering af indtægter, indgår beløbet således ikke i kommunens saldo over deponerede beløb, da disse vedrører deponering af eksisterende likviditet, mens provenuet fra HMN Gas er en ny indtægt og likviditet, som kommunen har modtaget, der skal deponeres.

Note 8. Tilgodehavender hos staten

De samlede tilgodehavender hos staten er faldet med 42,7 mio. kr., hvilket primært skyldes momsrefusion, for november og december.

Området kan specificeres således (kr.):

Specifikation af tilgodehavender hos staten (1.000 kr.)	
Momsrefusion	72.909
Refusionstilgodehavender i alt	4.366
Tilgodehavender hos staten i alt	77.274

Note 9. Kortfristede tilgodehavender

De samlede kortfristede tilgodehavender er faldet med 17,6 mio. kr., hvilket primært kan tilskrives posteringer mellem 2024 og 2025.

Specifikation af kortfristede tilgodehavender (1.000 kr.)	
Tilgodehavender i betalingskontrol	
Ophold, daginstitutioner	6.938
Ophold, fritidsordninger	2.495
Skoler, Kultur og fritid	2.641
Betaling af ejendomsskat	25.730
Brydehuset	1.835
Social og sundhed	7.056
Miljø og teknik	2.028
Takstopkrævninger	35.711
Personale	12.761
Regnskab	4.822
Digitalisering	6.507
Diverse øvrige regningsdebitorer	4.244
Mellemregning for supplementsposter	3.273
KSD Sygedagpenge	10.407
	126.448
Andre tilgodehavender	
Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	12.530
Mellemregninger med foregående og efterfølgende regnskabsår	
Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	755
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	7.336
Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner	
Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger	-3.047
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt	144.021

Note 10. Likvide beholdninger

De i balancen opgjorte likvide beholdninger afviger fra det, der traditionelt betegnes som kommunens kassebeholdning. Kassebeholdningen ultimo er opgjort til 93,9 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 635 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -599,7 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 58,5 mio. kr.

Specifikation af likvid beholdning (1.000 kr.)	
Kontante beholdninger	104
Indskud i pengeinstitutter mv.	-31.918
Realkreditobligationer	666.828
Kassekredit, jf. konto 09.50/9	-599.714
Likvide aktiver	35.300
Bundne likvide aktiver, jf. konto 09.32.27/8	58.588
Likvid beholdning i alt	93.888

I henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse nr. 1311 af 17. december 2019 er værdipapirer svarende til 66,3 mio. kr. deponeret i henholdsvis Jyske Bank og Nykredit.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2025 er på 650,8 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2024 var 937 mio. kr.

Note 11. Balancekonto

Egenkapitalen er blevet forhøjet med 69,1 mio. kr. Udviklingen i egenkapitalen indeholder dels årets resultat, dels en række korrektioner, herunder op- og nedreguleringer, som specificeret nedenfor.

Specifikation af balancekonto (1.000 kr.)	
Egenkapital pr. 31.december 2024	1.473.778
Balancekonto pr. 31. december 2024	-304.226
Primo korrektioner	-42.571
Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:	
Automatiske bogføringer hovedkonto 00-08	-159.538
Hensatte tjenestemandspensioner	180.481
Landsbyggefonden	-0,745
Regulering forpligtelser	-1.150
Regulering af indre værdi	23.348
Regulering af arbejdsskadeforsikringer	-5.543
Leasing - nyoprettede kontrakter m.m.	8.970
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,864
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	6,609
Bevægelser i alt	-53,597
Balancekonto pr. 31. december 2025	-400.395
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	58.085
Egenkapitalen pr. 31.december 2025	1.542.889

Note 12. Hensatte forpligtelser

Forpligtelserne til arbejdsskaderne er steget med 5,2 mio. kr.

Derudover er den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspension faldet med 180,4 mio. kr. Opgørelsen er baseret på en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2025.

Note 13. Langfristet gæld

Den langfristede gæld er faldet med 52 mio. kr.

Gældsforpligtelserne er specificeret nedenfor

Specifikation af langfristede gældsforpligtelser (1.000 kr.)	
KommuneKredit *)	-422.828
Ældreboliger*	-26.453
Feriepengeforpligtelser	-200.883
Finansielt leasede aktiver	-11.022
Langfristede gæld i alt	-661.186

*) De underliggende lån fremgår af Oversigt over låneaftaler 2025.

Note 14. Kortfristet gæld

Specifikation af kortfristet gæld til staten (1.000 kr.)	
Statens andel af boliglån ¹⁾	-7.325
Statens andel af boliglån til flygtninge	-508
Refusioner, dagpenge, ressourceforløb mm	9
Kortfristet gæld til staten i alt	-7.824

1) Statens tilgodehavende udgør 7.824.202 kr. (forventet tab 59.619 kr.)

Specifikation af kortfristet gæld i øvrigt (1.000 kr.)		
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		
Udgiftsrestancer		212
Mellemregningskonti		
Remittering	-224.450	
Diverse mellemregningskonti vedrørende Politik og Organisation	5.459	
Afregning AUB	-4.846	
Diverse mellemregningskonti vedrørende Voksne og Sundhed og Arbejdsmarked	-33.926	
Sygedagpenge	-6.905	
Øvrige mellemregningskonti	2.420	-262.248
Selvejende institutioner med overenskomst		-7.336
Kortfristet gæld i øvrigt i alt		-269.372



Regnskabsnoten 2025

Center for Økonomi

Janni Juel Glyngø (JJU)
Telefon 51 63 1473
E-mail okonomi@balk.dk

Dato 10. april 2026

Sagsnr. 00.32.10-P05-1-26

Foreløbig afregning 2025 inkl. endelig afregning 2024

Jf. regnskabsbekendtgørelsen nr. 802 af 18. juni 2025, § 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 Boligministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder".

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

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	-2.782.433,00
14.71.04.	Resultattilskud	1.224.017,00
14.71.05.	Grundtilskud	-12.014.014,00
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-103.185,00
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-1.225.989,00
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-1.704.268,00
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-90.210,00
14.71.15.	Danskbonus i program	-
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.05.	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-1.287.793,00
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-77.281.896,00



Finanslovs- konti.	Hovedkontonavn	I hele kr.
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-4.322.925,00
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-236.959,00
15.41.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	-
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	-
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-17.587.110,00
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-299.013,00
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-5.085.929,00
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-1.420.134,00
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-6.390.225,00
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-447.802,00
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.406.572,00
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-391.091,00
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-355.257,00
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-347.911,00
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.509.763,00
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-
17.35.02.	Tilbagebetalinger	11.439,00
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	246.600,00
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.102.149,00
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-215.154,00
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-337.726,00
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-4.492.474,00
17.46.74.	Jobrotation	-
17.54.06.	Løntilskud til førtidspensionister	-501.134,00
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-3.070.295,00
17.54.21.	Seniorjob	-509.412,00
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-111.247,00
17.56.02.	Ledighedsydelse	-395.624,00



Finanslovs-konti.	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.56.04.	Fleksjob	-21.028.643,00
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-1.244,00
17.61.09.	Fritidstillæg	-149.232,00
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	1.911.647,34
17.62.04.	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter mv.	-129.324,00
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-1.552.418,22
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-69.724,71
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-954.211,00
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-514.243,00
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-7.353.772,00

Refusionsbeløb jf. kap. 9 2025 og Endelig 2024 i alt: -175.384.802,59 kr.

2. Bidrag til udarbejdelse af regnskabsnoten vedrørende refusion i YR

Finanslovs-konti.	Hovedkontonavn	I hele kr.
14.71.30.	Løntilskud til udlændinge	-485.727,91
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-20.378.313,84
17.35.12.	Selvforsørgelses og hjemrejseydelse og overgangsydelse	-1.709.476,10
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-86.865,49
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-11.840.870,56
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-242.960,89
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-90,52
17.38.11	Dagpenge ved sygdom	-55.082.328,24
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-682.984,35
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-431.144,64
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-5.187,43
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-515.266,91
17.56.02	Ledighedsydelse	-5.116.671,91
17.56.04.	Fleksjob	-21.784.042,86
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-20.160.135,00

Refusionsbeløb fra Ydelsesrefusion i alt: -138.522.066,65 kr.

**3. Summen af det samlede refusionsbeløb**

Refusion og tilskud i alt: -313.906.869,24 kr.

4. Udarbejdelse af bidrag til regnskabsnoten vedrørende medfinansiering i Ydelsesrefusion

Finanslovs- konti.	Hovedkontonavn	Sum af I hele kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	96.902.586,93
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.178.926,66
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	6.410,75
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	218.358.722,72
17.64.13.	Seniorpension	37.467.187,23

Ballerup kommunes medfinansiering i alt: 353.913.834,29 kr.

Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2025

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv.	1.793.737.831	kr.
Garanti vedrørende Grantoftegaard	166.667	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler	35.209.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding	14.028.182	kr. ¹
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia	968.148	kr. ²
Center for Tandregulering I/S	0	kr. ³
BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S	0	kr. ⁴
Novafos Vand Ballerup	250.916.465	kr. ⁵
Novafos Spildevand Ballerup	89.959.828	kr. ⁶
Novafos Måløv Rens	29.100.675	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.
Vestforbrænding I/S	0	kr. ⁸
Udbetaling Danmark	0	kr. ⁹
Hjemfaldspligt	0	kr. ¹⁰
IT-Forsyningen I/S	0	kr. ¹¹
I alt	2.285.136.796	kr.

Kommunens garantiforpligtigelser androg 2.175.323.958 kr. pr. 31. december 2024. Dvs. at garantiforpligtelsen er steget med 109,8 mio. kr. i 2025.

