



BALLERUP  
KOMMUNE



BALLERUP KOMMUNE

Rådhuset  
Hold-an Vej 7  
2750 Ballerup  
Tlf: 4477 2000  
[www.ballerup.dk](http://www.ballerup.dk)

# Regnskab 2017

---

# Indholdsfortegnelse

<b>A.</b>	<b>Indledning</b> .....	<b>4</b>
	Ledespåtegning .....	5
<b>B.</b>	<b>Årsberetning og sammenfatninger af årsregnskab</b> .....	<b>6</b>
	Kommunens årsberetning .....	7
	Anvendt regnskabspraksis .....	18
	Regnskabsopgørelse .....	21
	Balance .....	23
	Noter .....	24
	Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser .....	28
<b>C.</b>	<b>Regnskabsoversigt</b> .....	<b>29</b>
	Teknik- og Miljøudvalget .....	30
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget .....	32
	Børne- og Skoleudvalget .....	34
	Kultur- og Fritidsudvalget .....	37
	Social- og Sundhedsudvalget .....	38
	Økonomiudvalget .....	42
	Anlæg .....	43
	Renter, tilskud, udligning og skatter mv. ....	48
	Balanceforskydninger .....	50
<b>D.</b>	<b>Finansiell status</b> .....	<b>52</b>
<b>E.</b>	<b>Personaleoversigt</b> .....	<b>55</b>
	Sammendrag af personaleoversigt .....	56
	Personaleoversigt .....	57
<b>F.</b>	<b>Generelle bemærkninger</b> .....	<b>60</b>
<b>G.</b>	<b>Specielle bemærkninger</b> .....	<b>65</b>
	Teknik- og Miljøudvalget .....	66
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget .....	83
	Børne- og Skoleudvalget .....	95
	Kultur- og Fritidsudvalget .....	139
	Social- og Sundhedsudvalget .....	164
	Økonomiudvalget .....	195
	Renter, tilskud, udligning, skatter mv. ....	210
	Balanceforskydninger .....	229
	Bemærkninger til finansiell status .....	242
<b>H.</b>	<b>Tværgående artsoversigt</b> .....	<b>252</b>
<b>I.</b>	<b>Forskellige opgørelser</b> .....	<b>254</b>

---

**A**

## **Indledning**

## **Indledning**

Hermed foreligger Ballerup Kommunes årsregnskab for 2017.

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

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

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

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

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

## Ledelsespåtegning

I henhold til § 45 i lov om kommunernes styrelse foreligger herved Ballerup Kommunes årsregnskab for regnskabsåret 2017.

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

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

Ballerup, den 24. april 2018

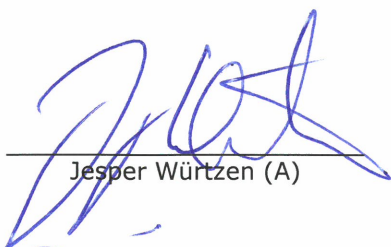


Eik Møller  
Kommunaldirektør




Carsten Riis  
direktør

## Ballerup Kommunes økonomiudvalg



Jesper Würtzen (A)



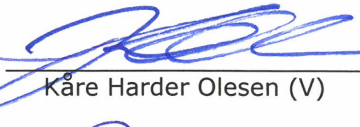
Lolan Marianne Ottesen (A)



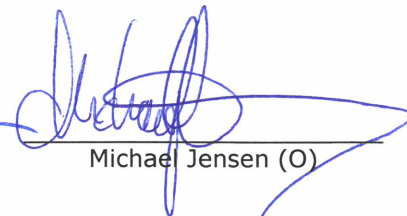
Ali Abbasi (Ø)



Helle Hardø Tiedemann (A)




Kåre Harder Olesen (V)



Michael Jensen (O)



Musa Kekec (A)



Peter Als (A)



Ulrik Falk-Sørensen (F)

---

**B**

**Årsberetning og sammenfatninger  
af årsregnskab**

## Ballerup Kommunes Årsberetning

### Hovedresultater

Regnskab for 2017 viser samlet set et godt resultat for Ballerup Kommune. De økonomiske rammer overholdes og viser et overskud på 28,4 mio. kr.

Ballerup Kommune har gennem de senere år oplevet en stramning i de økonomiske rammevilkår. Dertil viser prognoserne for de kommende år et stadigt stigende demografisk og socioøkonomisk udgiftspres. Flere ældre, stigende behov for specialundervisning og flere voksne med særlige behov medfører stigende udgifter inden for servicerammen, som kommunen er forpligtet til at overholde, hvilket betyder et øget fokus på effektiv drift, ressourceforbrug og budgetdisciplin.

Budget 2017 blev vedtaget med udgangspunkt i den økonomiske strategi, der indeholder målsætninger om, at udgifterne holdes på niveau med service- og anlægsrammen, en ultimo likviditet på min. 100 mio. kr., gennemsnitligt overskud på de løbende poster på min. 170 mio. kr. over budgetperiodens fire år, og en reducere af gælden med min. 50 mio. kr. over budgetperioden. Forudsætningen er en stram økonomisk styring, der betyder, at nye eller øgede udgifter kompenseres af modgående besparelser både inden for de enkelte udgiftsområder og i den samlede virksomhed.

Udgangspunktet og resultatet for regnskab 2017 fremgår af regnskabsoversigten 2017, som viser resultatet af de bruger- og skattefinansierede områder samlet (se bagerst i årsberetningen).

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2017 var der en forventning om et overskud på de løbende poster på 137 mio. kr. Regnskab 2017 udviser et resultat på de løbende poster på 219,7 mio. kr. (inkl. bruger- og skattefinansierede områder), hvilket er et overskud, som er 82,7 mio. kr. større end oprindeligt forudsat og 92,8 mio. kr. større end det korrigerede budget.

Ballerup Kommunes regnskabsresultat for 2017 udviser en ultimo kassebeholdning på 442,3 mio. kr., hvilket er 148,8 mio. kr. mere end forudsat ved seneste korrigerede budget 2017. Det høje likviditetsniveau har også i løbet af året fremgået af opgørelserne af kommunens gennemsnitslikviditet.

Det høje likviditetsniveau for regnskab 2017 skyldes mellemværende med det brugerfinansierede område (14,2 mio. kr.), merindtægter på anlægsområdet (48,4 mio. kr.), der primært vedrører hjemfaldspligt, færre nettodriftsudgifter end forudsat (65,1 mio. kr.) og mindreforbrug på øvrige balanceforskydninger (46,0 mio. kr.) primært som følge af manglende afregning til regionen af aktivitetsbaseret medfinansiering på sundhedsområdet og mindreforbrug på indskud i Landsbyggefonden.

Den langfristede gæld i Ballerup Kommune udgør 596 mio. kr., svarende til et fald på 2,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2017.

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

Regnskabsresultatet for 2017 viser et mindreforbrug på driftsbudgettet på 28,4 mio. kr. efter overførsler til budget 2018 på 50,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2017. De væsentligste afvigelser skyldes mindreforbrug på 16,6 mio. kr. på

beskæftigelsesområdet, som følge af et generelt fald i antallet af ydelsesmodtagere og enhedsomkostninger, merindtægter på renovation på 5,2 mio. kr., og et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. på Økonomiudvalget, som primært skyldes mindreforbrug på lønsummer, erstatninger på forsikringsområdet og uddannelse.

Anlægsprogrammets oprindelige udgiftsbudget var i 2017 på 235,2 mio. kr., som i forbindelse med tredje budgetopfølgning 2017 blev endelig justeret til 297,8 mio. kr. Forbruget på anlægsbudgettet i 2017 udgør 293,1 mio. kr., svarende til et forbrug på 98,4 pct., som skyldes Ballerup Kommunes omfattende investeringer i en række store projekter heriblandt Banegårdspladsen, modernisering af gadebelysningen og ny daginstitution i Skovlunde. Området udviser herudover en merindtægt på 43,6 mio. kr., der primært skyldes merindtægter vedrørende hjemfaldspligt.

Servicerammen for 2017 udviser et merforbrug i forhold til KL's vejledende ramme på 5,8 mio. kr., hvilket svarer til en overskridelse på 0,2 pct., som i sig selv ikke er væsentlig, men set i lyset af regnskabets resultat i øvrigt, der udviser et mindreforbrug på 28,4 mio. kr., er resultatet et udtryk for et stigende udgiftspres på områder inden for servicerammen, der sammen med prognosernes udvisende øger behovet for tæt opfølgning og styring.

Pejlemærket fra den økonomiske strategi om servicerammen er overholdt i 2017.

Det brugerfinansierede område (renovation) udviser et samlet overskud for drift og anlæg på 14,2 mio. kr., der forventes overført til 2018 til renovation af genbrugsplads og ny skraldeordning i Ballerup Kommune.

### 3 års hovedtal

(mio. kr. netto)	2015	2016	2017
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	-3.314,1	-3.339,6	-3.394,8
Skatter i alt	3.015,5	2.785,8	2.970,8
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	305,1	188,4	211,9
Resultat af det skattefinansierede område	200,2	-19,8	-2,3
Resultat af det brugerfinansierede område	12,2	9,7	-7,5
Resultat i alt	212,5	-10,1	-9,9
Ændring af kassebeholdning	188,5	7,3	-56,8

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud



### 3 års centrale nøgletal

(kr. pr. indbygger)	2015	2016	2017
Kassebeholdning ultimo	9.577	10.095	9.159
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	10.721	11.583	13.750
Gæld ultimo	13.023	12.793	12.341
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	68.724	69.241	69.762
Skatter i alt	62.533	57.760	61.510
Skatteprocent	25,5	25,5	25,5
Grundskyldspromille	28,89	28,89	28,89
Personaleforbrug - antal pr. 100 indbyggere	8,0	8,0	7,9
Folketal pr. 31. december	48.224	48.231	48.295

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

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

De samlede nettodriftsudgifter var 3,4 mia. kr. i 2017, svarende til forbruget i 2016 (opgjort i samme pris- og lønniveau).

Indtægterne fra skatter og tilskud og udligning udgjorde 3,6 mia. kr., svarende til indtægtsniveauet i 2016.

De samlede skatteindtægter udgjorde 3,0 mia. kr. i 2017, en stigning på 185 mio. kr. sammenlignet med 2016.

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

Af hensyn til overholdelse af servicerammen er det vigtigt, at overførslerne mellem årene, samlet set, ikke ændrer sig voldsomt.

Af nedenstående tabel fremgår det, at mindreforbruget mellem korrigeret budget og regnskab består af forventede overførsler til 2018 på 50,8 mio. kr., og uforbrugte midler på 28,4 mio. kr.

## Driftsresultat og overførsler fra 2016 til 2017 fordelt på udvalg

(i 1.000 kr.)	Korrigeret Budget 2017	Regnskab 2017	Overført fra 2017 til 2018	Afvigelse (negativt fortegn = overskud)
Teknik- og Miljøudvalget	77.710	76.110	1.000	-600
Teknik- og Miljøudvalget, Renovation	6.400	-7.758	9.000	-5.158
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	504.251	487.159	-537	-16.555
Børne- og Skoleudvalget	1.032.776	1.014.653	18.324	201
Kultur- og Fritidsudvalget	139.629	132.307	4.980	-2.342
Social- og Sundhedsudvalget	1.283.490	1.277.289	6.643	441
Økonomiudvalget	422.099	407.323	10.349	-4.427
I alt	3.466.356	3.387.083	50.833	-28.439

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

### Teknik- og Miljøudvalget (ekskl. de brugerfinansierede områder)

Regnskabet for 2017 på Teknik- og Miljøudvalgets bevillingsrammer viser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr., heraf forventes en overførsel til 2017 på 1,0 mio. kr., svarende til et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindreudgiften på 0,3 mio. kr. til vejafvandingsbidrag overføres til kassen
- Overførsel af 1 mio. kr. til 2018 vedrørende samordning af signalanlæg på Ballerup Boulevard med henblik på busfremkommelighed (10.22 Trafik og infrastruktur)

Inden for det Teknik- og Miljøudvalgets bevillingsrammer på det skattefinansierede område forventes der pt. ingen væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet.

### Teknik- og Miljøudvalget – Renovation (de brugerfinansierede områder)

Regnskabet for 2017 på de brugerfinansierede områder viser merindtægter på 5,2 mio. kr.

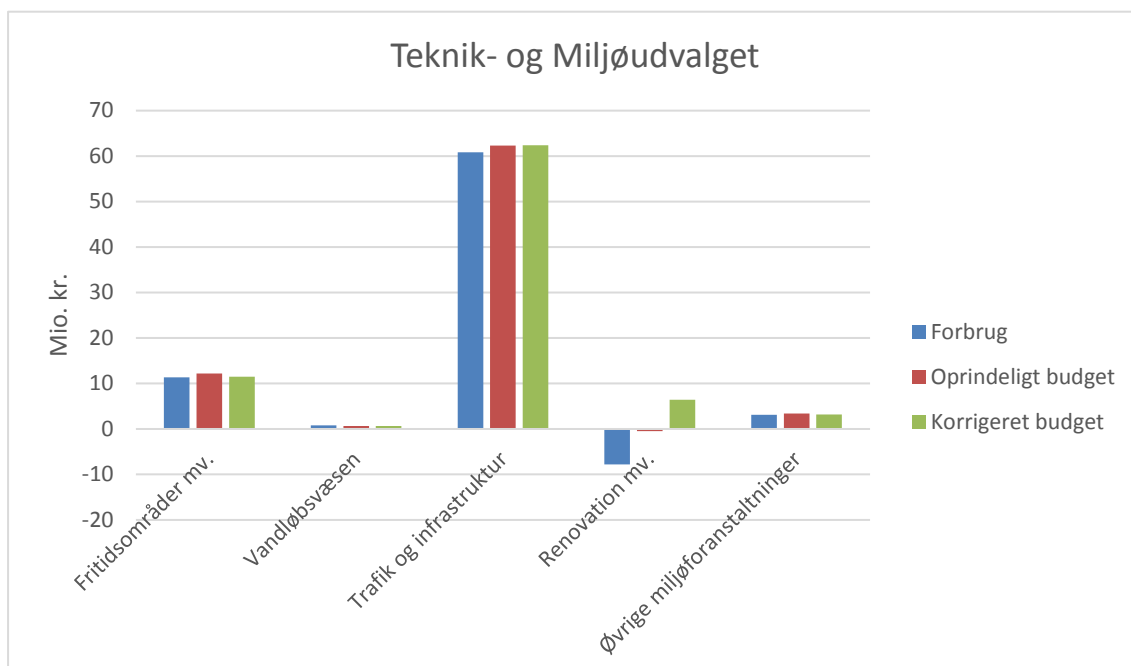
- Renovation har samlet set genereret et overskud på 14,2 mio. kr., som forventes overført til mellemværende med forsyningen, og skal anvendes til implementering af affaldssortering i hele kommunen (10.26 Renovation mv.).

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

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

Inden for Teknik- og Miljøudvalgets bevillingsrammer på det brugerfinansierede område forventes der pt. ingen væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet.

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



### Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Regnskabet for 2017 for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 17,1 mio. kr., heraf forventes en samlet overførsel på 0,5 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 16,6 mio. kr.

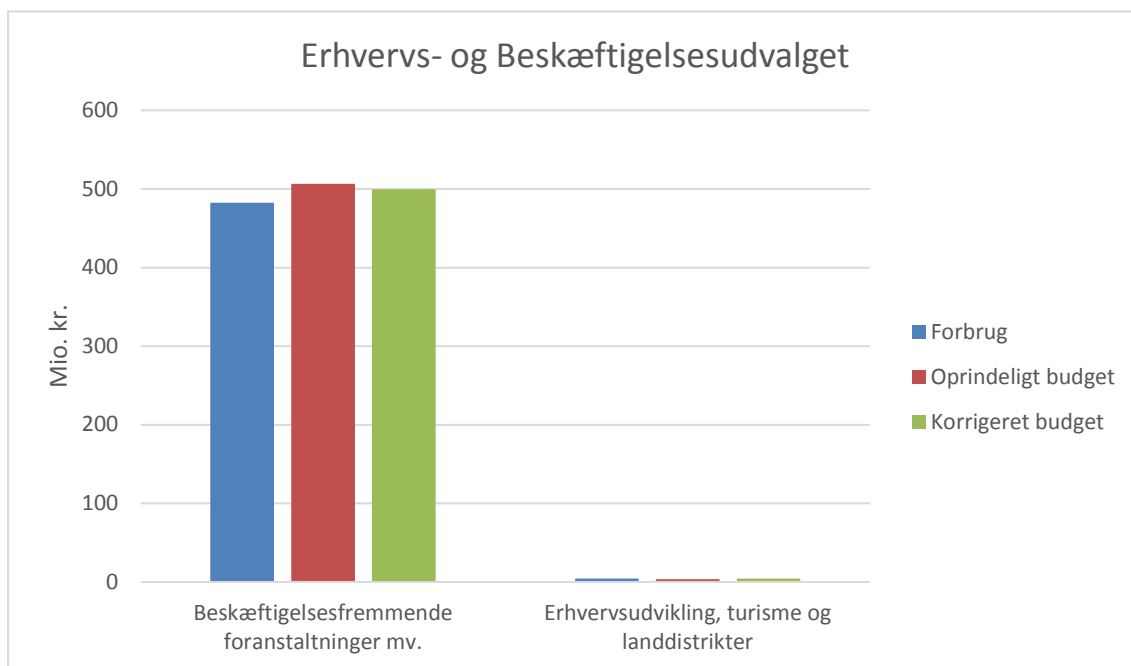
De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindreforbrug på kontanthjælps- og sygedagpengeområdet på grund af lavere enhedsudgifter og færre ydelsesmodtagere end ventet.
- Merforbrug på fleksjob, der har medført et mindreforbrug på ledighedsydelse. Opjustering af budgettet i løbet af året afspejler denne positive udvikling.
- Et merforbrug inden for servicerammen i forhold til oprindeligt budget skyldes, at Ydelsescentrets løn og drift blev overført fra Økonomiudvalget til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget ved første budgetopfølgning.

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

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

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



### Børne- og Skoleudvalget

Regnskabet for 2017 på Børne- og Skoleudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 18,1 mio. kr., og en forventet overførsel til 2017 på 18,3 mio. kr., svarende til et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Generelt har der på flere rammer (bl.a. 30.30 Folkeskolen og 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige) været tale om decentrale overførsler inden for overførselsrammen på 4 pct. Dette skyldes bl.a. mindre opsparinger med henblik på fysiske forbedringer.
- Der ses et merforbrug på bevillingsrammerne 30.33. Pædagogisk psykologisk rådgivning og 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet.
- Samlet set betyder det, at rammerne under ét genererer et mindre merforbrug, dog med væsentlige underliggende forskelle på de enkelte rammer.

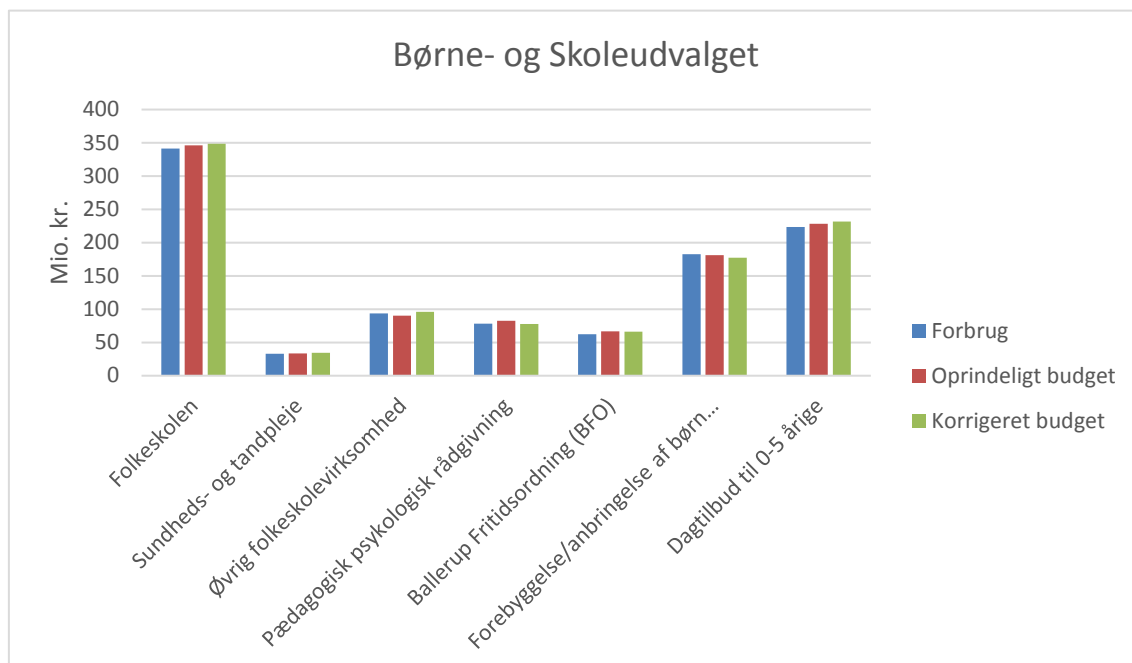
Inden for Børne- og Skoleudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Der ses væsentlige økonomiske udfordringer på 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning. Dette skyldes overvejende en stigning i såvel antallet af henvisning til specialiseret undervisning og bevilgede støttetimer i almen miljøet samt en stigende tyngde i den specialiserede undervisning. Der ses ikke umiddelbart en fremadrettet opbremsning af udgifterne i 2018.
- Der ses et merforbrug på 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet. Dette skyldes bl.a. større udgifter til kvindekrisecentre og sikrede institutioner. Begge disse udgiftsområder er svære at påvirke med de pågående strategiske indsatser i Center for Børne- og Ungerådgivning.

## Opfølgning på korrigerende handlinger for 2017:

- Bevillingsramme 30.33 Pædagogiske psykologisk rådgivning. Der fremlægges forslag om korrigerende handlinger på 30.30 Folkeskolen, 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed, 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) og 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige i forbindelse med drøftelserne af omstillingsarbejdet, bl.a. med forslag om at fremrykke besparelser på en række centrale puljer, så de er gældende fra 2018. Det anslås, at de korrigerende handlinger i 2018 skal have en størrelsesorden på mellem 6-8 mio. kr. afhængigt af forårets anvendelse af midler og visitationen i maj 2018. Korrektioner af korrigerende besparelser kan evt. foretages i forbindelse med anden budgetopfølgning, hvor det endelige udgiftsniveau på 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning for 2018 er bedre kendt.
- Bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet. Center for Børne- og Ungerådgivning har i 2017 arbejdet for at flytte aktivitet ned af indsatstrappen inden for rammerne af Fællesskabsmodellen. Forbruget på rammen har flyttet sig fra de indgribende til de forebyggende foranstaltninger og målet om at bevæge 5 børn/unge ned ad indsatstrappen er opnået.

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



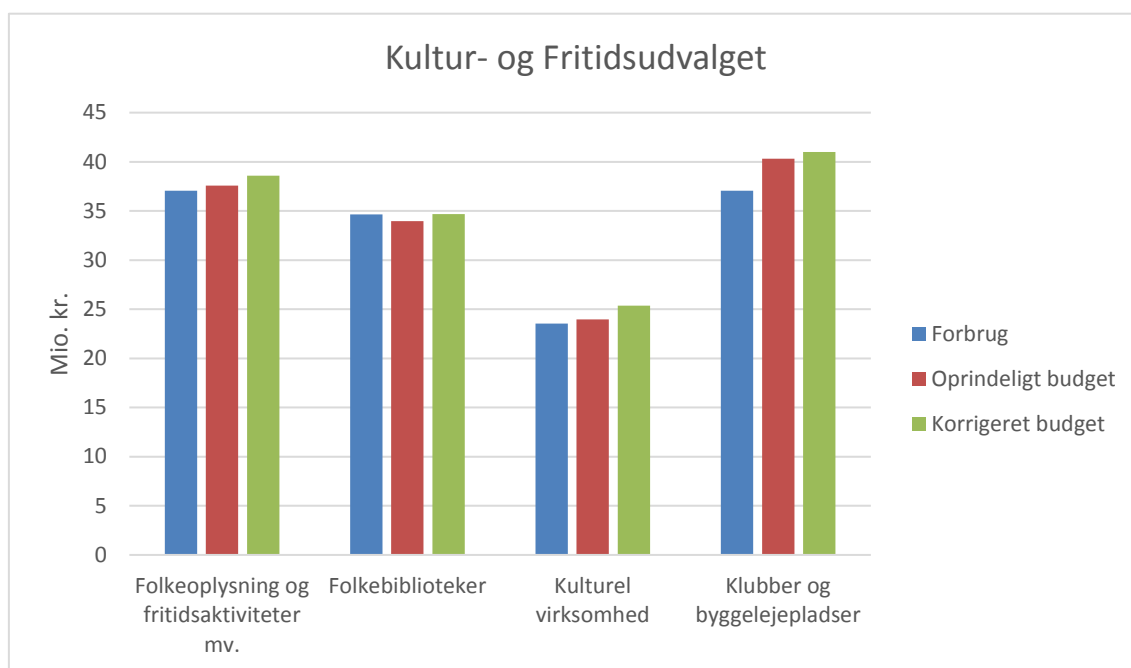
## Kultur- og Fritidsudvalget

Regnskabet for 2017 på Kultur- og Fritidsudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 7,3 mio. kr., hvoraf 5,0 mio. kr. forventes overført til 2018, svarende til et forventet mindreforbrug efter overførsler på 2,3 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- For bevillingsrammerne 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv., 40.38 Kulturel virksomhed og 40.39 Klubber og byggelegepladser ses et mindreforbrug mellem 1,6 mio. kr. og 1,8 mio. kr. Dette skyldes decentrale overførsler inden for overførselsadgangen på 4 pct.

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



### Social- og Sundhedsudvalget

Regnskabet for 2017 på Social- og Sundhedsudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 6,2 mio. kr., og en forventet overførsel på 6,6 mio. kr., svarende til et forventet merforbrug efter overførsler på 0,4 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindre udgift til personlige tillæg og køb af pladser (50.52 Tilbud til ældre pensionister)
- Merudgifter om følge af tilgang af nye borgere og større udgifter til kendte borgere (50.54 Tilbud til voksne med særlige behov)
- Merudgifter til specialiserede genoptræning (50.56 Sundhed og forebyggelse)

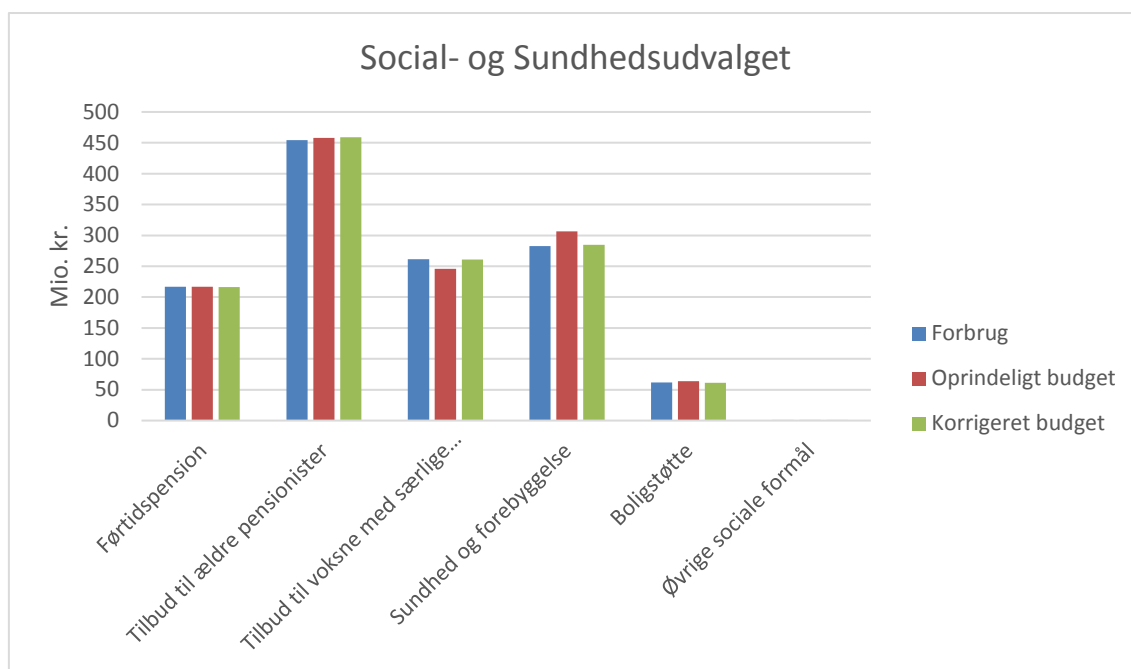
Inden for Social- og Sundhedsudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Et fortsat pres på ydelser på handicap- og psykiatriområdet (50.54 Tilbud til voksne med særlige behov).
- Stigende udgifter til den specialiserede genoptræning (50.56 Sundhed og forebyggelse).

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2017:

- Fortsat tæt månedlig opfølgning af udgifterne på handicap- og psykiatriområdet. Områdets budget vil blive drøftet i en temasag, som er fremlagt, som et særskilt punkt på dette møde (50.54 Tilbud til voksne med særlige behov).
- Fokus på, om udviklingen i udgifter til specialiserede genoptræning vil fortsætte i 2018.
- Tæt opfølgning og nærmere beskrivelse af strategi på handicap- og psykiatriområdet.
- Fokus på hjælpemiddelområdet.

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



### Økonomiudvalget

Regnskabet for 2017 på Økonomiudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 14,8 mio. kr., hvoraf 10,3 mio. kr. forventes overført til 2018, svarende til et forventet mindreforbrug efter overførsler på 4,4 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Manglende lejeindtægter på ejendomme. Herunder Dyregårdsvej efter sammenlægning af hjemmeplejen på Telegrafvej (60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab)
- Overskud på lønsummer, færre forsikringsudbetalinger samt mindreforbrug på området for digitalisering grundet projektforsinkelse (60.62 Den centrale administrative funktion)

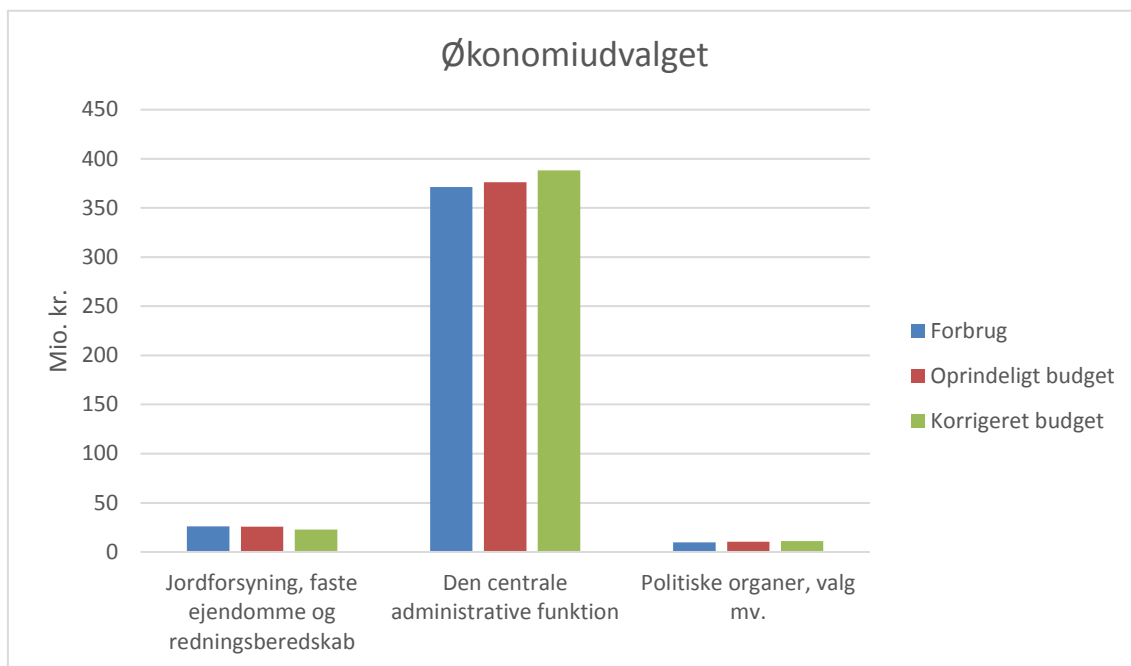
Inden for Økonomiudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Der er ingen væsentlige udfordringer på Økonomiudvalgets bevillingsrammer.

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2017:

- Ingen bemærkninger.

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



### Anlægsvirksomheden (ekskl. det brugerfinansierede område)

Kommunens seneste korrigerede anlægsbudget for 2017 var netto på 262,6 mio. kr. Regnskabsresultatet for anlægsvirksomheden udviste et nettoforbrug på 214,3 mio. kr., hvilket er 48,3 mio. kr. mindre end budgetteret. Dette skyldes primært merindtægter vedrørende hjemfaldspligt.

Af regnskabet fremgår en opgørelse over aflagte anlægsregnskaber for 2017 under afsnit I.

### Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område består i Ballerup Kommune af renovation. Resultatet af driftsvirksomheden udviser et overskud på 14,2 mio. kr., som er overført til mellemværende med forsyningen. Overskuddet skal anvendes til etablering af ny skraldeordning i Ballerup Kommune.

Resultatet af anlægsvirksomheden viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som er overført til 2018 til renovering af genbrugspladsen og ny skraldeordning.



## Regnskabsoversigt 2017

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Regnskab 2016
<b>Driftsvirksomhed</b>				
Teknik- og Miljøudvalget	78.125	84.110	68.352	69.704
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	510.348	504.251	487.159	477.399
Børne- og Skoleudvalget	1.029.271	1.032.776	1.014.653	997.503
Kultur- og Fritidsudvalget	135.765	139.629	132.307	132.803
Social- og Sundhedsudvalget	1.291.913	1.283.490	1.277.289	1.239.924
Økonomiudvalget	412.068	422.099	407.323	407.859
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>3.457.491</b>	<b>3.466.355</b>	<b>3.387.083</b>	<b>3.325.192</b>
Renter	6.992	1.672	-2.631	16.436
Skatter	-2.972.286	-2.965.786	-2.970.878	-2.785.825
Tilskud og udligning	-629.194	-629.194	-633.297	-758.547
<b>Skatter, tilskud, udligning i alt</b>	<b>-3.601.480</b>	<b>-3.594.980</b>	<b>-3.604.174</b>	<b>-3.544.372</b>
<b>Overskud på løbende poster</b>	<b>-136.998</b>	<b>-126.953</b>	<b>-219.722</b>	<b>-202.744</b>
<b>Anlægsvirksomhed</b>	<b>145.179</b>	<b>278.021</b>	<b>229.670</b>	<b>212.860</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>8.181</b>	<b>151.068</b>	<b>9.948</b>	<b>10.115</b>
Afdrag på lån	44.200	45.500	44.906	43.440
Optagne lån (langfristet gæld)	-29.709	-27.051	-27.000	-18.600
Øvrige balanceforskydninger	46.060	74.967	28.953	-42.281
<b>Likviditetsændring</b>	<b>68.733</b>	<b>244.484</b>	<b>56.806</b>	<b>-7.326</b>
Likvid beholdning, primo	486.931	486.931	486.931	461.860
Bevægelse, jf. resultatoversigt	68.733	244.484	56.806	-7.326
Kursregulering på obligationsbeholdning	-	-	12.215	17.745
<b>Likvid beholdning, ultimo</b>	<b>418.198</b>	<b>242.447</b>	<b>442.340</b>	<b>486.931</b>
Langfristet gæld, primo	617.010	617.010	613.931	628.010
Bevægelse, jf. ovenfor	-14.491	-18.449	-17.906	-24.840
Omlægning af lån, kursregulering	-	-	-	13.840
<b>Langfristet gæld, ultimo</b>	<b>602.519</b>	<b>598.561</b>	<b>596.025</b>	<b>617.010</b>
Serviceudgifter	2.529.681	2.522.622	2.527.632	2.455.725
Serviceramme, KL vejledende	2.526.293	2.521.788	2.521.788	2.473.936
<b>Servicerammeoverholdelse</b>	<b>3.388</b>	<b>834</b>	<b>5.844</b>	<b>-18.211</b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

### **Generelt om indregning og måling**

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

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

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

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

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

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

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

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

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

#### **Finansielle anlægsaktiver**

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

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

#### **Omsætningsaktiver**

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

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

#### **Hensatte forpligtelser**

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

Hensatte forpligtelser omfatter forventede pensionsforpligtelser til pensionerede, fratrådte og ansatte tjenestemænd, hvor forpligtelsen ikke er forsikringsafdækket. Forpligtelsen opgøres ved aktuariemæssig beregning på baggrund af forudsætninger om en pensionsalder på 62 år og en grundlags-

rente på 2 pct. Den aktuarmæssige beregning skal foretages minimum hvert femte år.

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

Beregningen af pensionsforpligtelsen for lærere i den lukkede gruppe er foretaget ved en fremskrivning af indbetalingen til staten for december måned 2014 inkl. regulering for forventet antal måneder indtil det fyldte 63½ år. Beregningen omfatter kun opsagte lærere. Kommunen har vurderet, at virkningen af afgang af lærere før det 63½ år ikke er væsentlig.

Forpligtelser vedrørende arbejdsskader der indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi er opgjort pr. forpligtigelse.

### **Fremmedkapital**

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

### **Leasingforpligtelser**

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

### **Supplementsperiode**

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 12. januar 2018.

Omposteringer mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kunne dog ske i en længere periode, men senest ultimo februar.

### **Eventualrettigheder**

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

### **Forsyningsvirksomheder**

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

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

---

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

## Regnskabsopgørelse

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Regnskab 2016
<b>A. Det skattefinansierede område</b>				
1 Skatter	-2.972.286	-2.965.786	-2.970.878	-2.785.825
1 Tilskud og udligning	-629.194	-629.194	-633.297	-758.547
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-3.601.480</b>	<b>-3.594.980</b>	<b>-3.604.174</b>	<b>-3.544.372</b>
<b>2 Driftsudgifter:</b>				
<i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	78.625	77.710	76.110	84.099
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	510.348	504.251	487.159	477.399
Børne- og Skoleudvalget	1.029.271	1.032.776	1.014.652	997.503
Kultur- og Fritidsudvalget	135.765	139.629	132.307	132.803
Social- og Sundhedsudvalget	1.291.913	1.283.490	1.277.289	1.239.924
Økonomiudvalget	412.068	422.099	407.323	407.859
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.457.991</b>	<b>3.459.955</b>	<b>3.394.840</b>	<b>3.339.587</b>
<b>Driftsresultat før finansering</b>	<b>-143.489</b>	<b>-135.025</b>	<b>-209.335</b>	<b>-204.785</b>
3 Renter	6.992	1.672	-2.631	16.436
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-136.497</b>	<b>-133.353</b>	<b>-211.965</b>	<b>-188.349</b>
<b>Anlægsudgifter</b>				
<i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	63.489	104.788	94.667	79.730
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	0	176	109	24
Skole- og Uddannelsesudvalget	80.600	87.659	86.272	75.765
Kultur- og Fritidsudvalget	19.600	23.675	34.267	30.008
Socialudvalget	14.900	13.186	10.966	13.242
Økonomiudvalget	-42.410	33.093	-11.959	9.406
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>136.179</b>	<b>262.577</b>	<b>214.323</b>	<b>208.175</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-318</b>	<b>129.224</b>	<b>2.359</b>	<b>19.826</b>
<b>B. Forsyningsområdet / renovation</b>				
Driftsvirksomhed	-500	6.400	-7.758	-14.395
Anlægsvirksomhed	9.000	15.438	15.347	4.685
<b>4 Resultat af det brugerfinansierede område</b>	<b>8.500</b>	<b>21.838</b>	<b>7.589</b>	<b>-9.710</b>
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>8.182</b>	<b>151.062</b>	<b>9.947</b>	<b>10.115</b>

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

## Regnskabsopgørelse

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Regnskab 2016
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>				
Resultat i alt	8.182	151.062	9.947	10.115
5 Optagne lån (langfristet gæld)	-29.709	-27.051	-27.000	-18.600
<b>I alt</b>	<b>-21.527</b>	<b>124.011</b>	<b>-17.053</b>	<b>-8.485</b>
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>				
5 Afdrag på lån (Langfristet gæld)	44.200	45.500	44.906	43.440
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	46.060	74.967	28.953	-42.281
<b>I alt</b>	<b>90.260</b>	<b>120.467</b>	<b>73.859</b>	<b>1.159</b>
<b>Ændring af kassebeholdningen</b>	<b>68.734</b>	<b>244.478</b>	<b>56.806</b>	<b>-7.326</b>

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

<b>Balance</b>			
Note	1.000 kr.	Primo	Ultimo
	<b>Aktiver</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	564.310	570.390
	- Bygninger	1.193.917	1.154.983
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	37.119	35.091
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	11.393	9.690
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	33.483	122.183
	<b>I alt</b>	<b>1.840.222</b>	<b>1.892.336</b>
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	359	103
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
7	- Langfristede tilgodehavender	1.966.015	1.970.103
4	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-76.926	-57.491
	<b>I alt</b>	<b>1.889.089</b>	<b>1.912.612</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.729.671</b>	<b>3.805.051</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	57.521	56.355
	- Tilgodehavender hos staten	17	5.283
8	- Kortfristede tilgodehavender	-45.279	-39.165
	- Værdipapirer	8.000	8.000
9	- Likvide beholdninger	406.869	439.243
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>427.128</b>	<b>469.716</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>4.156.798</b>	<b>4.274.767</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	5.310	5.500
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.892.792	1.943.293
10	- Balancekonto	-16.161	83.288
11	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.881.941</b>	<b>2.032.081</b>
12	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1.413.365</b>	<b>1.350.390</b>
	<b>Fremmedkapital</b>		
	- Langfristede gældsforpligtelser	617.011	596.025
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	28.151	24.797
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	1.022	1.301
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	61
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	28.665	96.486
	- Kortfristet gæld til staten	10.253	10.010
	- Kortfristet gæld i øvrigt	176.390	163.615
	<b>Fremmedkapital i alt</b>	<b>861.491</b>	<b>892.295</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.156.798</b>	<b>4.274.767</b>

### Note 1 Skatter og generelle tilskud

For 2017 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastsat til 25,5, mens grundskyldspromillen blev fastsat til 28,89.

Kommunalbestyrelsen har for 2017 valgt statsgaranti for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

Mio. kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Indkomstskat	2.188	2.145
Grundskyld	374	375
Dækningsafgift	83	73
Selskabsskat	323	189
Andre skatter og afgifter	3	4
<b>I alt</b>	<b>2.971</b>	<b>2.786</b>

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

Mio. kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Lands- og hovedstadsudligning	546	582
Statstilskud	60	73
Udligning af selskabsskat	-111	-45
Efterregulering	-1	-3
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	16	17
Bidrag til region	-6	-6
Særlige tilskud	127	141
Momsudligning	2	0
<b>I alt</b>	<b>633</b>	<b>759</b>

*På grund af afrunding svarer "I alt" ikke til summen af de enkelte tal.*

### Note 2 Driftsudgifter

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

### Note 3 Renteudgifter

Renterne er gået fra udgift til indtægt fra 2016 til 2017. Det skyldes bl.a. at kurstab for obligationerne er faldet med 8,7 mio. kr., renteudgifterne til KommuneKredit er faldet med 4,6 mio. kr. Endelig har ændringer på grundskyld betydet et fald med 2,9 mio. kr.



#### Note 4 Det brugerfinansierede område

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

Mellemværendet der udgør 14,1 mio. kr. vil blive afviklet over de næste 2 år.

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

Mio. kr. netto	Resultat 2017	Regulering på status	Mellemværende pr. 31.12.2017
Renovation	-56,0	12,8	-43,2
<b>I alt</b>	<b>-56,0</b>	<b>12,8</b>	<b>-43,2</b>

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

Mellemværende er steget de seneste år, hvilket skyldes opsparring til ny ordning for affaldssortering og udvidelse af genbrugsstationen, som forventes at blive afviklet i perioden 2018-2020.

#### Note 5 Låneoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2017 blev der optaget lån på 27 mio. kr. og betalt 44,9 mio. kr. i afdrag. Sammen med kursgevinst på 3,1 mio. kr. at den langfristede gæld er faldet med 47,9 mio. kr. i 2017.

#### Note 6 Anlægsaktiver

Mio. kr.	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle under opførelse	Immaterielle	I alt
Skattefinansieret	570,4	1.149,4	35,1	9,7	122,2	0,1	1.886,9
Brugerfinansieret	0	5,5	0	0	0	0	5,5
<b>I alt</b>	<b>570,4</b>	<b>1.154,9</b>	<b>35,1</b>	<b>9,7</b>	<b>122,2</b>	<b>0,1</b>	<b>1.892,4</b>

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

Mio. kr.	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	63,0	0,3
Tekniske anlæg, maskiner mv.	6,7	0
Inventar mv.	1,9	0
Immaterielle	0,2	0
<b>I alt</b>	<b>71,8</b>	<b>0,3</b>

#### **Note 7 Langfristede tilgodehavender**

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefonden skal ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets regler ikke fremgå af kommunes statusbalance, men kun medtages som en oplysning. Dette tilgodehavende er derfor trukket ud af såvel primo- som ultimosaldoen. De langfristede tilgodehavender er øget med tilgodehavender vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter med 0,7 mio. kr., og med opskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 12,5 mio. kr.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 10,2 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2017 udgør 182,6 mio. kr.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året forøget med 0,7 mio. kr., således at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 241,3 mio. kr., der omfatter 999 låneforhold.

De deponerede beløb er faldet med 9,1 mio. kr. til 99,5 mio. kr. Dette skyldes bl.a. nulstilling af Topdanmark Hallen, modul Østerhøjskolen samt nedskrivninger.

#### **Note 8 Kortfristede tilgodehavender**

De kortfristede tilgodehavender er faldet med 6,1 mio. kr. Dette skyldes bl.a., at mellemregnings- og restancekonti vedrørende debitor er steget med 7,5 mio. kr., andre tilgodehavender er faldet med 2,6 mio. kr., og mellemregninger mellem året er steget med 1,1 mio. kr. De finansielle aktiver vedrørende de selvejende institutioner er faldet med 0,5 mio. kr., og tilgodehavender hos andre kommuner er faldet med 0,6 mio. kr.

#### **Note 9 Likvide beholdninger**

De i balancen opgjorte likvide beholdninger afviger fra det, der traditionelt betegnes som kommunes kassebeholdning. Kassebeholdningen ultimo er opgjort til 442,3 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 439,2 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -96,4 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 99,5 mio. kr.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2017 er på 564,6 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2016 var 558,7 mio. kr.

## Note 10 Balancekonto

Bevægelser på balancekontoen	Mio. kr.
<b>Balancekonto pr. 31. december 2016</b>	<b>-16,2</b>
<i>Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:</i>	
Automatiske bogføringer hovedkonto 0-8	-10,6
Hensatte tjenestemandspensioner	59,4
Regulering af mellemværende renovation	12,6
Opskrivning af aktiver mv.:	
• Landsbyggefonden	-10,2
Regulering af indre værdi	12,5
Regulering af arbejdsskade forsikringer	3,5
Leasing - nyoprettede kontrakter	3,4
Debitorafskrivninger	-0,8
Tilbageførsel restancebogføring 2016	13,5
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,8
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	15,3
Bevægelser i alt	99,4
<b>Balancekonto pr. 31. december 2017</b>	<b>83,2</b>

## Note 11 Egenkapital

Egenkapitalen er blevet forhøjet med 150,1 mio. kr.

Udviklingen i egenkapitalen kan specificeres som følger:

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
Egenkapital pr. 31.12.2016	1.881,9
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	50,7
Udvikling på balancekontoen, jf. note 10	99,4
<b>Egenkapitalen pr. 31.12.2017</b>	<b>2.032,0</b>

## Note 12 Hensatte forpligtelser

Af balanceposten på 1.350,3 mio. kr. omfatter 16,9 mio. kr. arbejdsskader, evt. forventede retssager 15,6 mio. kr. og 1.317,8 mio. kr. den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspension.

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

## Note 13 Langfristet gæld vedrørende finansielt leasede aktiver

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

## Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2017:

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv. ....	1.544.931.903	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegaard leasingforpligtelse .....	1.500.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler .....	18.720.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding .....	83.979.506	kr.
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia .....	4.194.359	kr. <sup>1</sup>
Ballerup Kommunes solidariske forpligtelse i Hovedstadsregionens Naturgas I/S .....	14.584.110	kr. <sup>2</sup>
Center for Tandregulering I/S .....	0	kr. <sup>3</sup>
Spildevandscenter Biofoss .....	0	kr. <sup>4</sup>
Vand Ballerup .....	24.691.378	kr. <sup>5</sup>
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup .....	60.000.000	kr.
Kaution, Måløv Rens .....	6.000.000	kr.
Voldgiftssager/Erstatningssager .....	15.600.000	kr. <sup>6</sup>
Udbetaling Danmark .....	0	kr. <sup>7</sup>
IT-Forsyningen A/S .....	0	Kr. <sup>8</sup>
	<u>1.774.201.256</u>	<u>kr.<sup>9</sup></u>

<sup>1</sup> Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 392,3 mio. kr.

<sup>2</sup> Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 573,8 mio. kr.

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

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

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

<sup>6</sup> Flere juridiske tvister afventer afgørelser og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 15,6 mio. kr.

<sup>7</sup> Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 1.184,1 mio. kr.

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

<sup>9</sup> Kommunens garantiforpligtigelser androg pr. 31. december 2015: 1.674.953.079 kr. Dvs. at garantiforpligtelsen er steget med 99,2 mio. kr. i 2017.

