



Økonomibilag nr. 3
2020

Dato: 25. august 2020

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

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Budgetopfølgningsbog for anden budgetopfølgning 2020

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

Indhold

Sammenfatning af anden budgetopfølgning 2020	2
Bilagsnotat vedrørende tekniske korrektioner ved anden budgetopfølgning 2020 for Ballerup Kommune	18
Tabel 1 Resultatoversigt 2020, ekskl. overførsler mellem årene	22
Tabel 2 Bevillingsrammeoversigt	23
Tabel 3 Mer-/Mindreforbrug 2021-2024	24
Tabel 4 Oversigten med samlede omplaceringer 2021-2024	25
<u>Bilagsnotater fra udvalgte bevillingsrammer</u>	
Bilagsnotat 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	27
Bilagsnotat 20.44 Førtidspension	32
Bilagsnotat 30.32 Øvrig folkepension og 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	34
Bilagsnotat 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	39
Bilagsnotat 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	41
Bilagsnotat 50.56 Sundhed og forebyggelse	44

Sammenfatning af anden budgetopfølgning 2020

Indholdet i budgetopfølgningen

1) Læsevejledning

2) Sammenfatning af den aktuelle budgetopfølgning

3) Status efter anden budgetopfølgning 2020 på

- Driftsbudgettet
- Bruttoanlægsrammen
- Servicerammen
- Likviditeten
- Løbende poster
- Gæld

4) Beskrivelse af de væsentligste ændringer og udfordringer

- Øvrig folkeskolevirksomhed/PPR (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.

Forudsætninger for anden budgetopfølgning

Anden budgetopfølgning bygger ovenpå COVID-19-opfølgningen fra 2020 i juni. Anden budgetopfølgning forelægges med fokus på budgettet for 2020, mens budgetår 2021 og overslagsårene 2022-2024 indgår som grundlag for det videre arbejde med det administrative budgetforslag for budget 2021.

De økonomiske konsekvenser af COVID-19 er indarbejdet i økonomien inden anden budgetopfølgning. De indarbejdede COVID-19-relaterede ændringer svarer til indstillingen på samlet set 76 mio. kr., jf. kommunalbestyrelsens møde den 22. juni 2020.

Den økonomiske strategi er overholdt ved anden budgetopfølgning 2020, bortset fra målet om overholdelse af servicerammen. Servicerammen er under pres, særligt grundet stigningen i serviceudgifterne på driftsbudgettet til COVID-19. Desuden er bruttoanlægsrammen annulleret for 2020 ligeledes på grund af COVID-19.



2.

Sammenfatning af den aktuelle budgetopfølgning

De største udfordringer

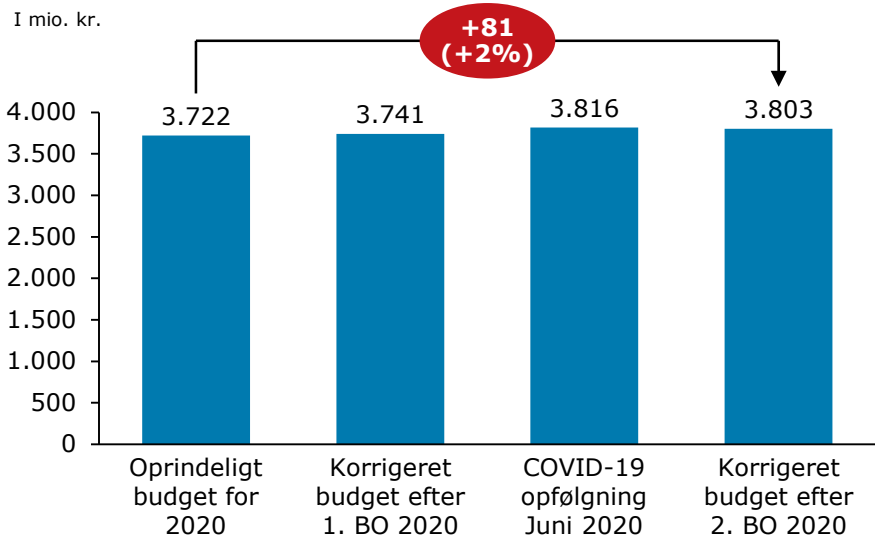
Øvrig folkeskolevirksomhed/PPR (30.32/30.33)



3.

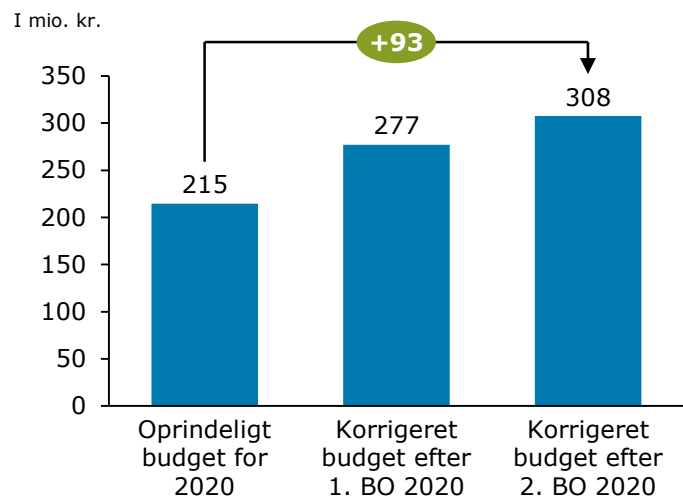
Status efter anden budgetopfølgning 2020

Driftsbudget - Anden budgetopfølgning 2020



Merforbruget på **81 mio. kr.** i forhold til oprindeligt budget for 2020, dækker primært over tillægsbevillinger givet ved første budgetopfølgning på arbejdsmarkedsområdet samt indarbejdelsen af forventet COVID-19-udgifter.

Bruttoanlæg – Anden budgetopfølgning 2020

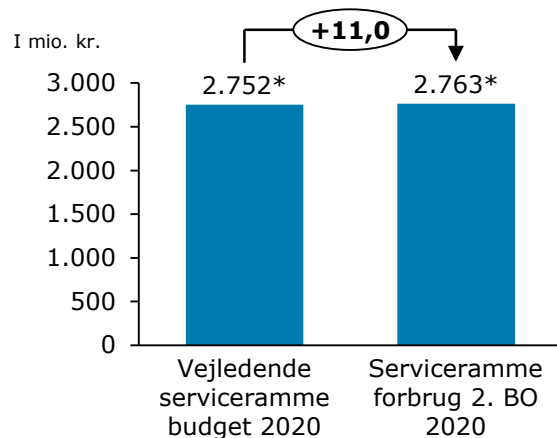


Det samlede bruttoanlægsbudget ved anden budgetopfølgning udgør **308 mio. kr.**

Bruttoanlægsbudgettet er justeret med ændringer svarende til **+93 mio. kr.** siden det oprindeligt vedtaget budget for 2020.

Ændringen skyldes primært årsrulning og fremrykning af projekter.

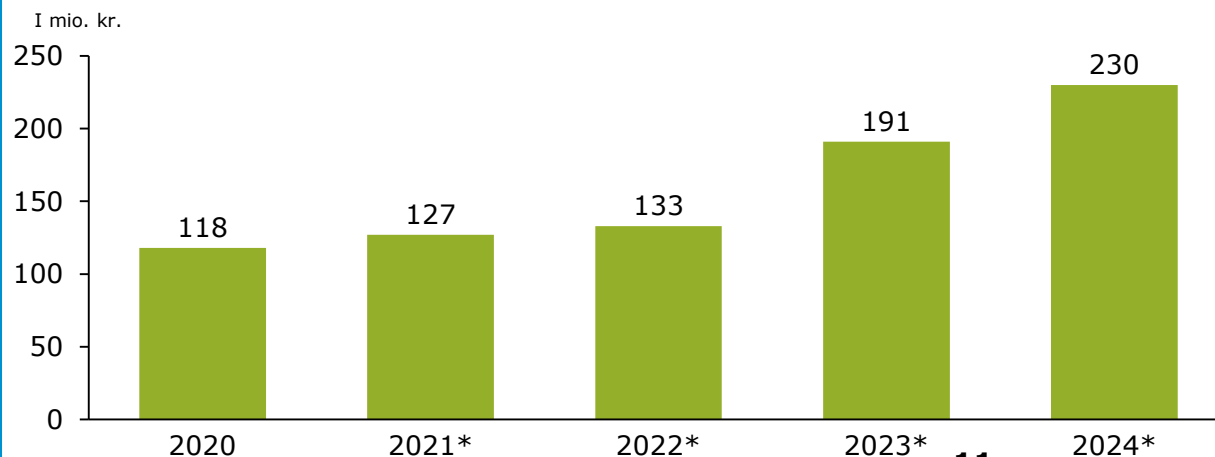
Serviceammen



Der er et merforbrug på servicerammen på **11 mio. kr.**

* Den vejledende serviceramme er justeret, jf. KL's seneste P/L-prognoser.

Likviditet (i 2020-priser)

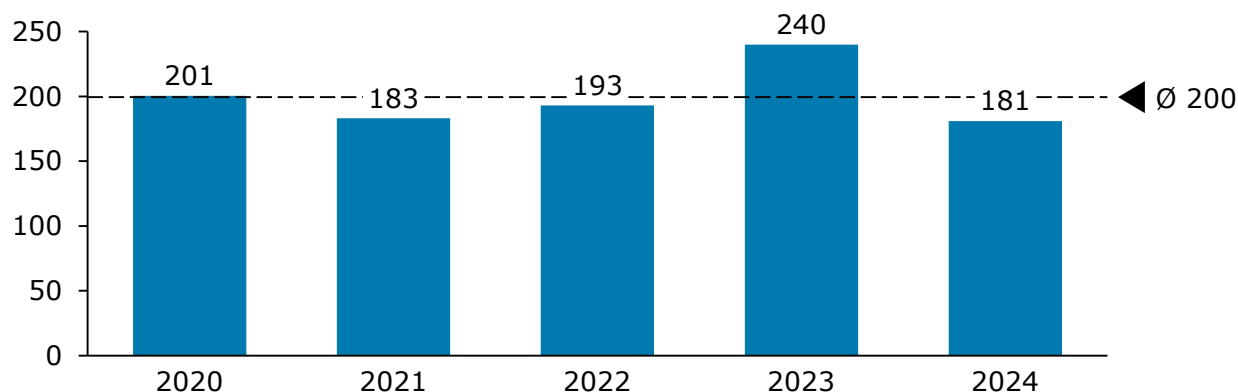


Likviditeten i 2020 ligger under målsætningen, grundet fremrykninger på anlæg.

* Svarer til likviditeten efter COVID-19-sagen fra juni 2020

Løbende poster

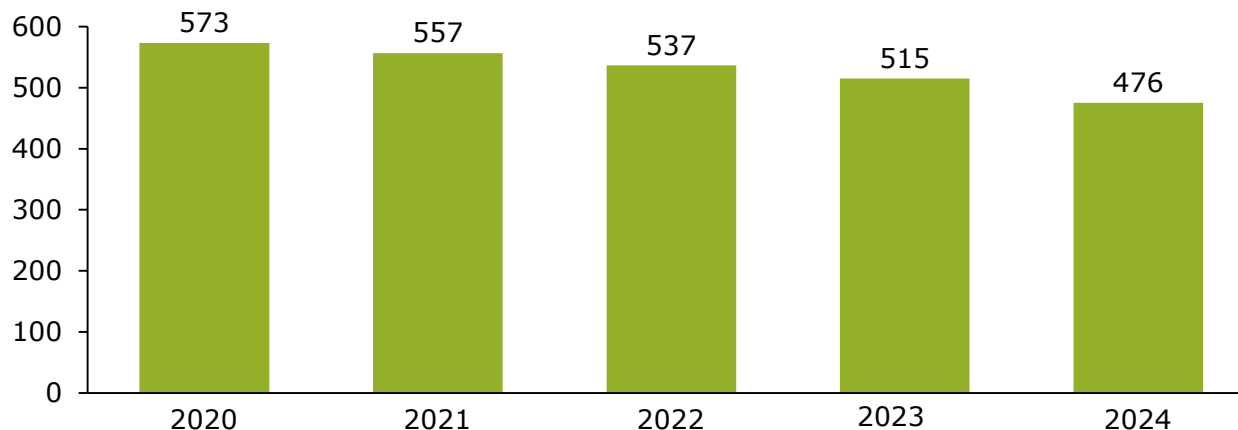
I mio. kr.



Overskuddet på løbende poster, er på **200 mio. kr.** over budgetperioden og dermed højere end målet om gennemsnitlig **150 mio. kr.** over budgetperioden.

Gæld

I mio. kr.



Gælden udgør ved anden budgetopfølgning 2020 **573 mio. kr.**

Målet med en gældsreduktion på **50 mio. kr.** henover valgperioden er indfriet, idet gælden for 2021 fremgår af søjlen for 2022, jf. forbruget.



4

Beskrivelse af de væsentligste ændringer og udfordringer

Øvrig folkeskolevirksomhed/PPR (30.32/30.33)

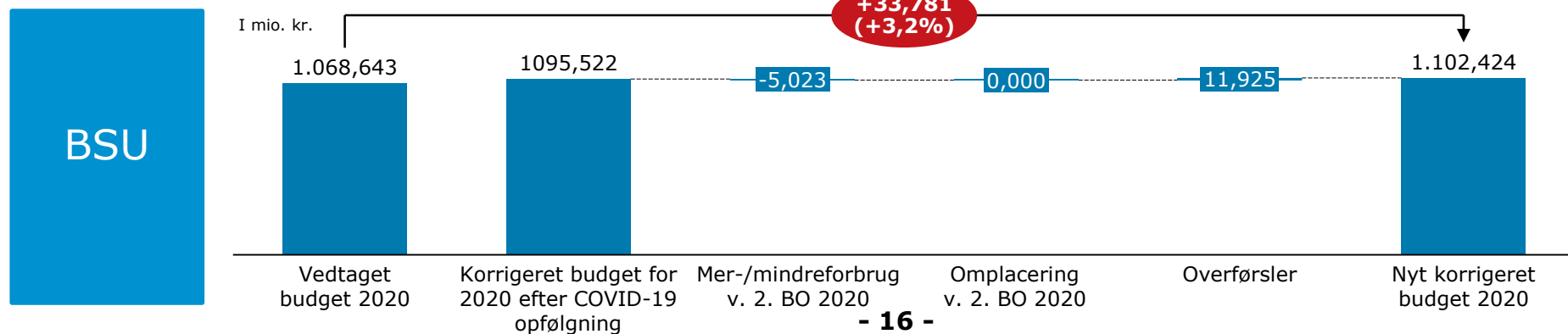
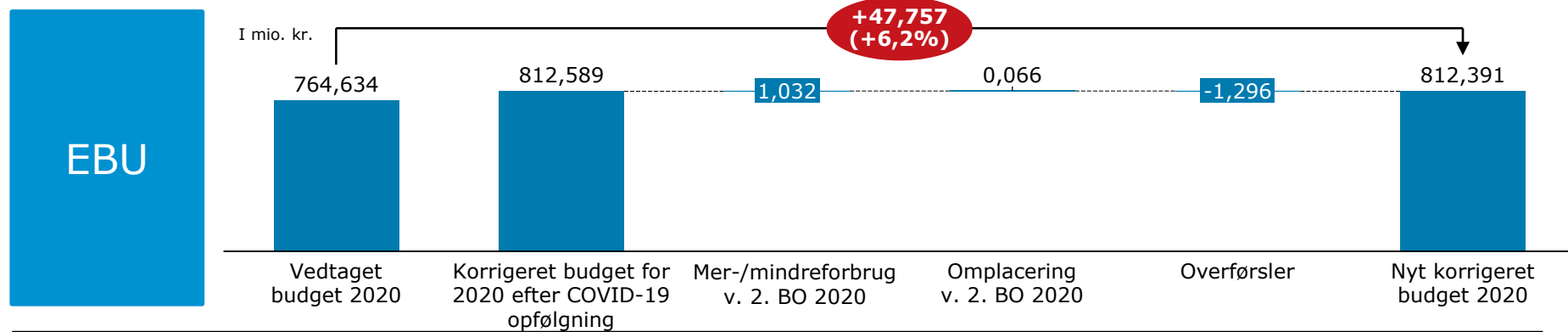
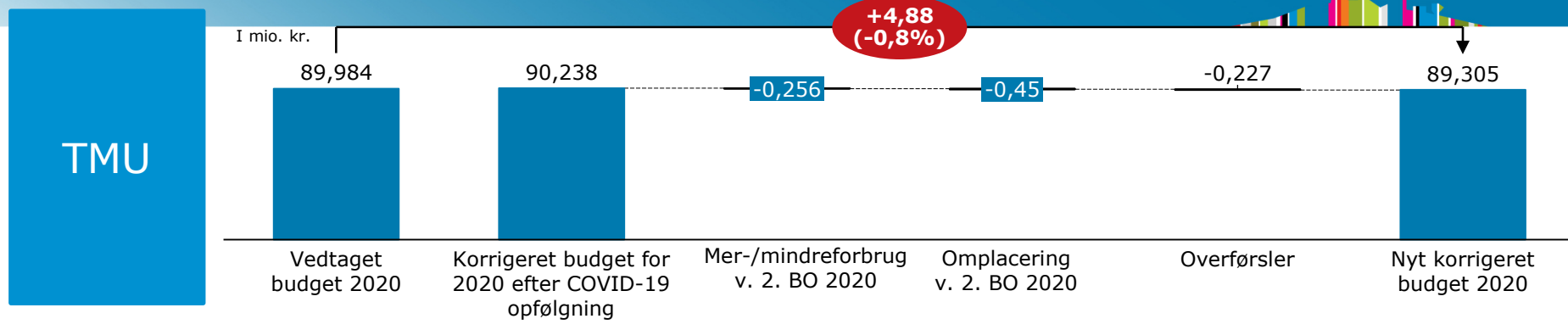
Under Børne- og Skoleudvalgets område på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed og på ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning forventes der ved anden budgetopfølgning 2020 et samlet merforbrug på 13 mio. kr. Rammerne ses under ét, da de er indbyrdes afhængige, og da et mindreforbrug på den ene ramme ofte vil generere et merforbrug på den anden ramme og omvendt.

Det forventes, at merforbruget kan dækkes inden for Børne- og Skoleudvalgets rammer. Merforbruget forventes bl.a. dækket via et mindreforbrug på skolerelaterede centrale puljer, samt et forventet mindreforbrug i forhold til det budgetterede vedrørende betaling for privatskoler mv. Merforbruget har været stigende siden første budgetopfølgning 2020, hvor forventningen udgjorde ca. 7 mio. kr.

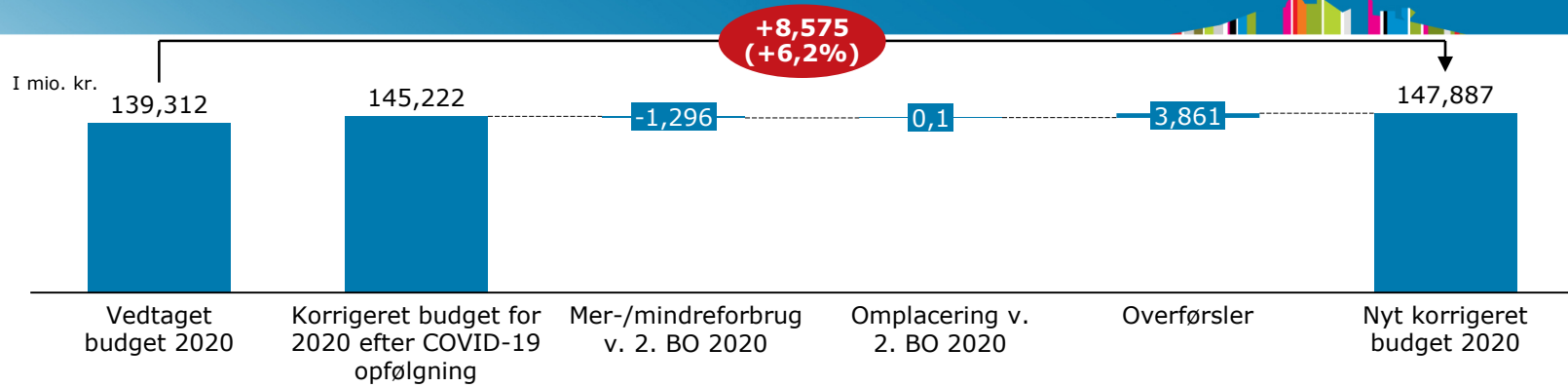


5.

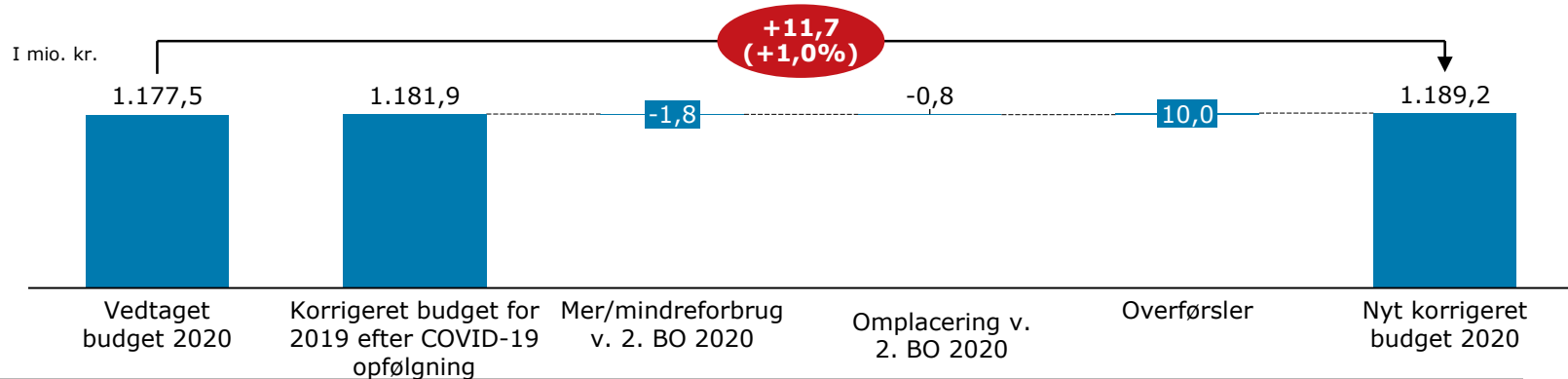
Forbrug fordelt på udvalg



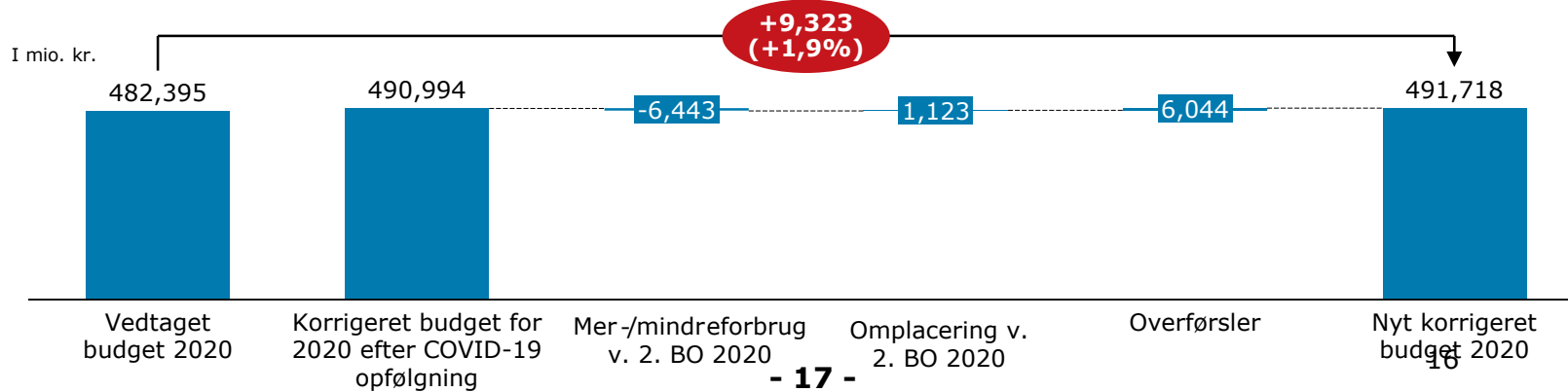
KFU



SSU



ØKU



Bilagsnotat
Tekniske ændringer til anden
budgetopfølgning 2020



Dato: 3. august 2020

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: okonomi@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Notat

Bilagsnotat vedrørende tekniske ændringer til anden budgetopfølgning 2020 for Ballerup Kommune

Bilagsnotatet indeholder en gennemgang af bevillingsmæssige ændringer såsom tekniske korrektioner, budgetomplaceringer samt ændringer som følge af udefrakommende forhold.

Anden budgetopfølgning bygger ovenpå COVID-19-opfølgningen fra juni 2020. Anden budgetopfølgning forelægges med fokus på budgettet for 2020, mens budgetår 2021 og overslagsårene 2022-2024 indgår som grundlag for det videre arbejde med det administrative budgetforslag for budget 2021.

Driftsbudgettet

Der indarbejdes samlet set en mindrebevilling på 14 mio. kr. i budget 2020 ved anden budgetopfølgning.

Af budgettekniske korrektioner på driftsbudgettet ved anden budgetopfølgning 2020 er der følgende ændringer i hovedtræk:

1. Der er 5 mio. kr. i mindreforbrug vedrørende generel servicerammereduktion på driftsbudgettets servicedel.
2. Der er 5 mio. kr. i mindreforbrug vedrørende forudset servicerammereduktion.
3. Der er 1 mio. kr. i merforbrug vedrørende STU (særligt tilrettelagt ungdomsud-dannelse) på beskæftigelsesområdet.
4. Der er 1 mio. kr. i mindreforbrug vedrørende udskydelse som følge af COVID-19 til budget 2021 vedrørende EM-arrangement på kulturområdet.
5. Der er 2 mio. kr. i mindreforbrug vedrørende udskydelse som følge af COVID-19 til budget 2021 vedrørende projekter på børne- og skoleområdet.



I forbindelse med anden budgetopfølgning 2020 er der foretaget tekniske korrektioner og budgetomplaceringer, som er neutrale inden for driftsbudgettets bevillingsrammer, svarende til ca. 4-6 mio. kr. årligt over perioden 2020-2024.

De samlede tekniske korrektioner og budgetomplaceringer på bevillingsrammeniveau fremgår af tabel 4 "Oversigt over budgetomplaceringer ved anden budgetopfølgning 2020" mens tillægsbevillinger i 2020 fremgår af tabel 2 "Bevillingsoversigt ved anden budgetopfølgning 2020".

Serviceammen

Efter anden budgetopfølgning 2020 og den tidligere indarbejdelse af de COVID-19-relaterede udgifter er der en forventning om en overskridelse af serviceammen på 11 mio. kr. i 2020. Dette betyder, at der forventes et samlet serviceammenforbrug efter anden budgetopfølgning svarende til 2.763 mio. kr.

Som følge af en lavere pris- og lønudvikling end oprindeligt forventet – bl.a. på grund af coronakrisen – nedjusteres kommunernes samlede serviceammen med 1 mia. kr. i år, jf. "Aftale om kommunernes økonomi for 2021".

Nedjusteringen betyder, at KL's vejledende måltal for Ballerup Kommunes serviceammen nedjusteres tilsvarende. Derfor skal der, i lighed med vanlig praksis, findes 10 mio. kr. på serviceudgifterne for at overholde serviceammen for Ballerup Kommune.

Ved anden budgetopfølgning 2020 er der derfor indarbejdet en generel serviceammenreduktion på 5 mio. kr. Herudover var der afsat 5 mio. kr. til at imødegå den delvist forudsatte serviceammenreduktion. Dette giver i alt 10 mio. kr. Den generelle reduktion på 5 mio. kr. svarer til en reduktion på 0,2 pct. af serviceammen for Ballerup Kommune.

De sænkede forventninger til pris- og lønniveauet 2020, jf. seneste prognose fra KL betyder, at en udgift, der ved budgetvedtagelsen skulle bruges 100 kr. på, skal der med de sænkede P/L-forventninger nu kun bruges 99 kr. på. Dette betyder, at reduktionen er neutral i en købekraftmæssig forstand i forhold til budgetvedtagelsen.

Anlæg

På anlægsbudgettet er der ved anden budgetopfølgning primært indarbejdet fremrykninger af projekter til 2020. Herunder projekter vedrørende vedligehold, puljen til hastighedsdæmpende tiltag, fibernet m.m.

Bruttoanlæggbudgettet i 2020 udgør således 308 mio. kr. efter anden budgetopfølgning 2020.

Øvrige poster

På budgettets øvrige poster (hovedkontiene 07 og 08) er der foretaget en opjustering svarende til ca. 20 mio. kr. af kommunens tilgodehavende hos borgerne som følge af den midlertidige indefrysningssordning fra 2018-2023 på ejendomsskatteområdet.



Kommunerne har automatisk låneadgang for de indefrosne ejendomsskatter, som udgør forskellen på den nye vurdering og det faktisk opkrævede provenu. Derfor er der foretaget tilretninger af kommunens låneoptag, og renter svarende til ca. 2 mio. kr. over budgetårene 2020-2024, samt en justering af afdraget på ca. 12 mio. kr. i den tilsvarende periode.

Desuden er udskydelsen af anden rate af dækningsafgifter i forbindelse med COVID-19 svarende til 41 mio. kr. indarbejdet, så indtægten nu indgår i budgettet for 2021, frem for budgettet for 2020, jf. Kommunalbestyrelsens beslutning herom.

Endelig er der foretaget en korrektion på ca. 9 mio. kr. i forhold til den faktiske udmelding af midtvejsregulering til Ballerup Kommune, jf. Social- og Indenrigsministeriets udmelding pr. 1. juli 2020 om kommunal udligning og generelle tilskud for 2021.

Langfristet gæld

Ballerup Kommunes gæld forventes at være 573 mio. kr. ultimo 2020 og vil ultimo 2021 udgøre 537 mio. kr.

Løbende poster og ultimolikviditet

Overskuddet på de løbende poster er ved anden budgetopfølgning 201 mio. kr. i 2020 isoleret set, og 199 mio. kr. for årene 2020-2024. 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 118 mio. kr. ved anden budgetopfølgning 2020. I 2020 overholdes likviditetsmålsætningen på 125 mio. kr. således ikke umiddelbart. Dette skyldes dog fremrykkelsen af anlægsaktiviteter til 2020 grundet COVID-19. Det skal derfor bemærkes, at den akkumulerede likviditet over årene er fuldstændig den samme som før fremskyndelsen - det er alene fordelingen af likviditeten mellem årene som påvirkes. Som følge af, at det kun er fordelingen mellem årene som påvirkes, og at årsagen til fremskyndelsen bunder i COVID-19, så vurderes målet som overholdt.

I den økonomiske strategi anvendes ultimolikviditeten som mål. Et andet likviditetsbegreb er gennemsnitslikviditeten, som viser, hvor meget Ballerup Kommune har haft i "kassen" over de seneste 12 måneder inkl. kommunens porteføljer. Gennemsnitslikviditeten fortæller således noget om kommunens likvide stabilitet bagudrettet. Gennemsnitslikviditeten opgøres over de seneste 365 dage fratrukket deponerede midler (svarende til likviditeten efter kassekreditreglen) og udgør på 465,8 mio. kr. ultimo anden kvartal 2020.

Udviklingen i demografi på børneområdet i 2020

I den seneste befolkningsprognose var Ballerup Kommunes befolkningstal på 48.602 borgere pr. 1. januar 2020. I 2020 er administrationen begyndt at følge den faktiske udvikling i antallet af børn. Årsagen hertil er at generere et endnu mere opdateret grundlag at vurdere fx kapacitetsbehov ud fra.

På nuværende tidspunkt, pr. 1. august 2020, er antallet af de 0- til 5-årige således steget med yderligere 122 personer end prognosen forudsagde. Til gengæld er gruppen af 6- til 16-årige faldet med 96 personer.

Tabel 1
Resultatoversigt 2020, ekskl. overførsler mellem årene

1.000 kr. (netto)	Korrigeret budget 2020
Driftsvirksomhed:	
Teknik- og Miljøudvalget	89.532
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	813.687
Børne- og Skoleudvalget	1.090.499
Kultur- og Fritidsudvalget	144.026
Social- og Sundhedsudvalget	1.179.239
Økonomiudvalget	485.674
Driftsvirksomhed i alt	3.802.658
Renter	-2.269
Skatter	-3.240.394
Tilskud og udligning	-760.501
Skatter, tilskud, udligning i alt	-4.000.895
Overskud på løbende poster	-200.506
Anlægsvirksomhed:	
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	307.568
Brugerfinansierede anlægsudgifter	22.419
Anlægsindtægter	-82.616
Anlægsvirksomhed i alt	247.371
Resultat i alt	46.865
Afdrag på lån	49.641
Optagelse af lån (langfristet gæld)	-39.568
Øvrige balanceforskydninger	60.108
Likviditetsændring	117.046
Likvid beholdning, primo	226.616
Brugerfinansieret likviditet, primo	8.020
Bevægelse, jf. ovenfor	117.046
Likvid beholdning, ultimo	117.590
Langfristet gæld, primo	583.297
Bevægelse, jf. ovenfor	10.072
Langfristet gæld, ultimo	593.369
Serviceudgifter	2.763.390
Serviceramme, KL vejledende	2.752.415
Servicerammeoverholdelse	10.975

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	84.039	-318	-350	-231	83.140
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	5.698	5.698	91	-100	-25	5.664
Teknik- og Miljøudvalget	89.984	90.238	-227	-450	-256	89.305
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	505.370	550.008	-1.296	66	1.040	549.818
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.047	3.047	-	-	-8	3.039
20.44 Førtdispension	256.216	259.534	-	-	-	259.534
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	764.634	812.589	-1.296	66	1.032	812.391
30.30 Folkeskolen	370.788	385.331	7.809	-	-1.807	391.333
30.31 Sundheds- og tandpleje	32.329	22.962	759	-	-30	23.691
30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed	86.282	89.134	1.592	-	-417	90.309
30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning	75.244	62.684	-	-	-107	62.577
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	55.912	56.089	1.599	-	-84	57.604
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	197.453	206.425	1.039	-	-518	206.946
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	250.634	272.897	-873	-	-2.060	269.964
Børne- og Skoleudvalget	1.068.643	1.095.522	11.925	-	-5.023	1.102.424
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	39.913	41.913	2.176	-50	-1.118	42.921
40.37 Folkebiblioteker	34.034	34.415	737	-	-69	35.083
40.38 Kulturel virksomhed	24.189	25.979	113	150	-55	26.187
40.39 Klubber og byggelegepladser	41.176	42.915	835	-	-54	43.696
Kultur- og Fritidsudvalget	139.312	145.222	3.861	100	-1.296	147.887
50.52 Tilbud til ældre pensionister	491.616	482.387	6.495	-2.300	-746	485.836
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	306.255	309.085	2.830	1.461	-834	312.542
50.56 Sundhed og forebyggelse	315.724	324.639	638	-	-241	325.036
50.58 Boligstøtte	63.891	65.791	-	-	-3	65.788
Social- og Sundhedsudvalget	1.177.486	1.181.902	9.963	-839	-1.824	1.189.202
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	25.249	28.681	-	3.010	-324	31.367
60.62 Den centrale administrative funktion	446.559	451.766	5.574	-1.838	-6.097	449.405
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.587	10.547	470	-49	-22	10.946
Økonomiudvalget	482.395	490.994	6.044	1.123	-6.443	491.718
Driftsvirksomhed i alt	3.722.453	3.816.468	30.270	-	-13.810	3.832.928
70.76 Renter	-915	-4.031	-	-	1.762	-2.269
70.80 Tilskud og udligning	-676.460	-769.405	-	-	8.904	-760.501
70.82 Skatter	-3.276.886	-3.281.036	-	-	40.642	-3.240.394
Skatter, tilskud, udligning i alt	-3.953.346	-4.050.441	-	-	49.546	-4.000.895
Overskud på løbende poster	-231.807	-238.004	30.270	-	37.498	-170.236
Anlægsvirksomhed:						
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	178.555	277.235			30.333	307.568
Brugerfinansierede anlægsudgifter	3.973	22.419			-	22.419
Anlægsindtægter	-53.200	-94.896			12.280	-82.616
Anlægsvirksomhed i alt	129.328	204.758			42.613	247.371
Resultat i alt	-102.479	-33.246	30.270	-	80.111	77.135
80.84 Afdrag på lån	50.301	48.603	-	-	1.038	49.641
80.85 Optagelse af lån (langfristet gæld)	-31.160	-19.568	-	-	-20.000	-39.568
80.86 Øvrige balanceforskydninger	37.588	40.108	-	-	20.000	60.108
80.88. Beholdningsbevægelse	-45.750	35.897	30.270	-	81.149	147.316

Tabel 3
Mer-/mindreforbrug 2021-2024

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.	63.056	52.413	35.705	24.219
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	-	-	-
20.44 Førtidspension	3.466	3.237	930	118
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	66.522	55.650	36.635	24.337
30.30 Folkeskolen	1.500	-	-	-
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	50	-	-	-
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	1.800	-	-	-
Børne- og Skoleudvalget	3.350	-	-	-
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	1.000	-	-	-
40.37 Folkebiblioteker	-	-	-	-
40.38 Kulturel virksomhed	-	-	-	-
40.39 Klubber og byggelegepladser	-	-	-	-
Kultur- og Fritidsudvalget	1.000	-	-	-
50.52 Tilbud til ældre pensionister	-	144	-	-
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	-	-	-	-
50.56 Sundhed og forebyggelse	320	366	96	96
50.58 Boligstøtte	-	-	-	-
Social- og Sundhedsudvalget	320	510	96	96
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	200	-	-	-
60.62 Den centrale administrative funktion	300	-	-	-
60.64 Politiske organer, valg mv.	-	-	-	-
Økonomiudvalget	500	-	-	-
Driftsvirksomhed i alt	71.692	56.160	36.731	24.433
Renter	140	146	400	199
Skatter	-41.000	-	-	-
Tilskud og udligning	-	-	-	-
Skatter, tilskud, udligning i alt	-41.000	-	-	-
Ændring af overskud på løbende poster	30.832	56.306	37.131	24.632
Anlægsvirksomhed:				
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	-	-	-	-
Brugerfinansierede anlægsudgifter	-	-	-	-
Ældreboliger	-	-	-	-
Anlægsindtægter	-	-	-	-
Ændring af anlægsvirksomhed i alt	-	-	-	-
Ændring af resultat i alt	30.832	56.306	37.131	24.632
Afdrag på lån	2.236	2.893	3.551	2.003
Optagne lån (langfristet gæld)	-18.000	-18.000	-18.000	2.000
Øvrige balanceforskydninger	18.000	18.000	18.000	-2.000
Likviditetsændring	33.068	59.199	40.682	26.635

Tabel 4
Oversigten med samlede omplaceringer 2021-2024

1.000 kr. (netto)	2021	2022	2023	2024
Driftsvirksomhed:				
10.26 Renovation mv.	-	-	-	-
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	200	200	-	-
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	-200	-200	-	-
Teknik- og Miljøudvalget	-	-	-	-
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	66	66	66	66
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-	-	-	-
20.44 Førtidspension	-	-	-	-
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	66	66	66	66
30.30 Folkeskolen	600	-	-	-
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	600	-	-	-
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	-	-	-	-
40.37 Folkebiblioteker	-	-	-	-
40.38 Kulturel virksomhed	150	150	150	150
40.39 Klubber og byggelegepladser	-	-	-	-
Kultur- og Fritidsudvalget	150	150	150	150
50.52 Tilbud til ældre pensionister	-	-	-	-
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	1.976	1.976	1.976	1.976
50.56 Sundhed og forebyggelse	-	-	-	-
50.58 Boligstøtte	-	-	-	-
Social- og Sundhedsudvalget	1.976	1.976	1.976	1.976
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	510	710	710	710
60.62 Den centrale administrative funktion	-3.253	-2.853	-2.853	-2.853
60.64 Politiske organer, valg mv.	-49	-49	-49	-49
Økonomiudvalget	-2.792	-2.192	-2.192	-2.192
Driftsvirksomhed i alt	-	-	-	-

Bilagsnotater fra bevillingsrammer



Dato: 8. juni 2020

Tlf. dir.: 4048 0486

E-mail: jan7@balk.dk

Kontakt: Jannik Karoli Plum Nielsen

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Notat

Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der søges om tillægsbevillinger på bevillingsrammen, både tillægsbevillinger relateret til COVID-19 og tillægsbevillinger uafhængige af COVID-19.

Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 1,106 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

På bevillingsrammen forøges udgifterne inden for servicerammen med 0,1 mio. kr. mens udgifterne uden for servicerammen forøges med 1,0 mio. kr. i 2020.

Årsagen til forøgelsen af budgettet i 2020 og 2021-2024 skyldes i store træk:

- Mer- og mindreudgifter til de forskellige forsørgelsesydelse før coronakrisen som beskrevet i bilagsnotat til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget ved første budgetopfølgning 2020
- Øgede udgifter til forsørgelse af ledige m.fl. i 2021-24 som følge af coronakrisen/COVID-19 og andre forhold i den seneste ledighedsprognose fra Finansministeriet.
- Årlig justering af jobcentrets driftsbudget i overslagsårene som følge af konjunkturudviklingen forud for vedtagelsen af budgettet for det kommende år.
- Øgede udgifter til Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU) på beskæftigelsesområdet.



Økonomisk overblik i 2021-2024 ved anden budgetopfølgning for 2020 på bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.:

(1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Korrigeret budget pr. 22. juni 2020 (inkl. overførsler)	548.712	502.749	502.979	508.042	508.042
De samlede ændringer*)	1.106	63.122	52.480	35.772	24.286
Forslag til nyt budget pr. 31. august 2020 (inkl. overførsler)	549.818	565.871	555.459	543.814	532.328

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Udfordringer før coronakrisen beskrevet ved første budgetopfølgning 2020	-0,460	20,268	22,786	19,856	20,189
Øgede udgifter til forsørgelse af ledige m.fl. som følge af coronakrisen/COVID-19	0	34,046	23,122	12,307	1,326
Center for Arbejdsmarkeds konjunkturvariable løn- og driftsbudget i overslagsårene	0	7,742	6,506	4,793	3,955
Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU) på beskæftigelsesområdet	1,500	1,000	0	-1,250	-1,250
Omplaceringer mellem bevillingsrammer	0,066	0,066	0,066	0,066	0,066
I alt	1,106	63,122	52,480	35,772	24,286

Udfordringer før coronakrisen beskrevet ved første budgetopfølgning 2020

Mer- og mindreudgifter til de forskellige forsørgelsesydelse før coronakrisen er beskrevet i bilagsnotat til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget ved første budgetopfølgning 2020. Ved første budgetopfølgning blev 2020-budgettet opjusteret som følge heraf, mens de tilsvarende beløb ikke blev bevilget i 2021-2024.

Der henvises til beskrivelsen i bilagsnotatet vedr. ramme 20.02, som indgik i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets behandling af første budgetopfølgning den 14. april. Beløbet vedr. Andet/samspil er nedjusteret 0,5-1 mio. kr. årligt, og der anmodes således om følgende beløb: -0,5 mio. kr. i 2020, 20,3 mio. kr. i 2021, 22,8 mio. kr. i 2022, 19,9 mio. kr. i 2023 og 20,2 mio. kr. i 2024 (uden for servicerammen). De væsentligste bemærkninger her til er:

- Tendenser i 2019, som også vil gøre sig gældende fremadrettet, medfører et årligt merforbrug på knap 10,5 mio. kr. til blandt andet a-dagpenge, ressourceforløbsydelse og fleksjob.
- Den udvikling i ledigheden, som forventedes allerede før coronakrisen, medfører et merforbrug på ca. 5,7 mio. kr. i 2021 stigende til 8,7 mio. kr. fra 2023.



- Ovennævnte forventede merforbrug før coronakrisen ændrer ikke på, at budgettet for sygedagpenge og jobafklaring er ambitiøst, idet det hviler på en forudsætning om et markant fald i det samlede antal ydelsesmodtagere i løbet af 2020 og 2021, jf. businesscase. Den forventede besparelse herpå er 10,5 mio. kr. i 2020 og 12,8 mio. kr. fra 2021.

Øgede udgifter til forsørgelse af ledige m.fl. som følge af coronakrisen/COVID-19, jf. seneste ledighedsprognose fra Finansministeriet

Den seneste ledighedsprognose fra Finansministeriet (maj/juni 2020) viser en opjustering af den forventede ledighed i 2020 på 41.000 fuldtidsledige på landsplan i forhold til den forrige ledighedsprognose (december 2019). Og for 2021 en opjustering på 30.000 fuldtidsledige. Ved en Ballerup-andel på 0,87% svarer det til 357 fuldtidsledige i 2020 og 269 i 2021.

Opjusteringen afspejler primært de aktuelle og forventede konsekvenser af coronakrisen, og en eventuel konjunkturændring uafhængigt af corona-krisen kan ikke spores i prognosen.

Med kommunalbestyrelsens beslutning i forbindelse med "Ekstra budgetopfølgning grundet COVID-19-udgifterne i Ballerup Kommune" den 22. juni 2020 blev 2020-budgettet opjusteret som følge heraf, mens de tilsvarende beløb ikke blev bevilget i 2021-2024. Ved samme lejlighed blev der bevilget budgetter til mer-/mindreudgifter til beskæftigelsesindsatsen relateret til coronakrisen/ COVID-19.

Ledighedsudviklingen under coronakrisen er en hidtil uset pludselig ledighedsstigning, og ledighedsudviklingen følger således ikke de normale mønstre. På den baggrund lægges der op til, at ændringerne i den seneste ledighedsprognose indarbejdes på en måde, der anderledes end den måde, som Finansministeriets ledighedsprognose sædvanligvis indarbejdes på. Der henvises til særskilt teknisk notat herom.

Samlet set forventes der øgede udgifter til forsørgelse af ledige m.fl. som følge af coronakrisen på i alt 34,21 mio. kr. i 2020 og 34,05 mio. kr. i 2021. Fordelt på ydelser er de forventede målgruppeændringer og merudgifter i 2020-2024 følgende (uden for servicerammen):

Helårspersoner	2020	2021	2022	2023	2024
Forsikrede ledige (a-dagpenge mv.)	253	190	131	70	8
Kontanthjælp	62	46	31	16	2
Uddannelseshjælp	39	30	21	11	2
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	3	2	1	1	0
Fleksjob	-19	-14	-9	-4	0
Ledighedsydelse	19	14	9	5	1
I alt	357	269	184	98	12



Mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Forsikrede ledige (a-dagpenge mv.)	26,683	25,966	17,654	9,411	1,034
Kontant- og uddannelseshjælp	5,999	6,912	4,700	2,506	0,277
Fleksjob og ledighedsydelse	1,383	0,995	0,652	0,332	0,014
Integrationsydelse mv.	0,144	0,173	0,115	0,057	0,000
I alt	34,209	34,046	23,121	12,306	1,325
Bevilget xx. juni 2020	34,200	0	0	0	0
Ansøgt beløb	0	34,046	23,121	12,306	1,325

Foruden ovenstående merudgifter er administrationen særligt opmærksom på følgende i forhold til forsørgelsesudgifter i lyset af coronakrisen/COVID-19:

- Det samlede antal fleksjobvisiterede er de seneste år steget markant og mere end forudsat i budgetterne. De stigende udgifter til fleksjob og ledighedsydelse har generelt kunne dækkes af mindreudgifter til kontanthjælp mv. Administrationen analyserer på hvorvidt dette mønster fortsat kan forventes i den konjunktursituation, som der er udsigt til i de kommende år.
- Budgettet for sygedagpenge og jobafklaringsforløb er ambitiøst, idet det hviler på en forudsætning om et markant fald i det samlede antal ydelsesmodtager i løbet af 2020 og 2021, jf. businesscase. Administrationen er således særligt opmærksom på hvorvidt den nye konjunktursituation ændrer på forudsætninger for at realisere det forventede fald i antallet af modtagere af sygedagpenge og jobafklaringsforløb.

Center for Arbejdsmarkeds konjunkturvariable løn- og driftsbudget i overslagsårene

Jobcentret er igennem en årrække blevet finansieret efter en konjunkturvariabel lønsumsmodel, som løbende skal sikre, at ressourceniveauet afpasses i forhold til målgruppens størrelse. Lønsummen i overslagsårene justeres efter denne sædvanlige praksis, dog med den bemærkning at administrationen forbereder en revision af strategien for beskæftigelsesområdet blandt andet i lyset af den aktuelle konjunktursituation. Heri indgår en overvejelse om Center for Arbejdsmarkeds fremadrettet dimensionering og sammensætning, som kan foranledige oplæg til yderligere ændringer i løn- og driftsbudget under budgetprocessen eller ved tredje budgetopfølgning.

Efter sædvanlig praksis justeres jobcentrets lønsum ikke i indeværende år. Konsekvenser af coronakrisen/COVID-19 i 2020 i forhold til Center for Arbejdsmarkeds løn- og driftsbudget blev håndteret med kommunalbestyrelsens beslutning i forbindelse med "Ekstra budgetopfølgning grundet COVID-19-udgifterne i Ballerup Kommune" den 22. juni 2020.

På baggrund af den konjunkturvariable lønsumsmodel for jobcentret, korrigeres budgettet i overslagsårene med omkring 7,7 mio. kr. i 2021 faldende til 4,0 mio. kr. i 2024 (inden for servicerammen).

Helt overordnet skyldes opjusteringerne det seneste års ændringer i jobcentrets forventede målgruppe. Herunder ledighedsstigninger både før coronakrisen og som følge af coronakrisen.



I reguleringen indgår den endelige efterregulering vedrørende 2021 på baggrund af målgruppestørrelsen i 2019, og der indgår forventet efterregulering i 2022 på baggrund af den forventede 2020-målgruppe.

Endelig indgår en opjustering af lønsummen per borger på sygedagpenge og jobafklaringsforløb, som neutraliserer den automatiske besparelse på lønsummen i takt med at ovennævnte businesscase realiseres.

Ændringerne i Center for Arbejdsmarkeds løn- og driftsbudget er følgende:

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024
Flere ledige mv. som følge af coronakrisen	0	3,096	2,108	1,129	0,154
Øvrige ændringer i jobcentrets målgruppe (før coronakrisen)	0	1,890	2,221	2,411	2,368
Opjustering af lønsummen per borger på sygedagpenge og jobafklaringsforløb	0	1,438	1,432	1,433	1,433
Efterreguleringer	0	1,317	0,744	-0,181	0,000
I alt	0	7,741	6,505	4,792	3,955

Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU) på beskæftigelsesområdet

Der er udsigt til merforbrug vedrørende STU bevilget efter beskæftigelsesloven på baggrund af det nuværende elevantal og aktuel visitation, hvorfor budgettet opjusteres. Det forventede merforbrug i 2020 udgør 1,5 mio. kr. (uden for servicerammen) i forhold til budgetudgangspunktet på 9,3 mio. kr. Merforbruget modsvares af et mindreforbrug vedrørende STU efter STU-loven på Social- og Sundhedsudvalgets ramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov.

På baggrund af aktuelt elevtal og visitation er der også udsigt til merforbrug vedrørende STU i 2021. Størrelsen på merforbrug i overslagsårene er usikre. Der indarbejdes en opjustering af STU-budgettet i 2021 på 1 mio. kr.

Center for Arbejdsmarked lægger op til at ovennævnte opjusteringer af STU-budgettet på nærværende ramme finansieres over budgetperioden ved reduktion af STU-budgettet med 1,25 mio. kr. årligt i 2023-24. Besparelsen lægges i første omgang på beskæftigelsesområdet, og der udarbejdes en plan for at realisere den på tværs af de sektorer, som afholder udgifter til STU.



Dato: 20. maj 2020

Tlf. dir.: 4048 0486

E-mail: jan7@balk.dk

Kontakt: Jannik Karoli Plum Nielsen

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Notat

Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

20.44 Førtidspension

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der søges tillægsbevilling til bevillingsrammen i overslagsårene, og fordi tilgangen til førtidspension i år udgør en væsentlig økonomisk risiko på området.

Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 0,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

På bevillingsrammen forøges udgifterne uden for servicerammen med 0,1-3,5 mio. kr. i 2021-2024, mens der ikke er udgifter inden for servicerammen.

Årsagen til forøgelsen af budgettet i 2021-2024 er i store træk:

- Tendenser fra 2019 og opjusteret rettesnor for tilgangen til førtidspension i 2020 mv. som beskrevet i bilagsnotat til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget ved første budgetopfølgning 2020



Økonomisk overblik i 2021-2024 ved anden budgetopfølgning for 2020 på bevillingsramme 20.44 Førtdispension:

(1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Korrigeret budget pr. 22. juni 2020 (inkl. overførsler)	259.534	262.137	266.733	269.953	269.953
De samlede ændringer*)	0	3.466	3.237	930	118
Forslag til nyt budget pr. 31. august 2020 (inkl. overførsler)	259.534	265.603	269.970	270.883	270.071

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Udfordringer beskrevet ved første budgetopfølgning 2020

Tendenser fra 2019 og opjusteret rettesnor for tilgangen til førtdispension i 2020 mv. er beskrevet i bilagsnotat til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget ved første budgetopfølgning 2020. Ved første budgetopfølgning blev 2020-budgettet opjusteret som følge heraf, mens de tilsvarende beløb ikke blev bevilget i 2021-2024.

Der henvises til beskrivelsen i bilagsnotatet vedr. ramme 20.44, som indgik i Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets behandling af første budgetopfølgning den 14. april, og der anmodes om de beskrevne beløb. Beløbene er 3,5 mio. kr. i 2021, 3,2 mio. kr. i 2022, 0,9 mio. kr. i 2023 og 0,1 mio. kr. i 2024 (uden for servicerammen).

Tilgang til førtdispension

Som beskrevet i bilagsnotat til Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget ved første budgetopfølgning 2020 viser en foreløbige sagsgennemgang i jobcentret, at der er risiko for en større tilgang til førtdispension i 2020 end de forventede 130 tilkendelser, hvorfor området følges tæt. Ligesom der knytter sig en usikkerhed til rettesnoren på 114 tilkendelser i overslagsårene.

Eventuelle ændringer af 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 førtdispension opjusteres.



Dato: 27. maj 2020

Tlf. dir.: 2370 6330

E-mail: pken@balk.dk

Kontakt: Per Kensø

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Notat

Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed og 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi 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 13,1 mio. kr. i 2020, heraf udgør merforbruget på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed 5,2 mio. kr. og på ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning samlet 7,9 mio. kr.

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. Merforbruget forventes bl.a. dækket via et mindreforbrug på skolerelaterede centrale puljer, samt et forventet mindreforbrug i forhold til det budgetterede vedr. betaling for privatskoler m.v. Der følges løbende op herpå, bl.a. i forbindelse med tredje budgetopfølgning, hvor grundlaget er mere sikkert, idet der erfaringsmæssigt kan være relativt store udsving i udgiftsniveauet hen over sommeren i både opad- og nedadgående retning, bl.a. som følge af til- og fraflytninger. Til anden 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.

Merforbruget på ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed på ca. 5,2 mio. kr. skyldes hovedsageligt en meromkostning ved fortsat drift af høre- og taleklasserne på Baltorpskolen, som følge af faldende elevgrundlag, at det ikke skønnes 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, samt at der af historiske årsager har været en ubalance omkring takstindtægterne vedrørende Kasperskolen for udenbys elever.

Merforbruget på ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning skyldes flere forhold, herunder bl.a. en lidt større tyngde blandt eleverne, hvorfor lidt flere elever går i dyrere specialskoler uden for kommunen, mens antallet af kommunens egne elever i egne tilbud er faldet lidt (merudgiften varierer betydeligt, men anslås til ca. 1,5 mio. kr.). Herudover ses en stigning i antallet af forebyggende særlige støtteforløb til enkelte elever i skolerne (PLAY). Det kan være medvirkende til et lille fald i antallet elever i egne specialskoler m.v., men det er dog for tidligt at se en klar sammenhæng. Sammenlignet med 2019 er der anvendt ca. 1,2 mio. kr. yderligere i 2020 på denne indsats.

Generelt ses et samlet relativt stabilt billede i antallet af elever som visiteres til specialskole, gruppeordninger m.v. i enten eget kommunalt regi eller i specialskoler i andre kommuner og antallet af visitationer til dagbehandlingstilbud er faldende.

Hertil kommer at ramme 30.33 ikke har været demografireguleret i forhold til det stigende antal børn i kommunen. En demografiregulering af rammen ville have medført et øget budget på ca. 2,2 mio. kr.

I 2019 indførtes en medbetaling fra skolerne, når elever blev visiteret til specialskole, gruppeordning m.v. på 200.000 kr. pr. år. Udgangspunktet for skolernes betaling var det samlede omkostningsniveau for 2018. Da antallet af visitationer er faldet og skolerne samtidig har fået midlerne ud, så er der en manko i ramme 30.33 forventede indtægter, som har betydning for merforbruget, idet det dog skal bemærkes, at merforbruget alt andet lige havde været højere såfremt antallet af visitationer var steget mere i forhold til niveauet i 2018. Det kan overvejes, at øge skolernes betaling. Mankoen udgør på nuværende tidspunkt ca. 1,7 mio. kr. Beløbet kan dog ændre sig i løbet af året i nedadgående retning.

Endelig skal bemærkes, at der generelt ses relativt store forandringer hen over sommeren, hvorfor det nuværende merforbrug kan ændre sig væsentligt. Der skal således relativt få ændringer til blandt elever som enten flytter til eller ud af kommunen, førend resultatet vil være anderledes.

Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 30.32 nedjusteres med 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

På bevillingsrammen nedjusteres udgifterne inden for servicerammen med 0,4 mio. kr., mens udgifterne uden for servicerammen ikke påvirkes i 2020.

Årsagen til nedjusteringen af budgettet i 2020 er en P/L regulering i 2020 jf. Aftale om kommunernes økonomi for 2021.



Økonomisk overblik i 2021-2024 ved anden budgetopfølgning for 2020 på bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed:

(1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Korrigeret budget pr. 22. juni 2020 (inkl. overførsler)	90.726	88.002	87.949	87.949	87.949
De samlede ændringer*)	-417	0	0	0	0
Forslag til nyt budget pr. 31. august 2020 (inkl. overførsler)	90.309	88.002	87.949	87.949	87.949

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

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsramme 30.33 nedjusteres med 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

På bevillingsrammen nedjusteres udgifterne inden for servicerammen med 0,1 mio. kr., mens udgifterne uden for servicerammen ikke påvirkes i 2020.

Årsagen til nedjusteringen af budgettet i 2020 er en P/L regulering i 2020 jf. Aftale om kommunernes økonomi for 2021.

Økonomisk overblik i 2021-2024 ved anden budgetopfølgning for 2020 på bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning:

(1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Korrigeret budget pr. 22. juni 2020 (inkl. overførsler)	62.684	63.227	62.248	61.308	61.308
De samlede ændringer*)	-107	0	0	0	0
Forslag til nyt budget pr. 31. august 2020 (inkl. overførsler)	62.577	63.227	62.248	61.308	61.308

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Generelt

Ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed og ramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning lægges sammen fra budget 2021, 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 Ordblindinstituttets budgetter fremgår af ramme 30.32. Administrationen har forelagt særskilt sag herom i maj måned.

Ramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed

Ramme 30.32 har gennem de seneste 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. Anslået omkostning ca. 1,5 mio. kr.

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. Samlet anslået merforbrug ca. 2 mio. kr.

Arbejdet omkring dannelsen af en specialsærmet 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. 1,5 mio. kr.

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. Ramme 30.33 er ikke demografireguleret. En demografiregulering på baggrund af 2019 og 2020 ville have medført et merbudget på ca. 2,2 mio. kr. Antallet af elever, som henvises til specialiseret undervisning, har i store træk været stabilt fra 2019 til 2020, når der ses på det samlede antal til både egne og andre kommuners specialskoler m.v. Dog vil selv mindre ændringer i elevernes tyngde kunne generere merudgifter, særligt når der ses et skift mellem kommunens egne tilbud og de mere specialiserede skoler uden for kommunen. Antallet af dagbehandlingstilbud er faldet en anelse fra 2019 til 2020, som det ser ud p.t. Der kan dog ske ændringer hen over sommeren og efteråret.

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 (ca. 1,2 mio. kr.), idet det dog forventes på sigt at medfører et fald i antallet af henvisninger til såvel specialskole, gruppeordninger og dagbehandlingstilbud.

Endvidere blev det fra 2019 indført, at skolerne delvist skal betale for omkostningerne ved visitation til specialskole, gruppeordning m.v. Udgangspunktet herfor var det samlede omkostningsniveau i 2018. Da antallet af elever der er visiteret efterfølgende af faldet, er 'indtægtsgrundlaget' for ramme 30.33 faldet, idet midlerne er lagt ud på skolerne. Dette beløber sig p.t. til ca. 1,7 mio. kr. Det kan på baggrund heraf overvejes, at øge skolernes betaling, som i dag er på 200.000 kr. årligt pr. elev. Der forventes fremlagt en sag for Børne- og Skoleudvalget herom snarest muligt.

Der er herudover foretaget en generel besparelse vedrørende transportudgifter.



Der skal afslutningsvis bemærkes, at de samlede omkostninger på ramme 30.33 særligt ændre sig hen over sommeren, idet en del elever, som anvender specialskoler, gruppeordninger m.v. flytter sig hen over sommeren og evt. anvender andre tilbud. Selv små ændringer heri, kan medføre betydelige forskelle i omkostningsniveauet.



Dato: 11. maj 2020

Tlf. dir.: 4175 0409

E-mail: lma1@balk.dk

Kontakt: Lone Junge Marcussen

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Notat

Bilagsnotat vedrørende anden budgetopfølgning 2020 for bevillingsramme:

30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

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 fire måneder ikke indikerer andet, vurderes det, at budget 2020 overholdes.

Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsrammen formindskes med 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

På bevillingsrammen formindskes udgifterne inden for servicerammen med 0,5 mio. kr., mens udgifterne uden for/inden for servicerammen ikke påvirkes i 2020.

Årsagen til forøgelsen/nedjusteringen af budgettet i 2020 og 2021-2024 skyldes i store træk:

- Negativ p/l-regulering 2020



Økonomisk overblik i 2021-2024 ved anden budgetopfølgning for 2020 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet:

(1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Korrigeret budget pr. 22. juni 2020 (inkl. overførsler)	207.464	202.807	202.646	202.112	202.112
P/L regulering 2020 jf. budgetaftale*)	-468				
Projekt lommepege	-50	50			
Forslag til nyt budget pr. 31. august 2020 (inkl. overførsler)	206.946	202.857	202.646	202.112	202.112

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

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 kendetegnet ved at være tidligt opsøgende. 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 (behandlingsskole) og aflastning.

Indgribende område

Selvom Fællesskabsmodellen viser et fald i anbringelsestallet, blev det 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.

Her i 2020 er faldet på anbringelsesområdet stadig gældende, og der spores en nedadgående tendens på gennemsnitspriserne ved nye anbringelser.



Dato: 26. juni 2020

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

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Notat

Bilagsnotat vedrørende anden 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, hvorfor området følges 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. Der kommer en særskilt status.

Sammenfatning

Konsekvensen af anden budgetopfølgning for 2020 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2020.

Årsagen til forøgelsen af budgettet i 2020 og 2021-2024 skyldes:

- Organisationsændring, Socialvejledning/Brydehuset (1,461 mio. kr.)
- PL regulering vedr. 2020 (-0,833 mio. kr.)



Økonomisk overblik i 2021-2024 ved anden budgetopfølgning for 2020 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov:

(1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Korrigeret budget pr. 22. juni 2020 (inkl. overførsler)	311.915	308.772	308.994	306.997	306.997
De samlede ændringer*)	628	1.976	1.976	1.976	1.976
Forslag til nyt budget pr. 31. august 2020 (inkl. overførsler)	312.543	310.748	310.970	308.973	308.973

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringer

Organisationsændring, Socialvejledning/Brydehuset

Der flyttes 1,5 mio. kr. i 2020 stigende til 2,0 mio. kr. i 2024 fra ramme 60.62 til Brydehuset, grundet organisationsændring.

PL regulering

Budgettet korrigeres med -0,8 mio. kr. som følge af pris- og lønregulering vedr. 2020.

Udfordringer

Myndighedsrammen

Det er fortsat pres på myndighedsrammen. På nuværende tidspunkt forventes der et merforbrug på 1,1 mio. kr. på baggrund af kendte aktiviteter pr. 31.05.2020. Nye borgere og hjemmeboende borgere fra visitationsliste, der i løbet af året får en indsats, vil belaste myndighedsrammen yderligere.

Det forventede merforbrug forventes at kunne imødekommes af handling- og strategiplanen på området. Ultimo maj er der opnået en besparelse på 6,5 mio. kr.

	Mio. kr.	2020	Opnået besparelse pr. 31.01.2020	Opnået besparelse pr. 29.02.2020	Opnået besparelse pr. 31.03.2020	Opnået besparelse pr. 30.04.2020	Opnået besparelse pr. 31.05.2020
1+2	Botilbud	3,50	0,89	2,63	2,63	2,63	3,35
3	Til eget hjem fra botilbud	1,75	0,75	0,75	1,76	2,97	3,47
4	STU	1,00	0,00	0,33	0,33	0,33	0,33
5	Investeringscase	-1,50	-1,50	-1,50	-1,50	-1,50	-1,50
6	§ 103 / 104	1,50	0,00	0,00	0,00	0,18	0,18
7	§ 85	2,00	0,00	0,00	0,09	0,72	0,72
8	Fra ekstern leverandør til egen kommunal leverandør (§85)	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Alternativ aflastning	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Øvrige tiltag indenfor det samlede mål – ikke definerede	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Ændring af serviceniveauer	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	I alt	11,75	0,14	2,21	3,31	5,33	6,55



Visitationsliste

Der er 13 hjemmeboende borgere, som er visiteret til et eksternt bo-ophold. Hvornår de vil gøre brug af visitationen kan ikke forudses. Visitationslisten udgør 6,7 mio. kr. pr. 31.05.2020.

Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU) på socialområdet

Der er udsigt til mindreforbrug på 2,9 mio. kr. vedrørende STU bevilget på baggrund af det nuværende elevantal og aktuel visitation, hvilket bidrager positivt til den samlede balance på myndighedsrammen. Mindreforbruget modsvares dog af et merforbrug vedrørende STU bevilget efter beskæftigelsesloven på Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets ramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

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.

Driftsbudget botilbud Bybjergvej

Social- og Sundhedsudvalget har den 6. november 2018 samt den 5. marts 2019 godkendt principper for driftsbudget for botilbud Bybjergvej – herunder finansiering af den øgede driftsudgift v. botilbud Bybjergvej på 6,10 mio. kr.

I drøftelserne om det kommende budget for botilbud Bybjergvej, blev der lagt vægt på, at når hjemmeboende borgere fik en botilbudsplads, ville udgiften til denne plads i nogen grad blive modsvaret af, at udgiften til aflastning for disse borgere ophørte.

På den baggrund, blev der lavet en oversigt over Ballerup Kommunes udgifter til aflastning for disse borgere, og besluttet, at det beløb skulle overgå som del af driftsbudgettet for botilbud Bybjergvej når borgerne flyttede ind, og aflastningstilbuddet dermed ophørte. Pengene skulle altså følge borgerne.

Ligeledes blev det besluttet, at en del af den øgede driftsudgift skulle findes ved at hjemtage en borger fra et udenbys tilbud, og lade udgiften til det udenbys tilbud overgå til driftsbudgettet for Botilbud Bybjergvej. Igen skulle pengene følge borgeren.

Som det fremgår af Social- og Sundhedsudvalgets beslutning af 6. november 2018 og 5. marts 2019 skulle finansieringen af de 6,10 mio. kr. findes via budgetforhandlingerne for 2020, dette skete ikke.

Det er således vigtigt, at det prioriteres at finde disse midler ved forhandlingerne om budget 2021.



Dato: 20. maj 2020

Tlf. dir.: 2083 8700

E-mail: evbo@balk.dk

Kontakt: Eva Borg

Sagsid: 00.30.14-G01-1-20

Notat

Bilagsnotat vedrørende anden 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 specialiseret genoptræning og vederlagsfri fysioterapi. Herudover har der været stor usikkerhed om afregning af den aktivitetsbestemte medfinansiering. Ved første budgetopfølgning blev budgettet til korttidsboliger overført fra ældrerammen.

Økonomisk overblik i 2021-2024 ved anden budgetopfølgning for 2020 på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse:

(1.000 kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Korrigeret budget pr. 22. juni 2020 (inkl. overførsler)	325.277	324.369	324.352	324.390	324.390
De samlede ændringer*)	-241	320	366	96	96
Forslag til nyt budget pr. 31. august 2020 (inkl. overførsler)	325.036	324.689	324.718	324.486	324.486

*) + = bevillingsrammen opskrives med beløbet

- = bevillingsrammen nedskrives med beløbet



Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

P/L-regulering

Budgettet korrigeres med -0,241 mio. kr. som følge af pris- og lønregulering vedr. 2020.

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Kommunernes aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet betales årligt aconto med forventet efterregulering efter året udgang. På grund af dataudfordringer i sundhedsvæsenet er der i disse år usikkerhed omkring efterreguleringerne.

Der er søges en tillægsbevilling i overslagsårene på 0,96-0,366 mio. kr., som vil sikre et budgetniveau svarende til forventet acontobetaling i 2021 besluttet af Sundheds- og Ældreministeriet. I 2021 er tillægsbevillingen på 0,32 mio. kr.

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. Der er dog stadig stor usikkerhed om udgiftsniveauet i 2020

Vederlagsfri fysioterapi

Der har været et mindre forbrug i de senest 2 måneder på grund af Covid19. Der er dog en forventning om at den de private fysioterapeuter indhenter de udsatte behandlinger, så udgifterne vil stige tilsvarende senere på året.

Korttidsboliger

9 korttidsboliger på Parken1 holdes åbent på grund af Covid19. Der er opgjort en foreløbig samlet udgift på 3,9 mio. kr.

Der udestår en analyse af helårseffekten i udviklingen af hjemmehjælps - hjemme-sygeplejetimer grundet nedlukningen af korttidspladser på Parken 1 pr. 7. juli 2019.