- 1 § 60-selskab, der haves i fællesskab med 18 andre kommuner, og kommunerne hæfter solidarisk og ubegrænset for den samlede hæftelse på 14,0 mio. kr.
- 2 Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk og ubegrænset, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 88,6 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 5.062,5 mia. kr. Heraf er Ballerup Kommunes andel 267,9 mio. kr.
- 9 Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 390,0 mio. kr.
- 10 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 2025 udgør en eventualrettighed på 91,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 5,7 mio. kr. Stigningen skyldes primært en ændret indregning af Københavns Kommunes andel af Ballerup-ejede ejendomme, Stigning skyldes primært nye vurderinger på privatejede boliger.
- 11 § 60-selskab, der haves i fællesskab med Egedal, Furesø, Allerød Kommuner og Fredensborg, og kommunerne garanterer solidarisk og ubegrænset.

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Klima- og Miljøudvalget	241.508.578	-111.898.936	180.486.400	-53.991.800	6.281.801	613.198
10.26 Renovation mv.	110.172.314	-106.622.197	46.855.977	-48.597.903	1	-1
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	110.172.314	-106.622.197	46.855.977	-48.597.903	1	-1
38 Affaldshåndtering	110.172.314	-106.622.197	46.855.977	-48.597.903	1	-1
60 Generel administration vedr. kun husholdninger	9.332.438	-11.620.100	4.034.353	-6.489.800	0	0
61 Ordninger for restaffald	19.150.406	-16.843.845	15.160.733	-14.683.576	0	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	26.083.615	-24.119.076	6.913.537	-6.289.894	0	0
63 Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald	34.224.007	-31.022.308	7.570.196	-8.582.798	0	0
64 Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	1.604.270	-2.782.168	643.288	-835.772	1	-1
65 Genbrugsstationer	17.729.721	-17.879.677	12.533.870	-11.525.063	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
67 Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser	2.047.857	-2.355.023	0	0	0	0
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	121.825.012	-2.263.477	122.076.166	-1.948.501	7.723.092	-1.093
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	19.560.333	-49.883	18.030.380	0	1.280.475	0
28 Fritidsområder	19.560.333	-49.883	18.030.380	0	1.280.475	0
20 Grønne områder og naturpladser	19.560.333	-49.883	18.030.380	0	1.280.475	0
02 Transport og infrastruktur	102.264.679	-2.213.594	104.045.786	-1.948.501	6.442.617	-1.093
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	28.147.197	-1.949.127	36.558.227	-1.866.640	-161.242	-1.093
01 Fælles og tværgående vejformål	13.930.747	-1.660.845	20.253.731	-1.640.118	322.406	-1.093
05 Driftsbygninger og -pladser	14.216.450	-288.282	15.661.339	-226.522	-94.346	0
07 Parkering	0	0	643.157	0	-389.302	0
28 Kommunale veje	40.162.504	-264.467	32.902.281	-81.861	6.519.281	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.	25.799.842	-84.675	23.864.553	-81.861	-333.305	0
12 Belægnings m.v.	3.048.474	0	1.870.629	0	822.996	0
14 Vintertjeneste	11.314.188	-179.792	7.167.099	0	6.029.590	0
32 Kollektiv trafik	33.954.978	0	34.585.278	0	84.578	0
30 Fælles formål vedr. kollektiv trafik	1.031.645	0	1.316.672	0	84.578	0
31 Busdrift	32.923.333	0	33.268.606	0	0	0
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	9.511.252	-3.013.261	11.554.257	-3.445.396	-1.441.292	614.292
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.511.252	-3.013.261	11.554.257	-3.445.396	-1.441.292	614.292
38 Naturbeskyttelse	-286.780	0	1.152.925	0	-431.934	0
50 Naturforvaltningsprojekter	-286.780	0	1.152.925	0	-431.934	0
48 Vandløbsvæsen	1.281.930	-46.192	1.401.450	-111.376	41.759	0
70 Fælles formål vedr. vandløbsvæsen	715.265	0	529.232	0	191.759	0
71 Vedligeholdelse af vandløb	566.665	-46.192	776.370	-111.376	-150.000	0
72 Bidrag til andre for vedligeholdelsesarbejde m.v.	0	0	95.848	0	0	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	5.087.464	-247.305	5.660.503	0	-1.035.583	0
80 Fælles formål vedr. miljøbeskyttelsesforanstaltninger	4.141.366	0	4.691.002	0	-723.583	0
81 Jordforurening	55.805	-245.708	43.179	0	-150.000	0
85 Bærbare batterier	18.588	-1.597	0	0	-327.000	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser og tilsyn m.v.	871.704	0	926.322	0	165.000	0
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.428.639	-2.719.764	3.339.379	-3.334.020	-15.534	614.292
93 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.428.639	-2.719.764	3.339.379	-3.334.020	-15.534	614.292