---

# C

## Regnskabsoversigt

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

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>10 Teknik- og Miljøudvalget</b>	*	126.277.862	-57.925.726	129.826	-51.700	5.985	0
<b>12 Fritidsområder mv.</b>	*	11.360.070	-14.400	12.178	0	-706	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	11.360.070	-14.400	12.178	0	-706	0
28 Fritidsområder	*	11.360.070	-14.400	12.178	0	-706	0
20 Grønne områder og naturpladser		11.360.070	-14.400	12.178	0	-706	0
<b>19 Vandløbsvæsen</b>	*	858.071	-86.702	862	-182	-2	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	858.071	-86.702	862	-182	-2	0
48 Vandløbsvæsen	*	858.071	-86.702	862	-182	-2	0
71 Vedligeholdelse af vandløb		794.472	-86.702	693	-182	-2	0
72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.		63.600	0	169	0	0	0
<b>22 Trafik og infrastruktur</b>	*	61.720.573	-874.038	63.037	-701	45	0
02 Transport og infrastruktur	*	61.720.573	-874.038	63.037	-701	45	0
22 Fælles funktioner	*	16.187.976	-819.414	15.857	-685	405	0
01 Fælles formål		7.612.912	-739.871	7.796	-685	-79	0
03 Arbejder for fremmed regning		0	-30.420	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser		8.575.063	-49.122	8.061	-1	484	0
28 Kommunale veje	*	23.418.354	-54.625	21.097	-16	2.595	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.		16.524.308	-54.625	16.081	-16	1.540	0
12 Belægninger m.v.		0	0	0	0	0	0
14 Vintertjeneste		6.894.045	0	5.016	0	1.055	0
32 Kollektiv trafik	*	22.114.243	0	26.084	0	-2.954	0
30 Fælles formål		614.284	0	695	0	0	0
31 Busdrift		21.499.959	0	25.389	0	-2.954	0
<b>26 Renovation mv.</b>	*	47.667.026	-55.424.988	49.923	-50.423	6.900	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	47.667.026	-55.424.988	49.923	-50.423	6.900	0
38 Affaldshåndtering	*	47.667.026	-55.424.988	49.923	-50.423	6.900	0
60 Generel administration		5.392.080	-50.757.481	6.677	-49.354	3.500	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald		12.415.332	-5.436	13.856	0	0	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald		6.795.313	-258.720	8.639	0	0	0
63 Ordninger for glas, papir og pap		7.587.654	-1.299.313	2.712	-510	0	0
64 Ordninger for farligt affald		615.781	0	366	0	0	0
65 Genbrugsstationer		14.860.866	-3.104.038	17.672	-559	3.400	0
66 Øvrige ordninger og anlæg		0	0	0	0	0	0

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>28 Øvrige miljøforanstaltninger</b>	*	4.672.121	-1.525.598	3.826	-395	-253	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	4.672.121	-1.525.598	3.826	-395	-253	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	*	3.380.231	-120.000	3.738	0	-453	0
80 Fælles formål		2.289.236	-120.000	2.536	0	-510	0
81 Jordforurening		75.725	0	84	0	-1	0
85 Bærbare batterier		0	0	0	0	0	0
87 Miljøtilsyn - virksomheder		26.550	0	0	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.		988.720	0	1.118	0	58	0
55 Diverse udgifter og indtægter	*	1.291.890	-1.405.598	89	-395	200	0
91 Skadedyrsbekæmpelse		0	0	89	-395	-88	395
93 Diverse udgifter og indtægter		1.291.890	-1.405.598	0	0	288	-395

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

ERhvervs- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>	*	692.335.373	-205.176.595	727.247	-216.899	-9.946	3.849
<b>02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.</b>	*	687.809.625	-205.176.595	723.592	-216.899	-10.801	3.849
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	739.019	-693.283	216	-23	0	0
25 Faste ejendomme	*	739.019	-693.283	216	-23	0	0
11 Beboelse		739.019	-693.283	216	-23	0	0
03 Undervisning og kultur	*	5.062.019	-250.560	3.199	-252	1.100	0
30 Ungdomsuddannelser	*	5.045.818	-250.560	3.197	-252	1.100	0
44 Produktionsskoler		3.607.435	0	2.486	0	1.100	0
45 Erhvervsgrund- uddannelsers skoleophold		1.438.383	-250.560	711	-252	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	16.201	0	2	0	0	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.		16.201	0	2	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	613.788.585	-201.907.314	664.531	-216.624	-23.023	3.849
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	3.131.278	0	2.760	0	0	0
10 Fælles formål		3.131.278	0	2.760	0	0	0
35 Rådgivning	*	0	0	0	0	0	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		0	0	0	0	0	0
46 Tilbud til udlændinge	*	52.929.862	-45.969.582	49.321	-41.426	-2.902	3.133
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.		45.062.781	-43.406.466	36.012	-35.525	-1.171	2.598
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse m.v.		7.546.397	-2.167.433	11.050	-3.643	-1.731	535
65 Repatriering		320.684	-395.684	2.259	-2.259	0	0
57 Kontante ydelser	*	329.585.637	-74.633.195	343.034	-78.721	-23.296	5.418
71 Sygedagpenge		109.972.125	-40.256.471	118.325	-41.919	-8.065	1.450
72 Sociale formål		3.246.403	-2.148.989	3.770	-1.206	421	0
73 Kontant- og uddannelseshjælp		137.227.500	-31.775.237	153.264	-34.907	-14.396	3.490
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge		13.985	-14.000	88	-88	0	0
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtage- re		538.797	-316.858	0	0	0	0
78 Dagpenge til forsikrede ledige		77.947.245	0	65.456	0	257	0
79 Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesord- ning og kontantydelsesordning		639.583	-121.640	2.132	-601	-1.512	478



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

ERHVERVS- OG BESKÆFTIGELSESDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	*	151.354.144	-56.746.445	151.197	-51.726	6.362	-6.638
80 Revalidering		3.144.904	-659.195	5.223	-1.089	-2.107	404
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe §2, nr. 6, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)		67.426.451	-39.163.421	65.632	-35.518	8.077	-6.368
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb		56.468.053	-13.175.004	54.884	-12.467	865	-515
83 Ledighedsydelse		24.314.736	-3.748.825	25.458	-2.653	-473	-159
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	*	76.774.425	-24.541.124	113.322	-44.751	1.621	1.935
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats		42.730.745	-12.735.461	48.816	-14.581	2.939	0
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige		6.697.815	-2.603.352	20.801	-5.607	-3.855	856
95 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner		4.045.067	-2.731.669	10.558	-9.237	-256	92
96 Servicejob		174.998	-99.998	284	-245	0	0
97 Seniorjob for personer over 55 år		6.752.544	-3.192.612	8.733	-3.520	-2.283	1.015
98 Beskæftigelsesordninger		16.373.255	-3.178.033	24.130	-11.560	5.076	-28
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	13.239	-16.968	4.897	0	-4.808	0
99 Øvrige sociale formål		13.239	-16.968	4.897	0	-4.808	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	68.220.002	-2.325.437	55.646	0	11.122	0
45 Administrativ organisation	*	68.220.002	-2.325.437	55.646	0	11.122	0
51 Sekretariat og forvaltninger		11.483.570	0	0	0	12.261	0
53 Jobcentre		56.736.432	-2.325.437	55.646	0	-1.138	0
<b>04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	*	4.525.748	0	3.655	0	855	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	4.525.748	0	3.655	0	855	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	*	4.525.748	0	3.655	0	855	0
62 Turisme		4.525.748	0	3.656	0	855	0
67 Erhvervsservice og iværksætter		0	0	0	0	0	0

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

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>30 Børne- og Skoleudvalget</b>	*	1.256.256.886	-241.604.087	1.245.781	-216.510	15.283	-11.778
<b>30 Folkeskolen</b>	*	357.211.523	-15.916.647	356.242	-9.825	4.827	-2.510
03 Undervisning og kultur	*	357.211.523	-15.916.647	356.242	-9.825	4.827	-2.510
22 Folkeskolen m.m.	*	357.211.523	-15.916.647	356.242	-9.825	4.827	-2.510
01 Folkeskoler		355.950.737	-14.461.541	356.242	-9.825	2.045	-1.239
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen		1.260.786	-1.455.106	0	0	2.782	-1.271
<b>31 Sundheds- og tandpleje</b>	*	36.700.970	-3.845.232	40.711	-7.030	948	0
04 Sundhedsområdet	*	36.700.970	-3.845.232	40.711	-7.030	948	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	36.700.970	-3.845.232	40.711	-7.030	948	0
85 Kommunal tandpleje		28.231.762	-3.845.232	32.280	-7.030	876	0
89 Kommunal sundhedstjeneste		8.469.208	0	8.431	0	73	0
<b>32 Øvrig folkeskolevirksomhed</b>	*	176.309.579	-82.847.992	160.998	-70.736	15.148	-9.207
03 Undervisning og kultur	*	176.309.579	-82.847.992	160.998	-70.736	15.148	-9.207
22 Folkeskolen m.m.	*	176.309.579	-82.847.992	160.998	-70.736	15.148	-9.207
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen		8.561.192	-3.765.520	6.980	-1.861	-518	0
06 Befordring af elever i grundskolen		315.289	0	832	0	0	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		131.536.317	-79.082.472	115.505	-68.875	16.210	-9.207
10 Bidrag til statslige og private skoler		26.454.925	0	27.807	0	-544	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler		5.173.852	0	5.827	0	0	0
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning		4.268.004	0	4.047	0	0	0
<b>33 Pædagogisk psykologisk rådgivning</b>	*	79.035.294	-748.125	82.620	0	-5.100	0
03 Undervisning og kultur	*	79.035.294	-748.125	82.620	0	-5.100	0
22 Folkeskolen m.m.	*	77.065.655	-748.125	79.826	0	-4.463	0
01 Folkeskoler		22.478.931	-166.688	21.097	0	-127	0
03 Syge- og hjemmeundervisning		6.612	0	0	0	0	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.		11.743.092	-24.472	11.954	0	1.328	0
06 Befordring af elever i grundskolen		5.882.495	-23.516	5.196	0	-121	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud		6.258.475	0	5.926	0	-959	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		29.974.031	-533.449	35.257	0	-4.839	0
10 Bidrag til statslige og private skoler		253.505	0	187	0	205	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler		468.513	0	208	0	49	0

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

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Ungdomsuddannelser	*	1.969.639	0	2.793	0	-638	0
44 Produktionsskoler		763.570	0	0	0	300	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov		1.206.069	0	2.793	0	-938	0
<b>34 Ballerup Fritidsordning (BFO)</b>	*	96.258.203	-33.794.621	99.514	-32.827	-1.157	810
03 Undervisning og kultur	*	96.258.203	-33.794.621	99.514	-32.827	-1.157	810
22 Folkeskolen m.m.	*	96.258.203	-33.794.621	99.514	-32.827	-1.157	810
05 Skolefritidsordninger		96.258.203	-33.794.621	99.514	-32.827	-1.157	810
<b>46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet</b>	*	204.446.769	-21.627.369	198.103	-17.038	-4.539	963
03 Undervisning og kultur	*	2.922.384	0	3.429	0	-100	0
22 Folkeskolen m.m.	*	2.922.384	0	3.429	0	-100	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5		2.922.384	0	3.429	0	-100	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	201.524.385	-21.627.369	194.674	-17.038	-4.439	963
22 Central refusionsordning	*	0	-9.149.615	0	-4.331	0	-129
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-9.149.615	0	-4.331	0	-129
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	10.873.231	-112	12.091	0	-280	0
10 Fælles formål		10.874.234	0	12.091	0	-280	0
11 Dagpleje		0	0	0	0	0	0
17 Særlige dagtilbud og særlige klubber		-1.003	-112	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	*	171.415.099	-5.377.074	161.214	-7.469	555	1.092
20 Opholdssteder mv. for børn og unge		48.863.764	-2.739.235	50.775	-4.416	-1.892	681
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge		49.277.465	-493.150	50.109	-2.132	6	410
22 Plejefamilier		27.515.439	-1.715.222	24.451	-743	1.671	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge		23.107.680	-29.544	19.318	-1	770	1
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge		7.386.362	0	3.852	0	0	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber		15.264.389	-399.923	12.709	-176	0	0
35 Rådgivning	*	0	0	0	0	0	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		0	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	3.926.781	-1.970.166	2.373	-1.102	-1	0
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110)		3.873.360	-1.970.166	2.184	-1.102	0	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)		53.422	0	190	0	-1	0
57 Kontante ydelser	*	10.399.383	-5.108.302	8.365	-4.136	0	0
72 Sociale formål		10.399.383	-5.108.302	8.365	-4.136	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	4.909.890	-22.100	10.630	0	-4.712	0
99 Øvrige sociale formål		4.909.890	-22.100	10.630	0	-4.712	0

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

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

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>50 Dagtilbud til 0-5 årige</b>	*	306.294.549	-82.824.101	307.594	-79.054	5.156	-1.835
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	306.294.549	-82.824.101	307.594	-79.054	5.156	-1.835
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	306.294.549	-82.824.101	307.594	-79.054	5.156	-1.835
10 Fælles formål		22.851.404	-6.722.176	29.023	-4.188	-5.836	-1.084
11 Dagpleje		10.955.672	-2.258.806	10.976	-2.870	214	0
13 Integreerede institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende: Daginstitution, fritidshjem eller klubtilbud)		0	0	0	0	0	0
14 Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart)		267.242.801	-73.843.119	261.704	-71.996	10.402	-750
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger		5.244.671	0	5.890	0	376	0

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>40 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	*	163.992.114	-31.685.337	160.833	-25.068	3.424	440
<b>35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.</b>	*	42.289.988	-5.228.142	41.238	-3.673	608	420
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	24.506.268	-4.104.498	23.658	-2.656	-53	387
32 Fritidsfaciliteter	*	24.506.268	-4.104.498	23.658	-2.656	-53	387
31 Stadion og idrætsanlæg		24.506.268	-4.104.498	23.658	-2.656	-53	387
03 Undervisning og kultur	*	17.783.720	-1.123.644	17.581	-1.017	661	33
35 Kulturel virksomhed	*	0	0	0	0	0	0
64 Andre kulturelle opgaver		0	0	0	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	17.783.720	-1.123.644	17.581	-1.017	661	33
70 Fælles formål		4.642.907	-792.834	4.287	-703	1.137	33
72 Folkeoplysende voksenundervisning		1.765.672	-170.953	1.757	-148	0	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde		3.957.858	0	3.945	0	55	0
74 Lokaletilskud		881.076	-95.277	901	-100	-20	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven		983.584	-6.500	1.398	0	-452	0
76 Ungdomsskolevirksomhed		5.552.624	-58.080	5.293	-66	-59	0
<b>37 Folkebiblioteker</b>	*	36.374.763	-1.733.570	35.574	-1.621	728	0
03 Undervisning og kultur	*	36.374.763	-1.733.570	35.574	-1.621	728	0
32 Folkebiblioteker	*	36.374.763	-1.733.570	35.574	-1.621	728	0
50 Folkebiblioteker		36.374.763	-1.733.570	35.574	-1.621	728	0
<b>38 Kulturel virksomhed</b>	*	33.446.084	-9.899.492	32.773	-8.823	1.412	2
03 Undervisning og kultur	*	33.446.084	-9.899.492	32.773	-8.823	1.412	2
35 Kulturel virksomhed	*	33.440.986	-9.899.492	32.769	-8.823	1.412	2
60 Museer		4.433.197	-234.703	3.840	-200	485	0
63 Musikarrangementer		14.593.728	-4.280.561	15.021	-4.800	286	0
64 Andre kulturelle opgaver		14.414.061	-5.384.228	13.909	-3.823	641	2
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	*	5.098	0	4	0	0	0
70 Fælles formål		5.098	0	4	0	0	0
<b>39 Klubber og byggelegepladser</b>	*	51.881.279	-14.824.133	51.248	-10.950	676	18
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	51.881.279	-14.824.133	51.248	-10.950	676	18
25 Dagtilbud m.v. til børn og unge	*	51.881.279	-14.824.133	51.248	-10.950	676	18
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud		51.881.279	-14.824.133	51.248	-10.950	676	18

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

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>50 Social- og Sundhedsudvalget</b>	*	1.563.561.911	-286.272.995	1.545.059	-253.145	4.486	-12.909
<b>44 Førtidspension</b>	*	226.024.961	-9.300.429	228.104	-11.423	-366	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	226.024.961	-9.300.429	228.104	-11.423	-366	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg (48)	*	226.024.961	-9.300.429	228.104	-11.423	-366	0
66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere		32.881.493	0	32.860	0	1.037	0
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014		193.143.468	-9.300.429	195.244	-11.423	-1.403	0
69 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt efter regler gældende før 1. januar 2003		0	0	0	0	0	0
70 Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilkendt efter regler gældende fra 1. januar 2003		0	0	0	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	0	0	0	0	0	0
99 Øvrige sociale formål		0	0	0	0	0	0
<b>52 Tilbud til ældre pensionister</b>	*	529.555.406	-75.356.971	514.588	-56.779	6.015	-4.745
04 Sundhedsområdet	*	31.995.755	-398.388	31.377	-228	454	5
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	31.995.755	-398.388	31.377	-228	454	5
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning		28.201.609	-398.388	28.405	-228	-369	5
88 Sundhedsfremme og forebyggelse		1.350.955	0	0	0	1.332	0
90 Andre sundhedsudgifter		2.443.190	0	2.973	0	-510	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	490.025.215	-74.958.583	475.880	-56.551	5.585	-4.749
22 Central refusionsordning	*	0	-809.176	0	-500	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-809.176	0	-500	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	444.249.786	-65.155.143	429.607	-52.554	11.261	-5.527
30 Ældreboliger		703.928	-964.869	620	-945	0	3
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		415.486.736	-58.830.153	398.466	-45.627	9.415	-5.552
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		7.131.088	-5.207.997	10.364	-5.982	-1.952	22
34 Plejehjem og beskyttede boliger		20.036.973	-152.124	19.409	0	3.598	0
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem		891.061	0	747	0	200	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	21.329.877	-2.257.500	20.273	-516	-342	-325
50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)		19.464.904	-1.932.285	17.620	-516	405	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)		589.062	0	1.118	0	-518	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)		1.275.911	-325.215	1.536	0	-229	-325

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

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
48 Førtidspensioner og personlige tillæg (48)	*	13.431.441	-6.574.879	17.248	-8.358	-2.200	1.103
67 Personlige tillæg m.v.		13.431.441	-6.574.879	17.248	-8.358	-2.200	1.103
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	11.014.110	-161.886	8.751	5.377	-3.133	0
99 Øvrige sociale formål		11.014.110	-161.886	8.751	5.377	-3.133	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	7.534.437	0	7.330	0	-24	0
45 Administrativ organisation	*	7.534.437	0	7.330	0	-24	0
51 Sekretariat og forvaltninger		7.534.437	0	7.330	0	-24	0
<b>54 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	*	<b>458.478.855</b>	<b>-197.268.833</b>	<b>427.584</b>	<b>-181.644</b>	<b>23.317</b>	<b>-8.165</b>
03 Undervisning og kultur	*	41.811.740	-36.864.318	39.404	-35.523	3.714	-1.810
22 Folkeskolen m.m.	*	34.827.838	-36.864.318	33.311	-35.523	2.693	-1.810
17 Specialpædagogisk bistand til voksne		34.827.838	-36.864.318	33.311	-35.523	2.693	-1.810
30 Ungdomsuddannelser	*	6.983.902	0	6.093	0	1.021	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov		6.983.902	0	6.093	0	1.021	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	416.667.115	-160.404.515	388.180	-146.121	19.603	-6.355
22 Central refusionsordning	*	0	-12.750.750	0	-9.716	0	-2.892
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-12.750.750	0	-9.716	0	-2.892
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	*	0	-595	-141	0	141	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber		0	-595	-141	0	141	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	145.002.318	-44.313.908	93.966	-38.707	46.195	-2.398
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		27.667.508	-1.994.693	18.366	-1.640	-1.117	-300
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		116.722.441	-42.319.215	75.121	-37.067	47.313	-2.098
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem		612.370	0	479	0	-1	0

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

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

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	269.659.302	-102.781.129	289.656	-96.565	-24.785	-1.065
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110)		3.335.194	-1.782.897	1.454	-732	1.081	-450
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)		3.012.304	-3.815.861	2.063	-2.077	0	0
45 Behandling af stofmisbrugere (efter servicelovens § 101 og sundhedslovens § 142)		18.204.880	-5.400.692	15.003	-2.436	-522	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)		114.962.630	-61.289.026	150.213	-62.290	-34.110	2.264
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)		74.632.916	-27.320.930	70.853	-28.229	6.480	-2.348
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)		4.176.943	-323.122	3.597	0	678	0
58 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)		11.872.636	-156.876	11.347	-56	-7	-50
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)		39.461.799	-2.691.727	35.127	-746	1.615	-481
57 Kontante ydelser	*	1.103.965	-558.133	2.266	-1.133	-273	0
72 Sociale formål		1.103.965	-558.133	2.266	-1.133	-273	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	901.530	0	2.433	0	-1.675	0
99 Øvrige sociale formål		901.530	0	2.433	0	-1.675	0
<b>56 Sundhed og forebyggelse</b>	*	<b>286.998.839</b>	<b>-4.220.974</b>	<b>309.308</b>	<b>-2.638</b>	<b>-22.043</b>	<b>0</b>
04 Sundhedsområdet	*	240.026.475	-1.308.570	259.483	-616	-18.803	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	240.026.475	-1.308.570	259.483	-616	-18.803	0
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet		190.046.894	0	211.302	0	-21.255	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning		26.983.940	-881.057	25.339	-256	1.239	0
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut		8.411.809	0	7.024	0	542	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse		12.677.324	-427.513	14.166	-360	403	0
89 Kommunal sundhedstjeneste		0	0	0	0	0	0
90 Andre sundhedsudgifter		1.906.508	0	1.653	0	268	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	37.856.263	-2.912.404	49.825	-2.022	-3.241	0
22 Central refusionsordning	*	0	-173.346	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		0	-173.346	0	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	33.116.511	-2.296.058	42.619	-2.022	-600	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		1.231.857	0	10.720	0	100	0
35 Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording		31.884.654	-2.296.058	31.899	-2.022	-700	0
35 Rådgivning	*	35.627	0	248	0	0	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner		35.627	0	248	0	0	0



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

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	820.239	0	882	0	-1	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)		820.239	0	882	0	-1	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	3.883.885	-443.000	6.075	0	-2.640	0
99 Øvrige sociale formål		3.883.885	-443.000	6.075	0	-2.640	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	9.116.101	0	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	*	9.116.101	0	0	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger		9.116.101	0	0	0	0	0
<b>58 Boligstøtte</b>	*	61.604.162	-97.523	64.411	-662	-2.549	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	61.604.162	-97.523	64.411	-662	-2.549	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	248.170	0	117	0	229	0
30 Ældreboliger		248.170	0	117	0	229	0
57 Kontante ydelser	*	60.774.332	-97.523	63.196	-662	-2.327	0
76 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering		37.213.332	192.425	37.609	0	-139	0
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering		23.561.000	-289.949	25.587	-662	-2.188	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	581.660	0	1.098	0	-451	0
99 Øvrige sociale formål		581.660	0	1.098	0	-451	0
<b>59 Øvrige sociale formål</b>	*	899.687	-28.265	1.063	0	112	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	899.687	-28.265	1.063	0	112	0
22 Central refusionsordning	*	0	0	0	0	0	0
08 Støtte til frivilligt socialt arbejde		0	0	0	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	*	899.687	-28.265	1.063	0	112	0
99 Øvrige sociale formål		899.687	-28.265	1.063	0	112	0

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

ØKONOMIUDVALGET  
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>60 Økonomiudvalget</b>	*	430.615.236	-23.291.795	433.660	-21.592	9.077	954
<b>60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab</b>	*	31.817.862	-5.667.245	37.090	-11.371	-2.673	-152
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	31.817.862	-5.667.245	37.090	-11.371	-2.673	-152
22 Jordforsyning	*	4.183.004	-3.677.171	-596	-3.233	2.406	-106
02 Boligformål		3.474.583	-713.606	-1.396	-262	2.454	-493
03 Erhvervsformål		228.784	-476.179	114	-57	61	-39
04 Offentlige formål		307.245	-2.127.858	362	-2.407	-27	216
05 Ubestemte formål		172.391	-359.528	324	-507	-82	210
25 Faste ejendomme	*	16.468.745	-1.006.343	20.188	-817	-4.751	-45
10 Fælles formål		6.005.497	0	5.632	0	-297	0
11 Beboelse		95.034	-85.680	-359	602	21	0
12 Erhvervs ejendomme		970.498	-55.385	-92	0	1.248	-160
13 Andre faste ejendomme		1.326.139	-855.861	3.997	-1.419	-3.523	115
15 Byfornyelse		118.487	0	285	0	0	0
18 Driftsikring af boligbyggeri		7.953.089	-9.417	10.725	0	-2.200	0
58 Redningsberedskab	*	11.166.113	-983.730	17.498	-7.322	-327	0
95 Redningsberedskab		11.166.113	-983.730	17.498	-7.322	-327	0
<b>62 Den centrale administrative funktion</b>	*	388.373.893	-17.078.033	386.262	-10.221	11.123	1.106
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	388.373.893	-17.078.033	386.262	-10.221	11.123	1.106
42 Politisk organisation	*	522.514	0	610	0	124	0
40 Fælles formål		522.514	0	610	0	124	0
45 Administrativ organisation	*	294.990.863	-16.711.290	287.982	-10.024	11.503	1.106
50 Administrationsbygninger		9.070.029	-762.076	8.093	0	-547	0
51 Sekretariat og forvaltninger		170.122.333	-13.281.035	173.559	-10.025	1.701	1.106
52 Fælles IT og telefoni		69.512.092	-2.668.179	68.726	0	1.338	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet		10.990.447	0	11.150	0	641	0
58 Det specialiserede børneområde		27.207.092	0	19.121	0	8.373	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark		8.088.869	0	7.334	0	-3	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	*	1.970.251	-366.744	2.022	-197	-1	0
60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love		0	-366.744	0	-197	0	0
63 Udvikling af menneskelige ressourcer		1.970.251	0	2.022	0	-1	0
52 Lønpuljer	*	90.890.266	0	95.649	0	-503	0
70 Løn- og barselpuljer		13.444.243	0	14.969	0	321	0
72 Tjenestemandspension		75.536.875	0	75.578	0	-33	0
74 Interne forsikringspuljer		1.909.147	0	5.028	0	-686	0
76 Generelle reserver		0	0	73	0	-105	0
<b>64 Politiske organer, valg mv.</b>	*	10.423.480	-546.517	10.308	0	627	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	522.603	-207.060	342	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	522.603	-207.060	342	0	0	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		522.603	-207.060	342	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	9.900.877	-339.457	9.967	0	627	0
42 Politisk organisation	*	9.900.877	-339.457	9.967	0	627	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer		7.513.425	0	7.594	0	511	0
42 Kommissioner, råd og nævn		954.432	-339.457	710	0	116	0
43 Valg m.v.		1.433.020	0	1.662	0	0	0

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

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>10 Teknik- og Miljøudvalget</b>	*	114.759.162	-4.745.053	97.244	-24.755	33.908	13.835
02 Transport og infrastruktur	*	6.017.718	0	8.200	0	-792	0
28 Kommunale veje	*	6.017.718	0	8.200	0	-792	0
22 Vejanlæg		6.017.718	0	8.200	0	-792	0
00 Byudv., Bolig- og Miljøforanstaltninger	*	10.346.390	0	3.900	0	6.689	-818
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	10.346.390	0	3.900	0	6.617	-455
22 Jordforsyning	*	8.857.593	0	2.600	0	5.717	0
02 Boligformål		8.857.593	0	2.600	0	5.717	0
28 Fritidsområder	*	1.274.791	0	1.300	0	630	-455
20 Grønne områder og naturpladser		1.274.791	0	1.300	0	630	-455
55 Diverse udgifter og indtægter	*	214.007	0	0	0	270	0
90 Fælles Formål		214.007	0	0	0	270	0
02 Transport og infrastruktur	*	0	0	0	0	72	-363
28 Kommunale veje	*	0	0	0	0	72	-363
22 Vejanlæg		0	0	0	0	72	-363
01 Forsyningsvirksomheder	*	1.113.014	0	500	0	444	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	1.113.014	0	500	0	444	0
38 Affaldshåndtering	*	1.113.014	0	500	0	444	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald		1.113.014	0	500	0	444	0
02 Transport og infrastruktur	*	29.569.438	-3.025.202	74.304	-24.407	7.058	16.375
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	0	0	0	-2.000	-445	942
22 Jordforsyning	*	0	0	0	-2.000	-445	942
03 Erhvervsformål		0	0	0	-2.000	-445	942
02 Transport og infrastruktur	*	29.569.438	-3.025.202	74.304	-22.407	7.503	15.433
28 Kommunale veje	*	29.569.438	-3.025.202	74.304	-22.407	7.503	15.433
22 Vejanlæg		29.569.438	-3.025.202	74.304	-22.407	7.503	15.433
12 Fritidsområder mv.	*	6.766.810	0	1.750	0	6.388	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	6.766.810	0	1.750	0	6.388	0
28 Fritidsområder	*	6.766.810	0	1.750	0	6.388	0
20 Grønne områder og naturpladser		6.766.810	0	1.750	0	6.388	0
22 Trafik og infrastruktur	*	46.712.194	-1.622.851	90	-348	8.166	-1.640
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	3.130.000	0	0	0	7.000	0
22 Jordforsyning	*	3.130.000	0	0	0	7.000	0
02 Boligformål		3.130.000	0	0	0	7.000	0
02 Transport og infrastruktur	*	43.582.194	-1.622.851	90	-348	1.166	-1.640
28 Kommunale veje	*	43.582.194	-1.622.851	90	-348	1.166	-1.640
22 Vejanlæg		43.582.194	-1.622.851	90	-348	1.166	-1.640
26 Renovation mv.	*	14.233.597	0	8.500	0	6.000	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	*	14.233.597	0	8.500	0	6.000	0
38 Affaldshåndtering	*	14.233.597	0	8.500	0	6.000	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald		8.082.274	0	8.500	0	600	0
65 Genbrugsstationer		6.151.323	0	0	0	5.400	0

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

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
28 Øvrige miljøforanstaltninger	*	0	-97.000	0	0	-45	-82
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	0	-97.000	0	0	-45	-82
52 Miljøbeskyttelse m.v.	*	0	-97.000	0	0	-45	-82
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.		0	-97.000	0	0	-45	-82
<b>20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>	*	109.000	0	0	0	176	0
02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	*	109.000	0	0	0	176	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	0	0	0	0	176	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	*	0	0	0	0	176	0
98 Beskæftigelsesordninger		0	0	0	0	176	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	109.000	0	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	*	109.000	0	0	0	0	0
53 Jobcentre		109.000	0	0	0	0	0
<b>30 Børne- og Skoleudvalget</b>	*	86.271.999	0	80.600	0	7.059	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	0	0	-900	0	500	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	0	0	-900	0	500	0
10 Fælles formål		0	0	-900	0	0	0
14 Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart)		0	0	0	0	500	0
03 Undervisning og Kultur	*	12.182.026	0	8.850	0	-10.463	0
03 Undervisning og kultur	*	12.182.026	0	8.850	0	-10.463	0
22 Folkeskolen m.m.	*	12.182.026	0	8.850	0	-10.463	0
01 Folkeskoler		12.182.026	0	8.850	0	-10.463	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	58.322.579	0	44.850	0	20.454	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	58.322.579	0	44.850	0	20.454	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	58.322.579	0	44.850	0	20.454	0
10 Fælles formål		2.207.632	0	1.900	0	162	0
12 Vuggestuer		0	0	500	0	-500	0
14 Daginstitutioner (Institutioner kun for børn indtil skolestart)		56.114.947	0	42.450	0	20.792	0
30 Folkeskolen	*	5.002.107	0	22.800	0	-9.972	0
03 Undervisning og kultur	*	5.002.107	0	22.800	0	-9.972	0
22 Folkeskolen m.m.	*	5.002.107	0	22.800	0	-9.972	0
01 Folkeskoler		2.722.102	0	2.000	0	3.728	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud		2.280.005	0	20.800	0	-13.700	0
34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	*	0	0	0	0	86	0
03 Undervisning og kultur	*	0	0	0	0	86	0
22 Folkeskolen m.m.	*	0	0	0	0	86	0
05 Skolefritidsordninger		0	0	0	0	86	0

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

**ANLÆGSVIRKSOMHED**

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Dagtilbud til 0-5 årige	*	10.765.287	0	5.000	0	6.454	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	10.765.287	0	5.000	0	6.454	0
25 Dagtilbud m.v til børn og unge	*	10.765.287	0	5.000	0	6.454	0
10 Fælles formål		10.626.227	0	5.000	0	6.315	0
11 Dagpleje		139.060	0	0	0	139	0
<b>40 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	*	34.267.472	0	19.600	0	4.080	-5
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	5.758.090	0	1.200	0	2.810	0
32 Fritidsfaciliteter	*	5.758.090	0	1.200	0	2.810	0
31 Stadion og idrætsanlæg		5.758.090	0	1.200	0	2.810	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	28.145.031	0	18.400	0	1.657	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	28.145.031	0	18.400	0	1.657	0
32 Fritidsfaciliteter	*	28.145.031	0	18.400	0	1.657	0
31 Stadion og idrætsanlæg		28.145.031	0	18.400	0	1.657	0
03 Undervisning og Kultur	*	0	0	0	0	613	0
03 Undervisning og kultur	*	0	0	0	0	613	0
35 Kulturel virksomhed	*	0	0	0	0	613	0
64 Andre kulturelle opgaver		0	0	0	0	613	0
35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	*	0	0	0	0	-172	-5
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	0	0	0	0	-172	-5
32 Fritidsfaciliteter	*	0	0	0	0	-172	-5
31 Stadion og idrætsanlæg		0	0	0	0	-172	-5
38 Kulturel virksomhed	*	364.351	0	0	0	-828	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	364.351	0	0	0	-828	0
32 Fritidsfaciliteter	*	364.351	0	0	0	-828	0
30 Fælles formål		0	0	0	0	1	0
35 Andre fritidsfaciliteter		364.351	0	0	0	-829	0
<b>50 Social- og Sundhedsudvalget</b>	*	10.966.091	0	14.900	0	-1.714	0
05 Socialområdet	*	-23.163	0	0	0	-99	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	-23.163	0	0	0	-99	0
25 Faste ejendomme	*	-23.163	0	0	0	-99	0
18 Driftsikring af boligbyggeri		-23.163	0	0	0	-99	0

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

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
52 Tilbud til ældre pensionister	*	4.599.245	0	900	0	2.033	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	4.599.245	0	900	0	2.033	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	4.599.245	0	900	0	1.833	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede		2.200.444	0	900	0	1.379	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede		506.128	0	0	0	583	0
34 Plejehjem og beskyttede boliger		1.892.673	0	0	0	-129	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	0	0	0	0	200	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)		0	0	0	0	200	0
54 Tilbud til voksne med særlige behov	*	1.347.906	0	9.000	0	-7.799	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	756.594	0	5.700	0	-5.200	0
25 Faste ejendomme	*	756.594	0	5.700	0	-5.200	0
18 Driftsikring af boligbyggeri		756.594	0	5.700	0	-5.200	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	591.312	0	3.300	0	-2.599	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	*	591.312	0	3.300	0	-2.599	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (§ 108)		500.600	0	0	0	551	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)		90.712	0	3.300	0	-3.150	0
56 Sundhed og forebyggelse	*	5.042.103	0	5.000	0	4.151	0
04 Sundhedsområdet	*	4.609.414	0	5.000	0	2.251	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	*	4.609.414	0	5.000	0	2.251	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse		4.609.414	0	5.000	0	2.251	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	*	432.689	0	0	0	1.900	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	*	432.689	0	0	0	1.900	0
35 Hjælpemidler, forbrugsgoder boligindretning og befording		432.689	0	0	0	1.900	0

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

ANLÆGSVIRKSOMHED

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>60 Økonomiudvalget</b>	*	46.685.055	-58.643.688	22.750	-65.160	19.232	56.271
00 Byudv., Bolig- og Miljøforanstaltninger	*	22.606.883	-42.033.500	3.950	-60.660	-2.115	57.892
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	22.606.883	-42.033.500	950	-60.660	885	57.892
22 Jordforsyning	*	1.207.912	-42.033.500	950	-10.660	-2.636	-13.108
01 Fælles formål		610.632	0	950	0	0	0
02 Boligformål		597.280	-41.507.930	0	-10.600	470	-13.108
03 Erhvervsformål		0	-525.570	0	-60	-106	0
05 Ubestemte formål		0	0	0	0	-3.000	0
25 Faste ejendomme	*	21.398.972	0	0	-50.000	3.521	71.000
11 Beboelse		377.152	0	0	0	2.500	0
12 Erhvervs ejendomme		20.000.000	0	0	0	0	21.000
13 Andre faste ejendomme		1.021.820	0	0	-50.000	1.021	50.000
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	0	0	3.000	0	-3.000	0
45 Administrativ organisation	*	0	0	3.000	0	-3.000	0
51 Sekretariat og forvaltninger		0	0	3.000	0	-3.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	16.273.661	0	18.800	0	23.090	-8
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	16.273.661	0	18.800	0	23.090	-8
45 Administrativ organisation	*	16.273.661	0	18.800	0	23.090	-8
50 Administrationsbygninger		9.801.748	0	11.350	0	21.997	0
51 Sekretariat og forvaltninger		5.294.109	0	5.650	0	1.094	-8
52 Fælles IT og telefoni		1.177.804	0	1.800	0	-1	0
60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	*	7.462.971	-16.610.188	0	-4.500	-2.348	-1.613
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	*	6.311.587	-16.610.188	0	-4.500	-3.950	-1.613
22 Jordforsyning	*	0	-10.650.000	0	-4.500	-10.450	4.387
02 Boligformål		0	-8.850.000	0	-4.500	-8.850	4.500
04 Offentlige formål		0	-1.800.000	0	0	-1.600	-113
52 Miljøbeskyttelse m.v.	*	6.311.587	-5.960.188	0	0	6.500	-6.000
81 Jordforurening		6.311.587	-5.960.188	0	0	6.500	-6.000
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	1.151.384	0	0	0	1.602	0
45 Administrativ organisation	*	1.151.384	0	0	0	1.602	0
50 Administrationsbygninger		891.149	0	0	0	1.011	0
51 Sekretariat og forvaltninger		260.235	0	0	0	591	0
62 Den centrale administrative funktion	*	341.540	0	0	0	605	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	*	341.540	0	0	0	605	0
45 Administrativ organisation	*	341.540	0	0	0	605	0
51 Sekretariat og forvaltninger		341.540	0	0	0	605	0

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

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.</b>	*	171.647.790	-3.778.452.743	185.137	-3.779.626	4.200	-3.020
<b>70 Renter af likvide aktiver</b>	*	0	-6.197.501	0	-3.000	0	-3.900
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	0	-6.197.501	0	-3.000	0	-3.900
22 Renter af likvide aktiver	*	0	-6.197.501	0	-3.000	0	-3.900
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.		0	877.145	0	500	0	500
08 Realkreditobligationer		0	-7.074.646	0	-3.500	0	-4.400
<b>72 Renter af lån</b>	*	9.958.261	0	13.500	0	-3.900	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	9.958.261	0	13.500	0	-3.900	0
55 Renter af langfristet gæld	*	3.503.609	0	7.400	0	-3.800	0
68 Realkredit		12.405	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen		3.491.204	0	7.400	0	-3.800	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	*	6.454.652	0	6.100	0	-100	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt		6.454.652	0	6.100	0	-100	0
<b>74 Renter i øvrigt</b>	*	3.309.236	-9.700.628	3.150	-6.658	1.600	880
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	3.309.236	-9.700.628	3.150	-6.658	1.600	880
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	0	-942.201	0	-500	0	100
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		0	-271.521	0	-200	0	100
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8		0	-670.680	0	-300	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	*	0	-5.833.199	0	-5.538	0	710
21 Aktier og andelsbeviser m.v.		0	-3.425.148	0	-1.998	0	0
23 Udlån til beboerindskud		0	-43.389	0	-40	0	10
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		0	-2.364.662	0	-3.500	0	700
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	695.374	0	700	0	0	0
34 Vandforsyning		695.374	0	700	0	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	*	1.300.690	0	2.050	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		1.300.690	0	2.050	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	*	1.313.171	-2.925.227	400	-620	1.600	70
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt		1.313.171	-2.132.427	400	-500	1.600	0
79 Garantiprovision		0	-792.800	0	-120	0	70



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

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>80 Generelle tilskud mv.</b>	*	158.380.293	-791.677.000	160.487	-789.681	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	158.380.293	-791.677.000	160.487	-789.681	0	0
62 Tilskud og udligning	*	160.488.000	-791.677.000	160.487	-789.681	0	0
80 Udligning og generelle tilskud		111.084.000	-605.113.000	111.084	-604.113	0	0
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge		38.064.000	-54.420.000	38.064	-54.420	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne		6.372.000	0	6.371	0	0	0
86 Særlige tilskud		4.968.000	-132.144.000	4.968	-131.149	0	0
65 Refusion af købsmoms	*	-2.107.707	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms		-2.107.707	0	0	0	0	0
<b>82 Skatter</b>	*	0	-2.970.877.614	8.000	-2.980.286	6.500	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	*	0	-2.970.877.614	8.000	-2.980.286	6.500	0
68 Skatter	*	0	-2.970.877.614	8.000	-2.980.286	6.500	0
90 Kommunal indkomstskat		0	-2.187.557.943	0	-2.187.630	0	0
92 Selskabsskat		0	-322.620.012	0	-322.722	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster		0	-3.080.875	0	-2.506	0	0
94 Grundskyld		0	-374.077.634	4.500	-376.613	0	0
95 Anden skat på fast ejendom		0	-83.541.150	3.500	-90.815	6.500	0

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

BALANCEFORSKYDNINGER

		REGNSKAB 2017		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
		HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>80 Balanceforskydninger</b>	*	10.560.181	-20.508.113	15.125	-23.309	28.807	4.058
<b>84 Afdrag på lån</b>	*	44.905.703	0	44.200	0	1.300	0
08 Balanceforskydninger	*	44.905.703	0	44.200	0	1.300	0
55 Forskydninger i langfristet gæld	*	44.905.703	0	44.200	0	1.300	0
68 Realkredit		20.496	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen		42.464.770	0	41.700	0	1.400	0
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		2.420.437	0	2.500	0	-100	0
<b>85 Optagelse af lån</b>	*	0	-27.000.000	0	-29.709	0	2.658
08 Balanceforskydninger	*	0	-27.000.000	0	-29.709	0	2.658
55 Forskydninger i langfristet gæld	*	0	-27.000.000	0	-29.709	0	2.658
70 Kommunekreditforeningen		0	-27.000.000	0	-29.709	0	2.658
<b>86 Øvrige balanceforskydninger</b>	*	22.460.820	6.491.887	39.660	6.400	27.507	1.400
08 Balanceforskydninger	*	22.460.820	6.491.887	39.660	6.400	27.507	1.400
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	*	5.266.214	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender		5.265.214	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender		1.000	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	8.083.754	0	1.000	0	-700	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		8.110.641	0	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender		-2.548.810	0	1.000	0	-700	0
17 Mellemløbet med foregående og følgende regnskabsår		1.179.972	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		716.846	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		625.106	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	*	10.941.729	-3.410	28.600	0	-13.325	0
23 Udlån til beboerindskud		-206.649	0	800	0	-425	0
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		10.215.360	-3.410	25.800	0	-14.900	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		933.018	0	2.000	0	2.000	0
35 Mellemløbet med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	0	6.776.000	0	6.800	0	0
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		0	2.743.368	0	6.800	0	0
34 Vandforsyning		0	4.032.632	0	0	0	0
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	*	7.509.797	0	0	0	0	0
43 Deposita		7.809.797	0	0	0	0	0
44 Parkeringsfond		-300.000	0	0	0	0	0
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	*	-7.763.894	0	0	0	0	0
47 Deposita		-7.763.894	0	0	0	0	0
48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	6.230	0	10.150	0	-10.150	0
48 Kommuner og regioner m.v.		0	0	10.150	0	-10.150	0
49 Staten		6.230	0	0	0	0	0
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	*	379.469	-280.703	0	-400	350	1.400

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

BALANCEFORSKYDNINGER

	REGNSKAB 2017 HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
52 Anden gæld	379.469	-280.703	0	-400	350	1.400
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	* -1.962.479	0	-90	0	51.332	0
53 Kirkelige skatter og afgifter	-73.686	0	160	0	-162	0
55 Skyldige feriepenge	1.506.198	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-8.351.209	0	0	0	51.494	0
58 Edb fejlopsamlingskonto	30	0	0	0	0	0
59 Mellemregningskonto	5.888.701	0	-250	0	0	0
61 Selvejende institutioner med overenskomst	-716.846	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto	-215.668	0	0	0	0	0
<b>88 Beholdningsbevægelse</b>	* -56.806.342	0	-68.735	0	0	0
08 Balanceforskydninger	* -56.806.342	0	-68.735	0	0	0
22 Forskydninger i likvide aktiver	* 11.014.827	0	-68.735	0	0	0
01 Kontante beholdninger	25.530	0	-68.735	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	3.197.672	0	0	0	0	0
08 Realkreditobligationer	7.791.625	0	0	0	0	0
50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	* -67.821.169	0	0	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån	-67.821.169	0	0	0	0	0

---

# D

## Finansiell status

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

## Finansiell status

Aktiver		Primo 2017	Ultimo 2017
22 Likvide aktiver	*	406.869.007	439.243.371
01 Kontante beholdninger		55.853	81.383
05 Indskud i pengeinstitutter mv.		-95.477.475	-83.134.783
08 Realkreditobligationer		502.290.629	522.296.771
25 Tilgodehavender hos staten	*	17.062	5.283.276
12 Refusionstilgodehavender		17.062	5.282.276
13 Andre tilgodehavender		0	1.000
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	-45.278.017	-39.165.309
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		-66.359.103	-58.841.222
15 Andre tilgodehavender		18.747.609	16.078.174
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår		-11.112.507	-9.932.535
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		16.727.608	16.186.791
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-3.281.623	-2.656.517
32 Langfristede tilgodehavender	*	1.974.015.271	1.978.103.038
20 Pantebreve		8.000.000	8.000.000
21 Aktier og andelsbeviser mv.		1.593.611.724	1.606.156.225
23 Udlån til beboerindskud		15.075.339	14.685.921
24 Indskud i landsbyggefonden mv.		0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		248.600.208	249.677.891
27 Deponerede beløb for lån mv.		108.728.000	99.583.000
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemlægninger med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	-76.926.037	-57.491.242
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		-2.743.368	0
34 Vandforsyning		-18.212.951	-14.180.319
35 Andre forsyningsvirksomheder		-55.969.718	-43.310.923
38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	0	-67.113
36 Kommuner og regioner mv.		0	-67.113
42 Aktiver tilhørende fonds, legater mv.	*	378.313.907	396.847.454
43 Deposita		378.313.907	397.147.454
44 Parkeringsfond		0	-300.000

## Finansiell status

Passiver		Primo 2017	Ultimo 2017
45 Passiver tilhørende fonds, legater mv.	*	-379.336.395	-398.148.939
47 Deposita		-379.336.395	-398.148.939
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	0	6.230
49 Staten		0	6.230
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-28.664.883	-96.486.052
50 Kassekreditter og byggelån		-28.664.883	-96.486.052
51 Kortfristet gæld til staten	*	-10.252.713	-10.010.301
52 Anden gæld		-10.252.713	-10.010.301
52 Kortfristet gæld i øvrigt	*	-176.390.809	-163.614.680
53 Kirkelige skatter og afgifter		1.645	-72.041
55 Skyldige feriepenge		-20.372.154	-18.865.956
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-126.529.929	-121.374.427
59 Mellemløbskonto		-12.741.543	-6.878.578
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-16.727.608	-16.186.791
62 Afstemnings- og kontrolkonto		-21.219	-236.887
55 Langfristet gæld	*	-645.162.027	-620.821.981
68 Realkredit		-411.234	-397.532
70 Kommunekredit		-569.254.988	-550.548.479
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-47.344.767	-45.079.304
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-28.151.039	-24.796.666
58 Materielle anlægsaktiver	*	1.840.222.137	1.892.335.951
80 Grunde		564.310.404	570.390.104
81 Bygninger		1.193.917.229	1.154.982.504
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler		37.118.566	35.090.761
83 Inventar - herunder computere og andet it-udstyr		11.392.680	9.689.501
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		33.483.258	122.183.081
62 Immaterielle anlægsaktiver	*	359.419	102.811
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver		359.419	102.811
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	*	57.520.680	56.354.880
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg		57.520.680	56.354.880
72 Hensatte forpligtelser	*	-1.413.365.198	-1.350.390.132
90 Hensatte forpligtelser		-1.413.365.198	-1.350.390.132
75 Egenkapital	*	-1.881.941.404	-2.032.081.263
91 Modpost for takstfinansierede aktiver		-5.309.890	-5.500.438
93 Modpost for skattefinansierede aktiver		-1.892.792.346	-1.943.293.204
99 Balancekonto		16.160.832	-83.287.621

---

# E

## Personaleoversigt

Oversigten viser det faktiske personaleforbrug i regnskabsåret fordelt på bevillingsområder.

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

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:10 Teknik- og Miljøudvalget	28,979	13.946
Funktion:20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	209,236	88.413
Funktion:30 Børne- og Skoleudvalget	1.685,572	853.251
Funktion:40 Kultur- og Fritidsudvalget	197,687	98.306
Funktion:50 Social- og Sundhedsvalget	1.339,167	636.979
Funktion:60 Økonomiudvalget	365,366	202.351
I ALT	3.826,007	1.893.246



PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2017

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion:10.12 Fritidsområder mv.	5,411	2.995
Funktion:10.22 Trafik og infrastruktur	21,135	9.612
Funktion:10.28 Øvrige miljøforanstaltninger	2,433	1.339
I ALT	28,979	13.946

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion:20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	209,236	88.413
Funktion:20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0	0
I ALT	209,236	88.413

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2017

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion:30.30 Folkeskolen	533,674	294.617
Funktion:30.31 Sundheds- og tandpleje	54,305	26.647
Funktion:30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	226,266	127.526
Funktion:30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	40,527	22.483
Funktion:30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	150,988	70.663
Funktion:30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	91,282	64.257
Funktion:30.50 Dagtilbud til 0-5-årige	588,530	247.058
I ALT	1.685,572	853.251

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion:40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	22,061	12.880
Funktion:40.37 Folkebiblioteker	46,184	22.722
Funktion:40.38 Kulturel virksomhed	37,960	20.180
Funktion:40.39 Klubber og byggelegepladser	91,482	42.524
I ALT	197,687	98.306

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2017

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion:50.52 Tilbud til ældre pensionister	801,996	370.602
Funktion:50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	424,637	215.674
Funktion:50.56 Sundhed og forebyggelse	112,534	50.703
Funktion:50.59 Øvrige sociale formål	0	0
I ALT	1.339,167	636.979

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion:60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	6,000	3.582
Funktion:60.62 Den centrale administrative funktion	358,501	191.759
Funktion:60.64 Politiske organer, valg mv.	0,865	7.010
I ALT	365,366	202.351

---

# F

## Generelle bemærkninger

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

## Generelle bemærkninger

### 1. Mål- og rammestyring

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

Styringsformen indebærer, at Ballerup Kommune arbejder med 36 store bevillingsrammer, heraf 27 vedrørende driftsvirksomheden og 9 vedrørende finansieringsposterne. Hertil kommer diverse rådighedsbeløb på anlægsbudgettet.

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

Kommunalbestyrelsen har i løbet af regnskabsåret taget stilling til økonomiske oversigter med ajourføring af totalbudgettet i møderne den 22. november 2016, 18. april 2017, 22. august 2017 og 20. november 2017.

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

Bemærkningen til et bevillingsområde vedrørende driftsvirksomheden indeholder herefter følgende elementer:

1. **Sammendrag**  
Sammendraget viser det samlede resultat efter overførsler i forhold til det vedtagne og korrigerede budget.
2. **Beskrivelse af opgaver**  
Beskrivelsen er et lovkrav, da Kommunalbestyrelsen giver en samlet bevilling til den enkelte bevillingsramme, og det skal fremgå, hvad bevillingsrammen dækker.
3. **Politiske målsætninger**  
De politiske målsætninger kommer fra de aktuelle strategier og politikker inden for de enkelte fagområder. Hertil nævnes de relevante indsatsområder fra Aftale om budget 2017 for den enkelte bevillingsramme.
4. **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**  
Den økonomiske driftsramme og bemærkninger er et lovkrav. Den skal give politikerne et indblik i, hvad den afsatte bevilling er brugt til og bemærkningerne hertil.

## 2. Prognoser

### a. Befolkningsprognose mv.

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

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

Ud over en befolkningsprognose for hele kommunen udarbejdes en prognose for byområderne fordelt på de fem skoledistrikter i Ballerup Kommune.

Budgettet for 2017 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af marts 2016, der omfattede perioden 2016 til 2029. I forhold til forventningerne i 2016-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2017:

	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Forskel mellem forventet og faktiske befolkning	
	2017		2017			
Alder	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.468	1.504	1.495	1.565	27	61
3-5 år	1.643	1.610	1.650	1.608	7	-2
6-16 år	6.675	6.621	6.608	6.497	-67	-124
17-24 år	4.549	4.516	4.594	4.531	45	15
25-39 år	7.575	7.763	7.631	7.784	56	21
40-64 år	16.363	16.458	16.234	16.248	-129	-210
65-79 år	7.569	7.464	7.571	7.474	2	10
80+ år	2.401	2.545	2.444	2.588	43	43
I alt	48.243	48.480	48.227	48.295	-16	-185

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

Totalt blev kommunens indbyggertal ultimo 2017, 185 personer lavere end forventet i befolkningsprognosen. Det skyldes primært, at boligbyggeri ikke fik det forventede omfang.

### b. Personskatteprognose

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

Prognosen udarbejdes med udgangspunkt i det senest faktisk opgjorte udskrivningsgrundlag, befolkningsprognosen og de skøn for væksten i udskrivningsgrund-

laget, som staten og KL udarbejder. For 2017 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2015 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser. Dette udskrivningsgrundlag er dog korrigeret, så det svarer til de regler, der gælder for 2016.

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

Ligesom for årene 2010 til 2016 valgte Kommunalbestyrelsen for 2017 at acceptere tilbuddet om et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Valget mellem statsgaranti og selvbudgettering vurderes ud fra den samlede virkning på såvel skatteindtægterne som på indtægterne fra tilskud og kommunal udligning.

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

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

mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Selvbudgettering				
Budget 2015	7.840,7	8.075,3	8.343,9	8.550,9
Budget 2016	7.810,7	7.980,9	8.254,3	8.552,9
Budget 2017	7.762,2	7.983,0	8.230,0	8.384,8
Statsgaranti	<b>8.199,2</b>	<b>8.268,4</b>	<b>8.410,8</b>	<b>8.578,9</b>
Slutopgørelse	7.762,2	7.949,6		

### 3. Løn- og prisudvikling

Som baggrund for kommunens budgetlægning vedrørende 2017 forelå KL's løn- og prisskøn af 28. juni 2016.

Efterfølgende har KL den 30. juni 2017 udsendt en meddelelse om den faktiske løn- og prisudviklingen fra 2016 til 2017.

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

Tekst (i pct.)	Budgetteret stigning	Faktisk stigning
Lønninger	2,16	1,95
Brændsel	4,05	4,00
Øvrige varer og anskaffelser	0,57	0,70
Entreprenør og håndværksydelse	1,70	1,69
Øvrige tjenesteydelser	2,05	0,96
Løn og priser i alt (vægtet)	2,10	1,70

Som det fremgår heraf, er den anvendte pris- og lønfremskrivning (vægtet) højere end det faktiske P/L-niveau. Forskellen er efterfølgende indarbejdet fremadrettet ved fremskrivningen af budgettet for 2018.

