



Økonomibilag nr. 2
2020

Dato: 27. april 2020

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

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Budgetopfølgningsbog for første budgetopfølgning 2020

Denne budgetopfølgningsbog indeholder sammenfatning af første budgetopfølgning, og opfølgning på Ballerup Kommune som helhed samt udvalgte driftsrammer (bilagsnotater) for 2020.

Indhold

Sammenfatning af første budgetopfølgning 2020	2
Bilagsnotat om Ballerup Kommunes første budgetopfølgning med fokus på eventuelle strategiske risici	20
Bilagsnotat vedrørende øvrige bevillingsmæssige ændringer til første budgetopfølgning 2020 for Ballerup Kommune	26
Tabel 1 Resultatoversigt 2020-2024, ekskl. overførsler mellem årene	29
Tabel 2 Bevillingsrammeoversigt	30
Tabel 3 Mer-/mindreforbrug 2020-2023	31
Tabel 4 Oversigt over samlede omplaceringer 2020-2024	32
Tabel 5 De 10 største anlægsprojekter i investeringsoversigten	33
<u>Bilagsnotater fra bevillingsrammer</u>	
Bilagsnotat 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	35
Bilagsnotat 20.44 Førtidspension	40
Bilagsnotat 30.32 Øvrig folkepension og 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	44
Bilagsnotat 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	48
Bilagsnotat 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	51
Bilagsnotat 50.56 Sundhed og forebyggelse	54
Bilagsnotat 60.62 Den centrale administrative funktion	56

Sammenfatning af første budgetopfølgning 2020

Indholdet i budgetopfølgningen

1) Læsevejledning

2) Sammenfatning af den aktuelle budgetopfølgning

3) Status efter første budgetopfølgning 2020 på

- Driftsbudgettet
- Bruttoanlægsrammen
- Servicrammen
- Løbende poster
- Likviditeten
- Gæld

4) Beskrivelse af de væsentligste udfordringer

- Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. (20.02)
- Førtidspension (20.44)
- Øvrige folkeskolevirksomhed/Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.32/30.33)

5) Forbrug fordelt på udvalg

Målsætninger for den økonomiske strategi

- Udgifterne på niveau med service- og bruttoanlægsrammen.
- Ultimolikviditeten for budgetåret samt første og andet overslagsår skal min. udgøre 125 mio. kr. mens likviditeten i tredje budgetoverslagsår skal være 150 mio. kr.
- Gennemsnitlig overskud på løbende poster på min. 150 mio. kr. over budgetperioden
- Gælden reduceres med min. 50 mio. kr. over valgperioden





1. Læsevejledning

Læsevejledning til *Sammenfatning af Budgetopfølgningsbogen*

Sammenfatning af Budgetopfølgningsbogen er et overblik over de væsentligste opmærksomhedspunkter fra budgetopfølgningen. Strukturen i sammenfatningen følger samme struktur som Budgetopfølgningsbogen, men er her omsat til grafer og figurer, der illustrerer den økonomiske udvikling over budget- og valgperioden i henhold til den økonomiske strategi.

Sammenfatningen skal ses som et supplement, der giver et hurtigt indblik i den økonomiske status og de væsentligste punkter, der påvirker budgettet.

2.

Sammenfatning af den aktuelle budgetopfølgning

De største udfordringer

COVID-19

Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. (20.02) og Førtidspension (20.44)

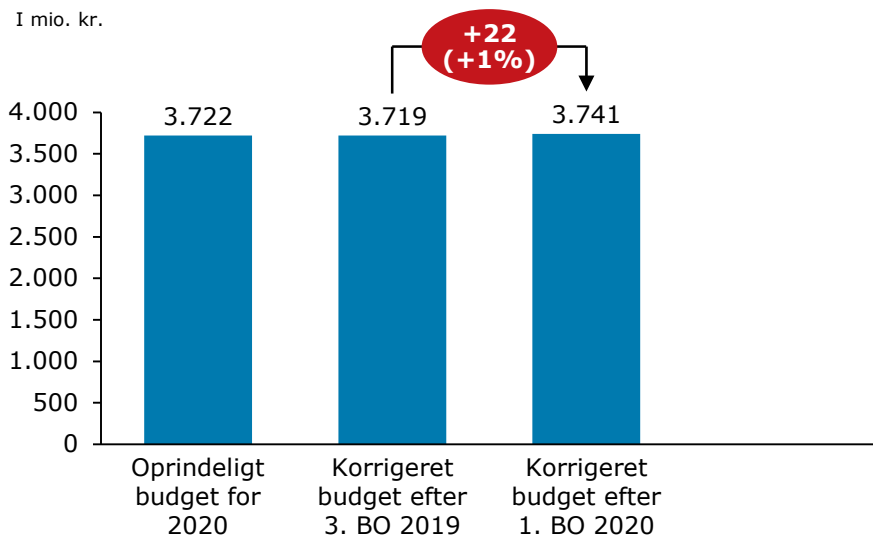
Øvrig folkeskolevirksomhed/Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.32/30.33)



3.

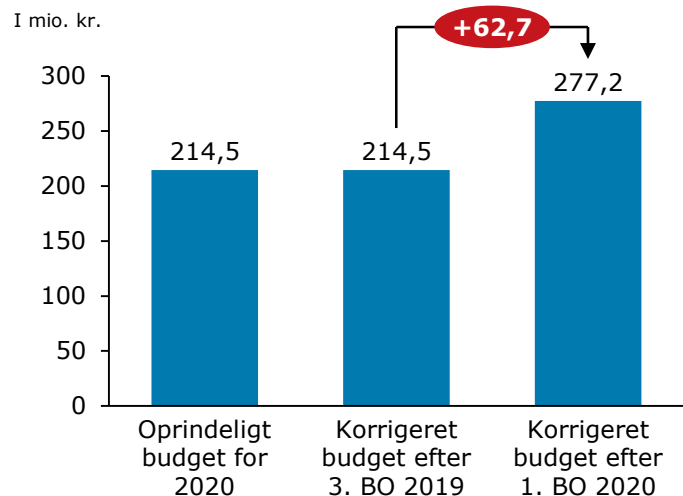
Status efter første budgetopfølgning 2020

Driftsbudget - Første budgetopfølgning 2020



Merforbruget på **22 mio. kr.** i forhold til tredje budgetopfølgning for 2019, dækker over en række udefrakommende merudgifter særligt på beskæftigelse og førtidspension.

Bruttoanlæg - Første budgetopfølgning 2020

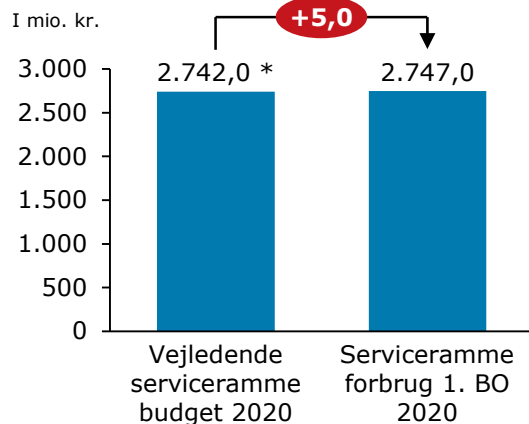


Det samlede bruttoanlægsbudget ved første budgetopfølgning udgør **277,2 mio. kr.**

Bruttoanlægsbudgettet er justeret med ændringer svarende til **62,7 mio. kr.** siden tredje budgetopfølgning 2019.

Ændringen skyldes årsrulning fra 2019 til 2020 samt fremrykning af projekter i forhold til COVID-19-tiltag.

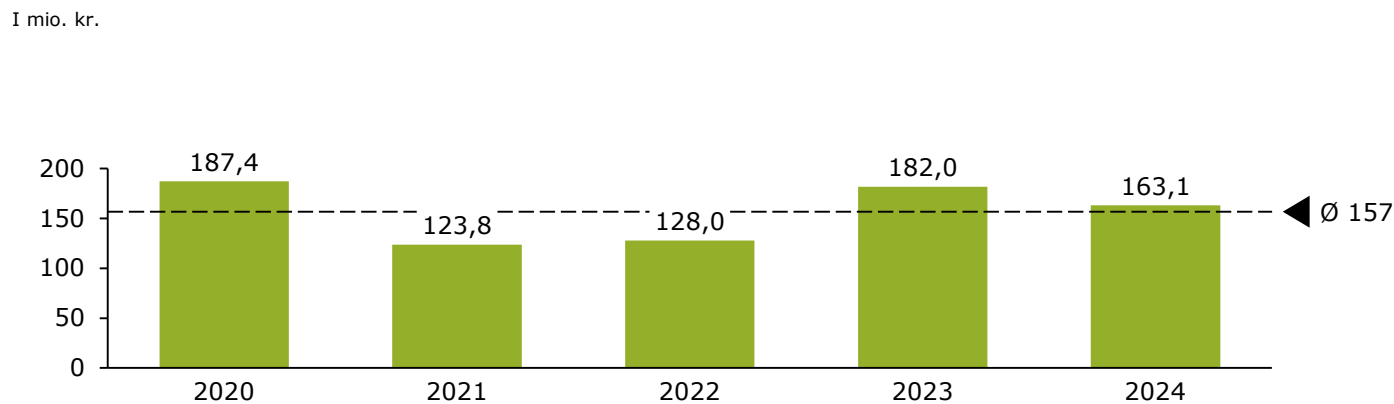
Servicerammen



Der er et merforbrug på servicerammen på **5 mio. kr.**

* I den vejledende serviceramme er fratrukket servicerammebuffer svarende til 20 mio. kr.

Likviditet (i 2020-priser)



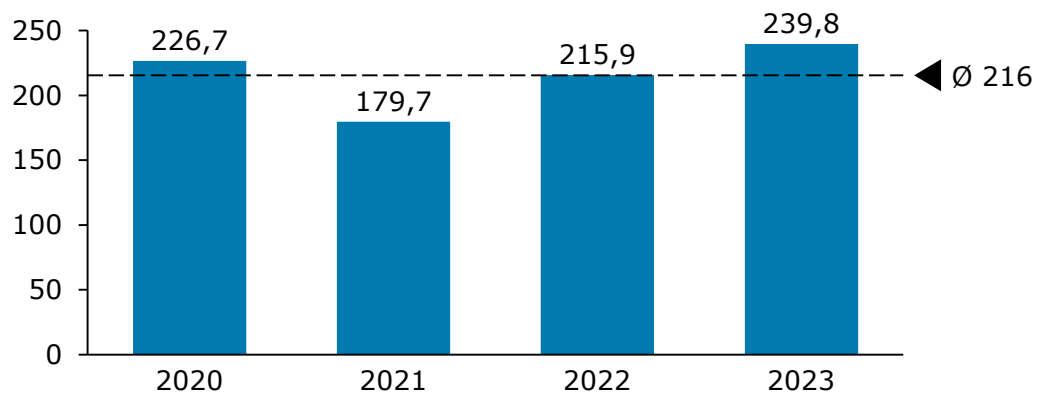
Første budgetopfølgning viser, at kommunen i 2020 ligger over målet på 125 mio. kr.

Den økonomiske strategi er således overholdt fra 2020-2024, bortset fra i 2021, hvor likviditeten ligger 1,2 mio. kr. under mål.

Den manglende målopfyldelse i 2021 skyldes fremrykning af projekter på anlægsområdet.

Løbende poster

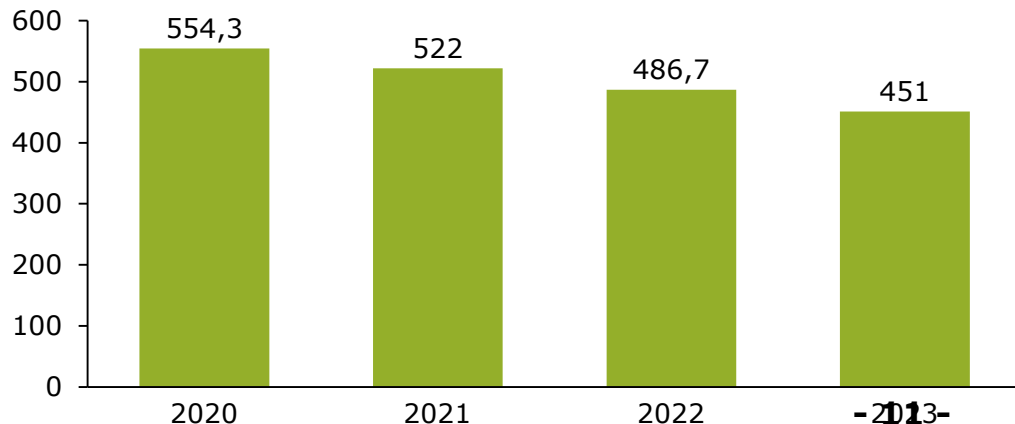
I mio. kr.