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	1.120.332.413	-209.501.986	1.128.351.688	-178.949.544	-6.664.371	-1.500.400
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	4.315.751	0	4.753.601	0	-33.700	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.315.751	0	4.753.601	0	-33.700	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	4.315.751	0	4.753.601	0	-33.700	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	4.315.751	0	4.753.601	0	-33.700	0
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden	687.909.429	-199.762.247	695.453.070	-172.604.885	-11.699.000	0
03 Undervisning og kultur	2.547.270	39.832	2.684.425	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	2.547.270	39.832	2.684.425	0	0	0
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	2.418.527	39.832	2.684.425	0	0	0
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	128.743	0	0	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	0	0	0	0	0	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.	0	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	685.361.409	-199.802.329	692.768.645	-172.604.885	-11.699.000	0
46 Tilbud til udlændinge	28.312.402	-19.256.730	9.764.039	-3.848.946	0	0
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	20.400.378	-15.588.133	891.817	-855.321	0	0
61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	6.686.035	-2.352.398	8.017.068	-2.138.304	0	0
65 Repatriering	1.225.989	-1.316.199	855.154	-855.321	0	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	15.208.961	-7.554.259	16.968.466	-8.216.089	0	0
67 Personlige tillæg m.v.	15.208.961	-7.554.259	16.968.466	-8.216.089	0	0
57 Kontante ydelser	351.192.554	-83.227.299	367.001.773	-70.670.948	-11.688.000	0
71 Sygedagpenge	142.537.270	-55.328.929	129.342.033	-48.111.841	0	0
72 Sociale formål	21.996.601	-6.550.931	40.881.329	-1.603.728	-11.688.000	0
73 Kontant- og uddannelseshjælp	87.139.611	-21.178.833	95.991.031	-20.955.379	0	0
74 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt	2.649.877	-178.784	0	0	0	0
75 Afløb og tilbagebetalinger m.v. af hjælp vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	-33.929	10.179	0	0	0	0
78 Dagpenge til forsikrede ledige	96.903.123	0	100.787.380	0	0	0
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	230.638.032	-82.617.171	222.340.024	-83.453.991	0	0
80 Revalidering	1.031.002	-244.183	1.068.943	-213.831	0	0
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger	142.348.939	-63.477.611	146.445.112	-68.806.605	0	0
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	58.955.860	-13.144.950	50.240.293	-10.156.946	0	0
83 Ledighedsydelse	28.302.231	-5.750.427	24.585.676	-4.276.609	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	60.009.460	-7.146.870	76.694.343	-6.414.911	-11.000	0
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	44.908.502	-926.401	61.312.472	-1.069.152	-11.000	0
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	3.996.909	-1.125.832	4.325.783	-1.069.152	0	0
97 Seniorjob for personer over 55 år	921.900	-509.412	3.252.682	-1.069.152	0	0
98 Beskæftigelsesordninger	10.182.149	-4.585.225	7.803.406	-3.207.455	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	10.719.634	-6.206.130	13.136.821	-6.344.659	5.068.329	-1.500.400
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	303.943	-6.023.174	502.244	-4.259.079	0	-1.500.400
25 Faste ejendomme	303.943	-6.023.174	502.244	-4.259.079	0	-1.500.400
11 Beboelse	303.943	-6.023.174	502.244	-4.259.079	0	-1.500.400
03 Undervisning og kultur	5.084.348	91.542	5.584.196	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	5.033.752	91.542	5.584.196	0	0	0
42 Forberedende Grunduddannelse	5.000.945	91.542	5.323.218	0	0	0
44 Produktionsskoler	32.807	0	260.978	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	290.816	-274.498	1.982.052	-2.085.580	874.556	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	0	0	800.000	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for	0	0	800.000	0	800.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	-707.555	-274.498	-1.165.306	0	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse	-707.555	-274.498	-1.165.306	0	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	663.141	0	3.147.358	-2.085.580	0	0
95 Løn til dagpengemodtagere m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	663.141	0	3.147.358	-2.085.580	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	335.229	0	74.556	0	74.556	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	335.229	0	74.556	0	74.556	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	5.040.528	0	4.193.773	0	4.193.773	0
45 Administrativ organisation	5.040.528	0	4.193.773	0	4.193.773	0
51 Sekretariat og forvaltninger	5.040.528	0	4.193.773	0	4.193.773	0
20.44 Førtidspension	417.387.600	-3.533.609	415.008.196	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	417.387.600	-3.533.609	415.008.196	0	0	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	417.387.600	-3.533.609	415.008.196	0	0	0
65 Seniorpension	37.469.374	0	34.329.501	0	0	0
66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere	220.460.111	0	380.678.695	0	0	0
68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014	159.458.114	-3.533.609	0	0	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Børne- og Skoleudvalget	1.675.827.424	-361.592.041	1.609.668.269	-319.552.201	54.292.437	-22.255.588
30.30 Folkeskolen	508.983.375	-16.420.105	521.840.179	-15.909.462	3.328.601	0
03 Undervisning og kultur	508.983.375	-16.420.105	521.840.179	-15.909.462	3.328.601	0
22 Folkeskolen m.v.	508.983.375	-16.420.105	521.840.179	-15.909.462	3.328.601	0
01 Folkeskoler	454.297.481	-15.933.128	471.048.722	-14.167.710	958.748	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	9.307.820	-486.977	10.826.975	-1.741.752	105.500	0
06 Befordring af elever i grundskolen	850.453	0	962.928	0	0	0
08 Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisningstilbud samt specialundervisningstilbud på børne- og ungehjem	1.169.368	0	2.169.218	0	-735.647	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	43.358.253	0	29.217.981	0	3.000.000	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	7.614.355	0	0	0
30.31 Tandpleje	29.408.896	-285.216	29.216.069	-444.727	-310.600	0
04 Sundhedsområdet	29.408.896	-285.216	29.216.069	-444.727	-310.600	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	29.408.896	-285.216	29.216.069	-444.727	-310.600	0
85 Kommunal tandpleje	29.408.896	-285.216	29.216.069	-444.727	-310.600	0
30.33 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR)	30.585.875	-24.300	34.358.848	0	9.585.451	-11.158.000
03 Undervisning og kultur	27.039.946	-24.300	26.069.705	0	15.298.594	-11.158.000
22 Folkeskolen m.m.	27.039.946	-24.300	26.069.705	0	15.298.594	-11.158.000
01 Folkeskoler	7.924.532	0	11.252.465	0	-11.252.464	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	19.115.414	-24.300	14.817.240	0	26.551.058	-11.158.000
04 Sundhedsområdet	0	0	1.856.000	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	0	0	1.856.000	0	0	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	0	0	1.856.000	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	3.545.929	0	6.433.143	0	-5.713.143	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	3.545.929	0	6.433.143	0	-5.713.143	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	3.545.929	0	6.433.143	0	-5.713.143	0
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	110.577.228	-44.111.816	102.697.217	-39.377.883	5.712.800	332.000
03 Undervisning og kultur	110.577.228	-44.111.816	102.697.217	-39.377.883	5.712.800	332.000
22 Folkeskolen m.v.	110.577.228	-44.111.816	102.697.217	-39.377.883	5.712.800	332.000
05 Skolefritidsordninger	107.910.594	-44.111.816	100.593.755	-39.377.883	5.712.800	332.000
10 Bidrag til statslige og private skoler	2.666.635	0	2.103.462	0	0	0
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	255.910.094	-108.182.587	242.726.663	-104.594.243	13.664.703	-8.410.415
03 Undervisning og kultur	232.626.478	-107.362.614	225.146.893	-104.050.765	9.096.857	-8.022.932
22 Folkeskolen m.v.	231.043.180	-107.362.614	224.214.640	-104.050.765	8.718.718	-8.022.932
01 Folkeskoler	37.011.770	-1.240.234	28.348.002	0	9.359.339	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	247.006	0	5.991.788	0	-5.047.450	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	614.305	0	210.759	0	88.946	0
06 Befordring af elever i grundskolen	12.885.417	0	13.406.165	0	-6.166	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud	1.459.472	0	1.025.889	0	-100.101	0
08 Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisningstilbud samt specialundervisningstilbud på børne- og ungehjem	178.825.211	-106.122.380	174.922.101	-104.050.765	4.592.136	-8.022.932
10 Bidrag til statslige og private skoler	0	0	-2	0	141.952	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	309.938	0	-309.938	0
30 Ungdomsuddannelser	1.583.298	0	932.253	0	378.139	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	1.583.298	0	932.253	0	378.139	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	25.425.071	-819.973	17.579.770	-543.478	4.567.846	-387.483
22 Centrale refusionsordninger	0	-819.973	0	-543.478	0	-387.483
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-819.973	0	-543.478	0	-387.483
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	25.425.071	0	17.579.770	0	4.567.846	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	25.425.071	0	17.579.770	0	4.567.846	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	253.802.093	-45.475.540	226.663.364	-35.937.324	8.140.355	-1.055.675
03 Undervisning og kultur	14.740	0	0	0	0	0
22 Folkeskolen m.v.	14.740	0	0	0	0	0
01 Folkeskoler	11.509	0	0	0	0	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	3.231	0	0	0	0	0
04 Sundhedsområdet	617.505	0	0	0	196.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	617.505	0	0	0	196.000	0
89 Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge	617.505	0	0	0	196.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	253.169.847	-45.475.540	226.663.364	-35.937.324	7.944.355	-1.055.675
22 Centrale refusionsordninger	0	-23.687.256	0	1	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-23.687.256	0	1	0	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	3.949	0	0	0	0	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	3.949	0	0	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	216.896.850	-4.199.930	198.009.730	0	10.855.989	-1.378.000
20 Opholdssteder mv. for børn og unge	33.807.630	-2.655.074	27.110.147	0	-18.294.147	0
21 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger og støttende indsatser for børn og unge	109.082.076	-587.725	109.278.915	0	-913.208	-1.378.000
22 Plejefamilier	35.079.992	-959.687	32.352.163	0	70.837	0
23 Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	35.190.663	0	24.040.879	0	32.618.133	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	3.395.912	0	5.227.626	0	-2.625.626	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	-1.137	2.556	0	0	0	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	341.714	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	707.142	0	516.565	-672.748	-316.564	322.748
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	707.142	0	516.565	-672.748	-316.564	322.748
57 Kontante ydelser	35.561.906	-17.588.354	25.368.715	-35.264.577	173.284	-423
72 Sociale formål	35.561.906	-17.588.354	25.368.715	-35.264.577	173.284	-423
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	2.768.354	0	-2.768.354	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	2.768.354	0	-2.768.354	0
30.47 Sundhedspleje	12.876.069	-15.000	13.350.473	0	-239.273	0
04 Sundhedsområdet	12.876.069	-15.000	13.350.473	0	-239.273	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	12.876.069	-15.000	13.350.473	0	-239.273	0
89 Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge	12.876.069	-15.000	13.350.473	0	-239.273	0
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	473.683.795	-147.077.476	438.815.456	-123.288.562	14.410.400	-1.963.498
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	473.964.703	-147.077.476	438.815.456	-123.288.562	14.410.400	-1.963.498
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	473.964.703	-147.077.476	438.815.456	-123.288.562	14.410.400	-1.963.498
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	48.820.557	-15.557.939	35.686.052	-6.420.633	4.928.038	0
11 Dagpleje	11.881.940	-1.887.729	12.247.197	-2.809.726	84.628	17.000
14 Daginstitutioner	402.785.967	-129.631.808	382.675.340	-114.058.203	9.397.734	-1.980.498
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	10.476.239	0	8.206.867	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	-280.908	0	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	-280.908	0	0	0	0	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	-280.908	0	0	0	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
40 Kultur- og Fritidsudvalget	182.600.931	-34.489.759	181.332.776	-27.521.998	21.650.170	-3.766.539
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	44.865.487	-4.813.342	45.912.921	-4.491.939	1.112.300	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	25.145.493	-4.727.853	22.940.308	-4.065.130	1.329.500	0
32 Fritidsfaciliteter	25.145.493	-4.727.853	22.940.308	-4.065.130	1.329.500	0
31 Stadion og idrætsanlæg	25.145.493	-4.727.853	22.940.308	-4.065.130	1.329.500	0
03 Undervisning og kultur	18.247.797	-84.826	21.001.876	-426.809	-252.300	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	18.247.797	-84.826	21.001.876	-426.809	-252.300	0
70 Fælles formål vedr. folkeoplysning og fritidsaktiviteter	1.918.486	50.000	3.792.173	-303.454	-263.500	0
72 Folkeoplysende voksenundervisning	2.069.993	-227.111	2.304.919	0	-12.200	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	5.348.637	0	5.652.838	0	-29.500	0
74 Lokaletilskud	611.614	-77.715	999.496	-123.355	-5.200	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	2.182.207	170.000	2.074.703	0	67.400	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	6.116.861	0	6.177.747	0	-9.300	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.472.197	-663	1.970.737	0	35.100	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.472.197	-663	1.970.737	0	35.100	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.472.197	-663	1.970.737	0	35.100	0
40.37 Folkebiblioteker	37.464.380	-917.015	36.903.316	-1.328.078	1.338.700	-349.000
03 Undervisning og kultur	37.464.380	-917.015	36.903.316	-1.328.078	1.338.700	-349.000
32 Folkebiblioteker	37.464.380	-917.015	36.903.316	-1.328.078	1.338.700	-349.000
50 Folkebiblioteker	37.464.380	-917.015	36.903.316	-1.328.078	1.338.700	-349.000
40.38 Kulturel virksomhed	37.576.749	-9.759.907	35.730.577	-5.928.390	15.539.662	-1.039.630
03 Undervisning og kultur	37.576.749	-9.759.907	21.472.031	-5.757.305	15.539.662	-1.039.630
35 Kulturel virksomhed	37.576.749	-9.759.907	21.472.031	-5.757.305	15.539.662	-1.039.630
60 Museer	3.125.360	-40.000	3.707.666	63.395	-8.700	0
63 Musikarrangementer	16.374.835	-4.495.547	17.764.365	-5.820.700	-1.289.117	1.853.717
64 Andre kulturelle opgaver	18.076.553	-5.224.360	14.258.546	-171.085	16.837.479	-2.893.347
40.39 Klubber og byggelegepladser	62.694.316	-18.999.495	62.785.962	-15.773.591	3.659.508	-2.377.909
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	62.694.316	-18.999.495	62.785.962	-15.773.591	3.659.508	-2.377.909
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	62.694.316	-18.999.495	62.785.962	-15.773.591	3.659.508	-2.377.909
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	62.694.316	-18.999.495	62.785.962	-15.773.591	3.659.508	-2.377.909
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	0	0	0	0