Den største ændring vedrører øvrige tjenesteydelser, hvor forskellen udgør en afvigelse på 1,09 pct., mens den væsentligste ændringer er på lønninger (udgør ca. 70 pct. af budgettet) som er ændret med -0,21 pct., primært grundet en lav reguleringsordning i forhold til det private arbejdsmarked som ikke er steget så hurtigt som forventet.

Samtlige ændringer indgår naturligvis som en del af grundlaget for budgetfremskrivningen fra 2017 til 2018.

For de sociale overførsler (art 5.2) er den faktiske stigning fra 2016 til 2017 opgjort til 1,65 pct., hvilket stort set svarer til den anvendte budgetforudsætning på 1,64 pct.



---

# G

## Mål- og rammebeskrivelser

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

Mål- og rammebeskrivelsen for et bevillingsområde indeholder følgende elementer:

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

---

## Teknik- og Miljøudvalget

10.12	Fritidsområder mv. ....	67
10.19	Vandløbsvæsen .....	70
10.22	Trafik og infrastruktur .....	73
10.26	Renovation mv. ....	76
10.28	Øvrige miljøforanstaltninger .....	80

Bevillingsramme <b>10.12 Fritidsområder mv.</b>
Ansvarligt udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv. viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 12,2 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 11,5 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 11,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 11,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

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

## Politiske målsætninger

Den politisk vedtagne vision for rammen fremgår af "Grøn Plan". Det konkrete serviceniveau fremgår af kontraktgrundlaget for den udbudte drift.

Den overordnede vision står på tre ben:

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

Kommunalbestyrelsen har endvidere fra den 1. april 2017 vedtaget ændringer til "Indsatsplan for Bjørneklo".

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

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

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
10.12 Fritidsområder mv.	12.178	11.472	11.346	0	11.346

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Udbudte driftsopgaver	9.071	8.387	8.316	0	8.316
Bjørneklo-bekæmpelse	737	722	736	0	736
Øvrige driftsopgaver	2.371	2.364	2.294	0	2.294
I alt	12.178	11.472	11.346	0	11.346

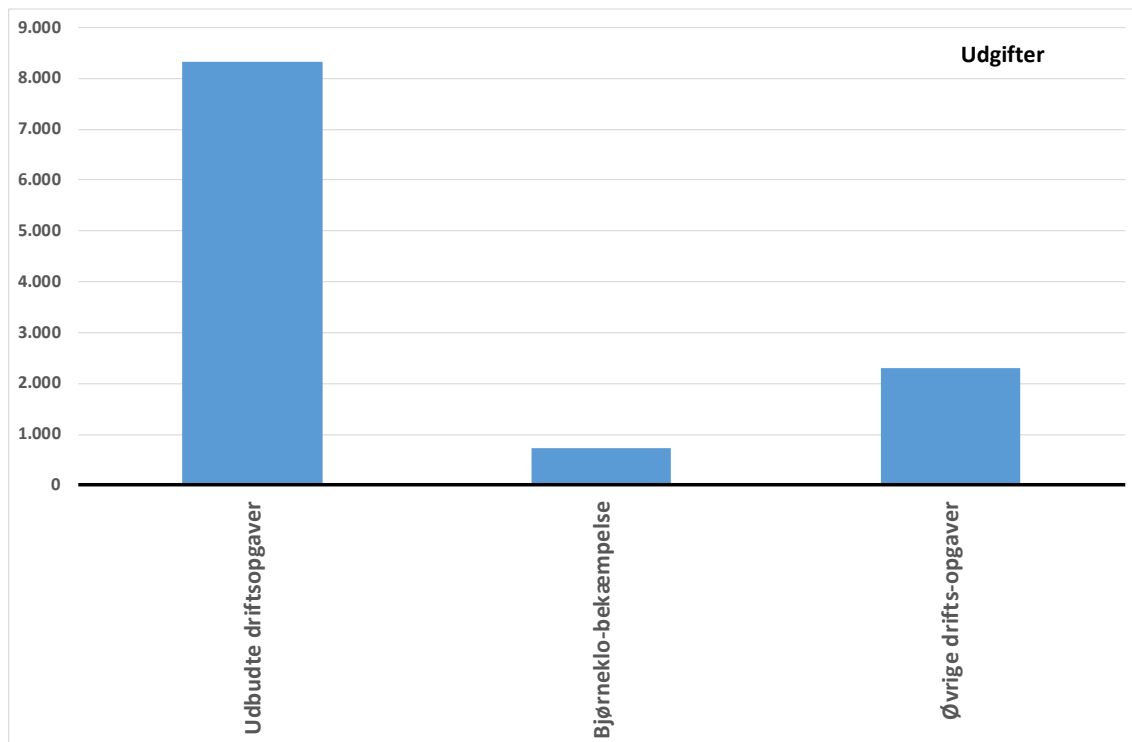
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 10.12 Fritidsområder mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>10.19 Vandløbsvæsen</b>
Ansvarligt udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 0,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 0,7 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 0,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 0,8 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen vedrører oprensning og vedligeholdelse af kommunale vandløb.

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

## Politiske målsætninger

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

Vandløbsvedligeholdelsen skal foretages så skånsomt som muligt for at forbedre og bevare de naturlige biotoper og de rekreative værdier, men skal også kunne bortlede vand.

### Regulativer

Udarbejdelse af nye regulativer er påbegyndt i samarbejde med nabokommuner og fortsætter i 2018.

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

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring i det omfang,

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
10.19 Vandløbsvæsen	680	678	771	0	771

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Udbudte driftsopgaver	-29	-12	-23	0	-23
Vandløbs-regulativer	194	177	88	0	88
Øvrige driftsopgaver	515	513	707	0	707
I alt	680	678	771	0	771

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

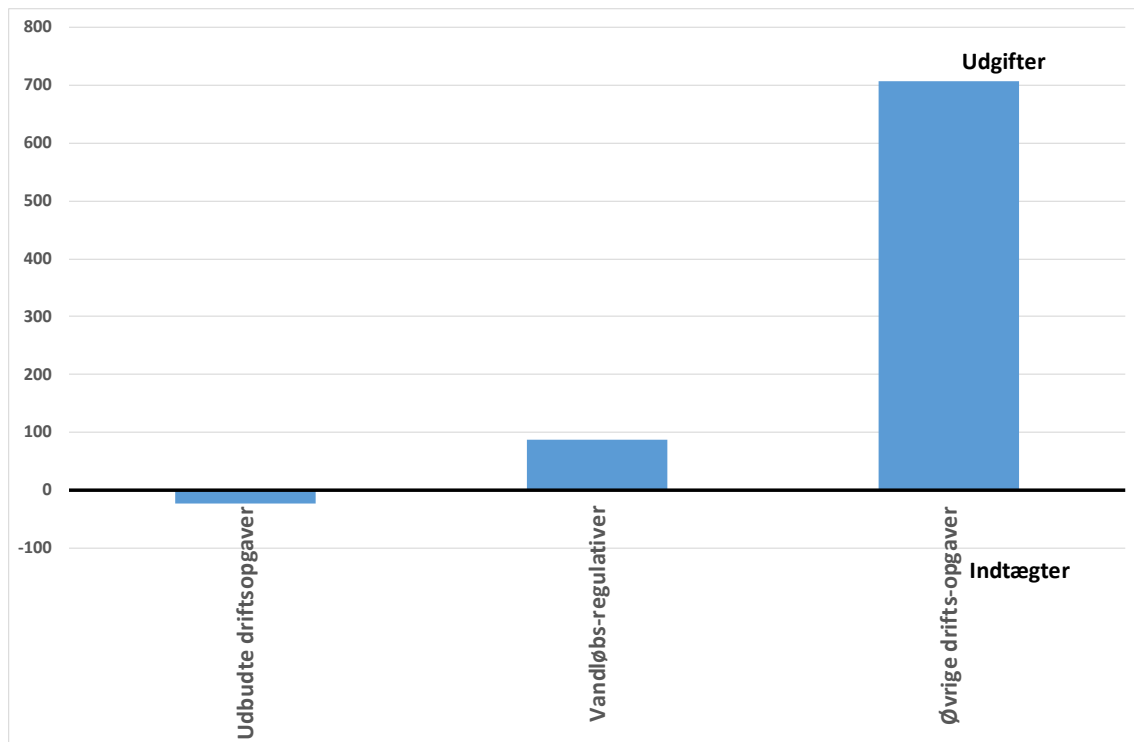
### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### For højt indtægtsbudget

Der er ikke indtægter i 2017 som budgetteret. Dette skyldes, at indtægtsbudgettet er for højt i forhold til det nuværende indtægtsniveau fra nabokommunerne. Dette korrigeres i 2018

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 10.19 Vandløbsvæsen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:





Bevillingsramme <b>10.22 Trafik og infrastruktur</b>
Ansvarligt udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 62,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 62,4 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 60,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 1,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 61,8 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Af disse udgøres 0,3 mio. kr. af et mindreforbrug vedrørende vejafvandingsbidraget, som skal lægges i kassen i henhold til politisk beslutning herom.

## Beskrivelse af opgaver

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

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

## Politiske målsætninger

Kommunens vejnet, såvel kørebaner, gang- og cykelstier som fortove, vedligeholdes med fokus på en hensigtsmæssig trafikafvikling, samt en optimal balance mellem tilstand og økonomi, således at vejenes standard ikke forringes, og der, som følge af manglende vedligeholdelse, opstår varige skader, der er dyrere at reparere.

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

Vintertjenesten udføres i henhold til Regulativ for vintervedligeholdelse og renholdelse af veje og stier i Ballerup Kommune vedtaget i 2014.

Der skal endvidere arbejdes for og sættes fokus på den kollektive trafik, således at trængselsproblemer på vejnettet mindskes og dermed bidrager til en reduktion af CO<sub>2</sub>-udledningen. Ligeledes skal busdriften til stadighed optimeres, således at der bliver mest kollektiv trafik for pengene.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
10.22 Trafik og infrastruktur	62.336	62.382	60.847	1.000	61.847

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Udbudte driftsopgaver	17.219	18.758	17.397	0	17.397
Driftsfunktionen på Materiel-gården	6.906	7.390	7.569	0	7.569
Busser/hyre-vogne	26.084	23.130	22.114	1.000	23.114
Vintervedligeholdelse	5.016	6.071	6.894	0	6.894
Øvrige driftsopgaver	7.112	7.033	6.873	0	6.873
I alt	62.336	62.382	60.847	1.000	61.847

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

## Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

### Vintervedligeholdelse

Der er et samlet merforbrug vedrørende vintervedligeholdelsen på 0,8 mio. kr. i 2017. Det skyldes, at det har været flere udkald i vintermånederne i starten og i slutningen af året, end budgetteret. Merforbruget på vintervedligeholdelse afholdes inden for rammen ved at udskyde diverse reparationer og vedligeholdelser.

Budgettet for 2018 er af samme årsag øget i forbindelse med Aftale om budget 2018.

### Busser/hyrevogne

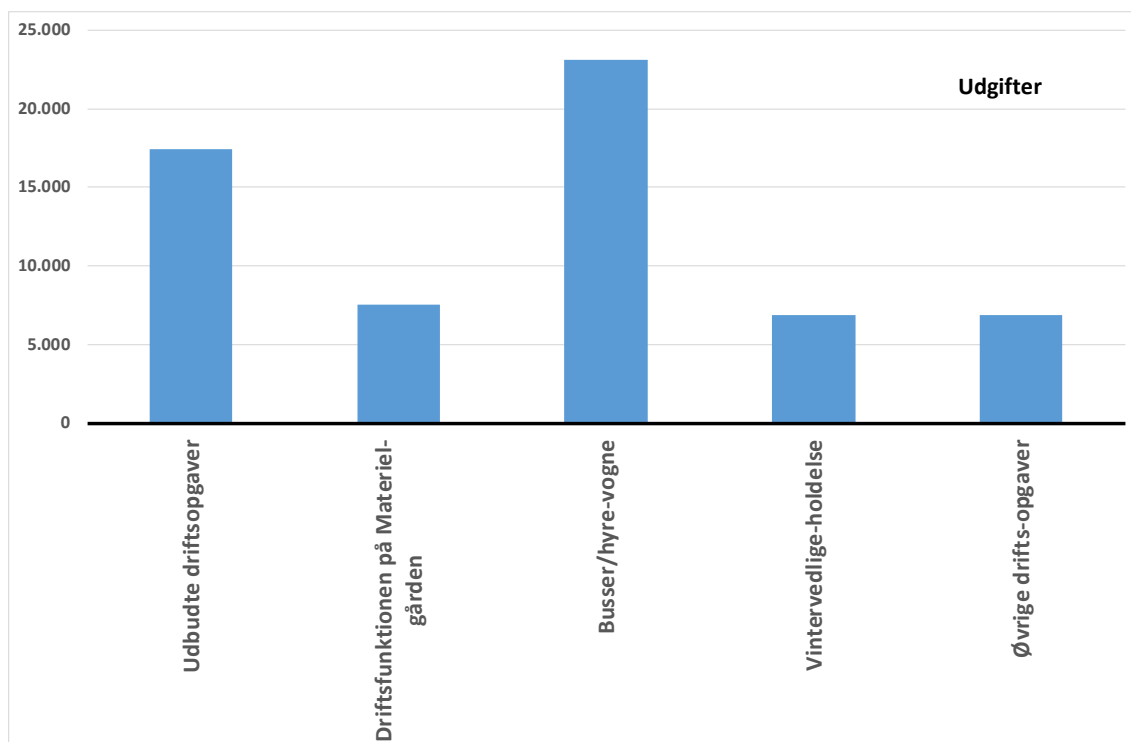
Der er inden overførsler til 2018 et samlet mindreforbrug vedrørende kollektiv trafik på 1,0 mio. kr. i 2017. Dette overskud overføres til 2018 som udskudt leverance til samordning af signalanlæg på Ballerup Boulevard med henblik på at øge busfremkommeligheden.

### Vejafvanding

Ved anden budgetopfølgning 2017 blev det politisk besluttet, at merforbrug vedrørende vejafvanding fremadrettet finansieres af kassen, ligesom mindreforbrug fremadrettet lægges i kassen, idet de faktiske omkostninger er vanskelige at forudsige ved budgetlægningen. I 2017 har der været et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som således skal lægges i kassen.

## Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.22 Trafik og infrastruktur fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>10.26 Renovation mv.</b>
Ansvarligt udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv. viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var -0,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 6,4 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et resultat på -7,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 9,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 1,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 5,2 mio. kr., som lægges i kommunekassen og ligesom tidligere år indgår i den samlede opsparring på renovationsområdet.

## Beskrivelse af opgaver

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

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

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

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

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

## Politiske målsætninger

Ballerup Kommunes initiativer for affaldsbortskaffelsen gennemføres inden for rammerne af de kommunale regulativer for affald fra private og erhvervsvirksomheder, som er udstedt i medfør af de nationale regler. Arbejdstilsynets anvisninger for arbejdets udførelse indgår ligeledes i tilrettelæggelsen.

Kommunalbestyrelsen har den 24. september 2012 vedtaget Affaldsplan for Ballerup Kommune 2013-2018. Heraf fremgår målsætningen for kommunens affaldshåndtering samt de initiativer, kommunen vil iværksætte for at nå målene. Der vedtages en ny affaldsplan for 2019-2030 i løbet af 2018.

Teknik- og Miljøudvalget besluttede den 5. maj 2015 at implementere ny affaldsløsning efter forsøg med nyt indsamlingssystem for indsamling af de genanvendelige affaldsressourcer, vedtaget 4. juni 2013. Således vil Ballerup Kommune kunne leve op de nationale mål i regeringens ressourcestrategi.

#### **Udvidelse af genbrugsstationen**

Formålet er, at genbrugsstationen udvides og tages i brug inden udgangen af 2018.

#### **Udrulning af øget sortering i hele kommunen**

I april 2017 indføres ny indsamlingsordning for borgerne i Ballerup Kommune, med påbegyndelse i villa-bebyggelser. Udrulningen i hele kommunen er opdelt i faser og strækker sig over 2018-2019. I hele implementeringsfasen er der en omfattende kommunikationsindsats.

### **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
10.26 Renovation mv.	-500	6.400	-7.758	9.000	1.242

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Fælles formål:					
• Renovation mv.	6.677	10.177	5.392	3.500	8.892
• Renovationsafgifter	-49.354	-49.354	-50.757	0	-50.757
Dagrenovation	13.856	13.856	12.410	0	12.410
Storskrald og haveaffald	8.639	8.639	6.537	0	6.537
Glas, papir og pap	2.202	2.202	6.288	0	6.288
Farligt affald	366	366	616	0	616
Genbrugs-stationer	17.113	20.513	11.757	5.500	17.257
I alt	-500	6.400	-7.758	9.000	1.242

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Indtægter

Indtægterne på renovationsområdet har vist sig at være underbudgetterede i 2017. Dette er tidligere beskrevet i forbindelse med anden budgetopfølgning 2017. De samlede merindtægter i 2017 beløber sig til i alt 5,0 mio. kr.

#### Miljøudbedring af genbrugsstationen.

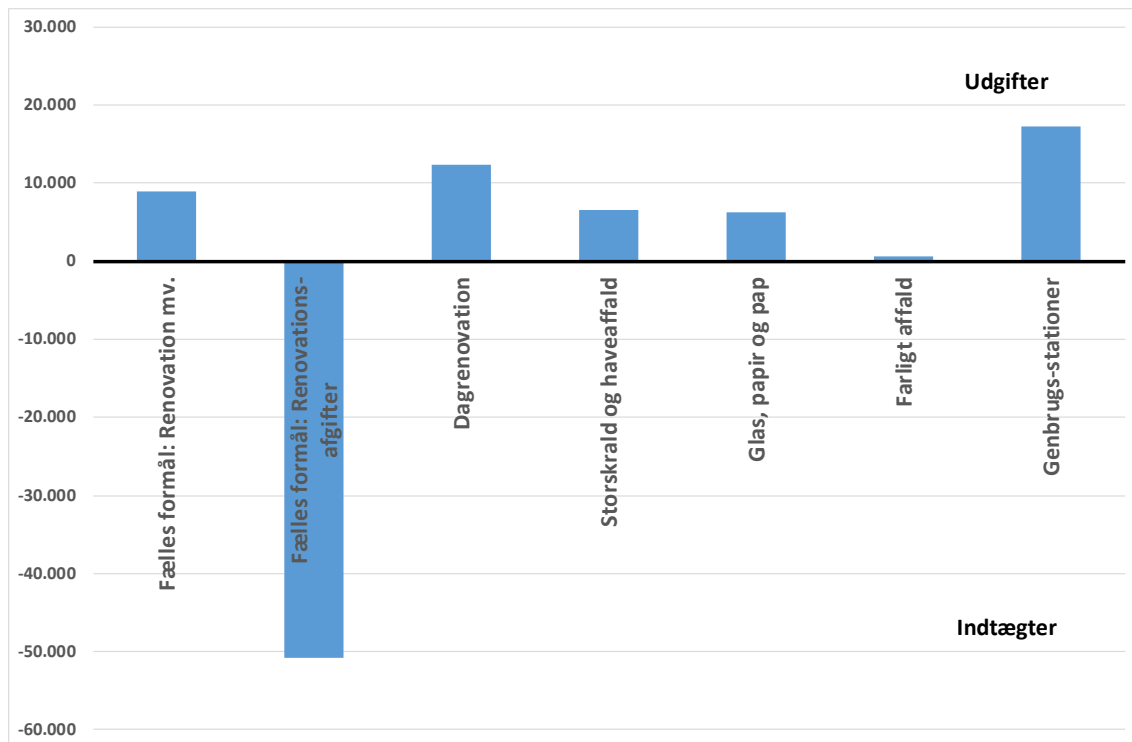
Der er i 2017 afsat 9,5 mio. kr. til miljøudbedringer af genbrugsstationen i forbindelse med revurderingen af genbrugsstationens miljøgodkendelse. Da miljøudbedringen af genbrugsstationen planlægnings- og udførelsesmæssigt hænger tæt sammen med anlægsprojektet om Udvidelse af genbrugsstationen, har det vist sig mere fordelagtigt at lægge hovedparten af udgifterne til Miljøudbedringen af genbrugsstationen i 2018. Dette gjorde administrationen opmærksom på ved tredje budgetopfølgning 2017. Forbruget i 2017 til miljøudbedringen har været 0,5 mio. kr. Derfor overføres restbudgettet til genbrugsstationen på 9,0 mio. kr. til 2018.

#### Overskuddet på rammen

Som det kan beregnes af skemaerne, er der efter overførslerne til 2018 et overskud på 5,2 mio. kr. i 2017 (6,400 mio. kr. – 1,242 mio. kr.). Overskuddet skyldes som nævnt ovenfor primært, at der har været flere indtægter på salg af affald end budgetteret. Som i tidligere år lægges overskuddet i kommunekassen, hvor det indgår i den opsparing på renovationsområdet, der bl.a. skal finansiere de politisk besluttede anlægsarbejder vedrørende Udvidelse af genbrugsstationen og Ny affaldssorteringsordning.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 10.26 Renovation mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>10.28 Øvrige miljøforanstaltninger</b>
Ansvarligt udvalg <b>Teknik- og Miljøudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 3,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 3,2 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 3,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 3,1 mio. kr. og svarer til det korrigerede budget.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen består af sagsområder vedrørende miljøbeskyttelse, hvor målgruppen både er erhvervslivet og private borgere i kommunen.

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

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

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

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

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

Skadedyrsbekæmpelsen foretages af entreprenører i henhold til indgåede aftaler.



## Politiske målsætninger

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

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

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
10.28 Øvrige miljøforanstaltninger	3.431	3.178	3.147	0	3.147

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Klima	1.827	1.394	1.541	0	1.541
Miljø	709	632	628	0	628
Jordforurening	84	83	76	0	76
Bærbare batterier	0	0	0	0	0
Miljøtilsyn, øvrig planlægning	1.118	1.176	1.015	0	1.015
Skadedyrsbekæmpelse	-306	-106	-114	0	-114
I alt	3.431	3.178	3.147	0	3.147

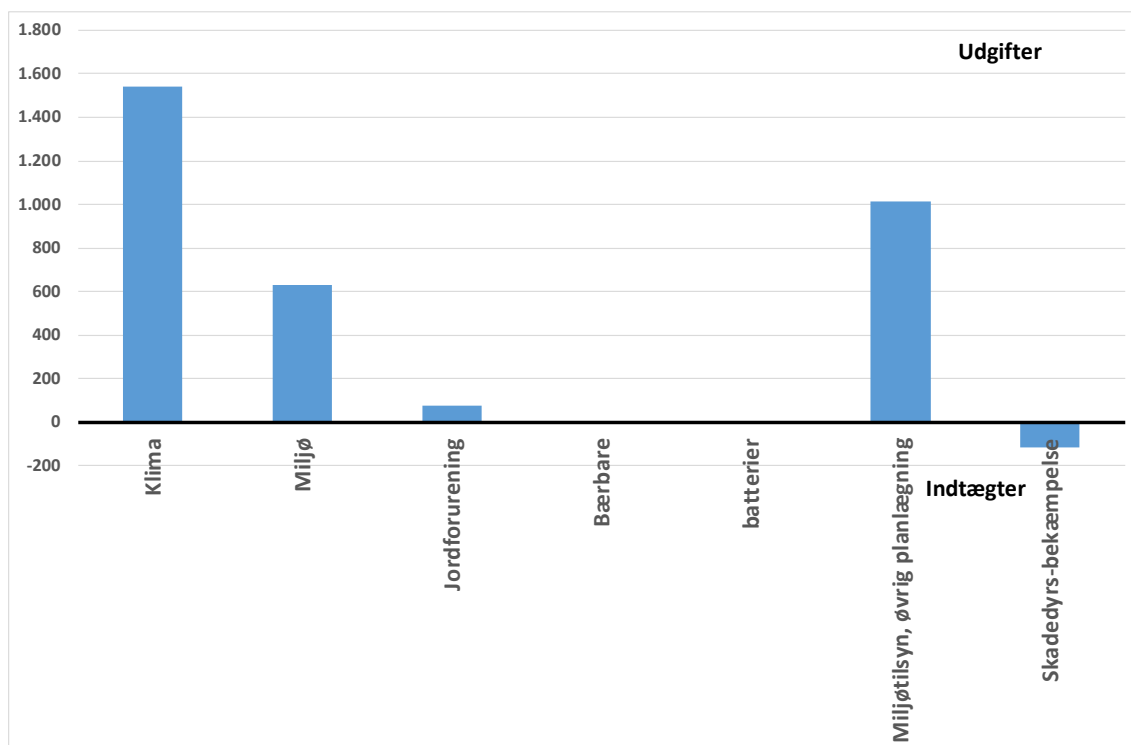
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

**Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter**

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 10.28 Øvrige miljøforanstaltninger fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



---

## Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

20.02	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. ....	84
20.04	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter .....	92

Bevillingsramme <b>20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.</b>
Ansvarligt udvalg <b>Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 506,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 499,7 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 482,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,5 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 483,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 16,6 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Beskæftigelsesområdet har til opgave at motivere og kvalificere ledige til hurtigst muligt at kunne komme i job eller påbegynde en uddannelse.

Beskæftigelsesområdets indsats omhandlende målrettet opkvalificering af ledige er med til at forebygge og afhjælpe mangelsituationer på arbejdsmarkedet og sikre et godt jobmatch mellem ledig arbejdskraft og virksomhedernes behov.

Den aktive beskæftigelsesindsats varetages af Center for Arbejdsmarked, og ydelserne udbetales primært af enten a-kasser, jobcentret eller Ydelsescentret.

Bevillingsområderne under beskæftigelsesområdet kan "opgøres" i nedenstående hovedområder:

- Forsørgelsesydelse – er det største udgiftsområde og består bl.a. af ydelser som kontanthjælp, sygedagpenge, a-dagpenge og ressourceforløbsydelse.
- Integrationsområdet – omfatter udgifter til integrationsprogram og introduktionsforløb (herunder bl.a. danskundervisning, mentorordning, løntilskud, tolkning, grund- og resultattilskud m.m.), kontanthjælp, integrationsydelse, hjælp til repatriering (frivillig tilbagevenden til hjemland) samt øvrige boliger (bl.a. midlertidig indkvartering af flygtninge mv.).
- Uddannelsesudgifter til ledige, herunder udgifter til produktionsskoler, erhvervsgrunduddannelser, pædagogisk assistentuddannelse, samt særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU).

- Aktiveringsområdet – indeholder udover forskellige tilbud hos private aktører, Grantoftegaard mv. også mentor og de interne tilbud i Tilbudsservice.
- Center for Arbejdsmarked, løn og drift.

## Politiske målsætninger

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

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

### Opfølgning på ledighed og forsørgertrykket

Ledighedsprocenten, 2017

	I alt	Mænd	Kvinder
Ballerup	3,8	3,6	4,0
Hele landet	4,2	4,1	4,4
Region Hovedstaden	4,3	4,1	4,5

Forsørgertrykket

	Dec. 2015	Dec. 2016	Dec. 2017
Ballerup	26,6	25,8	24,8
Hele landet	26,5	25,9	24,8

### Opfølgning på ministermål

Ministermål: Langtidsledighed

		Ydelsesgrupper i alt	A-dagpenge	Kontanthjælp
Ballerup	Dec. 2015	244	122	122
	Dec. 2017	260	173	87
Hele landet	Dec. 2015	32.361	16.110	16.251
	Dec. 2017	34.134	18.148	15.986
Ballerup	Dec. 2015 - Dec. 2017, pct.	6,6	41,8	-28,7
Hele landet	Dec. 2015 - Dec. 2017, pct.	5,5	12,7	-1,6

Ministermål: Andel personer, som begynder på uddannelse, pct.

	Jan. - apr. 2015	Jan. - apr. 2017
Ballerup	11,7	7,2
Hele landet	10,7	8,1

Ministermål: Samarbejdsgrad mellem jobcentre og virksomheder

		Det lokale jobcenters samarbejdsgrad med virksomheder i kommunen, pct.	Andre jobcentres samarbejdsgrad med virksomheder i kommunen, pct.	Samarbejdsgrad i alt – andel af virksomhedskontakter i kommunen, pct.
Ballerup	Jan. - nov. 2015	18,0	26,1	34,2
	Jan. - nov. 2017	19,2	27,1	35,9

Ministermål: Antal og andel beskæftigede flygtninge og familiesammenførte til flygtninge

	Nov. 2015		Nov. 2017	
	Antal beskæftigede flygtninge og familiesammenførte til flygtninge i måneden	Andel beskæftigede flygtninge og familiesammenførte til flygtninge i måneden, pct.	Antal beskæftigede til flygtninge og familiesammenførte til flygtninge i måneden	Andel beskæftigede flygtninge og familiesammenførte til flygtninge i måneden, pct.
Ballerup	36	25,5	70	34,8
Hele landet	5.062	16,1	12.737	29,6

### Opfølgning på andre fokusområder

Sygedagpenge og jobafklaring

		Nov. 2015	Nov. 2016	Nov. 2017	Nov. 2015 - nov. 2017, pct.
Ballerup	Sygedagpenge	668	619	601	-10,0
	Jobafklaringsforløb	140	197	217	55,0
	Sygedagpenge og jobafklaring	808	816	818	1,2

## Ledighedsydelse og fleksjob

		Dec. 2015	Dec. 2016	Dec. 2017	Nov. 2015 - nov. 2017, pct.
Ballerup	Ledighedsydelse	145	155	114	-21,4
	Fleksjob	339	353	413	21,8

## Aktivitetsparate kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere

	Dec. 2015	Dec. 2016	Dec. 2017	Dec. 2015 - dec. 2017, pct.
Kontanthjælp	519	474	439	-15,4
Uddannelseshjælp	194	188	170	-12,4

**Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	506.693	499.741	482.633	537	483.170

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
<u>Udenfor servicrammen</u>					
Sygedagpenge	76.406	69.934	69.666		69.666
Kontanthjælp	118.358	108.199	105.674		105.674
Dagpenge	81.690	78.356	82.517		82.517
Fleksjob og ledighedsydelse	52.919	54.984	48.728		48.728
Ressourceforløb	38.958	40.935	40.636		40.636
Øvrig forsørgelse *)	17.098	12.180	7.858		7.858
Integration	8.088	8.341	7.006		7.006
Uddannelse	4.507	9.843	9.444		9.444
Aktivering	41.520	43.803	38.096		38.096
<i>I alt udenfor servicramme</i>	<i>439.545</i>	<i>426.576</i>	<i>409.625</i>		<i>409.625</i>
<u>Indenfor servicrammen</u>					
Uddannelse	5.246	6.346	6.747		6.747
Øvrig forsørgelse **)	1.359	1.195	1.388		1.388
Andet ***)	4.897	90	-4		-4
Jobcenter, løn og drift	55.646	54.507	54.411	96	54.507
Ydelsescentret, løn og drift ****)	0	11.027	10.466	441	10.907
<i>I alt indenfor servicramme</i>	<i>67.148</i>	<i>73.164</i>	<i>73.008</i>	<i>537</i>	<i>73.545</i>
<b>I alt</b>	<b>506.693</b>	<b>499.741</b>	<b>482.633</b>	<b>537</b>	<b>483.170</b>

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

\*) Øvrig forsørgelse: Reguleringskonto udenfor servicrammen, revalidering, jobrotation samt seniorjob.

\*\*\*) Øvrig forsørgelse: Løn til forsikrede ledige samt servicejob.

\*\*\*\*) Andet: Reguleringskonto indenfor servicrammen.

\*\*\*\*\*) Ydelsescentrets løn og drift overgik til Center for Arbejdsmarked i forbindelse med første budgetopfølgning, og indgik derfor ikke i det vedtagne budget.



**Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter**Sygedagpenge

Ingen særlige bemærkninger.

Kontanthjælp og dagpenge

Budgetterne på de ledighedsrelaterede områder – kontanthjælp og dagpenge – er nedjusteret i takt med faldende ledighed og konsolidering af enhedsudgifterne på kontanthjælpsområdet i løbet af året. Merforbruget på dagpenge i regnskabet skyldes stigende dagpengeledighed i andet halvår og højere priser.

Fleksjob og ledighedsydelse

Et stigende antal borgere er blevet visiteret til fleksjob i løbet af 2017, og det er lykkedes at hjælpe dem i job i endnu højere samme takt. Antallet af fleksjobbere steg fra 356 til 416 i løbet af året, men modtagere af ledighedsydelse faldt fra 161 til 119. Opjusteringen af budgettet i løbet af året afspejler denne positive udvikling. Mindreforbruget i regnskabet skyldes markant lavere enhedsomkostninger på især fleksjob samt højere indtægter fra det statslige fleksbidrag vedrørende fleksjobbere.

Ressourceforløbsydelse

Ingen særlige bemærkninger.

Øvrig forsørgelse (uden for servicerammen)

Merforbruget i regnskabet vedrørende øvrig forsørgelse (uden for servicerammen) skyldes primært, at der har været få jobrotationsforløb. Mindreforbruget kan således ses i sammenhæng med merforbruget vedrørende dagpenge.

Aktivering

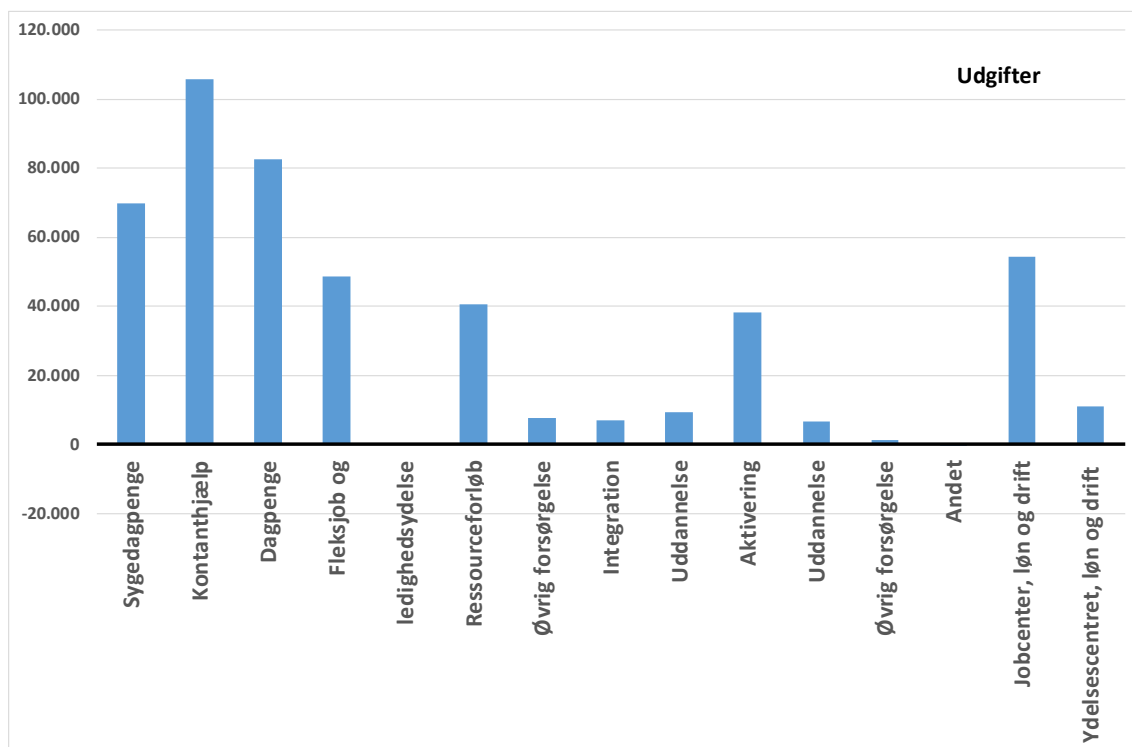
Budgettet til aktivering er nedjusteret i løbet af året, som følge af udviklingen i antallet af ledige borgere. Mindreforbruget skyldes primært et lavere aktiveringsomfang i andet halvår end forventet.

Jobcenter, løn og drift

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



**Udviklingen i enheder på bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.**

Tabel 3. Udviklingen i antal helårspersoner

<b>Antal helårspersoner</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Sygedagpenge	647	677	625	628
Kontanthjælp mv., fx integration	1.334	1.183	1.124	1.041
Dagpenge mv.	843	715	632	598
Fleksjob og ledighedsydelse	464	479	489	518
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	35	172	289	331
Integration *)	29	31	77	85
I alt	3.352	3.257	3.235	3.201

\*) *Modtagere af integrationsydelse samt kontanthjælpsmodtagere i integrationsprogram.*

Bevillingsramme <b>20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>
Ansvarligt udvalg <b>Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 3,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 4,5 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 4,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 4,5 mio. kr. svarende til det korrigerede budget.

## Beskrivelse af opgaver

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

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

Den konkrete erhvervsfremmeindsats samler sig om fire områder:

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

Budgettet dækker i øvrigt udgifter til kommunens deltagelse i regionale samarbejder om erhvervsfremme, herunder Bycirklen i Frederikssundsfingeren, Væksthuset samt Region Hovedstaden.

## Politiske målsætninger

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget vedtog i december 2015 en handlingsplan for perioden 2016-2017, der udmønter erhvervspolitikken. Denne lægger særlig vægt på:

- Klyngestrategi
- Iværksætterstrategi
- Investeringsstrategi.

Ballerup Kommune ønsker at videreudvikle den tydelige erhvervsprofil, som kommunen er blevet kendt for gennem årene.

En særlig opgave i 2017 bliver formulering af en ny erhvervs- og vækstpolitik. Herudover fortsættes dialogen med erhvervslivet om fælles udfordringer. Erhvervspolitikken blev vedtaget medio 2017.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.655	4.510	4.526	0	4.526

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Personale-omkostninger	1.328	1.349	1.386		1.386
Erhvervsfremme	1.455	1.430	1.415		1.415
Markedsføring	251	1.060	1.416		1.416
Projekter	622	672	309		309
I alt	3.655	4.510	4.526		4.526

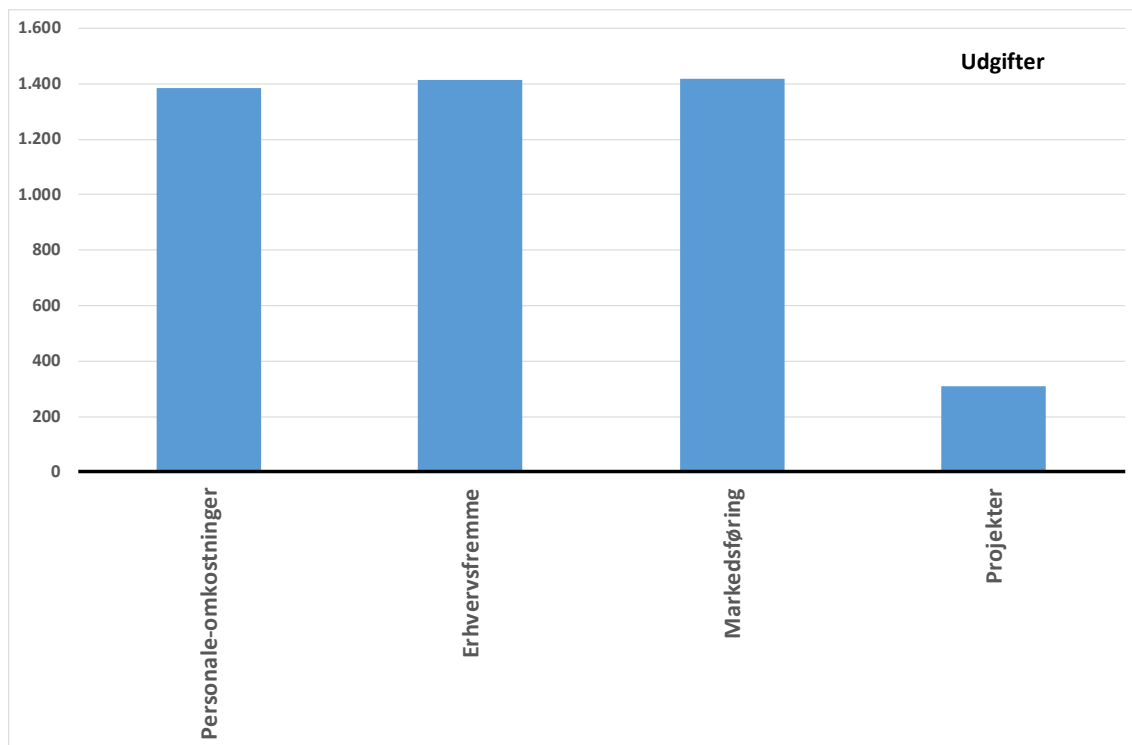
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

**Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter**

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



---

## Børne- og Skoleudvalget

30.30	Folkeskolen .....	96
30.31	Sundheds- og tandpleje .....	103
30.32	Øvrig folkeskolevirksomhed .....	107
30.33	Pædagogisk psykologisk rådgivning .....	113
30.34	Ballerup Fritidsordning (BFO) .....	118
30.46	Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	124
30.50	Dagtilbud til 0-5 årige .....	132

Bevillingsramme <b>30.30 Folkeskolen</b>
Ansvarligt udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 346,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 348,7 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 341,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 5,8 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 347,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

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

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

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

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

### Skolestrukturen

#### Distriktsskoler

I Ballerup Kommune er der følgende distriktsskoler:

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



Hver skole har sit eget grunddistrikt. Elever med bopæl i grunddistriktet har ret til optagelse på distriktsskolen. Øvrige elever har ifølge Lov om folkeskolen – "Mere frit skolevalg inden for og over kommunegrænser" – ret til optagelse i henhold til Ballerup Kommunes retningslinjer.

### 10. klassestilbud

Fra den 1. august 2015 er Ballerup Kommunes 10. klassestilbud flyttet til CPH West i dag Next. Next driver et 10. klassesforløb som hedder "TALENT:10". Der er indgået en driftsoverenskomst med Next. Målet er, at 10. klasse skal være begyndelsen på en ungdomsuddannelse.

### Specialafdelinger

Der er fysisk placeret specialafdelinger på følgende skoler:

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

Specialafdelingerne er jf. beslutning i 2015 om ny økonomimodel på det specialiserede område flyttet til ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed.

Myndighedsopgaverne på skoleområdet omfatter bl.a. retten til frit skolevalg. Det betyder, at elever med bopæl i Ballerup Kommune kan vælge skolegang i en anden kommune. Ballerup Kommune har indgået en aftale om betaling for frit valg. Aftalen betyder, at der afregnes med 65.000 kr. pr. elev én gang årligt, på baggrund af det faktiske elevtal pr. 5. september i skoleåret.

## **Politiske målsætninger**

Ballerup Kommune har et mål om sammenhængende udviklingsforløb fra 0-25 år, samt Børne- og Ungestrategien "Fællesskab for Alle – Alle i Fællesskab". Formålet er at sikre sammenhængende udviklingsforløb for børn og unge i Ballerup, hvor alle børn og unge har deltagelsesmuligheder i inkluderende fællesskaber. Flere ballerupborgere skal gennemføre en ungdomsuddannelse og ende med et godt arbejdsliv.

Ballerup Kommunes vision for skoleområdet i Ballerup Kommune hedder "Skole med vilje – en højtpresterende og skabende skole".

Alle folkeskolerne arbejder med realisering af denne fælles vision.

Visionens tre overordnede mål er:

- Alle børn lærer optimalt i skolen
- Alle skaber fællesskaber i skolen
- Skolen mestrer fornyelse.

Visionen beskriver skolen, sådan som Ballerup Kommune ønsker, at den ser ud i 2020. Visionen omfatter alle aktiviteter i og omkring skolen. Det betyder, at elever, lærere og pædagoger, forældre og ledere alle spiller en nøglerolle i arbejdet med at realisere visionen. Visionens formål er at styrke den røde tråd i de politiske beslutninger og inspirere skolernes langsigtede og innovative udvikling.

Folketinget vedtog i 2014 har vedtaget en reform af folkeskolen. Reformen har til formål at fastholde og udvikle folkeskolens styrker og faglighed ved at arbejde for tre overordnede mål:

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

Målene skal bidrage til at sætte klar retning og højt fælles ambitionsniveau for folkeskolens udvikling og sikre klare rammer for en løbende og systematisk evaluering.

### **Mål for folkeskolerne i Ballerup Kommune**

De nationale mål for folkeskolen er:

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

Undervisningsministeriet har fastsat følgende måltal:

- Mindst 80 procent af eleverne skal være gode til at læse og regne i de nationale test.
- Andelen af de allerdygtigste elever i dansk og matematik skal stige år for år.
- Andelen af elever med dårlige resultater i de nationale test for læsning og matematik skal reduceres år for år.
- Elevernes trivsel skal øges.

Andre mål for eller med betydning for folkeskolen:

- Andelen af elever, som får under 2 i læsning, retstavning og matematisk problemløsning i 9. klassesprøve, reduceres frem mod 2018.
- På sigt skal alle elever kunne det samme i 8. klasse, som de kan i 9. klasse i dag.
- 95 pct. af en ungdomsårgang skal gennemføre mindst en ungdomsuddannelse.
- Flere elever skal vælge en erhvervsuddannelse direkte efter 9. eller 10. klasse.
- Kompetencedækningen – dvs. lærernes linjefagsuddannelse eller tilsvarende kompetencer - skal være 85 pct. i 2016 stigende til 90 pct. i år 2018.

Lokale mål:

- Målet er, at det gennemsnitlige antal fraværskdage for elever er under 12 dage årligt.
- Højest 35 pct. af en årgang går i 10. klasse i stedet for at fortsætte direkte på en ungdomsuddannelse efter 9. klasse.
- Elevernes prøvekarakterer skal være højere end den socioøkonomiske reference. Det opgøres på skoleniveau.
- Skolebestyrelsen for hver skole fastsætter to bløde mål.

I forbindelse med beslutning om en ændret skolestruktur, der trådte i kraft den 1. august 2015, har Kommunalbestyrelsen besluttet en række pejlemærker for den nye struktur:

- At understøtte den allerede igangsatte sammenhængende indsats fra 0-25 år i et tæt samarbejde mellem skoler og dagtilbud, fritidsinstitutioner og ungdomsuddannelser.
- Bevare nærhed i lokalområderne for de yngste børn.
- Skabe stærke faglige miljøer på alle skoler, hvor der er økonomi til udvikling og efteruddannelse.
- Sikre, at den enkelte medarbejder føler sig set og respekteret af sin nærmeste leder.
- Styrke de administrative enheder, så der skabes mulighed for, at lederne kan fokusere på at løse deres faglige, tværfaglige og strategiske ledelsesopgaver. Dette sikres bl.a. via projekt om opgavefællesskaber på tværs.
- Sikre, at børnene har gode muligheder i BFO-tiden for at være fysisk aktive. De skal kunne fordybe sig i forskellige aktiviteter, alene som i fællesskaber, og danne og udbygge relationer og venskaber.
- Skabe et stærkt samarbejde mellem distrikternes udskolingsafdelinger (7.-9. klasse), hvor der oprettes forskellige linjer. Det kunne fx være en naturfaglig, musisk eller idrætsfaglig linje.
- Bedre vejledning i udskolingen i forhold til ungdomsuddannelser.
- Skabe et styrket forhold til ungdomsuddannelserne, så flere elever fra Ballerup Kommune begynder på en ungdomsuddannelse direkte efter 9. klasse.
- 10. klasse opleves som begyndelsen på en ungdomsuddannelse mere end som afslutningen på folkeskolen.

Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger løbende op på målene i kvalitetsrapporten for skoleområdet.

I løbet af 2018 fremlægger analyseenheden i ViVE – Viden til Velfærd (en sammensmeltning af SFI og KORA) en egentlig evaluering af strukturen.

Det er et politisk fastsat mål i budgetaftalen for 2017, at der i Ballerup Kommune skal være de bedste forudsætninger for, at børn kan deltage i fællesskaber, der hvor de bor, og for at de kan trives, lære og udvikle sig i dagtilbud, folkeskole og klub. Derfor iværksættes i de kommende år et arbejde med at sikre inkluderende fællesskaber i dagtilbud, skoler og klubber. Dels skal der udvikles en fælles refleksionsmetode med inddragelse af alle interessenter, dels skal der foretages en efteruddannelse i metoden.

Arbejdet med inkluderende fællesskaber skal bl.a. være karakteriseret ved:

- En fælles forholdemåde på tværs af Ballerup Kommune
- En tydelig metode- og analysestruktur
- Tydelige mødestrukturer og organisering af arbejdet
- Styrkelse af ressourcecentre
- Ensartethed i ressourcecentrenes organisering og vejledning
- Fælleskommunale netværk for ressourcepersoner
- Anvendelse af kompetencecentrenes ekspertise
- Klar og ensartet fordeling af ansvaret
- Tydelig ledelse

- Fokus på den tidlige indsats
- Medarbejderinvolvering.

Arbejdet med inkluderende fællesskaber implementeres løbende.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
30.30 Folkeskolen	346.417	348.734	341.295	5.788	347.083

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Skoler	299.375	303.363	298.508	3.344	301.852
Fællesrammen	39.428	36.339	31.980	2.444	34.424
Myndighedsudgifter	7.615	9.031	10.806		10.806
I alt	346.417	348.734	341.295	5.788	347.083

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Myndighedsudgifter

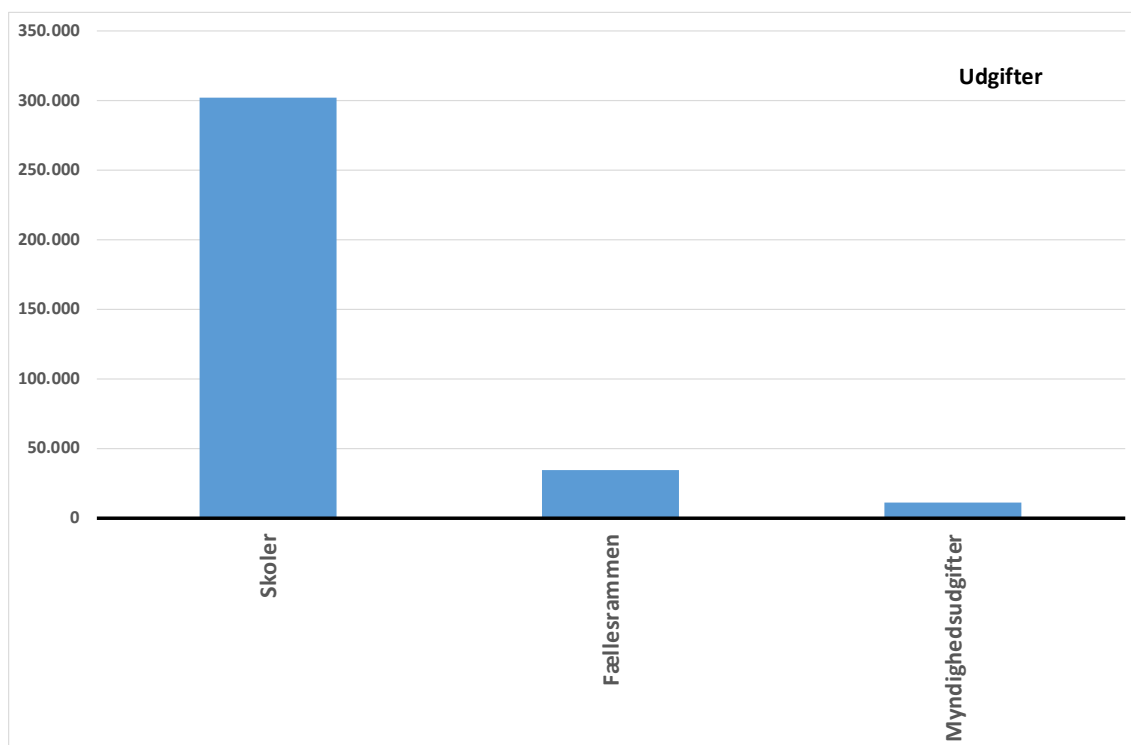
Myndighedsudgifterne omfatter frit valg af folkeskole. Afregning af udgifter og indtægter er baseret på en mellemkommunal aftale og viser et merforbrug på 1,7 mio. kr. Dette skyldes, at flere elever end det, der var budgetteret med, har valgt et tilbud uden for kommunen.

#### Skoler og fællesramme

Overførslerne på skoler og på den centrale fællesramme ligger på niveau med tidligere år, og overførslerne er ligeledes medvirkende til, at rammen samlet set har et mindreforbrug i 2017, idet disse samlet set overstiger merforbruget på myndighedsudgifterne, jf. ovenstående.

### Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.30 Folkeskolen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Folkeskoleudgift pr. elev	61.778	59.199	55.702	57.505

Note: Den stigende udgift pr. elev skyldes bl.a. tilførslen af midler til folkeskolen med budgetaftalen for 2017.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Elever normalskolen		5.201	5.191	5.074
Klasser normalskolen		233	230	227

Tabel 5. Overførsler mellem 2017 og 2018

<b>Distrikter (1.000 kr.)</b>	<b>Korrigeret budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Overført til budget 2018</b>	<b>Overførsel i procent</b>
Skovvejens Skole	54.341	53.719	621	1,1
Baltorpskolen	60.644	58.819	1.825	3,0
Måløvhøj Skole	65.227	65.591	-364	-0,5
Skovlunde Skole	66.845	67.168	-323	-0,4
Hedegårdsskolen *)	39.861	38.089	1.584	4,0

\*) Hedegårdsskolen har 4,47 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 1.585.000 kr. til 2018. De resterende 187.000 kr. tilgår kommunekassen.

Bevillingsramme <b>30.31 Sundheds- og tandpleje</b>
Ansvarligt udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 33,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 34,6 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 32,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 1,1 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 33,9 mio. kr. og svarende til et mindreforbrug på 0,7.

## Beskrivelse af opgaver

Sundhedsplejens målgruppe er udsatte gravide, småbørnsfamilier, skolebørn og børn med særlige behov. Opgaven udføres ved bl.a. at tilbyde barselsbesøg, hjemmebesøg hos familier med børn i aldersgruppen 0-9 måneder afholde mødregrupper, åbent hus-arrangementer samt i folkeskolen at foretage indskolings- og udskolingsundersøgelser af skolebørn.

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

Tandplejens arbejde er både opsøgende, forebyggende og behovsorienteret, og herudover gennemføres der regelmæssig tandlægelige undersøgelser og behandlinger.

- Sundhedspædagogisk indsats:
  - For børn inden skolealderen; opgaven udføres i samarbejde med daginstitutioner, dagpleje, sundhedspleje og forældre
  - For skolebørn og unge; opgaven udføres i samarbejde med lærere, sundhedspleje og forældre
  - Ældreklubber og lignende
  - Generelle tværfaglige sundhedsfremmende initiativer.
- Tandplejens område fordelt på hovedgrupper:
  - Tandpleje 0-18 årige; børn under 2 år behandles, hvis forældre henvender sig eller på baggrund af henvisning fra institution, sundhedsplejerske mv.
  - Omsorgs- og specialtandpleje fortrinsvis for hjemmeboende borgere
  - Ældretandpleje af beboere på plejecentre samt borgere over 67 år

- Øvrige bl.a. afregning i forbindelse med forebyggende behandling i Specialtandplejen i Gentofte Kommune.

## Politiske målsætninger

### Sundhedsplejen

Sundhedsplejen har til formål at bidrage til, at børn og unge får en sund opvækst og dermed forudsætninger for en sund voksentilværelse. Herudover ydes der en generel forebyggende indsats samt specifik og målrettet indsats til børn og unge med særlige behov.

### Den tidlige indsats

For at give alle børn optimale muligheder er det nødvendigt at sætte tidligt ind.

Den helt tidlige udvikling er afgørende for sociale og sundhedsmæssige forhold senere i livet. Særligt spiller omsorg, stimulering, støtte og tilknytning i løbet af et barns første 18 måneder en stor rolle. Derfor er sundhedsplejen vigtig, når det gælder om at sikre gode fremtidsmuligheder for alle børn.

Børne- og Skoleudvalget har på mødet den 5. september 2017 (punkt 19) behandlet forslag til en styrket og koordineret indsats mellem sundhedsplejen, daginstitutioner og det social område med fokus på barnets første 1.000 dage. Sundhedsplejen indgår som aktivt led i implementeringen af den vedtagne Børne- og Ungestrategi.

### Tandplejestrukturen

Kommunalbestyrelsen godkendte den 18. december 2017 (punkt 22) en ny klinikstruktur på tandplejeområdet. Der er indregnet en besparelse på tandplejens drift på 1,3 mio. kr. fra 2018 som konsekvens af den nye struktur.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
30.31 Sundheds- og tandpleje	33.681	34.629	32.856	1.080	33.936

Note: *Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).*



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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Tandpleje, Center for Tandregulering	17.880	17.744	20.103	0	20.103
Omsorgs- og specialtandpleje	2.460	2.409	2.076	0	2.076
Ældretandpleje og tandproteser	4.904	5.972	2.208	1.045	3.253
Sundhedsplejen	8.437	8.504	8.469	35	8.504
I alt	33.681	34.629	32.856	1.080	33.936

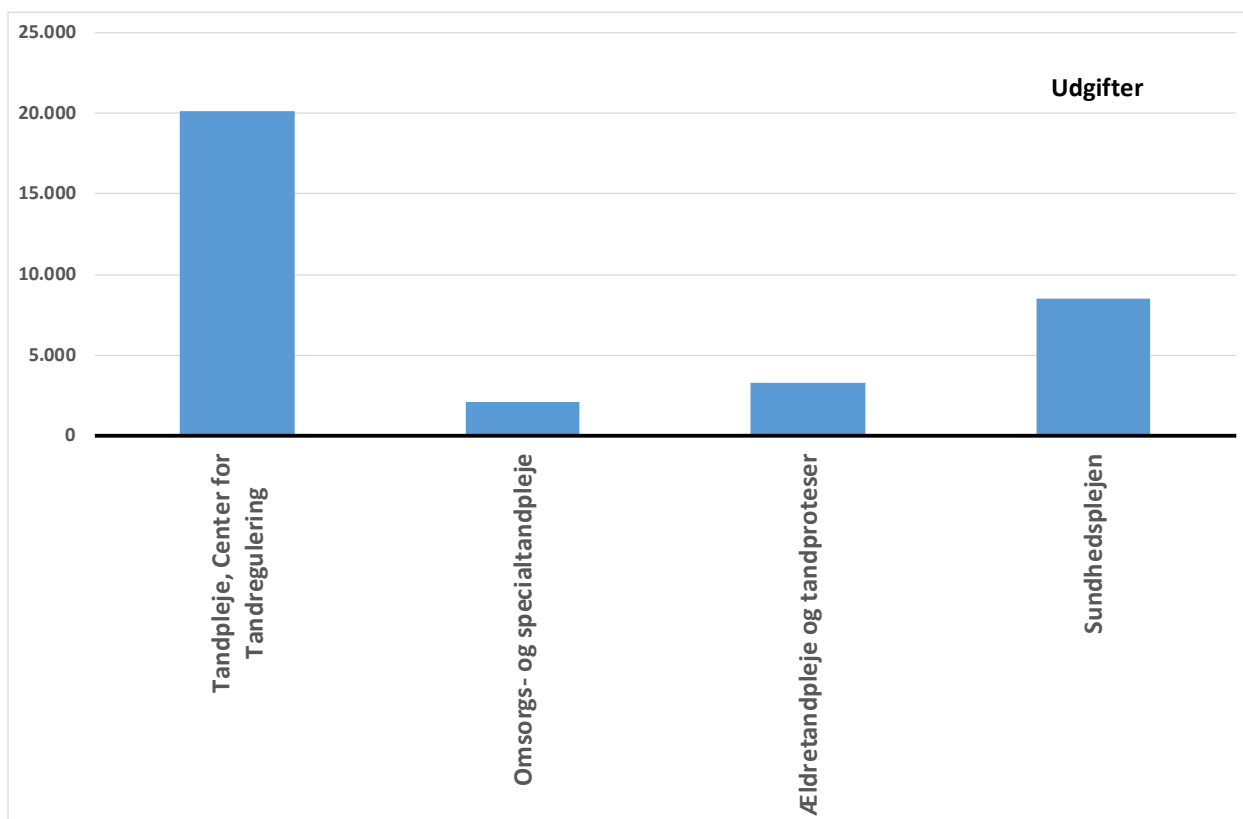
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Tandplejen

Fordelingen mellem de tre forskellige tandplejeaktiviteter kan ikke adskilles præcist idet tandplejens samlede opgaver i praksis hænger sammen. Det samlede overførte overskud udgør 1,080 mio. kr., som fordeler sig med ca. 20 pct. på løn og resten på medikamenter og andet på hele tandplejeområdet.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**  
 Regnskabet for bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



### Udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Tandplejen:				
Antal omfattede patienter i tandplejen				
- børn og unge	10.157	10.078	9.971	9.719
- omsorgstandpleje	317	291	335	340
- ældretandpleje	2.468	2.328	2.203	1.966
Sundhedsplejen *):				
Hjemmebesøg	3.850	4.357	4.155	3.910
- heraf behovsbesøg	610	802	827	791
- heraf barselsbesøg		450	455	406

\*) Herudover er der også skoledelen, mødregupper, åbent hus, koordineringskonferencer m.m.

Bevillingsramme <b>30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed</b>
Ansvarligt udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 90,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 96,2 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 93,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 3,1 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 96,5 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,3 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter aktiviteter i tilknytning til den almindelige folkeskoledrift som fastsat i folkeskolelovgivningen. Den økonomiske ramme er udgifter til kommunale specialskoler, forskellige myndighedslignende opgaver, udgifter til elever, der vælger privatskoler og efterskoler, og øvrige udgifter, som bl.a. omfatter Pædagogisk Center og drift af kommunens leferskole (Bøtø).

### Specialskoler

Ballerup Kommune har følgende specialskoler og specialklasserækker. Disse tilbud anvendes af elever fra Ballerup Kommune og elever fra andre kommuner.

Tilbuddene er takstfinansierede.

De kommunale specialskoler omfatter:

- Kasperskolerne
- Ordblindeinstituttet.

Derudover er oprettet specialklasserækker på:

- Baltorpskolen
  - Afdeling Rugvænget (høregruppe og talegruppe)
  - Afdeling Grantøften (generelle indlæringsvanskeligheder)
- Hedegårdsskolen (ADHD og autisme).

## Myndighedsopgaver

Opgaverne indenfor området er:

- Udgifter til syge- og hjemmeundervisning. Undervisningspligten gælder ligeledes syge børn, og derfor undervises børn, som er indlagt på et hospital. Den kommune, hvor hospitalet ligger, står for undervisning, og barnets bopælskommune betaler omkostningerne.
- Udgifter til befordring af elever. Kommunalbestyrelsen skal sikre, at syge/invaliderede børn befordres til og fra kommunens folkeskoler. Derudover afholdes omkostninger til befordring til svømning.
- Udgifter til privatskoler og efterskoler.

## Øvrige opgaver

### Lejrskoledrift

Bøtø Strandpark på Falster benyttes til pensionistophold, lejrskoleophold, ferieophold for fritidshjem, kurser samt diverse udlejning til foreninger m.m. Det fremgår af Aftale om budget 2018, at der frem mod 2018 skal foretages et frasalg af grunde i arealets vestlige del.

Blokhytten ved Hareskoven benyttes til dagophold samt overnatning for skoler og institutioner i Ballerup Kommune. Brugerne finansierer de væsentligste udgifter. Der er i budget 2017 afsat 200.000 kr. til renovering.

### Pædagogisk Center

Pædagogisk Center Ballerup (PC) står til rådighed for alle lærere og pædagoger i daginstitutioner, skoler, BFO og klubber. Endvidere serviceres – i et vist omfang – forenings- og kulturlivet i Ballerup Kommune.

### Ungdommens Uddannelsesvejledning

Bevillingen dækker Ballerup Kommunes andel af driften af UU-Vestegnen. Driften omfatter kollektiv og individuel vejledning primært til elever i 8. og 9. klasse, der er erklærede ikke-uddannelsesparate.

## Politiske målsætninger

De politiske målsætninger for specialskolerne og specialklasserækkerne er de samme som for den almindelige folkeskolevirksomhed (ramme 30.30 Folkeskolen).

Ballerup Kommune har i februar 2012 vedtaget en vision for skoleområdet. Alle folkeskolerne arbejder med realisering af denne fælles vision "Skole med vilje - en højtpræsterende og skabende skole".

Visionens tre overordnede mål er:

- Alle børn lærer optimalt i skolen
- Alle skaber fællesskaber i skolen
- Skolen mestrer fornyelse.

Visionen beskriver skolen, sådan som Ballerup Kommune ønsker, at den ser ud i 2020. Visionen omfatter alle aktiviteter i og omkring skolen. Det betyder, at elever, lærere og pædagoger, forældre og ledere alle spiller en nøglerolle i arbejdet med at

realisere visionen. Visionens formål er at styrke den røde tråd i de politiske beslutninger og inspirere skolernes langsigtede og innovative udvikling.

Der er endvidere udarbejdet en Børne- og Ungestrategi, som er den overordnede strategi for, hvordan alle børn og unge fra 0-18 år inkluderes i fællesskabet - og hvordan alle ledere og medarbejdere i fællesskab og på tværs af skoler, BFO, dagtilbud og centre samt i samarbejde med børn, unge og forældre skal samarbejde herom.

De overordnede mål er, at:

- Alle ledere og medarbejdere skal indgå i et tæt og forpligtende samarbejde om at udmønte et sammenhængende udviklingsforløb for børn og unge.
- Alle ledere og medarbejdere skal indgå i et tæt og forpligtende samarbejde om at sikre, at alle børn og unge inkluderes i fællesskabet.
- Alle børn og unge opnår uddannelse og job.

### Folkeskolereformen

Folketinget vedtog i 2014 en reform af folkeskolen. Reformen har til formål at fastholde og udvikle folkeskolens styrker og faglighed ved at arbejde for tre overordnede mål:

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

Målene skal bidrage til at sætte klar retning og højt fælles ambitionsniveau for folkeskolens udvikling og sikre klare rammer for en løbende og systematisk evaluering.

For specialskoler og specialklasserækker er der de samme målsætninger som for den almene skole (se ramme 30.30 Folkeskolen).

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	90.262	96.204	93.462	3.058	96.520

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Gruppeordninger					
• Udgifter	54.231	55.638	54.963	516	55.479
• Indtægter	-22.960	-24.109	-26.897		-26.897
Kasperskolen					
• Udgifter	73.412	79.500	77.116	2.384	79.500
• Indtægter	-52.292	-59.860	-53.941		-53.941
Myndighedsopgaver	39.713	39.169	37.233		37.233
Øvrige områder					
• Udgifter	-1.190	6.516	6.549	157	6.706
• Indtægter	-659	-659	-1.647		-1.647
I alt	90.255	96.196	93.377	3.058	96.435

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Gruppeordninger

Stigningen i indtægter vedrørende gruppeordninger skyldes overvejende en stigning i antallet af elever.

#### Øvrige områder

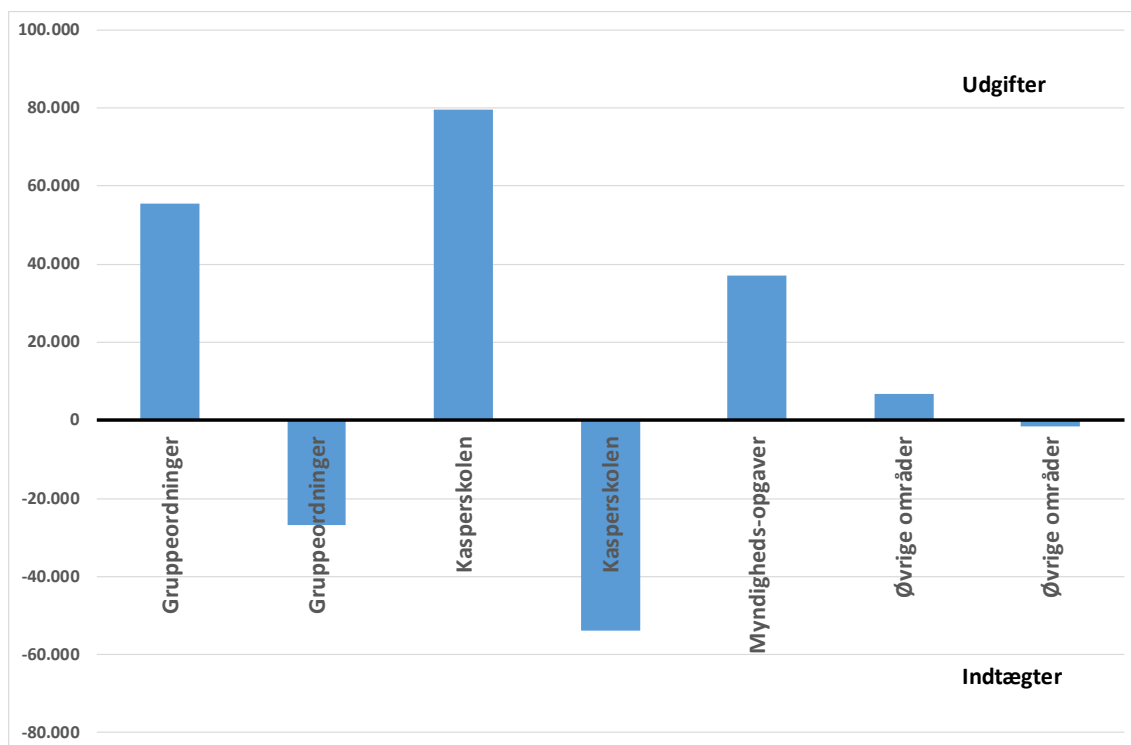
På baggrund af en øget indenbys visitation af elever til Kasperskolen, jf. også ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning samt tabel 4, er driftsomkostninger steget på Kasperskolen. Omkostningerne hertil er reguleret under "Øvrige områder".

#### Kasperskolen

Det bemærkes, at Kasperskolen – indenfor rammerne af overførsler på 4 pct. – overfører knap 2,4 mio. kr. Dette skyldes bl.a. forberedelse til flytning til UCC-bygningen i Skovlunde.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:

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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Gruppeordninger				
- Udgifter	196.595	240.838	300.632	283.315
- Indtægter	-237.464	-223.008	-156.223	-138.642
Kasperskolen				
- Udgifter	543.420	506.060	531.591	558.813
- Indtægter	-619.513	-461.830	-404.318	-390.874

Note: Det relative fald i indtægter fra 2015 til 2016 skyldes omlægning af finansiering til specialtilbud, som besluttet af Kommunalbestyrelsen i 2015. Det bemærkes endvidere, at udgifter har tæt sammenhæng med antallet af elever.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Gruppeordninger	221	208	194	243
Kasperskolen	104	122	138	138
Privatskole	733	771	703	679
Efterskole	130	169	170	131

Tabel 5. Overførsler på de decentrale institutioner

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Overførsel i procent
Unge-2 projekt	0	0	0	
Specialafdeling Grantøften	11.531	11.311	220	1,9
Specialafdeling ADHD *)	7.148	6.807	286	4,0
Specialafdeling Rugvænget	10.931	10.794	137	1,3
Specialafdeling Autisme *)	8.090	7.664	324	4,0
Pædagogisk Center *)	3.935	3.773	157	4,0
Ordblindeinstituttet	17.937	18.387	-450	-2,5
Kasperskolen	79.500	77.116	2.384	3,0

\*) *Specialafdeling ADHD har 4,77 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 286.000 kr. til 2018. De resterende 55.000 kr. tilgår kommunekassen.*

*Specialafdeling Autisme har 5,26 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 324.000 kr. til 2018. De resterende 102.000 kr. tilgår kommunekassen.*

*Pædagogisk Center har 4,14 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 157.000 kr. til 2018. De resterende 5.000 kr. tilgår kommunekassen.*



Bevillingsramme
<b>30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning</b>
Ansvarligt udvalg
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 82,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 77,5 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 78,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 78,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,8 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter aktiviteter omkring indsatser på almenområdet i skoler, BFO og dagtilbud samt indsatser i forhold til børn, der har behov for særligt tilrettelagt og vidtgående specialundervisning. Denne bredde i opgavefeltet placerer Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) som en central aktør på hele børne- og ungdomsområdet og fordrer et tæt samarbejde mellem Centrene for Skoler, Institutioner og Kultur samt Børne- og Ungerådgivning i forhold til arbejdet med de mål og ambitioner, der er beskrevet i Børne- og Ungestrategien.

Det er PPR's opgave at understøtte dagtilbud, skoler, BFO og klub i at skabe inkluderende miljøer, stimulerende læringsrum og rammer for gode børneliv. Det betyder samtidig, at PPR gennem sin praksis medvirker til at understøtte og skabe et fælles børnesyn, hvor den grundlæggende værdi er, at børn og unge oplever sig som betydningsfulde deltagere i velfungerende inkluderende fællesskaber, hvori individuelle forskelle opfattes som en styrke.

En gang imellem kan der opstå behov for, at børn og unge periodevis tilbydes undervisning i et specialiseret tilbud med henblik på at fremme deres trivsel, udvikling og læring. Visitation til et specialiseret tilbud retter sig imod at tilgodese børn og unges aktuelle situation og styrke dem til fremadrettet at kunne indgå i fællesskabet i almenmiljøet igen.

PPR har en vigtig rolle i forhold til at medvirke til at sikre, at der i skolen eller dagtilbuddet, forud for visitation til et specialiseret tilbud, arbejdes systematisk og målrettet for at skabe differentierede læringsmiljøer, der kan tilgodese de enkelte børns behov. Ligeledes er det afgørende for at lykkes med undervisningen i et specialiseret tilbud, at der er udarbejdet en tydelig handleplan for, hvad det specialiserede tilbuds opgave er, samt en målrettet tilbageslutionsplan, der præcist identificerer både, hvornår opgaven er løst, samt hvordan der målrettet skal arbejdes med at sikre barnets tilbagevenden til et alment læringsmiljø.

## Politiske målsætninger

PPR's opgaver udspringer fra de politiske målsætninger i Ballerup Kommunes Børne- og Ungestrategi. Strategien afspejler Ballerup Kommunes børne- og ungesyn, hvor deltagelse i inkluderende fællesskaber er for alle børn og unge.

### Indsatsområder

Ballerup Kommunes tydelige prioritering af og satsning på de almene lærings- og udviklingsmiljøer i skoler, BFO og dagtilbud udtrykkes i følgende indsatsområder:

#### Analyse af læringsmiljøer

For at kvalificere arbejdet med læring, trivsel og deltagelsesmuligheder for alle børn og unge har Ballerup Kommune valgt at bringe de professionelle kompetencer i spil og skabe fælles retning gennem et samlet kompetenceudviklingsforløb. Det er politisk vedtaget at bruge analyse af læringsmiljø som en fælles pædagogisk platform for kvalitetsudviklingen af inkluderende læringsmiljøer. PPR har sammen med Center for Skoler, Institutioner og Kultur en væsentlig rolle i implementeringen af den fælles metodiske tilgang samt i forhold til at sikre ledelsesmæssigt fokus på udviklingen af professionelle læringsfællesskaber, læringsledelse og tydelig mål- og rammesætning af skolens eller dagtilbuddets arbejde med udvikling af læringsmiljøerne.

#### **Fællesskabsmodel – nærhed i samarbejdet og tættere opfølgning**

Fællesskabsmodellen, som er besluttet implementeret indenfor bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet, prioriterer midler til flere sagsbehandlere, så hver sagsbehandler i gennemsnit har ca. 20 børnesager. Det skaber et endnu tættere samarbejde med familien, netværket og skolen/institutionen, samt at børnesagerne kan vurderes løbende op til hver sjette uge. PPR er en vigtig del af dette samarbejde og medvirker til at sikre, at børnene får både den rette og den rettidige indsats, og med fokus på at bevare tilknytningen til nære og almene miljø.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	82.619	77.519	78.287	0	78.287

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Køb af specialtilbud udenbys	34.704	37.760	39.617	0	39.617
Køb af pladser i Ballerup tilbud	8.786	-205	170	0	170
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.313	1.387	1.019	0	1.019
Objektiv finansiering af regionale tilbud	303	302	199	0	199
Fonden Grantoftegaard	426	205	225	0	225
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	7.275	10.232	10.659	0	10.659
Befordring	5.676	5.544	6.046	0	6.046
Lønsum (Center for Børne- og Ungerådgivning)	20.492	19.416	18.469	0	18.469
Øvrige områder	2.645	2.878	1.883	0	1.883
I alt	82.619	77.519	78.287	0	78.287

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne

Udgifterne til specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne har i forhold til det vedtagne budget et merforbrug på 3,4 mio. kr. Dette skyldes bl.a. at antallet af helårselever, der i 2017 har modtaget støtte i almenundervisningen er steget med 29,6 pct. i forhold til i 2016.

#### Køb af pladser i balleruptilbud

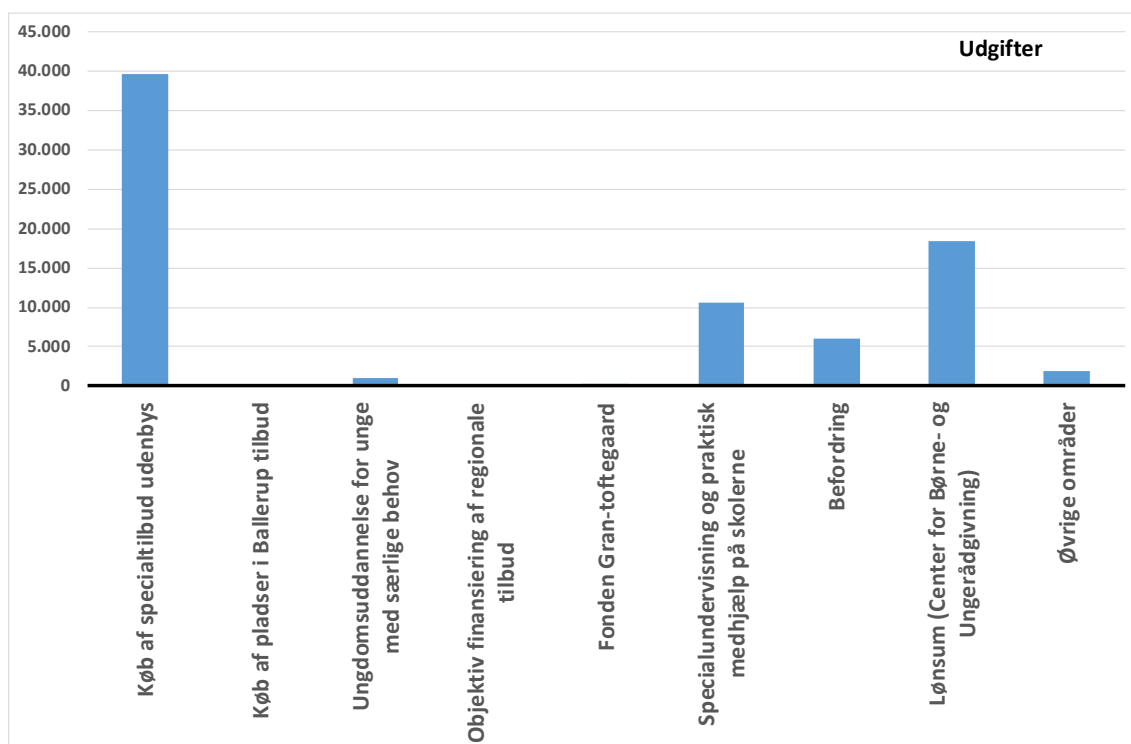
Budgettet til et fastlagt antal elever i Ballerup Kommunes egne tilbud ligger på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed. I tredje budgetopfølgning blev der foretaget en regulering i forhold til det faktiske antal elever. Det medførte, at der blev flyttet yderligere budget til ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed, jf. mål- og rammebeskrivelsen herom.

### Generelt

Over en længere periode har der været et økonomisk pres på den specialiserede undervisning, hvilket bl.a. skyldes både antallet af elever i den specialiserede undervisning, en stigende tyngde hos eleverne i den specialiserede undervisning, og at der over en længere periode har været et faldende budget, såfremt der ses 5-10 år bagud.

### Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Køb af specialundervisningstilbud udenbys	295.489	331.296	327.167	350.199
Køb af specialundervisningspladser, balleruptilbud	244.410	253.450	265.075	276.397
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	326.350	346.018	306.081	338.891
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	180.248	181.374	188.552	210.027
Befordring	5.240	5.174	5.338	5.859

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Køb af specialundervisningstilbud udenbys	91,2	85,8	93,1	102,5
Køb af specialundervisningspladser, balleruptilbud	214,0	201,9	215,1	218,8
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	6,3	4,9	4,7	2,3
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	27,4	30,6	39,2	50,8
Befordring	140	155	121	121

*Note: Enheder i skemaet er lig med antallet af helårspersoner i de pågældende tilbud*

Bevillingsramme <b>30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)</b>
Ansvarligt udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 66,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 66,3 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 62,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 1,9 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 64,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,9 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter kommunens aktiviteter i forbindelse med fritidstilbud til skolebørn.

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

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

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

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

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

### BFO-struktur

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

- Baltorpskolen
- Skovvejens Skole

- Hedegårdsskolen
- Måløvhøj Skole
- Skovlunde Skole.

### Åbningstider

BFO'ernes ugentlige åbningstid er justeret på baggrund af folkeskolereformens ikrafttræden:

- Skoleuger 21,3 timer (40 uger pr år)
- Maj børn 51,0 timer (der er udvidet åbningstid i 8 skoleuger for de kommende 0. klasser)
- Skoleferier 51,0 timer (8 uger pr år).

### Pasnings- og pladsgaranti

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

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

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

### Myndighedsopgaver

Myndighedsopgaver er kendetegnet ved at være lovgivnings- og aftalebundne udgifter.

Eleverne har frit valg af skoler og BFO, og det betyder, at børn fra Ballerup kan gå i BFO'er i andre kommuner, og børn fra andre kommuner kan vælge BFO'er i Ballerup Kommune. Ballerup Kommune har tilsluttet sig en mellemkommunal aftale, der giver en fast afregning. For skoleåret 2017/18 er afregningen 36.000 kr. for elever i BFO. Denne kategori indeholder endvidere udgifter til at støtte familier økonomisk med at betale forældrebetalingen. Der gives tilskud i henhold til folkeskolelovens § 50, stk. 2, hvor der skal gives tilskud til søskende (søskenderabat), og der gives økonomisk fripladstilskud til forældre, der har en aktuel indkomst under de fastlagte indkomstgrænser.

## Politiske målsætninger

Ballerup Kommune har et mål om sammenhængende udviklingsforløb 0-25 år samt Børne- og Ungestrategien "Fællesskab for Alle – Alle i Fællesskab".

Formålet er at sikre sammenhængende udviklingsforløb for børn og unge i Ballerup, hvor alle børn og unge har deltagelsesmuligheder i inkluderende fællesskaber. Flere ballerupborgere skal gennemføre en ungdomsuddannelse og ende med et godt arbejdsliv.

I februar 2012 vedtog Kommunalbestyrelsen en vision for skoleområdet i Ballerup Kommune, og alle folkeskolerne arbejder i dag med realisering af denne fælles vision:

"Skole med vilje - en højtpræsterende og skabende skole".

Visionens tre overordnede mål er:

- Alle børn lærer optimalt i skolen
- Alle skaber fællesskaber i skolen
- Skolen mestrer fornyelse.

Visionen beskriver skolen, sådan som Ballerup Kommune ønsker, at den ser ud i 2020. Visionen omfatter alle aktiviteter i og omkring skolen. Det betyder, at elever, lærere, pædagoger, ledere og forældre alle spiller en rolle i arbejdet med at realisere visionen. BFO bidrager – som en del af skolen – også til at understøtte arbejdet med at realisere "Skole med vilje".

Såvel Ballerup Kommunes vision, "Skole med vilje" som den ændrede skolestruktur pr. august 2015 og folkeskolereformen indebærer alt sammen ændringer for BFO i forhold til opgaver, indhold, rammer, organisering og tværfaglige samarbejder.

Ballerup Kommune har fastsat mål og indholdsbeskrivelse for BFO, så de er i overensstemmelse med kravene i "Bekendtgørelse om mål- og indholdsbeskrivelser for folkeskolens skolefritidsordninger". Mål- og indholdsbeskrivelserne udgør den overordnede ramme for det pædagogiske arbejde i BFO i Ballerup Kommune.

Mål- og indholdsbeskrivelsen giver et indblik i BFO's virksomhed og det vigtige pædagogiske arbejde, der foregår omkring den del af børnenes skoledag, som ligger ud over og i forlængelse af skolens undervisningsdel, samt i skoleferier og på fridage, hvor BFO'en er åben.

Mål- og indholdsbeskrivelsen giver fælles rammer og retning for arbejdet i de enkelte BFO'er og tjener dermed både som information til borgere/forældre og som et grundlag og arbejdsredskab for BFO-ledelser og -medarbejdere. Målsætninger og sammenhæng til skolen, visioner og kommunens øvrige indsatser for aldersgruppen er fælles, men tilrettelæggelsen af det konkrete BFO-tilbud vil variere, afhængig af bl.a. den enkelte BFO's fysiske rammer, kompetencer og traditioner.

Det er op til hver enkelt BFO at arbejde i overensstemmelse med mål- og indholdsbeskrivelsen, og at fylde de her beskrevne rammer ud med størst mulig kvalitet. Den enkelte BFO konkretiserer og kommunikerer sit tilbud, så det er tydeligt for børn og forældre.

Der er i mål- og indholdsbeskrivelsen fastsat mål indenfor:

- Alle børn lærer optimalt
- Alle skaber fællesskaber
- At mestre fornyelse.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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



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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	66.687	66.340	62.464	1.937	64.401

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
BFO	78.885	76.605	73.674	1.921	75.597
Forældrebetaling	-30.853	-30.215	-29.963		-29.963
Høregruppen	1.420	1.533	1.517	16	1.533
Høregruppen takstbetaling	-1.241	-1.241	-1.543		-1.543
Øvrige fællesudgifter	5.693	6.806	8.028		8.027
Myndighedsopgave:					
- Søskenderabat	6.148	6.183	5.113		5.113
- Friplads tilskud	6.199	6.233	6.531		6.531
- Frit valg	436	436	-893		-893
I alt	66.687	66.340	62.464	1.937	64.401

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

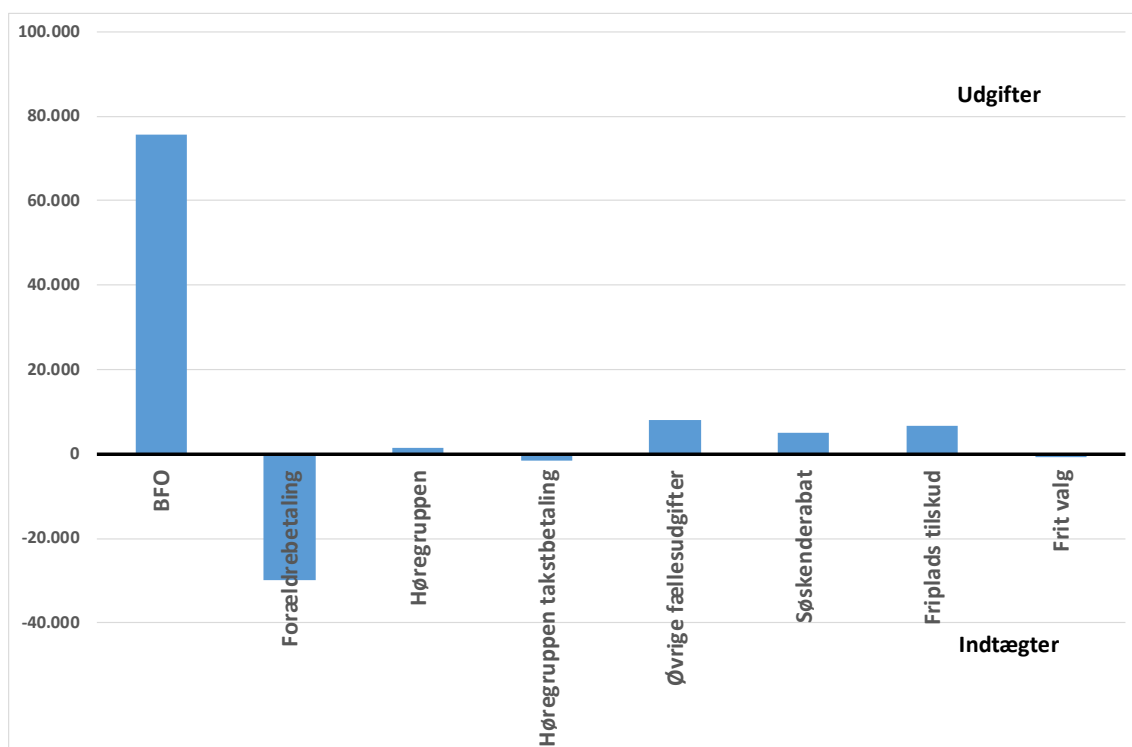
#### Frit valg

Der er i 2017 flere børn fra andre kommuner, som går i BFO i Ballerup Kommune, end der er børn fra Ballerup, der går i BFO i andre kommuner.

#### Søskenderabat

Mindreforbruget på søskenderabat er på nogenlunde samme niveau som 2016.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**  
Regnskabet for bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
BFO	41.815	39.552	36.978	36.045
Høregruppen	157.865	141.941	139.926	168.548

*Note: Prisniveauet på Høregruppen er steget væsentligt, hvilket skyldes færre børn (9 børn ved udgangen af 2017).*

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal børn pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Børn	2.093	2.068	2.035	2.044
Børn i Høregruppen	7	21	20	9

Tabel 5. Oversigt over institutionernes resultat og overførsler til 2018

BFO (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	I pct. af budget
Skovvejens Skole	14.000	13.541	459	3,3
Baltorpskolen	15.595	15.526	69	0,4
Høregruppen	1.533	1.517	16	1,1
Måløvhøj Skole *)	16.497	15.770	660	4,0
Skovlunde Skole	16.858	16.442	416	2,5
Hedegårdsskolen *)	7.928	7.434	317	4,0

\*) BFO på Måløvhøj Skole 4,40 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 660.000 kr. til 2018. De resterende 67.000 kr. tilgår kommunekassen.

BFO på Hedegårdsskolen har 6,23 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 317.000 kr. til 2018. De resterende 177.000 kr. tilgår kommunekassen.

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

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 181,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 177,5 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 182,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,6 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 183,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 5,9 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

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

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

Gennem de senere år er der arbejdet på at intensivere den tidlige, forebyggende indsats. Målet er at reducere behovet for mere indgribende og udgiftstunge foranstaltninger samt øge samarbejdet med det nære netværk omkring børnene og de unge.

## Politiske målsætninger

Den overordnede målsætning er at sikre det enkelte barn og den enkelte unge bedst mulige opvækst-, omsorgs- og udviklingsbetingelser, og at nedbringe antallet

af børn og unge, der i løbet af deres opvækst får behov for anbringelse uden for hjemmet. Børne- og Ungestrategien, der blev politisk vedtaget i 2016, bygger på det børnesyn, at alle børn skal have deltagelsesmuligheder i inkluderende fællesskaber. Børne- og Ungestrategien introducerer Fællesskabsmodellen, der sætter retning for socialrådgivernes arbejde med tidlig indsats tæt på familien. Samtidig understreger strategien, at alle børn og unge skal bevare tilknytningen til det nære og almene miljø, også selv om de i perioder skal tilbydes specialiseret hjælp.

Der er følgende delmålsætninger:

- at styrke den forebyggende sociale indsats for udsatte børn og unge og deres familier
- at bidrage til en koordineret og sammenhængende indsats for alle i alderen 0-25 år
- at sætte fokus på og styrke en innovativ udvikling af det tværfaglige samarbejde omkring udsatte børn og unge
- at medvirke til, i dialog og samarbejde med familierne og andre voksne og professionelle, at børnene og de unge trives i deres dagligdag og i videst muligt omfang kan forblive i eget hjem
- at arbejde på at gøre barnet og den unges miljøer mere inkluderende
- at forebygge kriminalitet og misbrug blandt unge i et samarbejde mellem skole, fritidstilbud, SSP/politi og familie- og handicapsektionen
- at anbringelser af børn og unge i videst muligt omfang sker i eget familienetværk eller i familiepleje
- at arbejde for et samarbejde med det lokale fritids- og foreningsliv med henblik på at sikre bedre integration og fritidsmuligheder for socialt udsatte børn og unge.

### **Unge i Ballerup Kommune – en fortsat helhedsorienteret ungeindsats**

I Ballerup Kommune fortsættes arbejdet med udvikling af en helhedsorienteret ungeindsats med henblik på at forebygge og modvirke marginalisering af unge. Arbejdet er tilrettelagt indenfor rammerne af den sammenhængende indsats for alle børn fra 0-25 år. Målene er bl.a., at flere unge i Ballerup Kommune får en uddannelse, at færre unge har behov for offentlig forsørgelse samt at nedbringe ungdomskriminaliteten.

### **Forstærket indsats i forhold til ungdomskriminalitet, og den forebyggende indsats**

Der arbejdes fortsat med en koordineret og forstærket indsats mod ungdomskriminalitet og handel med euforiserende stoffer. Indsatsen involverer bl.a. de konstruktive og aktive bolig- og ungdomsmiljøer, og konkrete samarbejdsaftaler mellem boligforeninger, politi og Ballerup Kommune giver et øget bidrag til den forebyggende indsats. Endvidere er hensigten med aftalerne at give borgere i lokalområderne en større oplevelse af tryghed og sammenhæng

I et tæt og forpligtende samarbejde med omegnskommunerne (Bandepartnerskabet) koordineres de kriminalpræventive indsatser på tværs, så der tidligt kan sættes ind mod hvervningen til banderne.

Centrale medarbejdere og ledere på unge-, skole- og socialområdet gennemfører målrettet en koordineret, hurtig, konkret og håndholdt indsats i forhold til grupper af utilpassede og uroskabende unge. Specielt indsatsen i forhold til børn og unge, der udvikler risikoadfærd, prioriteres højt, og der arbejdes fortsat med at sikre en

målrettet indsats over for unge, som er eller har været involveret i kriminalitet. SSP (Skole, Socialforvaltning og Politi) yder forebyggende rådgivning til både skoler og forældre samt gennemfører undervisningsforløb i vredeshåndtering for konkrete unge.

### **Headspace – frivillige yder rådgivning til børn og unge**

Tidlig indsats handler om at sætte ind på det rigtige og relevante tidspunkt, så unge med psykiske udfordringer oplever at få hjælp med det samme.

Ballerup Kommune har indgået et samarbejde med Headspace, der er en organisation, hvor frivillige sørger for, at børn og unge mellem 12-25 år kan få anonym rådgivning via chat, telefon og e-mail eller ved personligt møde på den base.

### **Fællesskabsmodel – tættere opfølgning på børn og unge**

Det forebyggende sociale arbejde prioriteres højt i Ballerup Kommune. Den tidlige indsats prioriteres i forhold til udsatte børn og deres familier, og hvert distrikt i Ballerup Kommune har fået tilknyttet en forebyggende socialrådgiver. Sammen med dagtilbud, skoler og klubber yder de råd og vejledning samt iværksætter mindre forebyggende forløb, så begyndende mistrivsel tages i opløbet.

Fællesskabsmodellen prioriterer midler til flere socialrådgivere, så familierne og børnene oplever, at der er bedre tid til at have et tættere samarbejde omkring deres situation. Indsatser, der igangsættes, følges oftere op, og justeringer kan hurtigere gennemføres. Samarbejdet med familiens netværk (både privat og professionelt) vægtes højt, så alle i fællesskab bidrager til at skabe trivsel for barnet.

Selvom om børn i perioder skal have mere specialiserede tilbud, har de brug for gode og jævnbrydige rollemodeller i det nære og almene miljø. Der tages derfor løbende stilling til, hvad der skal til for at de får en tættere tilknytning til det almindelige hverdagsliv som gælder for de fleste børn.

### **Kvalitetssikring af sagsbehandlingen i børne- og ungesager**

Alle borgere skal være trygge ved den kommunale sagsbehandling. Derfor har Ballerup Kommune gennemgået og afsluttet et toårigt udviklingsforløb med Socialstyrelsens permanente Task Force på børne- og ungeområdet. Forløbet har inkluderet kompetenceudvikling, udarbejdelse af kvalitetsstandarder og dertilhørende arbejdsgangsbeskrivelser samt udviklingen af et system for ledelsesinformation. Forløbet har betydet, at kvaliteten i sagsbehandlingen er øget så markant, at der i den afsluttende måling af sager, ikke blev fundet sager med særlig kritisable forhold i sagsbehandlingen.

### **Tilbudsviften i Familiehuset og på Ungdomspensionen**

Som en del af Børne- og Ungestrategien sker der løbende en udvikling og justering af de tilgængelige tilbud, så de imødekommer behovet for fleksible indsatser, der understøtter tilknytningen til det almene miljø. I Familiehuset er der oprettet familiefølger, der arbejder med flere familier samtidig, og hvor både børn og voksne bl.a. kan hente inspiration og viden om, hvordan de bedst muligt indgår i forpligtende fællesskaber. På Ungdomspensionen, som er Ballerup Kommunes døgntilbud for unge, bliver der med Aftale om budget 2018 oprettet et tilbud til de unge, der ønsker at komme retur til Ballerup fra deres anbringelser. Tilbuddet har fokus på de unges selvstændiggørelse og tilknytning til uddannelses- og/eller arbejdsmarkedsområdet.

### **Inddragelse af netværk omkring børnene og de unge**

Ved valget af metoden Signs of Safety som ramme for myndighedsarbejdet med de udsatte børn og deres familier, har området aktivt valgt at arbejde løsningsfokuseret og netværksinddragende. Der er tale om et metodevalg, som anvendes i forhold til alle sager på børne- og ungeområdet, og som i sin struktur indeholder mange fælleselementer med en metode til analyse af læringsmiljøerne i dagtilbud, skoler og klub.

### **Indsats for børn og unge med højt skolefravær**

Under arbejdet med sammenhængende udviklingsforløb på 0-25 års området, pågår en koordinerende indsats mellem centrene indenfor voksen-, beskæftigelses- og børneområdet med det fokus at styrke indsatsen overfor børn og unge med skolefravær, så de sikres bedre muligheder for at gennemføre skolegang og ungdomsuddannelse. Indsatsen tager udgangspunkt i en samarbejdsmodel, hvor netværket omkring barnet eller den unge spiller en central rolle. Omdrejningspunktet er, at alle omkring den unge bidrager til løsningen af situationen, så skolegangen stabiliseres.

### **Frikommune**

Ballerup Kommune har sammen med otte andre nordsjællandske kommuner ansøgt om frikommunestatus, så der for en udvalgt målgruppe opleves større koordinering af indsatser på tværs af sektorer. Målet er at udvikle én plan for indsatser i familien, der understøtter vejen til selvforsørgelse. Midlet er samarbejdsmodellen, hvor netværket omkring familien sammen aftaler og koordinerer indsatserne.

### **Indsatser i regi af Ballerup Familiehus (Familiehuset) for børn og unge med højt skolefravær og for skilsmisseramte familier**

Familiehuset har i dag etableret velfungerende angstgrupper til børn og unge. Grupperne har stor succes med at få børn med højt skolefravær og angstproblematikker til at komme tilbage i skole igen på en god måde.

For at styrke indsatsen for børn med højt skolefravær yderligere, er der oprettet yderligere to ungegrupper, så der i løbet af året kører fire gruppeforløb for unge, hvor fravær kan være en del af de unges udfordringer.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
30.46 Forebyggelse/ anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet	181.064	177.489	182.819	552	183.371

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Merforbruget på ramme 30.46 er delvist finansieret ved mindreforbrug på ramme 60.62 Den centrale administrative funktion og ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning under Center for Børne- og Ungerådgivning på tilsammen 3,1 mio. kr., så merforbruget for centret som helhed er reduceret til 2,9 mio. kr.

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Forebyggende indsatser	8.217	9.877	8.173	0	8.173
Foregribende indsatser	51.728	52.142	53.169	552	53.721
Indgribende foranstaltninger	90.488	91.590	95.717	0	95.717
Småbørnsstøtte og specialinstitutioner	24.406	24.126	25.490	0	25.490
Andet	6.225	-246	270	0	270
I alt	181.064	177.489	182.819	552	183.371

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).



**Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter**Indgribende foranstaltninger

Udviklingen i udgifterne til indgribende foranstaltninger er illustreret nedenfor.

(1.000 kr.)	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Socialpædagogiske opholdssteder	31,773	34,743	29,780
Krisecentre	2,054	1,717	3,873
Sikrede institutioner	4,109	4,525	6,227
Døgninstitutioner, nedsat fysisk og psykisk handicappede	11,568	12,467	14,885

Fællesskabsmodellens målsætning om at bringe børn og unge tættere på det almindelige hverdagsliv, skal også ses i sammenhæng med at gå fra mere indgribende foranstaltninger som anbringelse på de dyrere institutioner og opholdssteder til fx en plejefamilie eller egen lejlighed med støtte. Det tidlige samarbejde om at undgå anbringelse sker med udgangspunkt i tidlig opsporing samt iværksættelse af flere hjemmebaserede indsatser under de foregribende foranstaltninger.

Aktiviteterne viser, at der er sket en reduktion på de socialpædagogiske opholdssteder, hvor der både er blevet anbragt færre børn og unge, og sket en flytning til plejefamilie/hybel. Derimod er der sket en stigning i udgifterne til anbringelse på institutioner til børn og unge med funktionsnedsættelser, der skyldes en forøgelse af gennemsnitsudgiften.

Udgifterne til krisecentre og sikrede afdelinger er steget, og er underlagt beslutninger truffet udenfor kommunen. Det er politiet og retten, der placerer de unge på sikrede afdelinger i forbindelse med kriminelle handlinger, og på krisecentrene har voldramte borgere ret til hjælp ved fremmøde.

## Foregribende foranstaltninger

(1.000 kr.)	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Eksternt køb af kontaktpersoner	4,734	3,539	3,965

Der er sket en forøgelse af købte kontaktpersonordninger til unge, der ellers ville være blevet anbragt på socialpædagogiske opholdssteder.

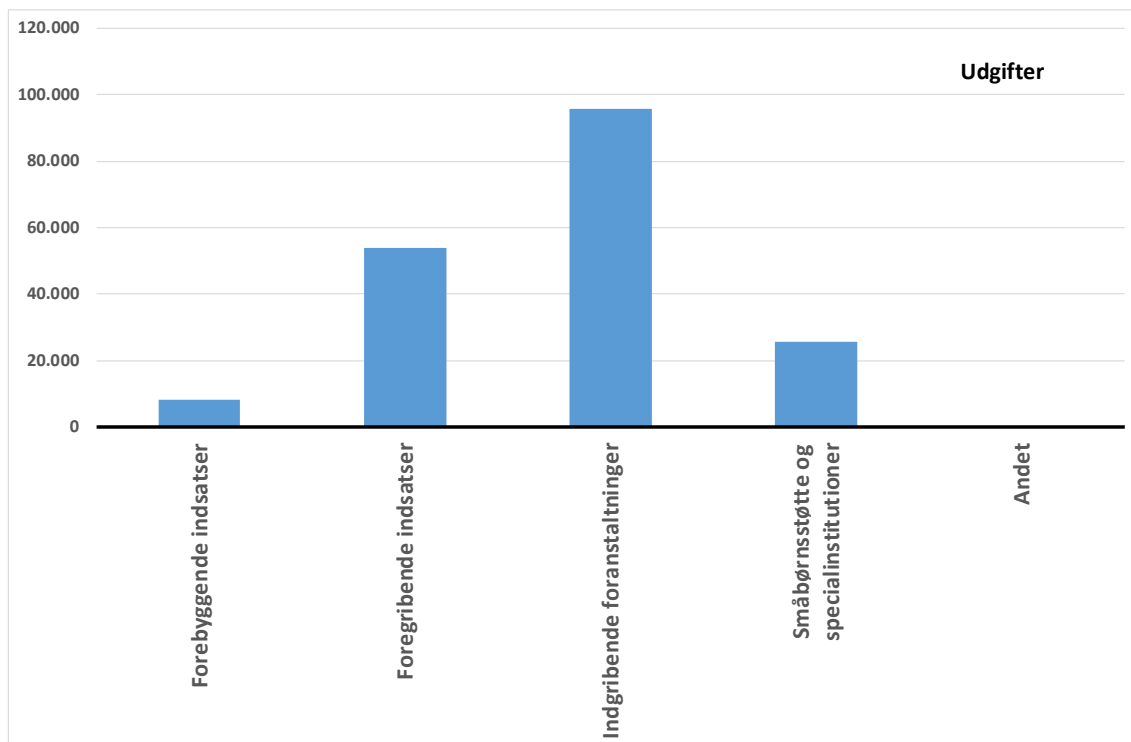
## Småbørnsstøtte og specialinstitutioner

(1.000 kr.)	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017
Specialklubber (udenbys)	2,012	1,925	2,963

Stigningen skal ses i sammenhæng med forøgelsen af specialskoletilbud, idet der ofte bevilges klubtilbud som en del af skoletilbuddet.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge udenfor hjemmet fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Forebyggende indsatser	67	73	80	61
Foregribende indsatser	55	70	66	69
Indgribende foranstaltninger	571	664	678	633
Småbørnsstøtte og specialinstitutioner	364	419	434	*) 434

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

<b>Antal enheder pr. 31. december</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Forebyggende indsatser	140	136	133	*) 133
Foregribende indsatser	895	714	774	774
Indgribende foranstaltninger	145	146	145	*) 145
Småbørnsstøtte og specialinstituitioner	62	55	57	*) 57
I alt	1.242	1.052	1.109	1.115

\*) *Det har ikke været muligt at udtrække valide aktivitetstal. Udviklingen i aktivitet er derfor antaget at være på niveau med 2016.*

Bevillingsramme <b>30.50 Dagtilbud til 0-5 årige</b>
Ansvarligt udvalg <b>Børne- og Skoleudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 228,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 231,9 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 223,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 5,9 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 229,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter udgifter og indtægter vedrørende dagtilbud til børn i form af en kommunal dagplejeordning og fem distriktsinstitutioner.

