



Økonomibilag nr. 2
2021

Dato: 15. april 2021

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

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Budgetopfølgningsbog for første budgetopfølgning 2021

Denne budgetopfølgningsbog indeholder sammenfatning af første budgetopfølgning, og opfølgning på Ballerup Kommune som helhed samt udvalgte driftsrammer (bilagsnotater) for 2021.

Indhold

Sammenfatning af første budgetopfølgning 2021	2
Oversigt over overholdelsen af den økonomiske strategi.....	20
Bilagsnotat vedr. første budgetopfølgning 2021 for Ballerup Kommune	22
Tabel 1 Resultatoversigt 2021, ekskl. overførsler mellem årene	27
Tabel 2 Bevillingsrammeoversigt	28
<u>Bilagsnotater fra udvalgte bevillingsrammer</u>	
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	30
20.44 Førtidspension	34
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	37
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	41
50.52 Tilbud til ældre pensionister	44
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	46

Sammenfatning af første budgetopfølgning 2021

Indholdet i budgetopfølgningen

1) Læsevejledning

2) Sammenfatning af den aktuelle budgetopfølgning

3) Status efter første budgetopfølgning 2021 på

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

4) Beskrivelse af de væsentligste ændringer og udfordringer

- Specialundervisningsområdet
- Ældreområdet
- Beskæftigelses- og førtidspensionsområdet
- Voksenhandicapområdet

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

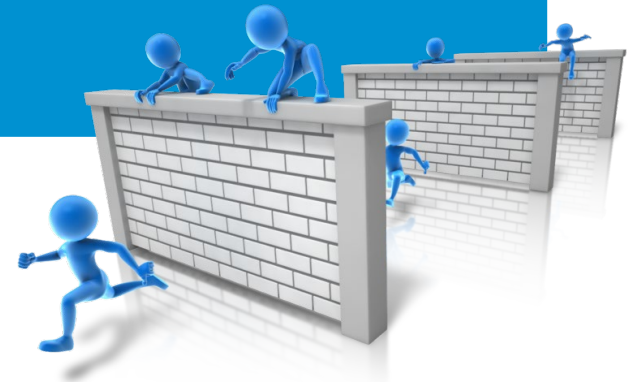
De største udfordringer

Specialundervisningsområdet

Ældreområdet

Beskæftigelses- og førtidspensionsområdet

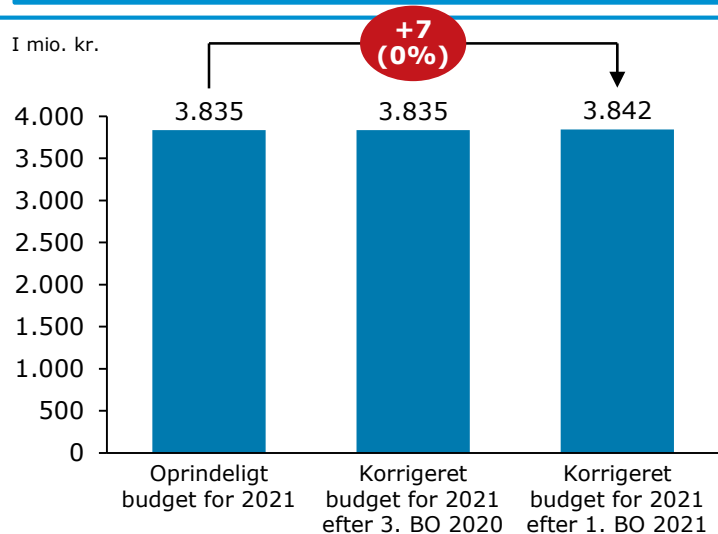
Voksen-handicapområdet



3.

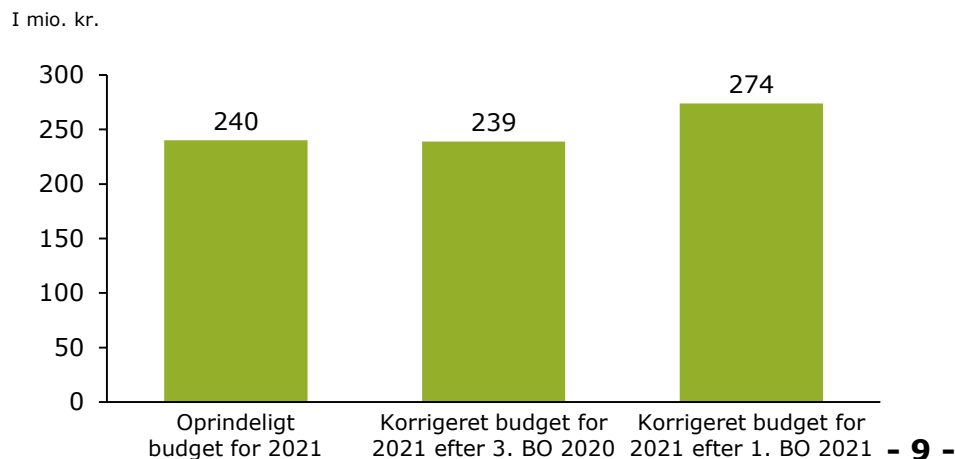
Status efter første budgetopfølgning 2021

Driftsbudget - Første budgetopfølgning 2021



Merforbruget på **7 mio. kr.** i forhold til oprindeligt budget for 2021, dækker over demografiregulering i 2020.

Bruttoanlæg – Første budgetopfølgning 2021

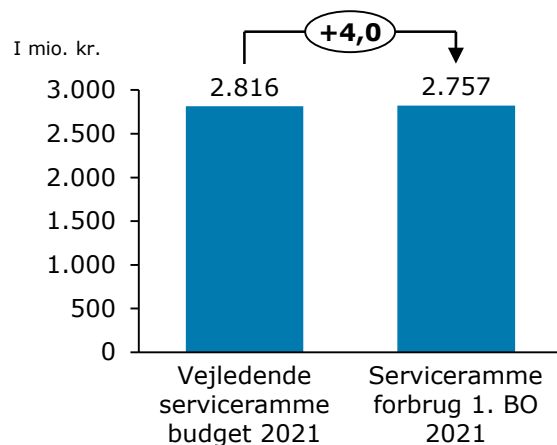


Det samlede bruttoanlægsbudget ved første budgetopfølgning udgør **274 mio. kr.**

Bruttoanlægsbudgettet er justeret med ændringer svarende til **+34 mio. kr.** siden det oprindeligt vedtaget budget for 2021.

Ændringen skyldes primært årsrulning hvoraf mere end 30 mio. kr. allerede er rullet ud i årene.

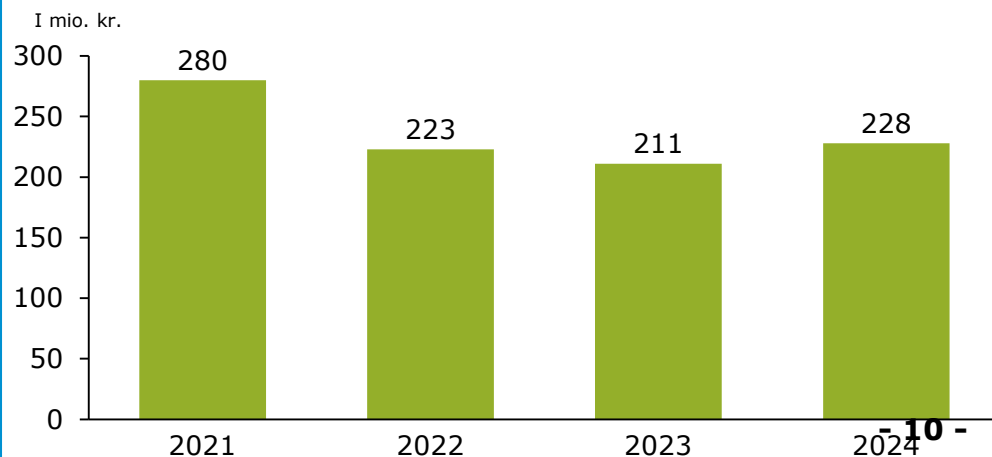
Servicerammen



Der er et merforbrug på servicerammen på **4 mio. kr.**

*I den vejledende serviceramme er justeret jf. KL's seneste PL prognoser.

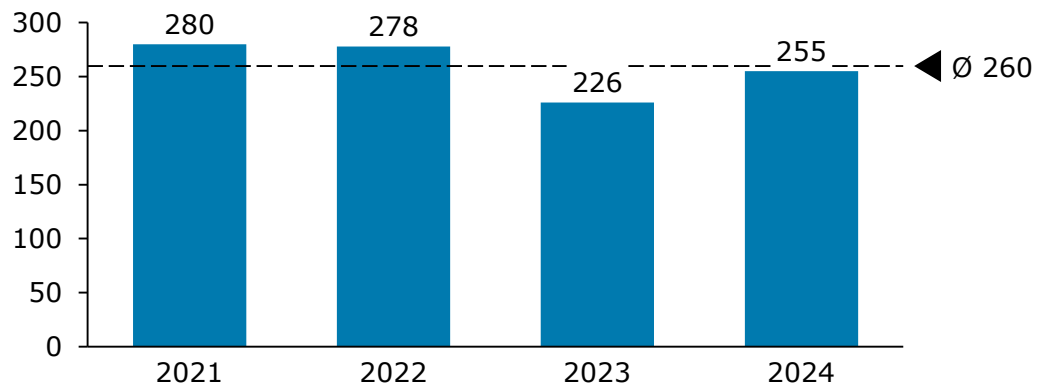
Likviditet (i 2021-priser)



Likviditeten ligger over målsætningen primært grundet resultatet af regnskab 2020.

Løbende poster

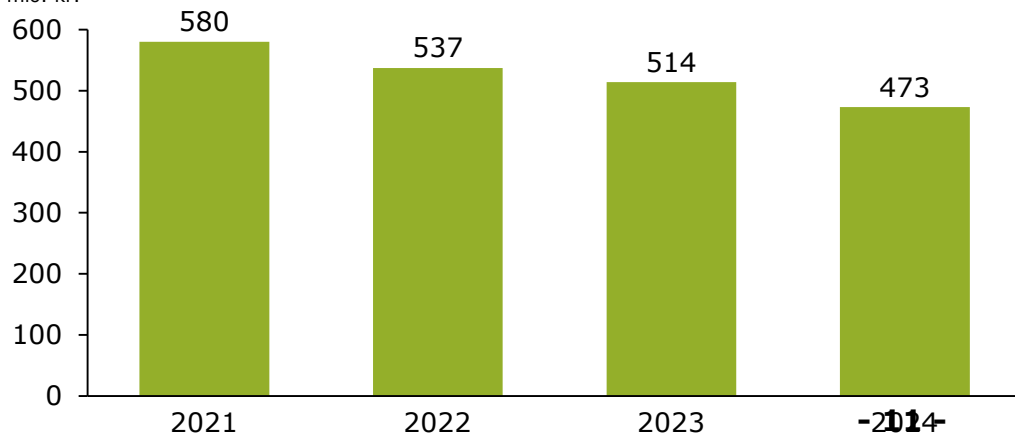
I mio. kr.



Overskuddet på løbende poster, er på **260 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 2021 **580 mio. kr.**

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



4

Beskrivelse af de væsentligste ændringer og udfordringer

Specialundervisningsområdet

På driftsbudgettet gøres der opmærksom på, at der er udfordringer særligt vedrørende specialundervisningsområdet grundet udviklingen i behovet for specialundervisning.

Under Børne- og Skoleudvalgets område på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov er der således en samlet udfordring på ca. 18 mio. kr.

De 11 mio. kr. forventes håndteret enten ved tilpasninger på bevillingsrammen eller inden for udvalgsområdet, mens de resterende 7 mio. kr. på nuværende tidspunkt ikke kan finansieres inden for udvalgets økonomi.

Der søges ikke om tillægsbevilling ved første budgetopfølgning 2021, idet der fortsat arbejdes på at kvalificere mulighederne for løsningsmodeller og kompenserende handlinger.

Ældreområdet

På driftsbudgettet gøres der opmærksom på, at der er særlige udfordringer på ældreområdet vedrørende plejeboliger og pres på hjemmeplejen.

Under Social- og Sundhedsudvalgets område på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister er der en samlet udfordring på ca. 21 mio. kr., hvor ca. 14 mio. kr. forventes løst gennem tilpasninger inden for bevillingsrammen, mens de resterende 7 mio. kr. på nuværende tidspunkt ikke kan løses inden for udvalgets ramme.

Der søges ikke om tillægsbevilling ved første budgetopfølgning 2021, idet der fortsat arbejdes på at kvalificere mulighederne for løsningsmodeller og kompenserende handlinger.

Beskæftigelses- og førtidspensionsområdet

På beskæftigelses- og førtidspensionsområdet bør det nævnes, at der er stor usikkerhed om forudsigelse af den fremadrettede økonomi grundet COVID-19.

Billedet ved første budgetopfølgning kan ændre sig markant frem mod andet halvår af 2021. Da bruttoudgifterne på dette område udgør knap 1 mia. kr. kan dette påvirke kommunens samlede økonomi.

Voksen-handicapområdet

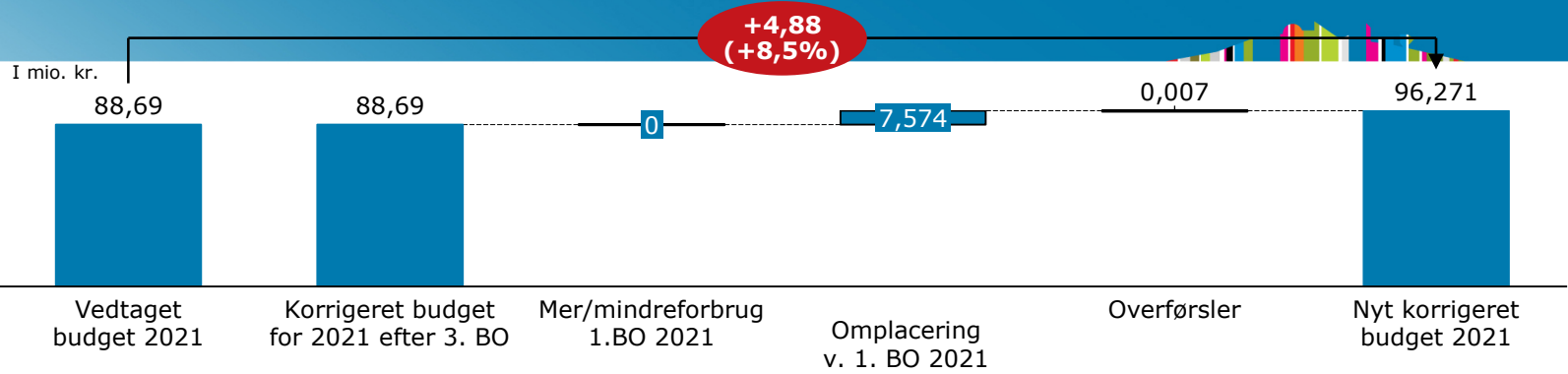
På voksen-handicapområdet er der udfordringer, som indtil videre forventes håndteret inden for området. Udfordringerne skal ses i sammenhæng med, at der er et efterslæb fra 2020 i forhold til den besluttede spareplan for området.



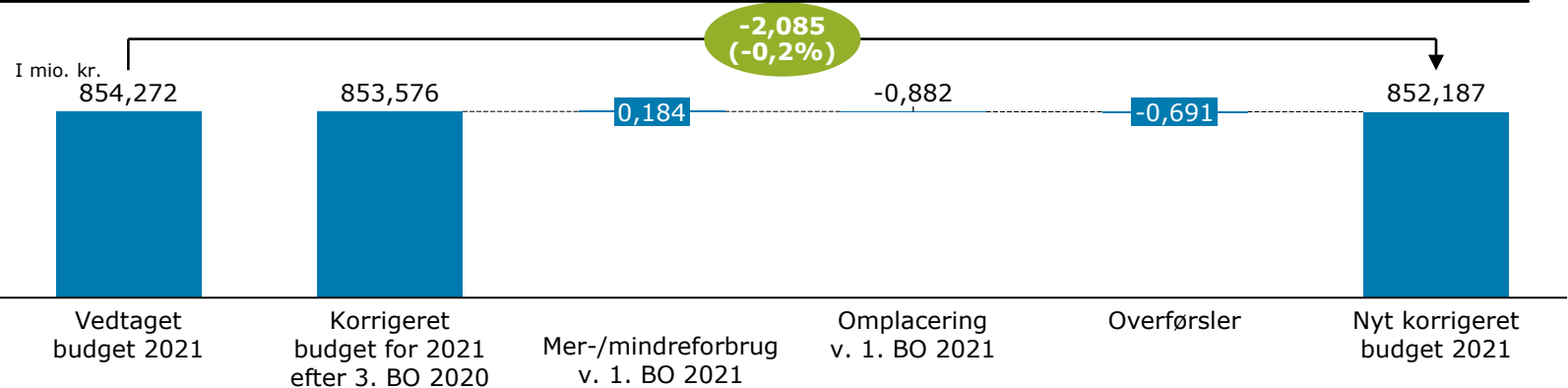
5.

Forbrug fordelt på udvalg

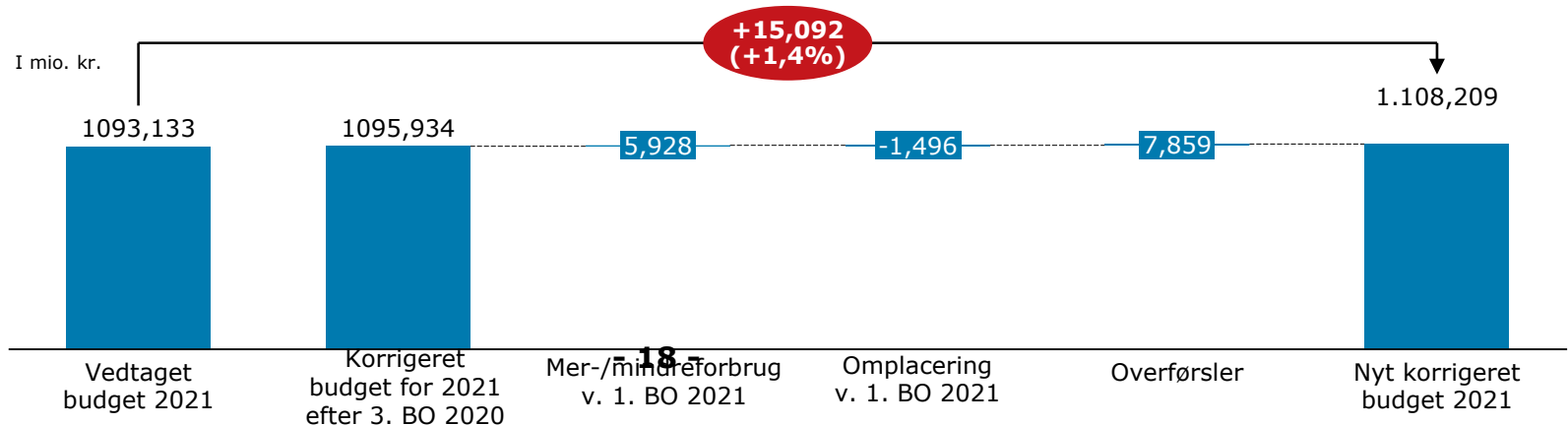
TMU



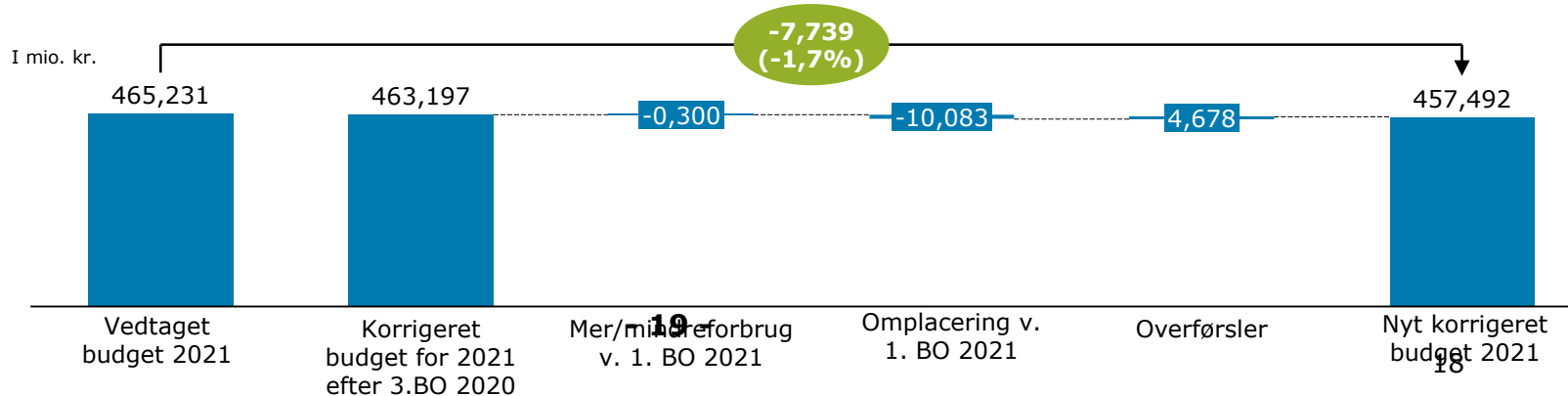
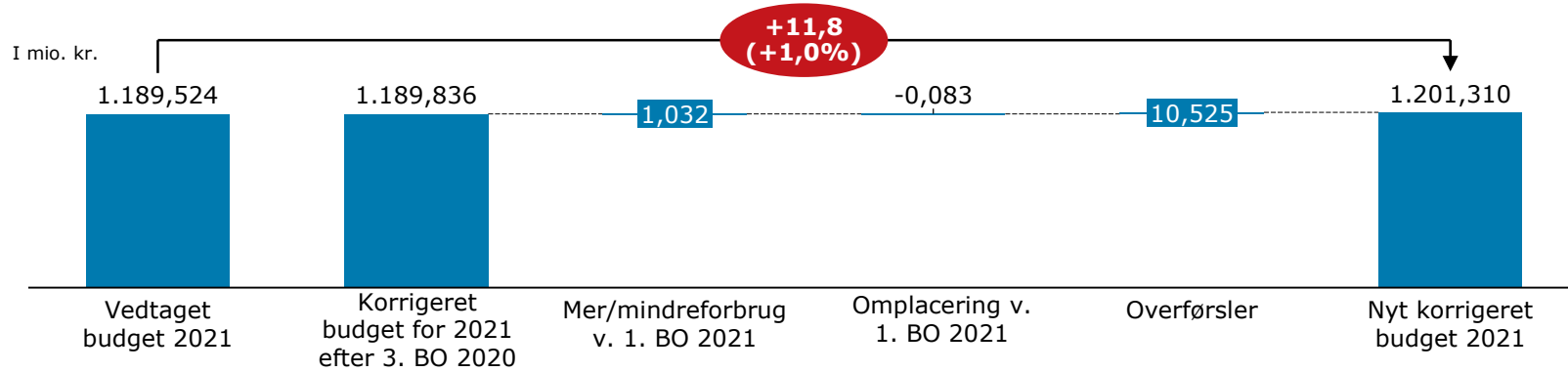
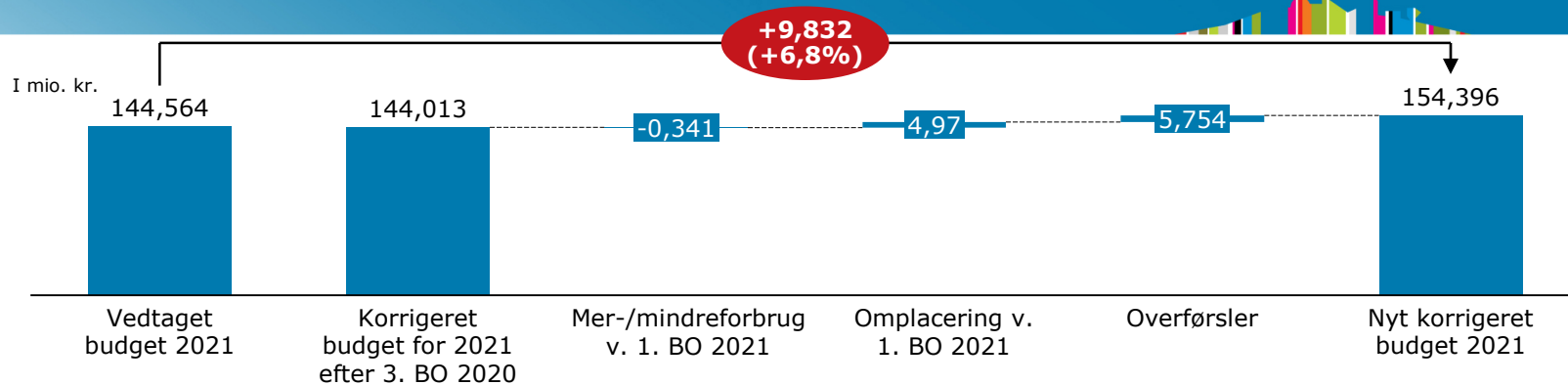
EBU



BSU



4. Forbrug fordelt på udvalg



Oversigt over overholdelsen af den økonomiske strategi



Dato: 12. april 2021

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: okonomi@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Strategiboks

Overholdelse af den økonomiske strategi ved 1. budgetopfølgning 2021

Service ramme - overholde KL's ramme

Måltal	2.815,6
Resultat	2.820,3
Difference	4,7

Anlægsramme - overholde KL's ramme

Måltal	240,0
Resultat	273,8
Difference	33,8

Overskud på løbende poster - overskud i budgetperioden

Måltal	150,0
Resultat	259,5
Difference	109,5

Gæld - nedbringelse af gæld i valgperioden

Måltal	-50,0
Resultat	-50,0
Difference	0,0

Likviditet - opbygning af likvid beholdning over årene

	2021	2022	2023	2024
Måltal	125,0	125,0	125,0	150,0
Resultat	280,3	222,6	210,8	228,1
Difference	155,3	97,6	85,8	78,1

**Bilagsnotat vedr.
første budgetopfølgning 2021
for Ballerup Kommune**



Dato: 9. april 2021

Tlf. dir.: 4477 2209

E-mail: okonomi@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Notat

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2021 for Ballerup Kommune

Det overordnede fokus i denne budgetopfølgning er at håndtere påvirkninger fra årsregnskab 2020, og at give den første pejling på centrenes samlede forventninger til økonomien i 2021 og overslagsårene 2022-2025.

Grundlæggende er Ballerup Kommunes økonomi stærk, men påvirkningerne fra COVID-19 betyder, at forudsigelserne om økonomien er blevet vanskeligere.

Servicerammen er udfordret ved første budgetopfølgning 2021, da der er udfordringer på flere serviceområder.

Økonomisk strategi

Målene i den økonomiske strategi overholdes ved første budgetopfølgning 2021 for så vidt angår målene vedrørende overskud på de løbende poster, likviditet og gæld.

Målet om overholdelse af servicerammen er overskredet ved første budgetopfølgning.

Målet om overholdelse af den skattefinansierede bruttoanlægsramme er ligeledes overskredet ved første budgetopfølgning, hvilket skyldes anlægsrullet fra 2020 til 2021.

Overskuddet på de løbende poster ved første budgetopfølgning udgør 260 mio. kr. i budgetperioden, hvilket er over målet på 150 mio. kr.

Den langfristede gæld udgør 538 mio. kr. ultimo 2021 og overholder dermed den økonomiske strategi.

Den forventede ultimolikviditet for budget 2021 udgør 280 mio. kr. ved første budgetopfølgning 2021 og overholder dermed målet for den økonomiske strategi, som er 125 mio. kr. Målene for likviditeten er ligeledes overholdt for budget- og overslagsårene 2022-2025.



Den høje ultimolikviditet skal ses i sammenhæng med resultatet af årsregnskab 2020, hvor ultimolikviditeten udgjorde 270 mio. kr., som er væsentligt højere end forventningen ved tredje budgetopfølgning 2020.

COVID-19

Ved første budgetopfølgning 2021 er der ikke indarbejdet tillægsbevillinger vedrørende COVID-19-udgifter for 2021. Det skyldes, at udgifterne i forhold til COVID-19 løbende forandrer sig fx på baggrund af den gradvise genåbning.

Det forventes, at udgiftsbilledet vil stabilisere sig frem mod sommeren 2021, hvor det ligeledes er forventningen, at eventuelle nationale økonomiske tiltag omkring kompensation til kommunerne vil være kendt.

Den aktuelle udgiftsprognose netop nu for COVID-19 i første halvår 2021 viser et forventet forbrug mellem 15-20 mio. kr. inkl. udbetaling af forældrekomensation for institutionspladsbetalinger. Af de samlede udgifter udgør rengøringsudgifterne alene ca. 10-12 mio. kr. Udgifterne til forældrekomensation forventes ikke at blive kompenseret fra statslig side.

Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at give en realistisk forudsigtelse af COVID-19-udgifterne for andet halvår 2021.

Driftsbudgettet

Der forventes merudgifter på driftsbudgettet i 2021 svarende til ca. 7 mio. kr., mens der ikke forventes merudgifter i budget- og overslagsårene 2022-2025 ud over mindre berigtigelser.

I forbindelse med første budgetopfølgning 2021 er der indarbejdet udgifter til demografi på ca. 6 mio. kr. for budgetåret 2021. Udgifter til demografi i 2022-2025 indgår i udarbejdelsen af budget 2022.

Under Børne- og Skoleudvalgets område på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov er der en samlet udfordring på ca. 18 mio. kr. De 11 mio. kr. forventes håndteret enten ved tilpasninger på bevillingsrammen eller inden for udvalgsområdet, mens de resterende 7 mio. kr. på nuværende tidspunkt ikke vurderes at kunne finansieres inden for udvalgets økonomi.

Under Social- og Sundhedsudvalgets område på bevillingsrammen 50.52 Tilbud til ældre pensionister er der ligeledes en samlet udfordring på ca. 21 mio. kr., hvor ca. 14 mio. kr. forventes løst gennem tilpasninger inden for bevillingsrammen, mens de resterende 7 mio. kr. på nuværende tidspunkt ikke kan løses inden for udvalgets ramme.

I begge af ovenstående tilfælde gør det sig gældende, at der ikke søges om tillægsbevilling ved første budgetopfølgning 2021, idet der fortsat arbejdes på at kvalificere mulighederne for løsningsmodeller og kompenserende handlinger.

På beskæftigelses- og førtidspensionsområdet bør det også nævnes, at der her er stor usikkerhed om forudsigtelse af den fremadrettede økonomi grundet COVID-19.

I Ballerup Kommune og i resten af landet har der været et stort og stigende antal borgere på sygedagpenge og jobafklaringsforløb i alt. Det skyldes dels en række hjælpepakker, som har lempet adgangen til sygedagpenge, og dels andre tendenser under coronakrisen med betydning for antallet af borgere, der har ret til sygedagpenge.



Det er vanskeligt at vurdere den fremtidige udvikling, herunder hvor længe coronakrisen vil have direkte betydning for området og i hvilket omfang der vil være eftervirkninger på området på længere sigt. Billedet ved første budgetopfølgning kan således ændre sig markant frem mod andet halvår af 2021.

På voksen-handicapområdet er der ligeledes udfordringer, som indtil videre forventes håndteret inden for området. De iværksatte foranstaltninger er generelt dyrere end de, der ophører.

På nuværende tidspunkt forventes der et merforbrug på 2,5 mio. kr. på baggrund af kendte aktiviteter pr. 28. februar 2021. Heri er der inkluderet en afgang på seks borgere med en samlet udgift på 2,7 mio. kr., som overgår til ældrerammen i løbet af 2021.

Ultimo februar er der opnået en besparelse på 0,6 mio. kr. Der udestår at realisere yderligere for 16,2 mio. kr. jf. handle-/strategiplanen. Udfordringer skal således også ses i sammenhæng med, at der er et efterslæb fra 2020 i forhold til den besluttede spareplan for området.

Serviceammen

Efter første budgetopfølgning 2021 er der en forventning om en overskridelse af serviceammen på 5 mio. kr. i 2021.

Det skal i den forbindelse bemærkes, at merforbruget på serviceammen kan vokse markant frem mod anden budgetopfølgning 2021. Med de nuværende driftsudfordringer er der en risiko for, at merforbruget på serviceammen vokser med op mod 15-20 mio. kr. ved anden budgetopfølgning 2021.

Hertil skal det desuden nævnes, at COVID-19-udgifterne for 2021 endnu ikke er kendt i fuldt omfang, og derfor ikke indarbejdet i denne budgetopfølgning. COVID-19-udgifterne vil forværre dette pres på serviceammen, med mindre kommunerne kompenseres for disse udgifter, hvilket på nuværende tidspunkt er uklart.

Den skattefinansierede bruttoanlægsramme

Bruttoanlægsbudgettet ved første budgetopfølgning 2021 svarer til 274 mio. kr. Ballerup Kommunes skattefinansierede bruttoanlægsramme i 2021 udgør 240 mio. kr. Der er således en overskridelse på 34 mio. kr. ved første budgetopfølgning 2021.

Der gøres opmærksom på, at der i bruttoanlægsbudgettet er indarbejdet "anlægsrulninger" fra 2020 til 2021 svarende til ca. 68 mio. kr., hvilket forklarer overskridelsen. Heraf forventes ca. 35 mio. kr. at være udskudt ud i årene efter første budgetopfølgning med de udarbejdede forslag, som indgår i denne budgetopfølgning. Oversigt over projekter, hvor der er overført rådighedsbeløb fra anlægsbudgettet i 2020 til anlægsbudgettet i 2021, fremgår af bilag.

Øvrige poster (hovedkontiene 07 og 08)

Under budgettets øvrige poster er der indarbejdet en overførsel på 7 mio. kr. fra 2020 til 2021 vedrørende kapitalindskudslån til almene byggerier. Dette sker som følge af forskydninger mellem årene i forhold til udbetalinger af lånene. På budgettet til renter er det samlede budget hævet med ca. 3 mio. kr. årligt på baggrund af regnskabsresultatet for 2020 og de fremadrettede forventninger til renteutviklingen. Endelig er lånemulighederne for 2021 opgjort til 43 mio. kr., hvilket er ca. 8 mio. kr. mere end forventet ved tredje budgetopfølgning 2020.



Under Optagelse af lån (langfristet gæld) er det forventede låneoptag i 2022 reduceret med 23 mio. kr. Dette er gjort for at overholde den økonomiske strategis mål om reduktion af den langfristede gæld med 50 mio. kr. i valgperioden. Behovet for at reducere låneoptaget i 2022 skal ses i sammenhæng med det, at det faktiske låneoptag i 2021 ender med at blive større end tidligere budgetlagt.

Ovenstående skyldes bl.a. fremrykkelse af låneberettigede anlægsprojekter til 2020 i forbindelse med COVID-19 indsatsen, og anvendelse af lånekomensation for de indefrosne ejendomsskatter.

Hensynet til overholdelsen af den økonomiske strategi vedrørende den langfristede gæld kan betyde, at der ikke umiddelbart er mulighed for at udnytte den fulde låneramme, når regnskab 2021 foreligger.

Tabel 1
Resultatoversigt 2021-2025, ekskl. overførsler mellem årene, 2022-priser

1.000 kr. (netto)	Budget 2021	2022	2023	2024	2025
Driftsvirksomhed:					
Teknik- og Miljøudvalget	96.262	95.103	94.487	94.537	94.537
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	852.877	852.435	840.471	833.064	833.064
Børne- og Skoleudvalget	1.100.366	1.105.139	1.125.029	1.145.084	1.145.084
Kultur- og Fritidsudvalget	148.642	147.838	148.351	148.481	148.481
Social- og Sundhedsudvalget	1.190.790	1.208.460	1.212.349	1.218.879	1.218.879
Økonomiudvalget	452.814	422.393	411.389	411.298	411.298
Pris- og lønregulering - reserve		76.900	149.600	220.300	220.300
Driftsvirksomhed i alt	3.841.752	3.908.268	3.981.676	4.071.644	4.071.644
Renter	1.335	2.270	2.815	2.556	-976
Skatter	-3.185.964	-3.222.807	-3.226.981	-3.306.071	-3.306.071
Tilskud og udligning	-937.148	-965.276	-983.327	-1.022.769	-1.022.769
Skatter, tilskud, udligning i alt	-4.123.112	-4.188.083	-4.210.308	-4.328.840	-4.328.839
Overskud på løbende poster	-280.025	-277.544	-225.816	-254.639	-258.171
Anlægsvirksomhed:					
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	273.818	242.323	165.840	176.484	101.645
Brugerfinansierede anlægsudgifter	21.592	-	-	-	-
Anlægsindtægter	-45.340	-3.916	-3.000	-500	-500
Anlægsvirksomhed i alt	250.070	238.407	162.840	175.984	101.145
Resultat i alt	-29.955	-39.137	-62.976	-78.655	-157.026
Afdrag på lån	52.872	48.548	50.042	49.356	47.725
Optagelse af lån (langfristet gæld)	-63.316	-5.283	-28.000	-8.000	-8.000
Øvrige balanceforskydninger	30.707	52.223	51.199	18.449	18.449
Likviditetsændring	-9.693	56.352	10.265	-18.850	-98.853
Likvid beholdning, primo	269.783	280.331	222.629	210.813	228.112
Brugerfinansieret likviditet	20.241	-1.351	-1.551	-1.551	-1.551
Bevægelse, jævnfør resultatoversigt	-9.693	56.352	10.265	-18.850	-98.853
Likvid beholdning, ultimo	280.331	222.629	210.813	228.112	325.413
Langfristet gæld, primo	569.341	579.785	536.520	514.478	473.122
Bevægelse, jævnfør ovenfor	10.444	-43.265	-22.042	-41.356	-39.725
Langfristet gæld, ultimo	579.785	536.520	514.478	473.122	433.397
Serviceudgifter	2.820.335	0	0	0	0
Serviceramme, KL vejledende	2.815.632	0	0	0	0
Servicerammeoverholdelse*	4.703	-	-	-	-

*Før nye tiltag

Tabel 2
Resultatoversigt for Budget 2021 inkl. overførsler

1.000 kr. (netto)	Vedtaget budget	Senest korrigerede budget	Overførsler mellem 2020 og 2021	Om-placeringer	Mer-/mindre-forbrug	Nyt korrigeret budget
Driftsvirksomhed:						
10.26 Renovation mv.	-1.551	-1.551	-	200	-	-1.351
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	83.720	83.920	-133	7.576	-	91.363
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	6.520	6.320	140	-202	-	6.258
Teknik- og Miljøudvalget	88.690	88.688	7	7.574	-	96.269
20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	570.133	565.156	-691	50	-3.843	560.672
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.079	3.079	-	-932	-	2.147
20.44 Førtidspension	281.060	285.341	-	-	4.027	289.368
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	854.272	853.575	-691	-882	184	852.186
30.30 Folkeskolen	428.016	445.643	1.844	-3.974	823	444.336
30.31 Tandpleje	22.937	22.937	720	-	-	23.657
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	57.803	57.803	1.132	-5.266	242	53.911
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	112.530	99.086	1.871	5.700	-1.271	105.386
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemme	202.091	202.091	-1.184	-450	-	200.457
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	269.756	268.374	3.476	2.494	6.134	280.478
Børne- og Skoleudvalget	1.093.134	1.095.934	7.859	-1.496	5.928	1.108.225
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	42.008	42.008	2.250	4.219	360	48.837
40.37 Folkebiblioteker	34.886	34.886	2.006	-	-	36.892
40.38 Kulturel virksomhed	24.435	24.004	617	301	-	24.922
40.39 Klubber og byggelegepladser	43.115	43.115	881	450	-701	43.745
Kultur- og Fritidsudvalget	144.444	144.013	5.754	4.970	-341	154.396
50.52 Tilbud til ældre pensionister	488.938	490.137	10.402	-83	1.076	501.531
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	307.022	307.010	-469	-	-	306.541
50.56 Sundhed og forebyggelse	327.732	326.863	592	-	-	327.455
50.58 Boligstøtte	65.832	65.832	-	-	-44	65.788
Social- og Sundhedsudvalget	1.189.524	1.189.841	10.525	-83	1.032	1.201.315
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	26.886	27.059	403	3.050	-	30.512
60.62 Den centrale administrative funktion	427.436	425.228	2.509	-13.133	-	414.605
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.909	10.909	1.766	-	-300	12.375
Økonomiudvalget	465.231	463.197	4.678	-10.083	-300	457.492
Driftsvirksomhed i alt	3.835.294	3.835.249	28.132	-	6.503	3.869.884
70.76 Renter	-1.577	-1.577	-	-	2.912	1.335
70.80 Tilskud og udligning	-937.148	-937.148	-	-	-	-937.148
70.82 Skatter	-3.185.964	-3.185.964	-	-	-	-3.185.964
Skatter, tilskud, udligning i alt	-4.123.113	-4.123.112	-	-	-	-4.123.112
Overskud på løbende poster	-289.395	-289.440	28.132	-	9.415	-251.893
Anlægsvirksomhed:						
Skattefinansierede bruttoanlægsudgifter	240.047	239.447	-	-	34.371	273.818
Brugerfinansierede anlægsudgifter	-	-32.990	-	-	54.582	21.592
Anlægsindtægter	5.100	5.100	-	-	-50.440	-45.340
Anlægsvirksomhed i alt	212.157	211.557	-	-	38.513	250.070
Resultat i alt	-77.238	-77.883	28.132	-	47.928	-1.823
80.84 Afdrag på lån	51.528	51.528	-	-	1.343	52.872
80.85 Optagelse af lån (langfristet gæld)	-35.000	-35.000	-	-	-28.316	-63.316
80.86 Øvrige balanceforskydninger	23.750	23.750	-	-	6.957	30.707
80.88. Beholdningsbevægelse	-36.960	-37.604	28.132	-	27.912	18.439

Bilagsnotater fra udvalgte bevillingsrammer



ARBEJDSMARKED

Dato: 22. marts 2021

Tlf. dir.: 4048 0486
E-mail: jan7@balk.dk
Kontakt: Jannik Nielsen

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Notat

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2021 for bevillingsramme:

20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der forventes et stort merforbrug på forsørgelsesområdet, og der foreslås en ændring af budgettet på uddannelsesområdet samt demografiregulering.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2021 er, at budgettet på bevillingsrammen reduceres med 4,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2021.

På bevillingsrammen reduceres udgifterne inden for servicerammen med 2,5 mio. kr., mens udgifterne uden for servicerammen reduceres med 2 mio. kr. i 2021.

Årsagen til forøgelsen/reduktionen af budgettet i 2021 skyldes i store træk:

- Mindreudgifter til FGU (Forberedende grunduddannelse)
- Mindreudgifter på tværs af uddannelsesområdet
- Demografi og overførsler



Økonomisk overblik i 2021-2025 ved første budgetopfølgning for 2021 på bevillingsramme 20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.:

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025
Korrigeret budget pr. 30. november 2020	565,2	557,0	545,9	539,1	539,1
De samlede ændringer*)	-4,5	0,1	0,1	0,1	0,1
Forslag til nyt budget pr. 26. april 2021 (inkl. overførsler)	560,7	557,1	546,0	539,2	539,2

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringer

Mindreudgifter til FGU (Forberedende grunduddannelse)

Som følge af de seneste data for antallet af elever i FGU forventes mindreudgifter i 2021 på godt 30 pct. til både betaling for FGU-uddannelsen og forsørgelse af FGU-eleverne. Mindreudgifterne i 2021 udgør ca. 2,4 mio. kr. for FGU-uddannelsen og ca. 1 mio. kr. for forsørgelse af FGU-eleverne, i alt ca. 3,4 mio. kr.

Mindreudgifter på tværs af uddannelsesområdet

På tværs af uddannelsesområdet forventes mindreudgifter på ca. 0,5 mio. kr. årligt, idet denne del af sidste års demografiregulering af uddannelsesområdet ikke er disponeret. I 2021 indgår dette i ændringerne, mens det i 2022-2025 indgår i den samlede udfordring på rammen (nedenfor).

Demografi

På tværs af bevillingsrammen udgør de forventede merudgifter i 2021 som følge Ballerup Kommunes seneste befolkningsprognose ca. 0,1 mio. kr.

Overførsel af budget fra 2020 til 2021

Der overføres -691.000 kr. vedr. Center for Arbejdsmarkeds løn og drift fra budget 2020 til budget 2021, jf. Kommunalbestyrelsens beslutninger i marts 2021 om overførsler.

Udfordringer

Af en række årsager er der væsentlige udfordringer og risici på forsørgelsesområdet inden for bevillingsrammen. Det vedrører især sygedagpenge og jobafklaringsforløb.

De nedenfor beskrevne udfordringer udgør i alt 12,1 mio. kr. i 2021 og 4,6-5,8 mio. kr. i 2022-2024 samt 10,2 mio. kr. i det nye budgetoverslagsår 2025, jf. nedenstående tabel. I alt 38 mio. kr. i budgetperioden. Hertil kommer den aktuelle usikkerhed omkring ledighedsudviklingen. De beskrevne udfordringer er endvidere ekskl. konsekvenser som følge af Ballerup Kommunes seneste befolkningsprognose.



Tabel: Udfordringer på ramme 20.02 i overblik

Mio. kr.	2021	2022	2023	2024	2025
Stigende antal sygedagpengemodtagere under coronakrisen og udviklingsscenario	21,6	17,3	17,2	17,4	18,7
Udviklingen i 2020 på øvrige forsørgelsesydelse	-8,9	-9,6	-9,2	-8,9	-5,7
Aktuel usikkerhed omkring ledighedsudviklingen	0	0	0	0	0
Konsekvenser af højere tilgang til førtidspension i 2021	-1,2	-2,3	-2,3	-2,4	-2,4
Mindreudgifter på tværs af uddannelsesområdet	0	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Andet/samspil	0,6	0,5	-0,6	0,1	0,1
I alt	12,1	5,4	4,6	5,8	10,2

Udfordringerne kvalificeres yderligere med henblik på en samlet bevillingsmæssig løsning, når midtvejsreguleringen af årets statstilskud til kommunernes finansiering af forsørgelsesydelse er kendt. Udfordringer i 2021 forventes således håndteret ved en kommende budgetopfølgning, mens udfordringerne i 2022-2025 forventes at indgå i beslutningerne om budget 2022.

Stigende antal sygedagpengemodtagere under coronakrisen og udviklingsscenario

Både i Ballerup Kommune og i resten af landet har der været et stort og stigende antal borgere på sygedagpenge og jobafklaringsforløb i alt. Det skyldes dels en række hjælpepakker, som har lempet adgangen til sygedagpenge, og dels andre tendenser under coronakrisen med betydning for antallet af borgere, der har ret til sygedagpenge.

Samtidig bærer Ballerup Kommunes budgetter på sygedagpengeområdet præg af en ambitiøs business case for området. Det betyder, at budgetterne var væsentligt lavere i 2020 end i 2019 og er yderligere reduceret i 2021 (der forudsættes 716 helårspersoner) og frem (707 helårspersoner i 2022). Dette misforhold mellem udgiftsudviklingen og budgetudviklingen kan aflæses som et væsentligt merforbrug i 2020-regnskabet og vil – afhængigt af den nærmere udviklingen på området – også medføre væsentlige merforbrug i 2021 og frem.

Det aktuelle billede på sygedagpengeområdet er stærkt præget af coronakrisen og uden fortilfælde. Det er vanskeligt at vurdere den fremtidige udvikling, herunder hvor længe coronakrisen vil have direkte betydning for området og i hvilket omfang der vil være eftervirkninger på området på længere sigt.

Såfremt antallet af ydelsesmodtagere i 2021 kommer til at svare til antallet i 2020 (901 helårspersoner) er det forventede merforbrug på området (sygedagpenge og jobafklaringsforløb) estimeret til 21,6 mio. kr. i 2021. Og *hvis* man forestiller sig at antallet af ydelsesmodtagere i 2022 og frem falder til 2019-niveau (849 helårspersoner), så vil merforbruget på området være godt 17 mio. kr. årligt. Dette scenarie vil i givet fald medføre merudgifter i budgetperioden på i alt ca. 92,2 mio. kr. på sygedagpenge og jobafklaring.

Frem mod anden budgetopfølgning kvalificeres den forventede udvikling på området nærmere, herunder også i hvilket omfang der i hele budgetperioden kan forventes fald i antallet af sygedagpengemodtager og jobafklaringsforløb, sådan som det var ambitionen med ovennævnte business case.

Udviklingen i 2020 på øvrige forsørgelsesydelse



Bortset fra sygedagpengeområdet var udvikling i 2020 på de øvrige forsørgelsesydelse generelt mere gunstig end forudsat i det korrigerede budget. Såfremt disse tendenser med lidt færre ydelsesmodtagere på en række områder og lavere enhedspris på især a-dagpenge fortsætter i 2021, kan der forventes et væsentligt mindreforbrug. Dette er for forsørgelsesydelse ud over sygedagpenge og jobafklaringsforløb opgjort til 8,9 mio. kr. i 2021, 8,9-9,6 mio. kr. i 2022-24 samt 5,7 mio. kr. i det nye budgetoverslagsår 2025.

Aktuel usikkerhed omkring ledighedsudviklingen

De nuværende budgetter for de ledighedsrelaterede ydelser – a-dagpenge og kontanthjælp mv. – er baseret på konjunkturforsagtning før coronakrisen med tillæg af den pludselige ledighedsstigning under coronakrisen, som forventes afviklet over en årrække. Den seneste ledighedsprognose fra Finansministeriet er udarbejdet på data før anden bølge og nedlukning i forbindelse med coronakrisen og giver således ikke et fundament for at revidere budgetterne for de ledighedsrelaterede ydelser.

Forud for anden budgetopfølgning forventes en ny ledighedsprognose fra Finansministeriet, og administrationen lægger op til at afvente denne i forhold til eventuelt at revidere budgetterne for de ledighedsrelaterede ydelser i både 2021 og overslagsårene.

Konsekvenser af højere tilgang til førtidspension i 2021

Som nævnt i bilagsnotatet til bevillingsramme 20.44 Førtidspension forventer Center for Arbejdsmarked en større tilgang til førtidspension i 2021 end hidtil forudsat, og niveauet herfor kvalificeres frem mod anden budgetopfølgning. I den forbindelse vil centret også vurdere, hvorvidt en højere tilgang til førtidspension vil betyde en tilsvarende afgang fra forsørgelsesydelse på nærværende bevillingsramme.

I bilagsnotatet til bevillingsramme 20.44 Førtidspension er der nævnt et scenarie med en tilgang førtidspension på 140 i år. I dette scenarie er der indregnet en forventning om ekstraordinær afgang af henholdsvis 15 kontanthjælpsmodtagere og 5 borgere i jobafklaring. Dette vil betyde mindreudgifter på nærværende bevillingsramme på 1,2 mio. kr. i år og 2,3-2,4 mio. kr. i overslagsårene.

Mindreudgifter på tværs af uddannelsesområdet

Jf. ændringer på rammen ovenfor.

Andet/samspil

Samspil mellem en række budgetjusteringer vedr. forsørgelsesydelse betyder, at der er et aktuelt budgetbehov på tværs af forsørgelsesydelse på 0,6 mio. kr. i år og et varierende budgetbehov på +/- 0,6 mio. kr. i overslagsårene.



Dato: 22. marts 2021

Tlf. dir.: 4048 0486
E-mail: jan7@balk.dk
Kontakt: Jannik Nielsen

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Notat

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2021 for bevillingsramme:

20.44 Førtidspension

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der forventes et stort merforbrug på bevillingsrammen og der foreslås en ændring af budgettet.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2021 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2021.

På bevillingsrammen forøges udgifterne uden for servicrammen med 4 mio. kr., mens udgifterne inden for servicrammen ikke påvirkes i 2021.

Årsagen til forøgelsen af budgettet i 2021 skyldes i store træk:

- Udviklingen i 2020 - høj tilgang til førtidspension

Økonomisk overblik i 2021-2025 ved første budgetopfølgning for 2021 på bevillingsramme 20.44 Førtidspension:

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025
Korrigeret budget pr. 30. november 2020	285,3	293,2	292,3	291,7	291,7
De samlede ændringer*)	4,0	0	0	0	0
Forslag til nyt budget pr. 26. april 2021 (inkl. overførsler)	289,4	293,2	292,3	291,7	291,7

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



Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringer

Udviklingen i 2020 - høj tilgang til førtidspension

Der var i 2020 en højere tilgang til førtidspension end "rettesnoren" herfor, som udgør budgetforudsætningen. Den samlede tilgang var i 2020 i alt 164, mens der var forudsat 130 i budgettet. Tilgangen var særligt stor i fjerde kvartal med en tilgang på i alt 58 i oktober-december 2020.

Da den ekstraordinære tilgang primært fandt sted i fjerde kvartal, havde det kun lille betydning i 2020, men det giver en forøget målgruppe med helårsvirkning fra 2021. På baggrund af udviklingen i 2020 er det forventede antal førtidspensionister i 2021 opjusteret fra 1.977 til 2.016 helårspersoner.

Den økonomiske konsekvens af justeringerne, herunder også mindre justeringer af enhedspriser, er et forventet merforbrug på 4 mio. kr. i 2021 stigende til 4,2 mio. kr. i 2024 og i det nye budgetoverslagsår 2025 3,1 mio. kr. I alt 19 mio. kr. i budgetperioden. I 2021 indgår dette i ændringerne på rammen, mens det i 2022-2025 indgår i den samlede udfordring på rammen (nedenfor).

Udfordringer

Som følge tilgangen til førtidspension er der væsentlige udfordringer og risici inden for bevillingsrammen.

De nedenfor beskrevne udfordringer udgør i alt 4,4 mio. kr. i 2021 og 11,7-12,4 mio. kr. i 2022-24 samt 10,2 mio. kr. i det nye budgetoverslagsår 2025, jf. nedenstående tabel. I alt 50,7 mio. kr. i budgetperioden.

Tabel: Udfordringer på ramme 20.44 i overblik

Mio. kr.	2021	2022	2023	2024	2025
Udviklingen i 2020 - høj tilgang til førtidspension	0	3,9	3,9	4,2	3,1
Forventet tilgang til førtidspension i 2021	4,4	8,5	8,0	7,5	7,1
I alt	4,4	12,4	12,0	11,7	10,2

Udfordringerne kvalificeres yderligere med henblik på en samlet bevillingsmæssig løsning, når midtvejsreguleringen af årets statstilskud til kommunernes finansiering af forsørgelsesydelse er kendt. Udfordringer i 2021 forventes håndteret således ved en kommende budgetopfølgning, mens udfordringerne i 2022-2025 forventes at indgå i beslutningerne om budget 2022.

Udviklingen i 2020 - høj tilgang til førtidspension

Jf. ændringer på rammen ovenfor medfører udviklingen i 2020 udfordringer på rammen i størrelsesordenen 3,1-4,2 mio. kr. årligt i 2022-2025.

Forventet tilgang til førtidspension i 2021

I 2021 er "rettesnoren" og budgetforudsætningen for tilgangen til førtidspension en tilgang på 84. Rettesnoren afspejler en generel forventning forud for indførelsen af seniorpensionsordning om en tilgang på ca. 114 årligt. Med indførelsen af seniorpension vil nogle borgere blive tilkendt seniorpension i stedet for førtidspension, og



derfor er den forventede tilgang til førtidspension lavere efter indførelsen af seniorpension. Det gælder særligt under den nuværende indfasning af seniorpension.

Center for Arbejdsmarked forventer ikke at kunne overholde den aktuelle rettesnor på 84. På nuværende tidspunkt forventes en tilgang på ca. 140 personer, og dette kvalificeres yderligere frem mod anden budgetopfølgning. En forøgelse af tilgangen med 56 fra 84 til 140 vil i 2021 medføre merudgifter i størrelsesordenen 4,4 mio. kr. og 8,5 mio. kr. i 2022 faldende til 7,1 mio. kr. i 2025. Den samlede konsekvens vil i budgetperioden udgøre 35,5 mio. kr.



Dato: 2. marts 2021

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

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Notat

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2021 for bevillingsramme:

30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi rammen forventes at komme ud med et merforbrug i 2021 på 17,8 mio. kr. på de centrale afdelinger.

Der kan på nuværende tidspunkt ikke anvises finansiering til hele merforbruget, men der arbejdes videre med at kvalificere det yderligere. Jf. nedenfor er der dog forslag til finansiering af en del af merforbruget.

Ramme 30.36 er oprettet pr. 1. januar 2021 og omfatter de tidligere rammer:

- 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed
- 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Rammerne har også i tidligere år haft løbende merforbrug og der er løbende foretaget overførsler mellem rammerne inden for Børne- og Skoleudvalget til dækning heraf. Der er endvidere løbende gennem de seneste år foretaget en lang række tiltag inden for de to rammer med henblik på besparelser, hvoraf enkelte besparelser tager tid at implementere i bund, herunder bl.a. at der skal gå færre ballerupelever på Kasperskolen, øget klassekvotient i gruppeordningerne og en ny ressourcefordelingsmodel for den specialiserede undervisning, som først fuldt ud er implementeret i løbet af 2021. Implementeringen vil fortsætte de kommende år, som følge af de politisk besluttede overgangsordninger, herunder at skolernes takst for segregering af elever gælder for nyvisiterede elever og ikke elever som allerede gik på specialskole ved modellens start pr. 1. august 2019.



Der kan umiddelbart overføres 5,7 mio. kr. i 2021 og i overslagsårene fra følgende områder og rammer:

- Ramme 30.30 Folkeskolen – 4 mio. kr. (centrale udviklings- og kompetencepuljer)
- Ramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) – 1,2 mio. kr. (centrale udviklings- og kompetencepuljer)
- Ramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige – 0,5 mio. kr. (centrale udviklingspuljer)

Samlet kan korrigeres med 5,7 mio. kr. i forbindelse med første budgetopfølgning fra øvrige centrale rammer. Det bringer merforbruget ned på 12,1 mio. kr. i 2021.

Det forventes, at ca. 4-7 mio. kr. af det resterende merforbrug kan hentes i 2021 både ved fortsatte løbende tilpasninger af visitationerne samt ved eventuelle omflytninger i forbindelse med tredje budgetopfølgning som følge af udviklingen i antallet af privat- og efterskoleelever samt ved en eventuel forøgelse af skolernes betaling for segregering af elever, jf. nedenstående.

Der kan eventuelt overføres yderligere midler fra disse rammer, hvilket dog afhænger af udviklingen i COVID-19 og bl.a. antallet af elever som vælger privat- og efterskoler samt fritvalgsordninger på tværs af kommunegrænserne. Sidstnævnte kan der først gives et validt bud på medio oktober måned i år, når skoletallene (5/9-tal) er opgjort og valideret.

En forudsætning for at nedbringe merforbruget i 2021 på mellem ca. 4-7 mio. kr., jf. ovenstående, er en forøgelse af den betaling skolerne yder i forbindelse med segregering af elever fra de nuværende 200.000 kr. årligt pr. elev til 300.000 kr. pr. elev. Det vil give rammen et provenu på 6 mio. kr. og dermed mindske merforbruget med 6 mio. kr. Øges skolernes betaling til 250.000 kr. pr. elev årligt, vil provenuet blive på 3 mio. kr. En betaling på 250.000 kr. vil svare til knap en halvtidsstilling.

Herefter udestår et udækket merforbrug på mellem ca. 5,1 og 8,1 mio. kr., der som nævnt evt. kan findes i løbet af året og frem mod de kommende budgetopfølgninger.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2021 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 6,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2021.

På bevillingsrammen forøges udgifterne inden for servicerammen med 6,3 mio. kr., mens udgifterne uden for servicerammen ikke påvirkes i 2021.

Årsagen til forøgelsen af budgettet i 2021 og 2022-2025 skyldes:

- Overførsel af budget på 5,7 mio. kr. fra bevillingsrammerne 30.30 Folkeskolen, 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) og 30.50 Dagtilbud til 0 til 5-årige til bevillingsramme 30.36.
- Budgetoverførelser fra 2020 til 2021 på 1,871 mio. kr.
- Demografiregulering på -1,271 mio. kr. i 2021



Økonomisk overblik i 2021-2025 ved første budgetopfølgning for 2021 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov:

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025
Korrigeret budget pr. 30. november 2020	99.086	112.289	114.474	117.561	117.561
De samlede ændringer*)	6.300	5.700	5.700	5.700	5.700
Forslag til nyt budget pr. 26. april 2021 (inkl. overførsler)	105.386	117.989	120.174	123.261	123.261

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

Beskrivelse af udfordringer på bevillingsrammen

Merforbruget på rammen i 2021 skyldes overvejende:

Gruppeordningerne på bl.a. Hedegårdsskolen og Baltorpskolen er udfordret af bl.a. en lidt skævere aldersmæssig elevsammensætning over de seneste år, som udfordres af folkeskolelovens bestemmelser om maksimalt at have elever i en klasse på tværs af tre klassetrin, samt i enkelte gruppeordninger et svagt faldende elevgrundlag, som i kombinationen med de tre klassetrin, gør det dyrt at oprette nye klasser, hvor der ikke kan opnås en klassekvotient på i gennemsnit 8 elever.

Ramme 30.36 er oprettet pr. 1. januar 2021 og i den forbindelse er der overført en række poster til andre rammer, bl.a. en række lovpligtige ydelser og Bøtø. Korrigeres for diverse overførsler er budgetrammen for 30.36, som udgangspunkt ca. 4,7 mio. kr. lavere end i 2020 til de områder, som udgør ramme 30.36. Dette skyldes bl.a. ophør af tidligere ekstra bevillinger og overførsler. Endvidere er der foretaget en negativ demografiregulering i 2021 på rammen som følge af færre børn og unge i kommunen mellem 0-18 år. Det faldende samlede antal børn modsvares godt og vel af en stigning i antallet af elever som segregeres. En stigning som ses i de fleste kommuner i landet.

Der er de seneste år set en tilflytning til Ballerup Kommune, herunder også en tilflytning af elever med behov for specialiserede tilbud. Denne udvikling har medvirket til øgede udgifter til specialundervisning. Der ses således en akkumuleret udvikling fra et årligt tilflytningsniveau på 4-6 elever til et niveau på 11-12 tilflyttede elever årligt med behov for specialundervisning. Da elever går i specialundervisning i mere end et enkelt skoleår, har den akkumulerede tilflytning en relativ stor økonomisk effekt, jf. nedenstående tabel.

Skoleår/ antal	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21
Antal	4	12	11	12
Akkumuleret antal	4	16	27	39
Merudgift pr. år. kr.	448.000	2.090.000	1.669.000	2.481.000
Akkumuleret merudgift, kr.		3.896.000	6.448.000	11.392.000

Det skal bemærkes, at der ikke ses en øget fraflytning i perioden for elever med behov for specialiseret undervisning i de opgjorte år.



Ses på selve udviklingen af elever som modtager specialundervisning ses et fald fra 461 elever (omregnet til helårselever) i 2019 til 446 elever (foreløbig) i 2021, heri indregnet tilflyttere, hvorfor tilflytningen er medvirkende til, at tallet ikke er kommet endnu længere ned.

Der ses aktuelt en stigning i antallet af dagbehandlingselever. Modsat ses et fald i antallet af elever i andre kommuners specialtilbud, samt et fald i antallet af børn i specialbørnehave og specialklub.

Endvidere ses en stigning i omkostningerne til transport, som overvejende skyldes, at der på tværs af kommunerne i hovedstadsregionen er rift om pladserne i specialtilbud, hvilket ind i mellem medfører, at eleverne ikke kan komme i tilbud i nærområdet. Heri vurderes også øgede udgifter til transport som følge af det stigende antal dagbehandlingselever.

Endelig er det besluttet i Børne- og Skoleudvalget at indføre skolefleks, som er en mulighed for at fastholde elever, som ellers vil blive henvist til dagbehandlingstilbud, i skolen bundet op på en økonomisk støtte til skolen. Initiativet belaster rammen med 2,5 mio. kr. i 2021 mod en forventning om, at antallet af elever som henvises til dagbehandlingstilbud falder. Efter knap to måneder er effekten forventeligt ikke slået igennem endnu. Endvidere forventes i 2021 et forbrug på andre forebyggende tiltag, herunder PLAY på ca. 2 mio. kr.

Det skal i øvrigt bemærkes, at Ballerup Kommune i en beregning fra Indenrigsministeriets analyseenhed ligger under det forventede niveau af segregerede elever, når der korrigeres for elevgrundlaget, jf. nedenstående tabel.

Kommune (udvalgte)	Skoleåret 2016/17, andel elever, pct.	Skoleåret 2019/20, andel elever, pct.	Forventet 2019/20 (på baggrund af elevgrundlag)	Benchmarking-indikator 2019/202
Ballerup	4,3	4,1	4,9	-0,8
Herlev	4,8	5,5	4,7	0,8
Hvidovre	3,5	4,6	4,9	-0,3
Rødovre	6,1	5,8	5,0	0,7
Egedal	2,9	3,9	3,8	0,0
Furesø	4,5	5,0	3,8	1,2
Albertslund	3,7	5,4	5,2	0,2
Gladsaxe	3,5	3,3	3,6	-0,3
Glostrup	4,2	5,4	5,5	0,0
Brøndby	5,3	6,1	6,2	-0,1
København	3,5	4,1	4,1	0,0



Dato: 6. april 2021

Tlf. dir.: 4175 0409

E-mail: lma1@balk.dk

Kontakt: Lone Junge Marcussen

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Notat

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2021 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 2019 blev der tilført 15 mio. til området som følge af øget tilgang af forløb til børn/unge og familier samt stigende enhedspriser – særligt på anbringelsesområdet.

Det blev udarbejdet en handleplan for området, som stadig er aktuel, og som beskrives nedenfor.

Rammen har i løbet af 2020 været økonomisk i balance. Vurderingen for 2021 er, at rammen kan blive udfordret af en større samtidig anbringelse af en gruppe børn. De økonomiske konsekvenser heraf forventes at blive mellem 2,5 og 5,5 mio. afhængig af varigheden af anbringelserne. Herudover ses der en øget tilgang af underretninger på børn og unge med bekymringer for deres trivsel og udvikling. Selvom hver underretning ikke nødvendigvis afstedkommer iværksættelse af foranstaltninger, så vil området blive fulgt nøje.

Der iværksættes imødegående handlinger på rammen, som skal medvirke til, at rammen stadig er økonomisk i balance.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2021 er, at budgettet på bevillingsrammen reduceres med 1,680 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2021.

På bevillingsrammen reduceres udgifterne inden for servicerammen med 1,680 mio. kr., mens udgifterne uden for servicerammen ikke påvirkes i 2021.



Årsagen til reduktionen af budgettet i 2021 og 2022-2025 skyldes i store træk:

Overførsel mellem år

Der overføres fra 2020 til 2021 et budgetunderskud på 1,184 mio. kr. på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet.

Flyt af budget mellem rammer

Flytning af De Unges Motocross til Center for Skoler, Institutioner og Kultur. Den årlige effekt er -0,45 mio. kr.

Økonomisk overblik i 2021-2025 ved første budgetopfølgning for 2021 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet:

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025
Korrigeret budget pr. 30. november 2020	202.091	201.881	200.589	200.589	200.589
De samlede ændringer*)	-1.634	-450	-450	-450	-450
Forslag til nyt budget pr. 26. april 2021 (inkl. overførsler)	200.457	201.431	200.139	200.139	200.139

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi børne- og ungeområdet er et kendt risikoområde. Udfordringerne på rammen afhænger af varighed og forløb af den større samtidige anbringelse af en gruppe børn.

Den igangværende handleplan for området, hvor der er stadig er særligt fokus på omlægning af anbringelsesområdet og eksterne køb af kontaktpersonordninger og familiebehandlinger, vurderes at kunne imødegå et eventuelt merforbrug.

Udfordringer

Myndighedsrammen

Rammen har i 2020 været økonomisk i balance. Handleplanens initiativer har virket efter hensigten.

Børne- og Skoleudvalget forelægges månedligt en afrapportering på handleplanens udvalgte indsatsområder samt en gennemgang af det aktuelle forbrug.



Nedenfor beskrives handleplanens indsatsområder:

Forebyggende indsatser

Det forebyggende område er kendetegnet ved at være tidligt opsøgende og med færre udgifter forbundet. Det er her, der fx gives kortere samtaleforløb efter SEL § 11 eller betaling af fritidsaktiviteter. Åben anonym rådgivning gives også som en forebyggende indsats. Samtaleforløbene efter § 11 varetages som udgangspunkt af socialrådgivere, og de anonyme samtaler varetages i Familie- og Ungerådgivningen 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. Handleplanens fokus er at få etableret indsatserne i hjemmet så tidligt, at de mere indgribende og dyrere foranstaltninger kan undgås. I løbet af 2020 er der således iværksat flere kontaktpersonordninger, familiebehandling, dagbehandling i skole (behandlingsskole) og aflastning. Der er udarbejdet konkrete tiltag for at styrke samarbejdet med skole- og dagtilbudsområdet med henblik på at sætte tidligere ind. Underretningsmøder med familien og Skolefleks er nogle af tiltagene. Samtidig arbejdes der konkret med omlægning af eksterne køb af kontaktpersonordninger og familiebehandling.

Indgribende indsatser

Gennem 2020 har antallet af anbringelser ligget stabilt og med en nedadgående profil, der bekræfter, at handleplanen for området fungerer. Særligt på de dyrere Socialpædagogiske Opholdssteder er der sket et fald, og indsatserne til de unge, tilrettelægges i højere grad i hjemmet eller ved anbringelse på eget værelse. Sigtet hermed er at bevare den unge i sit nærmiljø og derved styrke den unges netværk og tilknytning til skole/arbejdsmarkedet. Dette perspektiv opretholdes og udvikles løbende.



Dato: 2. marts 2021

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

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Notat

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2021 for bevillingsramme:

50.52 Tilbud til ældre pensionister

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der i 2021 forventes et stort merforbrug. Det skyldes, at bevillingsrammen er påvirket af flere samtidige faktorer.

Der er 12 færre udenbys borgere i plejecentrene primo 2021 i forhold til 2020, hvilket giver et forventet merforbrug på 7,4 mio. kr. i 2021.

En anden faktor er, at bevillingsrammen i løbet af 2021 forventer at modtage borgere med særlige behov, når de bliver 65 år. Det forventes at give et merforbrug i 2021 på 2,7 mio. kr. Der fremsættes en separat sag til udvalget med henblik på at hjemtage nogle af disse til et billigere tilbud.

En tredje faktor i merforbruget er, at udgifterne til kommunal og privat levering af hjemmepleje var stigende i hele 2020, og er det fortsat i de første måneder af 2021. Der forventes et merforbrug på 10,5 mio.kr., hvis der ikke foretages korrigerende handlinger. Årsagerne til det stigende forbrug analyseres, og på den baggrund vil der blive arbejdet med løsninger.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2021 er, at budgettet på bevillingsrammen forøges med 11,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2021.

Årsagen til forøgelsen af budgettet i 2021 og 2022-2025 skyldes i store træk:

- Overførsel af mindreforbrug fra Regnskab 2020, i alt 10,4 mio. kr.
- Demografiregulering, 1,1 mio. kr. i 2021.



Økonomisk overblik i 2021-2025 ved første budgetopfølgning for 2021 på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister:

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025
Korrigeret budget pr. 30. november 2020 (inkl. overførsler)	490.136	507.914	512.951	518.503	518.503
De samlede ændringer*)	11.395	-0.083	-0.083	-0.083	-0.083
Forslag til nyt budget pr. 26. april 2021 (inkl. overførsler)	501.531	507.831	512.868	518.420	518.420

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Udfordringer og handlinger

Faldende salg af plejecenterpladser til andre kommuner

Salget af plejehjemspladser til andre kommuner er faldet og giver et forventet merforbrug på 7,4 mio. kr., fordi andre kommuners borgere i Ballerup Kommunes plejecentre er døde. Alene siden tredje budgetopfølgning 2020 er 7 udenbys borgere døde. På et helt år er der tale om 12 færre borgere. Andre år har det indgået i sparekataloger, at salgsbudgettet er hævet, situationen er således anderledes i år. Der er pt. ikke udenbys borgere på ventelisten til plejecenterpladser, men der kan tilgå udenbys borgere alligevel, som får en plads i plejecentrene. Størrelsen af udfordringen bliver kvalificeret frem mod anden budgetopfølgning i 2021.

Køb af privat og kommunal hjemmepleje

Der forventes et merforbrug på 10,5 mio. kr. på køb af privat og kommunal leveret hjemmepleje, såfremt der ikke foretages korrigerende handlinger. Merforbruget skyldes en tilgang af borgere og mere komplekse borgere.

Administrationen arbejder på at reducere merforbruget ved at foretage følgende korrigerende handlinger:

- Udvikling af et styringssystem af bevilligede timer i visitationen
- Revisitering af ydelserne som borgerne modtager for at undersøge, om niveauet kan justeres
- Reducere den kommunale leverandørs overførte mindreforbrug fra 2020 med 3 mio. kr., så de får overført 2 mio. kr. fremfor 5 mio. kr.
- Reducere den pris som sygeplejen betaler til hjemmeplejen for levering af delegerede sygeplejeydelser, så prisen svarer til personlig pleje og den udgift, der er. Det forventes, at der kan hentes ca. 2,4 mio. kr. ad denne vej. Der vil ikke være konsekvenser for borgerne med dette forslag.

I denne omgang er det ikke tiltænkt, at der tilføres midler til køb af hjemmepleje. Det skyldes, at både merforbruget og effekten af handlingerne er vanskelige at beregne. Området følges tæt i de næste budgetopfølgninger.



Dato: 10. marts 2021

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

Sagsid: 00.30.14-G01-3-21

Notat

Bilagsnotat vedrørende første budgetopfølgning 2021 for bevillingsramme:

50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bilagsnotatet er udarbejdet, fordi der har været store økonomiske udfordringer på det specialiserede voksenområde gennem årene. Området følges tæt både administrativt og politisk.

Der er fortsat pres på området. Til trods for øget levealder er antallet af borgere på samme niveau som de tidligere år. Det er den store grad af multisygdom og kompleksiteten, der tilsammen udgør det øgede prisniveau.

Der er udarbejdet en økonomisk handlings- og strategiplan (som i 2021 skal udmønte en besparelse på 16,2 mio. kr.) for kendte udfordringer og fremskrivninger – herunder de unge mennesker, der må forventes at skulle have støtte i forhold til servicelovens bestemmelser.

Center for Voksne og Sundhed arbejder fortsat på at begrænse udgiftsvæksten ved en række tiltag.

Sammenfatning

Konsekvensen af første budgetopfølgning for 2021 er, at budgettet på bevillingsrammen reduceres med 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2021.

Årsagen til reduktionen af budgettet i 2021 og 2022-2025 skyldes i store træk:

- Overførsel af mer- og mindreforbrug fra Regnskab 2020, -0,5 mio. kr.



Økonomisk overblik i 2021-2025 ved første budgetopfølgning for 2021 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov:

(1.000 kr.)	2021	2022	2023	2024	2025
Korrigeret budget pr. 30. november 2020	307.010	306.830	304.807	304.807	304.807
De samlede ændringer*)	-0.469				
Forslag til nyt budget pr. 26. april 2021 (inkl. overførsler)	306.541	306.830	304.807	304.807	304.807

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

Beskrivelse af udfordringer og løsninger på bevillingsrammen

Ændringer/Udfordringer

Overførsel af mer- og mindreforbrug fra Regnskab 2020

Der overføres -0,5 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Myndighedsrammen

Det er fortsat pres på myndighedsrammen. De iværksatte foranstaltninger er generelt dyrere end de, der ophører.

På nuværende tidspunkt forventes der et merforbrug på 2,5 mio. kr. på baggrund af kendte aktiviteter pr. 28. februar 2021. Hvis merforbruget fortsætter vil der i anden budgetopfølgning blive søgt om en tillægsbevilling.

Hvis nye borgere og hjemmeboende borgere fra visitationslisten, der i løbet af de næste 10 måneder får en indsats, vil det belaste myndighedsrammen yderligere. Derudover er der inkluderet en afgang på 6 borgere til en udgift på 2,7 mio. kr., der overgår til ældrerammen i 2021.

Ultimo februar er der opnået en besparelse på 0,6 mio. kr. Der udestår at realisere yderligere for 16,2 mio. kr. jf. handle-/strategiplanen.

Administrationens forslag

Administrationen arbejder med følgende indsatser:

- Fortsat stram styring på visitation til tilbud
- Øget opfølgning på prisudvikling (takst/særydelser) på visterede tilbud
- Øget fokus på opfyldelse af de aftalte mål, og effekt for borger
- Hjemtagelse af borgere og ydelser leveret af eksterne leverandører
- Styrkelse af tvær-centervis sammenhængende borgerforløb, herunder fælles indsatsmål.

Visitationsliste

Visitationslisten indeholder 12 borgere der tidligere er bevilget botilbud, men ikke har indfriet det endnu og 8 nye borgere fra Center for Børne- og Ungerådgivning i 2021. Hvornår de vil gøre brug af visitationen kan ikke forudses, samlet udgør visitationslisten 11,4 mio. kr. pr. 28. februar 2021.