SOCIALUDVALGET
DRIFTSVRKSOMHED INKL. REFUSION

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Socialudvalget	715.508.382	-299.005.909	680.876.724	-267.652.931	28.055.247	-8.135.598
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	639.942.454	-299.005.909	603.314.949	-267.675.581	27.808.347	-8.135.598
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	4.768	0	0	0	0	0
25 Faste ejendomme	4.768	0	0	0	0	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	4.768	0	0	0	0	0
03 Undervisning og kultur	61.100.438	-62.150.163	57.478.744	-58.075.351	4.191.754	-4.808.854
22 Folkeskolen m.v.	3.171.120	0	2.582.940	0	-276.000	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	3.171.120	0	2.582.940	0	-276.000	0
30 Ungdomsuddannelser	57.929.318	-62.150.163	54.895.804	-58.075.351	4.467.754	-4.808.854
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	57.929.318	-62.150.163	54.895.804	-58.075.351	4.467.754	-4.808.854
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	593.757.248	-236.855.746	542.613.297	-209.600.230	26.839.501	-3.326.744
22 Centrale refusionsordninger	0	-50.008.133	0	-30.138.654	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-48.705.225	0	-30.138.654	0	0
08 Refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v.	0	-1.302.908	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	0	0	0	0
23 Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	0	0	0
30 Tilbud til ældre	9.480.830	0	825.090	0	2.659.000	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	7.504.738	0	0	0	2.424.000	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	1.976.092	0	825.090	0	235.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	583.200.950	-186.512.115	540.129.838	-172.512.603	8.927.266	-3.326.744
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	56.993.977	-3.154.508	56.496.330	-2.392.068	-746.617	0
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	13.591.443	-5.123.725	9.226.307	-3.150.499	1.721.000	-250.000
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for personer med alkoholmisbrug	1.972.090	-6.253	1.621.359	0	0	0
45 Behandling af personer med stofmisbrug	26.238.719	-9.636.228	22.218.578	-10.253.597	4.296.157	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	151.624.254	-73.592.657	139.616.320	-73.014.919	6.166.171	-131.000
51 Botilbudslignende tilbud	153.479.356	-50.006.291	145.004.712	-47.411.049	-2.260.903	-1.364.245
52 Botilbud til midlertidigt ophold	112.351.708	-41.767.533	102.781.637	-34.303.303	3.041.902	-1.804.000
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	4.506.310	-84.074	4.570.631	0	-741.000	0
58 Beskyttet beskæftigelse	14.373.048	-120.888	13.701.141	0	25.300	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	48.070.044	-3.019.958	44.892.823	-1.987.168	-2.574.744	222.501
57 Kontante ydelser	602.494	-305.498	1.513.403	-6.948.973	-890.000	0
72 Sociale formål	602.494	-305.498	1.513.403	-6.948.973	-890.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	472.974	-30.000	144.966	0	16.143.235	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	472.974	-30.000	144.966	0	16.143.235	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	-14.920.000	0	3.222.908	0	-3.222.908	0
45 Administrativ organisation	-14.920.000	0	3.222.908	0	-3.222.908	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	-14.920.000	0	3.222.908	0	-3.222.908	0
50.58 Boligstøtte	75.565.928	0	77.561.775	22.650	246.900	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	400.975	0	85.097	0	0	0
25 Faste ejendomme	400.975	0	85.097	0	0	0
19 Ældreboliger	400.975	0	85.097	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	75.164.953	0	77.476.678	22.650	246.900	0
57 Kontante ydelser	75.164.953	0	75.993.707	22.650	255.000	0
72 Sociale formål	529.832	0	2	0	0	0
76 Boligydelse til pensionister med kommunal medfinansiering	39.697.920	0	43.942.497	11.325	0	0
77 Boligsikring med kommunal medfinansiering	34.937.200	0	32.051.208	11.325	255.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	1.482.971	0	-8.100	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	1.482.971	0	-8.100	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
51 Sundheds- og Ældreudvalget	1.082.237.567	-66.794.272	1.065.985.930	-60.236.859	3.680.212	-1.410.138
51.52 Tilbud til ældre pensionister	702.949.018	-63.441.449	692.449.904	-58.781.965	-2.422.677	-1.410.138
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	727.370	-985.117	750.198	-1.223.693	0	0
25 Faste ejendomme	727.370	-985.117	750.198	-1.223.693	0	0
19 Ældreboliger	727.370	-985.117	750.198	-1.223.693	0	0
04 Sundhedsområdet	13.505.455	0	12.434.461	0	-418.197	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	13.505.455	0	12.434.461	0	-418.197	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.215.888	0	5.914.292	0	-411.000	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	2.176.748	0	2.789.141	0	0	0
90 Andre sundhedsudgifter	7.112.819	0	3.731.028	0	-7.197	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	686.603.262	-62.423.145	670.165.677	-57.558.272	-1.833.897	-1.410.138
22 Centrale refusionsordninger	0	-3.913.165	0	-1.244.727	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-3.913.165	0	-1.244.727	0	0
30 Tilbud til ældre	586.856.087	-57.390.816	565.264.453	-55.693.333	29.497.513	-1.410.138
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	153.328.613	-2.868.417	168.488.629	-7.054.815	18.437.525	-1.270.000
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	333.136.932	-46.738.504	290.441.827	-41.418.844	9.866.536	73.801
28 Hjemmesygepleje	89.126.676	-4.721.066	86.407.358	-4.330.216	6.705.834	-213.939
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	8.379.462	-2.958.730	16.475.235	-2.889.458	-5.502.576	0
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre	1.234.334	0	1.048.077	0	0	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. i forb. med pasning af døende i eget hjem	1.650.071	-104.098	2.403.327	0	-9.806	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	78.461.946	-682.001	45.251.701	-513.540	1.993.038	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	670.387	0	724.605	0	-49.605	0
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	636.853	0	584.912	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	17.205.948	-546.920	26.080.102	-513.540	-143.532	0
51 Botilbudslignende tilbud	19.115.005	0	7.875.550	0	0	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold	994.420	-135.081	-717.677	0	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	13.595.734	0	10.704.209	0	2.186.175	0
48 Førtilspensioner og personlige tillæg	0	0	2	1	0	0
67 Personlige tillæg m.v.	0	0	2	1	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	21.285.229	-437.163	59.649.521	-106.673	-33.324.448	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	21.285.229	-437.163	59.649.521	-106.673	-33.324.448	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	2.112.931	-33.187	9.099.568	0	-170.583	0
45 Administrativ organisation	2.112.931	-33.187	9.099.568	0	-170.583	0
51 Sekretariat og forvaltninger	13.466.931	-33.187	9.099.568	0	-170.583	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	-11.354.000	0	0	0	0	0
51.56 Sundhed og forebyggelse	379.288.550	-3.352.823	373.536.026	-1.454.894	6.102.889	0
04 Sundhedsområdet	302.569.782	-1.944.602	302.855.176	-687.418	293.500	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	302.569.782	-1.944.602	302.855.176	-687.418	293.500	0
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	240.072.494	0	246.639.965	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	34.863.674	-440.467	28.913.728	-687.418	1.311.800	0
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	11.345.402	0	10.675.255	0	-111.800	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	14.643.161	-1.504.135	14.494.230	0	-906.500	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.645.051	0	2.131.998	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	67.967.394	-1.408.221	61.892.511	-767.476	5.424.089	0
30 Tilbud til ældre	64.031.324	-386.473	46.415.328	-353.883	5.454.089	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	27.732.154	-188.485	23.774.645	-251.724	5.141.189	0
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre	36.299.170	-197.988	22.640.683	-102.159	312.900	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	3.932.670	-864.471	15.072.206	-413.593	-30.000	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	333.174	0	477.015	0	-30.000	0
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap	1.916.733	-864.471	12.169.291	-413.593	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
59 Aktivitets- og samværstilbud	1.682.763	0	2.425.900	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.400	0	404.977	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.400	0	404.977	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	8.751.374	0	8.788.339	0	385.300	0
45 Administrativ organisation	8.751.374	0	8.788.339	0	385.300	0
51 Sekretariat og forvaltninger	8.751.374	0	8.788.339	0	385.300	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	846.206.473	-25.264.539	863.812.793	-12.740.078	-17.062.475	-2.650.300
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	23.936.255	0	25.808.273	-235.692	-743.000	-197.000
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	23.936.255	0	25.808.273	-235.692	-743.000	-197.000
25 Faste ejendomme	7.632.678	0	9.483.777	-235.692	-654.200	-197.000
15 Byfornyelse	140.402	0	4	0	120.000	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	7.492.276	0	9.483.773	-235.692	-774.200	-197.000
58 Redningsberedskab	16.303.577	0	16.324.496	0	-88.800	0
95 Redningsberedskab	16.303.577	0	16.324.496	0	-88.800	0
60.62 Den centrale administrative funktion	585.538.917	-18.077.252	616.002.199	-6.867.327	-39.120.777	-1.622.600
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	295.243	0	1.083.325	0	-43.983	0
22 Jordforsyning	0	0	165.471	0	7.660	0
04 Offentlige formål	0	0	165.471	0	7.660	0
32 Fritidsfaciliteter	0	0	55.796	0	-68.000	0
31 Stadion og idrætsanlæg	0	0	55.796	0	-68.000	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	295.243	0	862.058	0	16.357	0
80 Fælles formål vedr. miljøbeskyttelsesforanstaltninger	295.243	0	862.058	0	16.357	0
02 Transport og infrastruktur	0	0	18.537	0	0	0
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	0	0	18.537	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser	0	0	18.537	0	0	0
03 Undervisning og kultur	10.380.846	0	12.773.989	0	-132.220	0
22 Folkeskolen m.v.	8.700.042	0	10.689.223	0	-70.120	0
01 Folkeskoler	561.555	0	1.999.938	0	-61.720	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	0	0	3.799	0	0	0
05 Skolefritidsordninger	0	0	91.167	0	0	0
08 Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisningstilbud samt specialundervisningstilbud på børne- og ungehjem	0	0	88.885	0	0	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser	8.138.487	0	8.505.434	0	-8.400	0
30 Ungdomsuddannelser	0	0	37.074	0	0	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	0	0	37.074	0	0	0
32 Folkebiblioteker	0	0	255.110	0	0	0
50 Folkebiblioteker	0	0	255.110	0	0	0
35 Kulturel virksomhed	1.680.804	0	1.773.589	0	-62.100	0
60 Museer	1.680.804	0	1.726.489	0	-62.100	0
63 Musikarrangementer	0	0	18.993	0	0	0
64 Andre kulturelle opgaver	0	0	28.107	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	0	0	18.993	0	0	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	0	0	18.993	0	0	0
04 Sundhedsområdet	0	0	506.411	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	0	0	506.411	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	193.274	0	0	0
85 Kommunal tandpleje	0	0	187.782	0	0	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	0	0	53.181	0	0	0
89 Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge	0	0	72.174	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	9.084.772	0	13.900.735	0	-592.994	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	689.616	0	58.549	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	0	0	47.974	0	58.549	0
11 Dagpleje	0	0	11.396	0	0	0
14 Daginstitutioner	0	0	487.121	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	143.125	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	75.972	0	0	0
21 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger og støttende indsatser for børn og unge	0	0	75.972	0	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Tilbud til ældre	0	0	1.331.855	0	0	0
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	0	0	446.220	0	0	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	0	0	636.458	0	0	0
28 Hjemmesygepleje	0	0	114.253	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	0	0	134.924	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	4.483.761	0	6.057.838	0	64.235	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	0	0	151.943	0	0	0
45 Behandling af personer med stofmisbrug	0	0	145.864	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	0	0	203.447	0	0	0
51 Botilbudslignende tilbud	0	0	263.459	0	0	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold	0	0	57.127	0	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse	4.483.761	0	5.228.400	0	64.235	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	0	0	7.598	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	4.601.011	0	5.745.454	0	-715.778	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	4.601.011	0	5.745.454	0	-715.778	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	565.778.056	-18.077.252	587.719.202	-6.867.327	-38.351.580	-1.622.600
42 Politisk organisation	1.087.448	0	1.076.963	0	287.500	0
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	1.087.448	0	1.076.963	0	287.500	0
45 Administrativ organisation	430.992.526	-17.689.976	394.287.672	-6.624.687	26.517.920	-1.622.600
51 Sekretariat og forvaltninger	205.577.959	-8.649.186	187.093.109	-6.624.687	8.683.018	-386.600
52 Fælles IT og telefoni	68.885.369	-7.403.861	60.279.466	0	1.610.697	0
53 Administration vedr. jobcentre	66.245.116	-1.636.952	62.525.201	0	7.052.180	-1.236.000
54 Administration af naturbeskyttelsesopgaver	1.667.915	0	2.510.151	0	506.111	0
55 Administration vedr. miljøbeskyttelse	5.596.237	0	3.613.980	0	1.236.581	0
56 Administration vedr. byggesagsbehandling	4.600.587	0	4.412.275	0	375.460	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	17.301.881	0	16.726.714	0	2.979.350	0
58 Administration vedr. det specialiserede børneområde	47.953.253	22	43.696.117	0	4.575.882	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden	13.164.210	0	13.430.659	0	-501.359	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.625.342	-367.829	2.717.093	-242.640	-14.800	0
60 Afgifter knyttet til næringslivet og indtægter i forb. med systemeksport m.v.	0	-367.829	0	-242.640	0	0
63 Udvikling af menneskelige ressourcer	2.625.342	0	2.717.093	0	-14.800	0
52 Lønpuljer	131.072.740	-19.447	189.637.474	0	-65.142.200	0
70 Løn- og barselpuljer	19.838.235	-19.447	47.126.875	0	-29.884.200	0
72 Tjenestemandspension	95.366.718	0	99.556.397	0	-532.200	0
74 Interne forsikringspuljer	15.867.787	0	6.316.077	0	-34.300	0
76 Generelle reserver	0	0	36.638.125	0	-34.691.500	0
60.64 Politiske organer, valg mv.	14.438.251	-524.688	13.387.760	0	2.501.600	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	560.040	-204.638	294.529	0	-1.433	0
30 Tilbud til ældre	560.040	-204.638	294.529	0	-1.433	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	560.040	-204.638	294.529	0	-1.433	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	13.878.210	-320.050	13.093.231	0	2.503.033	0
42 Politisk organisation	13.878.210	-320.050	13.093.231	0	2.503.033	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	10.544.276	0	10.816.161	0	861.531	0
42 Kommissioner, råd og nævn	1.291.860	-320.050	936.055	0	276.913	0
43 Valg m.v.	2.042.074	0	1.341.015	0	1.364.589	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60.66 Ejendomsdrift	222.293.050	-6.662.599	208.614.561	-5.637.059	20.299.702	-830.700
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	51.802.198	-5.514.199	30.878.412	-5.538.585	14.642.500	-831.200
22 Jordforsyning	0	-1.721	0	0	0	0
02 Boligformål	0	-1.600	0	0	0	0
03 Erhvervsformål	0	-121	0	0	0	0
25 Faste ejendomme	42.242.303	-5.488.597	22.373.197	-5.538.585	14.165.300	-831.200
10 Fælles formål vedr. faste ejendomme	1.345.396	0	47.171	0	-300	0
11 Beboelse	18.392.389	-445.629	8.000.000	0	10.337.300	-24.900
12 Erhvervsnejendomme	706.571	-1.470.707	0	-5.538.585	0	175.400
13 Andre faste ejendomme	21.797.947	-3.572.261	14.326.026	0	3.828.300	-981.700
28 Fritidsområder	20.400	0	0	0	0	0
20 Grønne områder og naturpladser	20.400	0	0	0	0	0
32 Fritidsfaciliteter	9.539.495	-23.881	8.505.215	0	477.200	0
31 Stadion og idrætsanlæg	9.539.495	-23.881	8.505.215	0	477.200	0
03 Undervisning og kultur	107.383.237	-424.164	117.703.523	0	9.475.563	0
22 Folkeskolen m.v.	76.034.904	-299.277	96.385.701	0	8.835.660	0
01 Folkeskoler	68.648.260	-299.277	84.879.959	0	8.763.960	0
05 Skolefritidsordninger	7.386.644	0	11.505.742	0	71.700	0
32 Folkebiblioteker	2.774.876	-4.395	3.303.385	0	-400.900	0
50 Folkebiblioteker	2.774.876	-4.395	3.303.385	0	-400.900	0
35 Kulturel virksomhed	5.264.625	-120.492	4.215.478	0	315.553	0
60 Museer	626.576	-120.492	1.040.516	0	-17.700	0
63 Musikarrangementer	172.108	0	345.832	0	-159.347	0
64 Andre kulturelle opgaver	4.465.941	0	2.829.130	0	492.600	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	23.308.831	0	13.798.959	0	725.250	0
70 Fælles formål vedr. folkeoplysning og fritidsaktiviteter	23.097.917	0	13.583.975	0	726.450	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	210.914	0	214.984	0	-1.200	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	50.549.267	0	50.665.060	0	-4.097.059	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	42.174.345	0	45.637.097	0	-4.232.959	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	10.154.048	0	7.502.049	0	158.476	0
11 Dagpleje	161.502	0	327.164	0	33.000	0
14 Daginstitutioner	27.001.769	0	32.368.153	0	-4.892.135	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	4.857.025	0	5.439.731	0	467.700	0
30 Tilbud til ældre	8.120.668	0	5.027.963	0	135.900	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	8.120.668	0	5.027.963	0	135.900	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	254.254	0	0	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	254.254	0	0	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	12.558.348	-724.237	9.367.566	-98.474	278.698	500
45 Administrativ organisation	12.558.348	-724.237	9.367.566	-98.474	278.698	500
50 Administrationsbygninger	12.558.348	-724.237	9.367.566	-98.474	278.698	500