Bevillingsrammen består primært af udgifter til drift af kommunens dagtilbud og dagpleje. I henhold til dagtilbudsloven skal kommunen fastsætte og offentliggøre kommunens mål og rammer for kommunens dagtilbud, og sikre, at dagtilbud medvirker til at udmønte kommunens samlede børnepolitik, Børne- og Ungestrategien "Fællesskab for Alle – Alle i Fællesskab". Kommunen skal endvidere sikre, at der føres tilsyn med dagtilbuddene.

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

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

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

### Dagtilbud

Der er i Ballerup Kommune fem distriktsinstitutioner, der hver har en forældrebestyrelse. Kommunen har vedtaget vedtægter for forældrebestyrelsens arbejde.

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

### **Forældrebetalingen**

Forældrebetalingen for dagtilbud er fastsat til 25 pct. af den samlede udgift til at drive institutionerne henholdsvis beregnet på aldersgrupperne 0-2 år og 3-5 år.

De faktiske udgifter til børn i en 0-2 års gruppe er større end for børn i en 3-5 års gruppe, da pædagognormeringen for de mindste børn er større.

### **Dagpleje**

Den kommunale dagpleje er normeret med 72 pladser. Dagplejepladserne er fordelt geografisk over hele kommunen.

### **Plads- og pasningsgaranti for alle børn og unge**

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

### **Specialpædagogisk bistand til småbørn**

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

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

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

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

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

### **Myndighedslignende udgifter**

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

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

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

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

## Politiske målsætninger

### Kvalitet på dagtilbudsområdet

Ballerup Kommune har i 2015 vedtaget en vision for dagtilbudsområdet – "Dagtilbud med mening", som gælder for alle dagtilbud i kommunen. Visionens formål er at styrke den røde tråd i de politiske beslutninger og inspirere dagtilbuddenes langsigtede og innovative udvikling.

Visionens overskrifter er:

- Alle børn trives og udvikler sig
- Dagtilbuddet mestrer engagement, mod og handlekraft
- Leg og læring går nye veje.

Visionen beskriver dagtilbuddet, som Ballerup Kommune ønsker, det skal se ud i 2020. Børn, medarbejdere, forældre og ledere har alle en vigtig rolle i realiseringen af visionen.

Det var et politisk fastsat mål i Aftale om budget 2017, at der i Ballerup Kommune skal være de bedste forudsætninger for, at børn kan deltage i fællesskaber, der hvor de bor, og for at de kan trives, lære og udvikle sig i dagtilbud, folkeskole og klub. Derfor iværksættes i de kommende år et arbejde med at sikre inkluderende fællesskaber i dagtilbud, skoler og klubber. Dels skal der udvikles en fælles refleksionsmetode med inddragelse af alle interessenter, dels skal der efteruddannes i metoden.

Arbejdet med inkluderende fællesskaber skal bl.a. være karakteriseret ved:

- En fælles forholdemåde på tværs af Ballerup Kommune
- En tydelig metode- og analysestruktur
- Tydelige mødestrukturer og organisering af arbejdet
- Fælleskommunale netværk for resourcepersoner
- Anvendelse af kompetencecentrenes ekspertise
- Klar og ensartet fordeling af ansvaret
- Tydelig ledelse
- Fokus på den tidlige indsats
- Medarbejderinvolvering.

Arbejdet med inkluderende fællesskaber implementeres løbende.

#### **Ledelsesstruktur på dagtilbudsområdet**

Den 1. august 2016 trådte en ny ledelsesstruktur i kraft, som indebærer at dagtilbuddene blev opdelt i fem distriktsinstitutioner. Målet er at sikre øget kvalitet, fleksibel kapacitetsudnyttelse, økonomisk robuste enheder, ledelse tæt på opgaven og gode samarbejdsrelationer mellem institutioner, skoler og støttefunktioner. Strukturen er ved at være indarbejdet og tydelige funktioner træder frem. Arbejdet er fortsat i 2017 og rækker videre ind i 2018.

#### **Nyt børnehus i Lundebjerg i Skovlunde og daginstitutioner i distrikt Skovvejen i Ballerup**

Børnehuset Himmel og Hav i Lundebjerg er taget i brug i efteråret 2017.

I distrikt Skovvejen har der været en længere proces med inddragelse af ledere, medarbejdere og forældre, som har ført til, at der er vedtaget et forslag til sammenbygning af Egebjergs institutioner. Tilbygningen til Børnehuset Valhalla i skoven forventes taget i brug i foråret 2018.

#### **Barnets første 1.000 dage**

Med Aftale om budget 2018 er der igangsat en indsats for at styrke børns trivsel, udvikling og læring i de første år. Indsatsen skal bl.a. styrke samarbejdet mellem sundhedspleje, dagtilbud og børnenes forældre. Et samarbejde som har en afgørende betydning for barnets udvikling.

Med aftalen er der afsat midler til:

- et kvalitetsløft af overleveringssamtalerne og kommunikationen mellem sundhedspleje og dagtilbud,
- til at Sundhedsplejen bliver en del af Fællesskabsmodellen,
- til et styrket samarbejde med forældrene om deres børns trivsel, herunder forældretemaaftener for alle forældre og en spædbarnsgruppe for de særligt udsatte.

Endvidere er der afsat midler til at styrke kvaliteten på 0-2 års området. Børne- og Skoleudvalget behandlede i det tidlige forår 2018 forslag til anvendelse af midlerne. Forslaget var udarbejdet af en følgegruppe bestående af dagtilbudsledere, BUPL, medarbejderrepræsentanter samt ledere fra Sundhedsplejen og administrationen.

### **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
30.50 Dagtilbud til 0-5 årige	228.540	231.861	223.470	5.909	229.379

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Dagplejen	10.431	10.783	10.566		10.566
Daginstitutionsdistrikterne	243.009	255.124	248.699	5.909	254.608
Øvrige fællesudgifter	23.554	15.638	15.787		15.787
Forældrebetaling	-74.866	-75.616	-75.768		-75.768
Søskenderabat	5.929	5.430	4.644		4.644
Fripladstilskud	14.731	15.459	15.422		15.422
Frit valg	-138	-1.223	-1.125		-1.125
Private institutioner	5.890	6.266	5.245		5.245
I alt	228.540	231.861	223.470	5.909	229.379

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Private institutioner

Udgifter til private institutioner udviser mindredgifter på 1,0 mio. kr. Dette skyldes, at antallet af børn, som søger privat børnehave, er faldet siden 1. maj 2017.

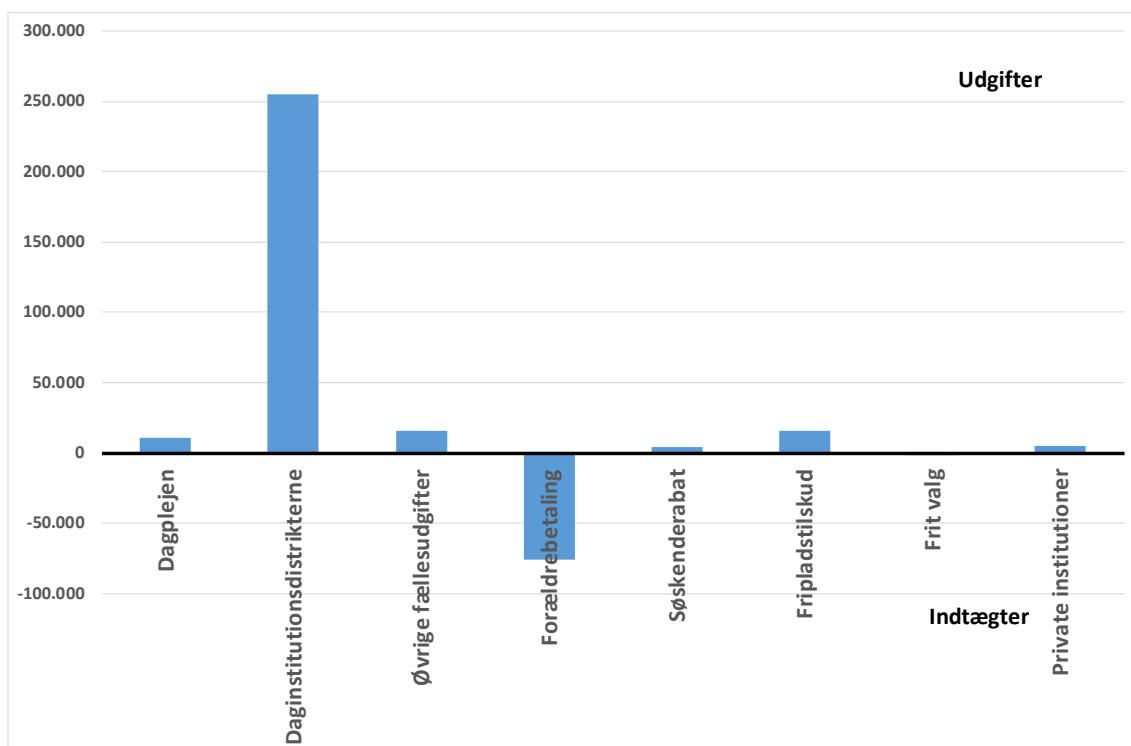
#### Daginstitutionsdistrikterne

I forbindelse med indførelsen af en ny ressourcefordelingsmodel for daginstitutionerne, som for alvor blev sat i drift i 2017, har der været et forsigtighedsprincip i forhold til budgetlægningen. Der arbejdes løbende på, at budget og regnskab skal balanceres dog kan der være behov for mindre løbende overførsler i forbindelse med investeringer.



**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-5 årige fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Dagplejeplads	175	178	165	176
Børnehus 0 – 5 år	97	97		
Børnehus 0 – 2 år			140	148
Børnehus 3 – 5 år			70	74

Note: Udgifterne blev i 2016 opdelt mellem de 0- til 2-årige og 3- til 5-årige, hvor de før 2016 blev set under et.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Dagpleje	68	69	72	60
Børnehus 0 – 5 år	2.536	2.442		
Børnehus 0 – 2 år			884	945
Børnehus 3 – 5 år			1.545	1.466

*Note: Udgifterne blev i 2016 opdelt mellem de 0- til 2-årige og 3- til 5-årige, hvor de før 2016 blev set under et.*

Tabel 5. Oversigt over institutionernes resultat og overførsler til 2018

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Overførsel i procent
Distrikt Skovvejen	42.497	41.006	1.491	3,5
Distrikt Baltorp	60.691	59.271	1.420	2,3
Distrikt Måløvhøj	46.717	45.444	1.273	3,1
Distrikt Skovlunde	58.187	57.256	931	1,6
Distrikt Hedegården	25.496	24.819	677	2,7
Specialgruppen	4.387	4.269	117	2,7

---

## Kultur- og Fritidsudvalget

40.35	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. ....	140
40.37	Folkebibliotekerne .....	146
40.38	Kulturel virksomhed .....	150
40.39	Klubber og byggelegepladser .....	157

Bevillingsramme <b>40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.</b>
Ansvarligt udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget for 2017 var på 37,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 38,6 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 37,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 1,5 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 38,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter: Ballerup Idrætsby bestående af Ballerup og Måløv Idrætspark, East Kilbride Badet og Ballerup Super Arena. Derudover omfatter bevillingsrammen idrætsanlæg med klubhuse og idrætshaller, huse/lokaler til foreningslivet/fritidslivet samt Forenings- og Frivilligcenter TAPETEN.

Der gives endvidere tilskud til:

- Frivillige foreninger, der bl.a. tilbyder aktiviteter for børn og unge samt handicappede uanset alder.
- Foreninger der tilbyder folkeoplysende voksenundervisning.
- Foreningers udgifter til privatejede lokaler.
- Fælles Kommunal Idrætspulje for handicapidræt.

Derudover omfatter bevillingen ungdomsskolevirksomhed.

Endelig omfatter bevillingen sommerferieaktiviteter for skolebørn, ungdomspulje og tilskud til Team Ballerup.

## Politiske målsætninger

De politiske målsætninger omfatter bl.a. Kultur- og Fritidspolitikken 2014-2019, Folkeoplysningspolitik for Ballerup Kommune, Idrætspolitikken, Sundhedspolitikken, Vision 2029 og servicestrategi, samt fastlægger de overordnede rammer og målsætninger for arbejdet på området.

### **Idrætsområdet**

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

Kultur- og Fritidsudvalget skal medvirke til at støtte og udvikle foreningslivet og andre organiseringsformer for at opnå disse mål, bl.a. ved at stille idrætsfaciliteter og konsulentbistand til rådighed samt tage initiativer for borgere, der ikke er foreningsaktive, eller som har særlige behov.

Der er fokus på idrættens og motionens betydning for den generelle sundhedsfremme blandt borgerne og indsatsen på idrætsområdet går hånd i hånd med sundhedspolitikken. Kombineret med skabelse af plads for idræt og motion i byplanlægningen - især for selvorganiserede aktiviteter - forsøges det idræts- og sundhedspolitiske arbejde udbygget.

Der er fokus på idrættens og særligt den foreningsorganiserede idræts betydning for inklusion og social sammenhængskraft i lokalsamfundet.

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

### Aftale om budget 2017

Som en del af Aftale om budget 2017 blev det besluttet at igangsætte arbejdet med en langsigtet politisk strategi og investeringsplan for udviklingen af Ballerup Idrætsby med en indbygget inddragelse af borgere og interessenter i processen. Kommissorium for udviklingsplanen er fastlagt af Kultur- og Fritidsudvalget i 2017, med henblik på politisk godkendelse af endelig plan i august/september 2018.

Kommunen overtog pr. 1. juni 2017 forpagtningen af køkkenet i Ballerup Super Arena. Det blev i budget 2018 besluttet at give en anlægsbevilling på 1,2 mio. kr. til nyinvesteringer samt til kabler, el og kraner. Arbejdet blev fremskudt og gennemført i 2017.

Endelig blev det besluttet at gennemføre en renovering af East Kilbride Badets vandbehandlingsanlæg samt forbedring af personale- og handicapforhold, med en samlet anlægsbevilling på 21,6 mio. kr.

I løbet af 2017 afsatte Kultur- og Fritidsudvalget desuden en anlægsbevilling på 0,140 mio. kr. til etablering af ny petanquebane i umiddelbar nærhed af Ballerup Petanque Klubs klublokale.

I Aftale om budget 2018 blev der givet en anlægsbevilling på 0,4 mio. kr. til et mobilt basketballgulv til Ballerup Super Arena. Efterfølgende er beløbet frigivet i 2017 med henblik på fremskyndet erhvervelse af gulvet.

### **Folkeoplysning**

Via Folkeoplysningspolitikken er der fokus på deltagelse og medansvar. Det er Ballerup Kommunes vision, at alle borgere får mulighed for deltagelse i folkeoplysende aktiviteter, der fremmer fællesskabet og det aktive medborgerskab. Ballerup

Kommune vil således på en og samme tid anerkender betydningen af civilsamfundets og borgernes egne ressourcer og de potentialer, der ligger heri. Dette skal gå hånd i hånd med et ønske om at understrege borgernes medansvar for opfyldelsen af den enkeltes behov og ønsker, således at der i forholdet mellem den enkelte borger og kommunen er tale om et fælles ansvar.

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

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

Der skal til stadighed føres en aktiv fritidspolitik, så det bestående foreningsliv støttes, stimuleres og udvikles, og nye foreninger får mulighed for at opstå og udvikle sig. En af folkeoplysningslovens væsentligste intentioner er at søge brugerne inddraget mest muligt i planlægning og beslutninger. Dette sker ved nedsættelse af "Folkeoplysningsudvalget". Brugerindflydelsen sker derudover ved nedsættelse af brugerråd og andet.

#### Aftale om budget 2017

Som en del af Aftale om budget 2017 blev det besluttet, at det skal undersøges og vurderes, om der i tillæg til det eksisterende fritidspas, kan udvikles et klippekort til kultur- og fritidsoplevelser til udsatte børn og unge i Ballerup Kommune.

Undersøgelsen blev forelagt Kultur- og Fritidsudvalget i efteråret 2017 og konkluderede ud fra en pædagogisk-faglig betragtning, at et klippekort ikke understøtter kommunens arbejde med sårbare børn og unge, som er baseret på inklusion og/i fællesskaber. Frem for enkeltstående og individuelle kulturoplevelser tilstræbes det, at børn og unge i Ballerup Kommune får en varig tilknytning til børne- og ungefællesskaber, der kan bidrage med kultur- og fritidsoplevelser.

For at styrke foreningslivet og fællesskabet i Ballerup Kommune, blev det ligeledes besluttet, at muligheden for at opkræve differentierede priser ved udlejning af lokaler i forbindelse med afholdelse af fester og arrangementer i foreningsregi eller med offentlig adgang (så der skelnes mellem offentlig, foreningsmæssig og privat anvendelse) skulle undersøges.

I følge kommunalfuldmagtsreglerne skal udlejning af lokaler ske til markedspris. Ballerup Kommune kan derfor ikke udleje lokaler til foreningers fester med offentlig adgang og entré til en reduceret pris.

## Ungdomsskolen

Ungdomsskolens formål er lovbestemt: Lov 411 af 13. juni 1990 om ungdomsskoler, jf. lovbekendtgørelse 438 af 8. maj 2017:

“Ungdomsskolen skal give unge mulighed for at fæstne og uddybe deres kundskaber, give dem forståelse af og dygtiggøre dem til samfundslivet og bidrage til at give deres tilværelse forøget indhold samt udvikle deres interesse for og evne til aktiv medvirken i et demokratisk samfund. Tilbuddet skal stå åbent for unge mellem 14 og 18 år, der er tilmeldt kommunens folkeregister”. I Ballerup Kommune gælder ungdomsskoletilbuddet for unge, som er fyldt 13 år eller går i 7. klasse.

Ungdomsskoletilbuddet skal omfatte:

- Almen-, prøveforberedende og specialundervisning
- Undervisning som er særligt tilrettelagt for unge indvandrere i dansk sprog og danske samfundsforhold.

Ungdomsskoleaktiviteterne kan ifølge loven omfatte: Undervisning i færdselslære, knallertkørsel, heltidsundervisning og andre aktiviteter, som i overensstemmelse med Ungdomsskolens formål kan indgå i kommunens samlede ungdomspolitik. Kommunalbestyrelsen har besluttet, at ungdomsskolens tilbud kan omfatte alle ovenstående undervisningstilbud og aktiviteter.

Implementeringen af Folkeskolereformen betyder fortsat et tættere samarbejde med folkeskolerne. Ungdomsskolen har siden skoleåret 2014/15 og siden da påtaget sig opgaven omkring alle valgfag på Skovlunde Skole og nogle valgfag på andre folkeskoler. Folkeskolerne refunderer Ungdomsskolens udgifter.

“Klar til prøven” er et samarbejdsprojekt, hvor elever, der er i fare for ikke at kunne få mindst 2 ved folkeskolens afgangsprøve tilbydes intensive 8 ugers kurser i dansk og matematik.

Ungdomsskolens teaterafdeling har fortsat stor succes blandt de unge, som i vinteren 2017 over til opførelse af “Verden Venter” i Baltoppen Live i foråret 2018.

Som en del af Aftale om budget 2017 blev det besluttet at undersøge, om Ballerup Musik- og Kulturskole, Ballerup Ungdomsskole og Vognporten kan fungere stærkere og mere koordinerede, hvis de tre enheder samles i en organisation under fælles ledelse.

I forlængelse heraf, er følgende besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i 2017:

- Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten samarbejder om mindst tre konkrete projekter årligt fra 2018, som godkendes af Kultur- og Fritidsudvalget.
- Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten øremærker en pct. af deres budget til samarbejdet fra 2018.
- Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten arbejder for en fælles brug af deres samlede lokalekapacitet.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	37.565	38.593	37.062	1.468	38.530

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Stadion, Idrætsanlæg og East Kilbride Badet	20.353	20.686	20.005	505	20.510
Lokaleudgifter	3.976	4.134	4.023	9	4.032
Tilskud til folkeoplysning	6.414	6.449	6.381	0	6.381
Ungdomsskolevirksomhed	5.227	5.168	5.495	-59	5.436
Diverse fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysningen	1.596	1.112	1.127	0	1.127
Brandingmidler (store begivenheder)*	0	1.012	0	1.012	1.012
Øvrige områder	0	32	31	1	32
I alt	37.565	38.593	37.062	1.468	38.530

Noter: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

\* Brandingmidler blev i tredje budgetopfølgning 2017 overført fra ramme 60.62 Den centrale administrative funktion til ramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. Brandingmidlerne benyttes bl.a. til at tiltrække store idræts- og kulturbegivenheder, fx VM i badminton. Der er indgået aftale om værtskab for EM-begivenhed i 2020. Overførsel af brandingmidler mellem årene muliggør sådanne store begivenheder.

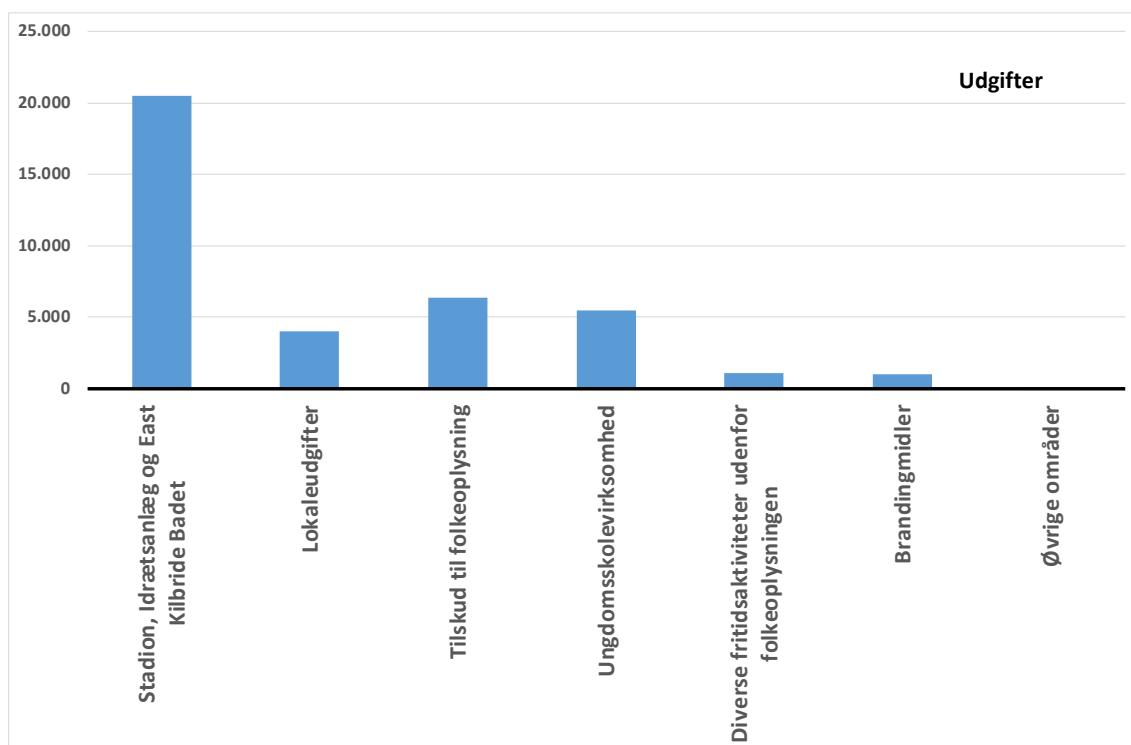


**Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter**

- Igangsættelse af arbejdet med en langsigtet politisk strategi og investeringsplan for udviklingen af Ballerup Idrætsby.
- Etableret et stærkere og mere koordinerede samarbejde mellem Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv. fordeles sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>40.37 Folkebiblioteker</b>
Ansvarligt udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 34,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 34,7 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 34,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,1 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 34,7 mio. kr. svarende til det korrigerede budget.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter folkebiblioteker. Betjeningen af kommunens borgere foregår via Hovedbiblioteket i Ballerup, Skovlunde Kulturhus og Kulturhus Måløv.

Inden for rammerne af Ballerup Kommunes Vision 2029, Kultur- og Fritidspolitikken 2014-2019 og Aftale om budget 2017, arbejder Ballerup Bibliotek og kulturhusene med at fremme oplysning, uddannelse og kulturel aktivitet ved at stille bøger og andet materiale til rådighed for børn og voksne i fysisk og digital form. Desuden formidler Ballerup Bibliotek og kulturhusene kommunal og statslig information.

Ud over biblioteksbetjeningen på Hovedbiblioteket i Ballerup og kulturhusene i Skovlunde og Måløv, foregår der biblioteksbetjening af dagplejen, børneinstitutionerne, plejehjem og af individuelle hjemmelånere. Ugentligt udarbejdes en lydavis.

Alle tre huse tilbyder borgerne lån af bøger, tidsskrifter, sprogstimulerende materialer, lydbøger, film, spil og musik. Via bibliotekets hjemmeside downloades e-bøger via eReolen og lydbøger via Netlydbog og film via Filmstriben. Biblioteket køber og formidler adgang til digitale ressourcer. Ballerup Bibliotek og kulturhusene udvikler kultur- og videnstilbud gennem inddragelse og samarbejde med andre aktører i Ballerup Kommune og som – og sammen med - en række af de øvrige kulturinstitutioner, deltager Ballerup Bibliotek og kulturhusene i en række tværgående kultursamarbejder.

## Politiske målsætninger

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

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

For at understøtte både den kommunale og regeringens it-strategi samt den fælleskommunale digitaliseringsstrategi for 2016-2020, samarbejder Ballerup Bibliotek og kulturhusene med foreninger, organisationer og frivillige i kommunen om at tilbyde undervisning til it-svage borgere.

De overordnede strategiske mål for området er:

- Nye medier – nye veje til viden
- Samarbejde og medskabelse
- Biblioteket og byen – rum i udvikling.

Baggrunden for disse fokusområder er bl.a. de nye digitale medier. Biblioteket understøtter den digitale borger ved at være med til at udvikle borgernes almene digitale kompetence. Desuden styrkes børn og unges læsekompetencer gennem samarbejde med skoler og brug af nye digitale medier.

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

- Stimulere børns sproglige udvikling
- Styrke grundlæggende læsefærdigheder
- Understøtte ungdomsuddannelser
- Tilbyde hjælp til selvhjælp til hverdagslivets digitale muligheder, selvbetjeningsordninger mv.
- Skabe muligheder for deltagelse i fællesskaber
- Tilbyde digital leg og læring og være med til at klæde nye generationer på til at mestre digitale medier – og blive skabere og ikke blot forbrugere
- "Vores bog" – og medietilbud skal spille sammen med arrangementer, udstillinger og læringstilbud.

Aktiviteterne skal sikre, at biblioteket og kulturhusene tilsammen fortsat vil være den vigtigste kulturinstitution i kommunen og bredt kan understøtte kultur, læring og dannelse – herunder den digitale dannelse.

Samarbejdet med skolerne udvikles løbende med fokus på børn og unges informationskompetencer, læsefærdigheder og digitale dannelse.

For at imødekomme borgernes behov for lettest mulig adgang til bibliotekets tilbud, og for at give den bedst mulige service, vil Ballerup Bibliotek og kulturhusene løbende nyudvikle biblioteksrummet i dialog med borgerne.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
40.37 Folkebiblioteker	33.953	34.681	34.641	38	34.679

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Ballerup Bibliotek	31.132	31.951	31.931	20	31.951
Kulturhus Måløv	10	10	4	6	10
Skovlunde Kulturhus	29	29	16	13	29
Centrale ejendomsudgifter	1.668	1.577	1.508	0	1.508
Centrale rengøringsudgifter	1.114	1.114	1.182	0	1.182
I alt	33.953	34.681	34.641	38	34.679

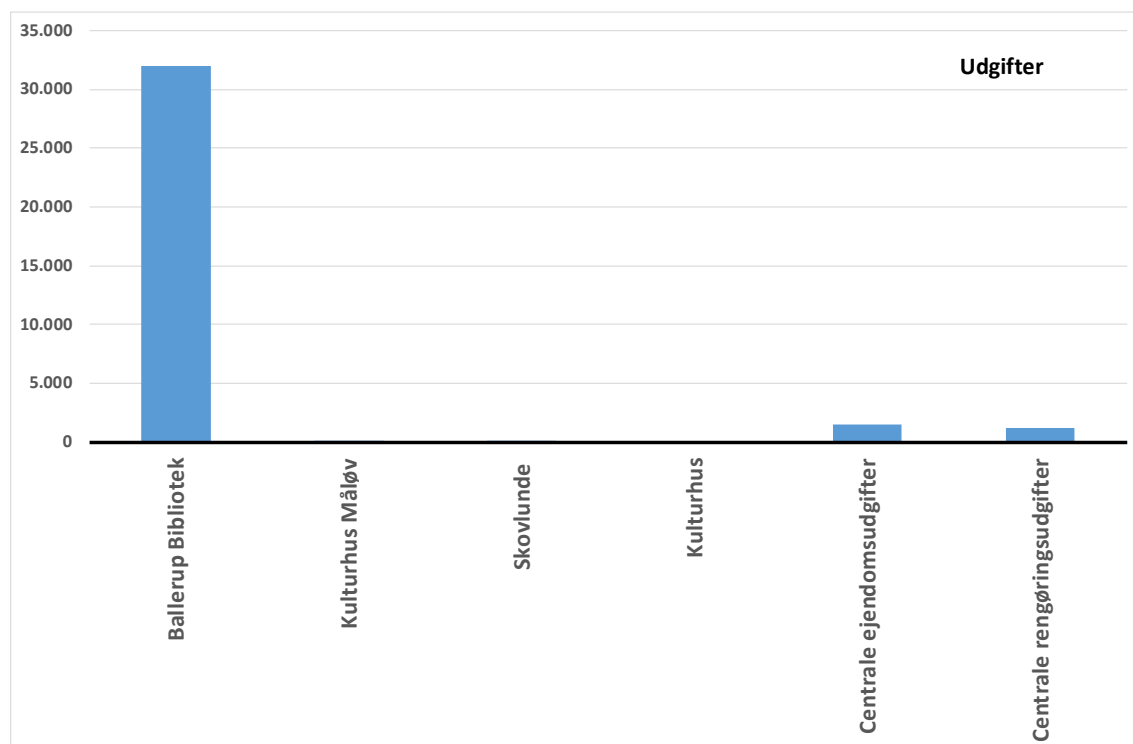
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>40.38 Kulturel virksomhed</b>
Ansvarligt udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 23,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 25,4 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 23,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 1,6 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 25,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,2 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen på området omfatter:

- Musik (musikundervisning m.m.)
- Kulturhuse (Musikteater Baltoppen, Skovlunde Kulturhus, Kulturhus Måløv, Ungdomskulturhuset Vognporten og Lautrup Musik- og Kulturhus)
- Kulturtilskud (teater/arrangementer mv.)
- Lokal historie (stadsarkiv og Ballerup Museum i Pederstrup)
- Tilskud til kulturaktiviteter på Grantoftegaard.

## Politiske målsætninger

Det er Kommunalbestyrelsens mål - gennem en aktiv kultur- og fritidspolitik - at gøre Ballerup Kommune kendt for:

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

Udbuddet skabes dels gennem kommunens kulturelle tilbud, og dels ved muligheden for, at borgerne selv aktivt kan skabe kultur i foreningerne, kulturhusene, værestederne m.m. Der skal være plads til såvel den etablerede professionelle kultur, som til andre kulturelle udfoldelser.

Kommunalbestyrelsen prioriterer nye initiativer og udviklingsarbejde for at stimulere til aktiv deltagelse i kommunens kulturliv. Kommunalbestyrelsen er opmærksom på de grupper af borgere, som ikke benytter sig af tilbuddene, og kommunen skal samarbejde med lokale grupper og andre om at iværksætte kulturtilbud, som afspejler disse gruppers særlige kulturelle behov.

## **Musik**

### Ballerup Musik- og Kulturskole

Ballerup Musik- og Kulturskole (BMK) tilbyder primært undervisning til alle kommunens børn og unge mellem 0 og 25 år både som et fritidstilbud uden for skoletid og som en del af det forpligtende samarbejde med folkeskolerne (kompagnonundervisning og folkeskoleprojekter). For at oppebære statstilskud skal musikskolens tilbud henvende sig til denne aldersgruppe. Der tilbydes også undervisning til voksne over 25 år.

Musikskolen finansieredes i 2017 således:

Elevbetaling	30,8 pct.
Statsrefusion	9,8 pct.
Kommunen	59,5 pct.

Elevtallet var i sæson 2016/17 på 1.312 cpr.-elever, svarende til 1.638 aktivitets-elever.

Ballerup Musik- og Kulturskole afholder en række arrangementer – store som små – og indgår i kommunens kulturliv, som et væsentligt indslag ved kommunale aktiviteter, heraf flere i samarbejde med Ungdomsskolen og Vognporten. I 2017 afholdt Ballerup Musik- og Kulturskole for 10. gang den landsdækkende klassiske sangkonkurrence "Unge Synger Klassisk" med deltagelse af unge sangtalenter fra hele landet. Derudover blev skolens 50 års jubilæum fejret med stort optog og koncerter i bymidten.

### Aftale om budget 2017

Som en del af Aftale om budget 2017 blev det besluttet, at det skulle undersøges, om Ballerup Musik- og Kulturskole, Ballerup Ungdomsskole og Vognporten kan fungere stærkere og mere koordinerede, hvis de tre enheder samles i en organisation under fælles ledelse.

I forlængelse heraf, er følgende besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i 2017:

- Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten samarbejder om mindst tre konkrete projekter årligt fra 2018, som godkendes af Kultur- og Fritidsudvalget.
- Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten øremærker 1 pct. af deres budget til samarbejdet fra 2018.
- Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten arbejder for en fælles brug af deres samlede lokalekapacitet.

## **Kulturhuse**

Ballerup Kommune driver et musikteater: Musikteater Baltoppen LIVE og tre kulturhuse: Skovlunde Kulturhus, Kulturhus Måløv og Lautrup Musik- og Kulturhus

samt spillestedet Baghuset. Anvendelsen af Baghuset administreres sammen med Musisk Samråd, som også har brugsretten.

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

#### Baltoppen LIVE

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

Derudover har Baltoppen LIVE et samarbejde med TEMA – Teater i Baltoppen, der viser ca. 35-50 voksen- og børneforestillinger om året på scenen i Baltoppen LIVE, og hvor også de lokales frivillige kulturliv udfolder sine sceniske udadvendte aktiviteter. Endelig samarbejder Baltoppen LIVE med byens musiske liv.

Bygningen Baltoppen rummer desuden to biografer, som er bortforpagtet.

#### Vognporten

Vognporten er kommunens ungdomskulturhus og et samlingssted, som drives af unge - mellem 15 og 25 år - som Ungdomsrådet har det overordnede ansvar for. Lokalerne er fleksible og indrettes løbende efter skiftende behov. Herudover fungerer ungdomskulturhuset som et kulturelt projekthus for de unge selv.

#### **Kulturtilskud**

For at understøtte det private initiativ, og for at sikre bredden i de kulturelle tilbud (teater, musik, m.m.), sikres kommunale tilskud ved afsættelse af årlige beløbsrammer til institutioner og foreningers kulturelle arrangementer.

Der er afsat midler til en musikpulje til amatørbegivenheder. Puljen blev også i 2017 bevilget som tilskud til Ballerup Musikfest.

#### Aftale om budget 2017

Som en del af Aftale om budget 2017 er det besluttet at styrke foreningslivet og fællesskabet i Ballerup Kommune ved etablering af en pulje på 0,1 mio. kr. til støtte for lokale initiativer i bydelene, hvor formålet er at understøtte eller styrke lokale fællesskaber.

#### **Kunst**

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

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



### Aftale om budget 2017

For at få endnu større udbytte af de mange kunstværker, der er opstillet i kommunen til glæde for borgere og besøgende, er det som en del af Aftale om budget 2017 besluttet at opgradere informationsindsatsen omkring disse værker. Det kan ske eventuelt ved opsætning af fysiske infoskilte og uddybende netbaseret information.

Opsætning af informationsskilte på 130 kunstværker i byens rum påbegyndtes ultimo 2017.

### **Børnekultur**

Børnekultur er en integreret del i kommunens kulturliv. Kunstnerisk og kulturel kvalitet er vigtig, også når det drejer sig om børnene og de unge. Ballerup Kommune arbejder aktivt for børnekulturens centrale plads i både skoler, daginstitutioner og kulturinstitutioner. Bl.a. derfor er der etableret et børnekulturcenter.

### **Lokalhistorie**

Kommunens historie indsamles, bevarer og formidles af Ballerup Stadsarkiv og Ballerup Museum.

### **Ballerup Museum**

Ballerup Museum er en selvejende fond med egen bestyrelse, der er beliggende i Pederstrup. Museet er kulturhistorisk og beskæftiger sig med Ballerup Kommunes historie. Samlingen indeholder genstande med relation til kommunen samt til særstillingen vedrørende Storfyrstinde Olga og det russiske immigrantmiljø, der opstod som følge af den russiske revolution i 1917. De permanente- og skiftende udstillinger fortæller ud fra forskellige vinkler om historien i kommunen. Året igennem tilbydes en bred vifte af formidlingsaktiviteter – både i og udenfor museet og med mange forskellige samarbejdspartnere. Den store frivilligruppe på ca. 50 personer sikrer stedets lokale forankring og bidrager med arbejdskraft på alle arbejdsområder.

Det samlede besøgstal var i 2017 på 20.966 besøgende, hvilket er en stigning på 6.840 besøgende i forhold til året før (i tallene indgår ikke undervisningsbesøg som Skoletjenesten Pederstrup har stået for). I 2017 blev udstillingen om Ballerups historie renoveret og nyformidlet. Året bød desuden på to overordnede temaer; lokalhistorie og 100-året for den russiske revolution.

Ballerup Stadsarkiv indsamler, bevarer, vejleder og formidler lokalhistorisk materiale af kommunal- og privat/forenings-oprindelse. Stadsarkivet skal sikre, at der sker en lovlige kassation og bevaring af alle kommunale arkivalier, både papir- og elektroniske arkivalier i henhold til Arkivloven og Kommunalbestyrelsens øvrige bestemmelser. Ballerup Stadsarkiv fører i samarbejde med Rigsarkivet tilsyn med at Ballerup Kommune varetager arkivmæssige hensyn. Ballerup Stadsarkiv er åbent for alle og de tilgængelige dele af arkivalierne kan benyttes på læsesalen i arkivets åbningstid.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
40.38 Kulturel virksomhed	23.949	25.364	23.547	1.628	25.176

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Ballerup Musik- og Kulturskole	10.221	10.507	10.313	198	10.511
Kulturhuse/ Spillesteder	6.566	6.662	5.751	756	6.507
Kulturaktiviteter	2.136	2.503	1.999	387	2.386
Lokalhistorie	4.883	5.368	5.425	22	5.447
Øvrige områder	143	324	59	265	324
I alt	23.949	25.364	23.547	1.628	25.175

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Overført til budget 2017	Resultat 2016 efter overførsler
Ballerup Musik- Og Kulturskole	10.221	10.507	10.313	198	10.511
Kulturhuse/ Spillesteder	6.566	6.662	5.751	756	6.507
• <i>Lautrupgård</i>	1.164	1.141	973	3	976
• <i>Baltoppen LIVE</i>	4.559	4.678	3.925	753	4.678
• <i>Vognporten</i>	843	843	853	0	853
Kulturaktiviteter	2.136	2.503	1.999	387	2.386
• <i>Tilskud til Musikfestival, TEMA m.m.</i>	505	505	492		492
• <i>Ungdomsrådet</i>	99	99	100		100
• <i>Kulturelle aktiviteter</i>	930	1.143	1.086	0	1.086
• <i>Kunstkontoen</i>	162	162	160	17	177
• <i>Kunst inkl. børnekulturcenter m.m.</i>	440	594	161	370	531
Lokalhistorie	4.883	5.368	5.425	22	5.447
• <i>Pederstrup</i>	3.706	3.723	3.805	0	3.805
• <i>Stadsarkivet</i>	1.177	1.645	1.620	22	1.642
Øvrige områder inkl. Integrationspuljen	143	324	59	265	324
I alt	23.949	25.364	23.547	1.628	25.175

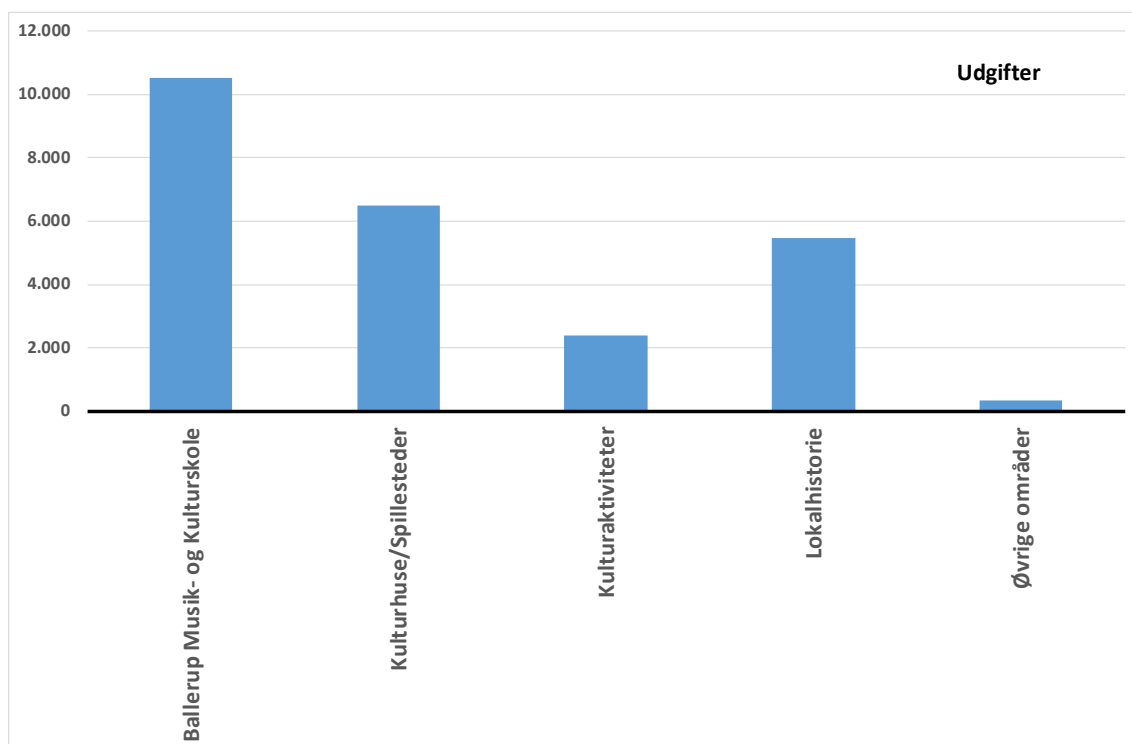
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

#### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

- Der er etableret et stærkere og mere koordinerede samarbejde mellem Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten
- Et styrket foreningsliv og fællesskab gennem bevilling på 0,2 mio. kr. til Bydelsarrangementspuljen.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>40.39 Klubber og byggelegepladser</b>
Ansvarligt udvalg <b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var på 40,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget var på 41,0 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 37,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 1,8 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 38,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

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

Bevillingsrammen omfatter udgifter og indtægter vedrørende:

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

Klubberne og ungdomsklubberne er opdelt i fire distrikter:

- Klub Skovlunde, der dækker skoledistrikt Skovlunde.
- Klub Måløv, der dækker skoledistrikt Måløvhøj.
- Klub Nord, der dækker skoledistrikt Skovvejen.
- Klub Syd, der dækker skoledistrikterne Hedegårdsskolen og Baltorpskolen.

### Pasnings- og pladsgaranti

Ballerup Kommune har pladsgaranti for alle børn i alderen 0-18 år, der har behov for et dagpasnings- og fritidstilbud.

For fritidstilbud er der pladsgaranti inden for lokalområdet. Et fritidstilbud tilbydes på byggelegepladser og/eller i fritids- og ungdomsklubber. De unge skal selv melde sig ind i den ønskede institution.

## Åbningstid

Budgetterne er baseret på følgende ugentlige åbningstider:

Klubber og byggelegepladser:

- I skoleuger er der en ugentlig åbningstid på 17 timer.
- I skoleferier er der en ugentlig åbningstid på 35 timer.

## Myndighedsudgifter

Myndighedsopgaver er kendetegnet ved at være lovgivnings- og aftalebundne udgifter.

Denne kategori indeholder endvidere udgifter til økonomisk friplads. Økonomisk friplads er et indkomstafhængigt tilskud, der gives til betaling af forældrebetaling. Økonomisk friplads gives i henhold til dagtilbudslovens § 76.

## Politiske målsætninger

Ballerup Kommunes klubber virker i deres lokalområder. Klubberne og byggelegepladserne lægger vægt på at kende børnene og de unge, deres samlingssteder, grupperinger mv. inden for lokalområdet, så klubben aktivt kan modvirke uheldige gruppedannelser uanset om disse, helt eller delvist – eller slet ikke – består af klub- eller byggelegepladsmedlemmer.

Det er målet, at klubbernes aktivitetstilbud skal være alsidige, udviklende og foranderlige, tilpasset børne- og ungdomsgrupperne og give barnet/den unge størst mulig indflydelse på klubbernes praksis og liv.

Klubberne skal arbejde kriminalitetsforebyggende i samarbejde med andre involverede parter, fx Det Opsøgende Team, SSP (Skole, Social og Politi) mfl.

Klubberne skal medvirke til at skabe en forbindelse mellem de unges skolegang, fritid og idrætsklubberne.

### Unge i Ballerup Kommune – en fortsat helhedsorienteret ungeindsats

I Ballerup Kommune fortsættes arbejdet med udvikling af en helhedsorienteret ungeindsats med henblik på at forebygge og modvirke marginalisering af unge. Arbejdet er tilrettelagt indenfor rammerne af den sammenhængende indsats for alle 0-25 år. Målene er bl.a., at flere unge i Ballerup Kommune får en uddannelse, at færre unge har behov for offentlig forsørgelse samt at nedbringe ungdomskriminaliteten.

Bandemiljøet i Ballerup Kommune har betydet, at Ungeenheden er blevet opjusteret. Det har bl.a. medført, at SSP-enheden er blevet udvidet til tre medarbejdere. Udvidelsen vil sikre en opgradering af det forebyggende, det proaktive og det reaktive SSP-arbejde. Intentionen er dels at begrænse unge i at blive en del af bandemiljøet og dels at motivere/arbejde med at få unge ud af bandemiljøet. Tillige er hensigten at skabe tryghed for borgere i og omkring de udsatte boligområder.

Øvrige medarbejdere på ungeområdet som fx Det opsøgende Team/Unge-rådgivningen understøtter det generelle forebyggende arbejde for børn og unge i

lokalområder, såvel som i specifikke indsatser over for unge i Ungerådgivningen. Tilsvarende arbejdes der forebyggende for udsatte unge med at etablere håndholdte uddannelses- og beskæftigelsesaktiviteter.

### **”Klub for alle – fællesskab, faglighed og frirum”**

Ballerup Kommune har vedtaget en vision for klubområdet. Visionens målsætninger er:

#### Læring, udvikling og trivsel i fællesskaber

Igennem klublivet skiftes børnelivet ud med ungdomslivet, og klubben er et sted, hvor ungdomslivet kan spejles i voksne rollemodeller. Spejlingen sker i respektfuld dialog med voksne i øjenhøjde, der sætter rammen om demokratiske processer, hvor børnene og de unges stemmer er med til at påvirke og skabe livet i klubben.

#### Ledelse og medarbejdere arbejder visionært og nyskabende

Grundlaget for udvikling i klubben er ledelsens evne til at bane vejen for nytænkning og fleksible løsninger, så klubben kan tilpasses børnenes og de unges udvikling. Det stiller krav til, at alle medarbejdere arbejder professionelt med den pædagogiske planlægning og det relationelle arbejde.

#### Et fleksibelt og udviklingsorienteret klubområde

I Ballerup Kommune har klubberne en vigtig samfundsmæssig rolle i og med, at de medvirker til at udvikle børn og unge til socialt kompetente individer til gavn for resten af deres liv. Det betyder, at klubberne skaber frirum til, at børn og unge kan udvikle deres fællesskaber i et større klubfællesskab. Klubbernes arbejde tager udgangspunkt i målrettet pædagogisk planlægning og evaluering.

### **Inkluderende fællesskaber**

Det var et politisk fastsat mål i Aftale om budget 2017, at der i Ballerup Kommune skal være de bedste forudsætninger for, at børn kan deltage i fællesskaber, der hvor de bor, og for at de kan trives, lære og udvikle sig i dagtilbud, folkeskole og klub. Derfor iværksættes i de kommende år et arbejde med at sikre inkluderende fællesskaber i dagtilbud, skoler og klubber. Dels skal der udvikles en fælles refleksionsmetode med inddragelse af alle interessenter, dels skal der efteruddannes i metoden.

Arbejdet med inkluderende fællesskaber skal bl.a. være karakteriseret ved:

- En fælles forholdemåde på tværs af Ballerup Kommune
- En tydelig metode- og analysestruktur
- Tydelige mødestrukturer og organisering af arbejdet
- Fælleskommunale netværk for ressourcepersoner
- Anvendelse af kompetencecentrenes ekspertise
- Klar og ensartet fordeling af ansvaret
- Tydelig ledelse
- Fokus på den tidlige indsats
- Medarbejderinvolvering.

Arbejdet med inkluderende fællesskaber implementeres løbende.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
40.39 Klubber og byggelegepladser	40.298	40.992	37.057	1.846	38.903

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Fritidsklub	35.447	35.645	37.183	-1.537	35.646
Fritidsklub forældrebetaling	-8.510	-8.587	-7.988	-	-7.988
Ungdomsklub	7.019	6.956	4.032	2.607	6.639
Ungdomsklub forældrebetaling	-753	-755	-668	-	-668
Høregruppe	565	679	543	27	570
Høregruppe takstbetaling	-765	-765	-440	-	-440
SSP	2.278	2.277	2.346	-	2.346
Myndighedsudgifter	2.901	2.918	1.844	-	1.844
Øvrige fællesudgifter	2.116	2.624	205	749	954
I alt	40.298	40.992	37.057	1.846	38.903

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).



## Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

### Høregruppe

Høregruppen har haft faldende elevtal og er p.t. på tre elever, hvorfor budgettet er nedjusteret fra 2018. Det bemærkes, at tilbuddet lukker pr. 31. juni 2018, som følge af det få antal elever. Der iværksættes lokalt en indsats og opmærksomhed omkring de elever med hørehandicap, som fortsat benytter klubtilbuddet.

### Øvrige fællesudgifter

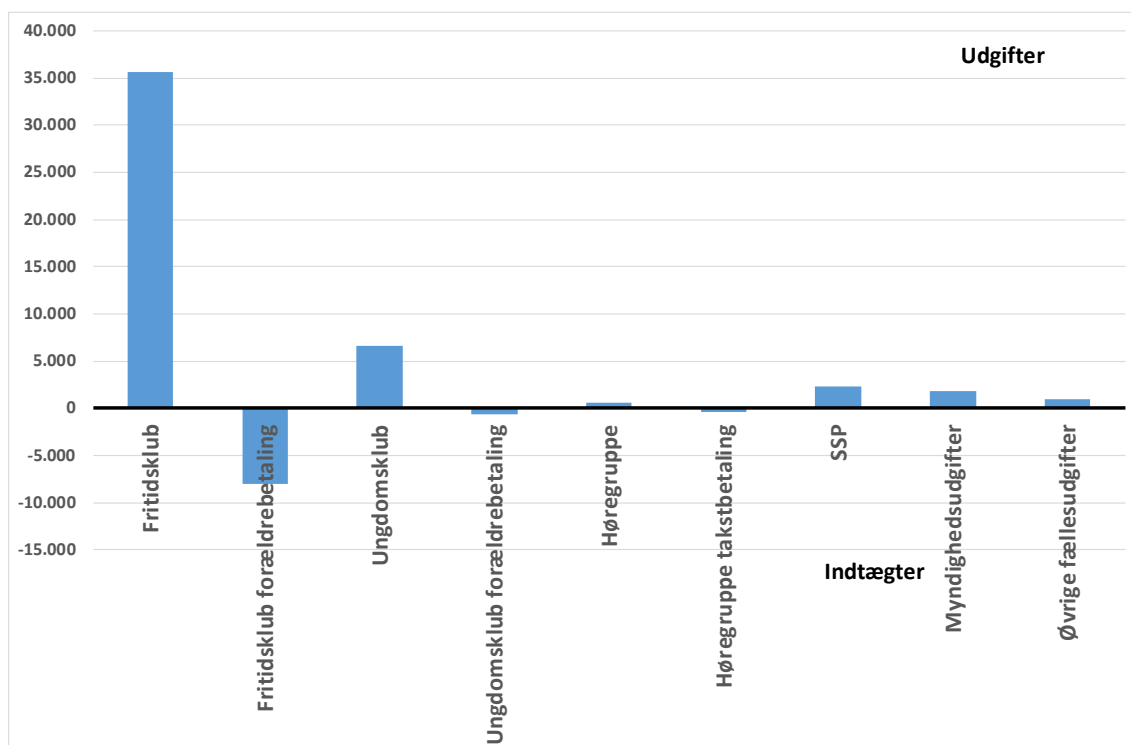
Der har været flere unge fra andre kommuner som har benyttet Ballerup Kommunes klubber. Der er derfor flere indtægter end oprindeligt budgetlagt. En del af forklaringen på mindreforbruget er, at der i december 2017 blev besluttet at Klub Syd skulle have en pavillon. Dette var ikke muligt, så sent på året, og der overføres 750.000 kr. af 2,1 mio. kr. til pavillonen til opførelse i 2018.