Overskuddet på løbende poster, er på **216 mio. kr.** over budgetperioden og dermed højere end målet om gennemsnitlig **150 mio. kr.** over budgetperioden.

Gæld

I mio. kr.



Gælden udgør ved første budgetopfølgning 2019 **554,3 mio. kr.**

Målet med en gældsreduktion på **50 mio. kr.** henover valgperioden er indfriet.



4

Beskrivelse af de væsentligste ændringer og udfordringer

COVID-19

**Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. (20.02) og
Førtidspension (20.44)**

**Øvrig folkeskolevirksomhed/Pædagogisk psykologisk rådgivning
(30.32/30.33)**

COVID-19

De økonomiske konsekvenser af COVID-19 er ikke indarbejdet i første budgetopfølgning, da første budgetopfølgning var afsluttet inden da. Den indeholder dog enkelte fremrykkelser på anlægsbudgettet fra 2021 til 2020.

Det er forventeligt, at den nuværende situation med COVID-19 får stor negativ konsekvens for verdensøkonomien og også for dansk økonomi. Det er derfor forventningen, at der til anden budgetopfølgning vil være et andet økonomisk scenarie at foretage opfølgningen ud fra.

Fx har regeringen besluttet at sætte kommunerne fri af det aftalte anlægsloft mellem regeringen og KL, som for 2020 udgør 19,1 mia. kr. Det gøres for at understøtte danske virksomheder og arbejdspladser og dermed understøtte beskæftigelsen.

Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. (20.02) og Førtidspension (20.44)

På beskæftigelses- og førtidspensionsområdet er der i overensstemmelse med normal praksis indarbejdet den seneste ledighedsprognose fra Finansministeriet (jf. Økonomisk Redegørelse fra december 2019, dvs. før COVID-19 og endelig Brexit) som forudsætning for den forventede udvikling i ledigheden.

Den nye udgiftsforventning på beskæftigelses- og førtidspensionsområdet er desuden udarbejdet, fordi der i lyset af tendenser og merforbrug i regnskab 2019, samt et negativt skift i konjunkturforventningerne er udsigt til, at budgettet ikke kan overholdes.

Øvrige folkeskolevirksomhed/Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.32/30.33)

Der forventes et samlet merforbrug på de to rammer på 7,4 mio. kr., heraf udgør merforbruget på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed 5,1 mio. kr. og på ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning samlet 2,3 mio. kr.

Det forventes, at merforbruget på ramme 30.32 og ramme 30.33 kan dækkes inden for Center for Skoler, Institutioner og Kulturs egne rammer. Der følges løbende op herpå, bl.a. i forbindelse med anden budgetopfølgning, hvor grundlaget er mere sikkert.

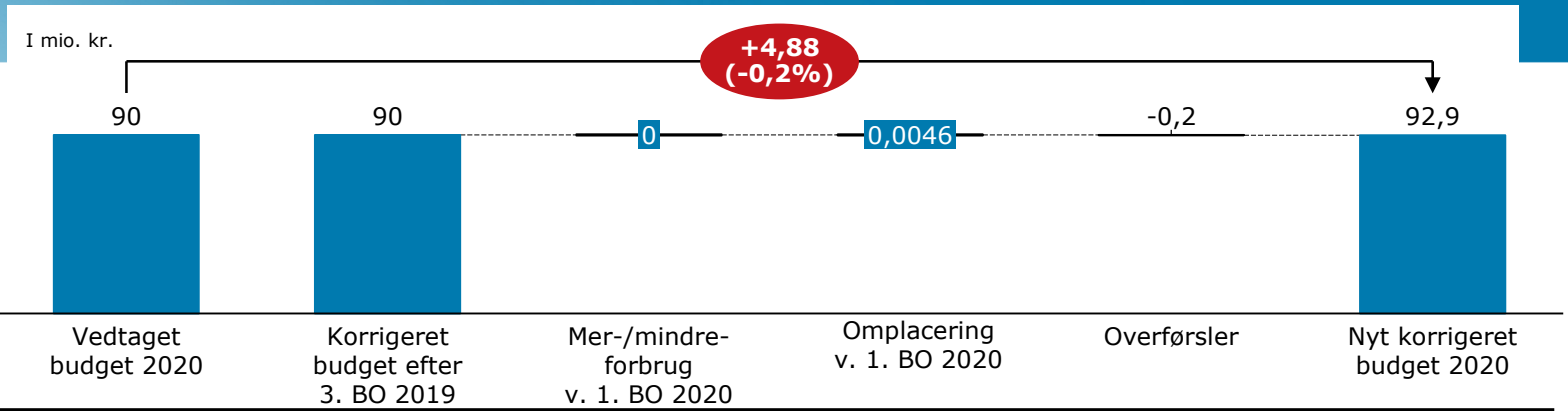
Til første budgetopfølgning søges der derfor ikke om en tillægsbevilling til ramme 30.32 og ramme 30.33.



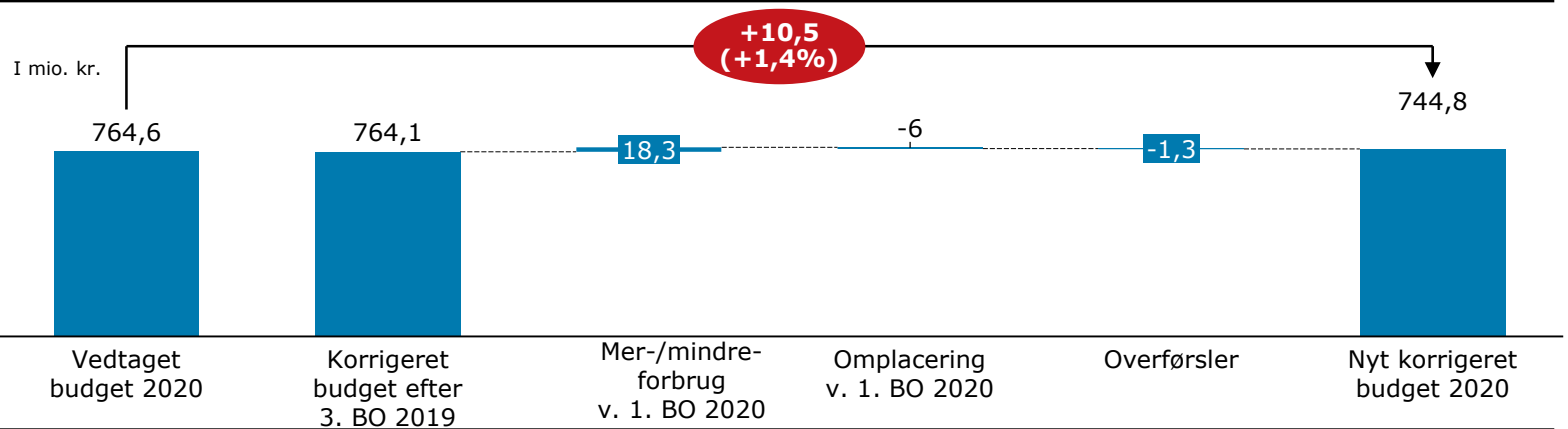
5.

Forbrug fordelt på udvalg

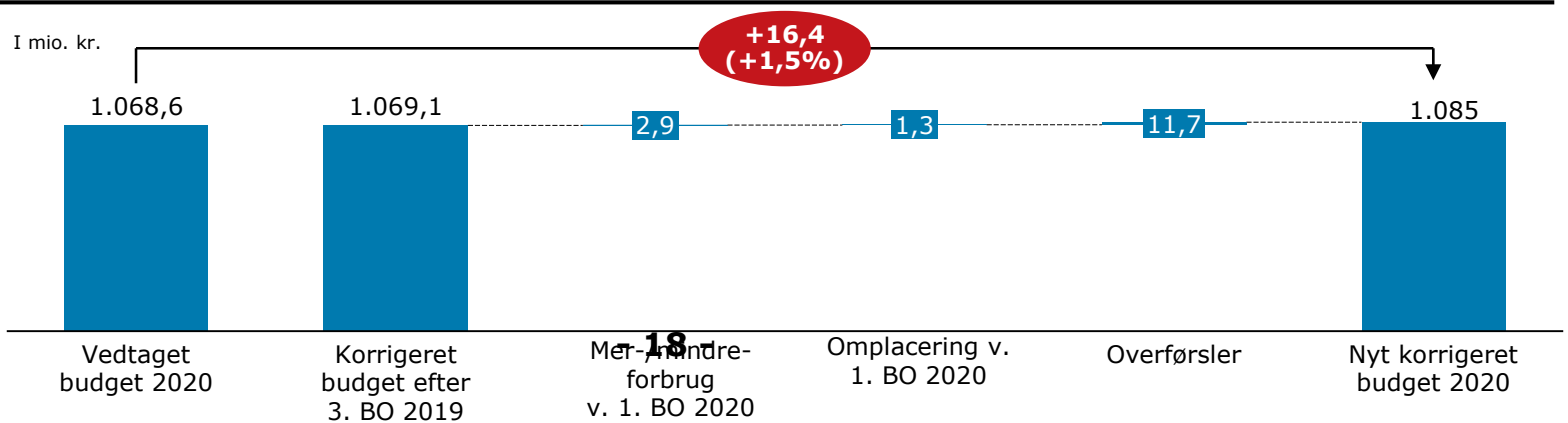
TMU



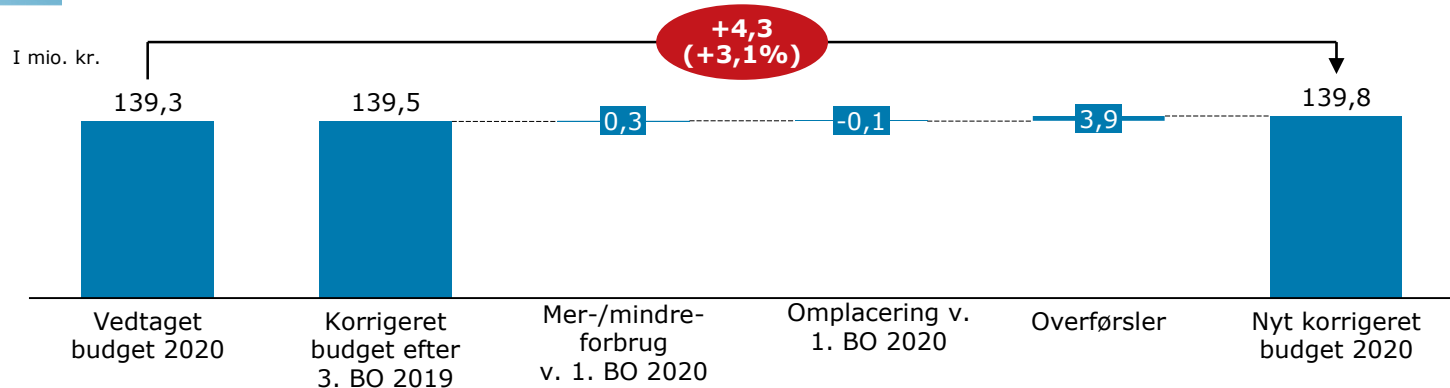
EBU



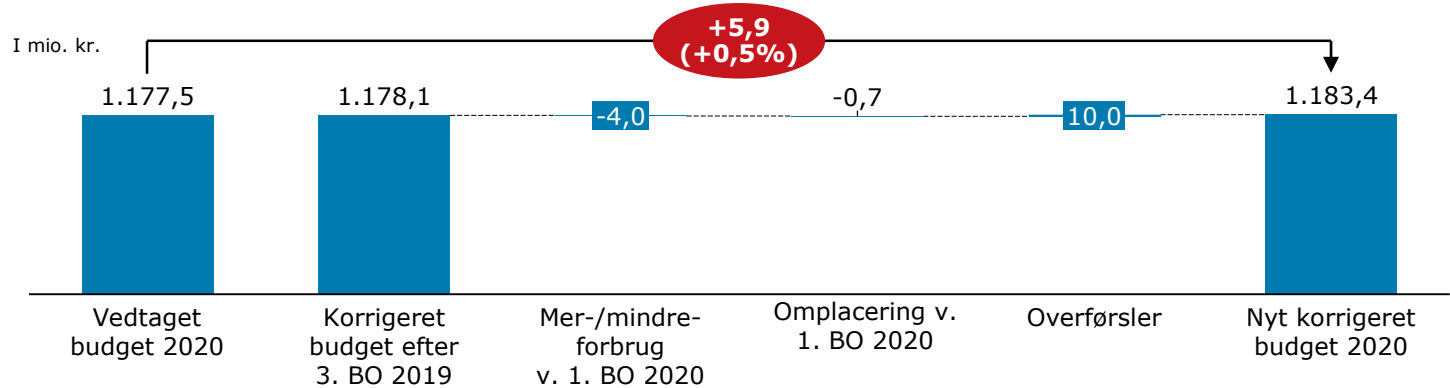
BSU



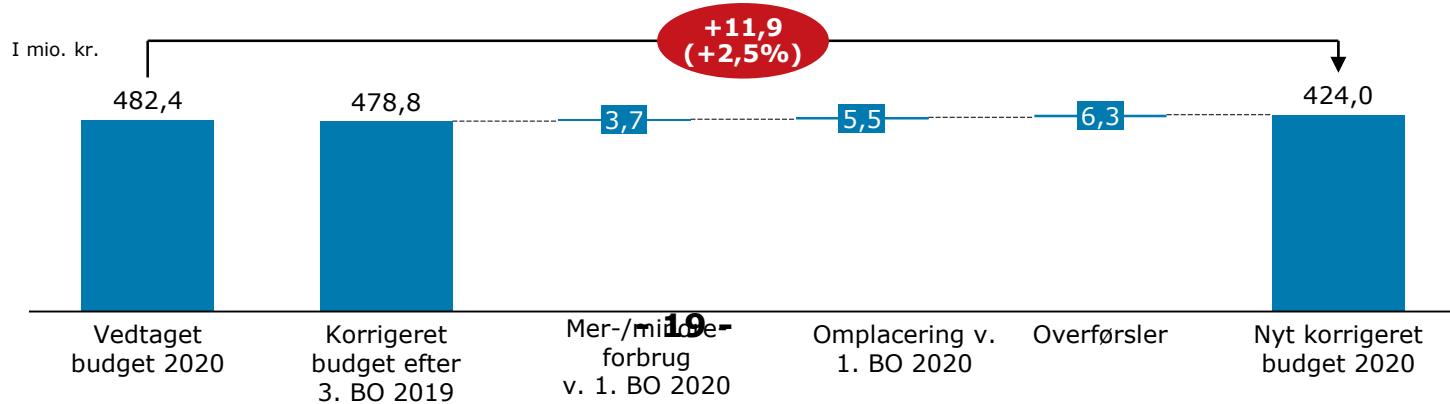
KFU



SSU



ØKU



Bilagsnotat
Strategi ved første budgetopfølgning 2020



Dato: 27. april 2020

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: okonomi@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Notat

Bilagsnotat om Ballerup Kommunes første budgetopfølgning 2020 med fokus på eventuelle strategiske risici

Nærværende bilagsnotat indeholder forklaringer på resultatet af første budgetopfølgning 2020. Først i forhold til overholdelsen af kommunens økonomiske strategi og dernæst i forhold til risikoområder, som følges tæt, da der er en risiko for en negativ konsekvens for kommunens samlede økonomi.

Ballerup Kommune har overordnet en sund og robust økonomi. Målene i den økonomiske strategi vedrørende overskud på de løbende poster og langfristet gæld overholdes. Målene for serviceramme, likviditet, og bruttoanlægsramme, kan først anses for at være opfyldt, når det tages i betragtning at:

- der er to servicerammebuffer af 10 mio. kr. på til sammen 20 mio. kr., som lige nu er årsag til, at servicerammen reelt ikke er overskredet.
- der er foretaget en fremrykkelse af midler på anlægsbudgettet. Fremrykningen er likviditetsmæssigt neutral hen over årene, men resultatet for 2021 er en manglende likviditetsoverholdelse på 1 mio. kr.
- den vejledende bruttoanlægsramme for Ballerup Kommune er fjernet i 2020 jf. aftalen mellem regeringen og KL.

I det følgende redegøres der punktvis kort for de aktuelle forhold vedrørende overholdelse af den økonomiske strategi ved første budgetopfølgning 2020.

Fokus i denne budgetopfølgning er at håndtere primært tekniske ændringer til budget 2020 som følge af udefra kommende forhold, såsom konjunkturforsigtigheder, demografi og prisstigninger.

Det betyder, at det hovedsageligt er forhold, som vedrører budget 2020, som indarbejdes i denne budgetopfølgning, mens merudgifter i budgetåret 2021 og budgetoverslagsårene 2022-2024 hovedsageligt vil blive indarbejdet i det administrative budgetforslag for 2021-2024.



De økonomiske konsekvenser af COVID-19 er ikke indarbejdet i første budgetopfølgning, da første budgetopfølgning var afsluttet inden da. Den indeholder dog enkelte fremrykkelser på anlægsbudgettet fra 2021 til 2020.

Serviceammen

Serviceammen er overholdt i forhold til KL's vejledende serviceammen. Ballerup Kommunes vejledende serviceammen er jf. KL på 2.762 mio. kr. Heri er indeholdt de to serviceammenbuffer, der samlet omfatter 20 mio. kr. som indgik ved vedtagelsen af budget 2020.

Budgetopfølgningen viser dog, at kommunen reelt er begyndt at bruge af de to buffer, uden konkret beslutning herom. Det betyder, at set i forhold til serviceammen for Ballerup Kommune på 2.742 mio. kr., som er måltallet uden serviceammenbuffer, så er der et merforbrug. Det samlede forventede merforbrug på serviceammen uden bufferne er ved første budgetopfølgning 2020 ca. 5 mio. kr.

Center for Økonomi anbefaler ikke, at der iværksættes modgående foranstaltninger for at nedbringe forbruget på serviceammenbufferne. Årsagen hertil er, at der er stor usikkerhed om den samlede økonomiske effekt af COVID-19.

Anlæg

På bruttoanlægsbudgettet er der indarbejdet en årsruling fra 2019 på -19 mio. kr. Dette dækker over indarbejdelse af 52 mio. kr. i anlægsindtægter og 33 mio. kr. i bruttoanlægsgiffter. Det forventes, at en række af de "rullede" anlægsmidler fra 2019 til 2020 føres videre ud i årene.

For at holde aktiviteten i samfundet i gang forventes det, at følgende projekter fremskyndes: 10 mio. kr. i vedligeholdelse, 10 mio. kr. i vejvedligeholdelse og 3 mio. kr. i energibesparende foranstaltninger. Midlerne rykkes fra 2021 til 2020. Dertil rykkes der midler til forbedring af indeklima og faglokaler på skoler fra 2021 og 2022 til 2020 svarende til 7 mio. kr. Endelig fremrykkes der midler til renovering af veje, stier og fortove fra 2023 til 2020 svarende til 15 mio. kr. hvorefter bruttoanlægsbudgettet udgør 277 mio. kr.

Fremrykningen af ovenstående projekter, med det formål at holde aktiviteten i samfundet i gang, giver et likviditetsmæssigt merforbrug på 1 mio. kr. i forhold til likviditetsmålsætningen på 125 mio. kr. i 2021.

Den oprindelige vejledende bruttoanlægsramme for Ballerup Kommune var på ca. 215 mio. kr. Rammen er nu fjernet i 2020 jf. aftalen mellem regeringen og KL ligeledes med aktiviteten som formål.

Langfristet gæld

Ballerup Kommunes gæld forventes at være 554 mio. kr. ultimo 2020 og vil ultimo 2021 udgøre 522 mio. kr. Nedbringelsen af gælden følger dermed rammerne i den økonomiske strategi med nedbringelsen af gælden på 50 mio. kr. over valgperioden.



Løbende poster og likviditet

Overskuddet på de løbende poster er ved første budgetopfølgning 216 mio. kr. for årene 2020-2023. Målsætningen om et gennemsnitligt overskud på 150 mio. kr. over perioden på de løbende poster er således opfyldt.

Den forventede ultimolikviditet for budget 2020 udgør 187 mio. kr. ved første budgetopfølgning 2020. Ved første budgetopfølgning 2020 overholdes likviditetsmålsætningen, bortset fra et et likviditetsmæssigt merforbrug på 1 mio. kr. i forhold til likviditetsmålsætningen på 125. mio. kr. i 2021. Dette skyldes fremrykkelsen af anlægsaktiviteter til 2020. Det skal dog bemærkes, at den akkumulerede likviditet over årene er fuldstændig den samme som før fremskyndelsen. Det er alene fordelingen af likviditeten mellem årene som påvirkes.

Risikoområder

I det følgende gives et kort overblik over de største risici, på nuværende tidspunkt før opgørelsen af COVID-19-omkostningerne, for kommunens samlede økonomi.

COVID-19

Det er forventeligt, at den nuværende situation med COVID-19 får stor negativ konsekvens for verdensøkonomien og også for dansk økonomi. Det er derfor forventningen, at der til anden budgetopfølgning vil være et andet økonomisk scenarie at foretage opfølgningen ud fra.

Som eksempel har regeringen besluttet at sætte kommunerne fri af det aftalte anlægsloft mellem regeringen og KL, som for 2020 udgør 19,1 mia. kr. Det gøres for at understøtte danske virksomheder og arbejdspladser, og give kommunerne mulighed for at fremrykke anlægsinvesteringer og dermed understøtte beskæftigelsen. En mulighed der vil påvirke kommunernes økonomi.

På både anlægsramme og serviceramme har Ballerup Kommune bufferpuljer, som kan sættes i spil i forhold til at afhjælpe de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Handlinger ud over at anvende bufferpuljerne til at afbøde de negative konsekvenser af COVID-19-situationen vil dog sandsynligvis medføre, at kommunens økonomiske strategi ikke overholdes.

Det er derfor væsentligt, at der i forbindelse med de politiske drøftelser træffes en beslutning om at afvige fra den økonomiske strategi i 2020, hvis det viser sig nødvendigt. Det skal derudover, drøftes mere præcist, inden for hvilke rammer det kan accepteres, at strategien afviges, med det formål at sikre Ballerup Kommunes robuste økonomi.

Byudvikling

Realiseringen af igangværende og kommende byudviklingsprojekter i Ballerup Kommune, herunder Kildedal, er betinget af udførelsen af en række myndigheds- og planlægningsopgaver.

En sikring af kvaliteten i disse mange byudviklingsprojekter kræver tilførsel af ressourcer i de kommende år. En effektiv realisering af disse byudviklingsprojekter vil desuden have en positiv effekt set i en COVID-19-sammenhæng og den efterfølgende forventede økonomiske afmatning. Der er indarbejdet merudgifter svarende til 0,5 mio. kr. i 2020 og 1 mio. kr. fra 2021 og frem til dette formål, så der kan handles så hurtigt som muligt.



Beskæftigelses- og førtidspensionsområdet

På beskæftigelses- og førtidspensionsområdet er der i overensstemmelse med normal praksis indarbejdet den seneste ledighedsprognose fra Finansministeriet (jf. Økonomisk Redegørelse fra december 2019, dvs. før COVID-19 og endelig Brexit) som forudsætning for den forventede udvikling i ledigheden. Den nye udgiftsforventning på beskæftigelses- og førtidspensionsområdet er desuden udarbejdet fordi der i lyset af tendenser og merforbrug i regnskab 2019, samt et negativt skift konjunkturfremsetningerne er udsigt til, at budgettet ikke kan overholdes. Tillægsbevillingerne kan henføres til mer-/mindreforbrug på de forskellige forsørgelsesydelser og andre områder af økonomien på beskæftigelsesområdet. Knap halvdelen af tillægsbevillingerne er på dagpengeområdet.

For 2020 er det indtil nu forventede fald i ledigheden i forhold til 2019 halveret fra ca. 4 til ca. 2 pct. Den hidtidige prognose for overslagsårene har været en næsten uændret ledighed, mens der med den seneste ledighedsprognose forventes en samlet stigning i ledigheden på ca. 2,5 pct. for 2021-2023.

Som det fremgår ovenfor indarbejdes alene 18 mio. kr. i 2020 ved første budgetopfølgning, mens merudgifterne for 2021-2024 svarende til 95 mio. kr. indarbejdes i det administrative budgetforslag for 2021.

I det administrative budgetforslag for 2021 indarbejdes ligeledes nye tal for tilskud, udligning og skatter, der forventes udmeldt den 1. juli 2020 efter indgåelse af kommuneaftalen. Der er stor usikkerhed om indtægtssiden for 2021 på grund af udligningsreformen og den stigende ledighed forårsaget af COVID-19. En del af merudgifterne på beskæftigelses- og førtidspensionsområdet forventes dog kompenseret af beskæftigelsestilskud og budgetgaranti. Flerårseffekten af de øvrige tiltag som er beskrevet ovenfor under "Driftsbudgettet" indgår ligeledes i forbindelse med udarbejdelsen af det administrative budgetforslag

De specialiserede områder

I de seneste år har Ballerup Kommune haft store udfordringer på de specialiserede områder Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.33), Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (30.46) og Tilbud til voksne med særlige behov (50.54). Derfor er der og ved udarbejdelsen af de seneste tre budgetter lagt midler ind.

Der er fortsat stort pres på de tre områder, men ved første budgetopfølgning forventes det, at udfordringerne på de tre bevillingsrammer kan klares inden for rammen eller inden for det respektive udvalg.

Pædagogisk psykologisk rådgivning (30.33) samt Øvrig folkeskolevirksomhed (30.32)

Der forventes et samlet merforbrug på de to rammer på 7,4 mio. kr., heraf udgør merforbruget på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed 5,1 mio. kr. og på ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning samlet 2,3 mio. kr.

Det forventes, at merforbruget på ramme 30.32 og ramme 30.33 kan dækkes inden for Center for Skoler, Institutioner og Kulturs egne rammer. Der følges løbende op herpå, bl.a. i forbindelse med anden budgetopfølgning, hvor grundlaget er mere sikkert. Til første budgetopfølgning søges der derfor ikke om en tillægsbevilling til rammerne 30.32 og 30.33.



Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet (30.46)

Regnskabsresultatet for 2019 viste et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. og handleplanens initiativer har derfor virket efter hensigten. Eftersom forbruget for 2019 matcher budgettet for 2020, og forbruget i årets første to måneder ikke indikerer andet, vurderes det, at budget 2020 overholdes.

Handleplanen for at bringe børne- og ungeområdet økonomi i balance tager sit udgangspunkt i en kombination af forebyggende, foregribende og indgribende indsatser, som er implementeret i driften i 2020. For at følge området tæt, forelægges Børne- og Skoleudvalget månedligt en afrapportering på de udvalgte indsatsområder.

Tilbud til voksne med særlige behov (50.54)

Der er fortsat et stort pres på området, som følge af stigende antal, længere levealder, pris og kompleksitet i borgersagerne – særlig i relation til botilbudsområdet hvor kombinationen af flere af årsagerne er til stede samtidig med en meget lille afgang fra området.

Besparelsen vedrørende Bo- og dagtilbud Bybjergvej i 2020 er ikke realiseret. I forbindelse med budgetaftalen for 2016 og 2017 blev der indregnet driftsbesparelser under forudsætning af, at byggeriet stod klar til indflytning i løbet af 2018. Da byggeriet først forventes færdigt ultimo 2020, kan de indregnede driftsbesparelser på 1,5 mio. kr. ikke realiseres i 2020.

Der er udarbejdet en økonomisk handlings- og strategiplan for kendte udfordringer og fremskrivninger, herunder de unge mennesker der må forventes at skulle have støtte i forhold til servicelovens bestemmelser.

Bilagsnotat
Øvrige bevillingsmæssige ændringer ved
første budgetopfølgning 2020



Dato: 27. april 2020

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: okonomi@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Notat

Bilagsnotat vedrørende øvrige bevillingsmæssige ændringer til første budgetopfølgning 2020 for Ballerup Kommune

Nærværende bilagsnotat indeholder forklaringer vedrørende de øvrige bevillingsmæssige ændringer såsom tekniske korrektioner, budgetomplaceringer samt ændringer som følge af udefrakommende forhold, såsom demografi og prisstigninger m.m.

Det betyder, at det hovedsageligt er forhold, som vedrører budget 2020, som indarbejdes i denne budgetopfølgning, mens merudgifter i budgetåret 2021 og budgetoverslagsårene 2022-2024 hovedsageligt vil blive indarbejdet i det administrative budgetforslag for 2021-2024.

De økonomiske konsekvenser af COVID-19 er ikke indarbejdet i første budgetopfølgning, da første budgetopfølgning var afsluttet inden da. Den indeholder dog enkelte fremrykkelser på anlægsbudgettet fra 2021 til 2020.

Driftsbudgettet

Af udfordringer på driftsbudgettet ved første budgetopfølgning 2020 er der følgende:

1. Mindreudgift til demografi svarende til ca. 1 mio. kr. i 2020.
2. Merudgift til realisering af byudviklingsprojekter, herunder Kildedalsprojektet, svarende til ca. 1 mio. kr. i 2020 og årene fremover.
3. Merudgift til tjenestemandspensioner på ca. 3 mio. kr. årligt, som i 2020 neutraliseres af en mindreudgift på 3 mio. kr. under Digitalisering.
4. Merudgift til Udbetaling på Danmark ca. 3 mio. kr. årligt.
5. Merudgift til ny rengøringskontrakt på 3 mio. kr. årligt, som i 2020 neutraliseres af mindreudgifter inden for driftsbudgettet, jf. Økonomiudvalgets beslutning.
6. Merudgifter på beskæftigelses-/pensionsområdet svarende til 18 mio. kr. i 2020.

Der indarbejdes således samlet set en merbevilling på 21 mio. kr. i budget 2020 ved første budgetopfølgning.



I forbindelse med første budgetopfølgning 2020 er der foretaget tekniske korrektioner og budgetomplaceringer, som er neutrale inden for driftsbudgettets bevillingsrammer, svarende til ca. 23-25 mio. kr. årligt over perioden 2020-2024.

Årsagen til det forholdsvis høje beløbsmæssige niveau for tekniske ændringer og budgetomplaceringer skal hovedsageligt findes i de organisatoriske og opgavemæssige ændringer, som følger i kølvandet på de besluttede administrative besparelser til budget 2020 (jf. punkt 6.1 i Aftale om Budget 2020).

De samlede tekniske korrektioner og budgetomplaceringer på bevillingsrammeniveau fremgår af tabel 4 "Oversigt over budgetomplaceringer ved første budgetopfølgning 2020".

Demografi

På baggrund af den seneste befolkningsprognose for Ballerup Kommune er der foretaget beregning af udgifter til demografiregulering på driftsbudgettet.

Ballerup Kommune oplever en stigning i antallet af børn svarende til ca. 3 mio. kr., mens der er færre udgifter til ældre end tidligere antaget svarende til ca. 4 mio. kr.

Demografi for budgetårene 2021-2024 medtages ved udarbejdelsen af budget 2021.

Ved anden budgetopfølgning 2020 foretages en status i forhold til den nuværende befolkningsprognose med nye cpr-data, så afgang og tilgang er så opdateret som overhovedet muligt. Til at begynde med bliver det på 0-17 års området.

Overførsler

Der er indarbejdet overførsler på 30 mio. kr. før første budgetopfølgning 2020. Disse er forelagt til politisk behandling i marts måned.

Overførselsniveauet er væsentligt lavere end sidste år, hvor overførslerne udgjorde ca. 49 mio. kr. Med det nuværende niveau må overførslerne forventes ikke at udgøre samme risiko for overholdelse af servicerammen i 2020 som tidligere.

Øvrige poster (hovedkonto 7-8)

På budgettets øvrige poster er låneoptaget for 2020 korrigeret med ca. 3 mio. kr. (mindreindtægt) på baggrund af regnskab 2019. Lånet er korrigeret i forhold til det regnskabsmæssige forbrug på lån til betaling af ejendomsskatter, UCC-projektet og energibesparende foranstaltninger i 2019.

Endvidere forventes der en mindreudgift til lån til betaling af ejendomsskatter på 5 mio. kr. i 2020.

Der skal gives en tillægsbevilling på 4 mio. kr. til grundkapitalindsud til Plejecenter Toftehaven, da de restende 6 mio. kr. finansieres af grundbudgettet til grundkapitalindsud.

På indtægtssiden er der indarbejdet efterregulering af beskæftigelsestilskuddet på 6 mio. kr. og merindtægter fra dødsboskat på ca. 4 mio. kr.

Tabel 1
Resultatoversigt 2020-2024, ekskl. overførsler mellem årene

1.000 kr. (netto)	Budget 2020	2021	2022	2023	2024
Driftsvirksomhed:					
Teknik- og Miljøudvalget	89.938	89.380	88.401	88.242	88.242
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	776.389	767.933	772.759	781.043	781.042
Børne- og Skoleudvalget	1.073.284	1.066.162	1.071.918	1.075.488	1.075.488
Kultur- og Fritidsudvalget	139.802	139.342	139.123	139.065	139.065
Social- og Sundhedsudvalget	1.173.394	1.181.363	1.201.116	1.204.456	1.204.456
Økonomiudvalget	487.984	445.133	442.033	441.847	441.847
Pris- og lønregulering - reserve		87.100	162.800	238.500	238.500
Driftsvirksomhed i alt	3.740.791	3.776.413	3.878.150	3.968.640	3.968.640
Renter	-4.031	-1.717	-1.355	-1.175	-1.412
Skatter	-3.281.036	-3.240.743	-3.329.362	-3.434.666	-3.434.666
Tilskud og udligning	-682.405	-713.617	-763.315	-772.619	-772.619
Skatter, tilskud, udligning i alt	-3.963.441	-3.954.360	-4.092.677	-4.207.285	-4.207.285
Overskud på løbende poster	-226.681	-179.664	-215.882	-239.820	-240.057
Anlægsvirksomhed:					
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	277.235	199.952	165.474	118.545	133.545
Brugerfinansierede anlægsudgifter	22.419	5.100	-	-	-
Anlægsindtægter	-94.896	-18.500	-500	-500	-500
Anlægsvirksomhed i alt	204.758	186.552	164.974	118.045	133.045
Resultat i alt	-21.923	6.888	-50.908	-121.775	-107.012
Afdrag på lån	48.603	49.292	45.283	45.722	92.655
Optagelse af lån (langfristet gæld)	-19.568	-17.000	-10.000	-10.000	-10.000
Øvrige balanceforskydninger	40.108	30.045	11.939	32.572	43.722
Likviditetsændring	47.220	69.225	-3.686	-53.481	19.365
Likvid beholdning, primo	226.616	187.416	123.792	127.979	181.961
Brugerfinansieret likviditet, primo	8.020	5.601	501	501	501
Bevægelse, jævnfør resultatoversigt	47.220	69.225	-3.686	-53.481	19.365
Likvid beholdning, ultimo	187.416	123.792	127.979	181.961	163.097
Langfristet gæld, primo	583.297	554.263	521.970	486.687	450.966
Bevægelse, jævnfør ovenfor	-29.034	-32.292	-35.283	-35.722	-82.655
Langfristet gæld, ultimo	554.263	521.970	486.687	450.966	368.311
Serviceudgifter		0	0	0	0
Serviceramme, KL vejledende		0	0	0	0
Servicerammeoverholdelse*	-	-	-	-	-

*Før nye tiltag

Tabel 2
Bevillingsrammeoversigt

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget	Senest korrigerede budget	Overførsler mellem 2019 og 2020	Om-placeringer	Mer-/mindre-forbrug	Nyt korrigeret budget
Driftsvirksomhed:						
10.26 Renovation mv.	501	501	-	-	-	501
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	83.785	83.785	-318	-46	-	83.421
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	5.698	5.698	91	-	-	5.789
Teknik- og Miljøudvalget	89.984	89.984	-227	-46	-	89.711
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	505.370	504.485	-1.296	-5.999	15.322	512.511
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.047	3.047	-	-	-	3.047
20.44 Førtdispension	256.216	256.519	-	-	3.015	259.534
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	764.634	764.051	-1.296	-5.999	18.337	775.093
30.30 Folkeskolen	370.788	382.823	7.809	-535	-	390.097
30.31 Sundheds- og tandpleje	32.329	32.329	759	-9.467	-	23.621
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	86.282	87.725	1.592	1.128	-	90.445
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	75.244	62.877	-	-393	-	62.484
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	55.912	54.664	1.599	-485	351	56.129
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	197.453	197.929	1.039	8.129	-	207.096
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	250.634	250.710	-873	2.919	2.580	255.336
Børne- og Skoleudvalget	1.068.643	1.069.056	11.925	1.296	2.931	1.085.209
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	39.913	39.703	2.176	-29	-	41.850
40.37 Folkebiblioteker	34.034	34.415	737	-	-	35.152
40.38 Kulturel virksomhed	24.189	24.239	113	-	-	24.352
40.39 Klubber og byggelejepladser	41.176	41.176	835	-41	339	42.309
Kultur- og Fritidsudvalget	139.312	139.533	3.861	-70	339	143.663
50.52 Tilbud til ældre pensionister	491.616	491.942	6.495	-10.679	-3.999	483.759
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	306.255	306.355	2.830	1.145	-	310.330
50.56 Sundhed og forebyggelse	315.724	315.879	638	8.860	-	325.377
50.58 Boligstøtte	63.891	63.891	-	-	-	63.891
Social- og Sundhedsudvalget	1.177.486	1.178.067	9.963	-674	-3.999	1.183.357
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	25.249	25.249	-	857	-	26.106
60.62 Den centrale administrative funktion	446.559	442.956	5.574	4.635	3.700	456.865
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.587	10.587	470	-	-	11.057
Økonomiudvalget	482.395	478.792	6.044	5.492	3.700	494.028
Driftsvirksomhed i alt	3.722.453	3.719.483	30.270	-1	21.308	3.771.061
70.76 Renter	-915	-1.767	-	-	-2.264	-4.031
70.80 Tilskud og udligning	-676.460	-676.755	-	-	-5.650	-682.405
70.82 Skatter	-3.276.886	-3.277.036	-	-	-4.000	-3.281.036
Skatter, tilskud, udligning i alt	-3.953.346	-3.953.791	-	-	-9.650	-3.963.441
Overskud på løbende poster	-231.807	-236.075	30.270	-1	9.394	-196.411
Anlægsvirksomhed:						
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	178.555	204.045			73.190	277.235
Brugerfinansierede anlægsudgifter	3.973	10.744			11.675	22.419
Anlægsindtægter	-53.200	-61.506			-33.390	-94.896
Anlægsvirksomhed i alt	129.328	153.283			51.475	204.758
Resultat i alt	-102.479	-82.792	30.270	-1	60.869	8.347
80.84 Afdrag på lån	50.301	50.126	-	-	-1.524	48.603
80.85 Optagelse af lån (langfristet gæld)	-31.160	-22.228	-	-	2.660	-19.568
80.86 Øvrige balanceforskydninger	37.588	45.258	-	-	-5.150	40.108
80.88. Beholdningsbevægelse	-45.750	-9.635	30.270	-1	56.856	77.490