ANLÆG SVIRKSOMHED

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Klima- og Miljøudvalget	135.906.812	-240.000	27.640.000	0	140.108.195	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.453.150	0	440.000	0	20.910.432	0
25 Faste ejendomme	53.150	0	440.000	0	10.761.139	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	1.400.000	0	0	0	10.149.293	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0
38 Affaldshåndtering	0	0	0	0	0	0
02 Transport og infrastruktur	134.453.662	-240.000	27.200.000	0	119.197.763	0
28 Kommunale veje	134.453.662	-240.000	27.200.000	0	109.391.998	0
32 Kollektiv trafik	0	0	0	0	9.805.765	0
30 Børne- og Skoleudvalget	161.644.722	-15.038	50.611.000	0	158.491.792	0
03 Undervisning og kultur	34.863.972	-15.038	22.411.000	0	78.070.762	0
22 Folkeskolen m.v.	34.863.972	-15.038	22.411.000	0	78.070.762	0
04 Sundhedsområdet	24.190	0	0	0	1.344.377	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	24.190	0	0	0	1.344.377	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	126.756.560	0	28.200.000	0	79.076.653	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	121.756.560	0	28.200.000	0	74.076.653	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	5.000.000	0	0	0	5.000.000	0
40 Kultur- og Fritidsudvalget	29.470.856	-1.850.000	35.000.000	0	19.326.837	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	25.553.080	-1.850.000	20.300.000	0	18.691.153	0
32 Fritidsfaciliteter	25.553.080	-1.850.000	20.300.000	0	18.691.153	0
03 Undervisning og kultur	3.917.776	0	12.700.000	0	635.684	0
35 Kulturel virksomhed	3.917.776	0	12.700.000	0	635.684	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	2.000.000	0	0	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	2.000.000	0	0	0
50 Socialudvalget	472.847	0	500.000	0	2.430.974	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-26.675	0	0	0	0	0
25 Faste ejendomme	-26.675	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	499.522	0	500.000	0	2.430.974	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	0	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	8.335	0	500.000	0	370.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	491.187	0	0	0	597.337	0
51 Sundheds- og Ældreudvalget	3.904.643	0	11.800.000	0	15.188.894	0
04 Sundhedsområdet	1.052.173	0	0	0	1.434.231	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	1.052.173	0	0	0	1.434.231	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.852.470	0	11.800.000	0	13.754.663	0
30 Tilbud til ældre	2.887.686	0	1.800.000	0	13.754.663	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	-35.216	0	10.000.000	0	0	0
60 Økonomiudvalget	107.961.650	-37.036.299	97.449.000	-500.000	161.919.442	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	38.598.805	-37.036.299	62.910.000	-500.000	111.918.813	0
22 Jordforsyning	2.613.484	-37.036.299	30.600.000	-500.000	17.962.676	0
25 Faste ejendomme	31.754.958	0	10.960.000	0	44.288.674	0
28 Fritidsområder	3.567.362	0	21.350.000	0	49.167.463	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	0	0	0	0	500.000	0
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	663.000	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	15.017.396	0	0	0	436.000	0
30 Tilbud til ældre	15.017.396	0	0	0	436.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	54.345.449	0	34.539.000	0	49.564.629	0
45 Administrativ organisation	54.345.449	0	34.539.000	0	49.564.629	0