### Fritidsklub og ungdomsklub

Det bemærkes, at budget og regnskab til henholdsvis fritidsklub og ungdomsklub i praksis oftest ses under ét, idet en del af indsatserne går på tværs af alder, medarbejderne går på tværs mv.

## Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Udgift pr. medlem, fritidsklub	19.582	19.778	19.710	19.937
Indtægt pr. medlem, fritidsklub	-4.537	-4.233	-4.356	-4.283
Udgift pr. medlem, ungdoms-klub	10.835	11.382	12.144	7.564
Indtægt pr. medlem, ungdoms-klub	-1.370	-1.368	-1.341	-1.254
Udgift pr. medlem, Høregruppen	67.046	80.379	102.388	90.506
Indtægt pr. medlem, Høregruppen	-92.891	-88.833	-115.911	-73.269

*Note: Udsvingene i omkostninger til høregruppen skyldes et relativt lavt antal børn i gruppen, hvorfor små udsving i antallet af børn har stor effekt på et stabilt omkostningsniveau.*

Tabel 4. Udviklingen i børn pr. 31. december

Antal børn i fritidsklub pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Klub Skovlunde	536	477	442	459
Klub Syd	444	416	436	466
Klub Nord	469	440	418	397
Klub Måløv	559	529	520	543
I alt	2.008	1.862	1.816	1.865

Tabel 5. Udviklingen i børn pr. 31. december

Antal børn i ungdomsklub pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Klub Skovlunde	48	46	46	48
Klub Syd	173	159	137	147
Klub Nord	162	168	177	152
Klub Måløv	144	141	162	186
I alt	527	514	522	533

Tabel 6. Oversigt over de decentrale institutioners overførsel fra 2017 til 2018

Tilbud (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	I pct. af budget
<u>Skovlunde</u>				
Klub Skovlunde	6.829	7.634	-805	
Ungdomsklub	857	-67	924	
<i>I alt Skovlunde</i>	<i>7.686</i>	<i>7.567</i>	<i>119</i>	<i>1,54</i>
<u>Syd</u>				
Klub Syd	8.814	8.364	450	
Ungdomsklub	2.069	2.307	-238	
<i>I alt Syd</i>	<i>10.883</i>	<i>10.671</i>	<i>212</i>	<i>1,95</i>
<u>Nord</u>				
Klub Nord	6.967	8.394	-1.427	
Ungdomsklub	1.752	-2	1.754	
<i>I alt Nord</i>	<i>8.719</i>	<i>8.392</i>	<i>327</i>	<i>3,75</i>
<u>Høregruppe</u>				
<i>I alt Høregruppen</i>	<i>679</i>	<i>543</i>	<i>27</i>	<i>4,00</i>
<u>Måløv</u>				
Klub Måløv	8.834	8.590	244	
Ungdomsklub	1.459	1.290	169	
<i>I alt Måløv *)</i>	<i>10.293</i>	<i>9.880</i>	<i>412</i>	<i>4,00</i>
<b>I alt - alle institutioner</b>	<b>38.260</b>	<b>37.053</b>	<b>1.207</b>	

\*) *Høregruppen har 20,40 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 27.000 kr. til 2018. De resterende 109.000 kr. tilgår kommunekassen.*

*Klub Måløv har 4,02 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 412.000 kr. til 2018. De resterende 1.000 kr. tilgår kommunekassen.*

---

## Social- og Sundhedsudvalget

50.44	Førtidspension .....	165
50.52	Tilbud til ældre pensionister .....	169
50.54	Tilbud til voksne med særlige behov .....	176
50.56	Sundhed og forebyggelse .....	183
50.58	Boligstøtte .....	189
50.59	Øvrige sociale formål .....	192

Bevillingsramme <b>50.44 Førtidspension</b>
Ansvarligt udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 50.44 Førtidspension viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 216,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 216,3 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 216,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 216,7 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,4 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter Ballerup Kommunes udgifter til førtidspension. Førtidspension tilkendes af Pensionsnævnet i Ballerup Kommune, mens administration og udbetaling i 2013 overgik til Udbetaling Danmark.

Udgifterne til førtidspension fordeles mellem Ballerup Kommune og staten. Fordeelingen afhænger af tilkendelsestidspunktet.

Der har siden 2003 kun været en type førtidspension. Før 2003 var der følgende pensionstyper:

- Almindelig førtidspension
- Almindelig forhøjet førtidspension
- Mellemste førtidspension
- Højeste førtidspension.

## Politiske målsætninger

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

Den store udfordring er at fastholde borgeren i beskæftigelse eller i uddannelse, således at fastholdelsen i antallet af førtidspensioner ikke blot modsvares af en tilsvarende stigning i andre typer overførsler, typisk kontanthjælp. Det vil derfor være nødvendigt at arbejde med holdningen til, hvornår førtidspensionering kan være en relevant løsning. Der skal gennemføres en indsats for at identificere mulighederne for at forhindre denne "udstødelse" fra arbejdsmarkedet. Der er i Erhvervs- og

Beskæftigelsesudvalget truffet beslutning om at fremrykke reevaluation af borgere til førtidspension, hvor der er tale om, at det igangsatte ressourceforløb er udsigtsløst i forhold til at borgeren kan komme i fleksjob eller ordinært arbejde/uddannelse, og borgeren selv er enig heri.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.44 Førtidspension

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
50.44 Førtidspension	216.681	216.315	216.725	0	216.725

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning)

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.44 Førtidspension

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
100 % refusion	0	0	0	0	0
50 % refusion	18.845	18.845	18.044	0	18.044
35 % refusion (før 2003)	38.433	38.433	38.862	0	38.862
35 % refusion (fra 2003)	126.543	125.140	126.938	0	126.938
20-80 % refusion	32.860	33.897	32.881	0	32.881
I alt	216.681	216.315	216.725	0	216.725

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

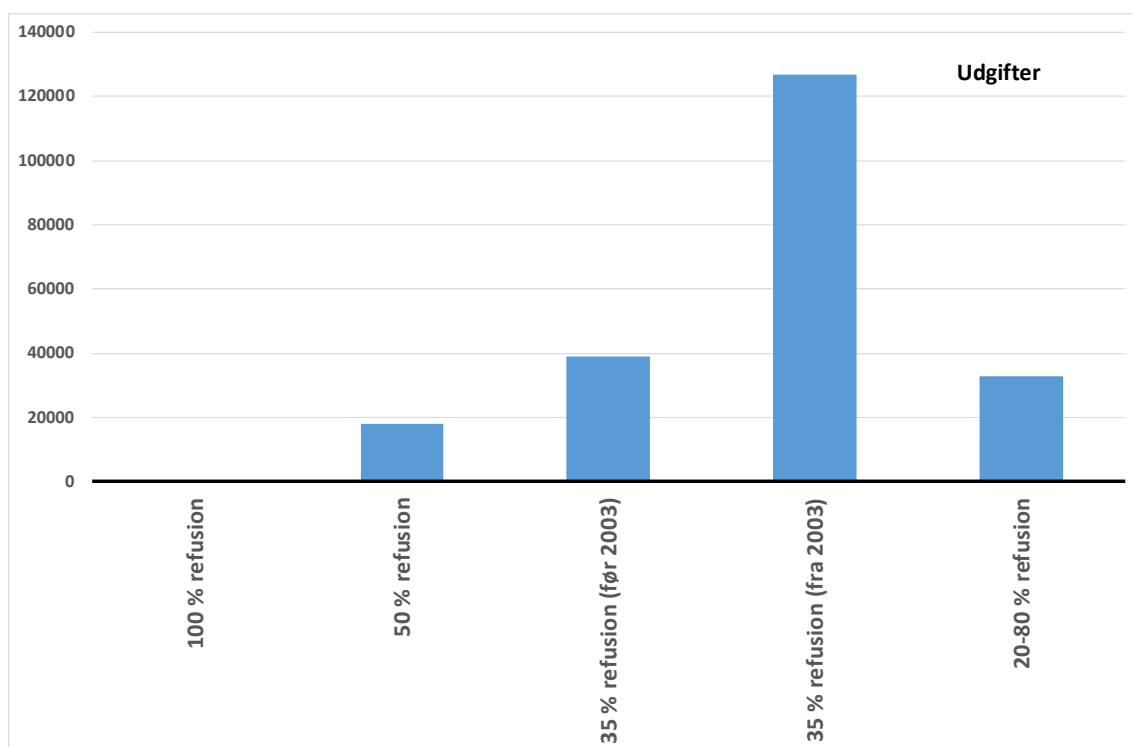
### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Førtidspension

Den samlede merudgift for førtidspensionsområdet på 0,4 mio. kr. skyldes, at der totalt set var 17 helårspersoner flere end forventet. Dette har givet en merudgift på 1,2 mio. kr. Herudover blev de forventede pensionsudgifter for samtlige førtidspensionister 0,3 mio. kr. lavere og udgiften til mellemkommunale betalinger 0,5 mio. kr. lavere.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 50.44 Førtidspension fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:

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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
100 % refusion	0	0	0	0
50 % refusion	22.123	21.235	20.460	18.044
35 % refusion (før 2003)	45.269	41.742	39.990	38.862
35 % refusion (fra 2003)	142.707	145.951	132.372	126.938
20-80 % refusion	0	0	20.801	32.881
I alt	210.099	208.928	213.623	216.725

Tabel 4. Udviklingen i modtagere af førtidspension pr. 31. december

<b>Antal modtagere af førtids- pension pr. 31. december</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
100 % refusion	225	195	169	157
50 % refusion	276	253	230	208
35 % refusion (før 2003)	491	452	411	389
35 % refusion (fra 2003)	1.194	1.195	1.038	984
20-80 % refusion	0	0	178	271
I alt	2.186	2.095	2.026	2.009



Bevillingsramme <b>50.52 Tilbud til ældre pensionister</b>
Ansvarligt udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 457,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 459,1 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 454,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 2,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 456,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

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

### Plejecentre og korttidsboliger

Kommunen driver syv plejecentre og råder over i alt 312 plejeboliger og 49 korttidsboliger. Derudover køber og sælger kommunen pladser efter behov. Til personer med nedsat funktionsevne eller sindslidende køber kommunen 22 pladser (serviceovens §§ 107 og 108).

### Hjemme- og sygepleje

Kommunens borgere, som er visiterede til rehabilitering, praktisk og personlig hjælp kan frit vælge mellem kommunale leverandører og de private leverandører. Borgerne har også selv mulighed for at udpege en person til at udføre de visiterede opgaver og få udbetalt et tilskud til den hjælp, som den pågældende borger selv ansætter. Ca. 20 pct. af udgifterne til hjemmeplejen omfatter borgere under 65 år.

### Aktiviteter og tilskud

Til borgere over 65 år er der desuden en bred vifte af hjælp og aktiviteter: Økonomisk hjælp til visse udgifter (personlige tillæg). Mulighed for tøjvask- og indkøbsordning. Omsorgsarbejde, så som tilskud til aktivitetshuse, ældreklubber, caféer og mad til hjemmeboende borgere, aktivitets- og samværstilbud, herunder Parkhuset i Aktiv Center Ballerup, som er et aktivitetscenter for ca. 115 ældre.

### SOSU-uddannelsen

Kommunen varetager social- og sundhedsuddannelserne for Social- og Sundheds-  
hjælperelever med et dimensionstal på 18 og for den nye kombinationsuddannelses  
er der er dimensionstal på 29. Herudover forventes et ukendt antal opsamlingshold.

### Sygeplejerskeuddannelsen

Kommunen modtager hvert år i alt 48 sygeplejestuderende på henholdsvis 1., 6.,  
11. og 12. semester.

### Myndighedsdelen - afsnit for hjælpemidler og visitation

Afsnittet for hjælpemidler og visitation visiterer og bevilger hjælpemidler, træning,  
hjemmepleje, rehabilitering, ældreboliger, plejeboliger og korttidsboliger.

## **Politiske målsætninger**

Antallet af ældre medborgere stiger – også i Ballerup Kommune. Der er fokus på at  
skabe de bedste rammer for en sund aldring. Det sker ved at understøtte borgerne  
med omsorg, pleje og træning ud fra en rehabiliterende tilgang, så den ældre bor-  
ger har mulighed for et aktivt og selvstændigt liv længst muligt

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

På baggrund af den Aftale om budget 2017 er der igangsat følgende indsatser:

### **Styrke kvaliteten på ældreområdet**

#### Puljer til løft af ældreområdet

Ballerup Kommune fik i 2016 tildelt 9,3 mio. kr. fra den statslige Værdigheds-pulje.  
Anvendelse af puljen er videreført i 2017 til at styrke den faglige kvalitet på områ-  
det og til at give de ældre borgere mulighed for flere aktiviteter og mere samvær.  
Der har desuden været fokus på at forebygge ensomhed og øge mulighederne for  
at kunne vælge mere individuelt, hvilket understøtter værdigheden for den enkelte  
borger.

Indsatserne er løbende blevet tilpasset i takt med, at erfaring er opbygget. Der blev  
fremlagt en status for indsatserne på Social- og Sundhedsudvalgets møde i novem-  
ber og en endelig status vil blive fremlagt inden april 2018.

#### Klippekortsordningen

Erfaringerne med klippekortsordningen i Ballerup Kommunes Hjemmepleje i perio-  
den 2015-2016 har været positive og er af borgerne blevet brugt til såvel praktiske,  
som sociale aktiviteter i og udenfor hjemmet. Klippe-kortsordningen er videreført  
med de oprindelige 1,4 mio. kr., som Ballerup Kommune får tildelt over bloktilskud-  
det, og udvides med midler fra værdighedspuljen.

Ballerup Kommune fik i midten af 2016 tildelt 3,2 mio. kr. til en klippekortsordning  
på plejecentrene, hvor beboerne havde mulighed for at vælge ydelser eller aktivite-  
ter efter eget valg. En ordning som har været med til at sprede yderligere glæde og

gode relationer mellem beboerne og de ansatte. Status på ordningen vil blive forelagt inden april 2018.

#### Plejecentrene og hjemmeplejen leverer ydelser og dokumentation på et tilfredsstillende niveau.

Omsorgsindsatsen skal leveres på et niveau, der dels lever op til borgernes og de pårørendes overordnede forventninger, og dels lever op til tilsynets kategori "et godt og tilfredsstillende niveau" og derover.

Seks ud af syv plejecentre har ved tilsyn i 2017 fået meget tilfredsstillende, mens det sidste plejecenter har fået tilfredsstillende. Hjemmeplejen har fået mindre tilfredsstillende forhold, men der blev lavet en udviklingsplan på området, og der blev endvidere i november 2017 lavet et opfølgende kontrolsyn. Kontrolsynet viste forbedring på dokumentationsområdet men fortsat udfordringer på medicinområdet. En udviklingsplan særligt for medicinområdet blevet herefter udarbejdet.

#### Evaluerings af ledelsesstruktur på plejecentrene

I arbejdet med fortsat sikring af kvaliteten på plejecentrene er der gennem de senere år gennemført ændringer i ledelsesstrukturen med henblik på at sikre nærledelse og stærkere sygeplejefaglige kompetencer tæt på den daglige drift.

Der er i 2017 gennemført en evaluering af ledelsesstrukturen, og Social- og Sundhedsudvalget har den 3. oktober 2017 truffet beslutning om den fremtidige organisering og ledelsesstruktur. Plejecentrene ledes som distrikter – hver centerleder har ledelsen af to centre. Nærledelsen dvs. afdelingssygeplejerskerne, som er helt tæt på beboerne og personalet, er øget i antal, så der er to på hvert plejecenter, undtaget Egely, hvor der er en på grund af størrelsen. Teamlederne understøttes med hver en medarbejder, som bruger halvdelen af tiden i plejen og halvdelen af tiden på administrative og planlægningsmæssige opgaver. Dette for, at teamlederne, som leder hver en stor gruppe medarbejdere (ca. 50), kan få tid til fx at komme med medarbejderne ud til borgerne og dermed komme tættere på opgaverne.

#### **Kapacitet på plejecentre og korttidspladser**

##### Flere plejeboliger

Resultaterne af demografi- og kapacitetsanalysen på ældreområdet viser et behov for flere plejeboliger inden for en tidshorisont på 3-5 år. Social- og Sundhedsudvalget har i 2017 overvejet flere modeller, og med Aftale om budget 2018 er det besluttet at udvide kapaciteten på Plejecenter Toftehaven med 40-50 pladser. En nærmere plan for tidshorisont og antal pladser forventes vedtaget i foråret 2018.

##### Optimering af korttidspladser

Det er helt afgørende, at den positive udvikling med hurtige hjemtagelser af færdigbehandlede borgere til enten eget hjem eller en korttidsplads med træning, pleje og omsorg sikres. Det er lykkedes i 2017. Det er fortsat ambitionen, at Plejecenter Lindehaven viderefører den allerede igangværende udvikling fra status som plejecenter til rehabiliteringscenter. På korttidspladserne er der fokus på rehabilitering, pleje og omsorg til borgere med behov for et midlertidigt ophold. Målgruppen er borgere, der ikke kan komme direkte hjem efter hospitalsophold og borgere hjemmefra, der i stedet for en indlæggelse eller for at forebygge en indlæggelse, kan have gavn af et rehabiliterende ophold. Der vil i 2018 blive taget stilling til, hvordan de otte nuværende korttidsboliger på Plejecenter Sønderhaven bedst kan anvendes.

### Sundheds-it

Det stigende krav til dokumentation inden for ældreområdet og sundhedsområdet samt indførelsen af det nationalt fastlagte Fællessprog III har medført et behov for et nyt omsorgssystem. Implementeringen af det nye omsorgssystem Nexus og Fællessprog III er startet i 2017. Udrulningsperioden vil strække sig ind i 2018 for at tilgodese den daglige drift bedst muligt.

### Aktivt ældreliv

Livet som ældre borger forandrer sig rigtig meget i disse år, fordi de gode effekter af en sund aldring og et længere liv giver muligheder for et langt mere aktivt ældreliv. Ballerup Kommune understøtter det aktive ældreliv ved at indgå som en proaktiv samarbejdspartner til fx foreninger, frivillige, kirker og på den måde være med til at skabe de bedste vilkår for, at ældre får et aktivt seniorliv. Formålet er at imødegå udfordringerne med isolation og ensomhed blandt vores ældre borgere. Flere indsatser under værdighedspuljen understøtter tanken om et aktivt ældreliv. Der har i 2017 været igangsat forskellige indsatser:

- Der har været afholdt en ensomhedskonference, som har medført forslag til to projekter, som vil blive undersøgt nærmere. Projekterne skal drives af frivillige.
- Der er lavet en tilfredshedsundersøgelse i hjemmeplejen, hvor der blev spurgt ind til ensomhed. Tilfredsundersøgelsen bestod af dels en spørgeskemaundersøgelse og dels interviews af borgere der modtog hjemmehjælp samt deres pårørende.
- Der er arbejdet på en netværksbog, som hjemmeplejen kan bruge til at rådgive borgere om de mange spændende aktiviteter i Ballerup Kommune.
- Center for Social og Sundhed indgik 2017 et samarbejde med Boblberg. Boblberg.dk er en digital platform for borgerne, men kan også bruges af fx plejecentrene og ældreforeningerne til at annoncere efter frivillige. Platformen gør det muligt, at forbinde borgerne med hinanden omkring fritid, sundhed, kultur og natur. Platformen skaber mere aktivitet og styrker fællesskabet blandt borgerne. Portalen åbnede den 15. august 2017. Status ultimo 2017 er, at der har været 108 opslag, og 628 borgere er tilmeldt platformen.

### **Tilgængelighedspolitik**

Der skal sættes fokus på øget tilgængelighed for alle i Ballerup Kommune. Der er i 2017 besluttet at der skal ske følgende forbedringer i tilgængelighed og demensvenlighed på plejecentrene:

- Udbedring af støjgener på Plejecenter Rosenhaven
- Forbedring af adgangsforhold på Plejecenter Toftehaven
- Læhegn på terrasse på Plejecenter Sønderhaven
- Folie på udgangsdørene på Plejecenter Egely
- Sanserum på Plejecentrene Toftehaven og Sønderhaven
- Bedre lydforhold på Plejecentrene Rosenhaven, Lundehaven, Lindehaven, Toftehaven, Sønderhaven, Kirstinehaven og Egely.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
50.52 Tilbud til ældre pensionister	457.809	459.079	454.198	1.997	456.195

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Plejeboliger samt køb og salg af pladser	189.429	188.643	188.019	-153	187.866
Korttidspladser	25.320	25.180	25.636	-456	25.180
Hjemme- og sygepleje m.m. (inkl. privatleverandører)	194.062	200.549	197.836	2.311	200.147
Aktiviteter	5.304	4.592	4.348	22	4.370
Personlige tillæg	8.890	7.793	6.857	0	6.857
Færdigmeldte og Hospice	2.973	2.463	2.444	0	2.444
SOSU-uddannelser	9.562	9.562	9.514	0	9.514
Hjælpemidler og Visitation	9.082	9.987	9.823	164	9.987
Øvrige områder *)	13.187	10.310	9.721	109	9.830
I alt	457.809	459.079	454.198	1.997	456.195

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Plejeboliger, samt køb og salg af pladser

I 2017 var antallet af køb af plejepladser 1,5 helårsplads mindre end forventet. Antallet af salg af pladser svarede til det korrigerede budget.

#### Hjemmeplejen

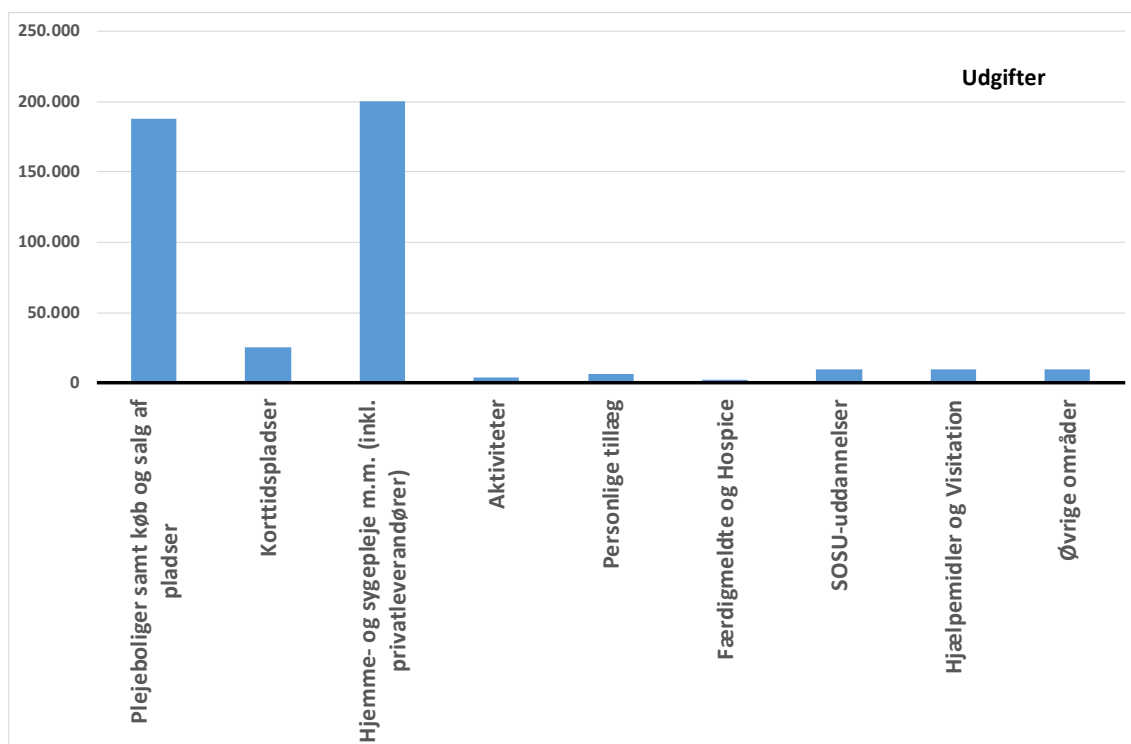
Hjemmeplejens budget balancerer i 2017 med et overskud på 2,3 mio. kr. Overskuddet overføres til 2018 efter de gældende regler.

#### Personlige tillæg

De personlige tillæg viser en mindreudgift på 0,9 mio. kr., som fortrinsvis skyldes mindre udbetaling af helbredstillæg. Budgettet er i 2017 nedjusteret og området vil blive analyseret nærmere i forbindelse med første budgetopfølgning 2018.

### Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Pleje-, korttidsboliger (inkl. udgifter til Køkken Ballerup)	494	513	*) 532	*) 552
Salg af plejeboliger	-599	-603	-606	-589
Køb af plejeboliger	503	533	549	551

\*) *Stigningen skyldes tildeling af midler fra ældrepuljen til Køkken Ballerup, samt tildeling af midler til hele området vedrørende "Værdighedsmilliard"*

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Pleje- og korttidsboliger	345	345	354	351
Salg af plejeboliger	31	34	34	32
Køb af plejeboliger	38	36	32	30

Bevillingsramme <b>50.54 Tilbud til voksne med særlige behov</b>
Ansvarligt udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 245,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 261,1 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 261,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 2,4 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 263,6 mio. kr. svarende til et merforbrug på 2,5 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Området omfatter social service samt råd og vejledning til målgruppen voksne med særlige behov på grund af fysisk og/eller psykisk handicap, sindslidelse og/eller særlige sociale problemer. Aldersgruppen er voksne mennesker fra 18 år til folkepensionsalderen (65/67 år).

Bevillingsområdet omfatter aktiviteter fra:

### Individuel hjælp

Der ydes en specialiseret indsats til voksne mennesker med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer. Støtten kan fx ydes i form af råd og vejledning, vejledning i hjemmet, ledsagelsesordning, borgerstyret personlig assistance, opsøgende indsatser til udsatte borgere. Indsatserne ydes fx til personer, der i høj grad er afhængige af hjælp til at udføre almindelige daglige funktioner, har et omfattende behov for pleje, overvågning, ledsagelse eller praktisk og personlig bistand.

### Gruppebaseret hjælp

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

### Botilbud

Botilbud kan være midlertidigt eller længerevarende. Det afgørende for tilbudsformen er, om den pågældende kan klare sig med mindre støtte eller, om den pågældende har et varigt behov for en boform med medarbejderstøtte. Ballerup Kommune driver syv botilbud efter servicelovens §§ 107 og 108, hvor størstedelen af borgerne er udenbys.



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

#### Aktivitetsforanstaltninger

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

Aktivitets- og samværstilbud; tilbud, der giver mulighed for indhold i hverdagen og deltagelse i sociale aktiviteter. Tilbuddet kan være et åbent tilbud for alle borgere uden forudgående visitering, hvorimod der til andre kræves visitering.

#### Undervisning

Særlig tilrettelagt uddannelse (STU) er en 3-årig ungdomsuddannelse, som man har ret til, hvis man er ung og med særlige behov, såsom fysisk og /eller psykisk funktionsnedsættelse. Uddannelsen er kun for unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse. Derudover skal kommunen tilbyde specialundervisning til voksne med særlige behov.

#### Myndighedsområdet

På myndighedsområdet budgetteres og registreres alle udgifter til borgere i Ballerup Kommune, som er visiteret til en ydelse enten i Ballerup Kommune eller i en anden kommune.

#### Egne institutioner

Under egne institutioner ligger de decentrale institutioner under ramme 50.54. Budgettet beregnes i forhold til antal pladser, den gældende styringsaftale i KKR (regionen) samt politiske beslutninger.

## **Politiske målsætninger**

I Aftale om budget 2017 er følgende emner nævnt:

#### Botilbud til voksne med særlige behov

På området for voksne med særlige behov er kapaciteten på botilbudsområdet undersøgt, og der er dokumenteret grundlag for at øge kapaciteten af botilbud til borgere med fysisk/psykisk handicap. I forlængelse af køb af UCC-bygningen i Skovlunde, er der i 2017 udarbejdet en procesplan, som også omfatter en plan for inddragelse af beboerne og de pårørende samt Forældreforeningen og Handicaprådet. Pårørende og medarbejdere har været involveret i udarbejdelse af byggeprogrammer for både bo- og dagtilbuddet, som danner grundlag for de første tegninger – dispositionsforslagene.

De tre eksisterende botilbud i Egebjerg, Klakkebjerg og på Hold-an Vej samles og etableres i mindre boenheder på samme matrikel og bygning. Beboeren vil få adgang til såvel "det lille" som "større fællesskab" med udgangspunkt i den enkeltes egen bolig. Det samlede antal pladser i det nye botilbud i UCC-bygningen vil blive udvidet med 12 pladser og på den måde give mulighed for at imødekomme flere brugere og pårørendes ønske om et botilbud i Ballerup Kommune.

Bygningen vil endvidere rumme aktivitetstilbuddet Krumtappen til borgere med handicap, som bor i de lokale botilbud, er hjemmeboende hos forældre eller bor i egen selvstændig bolig.

Lokalplan for området og Skema A vedtages i første kvartal 2018.

En visitationsstrategi vil blive forelagt Social- og Sundhedsudvalget i første halvår af 2018.

#### Personlig ledsageordning

Der er afsat 0,6 mio. kr. årligt til at lave et service- og kvalitetsløft på den personlige ledsageordning. Ordningen har medført, at borgere, som er omfattet af ordningen vil få op til 15 timer om måneden. Borgeren disponerer selv over anvendelsen af de 15 timer.

Også borgere udenfor egne bofællesskaber har fået øje på ordningen og efterspørger flere timer end oprindeligt bevilget. Administrationen vil i 2018 undersøge efterspørgslen i forhold til de bevilgede midler og lovhjælp.

#### Bedre samarbejde mellem den regionale psykiatri og Ballerup Kommune

Ballerup Kommune vil arbejde for, at borgere med psykiske lidelser oplever overgange og skift mellem den regionale psykiatri og den kommunale indsats så velfungerende og koordinerede som muligt. Der ønskes en bedre kommunikation mellem sektorerne med fokus på, hvordan der i samarbejde med borgeren kan skabes en sammenhængende indsats. Det vil ske ved at være opsøgende og inviterende overfor samarbejdspartnere på området.

Der er i 2017 etableret:

- Fokus på dialog og samarbejds møde mellem SIND og Socialpsykiatrien
- Koordinerede indsatsplaner, hvor regionen er tovholder
- Udskrivningsmentorer – der er lavet aftale med Jobcenteret om at købe ydelser af Socialpsykiatrien (ca. 0,3 mio. kr. årligt)
- Brydehusets sygeplejersker har kontakt til Psykiatrisk Center Ballerup (PCB). Rusmiddelbehandlingen er indgået i en aftale med akutmodtagelsen på PCB. To gange ugentligt er således personale fra rusmiddelbehandlingen til stede på PCB. Det betyder dels, at der er udviklet en væsentlig bedre samarbejds kultur til glæde for begge parter, dels at flere borgere tager imod tilbud om behandling i umiddelbar forlængelse af indlæggelse og afrusning.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	245.940	261.093	261.210	2.420	263.630

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Myndighedsrammen	259.653	275.285	278.741	0	278.741
Decentrale institutioner	205.673	208.458	204.808	2.420	207.228
Takstindtægter	-209.626	-209.668	-209.430	0	-209.430
Statsrefusion	-11.579	-14.921	-14.916	0	-14.916
Øvrige områder	1.819	1.939	2.007	0	2.007
I alt	245.940	261.093	261.210	2.420	263.630

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Myndighedsrammen

Myndighedsrammen fik tilført 10,772 mio. kr. i forbindelse med tredje budgetopfølgning 2017:

- Merforbrug som følge af tilgang på 21 nye borgere, 5,4 mio. kr.
- Merforbrug som følge af større udgifter til kendte borgere, 5,4 mio. kr.

Regnskabsresultatet på myndighedsrammen viser yderligere et merforbrug på 3,5 mio. kr. Merforbruget er oparbejdet siden tilførslen:

- Merforbrug som følge af tilgang på 10 nye borgere, 1,4 mio. kr.
- Merforbrug som følge af større udgifter til kendte borgere på §§ 107- og 108-tilbud, 1,4 mio. kr.
- Stigning i udgifter til §§ 103- og 104-tilbud, 0,6 mio. kr.
- Øvrige små afvigelser, 0,1 mio. kr.

### Decentrale institutioner

Decentrale institutioner under ramme 50.54 overfører 2,4 mio. kr. til 2018, heraf udgør de udskudte leverancer 0,2 mio. kr.

Stokholtbuen har 4,7 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 2,4 mio. kr. til 2018. De resterende 0,4 mio. kr. tilgår kommunkassen.

Torvevej har 4,5 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2018, hvorfor der overføres 0,6 mio. kr. til 2018. De resterende 0,1 mio. kr. tilgår kommunkassen.

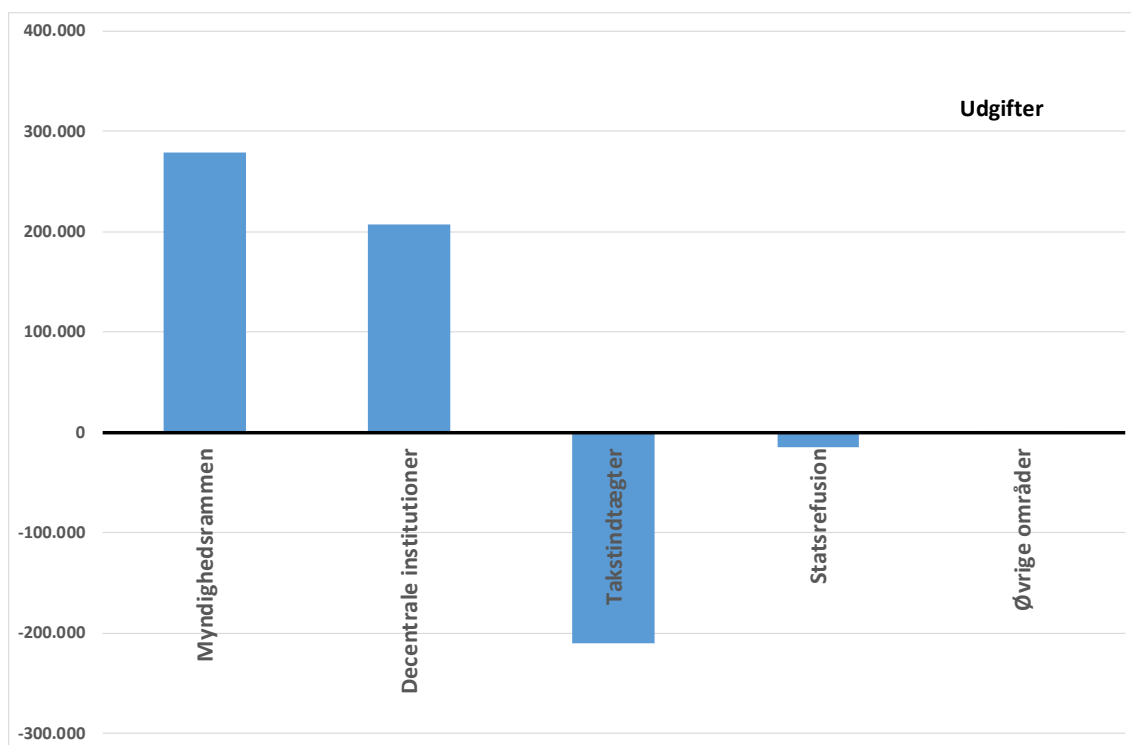
Det større overskud skyldes udskudte vedligeholdelsesprojekter.

Socialpsykiatrien har opgjort et tidligere/afsluttet regnskab fra Socialstyrelsen, hvilket har medført ekstra midler, 0,8 mio. kr. som også tilgår kassen.

De øvrige institutioner holder sig inden for den tilladte ramme på +/- 4 pct.

### **Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Specialundervisning til voksne	16	15	23	23
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	267	308	*) 379	332
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	1.247	1.190	1.260	1.267
Socialpædagogisk vejledning, § 85	107	70	79	76
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	76	96	100	99
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	404	334	392	345
Længerevarende ophold, § 108	787	817	822	1.020
Midlertidigt ophold, § 107	515	537	521	568
Botilbudslignende tilbud, § 85/ § 105 (ABL § 105)	-	-	-	**) 769
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	23	27	23	23
Beskyttet beskæftigelse, § 103	127	128	128	122
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	148	158	144	163
Dækning af merudgifter, § 100	20	18	17	15

\*) Stigningen skyldes enkelte meget dyre forløb

\*\*) Ændret registrering fra 2017, SEL § 108, § 85 og ABL § 105 skal ses samlet. SEL § 85 samt ABL § 105 anvendes, når der er tale om almennyttige boliger.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

<b>Antal enheder pr. 31. december</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Specialpædagogisk bistand til voksne	109	111	104	112
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	19	17	12	23
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	14	12	12	13
Socialpædagogisk vejledning, § 85	115	240	246	325
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	7	7	6	4
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	4	12	9	12
Længerevarende ophold, § 108	140	141	146	56
Midlertidigt ophold, § 107	97	98	98	95
Botilbudslignende tilbud, § 85/ § 105 (ABL § 105)	-	-	-	*) 97
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	132	129	133	149
Beskyttet beskæftigelse, § 103	91	97	95	93
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	198	196	181	177
Dækning af merudgifter, § 100	111	99	88	86

\*) *SEL § 108, § 85 og ABL § 105 skal ses samlet. SEL § 85 samt ABL § 105 anvendes når der er tale om almennyttige boliger.*

Bevillingsramme <b>50.56 Sundhed og forebyggelse</b>
Ansvarligt udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 306,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 284,6 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 282,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 2,2 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 285,0 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,4 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter sygehusudgifter samt sundhedsmæssige indsatser og forebyggende opgaver. Sundhedsområdet defineres af en række lovgivningsmæssige rammer primært sundheds- og serviceloven samt kommunens sundhedspolitik.

### Kommunal medfinansiering

Den væsentligste udgift er kommunens medfinansiering af sygehuse og sygesikring også kaldet aktivitetsbestemt medfinansiering. Området udgør ca. 2/3 af det samlede budget på rammen.

### Vedligeholdelses- og genoptræning

Vedligeholdelses- og genoptræning af hjemmeboende borgere sikrer at genskabe og vedligeholde borgerens ressourcer, så den enkelte fortsat kan forblive aktiv og deltager i sociale sammenhænge og samfundet som helhed.

På plejecentrene Sønderhaven og Lunde Haven er der daghjem og samværsgrupper for ældre svage borgere.

### Vederlagsfri fysioterapi

Borgere med kroniske sygdomme kan efter henvisning fra egen læge få tilbudt vederlagsfri fysioterapi.

### Hjælpemidler

Der visiteres og udlånes hjælpemidler til borgere samt udføres boligændringer, hvis borgeren har behov som følge af nedsat funktionsevne. Visse typer af hjælpemidler og arbejdsredskaber udlånes desuden til Hjemmeplejen

### Øvrige sundhedsfremmende tiltag – Det borgernære sundhedsvæsen

Sundhedslovens § 119 forpligter kommunerne til at tilbyde borgerne sundhedsfremme- og forebyggelsestilbud. Sundhedsstyrelsen har udarbejdet 11 forebyggelsespakker indenfor bl.a. kost, rygning, alkohol, fysisk aktivitet, og mental sundhed, som kommunerne i regi af KKR har forpligtet sig til at implementere. Kommunerne har ligeledes forpligtelser i forhold til at styrke indsatsen målrettet borgere med kroniske lidelser via implementering af forløbsprogrammer indenfor henholdsvis KOL, hjertekarlidelser, Diabetes, Lænderygsmerter. Opgaverne løses i tværgående samarbejder såvel mellem fagområderne som med frivillige, patientforeninger og øvrige foreninger.

## **Politiske målsætninger**

Sundhed er en af de vigtigste forudsætninger for et aktivt og positivt liv. Det gælder for alle, uanset alder, og det er derfor afgørende, at der arbejdes for lige adgang til sundhedsydelser og lige mulighed for at følge behandlinger, råd og vejledninger om at få et sundere liv.

Lighed i sundhed for børn og unge handler om at så tidligt som muligt få et samarbejde med familierne om, hvordan man kan give sine børn en opvækst med høj mental og fysisk sundhed. Partnerskabsprojektet "Børn og unge i bevægelse" har styrket samarbejdet mellem forebyggelsesenheden, sundhedsplejen, skoler og Familiehuset med det formål, at give børn med en fysisk inaktiv livsstil mod på mere aktivitet i dagligdagen.

Sundhedsområdet samarbejder bl.a. med Center for Arbejdsmarked om at understøtte borgere til at komme tilbage på arbejde, da der er evidens for, at borgere, der har et meningsfuldt hverdagsliv har bedre forudsætninger for et godt og aktivt liv.

For den voksne og den ældre borger er det væsentligt at forebygge livsstilssygdomme, samt understøtte mulighederne for et aktivt voksenliv. Samarbejdet med borgerne bygger på en ressource-tankegang med udgangspunkt i spørgsmålet "hvad er vigtigst for dig?".

Et mindre antal borgere oplever i deres seniorliv funktionstab i varierende grad og her er en tidlig rehabiliterende indsats vigtig, så livet fortsat kan leves "tættest muligt på det vante". Endelig er der borgere, der i deres seniorliv oplever, at funktionstab betyder stor afhængighed af hjælp og støtte enten i eget hjem eller i et plejecenter. I forhold til borgere med mindre eller større funktionstab er det afgørende, at der kan ydes henholdsvis rettidig rehabiliterende hjælp og støtte, eller massiv støtte og hjælp.

Udviklingen i det nære sundhedsvæsen med stadigt flere komplekse sundhedsfaglige opgaver betyder, at de kommunale medarbejdere indenfor pleje- og omsorgsområdet i stigende grad har brug for et tættere samarbejde med lægerne. Der lægges derfor vægt på at udbygge samarbejdet til den almene praksissektor, og til lægefunktionerne i det regionale sundhedsvæsen.

### **Mulighederne for at styrke samarbejdet med den almene praksissektor**

Der er fra satspuljemidlerne afsat midler til indfasning af en landsdækkende ordning med fast tilknyttede læger til beboerne på plejecentrene. Interessen fra de



praktiserende læger har været så stor, at der på nuværende tidspunkt er tilknyttet læger til stort set alle plejecentrene.

Ballerup Kommune har fået tilført 339.000 kr. i 2016 og 173.000 kr. i henholdsvis 2017 og 2018 til honorering af lægerne ved faglig sparring og supervision til plejecenterpersonalet.

### Sundheds-it og digitalisering af velfærd på social- og sundhedsområdet

Ballerup Kommune har i en årrække investeret i sundheds-it og digitalisering af velfærd på social- og sundhedsområdet, herunder også velfærdsteknologi. Investeringen sker med henblik på at implementere de nationale digitaliseringsstrategier, økonomiaftaler mellem KL og regeringen, og imødegå det fortsat stigende krav til dokumentation inden for såvel ældreområdet og sundhedsområdet. I 2017 og 2018 er der på anlæg afsat henholdsvis 5 mio. kr. og 3 mio. kr., som dels vil sikre, at der sker en udskiftning og implementering af et nyt omsorgssystem, og indførelse af det nationalt fastlagte Fællessprog III. Implementeringen af omsorgssystemet Nexsus er kommet godt i gang i 2017 og vil blive afsluttet i 2018.

### Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
50.56 Sundhed og forebyggelse	306.671	284.627	282.778	2.226	285.004

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Aktivitetsbestemt medfinansiering	211.303	190.047	190.047	0	190.047
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	27.727	28.965	28.780	1.086	29.866
Vederlagsfri fysioterapi	7.024	7.566	8.412	0	8.412
Hjælpe midler inkl. depot	39.229	38.634	38.564	84	38.648
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	21.388	19.415	16.975	1.056	18.031
I alt	306.671	284.627	282.778	2.226	285.004

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Aktivitetsbestemt medfinansiering

Der er forskydning i regionernes opkrævning af den aktivitetsbestemte medfinansiering. Der er derfor overført et restbudget på 21,3 mio. kr. til 2018 til dækning af de resterende omkostninger vedrørende 2017.

#### Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Merudgift på 0,9 mio. kr. skyldes øget omkostninger til specialiserede rehabiliteringsbehandlinger og den regionale ambulante genoptræning. Udgiften til de specialiserede rehabiliteringsbehandlinger er steget fra 0,077 mio. kr. (1 borger) i 2016 til 2,351 mio. kr. (4 borgere) i 2017. Udgiften til den regionale ambulante genoptræning er faldet fra 1,383 mio.kr. i 2016 til 0,544 mio. kr. i 2017.

#### Vederlagsfri fysioterapi

Merudgift på 0,9 mio. kr. skyldes primært, at december måneds regning for 2016 fra regionen ved en fejl er blevet afholdt i regnskab 2017. Herved er der 13 måneders regionsregninger i regnskab 2017.

#### Øvrige sundhedsfremmende udgifter

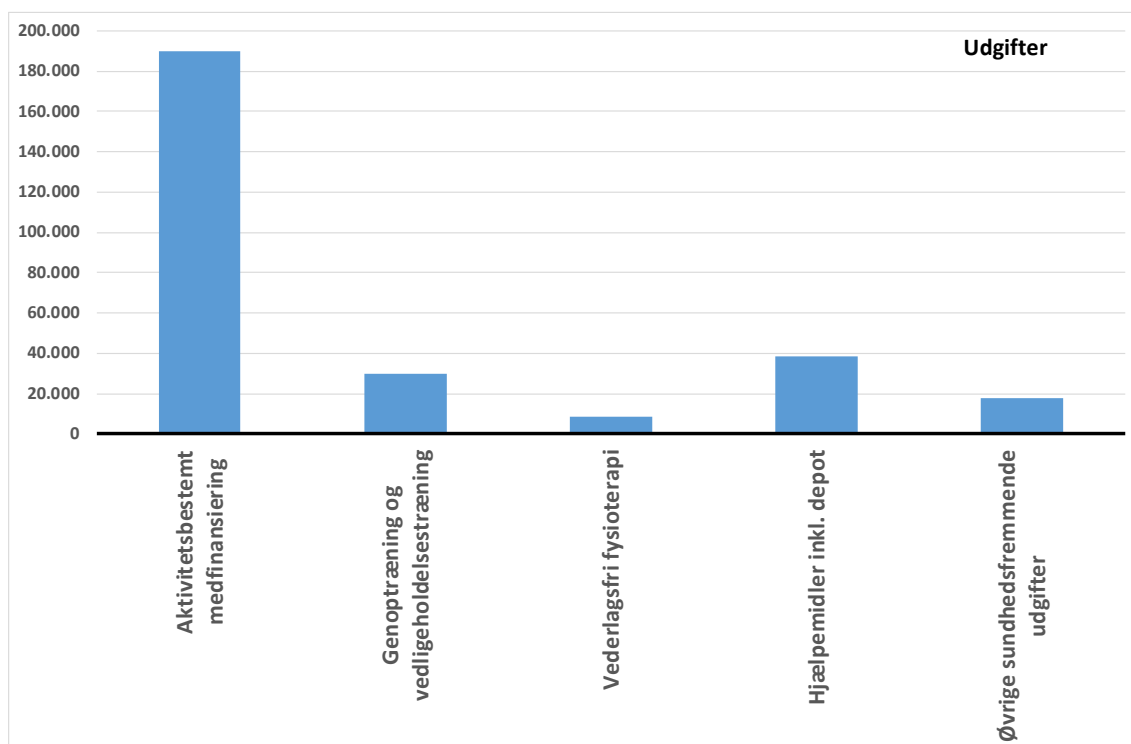
Mindreforbruget skyldes primært vakante stillinger i Forebyggelsesenheden og deraf mindre aktiviteter på området.

#### Overført til budget 2018

Der vil i alt blive søgt overført 2,2 mio. kr. til 2018, heraf Træning & Aktivitet 1,1 mio. kr., Forebyggelsesenheden 0,5 mio. kr. og 0,6 mio. kr. vedrørende lønsum.

### Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



### Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Aktivitetsbestemt medfinansiering	204.427	200.556	200.551	190.047
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	21.234	22.226	24.067	28.780
Vederlagsfri fysioterapi	6.621	6.906	7.395	8.412
Hjælpemidler inkl. depot	29.735	31.566	31.077	38.564
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	30.577	31.643	28.827	16.975
I alt	292.594	292.897	291.917	282.778

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

<b>Antal enheder pr. 31. december</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Borgere som modtog hjælpe- midler i december	1.145	1.188	1.404	1.410
Borgere med tilknytning til akti- vitetsbestemt medfinansiering - somatik – ambulant	5.734	5.746	5.463	*) Ej data endnu
Borgere med tilknytning til akti- vitetsbestemt medfinansiering - somatik – stationær	906	810	880	*) Ej data endnu
Borgere med tilknytning til akti- vitetsbestemt medfinansiering - psykiatri	458	535	523	*) Ej data endnu

\*) *Decemberdata vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering er endnu ikke tilgængelige.*

Bevillingsramme <b>50.58 Boligstøtte</b>
Ansvarligt udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 63,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 61,2 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 61,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 61,5 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,3 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter Ballerup Kommunes udgifter til boligsikring, boligydelse, lejetab vedrørende ældreboliger og omkostninger ved lån til betaling af ejendoms-skatte. Udbetaling og administration (herunder ansøgning og bevilling) af boligsikring og boligydelse overgik i 2013 til Udbetaling Danmark.

## Politiske målsætninger

Ballerup Kommunes indflydelse er fra 2013 ubetydelig efter boligstøttens overgang til Udbetaling Danmark.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
50.58 Boligstøtte	63.749	61.200	61.507	0	61.507

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Boligydelse	37.609	37.470	37.406	0	37.406
Boligsikring	24.925	22.737	23.271	0	23.271
Lån til betaling af ejendomsskatter	1.098	647	582	0	582
Lejetab og ydelsesstøtte	117	346	248	0	248
I alt	63.749	61.200	61.507	0	61.507

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

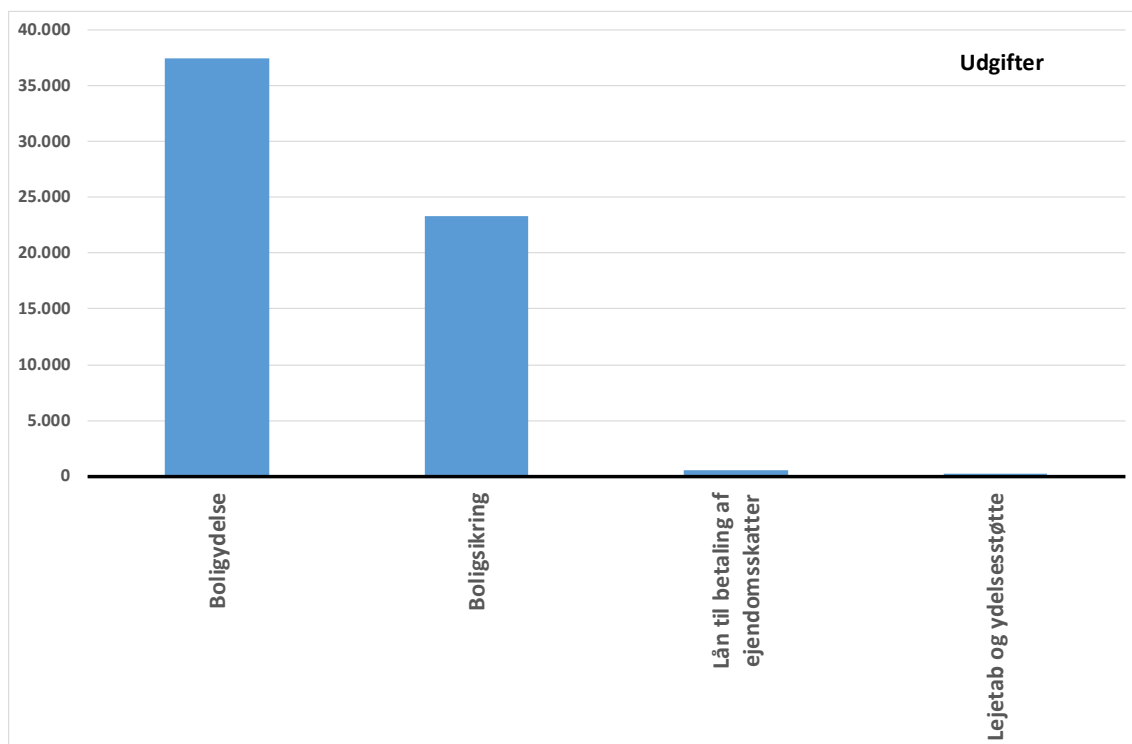
#### Boligsikring og boligydelse

Indtægterne vedrørende modtagernes efterreguleringer blev 0,3 mio. kr. lavere end forventet - fx på grund af indtægtsændringer. De mellemkommunale betalinger blev 0,2 mio. kr. højere end forudsat. Herudover blev udgifterne til boligsikring og boligydelse 0,031 mio. kr. lavere.

