



Regnskab 2018

Indholdsfortegnelse

A.	Indledning	3
	Ledespåtegning	5
B.	Årsberetning og sammefatninger af årsregnskab	6
	Kommunens årsberetning	7
	Anvendt regnskabspraksis	19
	Regnskabsopgørelse	22
	Balance	23
	Noter	24
	Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	28
C.	Regnskabsoversigt	29
	Teknik- og Miljøudvalget	30
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	31
	Børne- og Skoleudvalget	32
	Kultur- og Fritidsudvalget	34
	Social- og Sundhedsudvalget	35
	Økonomiudvalget	38
	Anlæg	39
	Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	41
	Balanceforskydninger	42
D.	Finansiell status	43
E.	Personaleoversigt	46
	Sammendrag af personaleoversigt	47
	Personaleoversigt	48
F.	Generelle bemærkninger	50
G.	Specielle bemærkninger	54
	Teknik- og Miljøudvalget	55
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	70
	Børne- og Skoleudvalget	88
	Kultur- og Fritidsudvalget	124
	Social- og Sundhedsudvalget	150
	Økonomiudvalget	174
	Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	191
	Balanceforskydninger	205
	Bemærkninger til finansiell status	218
H.	Forskellige opgørelser	228

A

Indledning

Indledning

Hermed foreligger Ballerup Kommunes årsregnskab for 2018.

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 2018.

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 23. april 2019

Eik Møller
Kommunaldirektør

Carsten Riis
direktør

Ballerup Kommunes økonomiudvalg

Jesper Würtzen (A)

Lolan Marianne Ottesen (A)

Kåre Harder Olesen (V)

Helle Hardø Tiedemann (A)

Musa Kekec (A)

Charlotte Holtermann (A)

Ali Abbasi (Ø)

Peter Als (A)

Allan Christensen (C)

Ulrik Falk-Sørensen (F)

Michael Jensen (O)

B

**Årsberetning og sammenfatninger
af årsregnskab**

Ballerup Kommunes Årsberetning

Hovedresultater

Regnskab for 2018 viser overordnet et godt resultat for Ballerup Kommune. De økonomiske rammer overholdes og viser et mindreforbrug på 29,2 mio. kr.

Ballerup Kommune oplever i disse år en stramning i de økonomiske rammevilkår. Dertil er der 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. Kommunen er forpligtet til at overholde servicerammen, hvilket betyder et øget fokus på stram styring af resourceforbrug og på budgetdisciplin.

Budget 2018 blev vedtaget med udgangspunkt i den tidligere økonomiske strategi, som indeholdt målsætninger om:

- at udgifterne holdes på niveau med service- og anlægsrammen i regnskabsåret
- en ultimo likviditet på min. 100 mio. kr. i regnskabsåret
- et gennemsnitligt overskud på de løbende poster på min. 150 mio. kr. over budgetperiodens fire år
- en reducere af gælden med min. 50 mio. kr. over budgetperioden.

Udgangspunktet og resultatet for regnskab 2018 fremgår af regnskabsoversigten 2018, som viser resultatet af de bruger- og skattefinansierede områder samlet (se sidst i denne årsberetning).

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2018 var der en forventning om et overskud på de løbende poster på 76,9 mio. kr. Regnskab 2018 udviser et resultat på de løbende poster på 73,1 mio. kr. (inkl. de bruger- og skattefinansierede områder), hvilket er 3,8 mio. kr. mindre end oprindeligt forudsat og 4 mio. kr. mindre end det korrigerede budget ved tredje budgetopfølgning 2018.

Ballerup Kommunes regnskabsresultat for 2018 udviser en ultimo kassebeholdning på 270,2 mio. kr. (inkl. brugerfinansieret likviditet), hvilket er 11,2 mio. kr. mere end forudsat ved tredje budgetopfølgning 2018.

Det højere likviditetsniveau for regnskab 2018 skyldes primært overførsler mellem årene på både drift og anlæg.

Den langfristede gæld i Ballerup Kommune udgør 589,3 mio. kr., svarende til et fald på 44,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2018.

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

Regnskabsresultatet for 2018 viser et mindreforbrug på driftsbudgettet på 29,2 mio. kr. før forventede overførsler til budget 2019 på 29,5 mio. kr.

De væsentligste afvigelser skyldes primært merforbrug på ca. 7,7 mio. kr. efter overførsler på forebyggelses- og anbringelsesområdet (bevillingsramme 30.46), som følge af et generel stigning i antallet af underretninger og sager, samt stigende enhedsomkostninger.

Bruttoanlægsrammen for Ballerup Kommune var i 2018 på 194,7 mio. kr. I forbindelse med tredje budgetopfølgning 2018 blev det forventede bruttoanlægsforbrug i 2018 justeret til 229,9 mio. kr. Forbruget på bruttoanlægsrammen i 2018 udgør 196,6 mio. kr. Resultatet på bruttoanlægsrammen viser således et merforbrug på 2 mio. kr., som i sig selv ikke er en væsentlig overskridelse

Servicerammen for 2018 udviser et merforbrug i forhold til KLs vejledende ramme på 2,5 mio. kr., hvilket svarer til en overskridelse på mindre end 0,1 pct. Dette er heller ikke en væsentlig overskridelse.

Pejlemærket fra den økonomiske strategi vedrørende servicerrammen anses derfor for overholdt i 2018.

Forbruget på servicerrammen dækker dog over, at særligt de specialiserede områder er under et stærkt udgiftspres.

Økonomiudvalget godkendte derfor på mødet den 13. marts 2018 administrationens forslag til tiltag med henblik på opbremsning af servicerrammeforbruget svarende til ca. 30 mio. kr. Opbremsningen blev foretaget på det samlede driftsbudget og igangsat for at dæmme op for det forventede merforbrug på servicerrammen.

Tiltagene omkring opbremsning af servicerrammeforbruget blev ved tredje budgetopfølgning indarbejdet i budget 2018 svarende til ca. 30 mio. kr. Tiltagene var indarbejdet som modpost til de forventede merforbrug, som er medtaget på både voksen-/handicapområdet og på det specialiserede børneområde, dvs. forebyggelses-/anbringelsesområdet og specialundervisning.

3 års hovedtal

(mio. kr. netto)	2016	2017	2018
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	-3.339,6	-3.394,8	-3.487,2
Skatter i alt	2.785,8	2.970,8	2.933,5
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	188,4	211,9	77,5
Resultat af det skattefinansierede område	-19,8	-2,3	-82,2
Resultat af det brugerfinansierede område	9,7	-7,5	-18,8
Resultat i alt	-10,1	-9,9	-101,1
Ændring af kassebeholdning	7,3	-56,8	-158,8

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

3 års centrale nøgletal

(kr. pr. indbygger)	2016	2017	2018
Kassebeholdning ultimo	10.095	9.159	5.576
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	11.583	11.567	9.919
Gæld ultimo	12.793	12.341	12.161
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	69.241	70.293	71.963
Skatter i alt	57.760	61.510	60.537
Skatteprocent	25,5	25,5	25,5
Grundskyldspromille	28,89	28,89	28,89
Personaleforbrug - antal pr. 100 indbyggere	8,0	7,9	7,8
Folketal pr. 31. december	48.231	48.295	48.458

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

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

De samlede nettodriftsudgifter var 3,5 mia. kr. i 2018, hvilket stort set svarer til forbruget i 2017, når man opgør forbruget i samme pris- og lønniveau.

Indtægterne fra skatter og tilskud og udligning udgjorde 3,6 mia. kr., svarende til indtægtsniveauet i 2017.

De samlede skatteindtægter udgjorde 2,9 mia. kr. i 2018, et fald på 37,4 mio. kr. sammenlignet med 2017.

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.

Driftsresultat og overførsler fra 2018 til 2019 fordelt på udvalg

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Mer-/ mindre forbrug 2018	Overført til budget 2019	Resultat 2018 efter overførsler
Teknik- og Miljøudvalget	98.284	92.807	-5.477	3.237	-2.240
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	727.025	723.217	-3.808	143	-3.665
Børne- og Skoleudvalget	1.040.714	1.037.007	-3.707	13.452	9.745
Kultur- og Fritidsudvalget	139.176	132.950	-6.226	3.507	-2.719
Social- og Sundhedsudvalget	1.119.248	1.116.457	-2.791	-279	-3.070
Økonomiudvalget	397.144	389.971	-7.173	9.404	2.231
I alt	3.521.591	3.492.410	-29.182	29.464	283

Note: Korrigeret budget svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

- + = udgifter/underskud
- = indtægter/overskud

Teknik- og Miljøudvalget (ekskl. de brugerfinansierede områder)

Regnskabet for 2018 på Teknik- og Miljøudvalgets bevillingsrammer viser et mindreforbrug på 5,4 mio. kr., heraf forventes en overførsel til 2019 på 3,2 mio. kr., svarende til et samlet mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på vintertjenesten
- Merforbrug på afvandingsbidraget på 0,6 mio. kr.

Begge områder er omfattet af ordningen om, at merforbrug finansieres af kassen, og mindreforbrug lægges i kassen.

Inden for 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 2018 på de brugerfinansierede områder viser mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

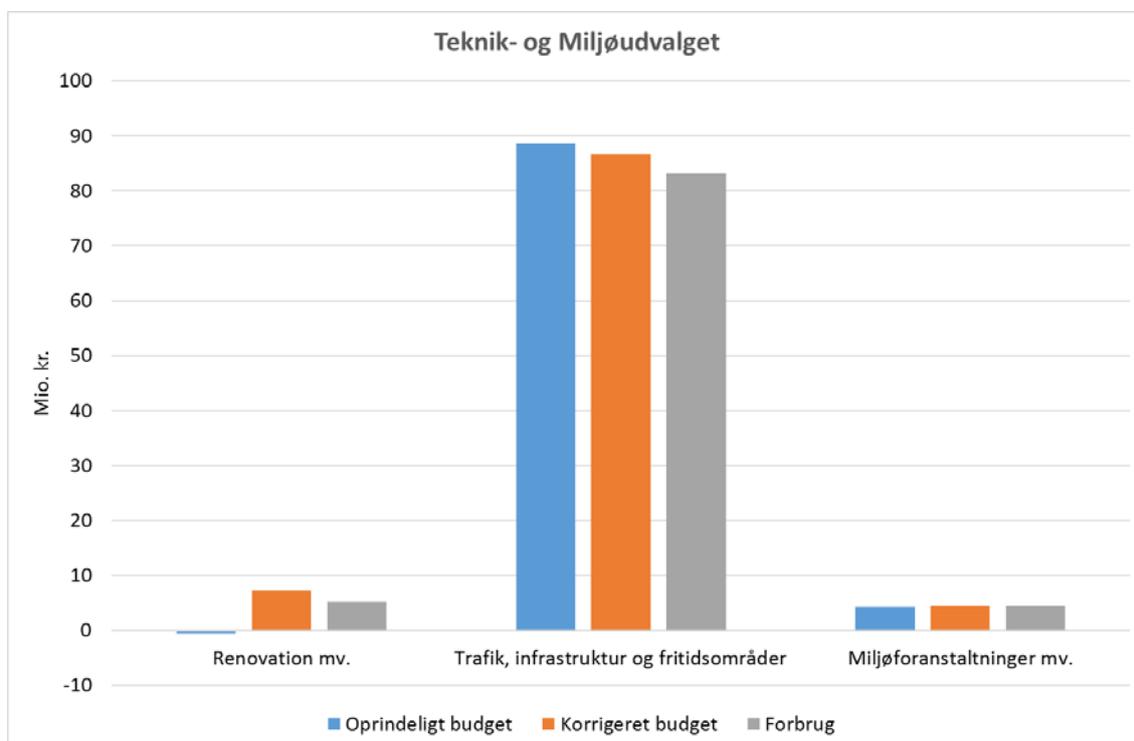
- Renovation har genereret et overskud over årene, som forventes overført til mellemværende med forsyningen, og skal anvendes til implementering af affaldssortering i hele kommunen (10.26 Renovation mv.).

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 2018 for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 3,8 mio. kr., heraf forventes en samlet overførsel på 0,1 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

- Mindreforbruget på sygedagpenge på godt 2 mio. kr. skyldes primært et lavere antal ydelsesmodtagere end ved den seneste justering af budgettet for 2018.
- Mindreforbruget på kontanthjælp og uddannelseshjælp mv. på 4,7 mio. kr. skyldes især lavere enhedsudgifter til kontanthjælp. Også færre kontanthjælpsmodtagere end ventet bidrager til mindreforbruget.
- Mindreforbruget på dagpenge på 1,8 mio. kr. skyldes lavere enhedsudgifter til kontanthjælp.
- Inden for området er der et merforbrug på fleksjob og mindreforbrug på ledighedsydelse, som giver et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. Baggrunden er højere enhedsudgifter til fleksjobbere samt lavere ledighed blandt fleksjobvisitere.
- På ressourceforløbsydelse (ressourceforløb og jobafklaringsforløb) skyldes mindreforbruget på 1,9 mio. kr. primært et lavere antal borgere i jobafklaringsforløb.
- Mindreforbruget på integration på 0,5 mio. kr. vedrører både forsørgelse af flygtninge og integrationsindsats, herunder ekstraordinære refusionsindtægter angående flygtningeboliger.
- Mindreforbruget vedrørende uddannelse på ca. 2 mio. kr. vedrører primært Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse

- Center for Arbejdsmarked, løn og drift - Merforbruget på 0,9 mio. kr. skyldes primært fremrykningen af indsatsen på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet.

Aktivering

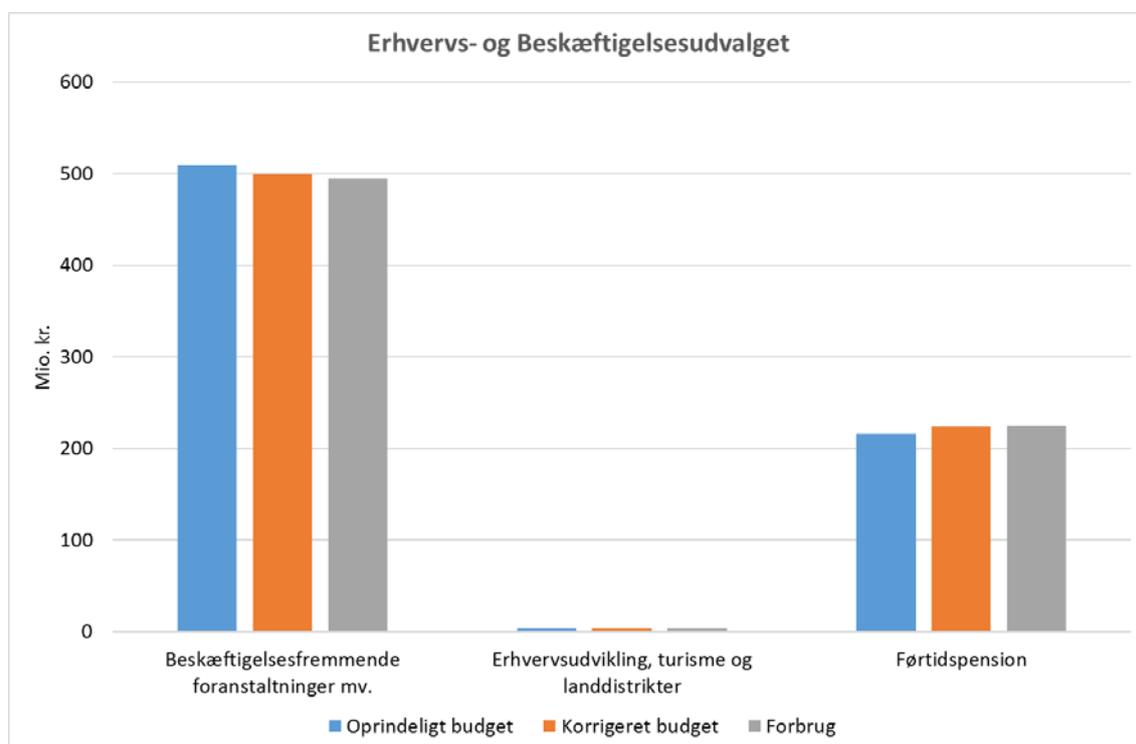
Merforbruget på aktivering er på 7,9 mio. kr.

- 3,9 mio. kr. skyldes den ændrede konteringspraksis, der blev indført i efteråret 2018, og bl.a. betød at restancebogføring af udgiften til samtlige faktura der vedrører nærværende regnskabsår.
- 1,5 mio. kr. skyldes øgede udgifter for aktivering af borgere i jobafklaringsforløb, forbundet med den ekstraordinære indsats på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet, samt aktivering af borgere i ressourceforløb.
- 1,5 mio. kr. skyldes lavere refusionsloft som følge af konjunkturudvikling på dagpenge- og kontanthjælpsområdet
- 1 mio. kr. overføres som ubrugte midler fra projektet "Indsats for ledige kvinder med ikke-vestlig baggrund til uddannelse eller selvforsørgelse".

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 2018 på Børne- og Skoleudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 3,7 mio. kr., og en forventet overførsel til 2019 på 13,5 mio. kr., svarende til et samlet merforbrug på 9,7 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Øvrig folkeskolevirksomhed (ramme 30.32), som udviser et merforbrug på 2,7 mio. kr., jf. nedenstående.
- Forebyggelse/anbringelser af børn og unge uden for hjemmet (ramme 30.46) udviser et merforbrug på 7,7 mio. kr., jf. nedenstående.

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

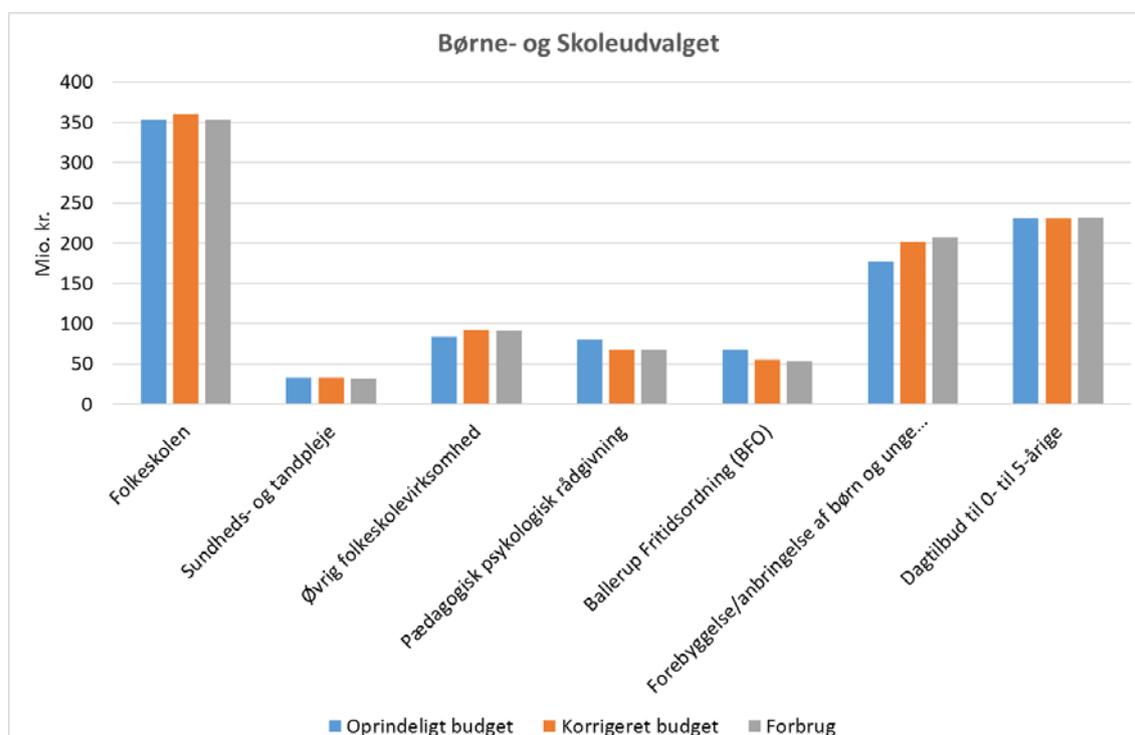
- Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR) (ramme 30.33). Der ses generelt i såvel landet som kommunen et stigende udgiftsniveau for den specialiserede undervisning.
- Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (bevillingsramme 30.46). Der ses et stigende udgiftsniveau på det specialiserede børne- og ungeområde. Antallet af anbringelser falder i henhold til fællesskabsmodellen, men stigende priser og øgede udgifter til øvrige foranstaltninger udfordrer området fremadrettet.

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2018:

I forbindelse med en fuld omlægning af de takstbærende institutioners og enheders økonomistyring til KKR-aftalens principper, jf. aftalens bilag, er der justeret i beregningsforudsætningerne, hvilket har medført et midlertidigt merforbrug på den samlede ramme. Merforbruget skyldes bl.a. beregningsforudsætninger vedrørende tjenestemænd og ejendomsudgifter. Det forventes, at merforbruget reguleres på plads i løbet af 2019 (bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed).

På det specialiserede børneområde ses stigende tyngde, stigende priser og øget anvendelse af forebyggende og foregribende foranstaltninger. I 2018 er iværksat flere handlinger, bl.a. vedrørende genforhandling af priser og kontrakter. Ekstraordinær sagsopfølgning samt etablering af en ny bevillings- og styringspraksis iværksættes (bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet).

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



Kultur- og Fritidsudvalget

Regnskabet for 2018 på Kultur- og Fritidsudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 6,2 mio. kr., hvoraf 3,5 mio. kr. forventes overført til 2019, svarende til et forventet mindreforbrug efter overførsler på 2,9 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet skyldes:

- At det modsat tidligere ikke har været muligt, at overføre uforbrugte midler fra politiske puljer mellem årene (ramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. og 40.38 Kulturel virksomhed).

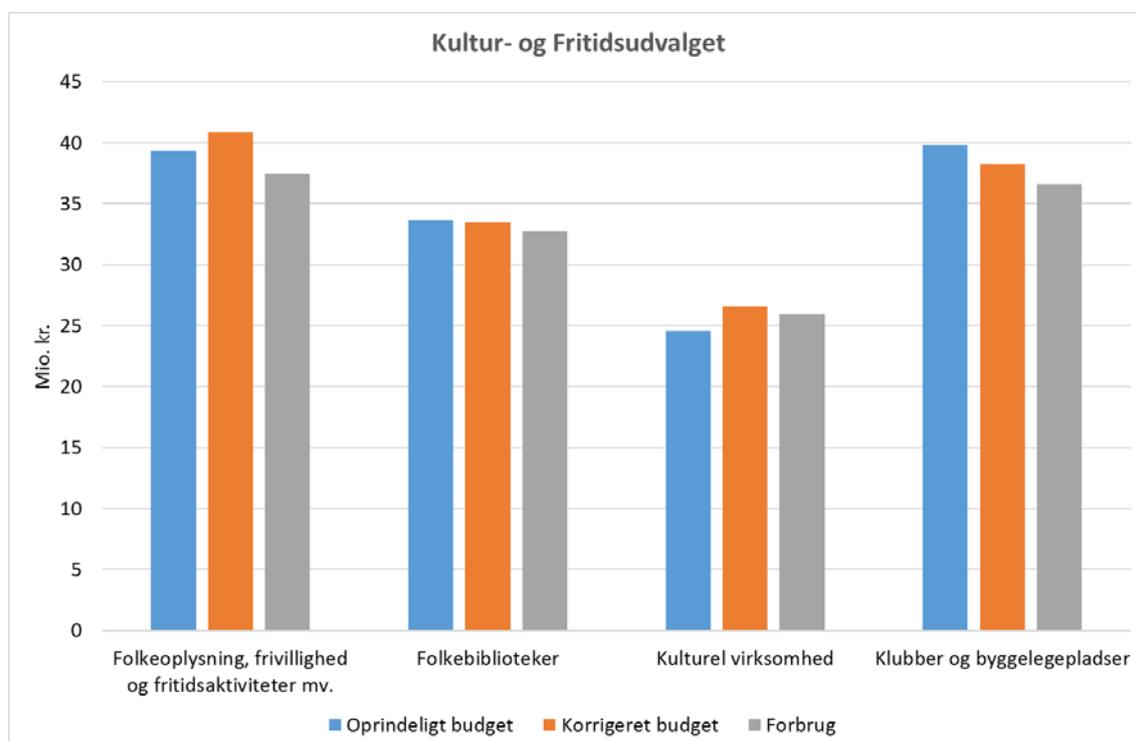
Inden for Kultur- og Fritidsudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Der ses umiddelbart ingen særlige udfordringer

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2018:

- Ingen særlige handlinger

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



Social- og Sundhedsudvalget

Regnskabet for 2018 på Social- og Sundhedsudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr., og en forventet overførsel på 0,3 mio. kr., svarende til et forventet mindreforbrug efter overførsler på 2,4 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

- Mindre udgift til personlig tillæg og køb/salg af pladser (bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister)
- Merudgifter som følge af tilgang af nye borgere og større udgifter til kendte borgere (bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov)
- Merudgift til vederlagsfri fysioterapi finansieret af mindreudgift til specialiseret genoptræning (bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse)

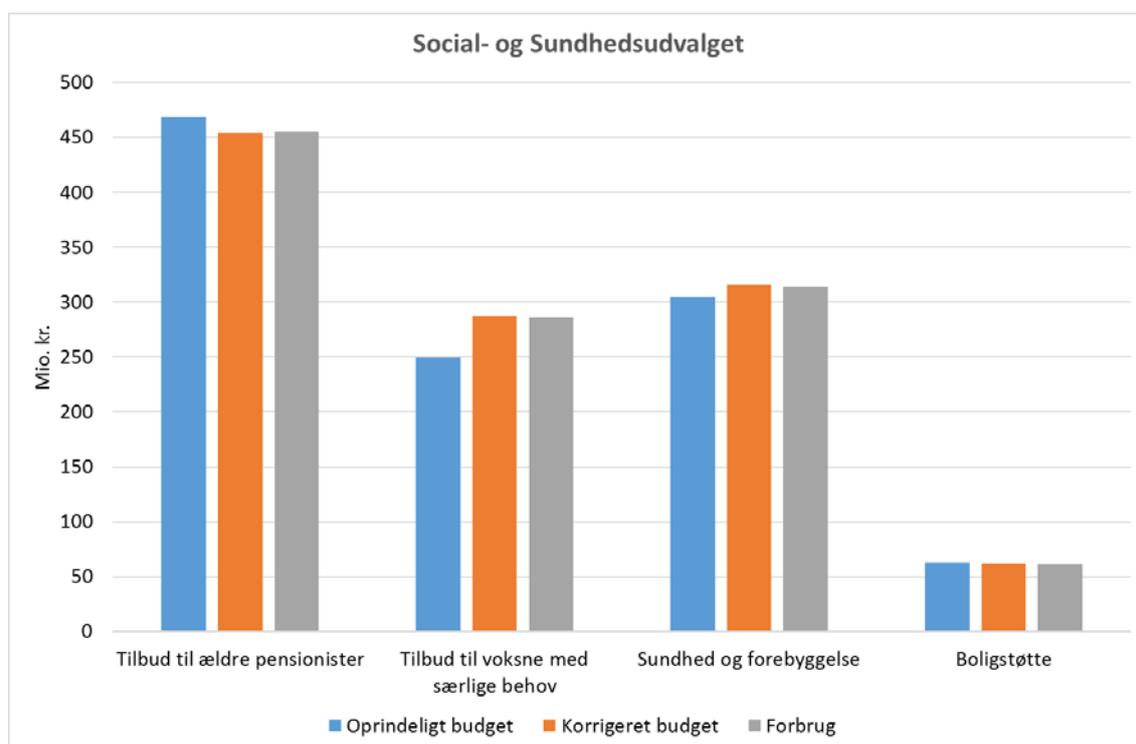
Inden for Social- og Sundhedsudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Et forsat pres på ydelser på handicap- og psykiatriområdet (bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov)
- Forsat stigende udgifter på vederlagsfri fysioterapi (bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse)

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2018:

- Forsat tæt månedlig opfølgning af udgifterne på handicap- og psykiatriområdet (bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov)
- Tæt opfølgning på udgifterne til vederlagsfri fysioterapi (bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse)

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



Økonomiudvalget

Regnskabet for 2018 på Økonomiudvalgets bevillingsrammer viser et samlet mindreforbrug på 7,2 mio. kr., hvoraf 9,4 mio. kr. forventes overført til 2019, svarende til et forventet merforbrug efter overførsler på 2,2 mio. kr.

De væsentligste ændringer til regnskabsresultatet er:

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

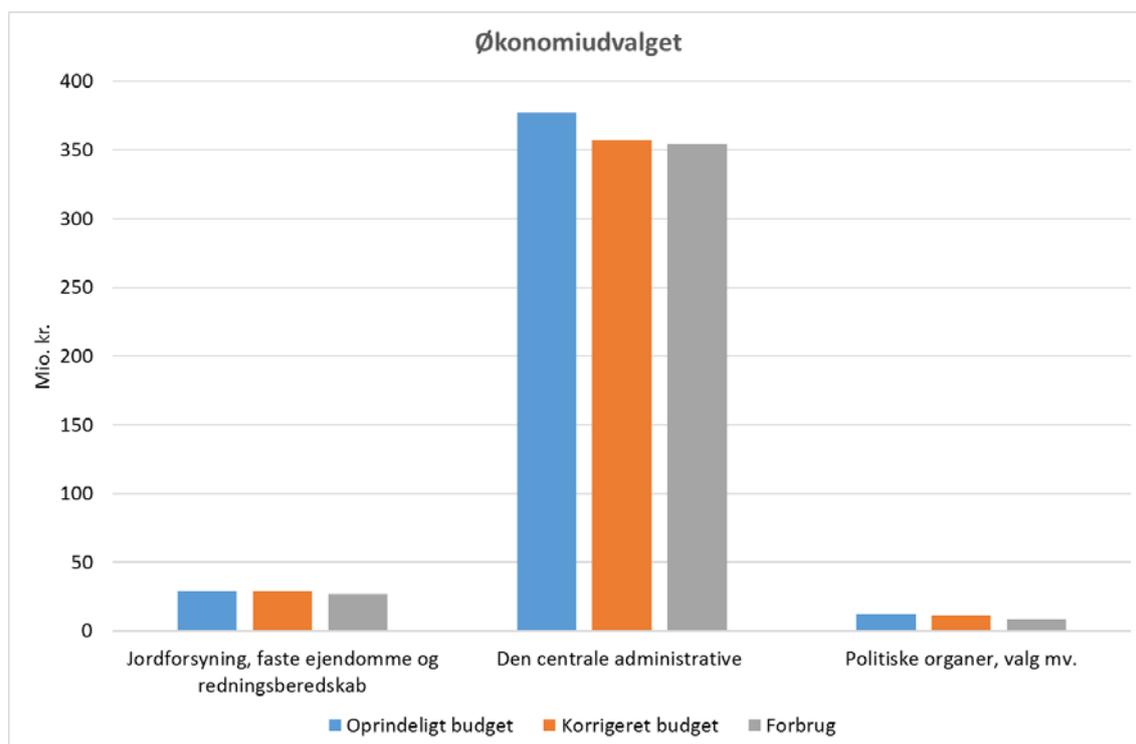
Inden for Økonomiudvalgets bevillingsrammer er der følgende væsentlige udfordringer, som kan have påvirkning for udviklingen fremadrettet:

- Der er ingen væsentlige udfordringer på Økonomiudvalgets bevillingsrammer.

Opfølgning på korrigerende handlinger for 2019:

- Ingen bemærkninger.

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



Anlægsvirksomheden (ekskl. det brugerfinansierede område)

Kommunens seneste korrigerede nettoanlægsbudget for 2018 netto på 210,3 mio. kr. Regnskabsresultatet for nettoanlægsvirksomheden udviste et nettoforbrug på 173,4 mio. kr., hvilket er 36,9 mio. kr. mindre end det seneste korrigerede budget ved tredje budgetopfølgning 2018.

Ballerup Kommunens skattefinansierede bruttoanlægsbudget for 2018 var på 194,7 mio. kr. Regnskabsresultatet for bruttoanlægsvirksomheden udviste et nettoforbrug på 196,6 mio. kr., hvilket er ca. 2,0 mio. kr. over bruttoanlægsrammen og 33,3 mio. kr. mindre end forventet ved tredje budgetopfølgning 2018.

Der er på baggrund af regnskabsresultatet et forventet bruttoanlægsrul på 47,5 mio. kr. Årsrullet er ca. 14 mio. kr. større end forskellen mellem bruttoanlægsbudgettet ved tredje budgetopfølgning 2018 og regnskabsresultatet på bruttoanlægsvirksomheden. Dette skyldes en fejl ved overgangen til Prisme 2015, hvor de 14 mio. kr. er opført under anlægsindtægter og dermed ikke blevet indregnet i oversigterne for bruttoanlægsbudgettet.

Regnskabsoversigt 2018

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget 2018	*) Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Driftsvirksomhed:				
Teknik- og Miljøudvalget	92.404	98.284	92.807	68.352
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	728.288	727.025	723.240	487.159
Børne- og Skoleudvalget	1.027.669	1.040.714	1.037.007	1.014.652
Kultur- og Fritidsudvalget	136.199	139.176	132.955	132.307
Social- og Sundhedsudvalget	1.089.642	1.119.248	1.116.457	1.277.289
Økonomiudvalget	418.668	397.144	389.971	407.323
Driftsvirksomhed i alt	3.492.870	3.521.591	3.492.437	3.387.082
Renter	3.993	-107	-503	-2.631
Skatter	-2.918.976	-2.918.976	-2.933.512	-2.970.878
Tilskud og udligning	-654.747	-654.747	-630.740	-633.297
Skatter, tilskud, udligning i alt	-3.573.723	-3.573.723	-3.564.252	-3.604.174
Overskud på løbende poster	-76.860	-52.239	-72.317	-219.723
Anlægsvirksomhed	166.158	210.287	173.418	229.670
Resultat i alt	89.298	158.048	101.101	9.947
Afdrag på lån	46.900	46.000	45.995	44.906
Optagelse af lån (langfristet gæld)	-68.002	-37.782	-37.780	-27.000
Øvrige balanceforskydninger	54.525	42.059	54.560	28.953
Likviditetsændring	122.721	208.326	163.876	56.806
Likvid beholdning, primo	250.998	442.300	442.300	486.931
Bevægelse, jævnfør resultatoversigt	-122.721	-208.326	-163.876	56.806
Kursregulering			-8.300	12.215
Likvid beholdning, ultimo	128.277	190.774	270.124	442.340
Langfristet gæld, primo	599.062	596.025	597.518	613.931
Bevægelse, jævnfør ovenfor	21.102	-8.218	-8.215	-17.906
Langfristet gæld, ultimo	620.164	587.807	589.303	596.025
Serviceudgifter	2.571.392	2.574.850	2.571.721	2.527.632
Serviceramme, KL vejledende	2.571.150	2.569.194	2.569.194	2.521.788
Servicerammeoverholdelse	242	5.656	2.527	5.844

*) Inkl. overførsler og reguleret for indefrosne overførsler til 2019.

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

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

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

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

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver

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

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

Omsætningsaktiver

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

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

Hensatte forpligtelser

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

Hensatte forpligtelser omfatter forventede pensionsforpligtelser til pensionerede, fratrådte og ansatte tjenestemænd, hvor forpligtelsen ikke er forsikringsafdækket. Forpligtelsen opgøres ved aktuarmæssig beregning på baggrund af forudsætninger om en pensionsalder på 62 år og en grundlagsrente på 2 pct. Den aktuarmæssige beregning skal foretages minimum hvert femte år.

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

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

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

Fremmedkapital

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

Leasingforpligtelser

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

Supplementsperiode

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 11. januar 2019.

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 ¹, der er 100 pct. ejet af kommunen.

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

¹ Selskabet består af Forsyning Ballerup A/S og 4 datterselskaber Vand Ballerup A/S, Afløb Ballerup A/S, Service Ballerup A/S og Måløv Rens A/S. Selskaberne overgår til Novafos.

Regnskabsopgørelse

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Regnskab 2017
A. Det skattefinansierede område				
1 Skatter	-2.918.976	-2.918.976	-2.933.512	-2.970.878
1 Tilskud og udligning	-654.747	-654.747	-630.740	-633.297
Indtægter i alt	-3.573.723	-3.573.723	-3.564.251	-3.604.174
2 Driftsudgifter:				
<i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	92.933	90.984	87.591	76.110
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	728.288	727.025	723.240	487.159
Børne- og Skoleudvalget	1.027.669	1.040.714	1.037.007	1.014.652
Kultur- og Fritidsudvalget	136.199	139.176	132.955	132.307
Social- og Sundhedsudvalget	1.089.642	1.118.899	1.116.457	1.277.289
Økonomiudvalget	418.668	397.144	389.971	407.323
Driftsudgifter i alt	3.493.398	3.513.942	3.487.222	3.394.840
Driftsresultat før finansering	-80.324	-59.780	-77.030	-209.334
3 Renter	3.993	-107	-503	-2.631
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-76.331	-59.887	-77.532	-211.965
Anlægsudgifter:				
<i>ekskl. Forsyningsvirksomheder</i>				
Teknik- og Miljøudvalget	2.731	52.825	40.876	94.667
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	25.342	5.391	2.818	109
Skole- og Uddannelsesudvalget	37.439	60.174	71.169	86.272
Kultur- og Fritidsudvalget	16.550	2.207	3.177	34.267
Socialudvalget	16.100	12.852	11.487	10.966
Økonomiudvalget	56.669	59.813	30.262	-11.959
Anlægsudgifter i alt	154.831	193.263	159.790	214.323
Resultat af det skattefinansierede område:	78.500	133.375	82.258	2.359
B. Forsyningsområdet / renovation				
Driftsvirksomhed	-529	7.300	5.216	-7.758
Anlægsvirksomhed	11.327	17.024	13.628	15.347
4 Resultat af det brugerfinansierede område:	10.798	24.324	18.844	7.589
C. Resultat i alt (A+B)	89.297	157.699	101.101	9.947
Tilgang af likvide aktiver				
Resultat i alt	89.297	157.699	101.101	9.947
5 Optagne lån (langfristet gæld)	-68.002	-37.782	-37.780	-27.000
I alt	21.295	119.918	63.321	-17.053
Anvendelse af likvide aktiver				
5 Afdrag på lån (Langfristet gæld)	46.900	46.000	45.995	44.906
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	54.525	42.059	54.560	28.953
I alt	101.425	88.059	100.555	73.859
Ændring af kassebeholdningen	122.720	207.977	163.876	56.806

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

Balance

Note	1.000 kr.	Primo	Ultimo
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
6	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	570.390	569.643
	- Bygninger	1.154.983	1.103.262
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	35.091	29.864
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	9.690	8.538
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	122.183	168.105
	<u>I alt</u>	<u>1.892.336</u>	<u>1.879.411</u>
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>	103	60
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
7	- Langfristede tilgodehavender	1.970.103	2.015.258
4	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-57.351	-30.941
	<u>I alt</u>	<u>1.912.752</u>	<u>1.984.318</u>
	Anlægsaktiver i alt	3.805.191	3.863.789
Omsætningsaktiver			
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	56.355	43.249
	- Tilgodehavender hos staten	5.283	3.628
8	- Kortfristede tilgodehavender	-39.165	14.740
	- Værdipapirer	8.000	8.000
9	- Likvide beholdninger	439.243	433.968
	<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	<u>469.716</u>	<u>503.584</u>
	AKTIVER I ALT	4.274.907	4.367.373
PASSIVER			
Egenkapital			
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	5.500	5.225
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.943.293	1.917.495
10	- Balancekonto	83.355	89.484
11	<u>Egenkapital i alt</u>	<u>2.032.148</u>	<u>2.012.204</u>
12	Hensatte forpligtelser	1.350.390	1.292.309
Fremmedkapital			
	- Langfristede gældsforpligtelser	596.025	589.314
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	24.797	19.380
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	1.301	1.324
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-6	-4
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	96.486	275.114
	- Kortfristet gæld til staten	10.010	9.964
	- Kortfristet gæld i øvrigt	163.755	167.767
	<u>Fremmedkapital i alt</u>	<u>892.368</u>	<u>1.062.860</u>
	PASSIVER I ALT	4.274.907	4.367.373

Note 1 Skatter og generelle tilskud

For 2018 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastsat til 25,5, mens grundskyldspromillen blev fastsat til 28,89.

Kommunalbestyrelsen har for 2018 valgt statsgaranti for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

Mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Indkomstskat	2.251	2.188
Grundskyld	375	374
Dækningsafgift	87	83
Selskabsskat	216	323
Andre skatter og afgifter	4	3
I alt	2.933	2.971

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

Mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Lands- og hovedstadsudligning	520	546
Statstilskud	55	60
Udligning af selskabsskat	-55	-111
Efterregulering	-21	-1
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	16	16
Bidrag til region	-6	-6
Særlige tilskud	123	127
Momsudligning	-5	2
I alt	627	633

Note 2 Driftsudgifter

Driftsudgifterne er i regnskabsopgørelsen opgjort som nettoudgifter og specificeret på udvalgsområder. Bevillingsmæssigt er driften opdelt i 24 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

Renteindtægterne er faldet fra 2017 til 2018 Dette skyldes bl.a. at kurstabet for obligationerne er faldet med 5,9 mio. kr., renteudgifterne til KommuneKredit er faldet med 4,6 mio. kr.

Note 4 Det brugerfinansierede område

På det brugerfinansierede område blev kommunens 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 det næste år.

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

Mio. kr. netto	Resultat 2018	Regulering på status	Mellemværende pr. 31.12.2018
Renovation	-43,2	19,4	-23,8
I alt	-43,2	19,4	-23,8

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

Mellemværendet er reduceret væsentligt i 2018 som følge af miljøudbedringer samtidig med etablering af ny genbrugsstation samt at gebyrindtægterne har været nedskrevet.

Note 5 Låneoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2018 blev der optaget lån på 37,8 mio. kr. og betalt 45,9 mio. kr. i afdrag. Sammen med kurstab på 1,5 mio. kr. af den langfristede gæld er faldet med 44,4 mio. kr. i 2018.

Note 6 Anlægsaktiver

Mio. kr.	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle under opførelse	Immaterielle	I alt
Skattefinansieret	569,6	1.098,0	29,9	8,5	168,1	0,1	1.874,2
Brugerfinansieret	0	5,2	0	0	0	0	5,2
I alt	569,6	1.103,2	29,9	8,5	168,1	0,1	1.879,4

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

Mio. kr.	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	63,6	0,3
Tekniske anlæg, maskiner mv.	6,7	0
Inventar mv.	1,6	0
Immaterielle	0,1	0
I alt	72,0	0,3

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 5,2 mio. kr., og med opskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 70,2 mio. kr.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 10,5 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2018 udgør 193,1 mio. kr.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året forøget med 5,2 mio. kr., således at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 246,5 mio. kr., der omfatter 948 låneforhold.

De deponerede beløb er steget med 11,8 mio. kr. til 111,3 mio. kr. Dette skyldes bl.a. udbetaling af provenu HMN Naturgas A/S samt nedskrivninger.

Note 8 Kortfristede tilgodehavender

De kortfristede tilgodehavender er steget med 51,4 mio. kr. Dette skyldes bl.a., at mellemregnings- og restancekonti vedrørende debitor er steget med 31,3 mio. kr., andre tilgodehavender er faldet med 2,0 mio. kr., og mellemregninger mellem året er steget med 18,0 mio. kr. De finansielle aktiver vedrørende de selvejende institutioner er steget med 1,9 mio. kr., og tilgodehavender hos andre kommuner er steget med 2,2 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 270,2 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 434,0 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -275,1 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 111,3 mio. kr.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2018 er på 480,7 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2017 var 564,6 mio. kr.

Note 10 Balancekonto

Bevægelser på balancekontoen	Mio. kr.
Balancekonto pr. 31. december 2017	83,3
<i>Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:</i>	
Automatiske bogføringer hovedkonto 0-8	-101,6
Hensatte tjenestemandspensioner	70,8
Regulering af mellemværende renovation	19,4
Opskrivning af aktiver mv.:	
• Landsbyggefonden	-10,4
Regulering af indre værdi	44,8
Regulering af arbejdsskade forsikringer	-3,9
Leasing - nyoprettede kontrakter	5,4
Hensættelser	-8,8
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,2
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	-9,8
Bevægelser i alt	6,1
Balancekonto pr. 31. december 2018	89,4

Note 11 Egenkapital

Egenkapitalen er blevet formindsket med 19 mio. kr.

Udviklingen i egenkapitalen kan specificeres som følger:

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
Egenkapital pr. 31. december 2017	2.032,0
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	-26,1
Udvikling på balancekontoen, jf. note 10	6,1
Egenkapitalen pr. 31. december 2018	2.012,0

Note 12 Hensatte forpligtelser

Af balanceposten på 1.292,3 mio. kr. omfatter 20,9 mio. kr. arbejdsskader, evt. forventede retssager 24,4 mio. kr. og 1.247,0 mio. kr. den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspension.

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

Note 13 Langfristet gæld vedrørende finansielt leasede aktiver

Der er i årets løb oprettet nye leasingkontrakter for 0,9 mio. kr. og afdraget 6,3 mio. kr. Nettogælden er således nedskrevet med 5,4 mio. kr.

Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2018:

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv.	1.559.496.961	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegaard leasingforpligtelse	1.167.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler	19.820.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding	85.132.892	kr.
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia	3.455.000	kr. ¹
Ballerup Kommunes solidariske forpligtelse i Hovedstadsregionens Naturgas I/S	13.126.800	kr. ²
Center for Tandregulering I/S	0	kr. ³
Spildevandscenter Biofoss	0	kr. ⁴
Vand Ballerup	37.801.322	kr. ⁵
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup	60.000.000	kr.
Kaution, Måløv Rens	6.000.000	kr.
Voldgiftssager/Erstatningssager	24.393.283	kr. ⁶
Udbetaling Danmark	0	kr. ⁷
IT-Forsyningen A/S	0	Kr. ⁸
	<u>1.810.393.258</u>	kr. ⁹

¹ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 323,2 mio. kr.

² Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 516,5 mio. kr.

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

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

⁵ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁶ Flere juridiske tvister afventer afgørelser og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 24,4 mio. kr.

⁷ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 1.394,9 mio. kr.

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

⁹ Kommunens garantiforpligtigelser androg pr. 31. december 2017: 1.774.201.256 kr. Dvs. at garantiforpligtelsen er steget med 36,2 mio. kr. i 2018.

C

Regnskabsoversigt

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

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Teknik- og Miljøudvalget	143.174.106	-50.366.997	144.802.572	-52.399.068	7.465.100	0
10.26 Renovation mv.	52.871.960	-47.656.185	50.574.966	-51.104.433	8.124.000	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	52.871.960	-47.656.185	50.574.966	-51.104.433	8.124.000	0
38 Affaldshåndtering	52.871.960	-47.656.185	50.574.966	-51.104.433	8.124.000	0
60 Generel administration	3.957.894	-47.656.185	6.764.230	-50.021.048	8.124.000	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	13.935.745	0	14.037.500	-176	0	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	6.025.207	0	8.752.068	98	0	0
63 Ordninger for glas, papir og pap	10.702.951	0	2.747.464	-516.495	0	0
64 Ordninger for farligt affald	895.327	0	370.770	-1	0	0
65 Genbrugsstationer	17.354.836	0	17.902.739	-566.811	0	0
66 Øvrige ordninger og anlæg	0		195		0	
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	84.335.781	-1.163.588	89.387.401	-710.343	-649.005	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	12.662.021		12.038.925		-33.785	
28 Fritidsområder	12.662.021		12.038.925		-33.785	
20 Grønne områder og naturpladser	12.662.021		12.038.925		-33.785	
02 Transport og infrastruktur	71.673.759	-1.163.588	77.348.476	-710.343	-615.220	0
22 Fælles funktioner	17.864.197	-950.551	16.206.160	-694.382	0	0
01 Fælles formål	10.115.071	-815.228	7.853.246	-693.780	0	0
03 Arbejder for fremmed regning	0	-135.323	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser	7.749.125	0	8.352.914	-602	0	0
28 Kommunale veje	28.537.114	-213.037	34.343.466	-15.961	1.184.780	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.	17.024.961	-213.037	29.222.403	-15.961	1.184.780	0
12 Belægninger m.v.	6.150.202		5		0	
14 Vintertjeneste	5.361.950		5.121.058		0	
32 Kollektiv trafik	25.272.449		26.798.850		-1.800.000	
30 Fælles formål	423.052		703.686		0	
31 Busdrift	24.849.398		26.095.164		-1.800.000	
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	5.966.365	-1.547.224	4.840.205	-584.292	-9.895	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.966.365	-1.547.224	4.840.205	-584.292	-9.895	0
48 Vandløbsvæsen	679.268	-88.582	872.615	-184.085	-1.602	0
71 Vedligeholdelse af vandløb	679.268	-88.582	701.299	-184.085	-1.602	0
72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	0		171.316		0	
52 Miljøbeskyttelse m.v.	3.803.693	-43.899	3.675.334	0	-8.293	0
80 Fælles formål	2.502.364	-43.899	2.402.977	0	-8.293	0
81 Jordforurening	23.553		85.460		0	
85 Bærbare batterier	0		-209		0	
87 Miljøtilsyn - virksomheder	66.804		0		0	
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.210.972		1.187.106		0	
55 Diverse udgifter og indtægter	1.483.404	-1.414.743	292.256	-400.207	0	0
93 Diverse udgifter og indtægter	1.483.404	-1.414.743	292.256	-400.207	0	0

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	770.565.984	-47.325.575	786.761.529	-58.473.326	-27.885.176	23.379.000
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	534.210.727	-39.520.007	555.879.320	-46.895.959	-31.132.635	23.379.000
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	542.409	-831.337	219.109	-23.067	-456	0
25 Faste ejendomme	542.409	-831.337	219.109	-23.067	-456	0
11 Beboelse	542.409	-831.337	219.109	-23.067	-456	0
03 Undervisning og kultur	4.176.524		2.985.374		-7.256	
22 Folkeskolen m.m.	527.000		0		0	
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	527.000		0		0	
30 Ungdomsuddannelser	3.644.507		2.983.200		-7.256	
44 Produktionsskoler	3.213.529		2.519.048		-7.256	
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	430.978		464.152		0	
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	5.017		2.174		0	
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.	5.017		2.174		0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	457.030.102	-33.647.484	485.282.358	-46.872.892	-30.528.340	23.379.000
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	2.414.915		2.795.931		-6.504	
10 Fælles formål	2.414.915		2.795.931		-6.504	
35 Rådgivning	0		0		0	
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	0		0		0	
46 Tilbud til udlændinge	23.289.038	-18.819.231	31.664.236	-23.374.518	-28.888.000	23.375.000
60 Integrationsprogram og introduktionsforløb m.v.	18.485.657	-18.749.013	21.655.860	-23.374.518	-23.617.000	23.375.000
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse m.v.	4.624.144	-70.219	10.009.280	0	-5.271.000	0
65 Repatriering	179.237		-904		0	
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	605.700	-10.622	2.546.243	0	-1.969.000	0
67 Personlige tillæg m.v.	605.700	-10.622	2.546.243	0	-1.969.000	0
57 Kontante ydelser	250.176.922	-3.375.704	246.294.898	-1.618.309	7.005.000	4.000
71 Sygedagpenge	72.276.878	-891.726	68.724.235	-1.422.632	5.902.000	0
72 Sociale formål	2.312.160	-995.232	7.729.812	-195.681	0	4.000
73 Kontant- og uddannelseshjælp	98.774.928	-1.429.319	105.975.699	0	-4.208.000	0
74 Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge	0		-35		0	
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	184.078	-59.427	-4	4	0	0
78 Dagpenge til forsikrede ledige	76.541.247		63.864.743		5.311.000	
79 Særlig uddannelsesordning, midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning	87.630		448		0	
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	111.471.389	-5.828.886	111.418.041	-4.671.547	-8.327.000	0
80 Revalidering	1.992.880	-4.325	3.092.784	-1	-1.465.000	0
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)	40.426.986	-5.758.422	39.342.549	-4.671.546	-4.295.000	0
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	49.254.564	-30.594	46.927.109	0	-1.426.000	0
83 Ledighedsydelse	19.796.960	-35.545	22.055.599	0	-1.141.000	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	68.966.326	-5.603.272	88.212.206	-17.208.517	1.120.980	0
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	41.136.800	-801.908	36.403.153	0	0	0
91 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	3.996.829		12.479.123		0	
95 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelsesordning, den midlertidige arbejdsmarkedsydelsesordning eller med ret til kontantydelse ansat i kommuner	3.230.367	-2.106.665	10.437.583	-9.268.441	-2.720	0
	58.334		39.063		-300	
97 Seniorjob for personer over 55 år	4.972.076		4.655.261		-276.000	
98 Beskæftigelsesordninger	15.571.920	-2.694.700	24.198.023	-7.940.076	1.400.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	105.813	-9.768	2.350.803	-1	536.184	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	105.813	-9.768	2.350.803	-1	536.184	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	72.461.692	-5.041.186	67.392.479	0	-596.583	0
45 Administrativ organisation	72.461.692	-5.041.186	67.392.479	0	-596.583	0
51 Sekretariat og forvaltninger	12.286.728		12.647.096		-108.418	
53 Jobcentre	60.174.964	-5.041.186	54.745.383	0	-488.165	0
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.660.885		3.674.034		-8.541	
06 Fællesudgifter og administration m.v.	3.660.885		3.674.034		-8.541	
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.660.885		3.674.034		-8.541	
62 Turisme	3.660.885		3.674.523		-8.541	
67 Erhvervs-service og iværksætteri	0		-489		0	
20.44 Førtidspension	232.694.371	-7.805.568	227.208.175	-11.577.367	3.256.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	232.694.371	-7.805.568	227.208.175	-11.577.367	3.256.000	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	232.694.371	-7.805.568	227.208.175	-11.577.367	3.256.000	0
66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere	49.823.677		41.231.388		3.256.000	
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	182.870.695	-7.805.568	185.976.787	-11.577.367	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0		0		0	
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0		0		0	

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Børne- og Skoleudvalget	1.292.791.463	-255.784.130	1.279.373.476	-251.704.934	17.105.911	-827.000
30.30 Folkeskolen	367.233.956	-14.059.009	361.456.002	-8.808.767	3.293.000	0
03 Undervisning og kultur	367.233.956	-14.059.009	361.456.002	-8.808.767	3.293.000	0
22 Folkeskolen m.m.	367.233.956	-14.059.009	361.456.002	-8.808.767	3.293.000	0
01 Folkeskoler	365.451.303	-12.823.383	361.456.002	-8.808.767	3.293.000	0
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1.782.653	-1.235.626	0	0	0	0
30.31 Sundheds- og tandpleje	34.441.094	-2.157.129	40.072.569	-7.125.492	1.012.977	0
04 Sundhedsområdet	34.441.094	-2.157.129	40.072.569	-7.125.492	1.012.977	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	34.441.094	-2.157.129	40.072.569	-7.125.492	1.012.977	0
85 Kommunal tandpleje	25.391.976	-2.157.129	31.333.470	-7.125.492	1.008.144	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	9.049.119		8.739.099		4.833	
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	209.587.502	-118.177.498	197.808.034	-113.578.365	1.331.247	84.000
03 Undervisning og kultur	209.587.502	-118.177.498	197.808.034	-113.578.365	1.331.247	84.000
22 Folkeskolen m.m.	209.587.502	-118.177.498	197.808.034	-113.578.365	1.331.247	84.000
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	6.655.376	-709.362	3.486.841	-668.071	3.331.247	84.000
06 Befordring af elever i grundskolen	603.283		842.626		0	
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	135.357.728	-80.508.520	125.187.825	-78.863.808	-2.000.000	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	31.044.335	-36.116	28.235.242	0	0	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	44.418		5.888.162		0	
14 Ungdommens Uddannelsesvejledning	4.253.200		3.874.330		0	
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	31.629.163	-36.923.500	30.293.008	-34.046.486	0	0
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	67.377.541	-319.442	57.605.722	-339	-153.062	0
03 Undervisning og kultur	58.317.601	-319.442	57.605.722	-339	-153.062	0
22 Folkeskolen m.m.	57.613.201	-319.442	56.844.665	-339	-153.062	0
01 Folkeskoler	13.662.729		10.749.612		-153.062	
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	48		300.000		0	
06 Befordring af elever i grundskolen	7.893.700	23.516	5.155.455	0	0	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 3	6.395.254		6.533.306		0	
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	29.290.670	-342.959	33.736.696	-339	0	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	119.225		349.917		0	
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	251.574		19.679		0	
30 Ungdomsuddannelser	704.399		761.057		0	
44 Produktionsskoler	-317.154		0		0	
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	1.021.554		761.057		0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	9.059.940		0		0	
22 Central refusionsordning	-315.387		0		0	
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-315.387		0		0	
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	270.921		0		0	
10 Fælles formål	270.921		0		0	
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	9.104.406		0		0	
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	9.104.406		0		0	
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	86.396.727	-33.143.031	99.990.260	-33.022.346	2.613.754	0
03 Undervisning og kultur	86.396.727	-33.143.031	99.990.260	-33.022.346	2.613.754	0
22 Folkeskolen m.m.	86.396.727	-33.143.031	99.990.260	-33.022.346	2.613.754	0
05 Skolefritidsordninger	86.396.727	-33.143.031	99.990.260	-33.022.346	2.613.754	0

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	207.708.103	-5.394	206.540.353	-4.599.126	107.258	0
03 Undervisning og kultur	24.351.662		26.001.298		0	
22 Folkeskolen m.m.	24.351.662		26.001.298		0	
01 Folkeskoler	9.449.482		8.845.940		0	
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	11.942.404		13.786.312		0	
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	2.959.775		3.369.046		0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	183.356.441	-5.394	180.539.055	-4.599.126	107.258	0
22 Central refusionsordning	-9.136.064		-4.111.183		0	
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-9.136.064		-4.111.183		0	
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	13.174.023	1.398.454	14.342.645	0	0	0
10 Fælles formål	10.786.920	1.398.454	12.034.522	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	2.387.103		2.308.123		0	
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	168.011.503	-1.340.651	160.333.651	-4.599.126	0	0
20 Opholdssteder mv. for børn og unge	57.049.706	-762.179	48.224.963	-2.511.528	0	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	61.548.865	19.535	50.344.830	-1.155.481	0	0
22 Plejefamilier	26.373.308	-405.007	26.470.561	-753.434	0	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge	18.697.194	-61.720	18.913.028	0	0	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	5.205.437		3.502.791		0	
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	-863.006	-131.281	12.877.478	-178.683	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	438.836	-63.197	1.286.874	0	0	0
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	432.627	-63.197	1.095.489	0	0	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	6.209		191.385		0	
57 Kontante ydelser	5.475.398		3.943.556		0	
72 Sociale formål	5.475.398		3.943.556		0	
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	5.392.744		4.743.512		107.258	
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	5.392.744		4.743.512		107.258	
30.50 Dagtilbud til 0-5 årige	320.046.541	-87.922.627	315.900.536	-84.570.499	8.900.737	-911.000
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	320.046.541	-87.922.627	315.900.536	-84.570.499	8.900.737	-911.000
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	320.046.541	-87.922.627	315.900.536	-84.570.499	8.900.737	-911.000
10 Fælles formål	26.375.323	-7.566.702	24.693.341	-4.745.819	5.764.000	0
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	10.352.894	-2.329.161	11.344.371	-2.779.491	-21.350	0
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	278.347.271	-78.026.764	273.638.703	-77.045.189	3.304.087	-911.000
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	4.971.052		6.224.121		-146.000	

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
40 Kultur- og Fritidsudvalget	167.485.747	-34.535.516	159.981.481	-23.782.830	4.330.089	0
40.35 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	45.506.690	-7.912.558	44.055.754	-3.611.539	1.375.121	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	26.992.332	-6.550.258	23.732.806	-2.614.288	0	0
32 Fritidsfaciliteter	26.992.332	-6.550.258	23.732.806	-2.614.288	0	0
31 Stadion og idrætsanlæg	26.992.332	-6.550.258	23.732.806	-2.614.288	0	0
03 Undervisning og kultur	17.870.091	-1.348.077	19.240.151	-997.251	1.375.121	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	17.870.091	-1.348.077	19.240.151	-997.251	1.375.121	0
70 Fælles formål	5.372.540	-896.620	5.425.960	-679.140	-92.879	0
72 Folkeoplysende voksenundervisning	1.758.065	-220.120	1.780.310	-149.779	0	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.850.040		4.053.500		0	
74 Lokaletilskud	831.804	-94.293	905.772	-101.435	0	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	465.263	-60.488	1.731.202	0	1.468.000	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	5.592.380	-76.556	5.343.407	-66.897	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	644.267	-14.223	1.082.797	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	644.267	-14.223	1.082.797	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	644.267	-14.223	1.082.797	0	0	0
40.37 Folkebiblioteker	36.086.824	-3.309.516	35.281.110	-1.642.991	-40.085	0
03 Undervisning og kultur	36.086.824	-3.309.516	35.281.110	-1.642.991	-40.085	0
32 Folkebiblioteker	36.086.824	-3.309.516	35.281.110	-1.642.991	-40.085	0
50 Folkebiblioteker	36.086.824	-3.309.516	35.281.110	-1.642.991	-40.085	0
40.38 Kulturel virksomhed	33.833.349	-7.832.946	32.259.792	-7.675.039	1.569.793	0
03 Undervisning og kultur	33.833.349	-7.832.946	32.259.792	-7.675.039	1.569.793	0
35 Kulturel virksomhed	33.833.349	-7.832.946	32.259.792	-7.675.039	1.569.793	0
60 Museer	3.700.888	-47.655	3.915.143	-203.085	0	0
63 Musikarrangementer	13.397.661	-2.734.600	13.902.192	-3.598.835	0	0
64 Andre kulturelle opgaver	16.734.800	-5.050.691	14.442.457	-3.873.119	1.569.793	0
40.39 Klubber og byggelegepladser	52.058.884	-15.480.497	48.384.825	-10.853.261	1.425.260	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	52.058.884	-15.480.497	48.384.825	-10.853.261	1.425.260	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	52.058.884	-15.480.497	48.384.825	-10.853.261	1.425.260	0
10 Fælles formål	0		0		0	
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	52.058.884	-15.480.497	48.384.825	-10.853.261	1.425.260	0

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Social- og Sundhedsudvalget	1.327.167.701	-210.710.584	1.278.026.674	-188.384.731	5.713.367	0
50.52 Tilbud til ældre pensionister	509.763.226	-54.640.745	516.241.883	-47.569.452	317.558	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	825.120	-1.125.317	628.368	-957.852	0	0
25 Faste ejendomme	825.120	-1.125.317	628.368	-957.852	0	0
19 Ældreboliger	825.120	-1.125.317	628.368	-957.852	0	0
04 Sundhedsområdet	5.588.635	0	7.225.991	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	5.588.635	0	7.225.991	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.885.528	0	3.196.438	0	0	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.081.642	0	1.018.170	0	0	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.621.465	0	3.011.383	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	495.474.269	-53.515.428	500.985.395	-46.611.600	317.558	0
22 Central refusionsordning	-869.123	0	-506.750	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-869.123	0	-506.750	0	0	0
30 Tilbud til ældre	437.437.695	-52.286.670	455.981.656	-45.211.047	238.000	0
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	113.706.687	-4.807.740	150.923.392	-5.946.710	0	0
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	228.039.419	-42.537.692	225.715.634	-38.519.909	240.000	0
28 Hjemmesygepleje	68.392.149	-3.189.813	47.851.217	2.175.153	-2.000	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	26.108.190	-1.751.426	30.561.321	-2.919.581	0	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	1.191.250	0	930.092	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	1.460.731	-300	1.378.998	-606.998	-1.445.000	0
30 Ældreboliger	0	0	0	1.000	0	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	0	0	1.377.997	-540.999	-1.445.000	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0	0	-8	-66.999	0	0
34 Plejehjem og beskyttede boliger	1.460.731	-300	1.008	0	0	0
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	0	0	1	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	37.217.640	-725.729	22.508.964	0	0	0
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94), samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	17.312.622	0	0	0	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 85, 95-96, 102 og 118)	1.946.692	0	1.753.515	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	16.485.330	-725.729	18.107.696	0	0	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	578.850	0	1.121.813	0	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	894.145	0	1.525.940	0	0	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	7.018.961	-380.770	9.717.646	-705.839	-500.000	0
67 Personlige tillæg m.v.	7.018.961	-380.770	9.717.646	-705.839	-500.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	13.208.365	-121.958	11.904.881	-87.716	2.024.558	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	13.208.365	-121.958	11.904.881	-87.716	2.024.558	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	7.875.202	0	7.402.129	0	0	0
45 Administrativ organisation	7.875.202	0	7.402.129	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	7.875.202	0	7.402.129	0	0	0

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	438.735.561	-153.209.689	391.408.206	-137.836.390	3.744.314	0
03 Undervisning og kultur	9.287.188		7.930.276		0	
22 Folkeskolen m.m.	2.124.116		1.837.410		0	
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.124.116		1.837.410		0	
30 Ungdomsuddannelser	7.163.073		6.092.866		0	
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	7.163.073		6.092.866		0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	429.448.373	-153.209.689	383.477.930	-137.836.390	3.744.314	0
22 Central refusionsordning	-12.899.569		-10.924.628		0	
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-12.899.569		-10.924.628		0	
30 Tilbud til ældre	883.038		485.000		0	
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	392.882		0		0	
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	490.155		485.000		0	
32 Tilbud til ældre og handicappede	13.702	1	174.781	486	0	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	0	0	3	0	0	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	13.702	1	174.920	486	0	0
37 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	0		-142		0	
38 Tilbud til voksne med særlige behov	439.200.950	-153.203.693	394.746.406	-137.836.876	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 85, 95-96, 102 og 118)	45.295.644	-1.983.098	37.887.677	-1.967.000	0	0
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	4.226.139	-219.832	730.116	0	0	0
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	1.491.341	-3.322.047	1.263.233	-1.255.772	0	0
45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	17.147.397	-7.753.971	14.959.895	-2.468.980	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	120.779.045	-63.615.515	117.148.414	-63.203.565	0	0
51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	108.718.766	-43.529.353	98.748.846	-38.828.075	0	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	84.074.366	-30.405.921	73.648.822	-29.385.353	0	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	3.390.707	-71.994	3.641.323	0	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	13.196.297	-158.224	11.493.885	-57.667	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	40.881.249	-2.143.739	35.224.195	-670.464	0	0
57 Kontante ydelser	542.488	-8.000	1.147.255	0	0	0
72 Sociale formål	542.488	-8.000	1.147.255	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.707.764	2.003	-2.150.884	0	3.744.314	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.707.764	2.003	-2.150.884	0	3.744.314	0
50.56 Sundhed og forebyggelse	317.282.339	-2.669.956	307.202.080	-2.308.491	2.128.512	0
04 Sundhedsområdet	266.255.667	-1.036.576	259.339.816	-259.501	277.176	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	266.255.667	-1.036.576	259.339.816	-259.501	277.176	0
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	219.600.119		209.922.943		-82.824	
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	22.404.554	-845.226	25.483.010	-259.501	360.000	0
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	8.791.069		7.649.740		0	
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	13.319.248	-191.350	14.341.406	0	0	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	22.453		0		0	
90 Andre sundhedsudgifter	2.118.225		1.942.717		0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	41.805.053	-1.633.380	38.667.364	-2.048.990	1.851.336	0
22 Central refusionsordning	-331.858		0		0	
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	-331.858		0		0	
30 Tilbud til ældre	19.757.332	-394.683	16.305.028	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	2.124.703		0		0	
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	17.632.629	-394.683	16.305.028	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	760	0	1.507.993	0	0	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0		1.507.997		0	
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	760	0	-4	0	0	0
35 Rådgivning	0		2		0	
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	0		2		0	
38 Tilbud til voksne med særlige behov	19.131.884	-795.698	16.872.884	-2.048.990	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 85, 95-96, 102 og 118)	23.762		0		0	
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12)	55.586		251.434		0	
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	10.691.182	-795.698	15.727.553	-2.048.990	0	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	835.558		893.897		0	
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	7.525.796		0		0	
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.246.935	-443.000	3.981.457	0	1.851.336	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.246.935	-443.000	3.981.457	0	1.851.336	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	9.221.618		9.194.900		0	
45 Administrativ organisation	9.221.618		9.194.900		0	
51 Sekretariat og forvaltninger	9.221.618		9.194.900		0	

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50.58 Boligstøtte	61.386.575	-190.193	63.174.505	-670.398	-477.017	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	50.966		119.493		0	
25 Faste ejendomme	50.966		119.493		0	
19 Ældreboliger	50.966		119.493		0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	61.335.609	-190.193	63.055.012	-670.398	-477.017	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	0		0		-27.000	
30 Ældreboliger	0		0		-27.000	
57 Kontante ydelser	60.803.589	-190.193	62.118.394	-670.398	-261.336	0
72 Sociale formål	19.089	103.205	0	0	0	0
76 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	35.641.770		37.227.724		-226.000	
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	25.142.730	-293.398	24.890.670	-670.398	-35.336	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	532.020		936.618		-188.681	
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	532.020		936.618		-188.681	

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	409.602.933	-19.632.385	441.147.243	-22.479.525	9.486.757	0
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	33.810.250	-7.160.051	41.436.901	-12.147.746	1.438.068	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	33.810.250	-7.160.051	41.436.901	-12.147.746	1.438.068	0
22 Jordforsyning	4.899.825	-4.928.152	-7.950	-3.303.488	0	0
02 Boligformål	3.904.377	-1.028.441	-765.948	-682.299	0	0
03 Erhvervsformål	399.053	-793.500	175.418	-96.668	0	0
04 Offentlige formål	373.868	-2.396.990	336.551	-2.223.435	0	0
05 Ubestemte formål	222.527	-709.220	246.029	-301.086	0	0
25 Faste ejendomme	17.480.778	-1.151.163	24.007.659	-1.423.580	1.438.068	0
10 Fælles formål	6.511.151		5.704.403		0	
11 Beboelse	-290.265	-95.893	94.757	-84.345	0	0
12 Erhvervs ejendomme	1.179.028	-24.141	-85.792	0	0	0
13 Andre faste ejendomme	1.884.621	-1.031.129	7.160.547	-1.339.235	1.438.068	0
15 Byfornyelse	119.365		288.324		0	
18 Driftsikring af boligbyggeri	8.076.878		10.845.420		0	
58 Redningsberedskab	11.429.647	-1.080.736	17.437.192	-7.420.678	0	0
95 Redningsberedskab	11.429.647	-1.080.736	17.437.192	-7.420.678	0	0
60.62 Den centrale administrative funktion	366.479.358	-11.934.732	387.421.258	-10.331.779	8.074.689	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	366.479.358	-11.934.732	387.421.258	-10.331.779	8.074.689	0
42 Politisk organisation	292.070		620.214		0	
40 Fælles formål	292.070		620.214		0	
45 Administrativ organisation	294.315.877	-11.548.320	282.364.214	-10.132.254	8.074.689	0
50 Administrationsbygninger	8.433.288	-841.308	8.166.291	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	170.826.175	-8.653.426	156.761.556	-10.132.519	8.074.689	0
52 Fælles IT og telefoni	66.341.270	-2.053.587	69.222.076	265	0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	11.600.065		12.267.392		0	
58 Det specialiserede børneområde	29.235.453		28.519.565		0	
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	7.879.625		7.427.334		0	
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.893.741	-386.412	2.047.579	-199.525	0	0
60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	1.663	-386.412	0	-199.525	0	0
63 Udvikling af menneskelige ressourcer	1.892.078		2.047.579		0	
52 Lønpuljer	69.977.670		102.389.251		0	
70 Løn- og barselpuljer	14.347.700		17.598.609		0	
72 Tjenestemandspension	77.829.441		79.494.504		0	
74 Interne forsikringspuljer	4.519.298		5.084.692		0	
76 Generelle reserver	-26.718.769		211.446		0	
60.64 Politiske organer, valg mv.	9.313.326	-537.602	12.289.084	0	-26.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	526.465	-208.980	346.213	0	0	0
30 Tilbud til ældre	526.465	-208.980	0	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	526.465	-208.980	0	0	0	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	0	0	346.213	0	0	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0	0	346.213	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	8.786.861	-328.622	11.942.871	0	-26.000	0
42 Politisk organisation	8.786.861	-328.622	11.942.871	0	-26.000	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.894.369		8.143.235		0	
42 Kommissioner, råd og nævn	849.995	-328.622	2.118.584	0	-26.000	0
43 Valg m.v.	42.497		1.681.052		0	

ANLÆGSVIRKSOMHED

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Teknik- og Miljøudvalget	65.567.327	-11.062.802	54.992.000	-10.828.000	28.466.630	-2.130.798
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.153.674	0	7.495.000	0	3.101.704	-1.513.000
22 Jordforsyning	3.387.847	0	6.600.000	0	-385.116	-1.058.000
02 Boligformål	3.387.847	0	6.600.000	0	-830.298	0
03 Erhvervsformål	0	0	0	0	445.182	-1.058.000
25 Faste ejendomme	0	0	0	0	0	0
15 Byfornyelse	0	0	0	0	0	0
28 Fritidsområder	3.765.827	0	895.000	0	3.486.820	-455.000
20 Grønne områder og naturpladser	3.765.827	0	895.000	0	3.486.820	-455.000
52 Miljøbeskyttelse m.v.	0	0	0	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	0	0	0	0	0	0
55 Diverse udgifter og indtægter	0	0	0	0	0	0
90 Fælles Formål	0	0	0	0	0	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	13.628.187	0	11.327.000	0	5.697.389	0
38 Affaldshåndtering	13.628.187	0	11.327.000	0	5.697.389	0
61 Ordninger for dagrenovation - restaffald	1.235.780	0	4.327.000	0	848.712	0
65 Genbrugsstationer	12.392.407	0	7.000.000	0	4.848.677	0
02 Transport og infrastruktur	44.785.466	-11.062.802	36.170.000	-10.828.000	19.667.537	-617.798
22 Fælles funktioner	0	0	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser	0	0	0	0	0	0
28 Kommunale veje	44.781.116	-11.062.802	36.170.000	-10.828.000	19.667.537	-617.798
22 Vejanlæg	44.638.334	-11.062.802	36.170.000	-10.828.000	19.667.537	-617.798
23 Standardforbedringer af færdselsarealer	142.782	0	0	0	0	0
32 Kollektiv trafik	4.350	0	0	0	0	0
30 Fælles formål	4.350	0	0	0	0	0
20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	2.817.948	0	5.500.000	0	191.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	68.045	0	0	0	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	68.045	0	0	0	0	0
98 Beskæftigelsesordninger	68.045	0	0	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	2.749.903	0	5.500.000	0	191.000	0
45 Administrativ organisation	2.749.903	0	5.500.000	0	191.000	0
53 Jobcentre	2.749.903	0	5.500.000	0	191.000	0
30 Børne- og Skoleudvalget	71.169.043	0	60.489.000	0	11.635.442	0
03 Undervisning og kultur	38.888.021	0	37.039.000	0	-7.407.885	0
22 Folkeskolen m.m.	38.888.021	0	37.039.000	0	-7.407.885	0
01 Folkeskoler	12.197.183	0	11.340.000	0	-2.313.880	0
05 Skolefritidsordninger	0	0	0	0	86.000	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 3	26.690.838	0	25.699.000	0	-5.180.005	0
04 Sundhedsområdet	3.148.357	0	10.750.000	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	3.148.357	0	10.750.000	0	0	0
85 Kommunal tandpleje	3.148.357	0	10.750.000	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	29.132.665	0	12.700.000	0	19.043.327	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	29.132.665	0	12.700.000	0	19.043.327	0
10 Fælles formål	13.012.119	0	3.000.000	0	7.816.274	0
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	0	0	0	0	0	0
12	0	0	500.000	0	-500.000	0
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	16.120.546	0	9.200.000	0	11.727.053	0
40 Kultur- og Fritidsudvalget	3.176.943	0	6.400.000	0	-3.492.989	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.364.552	0	6.000.000	0	-4.565.299	0
32 Fritidsfaciliteter	2.364.552	0	6.000.000	0	-4.565.299	0
30 Fælles formål	6.550	0	0	0	0	0
31 Stadion og idrætsanlæg	3.521.157	0	6.000.000	0	-4.565.299	0
35 Andre fritidsfaciliteter	-1.163.155	0	0	0	0	0
03 Undervisning og kultur	0	0	400.000	0	322.310	0
32 Folkebiblioteker	0	0	0	0	0	0
50 Folkebiblioteker	0	0	0	0	0	0
35 Kulturel virksomhed	0	0	400.000	0	322.310	0
64 Andre kulturelle opgaver	0	0	400.000	0	322.310	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	812.391	0	0	0	750.000	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	812.391	0	0	0	750.000	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	812.391	0	0	0	750.000	0

ANLÆGSVIRKSOMHED

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Social- og Sundhedsudvalget	11.487.416	0	12.300.000	0	3.852.483	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.124	0	3.400.000	0	243.406	0
25 Faste ejendomme	2.124	0	3.400.000	0	243.406	0
18 Driftsikring af boligbyggeri	2.124	0	3.400.000	0	243.406	0
04 Sundhedsområdet	7.036.547	0	5.800.000	0	4.041.586	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	7.036.547	0	5.800.000	0	4.041.586	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	7.036.547	0	5.800.000	0	4.041.586	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	4.448.745	0	3.100.000	0	-432.509	0
30 Tilbud til ældre	839.712	0	0	0	800.000	0
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	839.712	0	0	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	0	0	0	0	800.000	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	897.611	0	900.000	0	-342.197	0
32 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	0	0	900.000	0	29.108	0
33 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	0	0	0	0	0	0
34 Plejehjem og beskyttede boliger	897.611	0	0	0	-1.838.616	0
35 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	0	0	0	0	1.467.311	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	2.711.422	0	2.200.000	0	-890.312	0
45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	975.891	0	0	0	1.000.000	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	0	0	0	0	50.400	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	0	0	0	0	200.000	0
58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	0	0	0	0	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.735.531	0	2.200.000	0	-2.140.712	0
60 Økonomiudvalget	56.006.354	-25.744.541	60.869.000	-29.064.000	28.470.543	5.387.000
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	25.574.510	-25.744.541	14.900.000	-29.064.000	3.353.696	5.387.000
22 Jordforsyning	-64.932	-25.744.541	-9.500.000	-29.064.000	-2.756.000	5.387.000
01 Fælles formål	-1.877.671	-6.036	950.000	0	0	0
02 Boligformål	1.467.739	-22.400.005	-10.450.000	-29.004.000	0	5.500.000
03 Erhvervsformål	0	-56.000	0	-60.000	-106.000	0
04 Offentlige formål	0	0	0	0	0	-113.000
05 Ubestemte formål	345.000	-3.282.500	0	0	-2.650.000	0
25 Faste ejendomme	11.105.355	0	7.700.000	0	5.921.283	0
11 Beboelse	4.843.547	0	0	0	4.521.283	0
12 Erhvervs ejendomme	4.344.698	0	3.200.000	0	1.400.000	0
13 Andre faste ejendomme	1.917.109	0	4.500.000	0	0	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	14.534.088	0	16.700.000	0	188.413	0
81 Jordforurening	14.534.088	0	16.700.000	0	188.413	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	30.431.844	0	45.969.000	0	25.116.847	0
45 Administrativ organisation	30.431.844	0	45.969.000	0	25.116.847	0
50 Administrationsbygninger	21.824.542	0	19.719.000	0	25.787.618	0
51 Sekretariat og forvaltninger	6.402.100	0	16.600.000	0	-1.291.967	0
52 Fælles IT og telefoni	2.205.201	0	9.650.000	0	621.196	0

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger
70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.		0	-3.569.729.525	0	-4.100.000	0
70.76 Renter	-502.681	0	3.993.000	0	-4.100.000	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	-502.681	0	3.993.000	0	-4.100.000	0
22 Renter af likvide aktiver	-6.559.640	0	-3.000.000	0	-2.500.000	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	472.958	0	500.000	0	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	-7.032.599	0	0	0	0	0
08 Realkreditobligationer	0	0	-3.500.000	0	-2.500.000	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-725.302	0	-400.000	0	-200.000	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-212.269	0	-100.000	0	-100.000	0
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	-513.032	0	-300.000	0	-100.000	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	-3.406.845	0	-4.257.000	0	400.000	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	-1.427.145	0	-1.427.000	0	0	0
23 Udlån til beboerindskud	-52.715	0	-30.000	0	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-1.926.985	0	-2.800.000	0	400.000	0
35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	471.089	0	500.000	0	0	0
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	0	0	0	0	0	0
34 Vandforsyning	471.089	0	500.000	0	0	0
35 Andre forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	114.193	0	1.850.000	0	-400.000	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	114.193	0	1.850.000	0	-400.000	0
55 Renter af langfristet gæld	3.214.021	0	5.400.000	0	-1.300.000	0
63 Selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0	0
65 Andre kommuner og regioner	0	0	0	0	0	0
68 Realkredit	11.986	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	3.202.035	0	5.400.000	0	-1.300.000	0
71 Pengeinstitutter	0	0	0	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	6.389.803	0	3.900.000	0	-100.000	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	6.389.803	0	3.950.000	0	0	0
79 Garantiprovision	0	0	-50.000	0	-100.000	0
70.80 Generelle tilskud mv.	-630.739.548	0	-654.747.000	0	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	-630.739.548	0	-654.747.000	0	0	0
62 Tilskud og udligning	-632.016.000	0	-654.747.000	0	0	0
80 Udligning og generelle tilskud	-499.680.000	0	-520.248.000	0	0	0
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-16.272.000	0	-16.272.000	0	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	6.456.000	0	6.453.000	0	0	0
86 Særlige tilskud	-122.520.000	0	-124.680.000	0	0	0
65 Refusion af købsmoms	1.276.452	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms	1.276.452	0	0	0	0	0
70.82 Skatter	-2.933.511.677	0	-2.918.975.525	0	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	-2.933.511.677	0	-2.918.975.525	0	0	0
68 Skatter	-2.933.511.677	0	-2.918.975.525	0	0	0
90 Kommunal indkomstskat	-2.250.533.004	0	-2.250.533.000	0	0	0
92 Selskabsskat	-216.131.646	0	-216.131.646	0	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster	-4.464.920	0	-2.999.877	0	0	0
94 Grundskyld	-375.280.050	0	-371.267.553	0	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	-87.102.058	0	-78.043.449	0	0	0
96 Øvrige skatter og afgifter	0	0	0	0	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER

	REGNSKAB 2018		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	HELE KR.		HELE KR.		HELE KR.	
	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger
80 Balanceforskydninger	-366.594.036	265.492.936	-112.203.765	0	341.659.151	0
80.84 Afdrag på lån	45.994.983	0	0	0	0	0
09 Balance	45.994.983	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	45.994.983	0	0	0	0	0
68 Realkredit	20.648	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	43.531.374	0	0	0	0	0
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	2.442.961	0	0	0	0	0
80.85 Optagelse af lån	-37.780.000	0	0	0	0	0
09 Balance	-37.780.000	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	-37.780.000	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	-37.780.000	0	0	0	0	0
76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	0	0	0	0	0	0
80.86 Øvrige balanceforskydninger	-210.932.728	265.492.936	5.320.235	0	42.557.151	0
09 Balance	-210.932.728	265.492.936	5.320.235	0	42.557.151	0
25 Tilgodehavender hos staten	-1.655.526	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender	-1.654.526	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender	-1.000	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-211.592.042	265.497.268	300.000	0	200.000	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-231.734.972	265.497.268	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender	2.026.376	0	300.000	0	200.000	0
17 Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	18.034.646	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	1.939.065	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	-1.857.157	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-641.855	0	20.075.000	0	13.325.000	0
20 Pantebreve	0	0	0	0	0	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	-25.416.000	0	0	0	0	0
23 Udlån til beboerindskud	-63.852	0	375.000	0	-175.000	0
24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	10.482.420	0	17.700.000	0	13.500.000	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	14.355.576	0	2.000.000	0	0	0
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	7.000.285	0	7.000.000	0	0	0
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt	0	0	7.000.000	0	0	0
34 Vandforsyning	7.000.285	0	0	0	0	0
38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-1.294	0	0	0	0	0
36 Kommuner og regioner m.v.	0	0	0	0	0	0
37 Staten	-1.294	0	0	0	0	0
42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-17.561.607	0	0	0	0	0
43 Deposita	-17.561.607	0	0	0	0	0
44 Parkeringsfond	0	0	0	0	0	0
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	17.538.750	0	0	0	0	0
47 Deposita	17.538.750	0	0	0	0	0
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-1.294	0	0	0	0	0
48 Kommuner og regioner m.v.	0	0	0	0	0	0
49 Staten	-1.294	0	0	0	0	0
51 Kortfristet gæld til staten	43.753	0	1.449.747	0	-50.000	0
52 Anden gæld	43.753	0	1.449.747	0	-50.000	0
52 Kortfristet gæld i øvrigt	-4.061.898	-4.332	-3.000	0	-237.858	0
53 Kirkelige skatter og afgifter	9.538	0	247.000	0	-237.858	0
55 Skyldige feriepenge	-1.107.713	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-142.702.804	0	0	0	0	0
59 Mellemregningskonto	141.433.384	-4.332	-250.000	0	0	0
61 Selvejende institutioner med overenskomst	-1.939.065	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto	244.763	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	0	0	-23.501.512	0	29.320.009	0
68 Realkredit	0	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	0	0	-23.501.512	0	29.320.009	0
71 Pengeinstitutter	0	0	0	0	0	0
76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor	0	0	0	0	0	0
80.88 Beholdningsbevægelse	-163.876.291	0	-117.524.000	0	299.102.000	0
09 Balance	-163.876.291	0	-117.524.000	0	299.102.000	0
22 Likvide aktiver	3.024.932	0	-117.524.000	0	299.102.000	0
01 Kontante beholdninger	-97.136	0	-117.524.000	0	299.102.000	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-23.340.872	0	0	0	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	26.462.939	0	0	0	0	0
08 Realkreditobligationer	0	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	11.727.000	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	11.727.000	0	0	0	0	0
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-178.628.222	0	0	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån	-178.628.222	0	0	0	0	0

D

Finansiell status

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

Finansiell status

Aktiver		Primo 2018	Ultimo 2018
22 Likvide aktiver	*	439.243.371	433.967.639
01 Kontante beholdninger		81.383	-15.753
05 Indskud i pengeinstitutter mv.		-83.134.783	-106.475.655
08 Realkreditobligationer		522.296.771	540.459.047
25 Tilgodehavender hos staten	*	5.283.276	3.627.750
12 Refusionstilgodehavender		5.282.276	3.627.750
13 Andre tilgodehavender		1.000	0
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	-39.165.309	14.739.916
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		-58.841.222	-25.078.926
15 Andre tilgodehavender		16.078.174	18.104.550
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår		-9.932.535	8.102.111
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		16.186.791	18.125.855
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-2.656.517	-4.513.674
32 Langfristede tilgodehavender	*	1.978.103.038	2.023.258.379
20 Pantebreve		8.000.000	8.000.000
21 Aktier og andelsbeviser mv.		1.606.156.225	1.625.545.391
23 Udlån til beboerindskud		14.685.921	14.618.482
24 Indskud i landsbyggefonden mv.		0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		249.677.891	263.784.506
27 Deponerede beløb for lån mv.		99.583.000	111.310.000
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemliggende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	-57.491.242	-30.940.603
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		0	0
34 Vandforsyning		-14.180.319	-7.180.034
35 Andre forsyningsvirksomheder		-43.310.923	-23.760.569
38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	-67.113	0
36 Kommuner og regioner mv.		-67.113	0
42 Aktiver tilhørende fonds, legater mv.	*	396.847.454	379.285.846
43 Deposita		397.147.454	379.585.846
44 Parkeringsfond		-300.000	-300.000

Finansiell status

Passiver		Primo 2018	Ultimo 2018
45 Passiver tilhørende fonds, legater mv.	*	-398.149.939	-380.610.190
47 Deposita		-398.148.939	-380.610.190
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	6.230	4.936
49 Staten		6.230	4.936
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-96.486.052	-275.114.274
50 Kassekreditter og byggelån		-96.486.052	-275.114.274
51 Kortfristet gæld til staten	*	-10.010.301	-9.963.580
52 Anden gæld		-10.010.301	-9.963.580
52 Kortfristet gæld i øvrigt	*	-163.614.680	-167.761.517
53 Kirkelige skatter og afgifter		-72.041	-62.504
55 Skyldige feriepenge		-18.865.956	-19.973.669
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-121.374.427	-74.647.689
59 Mellemregningskonto		-6.878.578	-54.959.676
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-16.186.791	-18.125.855
62 Afstemnings- og kontrolkonto		-236.887	7.876
55 Langfristet gæld	*	-620.821.981	-608.694.455
68 Realkredit		-397.532	-380.995
70 Kommunekredit		-550.548.479	-546.091.685
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-45.079.304	-42.841.474
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-24.796.666	-19.380.301
58 Materielle anlægsaktiver	*	1.892.335.951	1.874.186.029
80 Grunde		570.390.104	569.642.804
81 Bygninger		1.154.982.504	1.098.036.181
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler		35.090.761	29.864.016
83 Inventar - herunder computere og andet it-udstyr		9.689.501	8.538.121
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		122.183.081	168.104.907
62 Immaterielle anlægsaktiver	*	102.811	60.071
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver		102.811	60.071
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	*	56.354.880	43.248.580
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg		56.354.880	43.248.580
72 Hensatte forpligtelser	*	-1.350.390.132	-1.292.309.264
90 Hensatte forpligtelser		-1.350.390.132	-1.292.309.264
75 Egenkapital	*	-2.032.081.263	-2.012.203.674
91 Modpost for takstfinansierede aktiver		-550.438	-5.225.417
93 Modpost for skattefinansierede aktiver		-1.943.293.204	-1.917.494.680
99 Balancekonto		-83.287.621	-89.483.577

E

Personaleoversigt

Oversigten viser det faktiske personaleforbrug i regnskabsåret fordelt på bevillingsområder.

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

SAMMENDRAG AF PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2018

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:10 Teknik- og Miljøudvalget	27,757	14.253
Funktion:20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	202,006	91.558
Funktion:30 Børne- og Skoleudvalget	1.779,707	873.515
Funktion:40 Kultur- og Fritidsudvalget	200,211	98.015
Funktion:50 Social- og Sundhedsvalget	1.265,726	610.632
Funktion:60 Økonomiudvalget	340,861	193.276
I ALT	3.816,269	1.881.249

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2018

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:10.26 Renovation mv.	0	0
Funktion:10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	25,324	12.818
Funktion:10.31 Miljøforanstaltninger mv.	2,433	1.434
I ALT	27,757	14.253

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	202,006	91.558
Funktion:20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0	0
I ALT	202,006	91.558

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:30.30 Folkeskolen	567,128	295.521
Funktion:30.31 Sundheds- og tandpleje	52,341	27.473
Funktion:30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	291,468	159.704
Funktion:30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	0	0
Funktion:30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	138,717	67.993
Funktion:30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	136,992	71.116
Funktion:30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	593,061	251.709
I ALT	1.779,707	873.515

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2018

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	31,178	13.889
Funktion:40.37 Folkebiblioteker	43,278	22.324
Funktion:40.38 Kulturel virksomhed	37,309	20.009
Funktion:40.39 Klubber og byggelegepladser	88,446	41.793
I ALT	200,211	98.015

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:50.52 Tilbud til ældre pensionister	806,086	382.675
Funktion:50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	349,092	176.366
Funktion:50.56 Sundhed og forebyggelse	110,548	51.592
I ALT	1.265,726	610.632

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	5,000	2.031
Funktion:60.62 Den centrale administrative funktion	334,996	190.334
Funktion:60.64 Politiske organer, valg mv.	0,865	910
I ALT	340,861	193.276

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 rammestyning

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

Styringsformen indebærer, at Ballerup Kommune arbejder med 31 bevillingsrammer, heraf 24 vedrørende driftsvirksomheden og 7 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 27. november 2017, 30. april 2018, 27. august 2018 og 26. november 2018.

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 2018 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 2018 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af marts 2017, der omfattede perioden 2017 til 2030. I forhold til forventningerne i 2017-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2018¹:

Alder	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Forskel mellem forventet og faktiske befolkning	
	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.504	1.546	1.565	1.592	61	46
3-5 år	1.591	1.611	1.608	1.604	17	-7
6-16 år	6.524	6.461	6.497	6.507	-27	46
17-24 år	4.559	4.389	4.531	4.460	-28	71
25-39 år	7.701	7.905	7.784	7.986	83	81
40-64 år	16.239	16.334	16.248	16.277	9	-57
65-79 år	7.472	7.313	7.474	7.265	2	-48
80+ år	2.599	2.761	2.588	2.767	-11	6
I alt	48.189	48.319	48.295	48.458	106	139

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, flere unge, flere erhvervsaktive og færre ældre end forudsagt i prognosen.

Totalt blev kommunens indbyggertal ultimo 2018 139 personer mere 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.

¹ Forventet befolkning er taget fra prognose 2017 med tallene for 2018 (bruges som primo) og 2019 (bruges som ultimo). Faktisk befolkning 2018 er taget fra prognose 2019 med tallene for 2018 (bruges som primo) og 2019 (bruges som ultimo).

Prognosen udarbejdes med udgangspunkt i det senest faktisk opgjorte udskrivningsgrundlag, befolkningsprognosen og de skøn for væksten i udskrivningsgrundlaget, som staten og KL udarbejder. For 2018 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2016 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser.

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

Ligesom for årene 2010 til 2017 valgte Kommunalbestyrelsen for 2018 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	8.199,2	8.268,4	8.410,8	8.578,9
Slutopgørelse	7.762,2	7.949,6	8.257,1	

G

De specielle bemærkninger: Mål- og rammebeskrivelser

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

Mål- og rammebeskrivelsen for et bevillingsområde indeholder følgende elementer:

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

Teknik- og Miljøudvalget

10.26	Renovation mv.	56
10.30	Trafik, infrastruktur og fritidsområder	60
10.31	Miljøforanstaltninger mv.	67

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv.
Ansvarligt udvalg Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv. viser følgende for regnskabsåret 2018:

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

Det seneste korrigerede budget er 7,3 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 5,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 2,1 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 7,3 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

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 i form af affaldsgebyrer over en årrække skal dække samtlige udgifter ved de forskellige affaldsordninger.

Ballerup Kommune har indgået aftale med Vestforbrænding I/S 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, metal, papir, plast 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 udgifter på genbrugsstationen. En lovændring fra den 1. januar 2012 har medført, at virksomhedernes brug af genbrugsstationen er baseret på en frivillig tilmeldeordning.

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. Da Ballerup Kommune afventer Miljøstyrelsens kommende nationale affaldsplan, har Teknik og Miljøudvalget den 4. september 2018 vedtaget et tillæg til den eksisterende affaldsplan, som gælder for årene 2019 og 2020.

Udvidelse af genbrugsstationen

Målet var, at arbejdet vedrørende udvidelsen af genbrugsstationen skulle være færdigt, så genbrugsstationen kunne tages i brug ved udgangen af 2018. Genbrugsstationen blev åbnet den 7. januar 2019, men det endelige arbejde omkring miljøudbedring vil først blive afsluttet første kvartal 2019.

Udrulning af øget sortering i hele kommunen

Udrulningen fortsætter med rækkehuse og etageboliger samt kommunale institutioner i 2019 og 2020.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
10.26 Renovation mv.	-530	7.299	5.215	2.084	0

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Generel administration:					
• Renovation mv.	6.764	14.593	5.933	2.084	-6.576
• Renovationsafgifter	-50.021	-50.021	-49.632	0	389
Dagrenovation	14.037	14.037	13.936	0	-101
Storskrald og haveaffald	8.752	8.752	6.025	0	-2.727
Glas, papir og pap	2.231	2.231	10.703	0	8.472
Farligt affald	371	371	895	0	524
Genbrugsstation	17.336	17.336	17.355	0	19
I alt	-530	7.299	5.215	2.084	0

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Budget 2018 er udarbejdet ud fra en rammestyring af budgettet. Derfor ligger budgettet ikke retvisende på de forskellige affaldsordninger (i tabellen ovenfor), hvilket er den primære årsag til afvigelserne mellem budget og forbrug på de enkelte ordninger i tabellen. Derudover har Vestforbrænding opgjort de samlede materialeudgifter (til containere mv.), der således vedrører alle affaldsordningerne, på ordningen Glas, papir og pap. Da Vestforbrænding ikke har haft mulighed for at korrigere regnskabet i forhold hertil inden fristen for regnskabsaflægningen, vil korrektionen finde sted i 2019.

Generel administration

Status for affaldsplanen

Da Ballerup Kommune afventer Miljøstyrelsens kommende nationale affaldsplan, har Teknik- og Miljøudvalget den 4. september 2018 vedtaget et tillæg til den eksisterende affaldsplan, som gælder for årene 2019 og 2020.

Status for udrulningen af den nye affaldssorteringsordning

Der arbejdes målrettet med implementering af ny affaldsløsning til rækkehuse og etageboliger. Der er valgt en dialogbaseret tilgang, hvor boligområdet får medbestemmelse på den nye affaldsløsning. Dette har betydet, at implementeringen er blevet forsinket, men der opleves bred opbakning omkring projektet. I 1.-2. kvartal 2019 vil der blive forelagt indstillinger for Teknik- og Miljøudvalget, hvor dette emne behandles mere detaljeret.

Gebyrindtægter

Gebyrindtægterne er ca. 0,4 mio. kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes, at gebyrforudsætningerne er lagt samtidigt med implementering af ny affaldsordning for haveboliger, og dermed fastlagt på et estimeret grundlag.

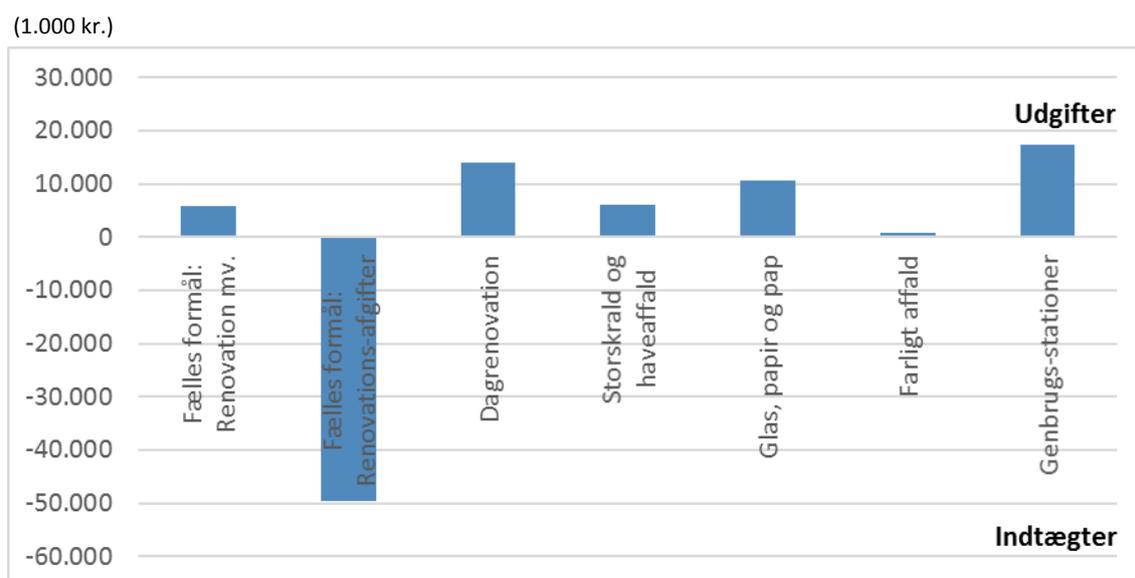
Genbrugsstation

Som nævnt udestår det at afslutte de sidste arbejder vedrørende miljøudbedringen af genbrugsstationen. Det er primært en støttemur til støjskærmen ud til banen samt færdiggørelse af støjskærme, der endnu ikke er afsluttet. Arbejdet forventes afsluttet i første kvartal 2019.

Der ses i regnskab 2018 et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Mindreforbruget vedrører de sidste arbejder på genbrugsstationen. I regnskabet ligger mindreforbruget under posten "General administration", fordi budgettet til miljøudbedringerne af genbrugsstationen, som blev overført fra 2017 til 2018, blev lagt her. Midlerne ønskes overført til 2019 som udskudt leverance.

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 2018:



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

Sammendrag

Kommunalbestyrelsen besluttede den 28. maj 2018, Punkt 16, at sammenlægge bevillingsrammerne 10.12 Fritidsområder mv. og 10.22 Trafik og infrastruktur til 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder. Sammenlægningen er gældende fra budget 2018.

Bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 88,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 86,6 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 83,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 1,2 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 84,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet vedrører bl.a.:

- Drift af grønne områder dels inden for Teknik- og Miljøudvalgets eget område fx parkanlæg, bekæmpelse af bjørneklo, naturpleje; dels andre udvalg fx idrætsanlæg ved skoler, daginstitutioner samt rådhuset.
- 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 materiellgård.
- Buskørsel, hvor kommunen er bestiller i eget geografiske område over for trafikskabet Movia, samt administration af hyrevognskørsel, der i praksis håndteres af det fælleskommunale Taxinævn i Region Hovedstaden.

Politiske målsætninger

Fritidsområder mv.

Det konkrete serviceniveau på det grønne område er indeholdt i kontraktgrundlaget for den udbudte drift på området, således at arealernes fremtræden og plejeniveau fremgår af de såkaldte "elementbeskrivelser" og tilhørende kortbilag. Fremtræden og plejeniveau er således tilpasset de tildelte ressourcer.

Kommunalbestyrelsen har den 1. april 2017 vedtaget "Indsatsplan for bekæmpelse af kæmpe-bjørneklo i Ballerup Kommune 2017-2027".

"Aftale om budget 2018"

6.17. Udvikling af Pederstrup

Kommunalbestyrelsen besluttede i 2016 en ny vision for ét samlet Pederstrup, hvori det bl.a. er målet, at Pederstrup skal opleves og formidles som én samlet destination, der byder på et unikt historisk, bynært landsbymiljø, hvor naturen, kulturmiljøet og historien skaber grundlag for nære, rolige og vedkommende oplevelser og læring – både for lokale og regionale besøgende og for alle aldersgrupper.

Dette kan kun lykkes, hvis de forskellige organisationer, fonde, foreninger og beboere arbejder sammen på tværs for at understøtte oplevelsen af én samlet destination og skabe grundlag for nye aktiviteter i Pederstrup. Parterne er enige om at afsætte yderligere 0,2 mio. kr. årligt til understøttelse af denne udvikling.

Den konkrete anvendelse af midlerne afventer dialog med interessenterne i området. Parterne er endvidere enige om, at fondene i Pederstrup skal have større brugsret over bygningerne i området, og at dette skal ske vederlagsfrit.

Dialogen mellem interessenterne pågår. Der er lagt 0,125 mio. kr. i kassen i 2018.

6.21. Grøn pulje – ekstra

For at understøtte Ballerup Kommune som en attraktiv bosætningskommune, bliver der iværksat en række engangsindsatser, der understøtter de nære naturoplevelser. Indsatserne vil inddrage borgerne, og til formålet er parterne enige om at afsætte 2 mio. kr. ekstra til grøn pulje.

Midlerne udmøntes af Teknik- og Miljøudvalget.

I "Aftale om budget 2018" aftalen blev der afsat 2 mio. kr. til Grøn pulje - ekstra. Økonomiudvalget besluttede på møde den 13. marts 2018 at indefryse 1 mio. kr. som led i at imødegå servicerammeudfordringen i 2018. Der er derfor udført grønne arbejder for 1 mio. kr. i 2018.

6.22. Flere bænke

Til opstilling af flere bænke på forskellige lokaliteter i kommunen afsættes 0,3 mio. kr. i 2018.

Midlerne udmøntes af Teknik- og Miljøudvalget.

I "Aftale om budget 2018" blev der afsat 0,3 mio. kr. til flere bænke. Økonomiudvalget besluttede på møde den 13. marts 2018 at indefryse bevillingen som led i at imødegå servicerammeudfordringen i 2018. Der er bevilget 0,3 mio. kr. til flere bænke ved busstoppesteder i 2019, og arbejdet udføres derfor i 2019.

Trafik og infrastruktur

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, som følge af manglende vedligeholdelse eller opstående 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 CO₂-udledningen. Ligeledes skal busdriften til stadighed optimeres, således at der bliver mest kollektiv trafik for pengene.

"Aftale om budget 2018"

5.04. Infrastruktur for erhverv og borgere

Hver dag pendler over 33.000 personer ind til de mange arbejdspladser i Ballerup Kommune. Det er afgørende for virksomhedernes vækstmuligheder, at der er en effektiv infrastruktur – ligesom det også er et afgørende parameter for at kunne tiltrække nye virksomheder til Ballerup Kommune. På samme måde er en god og miljørigtig trafikafvikling vigtig for livskvaliteten for alle borgere i Ballerup Kommune, der til dagligt lever med den store indpendling og dagligt færdes i trafikken. Derfor fortsætter kommunen med at investere i bedre infrastruktur til gavn for både virksomheder og borgere.

Arbejdet er udført.

6.13. Etablering af fortove på store veje

Flere steder i kommunen mangler der fortove. Fx på strækningerne nord og syd for Malmparken St., langs Ballerup Boulevard og langs Ballerup Byvej. Parterne ønsker i samarbejde med grundejerne at forbedre forholdene for fodgængere på bl.a. disse strækninger.

Til etablering og forbedringer af fortove afsættes i alt 4 mio. kr. over årene.

Der blev i "Aftale om budget 2018" bevilget i alt 4 mio. kr. over årene til etablering af fortove på store veje, hvoraf de 2 mio. kr. blev bevilget i 2018. Økonomiudvalget besluttede på møde den 13. marts 2018 at indefryse 1 mio. kr. af de 2 mio. kr. i 2018 som led i at imødegå servicerammeudfordringen i 2018. Der er derfor udført arbejder for 1 mio. kr. i 2018.

6.20. Sort pulje til vedligeholdelse af veje, cykelstier og fortove – ekstra

Opretholdelsen af gode og brugbare veje, cykelstier og fortove er et afgørende element i at have en velfungerende kommune, og der er også sund økonomi i løbende at vedligeholde infrastrukturen frem for at vente til vejene og cykelstierne er helt nedslidte og dermed kræver mere omfattende og dyrere reparationer. Derudover er der løbende behov for at forbedre og udbygge cykelstier, kryds mv. til at imødekomme ændrede behov.

Derfor er parterne enige om at afsætte 5 mio. kr. i 2018 til ekstra vedligeholdelse af veje, cykelstier og fortove.

Midlerne udmøntes af Teknik- og Miljøudvalget.

Arbejdet er udført inden for det afsatte budget.

6.24. Drift af vejbelysning

En stor del af Ballerup Kommunes gadebelysning bliver i disse år moderniseret, hvorved der opnås besparelser på el og driften. Siden 2014 er de årlige udgifter til gadebelysning således blevet mere end halveret, ligesom de nye energirigtige armaturer kraftigt har reduceret kommunens CO₂-udledning.

Den daglige drift og vedligehold af belysningen foretages af private leverandører, og bl.a. på grund af højkonjunkturerne i samfundet oplever kommunen på denne vigtige kerneopgave stigende udgifter. Det forventes, at udgifterne kan nedbringes igen på lidt længere sigt, men til håndtering af de stigende leverandørudgifter til vedligehold af gadebelysning afsættes 1,5 mio. kr. ekstra pr. år i 2018 og 2019.

Arbejdet er udført inden for det afsatte budget.

6.25. Vintertjeneste

Til finansiering af øgede udgifter til vintervedligehold afsættes 2,684 mio. kr. årligt.

Arbejdet er udført inden for det afsatte budget. Som det fremgår af regnskabet, har der været et mindreforbrug på 2,443 mio. kr. i forbindelse med vintertjenesten i 2018. Udgifterne til vintertjenesten er vejrafhængige og varierer således fra år til år. I de år, hvor der er merforbrug, finansierer kommunekassen merforbruget, mens mindreforbrug lægges i kassen i de år, der er mindreforbrug. I 2018 lægges mindreforbruget på 2,443 mio. kr. således i kassen.

6.26. Undersøge muligheden for forsøg med servicebus til Egebjerg

Parterne er enige om at undersøge behovet for etablering af en servicebus fra Ballerup til Egebjerg. Undersøgelsen forelægges Teknik- og Miljøudvalget. Såfremt det viser sig, at der er behov for en sådan servicebus, skal der fremlægges forslag til hel eller delvis finansiering heraf inden for den eksisterende budgetramme for kollektiv trafik.

På baggrund af en analyse af mulighederne for servicebus til Egebjerg, besluttede Teknik- og Miljøudvalget, at en servicebus til Egebjerg ikke skal indgå i busbestilling 2019, og at administrationen arbejder videre med andre alternativer.

7.16 Borgermillion

Parterne ønsker at styrke fællesskabet i bydelene i Ballerup Kommune. Borgermillionen fastholdes, og konceptet videreudvikles løbende med mindst mulig bureaukrati og administration.

Der lægges vægt på, at forslaget er realiserbart inden for en kortere tidshorisont og inden for den bevilgede økonomi, således at forbedringerne hurtigst muligt kommer byen til gide.

Projekterne skal være nyskabende, så det ikke blot er en videreudførelse af eksisterende aktiviteter og byrumsinventar, men således at der sker en udvikling i projekternes indhold.

Arbejdet udføres inden for det afsatte budget. Dog gennemføres en mindre del i 2019, hvorfor det indstilles, at der overføres 0,153 mio. kr. til 2019 som udskudt leverance. Det er uforudsete udfordringer med realiseringen af toiletbygningen ved Sømosen, som spejderne i Skovlunde står for, der er årsag til forsinkelsen.

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 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	88.677	86.616	83.172	1.153	-2.291

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Natur	295	295	302		7
Materielgård, drift	7.183	7.182	6.794		-388
Materielgård, renhold	1.169	1.169	955		-214
Busser og hyrevognskørsel	26.799	24.999	25.272		273
Signalanlæg	3.406	3.375	2.131	1.000	-244
Trafik	905	906	829		-77
Borgermillion	1.000	1.000	847	153	0
Parkdrift	7.484	9.636	9.118		-518
Grøn Pulje	2.000	1.000	977		-23
Vejafvandingsbidrag	2.385	2.385	2.948		563
Vejbelysning	6.694	6.694	6.960		266
Vintertjeneste	7.805	7.805	5.362		-2.443
Øvrig vejdrift	15.599	14.217	14.676		459
Øvrig drift	5.953	5.953	6.001		48
I alt	88.677	86.616	83.172	1.153	-2.291

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Afvandingsbidrag

Som det fremgår af regnskabet, har der i 2018 været et merforbrug på 0,563 mio. kr. i forbindelse med betaling af vejafvandingsbidraget. Da vejafvandingsbidraget varierer fra år til år, er der ved anden budgetopfølgning i 2017 taget politisk beslutning om, at kassen finansierer merforbrug de år, der er merforbrug, og at centeret lægger i kassen de år, hvor der er mindreforbrug. I 2018 finansierer kassen således merforbruget på 0,563 mio. kr.

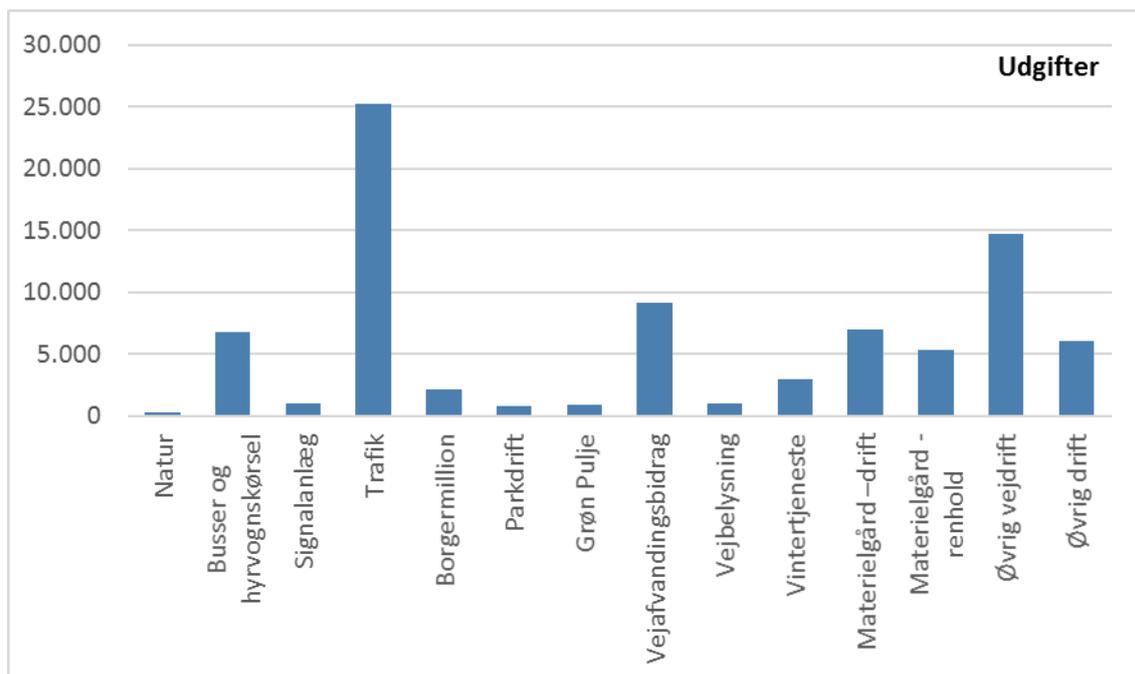
Signalanlæg

Der blev overført 1 mio. kr. fra 2017 til 2018 som udskudt leverance vedrørende samordning af signalanlæg på Ballerup Boulevard. Økonomiudvalget besluttede på møde den 13. marts 2018 at indefryse midlerne frem til 2019. De indefrosne midler overføres således til 2019.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder fordeles sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.
Ansvarligt udvalg Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Kommunalbestyrelsen besluttede den 28. maj 2018, Punkt 16, at sammenlægge bevillingsrammerne 10.19 Vandløbsvæsen og 10.28 Miljøforanstaltninger mv. til 10.31 Miljøforanstaltninger mv. Sammenlægningen er gældende fra budget 2018.

Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 4,3 mio. kr.

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

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 4,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således 4,4 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Vandløb

Bevillingsområdet vedrører oprensning og vedligeholdelse af kommunale vandløb.

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

Øvrige miljøforanstaltninger

Bevillingsområdet vedrører miljøbeskyttelsesrådsområder, 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.

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

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

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

Skadedyrsbekæmpelsen foretages af entreprenører i henhold til indgåede aftaler.

Politiske målsætninger

Vandløb

Øgede nedbørsmængder skal konsekvensvurderes. I 2018 vil primært Harrestrup Å-projektet blive prioriteret i samarbejde med de øvrige oplandskommuner.

Spildevandsplanen, Klimatilpasningsplanen og den kommende Skybrudsplan vil være prioriterende for indsatsen i vandløbene.

Øvrige miljøforanstaltninger

På miljøområdet er der en række politikker og planer, som ud over lovgivningen udstikker rammerne for miljøarbejdet i kommunen. Eksempelvis handlingsplan for bekæmpelse af rotter, Spildevandsplan, plan for gennemførelse af Miljøtilsynsplan, Vandhandleplan og 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 10.31 Miljøforanstaltninger mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	4.256	4.368	4.419	0	51

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Vandløb	689	679	591		-88
Klima og Grønt regnskab	1.156	1.156	1.028		-128
Grønt råd	113	113	62		-51
Miljø	1.305	1.319	1.577		258
Øvrig drift	993	1.101	1.161		60
I alt	4.256	4.368	4.419		51

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

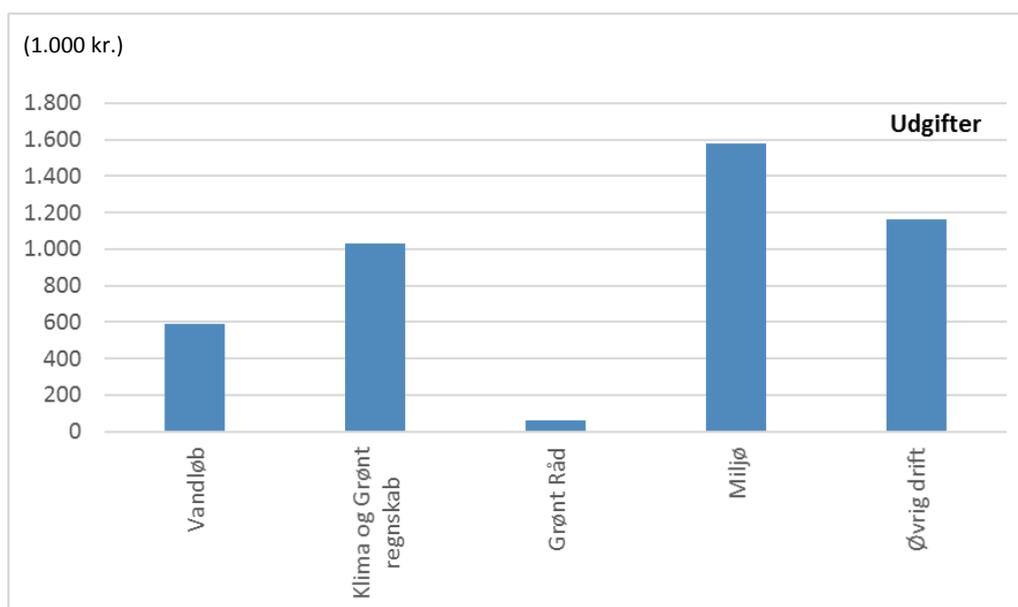
*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:



Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

20.02	Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	71
20.04	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	81
20.44	Førtidspension	85

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

Sammendrag

Bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 509,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 499,4 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 494,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,1 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 494,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Med det enstrengede beskæftigelsessystem er det kommunen, der har ansvaret for forsørgelse og aktivering for ledige og længerevarende sygemeldte borgere, der opholder sig lovligt her i landet, og som ikke på anden måde kan klare sig selv økonomisk.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Erhvervslivet

Det er afgørende for den positive udvikling på beskæftigelsesområdet, at Center for Arbejdsmarked fortsat arbejder med at styrke sit samarbejde til såvel det lokale som regionale erhvervsliv. Arbejdsmarkedscentret skal sikre, at der i den virksomhedsrettede indsats er den rette indsigt, viden og kompetence, for at arbejdsmarkedscentret kan være en relevant og nyttig samarbejdspart set fra virksomhedernes perspektiv. Jobcentrets Virksomhedsservice sørger for at understøtte at virksomhederne får den efterspurgte arbejdskraft.

Der arbejdes derfor på tværs af arbejdsmarkedsområdet og erhvervsområdet i Ballerup Kommune.

Opfølgning på ledighed og forsørgertrykket

Ledighedsprocenten, 2018

	I alt	Mænd	Kvinder
Ballerup	3,4	3,0	3,7
Hele landet	3,8	3,6	4,0
Region Hovedstaden	3,8	3,7	4,0

Langtidsledighed

		Ydelses- grupper i alt	A-dagpenge	Kontanthjælp
Ballerup	Dec. 2016	250	126	124
	Dec. 2018	209	138	71
Hele landet	Dec. 2016	26.793	13.959	12.834
	Dec. 2018	27.659	15.193	12.466
Ballerup	Dec. 2016 - Dec. 2018, pct.	-16,4	9,5	-42,7
Hele landet	Dec. 2016 - Dec. 2018, pct.	3,2	8,8	-2,9

Forsørgertrykket

16-66 årige	Dec. 2016	Dec. 2017	Dec. 2018
Ballerup	25,8	24,8	24,2
Hele landet	25,9	24,8	24,0

Opfølgning på fokusområder

Sygedagpenge og jobafklaring

		Nov. 2016	Nov. 2017	Nov. 2018	Nov. 2017 - nov. 2018, pct.
Ballerup	Sygedagpenge	619	646	650	0,6
	Jobafklarings- forløb	197	218	217	-0,5
	Sygedagpenge og jobafklaring	816	864	867	0,3

Ledighedsydelse og fleksjob

		Dec. 2016	Dec. 2017	Dec. 2018	Dec. 2016 - Dec. 2018, pct.
Ballerup	Ledighedsydelse	155	118	126	-18,7
	Fleksjob	357	416	450	26,1

Aktivitetsparate kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere

	Dec. 2016	Dec. 2017	Dec. 2018	Dec. 2016 - dec. 2018, pct.
Kontanthjælp	474	440	420	-11,4
Uddannelseshjælp	188	171	150	-20,2

Andel beskæftigede flygtninge og familiesammenførte til flygtninge

		Andel af beskæftigede flygtninge og familier til flygtninge i måneden	Andel af beskæftigede flygtninge og familier til flygtninge, pct. (min. 190 timer i kvartalet)
Ballerup	Dec. 2016	31,6	19,3
	Dec. 2018	49,6	37,8
Hele landet	Dec. 2016	21,8	14,1
	Dec. 2018	38,0	27,9

Samarbejdsgrad mellem jobcentre og virksomheder

	Samarbejdsgrad i alt - Andel af virksomhedskontakter i kommunen, pct.		
	Nov. 2016	Nov. 2017	Nov. 2018
Ballerup	23,2	23,5	24,8
Hele landet	25,9	26,1	26,3

"Aftale om budget 2018"**3.23. Et stærkt ungeområde**

Parterne ønsker et stærkt fokus på ungeområdet i Ballerup Kommune. Unge mellem 16 og 25 år er i en meget vigtig fase i deres liv. De skal tage stilling til en lang række vigtige personlige valg som valg af ungdomsuddannelse, flytte hjemmefra, håndtere en række forpligtelser som unge voksne osv.

De unge, som Ballerup Kommune møder, skal i dag håndtere mange forskellige indgange til kommunen. Det gør det særligt udfordrende for de udsatte og sårbare unge. Som en del af 0-25 års strategien ønsker parterne, at direktionen fremlægger en analyse vedrørende fordele og ulemper ved konkrete organisatoriske forslag til at skabe endnu større sammenhæng for de unge mellem 16 og 25 år.

Analysen fremlægges i løbet af andet halvår 2018 og skal bl.a. inddrage allerede eksisterende erfaringer i vores egen organisation, samt erfaringer fra andre kommuner, der har etableret egentlige administrative ugeenheder på tværs. Endelig skal forslagene indtænke eventuelle ændringer omkring de forberedende ungdomsuddannelser.

5.02. Dialog med erhvervslivet

En væsentlig udfordring for at sikre fremtidens vækst og skabelsen af nye arbejdspladser er mangel på kvalificeret arbejdskraft. Derfor skal skolerne, uddannelsesinstitutionerne, virksomhederne og lokalsamfundet samarbejde om at udvikle Ballerup til en stærk uddannelses- og erhvervsby, hvor alle unge er under uddannelse, i relevante praktikforløb eller i job.

Unge i Ballerup Kommune skal styrkes til fremtidens arbejdsmarked ved at blive grundigt introduceret til mulighederne i de erhvervsmæssige og tekniske ungdomsuddannelser samt ved at blive bedre rustet til at gennemføre uddannelsen.

5.08.1. Flere i job i Ballerup Kommune

Erhvervs- og vækstpolitik 2017-2021 har som et af sine mål at få 750 flere borgere i arbejde. Målet understøttes af virksomhederne og Center for Arbejdsmarkeds samarbejde om få skabt det bedste match mellem ledige jobs og ledige borgere.

I 2018 videreføres indsatsen fra 2017 med at få ledige, der er forsørgere og ikke-jobparate, i enten job eller uddannelse. Det drejer sig om ledige, som har en længere ledighedsperiode bag sig.

5.08.2. Flere i fleksjob i Ballerup Kommune

Ballerup Kommune har i dag omkring 90 ansatte i fleksjob. Udfordringen i at øge dette antal er, at den enkelte arbejdsplads kan have vanskeligheder med at finde finansiering til disse ansættelser, såvel i forbindelse med nyansættelser af fleksjobbere, som ved fastholdelse af nuværende medarbejdere i et fleksjob.

Parterne er enige om at oprette en central lønpulje på 2 mio. kr. i 2018 til medfinansiering af kommunale arbejdspladsers ansættelse af i alt 20 ekstra fleksjobbere primo 2018.

Investeringen vil i 2018 være neutral, og give en besparelse på 0,5 mio. kr. i 2019 stigende til 1 mio. kr. i 2021.

5.08.3. Flere autister i job

Blandt de unge, der har vanskeligt ved at følge det almindelige uddannelsesforløb eller lykkes med den første kontakt til arbejdsmarkedet, er de unge autister. Der er tale om en gruppe af unge, der er psykisk sårbare og udsatte, men som samtidig med de rette vilkår og særlige hensyn kan lykkes med at gennemføre uddannelse eller finde en plads på arbejdsmarkedet.

Derfor vil der være gode potentialer i at investere i disse unge og således ved en større indsats få sat et positivt udviklingsforløb i gang. Det er en investering, som kan betyde, at den unge på sigt opnår selvforsørgelse og ikke mindst får mulighed for at gøre brug af sine evner og bidrage, frem for risikoen for isolation, som autister ofte kan opleve.

Parterne er enige om at investere i alt 0,9 mio. kr. i 2018-2019 til en ekstrainsats i samarbejde med Specialisterne over for op til 20 borgere.

Det vil give en nettodriftsbesparelse på ca. 0,4 mio. kr. fra 2020.

5.09. Sprogskole/sprogundervisning

I forbindelse med ændret lovgivning kan det nuværende sprogskolesamarbejde mellem Ballerup, Herlev og Rødovre Kommuner ikke videreføres i den nuværende form. Der er igangsat en undersøgelse af den fremtidige organisering og det er vurderet, at der kan realiseres en besparelse på 0,5 mio. kr. ved omlægning af Ballerup Sprogcenter fra 2019 og frem.

5.10. Indsats for ledige kvinder med ikke-vestlig baggrund til uddannelse eller selvforsørgelse

Parterne er enige om, at der skal udarbejdes forslag til, hvordan ledigheden og antallet af kvinder med ikke-vestlig baggrund på overførselsindkomst kan reduceres. Der reserveres en pulje på 1,5 mio. kr. i 2018 til investering i målgruppen med et forventet provenu i 2020 og 2021 på henholdsvis 0,5 mio. kr. og 1,5 mio. kr.

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget tager stilling til de udarbejdede forslag til indsatser.

5.11 Tolkebistand

I relation til arbejdet med integrationsborgere, og borgere med manglende dansk-kundskaber anvendes tolkebistand. Parterne er enige om, at det skal undersøges, hvordan tolkebistand anvendes, hvem der bruger det, og om den lovpligtige tolkebistand kan leveres på en mere omkostningseffektiv måde.

5.13. Kriminalitetsforebyggelse

I Ballerup Kommune har der de seneste år været stor politisk fokus på at sikre et trygt lokalmiljø, og kommunen har i den sammenhæng arbejdet med den såvel præventive som reaktive kriminalitetsindsats. Der er iværksat en øget indsats på beskæftigelsesområdet, som omfatter stærkere indsats i forhold til at få borgerne væk fra det kriminelle miljø, tættere på job og uddannelse, herunder Exit-løsninger, samarbejder med Kriminalforsorgen om God Løsladelse, og antiradikalisering.

Parterne er enige om vigtigheden af, at den sammenhængende strategi for en såvel præventiv som reaktiv indsats overfor kriminelle og kriminalitetstruede borgere videreføres. Der er således enighed om at prioritere 1,8 mio. kr. årligt til videreførelse af den igangværende indsats.

7.05. Styrket indsats mod socialt bedrageri

I de seneste år har Ballerup Kommune løbende intensiveret indsatsen mod socialt bedrageri. Parterne er enige om at øge denne indsats mod socialt bedrageri yderligere i 2018, hvilket medfører, at kommunen årligt sparer yderligere 1 mio. kr.

Skal ses i sammenhæng med bevillingsrammerne, som leverer ydelser til borgerne; 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet, 50.44 Førtidspension og 50.58 Boligstøtte.

7.09. Stærkere fokus på integrationsindsats

Parterne er enige om at ajourføre og gennemarbejde den eksisterende integrationspolitik, der stammer tilbage fra 2003. Der er sket rigtig meget på den nationale og den lokale dagsorden med integration, og det er på tide at sikre, at arbejdet tager afsæt i en nyformuleret integrationspolitik.

I ajourføringen indgår at få beskrevet såvel formålet med de dialogmøder, fagudvalgene har adgang til at arrangere, og formålet med den eksisterende pulje, der kan søges til integrationsunderstøttende formål. Parterne er enige om, at det styrkede fokus på integration også indebærer en øget anvendelse af effektmålinger af indsatserne på området.

Som med andre politikker skal integrationspolitikken tage afsæt i Vision 2029, og blive til gennem en inddragelsesproces af relevante borgere, foreninger og virksomheder.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	508.983	499.351	494.668	143	-4.540

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
<i>Uden for servicerammen</i>					
Sygedagpenge	67.302	73.446	71.370	0	-2.075
Kontanthjælp	105.976	102.156	97.470	0	-4.685
Dagpenge	76.344	82.139	80.301	0	-1.838
Fleksjob og ledighedsydelse	56.727	53.926	54.328	0	402
Ressourceforløb	45.162	44.898	43.005	0	-1.893
Øvrig forsørgelse ¹⁾	27.982	8.473	8.728	0	255
Integration	8.486	4.676	4.198	0	-478
Uddannelse	3.262	14.041	11.908	0	-2.133
Aktivering	45.528	45.549	52.438	1.000	7.889
<i>I alt udenfor serviceramme</i>	<i>436.769</i>	<i>429.303</i>	<i>423.746</i>	<i>1.000</i>	<i>-4.557</i>
<i>Inden for servicerammen</i>					
Uddannelse	2.519	3.112	3.214	0	102
Øvrig forsørgelse ²⁾	2.351	67	95	0	28
Andet ³⁾	1.208	1.295	1.182	0	-113
Arbejdsmarkedscenter, løn og drift	66.136	65.574	66.431	-857	0
<i>I alt indenfor serviceramme</i>	<i>72.214</i>	<i>70.048</i>	<i>70.922</i>	<i>-857</i>	<i>17</i>
I alt	508.983	499.351	494.668	143	-4.540

Noter: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

1) Øvrig forsørgelse: Reguleringskonto uden for serviceramme, revalidering, jobrotation samt seniorjob.

2) Øvrig forsørgelse: Løn til forsikrede ledige samt servicejob

3) Andet: Reguleringskonto inden for serviceramme

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteterSygedagpenge

Mindreforbruget sygedagpenge på godt 2 mio. kr. skyldes primært et lavere antal ydelsesmodtagere end ved den seneste justering af budgettet for 2018.

Kontanthjælp mv.

Mindreforbruget på kontanthjælp og uddannelseshjælp mv. på 4,7 mio. kr. skyldes især lavere enhedsudgifter til kontanthjælp. Også færre kontanthjælpsmodtagere end ventet bidrager til mindreforbruget.

Dagpenge

Mindreforbruget på dagpenge på 1,8 mio. kr. skyldes lavere enhedsudgifter til kontanthjælp.

Fleksjob og ledighedsydelse

Inden for området er der et merforbrug på fleksjob og mindreforbrug på ledighedsydelse, som giver et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. Baggrunden er højere enhedsudgifter til fleksjobbere samt lavere ledighed blandt fleksjobvisiterede.

Ressourceforløb

På ressourceforløbsydelse (ressourceforløb og jobafklaringsforløb) skyldes mindreforbruget på 1,9 mio. kr. primært et lavere antal borgere i jobafklaringsforløb.

Integration

Mindreforbruget på integration på 0,5 mio. kr. vedrører både forsørgelse af flygtninge og integrationsindsats, herunder ekstraordinære refusionsindtægter angående flygtningeboliger.

Uddannelse

Mindreforbruget vedrørende uddannelse på ca. 2 mio. kr. vedrører primært Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse

Arbejdsmarkedscenter, løn og drift

Det samlede merforbrug på 0,9 mio. kr. skyldes primært fremrykningen af indsatser på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet.

Aktivering

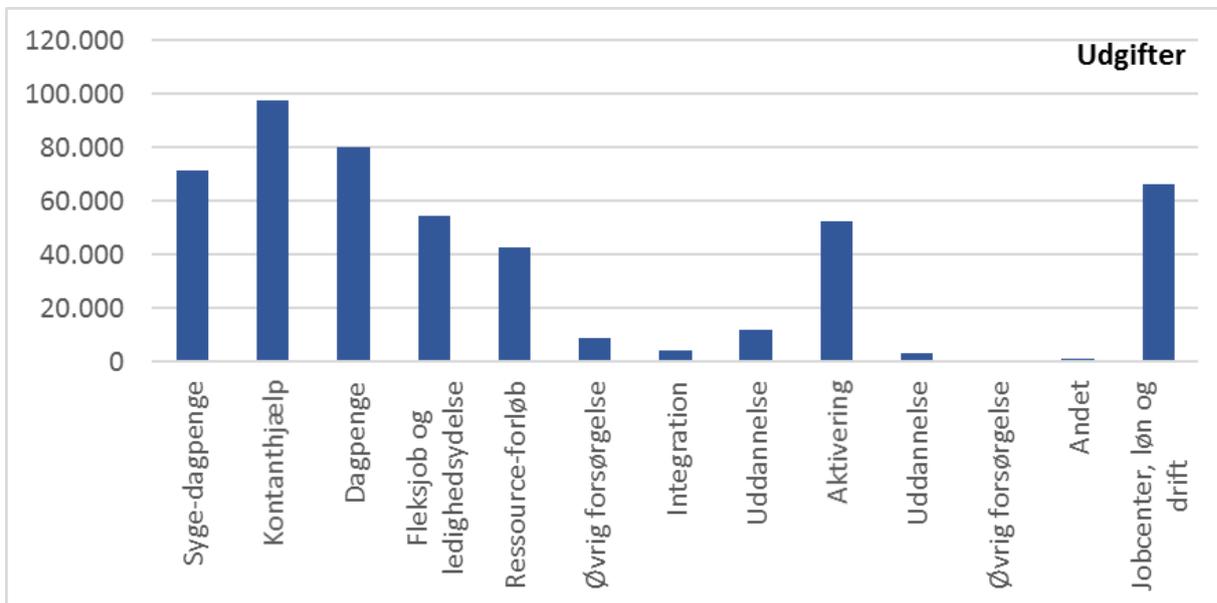
Merforbruget på aktivering er på 7,9 mio. kr.

- 3,9 mio. kr. skyldes den ændrede konteringspraksis, der blev indført i efteråret 2018, og bl.a. betød at restancebogføring af udgiften til samtlige faktura der vedrører nærværende regnskabsår.
- 1,5 mio. kr. skyldes øgede udgifter for aktivering af borgere i jobafklaringsforløb, forbundet med den ekstraordinære indsats på sygedagpenge- og jobafklaringsområdet, samt aktivering af borgere i ressourceforløb.
- 1,5 mio. kr. skyldes lavere refusionsloft som følge af konjunkturudvikling på dagpenge- og kontanthjælpsområdet
- 1 mio. kr. overføres som ubrugte midler fra projektet "Indsats for ledige kvinder med ikke-vestlig baggrund til uddannelse eller selvforsørgelse".

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 2018:

(1.000 kr.)



Udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Tabel 3. Udviklingen i antallet af helårspersoner

Antal helårspersoner	2015	2016	2017	2018
Sygedagpenge *)	677	625	628	636
Kontanthjælp mv., eksklusiv integration	1.183	1.124	1.041	974
Dagpenge mv.	715	632	598	597
Fleksjob og ledighedsydelse	479	489	518	562
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	172	289	331	344
Integration **)	31	77	85	55
I alt	3.257	3.236	3.201	3.168

*) *Opgørelse af antal helårspersoner på sygedagpenge er foreløbig.*

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

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

Sammendrag

Bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 3,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 3,7 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 3,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 3,7 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

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

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

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

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

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

Politiske målsætninger

Erhvervshandlingsplanen for 2017-2019 blev forelagt for Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i september 2017. Erhvervshandlingsplanen, som udmønter erhvervs- og vækstpolitikken, lægger særlig vægt på:

- Internationalisering
- Klyngesamarbejder
- Iværksætterstrategi
- Kvalificeret arbejdskraft
- Vækstvirksomheder

Ballerup Kommune ønsker at fremhæve Ballerup som en vigtig erhvervskommune med et stort potentiale, som fortsat kan udvikles i den kommende 4-årige periode.

"Aftale om budget 2018"

5.01. Tiltrække internationale virksomheder

Ballerup Kommune er den kommune i landet, der tiltrækker flest internationale medarbejdere.

For at styrke Ballerups image som international erhvervskommune arbejdes der målrettet videre med tiltrækning af internationale virksomheder samt tiltrækning af internationalt talent. Tiltrækning af internationale virksomheder er et langsigtet arbejde, som kan tage mange år at se resultaterne af. Derfor iværksættes forskellige aktiviteter, som knytter Ballerup Kommune tættere sammen med investeringsorganisationerne (Copenhagen Capacity og Invest in Denmark), ligesom samarbejdet med virksomhederne omkring tiltrækning af den nødvendige internationale arbejdskraft intensiveres.

Aktiviteten er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes 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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.674	3.663	3.661	0	-2

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Personaleomkostninger	1.368	1.368	1.380	0	12
Erhvervsfremme	1.448	1.442	1.440	0	-2
Marketing	61	66	380	0	314
Projekter	798	787	461	0	-326
I alt	3.674	3.663	3.661	0	-2

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

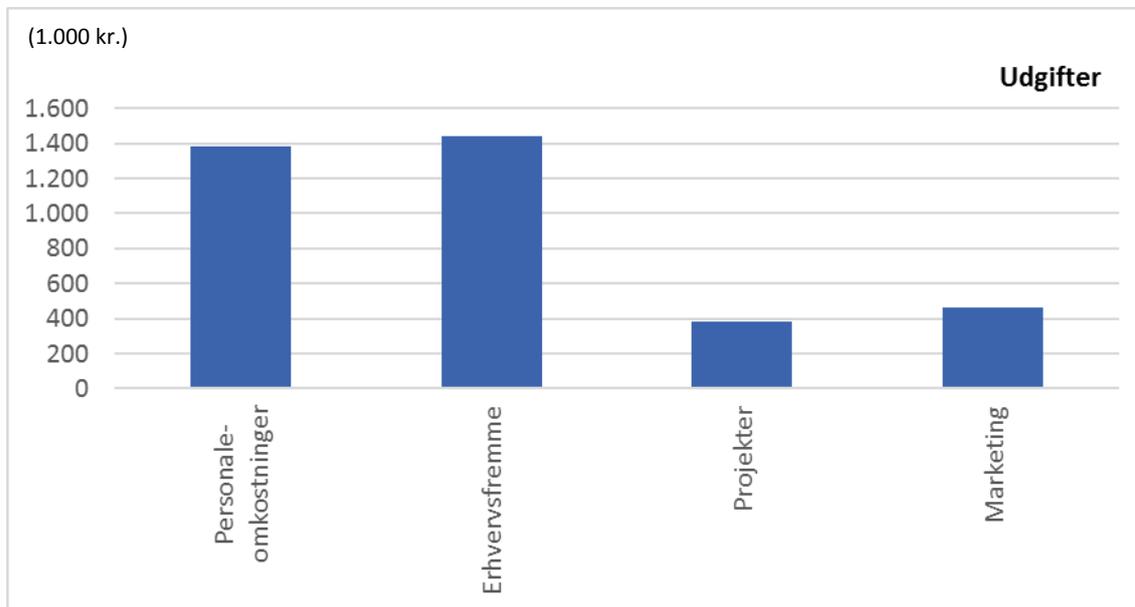
*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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 2018:



Bevillingsramme 20.44 Førtidspension
Ansvarligt udvalg Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Sammendrag

Som følge af en ændring af Styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune gældende fra budget 2018 er bevillingsrammen overført fra Social- og Sundhedsudvalget til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget.

Bevillingsramme 20.44 Førtidspension viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 215,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 224,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 224,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,00 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 224,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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

Udgifterne til førtidspension fordeles mellem Ballerup Kommune og staten. Fordelingen afhænger af tilkendelsestidspunktet for førtidspensionen. Førtidspensioner tilkendt før 1992 refunderes med 100 pct., førtidspensioner tilkendt mellem 1992 og 1998 refunderes med 50 pct. mens tilkendte førtidspensioner fra 1999 refunderes med 35 pct. til og med regnskab 2015.

Førtidspensioner tilkendt fra den 1. juli 2014 blev fra budgetår 2016 refunderet med mellem 20-80 pct. afhængig af, hvor længe den enkelte borger har været på offentlig forsørgelse. Der er budgetteret med en gennemsnitlig refusion på 21 pct. i budgetperioden.

Der har siden 2003 kun været en type førtidspension, mens der før 2003 var følgende pensionstyper:

- almindelig førtidspension
- almindelig forhøjet førtidspension
- mellemste førtidspension
- højeste førtidspension.

Det betyder, at Ballerup Kommune fortsat har borgere på begge typer af førtidspension.

Politiske målsætninger

I forlængelse af reformen af førtidspension og fleksjob er det fortsat en målsætning at begrænse tilgangen til førtidspension til fordel for bl.a. et aktivt arbejdsliv i fleksjob. Samtidig skal der være en balance, som sikrer, at borgere tilkendes førtidspension eller fleksjob frem for at fastholdes i udsigtsløse ressourceforløb eller anden udsigtsløs og langvarig passiv forsørgelse.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og ramkestyring 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 20.44 Førtidspension

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
20.44 Førtidspension	215.630	224.009	224.889	0	880

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Ny førtidspension (tilkendt efter 1. juli 2014).	41.231	49.610	49.824	0	214
Gammel førtidspension (tilkendt før 1. juli 2014).	174.399	174.399	175.065	0	666
I alt	215.630	224.009	224.889	0	880

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

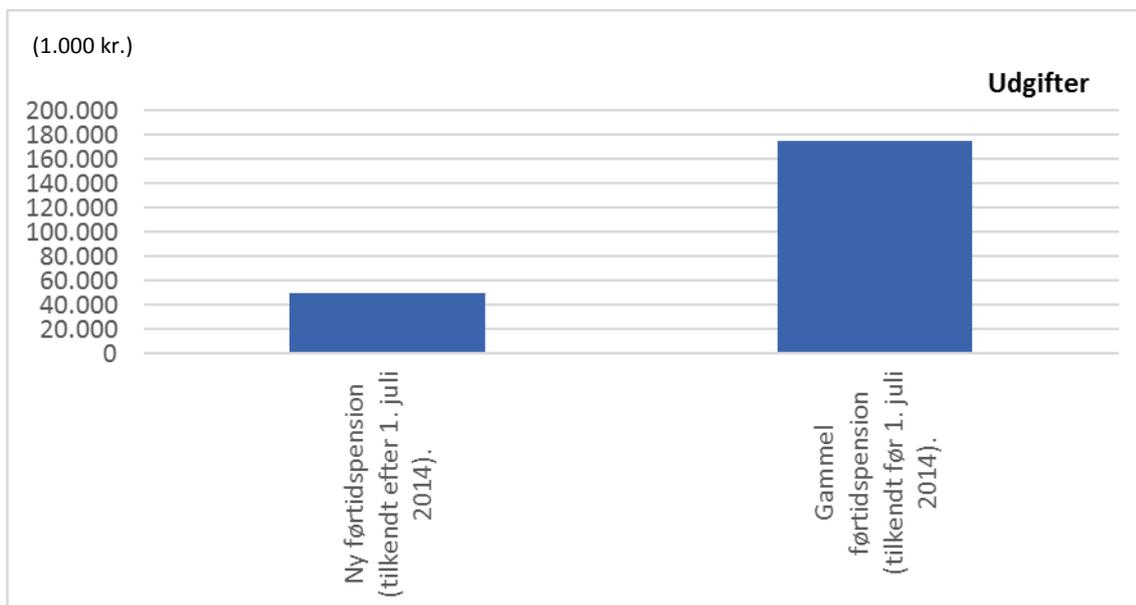
*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.44 Førtidspension fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2015	2016	2017	2018
Ny førtidspension	0	20.801	32.881	49.610
Gammel førtidspension	208.928	192.822	183.844	174.399
I alt	208.928	213.623	216.725	224.009

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal fuldtidspersoner, jf. Jobindsats.dk	2015	2016	2017	2018
Førtidspension	2.097	2.008	1.976	1.961

Børne- og Skoleudvalget

30.30	Folkeskolen	89
30.31	Sundheds- og tandpleje	95
30.32	Øvrig folkeskolevirksomhed	99
30.33	Pædagogisk psykologisk rådgivning	104
30.34	Ballerup Fritidsordning (BFO)	109
30.46	Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	114
30.50	Dagtilbud til 0- til 5-årige	119

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 352,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 360,2 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 353,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 6,5 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 359,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Fem distriktsskoler, beliggende på ni matrikler
- Modtageklasser
- Frit valg af folkeskole, hvor afregningen er baseret på en mellemkommunal aftale.

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen.

Politiske målsætninger

Der er vedtaget en overordnet politik for børn og unges udvikling fra 0-25 år. Politikken sikrer sammenhæng og et forpligtende samarbejde omkring barnets udvikling fra spæd over daginstitutioner, folkeskole, ungdoms- og videreuddannelser og til arbejdsmarkedet.

Den sammenhængende indsats 0-25 år danner rammer om indsatser på hele området.

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

Børne- og ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på det almindelige hverdagsliv som muligt.

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

Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på målene i de årlige kvalitetsrapporter. Kvalitetsrapporterne omfatter bl.a. skolernes resultater i forhold til nationale test, læseresultater, trivselsmålinger, bløde mål og skolernes egne indsatser.

”Aftale om budget 2018”

3.11. Brugerportalen AULA

Ballerup Kommune er en del af den nye brugerportal AULA på skole- og dagtilbudsområdet. Den nye brugerportal har den fordel, at informationen kan flyde frit mellem dagtilbudsområdet og skoleområdet, og mellem professionelle og forældre/pårørende. AULA er integrerbar med alle kommunens øvrige datasystemer. I Ballerup Kommune får den nye portal ca. 19.000 brugere.

Der afsættes over en fireårig periode i alt 7,61 mio. kr. til implementeringen af systemet samt driftsudgifter på 1,23 mio. kr. i 2018, 1,4 mio. kr. i 2019 og 1,64 mio. kr. fra 2020 og frem.

Implementeringen af AULA fortsættes i 2019.

3.13. Sænkning af klassekvotientsbrøk ved fordeling af midler til skolerne

I 2017 er der vedtaget en ny styrelsesvedtægt for skolerne. Den handler bl.a. om principperne for klassesdannelse på Ballerup Kommunes folkeskoler. Parterne understreger, at det er vigtigt, at der er et lokalt råderum til klassesdannelsen, hvor distriktsskolelederen træffer beslutning om det antal klasser, der giver bedst mening lokalt.

Det er også vigtigt, at der er de bedst mulige rammer for den beslutning. Derfor ønsker parterne at tildele skolerne økonomi til de nye klasser baseret på, at der er 25 elever i klasserne. Skolelederen beslutter fortsat, om det ønskes at danne klasser med op til 28 elever i klasserne. Såfremt der dannes klasser med mere end 25 elever i klasserne, har skolerne i den nye model midler til at sikre ekstra holddeling mv. Den nye økonomitildelingsmodel indføres gradvist, så den gælder for alle årgange, der starter i 2018 og frem.

Der afsættes 0,4 mio. kr. i 2018, 3,5 mio. kr. i 2019, 7,8 mio. kr. i 2020 samt 8,5 mio. kr. i 2021 og frem.

Klassekvotientbrøken indføres løbende med yderligere et klassetrin pr. år.

3.18. Nest-klasser – forsøg

Børn med autismspektrumsforstyrrelser har stort potentiale for at udvikle sig fagligt, socialt og personligt, hvis de får den rigtige indsats. I Århus Kommune er der oprettet såkaldte Nest-klasser med kun 14-16 elever i klasserne, hvoraf 4 er børn med autismspektrumsforstyrrelser. De øvrige børn er børn fra almenområdet. Foreløbige erfaringer viser, at alle børnene profiterer af Nest-klasserne. Der afsættes 0,3 mio. kr. i budgetperioden til et forsøg med en Nest-klasse i Ballerup Kommune.

Børne- og Skoleudvalget besluttede den 15. august 2018, at de afsatte midler anvendes til Samspal.

3.20 En sammenhængende og afvekslende skoledag

Ambitionen med folkeskolereformen er en sammenhængende skoledag med plads til kreativitet, nysgerrighed og legende læring. Den ambition er Ballerup Kommune endnu ikke nået helt i mål med. Parterne ønsker derfor at forbedre rammevilkårene for en mere sammenhængende og afvekslende skoledag, samt give en klarere ramme om den understøttende undervisning (USU).

Parterne ser en særlig udfordring med USU på mellemtrinnet. Parterne ønsker derfor, at distriktsskolelederne og klublederne i fællesskab fremlægger konkrete forslag til, hvordan planlægningen af USU bidrager til, at der skabes sammenhængende og varierede skoledage for børnene. Planerne fremlægges for Børne- og Skoleudvalget i foråret 2018, og træder i kraft med skoleåret 2018/2019. Indsætserne evalueres årligt i skolernes kvalitetsrapporter.

Indsatsen er iværksat og afrapporteres i kvalitetsrapporterne.

3.21. Pædagogfaglig indsats/ændret andel af lærere i understøttende undervisning i udskolingen

Det er vigtigt, at den understøttende undervisning (USU) reelt er understøttende for undervisningen i de øvrige fag.

Derfor ønsker parterne at afsætte 0,8 mio. kr. i 2018 og frem til, at flere lærere kan varetage USU i folkeskolens udskoling. Det betyder samtidig, at pædagogerne får frigjort tid til at varetage vigtige pædagogiske funktioner ind i skolen, herunder AKT-arbejde (Adfærd, Kontakt og Trivsel), frikvarterer mv. Det er skolelederen der, i samarbejde med klublederen, beslutter hvordan den tid skal anvendes.

Indsatsen er iværksat og afrapporteres i kvalitetsrapporterne.

3.22. Skolevejledere på skolerne

Ungdomsuddannelse er adgangsbilletten til videre uddannelse og job for Ballerup Kommunes børn og unge. Det er vigtigt, at de unge vælger den ungdomsuddannelse, der er rigtig for dem, så de ikke falder fra undervejs og mister vigtige muligheder i livet. Det er også vigtigt, at flere unge vælger erhvervsuddannelse, for det er der, der er en stor efterspørgsel efter arbejdskraft i fremtiden.

Parterne vil derfor styrke vejledningen for alle børn i Ballerup Kommune. I lovgivningen er faget Uddannelse og Job et timeløst fag. Det ønsker parterne at lave om på med målrettede forløb i Uddannelse og Job i 7.-9. klasse i Ballerup Kommune. Der afsættes 0,8 mio. kr. i 2018 til kompetenceløft af en lærer pr. matrikel, så de bliver kvalificeret til at undervise og vejlede eleverne.

Der afsættes ydermere 1,2 mio. kr. fra 2018 og frem til faste forløb i Uddannelse og Job. Forløbene kan placeres i den understøttende undervisning (USU), så endnu mere af USU varetages af lærere. Det betyder - ligesom det gælder for den lærerdækning af USU, som er beskrevet i afsnit 3.21 - at pædagoger får frigjort tid til andre opgaver i skolen. Det er skolelederen der, i samarbejde med klublederen, beslutter hvordan den tid skal anvendes.

Indsatsen er iværksat og afrapporteres i kvalitetsrapporterne.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
30.30 Folkeskolen	352.648	360.154	353.175	6.468	-512

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Skoler	315.470	320.205	315.553	3.488	-1.164
Fællesrammen	27.909	30.522	26.289	2.980	-1.253
Myndighedsudgifter	9.269	9.428	11.333		2.205
I alt	352.648	360.154	353.175	6.468	-512

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Myndighedsudgifter

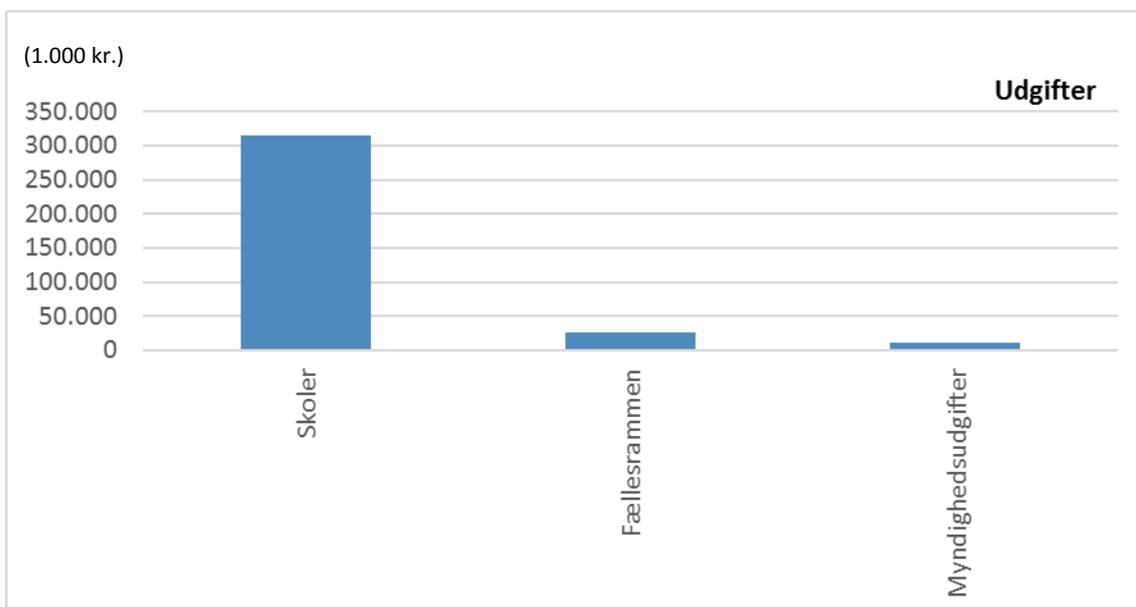
Myndighedsudgifterne omfatter frit valg af folkeskole. Afregning af udgifter og indtægter er baseret på en mellemkommunal aftale og viser et merforbrug på 2,2 mio. kr. Dette skyldes, at flere elever end oprindeligt budgetteret, har valgt et tilbud uden for kommunen, overvejende i andre kommuners folkeskoler.

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 balancerer.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.30 Folkeskolen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

**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.)	2015	2016	2017	2018
Folkeskoleudgift pr. elev	59.199	55.702	57.505	62.997

Note: Den stigende udgift pr. elev skyldes bl.a. tilførslen af midler til folkeskolen med aftalerne om budget for 2017 og 2018, samt overførsel af PIIS-midler fra BFO-rammen (ramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)) til skolerammen pr. 1. januar 2018.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Elever, normalskolen	5.201	5.191	5.074	5009
Klasser, normalskolen	233	230	227	219

Note: Antallet af klasser og elever har i Ballerup Kommune været faldende over en årrække. Denne tendens er fortsat i 2018.

Tabel 5. Overførsler fra 2018 til 2019

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	Overførsel i procent
Skovvejens Skole	56.986	55.550	1.436	2,5
Baltorpskolen	62.277	62.221	56	0,1
Måløvhøj Skole	65.896	64.465	1.431	2,1
Skovlunde Skole	67.722	67.383	338	0,5
Hedegårdsskolen	40.877	40.650	227	0,5

Note: Alle skoler holder sig inden for overførselsadgangen på plus/minus 4 pct.

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 32,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 33,1 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 32,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,8 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 33,1 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Tandplejen

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

Sundhedsplejen

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

Politiske målsætninger

Ny tandplejestructur

Beslutningen om ny tandplejestructur blev truffet på Børne- og Skoleudvalgets møde i december 2017.

"Aftale om budget 2018"

3.33. Tandklinikstruktur – samarbejdsmodel og ekstra anlæg

Parterne er enige om, at der skal udvikles en samarbejdsmodel mellem tandplejen og tilbuddene på 0-18 års området således, at tandplejens forebyggende indsats bliver en del af det sammenhængende udviklingsforløb 0-25 år. Der er tale om en

samarbejdsmodel, der skal sikre, at tandplejen får styrket samarbejdet med de børn og familier, som i dag ikke bruger den kommunale tandpleje fuldt ud og således har en lavere tandsundhed.

Parterne er endvidere enige om, at det nuværende anlægsbudget på 7,75 mio. kr. i 2018 til modernisering af Ballerup Kommunes tandklinikstruktur øges med 3 mio. kr. i 2018 og 6 mio. kr. i 2019 til de nødvendige investeringer og fornyelser i forbindelse med etablering af en ny tandklinikstruktur og samarbejdsmodel for tandplejen og tilbuddene på 0-18 års området.

Endelig er der enighed om, at der med en ny tandklinikstruktur skal ske en effektivisering svarende til en udgiftsreduktion på 1 mio. kr. i 2019, stigende til 2,5 mio. kr. i 2021.

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 30.31 Sundheds- og tandpleje

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
30.31 Sundheds- og tandpleje	32.947	33.111	32.284	827	0

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Tandpleje, Center for Tandregulering	16.762	18.275	18.100	175	0
Omsorgs- og specialtandpleje	2.432	1.816	1.799	17	0
Ældretandpleje og tandproteser	5.008	4.108	3.336	772	0
Sundhedsplejen	8.745	8.912	9.049	-137	0
I alt	32.947	33.111	32.284	827	0

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

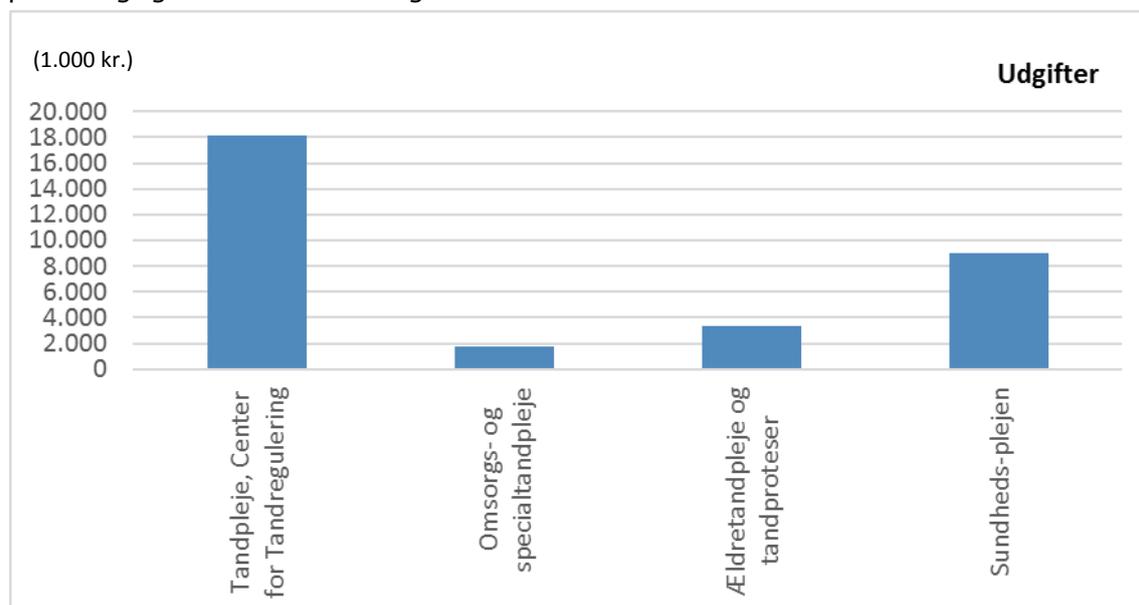
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen har arbejdet med pilotprojekt under de første 1.000 dage i distrikt Skovlunde. Dette har betydet strukturerede samtaler ved alle børns institutionsstart med deltagelse af pædagog og sundhedsplejerske. Samtalen har taget udgangspunkt i et spørgeskema, som er udfyldt af forældrene. Derudover har pædagog og sundhedsplejerske sammen deltaget i mødregrupperne i distriktet for at tale om en god start i daginstitution.

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 2018:



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og 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	2015	2016	2017	2018
Tandplejen:				
Antal omfattede patienter i tandplejen				
- børn og unge	10.078	9.971	9.719	9.719
- omsorgstandpleje	291	335	340	340
- ældretandpleje	2.328	2.203	1.966	1.639
Sundhedsplejen *):				
Hjemmebesøg	4.357	4.155	3.910	4.097
- heraf behovsbesøg	802	827	791	951
- heraf barselsbesøg	450	455	406	379
- heraf graviditetsbesøg				63

*) *Herudover er der også skoledelen, mødregrupper, åbent hus, koordineringskonferencer m.m. Tallene er fra TM-sunds statistikmodul. Ved en manuel optælling er det konstateret, at der har været 479 barselsbesøg mod de 379 opgjorte barselsbesøg fra systemet.*

Bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 83,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 92,1 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 91,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 3,4 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 94,8 mio. kr. svarende til et merforbrug på 2,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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

Bevillingsområdet omfatter således driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Gruppeordninger og specialklasser (Specialafdelingerne på Baltorpskolen og Hegdegårdsskolen)
- Ordblindeinstituttet
- Kasperskolen
- Maglemosen (Gældende fra 2018)
- Diverse myndighedsopgaver (syge- og hjemmeundervisning, befordring af elever, Ungdommens Uddannelsesvejledning og bidrag til privatskoler og efterskoler)
- Øvrige områder, herunder udgifter til Pædagogisk Center (fælles samling af bøger, materialer og udstyr) og kolonier (Bøtø Strandpark og Blokhytten).

Politiske målsætninger

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

Derfor er rammerne også her det fælles børne- og ungesyn med de to tilhørende indsatser Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM).

Børne- og Ungestrategi er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på det almindelige hverdagsliv som muligt.

Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på målene i de årlige kvalitetsrapporter, som forelægges Børne- og Skoleudvalget.

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 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	83.826	92.137	91.410	3.427	2.700

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Gruppeordninger					
• Udgifter	54.843	55.126	55.186		
• Indtægter	-24.818	-27.445	-25.506	-79	1.920
Kasperskolerne					
• Udgifter	74.311	80.333	77.464		
• Indtægter	-60.509	-55.070	-53.029	2.869	2.041
Maglemosen					
• Udgifter	25.674	25.024	24.537		
• Indtægter	-29.832	-28.158	-29.832	486	-1.675
Myndighedsopgaver	39.437	37.640	37.942		302
Øvrige områder					
• Udgifter	5.583	5.466	5.572		
• Indtægter	-863	-779	-924	151	112
I alt	83.826	92.137	91.410	3.427	2.700

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Maglemosen

Maglemosen er flyttet fra Center for Social og Sundhed til denne ramme i forbindelse med første budgetopfølgning i 2018. Dog er Maglemosen for overskuelighed skyld medtaget her under "vedtaget budget". Det skal bemærkes, at Maglemosen i 2018 har fået omlagt bl.a. takststrukturen.

Generelt

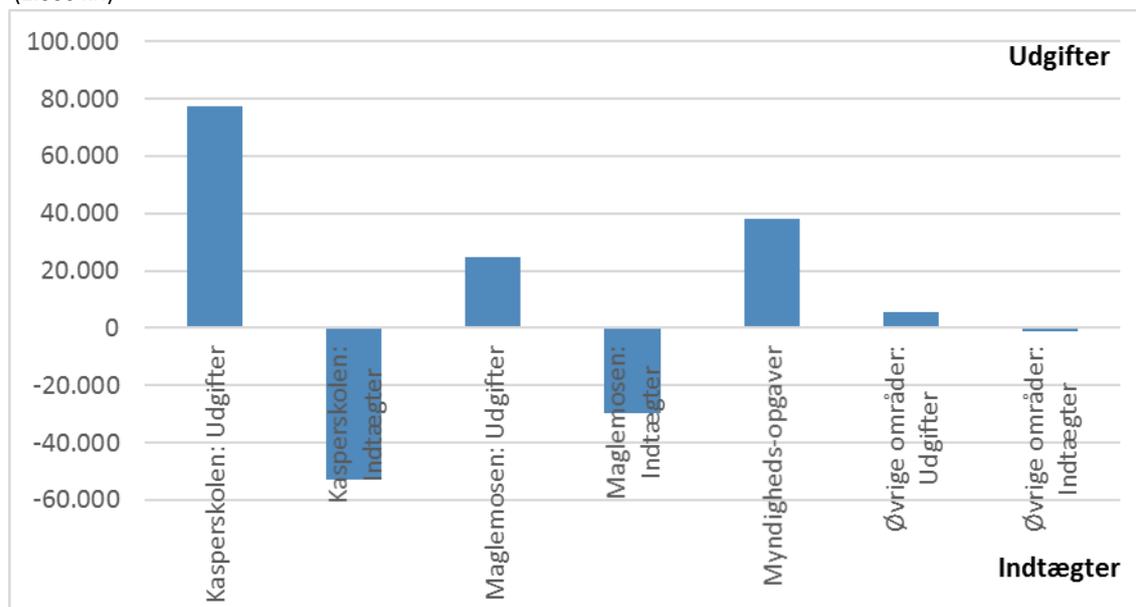
Ses bort fra Maglemosen, som først er blevet en del af denne ramme i 2018, er resultaterne for 2018 stort set svarende til resultatet i 2017 på alle områder, idet der dog er igangsat et omstrukturering af beregningsforudsætningerne for de takstbærende institutioner og enheder, jf. KKR-aftalens principper. Det forventes, at omlægningen er på plads i løbet af 2019, jf. også nedenstående.

I 2018 er budgetstrukturen for de takstbærende institutioner, herunder bl.a. Kasperskolen og Ordblindeinstituttet igangsat omlagt svarende til principperne i KKR-aftalen.

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 2018:

(1.000 kr.)



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 pr. enhed

Pris i kr.	2015	2016	2017	2018
Gruppeordninger				
- Udgifter	240.838	300.632	283.315	234.834
- Indtægter	-223.008	-156.223	-138.642	-108.536
Kasperskolen				
- Udgifter	506.060	531.591	558.813	565.431
- Indtægter	-461.830	-404.318	-390.874	-387.073
Maglemosen fra 2018				
-Udgifter				322.855
-Indtægter				-392.526

Note: Det relative fald i indtægter fra 2015 til 2016 skyldes omlægning af finansiering til specialtilbud, som blev besluttet af Kommunalbestyrelsen i 2015. Det bemærkes endvidere, at udgifterne har tæt sammenhæng med antallet af elever. Det samme gør sig gældende i forhold til indtægterne, herunder sammensætningen af elever.

Tabel 4. Udviklingen i antal børn pr. 31. december

Antal børn pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Gruppeordninger	208	194	243	235
Kasperskolen	122	138	138	137
Maglemosen (fra 2018)				76
Privatskole	771	703	679	666
Efterskole	169	170	131	146

Note: Det bemærkes, at antallet af elever som går på privatskole har været faldende de sidste fire år. Denne tendens er fortsat i 2018.

Tabel 5. Overførsler fra 2018 til 2019

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	Overførsel i procent
Specialafdeling Grantoft	10.730	10.614	117	1,09
Specialafdeling ADHD	7.671	7.414	256	3,34
Specialafdeling Rugvænget	10.833	11.331	-498	-4,59
Specialafdeling Autisme *)	8.002	7.662	320	4,0
Pædagogisk Center	3.804	3.653	151	3,98
Ordblindeinstituttet	17.891	18.165	-275	-1,54
Kasperskolen	80.333	77.464	2.869	3,57
Maglemosen	25.024	24.537	486	1,94

Note: Alle institutioner holder sig inden for overførselsadgangen på plus/minus 4 pct., dog undtaget specialafdeling Autisme, som har 4,25 pct. i mindreforbrug. Der overføres på baggrund heraf 20.000 kr. til kommunekassen. Det skal generelt bemærkes, at der for en række af områderne er tale om mindre økonomier, hvorfor selv små beløbsmæssige udsving kan give høje procentandele.

Bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 80,2 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 67,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 67,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 67,0 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet supplerer den almindelige folkeskoledrift vedrørende:

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

Politiske målsætninger

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

Børne- og ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på det almindelige hverdagsliv som muligt.

"Aftale om budget 2018"

3.03. Specialundervisning

Ballerup Kommunes børne- og ungestrategi handler om deltagelsesmuligheder i almenne fællesskaber for alle børn. Af og til har børn brug for særlig støtte for at kunne deltage i fællesskaber. Det er vigtigt, at tildelingen af støttetimer til dagtilbud og skoler samt finansieringen af specialpladser er gennemsigtig, og fornuftigt skruet sammen. Parterne ønsker i foråret 2018 at få fremlagt et forslag til ny resourcemodel på specialundervisningsområdet.

Parterne ønsker ydermere, at investeringerne i børne- og skoleområdet bærer frugt i form af, at færre børn får brug for specialiseret undervisning. Derfor er der indlagt en sparemålsætning på 1 mio. kr. i 2020, stigende til 2 mio. kr. i 2021 og frem. Parterne ønsker løbende at følge udviklingen med henblik på at vurdere realismen i besparelsen og eventuelt foretage korrigerende handlinger.

Børne- og Skoleudvalget har senest den 27. november 2018 drøftet justeringer af ressourcefordelingsmodellen for den specialiserede undervisning med henblik på udsendelse i høring. Det forventes, at justering af ressourcefordelingsmodellen vedtages i løbet af foråret 2019.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	80.238	67.044	67.058	0	14

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Specialundervisningstilbud, udenbys	34.159	33.772	29.396	0	-4.376
Specialundervisningstilbud, Ballerup Kommune	71.972	71.400	74.738	0	3.338
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	1.281	2.256	698	0	-1.558
Objektiv finansiering af regionale tilbud	300	300	208	0	-92
Fonden Grantoftegaard	200	205	206	0	1
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	9.476	10.912	10.930	0	18
Befordring	5.559	6.900	8.278	0	1.378
Lønsum (Center for Børne- og Ungerådgivning)	19.441	0	0	0	0
Øvrige områder	2.902	0	0	0	0
Pris- og lønreguleringer	1.047	0	0	0	0
Tilført fra "Aftale om budget 2018"	300	0	0	0	0
SI-midler til småbørn	0	495	271	0	-224
Særlige dagtilbud og særlige klubber	0	6.736	8.435	0	1.699
Behandling i dagbehandlingstilbud	0	469	299	0	-170
Budget ligger på ramme 30.32	-66.400	-66.400	-66.400	0	0
I alt	80.238	67.044	67.058	0	14

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Specialundervisningstilbud, udenbys og specialundervisningstilbud i Ballerup Kommune

Der ses en mindredgift i forhold til det budgetterede, hvilket bl.a. skyldes en lidt mindre anvendelse af udenbystilbud end budgetteret. Der ses på anden side en stigning i udgifterne til specialundervisning i egne tilbud. Sidstnævnte skyldes bl.a. et stigende antal enheder, jf. nedenfor. Det skal bemærkes, at der ikke antalsmæssigt ses en stigning i antallet af visitationer gennem visitationsudvalget for specialundervisning.

Befordring

De stigende udgifter til befordring skyldes et stigende antal enheder, jf. ovenstående punkt.

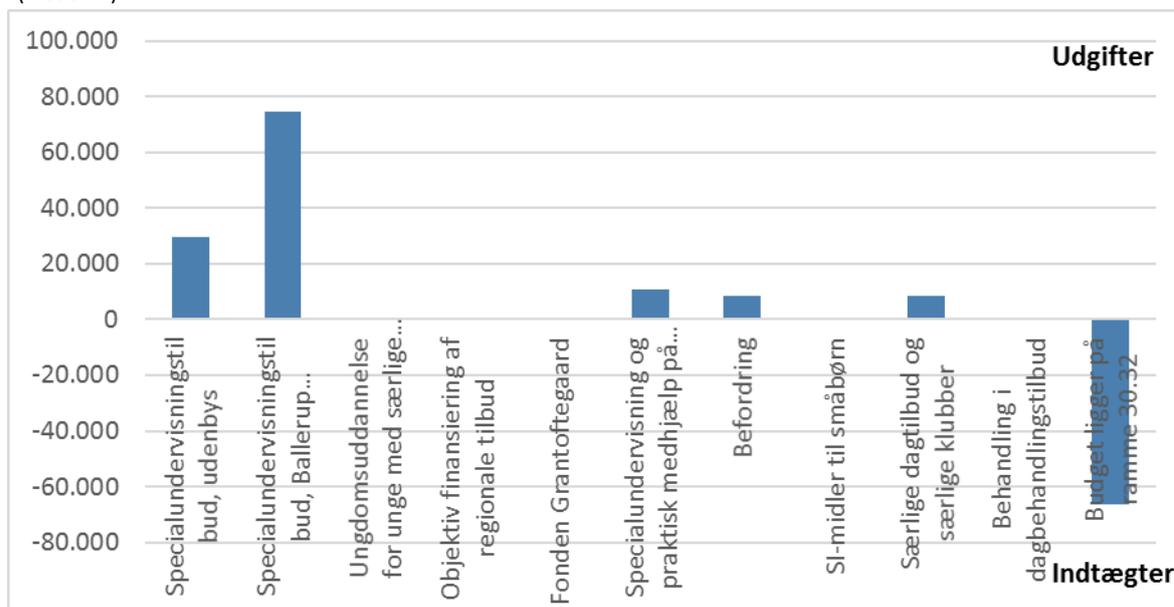
Særlige dagtilbud og særlige klubber

Der ses et noget større forbrug end oprindeligt budgetteret, hvilket overvejende skyldes en lidt forsigtig budgettering.

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 2018:

(1.000 kr.)



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.)	2015	2016	2017	2018
Specialundervisning i egne tilbud	319.301	339.729	346.185	363.661
Specialundervisning i andres tilbud	385.371	377.642	391.811	395.687
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	346.018	338.343	344.980	384.473
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	183.356	188.552	214.256	214.129
Befordring	33.381	44.116	49.967	47.888
Særlige dagtilbud og særlige klubber	-	-	-	228.787

Note: Særlige dagtilbud og særlige klubber er i 2018 overtaget fra ramme 30.46 Psykologisk pædagogisk rådgivning.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Specialundervisning i egne tilbud	201,9	214,7	218,8	305,5
Specialundervisning i andres tilbud	85,8	90,0	98,2	112,0
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	4,9	4,2	3,1	2,4
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	30,1	39,2	50,3	51,0
Befordring	155,0	121,0	121,0	143,0
Særlige dagtilbud og særlige klubber	-	-	-	24,3

Note: Enheder i skemaet er lig med antallet af helårspersoner i de pågældende tilbud undtagen enhederne i rækken om befordring, hvor enheder er lig med antallet af enkeltpersoner (på personnummerniveau). Ses på udviklingen i antallet af enheder, ses en stigning i antallet af helårspersoner fra 2017 til 2018 til specialundervisning i egne tilbud. Dette har også gennemslag i forhold til befordring. Dog ses i andre sammenhænge ikke en stigning i antallet af visiterede elever via visitationsudvalget.

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 67,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 55,3 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 53,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 2,2 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 55,5 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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

- 5 distrikts-BFO'ere
- 1 specialafdeling til høregruppen i Rugvængets BFO.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Et fælles børne- og ungesyn er formuleret i Børne- & Ungestrategi, ligesom de to indsatser Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års området. Børne- og ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på almenområdet som muligt.

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

"Aftale om budget 2018"**3.14. Mulighed for at søge om indfasning af ressourcefordelingsmodel på BFO-området**

Der er sendt et forslag til en ny ressourcefordelingsmodel på BFO-området i høring. Den nye ressourcefordelingsmodel er samlet set omkostningsneutral: Der er det samme antal kroner på BFO-området, som der hele tiden har været. Nogle distrikter mister imidlertid midler, mens andre distrikter får tilført midler til BFO-området.

Parterne ønsker, at der er en mulighed for indfasning, så BFO'ere, der mister mere end 4 pct. af deres budget, kan søge om at få op til halvdelen af beløbet dækket det første år. Udgifter forbundet med eventuelle ansøgninger dækkes af Børne- og Skoleudvalgets ramme.

3.15. Ejendomsdrift - administrativ besparelse (BFO)

Puljen har tidligere finansieret mindre leasingaftaler på BFO-området. Efter at leasing er samlet i afdelingen for kontrakter og indkøb, er der ikke grundlag for denne pulje. Puljen udgør årligt en besparelse på 0,4 mio. kr.

3.16. Analyse af BFO

Børn trives, lærer og udvikler sig, når de har et aktivt og meningsfyldt fritidsliv. Derfor er det vigtigt med fritidsordninger af høj kvalitet. I Ballerup Kommune er serviceniveauet på BFO højere end i mange af de kommuner, vi normalt sammenligner os med. Parterne ønsker en analyse af, hvad det er, der gør, at Ballerup Kommunes BFO-område på nøgletal er dyrere end sammenlignelige kommuner. Børne- og Skoleudvalget fik forelagt en analyse af BFO på udvalgets møde den 15. maj 2018.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

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

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	66.968	55.329	53.254	2.242	177

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
BFO	79.222	69.646	67.454	2.185	-7
Forældrebetaling	-31.207	-30.030	-30.090	0	-60
Høregruppen	1.420	1.435	1.303	57	-75
Høregruppen, takstbetaling	-1.241	-1.692	-1.695	0	-3
Øvrige fællesudgifter	5.896	3.556	3.780	0	-76
<i>Myndighedsopgave:</i>					
Søskenderabat	6.188	5.389	5.342	0	-47
Friplads tilskud	6.254	6.404	6.399	0	-5
Frit valg	436	621	761	0	140
I alt	66.968	55.329	53.254	2.242	167

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

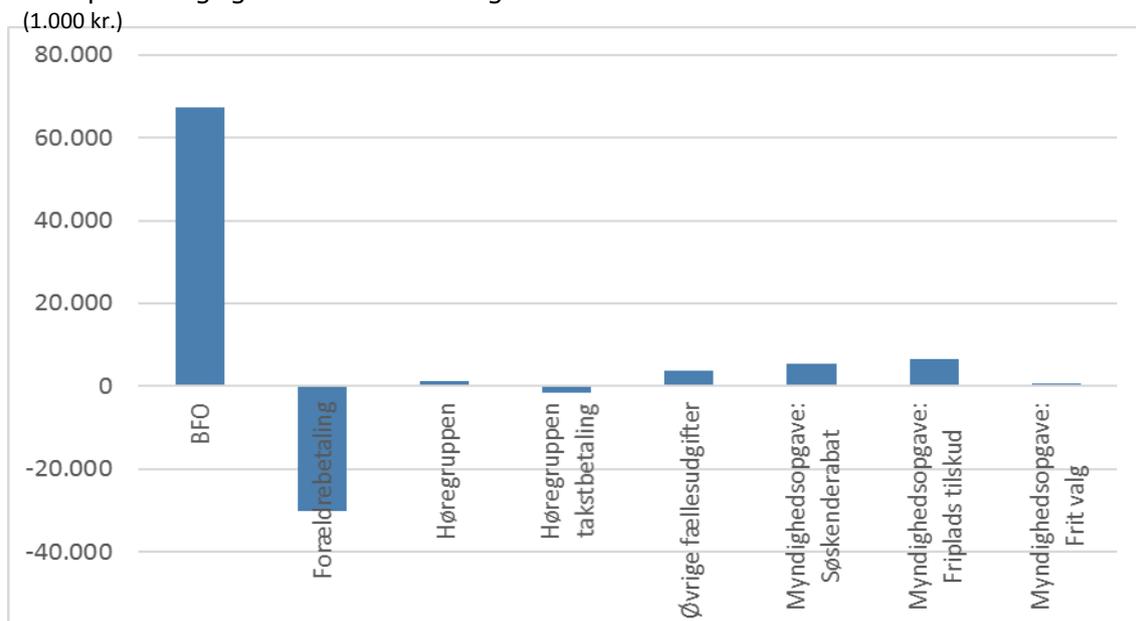
*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Der er ingen særlige bemærkninger til årets regnskab.

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 2018:

**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.)	2015	2016	2017	2018
BFO	39.552	36.978	36.045	33.131
Høregruppen	141.941	139.926	168.548	144.818

Note: Det faldende prisniveau i 2018 skyldes overvejende overførsel af midler til Pædagoger Ind I Skolen (PIIS) til ramme 30.30 Folkeskolen.

Tabel 4. Udviklingen i antal børn pr. 31. december

Antal børn pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Børn	2.068	2.035	2.044	2.036
Heraf børn i Høregruppen	21	20	9	9

Tabel 5. Overførsler fra 2018 til 2019

BFO (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	I pct. af budget
Skovvejens Skole	11.907	11.487	420	3,5
Baltorpskolen	13.848	13.363	484	3,5
Høregruppen	1.435	1.303	57	4,0
Måløvhøj Skole	13.802	13.307	495	3,6
Skovlunde Skole	14.718	14.163	555	3,8
Hedegårdsskolen	6.913	6.682	231	3,3

Note: Høregruppen har 9,15 pct. i overskud, men der kan maksimalt overføres 4,0 pct. til 2019, hvorfor der overføres 57.000 kr. til 2019. De resterende 74.000 kr. tilgår kommunekassen. Det bemærkes, at der er tale om en relativ lille økonomi, hvorfor små udsving kan have betydning for overførselsmulighederne.

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 177,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 201,8 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 207,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 1,8 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 209,5 mio. kr. svarende til et merforbrug på 7,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter aktiviteter omkring både de forebyggende og indgribende foranstaltninger til kommunens særligt udsatte børn og unge samt deres familier. De forebyggende foranstaltninger iværksættes med henblik på at undgå de indgribende anbringelser af børn og unge uden for hjemmet (Lov om Social Service) herudover ydes der socialpædagogisk bistand til børn, som har behov for et særligt tilrettelagt tilbud i en kortere eller længere periode. Tilbuddet gives for at fremme barnets deltagelsesmuligheder i fællesskabet inden for 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 – PPR og Ungeindsatsen - der omfatter forskellige rådgivende, støttende og konsultative indsatser over for børn og unge, forældre, andre voksne og professionelle i børnenes og de unges dagligdag.

Politiske målsætninger

Et fælles børne- og ungesyn er formuleret i Børne- og Ungestrategi, ligesom de to indsatser Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL og Fællesskabsmodellen (FM)), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års område. Børne- og ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge fra 0-18 inkluderes i fællesskabet.

Bevillingsrammens målsætning er at sikre det enkelte barn og den enkelte unge bedst mulige opvækst-, omsorgs- og udviklingsbetingelser, så de får deltagelsesmuligheder i fællesskabet og gennemfører både skolegang og ungdomsuddannelse. Herudover er det også en målsætning at nedbringe antallet af børn og unge, der i løbet af deres opvækst får behov for anbringelse uden for hjemmet. Den nyligt vedtagne Børne- og Ungestrategi lægger vægt på, at indsats for børn og unge skal tage udgangspunkt i, at alle børn skal være del af et fællesskab og ske i et tæt samarbejde med familien og netværket. Samtidig understreger strategien også, at alle børn og unge skal bevare tilknytningen til det nære og almene miljø, også selvom de i perioder skal tilbydes specialiseret hjælp.

"Aftale om budget 2018"

3.30. Headspace

Headspace er en gratis og anonym rådgivning for børn og unge. Rådgivningen forestås af frivillige, og supplerer på den måde Ballerup Kommunes Ungerådgivning, hvor rådgiverne er ansat ved kommunen.

Headspace i Ballerup Kommune slog dørene op i 2017. I efteråret 2018 blev forelagt en midtvejsevaluering og ved budget 2019 er afsat økonomi til fortsættelse af tilbuddet i to år.

3.31. Tilbudsviften på børneområdet

Tilbudsviften på børne- og ungeområdet skal understøtte børne- og ungestrategiens ambition om, at alle børn og unge har deltagelsesmuligheder i inkluderende fællesskaber. Af og til er der brug for en særlig støtte ind i almenområdet.

Parterne ønsker, at der arbejdes videre med SAMSPAL, hvor specialskolerne gennem co-teaching-forløb støtter almenområdet i at løfte opgaven. Parterne ønsker også, at der iværksættes et pilotprojekt omkring "Springbrættet", der arbejder med selvværd, talent, faglige udfordringer mv. i gruppeundervisningsforløb i almenområdet for børn, der ellers ville opleve udfordringer der. Pilotprojektet blev gennemført af medarbejdere fra PPR og skoleområdet, og afsluttet i 2018.

Parterne ønsker endvidere, at der i Familiehuset arbejdes med gruppeforløb for forældre til børn over 7 år, og at der i Ungdomspensionen ved projekt "Vejen Frem" etableres særlige forløb, der skal få anbragte unge til at vende hjem til Ballerup Kommune på en god og tryk måde. Gruppeforløb og de særlige forløb er implementeret i henholdsvis Familiehuset og Ungdomspensionen i 2018.

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 uden for hjemmet

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
30.46 Forebyggelse/ anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	177.001	201.758	207.703	1.753	7.698

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Forebyggende indsatser	8.158	9.375	9.575		200
Foregribende indsatser	53.259	57.861	69.008	452	11.600
Indgribende foranstaltninger	91.089	98.097	96.798	539	-759
Småbørnsstøtte og specialinstitutioner	24.495	13.649	10.929		-2.720
Lønsum (Center for Børne- og Ungerådgivning)	0	22.776	21.392	762	-622
I alt	177.001	201.758	207.703	1.753	7.698

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Forebyggende indsatser

Området er karakteriseret ved at være forebyggende indsatser til børn og unge, samt deres forældre, og hvor det vurderes, at en mindre indsats kan styrke trivslen. Indsatserne kan bl.a. være betaling af sportskontingent, kortere familierådgivningsforløb. I 2018 har der været en øget søgning på kortere familierådgivningsforløb i Ballerup Familiehus.

Foregribende indsatser (også kaldet Hjemmebaserede indsatser)

Området dækker indsatser, der skal medvirke til, at børn og unge, der har særlige behov, kommer i øget trivsel. Indsatserne kan eksempelvis være familiebehandling, kontaktpersonordninger, aflastning og behandlingsskole. I 2018 er der sket en stigning i antallet af forløb på alle indsatsformerne, hvilket giver et merforbrug på 11,6 mio. kr. på området. Udgiftsstigningen skyldes dels anvendelse af foregribende indsatser i stedet for anbringelse samt stigning i antallet af børn og unge med behov for foregribende indsatser.

Indgribende indsatser

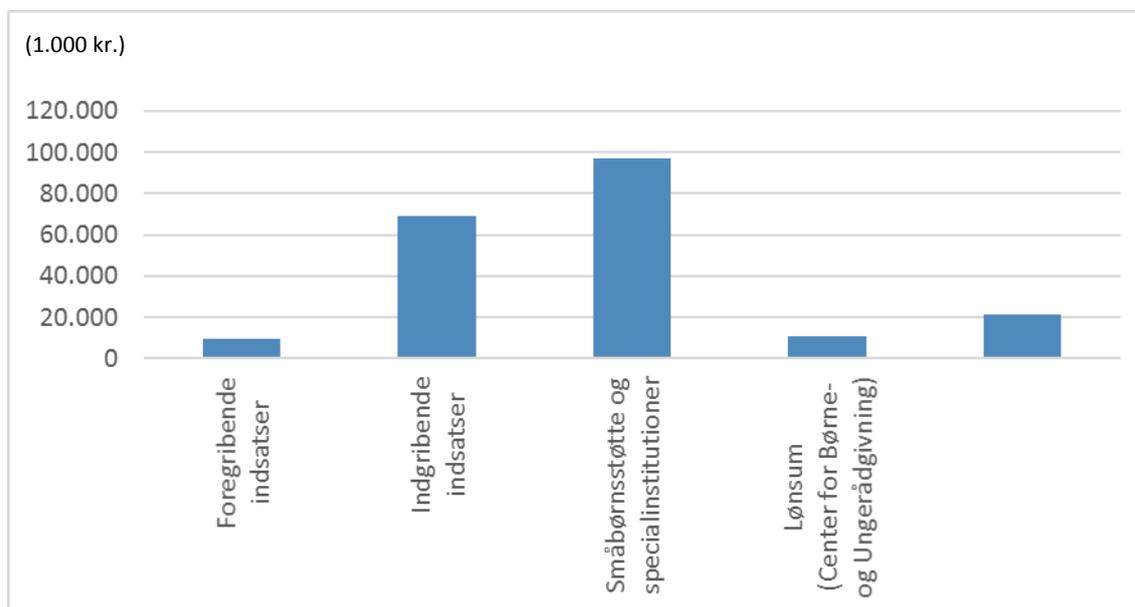
Området dækker anbringelse uden for hjemmet herunder også ophold på sikret institution. Anbringelserne kan enten være på institution, Socialpædagogisk Opholdssted, i plejefamilie, eget værelse, kostskole eller netværksplejefamilie. Selvom det samlede antal anbragte børn er reduceret i 2018, er de gennemsnitlige udgifter til området steget og bidrager derfor til et merforbrug. I 2018 kunne konstateres stigende udgifter, og der blev både iværksat opbremsende tiltag og givet en tillægsbevilling således, at området balancere ved årsregnskabet.

Øvrige områder

I 2018 blev der foretaget en omflytning af økonomi mellem denne ramme og ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning. Formålet var at skabe sammenhæng mellem opgave og økonomi. Økonomien på specialbørnehave- og klubområdet, blev overført til ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning, og samtidig blev økonomien til aflønning af PPR overflyttet til denne ramme. Økonomien på Kri-secenter for kvinder uden børn, blev flyttet til ramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:



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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 231,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 231,2 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 232,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør -1,2 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 230,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Dagtilbud til børn, som er organiseret som henholdsvis en kommunal dagpleje-ordning samt fem distriktsinstitutioner
- Kommunalt tilskud til børn, som går i private daginstitutioner
- Sprogstimuleringsstilbud til børn
- Kommunalt tilskud til frit valg, søskenderabat og økonomisk fripladstilskud.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Der er vedtaget en overordnet politik for børn og unges udvikling fra 0-25 år. Politikken sikrer sammenhæng og et forpligtende samarbejde omkring barnets udvikling fra spæd over daginstitutioner, folkeskole, ungdoms- og videreuddannelser og til arbejdsmarkedet.

Den sammenhængende indsats 0-25 år danner rammer om indsatser på hele området.

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

Børne- og ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på det almindelige hverdagsliv som muligt.

”Dagtilbud med mening” er den samlede vision for 0-5 års indsatsen på dagtilbudsområdet. Visionen danner ramme om samtlige indsatser.

”Aftale om budget 2018”

3.02. Barnets første 1.000 dage: Ekstra ressource til kvalitet i 0-2 års dagtilbud

Dagtilbud af høj kvalitet på 0-2 års området har stor betydning for børns udvikling, læring og trivsel. Parterne prioriterer 1 mio. kr. årligt til at styrke kvaliteten på 0-2 års området. En følgegruppe bestående af dagtilbudsledere, BUPL, medarbejderrepræsentanter samt ledere fra Sundhedsplejen og administrationen fremlægger i det tidlige forår 2018 forslag til den bedst mulige anvendelse af midlerne. Fokus skal være på bedst mulig effekt for investeringen.

Indsatserne evalueres i foråret 2021 med henblik på en vurdering af, hvorvidt midlerne bør gøres permanente.

Børne- og Skoleudvalget fik forelagt status for projektet på Børne- og Skoleudvalgets møde den 4. december 2018.

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- til 5-årige

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	231.332	231.181	232.124	-1.266	-323

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Dagplejen	10.423	10.528	9.840		-688
Distriktsinstitutioner	246.551	258.767	260.357	-1.266	324
Øvrige fællesudgifter	22.877	7.521	6.126		-1.396
Forældrebetaling	-76.176	-72.141	-70.521		1.620
Søskenderabat	5.906	4.655	4.425		-230
Fripladstilskud	15.498	17.012	16.977		-34
Frit valg	-13	-963	84		1.047
Private institutioner	6.266	5.802	4.836		-966
I alt	231.332	231.181	232.124	-1.266	-323

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

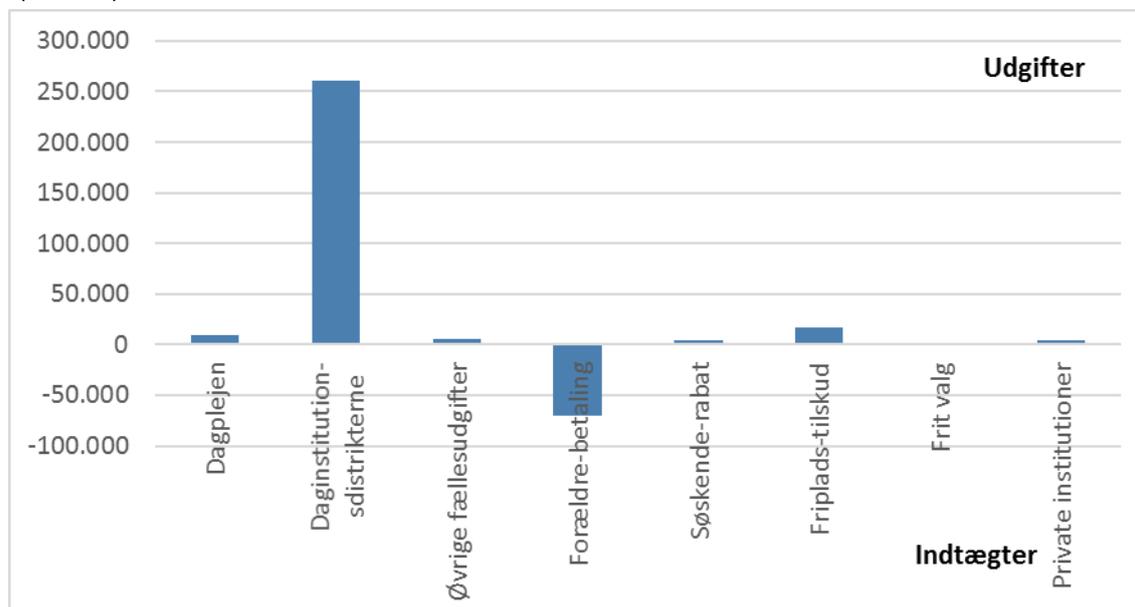
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Forældrebetaling

Det lidt mindre indtægtsbeløb fra forældrebetaling i forhold til budgettet skyldes overvejende et lidt lavere antal børn end budgettet.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter
Regnskabet for bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2015	2016	2017	2018
Dagplejeplads	178	165	176	159
Børnehus 0-5 år	97			
Børnehus 0-2 år		140	148	155
Børnehus 3-5 år		70	74	77

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

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Dagplejeplads	69	72	60	62
Børnehus 0-5 år	2.442			
Børnehus 0-2 år		884	945	962
Børnehus 3-5 år		1.545	1.466	1.442

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

Tabel 5. Overførsler fra 2018 til 2019

Distrikter (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	Overførsel i procent
Distrikt Skovvejen	41.400	41.768	-368	-0,9
Distrikt Baltorp	60.839	61.035	-196	-0,3
Distrikt Måløvvej	45.233	45.723	-490	-1,1
Distrikt Skovlunde	60.492	60.151	341	0,6
Distrikt Hedegården	25.343	25.774	-431	-1,7
Specialgruppen	3.957	4.078	-121	-3,1

Note: Distrikterne holder sig inden for overførselsadgangen på plus/minus 4 pct.

Kultur- og Fritidsudvalget

40.35	Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	125
40.37	Folkebiblioteker	133
40.38	Kulturel virksomhed	137
40.39	Klubber og byggelegepladser	144

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

Sammendrag

Som følge af en ændring af Styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune gældende fra budget 2018 er bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål nedlagt og en del af bevillingen er overført fra Social- og Sundhedsudvalget til Kultur- og Fritidsudvalget.

Bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 39,4 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 40,8 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 37,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 2,1 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 39,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og -indtægter vedrørende:

- De fysiske rammer
 - Ballerup Super Arena
 - East Kilbride Badet
 - Forenings- og Frivilligcenter TAPETEN
 - Stadion og idrætsanlæg (udendørsanlæg) med klubhuse samt idrætshaller.
 - Huse/lokaler til foreningslivet/klublivet.
- Tilskud til
 - Børn og unge under 25 år samt handicappede uanset alder.
 - Uddannelse af foreningsledere.
 - Frivillige foreninger, der bl.a. tilbyder aktiviteter for børn og unge samt handicappede uanset alder.
 - Foreninger der tilbyder folkeoplysende voksenundervisning
 - Foreningers udgifter til privatejede lokaler.
 - Instruktører for psykisk udviklingshæmmede børn og unge.
 - Fælles Kommunal Idrætspulje for handicapidræt.
 - Team Ballerup.
 - Rideskolen
 - Nye tiltag inden for folkeoplysning.
- Sommerferieaktiviteter for skolebørn og ungdomspulje.

- Frivillighed, herunder frivillighedsrådet samt § 18 tilskud.
- Brandingmidler (store begivenheder)
- Ungdomsskolen
 - Skolen fungerer som en decentral institution.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

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

Idrætsområdet

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

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

Der er 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.

Folkeoplysning

Via Folkeoplysningspolitikken er der fokus på *deltagelse og medansvar*.

Det er Ballerup Kommunes vision, at alle borgere får mulighed for deltagelse i folkeoplysende aktiviteter, der fremmer fællesskabet og det aktive medborgerskab idet Ballerup Kommune på en og samme tid anerkender betydningen af civilsamfundets og borgernes egne ressourcer og de potentialer, der ligger heri, og samtidig

ønsker at understrege borgernes medansvar for opfyldelsen af den enkeltes behov og ønsker, og at der i forholdet mellem den enkelte borger og kommunen er tale om et fælles ansvar.

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

Der er derfor fokus på:

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

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 lovens brugere inddraget mest muligt i planlægning og beslutninger. Dette sker bl.a. ved nedsættelse af et Folkeoplysningsudvalg. Brugerindflydelsen sker derudover ved nedsættelse af brugerråd og andet.

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, fra de 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 tæt samarbejde med folkeskolerne. Ungdomsskolen har siden skoleåret 2014/15 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.

Ungdomsskolen har startet et nyt spændende projekt med Filmskolen i Jonstrup. I samarbejde med Furesø og Egedal deltager 25 elever i projekt 'Filmspottet', som også Vognporten og Musikskolen er koblet på.

Ungdomsskolens teaterafdeling har fortsat stor succes blandt de unge, som i vinteren 2018 øver til opførelse af "A Midsummer Nights Steam" i Baltoppen Live i foråret 2019.

Ungdomsskolen arbejder nu tæt sammen med Musikskolen og Vognporten, og der er udarbejdet en evaluering om det gode samarbejde med de konkrete resultater.

"Aftale om budget 2018"

7.06. Afledte driftsudgifter i Ballerup Super Arena

Efter investeringer i forbindelse med overtagelsen af køkkenet i Ballerup Super Arena, er der afledte driftsudgifter til køkkenvedligehold mv. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2018 og frem til finansiering af køkkendriften.

7.07. Frivillighedsrådet tildes driftsmidler

Vi er fælles om fremtiden og sammen skaber vi de gode løsninger. Det er centrale ambitioner i Vision 2029. Ballerup Kommune ønsker mere samskabelse, hvilket betyder, at man som borger, forening, eller i andre former for fællesskaber oplever det nemt og attraktivt at indgå i samarbejder og være med til at udvikle Ballerup som fremtidens kommune. Vi skal støtte op om frivillighed i den mangfoldighed, den har, så den kan blomstre og udvikle sig, og så det opleves som let at gøre en frivillig indsats og bidrage til fællesskabet.

Parterne er enige om, at der skal afsættes et årligt aktivitetsbudget til Frivillighedsrådet på 0,1 mio. kr. årligt til sikring af de relevante aktiviteter gennem året og fejring af Frivillig Fredag med deltagelse af de frivillige. Finansieringen tilvejebringes inden for den administrative ramme til politiske formål.

Det undersøges nærmere, hvordan det er muligt inden for lovens rammer på en økonomisk forsvarlig måde, at frivilliges forsikringsforhold kan forbedres.

7.08. Ekstra til styrkelse af fællesskaber i bydele

Med budget 2017 blev der afsat 0,1 mio. kr. årligt til at understøtte fællesskabsarrangementer i bydelene i kommunen. Det er Kultur- og Fritidsudvalget, der udmønter midlerne. Parterne ønsker at tilføje yderligere 0,1 mio. kr. årligt til arbejdet, så den årlige bevilling er 0,2 mio. kr. fra den 1. januar 2018.

7.13. Ekstra petanquebane

Der afsættes 0,05 mio. kr. i 2018 til at få anlagt baner og anlæg tættere på petanqueforeningens klubhus.

7.14. Softballbane – vedligehold

Der afsættes 0,025 mio. kr. til vedligehold af Ballerup Kommunes softballbane.

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 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	39.355	40.874	37.442	2.128	-1.304

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Stadion, Idrætsanlæg, BSA, haller på skoler og East Kilbride Badet. Fra 2018 også: Ballerup Super Arena og Tapedten, Hallen Solvej. ¹⁾	22.728	16.830	16.542	263	-25
Tilskud til folkeoplysning	4.854	4.854	4.642	0	-212
Undervisning (Aftenskoler)	1.736	1.736	1.578	0	-158
Ungdomsskolevirksomhed	5.277	5.104	5.087	17	0
Diverse fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningen ²⁾	2.441	1.795	1.348	0	-447
Brandingmidler (store begivenheder) ³⁾	857	1.869	21	1.848	0
Støtte sociale formål inkl. § 18 midler (Frivillighed) ⁴⁾	0	1.068	630	0	-438
Ejendomsudgifter ¹⁾	1.462	7.618	7.594	0	-24
I alt ⁵⁾	39.355	40.874	37.442	2.128	-1.304

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

1) I forbindelse med første budgetopfølgning blev budgetterne vedrørende ejendomsudgifter flyttet til posten "ejendomsudgifter", og derved samlet med alle øvrige lokaler. Dette betyder relativt store ændringer på disse poster fra det vedtagne budget 2018 til det korrigerede budget for 2018.

2) Mindreforbruget på området skyldes primært uforbrugte midler til sommerferieaktiviteter, fællespulje til lokaler/inventar og foreninger.

- 3) *Det korrigerede budget indeholder overførsler fra tidligere år af brandingmidler med henblik på at muliggøre tiltrækning af store begivenheder til Ballerup Super Arena, jf. strategien for Idrætsbyen. Der er indgået aftale om værtskab for Team Gym 2020. Overførslen blev medtaget i bilagsnotat i forbindelse med tredje budgetopfølgning 2018.*
- 4) *Arbejdet omkring frivillige, jf. ovenstående har taget udgangspunkt i at udarbejde en frivillighedsstrategi. Strategien skal danne grundlag for det videre arbejde med frivillighed.*
- 5) *Det har tidligere været praksis, at mindreforbrug på puljerne overføres til næste budgetår. Dette har i 2018 ikke været muligt.*

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Udviklingsplan for Ballerup Idrætsby

For at tage højde for den løbende udvikling på idrætsområdet og sikre en løbende politisk dialog omkring prioriteringer i idrætsbyen er der politisk godkendt en udviklingsplan for Ballerup Idrætsby. Planen giver en retning og ramme for udviklingen og indeholder en tidsplan for politiske beslutningsgange over de kommende ti år.

Udviklingsplanen for Ballerup Idrætsby er bygget op omkring fem temaer, der hver på deres måde konkretiserer de politiske målsætninger, der er beskrevet i Vision 2029, Ballerup Kommunes Idrætspolitik og Kultur- og Fritidsudvalgets kommissorium for en samlet udviklingsplan. De fem temaer er:

- Sammenhængende idrætsby med centrum
- Fællesskab og socialt samvær
- Optimale fælles arealer og anlæg
- Idrætsbyen for alle – også selvorganiserede
- Cykelby.

Udviklingsplanen indeholder tre analyser:

- Muligheder for grundsalg
- Forudsætninger for etablering af fælles café
- Afdækning af mulig synergi mellem Ballerup Idrætsby og TAPETEN, Forenings- og Frivilligcenter.

Forpligtende samarbejde

I forbindelse med "Aftale om budget 2017" blev der etableret et stærkere og mere koordinerede samarbejde mellem Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten. De tre institutioner har øget samarbejdet i form af: Fælles ledermøder, bedre lokaleanvendelse og fælles kostumelager.

Som eksempel på det øgede samarbejde kan nævnes, at solister fra "Mere Monitor" har modtaget sangundervisning af Ballerup Musik- og Kulturskoles lærere betalt af Ballerup Ungdomsskole.

Derudover er de tre institutioner gået sammen om et fællesprojekt "Fræk Fredag", der blev afholdt på Kirketorvet i Ballerup. Alle Ballerup Kommunes 6.-9. klasser og alle fritids- og ungdomsklubber var inviteret. Projektet er tænkt som en årligt tilbagevendende begivenhed.

Frivillighedsstrategi/-politik

Som følge af en ændring af Styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune gældende fra budget 2018 er bevillingsramme 50.59 Øvrige sociale formål nedlagt og en del af bevillingen er overført fra Social- og Sundhedsudvalget til Kultur- og Fritidsudvalget. Som et led i udmøntningen af "Aftale om budget 2018" blev der vedtaget et kommissorium for udarbejdelsen af en frivillighedsstrategi. Strategien skal danne ramme for afklaring af vilkårene for frivillighed og Ballerup Kommunes samarbejde med de frivillige.

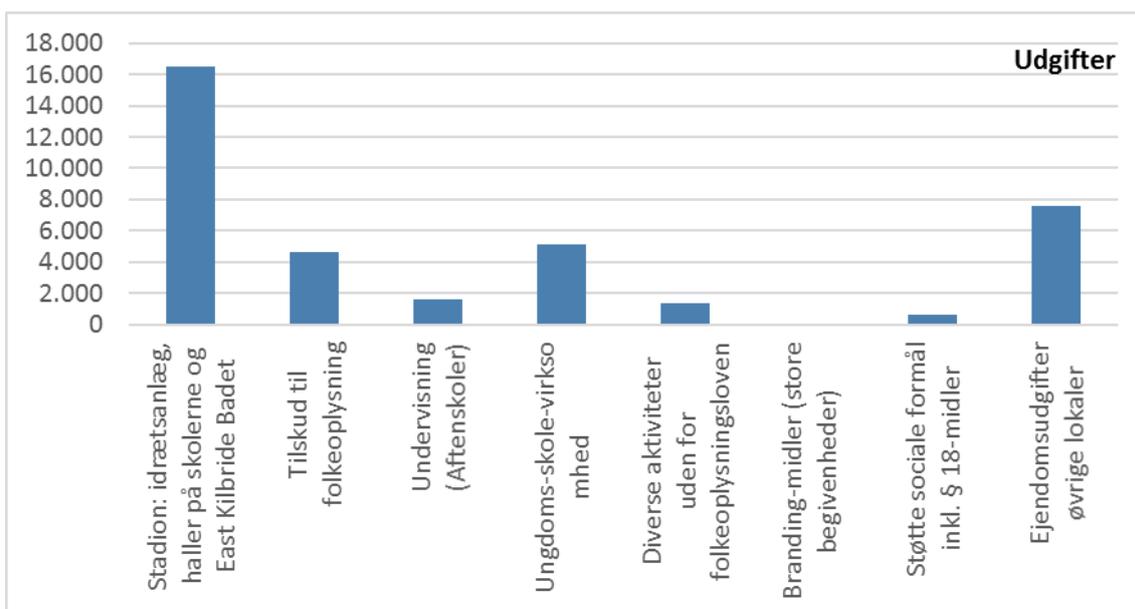
Musiske foreninger

Kultur- og Fritidsudvalget afsatte en pulje på 104.000 kr., som de musiske foreninger kunne ansøge. Puljen "Der er musik i fællesskaber" formål var, at skabe basis for koncertoplevelser for borgere, der ikke selv har mulighed for at opsøge musikken. I alt resulterede indsatsen i 26 plejehjemskoncerter.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 33,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 33,5 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 32,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,7 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 33,5 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter følgende betjeningssteder og ydelser:

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

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om biblioteksvirksomhed (biblioteksloven).

Politiske målsætninger

Ballerup Bibliotekerne er med til at realisere Ballerup Kommunes Kulturpolitik og Vision 2029, kultur der binder sammen, samarbejde på tværs for at skabe fællesskaber, en håndsækning, en førende erhvervsby, en stærk uddannelses by, mfl. Ballerup Bibliotek skiller sig ud fra et gennemsnitligt folkebibliotek ved at tilbyde og udvikle de tilbud og kompetencer, der matcher Ballerup Kommunes visioner inden for samarbejde på tværs, innovation, ny teknologi og sammenhængskraft - der rækker udover at være et bog- og/eller kulturhus.

De overordnede strategiske mål for området er:

- Nye medier – nye veje til viden
- Samarbejde og medskabende
- Biblioteket og byen – rum i udvikling.

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

Aktiviteterne skal sikre, at biblioteket og kulturhusene tilsammen fortsat vil være de vigtigste kulturinstitutioner i kommunen og bredt kan understøtte kultur, læring, dannelse og socialsammenhæng. Med den "Åbne Skole" og "Skolen i virkelighed" er der et tættere samarbejde med folkeskolerne. Der er partnerskaber og sammen-skabelse med fx: Tal Dansk café, Sprogskolen, Magleparken/samarbejde med bolig-social rådgiver, SSP, diverse fritidstilbud, Sundhedsplejen, de andre kulturinstitutioner, Kulturnetværket, foreningslivet, Ældresagen, Bloddonor, Kræftens Bekæmpelse, virksomheder og Ballerup Erhverv mv.

For at ruste ballerupborgerne til fremtidens digitale platforme og nye teknologi, er Ballerup Bibliotek langt fremme inden for den nyeste udvikling - både når det gælder fokus på digital dannelse (digitale brugerkompetencer, digitale skaberkompetencer, refleksive digitale kompetencer og digital formidling), og når det gælder borgernes møde med nye teknologiske udfordringer som robotteknologi (fx Pepper) og kodning (fx Coding Pirates). Der er fokus på læring, interaktive tiltag, inddragelse og medvirken af borgere.

"Aftale om budget 2018"

7.15. Folkebiblioteker

Ballerup Kommunes biblioteker har flyttet sig fra et sted som "bog- og cd-samling" til en lærings- og sammenskabelsesplatform med et varieret tilbud til, for og med borgerne.

Parterne ønsker i 2018 en analyse af, hvilken opgave bibliotekerne løser, sammenlignet med andre kommuners biblioteker. Den er fremsendt i 2018.

Budgettet reduceres med 0,5 mio. kr. fra 2018 og frem.

Analysen blev forelagt Kultur-og Fritidsudvalget den 8. maj 2018.

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.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
40.37 Folkebiblioteker	33.638	33.489	32.777	700	-12

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Ballerup Bibliotek	30.948	30.849	30.149	700	0
Kulturhus Måløv ¹⁾	0	0	0	0	0
Skovlunde Kulturhus ¹⁾	0	0	0	0	0
Centrale ejendomsudgifter ²⁾	2.690	2.640	2.628	0	-12
Centrale rengøringsudgifter ¹⁾	0	0	0	0	0
I alt	33.638	33.489	32.777	700	-12

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

- 1) Fra budget 2018 er beløbet på de angivne poster inkluderet i Ballerup Bibliotek, bl.a. som følge af omlægning af økonomisystem og kontoplan.
- 2) Fra budget 2018 omfatter beløbet alle ejendomsudgifter, jf. omlægning af økonomisystem og kontoplan.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Det digitale i det fysiske er et landdækkende projekt, hvor Ballerup Kommune har haft projektledelsen. Projektet har kørt i perioden 2017 til 2018, med et tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen på 1.479.259 kr. Der er med udgangen af projektperioden et overskud i projektet på 700.000 kr. Projektet har været opdelt i 2 faser:

Fase 1

Ballerup Bibliotekerne har samarbejdet med fem andre biblioteker i Danmark om at formidle vores digitale materialer og e-baser.

Fase 2

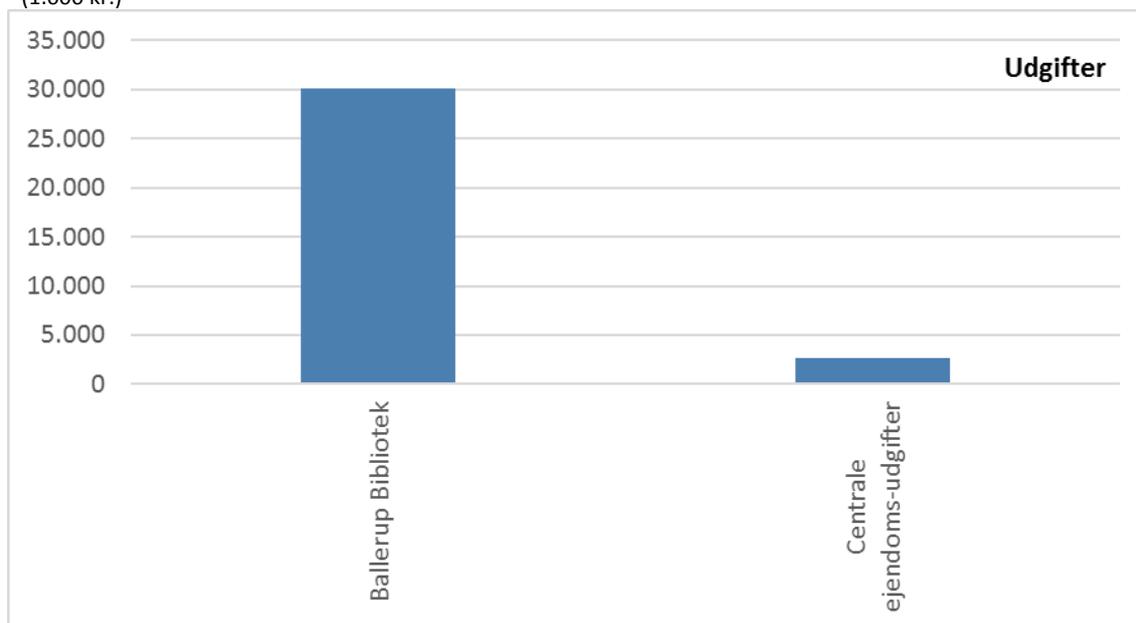
Samarbejde mellem de seks biblioteker med at lave 12 nye installationer/møbler til formidling af digitalt materiale.

Projektet var et samarbejde med Glostrup, Herning, Herlev, Lyngby-Taarbæk og Roskilde Bibliotekerne. Efter udløbet af projektet vil Ballerup Bibliotekerne fortsætte med at udvikle nye installationer og have fokus på den digitale formidling i samarbejde med Centrale Bibliotekerne for at fremme digital dannelse og læring.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 24,6 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 26,6 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 26,0 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,1 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 26,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter:

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

Politiske målsætninger

Det er Kommunalbestyrelsens mål - gennem en aktiv kultur- og fritidspolitik - at Ballerup Kommune er kendt for:

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

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

Musik

Ballerup Musik- og Kulturskole

Ballerup Musik- og Kulturskole tilbyder alle børn og unge mellem 0 og 25 år undervisning i musik, musikteori/hørelære, sang, dans, orkestresammenspil, førskolerytmik (forældre/barn) samt institutionsundervisning og computermusik. Endvidere kan der tilbydes undervisning til voksne over 25 år. Musik- og Kulturskolen skal sikre, at børn og unge i samtlige lokalområder tilbydes musikundervisning.

Ballerup Musik- og Kulturskole skal supplere skolernes obligatoriske musikundervisning ved at give børn og unge mulighed for en specialiseret musik- og danseundervisning, som kan styrke og udvikle deres musikalske og kreative evner. Der skal sættes på såvel bredden som eliten (talentpladser er oprettet), og der skal være tilbud inden for både den klassiske og den rytmiske genre.

Der er indført obligatorisk "kompagnonundervisning" (rytmik) i alle børnehaveklasser i kommunens skoler forestået af musik- og kulturskolen. Med den "Åbne Skole" og "understøttende undervisning" i folkeskolen er der åbnet op for et samarbejde mellem folkeskoler og musik- og kulturskolen. Der er øremærket 1,25 årsværk på Ballerup Musik- og Kulturskole til arbejdet ind i folkeskolerne. Den digitale platform "Skolen i virkeligheden" skal understøtte dette møde og fungere som bindeled for samarbejdet.

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.

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 2 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.

Pulje til kulturtilskud

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

Tilskud til bydelsarrangementer

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

Integrationspulje

For at understøtte og sikre, at integrationsfremmende initiativer i lokalsamfundet sættes i søen kan borgere, foreninger og erhvervsvirksomheder søge integrationspuljen til nye aktiviteter, projekter og (enkeltstående og gentagne) arrangementer eller videreudvikling af eksisterende aktiviteter. Ønsket er, at midlerne skal være med til at understøtte igangsættelsen eller videreudviklingen af initiativer, der kan køre videre af egen drift i civilsamfundet.

Kunst

For at understøtte arbejdet med kunst i kommunen, er der afsat en økonomisk ramme hertil. Rammen sikrer et fortsat fokus på billedkunst og arkitektur, ligesom "kunstneriske nedslag" i forbindelse med aktuelle udviklingstiltag i bymidterne. Endvidere sikrer rammen børns møde med kunsten – i skolen, daginstitutionen og kulturinstitutionerne benævnt "kunst og kultur *for, med og af børn*".

Børnekultur

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

Lokalhistorie

Kommunens historie indsamles, bevares og formidles af Ballerup Stadsarkiv og Ballerup Museum.

Ballerup Museum

Ballerup Museum er en selvejende fond. Der er indgået en samarbejdsaftale mellem Ballerup Museum og Ballerup Kommune frem til 2022. Ballerup Museum er et kulturhistorisk museum, der beskæftiger sig med Ballerup Kommunes historie.

Pederstrupgård, Lindbjerggård, Lynsmedens Hus og Skomagerhuset danner sammen med to historiske haver og grønne arealer rammerne om stedet.

Museets hovedformål er at indsamle, registrere, bevare, forske i og formidle Ballerup Kommunes historie. Hovedvægten af museets arbejde ligger dog på formidlingsdelen som fx skoletjeneste og særudstillinger. Museets skoletjeneste henvender sig til skoler og institutioner primært fra Ballerup Kommune. Skoletjenesten tilbyder en række permanente undervisningstilbud målrettet de forskellige klassetrin.

Derudover arrangeres formidlingsaktiviteter i form af foredrag, efterårs-ferieaktiviteter, temaaftener m.m. for borgere i alle aldre. Der er fri entré til museet. Rundvisninger og oplevelsespakker kan bookes mod betaling.

Til museet er tilknyttet en stor gruppe frivillige medarbejdere, der løfter opgaver inden for alle museets arbejdsområder fx registrering af museumsgenstande, havearbejde, billetsalg og afholdelse af formidlingsaktiviteter.

Stadsarkiv

Ballerup Stadsarkiv indsamler, opbevarer, vejleder og formidler lokalhistorisk materiale af kommunal og privat/forenings oprindelse. Stadsarkivet skal sikre, at der sker en lovlig kassation og opbevaring af alle kommunale arkivalier, både papir- og elektroniske arkivalier, i henhold til arkivloven og Kommunalbestyrelsens øvrige bestemmelser. Ballerup Stadsarkiv er under tilsyn af og samarbejder med Statens Arkiver. Ballerup Stadsarkiv er åbent for alle, og de tilgængelige dele af arkivalierne kan benyttes på læsesalen i arkivets åbningstid.

"Aftale om budget 2018"

3.10. Teaterforeningen TEMA – tilskud

Ballerups teaterforening TEMA præsenterer teaterforestillinger for børn i Ballerup Kommune på Baltoppen LIVE og medvirker hermed til at sikre børns møde med kunst og kultur.

Da den statslige refusionsordning for teaterforestillinger er blevet ændret, er parterne enige om at afsætte 0,05 mio. kr. i hvert af årene 2018-2021 som tilskud til TEMA til fortsat at realisere børneteater i Baltoppen LIVE.

3.28. Samarbejde mellem musikskole, ungdomsskole, Vognporten og klubberne

Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten er attraktive tilbud for unge mennesker i Ballerup Kommune. De tre tilbud ligger tæt på hinanden, og har alle muligheder for at skabe synergi til gavn for de unge, så der både kommer et stærkt ungdomsmiljø og en mulighed for at udnytte hinandens kompetencer og fysiske faciliteter.

ter på kryds og tværs. Samtidig kan der tænkes i aktiviteter på tværs af de tre tilbud.

Parterne ønsker, at Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten indgår en samarbejdskontrakt med mål for fælles aktiviteter, lokaledeling mv. Der gøres status på samarbejdet i Kultur- og Fritidsudvalget i juni 2018.

Det er ligeledes vigtigt, at unge med mange forskellige baggrunde har mulighed for at være en del af fællesskaberne i Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten.

Parterne ønsker en undersøgelse af mulighederne for at understøtte, at unge mennesker fra hjem uden mange økonomiske midler kan benytte tilbuddene. Undersøgelsen forelægges Kultur- og Fritidsudvalget i juni 2018.

Kultur- og fritidsudvalget er den 6. juni 2018 forelagt en evaluering heraf.

3.29. Fortsættelse af kulturnetværk på skoler, klubber, BFO og institutioner

De lokale kulturnetværk har i 2016 og 2017 været finansieret fra Kultur- og Fritidsudvalgets puljemidler. Parterne ønsker, at netværkene videreføres i 2018, og afsætter 0,15 mio. kr. hertil. I foråret 2018 samles op på erfaringerne med henblik på at tage stilling til en eventuel permanentliggørelse.

6.27. Kunstværk på Buepladsen på Egebjerg Bygade

Parterne er enige om at undersøge mulighederne for et kunstværk på Buepladsen på Egebjerg Bygade. Det skal undersøges om kunstværket kan opføres ved hel eller delvis privat sponsering. I det omfang der er behov for kommunal medfinansiering, finansieres denne over kunststrømmen.

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 40.38 Kulturel virksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
40.38 Kulturel virksomhed	24.591	26.574	26.001	63	-510

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Ballerup Musik- og Kulturskole ¹⁾	10.303	9.799	9.739	60	0
Kulturhuse/ Spillesteder	5.459	6.112	6.146	-33	1
Kulturaktiviteter inkl. integrationspuljen ²⁾	3.286	3.648	3.256	13	-379
Lokalhistorie	3.777	3.458	3.448	23	13
Kunstpulje, vedligeholdelse af kunst ²⁾	611	981	849	0	-132
Ejendomsudgifter ¹⁾	1.155	2.576	2.563	0	-13
I alt **	24.591	26.574	26.001	63	-510

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

- 1) I forbindelse med første budgetopfølgning blev budgetterne vedr. ejendomsudgifter flyttet til posten "ejendomsudgifter", og derved samlet med alle øvrige lokaler.
- 2) Mindreforbruget på området skyldes primært uforbrugte midler vedr. Integrationspuljen på 0,291 mio. kr. og kunstpuljen 0,102 mio. kr. Det har tidligere været praksis, at mindreforbrug på puljerne overføres til næste budgetår. Dette har i 2018 ikke været muligt.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Forpligtende samarbejde

I forbindelse med "Aftale om budget 2017" blev der etableret et stærkere og mere koordinerede samarbejde mellem Musikskolen, Ungdomsskolen og Vognporten. De tre institutioner har øget samarbejdet i form af: Fælles ledermøder, bedre lokaleanvendelse og fælles kostumelager.

Som eksempel på det øgede samarbejde kan nævnes, at solister fra "Mere Monitor" har modtaget sangundervisning af Ballerup Musik- og Kulturskoles lærere betalt af Ballerup Ungdomsskole.

Derudover er de tre institutioner gået sammen om et fællesprojekt "Fræk Fredag", der blev afholdt på Kirketorvet i Ballerup. Alle Ballerup Kommunes 6.-9. klasser og alle fritids- og ungdomsklubber var inviteret. Projektet er tænkt som en årligt tilbagevendende begivenhed.

Projekt Musikalske fripladser på Musikskolen

Ballerup Musik- og Kulturskole har på baggrund af "Aftale om budget 2018" arbejdet med sociale fripladser og musiktilbud for børn og unge. Ballerup Musik- og Kulturskole har igangsat fire projekter: "Babyrytmik for to mødregrupper", "Music Mind Games" "Anviste musikalske fripladser" og "Målrettet tilbud for udvalgt målgruppe" - projektet "Turn it up", som er samlet under overskriften "Musikalske fripladser". Ballerup Musik- og Kulturskole arbejder videre med "Musikalske fripladser" i 2019.

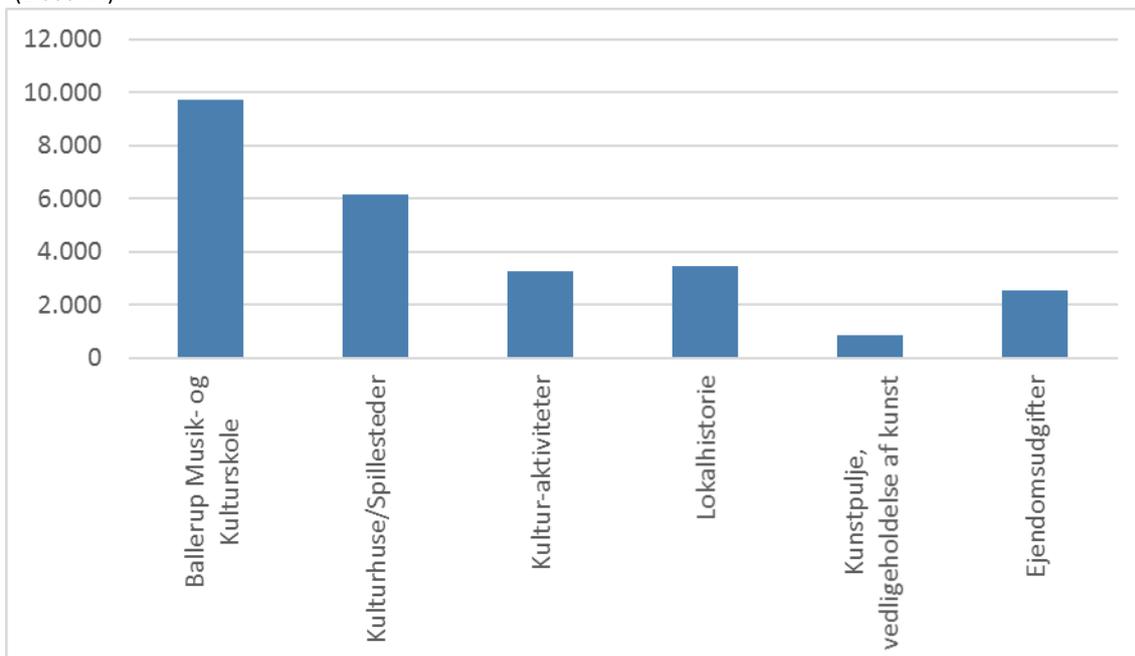
Kulturtjenesten

Kulturtjenesten lancerede Ballerup Børnekulturfestival, med temaet "Middelalder og fantasy", og næsten 6.000 børn kom i berøring med festivalen. Kulturtjenesten og Børnekulturcentret fik endvidere bevilget fondsmidler til et kunstprojekt for daginstitutioner. Således fik alle 26 dagtilbud samt dagplejen en workshop med en professionel billedkunstner.

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 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 39,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 38,2 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 36,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,6 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 37,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og driftsindtægter vedrørende:

- Fire klubber, der har:
 - 12 byggelegepladser og fritidscentre (3 afdelinger i hver klub)
 - 1 matrikelløst klubtilbud
 - 4 ungdomsklubber og
 - 1 takstfinansieret tilbud (høregruppe)
- SSP og Det Opsøgende Team (DOT) er i 2018 overført til Center for Børne- og Ungerådgivning.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Der er vedtaget en overordnet politik for børn og unges udvikling fra 0-25 år. Politikken sikrer sammenhæng og et forpligtende samarbejde omkring barnets udvikling fra spæd over daginstitutioner, folkeskole, ungdoms- og videreuddannelser og til arbejdsmarkedet.

Den sammenhængende indsats 0-25 år danner rammen om indsatser på hele området.

Et fælles børne- og ungesyn er formuleret i Børne- og Ungestrategi, ligesom de to indsatser Ballerups Analyse af Læringsmiljøer (BAL) og Fællesskabsmodellen (FM), der skal realisere strategien, er retningsgivende for det samlede 0-25 års område. Børne- og ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge

får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på det almindelige hverdagsliv som muligt.

”Klub for alle” er den samlede vision for 10-18 års indsatsen på klubområdet. Visionen danner ramme om samtlige indsatser på klubområdet. Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på mål formuleret i relation til visionen.

Center for Børne- og Ungerådgivning følger op på mål og indsatser i forhold til SSP og Det Opsøgende Teams indsatser.

”Aftale om budget 2018”

3.27. Analyse af klubberne

Børn og unge trives, lærer og udvikler sig, når de har et aktivt og meningsfyldt fritidsliv. Derfor er det vigtigt med klubber af høj kvalitet. I Ballerup Kommune er serviceniveauet på klubområdet højere end i de kommuner, som vi normalt sammenligner os med. Parterne ønsker en analyse af, hvad det er, der gør, at Ballerup Kommune på nøgletal er dyrere end sammenlignelige kommuner.

Der er forelagt analyse indeholdende nøgletal for Kultur og Fritidsudvalget den 8. maj 2018

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
40.39 Klubber og byggelegepladser	39.840	38.239	36.578	603	-1.058

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Fritids- og ungdomsklub	41.860	44.368	43.829	603	64
- heraf fritidsklub	35.694	38.149	40.270	-2.058	63
- heraf ungdomsklub	6.166	6.219	3.559	2.661	1
Forældrebetaling	-9.098	-9.040	-9.454	0	-414
Høregruppe	565	224	145	0	-79
Høregruppe, takstbetaling	-765	-364	-296	0	68
Myndighedsudgifter	2.970	1.932	1.259	0	-673
Øvrige fællesudgifter	4.308	1.119	1.095	0	-24
I alt	39.840	38.239	36.578	603	-1.058

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Fritids- og ungdomsklub

Fritids- og ungdomsklub ses i dagligdagen som en fælles integreret del af det samlede tilbud i klubberne, hvorfor dette kan anskues under ét.

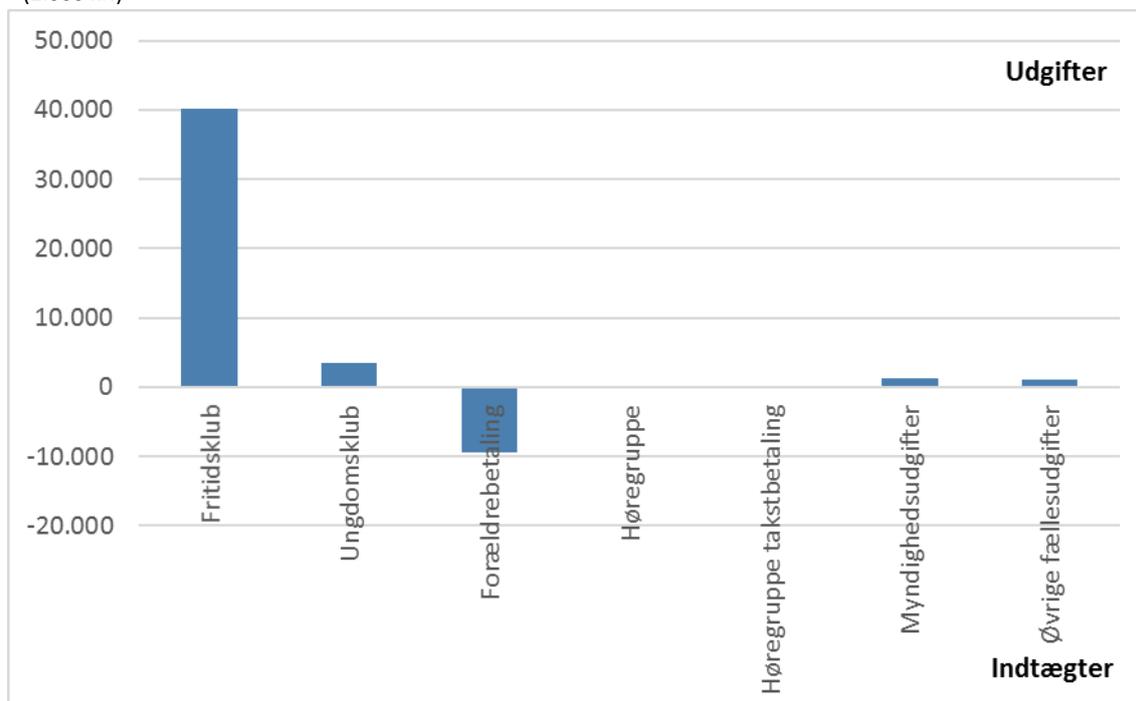
Høregruppen

Høregruppen er ophørt som et fuldt ud selvstændigt tilbud pr. 31. juli 2018, idet antallet af børn i tilbuddet var på to børn pr. 1. august 2018.

Samlet ses et mindreforbrug på ca. 1 mio. kr. i 2018. Dette skyldes overvejende et lidt mindre aktivitetsniveau i forhold til de centrale puljer. Generelt har klubberne stort set fuldt ud anvendt bevillingerne.

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 2018:

(1.000 kr.)



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.)	2015	2016	2017	2018
Udgift pr. medlem, fritidsklub	19.778	19.710	19.937	19.085
Udgift pr. medlem, ungdomsklub	11.382	12.144	7.564	6.964
Udgift pr. medlem, høregruppe	80.379	102.388	90.506	*) 58.194

*) *Udsvingene i omkostninger til høregruppen skyldes et relativt lavt antal børn i gruppen, hvorfor små udsving i antallet af børn har stor effekt på omkostningsniveauet. Der vil derfor over år være relative store udsving.*

Udgift pr. medlem er afhængigt af det generelle omkostnings- og bevillingsniveau for klubberne set i forhold til antallet af medlemmer og vil afhænge af udviklingen heri, herunder at ressourcetildelingsmodellen for klubberne genererer økonomi til klubberne alt efter antallet af medlemmer. Dette kan give udsving over år. I 2018 ses et lidt lavere udgiftsniveau pr. medlem i både fritids- og ungdomsklub, hvilket bl.a. skyldes tidligere besparelser vedrørende 5. og 6. ferieuge, vikarudgifter mv.

Tabel 4. Udviklingen i antal børn i fritidsklub pr. 31. december

Antal børn i fritidsklub pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Klub Skovlunde	477	442	459	446
Klub Syd	416	436	466	452
Klub Nord	440	418	397	401
Klub Måløv	529	520	543	564
I alt	1.862	1.816	1.865	1.863

Tabel 5. Udviklingen i antal børn i ungdomsklub pr. 31. december

Antal børn i ungdomsklub pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Klub Skovlunde	46	46	48	48
Klub Syd	159	137	147	169
Klub Nord	168	177	152	130
Klub Måløv	141	162	186	169
I alt	514	522	533	516

Tabel 6. Overførsler fra 2018 til 2019

Tilbud (1.000 kr.)	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	I pct. af budget
<u>Skovlunde</u>				
Klub Skovlunde	7.096	7.874	-778	
Ungdomsklub	867	-27	893	
<i>I alt Skovlunde</i>	<i>7.963</i>	<i>7.847</i>	<i>115</i>	<i>1,45</i>
<u>Syd</u>				
Klub Syd	9.894	9.476	418	
Ungdomsklub	2.292	2.281	11	
<i>I alt Syd</i>	<i>12.186</i>	<i>11.756</i>	<i>430</i>	<i>3,53</i>
<u>Nord</u>				
Klub Nord	7.551	8.863	-1.312	
Ungdomsklub	1.362	0	1.362	
<i>I alt Nord</i>	<i>8.913</i>	<i>8.863</i>	<i>50</i>	<i>0,56</i>
<u>Måløv</u>				
Klub Måløv	8.664	9.049	-386	
Ungdomsklub	1.699	1.305	394	
<i>I alt Måløv *)</i>	<i>10.363</i>	<i>10.354</i>	<i>8</i>	<i>0,08</i>
I alt - alle institutioner	39.425	38.820	603	

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

Enkeltvis og samlet holder alle klubberne sig inden for overførselsadgangen på +/- 4 pct.

Social- og Sundhedsudvalget

50.52	Tilbud til ældre pensionister	151
50.54	Tilbud til voksne med særlige behov	158
50.56	Sundhed og forebyggelse	167
50.58	Boligstøtte	171

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

Sammendrag

Bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 468,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 454,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 455,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør -3,8 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 451,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,8 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet 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 309 plejeboliger og 50 korttidsboliger. Derudover køber og sælger kommunen pladser efter behov. Til personer med nedsat funktionsevne eller sindslidende køber kommunen 24 pladser (§§ 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.

Aktiviteter og tilskud

Til borgere over 67 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.
- Parkhuset, som er en del af Aktiv Center Ballerup, er et aktivitetscenter for ca. 120 ældre.

SOSU-uddannelsen

Kommunen varetager social- og sundhedsuddannelserne for social- og sundheds-hjælperelever og social- og sundhedsassistenter.

Sygeplejerskeuddannelsen

Kommunen modtager hvert år sygeplejestuderende på henholdsvis 1., 6., 11. og 12. semester.

Myndighedsdelen - afsnit for hjælpemidler og visitation

Afsnittet for hjælpemidler og visitation visiterer og bevilliger 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, behandling og træning ud fra en rehabiliterende tilgang, så den ældre borger 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 sundhedsvæsen. Derfor øges samarbejdet med andre kommuner og hospitalerne om at skabe så gode og bæredygtige tilbud som muligt.

Der blev i 2016 besluttet en værdighedspolitik for ældreområdet samt en rehabiliteringsstrategi på tværs af områderne.

På baggrund af Vision 2029 har Social- og Sundhedsudvalget formuleret tre kerneværdier på området:

- Selvbestemmelse og individualitet
- Tryghed og nærvær
- Værdighed og respekt.

De 9,4 mio. kr. fra puljen til værdig ældrepleje har været prioriteret til fortsat at være på ældreområdet. Det har betydet, at de igangværende aktiviteter har kunnet videreføres.

Plejecentrene har arbejdet med at skabe yderligere liv og oplevelser for beboerne. Når borgeren flytter ind på et plejecenter, er det vigtigt så vidt muligt at fastholde aktivitet, samvær og oplevelser, som en naturlig del af dagligdagen. Derfor har plejecentrene prioriteret, at der er arrangementer med fx musik og fest, som sikrer, at beboerne oplever begivenheder og aktiviteter, som giver variation og samvær.

"Aftale om budget 2018"4.05. Visitationen - øget indsats og brugerundersøgelse

Parterne ønsker, at administrationen fremlægger konkrete forslag til at styrke Visitationen, så ventetiden bliver kortere, og der følges bedre og hurtigere op på de visiterede ydelser, herunder at der sker en løbende revisitering i takt med, at borgeren og familiens behov forandrer sig.

Der er gennemført brugerundersøgelse i 2018. På baggrund af denne er der foreslået flere initiativer til at fremme samarbejdet mellem borger, visitation og øvrige samarbejdspartnere.

Forslagene har været præsenteret på Social- og Sundhedsudvalget den 29. januar 2019 og er taget til efterretning.

4.06. Visitationen ud fra et helhedssyn på familien

I arbejdet med at visitere ydelser og hjælp til borgere med sygdom, handicap af forskellig fysisk og psykisk karakter skal vurderingen ske ud fra et helhedssyn. Et helhedssyn, der sikrer, at vurderingen af behovet for hjælp og støtte sker ud fra en vurdering af borgeren og familiens samlede situation.

Udviklingen på ældreområdet er stærkt påvirket af den opgaveudvikling og opgaveglidning, der sker mellem hospitalssektoren og den kommunale omsorgs- og ældrepleje.

Det betyder, at den ældre borger oplever meget kortere indlæggelser, og at kommunen skal varetage en stor del af de omsorgs-, pleje- og træningsopgaver, som tidligere blev varetaget under indlæggelse. Samtidig viser landsdækkende undersøgelser, at de ældre borgere ønsker at blive længst muligt i eget hjem, ligesom de også ønsker at kunne dø i eget hjem, frem for på et plejecenter eller hospital.

Hjemmeplejen har en meget central rolle i denne udvikling og medarbejdernes opgaver er under stor forandring med flere og nye typer af omsorgs-, trænings- og behandlingstilsvarende opgaver. De nye opgaver og borgers tidligere udskrivning fra hospital har gjort, at der har været fokus på, hvordan det sikres, at medarbejderne får den nødvendige faglige kompetenceudvikling, adgang til faglig sparring, råd og vejledning samt uddannelse og træning i, hvordan de stigende krav til dokumentation skal løses. Hjemmeplejen har fået tildelt nogle af værdighedsmidlerne til at understøtte denne kompetenceudvikling, der skal sikre kvaliteten i den fremtidige opgavevaretagelse.

4.08. Pårørendepolitik

Samarbejdet med de pårørende og borgernes sociale netværk er afgørende for at finde de løsninger, der virker bedst for den enkelte. Gennem dialog og samarbejdet finder man frem til, hvad der er vigtigst for den enkelte borger.

De pårørende og netværket er vigtige ressourcer og samarbejdspartner, fordi de yder en stor indsats og ofte er den enkelte borgers sociale relationer og adgang til fællesskaber. En funktion, som en kommune kun kan forsøge at understøtte, men aldrig udfylde.

Parterne er enige om, at der skal indhentes inspiration og viden med henblik på at udarbejde en pårørendepolitik, der kan sikre fokus på denne vigtige dimension i samarbejdet.

I Ballerup Kommune er ambitionen at styrke pårørendesamarbejdet bl.a. ved at forbedre vilkårene for pårørende til en borger, der grundet sygdom, alder, eller handicap af forskellig karakter, har brug for deres hjælp og støtte gennem hverdagen. Derfor arbejdes der med at udvikle et mere systematisk samarbejde, hvor pårørende gensidigt og sammen med Ballerup Kommune kan mødes, få råd og vejledning, udveksle erfaringer og viden om, hvordan rollen og opgaverne som pårørende kan løses.

Der skal være mulighed for at give de pårørende den relevante aflastning i det daglige og til ferier eller perioder med særlige begivenheder. Der har gennem de senere år været fokus på at tilvejebringe disse muligheder primært til pårørende til demente. Ultimo 2018 er dagtilbuddene til aktivitet og samvær samt døgnaflastning samlet på en matrikel med henblik på en bedre kvalitet i tilbuddet til borgerne samt bedre ressourceudnyttelse. Parkhuset er en del af dette kvalitetsløft, idet der arbejdes på at udvide målgruppen for brugere af parkhuset.

På Ballerup Kommunes plejecentre arbejdes der løbende på at reducere sygefraværet for således både at opnå højere kontinuitet i personalets tilstedeværelse og mindske vikarudgifterne.

Der arbejdes med at reducere sygefraværet på plejecentrene yderligere ved at udvikle denne indsats til at have et stærkere forebyggende fokus og en tidligere indsats over for de medarbejdere, der er i risiko for at blive langtidssyge. Plejecentrene oplever større dagligt fremmøde på baggrund af denne indsats

Udviklingen i Køkken Ballerup er positiv, og der er generel tilfredshed med såvel madudbuddet som madens kvalitet. Køkken Ballerup har arbejdet med at reducere madspild og i det hele taget at have fokus på madspild. De målinger, der har været på madspild, har været vanskelige på grund af mange fejkilder. Effekten af den foreløbige indsats er derfor tvivlsom, men der arbejdes videre med indsatsen.

Markedssituationen for udbydere af madlevering til hjemmeboende borgere har ændret sig gennem de senere år, og der er aktuelt meget få udbydere og dermed en meget lille, om nogen, konkurrencesituation. Det vanskeliggør mulighederne for at finde mindst to, gerne flere, relevante udbydere af madlevering til hjemmeboende borgere. Der arbejdes videre med dette.

4.13. Udvikling af lægesamarbejdet på korttidspladserne

Ballerup Kommunes akut- og korttidspladser er i god udvikling, ligesom resultaterne med "ingen ventende færdigmeldte borgere på hospitalerne" er meget tilfredsstillende.

På korttidspladserne er der udfordringer i lægesamarbejdet, fordi hver enkelt borger har tilknyttet hver sin respektive læge. Det betyder et stort tidsforbrug i forhold til inddragelse af egen læge, samtidig med at samarbejdet er præget af manglende kontinuitet, indsigt i korttidspladsernes opgave og opfølgning i forhold til den enkelte borger.

Parterne er enige om, at de gode takter i forhold til etablering af faste plejecenterlæger giver anledning til, at der bør findes løsninger i forhold til lægesamarbejdet på akut- og korttidspladser. Det er imidlertid regionen, der er forhandlings- og aftalepart på lægeområdet. Derfor ønsker parterne, at udfordringerne med lægesamarbejdet på akut- og korttidspladserne bringes ind i forhandlingerne af Sundhedsaftale 2019-2022.

Der afventes, at drøftelserne vedrørende ovenstående indgår i næste generation af sundhedsaftale.

8.12. Reklamer i "De 4 årstider"

Parterne er enige om at åbne yderligere op for brug af reklamer i "De 4 årstider" med henblik på en øget egenfinansiering på i alt 0,1 mio. kr. i 2018 og frem.

Det har ikke været muligt, at finde tilstrækkelige annoncører. I stedet valgte kommunen i foråret 2018 at opsige aftalen med trykkeriet, der stod for layout og trykning af bladet. I stedet blev der indgået aftale med et nyt trykkeri, der kun skal stå for trykning af bladet, mens layout nu foregår i kommunens eget grafiske værksted. Dette har givet en besparelse.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyrening 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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
50.52 Tilbud til ældre pensionister	468.672	454.034	455.120	-3.843	-2.759

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Pleje- og korttidsboliger samt køb og salg af pladser	215.534	206.743	204.537	768	-1.438
Hjemme- og sygepleje m.m. (inkl. privatleverandører)	213.880	199.885	204.204	-4.960	-641
Aktiviteter	5.391	5.285	5.878	88	681
Personlige tillæg	9.012	7.882	6.636	0	-1.246
Færdigmeldte og Hospice	3.012	1.258	1.621	0	363
SOSU-uddannelser	9.514	9.491	9.383	0	-108
Hjælpe midler og Visitation	9.096	10.656	10.583	73	0
Øvrige områder ¹⁾	3.233	12.834	12.277	187	-370
I alt	468.672	454.034	455.120	-3.843	-2.759

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

1) Øvrige områder er bl.a. tøjvaske- og indkøbsordning til hjemmeboende, plejevederlag til pasning af døende og udgifter til it-systemer.

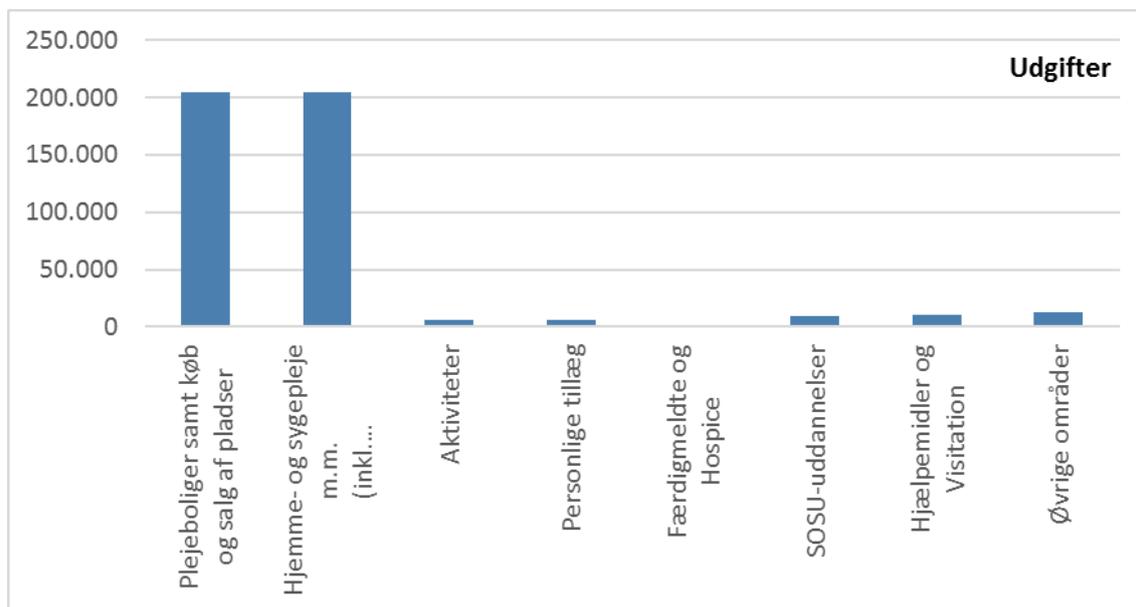
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

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 2018:

(1.000 kr.)



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.)	2015	2016	2017	2018
Pleje-, korttidsboliger (inkl. udgifter til Køkken Ballerup)	513	532	552	*) 521
Salg af plejeboliger	-603	-606	-589	-578
Køb af plejeboliger	533	549	551	552

*) Faldet skyldes forskellige besparelser som fx indkøbsstop, indefrosset overskud og P/L-reguleringer.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Pleje- og korttidsboliger	345	354	351	351
Salg af plejeboliger	34	34	32	34
Køb af plejeboliger	36	32	30	25

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov
Ansvarligt udvalg Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 249,8 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 287,3 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 285,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 2,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 287,7 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Området omfatter social service samt råd og vejledning til målgruppen voksne med særlige behov på grund af fysisk og/eller psykisk handicap, sindslidelse og/eller særlige sociale problemer. Aldersgruppen er voksne fra 18 år til folkepensionsalderen (65/67 år).

Individuel hjælp

For voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer ydes der en speciel indsats. Støtten kan fx ydes i form af råd og vejledning, hjemmevejlederordning, ledsagelsesordning, støttekontaktperson til psykiske syge og borgerstyret personlig assistance; det kan fx være personer, der i høj grad er afhængig af hjælp til at udføre almindelige daglige funktioner, og som har et omfattende behov for pleje, overvågning, ledsagelse eller praktisk bistand.

For borgere med psykiske eller sociale problemer tilbydes hjælp efter SEL § 82a og 82b. Hjælpen er en ikke visiteret ydelse og består af forebyggende, opbyggende og tidsafgrænsede forløb på op til 6 måneder. Man kan modtage hjælpen i et nyoprettet tilbud, der er placeret på en anden matrikel end Rådhuset. Tilbuddet kaldes Fronten og har åbent på alle hverdage, og borgeren kan ringe eller møde op uden forudgående aftale.

Botilbud

Botilbuddene kan være midlertidige eller længerevarende. Det afgørende for tilbudsformen er, om den pågældende kan klare sig med mindre støtte og i begrænset tid eller om den pågældende har et varigt behov for en boform med personstøtte. Ballerup Kommune driver seks botilbud og et aflastningstilbud efter service-lovens §§ 107 og 108, til borgere dels med fysiske og psykiske handicap dels med psykiske lidelser. Kommunen driver tre af tilbuddene som takstfinansierede tilbud, hvor borgerne kommer fra mange forskellige kommuner i regionen.

Nogle af tilbuddene købes i andre kommuner/regionen afhængig af borgerens profil og støttebehov samt behov for specialiseret indsats.

Kommunen skal efter serviceloven tilbyde midlertidigt ophold på herberg til personer med særlige sociale problemer, som ikke har eller kan opholde sig i egen bolig.

Aktivitetsforanstaltninger

Beskyttet beskæftigelse er et tilbud, der giver mulighed for, at borgeren får en indholdsrig hverdag samt bruger deres evner. Man kan få beskyttet beskæftigelse i et værkstedstilbud, men arbejdet kan også foregå i en virksomhed.

Aktivitets- og samværstilbud giver ligeledes mulighed for indhold i hverdagen og deltagelse i sociale aktiviteter. Tilbuddet kan både være åbent tilbud for alle borgere uden forudgående visitering, hvorimod andre kræver 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 udviklingshæmmet. Uddannelsen er kun for unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en anden ungdomsuddannelse. Derudover skal kommunen tilbyde specialundervisning til voksne med særlige behov.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven)

Politiske målsætninger

Der er aftalt særlige indsatsområder for Socialpsykiatrien for at imødegå den øgede tilgang til området. Tilgangen af borgere udfordrer udgiftsniveauet og styringen af området generelt og særligt inden for servicelovens § 85; socialpædagogisk vejledning og bostøtte. Indsatserne centrerer sig omkring den rehabiliterende tilgang med metoder fra recovery, virtuel støtte, åben rådgivning samt gruppetilbud. Der skal ligeledes arbejdes med øget brugerinvolvering og samarbejde med den regionale psykiatri.

På baggrund af Vision 2029 har Social- og Sundhedsudvalget formuleret tre kerneværdier på området:

- Selvbestemmelse og individualitet
- Tryghed og nærvær
- Værdighed og respekt.

”Aftale om budget 2018”

4.15. Psykiatriråd og psykiatripolitik

Der er gennem de seneste år sket en stadig stigning i antal borgere med psykiske lidelser, og senest er de psykiske lidelser blevet omtalt som landets største folkesygdom. I Ballerup Kommune har denne udvikling også vist sig, og der er derfor stor opmærksomhed på, hvordan det fremtidige samarbejde med brugere og pårørende til borger med psykisk sygdom skal udvikle sig.

Parterne er enige om, at der i samarbejde med psykiatriområdets brugere og interessenter skal etableres et forum til dialog om psykiatriens udvikling og samarbejdet herom i Ballerup Kommune.

Parterne er endvidere enige om, at der skal formuleres en psykiatripolitik. Der afsættes derfor 0,05 mio. kr. i hvert af årene 2018-2021.

Psykiatrirådet er nedsat og havde sit første møde den 30. oktober 2018 og der arbejdes på en psykiatripolitik med inddragelse af brugere og interessenter. Psykiatrirådet har anmodet om en længere tidsfrist for at færdiggøre politikken end oprindeligt planlagt. Rådet ønsker at være bedre klædt på til området og de tilbud og indsatser, der er i Ballerup Kommune allerede, for at kunne pege på udviklingsområder og temaer som skal med i politikken. Desuden ønsker rådet at kunne være i dialog med dem, de repræsenterer og have den fornødne tid dertil.

Der er udarbejdet mødekalender og også 2 dialogmøder med Handicaprådet i 2019.

4.16. Social psykiatri - ekstra indsats

Socialpsykiatrien har gennem de senere år oplevet en stor tilgang i antal brugere. Der er givet midler til sikring af Socialpsykiatriens udvikling henover perioden 2017-2019.

Parterne ønsker at give en etårig bevilling i 2018 på 0,4 mio. kr. til at styrke indsatsen i det kommende år.

Efter nogle år med forandringer arbejdes der for at fastholde medarbejderstab og sikre stabilitet i Socialpsykiatrien.

Social- og Sundhedsudvalget orienteres om udviklingen.

Socialpsykiatrien er nu en del af et samlet psykiatri- og misbrugsområde – Brydehuset. Der arbejdes nu fra samme lokalitet og det tværgående arbejde spirer i organisationen. Der er med de tilførte midler arbejdet på at reducere kraftigt i den ventetid, der kunne være på vejledning og med udgangen af 2018 kan det konstateres, at der ikke længere er ventetid og der er arbejdet med afslutninger og en anden måde at bevilge ydelser på – nu i intervaller så der kan arbejdes mere individuelt og fleksibelt med borgeren. Der er dog fortsat opmærksomhed på, om kapaciteten holder i forhold til evt. tilgang til området.

Senest er der lavet aftaler om, hvordan værestedet Støberiet skal udvikle sig i de kommende år, og der er etableret en alternativ indgang, Fronten, til hjælp for borgere med sociale og/eller psykiske problemstillinger efter Servicelovens § 82, forebyggende og ikke visiterede indsatser.

Social- og Sundhedsudvalget er løbende blevet orienteret om status på det socialpsykiatriske område ved de månedlige økonomiske fremstillinger på udvalgsmøderne.

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 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	249.823	287.285	285.697	2.006	418

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Myndighedsrammen	267.640	298.571	300.847	0	2.209
Decentrale institutioner	204.541	181.848	179.606	2.006	-236
Takstindtægter	-207.905	-184.498	-184.486	0	12
Statsrefusion	-13.095	-14.559	-15.802	0	-1.243
Øvrige områder	-1.358	5.923	5.532	0	-391
I alt	249.823	287.285	285.697	2.006	418

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteterMyndighedsrammen

Der har været et stor pres på myndighedsrammen, hvilket har betydet en budgettilførsel i forbindelse med anden og tredje budgetopfølgning 2018, i alt på 28,802 mio. kr.

Strategiplanen for det specialiserede voksenområde er fulgt nøje og har udløst en besparelse på 5,1 mio. kr. i 2018.

Merforbruget i 2018 skyldes:

- Helårseffekten af de 31 borgere der fik en foranstaltning i 2017
- Visiteret indsatser, der er effektueret i 2018
- Stigende antal samt tyngde af borgere der har behov for støtte
- Sager der er overtaget fra Center for Børne- og Ungerådgivning ved det 18. år.

Merforbruget fordeler sig således:

Myndighedsrammen (1.000 kr.)	Budget 2018	Forbrug 2018	Difference
Specialpædagogisk bistand til voksne	1.451	1.969	517
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	6.079	7.163	1.084
Aflastning, § 84	0	393	393
Personlig hjælp i hverdagen, § 96 BPA	14.848	15.334	486
Socialpædagogisk vejledning, § 85	21.726	26.041	4.315
Behandling, § 102	41	45	4
Pasning af nærtstående med handicap eller alvorlig sygdom, § 118	484	473	-11
Pasning af døende, § 119	0	0	0
Midlertidigt ophold på herberg, § 110 og Kvindekrisecenter, § 109	4.171	6.343	2.172
Længerevarende ophold, § 108	59.573	62.924	3.351
Botilbudslignende tilbud, § 105 ABL	72.266	77.743	5.477
Midlertidigt ophold, § 107	46.605	55.801	9.196
Kontakt- og ledsager, §§ 97 og 99	3.278	2.938	-340
Kontakt- og ledsager, § 98	355	165	-190
Beskyttet beskæftigelse, § 103	10.851	12.007	1.156
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	25.664	30.454	4.790
Dækning af merudgifter, § 100	2.444	1.054	-1.390
	269.836	300.848	31.011
Tilført ved anden budgetopfølgning 2018	7.700		-7.700
Tilført ved tredje budgetopfølgning 2018	21.102		-21.102
I alt	298.638	300.848	2.209

Decentrale institutioner

Decentrale institutioner under denne ramme overfører 2 mio. kr. til 2019.

Brydehuset har 4,8 pct. i overskud, men der kan maks. overføres 4 pct. til 2019, hvorfor der overføres 1,4 mio. kr. til 2019. De resterende 0,3 mio. kr. tilgår kommunekassen.

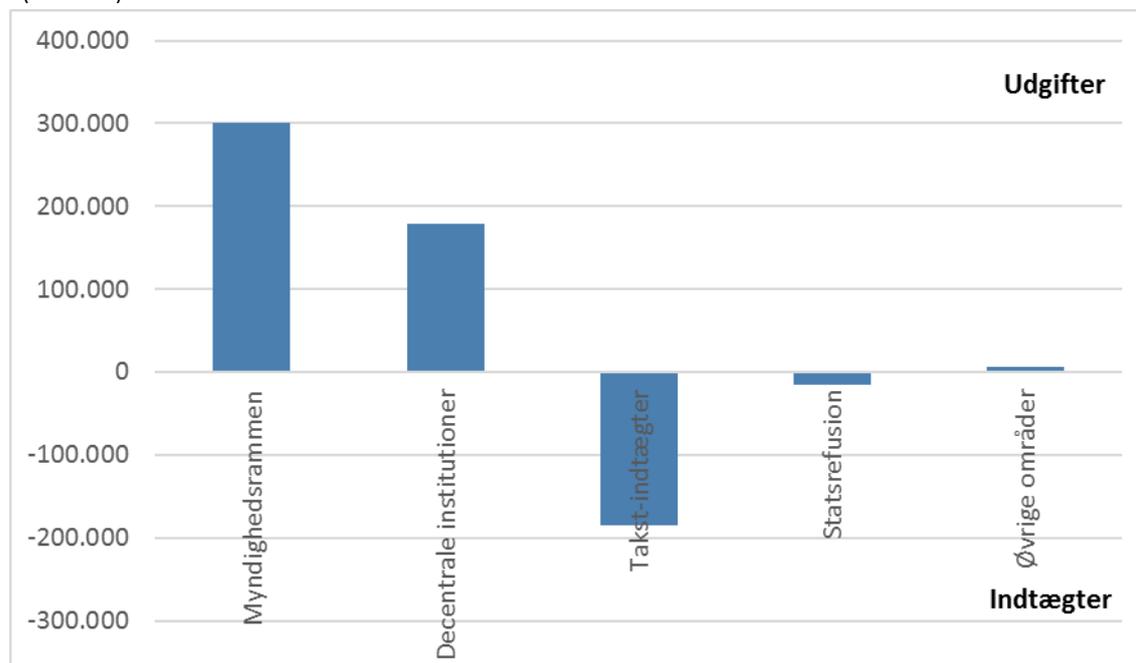
Det er først ved over- eller underskud over 5 pct., at der reguleres i taksten, jf. Rammeaftalen (KKR). I Ballerup Kommunes regler for overførsler sidestiller man de takstfinansierede institutioner med de kommunale institutioner.

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 2018:

(1.000 kr.)



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2015	2016	2017	2018
Specialundervisning til voksne	15	23	23	15
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	308	*) 379	332	310
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	1.190	1.260	1.267	1.150
Socialpædagogisk vejledning, § 85	70	79	76	84
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	96	100	99	77
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	334	392	345	453
Længerevarende ophold, § 108	817	822	1.020	1.016
Midlertidigt ophold, § 107	537	521	568	752
Botilbudslignende tilbud, § 85/ § 105 (ABL § 105)	-	-	**) 769	619
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	27	23	23	22
Beskyttet beskæftigelse, § 103	128	128	122	126
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	158	144	163	178
Dækning af merudgifter, § 100	18	17	15	17

*) 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

Antal enheder pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Specialpædagogisk bistand til voksne	111	104	112	134
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	17	12	23	21
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	12	12	13	13
Socialpædagogisk vejledning, § 85	240	246	325	339
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	7	6	4	6
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	12	9	12	13
Længerevarende ophold, § 108	141	146	56	61
Midlertidigt ophold, § 107	98	98	95	92
Botilbudslignende tilbud, § 85/ § 105 (ABL § 105)	-	-	*) 97	104
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	129	133	149	142
Beskyttet beskæftigelse, § 103	97	95	93	97
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	196	181	177	162
Dækning af merudgifter, § 100	99	88	86	82

*) SEL § 108, § 85 og ABL § 105 skal ses samlet. SEL § 85 samt ABL § 105 anvendes når der er tale om almennyttige boliger.

Bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse
Ansvarligt udvalg Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 304,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 316,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 314,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 1,6 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 316,2 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen anvendes til den kommunale opgaveløsning i det nære sundhedsvæsen samt medfinansiering af borgernes brug af det regionale sundhedsvæsen, fx sygehusindlæggelser og almen praksis. Derudover anvendes bevillingen til ambulant genoptræning, hjælpemidler samt sundhedsmæssige indsatser og forebyggende opgaver målrettet borgere med kronisk sygdom, samt generel forebyggelse af udvikling af livsstilssygdomme. Sundhedsområdet defineres af en række lovgivningsmæssige rammer primært sundheds- og serviceloven samt kommunens sundhedspolitik

Lovhjemmel

- Lov om ændring af sundhedsloven (sundhedsloven)
- Lov om social service (serviceloven)

Politiske målsætninger

Der blev i 2015 godkendt en sundhedsplan for området og i 2016 en tværgående rehabiliteringsstrategi. Den nationalt drevne udvikling i det nære sundhedsvæsen medfører øget krav om kommunale indsatser til mange forskellige målgrupper og nye kompetencer i opgaveløsningen. Ballerup Kommunes sundhedsplan udpeger bl.a. behov for tværkommunale samarbejder, forstærket samarbejde med de alment praktiserende læger, samt fokus på sammenhængende forløb for borgerne over sektorgrænserne mellem kommune, hospital og almen praksis. Rehabiliteringsstrategien udstikker rammen for et aktivt samarbejde med borgerne om at blive helt eller delvist selvhjulpne efter et funktionstab og bygger således på en aktiverende tilgang frem for en kompenserende tilgang.

"Aftale om budget 2018"**4.17. Udbud af genbrugshjælpemidler**

Der blev gennemført et udbud af genbrugshjælpemidler. Der er sparet 0,3 mio. kr. årligt et udbud.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Social- og Sundhedsudvalget 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 50.56 Sundhed og forebyggelse

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
50.56 Sundhed og forebyggelse	304.893	315.948	314.612	1.557	221

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Aktivitetsbestemt medfinansiering	209.923	219.600	219.600	0	0
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	27.901	29.948	28.474	454	-1.020
Vederlagsfri fysioterapi	7.650	7.632	8.811	0	1.179
Hjælpemidler inkl. depot	39.430	35.802	36.413	182	793
Øvrige områder	19.990	22.966	21.314	921	-731
I alt	304.893	315.948	314.612	1.557	221

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Der er restancebøgført 17,1 mio. kr. Beløbet skal dække opkrævninger fra regionen i 2019, som vedrører ydelser fra 2018. Der blev ved tredje budgetopfølgning givet en tillægsbevilling på 9,8 mio. kr. til efterregning for 2017.

Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Der har været minimale udgifter til den højt specialiseret gentræning i 2018 og derved et overskud på ca. 1 mio. kr. Disse midler er benyttet til at dække merforbrug til den vederlagsfrie fysioterapi. Træning & Aktivitet har overført et overskud på 0,5 mio. kr. til 2019

Vederlagsfri fysioterapi

Den vederlagsfrie fysioterapi har overskredet budgettet med 1,2 mio. kr. i 2018, som er finansieret inden for sundhedsrammen af primært den højt specialiseret genoptræning.

Hjælpemidler inkl. depot

Selve hjælpemiddeludgifterne inkl. depot havde et underskud på 0,8 mio. kr. i 2018, mens der var et overskud på 0,2 mio. kr. på lønsummen for hjælpemiddelafdelingen. Det har således ikke været muligt at overholde hele indkøbsbesparelsen på 1,4 mio. kr. vedrørende hjælpemiddelområdet.

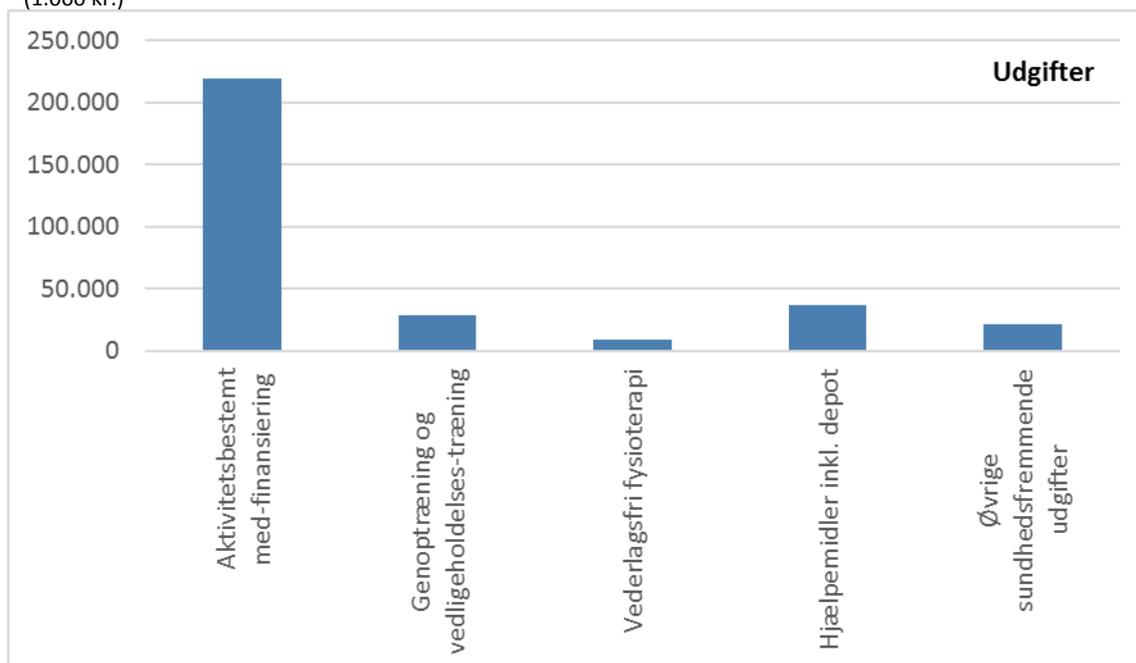
Øvrige områder

Forebyggelsesenheden og øvrigt sundhedspersonale har overført overskud på 0,9 mio. kr. til 2019.

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 2018:

(1.000 kr.)



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.)	2015	2016	2017	2018
Aktivitetsbestemt medfinansiering	200.556	200.551	190.047	219.600
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	22.226	24.067	28.780	28.474
Vederlagsfri fysioterapi	6.906	7.395	8.412	8.811
Hjælpemidler inkl. depot	31.566	31.077	38.564	36.413
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	31.643	28.827	16.975	21.314
I alt	292.897	291.917	282.778	314.612

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 30. november

Antal enheder pr. 30. november 2018	2015	2016	2017	2018
Borgere som modtog hjælpemidler i december	952	601	646	1.001
Borgere med tilknytning til aktivitetsbestemt medfinansiering - somatik	6.434	6.282	6.651	6.815
Borgere med tilknytning til aktivitetsbestemt medfinansiering - psykiatri	580	567	585	545

Note: November benyttes i stedet for december, da decemberdata ikke er tilgængelig ved regnskabsafslutningen.

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte
Ansvarligt udvalg Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 62,5 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 61,6 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 61,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 61,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen omfatter ydelsesstøtte til ældreboliger, lejetab i ældre- og plejeboliger, udgifter til boligstøtteloven samt Lov om lån til betaling af ejendomsskatter og tinglysningsafgiftsloven. Udbetaling Danmark overtog pr. 1. marts 2013 udbetaling og administration af boligstøtten.

Lovhjemmel

- Lov om lån til betaling af ejendomsskatter
- Lov om afgift af tinglysning og registrering af ejer- og panterettigheder mv. (tinglysningsafgiftsloven)
- Lov om individuel boligstøtte (boligstøtteloven).

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2018"

5.12. Boligstøtte

Udviklingen på det samlede område for økonomisk hjælp til betaling af bolig, dvs. boligsikring, og boligydelse, viser, at der kan forventes en mindreudgift på 1 mio. kr. i 2018 og frem. Parterne er enige om, at den reducerede udgift indarbejdes og således indgår til medfinansiering af nye initiativer i budget 2018 og frem.

7.05. Styrket indsats mod socialt bedrageri

I de seneste år har Ballerup Kommune løbende intensiveret indsatsen mod socialt bedrageri. Parterne er enige om at øge denne indsats mod socialt bedrageri yderligere i 2018, hvilket medfører, at kommunen årligt sparer yderligere 1 mio. kr.

Skal ses i sammenhæng med bevillingsrammerne, som leverer ydelser til borgerne; 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv., 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet og 20.44 Før tidspension.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
50.58 Boligstøtte	62.504	61.630	61.196	0	-434

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Boligyldelse	37.228	36.755	35.764	0	-991
Boligsikring	24.220	24.185	24.849	0	664
Lån til betaling af ejendomsskatter	937	598	532	0	-66
Lejetab og ydelsesstøtte	119	93	51	0	-42
I alt	62.504	61.630	61.196	0	-434

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Boligyldelse og boligsikring

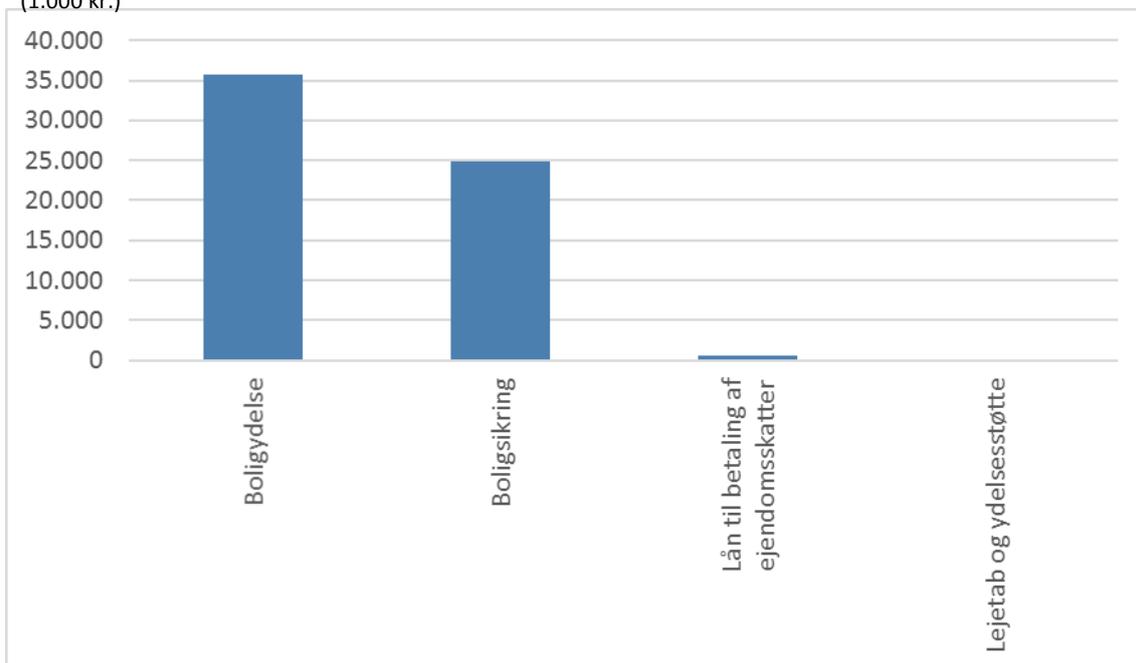
Samlet set er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende boligydelse og boligsikring. Hovedårsagen er mindre mellemkommunal betalinger.

Lån til betaling af ejendomsskatter

Der har været et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Området er omfattet af servicerammen.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter
 Regnskabet for bevillingsramme 50.58 Boligstøtte fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2015	2016	2017	2018
Boligydelse	35.520	36.545	37.406	35.764
Boligsikring	25.631	24.498	23.271	24.849
Lån til betaling af ejendomsskatter	942	813	582	532
Lejetab og ydelsesstøtte	68	186	248	51
I alt	62.161	62.042	61.507	61.196

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2015	2016	2017	2018
Boligydelse	3.900	3.870	3.882	3.904
Boligsikring	2.952	2.906	2.902	3.055
I alt	6.852	6.776	6.784	6.959

Økonomiudvalget

60.60	Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	175
60.62	Den centrale administrative funktion	179
60.64	Politiske organer, valg	188

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 29,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 29,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 26,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 26,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter administration af kommunalt ejede ejendomme, der ikke benyttes til kommunale formål, dvs.

- Ubebyggede arealer, der er erhvervet af planlægningsmæssige årsager, evt. med henblik på senere salg
- Ejendomme, der udlejes til bolig- eller erhvervsformål samt nyttehavere.

Endvidere indgår kommunale indtægter og udgifter i forbindelse med byfornyelse i bevillingsområdet og kommunens redningsberedskab.

I kontoplanen er bevillingsområdet afgrænset således:

- 00.22 Jordforsyning
- 00.25 Faste ejendomme
- 00.58 Redningsberedskab

Politiske målsætninger

“Aftale om budget 2018”

3.08. Analyse af lokalekapacitet i Distrikt Hede-/Magleparken

Ballerup Kommunes ejendomsstrategi omhandler færre kommunale kvadratmeter og færre dyre lejemaal, så der kan frigøres midler til kommunal service. Derfor ses der løbende på kapaciteten i distrikterne i et ejendomsstrategisk perspektiv.

Parterne ønsker en analyse af mulige rokadespor af den samlede kapacitet i Hede-/Magleparken med henblik på at anvende kommunens ejendomme så optimalt som muligt.

3.24. Toilet heaven-pulje

Ordentlige skoletoiletter har betydning for børns trivsel. Ballerup Kommune har i 2017 vundet Rådet for Bedre Hygiejnes hygiejnepris for et pilotprojekt, der arbejder med toiletternes fysiske fremtoning og god adfærd omkring toiletbrug. Parterne ønsker at afsætte 0,5 mio. kr. årligt fra 2018 og frem til at støtte op om skolernes arbejde med at forbedre elevernes oplevelse af miljøet og gode oplevelser ved toiletbrug.

6.11. Toilet i Skovlunde Bypark

Skovlunde Bypark er et naturligt samlingssted i bydelen, og for at gøre brugen af byparken endnu mere attraktiv etableres et nyt toilet. Der afsættes 0,25 mio. kr. hertil, samt årlige driftsudgifter på 0,075 mio. kr.

7.01. Bedre anvendelse af kommunale bygninger

Ballerup Kommune har mange velfungerende bygninger, som dagligt bruges af kommunens borgere og foreninger. Parterne er enige om, at der er potentiale for en bedre anvendelse af disse bygninger og faciliteter med henblik på at opnå en højere udnyttelsesgrad. Ved en mere helhedsorienteret tilgang til anvendelsen af bygninger og lokaler, hvor man i højere grad deler lokaler og øger udnyttelsesgraden, kan der opnås to former for gevinster: For det første gevinster i form af at kunne tilbyde flere borgere, foreninger mv. adgang til bygningerne. For det andet økonomiske gevinster ved at nedbringe antallet af kommunale bygninger og dermed nedbringe udgifterne til at drive disse bygninger.

Parterne er enige om, at administrationen skal udarbejde forslag til konkrete roka-despor, der kan nedbringe kommunens udgifter til ejendomsdrift og/eller muliggøre omdannelsen af kommunalt ejede bygninger til boligformål. Og der fastsættes konkrete besparelsesmål på ejendomsområdet stigende til 7,5 mio. kr. i 2021.

7.02. Fremtidens borgerservice

Økonomiudvalget besluttede i begyndelsen af 2017 at omlægge den kommunale borgerservice, så den i endnu højere grad er præget af helhedstænkning og koordinering, således at borgere og virksomheder oplever hurtig og professionel sagsbehandling og service båret af øget digitalisering, selvbetjening og forenkling af sags-gange.

Dette arbejde fortsættes i 2018, hvor der med bevillingen i 2017 til ombygning af Borgertorvet også er de fysiske rammer klar til de nye muligheder.

8.04. Undersøgelse af bygningsstandarden for kommunens bygninger

Med henblik på at få en opdateret opgørelse over bygningstilstanden for kommunens ejendomme og derigennem få indsigt i kommende behov for vedligehold af disse, igangsættes undersøgelse af kommunens bygninger.

8.05. Ekstra satsning på klima- og energiinvesteringer

Via en engangsinvestering til energibesparende foranstaltninger på 10 mio. kr. kan der opnås en driftsbesparelse på 0,8 mio. kr. årligt. Virkemidlerne kan være udskiftning af utidssvarende vinduer, omdannelse til LED-belysning, bedre isolering, optimerede styringssystemer til ventilation, brug af varmepumper mv. Investeringen tilbagebetales på ca. 13 år svarende til en besparelse på 7,5 pct. årligt. Ligeledes vil investeringen bidrage til en CO₂-reduktion for kommunen som virksomhed.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	29.289	29.023	26.650	0	-2.373

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Driftssikring af boligbyggeri	11.134	9.134	8.196	0	-938
Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt	8.139	9.873	8.105	0	-1.768
Redningsberedskab	10.017	10.017	10.349	0	332
I alt	29.289	29.023	26.650	0	-2.373

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

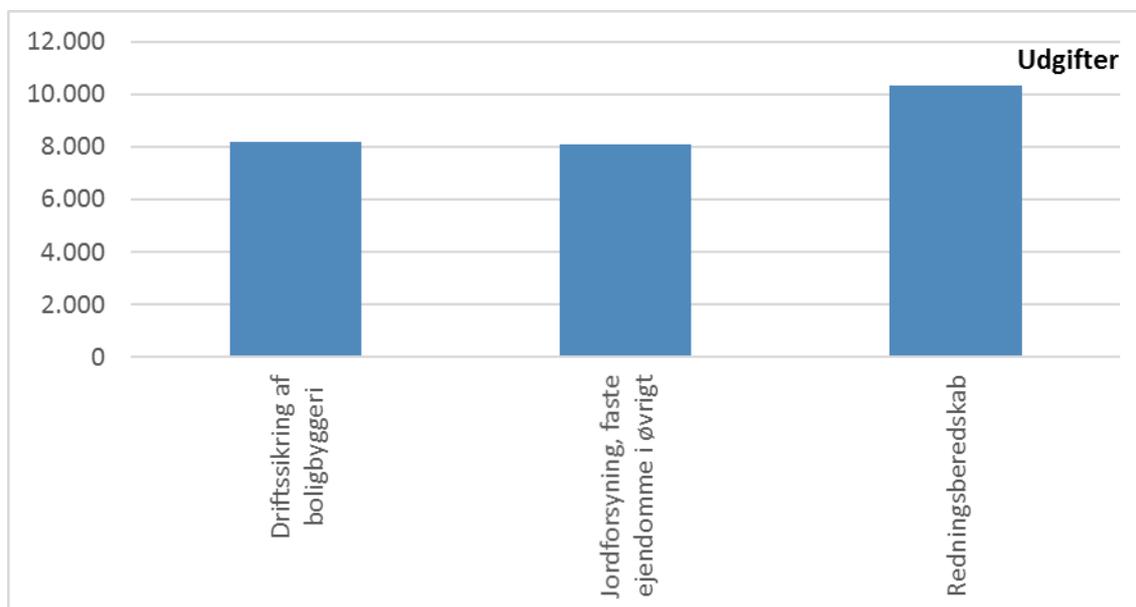
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

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 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 377,1 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 357,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 354,5 mio. kr.

Resultatet for 2018 viser dermed et mindreforbrug på 2,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Den centrale administrative funktion varetager den overordnede administrative styring, planlægning og koordinering af kommunens opgaver. Heri indgår møde- og sagsforberedelse for kommunalbestyrelse og udvalg samt effektivering af de beslutninger, der træffes af disse beslutningsorganer. Desuden afholdes udgifter til betjening af borgere på den centrale administrative funktion.

Udgifterne omfatter først og fremmest lønudgifter og andre personaleudgifter til det personale, der udfører myndighedsopgaver og øvrige administrative opgaver.

Derudover er udgifterne til en række centrale servicefunktioner som fx it, telefoni, revision, forsikring, ejendomsadministration af Rådhuset samt rengøring for kommunens bygningsmasse samlet her.

Der er endvidere samlet en række udgifts- og indtægtsposter til bl.a. barsel, tjenestemandspension, samt diverse gebyrer.

Politiske målsætninger

Det skal sikres, at der er ansat det nødvendige personale, og at personalet er tilstrækkeligt kvalificeret, så opgaverne kan udføres hurtigt, smidigt og effektivt på et – i forhold til ressourceindsatsen – højt kvalitetsniveau.

I betjeningen af såvel politikere som borgere skal personalet tage afsæt i en betragtning om omkostningseffektivitet, der sikrer en tilfredsstillende opgaveløsning, med så få ressourcer som muligt.

Samtidig bestræbes det, at administrationen møder borgere, virksomheder og andre i øjenhøjde, i fuld overensstemmelse med budskaberne i Kommunalbestyrelsens Vision 2029.

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 præget af dynamik, initiativ og fremsynethed samt at den fungerer effektivt. Dertil skal ledelsen understøtte en arbejdstilrettelæggelse, der stimulerer engagement, selvstændighed og høj social kapital for medarbejderne.

Ledelse og medarbejdere skal desuden sikre, at der løbende sker en udvikling af opgaverne i takt med bl.a. den digitale udvikling og en tilpasning af organisationen så den understøtter samfundsudviklingen generelt.

Af uddannelsespolitiske og organisatoriske hensyn, skal der hvert år antages et antal elever.

"Aftale om budget 2018"

1.02. Arbejdet med Vision 2029

Vision 2029 blev vedtaget af en enig kommunalbestyrelse den 31. januar 2017. Der har gennem første halvår af 2017 været arbejdet meget med følgende elementer:

- Intern kommunikation, hvor direktionen har været rundt på de kommunale arbejdspladser og afdelinger for at folde formål og indhold mere konkret ud.
- Nyt design, der skal visualisere temaerne i visionen.
- Konkrete praksisfortællinger, der skal vise medarbejdere, borgere og virksomheder, hvad det er, visionen handler om.

Efteråret 2017 bruges på at få politisk godkendt et nyt design og de praksisfortællinger, der skal bruges til at folde visionen ud.

Når en ny kommunalbestyrelse tiltræder den 1. januar 2018 skal den overtage visionen og dermed det politiske ansvar for, at den indtænkes i fremtidige politiske beslutninger og prioriteringer. Det vil indgå i introprogrammet for den ny kommunalbestyrelse.

Kommunalbestyrelsen er blevet introduceret for den nye vision

2.02. Økonomi – Den økonomiske strategi

Ballerup Kommune har i de senere år opbygget en sund og solid økonomi takket være en stram budgetstyring. Kommunen er dermed fornuftigt rustet til at håndtere de udfordringer, der måtte komme. For at sikre den sunde og solide økonomi, også i årene der kommer, vil der også fremover være behov for en fortsat stram styring af økonomien.

Der iværksættes med "Aftale om budget 2018" en række initiativer, som skal sikre en løbende optimering af Ballerup Kommunes drift. I Ballerup Kommune er der fokus på en investeringstankegang. Gennem investeringer kan kommunen fremadret-

tet spare udgifter med henblik på enten at undgå eller begrænse, at serviceniveauet forringes.

Parterne er enige om, at udfordringen i 2018 er løst med denne aftale. Den resterende del skal så vidt muligt løses ved, at det løbende effektiviseringsarbejde fortsættes. Heri kan nøgletalsanalyser spille en væsentlig rolle.

Budget 2018 er baseret på Økonomiudvalgets flerårige økonomiske strategi for perioden 2014-2018 med fokus på fem målsætninger:

1. Servicerammen, som udgør rammen for, hvor meget kommunen kan anvende til driftsudgifter skal ligge på niveau med KL's udmeldte ramme for 2018.
2. Kommunens anlægsinvesteringer skal ligge på niveau med KL's udmeldte ramme for anlæg i 2018.
3. Over en fireårig periode skal kommunens indtægter fratrukket driftsudgifter, give et overskud på min. 170 mio. kr. i gennemsnit, da overskuddet bl.a. skal kunne finansiere anlægsinvesteringer og gæld.
4. Den likvide beholdning skal i 2018 være på min. 100 mio. kr. fratrukket særlige reservationer. Fra 2019 og frem skal beholdningen være på min. 150 mio. kr. fratrukket særlige reservationer.
5. Gælden skal falde med 50 mio. kr. over budgetperioden 2014-2017. Med en forventelig ultimo gæld pr. 31. december 2017 på 599 mio. kr. er målsætningen indfriet med et fald på godt 60 mio. kr.

Der er som ovenfor nævnt fortsat behov for stram styring af budgettet både politisk og administrativt. Det betyder, at nye eller øgede udgifter kompenseres af modgående besparelser under hensyntagen til pejlemærkerne i den økonomiske strategi.

Parterne er enige om, at budgettet for 2018 baseres på uændret:

- Udskrivningsprocent på 25,5
- Grundskyldspromille på 28,89

Parterne er enige om, at der igangsættes et arbejde med at reformulere den økonomiske strategi i begyndelsen af 2018, som skal gælde for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2022.

Den økonomiske strategi er vedtaget af Økonomiudvalget og anvendt som grundlag for budgetproces 2019.

3.32. Frikommuneforsøg

Ballerup Kommune er med i frikommunenetværket "En borger – En plan" og vil frem til og med 2020 arbejde med udvikling af et helhedsorienteret samarbejde med borgeren, som udmøntes i en plan for borgeren. Planen bliver til et tværfagligt samarbejde med borgeren som aktiv deltager.

Netværket har opnået paragraffritagelser på en række lovområder i relation til tre målgrupper; unge, familier og voksne. I Ballerup Kommune er familier valgt som målgruppe, og i efteråret 2017 er arbejdet med de første 30 familier sat i gang. Forsøgets formål er at få erfaringer med den nye samarbejdsmodel og om den sammen med paragraffritagelserne giver bedre effekter for borgeren, for på den måde at få viden om, hvordan det fremtidige borgersamarbejde skal tilrettelægges.

Netværket er underlagt ekstern evaluering, og der fremlægges en midtvejs- og slutevaluering.

Arbejdet er udført. Alle medvirkende familier har én sammenhængende plan om det tværgående samarbejde mellem medarbejdere.

5.06. Hurtig byggesagsbehandling under byggeboom

Parterne ønsker, at Ballerup Kommune igen bliver blandt de hurtigste og mest effektive i Danmark til byggesagsbehandling.

På grund af den positive samfundsudvikling ses kraftigt stigende sagsmængder, og med kommunens ambitiøse mål for flere boliger og flere borgere samt vækst for vores erhvervsliv er det vigtigt, at kommunen kan imødekomme ønsker om hurtig og smidig sagsbehandling af byggesagerne.

Dette skal bl.a. gøres ved at mindske sårbarheden i denne vigtige kerneopgave, samt ved at øge antallet af forhåndsdialogmøder, hvorved sagerne er afklaret og planlagt tidligere i processen, og før indsendelse af ansøgning. Samtidig fortsætter praksis med parallelle sagsforløb, således at byggesagsbehandling sker sideløbende med fx lokalplanarbejde eller andet kommunalt myndighedsarbejde, en given sag måtte have behov for.

Dermed fastsættes et politisk mål om, at den effektive sagsbehandlingstid i Ballerup Kommune for byggesagsbehandling nedbringes til 20 dage (2015-niveau) for almindelige byggesager, der ikke skal til politisk behandling på grund af dispensationer.

Til sikring af realisering af hurtigere sagsbehandling af byggesager til gavn for borgere og virksomheder afsættes 0,5 mio. kr. i 2018 og 2019.

Ved den seneste opfølgning på "Aftale om budget 2018" er den effektive byggesagsbehandlingstid pt. på 25 dage, hvilket stadig ligger under den lovmæssige grænse på 40 dage, og nærmer sig de 20 dage.

5.07. Dialog om håndværkerudbud i 2018

I foråret 2016 indgik Ballerup Kommune rammeaftaler med en række håndværker-virksomheder om at løse vedligeholdelsesarbejder på kommunens bygninger. Kontrakterne udløber i august 2018.

Parterne er enige om, at processen omkring det kommende udbud, som udføres primo 2018, skal ske i dialog med det lokale erhvervsliv for at sikre en konstruktiv og positiv oplevelse af processen fra virksomhederne og et resultat i overensstemmelse med de politiske ønsker.

Den nye aftalemodel blev godkendt på Økonomiudvalgets møde den 22. maj 2018. Det forventes, at modellen kan ibrugtages primo 2019.

6.01. Flere boliger i Ballerup Kommune

Kommunalbestyrelsen har opsat som målsætning, at der i de kommende år bygges mellem 300 og 500 private boliger og mellem 100 og 150 almene boliger. Med denne boligudbygning vil vi sikre boliger til nuværende borgere, ligesom vi vil tiltrække nye borgere og sikre en befolkningstilvækst, så vi i 2029 er ca. 5.000 flere borgere i Ballerup Kommune end nu.

Arbejdet er udført. Der er udarbejdet en analyse til bosættelsesstrategien.

6.02. Flere ungdomsboliger og et seniorbofællesskab

Mange private investorer udviser interesse i at bygge nye private familieboliger i kommunen.

For at understøtte et varieret udbud af boliger i kommunen er parterne enige om at afsætte midler til opførelsen af flere ungdomsboliger, således at flere unge får mulighed for at blive boende i Ballerup Kommune i billigere boliger. Derudover er der et stigende behov for flere seniorbofællesskaber. Dels har mange lyst til denne boform, hvor man både har sin egen bolig og fælles opholdsrum med andre seniorer, og dels ved vi, at ældre, der bor sammen med andre, føler sig mindre ensomme. Derfor ønsker Ballerup Kommune sammen med samarbejdspartnere i den almene sektor at udvikle nye gode seniorbofællesskaber. Det gælder også for den gruppe, der har en lavere indtægt, og som på det private andelsmarked i dag typisk ikke har adgang til denne type bolig.

Til etablering af ungdomsboliger og/eller endnu et seniorbofællesskab i Ballerup Kommune tilføres budgettet vedrørende grundkapitalindskud yderligere 6 mio. kr.

Arbejdet er udført. Der arbejdes dog fortsat på flere modeller i Skovlunde og Ballerup for både ungdomsboliger og seniorbofællesskaber. Der er afholdt indledende drøftelser med de valgte bygherrer.

6.03. Frivillige kommunale boligindskudslån § 59

Hvis man skal flytte ind i en almennyttig bolig, kan man låne penge af kommunen til indskuddet i boligen. Denne adgang til at låne penge af kommunen er reguleret af reglerne i loven om boligstøtte. Der er dog den begrænsning i disse regler, at lejligheder, som er ibrugtaget før den 1. april 1964, og som ikke har ændret den oprindelige finansiering af byggeriet, ikke er omfattet af mulighederne for boligindskudslån.

For at undgå forskelsbehandling mellem beboere, der bor i lejligheder fra henholdsvis før og efter 1964, er parterne enige om, at Ballerup Kommune skal anvende muligheden i boligstøttelovens § 59, som giver mulighed for at Kommunalbestyrelsen lokalt fastsætter et højere serviceniveau, herunder at yde lån uanset hvornår boligen er taget i brug.

Til administration af denne øgede adgang til kommunale beboerindskudslån afsættes 0,025 mio. kr. årligt.

6.04. Ballerup Bymidte – helhedsplan

Udviklingen af Ballerup Bymidte er i fuld gang, og som de mest synlige forandringer er etableringen af den helt nye banegårdsplads, ligesom der snart påbegyndes et stort boligbyggeri på Dommergrunden. Der er stor interesse fra private investorer i at bygge boliger, og næste fase af fornyelsen af bymidten vil bl.a. omhandle udviklingen af området nord for Banegårdspladsen, hvor der kan bygges boliger.

Parterne er enige om, at der i løbet af 2018 skal udarbejdes en egentlig helhedsplan for bymidtens udvikling.

Arbejdet er udført. Helhedsplanen er behandlet politisk på oktobermøderne.

7.03. Telefonpolitik – servicemål

Direktionen har netop besluttet en ny administrativ telefonpolitik. Den er drøftet i Hoved-MED og igangsættes den 1. oktober 2017. Parterne støtter ambitionerne med den nye telefonpolitik, og ønsker, at der med det nye telefonsystem fastlægges egentlige servicemål på relevante områder. Der fremlægges forslag til relevante servicemål for Økonomiudvalget i løbet af andet kvartal 2018, når det nye telefonsystem er i sikker drift.

I august blev servicemålene godkendt af Økonomiudvalget.

7.04. Borgerrådgiver

Parterne er enige om at etablere en borgerrådgiverfunktion.

Borgerrådgiverfunktionens opgaver består af rådgivning og vejledning af borgere, der retter henvendelse til kommunen, herunder at hjælpe borgere videre i klagesystemet.

En borgerrådgiverfunktion kan ikke behandle sager om politisk besluttede serviceniveauer, og fungerer ikke som en såkaldt "whistleblower-ordning" for medarbejderne. Funktionen er således alene rettet mod borgerne.

Borgerrådgiveren indgår i en konstruktiv dialog med kommunens administration med det formål at sikre, at opgaver varetages i overensstemmelse med lovgivningen, Kommunalbestyrelsen og udvalgenes instrukser samt god forvaltningsskik.

Borgerrådgiveren henhører under kommunaldirektørens ressort.

Borgerrådgiveren orienterer to gange årligt Kommunalbestyrelsen om sit virke – herunder kommer med konkrete anbefalinger til forbedringer af organisation og praksis.

Der omprioriteres i alt 0,75 mio. kr. årligt til at drive funktionen. Omprioriteringen foretages af direktionen inden for den samlede administrative budgetramme.

Det forventes, at borgerrådgiveren kan være i gang i slutningen af første halvår af 2018.

Der har været forsinkelser i arbejdet, da der har været økonomiske udfordringer på servicerammen og stillingen til borgerrådgiveren har været genopslået. Den nye borgerrådgiver blev ansat pr. 1. november 2018.

7.10. Undersøge muligheden for en ortodoks-kristen gravplads

Borgerne i Ballerup Kommune har mange forskellige religioner, og der er gennem de seneste år etableret gravpladser for flere forskellige trosretninger rundt om i hovedstadsregionen. Der eksisterer dog endnu ikke en ortodoks-kristen gravplads, og parterne er enige om, at kommunen aktivt skal indgå i dialog med relevante organisationer og myndigheder for at undersøge mulighederne for etableringen af en ortodoks-kristen gravplads.

Arbejdet er udført. Administrationen har udarbejdet et notat om mulighed for begravelse som ortodoks-kristen.

8.03. Færre udgifter til it-licenser

Parterne er enige om at igangsætte et arbejde, der skal lede frem til færre udgifter til it-licenser. Parterne vurderer, at der kan spares 2 mio. kr. årligt i 2020 stigende til 2,5 mio. kr. årligt fra 2021 og frem på området. Administrationen fremlægger, hvilke muligheder der er, og hvilke behov der vil være ved at erstatte gældende it-licenser med andre programtyper.

Arbejdet er udført. De første forsøg er gennemført med statusafrapportering og plan til endelig implementering.

8.07. Øget brug af postevand frem for "flaskevand"

I Danmark har vi noget af verdens reneste drikkevand direkte fra vandhanen, og i stedet for at servere flaskevand til møder og lignende er parterne enige om, at kommunen i højere grad skal anvende postevand i kander.

Postevand anvendes i stor udstrækning. Der er kander i alle møderum til aftapning af koldt vand.

8.08. Kontrakter – reduktion

For at realisere en besparelse på 6 mio. kr. årligt fra 2019 og frem indarbejdes der en besparelse på kommunens køb af vare- og tjenesteydelser.

Administrationen fremlægger forslag til håndtering heraf.

Besparsen er indarbejdet i det administrative budgetforslag 2019.

8.11. Kvalitet i kerneopgaven, tryghed for alle medarbejdere - del II

I forlængelse af aftaleteksten i den politiske aftale for 2017 (afsnit 8.04) skal der i 2018 arbejdes videre med resultaterne af de svar, som medarbejderne bidrog med i forbindelse med APV i efteråret 2017.

Arbejdet er udført.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
60.62 Den centrale administrative funktion	377.089	356.989	354.545	7.540	5.095

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Personaleudgifter til myndighedsudøvelse	75.515	78.351	89.006	-9.833	822
Personaleudgifter til øvrige administrative opgaver	119.326	127.318	121.380	10.111	4.173
Digitalisering	69.222	71.412	64.288	7.134	9
Tjenestemandspensioner og diverse puljer	102.389	69.615	69.978	0	363
Øvrige områder	10.636	10.292	9.894	128	-271
I alt	377.089	356.989	354.545	7.540	5.095

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

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

I 2018 har udgifterne her været større end det forudsatte budget. Omfanget af myndighedsopgaver kan variere over tid, og budgetterne, som hovedsagelig er lønbudgetter, vurderes løbende. Ansatte konteres ud fra omfanget af myndighedsopgaver.

For nærværende område er der et resultat for 2018 på 89,0 dette giver et merforbrug på 10,7 mio. kr.

Personaleudgifter til øvrige administration

Udgifter på øvrige administrative opgaver reguleres tilsvarende forbruget på myndighedsudøvelse. I 2018 har der dog været et mindreforbrug. Dette mindreforbrug er ikke nok til at dække det merforbrug, der er i myndighedsudøvelse. Samlet set har der derfor været et merforbrug på personaleudgifter.

For nærværende område er der et resultat for 2018 på 121,4 mio. kr. dette giver et mindreforbrug på 5,9 mio. kr.

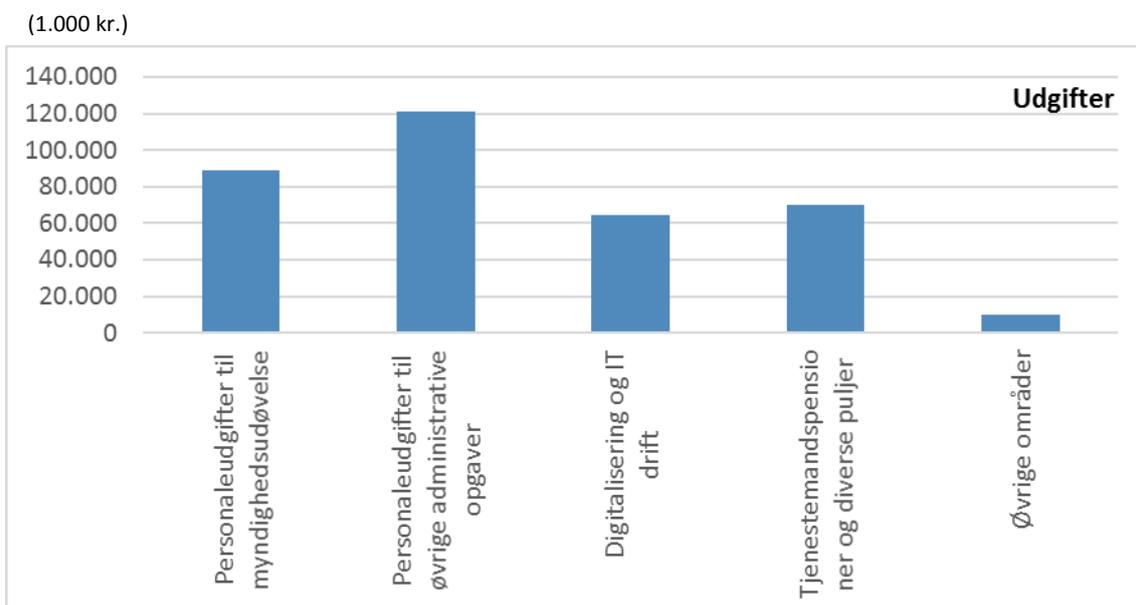
Digitalisering

I 2018 har der været et mindreforbrug, dette kan hovedsagligt forklares ved at der på digitaliseringsområdet er ubrugte midler grundet udskudte leverancer til 2019. De udskudte leverancer dækker bl.a. over en analyse fra IDM der er forsinket. Den var forventet at være klar i oktober 2018, men forventes i stedet klar oktober 2019. Open Desk-projektet afventer, at IT-Forsyningens interne struktur bliver klar. Denne forventes at være klar i april 2019, hvor projektet kan genoptages og videreføres. En opgradering af det trådløse infrastruktur på rådhuset afventer den endelige planlægning af ombygningsprojektet.

For nærværende område er der et resultat for 2018 på 64,3 mio. kr. dette giver et mindreforbrug på 7,1 mio. kr.

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 2018:



Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 12,3 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 11,1 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 8,8 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 1,9 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på 10,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsvirksomheden vedrørende kommunalbestyrelses- og udvalgsmedlemmer samt kommissioner, råd og nævn, dvs. faste vederlag i henhold til lovgivningen samt mødediæter til medlemmer af diverse råd og nævn mv. Hertil kommer udgifter til møder, rejser og repræsentation samt kurser og konferencer.

Bevillingsområdet omfatter desuden udgifter til afholdelse af valg, herunder folkeafstemninger.

Tilbud om udflugter til pensionister i kommunen ("pensionistudflugterne") hører også under dette bevillingsområde.

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2018"

7.17. Ny vederlagsbekendtgørelse

Folketinget vedtog med virkning fra 2017 at hæve borgmestervederlaget. Fra 2018 er kommunen pligtig til selv at dække omkostningerne hertil. Derfor afsættes der varigt 0,2 mio. kr. til at hæve borgmesterens vederlag.

7.18. Vederlagsbestemmelse - udvalgsnæstformænd og 2. viceborgmester

Parterne er enige om at fordele 0,1 mio. kr. årligt til vederlag til udvalgsnæstformændene i de stående udvalg samt til 2. viceborgmester.

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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
60.64 Politiske organer, valg mv.	12.289	11.132	8.786	1.863	-483

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Vederlag til kommunalbestyrelse	5.651	5.994	5.697	0	-297
Repræsentation, studieture, konferencer m.m.	1.897	2.200	1.892	166	-143
Mødediæter mv. til kommissioner, råd og nævn	742	448	389	58	0
Pension til borgmester	457	463	448	0	-15
Valg	1.659	1.681	42	1.639	0
Pensionistudflugter	342	346	318	0	-28
Øvrigt	1.540	0	0	0	0
I alt	12.289	11.132	8.786	1.863	-483

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

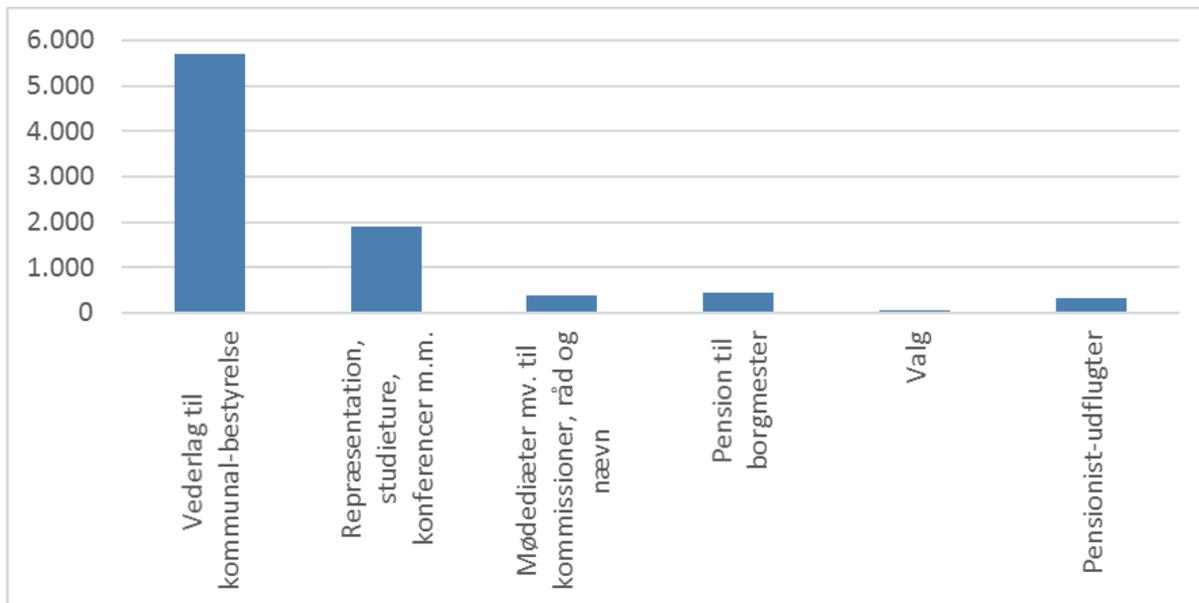
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



Renter, tilskud, udligning, skatter mv.

70.76	Renter	192
70.80	Generelle tilskud mv.	197
70.82	Skatter	201

Bevillingsramme 70.76 Renter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Kommunalbestyrelsen besluttede den 30. april 2018, Punkt 4, at sammenlægge bevillingsrammerne 70.70 Renter af likvide aktiver, 70.72 Renter af lån og 70.74 Renter i øvrigt til 70.76 Renter. Sammenlægningen er gældende fra budget 2018.

Bevillingsramme 70.76 Renter viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 4,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -0,1 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på -0,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på -0,5 mio. kr. svarende til et mer-indtægt på 0,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Renter af likvide aktiver

Bevillingsområdet omfatter renter af likvide aktiver, dvs. kommunens indestående i pengeinstitutter, herunder i form af aftaleindskud samt renter af værdipapirer (obligationer, aktier og erhvervsobligationer).

I renteindtægterne modregnes renteudgifter afledt af træk på kommunens kassekreditter.

Renteindtægten er bl.a. afhængig af den gennemsnitlige indlånsrente på den pengemarkedsrelaterede "arbejdskonto", som Ballerup Kommune disponerer over hos sin primære bankforbindelse, som er Danske Bank.

Renter af lån

Bevillingsområdet omfatter renter af kommunens langfristede gæld.

Det gælder lån hos KommuneKredit og andre pengeinstitutter, lån til ældreboliger og udgifter til swapaftaler, der er knyttet til kommunens optagne lån.

Renter i øvrigt

Bevillingsområdet omfatter renter af forskellige kort- og langfristede tilgodehaver, fx renter af for sent betalt ejendomsskat, renter af indskud i fælleskommunale selskaber, renter af lån til beboerindskud, renter af lån til betaling af ejendomsskatter.

Desuden omfatter området renter af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne, renter af kortfristet gæld samt kurstab og kursgevinster.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Renter af likvide aktiver og lån

Kommunens likvide aktiver og lån 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.

Endvidere beskriver den finansielle strategi nogle etiske retningslinjer, som kommunens porteføljeforvaltere skal følge. Specifik ønsker kommunen ikke at investere i selskaber, som sælger eller producerer våben, der benytter sig af børnearbejde, eller selskaber hvor mere end 5 pct. af omsætningen er fra udvinding og produktion af fossile brændstoffer (kul, olie og gas). Dette gælder også selskaber med mere end 50 pct. af omsætningen fra levering af udstyr og services til selskaber involveret i fossile brændstoffer.

Dette har gjort, at Ballerup Kommune er kommet på listen om grønne kommuner hos interesseorganisationen Ansvarlig Fremtid. Denne liste er kaldet Ansvarlig Kommune, og er for kommuner, der ikke investerer i fossile brændstoffer.

Den finansielle strategi påtegner desuden at mindst 50 pct. af kommunens låneportefølje skal være i fastforrentet lån. Pr. 31. december 2018 var 58 pct. af kommunens lån i fast forrentet lån. Heraf var 8 pct. lån med en variable rente med en swap-option ovenpå.

"Aftale om budget 2018"**2.02. Økonomi – Ny finansiel strategi – Grøn profil på investeringer og fortrinsvis fast forrentede lån**

Ballerup Kommune er, og skal være et godt sted at bo, arbejde og drive virksomhed. Kommunalbestyrelsens Vision 2029 sætter derfor fokus på, at kommunen også i de kommende år sikrer gode rammer for kommunens borgere og virksomheder.

En grundlæggende forudsætning for et stadig mere grønt miljø er, at der investeres i grønnere teknologier. Det gælder naturligvis på de investeringer, der foretages i kommunen, men også den økonomi som kommunen placerer i investeringsforeninger, fx selskaber som har en grøn og bæredygtig profil. Aftaleparterne ønsker at udfase investeringer i selskaber med mere end 5 pct. af omsætningen fra udvinding og produktion af kul, olie og gas samt selskaber med mere end 50 pct. af omsætningen fra levering af udstyr og services til selskaber, der producerer fossile brændstoffer. Aftaleparterne ønsker således, at kommunens finansielle strategi justeres i retning af en grønnere og mere bæredygtig profil.

Da Ballerup Kommune har et særligt fokus på at opretholde en stabil økonomi, vil kommunens låneportefølje, også fremadrettet, fortrinsvis bestå af fastforrentede lån. Profilen på den rentebærende gæld afstemmes fortsat ud fra, hvad der samlet set tjener Ballerup Kommune bedst. Heri ligger bl.a. at sikre den nødvendige fleksibilitet til at foretage de rette investeringer på rette tidspunkt. Det skal både den økonomiske og finansielle strategi kunne leve op til.

Den nye finansielle blev godkendt i Økonomiudvalget den 20. november 2017 Dette har medført at Ballerup Kommune er kommet på Ansvarlig Fremtids liste over grønne kommuner, der ikke investerer i fossile brændstoffer.

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 70.76 Renter

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
70.76 Renter	3.993	-107	-503	0	-396

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = mindreindtægt
- = merindtægt

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.76 Renter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Renter på kassekredit	500	500	473	0	-27
Renter af værdipapirer	-3.500	-6.000	-7.033	0	-1.033
Renteudgifter på lån til Kommune-Kredit og øvrige pengeinstitutter	5.000	3.700	2.826	0	-874
Renteudgifter på lån til ældreboliger	400	400	388	0	-12
Renteudgifter til swaptaler mv.	4.050	4.050	4.199	0	149
Renter af kortfristede tilgodehavender	-400	-600	-725	0	-125
Renter af langfristede tilgodehavender	-4.257	-3.857	-3.407	0	450
Renter vedr. forsyningsvirksomhed, herunder spildevandsanlæg og vandforsyning	500	500	471	0	-29
Renter af kortfristet gæld	1.850	1.450	114	0	-1.336
Kurstab og kursgevinster	-150	-250	2.191	0	2.441
I alt	3.993	-107	-503	0	-396

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = mindreindtægt/merudgift
- = merindtægt/mindreudgift

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

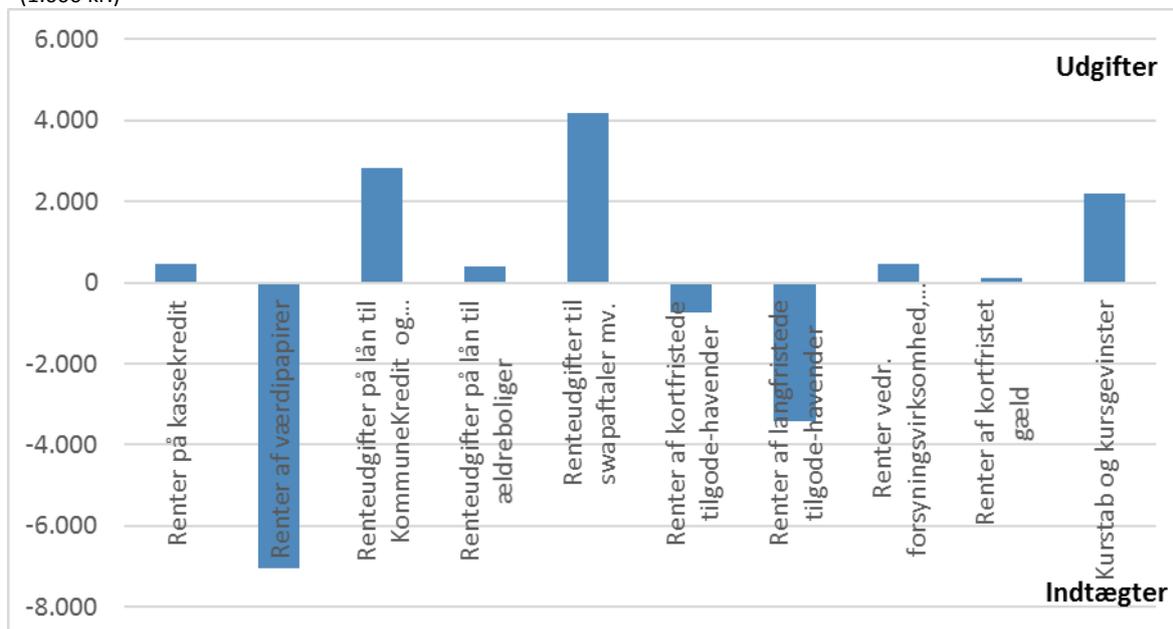
Kurstab og kursgevinster

Der har i 2018 været en del uro på aktie- og obligationsmarkederne, hvilket kan aflæses på kommunens kurstab- og gevinster.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.76 Renter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var -654,7 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -654,7 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på -630,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på -630,7 mio. kr. svarende til en mindreindtægt på 24 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 år aftales mellem regeringen og KL.

Andre tilskudsordninger

Ud over 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 2018 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 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
70.80 Generelle tilskud mv.	-654.747	-654.747	-630.740	0	24.007

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

- *) + = mindreindtægt
- = merindtægt

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Landsudligning	-419.376	-419.376	-419.376	0	0
Hovedstadsudligning	-108.972	-108.972	-108.972	0	0
Korrektion af overudligning	7.860	7.860	7.908	0	48
Statstilskud	-54.720	-54.720	-54.720	0	0
Beskæftigelsestilskud	-81.468	-81.468	-79.308	0	2.160
Tilskud/udligning vedr. udlændinge	-16.272	-16.272	-16.272	0	0
Udligning af selskabsskat	54.960	54.960	54.960	0	0
Kommunalt udviklingsbidrag til regionen	6.453	6.453	6.456	0	3
Særlige tilskud i øvrigt	-43.212	-43.212	-43.260	0	-48
Efterregulering	0	0	20.568	0	20.568
Refusion af købsmoms	0	0	1.276	0	1.276
I alt	-654.747	-654.747	-630.740	0	24.007

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = mindreindtægt
- = merindtægt

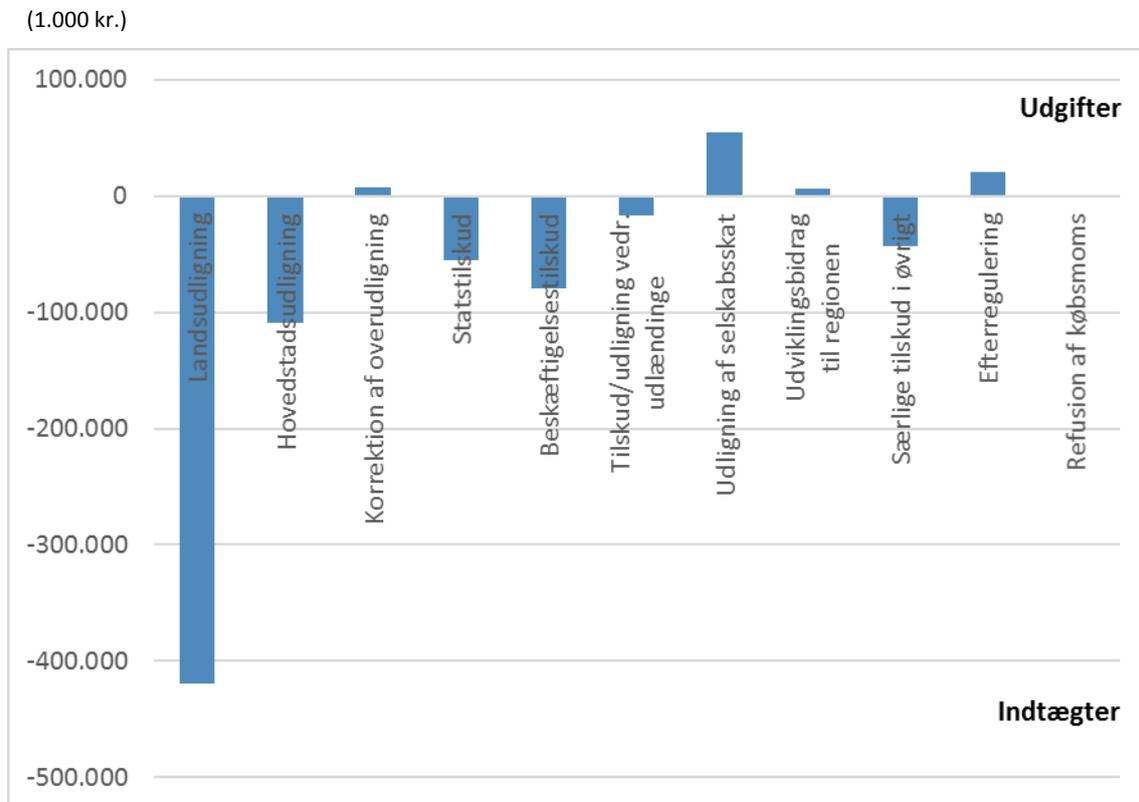
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Efterregulering

Ved en fejl er midtvejsreguleringen af beskæftigelsestilskud på 2,2 mio. kr. og efterregulering på 15,6 mio. kr. ikke blevet indarbejdet i budgettet i 2018.

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 2018:



Bevillingsramme 70.82 Skatter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.82 Skatter viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var -2.919,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er -2.919,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på -2.933,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2018 til 2019 udgør 0,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 efter overførsler er således på -2.933,5 mio. kr. svarende til en merindtægt på 14,5 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

Som grundlag for kommunernes budgettering af de kommunale ejendomsskatter for budgetåret anvendes SKATs opgørelse af de skattepligtige grundværdier. Provenuet fra grundskyld er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende grundskyldspromille på 28,89.

I 2003 indførte den daværende regering et loft over stigningen i grundværdierne, så den enkelte ejendom højst kan stige med, hvad der svarer til den skønnede landsgennemsnitlige stigning i det kommunale udskrivningsgrundlag for indkomstskat tillagt 3 pct., dog maksimalt 7 pct. Reguleringsprocenten fastsættes af regeringen i forbindelse med Kommuneaftalen.

Loftet over grundværdierne betyder, at mange boligejere har betalt eller betaler en lavere grundskyld i forhold til den faktiske grundværdi. De kan derfor opleve stigninger, selvom grundskyldspromillen er uændret og grundværdierne ikke er steget.

Kommunen modtager ud over 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 KLs skøn for væksten i indkomstskat.

Indtægter fra selskabsskat er omfattet af en udligningsordning. Det betyder, at der sker en omfordeling fra kommuner med store indtægter, opgjort pr. indbygger, til kommuner med lave indtægter. Ballerup Kommune er en af de kommuner, der har de højeste indtægter fra selskabsskat, opgjort pr. indbygger.

Enkelte kommuner, herunder Ballerup, har en særlig nedslagsordning, der svarer til minimum af den del af provenuet, der overstiger 1 pct. af beskatningsgrundlaget eller sidste års nedslag.

Øvrige skatter

Øvrige skatter består af forskerskat og skatter på dødsboer, og 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 2018 på bevillingsramme 70.82 Skatter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 70.82 Skatter

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
70.82 Skatter	-2.918.976	-2.918.976	-2.933.512	0	-14.536

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = mindreindtægt

- = merindtægt

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 70.82 Skatter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Forskud af indkomstskat	-2.250.533	-2.250.533	-2.250.533	0	0
Grundskyld	-371.268	-371.268	-375.280	0	-4.012
Dækningsafgift	-78.043	-78.043	-87.102	0	-9.059
Selskabsskat	-216.132	-216.132	-216.132	0	0
Øvrige skatter	-3.000	-3.000	-4.465	0	-1.465
I alt	-2.918.976	-2.918.976	-2.933.512	0	-14.536

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = mindreindtægt
- = merindtægt

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Grundskyld

Mindreforbruget på 4 mio. kr. skyldes, at kommunen har forudsat flere tilbagebetalinger af ejendomsskatter, men der har ikke været så mange afgørelser, hvor afgørelsen er gået imod kommunen.

I forbindelse med første budgetopfølgning 2019 revurderes det afsatte beløb til tilbagebetaling på 4,5 mio. kr. pr. år i budget 2019-2023.

Dækningsafgift

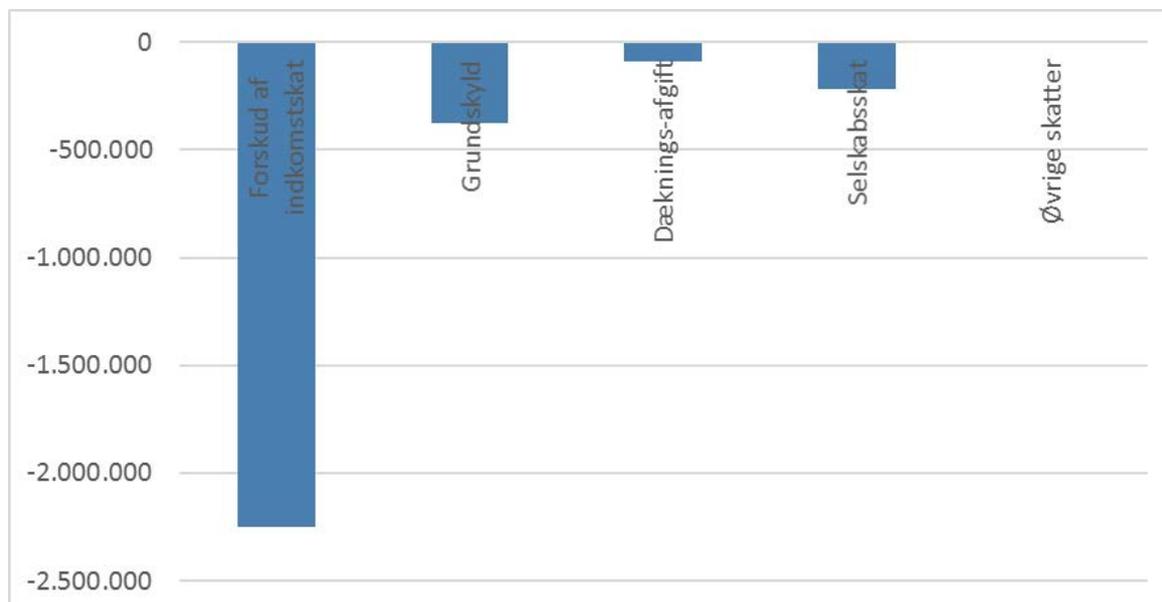
Mindreforbruget på 9,6 mio. kr. kan væsentlig henføres til, at der er afsat 10 mio. kr. til tilbagebetaling, som ikke er realiseret.

I forbindelse med første budgetopfølgning 2019 revurderes det afsatte beløb til tilbagebetaling på 10 mio. kr. pr. år 2019 og frem.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.82 Skatter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2018:

(1.000 kr.)



Balanceforskydninger

80.84	Afdrag på lån	206
80.85	Optagelse af lån	209
80.86	Øvrige balanceforskydninger	212
80.88	Beholdningsbevægelse	216

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 46,9 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 46,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 46,0 mio. kr.

Resultatet for 2018 er således på 46,0 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Ballerup Kommune har optaget lån, der fordeler sig mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån.

Kommunen har optaget lån i forskellige valutaer. Hovedparten i danske kroner, men kommunen har også arbejdet med lån i schweiziske franc. Efter lånene er optaget, er lånereglerne for kommunerne ændret, så det fremadrettet kun er muligt at optage lån i danske kroner og euro.

Hovedparten af de lån, som kommunen optager, sker gennem KommuneKredit, da de giver de mest fordelagtige lånebetingelser. Enkelte lån suppleres med swap-aftaler optaget i pengeinstitutter, hvorfor gælden både afregnes hertil og til KommuneKredit.

Udgifter til "sale and lease back" ville indgå på dette område, men Ballerup Kommune har ingen arrangementer af denne type.

Kommunen leaser primært materiel og maskiner og i særlige tilfælde institutionsinventar ved nyetablering eller gennemgribende reovering. Leasingudgifterne registreres så vidt muligt på det relevante bevillingsområde.

Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

I Ballerup Kommunes nye finansielle strategi, der er vedtaget af Økonomiudvalget den 20. november 2017, er det aftalt at minimum 50 pct. af kommunens lån skal være fastforrentet. Pr. 31. december 2018 er 58 pct. af kommunens lån fastforrentet, hvoraf 8 pct. er lån med en variabel rente med en swap-option ovenpå.

I den økonomiske strategi for 2019-2022 er det aftalt, at gælden skal nedbringes over budgetperioden. Størrelsen heraf aftales i forbindelse med den årlige budgetvedtagelse, dog skal den samlede nettogæld reduceres med min. 50 mio. kr. over valgperioden. Gældsafviklingen afgøres af størrelsen på de lån, der optages og de afdrag, der afbetales. Dog kan særligt fordelagtige ordninger for låntagning eller projekter, der kan generere driftsbesparelser, der er større end låntagningen, betyde, at princippet afviges i et enkeltstående budgetår.

Samtidig arbejder kommunen efter et princip om, at den gæld, der optages, afspejler den afskrivning, gælden skal dække, så løbetiden på lånet vil svare til aktivets levetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
80.84 Afdrag på lån	46.900	46.000	45.995	0	-5

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merudgifter
- = mindreudgifter

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Afdrag på lån til KommuneKredit og øvrige pengeinstitutter	44.400	43.600	43.531	0	-69
Afdrag på lån til ældreboliger	2.500	2.400	2.464	0	64
I alt	46.900	46.000	45.995	0	-5

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = merudgifter
- = mindreudgifter

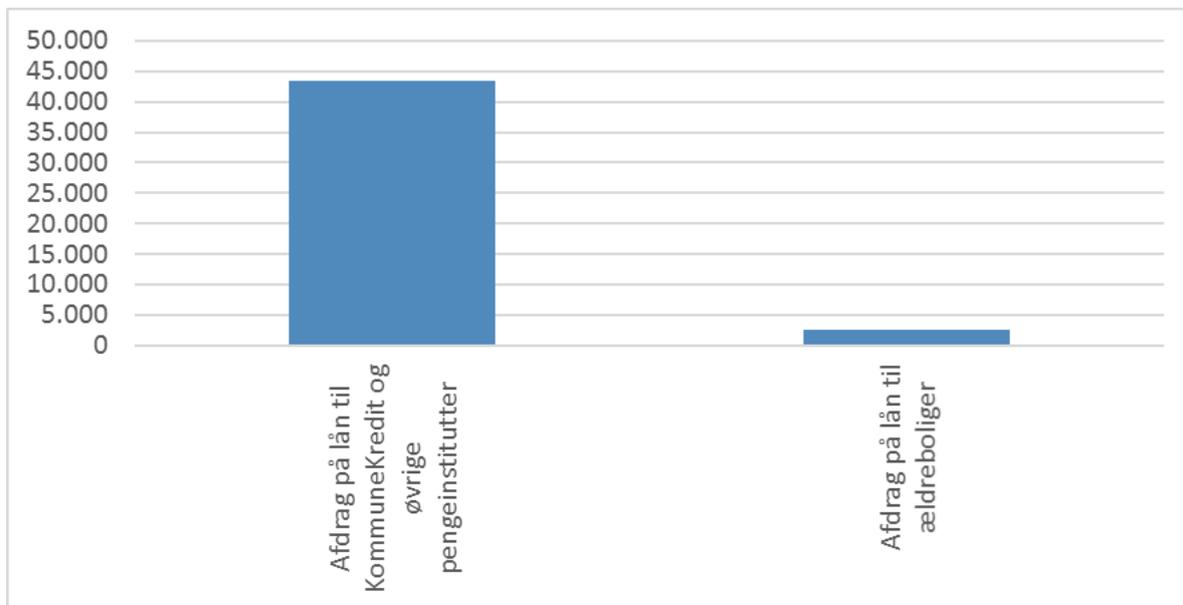
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

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 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 68,0 mio. kr.

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

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 37,8 mio. kr.

Resultatet for 2018 er således på 37,8 mio. kr. og svarer til det senest korrigerede budget.

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.

Ministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de tildeler den enkelte kommune dispensation for den generelle regel om optagelse af lån, og dermed øger kommunens mulighed for låneoptagelse.

Låneoptagelsen foretages i februar måned det efterfølgende år, og indgår dermed i det efterfølgende års budget og regnskab.

Politiske målsætninger

Ballerup Kommune har i mange år benyttet sig af muligheden for at optage lån til finansiering af anlægsprojekter i det omfang, det har været muligt.

I den økonomiske strategi for 2019-2022 indgår en målsætning om, at nettogælden skal være reduceret med min. 50 mio. kr. ved udgangen af 2022.

Der er ikke taget stilling til, om gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan laves en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

I strategien indgår desuden, at der skal være sammenhæng mellem løbetiden på lån og det pågældende aktivs løbetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
80.85 Optagelse af lån	-68.002	-37.782	-37.780	0	2

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = mindreindtægt
- = merindtægt

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
Energibesparende foranstaltninger mv.	-29.683	-13.452	-13.452	0	0
Lån til betaling af ejendomsskatter	-2.000	-700	-700	0	0
Øvrige områder	-36.319	-23.630	-23.628	0	2
I alt	-68.002	-37.782	-37.780	0	2

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = mindreindtægt
- = merindtægt

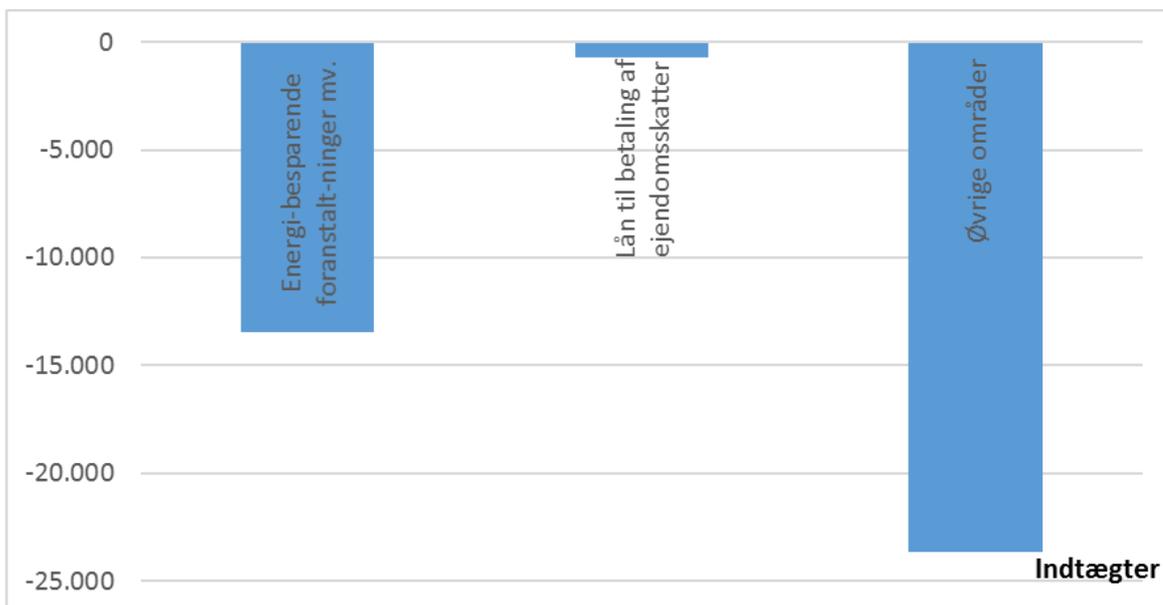
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

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 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger viser følgende for regnskabsåret 2018:

Det vedtagne budget var 29,0 mio. kr.

Det seneste korrigerede budget er 42,0 mio. kr.

Regnskabet for 2018 viser et forbrug på 54,5 mio. kr.

Resultatet for 2018 er således på 54,5 mio. kr. svarende til et merforbrug på 12,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Kommunen har ikke uanede muligheder for at optage lån, men er styret af lånebekendtgørelsen. Der er en række områder, som er omfattet af automatisk låneadgang, men derudover kan der kun optages lån, hvis Økonomi- og Indenrigsministeriet har givet dispensation.

Den automatiske låneadgang omfatter bl.a. investeringer i forskellige former for infrastruktur bl.a. forsyning og beboelse, kommunens likviditetstab ved borgernes indefrysning af ejendomsskatter mfl. Økonomi- og Indenrigsministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de dispenserer for den generelle regel om optagelse af lån.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Bevillingsområdet omfatter dels forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender og mellemværende med andre kommuner og staten, dels lån til indskud i Landsbyggefonden for almene boliger i kommunen.

Politiske målsætninger

Kommunen har i mange år benyttet sig af muligheden for at optage lån til finansiering af anlægsprojekter i det omfang, det har været muligt.

I den økonomiske strategi indgår en målsætning om, at nettogælden skal være reduceret med min. 50 mio. kr. ved udgangen af 2022. Der er ikke taget stilling til, at gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan laves en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

I 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 i det omfang, at Kommunalbestyrelsen ikke selv direkte foretager dispositioner på området eller overlader rammebeløb til andre politiske organer til selvstændig beslutning.

Tabel 1. Årets resultat for bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Bevillingsramme (1.000 kr.)	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
80.86 Øvrige balanceforskydninger	54.525	42.059	54.560	0	12.501

Note: *Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).*

*) + = mindreindtægt
- = merindtægt

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr.)	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Overført til budget 2019	*) Resultat 2018 efter overførsler
<i>Kortfristede tilgodehavender</i>					
- Tilgodehavender hos staten	0	0	-1.655	0	-1.655
- I betalingskontrol	0	0	33.761	0	33.761
- Andre tilgodehavender	300	500	2.107	0	1.607
- Mellemlægning mellem årene	0	0	18.035	0	18.035
<i>Langfristede tilgodehavender</i>					
- Udlån til beboertilskud	375	200	-64	0	-264
- Indskud i Landsbyggefonden	17.700	31.200	10.482	0	-20.718
- Lån til betaling af ejendomsskatter	2.000	2.000	4.881	0	2.881
- Øvrige tilgodehavender	0	0	-15.943	0	-15.943
<i>Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder</i>	7.000	7.000	7.000	0	0
<i>Kortfristet gæld</i>					
- Til staten	1.450	1.400	44	0	-1.356
- I øvrigt	25.700	-241	-4.088	0	-3.847
I alt	54.525	42.059	54.560	0	12.501

Note: Korrigeret budget 2018 svarer til budget pr. 26. november 2018 (tredje budgetopfølgning).

*) + = mindreindtægt
- = merindtægt

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter:

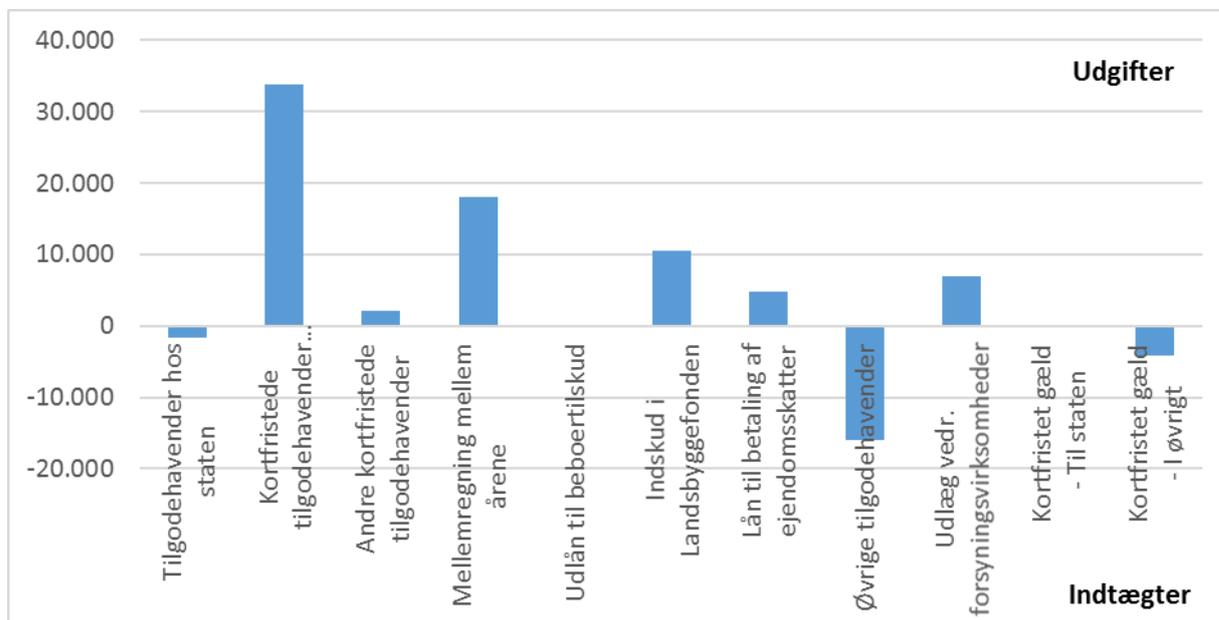
Lån til betaling af ejendomsskatter

Grundet den lave rente er der kommet færre indbetalinger og flere lån til betaling af ejendomsskatter.

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 2018:

(1.000 kr.)



Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse viser følgende for regnskabsåret 2018:

Kassebeholdningen ved indgangen af 2018 var 442,3 mio. kr.

Det samlede resultat endte med et fald i kommunens kassebeholdning på 172,1 mio. kr., således at likviditeten var 270,2 mio. kr. ved årets udgang.

Beskrivelse af opgaver

Beholdningsbevægelsen indeholder ændringen fra årets start til årets slutning på kommunens likvide beholdning.

Den likvide beholdning fordeler sig på kommunens kontante beholdning og de penge, som kommunen har stående i pengeinstitutter eller investeret i obligationer og værdipapirer, dels som frie midler og dels som midler, der er deponeret. Sammenfattende betegnes de likvide aktiver og deponerede midler som kommunens kassebeholdning.

Der er betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige stilling. Hertil benyttes gennemsnitslikviditeten beregnet over 365 dage fraregnet deponerede midler – også kaldet likviditeten efter kassekreditreglen.

Kommunen skal deponere, når den indgår en lejeaftale, der erstatter en anlægsudgift. Deponeringen svarer til værdien af lejemålet.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

I kommunens økonomiske strategi for 2019 til 2020 står det anført at likviditeten ultimo budgetåret samt første og andet overslagsår skal være min. 125 mio. kr. og likviditeten for tredje budgetoverslagsår skal være min. 150 mio. kr.

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. Kassebeholdning ultimo og månedens gennemsnitslikviditet 2018:

(mio. kr.)	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dec.
Ultimo måneden	291,1	516,4	565,1	471,5	419,2	332,7	292,2	469,8	453,1	402,4	338,4	270,2
Månedens gennemsnit	516,2	643,5	654,8	647,0	609,2	539,4	468,7	609,2	631,7	603,3	567,0	481,4
Gennemsnit efter kassekreditreglen	536,3	534,6	530,4	531,3	530,6	524,3	517,1	509,6	503,7	497,8	490,8	480,6

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.

Ved tredje budgetopfølgning 2018 var den forventede ultimolikviditet 215,7 mio. kr., hvilket betyder, at ultimolikviditeten ved udgangen af 2018 var 54,5 mio. kr. højere, end det var forventet ved tredje budgetopfølgning 2018.

Kommunens gennemsnitslikviditet over de seneste 365 dage fratrukket deponerede midler var ved udgangen af 2018 på 480,6 mio. kr. Kommunen overholder dermed den såkaldte kassekreditregel, jf. § 9, stk. 1 i lånebekendtgørelsen.

Det skal dog bemærkes, at gennemsnitslikviditeten fremadrettet kan forventes at falde, grundet det høje forbrug af likviditet i 2018.

Bemærkninger til finansiel status

Bemærkningerne indeholder primært en specifikation af saldiene på de enkelte områder.

REGNSKAB 2018	Udvalg Økonomiudvalget
Bevillingsområde 09 Finansiell status	

09 Finansiell status
22 Likvide aktiver
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Likvide aktiver

Kontante beholdninger	-15.753
Indskud i pengeinstitutter mv.	-106.475.655
Realkreditobligationer	540.459.047
Kassekredit, jf. konto 09.50/9	-275.114.274
Likvide aktiver	158.853.365
Bundne likvide aktiver, jf. konto 09.32.27/8	111.310.000
I alt	270.163.365

I henhold til Økonomi- og Indenrigsministeriets bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013 er værdipapirer svarende til 111,3 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	3.263.898
- Integrationsområdet	363.852
Refusionstilgodehavender i alt	3.627.750
Tilgodehavender hos Staten i alt	3.627.750

09 Finansiell status
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Tilgodehavender i betalingskontrol

• Ophold, daginstitutioner	2.235.582	
• Ophold, Fritidsordninger	1.667.474	
• Musikskolen i Ballerup	391.983	
• Ældretandplejen	70.531	
• Betaling af ejendomsskat	35.668.320	
• Brydehuset	1.909.858	
• Tilbagebetaling af for meget udbetalt dagpenge m.m.	1.785.131	
• Kultur	2.111.585	
• Diverse øvrige regningsdebitorer	3.557.962	
• Børn og unge	3.555.159	
• Miljø og Teknik	7.596.218	
• Social- og Sundhed	2.335.523	
• Plejehjemspladser	659.104	
• Digitaliseringssekretariatet	2.556.635	
• Takstopkrævninger	17.189.420	
• Personale	4.224.103	
• Pladsanvisningen	580.232	
• Mellemlægning for supplementsposter	-127.017.902	
• Diverse	13.844.156	-25.078.926

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	16.522.803	
Diverse øvrige tilgodehavender	1.581.747	18.104.550

Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår		
Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	818.846	
Forudbetalt statsrefusion i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	-2.529.723	
Forudbetalt statsrefusion i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	<u>9.812.989</u>	8.102.111
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		18.125.855
Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		
Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger		-4.513.674
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt		<u>14.739.916</u>

09 Finansiell status
32 Langfristede tilgodehavender
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Pantebreve for solgte ejendomme		8.000.000
Udlån til beboerindskud ¹⁾		14.618.482
Indskud i Landsbyggefonden mv. ²⁾		0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
• Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	246.533.636	
• Personlige tillæg mod tilbagebetaling ³⁾	-51.500	
• Boligindskud i daginstitutioner	1.735.050	
• Boligindskud i pensionistboliger	403.069	
• Jobcenter	1.771.592	
• Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.670.086	
• Hjemmeplejekontor Dyregårdsvej	844.996	
• Skovlunde IF Fodbold	500.000	
• Udlån til motorkøretøjer	991.831	
• Fastfrysning ejendomsskat	9.306.302	
• Helsehuset – leje af kælderlokale	79.444	263.784.506
Deponerede beløb for lån mv.		
• Grantoftegaard	1.167.000	
• Ballerup Super Arena Fonden	9.100.000	
• Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	19.820.000	
• Diverse modulbyggerier	3.749.000	
• Grønnemarken	19.780.000	
• Magleparken	7.141.000	
• Baltorpvej 156-158	19.617.000	
• Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	7.725.000	
• Leje hjemmepleje	33.713.000	
• Diverse leje af lokaler/Pavilloner	15.798.000	
• Nedskrivning låneramme	-26.300.000	111.310.000
• Indre værdi ⁴⁾		1.625.545.391
Langfristede tilgodehavender i alt		2.023.258.380

Note 1) Udlån til beboerindskud udgør 14.618.482 kr. (forventet tab 101.860 kr.)

Note 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 193.096.412 kr.

Note 3) Personlige tillæg mod tilbagebetaling udgør 0 kr. Flyttet til 09.28.14 (forventet tab 51.500 kr.)

Note 4)

	Indskud	Egenkapital	% af indskud	Indre værdi 2018
Ellegårdens Varmecentral	249.000			
Hedegården Varmecentral	642.040			
I/S Vestforbrænding	3.952.904	957.669.000	3,07	25.447.534
CFT Tandregulering	2.991.414	8.734.015		
IT-Forsyningen	5.243.336	12.193.805		
HMN	1.262.558	2.409.971.221	2,54	34.573.271
HMN, salg				-25.416.000
UU Vestegnen		143	26,33	-38
Det regionale Væksthus	8.567	9.315.000	2,9	261.568
Novofos	1.431.897.602	10.685.803		
BIOFOS	23.750.000			120.681.635
Totalt	1.469.997.421			155.547.970

09 Finansiell status

35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder

8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Vandforsyning	-7.180.034
Renovationsordninger	-23.760.569
Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder i alt	-30.940.603

09 Finansiell status

50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter

9 Passiver

Kommunens indestående på kassekrediten udgjorde pr. 31. december 2018, -275.114.274 kr.

Beløbet er medtaget i opgørelsen under 09.22. Likvide aktiver.

09 Finansiell status
51 Kortfristet gæld til staten
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Anden gæld til staten

• Statens andel af boliglån ¹⁾	-8.820.997
• Statens andel af boliglån til flygtninge	-513.379
• Boliglån i almen boliglov	-151.627
• Integration, skoleforløb	-304.360
• Pas, Kørekort m.m.	-173.217

Kortfristet gæld til staten i alt	-9.963.580
-----------------------------------	------------

Note 1) Statens tilgodehavende udgør 8.854.947 kr. (forventet tab 33.950 kr.)

09 Finansiell status
52 Kortfristet gæld i øvrigt
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Kirkelige skatter og afgifter	-62.504
-------------------------------	---------

Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager

* Skyldige feriepenge	-19.973.669
* Udgiftsrestancer	-30.759.217
* Supplement posterings	93.929.659

Mellemregningskonti

• Remittering	-137.818.131
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Løn- og Personaleafdelingen	11.121.008
• Afregning AUB	-2.699.505
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Ældre og Handicap, Job- og Familie	-14.176.025
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Miljø og Teknik, herunder ejendomsskatter for kommunale ejendomme mv.	-37.948.438
• Øvrige mellemregningskonti	-11.256.715
	<u>-192.777.806</u>

Selvejende institutioner med overenskomst	-18.125.855
---	-------------

Afstemnings- og kontrolkonto	7.876
------------------------------	-------

Kortfristet gæld i øvrigt i alt	-167.761.517
---------------------------------	--------------

09 Finansiell status
55 Langfristet gæld
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Realkredit	-380.995
KommuneKredit	-546.091.685
• Heraf CHF (schweizerfranc)	-31.438.083
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-42.841.474
Langfristet gæld i alt	-589.314.155

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2018 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200125142 Rente: Variabel Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2018: <u>CHF</u> 2.089.580	13.836.873	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200530050 Rente: Variabel Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2018: <u>CHF</u> 700.000	4.635.291	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200225459 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 3.360.000	3.360.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327687 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 15.198.119	15.198.119	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327665 Rente: Variabel Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 7.224.833	7.224.833	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200024250 Rente: Variabel Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2018: <u>CHF</u> 468.230	3.100.551	KommuneKredits markedsrente CHF-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 201646657 Rente: Variabel Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 6.338.287	6.338.287	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP3m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327661 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 11.179.490	11.179.490	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200226292 Rente: Variabel Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 12.348.000	12.348.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327667 Rente: Variabel Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 12.840.000	12.840.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.

Låneaftale – valutalån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2018 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200428480 Rente: Variabel Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 10.208.000	10.208.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200428656 Rente: Variabel Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2018: <u>CHF</u> 1.489.822	9.865.369	KommuneKredits markedsrente. CHF-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200529809 Rente: Variabel Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 5.579.520	5.579.520	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200530049 Rente: Fast Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 18.096.000	18.096.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200631251 Rente: Variabel Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 12.324.000	12.324.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200731531 Rente: Variabel Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 13.814.624	13.814.624	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200731530 Rente: Variabel Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 13.764.187	13.764.187	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200732384 Rente: Variabel Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 15.288.000	15.288.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200732431 Rente: Variabel Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 6.426.478	6.426.478	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200833309 Rente: Variabel Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 1.925.647	1.925.647	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200933734 Rente: Variabel Restløbetid: 17 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 27.342.000	27.342.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200934804 Rente: Variabel Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 38.400.000	38.400.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 201646737 Rente: Fast Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 104.407.477	104.407.477	0,97 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646736 Rente: Fast Restløbetid: 17 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 24.147.546	24.147.546	1,02 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201239784 Rente: Fast Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 30.780.000	30.780.000	2,80 procent p.a.

Låneaftale – valutamån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2018 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 201441584 Rente: Fast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 28.372.000	28.372.000	2,89 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 15.810.000	15.810.000	0,89 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646002 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 16.962.098	16.962.098	1,16 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201747492 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 25.380.000	25.380.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 201848818 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2018: <u>DKK</u> 37.137.295	37.137.295	1,29 procent p.a.
I alt	546.091.685	

Låneaftale – indenlandske lån	Beregnet i restgæld ultimo 2017 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 20 år Restgæld ultimo 2018: <u>DKK</u> 4.437.701	4.437.701	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 22 år Restgæld ultimo 2018: <u>DKK</u> 412.044	412.045	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 20 år Restgæld ultimo 2018: <u>DKK</u> 37.991.727	37.991.728	
I alt	42.841.474	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.18	Markeds-værdi i DKK pr. 31.12.18	Udløbstids-punkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600.000	38.400.000	-8.948.007	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
2825M	40.000.000	2.000.000	-41.015	29.01.2019	Variabel til fast – renteswap
5840U	50.000.000	50.000.000	-1.039.794	29.06.2019	Variabel til fast - renteswap
BDJZM	8.149.226	6.338.287	-944.009	23.12.2025	Variabel til fast - renteswap

H

Forskellige opgørelser

Afsluttede anlægsregnskaber	229
Overført uforbrugte driftsbevillinger fra 2018 til 2019	230

Afsluttede anlægsregnskaber 2018

Projektnummer	Navn	Startdato	Slutdato	Forbrug	Bevilling
020078.00	Færdiggørelse grønne områder m.v. Søndergården	01-01-2016	23-01-2018	965.186	1.000.000
510983.00	Friarealer v. daginstitutioner 2017	01-01-2016	23-01-2018	498.600	500.000
222672.00	Sort pulje - vedligeholdelse af veje - 2017	01-01-2016	19-03-2018	8.039.151	8.045.000
222751.00	Renovering af byrummet ved Malmparken Station	01-01-2016	19-03-2018	2.750.000	2.750.000
222049.00	Diverse vejændringer 2015	01-01-2016	30-04-2018	4.895.918	4.725.000
222052.00	Diverse vejændringer 2016	01-01-2016	30-04-2018	2.000.000	2.000.000
222177.00	Trafiksikkerhed og støj 2015	01-01-2016	30-04-2018	5.062.349	4.965.000
301881.00	Renovering af legepladser - skoler 2016	01-01-2016	03-05-2018	1.131.708	1.108.000
032013.00	Lautrupgård (hvide bygning)	01-01-2016	28-05-2018	8.648.507	8.630.000
031111.00	Nyt græs i Topdanmark Hal	01-01-2016	27-08-2018	2.395.555	2.400.000
031112.00	Kunstgræsbane i Måløv	01-01-2016	27-08-2018	8.117.647	7.900.000
032299.00	Vedligeholdelsesarbejder - KFU - 2017	01-01-2016	27-08-2018	3.200.147	0
301003.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU - 2017 - Skoler	01-01-2016	27-08-2018	7.230.998	0
510045.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU - 2017 - Dagtilbud	01-01-2016	27-08-2018	1.783.372	0
534069.00	vedligeholdelsesarbejder - SSU - 2017	01-01-2016	27-08-2018	1.905.608	0
650111.00	Vedligeholdelsesarbejde - ØKU - 2017	01-01-2016	27-08-2018	4.309.248	18.350.000
020212.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer 2017	01-01-2016	31-10-2018	983.894	1.000.000
020253.00	Grøn pulje - vedligeholdelse af grønne områder 2017	01-01-2016	31-10-2018	1.498.260	1.550.000
020273.00	Tryghed i Grantofte	01-01-2016	31-10-2018	273.255	300.000
222007.00	Renovering af Centrumgaden	01-01-2016	31-10-2018	949.547	950.000
222091.00	Pullerter i Centrumgaden	01-01-2016	31-10-2018	1.643.647	1.650.000
222190.00	Busfremkommelighed på Hold-an vej/Skovvej	01-01-2016	31-10-2018	2.213.130	1.905.000
222191.00	Busfremkommelighed på Hold-an vej/Skovvej - indtægter	01-01-2016	31-10-2018	-2.209.891	-1.905.000
222711.00	Permanent parkering - Ballerup bymidte	01-01-2016	31-10-2018	1.765.000	1.800.000
222718.00	Cykelpenderrute mellem Søndergård og Pederstrup - udgifter	01-01-2016	31-10-2018	70.397	1.650.000
222719.00	Cykelpenderrute mellem Søndergård og Pederstrup - indtægter	01-01-2016	31-10-2018	0	-615.000
222777.00	Borgermillionen	01-01-2016	31-10-2018	991.999	1.000.000
301781.00	Friarealer ved skoler 2018	01-01-2018	31-10-2018	100.005	100.000
532112.00	Tilgængelighedspolitik 2017	01-01-2016	31-10-2018	370.892	400.000
020272.00	Hæng ud sted Baltorplænen	01-01-2016	30-11-2018	0	0
031009.00	Atletikstadion	01-01-2016	30-11-2018	2.421.300	2.333.000
031013.00	Etablering af petanquebane - anlægsbevilling	01-01-2016	30-11-2018	0	0
031029.00	Ballerup Super Arena - nyinvesteringer	01-01-2016	30-11-2018	1.474.766	1.500.000
031113.00	Idrætsanlæg	01-01-2016	30-11-2018	1.998.643	2.000.000
031236.00	Søndergård - fritidsanlæg	01-01-2016	30-11-2018	3.377.489	3.400.000
031331.00	Udskiftning af låse i de offentlige skaber i omklædningen -East Kilbride Badet	01-01-2016	30-11-2018	0	0
031336.00	Gulv til basketball i Ballerup Super Arena	01-01-2016	30-11-2018	0	0
222192.00	Busfremkommelighed på Malmparken	01-01-2016	30-11-2018	0	0
222193.00	Busfremkommelighed på Malmparken - indtægter	01-01-2016	30-11-2018	0	0
222745.00	kick start - linde alle	01-01-2016	30-11-2018	0	0
222959.00	Søndergården tilretning	01-01-2016	30-11-2018	0	0
510984.00	Legeplads Måløv	01-01-2016	30-11-2018	500.000	500.000
020211.00	Rekreative faciliteter på Baltorplænen	01-01-2016	31-12-2018	370.000	370.000
020239.00	Grøn pulje - vedligeholdelse 2015	01-01-2016	31-12-2018	8.649.167	8.650.000
222088.00	Diverse vejændringer 2018	01-01-2018	31-12-2018	750.000	750.000
222770.00	Bredbånd	01-01-2016	31-12-2018	2.162.049	2.180.000
222960.00	Trafiksikkerhed Askelunden	01-01-2016	31-12-2018	75.770	200.000
223000.00	Velkomstsilte - Velkommen til Ballerup Kommune	01-01-2016	31-12-2018	330.716	400.000
301884.00	Renovering af belægnings i skolegårde 2018	01-01-2018	31-12-2018	250.000	250.000

Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2018 til 2019

Teknik- og Miljøudvalget	3.237.000 kr.
10.26 Renovation mv.	2.084.000 kr.
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	1.153.000 kr.
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	0 kr.
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	143.000 kr.
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	143.000 kr.
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0 kr.
20.44 Førtidspension	0 kr.
Børne- og Skoleudvalget	13.452.000 kr.
30.30 Folkeskolen	6.468.000 kr.
30.31 Sundheds- og tandpleje	827.000 kr.
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	3.427.000 kr.
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	0 kr.
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	2.242.000 kr.
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	1.753.000 kr.
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	-1.266.000 kr.
Kultur- og Fritidsudvalget	3.507.000 kr.
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter	2.128.000 kr.
40.37 Folkebiblioteker	700.000 kr.
40.38 Kulturel virksomhed	75.000 kr.
40.39 Klubber og byggelegepladser	603.000 kr.
Social- og Sundhedsudvalget	-279.000 kr.
50.52 Tilbud til ældre pensionister	-3.843.000 kr.
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	2.007.000 kr.
50.56 Sundhed og forebyggelse	1.557.000 kr.
50.58 Boligstøtte	0 kr.
Økonomiudvalget	9.404.000 kr.
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsbe- redskab	0 kr.
60.62 Den centrale administrative funktion	7.541.000 kr.
60.64 Politiske organer, valg mv.	1.863.000 kr.
I alt	29.464.000 kr.

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 tillids erklæring 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 maks. 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 maks. en treårig 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.

Ændring i overførselsadgang

I forlængelse af ovenstående skal det bemærkes, at Kommunalbestyrelsen på møde den 25. juni 2018 godkendte forslag til en revideret økonomisk strategi for Ballerup Kommune 2019-2022.

Det betyder en reduceret overførselsadgang for at mindske risikoen for at overskride servicerammen.

Overførselsadgangen ændres således fra 2019:

- Den decentrale overførselsadgang på 4 pct. nedsættes til 3 pct.
- Den centrale overførselsadgang på 4 pct. nedsættes til 2 pct.

For enkelte takstbærende institutioner vil der være undtagelse fra den generelle regel om 3 pct., idet der her gælder andre overførselsadgange aftalt i KKR-regi.