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	198.414.452	-5.191.302.219	146.552.578	-5.028.795.073	11.688.000	864.000
70.76 Renter	13.662.834	-22.113.116	19.090.943	-11.150.000	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	13.662.834	-22.113.116	19.090.943	-11.150.000	0	0
22 Renter af likvide aktiver	403.411	-14.213.358	-5.000.000	-9.000.000	0	0
05 Renter af indskud i pengeinstitutter m.v.	838.237	-2.191.826	-5.000.000	500.000	0	0
07 Renter af investerings- og placeringsforeninger	-434.826	-12.021.532	0	-9.500.000	0	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-159.604	-402.550	0	-600.000	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-396.768	0	-200.000	0	0
15 Renter af andre tilgodehavender	-159.604	-5.782	0	-400.000	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-5.937.320	0	-450.000	0	0
23 Renter af udlån til beboerindskud	0	-49.208	0	-50.000	0	0
25 Renter af andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	-5.888.112	0	-400.000	0	0
51 Renter af kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0	0
52 Renter af anden gæld	0	0	0	0	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	667.324	0	500.000	0	0	0
56 Renter af anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	667.324	0	500.000	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	8.612.185	0	22.034.185	0	0	0
68 Renter af langfristet gæld til realkredit	9.478	0	-665.000	0	0	0
70 Renter af langfristet gæld til KommuneKredit	7.837.800	0	6.034.038	0	0	0
73 Renter af Lønmodtagernes Feriemidler	764.908	0	16.665.147	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	4.139.518	-1.559.888	1.556.758	-1.100.000	0	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	4.139.518	134.737	1.556.758	-500.000	0	0
79 Garantiprovision	0	-1.694.625	0	-600.000	0	0
70.80 Generelle tilskud mv.	184.751.618	-1.272.456.000	127.461.635	-1.166.361.790	11.688.000	864.000
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	184.751.618	-1.272.456.000	127.461.635	-1.166.361.790	11.688.000	864.000
62 Tilskud og udligning	184.464.000	-1.272.456.000	127.461.635	-1.166.361.790	11.688.000	864.000
80 Udligning og generelle tilskud	150.804.000	-1.122.300.000	120.947.635	-1.050.959.251	11.688.000	864.000
81 Udligning og tilskud vedr. udlændinge	30.552.000	-42.984.000	0	-12.972.018	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	6.516.000	0	6.514.000	0	0	0
86 Særlige tilskud	-3.408.000	-107.172.000	0	-102.430.521	0	0
65 Refusion af købsmoms	287.618	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms	287.618	0	0	0	0	0
70.82 Skatter	0	-3.896.733.103	0	-3.851.283.283	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	0	-3.896.733.103	0	-3.851.283.283	0	0
68 Skatter	0	-3.896.733.103	0	-3.851.283.283	0	0
90 Kommunal indkomstskat	0	-2.797.400.572	0	-2.797.400.000	0	0
92 Selskabsskat	0	-397.240.519	0	-397.167.000	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster	0	-20.574.849	0	-3.000.000	0	0
94 Grundskyld	0	-527.196.300	0	-508.016.000	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-154.320.863	0	-145.700.283	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80 Balanceforskydninger	64.749.756	-64.749.756	118.354.218	-30.160.000	-27.500.000	0
80.84 Afdrag på lån	44.427.930	0	40.554.218	0	0	0
09 Balance	44.427.930	0	40.554.218	0	0	0
55 Langfristet gæld	44.427.930	0	40.554.218	0	0	0
68 Realkredit	370.866	0	-1.796.000	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	41.111.465	0	39.919.173	0	0	0
77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger	2.945.598	0	2.431.045	0	0	0
80.85 Optagelse af lån	0	-27.852.000	0	-29.160.000	0	0
09 Balance	0	-27.852.000	0	-29.160.000	0	0
55 Langfristet gæld	0	-27.852.000	0	-29.160.000	0	0
70 Kommunekreditforeningen	0	-27.852.000	0	-29.160.000	0	0
80.86 Øvrige balanceforskydninger	72.745.856	-36.897.756	30.300.000	-1.000.000	-27.500.000	0
09 Balance	72.745.856	-36.897.756	30.300.000	-1.000.000	-27.500.000	0
25 Tilgodehavender hos staten	-42.725.128	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender	-19.012.491	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender hos staten	-23.712.637	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-68.864.803	28.195.073	0	0	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-46.684.832	-423.569	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender i øvrigt	-25.024.791	28.618.642	0	0	0	0
17 Mellemlægninger med følgende regnskabsår	541.336	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	1.642.005	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	-26.416.836	0	28.000.000	0	-27.500.000	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	0	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	672.987	0	0	0	0	0
23 Udlån til beboerindskud	818.880	0	28.000.000	0	-27.500.000	0
24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	-17.701.637	0	0	0	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-10.207.066	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	511	0	0	0	0	0
38 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	511	0	0	0	0	0
37 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	-20.016.584	0	0	0	0	0
42 Aktiver tilhørende fonds og legater m.v.	-20.016.584	0	0	0	0	0
43 Aktiver tilhørende deposita	0	0	0	0	0	0
44 Aktiver vedr. parkeringsfonde	20.010.452	0	0	0	0	0
45 Passiver tilhørende fonds og legater m.v.	20.010.452	0	0	0	0	0
47 Passiver vedr. deposita	-1.204.359	0	0	0	0	0
48 Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-1.226.073	0	0	0	0	0
48 Beløb til opkrævning eller udbetaling for regioner og andre kommuner m.v.	21.714	0	0	0	0	0
49 Beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	9.374.136	-9.882.401	0	-1.000.000	0	0
51 Kortfristet gæld til staten	9.374.136	-9.882.401	0	-1.000.000	0	0
52 Kortfristet gæld til staten	197.221.302	-55.210.428	2.300.000	0	0	0
52 Kortfristet gæld i øvrigt	55.209.003	-55.210.428	0	0	0	0
53 Gæld vedr. kirkelige skatter og afgifter	-143.662	0	0	0	0	0
55 Skyldige feriepenge	73.679.158	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	69.143.694	0	2.300.000	0	0	0
59 Mellemlægningsskonto	-661.478	0	0	0	0	0
61 Kortfristet gæld vedr. selvejende institutioner med overenskomst	-5.413	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto	5.367.167	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	5.367.167	0	0	0	0	0
73 Gæld til Lønmodtagernes Feriemidler	0	0	0	0	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER***** REGNSKABSOVERSIGT *****

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80.88 Beholdningsbevægelse	-215.430.785	0	47.500.000	0	0	0
09 Balance	-215.430.785	0	47.500.000	0	0	0
22 Likvide aktiver	29.197.321	0	0	0	0	0
01 Kontante beholdninger	78.714	0	0	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	19.565.260	0	0	0	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	9.553.346	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-7.707.123	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-7.707.123	0	0	0	0	0
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-236.920.982	0	47.500.000	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån	-236.920.982	0	47.500.000	0	0	0

Generelle bemærkninger om mål- og rammestyring samt prognoser om befolkning og personskat

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. Konceptet er blevet revideret og vedtaget i et lettere ændret format i 2024, hvor de enkelte bemærkninger til regnskabet aflægges på udvalgsniveau og i et mere overordnet format end tidligere. Det styrker læsbarheden og giver bedre mulighed for at få overblik over kommunens regnskab.

Styringsformen indebærer, at Ballerup Kommune arbejder med 34 bevillingsrammer, heraf 27 vedrørende driftsvirksomheden og 7 vedrørende finansieringsposterne. Hertil kommer diverse rådighedsbeløb på anlægsbudgettet.

Gennem regnskabsåret følger fagudvalget løbende op på indsatser og forbrug for deres respektive rammer. Eventuelle forslag til justeringer, inkl. de heraf afledte økonomiske konsekvenser, indarbejdes i sammenfattende ajourføringer af totalbudgettet, der periodvis forelægges Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til behandling og beslutning.

Kommunalbestyrelsen har i løbet af året taget stilling til kommunens overordnede budget; de tre gange, hvor der i budgetopfølgningerne er fulgt op på årets forventede regnskab. Det er sket på møderne henholdsvis den 28. april, den 25. august og den 24. november 2025. I alt er driftsbudgettet på disse møder hævet fra et oprindeligt budget på 4.789,9 mio. kr. til et korrigeret budget på 4.821,8 mio. kr. Der er således givet tillægsbevillinger for 31,9 mio. kr. i 2025.

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 udvalgsområderne i forhold til de mål og rammer, som Kommunalbestyrelsen har godkendt i det vedtagne budget. Udvalgene har den fulde kompetence til at administrere bevillingerne i overensstemmelse med de fastsatte mål og rammer.

Bemærkningen til et udvalgsområde vedrørende årets gang indeholder herefter følgende elementer:

1. Udvalgets område
En oversigt over de bevillingsrammer, der hører til det enkelte udvalg.
2. Udvalgets beretning
En kort oversigt over de væsentligste punkter for udvalget i 2025.
3. Økonomisk driftsramme og bemærkninger
Oversigt over budget og forbrug for de enkelte bevillingsrammer og primære indsatser i året.
4. Opfølgning på budgetaftalen
Gennemgang af de initiativer i 2025, der ikke er gennemført som planlagt i henhold til budgetaftalen.