#### Øvrige områder

Der var i alt mindreudgifter på 0,163 mio. kr. til lejetab og lån til betaling af ejendomsskatter.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**  
Regnskabet for bevillingsramme 50.58 Boligstøtte fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017
Boligyldelse	34.876	35.520	36.545	37.406
Boligsikring	23.786	25.631	24.498	23.271
Lån til betaling af ejendomsskatter	1.175	942	813	582
Lejetab og ydelsesstøtte	385	68	186	248
I alt	60.221	62.161	62.042	61.507

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2014	2015	2016	2017
Boligyldelse	3.943	3.900	3.870	3.882
Boligsikring	2.895	2.952	2.906	2.902
I alt	6.838	6.852	6.776	6.784

Bevillingsramme <b>50.59 Øvrige sociale formål</b>
Ansvarligt udvalg <b>Social- og Sundhedsudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 1,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 1,2 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 0,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 0,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter udgifter til øvrige sociale formål, Værestedet Impulsen, samt pulje til igangsættelse af frivillige aktiviteter.

Impulsen er et tilbud for voksne som tilbyder gymnastik, værksted, billard, og vejledning i brug af computer og internettet.

## Politiske målsætninger

I 2017 fik Frivillighedsrådet oprettet Dialogforum, som er et forum der samler alle foreninger og aktiviteter, der arbejder for integration på frivillig basis med et socialt sigte. Målet er at samskabe aktiviteter imellem foreningerne, hvor der kan være fælles berøringsflader eller interesser.

Frivillighedsrådet har også i 2017 rejst ønsket om, at Ballerup Kommune danner et psykiatriråd eller på anden vis får skabt samarbejde om det frivillige, sociale arbejde inden for psykiatriområdet til gavn for borgere som er psykisk sårbare.

Kommunalbestyrelsen besluttede 30. oktober 2017 et sæt reviderede kriterier for fordeling af § 18-puljen. Beslutningen blev truffet ud fra et oplæg fra Frivillighedsrådet.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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



Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
50.59 Øvrige sociale formål	1.063	1.175	871	0	871

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Støtte til frivilligt socialt arbejde	447	562	503	0	503
Frivillighedsråd	75	75	54	0	54
Frivillighedskonference	115	115	108	0	108
Øvrige områder	426	423	206	0	206
I alt	1.063	1.175	871	0	871

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Støtte til frivilligt socialt arbejde

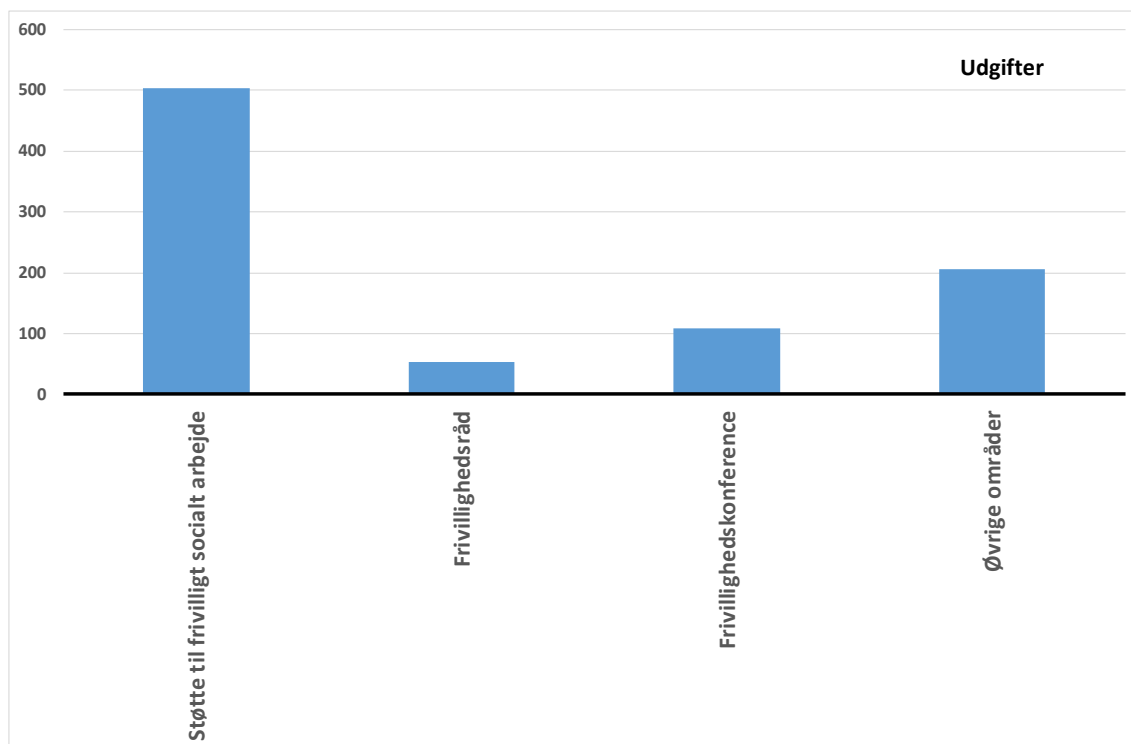
Ballerup Kommunes Frivillighedsråd var én af initiativtagerne til afholdelse af konferencen for frivillige "Som ringe i vandet". Konferencen havde 175 deltagere fra hele det frivillige område.

#### Frivillighedsrådet

Rådet afholdt fest for frivillige. Arrangementet fandt sted på den nationale Frivillig Fredag den 29. september 2017.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



---

## Økonomiudvalget

60.60	Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab .....	196
60.62	Den centrale administrative funktion .....	201
60.64	Politiske organer, valg .....	207

Bevillingsramme
<b>60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab</b>
Ansvarligt udvalg
<b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 25,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 22,9 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 26,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 1,5 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 27,7 mio. kr. svarende til et merforbrug på 4,8 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter udgifter til administration af kommunalt ejede ejendomme, der ikke benyttes til kommunale formål, dvs.

- ubebyggede arealer, der er erhvervet af planlægningsmæssige årsager, eventuelt med henblik på senere salg
- ejendomme, der udlejes til bolig- eller erhvervsformål
- nyttehavere.

Endvidere indgår kommunale indtægter og udgifter i forbindelse med byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri, herunder ydelsesstøtte i bevillingsområdet. Der betales ydelsesstøtte til en række lån i boligområderne. Det kan være lån optaget til opførelse, reovering eller byfornyelse. Der gives endvidere tilskud til boligsociale projekter for at sikre det gode liv i boligområderne, hvor beboere kan være trygge og opbygge et fællesskab.

Derudover er det kommunale redningsberedskab også omfattet. Kommunen skal i henhold til beredskabsloven mindst en gang i hver valgperiode vedtage en risikobaseret dimensionering af beredskabet. Denne fastlægger serviceniveauet for det kommunale redningsberedskab, herunder beredskabets organisering, dimensionering og materiel på baggrund af aktuelle risici.

Dimensioneringsplanen fastlægger og beskriver rammerne for beredskabet, herunder målsætninger for operative og forebyggende aktiviteter, samt støtter op om og sikrer den nødvendige læring og udvikling af beredskabet, således at dette til enhver tid modsvarer de behov, der er i kommunen.

## Politiske målsætninger

### Ejendomme

Ejendommene skal administreres, så bygningerne bevares i en økonomisk og sikkerhedsmæssig tilfredsstillende vedligeholdelsesstandard under hensyntagen til den enkelte ejendoms fremtidige anvendelse og eventuelle særlige bevaringsmæssige værdi.

Udlejningsejendommene skal drives forretningsmæssigt og skal til stadighed søges udlejet på den under de givne markedsmæssige forhold mest rentable måde, med mindre særlige hensyn gør sig gældende i det enkelte tilfælde.

Anvendelsen tilrettelægges, så de konkrete beslutninger i videst muligt omfang kan delegeres til den administrative ledelse.

Hovedparten af kommunens landbrugsjord er forpagtet ud til Den erhvervsdrivende Fond Grantoftegaard.

Øvrig landsbrugsjord, der ikke umiddelbart skal sælges eller overgå til andet formål, søges bortforpagtet på markedsmæssige vilkår.

### Status og udvikling på bevillingsområdet

Omfanget af de inden for bevillingsområdet administrerede ejendomme og arealer kan opgøres således:

Type	Ejendomsværdi (1.000 kr.)	Heraf grundværdi (1.000 kr.)	Areal i m <sup>2</sup>
Arealer til salg	41.813	44.848	323.933
Udlejningsejendomme	118.279	69.014	1.135.484
Landbrugsejendomme	50.751	44.385	374.918
I alt	210.843	158.247	1.834.335

Bygninger og andre aktiver, der ikke anvendes intensivt til kommunale kerneopgaver, søges frigjort med henblik på salg. Salgbare ejendomme såvel bebyggede som ubebyggede sættes til salg i henhold til investeringsoversigten. Dvs. ejendommene afhændes til den bedst mulige pris på det bedst mulige tidspunkt.

Ejendomsdrift og vedligeholdelse er centraliseret for derved at opnå en mere sikker økonomistyring, mere fordelagtige kontrakter og ensartet serviceniveau. Der er udarbejdet en samlet ejendomsporteføljestrategi, der har til formål at optimere anvendelsen af kommunens ejendomme og derved nedsætte antallet af kvadratmeter i drift.

### Redningsberedskab

Redningsberedskabet i Ballerup Kommune har følgende overordnede mål:

- Beredskabet medvirker til at skabe tryghed, dvs. at beredskabet kan møde hurtigt til en hændelse.

- Beredskabet har den nødvendige kapacitet til at kunne håndtere de hændelser, som indtræder på hverdagsbasis samt er forberedt på at kunne håndtere større hændelser.
- Der arbejdes på at tilsikre et robust beredskab, som kan håndtere hverdags-hændelser, samtidig med evnen til at kunne agere ved uforudsete hændelser, herunder at medvirke til at opretholde eller hurtigst muligt retablere serviceniveauet.
- Der sikres hurtig og relevant sagsbehandling for forebyggende og myndighedsaktiviteter.

Området reguleres i al væsentlighed af beredskabsloven. Fra den 1. januar 2016 indgår Ballerup Kommune i Beredskab Øst, som består af kommunerne Ballerup, Herlev, Gentofte, Gladsaxe og Lyngby-Taarbæk. Beredskabskommissionen for Beredskab Øst træffer beslutninger om redningsberedskabets virke i øvrigt. Beslutninger med økonomiske konsekvenser forelægges de enkelte kommuners økonomiudvalg og kommunalbestyrelser.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	25.719	22.894	26.151	1.500	27.651

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Driftssikring af boligbyggeri	11.010	8.810	8.062	0	8.062
Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt	4.532	4.235	7.907	1.500	9.407
Redningsberedskab	10.177	9.849	10.182	0	10.182
I alt	25.719	22.894	26.151	1.500	27.651

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

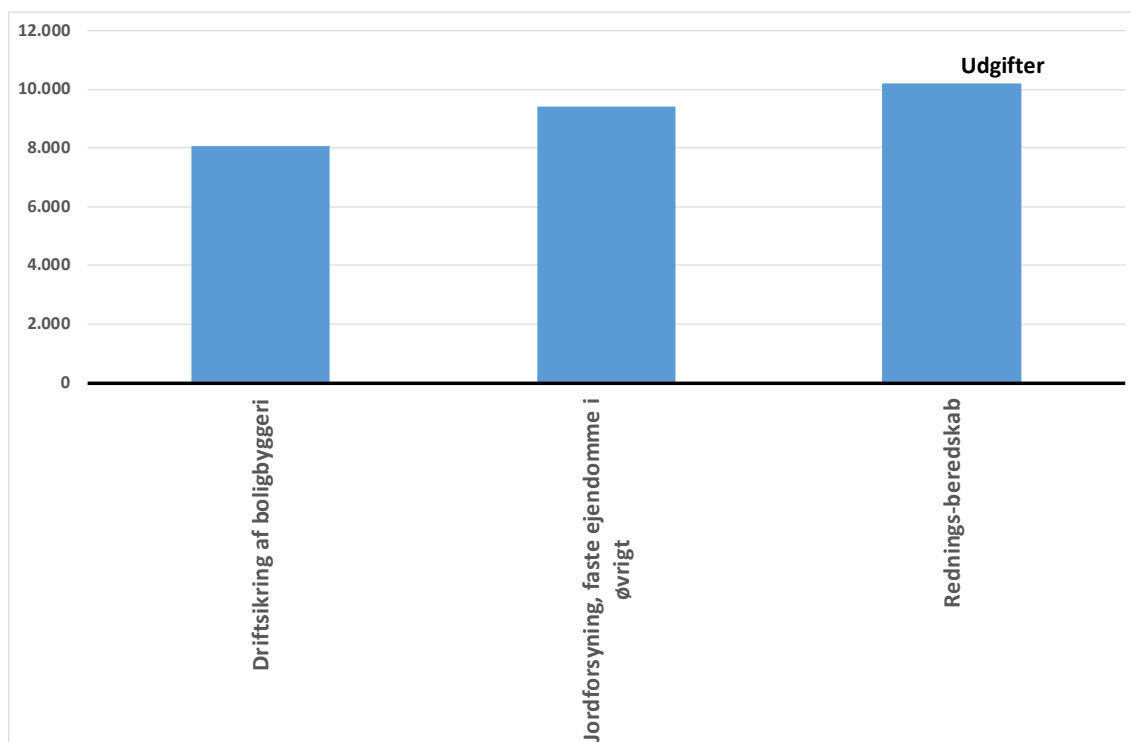
#### Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt

Rammen belastes af flere forhold. Bl.a. kan nævnes, at efter sammenlægning af Hjemmeplejen på Telegrafvej, står den lejede ejendom Dyregårdsvej tom. Lejemålet er bundet indtil 2021, og der søges løsning for afvikling af lejemålet.

Flere øvrige udlejningslejemål er efter opsigelse overgået til lokale aktiviteter, fx Linde Allé 7, der nu anvendes af Head Space og Center for Børne- og Ungerådgivning. Skovmarksskolen, der nu anvendes til fodboldklub, Pilgrimsruten, der anvender det tidligere dagplejehus på Præstevænget, kebabbod flyttet fra Banegårdspladsen, flere ydelser fra Teknisk Anlæg m.m.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:





Bevillingsramme <b>60.62 Den centrale administrative funktion</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 376,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 388,3 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 371,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 8,8 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 380,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -8,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Den centrale administrative funktion varetager den overordnede administrative styring, planlægning og koordinering af kommunens administrative opgaver. Heri indgår møde- og sagsforberedelse for kommunalbestyrelse og udvalg samt effektivering af de beslutninger, der træffes af disse beslutningsorganer. Desuden afholdes udgifter til betjening af borgere på den centrale administrative funktion.

Udgifterne omfatter først og fremmest lønudgifter og andre personaleudgifter til det personale, der udfører myndighedsopgaver og øvrige administrative opgaver.

Derudover omfatter udgifterne de centrale støttefunktioner som fx økonomistyring, løn- og HR-opgaver, ejendomsadministration, it, telefoni, revision, forsikring og rengøring.

Der er endvidere samlet en række udgifts- og indtægtsposter til bl.a. barsel, tjenestemandspension, samt diverse gebyrer.

## Politiske målsætninger

Overordnet set skal opgaverne inden for den centrale administrative funktion løses tilfredsstillende inden for de ressourcer, der er til stede. Det vil sige, at i betjeningen af såvel politikere som borgere, skal kommunens medarbejdere handle omkostningsbevidst og sikre en tilfredsstillende opgaveløsning med så få ressourcer som muligt.

Hertil skal det sikres, at der er ansat det nødvendige personale, og at personalet er tilstrækkeligt kvalificeret, så opgaverne kan udføres hurtigt, smidigt og effektivt på et - i forhold til ressourceindsatsen - tilfredsstillende kvalitetsniveau.

Der skal endvidere løbende ske en udvikling af opgaverne i takt med bl.a. den digitale udvikling og en tilpasning af organisationen, så den understøtter samfundsudviklingen.

Med den overordnede ledelse i spidsen skal Ballerup Kommune tillige ledes ud fra et fælles ledelsesgrundlag, fælles værdigrundlag og et helhedssyn for at sikre grundlaget for, at der arbejdes i en fælles retning mod løsning af kerneopgaven.

Ledelsen skal desuden understøtte, at den kommunale virksomhed til stadighed er konkurrencedygtig og præget af dynamik, initiativ og fremsynethed samt understøtte en arbejdstilrettelæggelse, der stimulerer engagement, selvstændighed og høj social kapital.

Af uddannelsespolitiske og organisatoriske hensyn, skal der hvert år antages et antal elever.

Med indgåelsen af den politiske aftale for 2017 fortsætter Ballerup Kommune med at have fokus på løbende at forbedre opgaveløsningen og få mere ud af de ressourcer, der anvendes i opgaveløsningen. Ballerup Kommune har dertil fortsat fokus på respekten for det enkelte menneske samtidig med, at der er fokus på det forpligtende fællesskab i form af, at den enkelte borger mødes af rimelige krav fra kommunen i forhold til, hvad borgeren skal bidrage med, for at fællesskabet kan fungere. Det forpligtende fællesskab baserer sig på – et partnerskab om udviklingen af Ballerup Kommune.

Aftale om budget 2017 bidrager til at sætte retningen for de administrative funktioner og er bygget op, om nedenstående, tæt forbundne, pejlemærker:

- Sammenhængende udviklingsforløb 0-25 år
- Sundhed og ældre
- Erhverv og beskæftigelse
- Befolkning og boliger
- Borgeren og kommunen
- Ballerup Kommune som virksomhed.

For at sætte yderligere retning for arbejdet med kerneopgaven, arbejder Ballerup Kommunes politikere på at formulere Ballerup Kommunes nye politiske vision. Vision 2029 blev besluttet på Kommunalbestyrelsens møde den 30. januar 2017.

### **Indsatser og mål for arbejdet med kerneopgaven**

#### Social kapital

I Ballerup Kommune er socialkapital kernen i kommunens HR-indsats. Valget af social kapital skyldes to ting. Der er fokus på kerneopgaven, og der er solid forskningsmæssig evidens for, at høj social kapital betyder høj kvalitet og høj grad af borgertilfredshed. En positiv biefekt er et lavere sygefravær.

Social kapital handler om tre kerneværdier: Samarbejdsevne, tillid og retfærdighed. Alle arbejdspladser gennemfører en måling af social kapital på den enkelte arbejdsplads hvert efterår. På alle arbejdspladser arbejdes der løbende på at udvikle den sociale kapital, og den årlige måling er et af redskaberne dertil.

### Kompetenceudvikling for medarbejdere

Ligesom arbejdet med social kapital, skal den fremtidige kompetenceudvikling for medarbejderne understøtte kerneopgaven. I 2017 er der arbejdet med kompetenceudvikling, der både tager afsæt i den lokale arbejdsplads behov og samtidig understøtter den strategiske retning, som kommunalbestyrelse og direktion udstikker for organisationen.

### Lederudvikling

For at sætte retning for udøvelsen af ledelse i Ballerup Kommune er der i 2017 udarbejdet et ledelsesgrundlag, som skal danne afsæt for, hvordan ledere i Ballerup Kommune agerer og arbejder med at udvikle organisationen. Ledelsesgrundlaget skal bidrage til, at organisationen realiserer Vision 2029 og udgør afsættet for udviklingen af det strategiske arbejde med bl.a. rekruttering, kompetenceudvikling, styring mv.

Af Aftale om budget 2017 fremgår det endvidere, at der i kommunen er fokus på tillidsbaseret ledelse. Den tillidsbaserede ledelsestilgang handler om, at ledelsen og medarbejderne i fællesskab tager øget ansvar for kvaliteten af kerneopgaven. Det medfører, at der overlades et større ansvar for valg af metoder og relevant dokumentation til arbejdspladsens ledelse og medarbejdere i forening. I 2017 er der inviteret ind til, at to til tre kommunale arbejdspladser kunne igangsætte forsøg med lokal afbureaukratisering og øget anvendelse af tillidsbaseret ledelse.

Formålet var at opnå erfaringer med og afklaring af, hvordan og hvilke resultater, der kunne opnås, når kommunale krav til dokumentation og afrapportering nedtones/fjernes til fordel for fokus på målstyring og effekt. Ingen institutioner ansøgte om at blive "fri-institution" og Økonomiudvalget har taget dette til efterretning.

### Effektiviseringer som en del af kommunens hverdag

Der har i 2017 været arbejdet på at afdække større og mindre effektiviseringer med henblik på at nå årets mål om at nedbringe budgettet, et mål der blev nået. Dertil har der været arbejdet på at understøtte, at Ballerup som kommune i endnu højere grad arbejder med effektiviseringer og omstillinger som en del af den daglige opgaveløsning for at understøtte gennemførelsen af velovervejede effektiviseringer og omstillinger. Arbejdet fortsætter i 2018.

### Fokus på udbud

Af Aftale om budget 2017 fremgår det, at der er fokus på udbud.

Ballerup Kommune har organiseret projekt udbud af håndværkerydelser og er fokuseret på at skabe en god dialog med det lokale erhvervsliv for at sikre en god proces og et godt resultat på området. Der er nedsat en referencegruppe bestående af lokale håndværksfirmaer, og der er afholdt to møder indtil videre. Planen er at fortsætte referencegruppen indtil en ny model for anskaffelse af håndværkerydelser er etableret og modellen er evalueret.

Det er planen at gennemføre et møde med alle interesserede håndværksfirmaer i første halvår af 2018 for at inddrage flest mulige i processen. Målet er også at skabe den bedst mulige kommunikation og løbende information om processen til erhvervslivet både under og efter den ny model er implementeret. Det er planen, at når modellen er implementeret vil erhvervslivet kunne følge med i anskaffelser på området via hjemmesiden.

### Borgerbetjening

Der arbejdes systematisk med kundeservice med henblik på at sikre en effektiv, kvalitetsbevidst, åben og tilgængelig borgerbetjening i øjenhøjde. Der foretages løbende opfølgning på "Happy or Not-brugerundersøgelsen" med månedlige analyser, der drøftes i afdelingen i et fremadrettet udviklingsperspektiv.

Af Aftale om budget 2017 fremgår det endvidere, at Ballerup Kommune ønsker at forny og udvikle fremtidens borgerservice på en måde, der sikrer fokus på, at der er tale om en samarbejdsrelation mellem borger og kommune, og at dette samarbejde sker på et ligeværdigt grundlag.

Der er ikke kun tale om at levere "en service over skranken", men i stedet gennem professionelt samarbejde at give borgeren hjælp til selvhjælp for at sikre borgeren størst mulig selvbestemmelse ud fra devisen "borgeren, der kan selv, skal selv".

Borgertorvet er blevet bygget om, og de nye omgivelser er med til at understøtte en åben, tilgængelig og inviterende kultur i mødet med borgeren. Der arbejdes med digitale og automatiserede selvbetjeningsløsninger og der er installeret forskellige robotløsninger (Robotic Process Automation, RPA) til de mere rutineprægede opgaver, fx journalisering, udsøgning af sager og postgennemgang.

### Digitalisering

Ballerup Kommunes grundlæggende digitale redskaber skal udvikles, så de vedbliver med at være tidssvarende. Det vil ske gennem fortsat udbredelse, anvendelse og understøttelse af standarder i kommunens digitale løsninger.

Dertil vil der blive rettet fokus mod øgede udbud af digitale løsninger. Herved dannes grundlaget for fremover at kunne begrænse omkostninger til indkøb, vedligehold og serviceleverancer til kommunens digitale arbejdspladser.

I 2017 er der indgået samarbejde med udgangspunkt i dataforordningen på tværs af IT-Forsyningens ejerkommuner.

I forbindelse med Aftale om budget 2017, har der været arbejdet på at identificere, hvor der kan hentes effektiviseringer og forbedrede måder at løse kerneopgaven via øget anvendelse af digitale løsninger i form af et katalog af mulige business cases. Dette arbejde har resulteret i etableringen af Taskforcen for øget digitalisering, der er forankret i Digitaliseringssekretariatet. Taskforcen skal understøtte fagområderne i at realisere de digitale potentialer.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
60.62 Den centrale administrative funktion	376.041	388.269	371.296	8.849	380.145

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Personaleudgifter til myndighedsudøvelse	58.195	49.636	61.168	1.324	62.492
Personaleudgifter til øvrige administrative opgaver	127.012	142.170	121.123	4.448	125.570
Digitalisering	68.726	70.063	66.844	2.892	69.736
Tjenestemandspensioner og diverse puljer	95.649	95.145	90.890	0	90.890
Øvrige områder	26.459	31.255	31.271	185	31.456
I alt	376.041	388.269	371.296	8.849	380.145

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Personaleudgifter til myndighedsudøvelse

Myndighedsudøvelse er opgaver, hvor kommunen med hjemmel i en specifik lov eller beslutning i Kommunalbestyrelsen, træffer afgørelser med virkning for borgeren.

Udgifterne har her været større end forudsat i budgettet. Omfanget af myndighedsopgaver kan variere over tid, og budgetterne, som hovedsagligt er lønbudgetter, vurderes løbende. Ansatte konteres ud fra omfanget af myndighedsopgaver.

Det bestræbes løbende at justere budgetterne i forhold til omfanget af aktiviteter på området for myndighedsudøvelse.

Personaleudgifter til øvrige administrative opgaver

Udgifter på øvrige administrative opgaver reguleres tilsvarende forbruget på myndighedsudøvelse. Her er dog et mindreforbrug, som ligger ud over det tilsvarende merforbrug på myndighedsudøvelse.

Det skyldes bl.a. et overskud på lønsummer, færre udbetalinger af erstatninger på forsikringsområdet samt uforbrugte midler grundet udskudte leverancer på bl.a. uddannelse og ledelsesinformation.

Digitalisering

For dette område er der grundet projektforsinkelser et mindreforbrug, som overføres til 2018.

Tjenestemandspensioner og diverse puljer

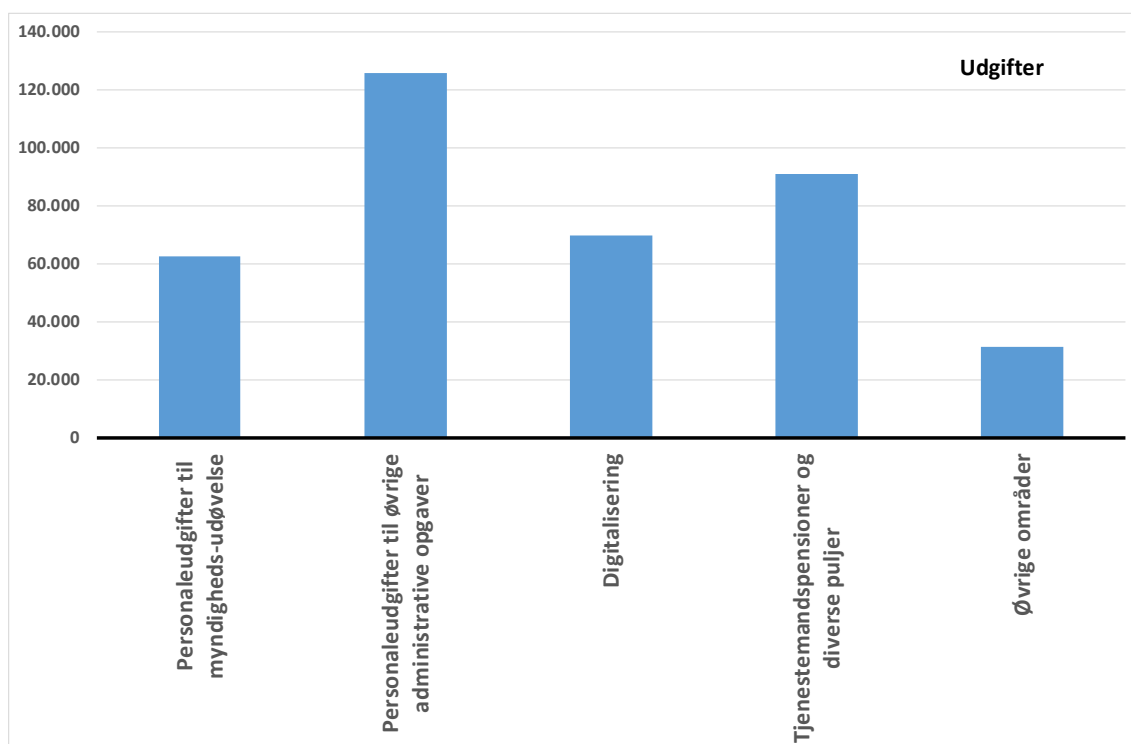
Ingen særlige bemærkninger.

Øvrige områder

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>60.64 Politiske organer, valg mv.</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 10,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 10,9 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 9,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 9,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -1,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsvirksomheden vedrørende kommunalbestyrelses- og udvalgsmedlemmer samt kommissioner, råd og nævn, dvs. faste vederlag i henhold til lovgivningen samt mødediæter til medlemmer af diverse råd og nævn mv.

Hertil kommer udgifter til møder, rejser og repræsentation samt kurser og konferencer.

Bevillingsområdet omfatter desuden udgifter vedrørende afholdelse af valg, herunder folkeafstemninger.

Tilbud om udflugter til pensionister i kommunen hører også under dette bevillingsområde.

## Politiske målsætninger

Til medlemmer af Kommunalbestyrelsen og de stående udvalg samt medlemmer af diverse andre udvalg, kommissioner, råd og nævn nedsat af Kommunalbestyrelsen udbetales der vederlag eller mødediæter i henhold til de regler, der er fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet i medfør af den kommunale styrelseslov.

Der skal være bevillingsmæssig mulighed for, at de politiske organer kan afholde de nødvendige udgifter til konferencer, kurser, studieture og møder samt repræsentation i forbindelse med varetagelsen af deres funktioner.

Udgifter til valg og folkeafstemninger afholdes i henhold til lovgivningen.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.308	10.935	9.877	0	9.877

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Vederlag til kommunalbestyrelse	5.410	5.652	5.404	0	5.404
Repræsentation, studieture, konferencer m.m.	1.693	1.962	1.652	0	1.652
Mødediæter mv. til kommissioner, råd og nævn	744	860	636	0	636
Pension til borgmester	457	457	436	0	436
Valg	1.662	1.662	1.433	0	1.433
Pensionistudflugter	342	342	316	0	316
I alt	10.308	10.935	9.877	0	9.877

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).



**Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter**

Repræsentation, studieture, konferencer m.m.

Studieture i 2017:

- Økonomiudvalget har været i Sverige
- Kultur- og Fritidsudvalget har været i Tyskland.

Der er ikke overførsler fra 2017 til 2018, da overførselsadgangen mellem årene følger valgperioden.

**Valg**

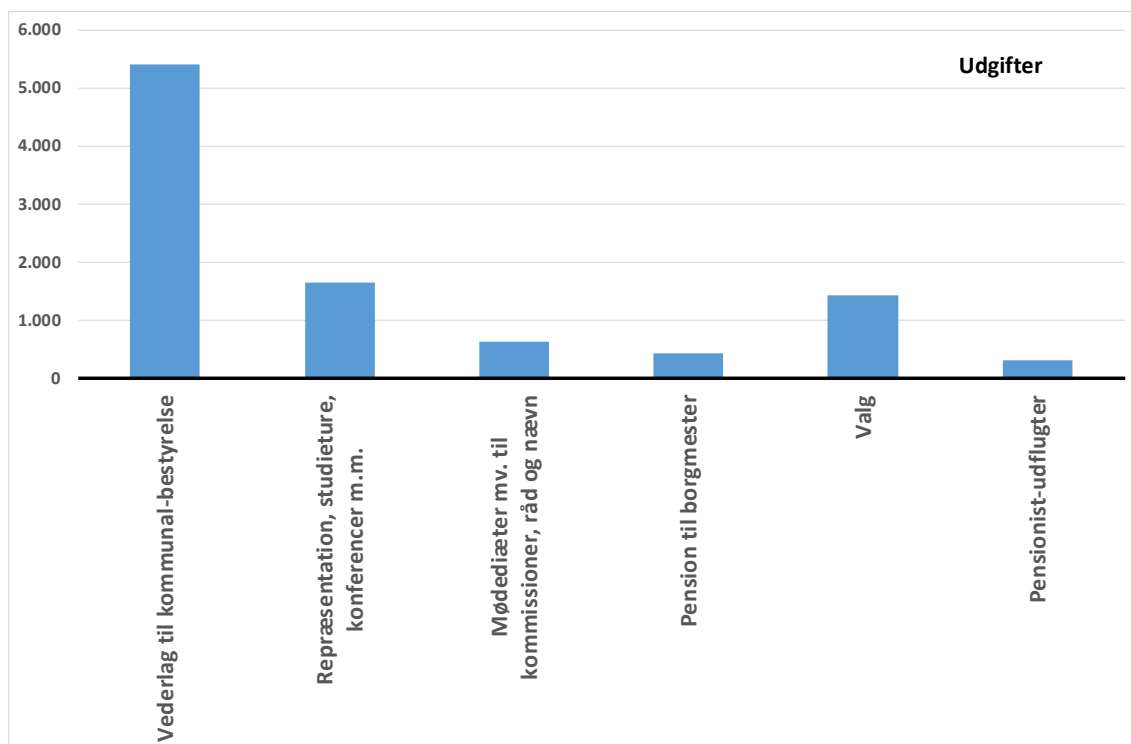
Udgifter til valg og folkeafstemninger afholdes i henhold til lovgivningen. Der har været afholdt kommunal- og regionsvalg den 21. november 2017.

**Pensionistudflugter**

Der har været arrangeret seks ture til Karrebæksminde, restaurant De Hvide Svaner, hvor 1.035 personer deltog.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



---

## **Renter, tilskud, udligning, skatter mv.**

70.70	Renter af likvide aktiver .....	211
70.72	Renter af lån .....	214
70.74	Renter i øvrigt .....	217
70.80	Generelle tilskud mv. ....	221
70.82	Skatter .....	225

Bevillingsramme <b>70.70 Renter af likvide aktiver</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var -3,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -6,9 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på -6,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på -6,2 mio. kr. svarende til en mindreindtægt på 0,7 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter renter af likvide aktiver, dvs. kommunens indestående i pengeinstitutter, herunder i form af aftaleindskud samt renter af værdipapirer (obligationer, aktier og erhvervsobligationer).

I renteindtægterne modregnes renteudgifter afledt af træk på kommunens kassekreditter.

Renteindtægten er bl.a. afhængig af den gennemsnitlige indlånsrente på den pengemarkedsrelaterede "arbejdskonto", som Ballerup Kommune disponerer over hos sin primære bankforbindelse, som er Danske Bank.

### Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

## Politiske målsætninger

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 20. november 2017.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne portefølje-forvaltere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og etiske rammer for, hvad der må investeres i.

Investeringer kan foretages inden for følgende maksimums- og minimumsgrænser for investeringer i de enkelte værdipapirer og finansielle instrumenter:

Investeringstype	Min.	Maks.
Obligationer	0 pct.	100 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.

Summen af aktier og erhvervsobligationer må tilsammen maks. udgøre 30 pct.

De nuværende målsætninger overholdes med den nuværende portefølje.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
70.70 Renter af likvide aktiver	-3.000	-6.900	-6.198	0	-6.198

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Renter på kassekredit	500	1.000	877	0	877
Renter af værdipapirer	-3.500	-7.900	-7.075	0	-7.075
I alt	-3.000	-6.900	-6.198	0	-6.198

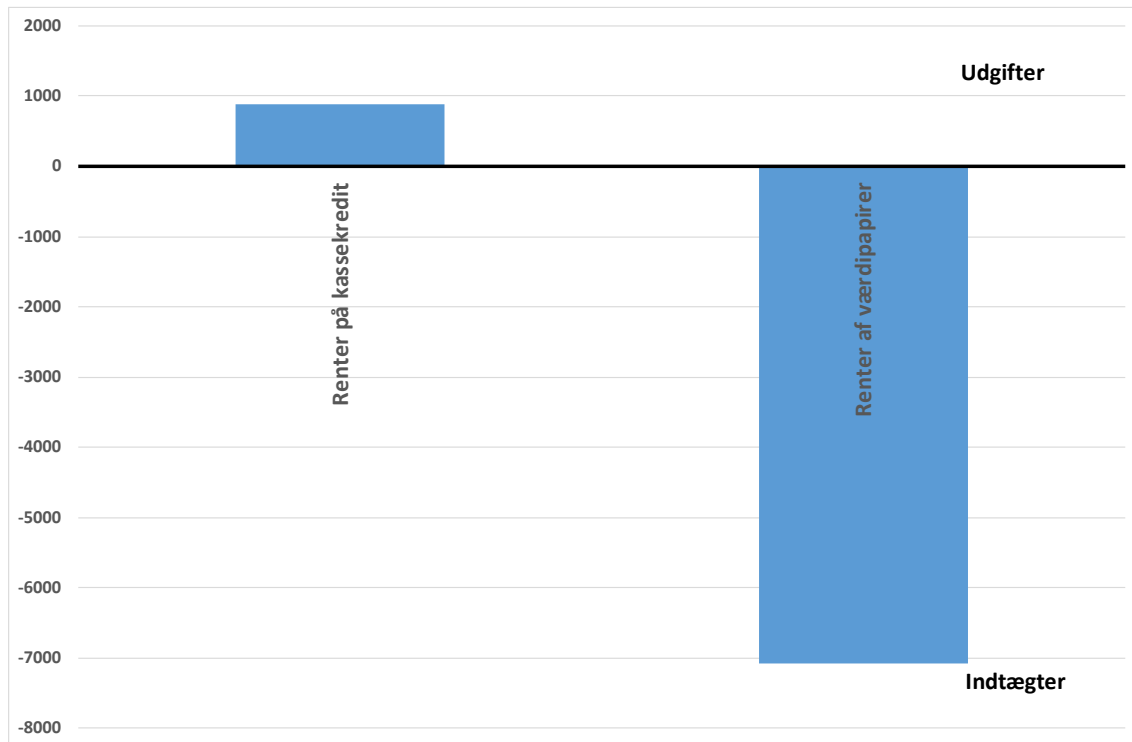
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 70.70 Renter af likvide aktiver fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>70.72 Renter af lån</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 70.72 Renter af lån viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 13,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 9,6 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 10,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 10,0 mio. kr. svarende til en merudgift på 0,4 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter renter af kommunens langfristede gæld.

Det gælder lån hos KommuneKredit og andre pengeinstitutter, lån til ældreboliger og udgifter til swaftaler, der er knyttet til kommunens optagne lån.

### Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

## Politiske målsætninger

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 20. november 2017.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne portefølje-forvaltere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og etiske rammer for, hvad der må investeres i.

Investeringer kan foretages inden for følgende maksimums- og minimumsgrænser for investeringer i de enkelte værdipapirer og finansielle instrumenter:

Investeringstype	Minimum	Maksimum
Obligationer	0 pct.	100 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.

Summen af aktier og erhvervsobligationer må tilsammen maks. udgøre 30 pct.

De nuværende målsætninger overholdes med den nuværende portefølje.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.72 Renter af lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
70.72 Renter af lån	13.500	9.600	9.958	0	9.958

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.72 Renter af lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Renteudgifter på lån til Kommune-Kredit og øvrige pengeinstitutter	7.000	3.200	3.112	0	3.112
Renteudgifter på lån til ældreboliger	400	400	391	0	391
Renteudgifter til swaftaler mv.	6.100	6.000	6.455	0	6.455
I alt	13.500	9.600	9.958	0	9.958

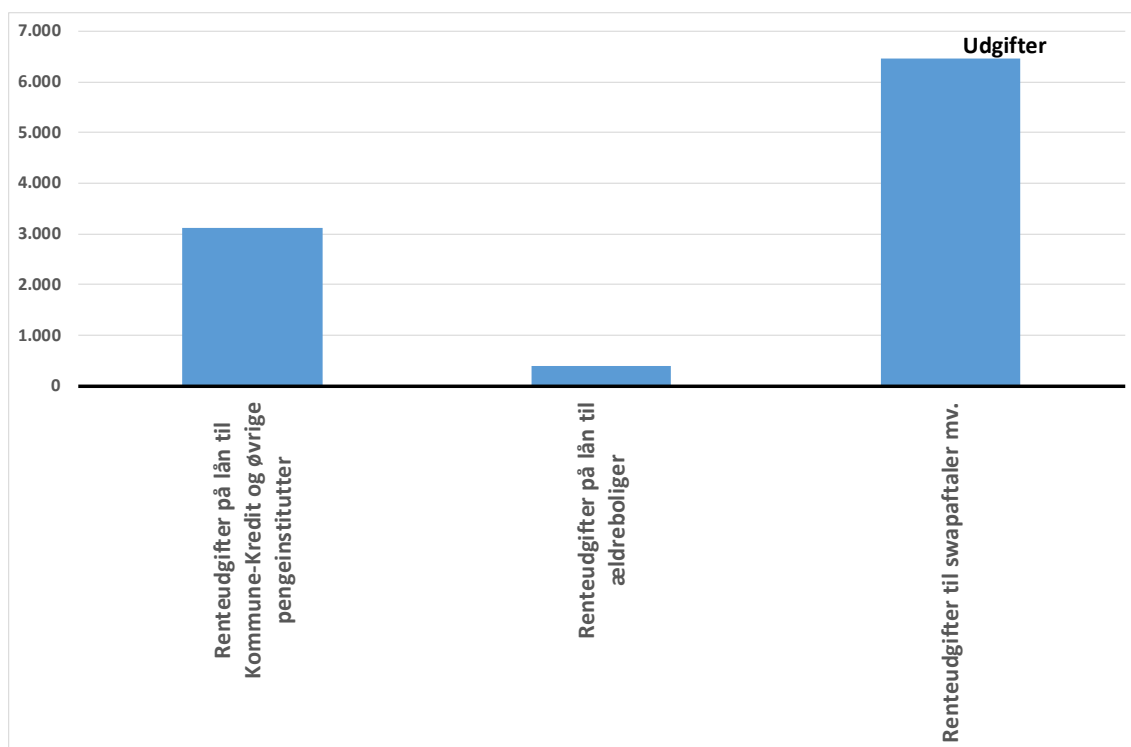
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 70.72 Renter af lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:





Bevillingsramme <b>70.74 Renter i øvrigt</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var -3,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -1,0 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på -6,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på -6,4 mio. kr. svarende til en merindtægt på 5,4 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter renter af forskellige kort- og langfristede tilgodehavender, fx renter af for sent betalt ejendomsskat, renter af indskud i fælleskommunale selskaber, renter af lån til beboerindskud, renter af lån til betaling af ejendomskatter.

Desuden omfatter området renter af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne, renter af kortfristet gæld samt kurstab og kursgevinster.

### Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

## Politiske målsætninger

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 20. november 2017.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne portefølje-forvaltere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og etiske rammer for, hvad der må investeres i.

Investeringer kan foretages inden for følgende maksimums- og minimumsgrænser for investeringer i de enkelte værdipapirer og finansielle instrumenter:

Investeringstype	Minimum	Maksimum
Obligationer	0 pct.	100 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.

Summen af aktier og erhvervsobligationer må tilsammen maks. udgøre 30 pct.

De nuværende målsætninger overholdes med den nuværende portefølje.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
70.74 Renter i øvrigt	-3.508	-1.028	-6.391	0	-6.391

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Renter af kortfristede tilgodehavender	-500	-400	-942	0	-942
Renter af langfristede tilgodehavender	-5.538	-4.828	-5.833	0	-5.833
Renter vedr. forsyningsvirksomhed, herunder spildevandsanlæg og vandforsyning	700	700	695	0	695
Renter af kortfristet gæld	2.050	2.050	1.301	0	1.301
Kurstab og kursgevinster	-220	1.450	-1.612	0	-1.612
I alt	-3.508	-1.028	-6.391	0	-6.391

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

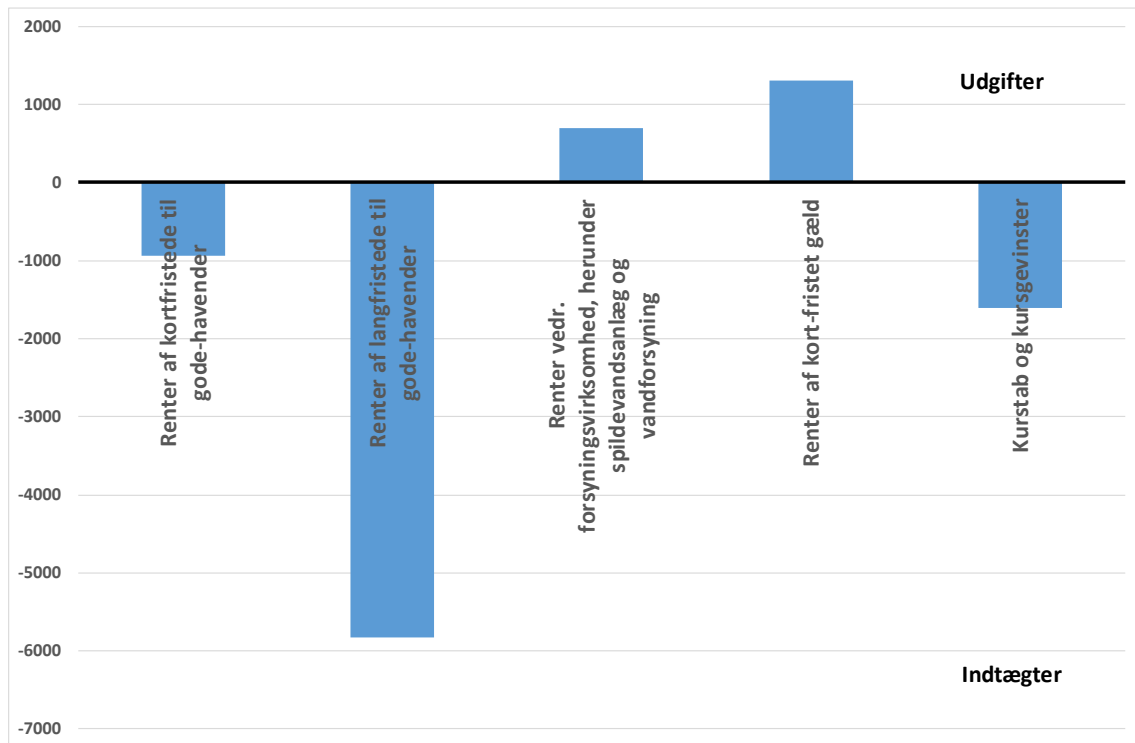
### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Kurstab og kursgevinster

Overskuddet på kurstab og kursgevinster skyldes en generel gevinst på køb og salg af værdipapirer, som i dag administreres af tre banker, der varetager kommunens kapitalpleje. Det er generelt svært at fastsætte kurstab og kursgevinster, da bevægelserne på de finansielle markeder er svære at forudsige.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 70.74 Renter i øvrigt fordeles sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>70.80 Generelle tilskud mv.</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var -629,2 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -629,2 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på -633,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på -633,3 mio. kr. svarende til en merindtægt på 4,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Tilskuds- og udligningssystemet udgør en stor del af kommunens indtægter. Udligningsdelen har til formål at omfordele penge mellem kommuner, mens tilskudsdelen sikrer, at staten kan synliggøre sin prioritering, og samlet set skabe balance mellem udgifter og indtægter for kommunerne samlet set.

Der er mange forskellige tilskuds- og udligningsordninger:

### Lands-, hovedstads- og overudligning

Landsudligningen omfatter alle landets kommuner og beregnes på baggrund af, om den enkelte kommune har strukturelt over- eller underskud, når forskellen mellem kommunens skatteindtægter og udgiftsbehov beregnes. De kommuner, der har et strukturelt underskud modtager et tilskud svarende til 58 pct. af underskuddet. Modsat afleverer kommunerne, der har overskud.

På tilsvarende vis beregnes hovedstadsudligningen som gælder for hovedstadskommunerne. Her beregnes et tilskud svarende til 27 pct., som tilføres kommunerne med strukturelt underskud.

Overudligningen sikrer, at kommunerne højst afleverer 92 pct. af deres ekstra skatteprovenu i udligning.

### Statstilskud

Staten yder et generelt tilskud (bloktilskud) og en del af dette tilskud går til at finansiere lands- og hovedstadsudligningen. Den resterende del fordeles til kommunerne efter indbyggertal. En del af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne ikke overskrider den aftalte ramme for serviceudgifterne, som hvert aftales mellem regeringen og KL.

### Andre tilskudsordninger

Udover de nævnte tilskud modtager kommunen også et beskæftigelsestilskud, der fordeles på baggrund af udgifterne til overførselsudgifter og ledighedstal for regionen. Herudover udlignes kommunens merudgiftsbehov vedrørende indvandrere og flygtninge, og provenuet fra selskabsskat.

Endelig tilføres kommunen tilskud til en række områder, bl.a. ældreområdet og dagtilbudsområdet.

### Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)

### Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2017 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

### Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
70.80 Generelle tilskud mv.	-629.194	-629.194	-633.297	0	-633.297

Note: *Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).*

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Landsudligning	-454.569	-454.569	-456.240	0	-456.240
Hovedstadsudligning	-97.440	-97.440	-97.561	0	-97.561
Korrektion af overudligning	7.452	7.452	7.452	0	7.452
Statstilskud	-59.652	-59.652	-59.652	0	-59.652
Beskæftigelsestilskud	-83.628	-83.628	-84.624	0	-84.624
Tilskud/udligning vedr. udlændinge	-16.356	-16.356	-16.356	0	-16.356
Udligning af selskabsskat	111.180	111.180	111.180	0	111.180
Kommunalt udviklingsbidrag til regionen	6.371	6.371	6.372	0	6.372
Særlige tilskud i øvrigt	-42.553	-42.553	-42.552	0	-42.552
Efterregulering	0	0	792	0	792
Refusion af købsmoms	0	0	-2.108	0	-2.108
I alt	-629.194	-629.194	-633.297	0	-633.297

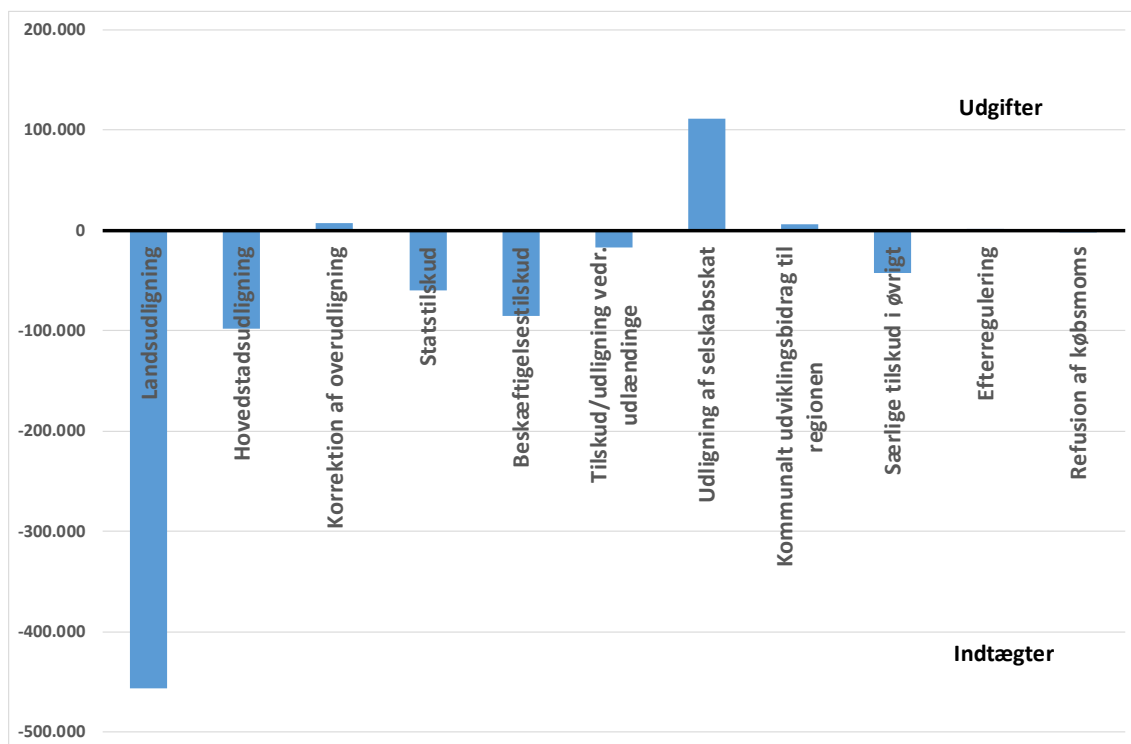
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

### Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:





Bevillingsramme <b>70.82 Skatter</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 70.82 Skatter viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var -2.972,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -2.965,8 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på -2.970,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på -2.970,9 mio. kr. svarende til en merindtægt på 5,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Hovedparten af Ballerup Kommunes indtægter kommer via skatteindtægter fra enten kommunens borgere eller virksomheder.

### Indkomstskat

Kommunens prognose for indkomstskatten tager udgangspunkt i borgernes indkomster to år tidligere end budgetåret. Det beregnede udskrivningsgrundlag fremregnes efterfølgende med KL's vækstkøn korrigeret for lokale forhold samt udviklingen i antallet af skattepligtige borgere hentet fra kommunens seneste befolkningsprognose.

Provenuet fra indkomstskat er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende udskrivningsprocent på 25,5 pct.

### Grundskyld og dækningsafgift

#### Private ejendomme

Som grundlag for kommunernes budgettering af de kommunale ejendomsskatter for budgetåret anvendes SKATs opgørelse af de skattepligtige grundværdier. Provenuet fra grundskyld er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende grundskyldspromille på 28,89.

I 2003 indførte den daværende regering et loft over stigningen i grundværdierne, så den enkelte ejendom højst kan stige med, hvad der svarer til den skønnede landsgennemsnitlige stigning i det kommunale udskrivningsgrundlag for indkomstskat tillagt 3 pct., dog maksimalt 7 pct. Reguleringsprocenten fastsættes af regeringen i forbindelse med Kommuneaftalen.

Loftet over grundværdierne betyder, at mange boligejere har betalt eller betaler en lavere grundskyld i forhold til den faktiske grundværdi. De kan derfor opleve stigninger, selvom grundskyldspromillen er uændret og grundværdierne ikke er steget.

### Erhvervsejendomme

Kommunen modtager udover grundskylden også dækningsafgift for erhvervsejendomme. Dækningsafgiften for erhvervsejendomme opkræves med 10 promille.

### **Selskabsskat**

I budgetåret afregnes de endelige selskabsskatter for Ballerup Kommunes virksomheder tre år tilbage. Af indtægten fra selskabsskat tilfalder 13,41 pct. den eller de kommuner, hvor selskabet har drevet virksomhed. Selskabsskatteindtægten fremregnes med KL's skøn for væksten i indkomstskat.

Indtægter fra selskabsskat er omfattet af en udligningsordning. Det betyder, at der sker en omfordeling fra kommuner med store indtægter, opgjort pr. indbygger, til kommuner med lave indtægter. Ballerup Kommune er en af de kommuner, der har de højeste indtægter fra selskabsskat, opgjort pr. indbygger.

Enkelte kommuner, herunder Ballerup, har en særlig nedslagsordning, der indebærer, at for de kommuner der i 2007 havde et provenu af selskabsskat, der oversteg 1 pct. af beskatningsgrundlaget, fastsættes et nedslagsbeløb svarende til den del af provenuet, der ligger over grænsen på 1 pct. Det nedslagsbeløb fragår i det provenu af selskabsskat, som indgår i udligningsordningen.

### **Øvrige skatter**

Øvrige skatter består af forskerskat og skatter på dødsboer, og budgetterens ens over budgetperioden med mindre de faktiske indtægter er kendt.

## **Politiske målsætninger**

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2017 på bevillingsramme 70.82 Skatter.

## **Økonomisk driftsramme og bemærkninger**

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.82 Skatter

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
70.82 Skatter	-2.972.286	-2.965.786	-2.970.878	0	-2.970.878

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.82 Skatter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Forskud af indkomstskat	-2.187.630	-2.187.630	-2.187.558	0	-2.187.558
Grundskyld	-372.113	-372.113	-374.078	0	-374.078
Dækningsafgift	-87.315	-80.815	-83.541	0	-83.541
Selskabsskat	-322.722	-322.722	-322.620	0	-322.620
Øvrige skatter	-2.506	-2.506	-3.081	0	-3.081
I alt	-2.972.286	-2.965.786	-2.970.878	0	-2.970.878

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Grundskyld

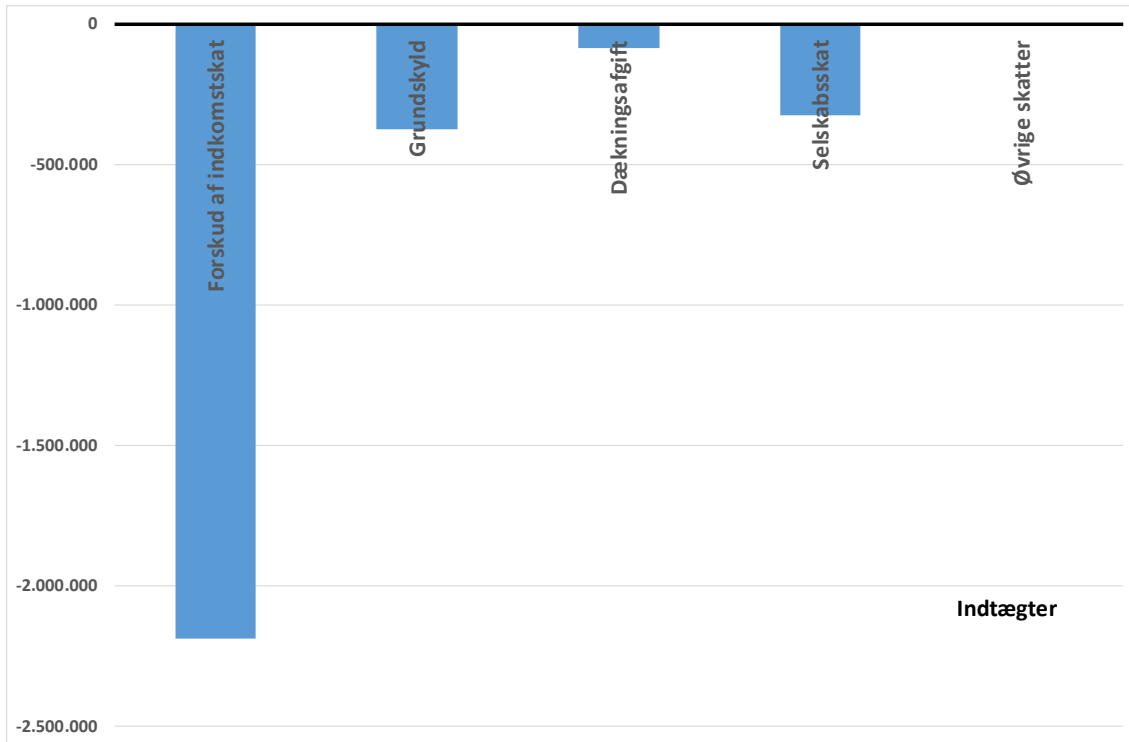
Merindtægterne fra grundskyld skyldes, at der ikke er blevet tilbagebetalt nær så meget grundskyld til borgerne som forventet ved budgetlægningen og senest korrigerede budget. Tilbagebetalingen opstår, når borgerne klager over SKATs vurdering. Hvis borgerne får medhold i deres klage, og dermed får nedsat vurderingen, har de ret til at få tilbagebetalt den for høje grundskyld.

#### Dækningsafgift

Merindtægten fra dækningsafgift skyldes, at der er blevet tilbagebetalt mindre dækningsafgift til virksomhederne end forventet ved senest korrigerede budget. Tilbagebetalingen opstår, når virksomhederne klager over SKATs vurdering. Hvis virksomhederne får medhold i deres klage, og dermed får nedsat vurderingen, har de ret til at få tilbagebetalt den for høje dækningsafgift.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 70.82 Skatter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



---

## Balanceforskydninger

80.84	Afdrag på lån .....	230
80.85	Optagelse af lån .....	233
80.86	Øvrige balanceforskydninger .....	236
80.88	Beholdningsbevægelse .....	240

Bevillingsramme <b>80.84 Afdrag på lån</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 44,2 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 45,5 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 44,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 44,9 mio. kr. svarende til en mindredgift på 0,6 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter afdragene på Ballerup Kommunes lån.

Lånene fordeler sig mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån.

Kommunen har enkelte lån optaget i andre valutaer end danske kroner. Det drejer sig om lån i schweiziske frank og euro. Efter disse lån er optaget, er lånereglerne for kommunerne ændret, således at det fremadrettet kun er muligt at optage lån i danske kroner og euro.

Hovedparten af de lån kommunen optager, sker gennem Kommunekredit, da de giver de mest fordelagtige lånebetingelser. Enkelte lån suppleres med swapaftaler optaget i pengeinstitutter, hvorfor gælden både afregnes hertil og til KommuneKredit. Lånene er opdelt i lån vedrørende ældreboliger og øvrige lån.

Kommunen leaser primært materiel og maskiner og i særlige tilfælde institutionsinventar ved nyetablering eller gennemgribende reovering. Leasingudgifterne registreres så vidt muligt på det relevante bevillingsområde.

### Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (styrelsesloven)
- Bekendtgørelsen om kommunernes låntagning og meddelelser af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

## Politiske målsætninger

I Ballerup Kommunes finansielle politik er det aftalt, at min. 50 pct. af de optagne lån skal være fastforrentede.

I Ballerup Kommunes økonomiske strategi er der en målsætning om, at gælden skal være reduceret med minimum 50 mio. kr. over budgetperioden. Der er ikke taget stilling til, om gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan foretages en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

Gældsafviklingen afgøres af størrelsen på de lån, der optages og de afdrag, der afbetales.

Dog kan særlige fordelagtige ordninger for låntagning eller projekter, der kan generere driftsbesparelser, der er større end låntagningen, betyde, at princippet afviges i et enkeltstående budgetår.

Samtidig arbejder kommunen efter et princip om, at den gæld, der optages, afspejler den afskrivning, gælden skal dække, således at løbetiden på lånet vil svare til aktivets levetid.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
80.84 Afdrag på lån	44.200	45.500	44.906	0	44.906

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Afdrag på lån til KommuneKredit og øvrige pengeinstitutter	41.700	43.100	42.485	0	42.485
Afdrag på lån til ældreboliger	2.500	2.400	2.420	0	2.420
I alt	44.200	45.500	44.906	0	44.906

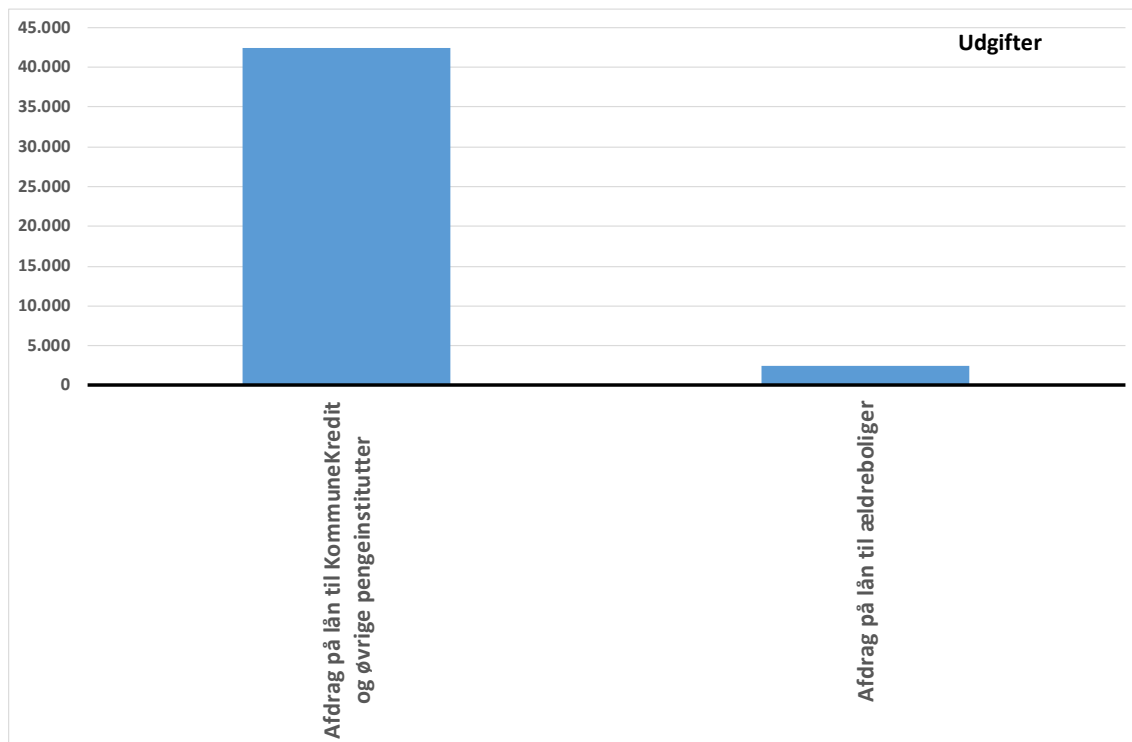
Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

**Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter**

Ingen særlige bemærkninger.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:





Bevillingsramme <b>80.85 Optagelse af lån</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 29,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 27,1 mio. kr.

Regnskabet for 2017 udviser et forbrug på 27,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0 kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 27,0 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter kommunens årlige optagelse af lån.

Ballerup Kommune har ikke uanede muligheder for at optage lån, men er styret af Økonomi- og Indenrigsministeriets lånebekendtgørelse. Der er en række områder, som er omfattet af automatisk låneadgang, men derudover kan der kun optages lån, hvis ministeriet har givet dispensation.

Den automatiske låneadgang omfatter bl.a. investeringer i forskellige former for infrastruktur og investeringer i energibesparende foranstaltninger.

Herudover omfatter den automatiske låneadgang også lån til betaling af ejendoms-skatte. Borgere over 65 år har mulighed for at optage lån til betaling af ejendoms-skat hos kommunen, og kommunen har mulighed for at låne et tilsvarende beløb, så kassebeholdningen ikke påvirkes. Der er tale om en nettoordning, så indfriele lån modregnes af de optagne lån.

Ministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de tildeler den enkelte kom-mune dispensation for den generelle regel om optagelse af lån, og dermed øger kommunens mulighed for låneoptagelse.

Låneoptagelsen foretages primo efterfølgende år, og indgår dermed i efterfølgende års regnskab.

## Politiske målsætninger

Ballerup Kommune har i mange år benyttet sig af muligheden for at optage lån til finansiering af anlægsprojekter i det omfang, det har været muligt.

I Ballerup Kommunes økonomiske strategi er der en målsætning om, at gælden skal være reduceret med min. 50 mio. kr. over budgetperioden. Der er ikke taget stilling til, om gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan foretages en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

I den økonomiske strategi indgår desuden, at der skal være sammenhæng mellem løbetiden på lån og det pågældende aktivs levetid.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
80.85 Optagelse af lån	29.700	27.100	27.000	0	27.000

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

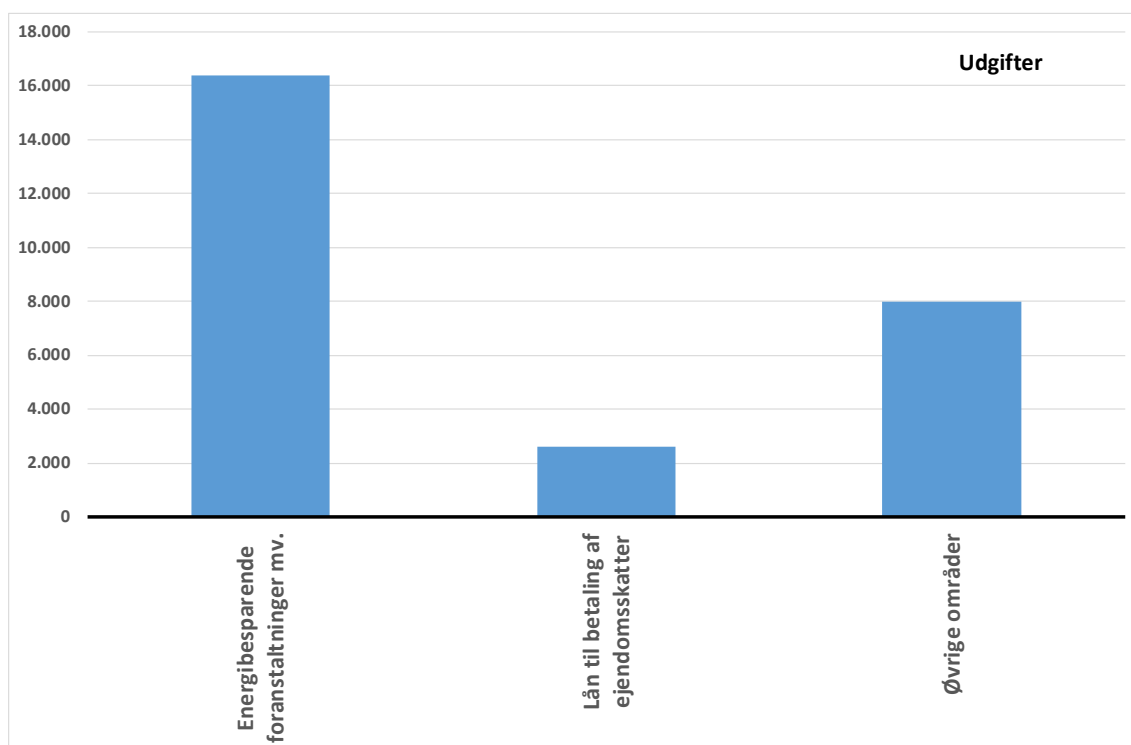
Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
Energibesparende foranstaltninger mv.	18.100	16.400	16.400	0	16.400
Lån til betaling af ejendomsskatter	1.000	2.600	2.600	0	2.600
Øvrige områder	10.600	8.100	8.000	0	8.000
I alt	29.700	27.100	27.000	0	27.000

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>80.86 Øvrige balanceforskydninger</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger viser følgende for regnskabsåret 2017:

Det vedtagne budget var 46,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 75,0 mio. kr.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 29,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2017 til 2018 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2017 efter overførsler er således på 29,0 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 46,0 mio. kr.

## Beskrivelse af opgaver

Under øvrige balanceforskydninger opgøres forskydninger inden for kort- og langfristede tilgodehavender, udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværendet med andre kommuner og staten i den kortfristede gæld.

Størrelsen af balanceforskydningerne kan variere fra år til år. Den store usikkerhed hænger bl.a. sammen med, at det ofte er tilfældigheder, der afgør, om betalinger omkring årsskiftet sker i det år, betalingen vedrører, og det påvirker både størrelsen og retningen af den regulering mellem årene, der sker via dette bevillingsområde.

Desuden kan afregning og efterreguleringer af statsrefusion betyde store forskelle i beløbsstørrelserne fra det ene år til det andet. Endelig medvirker udsving i tilgang og inddrivelse af restancer til usikkerheden på dette område.

### Forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender

Forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender dækker fx over beløb i betalingskontrol, mellemregning mellem årene, lån til beboerindskud, lån til betaling af ejendomsskatter og indskud i Landsbyggefonden.

Indskud i Landsbyggefonden dækker over, at der i forbindelse med opførelsen af nye boligafdelinger betales et indskud på omkring 10 pct.

Pensionister, efterlønsmodtagere og personer i eget hus, der får udbetalt pension efter lov om social pension/delpension, kan få indefrosset ejendomsskatterne som lån. Efter en ændring af rentevilkårene er der en tendens til, at der er flere, der indfrier deres lån.

### Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

Kloak- og vandforsyning blev udskilt i et særskilt aktieselskab, Forsyning Ballerup, pr. 1. januar 2010, og mellemværendet mellem Ballerup Kommune og forsyningen afvikles over 10 år.

### Forskydninger i kortfristet gæld

Forskydninger i kortfristet gæld dækker registrering af pensioner, børnetilskud, dagpenge mv. med 100 pct. statsrefusion, mellemværendet med kirkekasserne og mellemregning mellem årene.

### Lovhjemmel

- Bekendtgørelsen om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

## Politiske målsætninger

Kommunen har i mange år benyttet sig af muligheden for at optage lån til finansiering af anlægsprojekter i det omfang, det har været muligt.

I Ballerup Kommunes økonomiske strategi er der en målsætning om, at gælden skal være reduceret med min. 50 mio. kr. over budgetperioden. Der er ikke taget stilling til, om gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan foretages en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

I strategien indgår det desuden, at der skal være sammenhæng mellem løbetiden på lån og det pågældende aktivs løbetid.

## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
80.86 Øvrige balanceforskydninger	46.060	74.967	28.953	0	28.953

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2017	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Overført til budget 2018	Resultat 2017 efter overførsler
<i>Kortfristede tilgodehavender</i>					
- I betalingskontrol	0	0	8.111	0	8.111
- Andre tilgodehavender	1.000	300	4.059	0	4.059
- Mellemregning ml. årene	0	0	1.180	0	1.180
<i>Langfristede tilgodehavender</i>					
- Udlån til beboertilskud	800	375	-207	0	-207
- Indskud i Landsbyggefonden	25.800	10.900	10.212	0	10.212
- Lån til betaling af ejendomsskatter	2.000	4.000	933	0	933
- Øvrige tilgodehavender	0	0	0	0	0
<i>Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder</i>	6.800	6.800	6.776	0	6.776
<i>Kortfristet gæld</i>					
- Til staten	-400	1.350	99	0	99
- I øvrigt	10.060	51.242	-2.210	0	-2.210
I alt	46.060	74.967	28.953	0	28.953

Note: Korrigeret budget 2017 svarer til budget pr. 27. november 2017 (tredje budgetopfølgning).

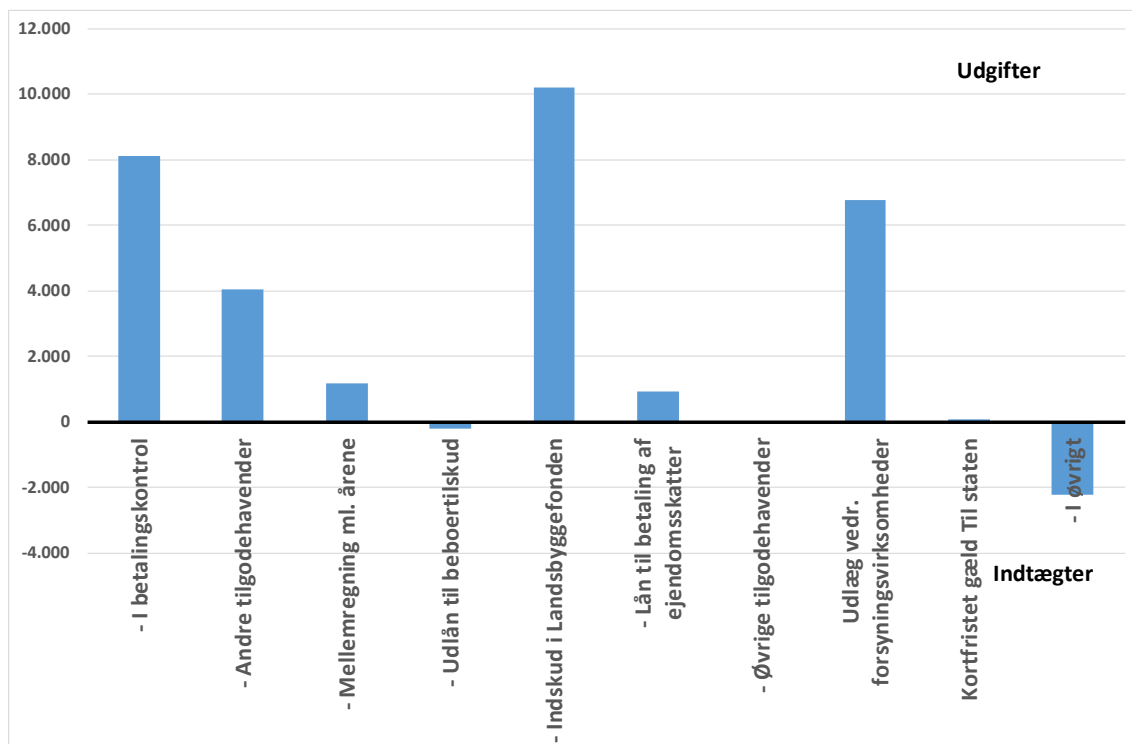
### Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

#### Kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld

Der er ultimo 2017 fortaget en række store restancebogføringer i forbindelse med årsregnskabet 2017.

**Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter**

Regnskabet for bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2017:



Bevillingsramme <b>80.88 Beholdningsbevægelse</b>
Ansvarligt udvalg <b>Økonomiudvalget</b>

## Sammendrag

Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse viser følgende for regnskabsåret 2017:

Kassebeholdningen ved indgangen af 2017 er 486,9 mio. kr.

Det samlede resultat endte med et lille fald i kommunes kassebeholdning på 44,6 mio. kr., således at likviditeten var 442,3 mio. kr. ved årets udgang.

## Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet indeholder ændringen i kommunens likvide beholdning fra årets start til årets slutning.

Den likvide beholdning fordeler sig på kommunens kontante beholdning, de penge kommunen har stående i pengeinstitutter samt investeret i obligationer og værdipapirer, dels som overskudslikviditet og dels som midler, der er deponeret. Sammenfattende betegnes de likvide aktiver og deponerede midler som kommunens kassebeholdning.

Der er betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb.

Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige situation. Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen, hvilket er gennemsnitlikviditeten beregnet over 365 dage frataget deponerede midler, er derfor et bedre udtryk for kommunens reale likviditet.

Når kommunen indgår en lejeaftale, der erstatter en anlægsudgift, skal det der svarer til værdien af lejemålet deponeres. I Ballerup Kommune investeres deponeringer i obligationer og værdipapir.

### Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelsen om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

## Politiske målsætninger

Den politiske målsætning er, at kommunens likviditet ultimo året skal være større end 100 mio. kr. i 2017 og 2018. I 2019 og fremadrettet skal den likvide beholdning ultimo året være større end 150 mio. kr.



## Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Kassebeholdning ultimo og månedens gennemsnitslikviditet 2017:

Økonomisk driftsramme (1.000 kr.)	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dec.
Ultimo	334,0	579,4	510,8	455,3	477,7	454,6	364,7	534,4	541,1	503,4	477,4	442,3
Gennemsnit	566,4	674,2	713,4	645,4	626,4	625,8	562,6	706,2	713,1	681,8	660,9	607,6
Gennemsnit efter kassekreditreglen	561,4	560,4	559,9	559,4	558,9	559,0	562,2	560,8	556,4	554,2	548,6	557,5

Som det fremgår af ovenstående oversigt, er der betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige stilling.

Kommunens gennemsnitslikviditet over de seneste 365 dage fratrukket deponerede midler var ved udgangen af 2017 på 557,5 mio. kr. Kommunen overholder dermed den såkaldte kassekreditregel, jf. § 9, stk. 1 i lånebekendtgørelsen.

---

## Bemærkninger til finansiel status

Bemærkningerne indeholder primært en specifikation af saldiene på de enkelte områder.

<b>REGNSKAB 2017</b>	Udvalg <b>Økonomiudvalget</b>
Bevillingsområde <b>09 Finansiell status</b>	

**09 Finansiell status**  
**22 Likvide aktiver**  
**8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Likvide aktiver

Kontante beholdninger	81.383
Indskud i pengeinstitutter mv.	-83.134.783
Realkreditobligationer	522.296.771
Kassekredit, jævnfør konto 09.50/9	-96.486.052
<hr/>	
Likvide aktiver	342.757.319
Bundne likvide aktiver, jævnfør konto 09.32.27/8	99.583.000
<hr/>	
I alt	442.340.319

I henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013 er værdipapirer svarende til 99,5 mio. kr. deponeret i henholdsvis Danske Bank og Nykredit Bank.

**09 Finansiell status**  
**25 Tilgodehavender hos staten**  
**8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

**Refusionstilgodehavender:**

Sociale opgaver og beskæftigelse

• For lidt modtaget refusion vedrørende regnskabsåret 2017	
- Udgifter i henhold til Lov om aktiv socialpolitik og Lov om social service	2.750.778
- Integrationsområdet	2.531.498
	<hr/>
Refusionstilgodehavender i alt	5.282.276
<hr/>	
Tilgodehavender hos Staten i alt	5.282.276

**09 Finansiell status**  
**28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt**  
**8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

**Tilgodehavender i betalingskontrol**

• Ophold, daginstitutioner	4.710.157	
• Ophold, Fritidsordninger	1.381.675	
• Musikskolen i Ballerup	372.447	
• Ældretandplejen	306.692	
• Boligindsudslån	15.631.959	
• Betaling af ejendomsskat	760.843	
• Tilbagebetaling af for meget modtaget bolig-sikring	1.850.784	
• Tilbagebetaling af for meget udbetalt dag- penge	994.222	
• Kultur	1.222.241	
• Diverse øvrige regningsdebitorer	2.498.985	
• Børn og unge	9.151.740	
• Miljø og Teknik	711.219	
• Salg af plejehjemspladser	2.389.353	
• Job og Familie – grundtakst børn	5.831.536	
• Takstopkrævninger	13.386.954	
• Politik og Ledelse	947.620	
• Pladsanvisningen	3.879.584	
• Mellemlægning for supplementsposter	-124.805.687	
• Diverse	-63.546	-58.841.222

**Andre tilgodehavender**

Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	16.202.110	
Diverse øvrige tilgodehavender	<u>-123.936</u>	16.078.174

**Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår**

Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	347.727	
Forudbetalte indtægter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	-10.918.454	
Forudbetalt statsrefusion i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	<u>638.192</u>	-9.932.535

**Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst**

16.186.791

**Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner**

Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger		<u>-2.656.517</u>
--	--	-------------------

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt		<u>-39.165.309</u>
---	--	--------------------

**09 Finansiell status**  
**32 Langfristede tilgodehavender**  
**8 Aktiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Pantebreve for solgte ejendomme		8.000.000
Udlån til beboerindskud <sup>1)</sup>		14.685.921
Indskud i Landsbyggefonden mv. <sup>2)</sup>		0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
• Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	241.368.726	
• Personlige tillæg mod tilbagebetaling <sup>3)</sup>	-66.600	
• Boligindskud i daginstitutioner	1.735.050	
• Boligindskud i pensionistboliger	403.069	
• Jobcenter	1.721.103	
• Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.629.018	
• Hjemmeplejekontor Dyregårdsvej	814.931	
• Skovlunde IF Fodbold	500.000	
• Udlån til motorkøretøjer	1.493.150	
• Helsehuset – leje af kælderlokale	79.444	249.677.891
Deponerede beløb for lån mv.		
• Grantoftegaard	2.053.000	
• Ballerup Super Arena Fonden	9.800.000	
• Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	18.720.000	
• Diverse modulbyggerier	4.900.000	
• Grønnemarken	20.640.000	
• Magleparken	7.452.000	
• Baltorpevej 156-158	20.470.000	
• Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	8.066.000	
• Diverse leje af lokaler/Pavilloner	33.782.000	
• Nedskrivning låneramme	-26.300.000	99.583.000
• Indre værdi <sup>4)</sup>		1.606.156.225
Langfristede tilgodehavender i alt		1.978.103.037

Note 1) Udlån til beboerindskud udgør 14.685.921 kr.(forventet tab 103.700 kr.)

Note 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 182.613.992 kr.

Note 3) Personlige tillæg mod tilbagebetaling udgør 0 kr. Flyttet til 09.28.14 (forventet tab 66.600 kr.)

Note 4)

	Indskud	Egenkapital	% af indskud	Indre værdi 2016
Ellegårdens Varmecentral	249.000			
Hedegården Varmecentral	642.040			
I/S Vestforbrænding	3.952.904	897.259.000	3,07	23.592.947
CFT Tandregulering	3.121.595			
IT-Forsyningen	5.081.415			
HMN	1.262.558	2.317.175.135	2,54	57.630.765
UU Vestegnen		819.269	26,33	215.460
Det regionale Væksthus	8.567	6.514.000	2,9	180.338
Forsyningen	1.234.278.000			1.365.787.000
Vores Rens	23.750			144.407.885

## 09 Finansiell status

### 35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder

#### 8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Vandforsyning	-14.180.319
Renovationsordninger	-43.310.923
<b>Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder i alt</b>	<b>-57.491.242</b>

## 09 Finansiell status

### 50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter

#### 9 Passiver

Kommunens indestående på kassekreditten udgjorde pr. 31. december 2017, -96.486.052 kr.

Beløbet er medtaget i opgørelsen under 09.22. Likvide aktiver.

**09 Finansiell status**  
**51 Kortfristet gæld til staten**  
**9 Passiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Anden gæld til staten

• Statens andel af boliglån <sup>1)</sup>	-9.233.990
• Statens andel af boliglån til flygtninge	-396.648
• Boliglån i almen boliglov	-258.709
• Diverse	-120.954

---

Kortfristet gæld til staten i alt	-10.010.301
-----------------------------------	-------------

---

Note 1) Statens tilgodehavende udgør 9.268.590 kr. (forventet tab 34.600 kr.)

**09 Finansiell status**  
**52 Kortfristet gæld i øvrigt**  
**9 Passiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Kirkelige skatter og afgifter	-72.041
-------------------------------	---------

Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

* Skyldige feriepenge	-18.865.956
* Udgiftsrestancer	-44.888.015
* Supplement posterings	112.937.416

Mellemregningskonti

• Remittering	-189.423.340
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Løn- og Personaleafdelingen	11.333.604
• Afregning AUB	-2.869.183
• Diverse posteringskonti	-1.238.315
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Børn og Unge, Job og Familie og Ældre og Handicap	-18.476.929
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Miljø og Teknik, herunder ejendomsskatter for kommunale ejendomme mv.	-274.375
• Øvrige mellemregningskonti	4.646.620
	<hr/>
	-196.301.918

Selvejende institutioner med overenskomst	-16.186.791
---	-------------

Afstemnings- og kontrolkonto	-236.887
------------------------------	----------

---

Kortfristet gæld i øvrigt i alt	-163.614.192
---------------------------------	--------------

---



**09 Finansiell status**  
**55 Langfristet gæld**  
**9 Passiver**

Området kan specificeres således (kr.):

Realkredit	-397.532
KommuneKredit	-550.548.479
• Heraf chf	-34.338.834
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-45.079.304
Langfristet gæld i alt	-596.025.315

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2017 i DDK	
Kreditor: Kommunekredit 200125142 Rente: Variabel Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2017: <u>CHF</u> 2.437.840,00	15.506.612,67	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200530050 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2017: <u>CHF</u> 800.000,00	5.088.640,00	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200225459 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 3.780.000	3.780.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327687 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 17.097.883	17.097.883	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327665 Rente: Variabel Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 8.669.797	8.669.797	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200024250 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2017: <u>CHF</u> 535.406,69	3.405.615	KommuneKredits markedsrente CHF-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 201646657 Rente: Variabel Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 7.243.756	7.243.756	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP3m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200327661 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 12.576.924	12.576.924	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200226292 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 13.720.000	13.720.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.

Kreditor: Kommunekredit 200327667 Rente: Variabel Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 14.124.000	14.124.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200428480 Rente: Variabel Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 11.136.000	11.136.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: Kommunekredit 200428656 Rente: Variabel Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2017: <u>CHF</u> 1.625.262,00	10.337.967	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200529809 Rente: Variabel Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 6.044.480	6.044.480	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200530049 Rente: Fast Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 19.604.000	19.604.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200631251 Rente: Variabel Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 13.272.000	13.272.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200731531 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 15.541.452	15.541.452	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200731530 Rente: Variabel Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 18.352.245	18.352.245	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200732384 Rente: Variabel Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 16.380.000	16.380.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200732431 Rente: Variabel Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 7.497.558	7.497.558	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200833309 Rente: Variabel Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 2.246.588	2.246.588	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200933734 Rente: Variabel Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 29.106.000	29.106.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 200934804 Rente: Variabel Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 40.800.000	40.800.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: Kommunekredit 201646737 Rente: Fast Restløbetid: 17 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 110.735.204	110.735.204	0,97 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201646736 Rente: Fast Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 25.489.077	25.489.077	1,02 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201239784 Rente: Fast Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 32.400.000	32.400.000	2,80 procent p.a.

Kreditor: Kommunekredit 201441584 Rente: Fast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 29.756.000	29.756.000	2,89 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 16.554.000	16.554.000	0,89 procent p.a.
Kreditor: Kommunekredit 201646002 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2017: <u>DKK</u> 17.622.681	17.622.681	1,16 procent p.a.
<b>I alt</b>	<b>550.548.479</b>	

Låneaf tale – indenlandske lån	Beregnet i restgæld ultimo 2017 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 21 år Restgæld ultimo 2017: <u>DKK</u> 4.630.053	4.630.053	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 23 år Restgæld ultimo 2017: <u>DKK</u> 427.324	427.324	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 21 år Restgæld ultimo 2017: <u>DKK</u> 40.021.927	40.021.927	
<b>I alt</b>	<b>45.079.304</b>	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.17	Markeds-værdi i DKK pr. 31.12.17	Udløbstids-punkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600.000	40.800.000	-8.927.351	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
2825M	40.000.000	4.000.000	-123.147	29.01.2019	Variabel til fast – renteswap
5840U	50.000.000	50.000.000	-3.113.323	29.06.2019	Variabel til fast - renteswap
BDJZM	8.149.226	7.243.756	-1.125.682	23.12.2025	Variabel til fast - renteswap

---

# H

## Tværgående artsoversigt

Den tværgående artsoversigt viser sammensætningen af kommunens samlede ressourceforbrug.

Oversigten omfatter regnskabets udgifter og indtægter opdelt på grundlag af den autoriserede artsinddeling.

<b>Tværgående artsoversigt</b>	<b>Udgifter</b>	<b>Indtægter</b>
1 Lønninger	1.859.315.164	0
0 Fast personale	1.889.128.563	0
2 Vikarer	484.956	0
4 Elever og praktikanter	11.717.704	0
5 Pensioner afregnes til Staten	48.145	0
6 Beskæftigelsespersoner m.fl.	11.432.615	0
8 Honorarer og vederlag	113.454	0
9 Indtægter vedr. lønmodtagere	-53.610.274	0
2 Varekøb	227.047.786	0
2 Fødevarer	29.988.511	0
3 Brændsel og drivmidler	42.396.349	0
4 Rengøringsartikler og vaskemidler	0	0
5 Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	0	0
6 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	20.000.000	0
7 Anskaffelser	2.832.271	0
9 Øvrige varekøb	131.830.654	0
4 Tjenesteydelser m.v.	1.601.475.223	0
0 Tjenesteydelser uden moms	319.846.577	0
5 Entreprenør- og håndværkerydelser	227.874.615	0
6 Betalinger til staten	157.252.222	0
7 Betalinger til kommuner	212.913.634	0
8 Betaling til regioner	274.432.957	0
9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	409.155.217	0
5 Tilskud og overførsler	838.259.500	0
1 Tjenestemandspensioner m.v.	73.171.924	0
2 Overførsler til personer	706.051.528	0
9 Øvrige tilskud og overførsler	59.036.048	0
6 Finansudgifter	181.986.260	0
1 Renteudgifter	11.954.326	0
2 Kurstab	1.313.171	0
3 Afdrag på lån	44.905.703	0
5 Udligningstilsvær	158.011.385	0
6 Tilbagebetalte skatter	0	0
8 Finansforskydninger	-34.198.325	0
7 Indtægter	0	-692.969.733
1 Egne huslejeindtægter	0	-5.446.273
2 Salg af produkter og ydelser	0	-164.594.332
5 Indtægter fra dagpengefonden	0	0
6 Betalinger fra staten	0	-12.580.505
7 Betalinger fra kommuner	0	-342.957.552
8 Betalinger fra regioner	0	-1.380.023
9 Øvrige indtægter	0	-166.011.048
8 Finansindtægter	0	-4.015.114.199
1 Renteindtægter	0	-13.765.702
2 Kursgevinster	0	-2.132.427
3 Låneoptagelse	0	-20.224.000
4 Refusioner	0	-3.045
5 Udligningstilskud	0	-600.673.000
6 Statstilskud	0	-420.361.306
7 Skatteindtægter	0	-2.961.468.415
8 Eu-tilskud	0	0
9 Interne udgifter og indtægter	0	0
1 Overførte lønninger	46.046.264	0
2 Overførte varekøb	6.381.541	0
3 Overførte anskaffelser	0	0
4 Overførte tjenesteydelser	113.694.623	0
7 Interne indtægter	-166.122.428	0
Total ('Udgift')	4.708.083.932	0
Total ('Indtægt')	0	-4.708.083.932
Total ('Netto')	4.708.083.932	-4.708.083.932

## Forskellige opgørelser

Aflagte anlægsregnskaber .....	X
Overført uforbrugte driftsbevillinger fra 2017 til 2018 .....	X

**Aflagte anlægsregnskaber i 2017**

Anlægsnr.	Navn	Kode	Slutdato	Totalt	
				forbrug	Bevilling
				(1.000 kr.)	
002227.00	Søndergård fælleshus - udearealer	918	31-12-2017	435	450
002235.00	Hold-an Vej 152 - byggemodning	918	19-01-2017	545	1.000
003405.00	Skiltning i erhvervsområder	918	18-08-2017	0	0
011124.00	Køb af Topdanmark Hallen, inkl. udendørs kunstgræslysbane	922	28-08-2017	8.954	9.000
018312.00	Ombygning af boliger Plejecenter Toftehaven	920	20-09-2017	1.500	1.500
018322.00	Plejecentrene og Hjemmeplejen - teknologi inventar mm	927	29-05-2017	4.639	4.563
018323.00	Handicap- og Psykiatriområdet - teknologi inventar mm	927	28-05-2017	3.869	3.871
020030.00	Lautrupparken - renovering grønne arealer	918	18-01-2017	67	900
020033.00	Kunstværk i Harrestrup Ådal	918	17-01-2017	172	530
020078.00	Færdiggørelse grønne områder m.v. Søndergården	918	31-12-2017	890	1.000
020099.00	Vedligeholdelsesarbejder - TMU - 2016	920	18-12-2017	0	0
020109.00	Blomstermarkering ved indfaldsveje til Ballerup	918	31-12-2017	212	200
020215.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer - 2011	918	21-06-2017	1.998	2.000
020229.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer - 2013	918	18-01-2017	271	1.500
020232.00	Vedligeholdelse af veje og grønne områder - puljebeløb	918	18-08-2017	0	0
020235.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer - 2014	918	31-12-2017	1.000	1.000
020238.00	Vedligeholdelse og udskiftning af eksisterende bænke og affaldsbeholdere	918	25-10-2017	701	700
020244	Renovering af bynære grønne arealer - 2016 - parkskolen m.m.	918	31-12-2017	1.733	1.750
031014.00	Anlægsbevilling	922	31-12-2017	98	100
031245.00	Kunstgræsbane i Måløv - forundersøgelse	918	18-08-2017	0	0
031296.00	Etablering af skydebane på Tapeten	920	11-12-2017	1.102	930
031297.00	Etablering af skydebane på Tapeten - indtægter	920	11-12-2017	-240	-245
032004.00	Vedligeholdelsesarbejder - KFU - 2016	920	18-12-2017	17.496	16.100
032012.00	Kulturhus i Måløv	920	30-01-2017	4.302	4.200
032423.00	Vedligeholdelsesarbejder - KFU - 2015	920	28-08-2017	6.602	11.100
089208.00	Mobility Management test en el-cykel	918	19-09-2017	295	250
089209.00	Mobility Management test en el-cykel - indtægter	918	19-09-2017	-265	-250
090001.00	Drikkefontainer i byrummet	918	31-12-2017	244	300
222046.00	Signalanlæg - forbedringer	918	31-12-2017	1.760	1.775
222047.00	Vedligeholdelse af broer og tunneller - 2015	918	18-01-2017	676	640
222097.00	Renovering af vejbelægning - rådighedsbeløb	918	18-08-2017	0	0
222107.00	Vedligeholdelse af færdselsbelægninger - rådighedsbeløb	918	18-08-2017	0	0
222119.00	Overtagelse af Frederikssundsvej	918	31-12-2017	695	700
222126.00	Vedligeholdelse af færdselsbelægninger - 2015	918	21-06-2017	3.942	3.700
222148.00	Trafiksikkerhedsprojekter - 2014	918	21-06-2017	3.117	3.060
222157.00	Trafiksikkerhed og støj	918	18-08-2017	0	0
222160.00	Cykelstativer ved 3 stationer rådighedsbeløb	918	18-08-2017	0	0
222161.00	Skovlunde Bymidte	918	18-08-2017	0	0
222163.00	Trafiksikkerhedsprojekt - samarbejde med Vejdirektoratet	918	18-08-2017	0	0
222167.00	Kunsthjælpsprojekt - Skovlunde Bypark - udgifter	918	19-09-2017	2.508	2.580
222168.00	Kunsthjælpsprojekt - Skovlunde Bypark - indtægter	918	19-09-2017	-1.657	-2.020
222173.00	Forbedring af sikkerheden for cyklister på Harrestrupvej	918	25-10-2017	1.280	1.280
222189.00	Forbedring af Søndergårdspassagen	918	09-11-2017	1.512	1.500
222650.00	Sort pulje - vedl. af veje og broer - 2016	918	21-06-2017	12.603	15.299
222707.00	Borupvang - ny vendeplads / taxa holdeplads	918	09-11-2017	1.097	2.500
222708	Trafiksikkerhedsprojekter - 2016	918	31-12-2017	443	500
222712	Midlertidig parkering - Ballerup bymidte	918	20-12-2017	0	0
301001.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU - 2016 - Skoler	920	18-12-2017	36.249	32.377
301169.00	Renovering af legepladser - skoler 2014	920	20-09-2017	995	1.000
301218.00	Medarbejderarbejdspladser på skolerne	920	27-11-2017	5.790	6.000
301220.00	Friareal v/skole - 2014	920	20-09-2017	106	100
301221.00	Renovering af belægninger i skolegårde 2014	920	20-09-2017	732	750
301222.00	Ekstraordinær pulje til indvendig vedligeholdelse på skoler i 2014	920	30-01-2017	2.004	2.000
301235.00	Anlægsudgifter ifm. med skolestruktur	920	30-01-2017	29.317	29.041
301236.00	(individuelle løsninger	920	27-11-2017	4.283	4.300
301237.00	Toilet-undersøgelse og eventuelle udbedringer	920	27-11-2017	2.233	2.000
301238.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU - 2015 - Skoler	920	28-08-2017	16.436	13.050
301779.00	Friareal v. skoler - renovering 2016	920	20-09-2017	203	200
301780.00	Friareal v/skoler - renovering	918	31-12-2017	100	100
301880.00	Renovering af belægninger i skolegårde 2016	920	20-09-2017	762	750
301883.00	Renovering af belægninger i skolegårde 2017	918	31-12-2017	752	750
350304.00	Ballerup Bibliotek - Åbent 7-22	920	30-01-2017	2.021	2.000
510002.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU - 2016 - Dagtilbud	920	18-12-2017	3.370	4.270
510142.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU - 2015 - Dagtilbud	920	28-08-2017	3.134	7.000
510144.00	Renovering af legepladser - dagsinstitutioner 2015	920	20-09-2017	677	700
510980.00	Renovering af legepladser - daginstitutioner 2016	920	01-09-2017	1.379	1.411
510981.00	Friareal v. daginstitutioner 2016	920	01-09-2017	0	0
510983.00	Friareal v. daginstitutioner 2017	918	31-12-2017	474	500
511200.00	Liggerpladser i daginstitutioner	920	01-09-2017	407	400
516329.00	Klub i Måløv	920	01-09-2017	1.760	1.760

Anlægsnr.	Navn	Kode	Slutdato	Totalt forbrug	
				(1.000 kr.)	
				Bevilling	
532301.00	Sammenlægning af hjemmeplejen på Telegrafvej 4 i Ballerup	920	27-11-2017	3.452	3.500
532302.00	Etablering af korttidspladser til færdigmeldte borgere	920	30-01-2017	6.799	6.750
533315.00	Sønderhaven - 80'eren - mere lys	920	01-09-2017	0	0
533319.00	Udbygning af cafe Solvej	920	11-12-2017	1.924	1.800
534004.00	Vedligeholdelsesarbejder - SSU - 2016	920	18-12-2017	1.933	1.750
534053.00	Vedligeholdelsesarbejder - SSU - 2015	920	28-08-2017	2.391	3.100
598001.00	Vedligeholdelsesarbejder - EBU - 2016	920	18-12-2017	24	200
598037.00	Vedligeholdelsesarbejder - EBU - 2015	920	28-08-2017	17	700
650002.00	Vedligeholdelsesarbejder - ØKU - 2016	920	18-12-2017	6.503	10.400
650287.00	Vedligeholdelsesarbejder - ØKU - 2015	920	28-08-2017	10.091	3.600
650307.00	Borgermillionen 2014	918	31-12-2017	1.000	1.000
651204.00	Energibesparende foranstaltninger - energistyringssystem	920	27-11-2017	3.645	3.700
651221.00	Energirenovering af Hedegårdsskolen - EU-støttet - udgifter	920	28-08-2017	4.629	4.750
651222.00	Energirenovering af Hedegårdsskolen - EU-støttet - indtægter	920	28-08-2017	-2.079	-2.200
651226.00	Energibesparende foranstaltninger 2015	920	27-11-2017	2.358	2.400
651227.00	Energibesparende tiltag 2015, pumper, belysning og ventilation	920	18-12-2017	4.170	4.500



**Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2017 til 2018**

<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>10.000.000 kr.</b>
10.12 Fritidsområder mv.	0 kr.
10.19 Vandløbsvæsen	0 kr.
10.22 Trafik og infrastruktur	1.000.000 kr.
10.26 Renovation mv.	9.000.000 kr.
10.28 Øvrige miljøforanstaltninger	0 kr.
<b>Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget</b>	<b>537.000 kr.</b>
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	537.000 kr.
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0 kr.
20.44 Før tidspension	0 kr.
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>18.324.000 kr.</b>
30.30 Folkeskolen	5.788.000 kr.
30.31 Sundheds- og tandpleje	1.080.000 kr.
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	3.058.000 kr.
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	0 kr.
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	1.937.000 kr.
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	552.000 kr.
30.50 Dagtilbud til 0-5-årige	5.909.000 kr.
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>4.980.000 kr.</b>
40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	1.468.000 kr.
40.37 Folkebiblioteker	38.000 kr.
40.38 Kulturel virksomhed	1.628.000 kr.
40.39 Klubber og byggelegepladser	1.846.000 kr.
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>6.644.000 kr.</b>
50.44 Før tidspension *)	0 kr.
50.52 Tilbud til ældre pensionister	1.998.000 kr.
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	2.420.000 kr.
50.56 Sundhed og forebyggelse	2.226.000 kr.
50.58 Boligstøtte	0 kr.
50.59 Øvrige sociale formål **)	0 kr.
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>10.349.000 kr.</b>
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	1.500 kr.
60.62 Den centrale administrative funktion	8.849.000 kr.
60.64 Politiske organer, valg mv.	0 kr.
<b>I alt</b>	<b>50.834.000 kr.</b>

\*) Ramme 50.44 Før tidspension er nedlagt idet området pr. 1. januar 2018 henhører under Erhvervs- og beskæftigelsesudvalget. Rammen betegnes herefter som 20.44.

\*\*\*) Ramme 50.59 Øvrige sociale formål er nedlagt, idet området pr. 1. januar 2018 henhører under ramme 40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter.

### **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 og sekretariater på rådhuset
- Udskudte leverancer

### **Over-/overskud på decentrale enheder samt centre og sekretariater på Rådhuset**

Decentrale enheder samt centre og sekretariater på rådhuset har adgang til overførsel af **mindreforbrug** på maksimalt 4 pct. af enhedens nettobudget fra et budgetår til det næste. Nettobudgettet opgøres som det ajourførte nettobudget efter tredje budgetopfølgning.

Decentrale enheder samt centre og sekretariater på rådhuset skal overføre ethvert **merforbrug**.

Det bemærkes, at der ved merforbrug på **over 4 pct.** skal udarbejdes en handlingsplan for nedbringelse af underskuddet med henblik på balance indenfor maksimalt en 3-årig periode under hensyntagen til en bevarelse af serviceniveauet.

### **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 vedtagende projekter af den siddende Kommunalbestyrelse

Overførsler sker ved tillægsbevilling til budgettet efter konkret stillingtagen af Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen en gang om året i forbindelse med første budgetopfølgning.

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.