Tabel 3
Mer-/mindreforbrug 2020-2023

1.000 kr. (netto)	2021	2022	2023	2024
Driftsvirksomhed:				
10.26 Renovation mv.	-	-	-	-
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	-	-	-	-
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	-	-	-	-
Teknik- og Miljøudvalget	-	-	-	-
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	-	-	-	-
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	-	-	-
20.44 Førtidspension	-	-	-	-
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	-	-	-	-
30.30 Folkeskolen	-	-	-	-
30.31 Sundheds- og tandpleje	-	-	-	-
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	-	-	-	-
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	-	-	-	-
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	-	-	-	-
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	-	-	-	-
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	-	-	-	-
Børne- og Skoleudvalget	-	-	-	-
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	-	-	-	-
40.37 Folkebiblioteker	-	-	-	-
40.38 Kulturel virksomhed	-	-	-	-
40.39 Klubber og byggelegepladser	-	-	-	-
Kultur- og Fritidsudvalget	-	-	-	-
50.52 Tilbud til ældre pensionister	-	-	-	-
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	-	-	-	-
50.56 Sundhed og forebyggelse	-	-	-	-
50.58 Boligstøtte	-	-	-	-
Social- og Sundhedsudvalget	-	-	-	-
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	-600	-800	-800	-800
60.62 Den centrale administrative funktion	1.000	1.000	1.000	1.000
60.64 Politiske organer, valg mv.	-	-	-	-
Økonomiudvalget	400	200	200	200
Driftsvirksomhed i alt	400	200	200	200
Renter	-434	-452	-554	-791
Skatter	-	-	-	-
Tilskud og udligning	-295	-295	-442	-442
Skatter, tilskud, udligning i alt	-295	-295	-442	-442
Ændring af overskud på løbende poster	-329	-547	-796	-1.033
Anlægsvirksomhed:				
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	-	-	-	-
Brugerfinansierede anlægsudgifter	-	-	-	-
Ældreboliger	-	-	-	-
Anlægsindtægter	-	-	-	-
Ændring af anlægsvirksomhed i alt	-	-	-	-
Ændring af resultat i alt	-329	-547	-796	-1.033
Afdrag på lån	-1.660	-1.929	-2.346	44.586
Optagne lån (langfristet gæld)	-	-	10.000	10.000
Øvrige balanceforskydninger	850	-3.150	-3.150	8.000
Likviditetsændring	-1.139	-5.625	3.708	61.553

Tabel 4
Oversigt over samlede omplaceringer 2020-2024

1.000 kr. (netto)	2020	2021	2022	2023	2024
Driftsvirksomhed:					
10.26 Renovation mv.	-	-	-	-	-
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	-46	-	-	-	-
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	-	-	-	-	-
Teknik- og Miljøudvalget	-46	-	-	-	-
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	-5.999	-6.008	-6.008	-6.009	-6.009
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	-	-	-	-
20.44 Førtidspension	-	-	-	-	-
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	-5.999	-6.008	-6.008	-6.009	-6.009
30.30 Folkeskolen	-535	-496	-325	-325	-325
30.31 Sundheds- og tandpleje	-9.467	-9.445	-9.644	-9.644	-9.644
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	1.128	278	279	279	279
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	-393	-393	-393	-393	-393
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	-485	-485	-485	-485	-485
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	8.129	8.132	8.331	8.357	8.357
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	2.919	3.050	3.050	3.050	3.050
Børne- og Skoleudvalget	1.296	641	813	840	840
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	-29	-	-	-	-
40.37 Folkebiblioteker	-	-	-	-	-
40.38 Kulturel virksomhed	-	-	-	-	-
40.39 Klubber og byggelegepladser	-41	-	-	-	-
Kultur- og Fritidsudvalget	-70	-	-	-	-
50.52 Tilbud til ældre pensionister	-10.679	-10.737	-10.737	-10.629	-10.629
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	1.145	1.145	1.116	1.116	1.116
50.56 Sundhed og forebyggelse	8.860	9.510	9.510	9.545	9.545
50.58 Boligstøtte	-	-	-	-	-
Social- og Sundhedsudvalget	-674	-83	-111	32	32
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	857	857	857	857	857
60.62 Den centrale administrative funktion	4.635	4.592	4.450	4.279	4.279
60.64 Politiske organer, valg mv.	-	-	-	-	-
Økonomiudvalget	5.492	5.449	5.307	5.136	5.136
Driftsvirksomhed i alt	-1	-0	-0	-0	-0

Tabel 5 De 10 største anlægsprojekter i investeringsoversigten

(1.000 kr)	Forbrug primo 2020	2020	2021	2022	2023	2024	I alt
A161000 Ny affaldssorteringsordning	19.081	22.418,53	5.100	0	0	0	27.518
A650114 Vedligeholdelsesarbejder - ØKU - 2020	0	21.000	0	0	0	0	21.000
A222738 Byudvikling Ballerup - herunder stationsforpladsen	27.901	15.666	7.500	0	0	0	23.166
A222045 Renovering af veje, stier og fortove	0	15.000	0	0	5.000	0	20.000
A559111 UCC - Dagtilbud	5.570	14.429	0	0	0	0	14.429
A018001 UCC - Botilbud	1.721	12.678	0	0	0	0	12.678
A514010 Kapacitetsudvidelse af daginstitution	0	11.205	0	0	0	0	11.205
A301233 Indeklima på skoler	0	10.000	0	0	0	0	10.000
A650260 Vedligeholdelsesarbejder	0	10.000	30.000	25.000	45.000	0	110.000
A222171 Sort pulje - vedligeholdelse af veje og broer 2020	845	8.699	0	0	0	0	8.699

Bilagsnotater fra bevillingsrammer



ARBEJDSMARKED

Dato: 11. marts 2020

Tlf. dir.: 2516 9905

E-mail: mvm@balk.dk

Kontakt: Mette Vaaben Mortensen

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Bilagsnotatet er udarbejdet fordi der især i lyset af tendenser og merforbrug i 2019 samt et negativt skift konjunkturfremtidsudsigterne er udsigt til at budgettet ikke kan overholdes.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. forøges med 9,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Af den samlede forøgelse vedrører -2,4 mio. kr. udgifter inden for servicerammen og 11,7 mio. kr. udgifter uden for servicerammen i indeværende budgetår.

De samlede ændringer på bevillingsrammen

Bevillingsramme (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	9,322	15,089	17,746	14,825	15,158

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



Første budgetopfølgning 2020 i overblik

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	503,189	508,757	508,987	514,051	514,051
Ændringer	9,322	15,089	17,746	14,825	15,158
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	512,511	523,846	526,733	528,876	529,209

+ = merudgifter eller mindreindtægter
- = mindreudgifter eller merindtægter

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringerne består af både tillægsbevillinger og omplaceringer mellem udvalg. Tillægsbevillingerne udgør 15,3 mio. kr. i 2020 og 20,9-23,8 mio. kr. i overslagsårene. Tillægsbevillingerne kan henføres til mer-/mindreforbrug på de forskellige forsørgelsesydelse og andre områder af økonomien på beskæftigelsesområdet. Knap halvdelen af tillægsbevillingerne er på dagpengeområdet, i overblik er tillægsbevillingerne følgende:

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Forsikrede ledige (a-dagpenge mv.)	7,215	9,905	11,325	11,104	11,104
Kontant- og uddannelseshjælp	2,707	5,265	6,603	6,237	6,057
Sygedagpenge	0,394	0,345	0,156	-0,724	-0,724
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	2,420	2,589	2,531	2,024	2,024
Revalidering	0,063	0,081	0,085	0,062	0,062
Fleksjob og ledighedsydelse	2,987	3,330	3,395	2,524	4,271
Seniorjob	-0,575	-0,538	-0,489	-0,548	-0,548
Integrationsydelse mv.	0,111	0,121	0,149	0,155	-1,079
Aktivering mv.	-2,500	0,000	0,000	0,000	0,000
Arbejdsmarkedscentrets løn og drift	2,500	0,000	0,000	0,000	0,000
I alt	15,322	21,098	23,755	20,834	21,167

Der er en række faktorer og risici, som har betydning de samlede ændringer – inkl. omplaceringer mellem rammer - på tværs af områderne:

1. Tendenser i 2019, som også vil gøre sig gældende fremadrettet
2. Den forventede udvikling i ledigheden
3. Den forventede udvikling i befolkningstallet i Ballerup Kommune
4. Driftsøkonomisk situation i Center for Arbejdsmarked
5. Seniorpension
6. Prisniveau-korrektion
7. Omplaceringer mellem budgetrammer
8. Andet/samspil



Den samlede konsekvens på rammen 20.02 af disse er følgende:

Mio. kr.	2020	2021	2022	2020	2020
Tendenser i 2019	10,473	10,461	10,370	10,329	10,203
Den forventede udvikling i ledigheden	2,302	5,689	7,673	8,741	8,741
Den forventede udvikling i befolkningstallet	-0,026	0,000	0,000	0,000	0,000
Driftsøkonomisk situation i Center for Arbejdsm	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Seniorpension	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Prisniveau-korrektion	2,631	2,604	2,595	0,000	0,000
Omplaceringer mellem budgetrammer	-6,000	-6,009	-6,009	-6,009	-6,009
Andet/samspil	-0,058	2,344	3,117	1,764	2,223
I alt	9,322	15,089	17,746	14,825	15,158

I det følgende beskrives disse temaer nærmere.

Tendenser i 2019, som også vil gøre sig gældende fremadrettet

Regnskabet for 2019 for forsørgelsesydelse på ramme 20.02 viser et stort samlet merforbrug (godt 7 mio. kr.). Der er grund til at forvente, at mange af de tendenser, som skabte merforbruget på forsørgelsesydelse i 2019 også vil gøre sig gældende fremadrettet, hvorfor de er justeret i den underliggende budgetmodel for området. Det drejer sig om både antallet af modtagere af de enkelte ydelser og enhedsomkostningerne per ydelsesmodtager, herunder også sammensætning af modtagergrupperne med betydning for de fremadrettede enhedsomkostninger.

Samlet set bidrager disse ændringer til et forventet merforbrug på forsørgelsesydelse på 10,5 mio. kr. i 2020 faldende til 10,2 mio. kr. i 2024. De største ændringer er:

- Merforbrug på dagpenge på 5,2 mio. kr. i 2020. Antallet af ydelsesmodtagere er opjusteret med 19 (2,6 mio. kr.), hvilket svarer til det gennemsnitlige ekstra antal ydelsesmodtagere i 2019. Ved indgangen til 2020 var antallet af ydelsesmodtagere mere end 19 højere end ved indgangen til 2019, hvorfor der i løbet af 2020 skal ske en gunstig udvikling i målgruppen sammenlignet med 2019 for at budgettet overholdes. Samtidig opjusteres enhedspriserne for dagpenge og løntilskud – opjusteringen svarer til ca. 2,7 mio. kr. i 2020.
- Merforbrug på kontant- og uddannelseshjælp på 0,6 mio. kr. i 2020. Antallet af ydelsesmodtagere (inkl. forrevalidering) er opjusteret med 12 (1,1 mio. kr.), hvilket svarer til det gennemsnitlige ekstra antal ydelsesmodtagere i 2019. Endvidere er enhedspriserne opjusteret – opjusteringen svarer til ca. 0,9 mio. kr. i 2020. Samtidig er en række budgetposter nedjusteret med i alt ca 1,4 mio. kr. Det drejer sig om budgettet til særlig støtte, løn til ansættelse i kommunalt løntilskud og mellemkommunal afregning af løntilskud.
- Merforbrug på ressourceforløb og jobafklaringsforløb på 2,5 mio. kr. i 2020. Antallet af borgere i ressourceforløb er opjusteret med 17 (2,2 mio. kr.), hvilket både afspejler det gennemsnitlige ekstra antal ydelsesmodtagere i 2019 (7) og et særlig stort antal ydelsesmodtagere ved indgangen til 2020 (10). Endvidere er enhedspriserne opdateret – enhedsprisen på ressourceforløb er nedjusteret, og enhedsprisen på jobafklaringsforløb er opjusteret.



- Merforbrug på fleksjob og ledighedsydelse på 1,9 mio. kr. i 2020. Antallet af ledighedsydelsesmodtagere er fastholdt mens antallet af fleksjobbere er opjusteret med 27 (2,1 mio. kr.). Endvidere er enhedspriserne justeret (i alt 0,2 mio. kr.) og sammensætningen af fleksjobbere er opdateret (-0,3 mio. kr.).

I det omfang tendenserne i 2019 afspejler generelle landstendenser vil Ballerup Kommune blive kompenseret af staten for merudgifterne via budgetgarantien og beskæftigelsestilskuddet, som sorterer under Økonomiudvalget. På tværs af forsørgelsesydelseerne – inkl. førtidspension – har Ballerup Kommune i 2019 (fra december 2018 til december 2019) haft en stigning (1,41%) på niveau med resten af hovedstaden og lidt bedre end hele landet (1,77%).

Den forventede udvikling i ledigheden (før Corona og endelig Brexit)

Efter sædvanlig praksis indarbejdes den seneste ledighedsprognose fra Finansministeriet (jf. Økonomisk Redegørelse fra december 2019) som forudsætning for den forventede udvikling i ledigheden. Dette vedrører dagpenge, kontant- og uddannelseshjælp samt sygedagpenge og jobafklaringsforløb (sidstnævnte er omvendt konjunkturfølsomme).

For 2020 er det forventede fald i ledigheden i forhold til 2019 halveret fra ca. 4 til ca. 2 pct., hvilket giver et samlet merforbrug på ca. 2,3 mio. kr. på tværs af forsørgelsesydelseerne.

Den hidtidige prognose for overslagsårene har været en næsten uændret ledighed, mens der med den seneste ledighedsprognose forventes en samlet stigning i ledigheden på ca. 2,5 pct. 2021-2023. Samlet set medfører den nye ledighedsprognose merudgifter på ca. 5,7 mio. kr. i 2021 stigende til ca. 8,7 mio. kr. i 2023.

I det omfang ledighedsudviklingen i Ballerup svarer til ledighedsudviklingen i resten af landet vil Ballerup Kommune blive kompenseret af staten for merudgifterne via budgetgarantien og beskæftigelsestilskuddet, som sorterer under Økonomiudvalget

Den forventede udvikling i befolkningstallet i Ballerup Kommune

Efter sædvanlig praksis indarbejdes Ballerup Kommunes seneste ledighedsprognose som forudsætning for den forventede udvikling i ydelsesgrupperne – men kun i 2020. Den samlede betydning er marginal i 2020 (under 0,1 mio. kr.).

Driftsøkonomisk situation i Center for Arbejdsmarked

Regnskabet for 2019 for Center for Arbejdsmarkeds drift på ramme 20.02 viser et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr., som overføres til budget 2020. Samtidig var omkostningsniveauet på området højt ved starten af 2020, ca. 6,4 mio. kr. højere end 2020-budgettet korrigeret for den negative overførsel.

Center for Arbejdsmarked har taget en række initiativer, herunder nedlæggelse af både besatte og ubesatte stillinger, og dermed nedbragt omkostningsniveauet med ca. 3,4 mio. kr. i 2020. Derudover anmoder centret om, at der tilføres 2,5 mio. kr. fra aktiveringsområdet til driften i 2020, så merforbruget i 2020 nedbringes til 0,5 mio. kr. Dette merforbrug forventes overført til efterfølgende år og afviklet i 2022.

De nævnte initiativer har større effekt i 2021 og frem end i 2020, hvorfor der alene anmodes om tilførsel fra aktiveringsområdet i 2020. Tilførslen af midler fra aktiveringsområdet til centrets drift i 2020 belaster servicerammen med 2,5 mio. kr.



Besparelsen på aktiveringsrammen findes både i Tilbudsservice og Virksomhedsservice (sidstnævnte finansieret delvist af aktiveringsrammen) og på eksterne køb af aktivering og mentor.

Seniorpension

Udgifter til den nye Seniorpension, som blev indført fra årsskiftet 2019/20 afholdes på ramme 20.44 Førtdispension, jf. Kommunalbestyrelsen den 24. februar 2020 og 30. marts 2020. Udgifter til jobcentrets sagsbehandling og vejledning mv. i forhold til ansøgninger om seniorpension afholdes på ramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Der er pt. ikke budget til seniorpension på ramme 20.44, og dette forventes indarbejdet sammen med konsekvenser af andre lovændringer (DUT) i forlængelse af økonomiaftalen mellem regeringen og KL medio 2020. Dette vil ske i forbindelse med tredje budgetopfølgning (fsva. 2020) og budgetvedtagelsen (fsva. overslagsårene) til efteråret.

I den forbindelse vil der også være væsentlige afledte budgetændringer vedrørende førtdispension og forsørgelsesydelse på tværs af ramme 20.02. Og der vil i den forbindelse også blive taget stilling til evt. bevilling på ramme 20.02 vedr. jobcentrets sagsbehandling og vejledning mv. i forhold til ansøgninger om seniorpension.

Prisniveau-korrektion

Budgettet er fremskrevet fra 2019- til 2020-niveau med en fremskrivningsfaktor, som tager højde for den årlige satssænkningen på 0,75 pct. på forsørgelsesydelse. Denne satssænkning var allerede indarbejdet budgetmæssigt før prisfremskrivningen, så der korrigeres for den dobbelt satssænkning – det er ca. 2,6 mio. kr. årligt.

Der korrigeres ikke herfor i 2023-24, fordi dette allerede er sket i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2020.

Omplaceringer mellem budgetrammer

Omplaceringer mellem budgetrammer udgør netto -6 mio. kr. i 2020 og -6 mio. kr. i 2021-2024. Omplaceringerne er økonomisk neutrale for kommunen som helhed.

De samlede omplaceringer mellem budgetrammer er inden for servicerammen og omfatter blandt andet:

- Omplacering af PAU (pædagogisk assistentuddannelse) og PAU-administration til ramme under Børne- og Skoleudvalget
- Omplacering af løn- og driftsudgifter til rammer under Økonomiudvalget i forbindelse med Center for Arbejdsmarkeds flytning til rådhuset

Andet/samspil

Øvrige forhold giver et forventet merforbrug i 2020 på 0,1 mio. kr., som blandt andet skyldes samspil mellem ovennævnte ændringer. I overslagsårene er konsekvensen af øvrige forhold 1,8-3,1 mio. kr.



ARBEJDSMARKED

Dato: 9. marts 2020

Tlf. dir.: 2516 9905

E-mail: mvm@balk.dk

Kontakt: Mette Vaaben Mortensen

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

20.44 Førtidspension

Bilagsnotatet er udarbejdet fordi der af en række årsager forventes et merforbrug på rammen.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 20.44 Førtidspension forøges med 3,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Af den samlede forøgelse vedrører 3,0 mio. kr. udgifter uden for servicerammen i indeværende budgetår, mens der ikke er udgifter uden for servicerammen.

De samlede ændringer på bevillingsrammen

Bevillingsramme (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
20.44 Førtidspension	3,015	3,466	3,237	0,930	0,118

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



Første budgetopfølgning 2020 i overblik

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	256,519	262,137	266,733	269,953	269,953
Ændringer	3,015	3,466	3,237	0,930	0,118
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	259,534	265,603	269,970	270,883	270,071

+ = merudgifter eller mindreindtægter
- = mindreudgifter eller merindtægter

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Udfordringerne på førtidspensionsområdet hænger dels sammen med en række forhold i 2019, som også forventes at gøre sig gældende i 2020. Og dels er det en udfordring at overholde den nuværende rettesnor for tilgangen til førtidspension i 2020.

Kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Tendenser fra 2019					
Mellemkommunalt og invaliditetsydelse	0,725	0,725	0,725	0,725	0,725
Nettopriser, gamle førtidspensionister	1,145	1,085	1,027	0,957	0,957
Nettopriser, nye førtidspensionister	0,149	0,172	0,191	0,208	0,208
Rettesnor for tilgangen til førtidspension i 2020	0,619	1,205	1,151	1,089	1,089
Seniorpension	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Andet/samspil	0,377	0,279	0,142	-2,049	-2,861
I alt	3,015	3,466	3,237	0,930	0,118

Tendenser fra 2019

Der gjorde sig en række udfordrende forhold gældende i 2019, som også forventes i 2020:

- Enhedsomkostningen for førtidspensionister på især gammel ordning (tilkendt før 2003) steg i løbet af 2019 som følge af blandt andet forhøjelser af pensionisternes ydelse, og på baggrund af de første måneder af 2020 forventes denne prisstigning at fortsætte i løbet af 2020. Samlet set forventes prisstigningerne i 2020 at medføre merudgifter på ca. 1,3 mio. kr.

Såfremt landets øvrige kommuner oplever tilsvarende prisstigninger som følge af forhøjelser mv. kompenseres Ballerup Kommune for prisstigningerne via statens budgetgaranti.

- Forbruget vedr. mellemkommunal afregning og invaliditetsydelse var godt 0,7 mio. kr. højere i 2019 end forventet.



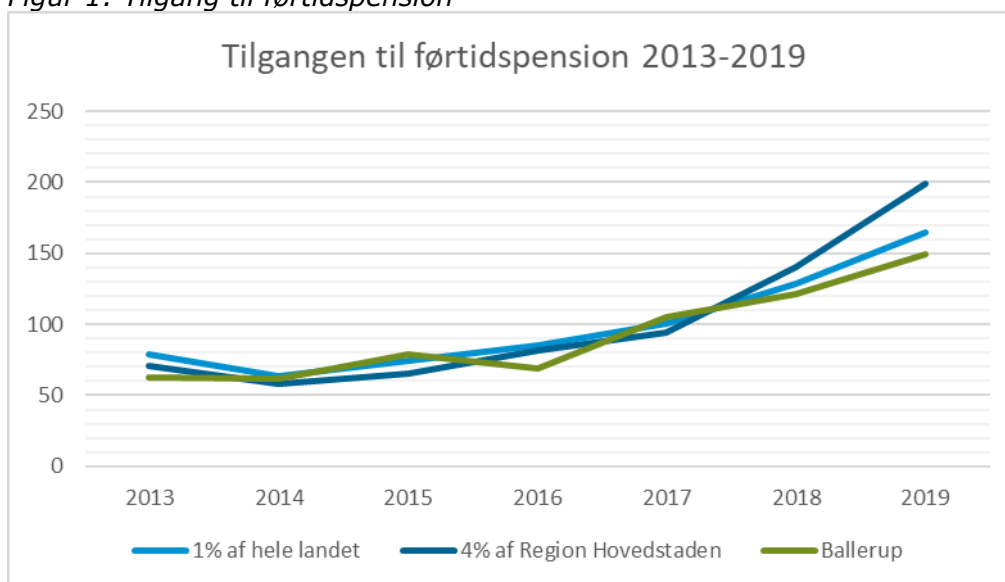
Rettesnor for tilgangen til førtidspension i 2020

Siden reformen af førtidspension og fleksjob trådte i kraft i 2013 er tilgangen til førtidspension steget i både Ballerup og i resten af landet og Region Hovedstaden, figur 1.

I 2019 var tilgangen til førtidspension i Ballerup på 149, mens den nuværende rettesnor og budgetforudsætning for 2020 er, at kurven knækker og tilgangen bliver på 122. Men i lyset af de seneste års tendens på området (jf. figur 1) lægges der op til at 2020-rettesnoren opjusteres til 130 fra 122. Dette vil medføre merforbrug på 0,6 mio. kr. i 2020 og merforbrug på 1,1-1,2 mio. kr. i overslagsårene.

Ved de kommende budgetopfølgninger følges der op på hvorvidt det i 2020 faktisk lykkes at knække kurven for tilgangen til førtidspension. En foreløbige sagsgenemgang i jobcentret viser, at der er risiko for en større tilgang i 2020 end 130 tilkendelser, hvorfor området følges tæt. Eventuelle ændringer af 2020-rettesnoren ved de kommende budgetopfølgninger skal i givet fald ses i sammenhæng med budgetterne på ramme 20.02, som alt andet lige kan reduceres hvis tilgangen til førtidspension opjusteres.

Figur 1: Tilgang til førtidspension



I overslagsårene fastholdes den nuværende rettesnor for tilgangen på 114, hvilket vil svare til et yderligere fald i forhold til tilgangen i 2019.

Seniorpension

Udgifter til den nye Seniorpension, som blev indført fra årsskiftet 2019/20 afholdes på ramme 20.44 Førtidspension, jf. Kommunalbestyrelsen den 24. februar 2020 og 30. marts 2020. Udgifter til jobcentrets sagsbehandling og vejledning mv. i forhold til ansøgninger om seniorpension afholdes på ramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Der er pt. ikke budget til seniorpension på ramme 20.44, og dette forventes indarbejdet sammen med konsekvenser af andre lovændringer (DUT) i forlængelse af økonomiaftalen mellem regeringen og KL medio 2020. Dette vil ske i forbindelse med tredje budgetopfølgning (fsva. 2020) og budgetvedtagelsen (fsva. overslagsårene) til efteråret.



I den forbindelse vil der også være væsentlige afledte budgetændringer vedrørende førtidspension og forsørgelsesydelse på tværs af ramme 20.02.

Andet/samspil

Øvrige forhold giver et forventet merforbrug i 2020 på 0,4 mio. kr., som aftager. I 2023-24 er det korrigerede budget forhøjet, hvorfor det samlede merforbrug er væsentligt lavere i 2023-24 end i 2020-22.



Dato: 26. marts 2020

Tlf. dir.: 2370 6330
E-mail: pken@balk.dk
Kontakt: Per Kensø

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed og 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning (PPR)

Bilagsnotatet er udarbejdet, da der er en risiko for, at de to rammer

- 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed
- 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

samlet set forventer at komme ud med et merforbrug på samlet 7,4 mio. kr. i 2020. Rammerne ses her under ét, da de er indbyrdes afhængige, og da et mindreforbrug på den ene ramme vil generere et merforbrug på den anden ramme og omvendt.

Det forventes, at merforbruget på ramme 30.32 og ramme 30.33 kan dækkes inden for Center for Skoler, Institutioner og Kulturs egne rammer. Der følges løbende op herpå, bl.a. i forbindelse med anden budgetopfølgning, hvor grundlaget er mere sikkert. Til første budgetopfølgning søges der derfor ikke om en tillægsbevilling til ramme 30.32 og ramme 30.33.

Det bemærkes, at begge rammer siden 2015 har været udfordret økonomisk.

Sammenfatning

Der forventes et samlet merforbrug på de to rammer på 7,4 mio. kr., heraf udgør merforbruget på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed 5,1 mio. kr. og på ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning samlet 2,3 mio. kr.

Merforbruget på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed på ca. 5,1 mio. kr. skyldes følgende:

En meromkostning ved fortsat drift af høre- og taleklasserne på Baltorpskolen, som følge af faldende elevgrundlag, hvorfor opretholdelse af det tilstrækkelige antal klasser i henhold til folkeskoleloven ikke modsvares af indtægter som følge af antallet af elever. Samlet anslået merforbrug ca. 2 mio. kr.



Arbejdet omkring dannelsen af en specialskærmet 10. klasse, hvor eleverne samles fra kommunens specialskoler og gruppeordninger kører videre. Det forventes, at samarbejdspartneren kan blive enten NEXT eller TEC, men det afklares i løbet af foråret og en politisk godkendelse i det sene efterår 2020. Hermed kan de første visitationer foretages til tilbuddet i december/januar måned i 2020/2021 og eleverne kan starte pr. 1. august 2021. Det har ikke været muligt med opstart allerede i 2020, da bl.a. ansøgningsfristen for optag på ungdomsuddannelser er den 1. marts. Dette medfører en forventet merudgift i 2020 på ca. 2 mio. kr.

Herudover er der andre mindre poster på rammen, som samlet set udgør ca. 1,1 mio. kr. Det drejer sig bl.a. om andelen af elever på efterskole, som forventes at stige.

Endelig har der af historiske årsager været en ubalance omkring takstindtægterne vedrørende Kasperskolen for udenbyselever. Denne ubalance rettes op i indeværende års budget. Anslået omkostning 2 mio. kr.

Det forventes, at merforbruget på ramme 30.32 kan dækkes inden for Center for Skoler, Institutioner og Kulturs egne rammer. Der følges løbende op herpå, bl.a. i forbindelse med anden budgetopfølgning, hvor grundlaget er mere sikkert. Til første budgetopfølgning søges der derfor ikke om en tillægsbevilling til ramme 30.32.

Merforbruget på ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning skyldes overvejende en stigning i antallet af dagbehandlingstilbud fra 2019 til det forventede antal i 2020, herunder en stigning i transportudgifterne forbundet med stigningen i antallet af børn. Anslået meromkostning på knap 1 mio. kr. Der arbejdes i øjeblikket med en forebyggende indsats i form af "Play" på en række børn og unge. Udgifterne hertil skulle gerne over tid give en besparelse i forhold til antallet af elever i specialiserede tilbud, men vil i en overgangsperiode generere yderligere omkostninger. Det er anslået, at omkostningerne hertil i 2020 beløber sig til ca. 0,5 mio. kr. Derudover er der foretaget en besparelse på knap 0,4 mio. kr. vedrørende transportudgifter.

Det forventes, at merforbruget på ramme 30.33 kan dækkes inden for Center for Skoler, Institutioner og Kulturs egne rammer. Der følges løbende op herpå, bl.a. i forbindelse med anden budgetopfølgning, hvor grundlaget er mere sikkert. Til første budgetopfølgning søges der derfor ikke om en tillægsbevilling til ramme 30.33.

Første budgetopfølgning 2020 i overblik

Ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	89,3	87,7	87,7	87,7	87,7
Ændringer *)	1,1	0,3	0,3	0,3	0,3
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	90,4	88,0	88,0	88,0	88,0

*) + = merudgifter eller mindreindtægter
- = mindreudgifter eller merindtægter



Ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	62,9	63,6	62,6	61,7	61,7
Ændringer *)	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	62,5	63,2	62,2	61,3	61,3

*) + = merudgifter eller mindreindtægter
- = mindreudgifter eller merindtægter

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Generelt

Generelt foreslås ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed og ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning slået sammen, da det er sammenbundne aktiviteter, hvor der årligt foretages relativt store overførsler mellem rammerne. Det er således ramme 30.33, som betaler for de Ballerup elever, som visiteres til bl.a. Kasperskolen og Ordblindinstituttet, mens bl.a. Kasperskolen og Ordblindeinstituttets budgetter fremgår af ramme 30.32. Administrationen forelægger særskilt sag herom.

Ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Ramme 30.32 har gennem de senest år været udfordret økonomisk, hvilket bl.a. skyldes et historisk betinget indtægtsbudget på Kasperskolen, som har været sat højt i forhold til det faktiske antal pladser. Bagudrettet har det dog været opvejet af en vis opsparring på Kasperskolen i forbindelse med fysisk flytning. Det foreslås, at der rettes op herpå, hvorfor det medfører et merforbrug på ramme 30.32 i 2020.

Der har i de seneste år været et fald i antallet af elever i tale- og høreklasserne i distrikt Baltorp, afdeling Rugvænget. Dette har medført en stigende takst pr. elev, som påvirker den takst, som Ballerup Kommune skal betale for elever i ordningen. De stigende udgifter pr. elev skal ligeledes ses i sammenhæng med folkeskolens bestemmelser om, hvor mange klassetrin en klasse må dække, hvorfor der skal være et vist antal klasser. Det er antallet af klasser, som har stor indflydelse på den samlede økonomi.

Det skønnes ikke muligt at få indgået en aftale med en ekstern leverandør omkring en samling af 10. klasserne på kommunens specialskole, gruppeordninger mv. inden skolestart den 1. august i år, jf. budgetaftalen for 2020. Det er dog forventningen, at en sådan aftale kan indgås fra skoleåret 2021/22. Det medfører en ekstra udgift i 2020 i forhold til det forventede budget.



Ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Generelt ses i øjeblikket en stigende tilflytning til Ballerup Kommune af børnefamilier, hvilket alt andet lige giver et øget pres også på specialundervisning. Som en del heraf ses således en stigning i antallet af elever til dagbehandlingstilbud, hvilket genererer en merudgift. Stigningen i antallet af dagbehandlingstilbud modsvarer ikke af et fald i elever, som henvises til specialiseret undervisning. Antallet af elever, som henvises til specialiseret undervisning, har i store træk været stabilt fra 2019 til 2020.

Flere elever i dagbehandling medfører også en stigning i udgifterne til transport af eleverne.

Der er på det seneste arbejdet konkret med en række elever i almen miljøet for så vidt muligt at udvikle både eleven og læringsmiljøet omkring eleven i en forebyggende indsats, bl.a. gennem "Play". "Play" er en socialpædagogisk virksomhed, som møder børn og unge i øjenhøjde med henblik på brobygning mellem den enkelte elev og det omkringliggende samfund. Der er tale om en forebyggende indsats, som både på kort og lang sigt, skal medføre at eleverne forbliver i det almene skolemiljø. Det medfører dog i en overgangsperiode en merudgift.

Der er herudover foretaget en generel besparelse vedrørende transportudgifter.



Dato: 13. marts 2020

Tlf. dir.: 4175 0409

E-mail: lma1@balk.dk

Kontakt: Lone Junge Marcussen

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Der søges i dette bilagsnotat ikke om en merbevilling. Bilagsnotatet er udarbejdet fordi Børne- og ungeområdet er et kendt risikoområde.

I løbet af den første halvdel af 2019 blev det tydeligt, at børn- og ungeområdets budgetramme stod til et merforbrug på 23 mio. kr. Ved anden budgetopfølgning 2019 blev der tilført 15 mio. kr. til området.

Den udarbejdede handleplan med konkrete handlinger skulle nedbringe udgifterne med 8 mio. kr. Årsagerne til merforbruget var overordnet en øget tilgang af forløb til børn/unge og familier samt stigende enhedspriser – særligt på anbringelsesområdet.

Resultatet for året viste et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. og handleplanens initiativer har derfor virket efter hensigten. Eftersom forbruget for 2019 matcher budgettet for 2020, og forbruget i årets første to måneder ikke indikerer andet, vurderes det, at budget 2020 overholdes.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet forøges med 8,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Af den samlede forøgelse vedrører 8,1 mio. kr. udgifter inden for servicerammen i indeværende budgetår, mens der ikke er udgifter uden for servicerammen.

Den samlede forøgelse af budgettet i 2020 skyldes;

- Flyt af Sundhedsplejen til denne bevillingsramme (9,4 mio. kr.)
- Overførelsen af lønbudget til Center for Skoler, Institutioner og Kultur i forbindelse med organisationsændring (-1,4 mio. kr.)
- Teknisk korrektion af afledt indtægtsvirkning (0,1 mio. kr.)



De samlede ændringer på bevillingsrammen

Bevillingsramme (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	8,1	8,1	8,3	8,4	8,4

- + = bevillingsrammen opskrives med beløbet
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet

Første budgetopfølgning 2020 i overblik

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	198,7	194,7	194,3	193,8	193,8
Ændringer	8,1	8,1	8,3	8,4	8,4
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	206,8	202,8	202,6	202,2	202,2

- + = merudgifter eller mindreindtægter
- = mindreudgifter eller merindtægter

Beskrivelse af ændringer/udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringer

Omplacering mellem budgetrammer udgør 8,1 mio. kr. i 2020. Omplaceringerne er økonomisk neutrale for kommunen som helhed.

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Sundhedsplejen fra 30.31 Sundheds- og tandpleje	9,442	9,445	9,644	9,644	9,644
Flyt af løn til Center for Skoler, Institutioner og Kultur, 60.62 Den centrale administrative funktion	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450	-1,450
Teknisk korrektion afledt indtægtsvirkning	0,137	0,137	0,137	0,164	0,164
I alt	8,129	8,132	8,331	8,358	8,358

Sundhedsplejen

For at styrke den tidlige og forebyggende indsats og medvirke til en øget omsætning af Børne- og Ungestrategi, er der truffet politisk beslutning om at flytte Sundhedsplejen ind i Center for Børne- og Ungerådgivning. Sundhedsplejen er konkret blevet organiseret i PPR (Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning). 9,442 mio. kr.



Løn til Center for Skoler, Institutioner og Kultur

I forlængelse af den organisatoriske ændring vedtaget i efteråret 2019, flyttes der lønmidler fra Center for Børne- og Ungerådgivning til Center for Skoler, Institutioner og Kultur og den fælles stab for de to områder. -1.450 mio. kr.

Teknisk korrektion af afledt indtægtsvirkning

Teknisk korrektion af budgettet vedrørende afledt indtægtsvirkning på 0,1 mio. kr.

Udfordringer

Handleplan

Handleplanen for at bringe Børn- og ungeområdet økonomi i balance, tager sit udgangspunkt i nedenstående indsatsområder og er implementeret i driften i 2020. For at følge området tæt, forelægges Børne- og Skoleudvalget månedligt en afrapportering på de udvalgte indsatsområder.

Forebyggende indsatser

Det forebyggende område er kendetegnende ved at være tidligt opsøgende og med færre udgifter forbundet. Det er her, der fx gives kortere samtaleforløb efter servicelovens § 11 eller betaling af fritidsaktiviteter. Åben anonym rådgivning gives også som en forebyggende indsats. Samtaleforløbene efter § 11 varetages som udgangspunkt af den forebyggende socialrådgiver og de anonyme samtaler varetages i den nyligt åbnede Familie- og Ungerådgivning på Linde Allé.

Foregribende indsatser

På det foregribende område er indsatserne målrettet børn og unge, der bor hjemme og hvor indsatsen bl.a. kan medvirke til, at barnet/den unge ikke skal anbringes. Stigningen på området i løbet af 2019 skal derfor ses i sammenhæng med stabilisering af antal af anbringelser. Stigningen ses tydeligst inden for kontaktpersonordninger, familiebehandling, dagtilbud i skole (behandlingskole) og aflastning.

Indgribende område

Selvom Fællesskabsmodellen viser et fald i anbringelsestallet, blev det ved anden budgetopfølgning i 2018 tydeligt, at gennemsnitspriserne på den dyre anbringelsestype; socialpædagogisk opholdssted var steget markant. Årsagen hertil var både nye placeringer og omplaceringer af børn og unge på de dyrere behandlingssteder. Flere af disse placeringer blev også fulgt op af et krav om ekstratillæg til basisprisen for, at stedet kunne have børnene/de unge. Faldet på anbringelsesområdet er stadig gældende, og der spores en nedadgående tendens på gennemsnitspriserne på ny anbringelser.



Dato: 19. marts 2020

Tlf. dir.: 2083 8700

E-mail: evbo@balk.dk

Kontakt: Eva Borg

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bilagsnotatet er udarbejdet fordi der har i mange år været store økonomiske udfordringer på det specialiserede voksenområde, og derfor følges området tæt både administrativt og politisk.

Der er fortsat et stort pres på området, som følge af stigende antal, længere levealder, pris og kompleksitet i borgersagerne – særlig i relation til botilbudsområdet hvor kombinationen af flere af årsagerne er tilstede samtidig med en meget lille afgang fra området

Der er udarbejdet en økonomisk handlings- og strategiplan for kendte udfordringer og fremskrivninger – herunder de unge mennesker der må forventes at skulle have støtte i forhold til Servicelovens bestemmelser.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov forøges med 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Af den samlede forøgelse vedrører 1,1 mio. kr. udgifter inden for servicerammen i indeværende budgetår.

Den samlede ændring af budgettet i 2020 skyldes:

- Tværgående besparelse på indkøb af visiteret borgerkørsel
- Teknisk korrektion af afledt indtægtsvirkning

De samlede ændringer på bevillingsrammen

Bevillingsramme (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	1,145	1,145	1,116	1,116	1,116

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



Første budgetopfølgning 2020 i overblik

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	309,185	307,627	307,879	305,881	305,881
Ændringer	1,145	1,145	1,116	1,116	1,116
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	310,330	308,772	308,995	306,997	306,997

+ = merudgifter eller mindreindtægter

- = mindreudgifter eller merindtægter

Beskrivelse af ændringer/udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringer

Flytning af Larsbjerggård

Både indtægts- samt udgiftsbudgettet flyttes fra ramme 50.54 til ramme 20.02

Tværgående besparelse på indkøb af visiteret borgerkørsel

Der flyttes 0,4 mio. kr. fra myndighedsrammen vedrørende tværgående besparelse på indkøb af visiteret borgerkørsel.

Teknisk korrektion af afledt indtægtsvirkning

Der flyttes 1,5 mio. kr. fra ramme 60.62 til ramme 50.54 vedr. teknisk korrektion af budgettet.

Udfordringer

Myndighedsrammen

Ved budgetvedtagelsen 2020 er der tilført 15,0 mio. kr. til området.

Der er fortsat stort pres på myndighedsrammen. På nuværende tidspunkt forventes der et merforbrug på 0,9 mio. kr. på baggrund af de kendte aktiviteter pr. 29. februar 2020. Nye borgere og hjemmeboende borgere fra visitationsliste, der i løbet af året får en indsats, vil belaste myndighedsrammen yderligere.

Det forventede merforbrug imødekommes af en handlings- og strategiplan, og administrationen arbejder på at fremlægge forslag til Social- og Sundhedsudvalget, på justering af serviceniveau for indsatserne på området. I løbet af 2020 forventes planen at give en udgiftsreduktion på 11,75 mio. kr.

Visitationsliste

Der er 14 hjemmeboende borgere, som er visiteret til et eksternt bo-ophold. Hvor-
når de vil gøre brug af visitationen kan ikke forudses. Visitationslisten udgør 6,4
mio. kr. pr. 29. februar 2020.



Besparelsen vedrørende Bo- og dagtilbud Bybjergvej i 2020 kan ikke realiseres
I forbindelse med budgetaftalen for 2016 og 2017 blev der indregnet driftsbesparelser under forudsætning af, at byggeriet stod klar til indflytning i løbet af 2018. Da byggeriet først forventes færdigt ultimo 2020, kan de indregnede driftsbesparelser på 1,5 mio. kr. ikke realiseres i 2020.



Dato: 19. marts 2020

Tlf. dir.: 2083 8700
E-mail: evbo@balk.dk
Kontakt: Eva Borg

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

50.56 Sundhed og forebyggelse

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der er risiko for at rammen ikke kan overholdes, og det er et kendt risikoområde.

Sammenfatning

Der har de senere år været et stigende pres på rammen for sundhed- og forebyggelse, specielt på grund af øgede udgifter til hjælpemidler, specialiseret genoptræning og vederlagsfri fysioterapi. Herudover har der været stor usikkerhed om afregning af den aktivitetsbestemte medfinansiering.

Hjælpemidler

Budgettet til hjælpemidler er meget presset. Der var et merforbrug på hjælpemiddelbudgettet i 2019 og udgiftspreset forventes at fortsætte i 2020. Der iværksættes tiltag for indgåelse af yderligere indkøbsaftaler for at overholde budgettet.

Specialiseret genoptræning

I regnskab 2019 var der en ekstraordinær sag på omkring 2 mio. kr. Det er i opfølgningen forudsat, at der ikke kommer en tilsvarende sag i 2020.

Konsekvens af budgetopfølgningen

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse forøges med 8,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Af den samlede forøgelse eller reduktion vedrører 8,9 mio. kr. udgifter inden for servicerammen i indeværende budgetår, mens der ikke er udgifter uden for servicerammen.



De samlede ændringer på bevillingsrammen

Bevillingsramme (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
50.56 Sundhed og forebyggelse	8,9	9,5	9,5	9,5	9,35

- + = bevillingsrammen opskrives med beløbet
- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet

Første budgetopfølgning 2020 i overblik

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	316,5	314,9	314,8	314,8	314,8
Ændringer	8,9	9,5	9,5	9,5	9,5
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	325,4	324,4	324,4	324,4	324,4

- + = merudgifter eller mindreindtægter
- = mindreudgifter eller merindtægter

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringer:

Budgetændringerne på 8,9 mio. kr. i budget 2020 skyldes følgende:

- Omflytning pga. organisationsændring i Center for Voksne og Sundhed (8,1 mio. kr.). Organisationsændringerne omfatter blandt andet forebyggende hjemmebesøg, aktiv hverdagsliv, dele af forebyggelsesenheden, aflastningstilbud, dag- og aktivitetstilbud og korttidspladser.
- Udkontering af værdighedspulje (0,9 mio. kr.)
- Besparelse på visiteret borgerkørsel på (0,1 mio. kr.)



Dato: 25. marts 2020

Tlf. dir.: 2069 1302

E-mail: kkr2@balk.dk

Kontakt: Karsten Fey Kristiansen

Sagsid: 00.30.14-G01-13-19

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme: 60.62 Den centrale administrative funktion

Bilagsnotatet er udarbejdet fordi der er udfordringer inden for rammen.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion forøges med 8,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Af den samlede forøgelse vedrører 8,3 mio. kr. udgifter inden for servicerammen, mens der ikke er udgifter uden for servicerammen i indeværende budgetår.

De samlede ændringer på bevillingsrammen

Bevillingsramme (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
60.62 Den centrale administrative funktion	8,3	5,6	5,5	5,3	5,3

+ = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet

Første budgetopfølgning 2020 i overblik

(mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Senest korrigerede budget pr. 16. december 2019 plus evt. overførsler fra 2019 til 2020	448,5	406,4	405,3	405,3	405,3
De samlede ændringer *)	8,3	5,6	5,5	5,3	5,3
Forslag til nyt budget pr. 27. april 2020 (inkl. overførsler fra 2019 til 2020)	456,8	412,0	410,8	410,6	410,6

*) + = merudgifter eller mindre indtægter

- = mindre udgifter eller merindtægter



Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringerne består af både tillægsbevillinger og omplaceringer mellem udvalg. Der søges om en tillægsbevilling på 3,7 mio. kr. i 2020 og indarbejdes 1 mio. kr. i overslagsårene. Den ansøgte tillægsbevilling kan relateres til merudgifter inden for følgende områder:

Kildedalsprojektet

Økonomiudvalget godkendte ved sit møde den 25. marts 2020, Punkt 17, at "Analysen af ressourcebehov til udvikling af Kildedal og øvrige byudviklingsprojekter og myndighedsopgaver på det tekniske område tages til efterretning". Der søges om en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. i 2020. For så vidt angår 2021-2024, så indarbejdes der allerede nu 1 mio. kr. årligt.

Udbetaling Danmark

Udgiften til Udbetaling Danmark er steget som følge af en udefrakommende prisstigning. Den forventede merudgifter er på 3,2 mio. kr. i 2020 og 3,2 mio. kr. i 2021-2024.

Der søges om en tillægsbevilling på 3,2 mio. kr. i 2020. For så vidt angår 2021-24 vil det indgå i det administrative budgetforslag 2021.

Rengøring

Rengøringsopgaven har været i udbud og den nye kontrakt medfører en merudgift på 3 mio. kr. i 2020 og 3 mio. kr. i 2021-2024.

Økonomiudvalget har besluttet, at der skal findes kompenserende besparelser for 3 mio. kr. i 2020, der kan neutralisere merudgiften. For så vidt angår 2021-2024 vil det indgå i det administrative budgetforslag 2021.

Tjenestemandspensioner

Udgiften til Tjenestemandspensioner er steget, som følge af en ændret mortalitetsrate. Den forventede merudgift er på 3 mio. kr. i 2020 og 3 mio. kr. i 2021-2024.

I 2020 vil merudgiften til tjenestemandspensioner på 3 mio. kr. blive neutraliseret af en mindreudgift på 3 mio. kr. under Digitalisering. For så vidt angår 2021-2024 vil det indgå i det administrative budgetforslag 2021.

Omplaceringer mellem budgetrammer

Udover ovennævnte tillægsbevillinger er der tillige omplaceringer.

Omplaceringer mellem budgetrammer udgør netto 4,6 mio. kr. i 2020 og er i størrelsesorden fra 4,3 til 4,6 mio. kr. i 2021-2024. Omplaceringerne er økonomisk neutrale for kommunen som helhed.

De samlede omplaceringer mellem budgetrammerne ligger inden for servicerammen og skyldes primært ændret opgavevaretagelse mellem centre:

- Omplacering af løn- og driftsudgifter, som følge af jobcenterets flytning til Rådhuset (1,9 mio. kr. i 2020)
- Omplacering af løn- og driftsudgifter, som følge af ændret opgavevaretagelse mellem Center for Børne- og Ungerådgivningen og Center for Skoler, Institutioner og Kultur (1,5 mio. kr. i 2020).