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 2025 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose fra foråret 2024, der omfattede perioden 2024 til 2037. I forhold til forventningerne i 2024-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2025¹:

Alder	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Forskel mellem forventet og faktisk befolkning	
	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.611	1.681	1642	1727	31	46
3-5 år	2.006	1.919	1968	1910	-38	-9
6-16 år	6.748	6.851	6769	6834	21	-17
17-24 år	4.866	4.899	4937	5024	71	125
25-39 år	10.556	10.879	10482	10946	-74	67
40-64 år	16.807	17.028	16753	17006	-54	-22
65-79 år	6.850	6.823	6859	6838	9	15
+80 år	3.517	3.626	3529	3665	12	39
I alt	52.961	53.707	52.939	53.950	-22	244

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.

Primo 2025 var folketallet stort set som forventet i 2024-prognosen. Udviklingen i løbet af 2024 er altså stort set gået, som forventet, om end der er forskydninger mellem de enkelte aldersgrupper. I løbet af 2025 er befolkningsvæksten gået hurtigere, end forventet. I alt er der kommet 244 indbyggere mere til, end det var forventet. Især er der kommet mange flere 17- til 24-årige til, hvilket hænger tæt sammen med udviklingen i tilkomne ukrainske fordrevne.

¹ Forventet befolkning er taget fra prognose 2024 med tallene for 2025 (bruges som primo) og prognose 2025 med tallene for 2026 (bruges som ultimo). Faktisk befolkning 2025 er taget fra prognose 2025 med tallene for 2025 (bruges som primo) og prognose 2026 med tallene for 2026 (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 2025 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2023 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser, hvilket svarer til ca. 99 pct. 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.

I 2025 valgte Kommunalbestyrelsen selvbudgettering, En del af selvbudgetteringsgevinsten er hjemtaget allerede i 2025, og ikke ved efterregulering i 2029, som forudsat i budgettet. Det giver en midlertidig forbedring af likviditeten på 61,4 mio. kr. (ca. 1.100 kr. pr. indbygger), men det ændrer ikke kommunens økonomi på lang sigt, fordi beløbet så bliver tilsvarende mindre i 2028.

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.

Udviklingen i det selvbudgetterede (kommunens egen prognose) og det statsgaranterede udskrivningsgrundlag de seneste år fremgår af nedenstående oversigt. Opgørelsen beror på tal fra seneste kørsel for skattedata (2024/2025) fra den 16. december 2025.

Mio. kr.	2022	2023	2024	2025
Selvbudgettering				
Budget 2022	9.417	9.535	9.374	9.651
Budget 2023		10.017	9.901	10.292
Budget 2024			11.234	11.146
Budget 2025				11.798
Statsgaranti	9.374	9.901	10.397	10.970
Slutopgørelse	9.651	10.292	*) 11.234	*) 11.798

*) Foreløbig opgørelse

Politisk og administrativt aflagte anlægsregnskab 2025

Anlægsregnskab	Navn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk aflagt den	Administrativt aflagt
005344	Tilbagskødning byggefelt 5 og 6 Kildedal	01-01-2024	31-03-2025	30.157	30.157	31.03.2025 Punkt 19	
013009	Bygningsmasse reduktion 2023	01-11-2022	31-12-2025	1.000	1.001		x
015038	Nudging skraldespande 2024	26-10-2023	25-07-2025	100	100		x
015039	Nudging skraldespande 2025	01-01-2024	25-07-2025	100	99		x
015054	Enkeltrettet cykelsti Måløv parkvej	01-01-2024	30-04-2025	3.500	3.536	29.09.2025 Punkt 28	
016018	Klimaindsatsen 2022	01-01-2025	28-05-2025	1.826	1.826		x
018001	UCC - Botilbud	01-01-2016	24-02-2025	14.400	15.497	28.04.2025 pkt. 24 (og 25)	
020153	Vedligeholdelsesarbejder - TMU 2023	01-01-2023	27-01-2025	-	-5.134	31.03.2025 Punkt 20	
020154	Vedligeholdelsesarbejder - KMU 2024	14-11-2023	27-01-2025	-	-	31.03.2025 Punkt 21	
020180	Opgradere faciliteter på pladsen i Harrestrup Ådal	11-10-2021	21-10-2025	702	702		x
020220	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer 2022	01-01-2022	31-12-2025	1.000	1.052		x
020241	Vedligeholdelse af grønne områder - 2023	01-01-2023	22-01-2025	2.000	1.999		x
020267	Borgere planter træ 2022	01-11-2021	13-03-2025	300	60		x
020268	Borgere planter træ - 2023	01-11-2022	17-03-2025	400	230		x
020277	Etablering af nye hundeparker og vedligeholdelse - 2023	01-11-2022	17-03-2025	100	45		x
020278	Etablering af nye hundeparker og vedligeholdelse 2024	30-10-2023	17-03-2025	100	97		x
020306	Øget naturindhold i naturparkerne - 2023	01-01-2022	13-03-2025	400	377		x
031120	Elektroniske adgang til skabe - East Kilbride Badet	05-10-2020	02-04-2025	2.000	2.000		x
031126	Forbedring af omklædningsrum 2023	01-11-2022	29-04-2025	1.000	1.000		x
031127	Forbedring af omklædningsrum 2024	01-01-2023	19-08-2025	-	-		Lukket uden forbrug
31136	Renovering arealer ved idrætsbyens skulptur mv.	01-01-2024	18-03-2025	4.000	4.000	25.08.2025 Punkt 23	
031151	Flexomklædningsfaciliteter East Kilbride	11-10-2021	13-03-2025	2.000	897		x
031155	Pederstrup toilet	11-10-2021	25-09-2025	1.000	1.000		x
031162	Etablering af borde og bænke ved naturområder og søer 2023	26-10-2023	24-01-2025	300	300		x
031170	Oprensning af Pæremosesøen	01-01-2024	30-05-2025	-	-		Lukket uden forbrug
032292	Vedligeholdelsesarbejder - KFU 2024	14-11-2023	27-01-2025	-	4.511	31.03.2025 Punkt 21	
032293	Vedligeholdelsesarbejder - KFU 2023	01-01-2023	27-01-2025	-	19.971	31.03.2025 punkt 20	
161000	Ny affaldssorteringsordning	01-01-2016	25-07-2025	46.600	46.161	29.09.2025 punkt 29	
222039	Diverse vejændringer 2023	01-01-2023	23-04-2025	4.500	4.489	29.09.2025 Punkt 25	
222116	Ladestandere på kommunale parkeringspladser 2021	04-11-2020	01-09-2025	4.000	4.000	27.10.2025 Punkt 14	

Politisk og administrativt aflagte anlægsregnskab 2025

Anlægsregnskab	Navn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk aflagt den	Administrativt aflagt
222174	Vedligeholdelse af veje og broer 2022	01-11-2021	17-03-2025	35.405	35.405	29.09.2025 Punkt 22	
222175	Vedligeholdelse af veje og broer 2023	01-11-2022	19-03-2025	13.000	13.001	29.09.2025 Punkt 23	
222176	Vedligeholdelse af veje og broer 2024	26-10-2023	10-04-2025	47.500	47.506	29.09.2025 Punkt 24	
222183	Vedligeholdelse af brønde, vandledninger mm. 2023	01-11-2022	02-05-2025	3.000	3.008	29.09.2025 Punkt 26	
222184	Vedligeholdelse af brønde, vandledninger mm. 2024	26-10-2023	28-05-2025	3.000	3.015	29.09.2025 Punkt 27	
222634	Damgårdsparken – forbedrende tiltag	01-01-2022	22-01-2025	1.550	1.550		x
222769	Byudvikling 2022	01-01-2022	25-03-2025	5.500	5.449	29.09.2025 Punkt 20	
222782	Borgermillionen 2022	01-01-2022	16-07-2025	1.000	1.000		x
222790	Stiforbindelse fra Banegårdspladsen til Rolighedsvej	01-01-2021	21-02-2025	2.000	1.935		x
300991	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2023 - Skoler	01-01-2023	27-01-2025	-	8.858	31.03.2025 punkt 20	
300992	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2024 - Skoler	14-11-2023	27-01-2025	-	2.376	31.03.2025 Punkt 21	
301014	Forbedringer BØTØ	01-01-2022	23-05-2025	1.000	1.000		x
301025	AULA - 2023	01-01-2023	31-12-2025	651	616		x
301026	AULA - 2024	01-01-2024	31-12-2025	500	464		x
301239	A301239 Opfølgning indeklima skoler 2025	01-01-2025	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
301252	Toilet Heaven skoler 2023	01-11-2022	06-02-2025	1.000	997		x
307110	Flytning af børn fra Kasperskolen	08-11-2019	30-05-2025	-	-		Lukket uden forbrug
364246	Renovering svømmesal / svømmebad 2025-2026	01-01-2025	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
510051	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2023 - Dagtilbud	01-01-2023	27-01-2025	-	7.627	31.03.2025 punkt 20	
510052	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2024 - Dagtilbud	14-11-2023	27-01-2025	-	2.178	31.03.2025 Punkt 21	
510169	Fleksibilitet til dagtilbud - 2023 og før	01-01-2025	19-08-2025	10.000	10.000	24.11.2025 Punkt 15	
514016	Etablering af daginstitution i kommunens ejendom på Torve	01-01-2020	21-01-2025	63.500	65.117	31.03.2025 Punkt 22	
514020	Distrikt Baltorp - midlertidig kapacitet på dagpasningsområde	01-10-2023	04-11-2025	5.000	5.137	15.12.2025 Punkt 18	
514021	Effektivisering og fremtidssikring af Tandplejen	01-10-2023	22-05-2025	813	936		x
514557	Renovering af tapetens tag	05-10-2020	25-08-2025	13.000	12.604	25.08.2025 Punkt 24	
514564	Villa Blide nyt tegltag inkl. opretning	11-10-2021	05-11-2025	135	135		x
514566	Renovering Lindbergvej 89	01-01-2023	29-04-2025	-	-		Lukket uden forbrug
514567	Renovering af køle/ventilationsanlægget på Rådhuset	11-10-2021	04-08-2025	542	542		x
514572	Udskiftning af asbest bølgeeternittage	01-01-2023	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
514574	Klimaskærm, Brydehuset	01-01-2023	10-01-2025	-	-		Lukket uden forbrug

Politisk og administrativt aflagte anlægsregnskab 2025

Anlægsregnskab	Navn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk aflagt den	Administrativt aflagt
514578	Bilflåde - køb af biler ved udløb af leasingaftaler	01-10-2023	17-02-2025	446	444		x
514590	Ombygning og reovering af Annavej 6	01-01-2025	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
514601	Indvendige kloakker og afløb i bygninger	01-01-2023	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
514610	Udvendige kloakker på ejendomme	01-01-2023	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
514620	Hedegårdsskolen ventilation og varme	01-01-2023	14-11-2025	3.000	3.000	15.12.2025 Punkt 20	
514621	Tagrenovering	01-01-2023	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
514632	Facade og vinduer - 2023	01-11-2022	28-10-2025	5.000	5.000	15.12.2025 Punkt 19	
514640	Ombygning industriparken 31	01-01-2024	28-10-2025	5.000	5.000	15.12.2025 Punkt 17	
532015	Etablering af midlertidige korttidspladser på Hold-An Vej 15	01-01-2024	04-11-2025	11.167	11.162	15.12.2025 Punkt 30	
534054	Vedligeholdelsesarbejder – SÆU 2023	01-01-2023	27-01-2025	-	1.147	31.03.2025 Punkt 20	
534055	Vedligeholdelsesarbejder – SÆU 2024	14-11-2023	27-01-2025	-	-	31.03.2025 Punkt 21	
534075	Vedligeholdelsesarbejder - SSU 2023	01-01-2023	27-01-2025	-	1.561	31.03.2025 Punkt 20	
534076	Vedligeholdelsesarbejder - SOU 2024	14-11-2023	27-01-2025	-	5.402	31.03.2025 Punkt 21	
535210	Elektroniske låse hos borgere	11-10-2021	04-07-2025	221	221		x
559111	UCC - Dagtilbud	01-01-2016	24-02-2025	-	21.303		Lukket uden forbrug
598095	Vedligeholdelsesarbejder - EBU 2023	01-01-2023	27-01-2025	-	161	31.03.2025 Punkt 20	
598096	Vedligeholdelsesarbejder - EBU 2024	14-11-2023	27-01-2025	-	62	31.03.2025 Punkt 21	
650010	Renovering af eksisterende vandinstallationer	11-10-2021	31-12-2025	-	-		Lukket uden forbrug
650117	Vedligeholdelsesarbejder - ØKU 2023	01-11-2022	27-01-2025	37.000	2.981	31.03.2025 Punkt 20	
650118	Vedligeholdelsesarbejder - ØKU 2024	30-10-2023	27-01-2025	16.062	1.538	31.03.2025 Punkt 21	

SAMMENDRAG AF PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2025

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Ramme: 10 Klima- og Miljøudvalget	54,111	35.131
Ramme: 20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	36,400	18.660
Ramme: 30 Børne- og Skoleudvalget	1.972,095	1.110.886
Ramme: 40 Kultur- og Fritidsudvalget	211,455	122.798
Ramme: 50 Socialudvalget	499,964	279.416
Ramme: 51 Sundheds- og Ældreudvalget	936,712	533.251
Ramme: 60 Økonomiudvalget	649,001	412.547
I ALT	4.359,739	2.512.689

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2025

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Ramme: 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	48,000	30.589
Ramme: 10.31 Miljøforanstaltninger mv.	6,110	4.543
I ALT	54,110	35.131

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Ramme: 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2,522	1.815
Ramme: 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen	33,878	16.845
I ALT	36,400	18.660

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2025

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Ramme: 30.30 Folkeskolen	543,378	349.652
Ramme: 30.31 Tandpleje	29,173	18.090
Ramme: 30.33 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	71,743	48.365
Ramme: 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	183,363	96.126
Ramme: 30.36 Specialundervisningstilbud	257,556	160.600
Ramme: 30.46 Indsatser efter Barnets Lov	59,666	34.300
Ramme: 30.47 Sundhedspleje	20,019	12.206
Ramme: 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	807,199	391.547
I ALT	1.972,095	1.110.886

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Ramme: 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	29,370	19.154
Ramme: 40.37 Folkebiblioteker	44,503	26.553
Ramme: 40.38 Kulturel virksomhed	39,224	23.600
Ramme: 40.39 Klubber og byggelegepladser	98,357	53.490
I ALT	211,455	122.798

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2025

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Ramme: 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	499,964	279.416
I ALT	499,964	279.416

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Ramme: 51.52 Tilbud til ældre pensionister	813,679	460.623
Ramme: 51.56 Sundhed og forebyggelse	123,033	72.628
I ALT	936,712	533.251

Ramme	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Ramme: 60.62 Den centrale administrative funktion	525,073	347.091
Ramme: 60.64 Politiske organer, valg mv.	30,188	9.415
Ramme: 60.66 Ejendomsdrift	92,780	55.396
Ramme: 60.99 Anlæg - Økonomiudvalget	0,870	645
I ALT	648,911	412.547

Overførte uforbrugte (netto)driftsbevillinger fra 2025 til 2026

Udvalg/rammer (1.000 kr.)	Overførsler (netto) 2025/2026			
	Centrale	Decentrale	Udskudte leverancer	I alt
Klima- og Miljøudvalget	235	460	0	695
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	145	460	0	605
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	90	0	0	90
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	18	0	0	18
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	18	0	0	18
Børne- og Skoleudvalget	603	10.295	0	10.898
30.30 Folkeskolen	153	4.148	0	4.301
30.31 Tandpleje	0	-663	0	-663
30.33 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning	648	0	0	648
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	0	1.653	0	1.653
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	4.394	0	4.394
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	-232	-97	0	-329
30.47 Sundhedspleje	0	250	0	250
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	34	610	0	644
Kultur- og Fritidsudvalget	21	994	1.646	2.661
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	5	-34	304	275
40.37 Folkebiblioteker	0	18	0	18
40.38 Kulturel virksomhed	0	284	1.342	1.626
40.39 Klubber og byggelegepladser	16	726	0	742
Socialudvalget	0	-3.039	0	-3.039
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	0	-3.039	0	-3.039
Sundheds- og Ældreudvalget	870	-16.185	2.207	-13.108
51.52 Tilbud til ældre pensionister	578	-17.113	2.207	-14.328
51.56 Sundhed og forebyggelse	292	928	0	1.220
Økonomiudvalget	2.511	0	8.337	10.848
60.62 Den centrale administrative funktion	2.399	0	542	2.941
60.66 Ejendomsdrift	112	0	0	112
I alt	4.258	-7.475	4.395	1.178

Note: Et positivt beløb betyder overførsel af overskud til budgetåret 2026 og overslagsår.
Et negativt beløb er en overførsel af underskud til budgetåret 2025 og overslagsår.

Overførslen på 1,178 mio. kr. udmøntes i 2026

Effekt i perioden 2025-2029

Udmøntning (1.000 kr.)	2026	2027	2028	2029	2030	I alt
Centrale overførsler	4.258					
Decentrale overførsler	-7.475					
Udskudte leverancer	4.395					
I alt	1.178					

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 service-niveauet. 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.

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2025 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200225459 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 420.000	420	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200327687 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 1.899.771	1.899	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200327661 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 1.397.452	1.397	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200226292 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 2.744.000	2.744	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200327667 Rente: KKvar Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 3.852.000	3.852	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200428480 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 3.712.000	3.712	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200529809 Rente: KKvar Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 2.324.800	2.324	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200530049 Rente: KKvar Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 7.540.000	7.540	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200631251 Rente: KKvar Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 5.688.000	5.688	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200731531 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 1.726.828	1.726	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200732384 Rente: KKvar Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 7.644.000	7.644	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2025 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200933734 Rente: KKvar Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 14.994.000	14.994	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200934804 Rente: KKvar Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 21.600.000	21.600	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 201646737 Rente: KKbasis Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 60.113.396	60.113	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646736 Rente: KKbasis Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 14.756.833	14.756	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201239784 Rente: KKfast Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 19.440.000	19.440	2,80 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201441584 Rente: KKfast Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 18.684.000	18.684	2,89 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 10.602.000	10.602	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646002 Rente: KKbasis Restløbetid: 17 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 12.128.362	12.128	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201747492 Rente: KKvar Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 17.820.000	17.820	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 201848818 Rente: KKbasis Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 27.691.733	27.691	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201950225 Rente: KKfast Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 30.773.385	30.773	1,22 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202053015 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 4.475.599	4.475	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202053015 Rente: KKvar Restløbetid: 25 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 27.294.960	27.294	1,90 procent p.a.

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2025 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 202052169 Rente: KKfast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 15.401.020	15.401	0,33 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153902 Rente: KKfast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 35.974.791	35.974	0,58 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153485 Rente: KKvar Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 12.379.975	12.379	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202255282 Rente: KKfast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 19.704.972	19.704	1,62 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202356548 Rente: KKfast Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2025: <u>DKK</u> 20.043.938	20.043	3,24 procent p.a.
I alt	422.817	

Låneaftale - støttede lån	Beregnet restgæld ultimo 2025 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 14 år Restgæld ultimo 2025: <u>DKK</u> 3.173.241	3.173	Indekslån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 16 år Restgæld ultimo 2024: <u>DKK</u> 315.285	315	Indekslån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 16 år Restgæld ultimo 2024: <u>DKK</u> 22.964.316	22.964	
I alt	26.452	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.25	Markedsværdi i DKK pr. 31.12.25	Udløbs-tidspunkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600	21.600	-987	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap