



BALLERUP KOMMUNE

Rådhuset
Hold-an Vej 7
2750 Ballerup
Tlf: 4477 2000
www.ballerup.dk

Dato: 20. juni 2022

Sagsid: 00.32.10-P19-3-21

Årsregnskab 2021 for Ballerup Kommune

Indholdsfortegnelse

A.	Indledning	3
	Ledelsespåtegning	5
B.	Årsberetning	6
	Kommunens årsberetning	7
	Anvendt regnskabspraksis	11
	Regnskabsopgørelse	14
	Balance	15
	Noter	16
	Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	20
C.	Regnskabsoversigt	21
	Teknik- og Miljøudvalget	22
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	23
	Børne- og Skoleudvalget	25
	Kultur- og Fritidsudvalget	27
	Social- og Sundhedsudvalget	28
	Økonomiudvalget	31
	Anlæg	32
	Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	33
	Balanceforskydninger	34
D.	Finansiell status	35
E.	Personaleoversigt	38
	Sammendrag af personaleoversigt	39
	Personaleoversigt	40
F.	Generelle bemærkninger	42
G.	Specielle bemærkninger	46
	Teknik- og Miljøudvalget	47
	Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	64
	Børne- og Skoleudvalget	83
	Kultur- og Fritidsudvalget	119
	Social- og Sundhedsudvalget	141
	Økonomiudvalget	164
	Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	181
	Balanceforskydninger	195
	Bemærkninger til finansiell status	208
H.	Forskellige opgørelser	220

A

Indledning

Indledning

Hermed foreligger Ballerup Kommunes årsregnskab for 2021.

Med hjemmel i lov om kommunernes styrelse har indenrigs- og boligministeren fastsat de nærmere regler for kommunernes regnskab. Reglerne fremgår af det af Indenrigs- og Boligministeriet udarbejdede "Budget- og regnskabssystem for kommuner".

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

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

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

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

Ledelsespåtegning

I henhold til § 45 i lov om kommunernes styrelse foreligger herved Ballerup Kommunes årsregnskab for regnskabsåret 2021.

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Indenrigs- og Boligministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner" samt Ballerup Kommunes Økonomiregulatorik.

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

Ballerup, den 19. april 2022

Eik Møller
kommunaldirektør

Elisabeth Gadegaard Wolstrup
direktør

Ballerup Kommunes økonomiudvalg

Jesper Würtzen (A)

Johan Müller (A)

Allan Kristensen (C)

Hella Hardø Tiedemann (A)

Lolan Marianne Ottesen
(A)

Sandra Marsenic (A)

Mikael Wandel (V)

Michael Jensen (O)

Stine Rahbek Pedersen (Ø)

Taner Genc (F)

Peter Als (A)

B

Årsberetning og sammenfatninger af årsregnskab

Ballerup Kommunes årsberetning

Hovedresultater

Regnskab for 2021 overholder med undtagelse af servicerammemålet de gældende målsætninger i den økonomiske strategi.

I det følgende gennemgås regnskabsresultatet på de væsentligste overordnede poster.

Budget 2021 er lavet inden for rammerne af den økonomiske strategis fire målsætninger i valgperioden:

1. Service- og anlægsrammen overholdes både for budgettet og regnskabet inden for KL's rammer og forventninger.
2. Ballerup Kommune skal over en fireårig periode have et overskud på løbende poster, altså indtægter fratrukket driftsudgifter, på min. 150 mio. kr. i gennemsnit.
3. Den likvide beholdning, svarende til hvor mange penge, der er i kassen, skal ved udgangen af hvert af årene 2019, 2020 og 2021 være på min. 125 mio. kr., stigende til 150 mio. kr. ved udgangen af 2022.
4. Ballerup Kommunes gæld skal reduceres med 50 mio. kr. over budgetperioden.

Ballerup Kommunes driftsvirksomhed for 2021 udviser et mindreforbrug på 69,9 mio. kr. på tværs af udvalgenes bevillingsrammer. Resultatet dækker på den ene side over et merforbrug på servicedriftsudgifterne i forhold til korrigeret budget på 21,4 mio. kr., og på den anden side et mindreforbrug på overførselsudgifterne og øvrige udgifter uden for servicerammen på 42,9 mio. kr.

Samlet set er der en overskridelse på 33,9 mio. kr. i forhold til Ballerup Kommunes serviceramme.

Overskridelsen på servicerammen kan primært tilskrives følgende forhold:

Et væsentligt merforbrug på det specialiserede børne- og ungeområde på 23,2 mio. kr. Merforbruget blev opdaget meget sent i 2021, og det var derfor vanskeligt at nå at iværksætte modgående foranstaltninger.

Mindre merforbrug på det specialiserede voksenområde på 4,9 mio. kr. samt ældreområdet på 6,3 mio. kr.

Mindreforbrug på Teknik- og Miljøudvalgets samt Kultur- og Fritidsudvalgets områder på henholdsvis 2,8 mio. kr. og 11,6 mio. kr.

Betydelige **merudgifter til COVID-19** relaterede aktiviteter. Ballerup Kommune er kun blevet kompenseret for disse udgifter med en mindre andel.

Derudover er servicedriftsudgifterne påvirket af, at de decentrale enheder i højere grad end normalt har anvendt de overførte mindreforbrug fra tidligere år. På den måde bliver overførslen til 2022 mindre end tidligere.

På overførselsområdet har resultaterne på beskæftigelsesområdet været betydeligt bedre end budgetteret, hvilket har medført mindreforbrug til forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsatsen på 35,5 mio. kr. Herudover har modellen for håndtering af

indefrosne feriepenge medført en markant opsparring på den centrale administrative funktion på 36,1 mio. kr.

På anlægsrammen udviser regnskab 2021 et forbrug på den skattefinansierede bruttoanlægsbudget svarende til 225 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 14,8 mio. kr. i forhold til den budgetterede anlægsramme på 240 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i lyset af et ambitiøst bruttoanlægsniveau på 321,3 mio. kr. som følge af et ønske om at understøtte størst mulig aktivitet i samfundet under COVID-19-pandemien. Der vil blive overført 113,8 mio. kr. i anlægsbudget til 2022.

Likviditeten er væsentlig forøget, hvilket dels skyldes mindreforbruget på anlæg, som indgår i anlægsrullet til det kommende år, og dels det generelle mindreforbrug på den samlede driftsvirksomhed. Dette giver en likviditet på 376 mio. kr. ved udgangen af 2021, hvilket er 226 mio. kr. over den økonomiske strategis målsætning på 150 mio. kr. ultimo 2021.

Udgangspunktet og resultatet for regnskab 2021 fremgår af regnskabsoversigten 2021, som viser det samlede resultat af de bruger- og skattefinansierede områder nedenfor.

3 års hovedtal

(mio. kr. netto)	2019	2020	2021
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	-3.598,8	-3.747,8	-3.819,5
Skatter i alt	3.179,0	3.239,9	3.185,5
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	180,7	240,4	286,1
Resultat af det skattefinansierede område	12,7	34,2	203,4
Resultat af det brugerfinansierede område	-8,4	-6,3	-2,8
Resultat i alt	4,3	27,9	200,6
Ændring af kassebeholdning	-48,6	24,4	120,9

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

3 års centrale nøgletal

(kr. pr. indbygger)	2019	2020	2021
Kassebeholdning ultimo	4.661	5.470	8.063
Gennemsnitlig likviditet (kassekreditreglen)	9.158	10.194	11.315
Gæld ultimo	12.001	11.546	11.438
Driftsudgifter ekskl. forsyningsvirksomhed	74.046	75.997	77.759
Skatter i alt	65.410	65.705	64.767
Skatteprocent	25,5	25,5	25,5
Grundskyldspromille	28,89	28,89	28,89
Personaleforbrug - antal pr. 100 indbyggere	7,8	7,8	8,0
Folketal pr. 31. december	48.602	49.310	49.184

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

Driftsresultat og overførsler fra 2021 til 2022 fordelt på udvalg

(1.000 kr.)	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Mer-/ mindre forbrug 2021	Overført til budget 2022	Resultat 2021 efter overførsler
	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)	(5)=(3)-(4)
Teknik- og Miljøudvalget	94.979	92.211	-2.768	260	-3.028
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	854.280	811.418	-42.862	1.758	-44.620
Børne- og Skoleudvalget	1.127.672	1.146.495	18.823	3.447	15.376
Kultur- og Fritidsudvalget	158.666	147.096	-11.570	7.888	-19.458
Social- og Sundhedsudvalget	1.217.482	1.223.841	6.359	-13.207	19.566
Økonomiudvalget	436.341	398.427	-37.914	-46	-37.868
I alt	3.889.420	3.819.488	-69.932	100	-70.032

+ = udgifter/underskud

- = indtægter/overskud

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Regnskabsoversigt 2021

1.000 kr. (netto)	Regnskab 2020	Vedtaget budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Regnskab 2021 - Afvigelse
Driftsvirksomhed:					
Teknik- og Miljøudvalget	81.760	88.688	94.979	92.212	-2.767
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	809.493	854.271	854.280	811.418	-42.862
Børne- og Skoldeudvalget	1.104.793	1.093.133	1.127.672	1.146.495	18.822
Kultur- og Fritidsudvalget	139.781	144.444	158.666	147.096	-11.569
Social- og Sundhedsudvalget	1.184.987	1.189.500	1.217.482	1.223.841	6.359
Økonomiudvalget	427.012	465.232	436.341	398.427	-37.915
Driftsvirksomhed i alt	3.747.825	3.835.269	3.889.420	3.819.489	-69.932
Renter	10.013	-1.577	-5.230	-3.670	1.560
Tilskud og udligning	-757.908	-937.148	-922.556	-921.178	1.379
Skatter	-3.239.904	-3.185.214	-3.185.214	-3.185.491	-276
Skatter, tilskud, udligninger i alt	-3.997.811	-4.122.363	-4.107.771	-4.106.668	1.102
Overskud på løbende poster	-239.973	-288.670	-223.580	-290.849	-67.269
Anlægsvirksomhed	211.427	212.157	193.562	90.256	-103.306
Resultat i alt	-28.546	-76.513	-30.018	-200.593	-170.576
Afdrag på lån	49.205	51.528	53.678	50.707	-2.971
Optagne lån	-34.852	-44.500	-63.316	-43.316	20.000
Øvrige balanceforskydninger	-10.184	32.500	62.657	72.255	39.755
Likviditetsændring	-24.378	-36.985	23.002	-120.947	-143.949
Likvid beholdning, primo	226.553	269.719	269.719	269.719	
Bevægelse, jf. resultatoversigt	-24.378	-36.985	23.002	-120.947	-143.949
Kursregulering obl. m.m.	18.789			5.880	
Likvid beholdning, ultimo	269.719	306.704	246.717	396.546	
Langfristet gæld, primo	-583.297	-569.340	-569.340	-569.340	
Bevægelse, jf. ovenfor	14.353	7.028	-9.638	7.391	17.029
Kursregulering	-397			-605	
Langfristet gæld, ultimo	-569.340	-562.312	-578.978	-562.553	
Serviceudgifter	2.749.851	2.815.632	2.838.504	2.859.887	21.383
Serviceramme, KL vejledende	2.752.415	2.816.000	2.825.943	2.825.943	
Servicerammeoverholdelse	-2.564	368	12.511	33.894	21.383

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

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

Finansielle anlægsaktiver

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

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

Omsætningsaktiver

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

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

Hensatte forpligtigelser

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

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtigelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger om de forventede fremtidige ydelser til tjenestemændene ud fra en pensionsalder svarende til to år efter tidligste pensionsudbetalingsalder, samt forventninger om den fremtidige udvikling i lønniveau, rente, inflation, dødelighed mv. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd.

Arbejdsskedeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af forudsætninger om erstatninger, udvikling i rente, inflation, dødelighed mv. til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse. Forpligtigelsen opgøres minimum hvert 5. år aktuarmæssigt.

Hensatte forpligtigelser vedrørende fx miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedrørende jobcentre, åremålsansættelser, efterløn og eftervederlag til politikere opgøres til den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Indefrosne feriepenge er opgjort gæld og indekseret efter Lønmodtagernes Feriemidlers udmeldinger.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Supplementsperiode

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 14. januar 2022. Omposteringer mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kunne dog ske i en længere periode, men senest den 21. januar 2022.

Eventualrettigheder

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

Forsyningsvirksomheder

I overensstemmelse med kravene i vandsektorloven er Ballerup Kommunes vand- og spildevandsforsyning pr. 1. januar 2010 udskilt i et særskilt aktieselskab, Forsyning Ballerup A/S. Den 1. juli 2017 blev Novafos etableret som nyt vandselskab, og aktiviteterne overgik hertil. Novafos er ejet af ni kommuner ¹.

¹ Selskabet består af Novafos Holding A/S og datterselskaberne Novafos Vand Ballerup A/S, Novafos Spildevand Ballerup A/S, Novafos Måløv Rens A/S

Regnskabsopgørelse

1.000 kr. (Netto)	Vedtaget budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskabsår 2021	Regnskabsår 2020
A Det skattefinansierede område				
1 Skatter	-3.185.214	-3.185.214	-3.185.491	-3.239.904
1 Tilskud og udligning	-937.148	-922.556	-921.178	-757.908
Indtægter i alt	-4.122.363	-4.107.771	-4.106.668	-3.997.811
2 Driftsudgifter: ekskl. forsyningsvirksomheder				
Teknik- og Miljøudvalget	90.240	96.471	96.949	81.368
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	854.271	854.280	811.418	809.493
Børne- og Skoldeudvalget	1.093.133	1.127.672	1.146.495	1.104.793
Kultur- og Fritidsudvalget	144.444	158.666	147.096	139.781
Social- og Sundhedsudvalget	1.189.500	1.217.482	1.223.841	1.184.987
Økonomiudvalget	465.232	436.341	398.427	427.012
Driftsudgifter i alt	3.836.820	3.890.913	3.824.225	3.747.433
Driftsresultat før finansiering	-285.542	-216.858	-282.443	-250.379
3 Renter	-1.577	-5.230	-3.670	10.013
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-287.119	-222.088	-286.113	-240.366
Anlægsudgifter: ekskl. Forsyningsvirksomhed				
Teknik- og Miljøudvalget	84.249	101.451	56.945	68.868
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	0	0	2.605	5.889
Børne- og Skoldeudvalget	35.435	49.093	48.375	66.525
Kultur- og Fritidsudvalget	11.150	12.576	3.662	4.995
Social- og Sundhedsudvalget	8.600	25.061	16.268	31.616
Økonomiudvalget	67.623	-546	-45.169	27.607
Anlægsudgifter i alt	207.057	187.636	82.685	205.500
Resultat af det skattefinansierede område	-80.062	-34.452	-203.427	-34.865
B Forsyningsområde / renovation				
Driftsvirksomhed	-1.551	-1.492	-4.737	392
Anlægsvirksomhed	5.100	5.927	7.571	5.927
4 Resultat af det brugerfinansierede område	3.549	4.435	2.834	6.319
C Resultat i alt (A+B)	-76.513	-30.018	-200.593	-28.546
Tilgang af likvide aktiver				
Årets resultat	-76.513	-30.018	-200.593	-28.546
5 Optagne lån (langfristet gæld)	-44.500	-63.316	-43.316	-34.852
Tilgang af likvide aktiver i alt	-121.013	-93.334	-243.909	-63.398
Anvendelse af likvide aktiver				
5 Afdrag på lån (langfristet gæld)	51.528	53.678	50.707	49.205
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	32.500	62.657	72.255	-10.184
Anvendelse af likvide aktiver i alt	84.028	116.335	122.962	39.021
Ændring i kassebeholdningen	-36.985	23.002	-120.947	-24.378

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

Balance			
Note	1.000 kr.	Primo	Ultimo
Aktiver			
Anlægsaktiver			
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
	- Grunde	569.643	542.319
	- Bygninger	1.129.115	1.054.255
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	51.726	51.983
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	4.379	3.240
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	49.008	74.014
6	Materielle anlægsaktiver i alt	1.803.870	1.725.811
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			
7	- Langfristede tilgodehavender	2.017.029	2.034.334
	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	-8.107	-5.273
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.008.922	2.029.061
	Anlægsaktiver i alt	3.812.792	3.754.872
Omsætningsaktiver			
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	43.249	48.882
	- Tilgodehavender hos staten	102.328	218.899
8	- Kortfristede tilgodehavender	312.506	358.828
	- Værdipapirer	8.000	8.000
9	- Likvide beholdninger	467.495	517.488
	Omsætningsaktiver i alt	933.578	1.152.098
	Aktiver i alt	4.746.370	4.906.970
Passiver			
Egenkapital			
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	4.675	4.400
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.842.444	1.770.292
10	- Balancekonto	-1.348.370	-905.859
11	Egenkapital i alt	498.749	868.834
12	Hensatte forpligtelser	2.555.093	2.341.816
Fremmedkapital			
13	- Langfristede gældsforpligtelser	766.743	777.699
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	16.661	3.130
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	3.304	4.123
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-7	-7
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	293.354	209.689
	- Kortfristet gæld til staten	21.513	23.264
	- Kortfristet gæld i øvrigt	590.960	678.423
	Fremmedkapital i alt	1.692.528	1.696.320
	Passiver i alt	4.746.370	4.906.970

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

Note 1 Skatter og generelle tilskud

For 2021 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastsat til 25,5, mens grundskyldspromillen blev fastsat til 28,89.

Kommunalbestyrelsen har for 2021 valgt statsgaranti for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

Mio. kr.	Regnskab 2021	Regnskab 2020
Indkomstskat	2.317	2.306
Grundskyld	400	397
Dækningsafgift	128	43
Selskabsskat	336	485
Andre skatter og afgifter	4	9
I alt	3.185	3.240

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

Mio. kr.	Regnskab 2021	Regnskab 2020
Lands- og hovedstadsudligning	175	642
Statstilskud	758	50
Udligning af selskabsskat	-114	-175
Efterregulering	-5	8
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	5	20
Bidrag til region	-5	-11
Særlige tilskud	107	223
I alt	921	758

Note 2 Driftsudgifter

Driftsudgifterne er i regnskabsopgørelsen opgjort som nettoudgifter og specificeret på udvalgsområder. Bevillingsmæssigt er driften opdelt i 24 bevillingsområder, hvoraf et vedrører det brugerfinansierede område. I det specificerede årsregnskab er der i regnskabsoversigten vist en detaljeret opgørelse af driftsudgifter og indtægter.

Note 3 Renteudgifter

Renteindtægterne er steget fra 2020 til 2021. Dette skyldes bl.a. kursgevinst for obligationerne, som er steget med 8,3 mio. kr., renterne vedrørende lån til betaling af ejendomskat er faldet til 0,4 mio. kr. og i 2020 var der en udgift til betaling af renter til hjemfaldspligt på 8 mio. kr.

Note 4 Det brugerfinansierede område

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

Mio. kr. netto	Resultat 2020	Regulering på status	Mellemværende pr. 31.12.2021
Renovation	-8,1	2,8	-5,2
I alt	-8,1	2,8	-5,2

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

Note 5 Låneoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2021 blev der optaget lån på 43,3 mio. kr. Der er betalt 50,7 mio. kr. i afdrag. Sammen med kurstab på 0,6 mio. kr. af den langfristede gæld er den faldet med 6,8 mio. kr. i 2021.

Note 6 Anlægsaktiver

Mio. kr.	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle under opførelse	Immaterielle	I alt
Skattefinansieret	542,3	1.050,0	52,0	3,2	74,0	0	1.721,5
Brugerfinansieret	0	4,4	0	0	0	0	4,4
I alt	542,3	1.054,4	52,0	3,2	74,0	0	1.725,9

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

Mio. kr.	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	65,0	0,3
Tekniske anlæg, maskiner mv.	5,2	0
Inventar mv.	1,1	0
Immaterielle	0	0
I alt	71,3	0,3

Note 7 Langfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefonden skal ifølge Indenrigs- og Boligministeriets regler ikke fremgå af kommunens statusbalance, men kun medtages som en oplysning. Dette tilgodehavende er derfor trukket ud af såvel primo- som ultimosaldoen. De deponerede beløb er nedskrevet med 6,8 mio. kr. og med afskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 35,2 mio. kr.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 7,6 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2021 udgør 226,8 mio. kr.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året faldet med 19,4 mio. kr., således at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 224,5 mio. kr., der omfatter 779 låneforhold.

Stigninger i grundskyld for ejerboliger fastfryses i 2017-niveau for årene 2018-2020. Det nye boligbeskatningssystem skulle være igangsat i 2021, men systemet er blevet udskudt til 2024. Det forventes derfor, at fastfrysningens ordningen forlænges fra 2020 til 2024. Beløbet udgør 50,2 mio. kr. ultimo 2021.

De deponerede beløb udgjorde 95,5 mio. kr. primo 2021 og er faldet med 6,8 mio. kr. til 88,7 mio. kr. ultimo 2021. Dette skyldes afskrivninger.

Note 8 Kortfristede tilgodehavender

De kortfristede tilgodehavender er faldet med 59,2 mio. kr. Dette skyldes bl.a., at mellemregnings- og restancekonti vedrørende debitor er steget med 15,8 mio. kr., andre tilgodehavender er faldet med 43,0 mio. kr., og mellemregninger mellem årene er faldet med 32,7 mio. kr.

Note 9 Likvide beholdninger

De i balancen opgjorte likvide beholdninger afviger fra det, der traditionelt betegnes som kommunens kassebeholdning. Kassebeholdningen ultimo er opgjort til 396,5 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 517,5 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -209,7 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 88,7 mio. kr.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2021 er på 556,6 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2020 var 492,3 mio. kr.

Note 10 Balancekonto

Bevægelser på balancekontoen	Mio. kr.
Balancekonto pr. 31. december 2020	-1.306,2
<i>Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:</i>	
Interne primokorrekationer	-42,1
Automatiske bogføringer hovedkonto 00-08	203,0
Hensatte tjenestemandspensioner	218,9
Opskrivning af aktiver mv.:	
• Landsbyggefonden	-7,4
Feriepengeforpligtelser	-2,9
Regulering af indre værdi	12,0
Regulering af arbejdsskadeforsikringer	0,3
Leasing - nyoprettede kontrakter m.m.	13,5
Hensættelser	-0,6
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,4
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	5,3
Bevægelser i alt	400,4
Balancekonto pr. 31. december 2021	-905,8

Note 11 Egenkapital

Egenkapitalen er blevet forhøjet med 310 mio. kr. Udviklingen i egenkapitalen kan specificeres som følger:

Udvikling i egenkapital	Mio. kr.
Egenkapital pr. 31. december 2020	540,9
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	-72,4
Udvikling på balancekontoen, jf. note 10	905,8
Egenkapitalen pr. 31. december 2021	868,9

Note 12 Hensatte forpligtelser

Af balanceposten på 2.341 mio. kr. er forpligtelserne til arbejdsskaderne steget med 0,2 mio. kr. og forventede retssager er steget med 5,9 mio. kr.

Derudover er den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikrings-af-dækkede tjenestemandspension faldet med 218,9 mio. kr. Opgørelsen er baseret på en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2021.

Note 13 Langfristet gæld

Der er i årets løb ikke oprettet nye leasingkontrakter men afdraget med 13,5 mio. kr. Nettogælden er således nedskrevet med 13,5 mio. kr. Ud over lånene på 562,5 mio. kr. er der Lønmodtagerenes Feriemidler på 215,1 mio. kr.

Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2021

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv.	1.750.598.508	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegaard leasingforpligtelser ...	833.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler	45.867.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding	50.339.000	kr. ¹
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia	1.898.835	kr. ²
Center for Tandregulering I/S	0	kr. ³
Spildevandscenter Biofoss	0	kr. ⁴
Novafos Vand Ballerup	70.931.089	kr. ⁵
Novafos Spildevand Ballerup	39.056.049	kr. ⁶
Novafos Måløv Rens	11.818.812	kr. ⁷
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup	60.000.000	kr.
Kaution, Novafos Måløv Rens	6.000.000	kr.
Voldgiftssager/Erstatningssager	11.459.580	kr. ⁸
Udbetaling Danmark.....	0	kr. ⁹
Hjemfaldspligt	0	kr. ¹⁰
IT-Forsyningen I/S	0	kr. ¹¹
	<hr/>	
	2.048.801.873	kr.

Kommunens garantiforpligtigelser androg 1.866.872.989 kr. pr. 31. december 2020. Dvs. at garantiforpligtelsen er steget med 181,9 mio. kr. i 2021.

¹ Det er et §60 selskab og kommunerne hæfter solidarisk og ubegrænset for den samlede hæftelse på 90,4 mio. kr.

² Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk og ubegrænset, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 177,4 mio. kr.

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

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

⁵ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁶ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁷ Ballerup Kommune hæfter som garant for optagelse af lån.

⁸ Flere juridiske tvister afventer afgørelser og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 11,5 mio. kr.

⁹ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk og kan i værste fald koste Ballerup Kommune 1.589,0 mio. kr.

¹⁰ Ballerup Kommune har en rettighed på en række ejendomme med klausul om frikøb af hjemfaldspligt, som årligt korrigeres i henhold til ejendomsværdien. Værdien af frikøbene pr. 31. december 2021 udgør en eventualrettighed på 226,1 mio. kr.

¹¹ Det er et § 60-selskab der haves i fællesskab med Egedal, Furesø og Albertslund Kommuner, og kommunerne garanterer solidarisk og ubegrænset.

C

Regnskabsoversigt

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

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Teknik- og Miljøudvalget	173.972.705	-81.760.706	143.764.044	-55.075.551	8.471.822	-2.181.000
10.26 Renovation mv.	62.188.595	-66.925.186	46.847.979	-48.399.156	200.000	-141.000
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	62.188.595	-66.925.186	46.847.979	-48.399.156	200.000	-141.000
38 Affaldshåndtering	62.188.595	-66.925.186	46.847.979	-48.399.156	200.000	-141.000
60 Generel administration (kun husholdninger)	18.455.111	-15.029.101	3.934.361	-6.389.800	2.252.000	0
61 Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald	15.234.286	-19.651.327	15.252.735	-14.683.201	0	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	6.962.038	-7.393.753	6.913.539	-6.289.894	0	0
63 Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald	7.396.686	-8.818.875	7.570.196	-8.639.734	0	0
64 Ordninger for farligt affald	1.080.823	-921.922	643.287	-835.772	0	0
65 Genbrugsstationer	13.059.652	-15.110.209	12.533.861	-11.560.755	-2.052.000	-141.000
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	103.965.553	-12.363.212	89.776.996	-6.056.924	7.094.397	-200.000
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	16.218.682	-275.481	13.463.189	0	2.715.990	0
28 Fritidsområder	16.218.682	-275.481	13.463.189	0	2.715.990	0
20 Grønne områder og naturpladser	16.218.682	-275.481	13.463.189	0	2.715.990	0
02 Transport og infrastruktur	87.746.871	-12.087.731	76.313.807	-6.056.924	4.378.407	-200.000
22 Fælles funktioner	29.446.105	-11.945.747	22.144.158	-6.056.924	2.109.425	-200.000
01 Fælles formål	9.327.837	-378.917	8.024.028	-731.152	1.450.279	0
03 Arbejder for fremmed regning	0	0	0	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser	19.539.082	-11.566.830	14.120.130	-5.325.772	74.000	-200.000
07 Parkering	579.186	0	0	0	585.146	0
28 Kommunale veje	29.394.755	-141.984	26.221.192	0	1.348.821	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.	17.595.100	-6.300	18.899.403	0	-852.791	0
12 Belægninger m.v.	1.688.537	0	0	0	1.948.158	0
14 Vintertjeneste	10.111.118	-135.684	7.321.789	0	253.454	0
32 Kollektiv trafik	28.906.012	0	27.948.457	0	920.161	0
30 Fælles formål	946.838	0	1.062.082	0	420.161	0
31 Busdrift	27.959.174	0	26.886.375	0	500.000	0
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	7.818.558	-2.472.308	7.139.069	-619.471	1.177.425	-1.840.000
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.818.558	-2.472.308	7.139.069	-619.471	1.177.425	-1.840.000
38 Naturbeskyttelse	500.349	0	0	0	467.559	0
50 Naturforvaltningsprojekter	500.349	0	0	0	467.559	0
48 Vandløbsvæsen	1.155.134	0	805.289	-96.418	467.559	0
70 Fælles formål	500.353	0	0	0	467.559	0
71 Vedligeholdelse af vandløb	683.408	0	722.314	-96.418	0	0
72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	-28.627	0	82.975	0	0	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	3.749.290	-67.724	5.819.462	0	-1.600.663	0
80 Fælles formål	2.910.586	0	3.104.584	0	486.965	0
81 Jordforurening	58.539	0	87.206	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	780.165	-67.724	2.627.672	0	-2.087.628	0
55 Diverse udgifter og indtægter	2.413.785	-2.404.584	514.318	-523.053	1.842.970	-1.840.000
93 Diverse udgifter og indtægter	2.413.785	-2.404.584	514.318	-523.053	1.842.970	-1.840.000

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	996.476.338	-185.058.139	1.026.282.351	-172.010.899	10.036.340	-10.027.405
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.972.165	-3.797	3.078.730	0	-931.856	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	1.972.165	-3.797	3.078.730	0	-931.856	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.972.165	-3.797	3.078.730	0	-931.856	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	1.972.165	-3.797	3.078.730	0	-931.856	0
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats	624.216.700	-177.891.600	654.849.433	-163.268.818	3.544.780	-13.340.366
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	248.083	-115.480	223.831	-24.283	200.000	-200.000
25 Faste ejendomme	248.083	-115.480	223.831	-24.283	200.000	-200.000
11 Beboelse	248.083	-115.480	223.831	-24.283	200.000	-200.000
03 Undervisning og kultur	6.205.763	0	10.553.469	-242	-3.428.484	0
30 Ungdomsuddannelser	6.199.913	0	10.551.230	-242	-3.426.245	0
42 Forberedende Grunduddannelse	4.245.623	0	7.693.920	0	-2.439.828	0
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	1.784.230	0	3.110.790	0	-986.000	0
44 Produktionsskoler	59.008	0	-252.092	0	0	0
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	111.052	0	-1.388	-242	-417	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	5.850	0	2.239	0	-2.239	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.	5.850	0	2.239	0	-2.239	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	617.762.854	-177.776.120	644.072.133	-163.244.293	6.773.264	-13.140.366
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	-205	0	205	0
10 Fælles formål	0	0	-205	0	205	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	171.228	-1.095.781	1.321.166	-1.313.916	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	171.228	-1.095.781	1.321.166	-1.313.916	0	0
46 Tilbud til udlændinge	9.906.204	-7.760.065	17.079.030	-11.698.972	-4.379.525	2.262.294
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	6.151.320	-6.338.841	7.604.098	-7.424.879	-1.464.879	1.464.879
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overaanvendelse m.v.	3.214.609	-772.705	7.086.106	-1.886.077	-2.914.646	797.415
65 Repatriering	540.275	-648.519	2.388.826	-2.388.016	0	0
57 Kontante ydelser	358.847.979	-78.925.695	343.599.742	-61.885.493	30.636.210	-8.699.811
71 Sygedagpenge	135.875.748	-51.403.510	100.511.925	-36.489.921	37.885.851	-9.604.984
72 Sociale formål	12.366.714	-4.182.126	13.856.385	-1.423.714	-3.213.129	0
73 Kontant- og uddannelseshjælp	106.779.872	-23.324.810	118.159.321	-23.971.858	-3.801.863	905.173
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	0	-15.249	0	0	0	0
76 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	22.199	0	0	0	0	0
78 Dagpenge til forsikrede ledige	103.803.446	0	111.072.111	0	-234.649	0
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	175.507.439	-66.125.729	186.033.616	-68.065.645	-8.807.497	132.338
80 Revalidering	1.446.475	-271.183	2.665.780	-562.551	-810.605	171.058
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe § 6, nr. 11, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	106.678.714	-52.199.480	98.216.577	-50.156.731	4.308.875	-1.409.895
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	40.953.790	-8.367.191	54.932.581	-11.186.321	-8.139.333	521.855
83 Ledighedsydelse	26.428.460	-5.287.875	30.218.678	-6.160.042	-4.166.434	849.320
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	73.330.004	-23.868.850	95.970.378	-20.280.267	-10.676.129	-6.835.187
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	57.299.825	-16.677.961	38.795.621	0	14.343.325	-8.958.387
91 Afløb af jobrotation før 2015 (indtil 2021 - Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige)	0	0	8.565.904	-2.842.300	-8.565.904	2.842.300
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	3.850.480	-1.027.946	6.643.861	-1.477.888	-122.774	-1.249.771
95 Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	1.592.921	-1.144.243	10.984.082	-9.757.600	1.590.158	0
96 Servicejob	58.106	-58.747	484.185	-258.158	0	0
97 Seniorjob for personer over 55 år	4.119.192	-1.376.528	7.683.754	-2.999.555	-1.462.565	593.663
98 Beskæftigelsesordninger	6.409.480	-3.583.425	22.812.971	-2.944.766	-16.458.369	-62.992
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	68.406	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	68.406	0	0	0
20.06 Jobcenter	78.339.396	-3.584.522	80.245.081	-1.693.126	-20.909	-280.472
03 Undervisning og kultur	8.004.705	-741.890	7.485.602	-493.931	25.439	0
22 Folkeskolen m.m.	8.004.705	-741.890	7.485.602	-493.931	25.439	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år	8.004.705	-741.890	7.485.602	-493.931	25.439	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	2.259.446	0	-1.047.472	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	2.259.446	0	-1.047.472	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	2.259.446	0	-1.047.472	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	70.334.691	-2.842.631	70.500.033	-1.199.195	1.001.124	-280.472
45 Administrativ organisation	70.334.691	-2.842.631	70.500.033	-1.199.195	1.001.124	-280.472
51 Sekretariat og forvaltninger	15.398.916	-28.585	17.201.033	0	-670.213	0
53 Jobcentre	54.935.776	-2.814.046	53.299.000	-1.199.195	1.671.337	-280.472

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20.44 Førtidspension	291.948.076	-3.578.221	288.109.107	-7.048.955	7.444.325	3.593.433
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	291.948.076	-3.578.221	288.109.107	-7.048.955	7.444.325	3.593.433
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	291.948.076	-3.578.221	288.109.107	-7.048.955	7.444.325	3.593.433
65 Seniorpension	12.943.960	0	0	0	16.442.810	0
66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere	111.556.306	0	115.284.559	0	-3.235.185	0
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	167.447.811	-3.578.221	172.824.548	-7.048.955	-5.763.300	3.593.433

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Børne- og Skoleudvalget	1.589.833.107	-443.338.470	1.448.946.936	-355.813.688	23.725.043	10.814.013
30.30 Folkeskolen	467.407.054	-24.273.448	405.090.901	-11.159.068	57.876.138	-5.232.635
03 Undervisning og kultur	467.407.054	-24.273.448	405.090.901	-11.159.068	57.876.138	-5.232.635
22 Folkeskolen m.m.	467.407.054	-24.273.448	405.090.901	-11.159.068	57.876.138	-5.232.635
01 Folkeskoler	427.114.133	-23.378.331	396.955.663	-10.252.712	24.203.537	-5.669.000
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	7.700.320	-895.116	7.485.318	-906.356	156.635	436.365
06 Befordring af elever i grundskolen	376.697	0	0	0	808.784	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	1.488.426	0	649.920	0	1.275.236	0
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	-108.501	0	0	0	0	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	24.528.964	0	0	0	24.829.249	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	6.307.015	0	0	0	6.602.697	0
30.31 Sundheds- og tandpleje	24.747.569	-497.474	23.134.098	-197.499	907.501	-187.501
04 Sundhedsområdet	24.747.569	-497.474	23.134.098	-197.499	907.501	-187.501
62 Sundhedsudgifter m.v.	24.747.569	-497.474	23.134.098	-197.499	907.501	-187.501
85 Kommunal tandpleje	24.747.569	-497.474	23.134.098	-197.499	907.501	-187.501
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	92.699.699	-36.883.076	91.684.091	-35.639.263	-2.789.662	3.838.109
03 Undervisning og kultur	92.699.699	-36.883.076	91.684.091	-35.639.263	-2.789.662	3.838.109
22 Folkeskolen m.m.	92.699.699	-36.883.076	91.684.091	-35.639.263	-2.789.662	3.838.109
05 Skolefritidsordninger	90.912.008	-36.883.076	91.684.091	-35.639.263	-4.548.311	3.838.109
10 Bidrag til statslige og private skoler	1.787.691	0	0	0	1.758.649	0
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	350.065.173	-227.179.158	340.803.922	-192.431.083	-60.938.963	28.591.968
03 Undervisning og kultur	337.623.863	-225.322.899	329.177.217	-192.431.083	-61.665.278	28.591.968
22 Folkeskolen m.m.	336.376.850	-225.322.899	327.387.513	-192.431.083	-60.749.230	28.591.968
01 Folkeskoler	47.886.238	-331.318	38.351.048	0	7.461.095	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	222.586	0	-5.574.802	810.154	3.774.010	-810.154
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	139.423	0	1.843.513	0	-1.720.948	0
06 Befordring af elever i grundskolen	8.602.756	0	5.230.926	0	2.561.929	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 3	10.139.493	-14.281.650	7.912.192	0	2.063.256	-14.264.111
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	225.508.869	-163.996.886	207.938.711	-191.294.915	-44.804.627	87.104.313
10 Bidrag til statslige og private skoler	99.871	0	26.968.996	0	-26.768.996	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	6.956.539	0	-6.936.539	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	43.777.614	-46.713.045	37.760.390	-1.946.322	3.621.590	-43.438.080
30 Ungdomsuddannelser	1.247.013	0	1.789.704	0	-916.048	0
44 Produktionsskoler	0	0	0	0	0	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	1.247.013	0	1.789.704	0	-916.048	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	12.441.310	143.741	11.626.705	0	726.315	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	12.441.310	143.741	11.626.705	0	726.315	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	12.441.310	143.741	11.626.705	0	726.315	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-2.000.000	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	-2.000.000	0	0	0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-2.000.000	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	259.558.714	-42.006.047	218.825.526	-16.734.591	9.599.264	-10.512.264
03 Undervisning og kultur	24.880.536	-5.410.554	26.160.244	-3.573.247	-2.128.712	0
22 Folkeskolen m.m.	24.880.536	-5.410.554	26.160.244	-3.573.247	-2.128.712	0
01 Folkeskoler	9.635.059	-199.646	10.160.529	0	-57.176	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	15.245.476	-5.210.908	15.999.715	-3.573.247	-2.071.536	0
04 Sundhedsområdet	10.850.321	-790.200	10.255.444	-673.740	750.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	10.850.321	-790.200	10.255.444	-673.740	750.000	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	10.850.321	-790.200	10.255.444	-673.740	750.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	223.827.858	-35.805.293	182.409.838	-12.487.604	10.977.976	-10.512.264
22 Central refusionsordning	0	-23.234.807	0	-6.736.674	0	-7.363.326
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-23.234.807	0	-6.736.674	0	-7.363.326
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	7.815.134	0	8.142.829	0	-2.685.717	0
10 Fælles formål	7.773.074	0	5.739.096	0	-281.984	0
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	725	0	0	0	0	0
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	4.262	0	0	0	0	0
15 Fritidshjem (dagtilbudslovens § 52, stk. 2-4)	4.695	0	0	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	32.378	0	2.403.733	0	-2.403.733	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	193.436.889	-2.418.516	163.201.372	-606.071	1.120.496	356.203
20 Opholdssteder mv. for børn og unge	23.265.196	-379.955	33.799.114	-444.229	-3.699.114	194.229
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	97.948.524	-1.573.521	73.207.756	-161.842	15.814.112	161.974
22 Plejefamilier	28.242.756	-415.646	28.429.416	0	770.584	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge	21.546.742	-17.725	24.904.360	0	-15.904.360	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	5.092.037	0	2.860.726	0	4.139.274	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	1.927.307	-31.668	0	0	0	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	15.414.328	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	4.114.219	-2.881.706	365.629	-1.144.191	1.223.371	-55.809
42 Boformer for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	4.114.219	-2.881.706	365.629	-1.144.191	1.223.371	-55.809
57 Kontante ydelser	12.863.258	-6.396.630	6.006.887	-4.000.668	5.593.113	-3.449.332
72 Sociale formål	12.863.258	-6.396.630	6.006.887	-4.000.668	5.593.113	-3.449.332
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	5.598.358	-873.634	4.693.121	0	5.726.713	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	5.598.358	-873.634	4.693.121	0	5.726.713	0
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	395.354.898	-112.499.268	369.408.398	-99.652.184	19.070.765	-5.683.664
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	395.354.898	-112.199.268	369.408.398	-99.652.184	19.070.765	-5.683.664
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	395.354.898	-112.199.268	369.408.398	-99.652.184	19.070.765	-5.683.664
10 Fælles formål	36.668.294	-13.422.668	38.428.146	-4.996.285	-1.794.375	-6.944.000
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	11.380.008	-2.699.861	11.571.485	-2.704.150	-19.900	196.226
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	340.951.323	-96.076.739	314.304.464	-91.951.749	20.405.040	1.064.110
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	6.355.273	0	5.104.303	0	480.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-300.000	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	-300.000	0	0	0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-300.000	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
40 Kultur- og Fritidsudvalget	174.146.273	-27.049.857	170.452.101	-26.007.946	12.024.218	2.197.149
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	47.672.437	-5.153.041	45.234.182	-3.226.300	7.859.943	-329.359
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	27.407.828	-4.564.801	24.868.101	-2.786.385	1.698.381	-350.000
32 Fritidsfaciliteter	27.407.828	-4.564.801	24.868.101	-2.786.385	1.698.381	-350.000
31 Stadion og idrætsanlæg	27.407.828	-4.564.801	24.868.101	-2.786.385	1.698.381	-350.000
03 Undervisning og kultur	19.472.299	-588.240	19.228.656	-439.915	6.110.562	20.641
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	19.472.299	-588.240	19.228.656	-439.915	6.110.562	20.641
70 Fælles formål	8.435.100	-174.479	6.131.867	-262.701	5.778.203	0
72 Folkeoplysende voksenundervisning	1.676.668	-202.787	1.714.480	0	0	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.990.788	0	4.095.462	0	360.000	0
74 Lokaletilskud	503.291	-82.393	939.240	-106.790	0	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	678.425	-128.581	772.360	0	0	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	4.188.028	0	5.575.247	-70.424	-27.641	20.641
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	792.310	0	1.137.425	0	51.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	792.310	0	1.137.425	0	51.000	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	792.310	0	1.137.425	0	51.000	0
40.37 Folkebiblioteker	35.900.682	-1.674.705	36.660.075	-1.774.256	1.559.484	331.516
03 Undervisning og kultur	35.900.682	-1.674.705	36.660.075	-1.774.256	1.559.484	331.516
32 Folkebiblioteker	35.900.682	-1.674.705	36.660.075	-1.774.256	1.559.484	331.516
50 Folkebiblioteker	35.900.682	-1.674.705	36.660.075	-1.774.256	1.559.484	331.516
40.38 Kulturel virksomhed	29.972.663	-5.752.976	34.464.779	-10.029.442	-1.777.525	3.096.027
03 Undervisning og kultur	29.972.663	-5.752.976	34.464.779	-10.029.442	-1.777.525	3.096.027
35 Kulturel virksomhed	29.972.663	-5.752.976	34.464.779	-10.029.442	-1.777.525	3.096.027
60 Museer	2.750.785	-99.737	2.678.708	54.882	-35.628	0
63 Musikarrangementer	15.489.819	-4.335.851	15.987.870	-5.109.637	165.000	115.000
64 Andre kulturelle opgaver	11.732.058	-1.317.388	15.798.201	-4.974.687	-1.906.897	2.981.027
40.39 Klubber og byggelegepladser	60.600.492	-14.469.136	54.093.065	-10.977.948	4.382.316	-901.035
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	60.600.492	-14.469.136	54.093.065	-10.977.948	4.382.316	-901.035
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	60.600.492	-14.469.136	54.093.065	-10.977.948	4.382.316	-901.035
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	60.600.492	-14.469.136	54.093.065	-10.977.948	4.382.316	-901.035

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Social- og Sundhedsudvalget	1.621.062.120	-397.221.243	1.512.091.615	-322.591.203	86.532.762	-58.551.488
50.52 Tilbud til ældre pensionister	604.508.430	-84.349.653	547.523.611	-58.586.024	80.759.378	-55.821.079
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	827.250	-1.029.607	657.765	-1.008.404	52.000	-52.000
25 Faste ejendomme	827.250	-1.029.607	657.765	-1.008.404	52.000	-52.000
19 Ældreboliger	827.250	-1.029.607	657.765	-1.008.404	52.000	-52.000
04 Sundhedsområdet	9.006.726	0	11.020.343	0	-1.000.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	9.006.726	0	11.020.343	0	-1.000.000	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.125.134	0	4.983.532	0	0	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	2.729.242	0	2.717.872	0	0	0
90 Andre sundhedsudgifter	2.152.350	0	3.318.939	0	-1.000.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	585.181.984	-71.505.825	527.752.274	-57.577.620	81.239.944	-55.769.079
22 Central refusionsordning	0	-4.509.467	0	-833.855	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-4.509.467	0	-833.855	0	0
30 Tilbud til ældre	526.046.076	-84.887.351	476.538.805	-54.554.558	77.867.485	-55.369.645
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	192.576.455	-64.827.012	138.861.092	-6.036.811	65.583.207	-54.285.891
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	283.447.206	-46.449.449	252.052.012	-48.467.547	11.470.086	2.431.541
28 Hjemmesygepleje	39.273.457	28.384.447	70.318.595	2.289.952	2.206.826	-3.256.000
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	7.937.438	-2.045.964	13.984.750	-2.340.152	-2.242.234	-259.295
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	1.154.571	0	150.400	0	849.600	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	1.656.950	50.627	1.171.956	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	29.703.541	25.724.007	28.605.630	0	465.585	-399.434
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94). samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	0	26.139.597	0	0	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 85, 95-96, 102 og 118)	1.128.159	0	1.212.849	0	-412.849	0
41 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	607.045	0	0	0	55.000	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	18.901.173	-415.590	20.223.946	0	-390.946	-399.434
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	573.836	0	609.620	0	-609.620	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	8.493.329	0	6.559.215	0	1.824.000	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	14.810.151	-7.207.215	16.178.469	-7.876.881	0	0
67 Personlige tillæg m.v.	14.810.151	-7.207.215	16.178.469	-7.876.881	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	14.622.216	-625.798	6.429.370	5.687.674	2.906.874	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	14.622.216	-625.798	6.429.370	5.687.674	2.906.874	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	9.492.469	-11.814.221	8.093.229	0	467.434	0
45 Administrativ organisation	9.492.469	-11.814.221	8.093.229	0	467.434	0
51 Sekretariat og forvaltninger	9.492.469	-458.077	8.093.229	0	467.434	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-11.356.144	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	624.639.353	-308.572.791	568.319.662	-261.320.888	8.382.544	-4.254.544
03 Undervisning og kultur	6.190.673	0	7.816.203	0	-2.663.037	0
22 Folkeskolen m.m.	2.481.822	0	1.678.747	0	-25.581	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.481.822	0	1.678.747	0	-25.581	0
30 Ungdomsuddannelser	3.708.851	0	6.137.456	0	-2.637.456	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	3.708.851	0	6.137.456	0	-2.637.456	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	618.448.680	-299.615.282	560.503.459	-261.320.888	11.045.581	-4.254.544
22 Central refusionsordning	0	-34.014.224	0	-27.652.161	0	-2.658.746
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-34.014.224	0	-27.652.161	0	-2.658.746
30 Tilbud til ældre	1.112.679	0	506.154	0	445.442	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	621.899	0	0	0	250.000	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	490.780	0	506.154	0	195.442	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	615.072.981	-265.072.520	552.012.835	-232.470.414	16.312.416	-2.236.798
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 85, 95-96, 102 og 118)	67.018.685	-21.098.890	57.754.543	-15.016.952	-314.464	374.130
42 Boformer for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	6.360.432	-2.524.667	4.934.590	-2.475.924	2.090.410	-1.161.073
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	5.271.279	-7.698.590	1.387.253	-3.394.053	-23.990	3.394.053
45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	34.603.922	-17.644.899	24.270.560	-7.161.982	-996.259	-2.543.067
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	136.814.284	-77.544.676	139.947.976	-73.845.081	-3.302.996	-2.664.196
51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	195.871.459	-91.697.291	167.990.350	-82.869.486	14.806.116	-3.585.955
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	108.669.606	-36.668.684	97.396.209	-39.470.378	5.421.116	3.817.300
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	2.947.916	-48.129	3.775.232	0	-729.232	0
58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	16.227.049	-2.208.057	13.920.698	-1.893.724	215.639	274.130
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	41.288.350	-7.938.637	40.635.424	-6.342.834	-853.924	-142.120
57 Kontante ydelser	640.076	-319.038	2.396.863	-1.198.313	-1.596.863	641.000
72 Sociale formål	640.076	-319.038	2.396.863	-1.198.313	-1.596.863	641.000
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.622.944	-209.500	5.587.607	0	-4.115.414	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.622.944	-209.500	5.587.607	0	-4.115.414	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-8.957.509	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	-8.957.509	0	0	0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-8.957.509	0	0	0	0
50.56 Sundhed og forebyggelse	326.849.373	-4.298.799	330.390.091	-2.658.392	-2.565.160	1.524.135
04 Sundhedsområdet	264.433.913	-2.610.286	262.827.253	-273.195	1.885.498	-440.805
62 Sundhedsudgifter m.v.	264.433.913	-2.610.286	262.827.253	-273.195	1.885.498	-440.805
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	215.903.354	0	218.154.748	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	26.564.902	-1.248.055	23.440.785	-273.195	2.866.201	-440.805
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	9.707.924	-23.490	7.879.527	0	360.000	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	10.675.967	-1.338.741	11.260.662	0	-1.404.703	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.581.766	0	2.091.531	0	64.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	52.203.671	-1.415.525	57.617.683	-2.385.197	-4.646.658	1.964.940
22 Central refusionsordning	0	-186.145	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-186.145	0	0	0	0
30 Tilbud til ældre	37.993.440	-713.385	40.372.601	-776.620	-1.772.625	616.363
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	19.699.919	-341.039	22.714.567	-776.620	-2.205.622	626.363
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	18.293.521	-372.346	17.658.034	0	432.997	-10.000
38 Tilbud til voksne med særlige behov	13.466.891	-515.994	14.810.158	-518.001	-1.615.181	258.001
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12)	800.859	0	358.406	0	-95	0
41 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	11.150.012	-515.994	11.485.001	-518.001	-685.903	258.001
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	0	0	929.183	0	-929.183	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.516.020	0	2.037.568	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	743.340	0	2.434.924	-1.090.576	-1.258.852	1.090.576
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	743.340	0	2.434.924	-1.090.576	-1.258.852	1.090.576
06 Fællesudgifter og administration m.v.	10.211.789	-272.988	9.945.155	0	196.000	0
45 Administrativ organisation	10.211.789	-272.988	9.945.155	0	196.000	0
51 Sekretariat og forvaltninger	10.211.789	-272.988	9.945.155	0	196.000	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50.58 Boligstøtte	65.064.964	0	65.858.251	-25.899	-44.000	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.203	0	94.267	0	0	0
25 Faste ejendomme	1.203	0	94.267	0	0	0
19 Ældreboliger	1.203	0	94.267	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	65.063.762	0	65.763.984	-25.899	-44.000	0
57 Kontante ydelser	64.466.712	0	64.503.188	-25.899	0	0
76 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	37.145.354	0	39.620.055	207.202	0	0
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	27.321.358	0	24.883.133	-233.101	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	597.050	0	1.260.796	0	-44.000	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	597.050	0	1.260.796	0	-44.000	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	438.202.197	-39.775.638	492.502.010	-27.270.482	-24.526.120	-4.364.241
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	38.800.811	-14.369.854	46.137.614	-19.251.702	392.123	-3.146.122
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	38.800.811	-14.369.854	46.137.614	-19.251.702	392.123	-3.146.122
22 Jordforsyning	4.671.225	-4.596.690	4.727.395	-4.000.298	-3.218.203	3.485.339
02 Boligformål	763.843	-182.922	1.244.114	-717.092	402.792	202.133
03 Erhvervsformål	654.509	-302.946	2.895.574	-101.772	-1.584.922	101.772
04 Offentlige formål	981.135	-3.257.545	337.741	-2.340.783	-2.647.735	2.340.783
05 Ubestemte formål	2.271.738	-853.277	249.966	-840.651	611.662	840.651
25 Faste ejendomme	21.749.128	-9.533.200	21.248.132	-7.160.637	3.610.326	-6.631.461
10 Fælles formål	7.381.260	0	11.471.574	-5.009.683	304.781	0
11 Beboelse	408.581	-357.128	97.637	-88.794	-13.399	88.426
12 Erhvervsjendomme	2.429.028	-7.481.890	-82.377	-447.489	2.122.970	-8.108.000
13 Andre faste ejendomme	3.265.406	-1.508.317	745.994	-1.614.671	1.404.637	1.388.113
15 Byfornyelse	120.741	0	301.702	0	-199.663	0
18 Driftsikring af boligbyggeri	8.144.113	-185.865	8.713.602	0	-9.000	0
58 Redningsberedskab	12.380.458	-239.964	20.162.087	-8.090.767	0	0
95 Redningsberedskab	12.380.458	-239.964	20.162.087	-8.090.767	0	0
60.62 Den centrale administrative funktion	389.000.255	-24.871.409	435.455.079	-8.018.780	-26.006.243	-1.218.119
03 Undervisning og kultur	1.637.880	-895	1.333.031	0	767.958	0
35 Kulturel virksomhed	1.637.880	-895	1.333.031	0	767.958	0
60 Museer	1.637.880	-895	1.333.031	0	767.958	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.946.428	0	-2.500.000	0	5.426.323	0
30 Tilbud til ældre	2.946.428	0	0	0	2.926.323	0
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	2.946.428	0	0	0	2.926.323	0
57 Kontante ydelser	0	0	-2.500.000	0	2.500.000	0
72 Sociale formål	0	0	-2.500.000	0	2.500.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	384.415.947	-24.870.514	436.622.048	-8.018.780	-32.200.524	-1.218.119
42 Politisk organisation	729.518	0	749.383	0	83.000	0
40 Fælles formål	729.518	0	749.383	0	83.000	0
45 Administrativ organisation	305.344.167	-23.674.881	325.036.341	-7.808.725	-26.304.065	-1.218.119
50 Administrationsbygninger	9.502.462	-1.038.853	7.587.779	0	886.364	0
51 Sekretariat og forvaltninger	178.397.774	-16.744.621	212.660.254	-7.668.328	-46.405.954	-71.519
52 Fælles IT og telefoni	59.089.533	-4.307.125	70.648.521	-140.397	-2.704.999	0
54 Naturbeskyttelse	1.143.668	0	0	0	1.068.712	0
55 Miljøbeskyttelse	3.929.452	0	0	0	3.354.876	0
56 Byggesagsbehandling	4.011.792	0	0	0	3.855.409	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	8.267.557	-97.542	8.229.806	0	370.000	0
58 Det specialiserede børneområde	28.350.592	-1.486.740	25.909.981	0	293.600	-1.146.600
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og	12.651.336	0	0	0	12.977.927	0
Seniorpensionsenheden						
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.250.272	-346.875	2.115.197	-210.055	120.000	0
60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	0	-346.875	0	-210.055	0	0
63 Udvikling af menneskelige ressourcer	2.250.272	0	2.115.197	0	120.000	0
52 Lønpuljer	76.091.990	-848.758	108.721.127	0	-6.099.459	0
70 Løn- og barselspuljer	16.636.628	-381.364	18.471.447	0	-3.599.460	0
71 Indbetalinger til Lønmodtagernes Feriemidler	0	0	0	0	1	0
72 Tjenestemandspension	86.953.311	-467.394	82.468.196	0	0	0
74 Interne forsikringspuljer	6.240.842	0	5.281.484	0	0	0
76 Generelle reserver	-33.738.791	0	2.500.000	0	-2.500.000	0
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.401.132	-534.375	10.909.317	0	1.088.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	415.299	-175.709	331.393	0	0	0
30 Tilbud til ældre	415.299	-175.709	331.393	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	415.299	-175.709	331.393	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	9.985.833	-358.666	10.577.924	0	1.088.000	0
42 Politisk organisation	9.985.833	-358.666	10.577.924	0	1.088.000	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.267.488	-25.000	8.197.498	0	-178.056	0
42 Kommissioner, råd og nævn	1.067.121	-333.666	1.066.023	0	66.056	0
43 Valg m.v.	1.651.223	0	1.314.403	0	1.200.000	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Teknik- og Miljøudvalget	72.881.139	-8.365.054	89.349.000	0	25.389.524	-7.360.471
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	18.226.520	-3.464.017	32.260.000	0	9.196.295	-170.000
25 Faste ejendomme	13.581.773	-3.464.017	17.300.000	0	6.054.805	0
28 Fritidsområder	4.644.747	0	9.960.000	0	3.141.490	-170.000
52 Miljøbeskyttelse m.v.	0	0	5.000.000	0	0	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	7.570.613	0	5.100.000	0	826.893	0
38 Affaldshåndtering	7.570.613	0	5.100.000	0	826.893	0
02 Transport og infrastruktur	47.084.005	-4.901.037	51.989.000	0	15.366.336	-7.190.471
28 Kommunale veje	47.084.005	-4.901.037	42.989.000	0	14.491.628	-7.190.471
32 Kollektiv trafik	0	0	9.000.000	0	874.708	0
20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	2.604.932		0	0	0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.604.932	0	0	0	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	2.604.932	0	0	0	0	0
30 Børne- og Skoleudvalget	48.927.655	-553.099	35.435.000	0	13.657.866	0
03 Undervisning og kultur	29.732.913	-6.000	15.485.000	0	15.171.605	0
22 Folkeskolen m.m.	29.732.913	-6.000	15.485.000	0	15.171.605	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	19.194.742	-547.099	19.950.000	0	-1.513.739	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	19.194.742	-547.099	19.950.000	0	-1.513.739	0
40 Kultur- og Fritidsudvalget	3.861.811	-200.000	11.150.000	0	1.426.030	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.089.343	-200.000	8.450.000	0	2.025.807	0
32 Fritidsfaciliteter	2.089.343	-200.000	8.450.000	0	2.025.807	0
03 Undervisning og kultur	703.750	0	700.000	0	73.560	0
35 Kulturel virksomhed	703.750	0	700.000	0	73.560	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.068.719	0	2.000.000	0	-673.337	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	1.068.719	0	2.000.000	0	-673.337	0
50 Social- og Sundhedsudvalget	16.267.533	0	8.600.000	0	16.461.194	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.383.410	0	1.500.000	0	7.368.239	0
25 Faste ejendomme	3.383.410	0	1.500.000	0	7.368.239	0
04 Sundhedsområdet	321.535	0	0	0	863.787	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	321.535	0	0	0	863.787	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	12.562.588	0	7.100.000	0	8.229.168	0
30 Tilbud til ældre	11.759.395	0	6.100.000	0	5.577.926	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	0	0	0	0	1.467.311	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	-108.101	0	0	0	846	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	911.293	0	1.000.000	0	1.183.085	0
60 Økonomiudvalget	88.799.238	-133.968.068	100.613.000	-32.990.000	30.101.078	-98.269.800
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	41.860.259	-133.867.694	39.030.000	-32.990.000	10.043.321	-98.269.800
22 Jordforsyning	24.734.444	-133.867.694	14.750.000	-32.990.000	1.500.000	-92.859.800
25 Faste ejendomme	14.517.056	0	24.280.000	0	5.302.660	-5.410.000
52 Miljøbeskyttelse m.v.	2.608.759	0	0	0	3.240.661	0
03 Undervisning og kultur	-20.500	0	0	0	61.987	0
22 Folkeskolen m.m.	-20.500	0	0	0	61.987	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	46.959.480	-100.374	61.583.000	0	19.995.770	0
45 Administrativ organisation	46.959.480	-100.374	61.583.000	0	19.995.770	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	347.217.604	-4.457.555.665	157.194.928	-4.281.134.292	22.471.000	-11.532.000
70.76 Renter	8.159.462	-11.829.147	7.373.218	-8.950.000	-353.000	-3.300.000
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	8.159.462	-11.829.147	7.373.218	-8.950.000	-353.000	-3.300.000
22 Renter af likvide aktiver	0	-5.929.761	0	-5.500.000	0	-4.000.000
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	373.747	0	500.000	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	0	-6.303.508	0	-6.000.000	0	-4.000.000
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	411.595	-223.146	0	-600.000	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-195.151	0	-200.000	0	0
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	411.595	-27.994	0	-400.000	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-414.173	0	-2.050.000	0	1.000.000
23 Udlån til beboerindskud	0	-43.421	0	-50.000	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	-370.753	0	-2.000.000	0	1.000.000
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	548.808	0	200.000	0	300.000	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	548.808	0	200.000	0	300.000	0
55 Renter af langfristet gæld	4.167.710	0	5.182.494	0	-643.000	0
68 Realkredit	10.519	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	4.098.554	0	5.182.494	0	-643.000	0
73 Lønmodtagernes Feriemidler	58.637	0	0	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	3.031.349	-5.262.068	1.990.724	-800.000	-10.000	-300.000
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	3.031.349	-4.774.845	1.990.724	-500.000	-10.000	0
79 Garantiprovision	0	-487.223	0	-300.000	0	-300.000
70.80 Generelle tilskud mv.	338.794.141	-1.259.971.907	148.071.710	-1.085.220.000	22.824.000	-8.232.000
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	338.794.141	-1.259.971.907	148.071.710	-1.085.220.000	22.824.000	-8.232.000
62 Tilskud og udligning	339.756.000	-1.259.971.907	148.071.710	-1.085.220.000	22.824.000	-8.232.000
80 Udligning og generelle tilskud	306.168.000	-1.119.900.000	114.480.000	-936.468.000	12.912.000	-7.512.000
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	22.128.000	-27.180.000	22.128.000	-27.180.000	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	5.496.000	0	5.499.710	0	0	0
86 Særlige tilskud	5.964.000	-112.891.907	5.964.000	-121.572.000	9.912.000	-720.000
65 Refusion af købsmoms	-961.859	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms	-961.859	0	0	0	0	0
70.82 Skatter	264.000	-3.185.754.611	1.750.000	-3.186.964.292	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	264.000	-3.185.754.611	1.750.000	-3.186.964.292	0	0
68 Skatter	264.000	-3.185.754.611	1.750.000	-3.186.964.292	0	0
90 Kommunal indkomstskat	0	-2.317.659.021	0	-2.317.659.000	0	0
92 Selskabsskat	0	-335.982.654	0	-335.983.000	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster	0	-4.494.082	0	-3.000.000	0	0
94 Grundskyld	0	-399.831.001	500.000	-398.946.154	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-127.787.853	500.000	-131.376.138	0	0
96 Øvrige skatter og afgifter	264.000	0	750.000	0	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80 Balanceforskydninger	292.524.247	-91.930.959	84.028.453	-44.500.000	32.307.000	-18.816.000
80.84 Afdrag på lån	50.707.175	0	51.528.429	0	2.150.000	0
09 Balance	50.707.175	0	51.528.429	0	2.150.000	0
55 Langfristet gæld	50.707.175	0	51.528.429	0	2.150.000	0
68 Realkredit	20.944	0	0	0	807.000	0
70 Kommunekreditforeningen	47.864.841	0	49.064.688	0	1.346.000	0
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	2.821.390	0	2.463.741	0	-3.000	0
80.85 Optagelse af lån	0	-43.315.708	0	-44.500.000	0	-18.816.000
09 Balance	0	-43.315.708	0	-44.500.000	0	-18.816.000
55 Langfristet gæld	0	-43.315.708	0	-44.500.000	0	-18.816.000
70 Kommunekreditforeningen	0	-43.315.708	0	-44.500.000	0	-18.816.000
80.86 Øvrige balanceforskydninger	120.870.340	-48.615.251	32.500.024	0	30.157.000	0
09 Balance	120.870.340	-48.615.251	32.500.024	0	30.157.000	0
25 Tilgodehavender hos staten	116.571.431	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender	117.286.198	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender	-714.767	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	58.520.787	658.146	0	0	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-16.466.006	658.146	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender	43.021.833	0	0	0	0	0
17 Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	32.786.239	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-316.489	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	-504.790	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	19.579.745	0	32.500.000	0	157.000	0
20 Pantebreve	0	0	0	0	0	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	23.245.600	0	0	0	-6.800.000	0
23 Udlån til beboerindskud	-1.058.177	0	0	0	0	0
24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	7.491.180	0	12.500.000	0	6.957.000	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	108.207	0	20.000.000	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-10.207.066	0	0	0	0	0
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsjorte forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	0	0
34 Vandforsyning	0	0	0	0	0	0
38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-3.000	0	0	0	0	0
37 Staten	-3.000	0	0	0	0	0
42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-8.134.185	0	0	0	0	0
43 Deposita	-8.134.185	0	0	0	0	0
44 Parkeringsfond	0	0	0	0	0	0
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	7.315.104	0	0	0	0	0
47 Deposita	7.315.104	0	0	0	0	0
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	2.951	0	0	0	0	0
48 Kommuner og regioner m.v.	0	0	0	0	0	0
49 Staten	2.951	0	0	0	0	0
51 Kortfristet gæld til staten	1.154.927	-2.902.601	0	0	0	0
52 Anden gæld	1.154.927	-2.902.601	0	0	0	0
52 Kortfristet gæld i øvrigt	-54.035.793	-46.370.796	24	0	30.000.000	0
53 Kirkelige skatter og afgifter	46.336.176	-46.336.200	24	0	0	0
55 Skyldige feriepenge	9.091	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	33.518.233	0	0	0	0	0
59 Mellemregningskonto	-15.263.878	-34.596	0	0	30.000.000	0
61 Selvejende institutioner med overenskomst	316.489	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto	-118.951.905	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	-20.101.627	0	0	0	0	0
73 Lønmodtagernes Feriemidler	-20.101.627	0	0	0	0	0
80.88 Beholdningsbevægelse	120.946.732	0	0	0	0	0
09 Balance	120.946.732	0	0	0	0	0
22 Likvide aktiver	44.112.726	0	0	0	0	0
01 Kontante beholdninger	39.676	0	0	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	30.096.005	0	0	0	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	13.977.045	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-6.831.144	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-6.831.144	0	0	0	0	0
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	83.665.149	0	0	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån	83.665.149	0	0	0	0	0

D

Finansiell status

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

Finansiell status

Aktiver		Primo 2021	Ultimo 2021
22 Likvide aktiver	*	467.495.277	517.488.341
01 Kontante beholdninger		-18.827	20.849
05 Indskud i pengeinstitutter mv.		-130.834.792	-100.738.787
07 Realkreditobligationer		598.348.896	618.206.279
25 Tilgodehavender hos staten	*	102.327.995	218.899.426
12 Refusionstilgodehavender		89.382.614	206.668.812
13 Andre tilgodehavender		12.945.381	12.230.614
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	312.506.019	358.827.686
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		362.344.496	333.679.371
15 Andre tilgodehavender		-28.551.291	14.470.542
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår		-24.080.487	8.705.752
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		8.311.941	7.995.452
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-5.518.640	-6.023.431
32 Langfristede tilgodehavender	*	2.025.028.681	2.042.334.412
20 Pantebreve		8.000.000	8.000.000
21 Aktier og andelsbeviser mv.		1.667.952.200	1.703.179.059
23 Udlån til beboerindskud		15.535.848	14.489.448
24 Indskud i landsbyggefonden mv.		0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		279.848.379	280.011.860
27 Deponerede beløb for lån mv.		53.692.255	36.654.045
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemlægninger med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	-8.106.850	-5.272.828
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		0	0
34 Vandforsyning		0	0
35 Andre forsyningsvirksomheder		-8.106.850	-5.272.828
38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	-5.371	-8.371
37 Staten		-5.371	-8.371
42 Aktiver tilhørende fonds, legater mv.	*	351.939.670	343.805.486
43 Deposita		353.463.170	345.328.986
44 Parkeringsfond		-1.523.500	-1.523.500
58 Materielle anlægsaktiver	*	1.803.870.363	1.725.810.608
80 Grunde		569.642.804	542.318.827
81 Bygninger		1.129.114.871	1.054.254.900
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler		51.726.433	51.982.679
83 Inventar - herunder computere og andet it-udstyr		4.378.500	3.240.120
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		49.007.755	74.014.082
62 Immaterielle anlægsaktiver	*	0	0
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver		0	0
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	*	43.248.580	48.882.176
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg		43.248.580	48.882.176

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

Finansiell status

Passiver		Primo 2021	Ultimo 2021
45 Passiver tilhørende fonds, legater mv.	*	-355.243.517	-347.928.413
47 Deposita		-355.243.517	-347.928.413
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	12.862	15.813
48 Kommuner og regioner m.v.		-	-
49 Staten		12.862	15.813
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-293.354.073	-209.688.924
50 Kassekreditter og byggelån		-293.354.073	-209.688.924
51 Kortfristet gæld til staten	*	-21.912.625	-23.264.225
52 Anden gæld		-21.912.625	-23.264.225
52 Kortfristet gæld i øvrigt	*	-590.960.166	-678.422.819
53 Kirkelige skatter og afgifter		-71.896	-71.920
55 Skyldige feriepenge		-8.953.930	-8.944.838
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-479.362.701	-431.797.528
59 Mellemløbskonto		-30.220.716	-46.622.194
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-8.311.941	-7.995.452
62 Afstemnings- og kontrolkonto		-64.038.982	-182.990.887
55 Langfristet gæld	*	-783.404.858	-780.828.817
68 Realkredit		-336.966	-321.498
70 Kommunekredit		-530.871.046	-526.559.762
76 Lønmodtagernes Feriemidler		-197.405.994	-215.145.272
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-38.132.399	-35.672.184
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-16.661.453	-3.130.101
72 Hensatte forpligtelser	*	-2.555.092.901	-2.341.815.844
90 Hensatte forpligtelser		-2.555.092.901	-2.341.815.844
75 Egenkapital	*	-498.749.436	-868.833.706
91 Modpost for takstfinansierede aktiver		-4.675.373	-4.400.351
93 Modpost for skattefinansierede aktiver		-1.842.443.571	-1.770.292.433
99 Balancekonto		1.348.369.508	905.859.078

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

E

Personaleoversigt

Oversigten viser det faktiske personaleforbrug i regnskabsåret fordelt på bevillingsområder.

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

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:10 Teknik- og Miljøudvalget	42,040	25.209
Funktion:20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	182,110	93.773
Funktion:30 Børne- og Skoleudvalget	1.879,230	977.039
Funktion:40 Kultur- og Fritidsudvalget	203,380	105.968
Funktion:50 Social- og Sundhedsvalget	1.321,060	672.058
Funktion:60 Økonomiudvalget	324,980	196.007
I ALT	3.952,800	2.070.054

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2021

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	37,560	22.120
Funktion:10.31 Miljøforanstaltninger mv.	4,480	3.089
I ALT	42,040	25.209

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:20.02 Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv.	44,570	20.396
Funktion:20.06 Jobcenter	137,540	73.377
I ALT	182,110	93.773

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:30.30 Folkeskolen	553,330	327.426
Funktion:30.31 Sundheds- og tandpleje	26,730	14.805
Funktion:30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	153,110	73.967
Funktion:30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	301,380	165.688
Funktion:30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	142,960	79.216
Funktion:30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	699,230	314.455
Funktion: 30.99 Anlæg – Børne- Og Skoleudvalget	2,490	1.482
I ALT	1.879,230	977.039

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2021

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	37,120	19.352
Funktion:40.37 Folkebiblioteker	42,840	23.319
Funktion:40.38 Kulturel virksomhed	33,300	18.753
Funktion:40.39 Klubber og byggelegepladser	90,120	44.544
I ALT	203,380	105.968

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:50.52 Tilbud til ældre pensionister	839,830	413.287
Funktion:50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	376,100	201.980
Funktion:50.56 Sundhed og forebyggelse	105,130	56.791
Funktion: 50.99 Anlæg- Social- og Sundhedsudvalget	0	0
I ALT	1.321,060	672.058

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion:60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	0,350	204
Funktion:60.62 Den centrale administrative funktion	322,630	193.906
Funktion:60.64 Politiske organer, valg mv.	1,000	1.292
Funktion 60.99 Anlæg- Økonomiudvalget	1,000	605
I ALT	324,980	196.007

F

Generelle bemærkninger

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

Generelle bemærkninger

1. Mål- og rammestyring

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

Styringsformen indebærer, at Ballerup Kommune arbejder med 31 bevillingsrammer, heraf 24 vedrørende driftsvirksomheden og 7 vedrørende finansieringsposterne. Hertil kommer diverse rådighedsbeløb på anlægsbudgettet.

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

Kommunalbestyrelsen har i løbet af regnskabsåret taget stilling til økonomiske oversigter med ajourføring af totalbudgettet i møderne den 4. november 2019, 27. april 2020, 31. august 2020 og 30. november 2020.

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

Bemærkningen til et bevillingsområde vedrørende driftsvirksomheden indeholder herefter følgende elementer:

1. Sammen drag
Sammen draget viser det samlede resultat efter overførsler i forhold til det vedtagne og korrigerede budget.
2. Beskrivelse af opgaver
Beskrivelsen er et lovkrav, da Kommunalbestyrelsen giver en samlet bevilling til den enkelte bevillingsramme, og det skal fremgå, hvad bevillingsrammen dækker.
3. Politiske målsætninger
De politiske målsætninger kommer fra de aktuelle strategier og politikker inden for de enkelte fagområder. Hertil nævnes de relevante indsatsområder fra "Aftale om budget 2020" for den enkelte bevillingsramme.
4. Økonomisk driftsramme og bemærkninger
Den økonomiske driftsramme og bemærkninger er et lovkrav. Den skal give politikerne et indblik i, hvad den afsatte bevilling er brugt til og bemærkningerne hertil.

2. Prognoser

a. Befolkningsprognose mv.

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

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

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

Budgettet for 2021 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af marts 2020, der omfattede perioden 2020 til 2033. I forhold til forventningerne i 2020-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2021¹:

Alder	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Forskel mellem forventet og faktisk befolkning	
	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.666	1.713	1.698	1.737	32	24
3-5 år	1.723	1.803	1.751	1.761	28	-42
6-16 år	6.444	6.506	6.361	6.284	-83	-222
17-24 år	4.571	4.695	4.620	4.463	49	-232
25-39 år	8.329	8.690	8.451	8.595	122	-95
40-64 år	16.313	16.393	16.311	16.249	-2	-144
65-79 år	7.060	6.966	7.059	6.942	-1	-24
+80 år	3.058	3.182	3.059	3.153	1	-29
I alt	49.163	49.949	49.310	49.184	147	-765

Oversigten viser befolkningsudviklingen i forskellige aldersgrupper, som hver især, alt andet lige, har betydning for udviklingen i den kommunale økonomi på forskellige hovedområder som fx på daginstitutions-, skole-, ældre- og skatteområdet. Bortset fra de 0- til 2-årige var den faktiske udviklingen i befolkningen lavere end forventet, hvilket primært skyldes at boligprojekter blev senere færdige end forventet.

Totalt blev kommunens indbyggertal ultimo 2021, 765 personer mindre end forventet i befolkningsprognosen.

¹ Forventet befolkning er taget fra prognose 2020 med tallene for 2021 (bruges som primo) og prognose 2021 med tallene for 2022 (bruges som ultimo). Faktisk befolkning 2021 er taget fra prognose 2021 med tallene for 2021 (bruges som primo) og prognose 2022 med tallene for 2022 (bruges som ultimo).

b. Personskatteprognose

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

Prognosen udarbejdes med udgangspunkt i det senest faktisk opgjorte udskrivningsgrundlag, befolkningsprognosen og de skøn for væksten i udskrivningsgrundlaget, som staten og KL udarbejder. For 2021 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2019 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser. Dette udskrivningsgrundlag er dog korrigeret, så det svarer til de regler, der gælder for 2020.

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

Ligesom for årene 2010 til 2020 valgte Kommunalbestyrelsen for 2021 at acceptere tilbuddet om et statsgaranteret udskrivningsgrundlag. Valget mellem statsgaranti og selvbudgettering vurderes ud fra den samlede virkning på såvel skatteindtægterne som på indtægterne fra tilskud og kommunal udligning.

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

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

Mio. kr.	2018	2019	2020	2021
Selvbudgettering				
Budget 2018	8.838,3	9.234,9	9.566,3	9.889,0
Budget 2019		8.695,7	8.921,2	9.197,3
Budget 2020			8.951,0	9.314,9
Budget 2021				9.180,0
Statsgaranti	8.825,6	8.979,4	9.042,7	9.089,0
Slutopgørelse	8.375,3	8.391,2	9.213,2	

G

De specielle bemærkninger: Mål- og rammebeskrivelser

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

Mål- og rammebeskrivelsen for et bevillingsområde indeholder følgende elementer:

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

Teknik- og Miljøudvalget

10.26	Renovation mv.	48
10.30	Trafik, infrastruktur og fritidsområder	52
10.31	Miljøforanstaltninger mv.	59

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv.
Ansvarligt udvalg Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv. viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var -1,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -1,5 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på -4,7 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., dvs. en merindtægt.

Affaldsordningerne er brugerfinansierede. Mindreforbruget (merindtægten) indgår i afregningen for 2022.

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug 3,2 mio. kr., dvs. en merindtægt.

Beskrivelse af opgaver

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

Området er brugerfinansieret, således at samtlige udgifter ved de forskellige affaldsordninger (både anlæg og drift) skal dækkes af indtægter ved salg af genanvendelige materialer og opkrævning af takster.

Ballerup Kommune har siden 2012 haft en aftale med Vestforbrænding, hvor Vestforbrænding varetager den daglige drift og dele af administrationen af renovationsområdet i Ballerup Kommune.

Ballerup Kommune har sammen med kommunerne Furesø, Albertslund, Vallensbæk og Ishøj etableret § 60-selskabet Indsamling På Tværs I/S og Ressourceindsamling A/S, som står for renovationsindsamling hos borgerne og kommunale institutioner i de fem kommuner.

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

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om miljøbeskyttelse (miljøbeskyttelsesloven)
- Bekendtgørelse om affald (affaldsbekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Tillæg til Affaldsplanen for 2019-2020 danner rammen for de tiltag, der gennemføres på renovationsområdet. De vigtigste indsatser er implementering af affaldssortering i den kommunale organisation og i etagebebyggelser jf. Affaldsbekendtgørelsen.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Driftsresultatet for 2021 på bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
10.26 Renovation mv.	-1.551	-1.492	-4.737	-3.244	0	-3.244

*) + = merforbrug; - = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Generel administration (kun husholdninger)	-2.455	-203	3.426	3.629	0	3.629
Dagrenovation	570	570	-4.417	-4.987	0	-4.987
Storskrald og haveaffald	624	624	-432	-1.055	0	-1.055
Emballage. Glas, papir, pap, metal og plastaffald	-1.070	-1.070	-1.422	-353	0	-353
Farligt affald	-192	-192	159	351	0	351
Genbrugsstation	973	-1.220	-2.051	-831	0	-831
I alt	-1.551	-1.492	-4.737	-3.244	0	-3.244

*) + = merforbrug; - = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Regnskab 2021 viser et driftsresultat på -4,7 mio. kr. for renovationsordningerne samlet set.

Renovationsordningernes brugerfinansiering dækker både drifts- og anlægsudgifter på renovationsområdet. I 2021 er der brugt 7,6 mio. kr. på anlægsprojekt "Ny affaldssorteringsordning", som i denne fase omhandler etablering af øget affaldssortering i etageboliger. Anlægsudgiften overstiger driftsresultatet, så det samlede mellemværende mellem renovationsordningerne og kommunekassen er derfor reduceret. Ved årets begyndelse havde renovationsordningerne 8,1 mio. kr. til gode i kommunekassen. Ultimo året var tilgodehavendet reduceret til 5,3 mio. kr.

Generel administration

Negativ afvigelse som forklares ved, at der ultimo året er afregnet et indskud til Ressourceindsamling.

Dagrenovation

Positiv afvigelse som primært skyldes, at der er betalt flere beholdergebyrer end forudsat i budgettet.

Storskrald og haveaffald

Positiv afvigelse som bl.a. forklares ved øgede indtægter på genanvendelige materialer som indsamles i forbindelse med storskraldsordningen. Her har afsætningspriserne været stigende. Derudover har der været salg af ekstra haveaffaldsbeholdere, som borgere i kommunen er blevet tilbudt, hvor køb er foretaget i 2020 og salg i 2021.

Emballage: Glas, papir, pap, metal og plastaffald

Positiv afvigelse trods øgede transport- og behandlingsomkostninger til plast. Der har været større indtægter end forudsat på genanvendelige materialer, især pap og papir, som følge af stigende afsætningspriser.

Farligt affald

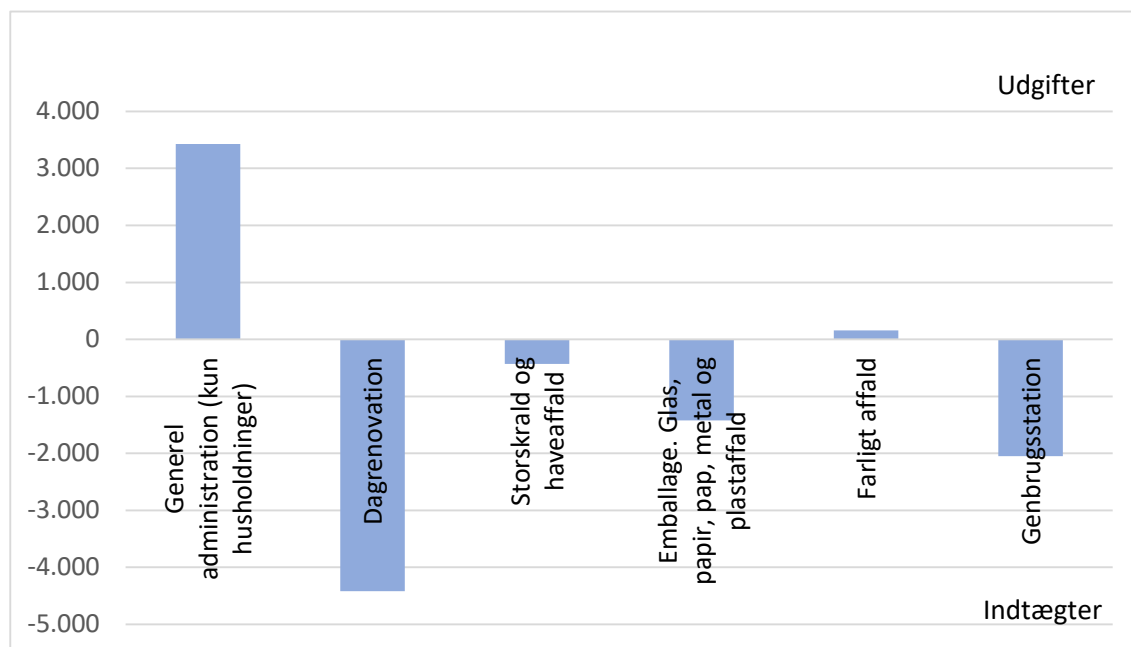
Merudgiften skyldes indkøb af miljøskabe til det farlige affald.

Genbrugsstation

Der ses en positiv afvigelse, som skyldes to forhold. Udgifterne til genbrugsstationens drift har været lavere end forventet. Desuden har genbrugsstationen modtaget en større godtgørelse end forudsat. Genbrugsstationen godtgøres internt for det affald, der ville have været afleveret på genbrugsstationen, hvis ikke der havde været andre indsamlingsordninger til stede.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.26 Renovation mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



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

Sammendrag

Bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 83,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 90,6 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 91,6 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et merforbrug på 1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 0,3 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et merforbrug på 1,2 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

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

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

Bevillingsrammen omfatter også buskørsel, hvor kommunen er bestiller i eget geografiske område hos trafikselskabet Movia.

Lovhjemmel

- Lov om offentlige veje mv. (vejloven)
- Bekendtgørelse om bekæmpelse af kæmpebjørneklo

Politiske målsætninger

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder fik tilført følgende indsatser i 2021:

“Aftale om budget 2021”

1.2.3 Gode og værdige rammer for borgere: Borgere med handicap

Muligheden for etablering af shelter med tilgængelighed for borgere med handicap undersøges, herunder interessen for medfinansiering fra eksterne fonde. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2021.

Opgaven er udskudt til 2022 på møde i Kommunalbestyrelsen den 26. april 2021 i forbindelse med servicerammereduktion.

1.4.1 Borgere tager ansvar og involverer sig: Natur

- Oprettelse af 5-6 vandlaug for de borgernære vandhuller med plejeplan.
- Deltagelse i Ren natur. Der afsættes 40.000 kr. årligt.
- Udendørs selv-træningsudstyr flyttes til hvor det bruges, i dialog med borgere. Der afsættes 0,2 mio. kr. til opgaven i 2021.

-
- Der er efter aftale etableret to vandlaug.
 - Deltagelse i Ren natur er gennemført og fortsætter.
 - Udendørs selv-træningsudstyret er flyttet i dialog med borgere.

2.1.7 Flere grønne hegn og færre plankeværk

Indsats for flere grønne hegn, færre plankeværk ud mod veje og opholdsarealer by-områder, landområder, erhvervsområder og kolonihaveområder. Parterne ønsker en åben og imødekommende by uanset, hvor man færdes. En vækst i boliger med plankeværk skaber en lukket oplevelse. Der skal igangsættes dialog med grund-ejer- og boligforeninger om emnet.

Dialog med grundejer- og boligforeninger er sket og sker fortsat gennem Grønt Råd, hvor der er repræsentanter for grundejer- og boligforeninger. Derudover er kampagnen om grønne hegn integreret i “Den vilde kommune”, hvor der bl.a. er råd til borgerne om, hvordan haven kan blive vildere.

Opgaven er endvidere indarbejdet i administrationens myndighedsbehandling, som en praksisændring i de områder, hvor det er muligt i henhold til lokalplaner.

2.1.8 Eventuel overdragelse af vejstykker til borgere eller andre

Det afsøges om, der er interesse blandt borgerne til at overtage vedligeholdelsesansvaret for et konkret kommunalt vejstykke. Et eksempel kunne være vejgrøften ved Skovvejens kirke.

Opgaven er udskudt.

2.1.9 Arkitekturpolitikken revideres

Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 2.14).

Der er igangsat en revision af eksisterende arkitekturpolitik. Politikerne forventes at blive forelagt et revideret udspil i tredje kvartal 2022. Revisionen er forsinket i forhold til det politiske ønske.

3.2.1 Et godt ungdomsmiljø: Rammer og aktiviteter

Understøtte udviklingen af et Campusområde omkring NEXT/TEC på Baltorvej og bidrage til at skabe attraktive rammer og vilkår for erhvervsuddannelserne.

Som en del af omdannelsen af Baltorplænen vil der i 2025 blive etableret et fælles Campusmiljø, når TEC flytter ned sammen med NEXT i den 7.000 m² nye bygning, som opføres af Pension Danmark og udlejes til TEC. Der arbejdes pt. med at udarbejde rammerne for et fremtidigt fælles Campus Torv samt integration af studiemiljøet i den kommende klimapark. Arbejdet følger tidsplanen for udvikling af området.

4.1.1 Vi er de nære naturoplevelsers by: Bynatur

- Udarbejdelse af strategi for bynatur – behov for retning og pejlemærker. Der afsættes 0,25 mio. kr. til opgaven i 2021 og i 2022.

Arbejdet er i gang og i 2021 har der været fokus på kortlægning og drøftelser med Naturkvalitetsudvikling og Grønt Råd.

- Administrationen skal undersøge forskellige modeller for den fremtidige grønne vedligeholdelse og afdække fordele og ulemper for natur, klima, serviceniveau og økonomi. Herunder undersøge hel eller delvis hjemtagelse af driften i kombination med fx miniudbud og lignende. Undersøgelsen skal være færdiggjort inden sommer 2021.
- Tydeligere kommunikation om, hvilke arealer der ikke slås græs. Informationskampagne i første halvår 2021.
- Pulje til etablering af skolehaver og institutionshaver. Der afsættes 0,1 mio. kr. i hvert af årene 2020 til 2022. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 4.6)

Administrationen har undersøgt forskellige modeller for den fremtidige grønne vedligeholdelse, og denne er forelagt for Kommunalbestyrelsen den 21. juni 2021.

Tydeligere kommunikation om, hvilke arealer, der ikke slås græs, er udført som en del af "Danmarks Vildeste Kommune".

Etablering af skolehaver er udført for midlerne fra 2020 og 2021. Opgaven fortsætter i 2022.

4.2.1 Vi passer på miljøet og naturen: Information

Tydelig profil som "blå og grøn" kommune. Ballerup Kommune skal skærpe sin kommunikationsindsats på at fremhæve de blå (vand, søer osv.) og de grønne (naturen) kvaliteter over for borgere om omverden.

I konkrete blå og grønne projekter er kommunikationen skærpet, eksempelvis ved etablering af Haraldsminde, hvor de blå elementer er blevet kommunikeret, og hvor der etableres permanent formidling. Ligeledes integreres en tydelig profil løbende i kommunikationen om "Vild kommune".

4.3.1 Vi tænker grøn omstilling: "Ballerup som cykelby"

- Indsats mod cykeltyveri. Ballerup Kommune vil i samarbejde med Vestegnens Politi undersøge mulighederne for en fælles indsats for at nedbringe antallet af cykeltyverier.
- Flere forsøg med højresving for cyklister. Der er gode erfaringer med en ubesværet cykeloplevelse når man for rødt lys lovligt kan svinge til højre. De steder det kan gøres permanent, skal det gøres. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2021
- Undersøge mulighed for ændring af bump på cykelsti ved Skovmarkskolen.

Som følge af en undersøgelse af mulighederne for at undgå cykeltyverier, opstilles som forsøg nye cykelstativer ved Hedegårdscentret og ved rådhuset, med forbedrede låsemuligheder. Derefter vurderes mulighederne for større regional kampagne.

Der er ikke gennemført flere forsøg med højresving for cyklister. Der er gennemført en analyse af alle lysregulerede kryds. Der er kryds, hvor de fysiske forhold muliggør et forsøg, og der udestår fortsat undersøgelse af, hvorvidt lyssignalerne i disse kryds muliggør et forsøg. Gennemføres i 2022.

Der er foretaget en ændring af cyklisternes indgang til Skovvejens Skole Vest, hvor torontoanlægget (bump) er ændret til signalanlæg.

4.3.3 Vi tænker grøn omstilling: El-biler

- Forsøg med ladestandere efter bornholmsk model. Det skal undersøges om, og i givet fald hvordan, et udbud heraf kan se ud i Ballerup Kommune. Der afsættes 0,84 mio. kr. til formålet i 2021 og efterfølgende 40.000 kr. årligt til drift.

Pengene er tilbageført til kommunekassen, idet forsøget ikke var muligt at gennemføre. Projektet er nedlagt.

- Handleplan for flere ladestandere til elbiler. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 4.7).

Udkast til Handleplan/strategi for ladestandere forelægges for politikerne på møde i marts 2022. Handleplanen har været udsat fra 2021, som følge af lovændringer på området.

- Afsøg muligheder for partnerskab med boligafdelinger og virksomheder om etablering af ladestandere til elbiler

Der er igangsat dialog med boligforeninger og virksomheder angående etablering af landestandere. Dette arbejde forsættes.

4.4.1 Forskelligartede bymiljøer: Byområder

Scenen i Skovlunde Bypark forskønnes. Der afsættes 0,3 mio. kr. til formålet i 2021.

Opgaven er gennemført.

4.4.2 Forskelligartede bymiljøer: P-pladser

- Undersøge muligheden for både optimering og flere P-pladser ved Netto i Egebjerg.
- Fortsat undersøge mulighed for DSB-støtte til pendler P-plads mellem bane og Frederikssundsvej ved Måløv Station.

I forbindelse med gennemgang af de parkeringsudfordringer, der opleves i Egebjerg, er mulighederne for at ændre på parkeringsmulighederne ved Netto undersøgt. Bl.a. er der ændret i skiltningen ved Netto. Der er ikke aktuel byudvikling på tegnebrættet ved Måløv Station, hvorfor der ikke er lavet aftaler med DSB om pendler P-plads. DSB er fortsat positive indstillede over for medfinansiering.

4.4.4 Forskelligartede bymiljøer: Trafiksikkerhed

Ågerupvej, ændring af pudebump fra eksisterende budget

Opgaven er gennemført.

4.5.2 Flere bofællesskaber for familier og seniorer

Parterne er enige om at fremhæve og understøtte muligheden for at etablere flere bofællesskaber for familier og seniorer i Ballerup Kommune. Administrationen skal derfor tage det med i dialogen med investorer og developere, når de udviser interesse for at bygge boliger i Ballerup Kommune.

Dette sker løbende i dialogen med investorer. Gennemført.

5.1.1. Vi skaber vækst: Erhvervsudvikling

BRT-løsning i Lautrup (Bus Rapid Transport), der kan skabe endnu bedre rammevilkår for virksomhederne. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 2.14).

BRT er blevet en del af statens infrastrukturplan og der er afsat penge til VVM plus 50 pct. medfinansiering af anlæg. Endvidere er der givet et betinget tilsagn om stationsnærhed til en stationsnærhed i området. Projektet er derfor fortsat under udførelse.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
10.30 Trafik, infra- struktur og fri- tidsområder	83.720	90.614	91.602	988	260	1.248

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Natur	710	960	683	-277	0	-277
Busser	27.948	28.273	28.273	0	0	0
Signalanlæg	2.256	2.356	2.360	4	0	4
Trafik	951	991	1.582	591	0	591
Parkdrift	10.387	11.339	10.953	-386	0	-386
Vejbelysning	4.846	4.981	4.895	-87	0	-87
Vintertjeneste	7.322	7.347	10.447	3.100	0	3.100
Øvrig vejdrift	14.357	11.122	10.003	-1.119	0	-1.119
Øvrig drift	6.150	14.577	14.434	-143	0	-143
Materielgård, drift	7.571	7.445	7.186	-260	260	0
Materielgård, renhold	1.223	1.223	787	-436	0	-436
I alt	83.720	90.614	91.602	988	260	1.248

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Vintertjeneste

I 2021 var der koldt vintervejr med frost og sne både først og sidst på året. Det medførte behov for mere glatførebekæmpelse end forudsat i budgettet.

Merforbruget på vintertjenesten er delvist dækket af mindreforbrug på øvrig vejdrift under ramme 10.30.

Øvrig vejdrift

Mindreforbruget skyldes dels en fejlbogføring på Trafik (se nedenstående). Derudover skyldes det, at der er sket en opbremsning på andre aktiviteter på rammen, da det kunne forudsiges, at der ville komme et merforbrug på vintertjenesten. Og dette igen for at mindske udfordringerne på servicerammen (idet merforbrug på vintertjenesten normalt dækkes af kassen).

Trafik

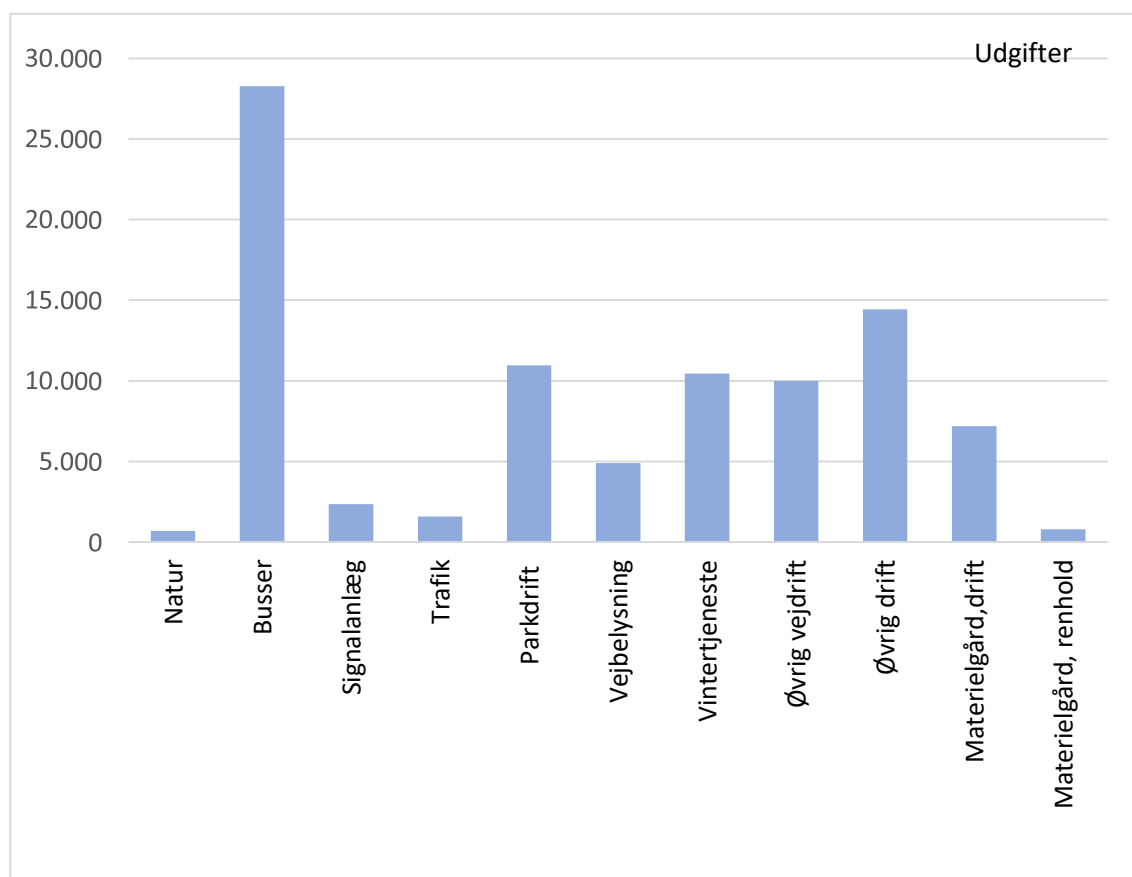
Merforbruget skyldes en fejlbogføring, hvor forbrugt skulle have ligget på Øvrig vejdrift.

Øvrig drift

Omfatter bl.a. digitalisering og det lokale trafiksikkerhedsråd.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder fordele sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.
Ansvarligt udvalg Teknik- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 6,5 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 5,9 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 5,3 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2021 til 2022, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 0,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen vedrører oprensning og vedligeholdelse af kommunale vandløb.

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

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

Sagsområderne kan inddeles i grundvands- og jordbeskyttelse, hvor kommunen giver tilladelser, fører tilsyn med nedgravede kemikalietanke, samt giver udledningstilladelser m.m. Ligeledes gives tilladelse til flytning af jord og afværgeforanstaltninger i forbindelse med forureningsuheld, depoter for kemikalieaffald og registrering af forurening på ejendomme.

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

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

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

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

Skadedyrsbekæmpelsen er desuden fuldt brugerfinansieret.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om miljøbeskyttelse (miljøbeskyttelsesloven)
- Lov om varmforsyning (varmforsyningsloven)
- Lov om forurennet jord (jordforureningsloven)
- Bekendtgørelse af lov om vandløb (vandløbsloven).

Politiske målsætninger

På klimaområdet er der en politisk målsætning om at reducere CO₂-udledningen med 10 pct. inden udgangen af 2022, samt en tilslutning til de regionale klimamål om CO₂-neutralitet. I forbindelse med processen om formulering af den nye Klimapolitik, er de nationale mål om 70 pct. reduktion af CO₂-udledningen i 2030 også tiltrådt.

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. har fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

4.2.1 Vi passer på miljøet og naturen: Information

- Dialog/kampagner for energibesparelser til boligejerne og almene boligselskaber.
- Vejledning og "kampagne" til virksomheder om affaldssortering
- Finde model for mere direkte genbrug a la Gentofte og Albertslund Kommuner. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2021 og 0,2 mio. kr. i 2022

- Der er fortløbende tilbud til boligejere og almene boligafdelinger om energigenemgange, besøg af energirådgiver mm.
- Der er gennemført affaldstilsyn på virksomheder. De gode erfaringer betyder, at indsatsen fortsætter.
- Model for direkte genbrug blev udskudt i forbindelse med besparelser på servicerammen i december. Forberedelserne er igangsat, men gennemførelse udskudt til 2022.

4.2.2 Vi passer på miljøet og naturen: Forbedring / Tiltag

- Arbejde videre for fuld separering af afløbssystemet. Ballerup Kommune er oppe på en separatkloakeringsandel på 95 pct. Det er flot. Men kommunen skal helt i mål med 100 pct., så der er ikke sker overløb af urensset spildevand ved skybrudshændelser.
- Tilskud til afvikling af gamle brændeovne. Der prioriteres 75.000 kr. årligt hertil i 2020 og 2021 af det eksisterende klimabudget under Teknik og Miljøudvalget. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 4.8).

I spildevandsplanen er udarbejdet en plan for separering af de resterende 5 pct. af boligmassen. Denne plan tilpasses løbende de tekniske muligheder, herunder mulighederne for afledning af regnvand til de lokale vandløb.

Det har vist sig, at det ikke ligger inden for kommunalfuldmagten at etablere en lokal pulje til afvikling af brændeovne.

4.3.2 Vi tænker grøn omstilling: Klimaindsats

- Klimapolitik (Er udsendt fra politisk aftale 2020, punkt 4.1). Den politiske retning skal udstikkes tydeligt. Det begynder med et temamøde i Kommunalbestyrelsen den 30. november 2020. En del af arbejdet handler også om at rydde op i "gamle" politikker og strategier og skabe en tydelig rød tråd i arbejdet fra politik til konkret handling.
- Klimastrategi (Er udsendt fra politisk aftale 2020, punkt 4.2). Den politiske retning skal hjælpes på vej af strategiske indsatser.
- Flere penge til CO₂-neutral kollektiv trafik. Omstillingen til eldrift koster penge. Derfor afsættes der 0,5 mio. kr. i 2021 stigende til 1 mio. kr. årligt fra 2022 til indsatsen.
- Ballerup Kommune tilmelder sig DK2020, som er et nationalt strategisk samarbejde om at leve op til Paris-aftalens mål. Det bidrager med viden og metoder til at opgøre kommunens CO₂-aftryk, samt bidrager med bud på nye løsninger.
- Medarbejdere skal mere ind i CO₂-reduktion. Ballerup Kommunes egne arbejdspladser og institutioner skal med i indsatsen. Det undersøges, hvordan en ny "CO₂-pris" kan udformes, så de arbejdspladser, der gør det godt kan belønnes for indsatsen. Der afsættes 10.000 kr. årligt.
- Mere vedvarende energi i energiforsyningen. Der skal samarbejdes tæt med Vestforbrænding om mest mulig udfasning af olie og naturgas, som energikilde i boliger og til virksomheder

Klimapolitik, klimastrategi og DK2020 er elementer i sammen projekt, der er igangsat i 2021 og færdiggøres i 2022, med endelig politisk vedtagelse i 2023. Der er gennemført tre drøftelser i Kommunalbestyrelsen, sket inddragelse af borgere og virksomheder, som fortsætter i første kvartal 2022.

CO₂-pris for medarbejderne er udsendt.

Der er etableret et forpligtende samarbejde med Vestforbrænding om udrulning af fjernvarme, der har resulteret i et gennemarbejdet forslag til udrulning af fjernvarme i stort set hele Ballerup Kommune.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Teknik- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	6.520	5.857	5.346	-511	0	-511

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Vandløb	709	709	655	-54	0	-54
Klima og Grønt regnskab	1.593	1.593	1.043	-549	0	-549
Grønt Råd	116	229	134	-94	0	-94
Miljø	2.806	986	1.180	195	0	195
Øvrig drift	1.297	2.341	2.333	-8	0	-8
I alt	6.520	5.857	5.346	-511	0	-511

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

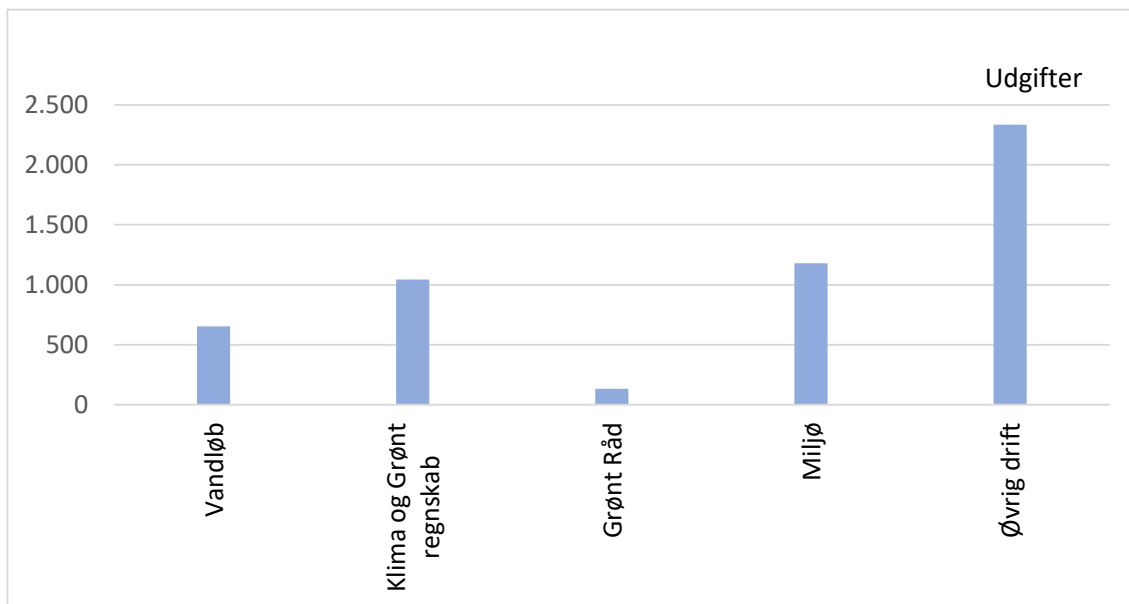
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Klima og Grønt regnskab

Mindreforbruget skyldes primært, at mange klimaaktiviteter blev påvirket af coronasituationen, hvor der ikke kunne afholdes arrangementer eller tilbydes klimabesøg hos borgere og boligafdelinger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

20.04	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	65
20.05	Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats	69
20.06	Jobcenter	77
20.44	Førtidspension	80

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

Sammendrag

Bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 3,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 2,1 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 2 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2021 til 2022, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 0,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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

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

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

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

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

Lovhjemmel

- Lov om erhvervsfremme

Politiske målsætninger

Der er fokus på udviklingen af Kildedal og markedsføringen af området og en række netværksaktiviteter i budget 2020. Det er i henhold til den gældende Erhvervs- og Vækstpolitik.

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

5.1.1 Vi skaber vækst: Erhvervsudvikling

Kildedal. Udvikling af by- og erhvervsområde i topklasse.

Opgaven er gennemført, herunder er der vedtaget vision, helhedsplan og værdiprogram for området, arealudviklingselskabet er etableret, og der udarbejdet salgsmateriale. Arbejdet med udviklingen, salg mv. fortsætter i 2022 og frem.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.04 Erhvervsudvik- ling, turisme og landdistrikter	3.079	2.147	1.968	-179	0	-179

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Erhvervsfremme	1.491	1.491	1.513	22	0	22
Projekter	740	0	0	0	0	0
Marketing	112	552	346	-206	0	-206
Øvrige områder	736	104	109	5	0	5
I alt	3.079	2.147	1.968	-179	0	-179

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

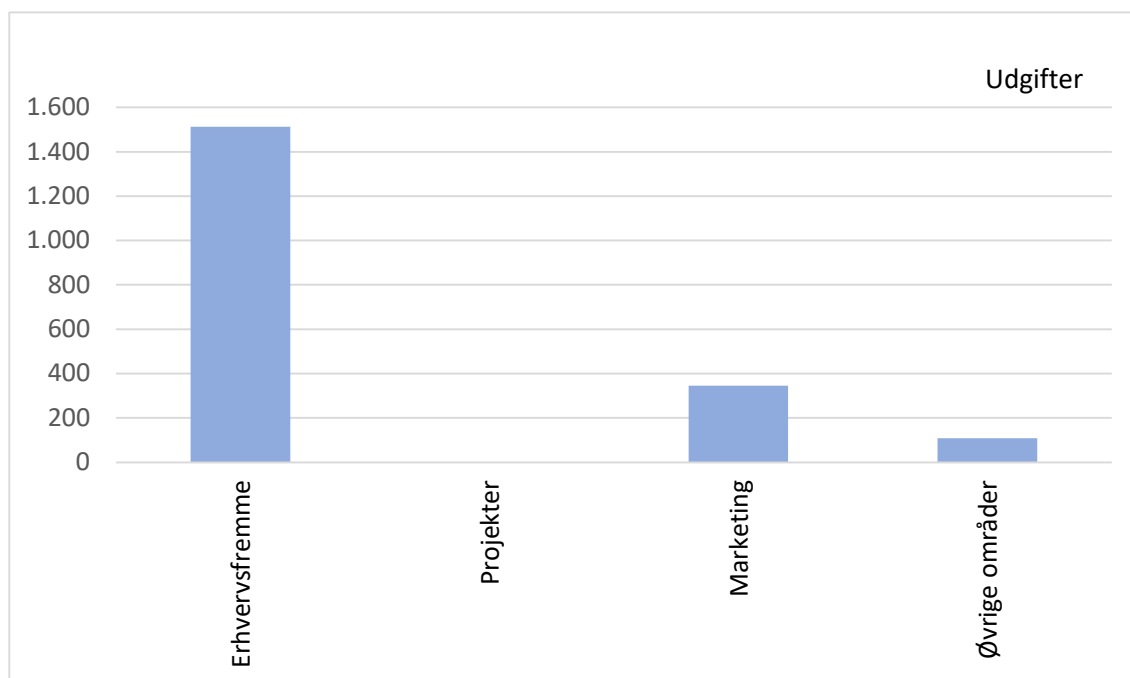
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats
Ansvarligt udvalg Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 491,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 481,8 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 446,3 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 35,5 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2021 til 2022, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 35,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Beskæftigelsesområdet har til primær opgave at sørge for, at de ledige borgere hurtigst muligt kommer i job eller påbegynder en uddannelse samt bistå med rekruttering for virksomheder, der søger arbejdskraft.

Den aktive beskæftigelsesindsats varetages af Center for Arbejdsmarked. Ydelserne udbetales primært af ydelsescentret, jobcentret eller a-kasser.

Bevillingsområderne under beskæftigelsesområdet kan inddeles i nedenstående hovedområder:

- Forsørgelsesydelse er det største udgiftsområde og består bl.a. af ydelser som kontanthjælp, sygedagpenge, A-dagpenge og ressourceforløbsydelse til borgerne.
- Uddannelsesudgifter til unge, herunder udgifter til Forberedende Grunduddannelse (FGU) og udgifter til Særlig Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU).
- Aktiveringsområdet indeholder både interne og eksterne aktiveringstilbud.

Lovhjemmel

- Lov om aktiv socialpolitik (aktivloven)
- Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (beskæftigelsesloven)
- Bekendtgørelse af lov om integration af udlændinge i Danmark (integrationsloven)
- Bekendtgørelse af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge mfl.
- Bekendtgørelse af repatrieringsloven (repatrieringsloven)
- Bekendtgørelse af lov om sygedagpenge
- Bekendtgørelse af lov om kommunal indsats for unge under 25 år

- Bekendtgørelse af lov om kompensation til handicappede i erhverv mv.
- Bekendtgørelse af lov om kommunernes finansiering af visse offentlige ydelser udbetalt af kommunerne, Udbetaling Danmark og arbejdsløsheds-kasserne.

Politiske målsætninger

Indsatsen på beskæftigelsesområdet er defineret i den politisk vedtagne beskæftigelsesstrategi, der ligger inden for rammen af Vision 2029.

Der arbejdes med følgende hovedprincipper i beskæftigelsesstrategien:

- Borgere oplever aktiv deltagelse i almene fællesskaber via uddannelsesmiljøer eller arbejdsmarkedet.
- Borgere er i aktive beskæftigelsesforløb, der mere konsekvent er tilrettelagt ud fra forskningsmæssig viden om, hvad der virker med henblik på, at de ledige borgere kommer i job eller uddannelse.
- Borgere oplever færre fagfolk i deres forløb. Ballerup Kommunes medarbejdere arbejder sammen om at løfte flere funktioner samtidig og på tværs af fagligheder.
- Borgere oplever virkningsfulde og inddragende samtaler, og at aftaler med borgerne italesætter mål og indsatser på vejen til job og uddannelse med udgangspunkt i borgernes mål og behov.

For at sikre bedre beskæftigelseffekter for borgerne er der i beskæftigelsesstrategien udpeget fem fokusområder med tilhørende måltal:

- Samarbejde i øjenhøjde - relationer og resultater: Borgere skal opleve en hurtig og relevant hjælp til at komme i uddannelse eller job, mens virksomheder samtidig skal opleve hjælp til at få den efterspurgte arbejdskraft.
- Forsikrede ledige borgere: Ballerup Kommune skal være blandt de ti kommuner i Region Hovedstaden, som har den laveste andel af forsikrede ledige borgere.
- Borgere med udfordringer ud over ledighed: Aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere og borgere i ressourceforløb skal deltage på og vende tilbage til arbejdsmarkedet svarende til landsgennemsnittet.
- Unge borgere: Andelen af unge i Ballerup Kommune, der tager en kompetencegivende uddannelse, skal op på nationalt niveau.
- Borgere med ikke-vestlig baggrund: Ledigheden for borgere med ikke-vestlig baggrund skal på niveau med ledigheden for andre borgere i Ballerup Kommune

Derudover arbejdes der med andre specifikke mål:

- Endnu tættere kontakt til borgere igennem en samtalekadence, der er højere end det lovpligtige niveau.
- Fokus på borgere på sygedagpenge og i jobafklaring. Ambitionen er at nedbringe antallet af borgere i disse to målgrupper til et landsgennemsnitligt niveau, bl.a. ved at flere borgere kommer i ordinært job samt fleksjob.
- Særlig fokus på borgere, der er forsørgere for børn og unge. Dette er med henblik på at styrke deres egen samt deres børns tilknytning til arbejdsmarkedet.
- Fokus på at nedbringe ledigheden på fleksjobområdet.

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 20.02
Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger mv. fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

3.2.2 Et godt ungdomsmiljø: Kriminalitetsforebyggelse

Styrke kontrolgruppens indsats over for kiosker, restaurationer mfl. i samarbejde med politi og SKAT i bestræbelserne på et skærpet tilsyn.

Gennemført.

5.1.2 Vi skaber vækst: Beskæftigelse

- En beskæftigelsesvejleder, der kan medvirke til at forbedre borgers oplevelse af samarbejdet med Jobcentret, herunder i dialog med borger forklare og formidle betydning af afgørelser, give sparring og vejledning om, hvordan samarbejdet kan forbedres. Der afsættes 0,5 mio. kr. fra 2021 og frem.

Gennemført. Der er ansat en beskæftigelsesvejleder.

- Forbedre dialog og samarbejde mellem borger og Jobcentrets medarbejdere, så det bliver tydeligere, hvad der skal ske hvornår i forløbet og de gensidige forventninger.

Gennemført og et vedvarende fokus også fremover.

- De mange ledige, som følge af stigende ledighed under COVID-19, skal have hjælp til at komme i uddannelse og job hurtigst muligt, da alle undersøgelser og erfaringer viser, at desto længere ledighed, desto sværere er det at få varig beskæftigelse.

Gennemført. Ballerup Kommune er kommet godt igennem COVID-19-periode med hensyn til ledighedsudviklingen, også sammenlignet med andre kommuner.

- Finde flere praktikpladser til borgere under uddannelse og sikre et stærkere fokus på, hvordan vokselever får bedre vilkår til at gennemføre uddannelse.

Delvist gennemført. Skal styrkes og konkretiseres yderligere i 2022.

- Få flere nydanske kvinder i uddannelse og i varige job, såvel småjobs, som ordinær ansættelse.

Gennemført og et vedvarende fokus også fremover via såvel beskæftigelsesstrategi som integrationsstrategi.

- Ledige borgere med andre udfordringer end ledighed skal parallelt med uddannelses- og virksomhedsrettet indsats, have de relevante sundhedsindsatser, fx sundhedssamtaler, træning og andet. Der afsættes 0,3 mio. kr. til indsatsen i 2021 og 2022.

Politisk beslutning om udskydelse til 2022.

- I samarbejde med "Idrætsfællesskabet" gennemføre et forsøg rettet mod unge i alderen 18-25 år, der er psykisk sårbare eller udsatte. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2021 og 2022.

Politisk beslutning om udskydelse til 2022.

- Undersøge brugen af 225 timers-reglen i forhold til ikke-jobparate ledige borgere.

Delvist gennemført. I januar/februar 2022 er 225 timers-reglen og håndteringen heraf (igen) ved at blive gennemgået ud fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings anvisninger.

- Forbedre nytteindsatsen til hurtigere aktivering af unge, herunder inddrage øvrige kommuners positive erfaringer med at få de unge i ordinær ansættelse via effektiv brug af nytteindsatsen

Gennemført.

6.3 Demografi

Der er på nuværende tidspunkt lagt godt 170 mio. kr. ind over de kommende fire år til at dække den demografiske udvikling. Parterne er enige om at undersøge forskellige modeller for udmøntningen af midlerne.

Center for Økonomi forventes at fremlægge modeller for demografi til foråret for Økonomiudvalget.

6.13 Forsøg med tolkning via video/telefon

Forsøg med henblik på at reducere eller at en stigende efterspørgsel på tolkebi-stand kan ske inden for det nuværende budget. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 6.8).

Gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.05 Forsørgelses- ydelse og be- skæftigelsesind- sats	491.581	481.785	446.325	-35.460	0	-35.460

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 20.05 Forsørgelses-
ydelser og beskæftigelsesindsats

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
<u>Uden for servicerammen</u>						
Sygedagpenge	64.022	92.303	84.472	-7.831	0	-7.831
Kontanthjælp mv.	94.187	91.291	83.440	-7.851	0	-7.851
Dagpenge	111.072	110.837	103.803	-7.034	0	-7.034
Løntilskud	5.166	3.793	2.823	-971	0	-971
Fleksjob og ledighedsydelse	72.119	71.700	75.620	3.919	0	3.919
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	43.746	36.129	32.587	-3.542	0	-3.542
Seniorjob	4.684	3.815	2.743	-1.073	0	-1.073
Øvrige forsørgelse	12.433	9.220	8.184	-1.035		-1.035
Integration	5.380	3.263	2.146	-1.117	0	-1.117
Uddannelse	5.212	3.586	3.070	-515		-515
Beskæftigelsesindsatsen	64.388	47.527	43.448	-4.079	0	-4.079
Øvrige områder	0	0	22	22		22
I alt uden for servicerammen	482.409	473.465	442.358	-31.107	0	-31.107
<u>Inden for servicerammen</u>						
Uddannelse	7.444	5.002	4.310	-692	0	-692
Løntilskud ansat i kommuner	1.226	2.816	448	-2.367	0	-2.367
Øvrige områder	501	501	-792	-1.293	0	-1.293
I alt inden for servicerammen	9.172	8.320	3.967	-4.353	0	-4.353
<u>Uden for og inden for servicerammen</u>						
I alt	491.581	481.785	446.325	-35.460	0	-35.460

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteterSygedagpenge, dagpenge og kontanthjælp mv.

Mindreforbruget på rammen skyldes et mindreforbrug på en række ydelser herunder særligt sygedagpenge, dagpenge samt kontanthjælp, hvor mindreforbruget kan tilskrives usikkerheden af ledigheden som følge af coronakrisen. Forventningen til antallet af helårspersoner på de tre ydelser er i de første budgetopfølgninger blevet opskrevet, da stigende ledighed var tendensen i 2020 og et stykke ind i 2021. Heldigvis har udviklingen været bedre i det meste af 2021, og der har derfor været færre modtager end forventet. Budgettet for A-dagpenge blev lagt med en forventning om, at der i 2021 vil være 818 A-dagpengemodtager, men regnskabsresultaterne viser, at der i løbet af 2021 har været 719 helårspersoner. Svarende til næsten 100 mindre end forventet. Mindreforbruget på A-dagpenge samt kontanthjælp blev der ligeledes redegjort for ved tredje budgetopfølgning 2021.

På sygedagpengeområdet har der været en hurtigere effekt af de nye initiativer, der blev iværksat i 2021. Målet om at nå ned på landsgennemsnittet for sygedagpengemodtagere inden udgangen af 2022, er således allerede nået i slutningen af 2021.

Fleksjob og ledighedsydelse

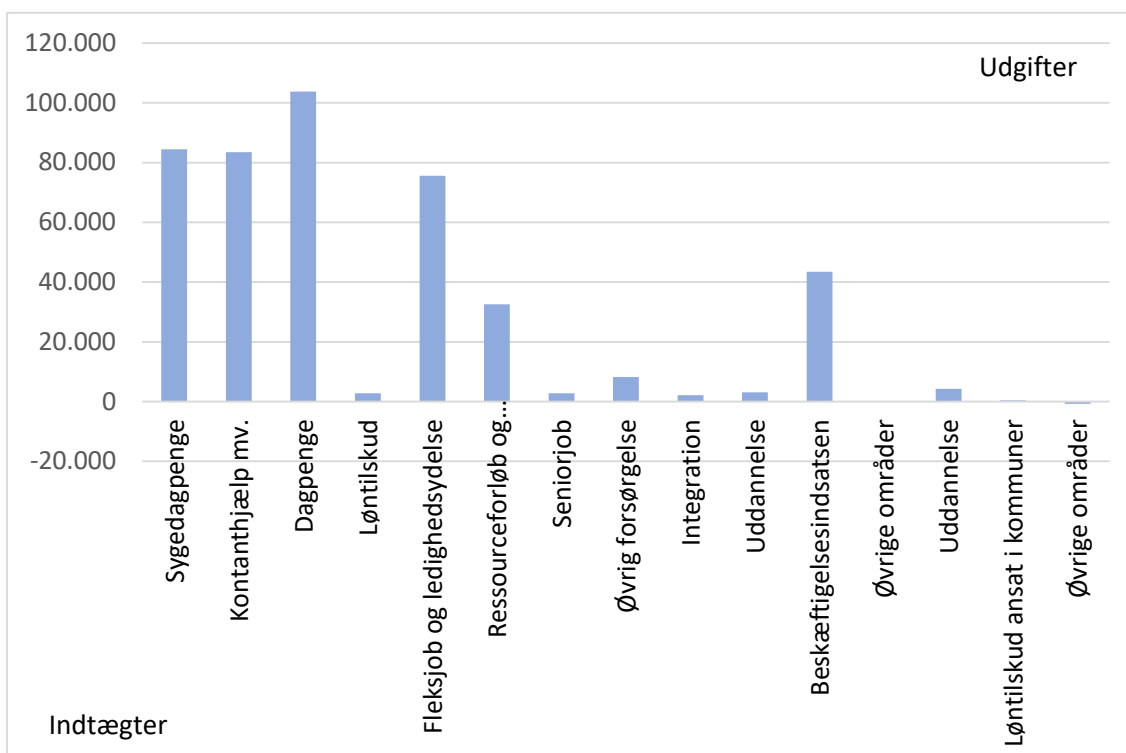
Merforbruget på fleksjob og ledighedsydelse skyldes, at borgere, der ville have være på en anden offentlig ydelse som kontanthjælp eller førtidspension, i stedet er blevet ansat i et fleksjob. Merforbruget håndteres inden for rammen som følge af mindreforbruget på resterende ydelser.

Aktiveringsområdet

Perioder med nedlukning på grund af COVID-19 har mindsket mulighederne for aktivering af ledige borgere. Derfor har der været et mindreforbrug.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats

Tabel 3. Udviklingen i antal helårspersoner

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Sygedagpenge	642	660	737	733
Kontanthjælp mv.	974	907	905	788
Dagpenge mv.	601	617	821	719
Fleksjob og ledighedsydelse	559	605	657	702
Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	348	367	323	252
Integrationsydelse	52	38	41	32
I alt	3.176	3.194	3.484	3.226

Note: Aktiviteterne vises i løbende priser.

Bevillingsramme 20.06 Jobcenter
Ansvarligt udvalg Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.06 Jobcenter viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 78,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 78,3 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 74,8 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 1,8 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen indeholder administrative udgifter og indtægter vedrørende kommunens jobcenter, der udfører den kommunale beskæftigelsesindsats, samt til kommunens rehabiliteringsteam. Derudover afholdes der udgifter til sundhedsfaglig rådgivning i forbindelse med rehabiliteringsteamets arbejde og lægeattester i øvrigt i forbindelse med jobcentrets arbejde.

Endvidere indeholder bevillingsrammen administrative udgifter og indtægter vedrørende uddannelsesvejledning af elever i grundskolen samt øvrig uddannelses- og erhvervsvejledning af unge.

Bevillingsrammen indeholder også administrative udgifter og indtægter vedrørende kommunes ydelsesafdeling, der udbetaler forsørgelsesydelse efter bl.a. lov om aktiv socialhjælp og lov om sygedagpenge, og dermed har et nært samarbejde med jobcentret.

Den samlede bevilling er placeret i Center for Arbejdsmarked og ligger inden for servicerammen.

Bevillingsområderne kan inddrages i nedenstående hovedområder:

- Arbejdsmarkedscenter
 - lønudgifter
 - udgifter til øvrig drift
- Udgifter til uddannelses- og erhvervsvejledning
- Udgifter til lægeerklæringer

Lovhjemmel

- Lov om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen mv. §§ 5-12
- Lov om kommunal indsats for unge under 25 år, som er organisatorisk integreret med kommunens jobcenter.

Politiske målsætninger

Der arbejdes ud fra den politisk vedtagne beskæftigelsesstrategi – se nærmere beskrivelse under ramme 20.05.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 20.06 Jobcenter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.06 Jobcenter	78.552	78.251	74.755	-3.496	1.758	-1.738

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 20.06 Jobcenter

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Uddannelses- og erhvervsvejled- ning	6.992	7.017	7.263	246		246
Arbejdsmar- kedscenter, løn og drift	67.318	66.292	64.003	-2.289	1.758	-531
Lægeerklæringer	4.242	4.942	3.489	-1.453		-1.453
I alt	78.552	78.251	74.755	-3.496	1.758	-1.738

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

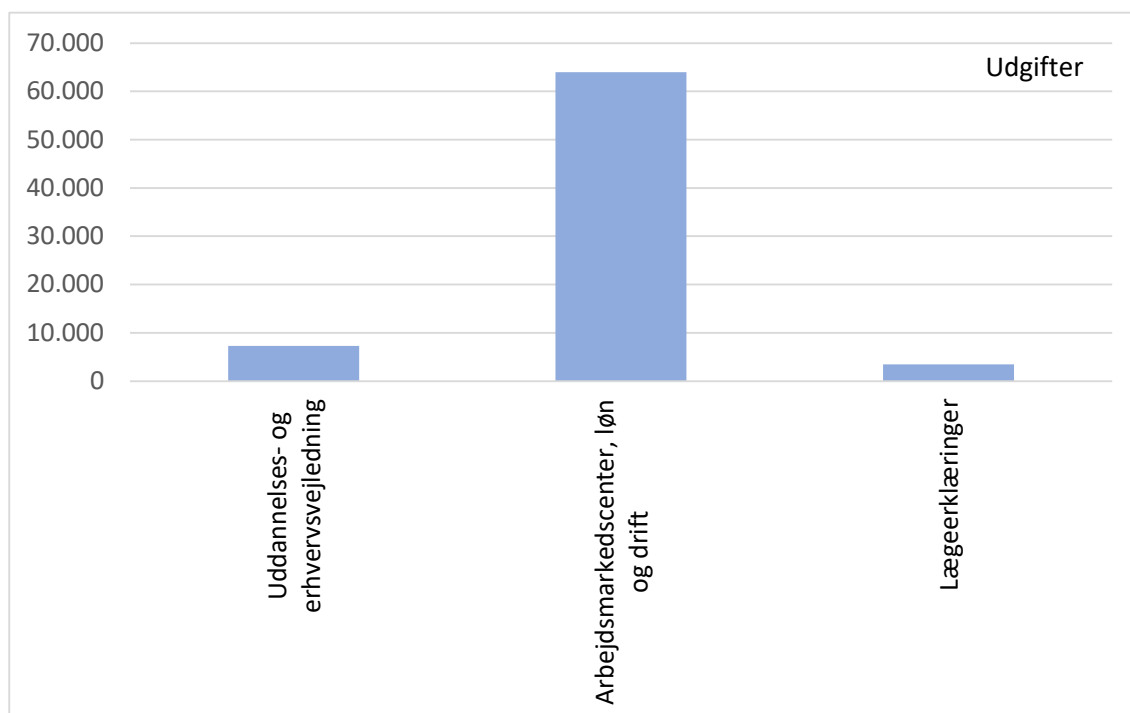
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Lægeerklæringer

Forbruget på lægeerklæringer er nedadgående. Budgettet i 2022 er derfor også nedskrevet. Mindreforbruget skyldes flere forhold. Dels et øget fokus på at benytte de regionale sundhedskoordinatorer, som i forvejen får en fast betaling, dels at der i coronanedlukningerne har været indhentet færre lægeerklæringer, da ret og pligt har været delvist tilsidesat.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.06 Jobcenter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 20.44 Førtidspension
Ansvarligt udvalg Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.44 Førtidspension viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 281,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 292,1 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 288,4 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2021 til 2022, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 3,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter Ballerup Kommunes udgifter til førtidspension og seniorpension. Førtids- og seniorpension tilkendes af Pensionsnævnet i Ballerup Kommune, mens Udbetaling Danmark varetager administration og udbetaling.

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

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

Ballerup Kommune har og vil fortsat have borgere på flere typer af førtidspension, herunder personer tilkendt før og efter den 1. juli 2014.

Lovhjemmel

- Lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension mv.
- Lov om social pension (pensionsloven)

Politiske målsætninger

Forventninger til førtidspensionsområdet er afspejlet i budgetforventningerne i overslagsårene.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.44 Førtidspension	281.060	292.098	288.370	-3.728	0	-3.728

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Ny førtidspension (tilkendt efter 1. juli 2014)	115.285	112.049	111.556	-493	0	-493
Gammel førtidspension (tilkendt før 1. juli 2014)	165.776	163.606	163.870	264	0	264
Seniorpension *)	0	16.443	12.944	-3.499	0	-3.499
I alt	281.060	292.098	288.370	-3.728	0	-3.728

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

*) Seniorpension blev indført fra årsskiftet 2019/20 for seniorer med varigt nedsat erhvervsevne. Forud for vedtagelsen af årsbudgettet for 2021 er der ikke afsat budget til seniorpension. Budgettet blev fastlagt ved anden budgetopfølgning 2021.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Førtidspension

Budgettet til førtidspension bygger på en budgetmodel, hvori der tages højde for den forventede tilgang (antal tilkendelser) samt afgang (overgået til folkepension, bortgang m.m.). Både i 2020 og i 2021 var der en højere tilgang til førtidspension,

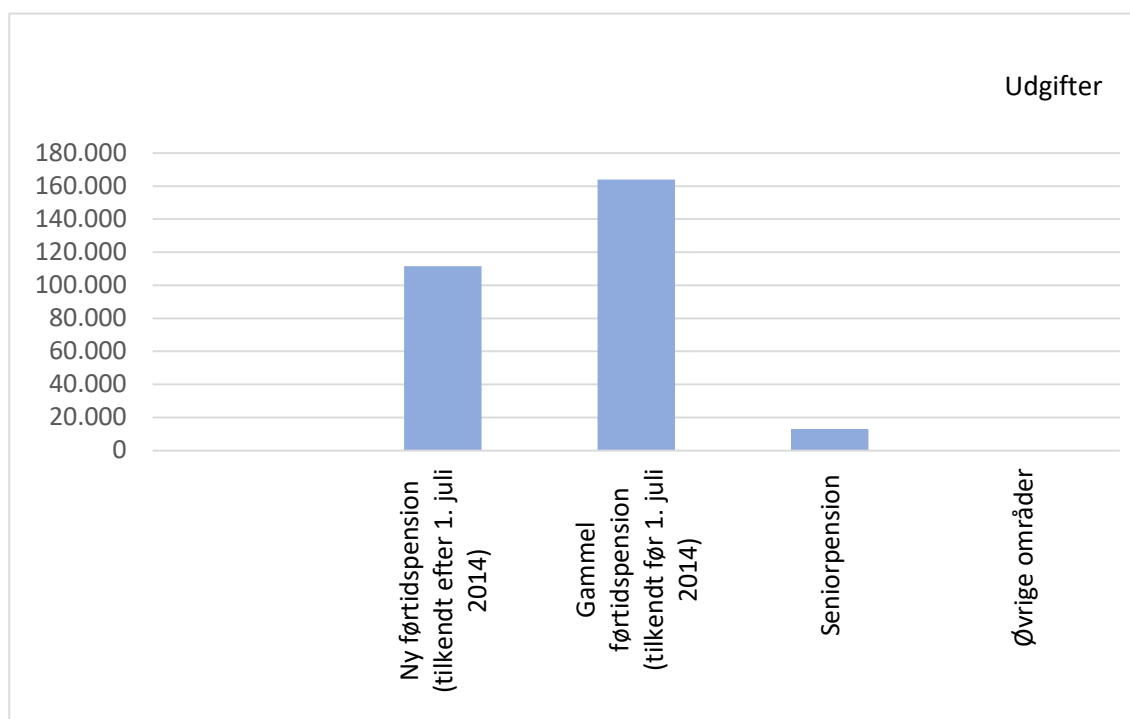
der blevet håndteret ved første og anden budgetopfølgning 2021. Regnskabet viser, at det seneste korrigerede budget var retvisende for 2021.

Seniorpension

Mindreforbruget til seniorpension skyldes færre tilkendelse i 2021 end tidligere antaget. Budgettet er baseret på en forventning om, at der i 2021 ville være 140 helårspersoner på seniorpensionen, hvorimod regnskabet viser, at der i 2021 gennemsnitlig har været 79 helårspersoner på seniorpension. Antagelsen om de 140 helårspersoner var beregnet ud fra lovforslaget, der indgik i DUT-midlerne ved budget 2021, og dermed forventningen til landsgennemsnittet på det gældende tidspunkt.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.44 Førtidspension fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Tabel 3. Udviklingen i antal helårspersoner

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Førtidspension	1.969	2.005	2.067	2.143
Seniorpension	0	0	25	79
I alt	1.969	2.005	2.092	2.222

Børne- og Skoleudvalget

30.30	Folkeskolen	84
30.31	Tandpleje	91
30.34	Ballerup Fritidsordning (BFO)	94
30.36	Tilbud til børn og unge med særlige behov	99
30.46	Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	107
30.50	Dagtilbud til 0- til 5-årige	112

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 428 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 446,6 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 443,1 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 3,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 3,1 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

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

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

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

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

Den 25. maj 2020 godkendte Kommunalbestyrelsen en ændring i bevillingsrammerne gældende fra budget 2021. Det betyder, at denne bevillingsramme har fået tilført nedenstående fra den nu nedlagte bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed:

- Privatskoler
- Efterskoler
- Befordring af elever i almindelige folkeskoler
- Syge- og hjemmeundervisning
- Pædagogik og Læring
- Bøtø Strandpark
- Blokhytten
Pædagogisk Center.

Skolestrukturen

Distriktsskoler

I Ballerup Kommune er der følgende distriktsskoler:

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

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

Tilbud om 10. klasse

Ballerup Kommunes tilbud om 10. klasse varetages af Next. Det har det gjort siden den 1. august 2015. Next driver et 10. klassesforløb som hedder ”TALENT:10”. Der er indgået en driftsoverenskomst med Next. Målet er, at 10. klasse skal være begyndelsen på en ungdomsuddannelse.

Specialafdelinger

Der er fysisk placeret specialafdelinger på følgende skoler:

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

Specialafdelingernes budget ligger fra budget 2021 på en ny bevillingsramme ”30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov”. Budgettet har i perioden 2015-2020 ligget på den nu nedlagte bevillingsramme 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed.

Myndighedsopgaverne

Myndighedsopgaverne på skoleområdet omfatter bl.a.:

- Retten til frit skolevalg. Det betyder, at elever med bopæl i Ballerup Kommune kan vælge skolegang i en anden kommune. Ballerup Kommune har indgået en aftale om betaling for frit valg. Aftalen betyder, at der afregnes med ca. 65.000 kr. pr. elev én gang årligt, på baggrund af det faktiske elevtal pr. 5. september i skoleåret.
- Udgifter til syge- og hjemmeundervisning. Undervisningspligten gælder ligeledes syge børn, og derfor undervises børn, som måtte være indlagt på et hospital. Den kommune, hvor hospitalet ligger, står for undervisningen, mens barnets bopælskommune betaler omkostningerne.
- Udgifter til befordring af elever. Kommunalbestyrelsen skal sikre, at syge/invaliderede børn beføres til og fra kommunens folkeskoler. Derudover afholdes omkostninger til befordring til svømning.
- Udgifter til privatskoler og efterskoler

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen med tilhørende bekendtgørelser.

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet 0-18 år indrammes af en fælles børne- og ungestrategi "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Strategien indeholder et fælles børne- og ungesyn og understøttes af to bærende indsatser "Fællesskabsmodellen" og "Ballerups Analyse af Læringsmiljøer" (BAL).

Skoleområdet har ligeledes en fælles vision "Skole med vilje", der danner rammen om samtlige indsatser og afrapporteringer på området.

Center for Skoler, Institutioner og Kultur følger op på de fastsatte mål for skolerne i de årlige kvalitetsrapporter. Kvalitetsrapporterne omfatter bl.a. skolernes resultater i forhold til nationale test, læseresultater, trivselsmålinger, bløde mål og skolernes egne indsatser, herunder eventuelle mål fastsat af Børne- og Skoleudvalget. Kvalitetsrapporterne forelægges Børne- og Skoleudvalget.

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 30.30. Folkeskolen fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

2.1.6. Styrke Baltorpskolens identitet

For at understøtte Baltorpskolens medarbejdere, ledelse og skolebestyrelses igangværende arbejde med at styrke skolens identitet og pædagogiske udvikling, afsættes der 0,5 mio. kr. i 2021 og derefter 1 mio. kr. årligt. Der åbnes op for, at andre skoler kan søge om støtte til igangsættelse af lignende udviklingsarbejder.

Der er i samarbejde med skolebestyrelse, MED-udvalg mv. igangsat et arbejde med en profil for Baltorpskolen. Arbejdet har udmøntet sig i en profil rettet sig mod en international og erhvervsrettet profil. Samtidig er der opstillet en række mål for indsatsen. Målopfyldelse sker ved skolernes resultatsamtale i foråret 2022, hvor Baltorpskolen for første gang afrapporterer deres resultater. Herefter vil indsatsen blive fulgt løbende og afrapporteret årligt.

3.1.3 Indsatser på skoleområdet

- Finanslovsaftalens midler til folkeskolen udmøntes. Der forventes udmeldt 1 mio. kr. i 2021, 2,7 mio. kr. i 2022, 5,2 mio. kr. i 2023 og frem.
- De positive erfaringer fra Distrikt Skovlundes pilotprojekt med "vi ka" bredes ud til inspiration i de øvrige skoledistrikter for at styrke børnenes mestring og den positive effekt af at møde børn med høje forventninger.
- Pulje til øget uddannelse i brug af Reading Recovery, som kaldes "Læselyst i Ballerup". Metoden er blevet udbredt til alle distrikter i Ballerup Kommune med stor effekt for børnenes læsekompetencer til følge. Der afsættes årligt 0,35 mio. kr. fra 2021 og frem.
- Pulje til støtte af uddannelse til højere linjefagskompetencer. Der afsættes 0,5 mio. kr. 2021 og frem.
- Undersøge muligheder og udgifterne til at give elever, der ikke har fået deres 9. klassesprøve (02), et lynkursus og reeksamen henover sommeren for, at eleverne kan starte i ungdomsuddannelse efter sommeren.
- Etablere flere masterclass-forløb for dygtige elever på tværs af skolerne i samarbejde med relevante ungdomsuddannelser.
- En praktisk håndværksmæssig projektopgave i folkeskolen. Er udskudt fra politisk aftale fra 2020 (punkt 3.14).

Midler fra finanslovsaftalen er udmøntet til skolerne.

Gennem dialog og fælles opfølgning på tværs af skolerne er pilotprojektet "vi ka" præsenteret for samtlige skoler. Det vil fremadrettet være en del af indsatserne fra Center for Børne- og Ungerådgivning, til hjælp for skolerne.

Puljerne til "Læselyst i Ballerup" er implementeret, og trods COVID-19 er indsatserne gennemført.

Puljen til linjefagskompetencer er udmøntet til forberedelse af det nye fag, der er på vej i folkeskolen. Faget kommer til at hedde Teknologiforståelse, og skolerne har med 2-3 lærere og mindst 1 leder deltaget i et kompetenceudviklingsforløb på Københavns Professionshøjskole.

Undersøgelse af mulighederne for lynkursus og reeksamen er gennemført.

Den praktisk håndværksmæssige projektopgave er gennemført lige inden udgangen af 2021. Det gennemførte forløb evalueres og forelægges Børne- og Skoleudvalget i foråret 2022.

Oprettelsen af flere masterclass-forløb har været udfordret som følge af COVID-19, men en enkelt masterclass i tysk gennemføres i indeværende skoleår.

3.1.4 Skoler: Rammer og struktur

- Bedre dækning af lærernes kendte fravær, herunder kan erfaringerne fra coronaperioden med ændret planlægning af undervisningen indgå til at opnå bedre lærerdækning af planlagt fravær. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 3.12).

- Afholdelse af Fælleskonference mellem bestyrelserne på skoler og børnehuse med henblik på at styrke samarbejdet mellem skoleområdet og dagtilbudsområdet. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2021 og i 2023.

Der arbejdes kontinuerligt med en bedre lærerdækning af planlagt fravær i de enkelte distriktsskoler. Skolernes vikardækning følges løbende, og næste afrapportering bliver ved skolernes resultatsamtaler i foråret 2022

Fælleskonferencen i efteråret 2021 er udskudt om følge af COVID-19.

3.2.1 Et godt ungdomsmiljø: Rammer og aktiviteter

Køb af forestillinger i FORMAT Biograf til brug for Ballerup Kommunes skoler og børn. Der afsættes 0,2 mio. kr. fra 2021 og frem.

Opgaven er gennemført i 2021.

6.3 Demografi

Der er på nuværende tidspunkt lagt godt 170 mio. kr. ind over de kommende fire år til at dække den demografiske udvikling. Parterne er enige om at undersøge forskellige modeller for udmøntningen af midlerne.

Modelbeskrivelser foretages af Center for Økonomi.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.30 Folkeskolen	428.016	446.575	443.134	-3.442	3.117	-325

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Skoler	311.044	333.256	331.825	-1.431	1.084	-348
Fællesrammen	64.728	54.263	48.674	-5.589	1.924	-3.665
Myndighedsudgifter	12.410	12.410	16.309	3.898	0	3.898
Øvrige områder	39.833	46.646	46.326	-320	109	-211
I alt	428.016	446.575	443.134	-3.442	3.117	-325

*) + = merforbrug
 - = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Fællesrammen

Omfatter fællesrammen for skoler samt pædagogik og læring. Mindreudgiften skyldes en blanding af aktiviteter med henholdsvis mindre udgift og andre med merudgift inden for de enkelte poster. De største mindre udgifter ses primært i Pædagogik og Læring og generel personale drift. De største merudgifter ses primært til it-udgifter.

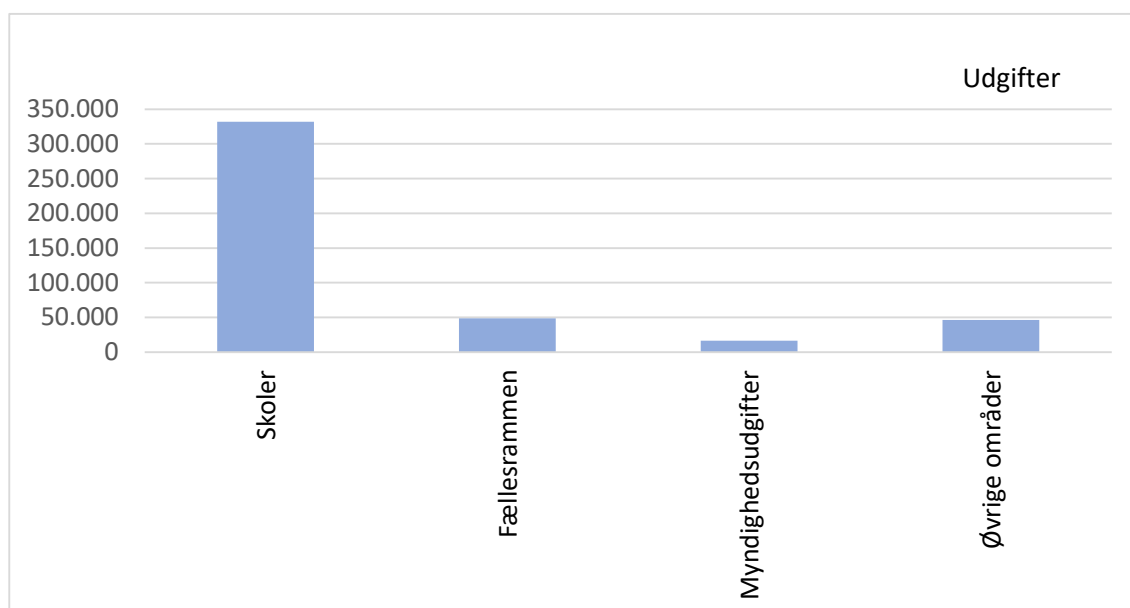
Overskydende midler er i løbet af 2021 overført til ramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov.

Myndighedsudgifter

Merudgiften skyldes øget udgifter til elever i andre kommuner, som benytter fritvalgsordningen, herunder lovpligtig betaling til efterskole- og privatskoleelever.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.30 Folkeskolen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):

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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
Folkeskoleudgift pr. elev	63	74	81	93

Note: Den stigende udgift pr. elev skyldes bl.a. at der i forbindelse med den løbende implementering af en lavere klassekvotient (Aftale om budget 2018) er lagt flere midler i folkeskolen. I forbindelse med aftalen om justering af folkeskolereformen, herunder en kortere skoledag, er midlerne forbundet hertil blevet på skoleområdet. Dette omfatter også den seneste justering i skoledagens længde i 2021. Fra 2020 og også i de kommende år tilføres midler til folkeskoleområdet via statslige puljer på finansloven til ansættelse af flere lærere (pulje til generelt løft af folkeskolen). Samlet er dette medvirkende til den fortsat øgede udgift pr. elev.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Elever, normalskolen	5.009	4.924	4.847	4.778
Klasser, normalskolen	219	212	207	208

Note: Antallet af klasser og elever har i Ballerup Kommune været faldende over en årrække. Denne tendens er fortsat i 2020, idet fordelingen af elever mellem distrikter, klassetrin og klasser dog har medvirket til en ekstra klasse i 2021 set i forhold til 2020. Det vil alt andet lige betyde en gennemsnitligt lavere klassekvotient i Ballerup Kommune.

Bevillingsramme 30.31 Tandpleje
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.31 Tandpleje viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 22,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 23,7 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 24,3 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et merforbrug på 0,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 0,6 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler svarer til det senest korrigerede budget.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Ballerup Kommunes tandpleje varetager tandpleje af aldersgruppen 0- til 18-årige, herunder tandreguleringsbehandling, som udføres af det fælleskommunale Center for Tandregulering (CFT). Derudover varetages omsorgstandpleje og specialtandpleje, som er et tilbud om tandpleje for borgere, som på grund af kronisk nedsat førlighed eller vidtgående fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan benytte det almindelige tandplejetilbud. Endvidere tilbydes socialtandpleje jf. gældende lovgivning.

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

Tandplejens område fordelt på hovedgrupper

- Tandpleje 0- til 18-årige; børn under 2 år behandles, hvis forældre henvender sig eller på baggrund af henvisning fra institution, sundhedsplejerske mv.
- Omsorgstandpleje for beboere på plejecentre samt hjemmeboende borgere inden for målgruppen
- Specialtandpleje i samarbejde med Gentofte Kommune
- Socialtandpleje i samarbejde med Tandrødderne (Brydehuset).

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af sundhedsloven (sundhedsloven)

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2021 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.31 Tandpleje	22.937	23.657	24.250	593	-593	0

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Tandpleje 0-18 år ¹⁾	19.645	20.207	20.502	295	295	0
Omsorgs- og specialtandpleje	3.292	2.892	3.245	353	353	0
Ældretandpleje og tandproteser	0	200	82	-118	-118	0
Socialtandpleje ²⁾	0	358	421	63	63	0
I alt	22.937	23.657	24.250	593	593	0

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

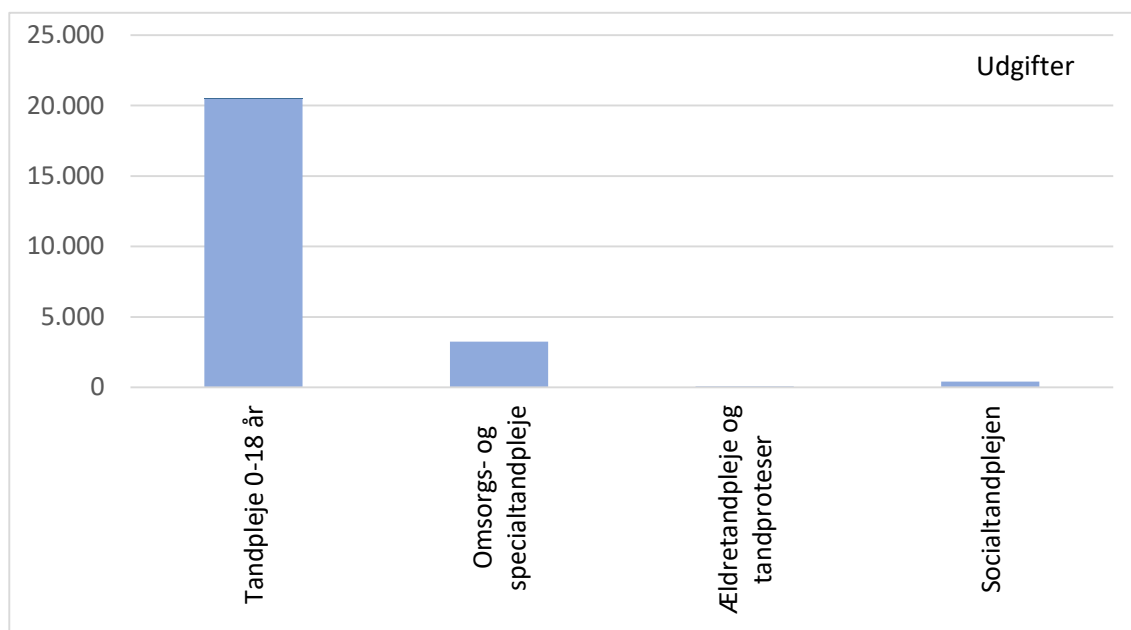
- 1) Dette område vedrører tandpleje i Ballerup Kommune. Center for Tandregulering (CFT) er et § 60-selskab med egen økonomi. Ballerup Kommune køber ydelser hos CFT.
- 2) Sundhedsplejen er pr. 1. januar 2020 overflyttet til bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet. Dette er sket i forbindelse med en organisationsændring

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.31 Tandpleje fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):

**Udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.31 Tandpleje**

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Antal omfattede patienter i tandplejen:				
- Børn og unge	9.719	10.407	10.420	10.449
- Omsorgstandpleje	340	381	349	325
- Ældretandpleje	1.639	0	0	0
- Specialtandpleje	0	137	145	140
- Socialtandpleje	0	0	3	12

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 56 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 57,1 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 55,8 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 0,6 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter kommunens aktiviteter i forbindelse med fritidstilbud til skolebørn.

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

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

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

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

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

BFO-struktur

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

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

Åbningstider

BFO'ernes ugentlige åbningstid er justeret på baggrund af folkeskolereformens ikrafttræden samt den efterfølgende justering heraf:

- Skoleuger: 24,55 timer (40 uger pr. år)
- Majbørn: 53,25 timer (der er udvidet åbningstid i 8 skoleuger for de kommende 0. klasser)
- Skoleferier: 51 timer (8 uger pr. år).

Pasnings- og pladsgaranti

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

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

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

Myndighedsopgaver

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

Privatskoler – BFO

Fra budget 2021 overflyttes bidrag til staten for elever i skolefritidsordninger ved private grundskoler fra ramme 30.32 Øvrig Folkeskolevirksomhed, jf. beslutning i Kommunalbestyrelsen den 25. maj 2020.

Eleverne har frit valg af skoler og BFO, og det betyder, at børn fra Ballerup Kommune kan gå i en SFO (skole- og fritidsordning) i andre kommuner, og børn fra andre kommuner kan vælge en BFO i Ballerup Kommune. Ballerup Kommune har tilsluttet sig en mellemkommunal aftale, der giver en fast afregning. Heri er også indeholdt udgifter til at støtte familier økonomisk med at betale forældrebetalingen. Der gives tilskud i henhold til folkeskolelovens § 50, stk. 2, hvor der skal gives tilskud til søskende (søskenderabat), og der gives økonomisk fripladstilskud til forældre, der har en aktuel indkomst under de fastlagte indkomstgrænser (fripladstilskud).

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen, § 3, stk. 7 (folkeskoleloven).

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet 0-18 år indrammes af en fælles børne- og ungestrategi "Fællesskab for alle - alle i fællesskab". Strategien indeholder et fælles børne- og ungesyn og understøttes af to bærende indsatser "Fællesskabsmodellen" og "Ballerups Analyse af Læringsmiljøer" (BAL).

Skole- og BFO-området har ligeledes en fælles mål- og indholdsbeskrivelse, der danner rammen om samtlige indsatser og afrapporteringer på området.

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

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2021 på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO).

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

6.3 Demografi

Der er på nuværende tidspunkt lagt godt 170 mio. kr. ind over de kommende fire år til at dække den demografiske udvikling. Parterne er enige om at undersøge forskellige modeller for udmøntningen af midlerne.

Modeller for demografi undersøges af Center for Økonomi.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyrelse med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.34 Ballerup Fritids- ordning (BFO)	57.803	57.094	55.817	-1.277	577	-700

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
BFO	74.700	72.528	72.014	-514	577	63
Forældrebetaling	-32.928	-30.628	-28.909	1.719		1.719
Øvrige fællesudgifter	2.674	1.836	1.138	-698		-698
Søskenderabat	5.404	5.404	5.277	-127		-127
Fripladstilskud	6.504	6.504	5.872	-632		-632
Frit valg	-309	-309	-1.363	-1.054		-1.054
Privatskoler, BFO ¹⁾	1.759	1.759	1.788	29		29
I alt	57.803	57.094	55.817	-1.277	577	-700

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

1) Privatskoler BFO er fra budget 2021 overflyttet fra bevillingsramme 30.32 Øvrig Folkeskolevirksomhed, jf. beslutning i Kommunalbestyrelsen den 25. maj 2020.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Forældrebetaling

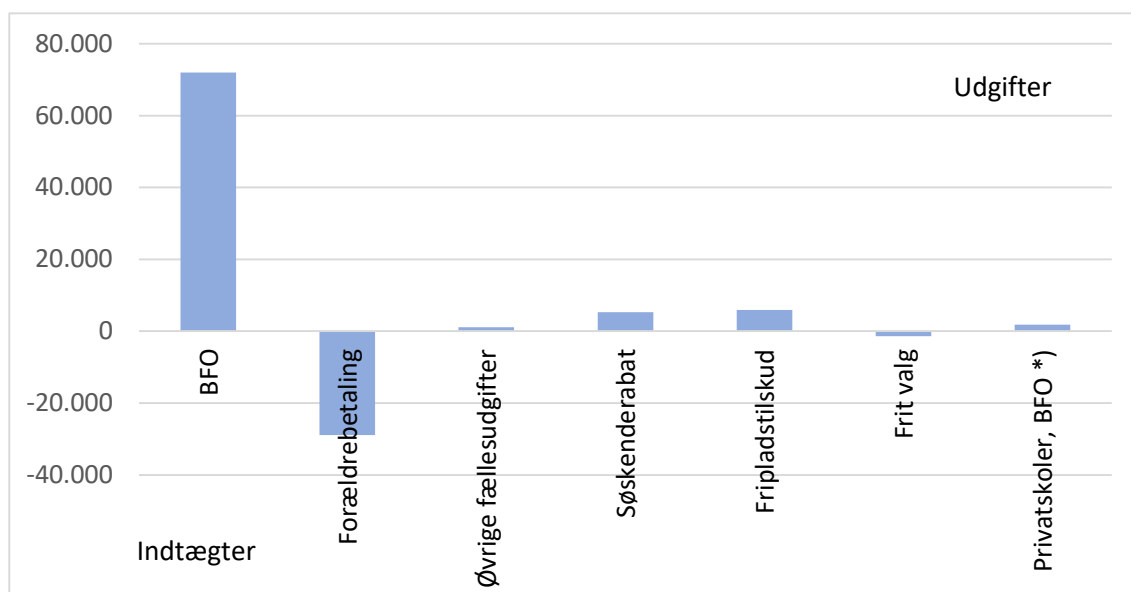
Den lavere forældrebetaling skyldes bl.a. kompensation for forældrebetaling i forbindelse med COVID-19, jf. bl.a. Økonomiudvalgets beslutning den 9. februar 2021.

Frit valg

Der ses en lidt større søgning til Ballerup Kommunes BFO fra udenbys børn. Det har resulteret i lidt flere indtægter end budgetteret.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):

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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
BFO	33	34	36	39

Note: Prisniveauet afspejler i store træk den generelle pris- og lønudvikling, men skyldes også et faldende medlemstal, jf. tabel 4, hvorved de faste udgifter udgør en større andel af de samlede udgifter og dermed en svagt stigende prisudvikling.

Tabel 4. Udviklingen i gennemsnitligt antal børn

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Børn	2.036	2.013	1.899	1.843

Note: Antallet af elever, som anvender Ballerup Kommunes BFO er faldende de seneste år. Dette skyldes bl.a. det generelle fald i antallet af skoleelever og så kan COVID-19-nedlukningerne, herunder mere hjemmearbejde hos forældrene, have været medvirkende til et større fald i medlemsantallet mellem 2019 og 2020 end tidligere set.

Bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 112,5 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 116 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 122,9 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et merforbrug på 6,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør -2 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et merforbrug på 4,9 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Denne bevillingsramme er ny fra budget 2021. Bevillingsrammen er en sammenlægning af nogle af opgaverne fra bevillingsrammen 30.32 Øvrig folkeskolevirksomhed og alle opgaver fra bevillingsramme 30.33 Pædagogisk psykologisk rådgivning. Oprettelsen af denne bevillingsramme blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 25. maj 2020.

Bevillingsområdet supplerer den almindelige folkeskoledrift vedrørende:

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

Derudover omfatter bevillingsrammen udgifter til kommunale specialskoler.

Specialskoler

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

De kommunale specialskoler omfatter:

- Kasperskolen
- Ordblindelinstitutet
- Baltorpskolen, Afdeling Rugvænget (høregruppe).

Tilbuddene er takstfinansierede.

Derudover er der oprettet specialklasserækker på:

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

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen (folkeskoleloven)
- Bekendtgørelse om folkeskolens specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand.

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet 0-18 år indrammes af en fælles børne- og ungestrategi "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Strategien indeholder et fælles børne- og ungesyn og understøttes af to bærende indsatser "Fællesskabsmodellen" og "Ballerups Analyse af Læringsmiljøer" (BAL).

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

Skoleområdet har ligeledes en fælles vision "Skole med vilje", der danner rammen om samtlige indsatser og afrapporteringer på området.

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

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

3.1.4 Skoler: Rammer og struktur

Etablere et 10. klassestilbud i samarbejde med EUD NEXT til elever med specialiserede behov. Tilbuddet skal erstatte 10. klassestilbuddene på Hedegårdsskolen, Kasperskolen og Ordblindelinstitutet, hvorved der spares 1,2 mio. kroner. Tilbuddet skulle være startet i 2020, men er imidlertid forsinket. Der afsættes 1,2 mio. kr. i 2021 til finansiering af den udskudte besparelse.

Der er indgået aftale med NEXT om et 10. classes tilbud til elever med specialiserede behov. Tilbuddet starter den 1. august 2022, og eleverne kan søge mod tilbuddet fra den 1. marts 2022 efter visitation i Ballerup Kommune.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.36 Tilbud til børn og unge med sær- lige behov	112.530	116.026	122.886	6.860	-1.999	4.861

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Gruppeordninger og Ordblindestitutet	53.450	55.519	57.172	1.652	-1.652	0
Kasperskolen	83.207	85.285	84.432	-853	853	0
Maglemosen	35.814	39.234	40.434	1.200	-1.200	0
Takstindtægter	-121.222	-128.817	-128.956	-139	0	-139
Køb af specialtilbud, udenbys	42.895	51.003	53.136	2.133	0	2.133
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	809	863	1.194	331	0	331
Objektiv finansiering af regionale tilbud	213	223	21	-202	0	-202
Fonden Grantoftegaard	212	200	200	0	0	0
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	2.828	3.528	4.295	767	0	767
Befordring	6.710	8.614	9.369	756	0	756
Støttetimer i børnehave	1.364	2.600	2.544	-56	0	-56
Specialbørnehave	4.754	4.400	4.711	311	0	311
Støttetimer i klub	555	200	220	20	0	20
Specialklub	3.292	3.692	3.703	11	0	11
Dobbelt plads i dagpleje	353	653	694	41	0	41
Skolebetaling	0	-14.264	-14.282	-18	0	-18
Skoleflex	0	2.500	346	-2.154	0	-2.154
Ressourcecenter	0	2.000	3.431	1.431	0	1.431
Øvrige områder	-2.705	-1.408	223	1.630	0	1.630
I alt	112.530	116.026	122.886	6.860	-1.999	4.861

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Gruppeordninger og Ordblindeinstituttet

Særligt gruppeordningerne for Generelle Indlæringsvanskeligheder og ADHD har været økonomisk udfordret i 2021. Dette skyldes overvejende aldersmæssige sammensætninger i elevgrundlaget med relativt få elever i de mindste klasser, som dermed er omkostningstunge og hensynet til folkeskolelovens rammer for maksimalt at sammensætte klasser på tværs af tre klassetrin.

For Ordblindeinstituttets vedkommende er elevgruppen blevet mere udfordret, da elever typisk også har andre udfordringer end dysleksi. Der arbejdes derfor med en bredere sammensat personalegruppe og kompetencer.

Køb af udenbys pladser og befordring

Antallet af elever med behov for særligt specialiserede tilbud uden for Ballerup Kommune har været stigende i 2021, herunder behovet for dagbehandlingstilbud. Dette skyldes både antallet af elever, men der ses også en stigende tyngde og dermed behov for mere vidtgående tilbud til eleverne.

Et stigende behov for specialiseret undervisning ses også i de resterende kommuner i region Hovedstaden og der er derfor pt. svært at finde plads på specialskoler mv. i umiddelbar nærhed. Det medfører stigende befodringsudgifter, da eleverne transporteres længere.

Skolefleks

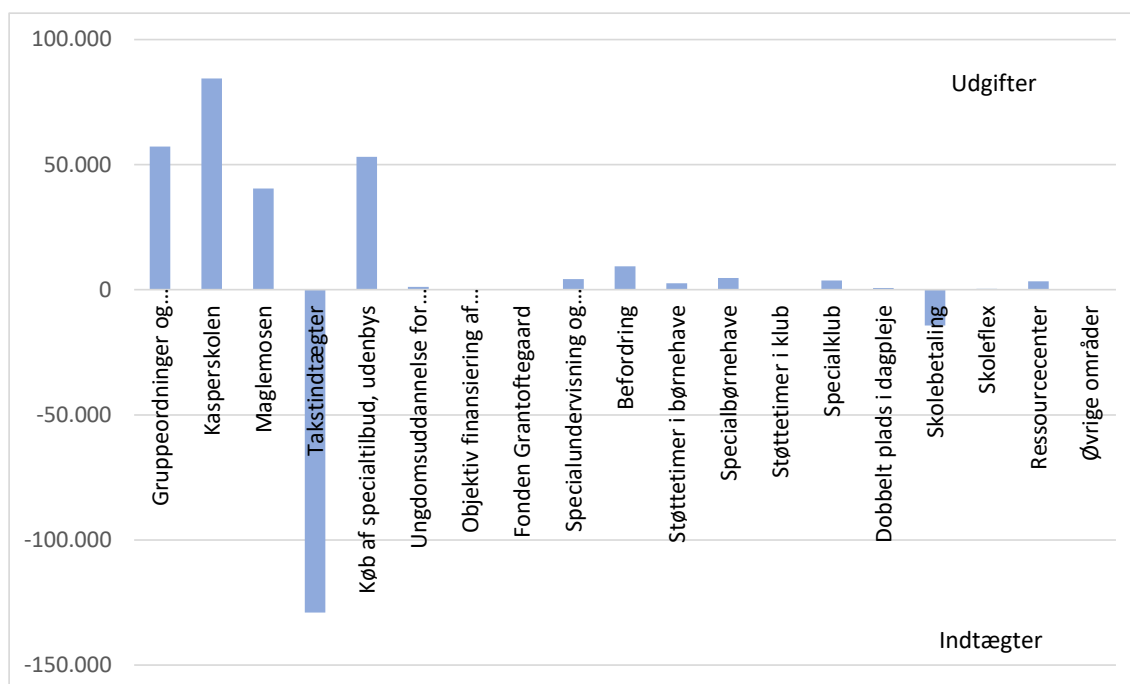
Børne- og Skoleudvalget indførte i 2020 en skolefleksordning, hvor skolerne efter ansøgning kan få økonomisk støtte til at fastholde elever i almen skolen. Ordningen omfatter alene dagbehandlingstilbud. Ordningen har i 2021 ikke været anvendt fuldt ud og der pågår et arbejde med at udbrede ordningen yderligere.

Ressourcecenter

Budget for ressourcecenter omfatter bl.a. forebyggende og midlertidige tiltag som kan anvendes til fastholdelse af elever i almenskolen. Der har i 2021 været en øget anvendelse af de forebyggende tiltag, som på sigt gerne skulle fastholde eleverne i almen miljøet og dermed medvirke til færre segregeringer og dermed mindre udgifter til bl.a. dagbehandling. Denne effekt ses ikke at være slået igennem endnu.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Tabel 3. Udviklingen i antal børn

Antal børn pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Gruppeordninger	235	221	229	247
Kasperskolen	137	136	136	136
Maglemosen	76	69	69	79

Note: Der ses et stigende antal elever i Ballerup Kommunes gruppeordninger fra 2020 til 2021. Dette vil på sigt medvirke til en bedre decentral økonomi, herunder beslutningen om en højere klassekvotient i gruppeordningerne. Samlet vil udviklingen dog give en noget mere udfordret central økonomisk ramme. Gruppeordningstilbuddene er økonomisk set billigere end andre specialiserede tilbud.

Tabel 4. Udviklingen i enheder

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Køb af specialtilbud, udenbys	112,0	115,5	121,7	131,8
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2,4	2,8	3,5	4,9
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	51,0	35,0	15,1	17,0
Støttetimer i børnehave	0,0	6,0	9,6	11,6
Specialbørnehave	0,0	15,0	14,0	12,4
Støttetimer i klub	0,0	1,4	2,2	1,0
Specialklub	0,0	12,7	10,7	9,2
Dobbelt plads i dagpleje	0,0	1,0	2,5	4,7

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

Faldet i specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne fra 2019 til 2020 skyldes bl.a., at ressourcerne til støttetimer mv. er lagt ud på skolerne.

Støttetimer i børnehave, specialbørnehave og specialklub mv. er overført fra ramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet fra 2019.

Tabel 5. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
Gruppeordninger				
* Udgifter	234.834	252.096	242.235	231.464
* Indtægter	-108.536	-119.359	-121.386	-117.342
Kasperskolen				
* Udgifter	565.431	625.102	598.023	620.825
* Indtægter	-387.073	-308.585	-411.968	-416.198
Maglemosen				
* Udgifter	322.855	513.737	508.503	511.823
* Indtægter	-392.526	-568.915	-568.757	-548.981

Noter: Aktiviteterne vises i løbende priser.

Det bemærkes, at udgifterne har tæt sammenhæng med antallet af elever. Det samme gør sig gældende i forhold til indtægterne, herunder sammensætningen og tyngden af elever. De faldende udgifter i gruppeordningerne fra 2019 til 2020 og igen i 2021 skyldes en forhøjet klassekvotient i gruppeordningen, som besluttet af Børne- og Skoleudvalget i 2019.

Tabel 6. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (kr.)	2018	2019	2020	2021
Køb af specialtilbud, udenbys	395.687	391.441	388.987	403.156
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	384.473	482.968	283.554	243.693
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	214.129	213.273	256.696	252.623
Støttetimer i børnehave	0	240.671	191.340	219.298
Specialbørnehave	0	398.323	347.1449	379.881
Støttetimer i klub	0	90.847	253.130	220.000
Specialklub	0	328.435	363.041	402.475
Dobbelt plads i dagpleje	0	174.013	151.951	147.766

Noter: Aktiviteterne vises i løbende priser.

Prisudviklingen i forhold til ungdomsuddannelse for unge med særlige behov skal ud over den almindelige pris- og lønudvikling også ses i sammenhæng med tyngden af indsatsen samt antallet af unge i uddannelse. Faldet i omkostningerne skyldes budgetteringssammensætning og fordeling heraf og er ikke et udtryk for det faktiske udgiftsniveau.

Støttetimer i børnehave, specialbørnehave og specialklub mv. er overført fra ramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet fra 2019.

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 202,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 201,2 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 217,6 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et merforbrug på 16,4 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 1,3 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et merforbrug på 17,6 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

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

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

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

Sundhedsplejen

Sundhedsplejen er tilført fra bevillingsramme 30.31 Sundheds- og tandpleje i forbindelse med organisationsændringen pr. 1. januar 2020.

Sundhedsplejens målgruppe er udsatte gravide, småbørnsfamilier, skolebørn og børn med særlige behov. Derudover har Sundhedsplejen konsulentfunktionen i dagtilbud samt arbejder tværfagligt omkring børn og familier med særlige behov.

Sundhedspædagogisk indsats

- Før børn inden skolealderen; opgaven udføres i samarbejde med daginstitutioner, dagpleje, sundhedspleje og forældre
- For skolebørn og unge; opgaven udføres i samarbejde med lærere, sundhedspleje og forældre
- Ældreklubber og lignende
- Generelle tværfaglige sundhedsfremmende initiativer.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven)
- Lov om folkeskolen (folkeskoleloven)
- Bekendtgørelse om folkeskolens specialundervisning og anden specialpædagogisk bistand
- Lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge (dagtilbudsloven).

Politiske målsætninger

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

Børne- og Ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge fra 0-18 år inkluderes i fællesskabet.

Bevillingsrammens målsætning er at sikre det enkelte barn og den enkelte unge de bedst mulige opvækst-, omsorgs- og udviklingsbetingelser, så de får deltagelsesmuligheder i fællesskabet og gennemfører både skolegang og ungdomsuddannelse. Herudover er det også en målsætning at nedbringe antallet af børn og unge, der i løbet af deres opvækst får behov for anbringelse uden for hjemmet.

Børne- og Ungestrategien lægger vægt på, at indsatser for børn og unge skal tage udgangspunkt i, at alle børn skal være en del af et fællesskab og ske i tæt samarbejde med familien og netværket. Samtidig understreger strategien også, at alle børn og unge skal bevare tilknytningen til det nære og almene miljø, også selv om de i perioder skal tilbydes specialiseret hjælp

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet fik tilført følgende indsatser i 2021:

“Aftale om budget 2021”1.3.3 Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv: Frivillige

Headspace fortsætter som rådgivningstilbud til unge, og mulighed for medfinansiering fra andre kommuner undersøges. Der afsættes 0,75 mio. kr. i 2021 og 2022 til drift.

Headspace kører som aftalt. Statusrapport er fremlagt i december 2021.

3.2.1 Et godt ungdomsmiljø: Rammer og aktiviteter

- Flere fritidsjobs og lommepengeprojekter skal gøre det muligt for flere unge at få de første erfaringer med arbejdslivet på både kommunale og private arbejdspladser. I forlængelse af punkt udskudt fra 2020 (punkt 1.30) Flere lommepengeprojekter. Der er afsat 50.000 kr. årligt i 2020-2022.
- Hjemtage flere af de unge borgere til et tilbud/opholdssted i Ballerup Kommune, for gennem fortsat indsats og støtte give den unge bedre mulighed for at deltage i det lokale almenmiljø. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 3.21).

Fritidsjobs og lommepengeprojektet er i fuld gang. Hjemtagelse af unge til tilbud/opholdssted i Ballerup Kommune er forsinket, men det gennemføres i 2022.

3.2.2 Et godt ungdomsmiljø: Kriminalitetsforebyggelse

- Ekstra midler til kriminalitetsforebyggelse skal medvirke til, at det er sikkert og trygt at færdes i Ballerup. Der afsættes 0,45 mio. kr. årligt fra 2021.
- Udarbejdelse af strategi for forebyggelse af og handling ved digitale krænkelser inden for ungemiljøet.

De ekstra midler til kriminalitetsforebyggelse er udført. Udarbejdelse af strategi for forebyggelse af og handling ved digitale krænkelser inden for ungemiljøet er i gang.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.46 Forebyg- gelse/anbrin- gelse af børn og unge uden for hjemmet	202.091	201.178	217.553	16.375	1.250	17.625

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Socialafsnit - Fo- rebyggende ind- satser	1.925	1.925	3.478	1.553	0	1.553
Socialafsnit - Fo- regribende ind- satser	77.950	82.039	95.538	13.499	0	13.499
Socialafsnit - Indgribende ind- satser	71.300	71.300	86.273	14.973	0	14.973
Socialafsnit - statsrefusion	-19.000	-23.000	-32.671	-9.671	0	-9.671
Økonomi stab og udvikling	4.751	4.795	2.148	-2.647	686	-1.962
Sundhedsplejen	9.582	10.332	10.060	-272	272	0
PPR-afsnit	25.915	25.915	25.130	-785	0	-785
Familievejlednin- gen	12.350	14.747	14.416	-331	348	17
Ungevejlednin- gen	17.318	13.125	13.181	56	-56	0
I alt	202.091	201.178	217.553	16.375	1.250	17.625

*) + = merforbrug
 - = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølging).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

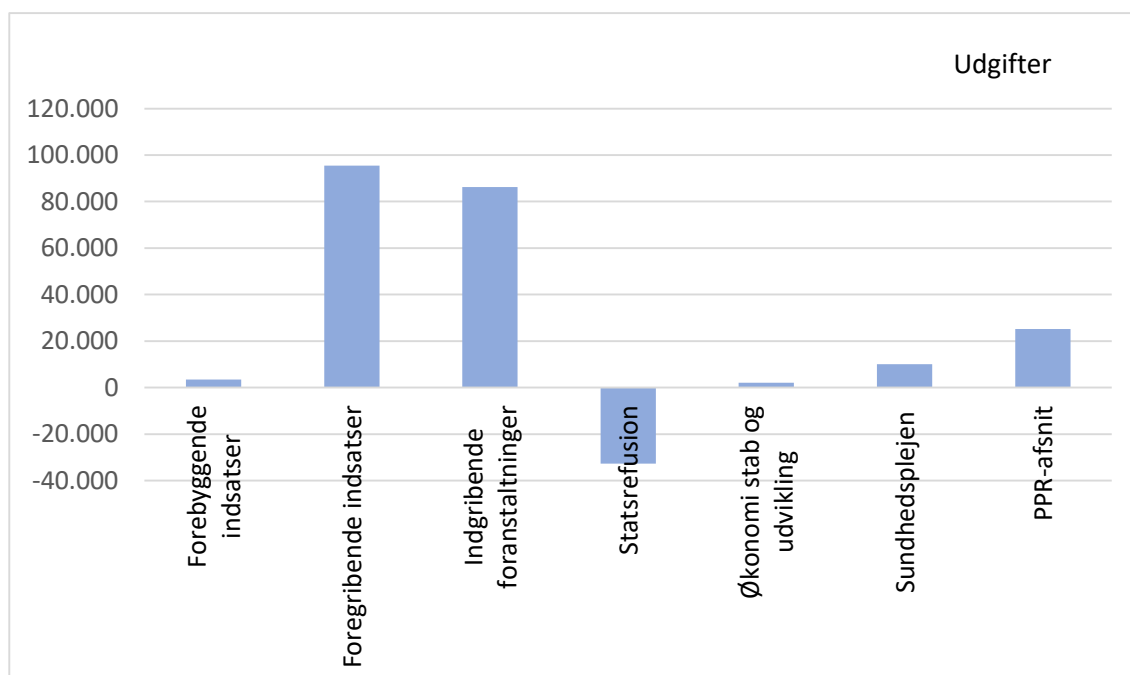
Socialafsnit - myndighedsområdet

Nedlukningen af samfundet i forbindelse med COVID-19 over vinteren 2020/21 betød en stigning i underretninger fra januar til maj 2021, svarende til 148 pct. i forhold til samme periode sidste år (samlet 181 underretninger i 2020 og 460 i 2021).

I forlængelse af det, ses en generelt opdrift på området, især anbringelser på opholdssteder og institutioner. Samtidigt har der været en uforudset stigning i antallet af borgere indkvarteret på kvindekrisecentre.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 269,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 283,1 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 282,9 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 1,1 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et merforbrug på 0,8 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter udgifter og indtægter vedrørende dagtilbud til børn i form af en kommunal dagplejeordning og fem distriktsinstitutioner. I henhold til dagtilbudsloven skal kommunen fastsætte og offentliggøre kommunens mål og rammer for kommunens dagtilbud, og sikre, at dagtilbud medvirker til at udmønte kommunens samlede børnepolitik, Børne- og Ungestrategien "Fællesskab for alle – alle i Fællesskab". Kommunen skal endvidere sikre, at der føres tilsyn med dagtilbuddene.

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

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

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

Dagtilbud

Der er i Ballerup Kommune fem distriktsinstitutioner, der hver har en forældrebestyrelse:

- Distrikt Baltorp
- Distrikt Skovvejen
- Distrikt Hedegården
- Distrikt Måløvhøj
- Distrikt Skovlunde

Kommunen har vedtaget vedtægter for forældrebestyrelsens arbejde.

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

Forældrebetalingen

Forældrebetalingen for dagtilbud er fastsat til 25 pct. af den samlede udgift til at drive institutionerne, henholdsvis beregnet på aldersgrupperne 0-2 år og 3-5 år. De faktiske udgifter til børn i en 0-2 års gruppe er større end for børn i en 3-5 års gruppe, da pædagognormeringen for de mindste børn er større.

Dagpleje

Den kommunale dagpleje er normeret med 68 pladser. Dagplejepladserne er fordelt geografisk over hele kommunen.

Plads- og pasningsgaranti for alle børn og unge

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

Specialpædagogisk bistand til småbørn

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

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

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

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

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

Myndighedslignende udgifter

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

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

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

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

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

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

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

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

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

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige fik tilført følgende indsatser i 2021:

“Aftale om budget 2021”

3.1.1 Barnets første 1.000 dage

- “Sammen om børn” er et samarbejde mellem Nordea-fonden og Ballerup Kommune om tilknytningen mellem barn og voksen. Der er tidligere budgetteret med 6 mio. kr. hertil, og fonden bidrager med et tilsvarende beløb.
- Barnets første 1.000 dage med fokus på den tidlige indsats i børnenes liv tilføres yderligere ressourcer. Der afsættes 0,5 mio. kr. årligt, som udmøntes som en konkret indsats af fagudvalget.

Såvel “Sammen om børn” og “Barnets første 1.000 dage” er i fortsat udvikling og i gang med en implementering. “Sammen om børn” er lidt forsinket som følge af COVID-19, hvilket betyder, at projektet forskydes en anelse. Aktiviteterne fortsætter uændret efter den forskudte plan, og fase A forventes afsluttet inden sommerferien.

3.1.2 Daginstitution: Rammer og struktur

- Finanslovsaftalens midler til minimumsnormeringer udmøntes efter børnetallet. Der er udmeldt midler til normeringer på 0,9 mio. kr. i 2021, 2,6 mio. kr. i 2022, 6,3 mio. kr. i 2023 stigende til 8 mio. kr. i 2024.
- Evaluering af dagtilbudsstrukturen aftales med Børne- og Skoleudvalget og gennemføres i løbet af efteråret 2021.

Midler til minimumsnormeringer i dagtilbud fra finanslovsaftalen er udmøntet i 2021 og der aflægges pt. regnskab.

Evalueringen af dagtilbudsstrukturen er gennemført og forventes forelagt Børne- og Skoleudvalget i foråret 2022.

6.3 Demografi

Der er på nuværende tidspunkt lagt godt 170 mio. kr. ind over de kommende fire år til at dække den demografiske udvikling. Parterne er enige om at undersøge forskellige modeller for udmøntningen af midlerne.

Center for Økonomi forventes at fremlægge modeller for demografi snarest.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	269.755	283.143	282.856	-287	1.096	809

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Dagplejen	11.000	10.818	10.497	-321	0	-321
Daginstitution- distrikter	286.536	322.944	324.517	1.573	-1.294	279
Øvrige fællesud- gifter	29.307	8.192	5.234	-2.958	2.390	-568
Forældrebetaling	-84.700	-85.845	-86.296	-451	0	-451
Søskenderabat	4.965	5.418	5.586	168	0	168
Friplads tilskud	18.845	16.834	16.754	-80	0	-80
Frit valg	-1.014	-514	359	873	0	873
Private instituti- oner	4.816	5.296	6.205	909	0	909
I alt	269.755	283.143	282.856	-287	1.096	809

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Forældrebetaling

Til trods for en delvis dækning af forældrebetalingen i form af kompensation som følge af COVID-19-nedlukningerne i starten af 2021, ses en stigende forældrebetaling. Dette skyldes et stigende antal børn i dagtilbud i Ballerup Kommune.

Frit valg

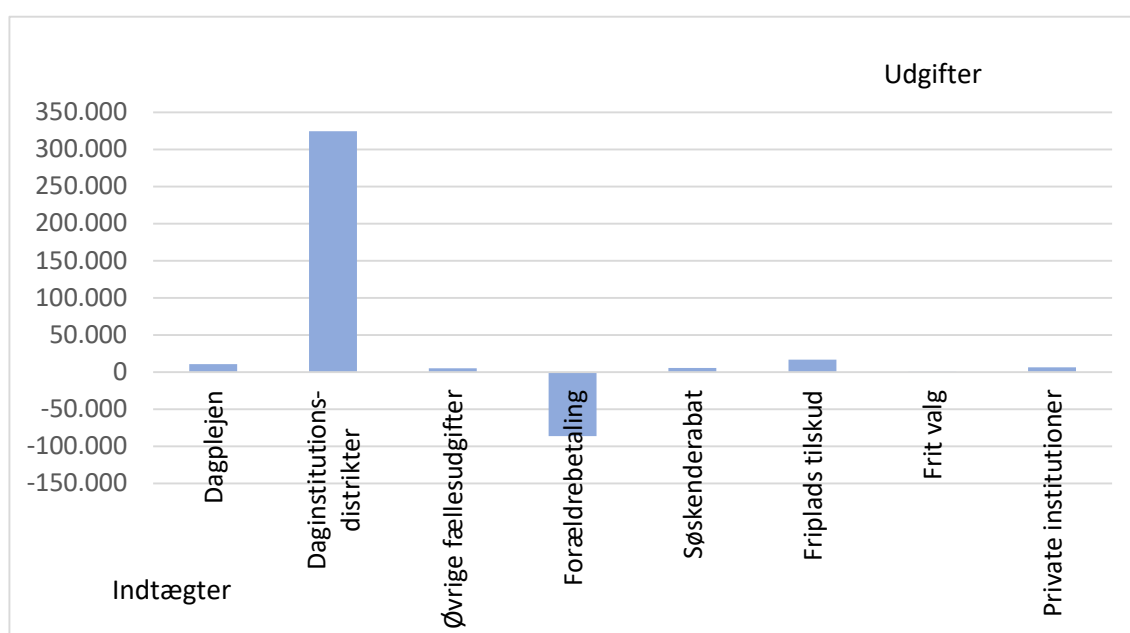
Der ses generelt stigende udgifter til frit valg, jf. lovgivningen, og antallet af børn, som søger institution i andre kommuner, overstiger antallet af udenbys børn, der søger mod Ballerup Kommune. Det kan bl.a. skyldes, at enkelte distrikter har delvist lukket for udenbys søgning som følge af, at den fulde kapacitet i distriktet er udnyttet.

Private institutioner

Der ses en stigende udgift til private institutioner, hvilket bl.a. skyldes, at antallet af private institutionspladser er stigende i Ballerup Kommune.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):

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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
Dagplejeplads	159	169	161	167
Børnehus 0-2 år	155	163	163	172
Børnehus 3-5 år	77	81	81	86

Note: De stigende enhedspriser for de 0-2 årige og de 3-5 årige skyldes overvejende normeringspuljerne i 2021. Enhedsudgifterne i dagplejen varierer over tid i forhold til det konkrete optag af børn, idet der dog er tale om små udsving.

Tabel 4. Udviklingen i gennemsnitligt antal børn

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Dagplejeplads	60	59	60	63
Børnehus 0-2 år	945	968	987	1.001
Børnehus 3-5 år	1.466	1.478	1.559	1.767

Note: Antallet af børn i Ballerup Kommunes institutioner er støt stigende og stigningen forventes at fortsætte i de kommende år.

Kultur- og Fritidsudvalget

40.35	Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	120
40.37	Folkebiblioteker	127
40.38	Kulturel virksomhed	130
40.39	Klubber og byggelegepladser	136

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

Sammendrag

Bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 42 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 49,5 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 42,5 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 4,3 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og -indtægter vedrørende:

- De fysiske rammer
 - Ballerup Super Arena
 - East Kilbride Badet
 - Forenings- og Frivilligcenter TAPETEN
 - Stadion og idrætsanlæg (udendørsanlæg) med klubhuse samt idrætshaller
 - Huse/lokaler til foreningslivet/klublivet.
- Tilskud til
 - Folkeoplysende frivillige foreninger, der bl.a. tilbyder aktiviteter for børn og unge under 25 år samt handicappede uanset alder
 - Frivillige foreninger, der bl.a. tilbyder aktiviteter for børn og unge samt handicappede uanset alder
 - Foreninger, der tilbyder folkeoplysende voksenundervisning
 - Foreningers udgifter til privatejede lokaler
 - Instruktører for psykisk udviklingshæmmede børn og unge
 - Fælles Kommunal Idrætspulje for handicapidræt
 - Team Ballerup
 - Ballerup Rideskole
 - Nye tiltag inden for folkeoplysning.
- Sommerferieaktiviteter for skolebørn og ungdomspulje.
- Frivillighed, herunder frivillighedsrådet samt § 18-tilskud til frivilligt socialt arbejde

- Eventpulje (store begivenheder)
- Ungdomsskolen

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om støtte til folkeoplysende voksenundervisning, frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde og daghøjskoler samt om Folkeuniversitetet (folkeoplysningsloven)
- Bekendtgørelse af lov om ungdomsskoler (ungdomsskoleloven)
- Lov om social service, § 18 (serviceloven).

Politiske målsætninger

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

Idrætsområdet

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

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

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

Folkeoplysning

Via folkeoplysningspolitikken er der fokus på deltagelse og medansvar.

Det er Ballerup Kommunes vision, at alle borgere får mulighed for deltagelse i folkeoplysende aktiviteter, der fremmer fællesskabet og det aktive medborgerskab, idet Ballerup Kommune på en og samme tid anerkender betydningen af civilsamfundet og borgernes egne ressourcer og de potentialer, der ligger heri, og samtidig ønsker at understrege borgernes medansvar for opfyldelsen af den enkeltes behov og ønsker, og at der i forholdet mellem den enkelte borger og kommunen er tale om et fælles ansvar.

Den folkeoplysende virksomhed er et tilbud til alle uanset alder, køn, interesser og kulturel baggrund. Den folkeoplysende virksomhed skal virke samlende på tværs af disse forskelligheder. For at sikre, at børn, unge og voksne kan etablere og tage del i den folkeoplysende virksomhed, skal der så vidt muligt være de fornødne fysiske

rammer (ledige, offentlige lokaler og udendørsanlæg) til brug for folkeoplysningen (undervisning af voksne, aktiviteter for børn, unge og voksne) i kommunen.

Der er derfor fokus på:

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

En af folkeoplysningslovens væsentligste intentioner er at søge lovens brugere inddraget mest muligt i planlægning og beslutninger. Dette sker bl.a. ved nedsættelse af et Folkeoplysningsudvalg. Brugerindflydelsen sker derudover ved nedsættelse af brugerråd og andet.

Der er et samarbejde mellem folkeskoler og de folkeoplysende foreninger. Den digitale platform "Skolen i virkeligheden" understøtter dette møde og fungerer som bindeled for samarbejdet.

Frivillighedsområdet – Frivillighedsrådet og § 18-tilskud

Kommunerne er ifølge servicelovens § 18 forpligtet til at afsætte et årligt beløb til støtte af det frivillige sociale arbejde (§ 18-puljen). Ligeledes er det intentionen med servicelovens § 18, at Kommunalbestyrelsen skal fremme samarbejdet med og støtte det lokale frivillige sociale arbejde i bred forstand.

For at realisere dette, er der i Ballerup Kommune etableret et frivillighedsråd. Frivillighedsrådet behandler ansøgninger fra foreninger og organisationer om tilskud til frivilligt socialt arbejde fra § 18-puljen med indstilling til Kultur- og Fritidsudvalget.

Rådet arbejder endvidere med at styrke samarbejdet omkring frivillighed, skabe synlighed for frivillighed generelt og er en høringsberettiget part i forhold til politikområder, hvor frivillighed indgår. Rådets fokus på frivillighed ligger især inden for psykiatriområdet, ældreområdet, handicapområdet, integrationsområdet samt børne- og ungeområdet og særligt udsatte grupper.

Ungdomsskolen

Ungdomsskolens formål er lovbestemt:

"Ungdomsskolen skal give unge mulighed for at fæstne og uddybe deres kundskaber, give dem forståelse af og dygtiggøre dem til samfundslivet og bidrage til at give deres tilværelse forøget indhold samt udvikle deres interesse for og evne til aktiv medvirken i et demokratisk samfund. Tilbuddet skal stå åbent for unge mellem 14 og 18 år, der er tilmeldt kommunens folkeregister".

I Ballerup Kommune gælder ungdomsskoletilbuddet for unge, som er fyldt 13 år eller går i 7. klasse og til og med 17 år (i Teaterafdelingen helt op til 25 år). Ungdomsskoletilbuddet skal omfatte:

- Almen-, special- og prøveforberedende undervisning
- Undervisning særligt tilrettelagt for unge indvandrere i dansk sprog og danske samfundsforhold.

Ungdomsskoleaktiviteterne kan ifølge loven omfatte: Undervisning i færdselslære, knallertkørsel, heltidsundervisning og andre aktiviteter, som i overensstemmelse med Ungdomsskolens formål kan indgå i kommunens samlede ungdomspolitik.

Kommunalbestyrelsen har besluttet, at ungdomsskolens tilbud kan omfatte alle ovenstående undervisningstilbud og aktiviteter

Budgetforligsparterne har indgået "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. har fået tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.3.1 Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv: Idræt

- Midler til udstyr og inventar til East Kilbride Badet. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2021.
- Rideskolen får en stabil økonomi med mulighed for opsparing til fremtidige investeringer. Der afsættes yderligere 0,15 mio. kr. årligt i driftstilskud fra 2021 og frem og 0,3 mio. kr. i 2021 og i 2022 til engangsinvesteringer.

Gennemført

1.3.2 Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv: Kultur

Vækstpuljen reduceres med 30.000 kr. årligt.

Gennemført

1.3.3 Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv: Frivillige

Forbedringer af spejderhytten på Pæremosevej. Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2021.

Administrationen har vurderet, at renoveringsarbejdet er mere omfattende end først antaget. Projektet skal koordineres tidsplans- og udførelsesmæssigt med en række andre projekter i området, bl.a. af hensyn til naboerne. Der forelægges snarest muligt en politisk sag om renoveringsomfanget, forslag til de udførende arbejder, og tidsplan. Herefter gennemføres høringerne. Det vurderes, at de udførende arbejder kan gå i gang i efteråret 2022.

2.1.9 Udviklingsplan for Ballerup Idrætsby

Kultur-og Fritidsudvalget drøfter, hvilke tiltag der kan understøtte udviklingsplanen. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 2.7).

Gennemført

3.2.2 Et godt ungdomsmiljø: Kriminalitetsforebyggelse

Intramøder til foreningslivet om kriminalitetsforebyggelse for at give foreninger og frivillige mere viden om, hvordan de kan bidrage til den kriminalitetsforbyggende indsats. Der afsættes 15.000 kr. i 2021 og 2023.

Ikke gennemført grundet COVID-19

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	42.007	49.538	42.519	-7.019	4.310	-2.709

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Stadion: Idrætsanlæg, haller på skoler, East Kilbride Ba- det, Ballerup Super Arena, Tapeten og Hallen Solvej	16.544	17.324	17.136	-187	187	0
Tilskud til for- eninger	4.916	4.916	4.494	-422	0	-422
Undervisning (aftenskoler)	1.823	1.823	1.474	-349	0	-349
Ungdomsskole- virksomhed	5.433	5.505	4.188	-1.317	165	-1.152
Diverse aktivite- ter uden for fol- keoplysningslo- ven	1.875	1.975	1.845	-129	0	-129
Eventpulje (store begiven- heder)	2.201	3.970	10	-3.960	3.960	0
Støtte til sociale formål inkl. § 18-midler	1.137	1.188	792	-397	-1	-396
Ejendomsudgif- ter øvrige loka- ler	8.079	12.837	12.579	-258	0	-258
I alt	42.008	49.538	42.519	-7.019	4.310	-2.709

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

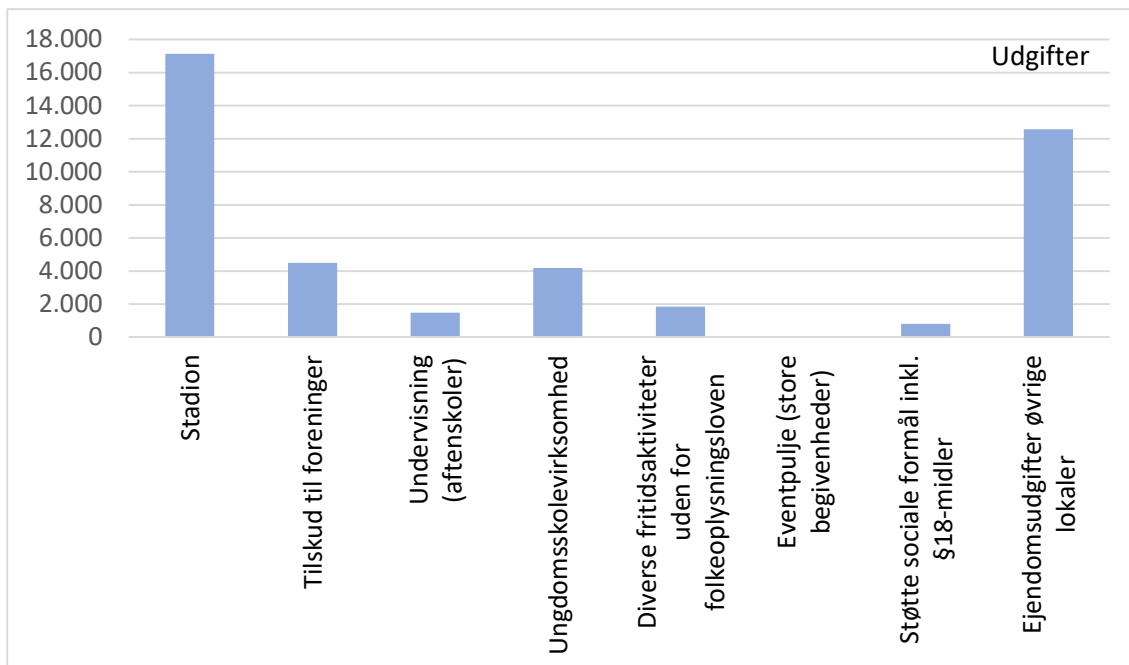
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Udviklingen af Ballerup Idrætsby via "Udviklingsplan for Ballerup Idrætsby 2030" har opmærksomhed

Frivillighedspolitikken og arbejdet med denne har opmærksomhed

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 34,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 36,8 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 34,2 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 2,5 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter Ballerup Bibliotekerne, som består af Ballerup Bibliotek, Skovlunde Kulturhus og Kulturhus Måløv. Ballerup Bibliotekerne betjener børneinstitutioner og dagpleje, skoler og uddannelsesinstitutioner samt plejehjem og individuelle hjemlånere. Der er desuden indgået en betjeningsaftale med Borupgaard Gymnasium. Ballerup Bibliotekerne indgår således i mangfoldige samarbejdsrelationer for at udvikle og formidle bibliotekets tilbud.

Ballerup Bibliotekerne arbejder for, at alle borgere opdager, oplever og tager ejerskab til kunst, kultur og viden ved at deltage, skabe og lære. Ballerup Bibliotekerne er indgang til information, litteratur og viden uafhængig af medie og hjælper borgerne med at navigere og skabe mening i et komplekst informationssamfund.

Målet er at huse tilbud, der kan levere fundamentet for livslang læring, kulturel inspiration, folkeoplysning, fordybelse, fællesskaber i trygge rammer og demokratisk deltagelse. Ballerup Bibliotekerne udarbejder en ugentlig lydavis til blinde og svagtsende. Som central aktør i lokalsamfundet er der på at skabe rammerne for et bedre liv for den enkelte borger og mere liv i fællesskaber.

Lovhjemmel

- Lov om biblioteksvirksomhed (biblioteksloven).

Politiske målsætninger

Visionen er "Bedre Liv Mere Liv", og målsætningerne bygger på biblioteksloven og tager udgangspunkt i Ballerup Kommunes Vision 2029 og Kultur- og Fritidspolitikken. Varetagelsen af opgaverne er knyttet til tre strategiske hovedspor:

1. Læsning, dannelse og kultur

Vores huse, aktiviteter og materialesamling skal understøtte borgerne med inspiration og indsigt. Læsning er en af forudsætningerne for deltagelse i videnssamfundet og derfor formidler Ballerup Bibliotekerne de tilbud, der bedst understøtter læsning både med analoge og digitale medier. Ballerup Bibliotekerne samarbejder med uddannelses- og daginstitutioner om særligt målrettede tilbud og har fokus på aktiviteter i fritiden

2. Læring, teknologiglæde og skaberkultur

Ballerup Bibliotekerne tilbyder flere former for læringsaktiviteter, både formelle, uformelle og eksperimenterende til litterær og teknologisk kreativitet. Ballerup Bibliotekerne ruste ballerupborgerne til fremtidens nye teknologier. Ballerup Bibliotekerne fokuserer på digital dannelse (digitale brugerkompetencer, digitale skaberkompetencer, reflekse digitale kompetencer og digital formidling), ligesom borgerne præsenteres for fx robotteknologi og kodning.

3. Den aktive borger, relationer og bæredygtige løsninger

Ballerup Bibliotekerne styrker det lokale demokrati ved at være et inspirations-, debat- og mødested for borgerne. Her møder man hinanden og hele verden. For at fremme den lokale sammenhængskraft og en bæredygtig udvikling arbejder Ballerup Bibliotekerne på tværs af sektorer. Ballerup Bibliotekerne understøtter ved at facilitere borgerne i at realisere deres eget potentiale, alene og/eller i fællesskab med andre. Herunder arbejder Ballerup Bibliotekerne for at gøre "Verdensmål til hverdagsmål".

Budgetforligsparterne har indgået "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker har fået tilført følgende indsats i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.3.3 Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv: Frivillige

- Værtsfunktion i det gamle posthus får støtte til samarbejdet med de frivillige og frivillighedssekretariat. Der afsættes 0,3 mio. kr. i 2021 og 0,4 mio. kr. 2022 og frem. Flyttet fra ramme 40.37

Gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyre med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.37 Folkebiblioteker	34.886	36.777	34.226	-2.551	2.453	-97

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Ballerup Bibliotekerne	32.161	34.167	31.714	-2.453	2.453	0
Centrale ejen- domsudgifter	2.725	2.610	2.512	-97	0	-97
I alt	34.886	36.777	34.226	-2.551	2.453	-97

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

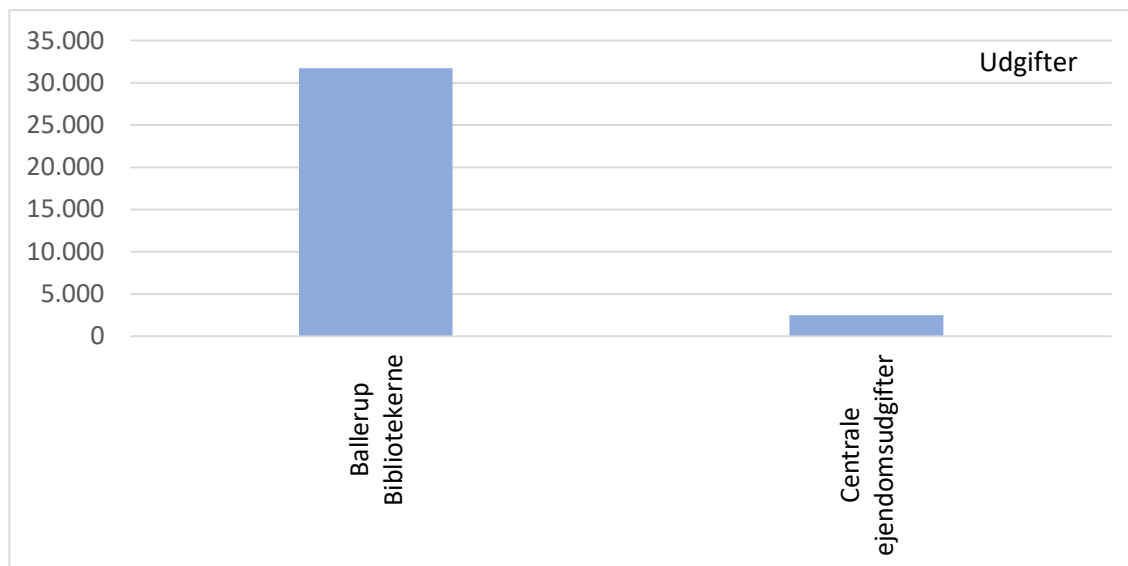
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Arbejdet med Posthuset har opmærksomhed.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 24,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 25,8 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 24,2 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 0,2 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter:

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

Lovhjemmel

- Lov om musik

Politiske målsætninger

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

- Livskvalitet og en god kommune at bo i
- Tilbud for "hele familien" og for borgere på tværs af generationer og traditionelle skel
- Plads til at være sig selv og tilbud om at være en del af et fællesskab

- En kommune med en spændende lokal identitet, et godt og frugtbart naboskab og en international profil
- Høj kulturel og kunstnerisk kvalitet
- Nytænkning og initiativrig med samarbejdsprojekter og partnerskaber med det lokale erhvervsliv, uddannelsesinstitutionerne og foreningerne
- Børnekultur
- En stærk kunstprofil.

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

Musik

Ballerup Musik- og Kulturskole

Ballerup Musik- og Kulturskole tilbyder alle børn og unge mellem 0 og 25 år undervisning i musik, rytmik, instrumentalundervisning, sang, sammenspil, orkesterspil, sangskrivning, musikproduktion, musikteori, dans, førskolerytmik (forældre/barn) samt institutionsundervisning.

Endvidere kan der tilbydes undervisning til voksne over 25 år. Musik- og kulturskolen skal sikre, at børn og unge i samtlige lokalområder tilbydes musikundervisning. Ballerup Musik- og Kulturskole skal supplere skolernes obligatoriske musikundervisning ved at give børn og unge mulighed for en specialiseret musik- og danseundervisning, som kan styrke og udvikle deres musikalske og kreative evner. Der skal sættes på såvel bredden som eliten (talentpladser er oprettet), og der skal være tilbud inden for både den klassiske og den rytmiske genre.

Der er indført obligatorisk "kompagnonundervisning" (rytmik) i alle 0. klasser i kommunens skoler, forestået af musik- og kulturskolen. Ligeledes eksisterer et samarbejde mellem folkeskoler og musik- og kulturskolen. Der er øremærket 1,25 årsværk på Ballerup Musik- og Kulturskole til arbejdet ind i folkeskolerne. Den digitale platform "Skolen i Virkeligheden" understøtter dette møde og fungerer som bindeled for samarbejdet.

Kulturhuse

Ballerup Kommune driver et musikteater: Musikteater Baltoppen LIVE og tre kulturhuse; Skovlunde Kulturhus, Kulturhus Måløv og Lautrup Musik- og Kulturhus samt spillestedet Baghuset. Anvendelsen af Baghuset administreres sammen med Musisk Samråd, som også har brugsretten.

Samtlige kulturhuse benyttes både af frivillige foreninger og fungerer som lokale kulturhuse - Skovlunde Kulturhus og Kulturhus Måløv med biblioteksvirksomhed. Baghuset råder endvidere over lokaler til privatudlejning. Derudover har kommunens unge (og kommunens ungdomsråd) i alderen 15-25 år samlingsstedet Ungdomskulturhuset Vognporten.

Baltoppen LIVE

Baltoppen LIVE er en netværksorienteret innovativ virksomhed. Baltoppen LIVE præsenterer turnerende professionelle kunstnere, kompagnier og bands, der optræder med både traditionelt og ny teater, ny cirkus, fysisk teater, moderne dans, stand up og musik. Baltoppen LIVE præsenterer såvel lokale, nationale som internationale forestillinger, shows og koncerter.

Derudover har Baltoppen LIVE et samarbejde med TEMA – Teater i Baltoppen, der viser voksen- og børneforestillinger på scenen i Baltoppen LIVE, og hvor også de lokales frivillige kulturliv udfolder sine sceniske udadvendte aktiviteter. Endelig samarbejder Baltoppen LIVE med byens musiske liv.

Bygningen Baltoppen rummer desuden en biograf med to biografsale, som er bortforpagtet.

Ungdomskulturhuset Vognporten

Vognporten er kommunens ungdomskulturhus og et samlingssted, som drives af unge mellem 15 og 25 år. Ungdomsrådet har det overordnede ansvar for Vognporten.

Lokalerne er fleksible og indrettes løbende efter skiftende behov. Herudover fungerer ungdomskulturhuset som et kulturelt projekthus for de unge selv.

Kulturtilskud

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

Tilskud til bydelsarrangementer

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

Kunst

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

Børnekultur

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

Lokalhistorie

Ballerup Museum

Ballerup Museum er en selvejende institution ved navn "Ballerup Museumsfond". Museet har til huse på Pederstrupgård, Lindbjerggård, Skomagerhuset og Lynsmødens Hus i Pederstrup.

Der er indgået aftale mellem Ballerup Museum og Ballerup Kommune om et samarbejde. Museets hovedformål er at indsamle, registrere, bevare, forske i og formidle Ballerup Kommunes historie. Hovedvægten af museets arbejde ligger dog på formidlingsdelen som fx skoletjeneste og særudstillinger.

Museets skoletjeneste henvender sig til skoler og institutioner primært fra Ballerup Kommune. Skoletjenesten tilbyder en række permanente undervisningstilbud målrettet de forskellige klassetrin. Derudover arrangeres formidlingsaktiviteter i form af foredrag, aktiviteter i efterårsferien, temaaftener mv. for borgere i alle aldre. Til museet er der tilknyttet en stor gruppe frivillige medarbejdere, der løfter opgaver inden for alle museets arbejdsområder fx registrering af museumsgenstande, havearbejde, billetsalg og afholdelse af formidlingsaktiviteter.

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.3.2. Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv: Kultur

- Styrke muligheden for etablering og videreførelse af musikfællesskaber. Der afsættes 0,11 mio. kr. årligt.
- Ekstra tilskud til flere bydelsarrangementer. Der afsættes årligt yderligere 0,1 mio. kr. fra 2021 og frem.
- Styrke arbejdet med projekter og film for og med unge ved Vognporten og Grejbanken. Der afsættes 0,15 mio. kr. i 2021 og frem.
- Styrke samarbejdet mellem ungdomsinstitutioner ved fælles finansiering af projekter på tværs af Ballerup Musik- og Kulturskole, Ballerup Ungdomsskole, Ungdomskulturhuset Vognporten samt klubber. Andelen af institutionernes økonomi, der afsættes til fællesprojekter, øges.

Gennemført.

2.1.3 Orkester-satelliten – musikskole i samarbejde med folkeskole

Der skal igangsættes forsøg med en såkaldt orkestersatellit mellem musikskolen og en folkeskole med interesse for den musiske del af undervisningen, og som af egen drift ønsker at indgå i et forsøg. Der afsættes 0,3 mio. kr. i 2021. Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2022 stigende til 0,6 mio. kr. fra 2023 og frem.

Gennemført

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.38 Kulturel virksomhed	24.435	25.754	24.220	-1.534	187	-1.347

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Ballerup Musik- og Kulturskole	10.162	10.637	10.623	-14	14	0
Kulturhuse/Spil- lesteder	5.830	5.993	6.022	29	-27	2
Kunstpulje, ved- ligeholdelse af kunst	634	634	366	-267	0	-267
Lokalhistorie	1.965	1.969	1.970	0	0	0
Kulturaktiviteter	3.002	3.394	2.882	-512	0	-512
Ejendomsudgifter	2.843	3.127	2.357	-771	200	-771
I alt	24.435	25.754	24.220	-1.534	187	-1.347

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

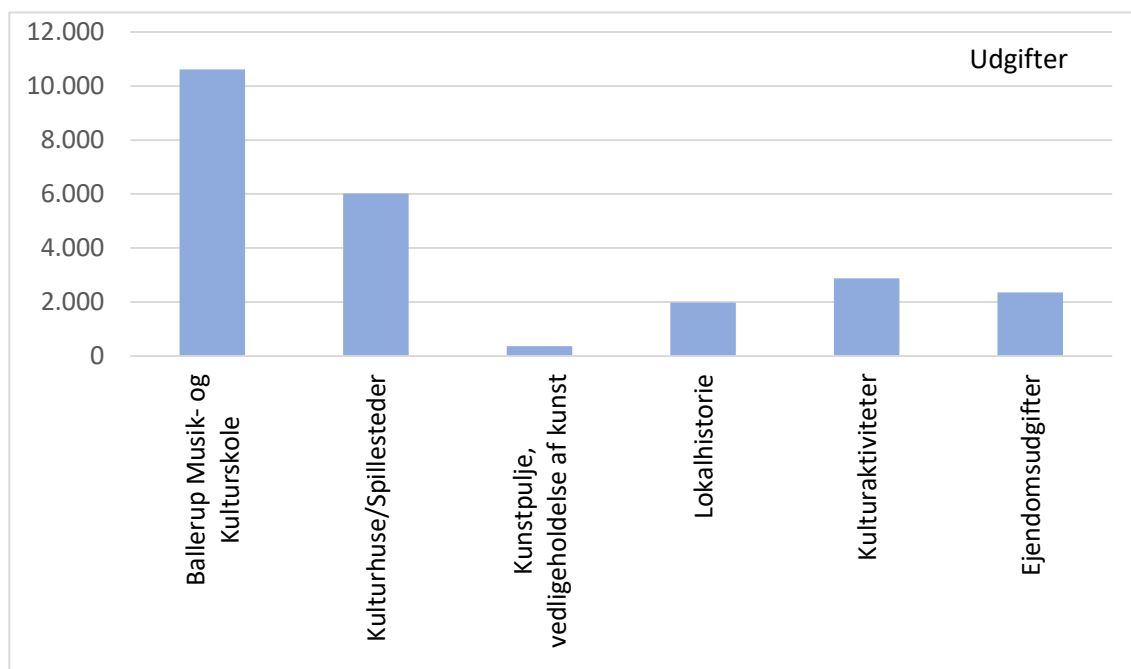
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Arbejdet med Musiksatellitten (tidligere Orkestersatellitten) har opmærksomhed. Det er indgået partnerskabsaftaler mellem Ballerup Musik- og Kulturskole og henholdsvis Hedegårdsskolen og Måløvhøj Skole, afdeling Måløv om implementering og drift af en musiksatellit på hver af skolerne.

Samarbejdet mellem ungdomsinstitutionerne har opmærksomhed.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 43,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 46,6 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 46,1 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 0,9 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et merforbrug på 0,5 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

I henhold til dagtilbudslovens § 4 skal kommunen sørge for, at der til børn og unge er det nødvendige antal klubtilbud og andre socialpædagogiske tilbud.

Bevillingsrammen omfatter udgifter og indtægter vedrørende:

- Fritidstilbud i form af fritidsklubber og byggelegepladser. Tilbuddene er rettet mod unge indtil 14 år. I regi af fritidsklubberne er der etableret et særligt tilbud kaldet juniorklub, der retter sig mod aldersgruppen 14-16 år.
- Fritidstilbud i form af ungdomsklubber. Tilbuddene er rettet mod aldersgruppen 14-18 år.
- Det Opsøgende Team. Et team organiseret som en del af Ungerådgivningen.

Teamet arbejder opsøgende over for børn og unge, der har problemer i hjemmet, har angst, misbrug mv.

Klubberne og ungdomsklubberne er opdelt i fire distrikter:

- Klub Syd, der dækker skoledistrikterne Hedegårdsskolen og Baltorpskolen
- Klub Nord, der dækker skoledistrikt Skovvejens Skole
- Klub Måløv, der dækker skoledistrikt Måløvhøj Skole
- Klub Skovlunde, der dækker skoledistrikt Skovlunde Skole.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om dag-, fritids- og klubtilbud mv. til børn og unge (dagtilbudsloven)

Politiske målsætninger

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

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

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

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

Center for Børne- og Ungerådgivning følger op på mål og indsatser i forhold til SSP (samarbejde mellem Skole, Socialforvaltningen og Politi) og Det Opsøgende Teams indsatser.

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

3.2.1 Et godt ungdomsmiljø: Rammer og aktiviteter

Fritids- og ungdomsklub i Vængerne opprioriteres. Der afsættes 0,4 mio. kr. i 2021 stigende til 0,5 mio. kr. årligt fra og med 2022.

Gennemført.

3.3.1 Klubpædagoger skal have mere viden om erhvervsuddannelsesområdet

Klubpædagoger skal have mere viden om erhvervsuddannelsesområdet for udbrede kendskabet til, hvilke uddannelses- og jobmuligheder en erhvervsuddannelse kan give. Der afsættes 60.000 kr. i 2021 og i 2023.

Opgaven er udsat som følge af COVID-19, og forventes genoptaget i efteråret 2022.

6.3 Demografi

Der er på nuværende tidspunkt lagt godt 170 mio. kr. ind over de kommende fire år til at dække den demografiske udvikling. Parterne er enige om at undersøge forskellige modeller for udmøntningen af midlerne.

Center for Økonomi udarbejder forslag til modeller for demografi.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Kultur- og Fritidsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.39 Klubber og byg- gelegepladser	43.115	46.596	46.131	-465	938	473

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Fritidsklub, byg- gelegeplads og ungdomsklub	49.595	52.218	52.273	56	938	994
Forældrebetaling	-10.068	-7.991	-7.085	906	0	906
Myndighedsud- gifter	2.935	2.105	773	-1.332	0	-1.332
Øvrige fællesud- gifter	653	265	170	-95	0	-95
I alt	43.115	46.596	46.131	-465	938	473

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Fritidsklub, byggelegeplads og ungdomsklub

Klubberne har oplevet en stigende søgning og flere medlemmer end forventet på trods af COVID-19-nedlukninger mv. Det har medført flere udgifter til drift af klubberne.

Forældrebetaling

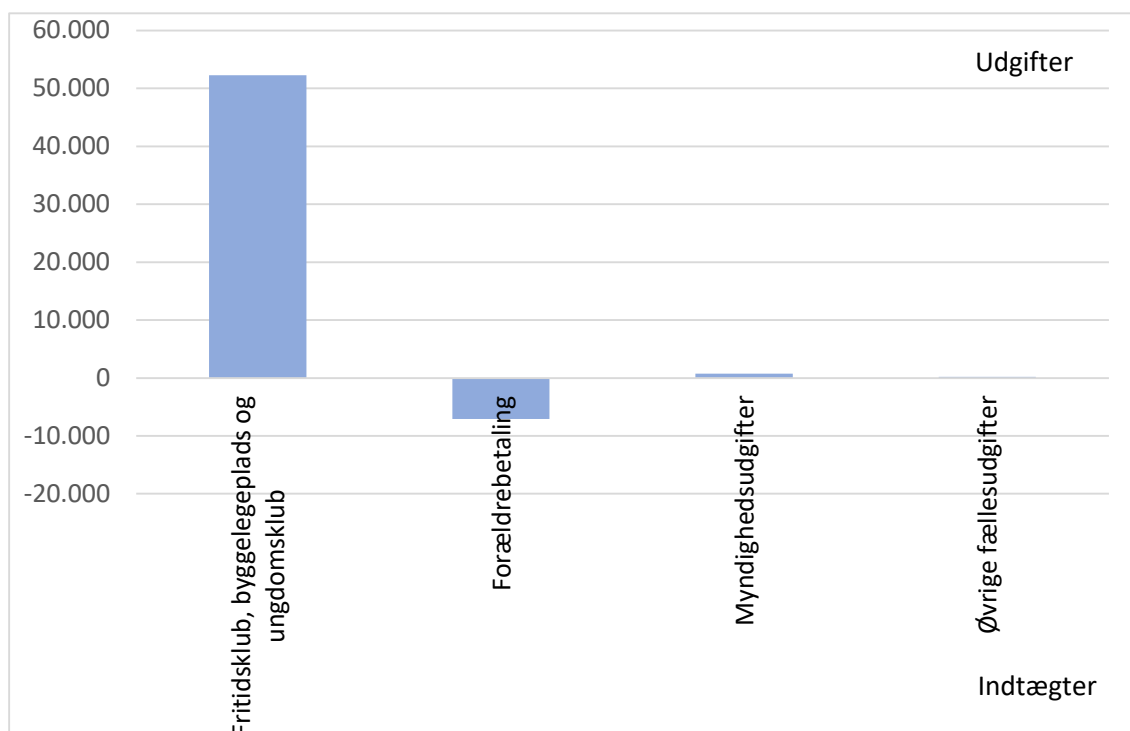
Som følge af Økonomiudvalgets beslutninger bl.a. den 9. februar 2021 om kompensation for forældrebetaling i forbindelse med COVID-19 og nedlukningerne i starten af 2021 er forældrebetalingerne mindre end budgetteret.

Myndighedsudgifter

Samtidig med den stigende medlemsandel i klubberne blandt Ballerup Kommunes egne børn og unge, ses i 2021 ligeledes en stigende søgning til klubberne fra udenbys børn og unge. Dette har medvirket til et mindreforbrug.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
Udgift pr. medlem i fritidsklub, byggelegeplads og ungdomsklub	19.085	19.493	20.161	20.893

Note: Prisniveauet ses i store træk at følge den almindelige pris- og lønudvikling.

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

Antal børn i fritidsklub pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Klub Syd	452	454	484	461
Klub Nord	401	387	403	421
Klub Måløv	564	534	523	523
Klub Skovlunde	446	526	573	616
I alt	1.863	1.892	1.983	2.021

Note: Det bemærkes, at i Klub Skovlunde opgøres fritidsklub og ungdomsklub under ét. Dette har betydning for det samlede antal børn og unge, og udgør således en del af henholdsvis stigning og fald i antallet samlet set.

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

Antal børn i ungdomsklub pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Klub Syd	169	159	151	207
Klub Nord	130	143	162	152
Klub Måløv	169	172	148	122
Klub Skovlunde	48	0	0	0
I alt	516	474	461	481

Note: Det bemærkes, at i Klub Skovlunde opgøres fritidsklub og ungdomsklub under ét. Dette har betydning for det samlede antal børn og unge, og udgør således en del af henholdsvis stigning og fald i antallet samlet set.

Social- og Sundhedsudvalget

50.52	Tilbud til ældre pensionister	142
50.54	Tilbud til voksne med særlige behov	149
50.56	Sundhed og forebyggelse	156
50.58	Boligstøtte	161

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

Sammendrag

Bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 488,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 513,9 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 520,2 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et merforbrug på 6,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør -9,9 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter hjælp og omsorg til ældre borgere over 65 år, samt alle aldersgrupper, når det gælder visiterede ydelser til hjemmehjælp, personlig pleje og sygepleje, betaling af ophold på hospice, plejevederlag til pasning af døende og for færdigmeldte patienter på hospitalerne.

Plejecentre

Kommunen driver syv plejecentre og råder over i alt 301 plejeboliger. Derudover køber og sælger kommunen pladser efter behov.

Til borgere over 65 år med nedsat funktionsevne eller sindslidelser køber kommunen 24 pladser (§§ 107, 105 og 108).

Aktivitets- og aflastningstilbud

Kommunen råder over 8 aflastningspladser (§ 84, stk. 2) som ligger i tilknytning til et dag- og aktivitetstilbud for samme målgruppe. Dette tilbud er især målrettet borgere med demens, men kan også benyttes til andre borgere med lignende behov.

Personlig og praktisk hjælp

Kommunens borgere, som er visiteret til rehabilitering, praktisk og personlig hjælp, kan frit vælge mellem den kommunale leverandør og de private leverandører. Borgerne har også selv mulighed for at udpege en person til at udføre de visiterede

opgaver og få udbetalt et tilskud til den hjælp, som den pågældende borger selv ansætter.

Aktiviteter og tilskud

Til borgere over 67 år er der desuden en bred vifte af hjælp og aktiviteter:

- Økonomisk hjælp til visse udgifter (personlige tillæg)
- Mulighed for tøjvask- og indkøbsordning
- Omsorgsarbejde så som tilskud til aktivitetshuse, ældreklubber, caféer og mad til hjemmeboende borgere, aktivitets-, samværs- og daghjemstilbud.

Parkhuset, som er en del af Aktiv Center Ballerup, er et aktivitetscenter for ca. 100 ældre, selvhjulpne pensionister. Parkhuset skal frem over arbejde tæt sammen med de øvrige samværstilbud og vil således udvide deres målgruppe.

SOSU-uddannelsen

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

Sygeplejerskeuddannelsen

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

Myndighedsdelen - afsnit for hjælpemidler og visitation

Afsnittet for hjælpemidler og visitation visiterer og bevilliger hjælpemidler, træning, hjemmepleje, rehabilitering, ældreboliger, plejeboliger og korttidsboliger.

Lovhjemmel

- Lov om social service, § 18 (serviceloven)
- Bekendtgørelse af sundhedsloven (sundhedsloven)
- Lov om grundlæggende social- og sundhedsuddannelser
- Boligloven
- Lov om arbejdsmiljø (arbejdsmiljøloven)
- Bekendtgørelse af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (retssikkerhedsloven).

Politiske målsætninger

Der er på området en pårørendepolitik og en værdighedspolitik, der beskriver, hvordan en værdig ældrepleje i Ballerup Kommune skal foldes ud. Der er desuden en strategi på demensområdet.

Budgetforligsparterne har indgået "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre og pensionister har fået tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.2.2 Gode og værdige rammer for borgere: Ældreplejen

- Udviklingstiltagene i ældreplejen samles i ét projekt med en tydelig fælles strategi for udvikling af kvalitet, den gode kultur, uddannelse og kompetencer, fastholdelse og rekruttering.

- Opkvalificere medarbejderne til opgaveløsningen i forhold til borgere med demens. Parterne er enige om at investere 1,2 mio. kr. årligt til kompetenceudvikling på demensområdet.

Begge indsatser er i gang og fortsætter i 2022.

1.3.3 Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv: Frivillige

- Styrket indsats mod ensomhed ved afskaffelse af kontingent til Parkhuset i Aktivcenter Rolighedsvej. Der afsættes 0,26 mio. kr. i 2021 og frem.
- Styrket indsats mod ensomhed ved samarbejde med frivillige og organisationer om besøgsvenner mv.

Kontingentet til Parkhuset er afskaffet. Indsatserne mod ensomhed er i gang og fortsætter i 2022. I 2021 har nogle af initiativerne for at styrke fællesskaber været udfordret af restriktioner på baggrund af COVID-19.

1.4.3 Borgere tager ansvar og involverer sig: Pårørende

- Implementering af pårørendepolitikken, som er vedtaget i marts 2019. Der er i budget 2020 afsat 0,4 mio. kr. i hvert af årene 2020-2023, som skal anvendes til konkret og lokal udmøntning af politikken. Er udskudt fra politisk aftale (punkt 1.18)
- Tilbud og kurser til pårørende skal kunne bruges af såvel pårørende til borgere, der bor her i kommunen, som pårørende, der selv er bosiddende i anden kommune, uden betaling. Tilsvarende skal Ballerup Kommunes pårørende kunne deltage i andre kommuners tilbud og kurser til pårørende uden betaling.

Ansættelse af en pårørendevejleder har været forsøgt, men der manglede kvalificerede ansøgere, der kunne finansieres af det afsatte beløb. Herefter er rekrutteringen sat i bero på grund af varslet ansættelsesstop.

4.3.4 Vi tænker grøn omstilling: Energiforbedringer

Undersøge forsøg med etablering døgnrytmelys på et af vores plejecentre, herunder om det kan finansieres med lån af energimidler. Der afsættes 0,3 mio. kr. til opgaven i 2021

Der er arbejdet med opgaven og indgået en aftale med et firma samt Baldersbo om at afprøve døgnrytmelys på Plejehjemmet Lundehaven primo 2022.

6.3 Demografi

Der er på nuværende tidspunkt lagt godt 170 mio. kr. ind over de kommende fire år til at dække den demografiske udvikling. Parterne er enige om at undersøge forskellige modeller for udmøntningen af midlerne.

Det forventes, at Økonomiudvalget i løbet af foråret 2022 bliver præsenteret for en sag med forskellige mulige demografimodeller og hvilket formål sådanne modeller tjener.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
50.52 Tilbud til ældre pensionister	488.938	513.876	520.159	6.283	-9.913	-3.630

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Plejeboliger samt køb og salg af pladser	211.683	220.613	225.927	5.314	-7.270	-1.956
Aktivitets- og aflastningstilbud Sønderhaven samt Parkhuset	11.284	13.306	14.199	894	-910	-16
Hjemmepleje og hjemmesygepleje (inkl. privatleverandører)	216.646	223.206	225.122	1.916	-3.145	-1.229
Aktiviteter	2.199	3.633	3.521	-112	0	-112
Personlige tillæg	8.302	8.302	8.023	-279	0	-279
Færdigmeldte og Hospice	3.319	2.319	2.152	-167	0	-167
SOSU-uddannelser	12.287	14.865	13.994	-871	135	-736
Hjælpe midler og Visitation	14.377	14.845	14.548	-297	297	0
Øvrige områder	8.840	12.788	12.673	-115	980	865
I alt	488.938	513.876	520.159	6.283	-9.913	-3.630

*) + = merforbrug
 - = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Samlet set lægges der 3,6 mio. kr. i kommunekassen (kolonne 6). Det ses også af tabel 2, at forbruget i regnskabet i alt er 6,3 mio. kr. større end det korrigerede budget (kolonne 4). Det hænger sammen med, at decentrale enheder som fx plejehjem og hjemmepleje får overført merforbrug til 2022. Samlet set overføres mer- og mindreforbrug på 9,9 mio. kr. (kolonne 5).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Plejeboliger – et mindreforbrug på 2 mio. kr.

Generelt har plejehjemmene merforbrug, som de overfører til 2022. Merforbruget skyldes hovedsagelig, at det er nødvendigt at vikardække med eksterne bureauvikarer i tilfælde af vakante stillinger og sygdom. Det er vanskeligt at rekruttere både fastansatte og timelønnede vikarer. Merforbruget skyldes også udgifter til indfrosne feriepenge, som hænger sammen med stor personaleudskiftning.

Hjemmepleje og hjemmesygepleje – et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Udgifterne til privat og kommunalt leveret hjemmepleje og hjemmesygepleje udviser et merforbrug på 2,4 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt, at flere borgere har behov for mere hjemmehjælp end budgetteret.

På "hjemmepleje og hjemmesygepleje" indgår et mindreforbrug på statsrefusion på 3,6 mio. kr., som jf. Indenrigsministeriets retningslinjer ligger uden for servicerammen. Statsrefusion vedrører særligt dyre borgere i hjemmeplejen og på plejehjem.

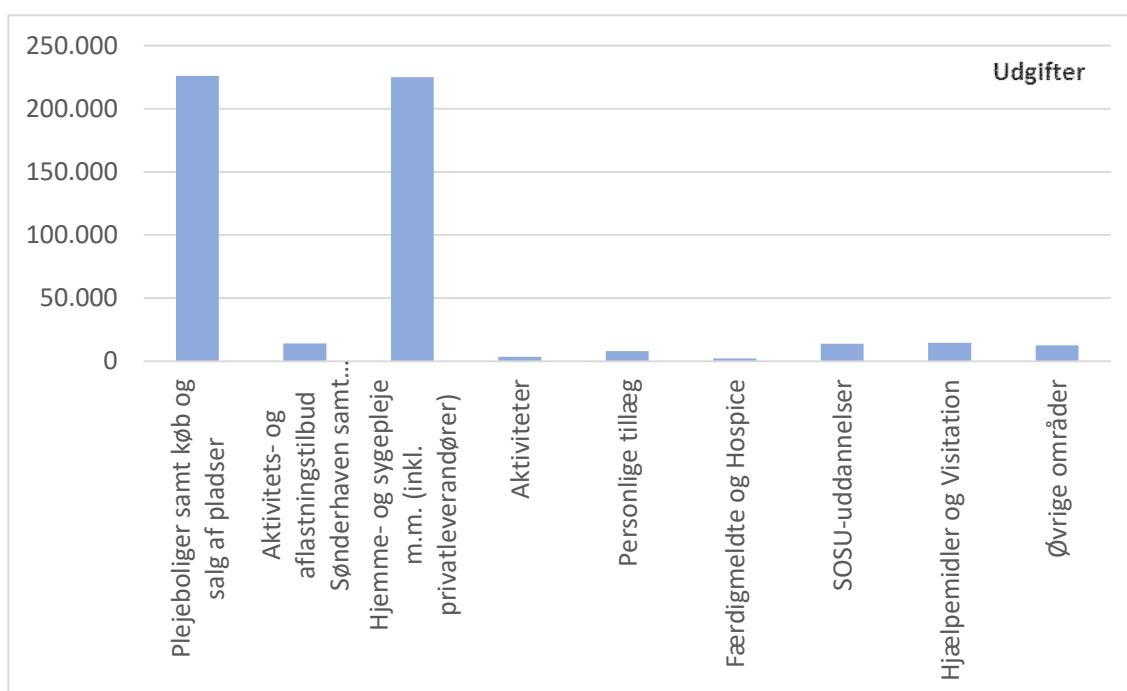
Samlet set har aktiviteten derfor et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Øvrige områder – et merforbrug på 0,9 mio. kr.

Det største merforbrug under denne aktivitet hænger sammen med plejevederlag ved pasning af døende på 0,6 mio. kr.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.52 Tilbud til ældre pensionister

Tabel 3. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Pleje- og korttidsboliger *)	351	351	301	301
Salg af plejeboliger	34	28	23	21
Køb af plejeboliger	25	21	19	23

*) Uden korttidsboliger fra 2020.

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

Sammendrag

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 307 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 311,1 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 316,1 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et merforbrug på 4,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør -5 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Myndighedsområdet er delt mellem Center for Arbejdsmarked og Center for Voksne og Sundhed

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

Bevillingsområdet omfatter aktiviteter fra:

Forebyggende indsatser

Der ydes åben rådgivning og vejledning samt forebyggende indsatser til målgruppen uden forudgående aftale eller visitering. Desuden kortere forløb i op til et halvt år samt udgående akut støtte til sårbare borgere.

Individuel hjælp

Der ydes en specialiseret indsats til målgruppen, voksne mennesker med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer. Støtten kan fx ydes i form af råd og vejledning, vejledning i hjemmet, ledsagelsesordning, borgerstyret personlig assistance, opsøgende indsatser til udsatte borgere. Indsatserne ydes til personer, der i høj grad er afhængige af hjælp til at udføre almindelige daglige funktioner, har et omfattende behov for pleje, overvågning, ledsagelse eller praktisk og personlig bistand.

Gruppebaseret hjælp

Målgruppen her kan være næsten identisk med den ovenstående målgruppe og handler om forløb, der retter sig mod øget livsduelighed og mestringsstrategier.

Botilbud

Botilbud kan være midlertidige eller længerevarende. Det afgørende for tilbudsformen er, om det pågældende menneske kan klare sig med mindre støtte i en periode i et botilbud eller har et varigt behov for en boform med medarbejderstøtte. Ballerup Kommune driver fem botilbud efter servicelovens §§ 107 og 105/108, hvor størstedelen af borgerne er udenbys.

Kommunen skal efter serviceloven tilbyde midlertidigt ophold på herberg eller krise-center til mennesker med særlige sociale problemer, som ikke har mulighed for eller kan opholde sig i egen bolig.

Aktivitetsforanstaltninger

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

Aktivitets- og samværstilbud; tilbud, der giver mulighed for indhold i hverdagen og deltagelse i sociale aktiviteter. Tilbuddet kan også være et åbent tilbud for alle borgere inden for den samlede målgruppe uden forudgående visitering.

Undervisning

Særlig Tilrettelagt Uddannelse (STU) er en 3-årig ungdomsuddannelse, som man som borger har ret til, hvis man er ung og med særlige behov, så som fysisk og/eller psykisk funktionsnedsættelse. Uddannelsen er kun for unge, som ikke har mulighed for at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse og skal være afsluttet inden det 25. år. Derudover skal kommunen tilbyde specialundervisning til voksne med særlige behov.

Myndighedsområdet

På myndighedsområdet budgetteres og registreres alle udgifter til borgere inden for målgruppen i Ballerup Kommune, som er visiteret til en ydelse enten i Ballerup eller i en anden kommune.

Lovhjemmel

- Lov om social service, § 18 (serviceloven)
- Lov om aktiv socialpolitik (aktivloven)
- Bekendtgørelse af lov om social pension (pensionsloven)
- Lov om arbejdsmiljø (arbejdsmiljøloven) (ABL)
- Bekendtgørelse af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (retssikkerhedsloven).

Politiske målsætninger

Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for 2019-2023, der skal imødegå stigende udgifter på området.

Der er på området en pårørendepolitik.

Budgetforligsparterne har indgået "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov har fået tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.2.3 Gode og værdige rammer for borgere: Borgere med handicap

- I East Kilbride Badet etableres omklædningsrum med loftlift til at sikre bedre tilgængelighed for borgere med handicap. Der afsættes 0,4 mio. kr. i 2021.
- I foråret 2021 står det nye bo- og dagtilbud på Bybjergvej klar til indflytning af 33 borgere med udviklingshæmning. Der afsættes 5,8 mio. kr. til drift af de 12 nye pladser i bo- og dagtilbuddet på Bybjergvej. Der er allerede afsat 2 mio. kr. til inventar i 2021.

Der er etableret handicapegnet omklædningsrum med loftlift. Botilbud Bybjergvej blev indviet i sommeren 2021.

1.4.2 Borgere tager ansvar og involverer sig: Udsatte borgere

- Der skal udarbejdes forslag til en "Strategi for udsatte borgere", med fokus på, hvordan der kan sikres helhed og sammenhæng i indsatserne på tværs af de kommunale områder, og i samarbejdet med regionen og andre lokale aktører.
- Der skal foretages en undersøgelse af Fronten og Brydehusets opgaveløsning og resultater, herunder sammenligning med andre lignende behandlingssteder.
- Kortere ventetid end det nationale krav om maks. 14 dage inden opstart af stof- og alkoholafvænning. Der afsættes 0,3 mio. kr. årligt fra 2021.

Med budgetaftale 2022 blev det besluttet, at "Strategi for udsatte borgere" også skal indeholde en strategi for hjemløse. Den nye, samlede strategi for udsatte borgere, inkl. hjemløseindsatsen, er under udarbejdelse med udgangspunkt i det ny-etablerede Socialudvalget og forventes afsluttet i andet halvår 2022.

Der er gennemført en undersøgelse af Fronten og Brydehusets opgaveløsning og resultater, herunder sammenligning med andre lignende behandlingssteder. Resultaterne er indarbejdet i Brydehusets årsrapport, der blev præsenteret for Social- og Sundhedsudvalget den 1. juni 2021.

Der er etableret kortere ventetid end det nationale krav om maks. 14 dage inden opstart af stof- og alkoholafvænning. Ventetiden er beskrevet i Brydehusets årsrapport, der blev præsenteret for Social- og Sundhedsudvalget den 1. juni 2021

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
50.54 Tilbud til voksne med særlige be- hov	306.999	311.127	316.067	4.940	-5.035	-96

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Myndighedsram- men	325.267	337.460	338.447	987	0	987
Decentrale insti- tutioner	198.339	201.973	207.329	5.356	-5.046	310
Takstindtægter	-195.354	-198.887	-197.860	1.027	0	1.027
Statsrefusion	-31.327	-34.505	-36.520	-2.015	0	-2.015
Øvrige områder	10.074	5.086	4.671	-416	11	-405
I alt	306.999	311.127	316.067	4.940	-5.035	-96

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Myndighedsrammen

Der har været et stort pres på myndighedsrammen, hvilket har betydet en budgettilførsel i forbindelse med budgetopfølgningerne i 2021 på i alt 12,2 mio. kr.

Strategiplanen for det specialiserede voksenområde er fulgt nøje og har udløst en besparelse på 11,3 mio. kr., hvilket er 5,5 mio. kr. mindre i forhold til strategiplanen.

Merforbruget skyldes primært tyngde af borgere, der har behov for støtte samt visiterede indsatser, der er effektueret i 2021.

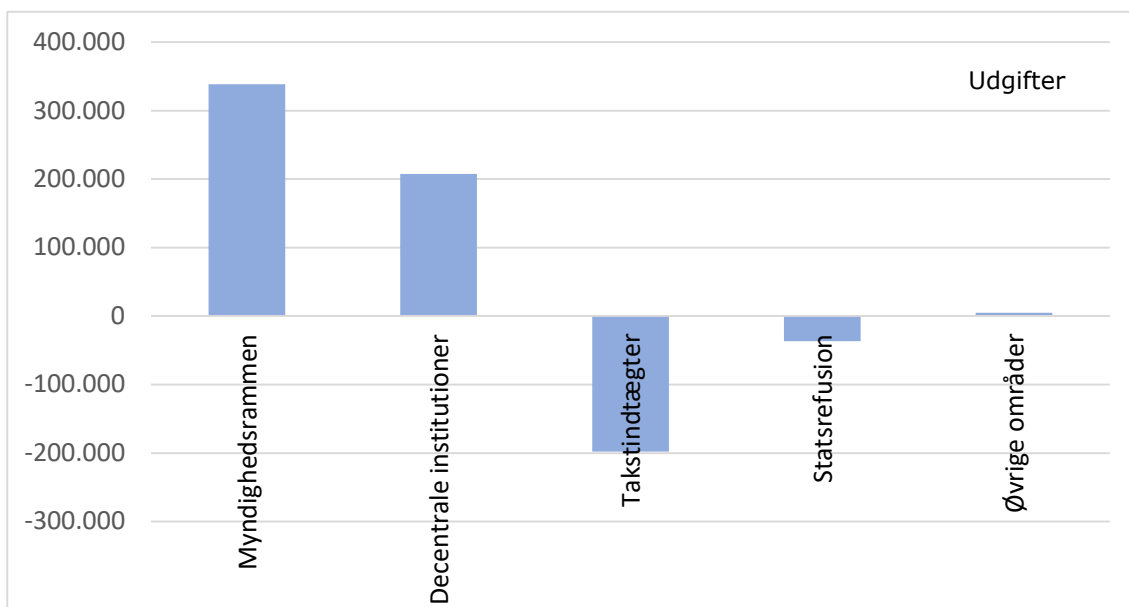
Decentrale institutioner

Rødbo har genereret et underskud på 6,1 mio. kr. svarende til 16,4 pct. af budgettet. Da Rødbo er underlagt KKR-aftalen, påhviler de første 5 pct. af underskuddet kommunen, svarende til 1,9 mio. kr. De restende 4,3 mio. kr. er restancebøgført og opkræves via taksten i 2023, af køberkommunerne.

De restende institutioner holder sig inden for den tilladte ramme. Sammenlagt overføres der et underskud på 5 mio. kr. til budget 2022.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



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

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
Specialundervisning til voksne	15	14	16	18
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	310	270	244	332
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	1.150	1.217	1.335	1.296
Socialpædagogisk vejledning, § 85	84	79	78	77
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	77	93	96	79
Midlertidigt ophold på herberg, § 110/Kvindekrisecenter § 109	453	443	372	361
Længerevarende ophold, § 108	1.016	1.056	1.119	1.233
Midlertidigt ophold, § 107	619	639	669	755
Botilbudslignende tilbud, § 85/§ 105 (ABL § 105)	752	780	833	887
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	22	26	22	26
Beskyttet beskæftigelse, § 103	126	123	131	138
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	178	197	201	191
Dækning af merudgifter, § 100	17	28	18	16

Note: Ændret registrering fra 2017, servicelovens §§ 108 og 85, og ABL § 105 skal ses samlet; servicelovens § 85 samt ABL § 105 anvendes, når der er tale om almennyttige boliger.

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Specialpædagogisk bistand til voksne	134	135	138	172
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	21	14	11	11
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	13	13	14	12
Socialpædagogisk vejledning, § 85	339	289	282	277
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	6	8	10	11
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	13	19	17	19
Længerevarende ophold, § 108	61	59	52	47
Midlertidigt ophold, § 107	92	92	97	94
Botilbudslignende tilbud, § 85/§ 105 (ABL § 105)	104	112	116	120
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	142	140	137	127
Beskyttet beskæftigelse, § 103	97	100	102	95
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	162	162	155	159
Dækning af merudgifter, § 100	82	40	50	51

Note: Servicelovens §§ 108 og 85, og ABL § 105 skal ses samlet. Servicelovens § 85 samt ABL § 105 anvendes, når der er tale om almennyttige boliger.

Bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse
Ansvarligt udvalg Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 327,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 326,7 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 322,6 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 4,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 1,7 mio. kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter sygehusudgifter samt sundhedsmæssige indsatser og forebyggende opgaver. Sundhedsområdet defineres af en række lovgivningsmæssige rammer primært sundheds- og serviceloven samt kommunens sundhedspolitik.

Korttidspladser efter servicelovens § 84, stk. 2

Kommunen har i alt 38 korttidspladser i 2021, der bruges til borgere med særligt behov for genoptræning og pleje.

Kommunal medfinansiering

Den væsentligste udgift er kommunens medfinansiering af sygehuse og sygesikring også kaldet aktivitetsbestemt medfinansiering. Området udgør ca. 2/3 af det samlede budget på rammen.

Vedligeholdelses- og genoptræning

Vedligeholdelses- og genoptræning af hjemmeboende borgere sikrer at genskabe og vedligeholde borgerens ressourcer, så den enkelte fortsat kan forblive aktiv og deltage i sociale sammenhænge og samfundet som helhed.

På plejecenter Sønderhaven er der daghjem og samværsgrupper for ældre svage borgere.

Vederlagsfri fysioterapi

Borgere med kroniske sygdomme kan efter henvisning fra egen læge få tilbudt vederlagsfri fysioterapi.

Hjælpemidler

Der visiteres og udlånes hjælpemidler og forbrugsgoder til borgere, samt udføres boligændringer, hvis borgeren har et behov, som følge af en varigt nedsat funktionsevne. Visse typer af hjælpemidler defineres som arbejdsredskaber og udlånes til Hjemmeplejen for at understøtte deres arbejdsmiljø.

Øvrige sundhedsfremmende tiltag – Det borgernære sundhedsvæsen

Sundhedslovens § 119 forpligter kommunerne til at tilbyde borgerne sundhedsfremme- og forebyggelsestilbud. Sundhedsstyrelsen har udarbejdet 11 forebyggelsespakker indenfor bl.a. kost, rygning, alkohol, fysisk aktivitet, og mental sundhed, som kommunerne i regi af KKR (kommunekontaktråd) har forpligtet sig til at implementere. Kommunerne har ligeledes forpligtelser i forhold til at styrke indsatsen målrettet borgere med kroniske lidelser via implementering af forløbsprogrammer inden for henholdsvis KOL, hjertekar lidelser, Diabetes, Lænderygsmærter. Opgaverne løses i tværgående samarbejder såvel mellem fagområderne som med frivillige, patientforeninger og øvrige foreninger.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af sundhedsloven (sundhedsloven)
- Lov om social service, § 18 (serviceloven)
- Lov om arbejdsmiljø (arbejds miljøloven)
- Bekendtgørelse af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (retssikkerhedsloven).

Politiske målsætninger

Der er vedtaget en Sundhedspolitik.

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.2.4 Gode og værdige rammer for borgere: Det nære sundhedsvæsen

- Udvikle og investere i korttidspladserne på Lindehaven, samtidig med lukning af de midlertidige korttidspladser på Parken 1. Fra driftsbudgettet på Parken 1 afsat 5,3 mio. kr. årligt til drift af korttidspladser.
- Støtte de praktiserende læger med at finde muligheder for at etablere sig i praksisfællesskaber, som samtidig sikrer en ældre- og handicapvenlig tilgængelighed.
- Styrke samarbejdet til de praktiserende læger for at sikre fastholdelse og tiltrækning af læger til almen praksis i Ballerup. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 1.22).

Pladserne på Parken er lukket. Indsatsen med at styrke samarbejdet med de praktiserende læger blev udsat på grund af COVID-19. Der er udlejet lokaler til en praktiserende læge på Plejecenter Lundehaven.

1.4.2 Borgere tager ansvar og involverer sig: Udsatte borgere

"Kom Videre Mand" – der gennemføres to forløb for 8 mænd i 8 uger for mænd i forbindelse med skilsmisse og krise. Forløbene sker gerne i samarbejde med frivillige. Finansieres af pulje til forebyggelse og sundhed inden for Social- og Sundhedsudvalgets ramme. Der reserveres 0,1 mio. kr. i 2021 hertil.

Indsatsen har ikke været i gang i 2021 på grund af COVID-19.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
50.56 Sundhed og fo- rebyggelse	327.732	326.691	322.551	-4.141	1.741	-2.400

*) + = merforbrug

– = mindreforbrug

Note: *Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).*

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Aktivitetsbestemt medfinansiering	218.155	218.155	215.903	-2.251	0	-2.251
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	24.097	24.393	23.525	-868	672	-196
Vederlagsfri fysioterapi	7.880	8.240	9.684	1.445	0	1.445
Hjælpe midler inkl. depot	38.929	39.120	39.295	175	249	424
Korttidspladser	22.161	20.359	19.359	-1.000	611	-389
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	16.511	16.425	14.784	-1.641	209	-1.432
I alt	327.732	326.691	322.551	-4.141	1.741	-2.400

*) + = merforbrug
 - = mindreforbrug

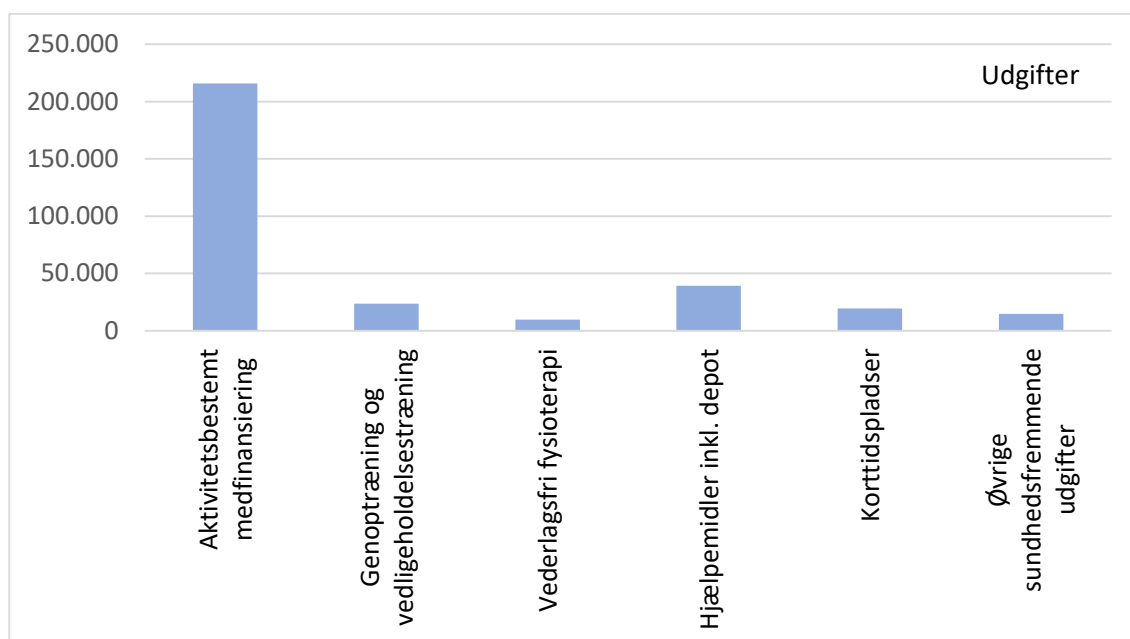
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (1.000 kr.):

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.56 Sundhed og forebyggelse**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
Aktivitetsbestemt medfinansiering	219.600	213.494	217.643	215.903
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	28.474	38.995	22.431	23.525
Vederlagsfri fysioterapi	8.811	9.370	8.017	9.684
Hjælpemidler inkl. depot	36.413	39.154	40.060	39.295
Korttidspladser *)				19.359
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	21.314	18.267	29.763	14.784
I alt	314.612	319.280	317.914	322.551

Note: Korttidspladserne har ikke kunnet opgøres for 2021, fordi de var en del af plejeboligområdet.

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte
Ansvarligt udvalg Social- og Sundhedsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 65,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 65,8 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 65,1 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2021 til 2022, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 0,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Boligstøtte er en ydelse, der fungerer som en hjælp til betaling af den løbende boligudgift. Bevillingen omfatter ydelsesstøtte til ældreboliger, lejetab i ældre- og plejeboliger, udgifter til boligstøtteloven samt lån til betaling af ejendomsskatter.

Udbetaling Danmark overtog pr. 1. marts 2013 udbetaling og administration af boligstøtten.

Lovhjemmel

- Lov om lån til betaling af ejendomsskatter
- Lov om afgift af tinglysning af ejer- og panterrettigheder m.v. (tinglysningsafgiftsloven)
- Lov om individuel boligstøtte (boligstøtteloven)
- Lov om social pension (pensionsloven).

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2021 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte.

Budgetforligsparterne har indgået "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 50.58 Boligstøtte har fået tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

6.3 Demografi

Der er på nuværende tidspunkt lagt godt 170 mio. kr. ind over de kommende fire år til at dække den demografiske udvikling. Parterne er enige om at undersøge forskellige modeller for udmøntningen af midlerne.

Det forventes, at Økonomiudvalget i løbet af foråret 2022 bliver præsenteret for en sag med forskellige mulige demografimodeller og hvilket formål sådanne modeller tjener.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Social- og Sundhedsudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
50.58 Boligstøtte	65.832	65.788	65.065	-723	0	-723

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Boligydelse	39.827	39.827	37.145	-2.682	0	-2.682
Boligsikring	25.291	25.247	27.321	2.074	0	2.074
Lån til betaling af ejendoms- skatter	619	619	597	-22	0	-22
Lejetab og ydel- sesstøtte	94	94	1	-93	0	-93
I alt	65.832	65.788	65.065	-723	0	-723

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

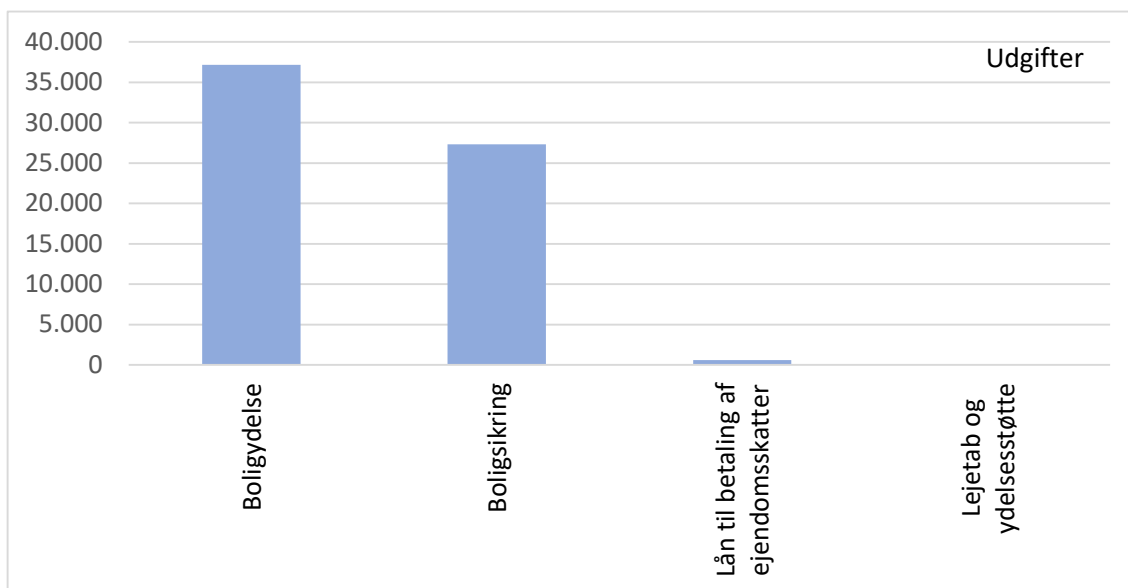
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 50.58 Boligstøtte fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2018	2019	2020	2021
Boligydelse	35.764	40.066	36.580	37.145
Boligsikring	24.849	21.945	26.192	27.321
Lån til betaling af ejendomsskatter	532	695	565	594
Lejetab og ydelsesstøtte	51	19	59	1
I alt	61.196	62.725	63.396	65.065

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2018	2019	2020	2021
Boligydelse	3.904	3.832	3.834	3.709
Boligsikring	3.055	3.053	3.276	3.206
I alt	6.959	6.885	7.110	6.915

Økonomiudvalget

60.60	Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	165
60.62	Den centrale administrative funktion	170
60.64	Politiske organer, valg mv.	177

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 26,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 24,1 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 24,4 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et merforbrug på 0,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 3.000 kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et merforbrug på 0,3 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter udgifter til administration af kommunalt ejede ejendomme, der ikke benyttes til kommunale formål, dvs.

- Ubebyggede arealer, der er erhvervet af planlægningsmæssige årsager, evt. med henblik på senere salg
- Ejendomme, der udlejes til bolig- eller erhvervsformål
- Nyttehaver.

Endvidere indgår kommunale indtægter og udgifter i forbindelse med byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri, herunder ydelsesstøtte i bevillingsområdet. Der betales ydelsesstøtte til en række lån i boligområderne. Det kan være lån optaget til opførelse, reovering eller byfornyelse. Der gives endvidere tilskud til boligsociale projekter for at sikre det gode liv i boligområderne, hvor beboere kan være trygge og opbygge et fællesskab.

Det kommunale redningsberedskab indgår tillige i bevillingsområdet. Kommunen skal i henhold til beredskabsloven mindst en gang i hver valgperiode vedtage en risikobaseret dimensionering af beredskabet. Denne fastlægger serviceniveauet for det kommunale redningsberedskab, herunder beredskabets organisering, dimensionering og materiel på baggrund af aktuelle risici.

Dimensioneringsplanen fastlægger og beskriver rammerne for beredskabet, herunder målsætninger for operative og forebyggende aktiviteter, samt støtter op om og sikrer den nødvendige læring og udvikling af beredskabet, således at dette til enhver tid modsvarer de behov, der er i kommunen.

Lovhjemmel

- Almenboligloven
- Beredskabsloven
- Erhvervslejeloven
- Lejeloven

Politiske målsætninger

Boligpolitikken fra 2017 som kan findes på kommunens hjemmeside. Med boligpolitikken vil Kommunalbestyrelsen skabe grundlaget for, at kommunen kan tilbyde de boligformer, der efterspørges. Det er samtidig Kommunalbestyrelsens ønske at tiltrække børnefamilier samt at øge befolkningstallet i Ballerup Kommune på en måde, der sikrer fortsat vækst og velfærd.

Ballerupaftalen, der blev fornyet i foråret 2020, er en aftale mellem kommunen og de lokale boligorganisationer. Aftalen sikrer en balanceret beboersammensætning i alle boligafdelinger

Budgetforligsparterne indgik indgået "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

2.1.2 Undersøge ESCO-projekt for mindre dele af bygningsmassen

Administrationen skal undersøge erfaringerne med de såkaldte ESCO-projekter, som handler om energiforbedringer i samarbejde med private aktører. Undersøgelsen skal afdække fordele og ulemper og vurdere om, der er basis for et lokalt projekt.

Arbejdet med undersøgelsen af erfaringerne med ESCO-aftalerne er igangsat og gennemføres i samarbejde med kommunes samarbejdspartner Siemens samt KL. Arbejdet fortsætter i 2022.

4.3.4 Vi tænker grøn omstilling: Energiforbedringer

- Energibesparende forbedringer af kommunale bygninger for i alt 21,2 mio. kr. i 2021. En stor andel kan lånefinansieres med god tilbagebetalingstid.
- Energibesparende forbedringer giver en driftsbesparelse på 0,4 mio. kr. i 2021 og derefter 1 mio. kr. årligt frem.
- Forsøg med energiforbedrende adfærd på skoler. Der afsat 0,2 mio. kr. i 2020 og 0,2 mio. kr. i 2021. Er udskudt fra politisk aftale 2020 (punkt 2.12).

Størstedelen af arbejdet med energibesparende forbedringer af kommunens ejendomme i 2021 er gennemført. De sidste arbejder afsluttes primo 2022.

Forsøg med energibesparende forbedringer på skoler er gennemført i samarbejde med Center for Skoler, Institutioner og Kultur.

6.10 Køb af LEV-bygninger

Parterne er enige om at købe de fire LEV-bygninger for restgælden. De skal anvendes til andre områder, hvor der mangler kapacitet. Der afsættes 0,3 mio. kr. årligt til drift af bygningerne. Der afsættes 13,3 mio. kr. i 2021 til købet af bygningerne.

Opgaven er gennemført, hvor købet dog blev forsinket i 2021 (se afsnittet om Bemærkninger til de væsentligste aktiviteter).

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	26.886	24.132	24.431	299	3	302

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Driftssikring af boligbyggeri	9.015	8.807	8.079	-728	0	-728
Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt	5.799	3.254	4.211	958	3	961
Redningsberedskab	12.071	12.071	12.140	69	0	69
I alt	26.886	24.132	24.431	299	3	302

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Driftssikring af boligbyggeri

Mindreforbruget skyldes færre udgifter end budgetteret i forbindelse med lejetab ved fraflytning i 2021, hvor udgifterne varierer fra år til år, samt til ydelsesstøtte. Ydelsesstøtte er betaling af forskellen mellem realkreditlånets ydelser og beboernes bidrag til betaling af lån i offentligt støttet boligbyggeri.

Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt

Merforbruget skyldes særligt to forhold:

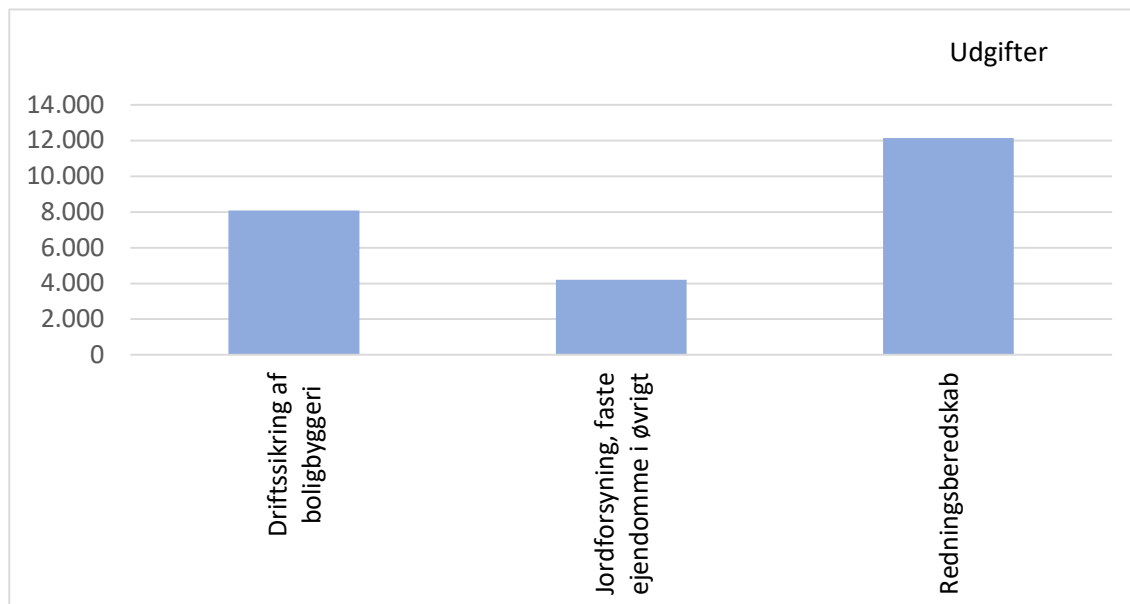
1. Købet af LEV-bygningerne var planlagt til at finde sted primo 2021, men blev forsinket og fandt sted i december 2021. Kommunen har derfor haft lejeudgifter til bygningerne, men ikke lejeindtægter fra beboerne siden marts 2021.
2. Der udestår en budgettilpasning på ramme 60.60 vedrørende udgifterne i forbindelse med ibrugtagningen af Bo- og Dagtilbuddene på Bybjergvej.

Redningsberedskab

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 427,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 400,2 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 364,1 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 36,1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2021 til 2022 udgør 49.000 kr. *)

Resultatet for 2021 efter overførsler er således et mindreforbrug på 36,0 mio. kr.

*) Kommunalbestyrelsen har den 20. december 2021 besluttet en midlertidig indefrysning af overførslerne fra 2021 til 2022. Kommunalbestyrelsen vil på et senere tidspunkt beslutte, hvornår overførslerne kan tilbageføres til de respektive enheder.

Beskrivelse af opgaver

Den centrale administrative funktion varetager den overordnede administrative styring, planlægning og koordinering af kommunens administrative opgaver.

Heri indgår møde- og sagsforberedelse for kommunalbestyrelse og udvalg samt effektivisering af de beslutninger, der træffes af disse beslutningsorganer.

Desuden afholdes udgifter til betjening af borgere på den centrale administrative funktion.

Udgifterne omfatter først og fremmest lønudgifter og andre personaleudgifter til det personale, der udfører myndighedsopgaver og øvrige administrative opgaver.

Derudover omfatter udgifterne de centrale støttefunktioner som fx økonomi, løn- og HR-opgaver, ejendomsadministration, it, telefoni, revision, forsikring og rengøring samt uddannelse af elever.

Der indgår også udgifts- og indtægtsposter til bl.a. barsel, tjenestemandspension, samt diverse gebyrer.

For at kunne imødegå ovennævnte opgaver skal det sikres, at der er ansat det nødvendige og tilstrækkeligt kvalificerede personale, så opgaverne kan udføres hurtigt, smidigt og effektivt på et – i forhold til ressourceindsatsen – højt kvalitetsniveau.

I betjeningen af både politikere, borgere og virksomheder bestræbes det, at administrationen møder disse i øjenhøjde, hvilket er i fuld overensstemmelse med budskaberne i Kommunalbestyrelsens "Vision 2029".

Endelig skal ledelse og medarbejdere desuden sikre, at der løbende sker en udvikling af opgaverne i takt med bl.a. den digitale udvikling og en tilpasning af organisationen, så den understøtter samfundsudviklingen generelt.

Lovhjemmel

- Gældende styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune. Kapitel IV Økonomiudvalget § 10-13.

Politiske målsætninger

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.2.1 Gode og værdige rammer for borgere: Værdighedspolitikken

Værdighedspolitikken skal udvides til at omfatte alle sektorer og dermed borgere, som har brug for hjælp og samarbejder med Ballerup Kommune.

Opgaven er forsinket på grund af arbejdsopgaver, der er relateret til håndtering af COVID-19 i Center for Voksne og Sundhed. Opgaven er videreført i budgetaftale 2022, punkt 1.3.

1.3.2 Stærke fællesskaber og rigt forenings- og kulturliv

Radio Ballerup ydes et yderligere årligt driftstilskud. Der afsættes 0,12 mio. kr. fra 2021 og frem.

Opgaven er gennemført.

2.1.4 Postnumre

Det undersøges, om der kan tildeles forskellige postnumre til de forskellige bydistrikter.

Opgaven gennemført. Der indføres ikke yderligere postnumre.

3.3.2 Indsats for at få studenter til at søge arbejde i hjemmeplejen, børnehuse, skoler osv. efter gymnasiet

Indsats for at få de studenter, der ikke går direkte i gang med uddannelse efter gymnasiet, til at søge arbejde inden for omsorgs- og plejeområdet og det pædagogiske område. Målet er at styrke kendskabet til de mange velfærdsfag sådan, at flere unge vil uddanne sig inden for velfærdsområderne. Der afsættes 0,1 mio. kr. i 2021.

Indsatsen indgår i det igangværende arbejde med strategi for uddannelse, rekruttering og fastholdelse.

4.3.3 Vi tænker grøn omstilling: El-biler

Elbiler i den kommunale bilpark. Elbilernes andel af den samlede kommunale bilpark skal øges de kommende år. Det skal dels bidrage til et lavere CO₂-aftryk og dels en økonomisk besparelse på drivmidler og vedligehold. Driftsbesparelse: 0,2 mio. kr. i 2022, 0,3 mio. kr. i 2023 og 0,4 mio. kr. i 2024.

Der pågår en analyse af kommunens samlede anvendelse af bilflåden vedrørende anvendelse af GPS-teknologi. I forbindelse med udarbejdelsen af kommunens klimapolitik og -handlingsplaner indgår muligheden for udskiftning af benzin/dieselbiler til el-biler. Der er afsat en investeringspulje på 5 mio. kr. i 2022 til klimainsatsen, som vil blive bragt i anvendelse til konverteringen til el.

4.3.4 Vi tænker grøn omstilling: Energiforbedringer

Energimærkning ved renovering af kommunale bygninger. Der afsættes 0,3 mio. kr. til formålet årligt. Hertil er der allerede afsat 1,5 mio. kr. årligt i 2021 og i 2022.

Der er indgået aftale med leverandør om udarbejdelse af energimærker på de bygninger, hvor mærkerne udløber. Der er udført prøvemærkning på udvalgte bygninger, hvorudfra der er besluttet et koncept for de øvrige mærker. Der er herefter udført energimærker på en række bygninger, herunder de fire LEV-bygninger. Arbejdet fortsætter planmæssigt i 2022.

5.1.1 Vi skaber vækst: Erhvervsudvikling

Bycirklen nedlægges. Der udarbejdes nyt kommissorium for samarbejdet om infrastruktur på Frederikssundfingreen. Budgettet til Bycirklen samarbejdet reduceres med 0,3 mio. kr. fra 2021 og frem

Infrastrukturgruppen er nedlagt, og der er derfor ikke udarbejdet et nyt kommissorium. Fælleskommunale infrastrukturudfordringer samarbejdes der om ad hoc.

6.1 Corona Bufferpulje

Parterne er enige om at reservere en mindre pulje til at imødegå usikkerheden om kommunens serviceudgifter i en periode hvor COVID-19 fortsat påvirker hverdagen for kommunens arbejdspladser, ledere og medarbejdere. Der afsættes 8,5 mio. kr. i 2021 til formålet.

Corona-bufferpuljen blev udmøntet i 2021. Alle budgetmidler blev anvendt.

6.2 Opsamling: Hvad har vi lært af tiden med COVID-19

Parterne ønsker forslag til, hvad der er af læring fra COVID-19-krisehåndteringen, der kan være blivende elementer fremover i organisationen.

Lederne og Hoved-MED har drøftet læring fra COVID-19. Sagen til det politiske niveau er forsinket.

6.2.1 Administrativ rammebesparelse

Der indarbejdes en administrativ besparelse på 2 mio. kr. årligt fra 2021, som direktionen udmønter.

Opgaven er gennemført.

6.4 Økonomi

Parterne er enige om, at økonomien først er i balance i overslagsårene, når der er tilvejebragt og gennemført en spareblok på 15,5 mio. kr. i 2022 stigende til 25,5 mio. kr. fra 2023. Som en del af arbejdet skal der i foråret 2021 fremlægges konkrete forslag i forbindelse med Index100-analysen af decentral ledelse og administration. Når analyse og forslag foreligger, forhandles igen blandt budgetparterne herom.

Analysen af decentral ledelse og administration blev fremlagt. Arbejdet med at tilvejebringe besparelser/effektviseringer forsætter i 2022.

6.5 Begrænset pris- og lønfremskrivning

Derfor foretages fra 2021 en reduceret pris- og lønfremskrivning (P/L). P/L reduceres fra at være 49,6 mio. kr. til at være 44,1 mio. kr. Der reduceres i P/L-fremskrivningen på en række udvalgte områder med i alt 5,5 mio. kr. Børne- og Skoleudvalgets rammer, Social- og Sundhedsudvalgets rammer samt klubområdet undtages.

Opgaven blev gennemført som en del af selve udarbejdelsen af budget 2021.

6.6 Forenkling og overblik i forhold til politikker og strategier

Ballerup Kommune har mange politikker og strategier. Parterne er enige om at medvirke til at reducere antallet ved en gennemgang og oprydning i løbet af 2021. Det skal bidrage til bedre overblik og mindre administrativt ressourceforbrug.

Opgaven er i proces, men er forsinket.

6.7 Øget genbrug af møbler

Parterne er enige om at fortsætte arbejdet med at genbruge møbler og inventar via den kommunale genbrugsmøbelbørs placeret i kælderen på Tapeten.

Arbejdet med at genbruge møbler er fortsat i 2022, hvor der løbende genanvendes møbler og inventar på tværs af kommunens institutioner. Der er herudover genbrugt møbler til nyindretning af det tidligere posthus og til de nye bygninger i forbindelse med beskæftigelsesindsatsen på Lindbjergvej 80.

6.8 Undersøge jobgaranti-lignende muligheder for SOSU-elever og pædagogstuderende uddannet i Ballerup Kommune

Parterne er enige om at undersøge mulighederne for at give en form for garanti til elever og studerende på SOSU- og pædagoguddannelserne, der uddannes i Ballerup Kommune. Fortsat dialog via MED-systemet om, hvordan vi tiltrækker og fastholder medarbejdere.

Det er ikke muligt at give ansættelsesgaranti for elever eller studerende, men der er systematisk dialog med elever og studerende om mulighederne for ansættelse i Ballerup Kommune.

6.9 Samarbejde med faglige organisationer om flere SOSU'ere og BUPL'ere på fuld tid

Parterne bakker op om Hoved-MED's arbejde i KL-regi med dette emne. I det omfang, det har økonomiske konsekvenser, forelægges det for økonomiudvalget.

Center for Voksne og Sundhed har i 2021 sammen med FOA indgået i KL og Forhandlingsfællesskabets projekt "Frem mod fuld tid". Endvidere kan Center for Politik og Organisation oplyse, at der er iværksat forsøg på flere arbejdspladser for at øge andelen af ansatte på fuld tid samt at stillinger på SOSU- og sygeplejeområdet slås op som fuldtidsstillinger. Det samme vil blive iværksat på det pædagogiske område, når coronasituationen gør det muligt at ændre vagtplanlægning og øvrige forhold.

6.11 International strategi

Parterne er enige om at sikre den nødvendige administrative understøttelse af den nylig vedtagne strategi. Der afsættes 0,2 mio. kr. årligt til formålet.

Opgaven er gennemført.

6.12 Personalefest 15. maj 2021

Der er afsat 1,5 mio. kr. til formålet, der udmøntes af direktionen.

Personalefesten blev aflyst som følge af COVID-19.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
60.62 Den centrale administrative funktion	427.436	400.212	364.129	-36.083	-49	-36.034

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Myndighedsudøvelse	63.024	77.998	79.038	1.040	0	1.040
Administrative opgaver	176.108	135.430	132.701	-2.729	-49	-2.680
Digitalisering og it-drift	70.508	67.803	54.782	-13.021	0	-13.021
Tjenestemandspensioner og diverse puljer	108.721	102.622	75.243	-27.379	0	-27.379
Øvrige områder	9.075	16.359	22.365	6.006	0	6.006
I alt	427.436	400.212	364.129	-36.083	-49	-36.034

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Myndighedsudøvelse/Administrative opgaver

Ifølge tabellen udgør det samlede netto mindreforbrug 1,7 mio. kr. Der skal imidlertid tillægges 2 mio. kr., som fejlagtigt blev placeret under Digitalisering, men som retteligt hører under administrative opgaver. Det faktiske mindreforbrug udgør derefter 3,7 mio. kr., som primært kan relateres til personale (2,2 mio. kr.) og den centrale kompetenceudvikling (1,5 mio. kr.).

Digitalisering og it-drift

Mindreforbruget på 13 mio. kr. ¹⁾ skyldes forsinkelser i KOMBIT's leverance af en række systemer, såsom Kommunernes Ydelsessystem (KY), Valg og Kommunernes pensionssystem, svarende til 3,2 mio. kr.

Derudover er der et mindreforbrug på betalingsaftalen med KMD. Dette mindre forbrug skyldes overgangen til monopolbrudssystemerne, og at Digitalisering har hjemtaget funktionalitet og data og derved sparet udgifter. Besparelserne i omkostninger til KMD-aftaler beløber sig til 5,2 mio. i 2021. Det har ikke været muligt at varsle dette tidligere, da opgørelsen fra KMD kommer i slutningen af året.

¹⁾ Af tabellen fremgår et mindreforbrug på 13 mio. kr. Det reelle mindreforbrug er imidlertid 11 mio. kr., idet der skal fratrækkes 2 mio. kr., som fejlagtigt blev placeret under Digitalisering, men som retteligt hører under administrative opgaver.

Tjenestemandspensioner og diverse puljer

Det samlede mindreforbrug på 27,4 mio. kr. skyldes primært, at der i 2021 er blevet opkrævet indefrossen feriepenge (31 mio. kr.), som følge af ændringen i Ferieaftalen om afregning til Ferieindefrysningsskemaet. Ballerup Kommune har valgt ikke at indbetale løbende til feriefond, hvorfor beløbet henstår til senere afregning.

Der er merudgifter til henholdsvis tjenestemandspension (4 mio. kr.), arbejdsskade (1 mio. kr.) og barselsfonden (1,2 mio. kr.).

Merforbruget under tjenestemandspensioner (4 mio. kr.) hænger sammen med et stigende antal pensionerede tjenestemænd. Det skyldes dels, at flere er gået på pension tidligere end forventet (flere pensionister) og dels at levetiden generelt er stigende (flere udbetalingsår). Endvidere har der været en stigning i den delvise pensionsforpligtigelse vedrørende "lærere i den lukkede gruppe".

Merudgifterne under arbejdsskade (1 mio. kr.) skyldes stigende behandlingsudgifter samt flere erstatninger på grund af uarbejdsdygtighed og varige mén.

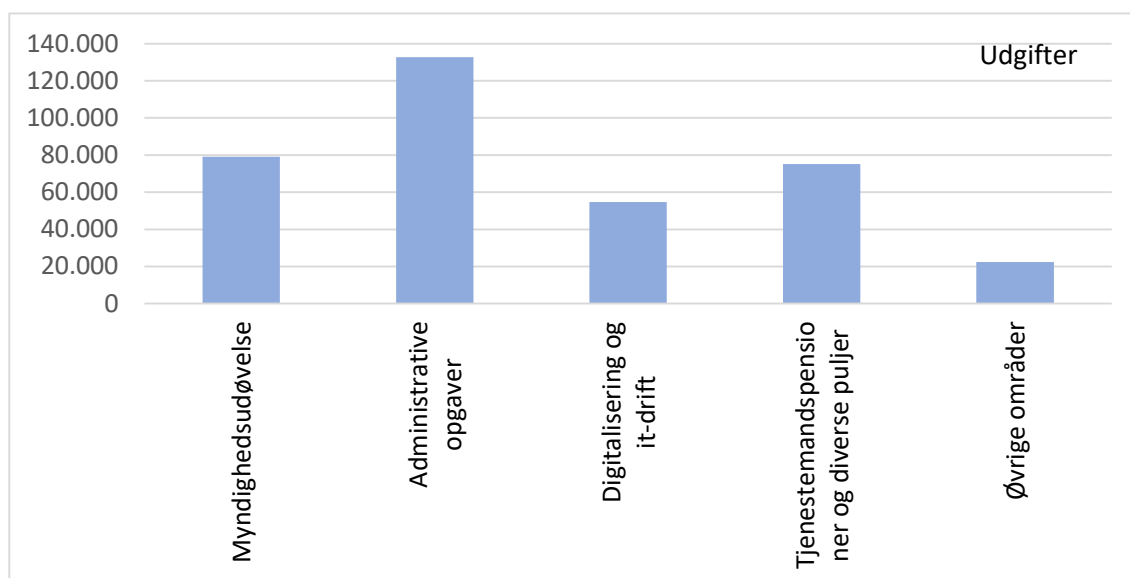
Merudgifterne vedrørende Barselsfond (1,2 mio. kr.) skyldes, at der har været afholdt flere barsler end forventet i 2021. Der har været en stigning på barsler fra 2020 til 2021 på 1.410 medarbejdere, der har afholdt barsel (1,2 mio. kr.).

Øvrige områder

Merforbruget udgør 6 mio. kr. og kan primært relateres til afskrivninger i forhold til Almene boliger (6,6 mio. kr.). Der er tale om borgeres gæld (huslejerestancer) opstået i perioden 1999- 2010, som ikke kan inddrives via PSRM (Gældsstyrelsen).

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 60.64 Politisk organer, valg mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 10,9 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 12 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 9,9 mio. kr.

Resultatet for 2021 før overførsler er således et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2020 til 2021, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 2,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsvirksomheden vedrørende kommunalbestyrelses- og udvalgsmedlemmer samt kommissioner, råd og nævn, dvs. faste vederlag i henhold til lovgivningen samt mødediæter til medlemmer af diverse råd og nævn mv. Loven giver kommunerne mulighed for at anvende 305 pct. af borgmesterens vederlag som vederlag til øvrige politiske poster.

Hertil kommer udgifter til møder, rejser og repræsentation samt kurser og konferencer.

Bevillingsområdet omfatter desuden udgifter vedrørende afholdelse af valg, herunder folkeafstemninger. Tirsdag den 16. november 2021 blev der afholdt valg til kommune og region.

Tilbud om udflugter til pensionister i kommunen hører også under dette bevillingsområde.

Lovhjemmel

- Gældende styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune. Kapitel IV Økonomiudvalget § 10-13.

Politiske målsætninger

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

1.1.2 Forsøg med borgerinddragelse

Parterne er enige om at arbejde videre med forskellige former for borgerinddragelse. Der skal derfor udarbejdes et sæt principper for, hvordan borgerinddragelse kan tænkes ind fra begyndelsen af de politiske beslutningsprocesser. Der skal dertil ses på muligheden for at invitere borgere, foreninger og virksomheder ind i afgrænsede opgaver via § 17, stk. 4- udvalgsmodellen.

Principper for borgerinddragelse er udarbejdet i foråret 2021 og endeligt godkendt af Kommunalbestyrelsen den 21. juni 2021.

1.1.3 Valgaktiviteter for højere stemmeprocent til kommunalvalg

Parterne er enige om at arbejde for så høj en valgdeltagelse som muligt ved det kommende kommunalvalg i november 2021. Der afsættes 0,3 mio. kr. til aktiviteter i den forbindelse.

Opgaven er gennemført, bl.a. med afvikling af valgdebat målrettet unge på Baltopen LIVE.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.909	11.997	9.867	-2.131	0	-2.131

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2022 (5)	*) Resultat 2021 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Vederlag til kommunalbestyrelse	7.183	6.965	6.538	-428	0	-428
Repræsentation, studieture, konferencer m.m.	526	565	240	-326	0	-326
Mødediæter mv. til kommissioner, råd og nævn	683	1.132	733	-399	0	-399
Pension til borgmester	489	489	465	-23	0	-23
Valg	1.314	2.514	1.651	-863	0	-863
Pensionistudflugter	331	331	240	-92	0	-92
Øvrige områder	383	0	0	0	0	0
I alt	10.909	11.997	9.867	-2.131	0	-2.131

*) + = merforbrug
 - = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

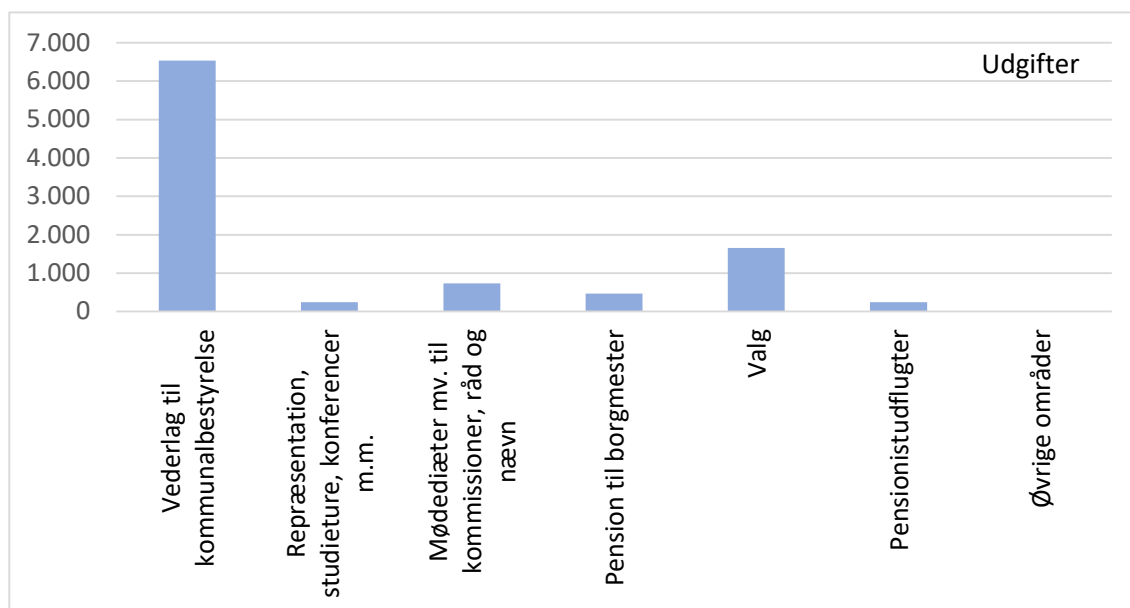
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Valg

Det samlede mindreforbrug udgør 0,9 mio. kr. Det skal bemærkes, at budget 2021 blev forhøjet med 0,9 mio. kr. i forbindelse med overførselssagen 2020/2021. Valget i 2021 udgjorde en merudgift på 0,2 mio. kr. i forhold til kommunalvalget i 2017. Mindreforbruget er således et udtryk for effekten af overførslen i 2020/2021 snarere end et reelt mindreforbrug.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Renter, tilskud, udligning, skatter mv.

70.76	Renter	182
70.80	Generelle tilskud mv.	187
70.82	Skatter	191

Bevillingsramme 70.76 Renter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.76 Renter viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var -1,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -5,2 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på -3,7 mio. kr.

Resultatet for 2021 er således på -1,6 mio. kr. svarende til et merforbrug på 1,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter:

Renter af likvide aktiver

Dette omfatter indestående i pengeinstitutter, herunder aftaleindskud samt renter af værdipapirer (aktier og obligationer).

I renteindtægterne modregnes renteudgifter, der er afledt af træk på kommunens kassekreditter.

Renteindtægten er endvidere afhængig af den gennemsnitlige indlånsrente på den pengemarkedsrelaterede "arbejdskonto", som Ballerup Kommune disponerer over hos sin primære bankforbindelse; Danske Bank.

Renter af lån

Dette omfatter renter af kommunens langfristede gæld. Det gælder primært lån optaget hos KommuneKredit. Endvidere gælder det for lån optaget ved andre pengeinstitutter eller realkreditinstitutter, lån optaget til ældreboliger samt udgifter til swapaftaler, der er knyttet til kommunens optagne lån.

Renter i øvrigt

Dette omfatter kommunens resterende renteindtægter og -betalinger. Det er bl.a. renter af forskellige kort- og langfristede tilgodehavender, fx renter af for sent betalt ejendomsskat, renter af indskud i fælleskommunale selskaber, renter af lån til beboerindskud samt renter af lån til betaling af ejendomsskatter.

Endvidere omfatter området renter af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne, renter af kortfristet gæld samt kurstab og kursgevinster.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 20. november 2017.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne porteføljeformidlere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og etiske rammer for, hvad der må investeres i.

Kommunen opererer med en grøn investeringsprofil. Det betyder, at der ikke må investeres i selskaber, hvor mere end 5 pct. af omsætningen kommer fra fossile brændstoffer eller hvor mere end 50 pct. af omsætningen kommer fra udstyr og services til selskaber, der producerer fossile brændstoffer.

Investeringer kan foretages inden for følgende maksimums- og minimumsgrænser for investeringer i de enkelte værdipapirer og finansielle instrumenter:

Investeringstype	Minimum	Maksimum	Kommunens investeringer pr. 31. december 2021
Obligationer	0 pct.	100 pct.	82,7 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.	1,0 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.	11,7 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.	4,6 pct.

Summen af aktier og erhvervsobligationer må tilsammen maks. udgøre 30 pct.

Den finansielle strategi beskriver også nogle etiske retningslinjer, som kommunens porteføljeformidlere skal følge. Specifikt ønsker kommunen ikke at investere i selskaber, som sælger eller producerer våben, der benytter sig af børnearbejde, eller selskaber hvor mere end 5 pct. af omsætningen er fra udvinding og produktion af fossile brændstoffer (kul, olie og gas). Dette gælder også selskaber med mere end 50 pct. af omsætningen fra levering af udstyr og services til selskaber involveret i fossile brændstoffer.

Det har gjort, at Ballerup Kommune er kommet på listen over grønne kommuner hos interesseorganisationen Ansvarlig Fremtid. Denne liste er kaldet Ansvarlig Kommune, og er for kommuner, der ikke investerer i fossile brændstoffer.

Ballerup Kommunes investeringsportefølje var på 631,6 mio. kr. pr. 31. december 2021. Deraf var 82,7 pct. af porteføljen investeret i obligationer, 11,7 pct. i aktier, 4,6 pct. i erhvervsobligationer og 1,0 pct. i kontanter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 70.76 Renter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
70.76 Renter	-1.577	-5.230	-3.670	-1.560

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 70.76 Renter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Renter på kassekredit	500	500	374	-126
Renter af værdipapirer	-6.000	-10.000	-9.527	473
Renter af kortfristede tilgodehavender	-600	-600	188	788
Renter af langfristede tilgodehavender	-2.050	-1.050	-414	636
Renter vedr. forsyningsvirksomhed, herunder spildevandsanlæg og vandforsyning	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld	200	500	608	108
Renteudgifter på lån til ældreboliger	42	40	16	-24
Renteudgifter på lån til KommuneKredit og øvrige	5.141	4.500	4.083	-417
Renteudgifter på realkreditlån	0	0	11	11
Kurstab og kursgevinster – kursgevinster	-300	-600	-487	113
Renteudgifter til swapaftaler mv.	1.490	1.480	1.478	-2
I alt	-1.577	-5.230	-3.670	-1.560

*) + = merforbrug/mindreindtægt
 - = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Der er indarbejdet en stigning i det forventede afkast i investeringsporteføljen på 3,6 mio. kr. i 2021, da der blev forventet et højere afkast. Det faktiske regnskab for 2021 udgør dog en mindreindtægt på 1,6 mio. kr. som består af en række forskellige bevægelser (se tabel 2).

Renter af kortfristede tilgodehavender

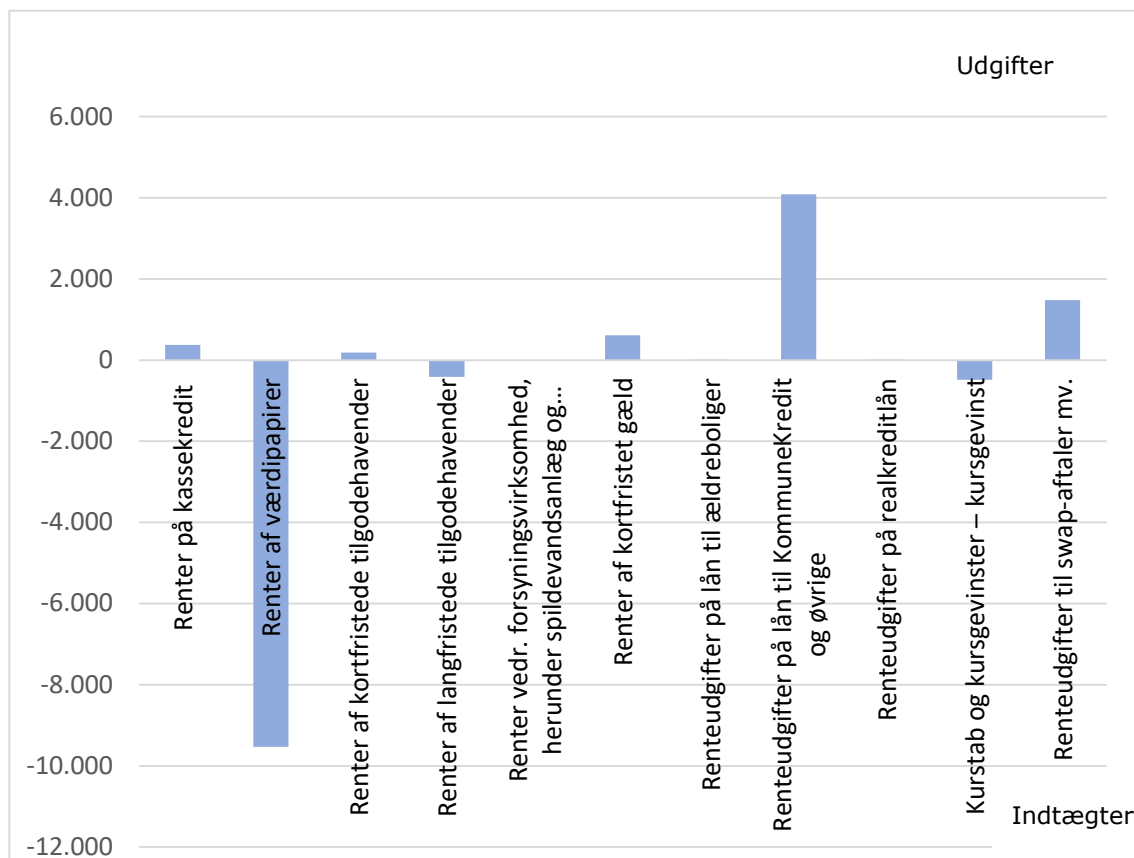
Merforbruget på renterne skyldes bogføringen af en regulering på balancen som konsekvens af en ubalance mellem aktiver og passiver i 2020-regnskabet. Beløbet er den rest, der ikke kunne opløses yderligere efter endt afstemning. Revisionen blev orienteret om den påtænkte løsning.

Renter af langfristede tilgodehavender

Antallet af sager vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er faldet i 2021, samtidig med at renten på lån til ejendomsskatter er faldet fra 0,69 pct. i 2020 til 0,47 pct. i 2021.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.76 Renter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var -937,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -922,6 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på -921,2 mio. kr.

Resultatet for 2021 er således på 1,4 mio. kr., svarende til en mindreindtægt på 1,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Tilskuds- og udligningssystemet udgør en stor del af kommunens indtægter. Udligningsdelen har til formål at omfordele penge mellem kommuner, mens tilskudsdelen sikrer, at staten kan synliggøre sin prioritering, og samlet set skabe balance mellem udgifter og indtægter for kommunerne samlet set.

Der er mange forskellige tilskuds- og udligningsordninger:

Nyt udligningssystem for 2021 og frem

I 2021 har regeringen lavet en ny udligningsreform, der opdaterer og ændrer opgørelsen af udgiftsbehov på tværs af kommuner. Ændringen skal sikre en bedre afspejling af kommunernes udgiftsbehov på overførselsområdet og et mere robust datagrundlag.

Udligningen omlægges og deles op i en separat udligning af henholdsvis udgiftsbehov og beskatningsgrundlag omkring landsgennemsnittet.

Kommuner med beregnet udgiftsbehov under landsgennemsnittet betaler bidrag på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Kommuner med beregnet gennemsnit over landsgennemsnittet får tilskud på 95 pct. af forskellen.

På samme måde får kommuner med et beskatningsgrundlag på under landsgennemsnittet et tilskud på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet. Og omvendt skal en kommune med et højere beskatningsgrundlag betale 75 pct. af forskellen.

Beskæftigelsestilskuddet indarbejdes i den generelle udligning og suppleres af udgiftsbehovsopgørelsen med nye kriterier. Hovedstadsudligningen samt ordningen for kommuner med højt strukturelt underskud afskaffes. I stedet omlægges særtilskudspuljen til hovedstadskommuner. Her vil der fremadrettet blive givet tilskud efter faste og objektive kriterier.

Overudligningen, der sikrer, at kommunerne højst afleverer 93 pct. af deres ekstra skatteprovenu i udligning, tilpasses. Grænsen med de 93 pct. fastholdes, men der indsættes et loft for, hvor meget en kommune kan øge rabatten ved at sænke beskatningsgrundlaget. Loftet sættes ved en udskrivningsprocent på 23,25 pct.

Det kommunale provenu af selskabsskat udlignes i en særskilt udligning af selskabsskat, den nuværende udligning på 50 pct. fastholdes, mens udligningen imellem kommunernes øges ved at nedsætte kommunernes andel af provenuet fra selskabsskat med 1 pct.

Statstilskud

Staten yder et generelt tilskud (bloktilskud), og en del af dette tilskud går til at finansiere lands- og hovedstadsudligningen. Den resterende del fordeles til kommunerne efter indbyggertal. En del af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne ikke overskrider den aftalte ramme for serviceudgifterne, som hvert år aftales mellem regeringen og KL.

Andre tilskudsordninger

Ud over de nævnte tilskud modtager kommunen også et beskæftigelsestilskud, der fordeles på baggrund af udgifterne til overførselsudgifter og ledighedstal for regionen. Herudover udlignes kommunens merudgiftsbehov vedrørende indvandrere og flygtninge, og provenuet fra selskabsskat.

Endelig tilføres kommunen tilskud til en række områder, bl.a. ældreområdet og dagtilbudsområdet.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven).

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2021 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
70.80 Generelle tilskud mv.	-937.148	-922.556	-921.178	1.379

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Aktiviteter på bevil- lingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Udligning af udgifts- behov	-348.792	-348.792	-348.792	0
Udligning af beskat- ningsgrundlag	159.084	159.084	159.084	0
Udligning af selskabs- skat	114.480	114.480	114.480	0
Korrektion af overud- ligning	2.940	2.940	2.940	0
Statstilskud	-760.956	-760.956	-760.956	0
Tilskud/udligning vedr. udlændinge	-5.052	-5.052	-5.052	0
Kommunalt udvik- lingsbidrag til regio- nen	5.500	5.500	5.496	-4
Særlige tilskud i øvrige	-104.352	-105.072	-101.496	3.576
Efterregulering	-	15.312	14.080	-1.232
Refusion af købsmoms	-	-	-962	-962
I alt	-937.148	-922.556	-921.178	1.379

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

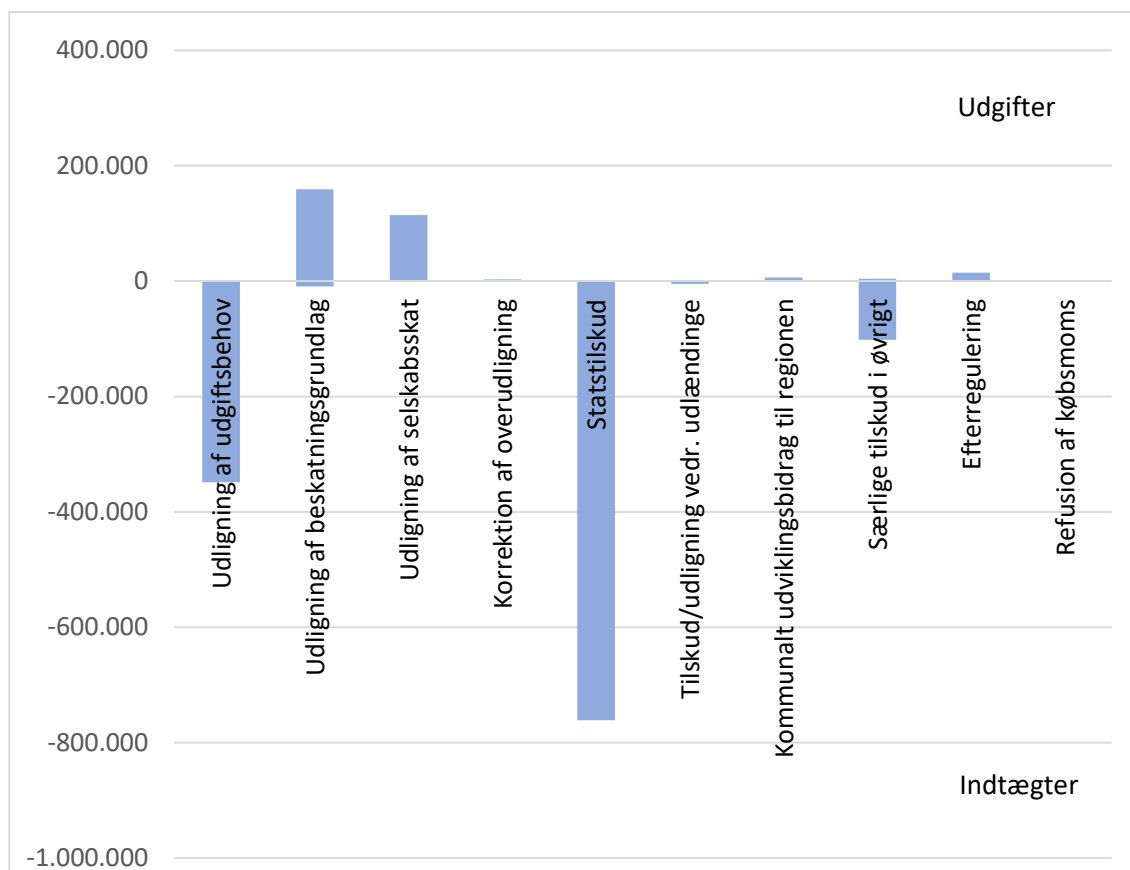
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 70.82 Skatter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.82 Skatter viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var -3.185,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -3.185,2 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på -3.185,5 mio. kr.

Resultatet for 2021 er således på -0,3 mio. kr. svarende til en merindtægt på 0,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Hovedparten af Ballerup Kommunes indtægter kommer via skatteindtægter fra enten kommunens borgere eller virksomheder.

Indkomstskat

Kommunens prognose for indkomstskatten tager udgangspunkt i borgernes indkomster to år tidligere end budgetåret. Det beregnede udskrivningsgrundlag fremregnes efterfølgende med KL's vækstsikron korrigeret for lokale forhold samt udviklingen i antallet af skattepligtige borgere hentet fra kommunens seneste befolkningsprognose.

Provenuet fra indkomstskat er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende udskrivningsprocent på 25,5 pct.

Grundskyld og dækningsafgift

Private ejendomme

Som grundlag for kommunernes budgettering af de kommunale ejendomsskatter for budgetåret anvendes SKAT's opgørelse af de skattepligtige grundværdier. Provenuet fra grundskyld er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende grundskyldspromille på 28,89 ‰. I forbindelse med boligskatteaftalen har regeringen fastsat, at kommunerne i årene 2021-2028 ikke kan sætte grundskyldspromillen og dækningsafgiften op.

I 2003 indførte den daværende regering et loft over stigningen i grundværdierne, så den enkelte ejendom højst kan stige med, hvad der svarer til den skønnede landsgennemsnitlige stigning i det kommunale udskrivningsgrundlag for indkomstskat tillagt 3 pct., dog maksimalt 7 pct. Reguleringsprocenten fastsættes af regeringen i forbindelse med kommuneaftalen. For 2022-2024 er loftet fastsat til 2,8 pct.

Loftet over grundværdierne betyder, at mange boligejere har betalt eller betaler en lavere grundskyld i forhold til den faktiske grundværdi. De kan derfor opleve stigninger, selvom grundskyldspromillen er uændret og grundværdierne ikke er steget.

Erhvervsejendomme

Kommunen modtager ud over grundskylden også dækningsafgift for erhvervsejendomme. Dækningsafgiften for erhvervsejendomme opkræves med 10 %.

Selskabsskat

I budgetåret afregnes de endelige selskabsskatter for Ballerup Kommunes virksomheder tre år tilbage. Selskabsskatteindtægten fremregnes med KL's skøn for væksten i indkomstskat. Skatteprocenten på selskabsskat ligger på 22 pct. af selskabets overskud.

Indtægter fra selskabsskat er omfattet af en udligningsordning. Det betyder, at der sker en omfordeling fra kommuner med store indtægter, opgjort pr. indbygger, til kommuner med lavere indtægter. Ballerup Kommune er en af de kommuner, der har de højeste indtægter fra selskabsskat, opgjort pr. indbygger.

Enkelte kommuner, herunder Ballerup, har en særlig nedslagsordning, der indebærer, at for de kommuner, der i 2007 havde et provenu af selskabsskat, der oversteg 1 pct. af beskatningsgrundlaget, fastsættes et nedslagsbeløb svarende til den del af provenuet, der ligger over grænsen på 1 pct. Dette nedslagsbeløb fragår i det provenu af selskabsskat, som indgår i udligningsordningen. Denne særordning er bibeholdt i den nye udligningsreform for de enkelte kommuner.

Øvrige skatter

Øvrige skatter består af forskerskat og skatter på dødsboer, og budgetterens ens over budgetperioden med mindre de faktiske indtægter er kendt.

Lovhjemmel

- Lov om kommunal indkomstskat (kommuneskatteloven)
- Lov om kommunal ejendomsskat (ejendomsskatteloven)
- Bekendtgørelse af selskabsskatteloven (selskabsskatteloven)
- Bekendtgørelse af kildeskatteloven (kildeskatteloven)
- Lov om beskatning ved dødsfald (dødsboskatteloven)

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2021 på bevillingsramme 70.82 Skatter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 70.82 Skatter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
70.82 Skatter	-3.185.214	-3.185.214	-3.185.491	-276

*) + = merforbrug/mindreindtægt
 - = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 70.82 Skatter

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Beregnet ind- komstskat	-2.317.659	-2.317.659	-2.317.659	-0
Selskabsskat	-335.983	-335.983	-335.983	0
Øvrige skatter	-2.250	-2.250	-4.230	-1.980
Grundskyld	-398.446	-398.446	-399.831	-1.385
Dækningsafgift	-130.876	-130.876	-127.788	3.088
I alt	-3.185.214	-3.185.214	-3.185.491	-276

*) + = merforbrug/mindreindtægt
 - = mindreforbrug/merindtægt

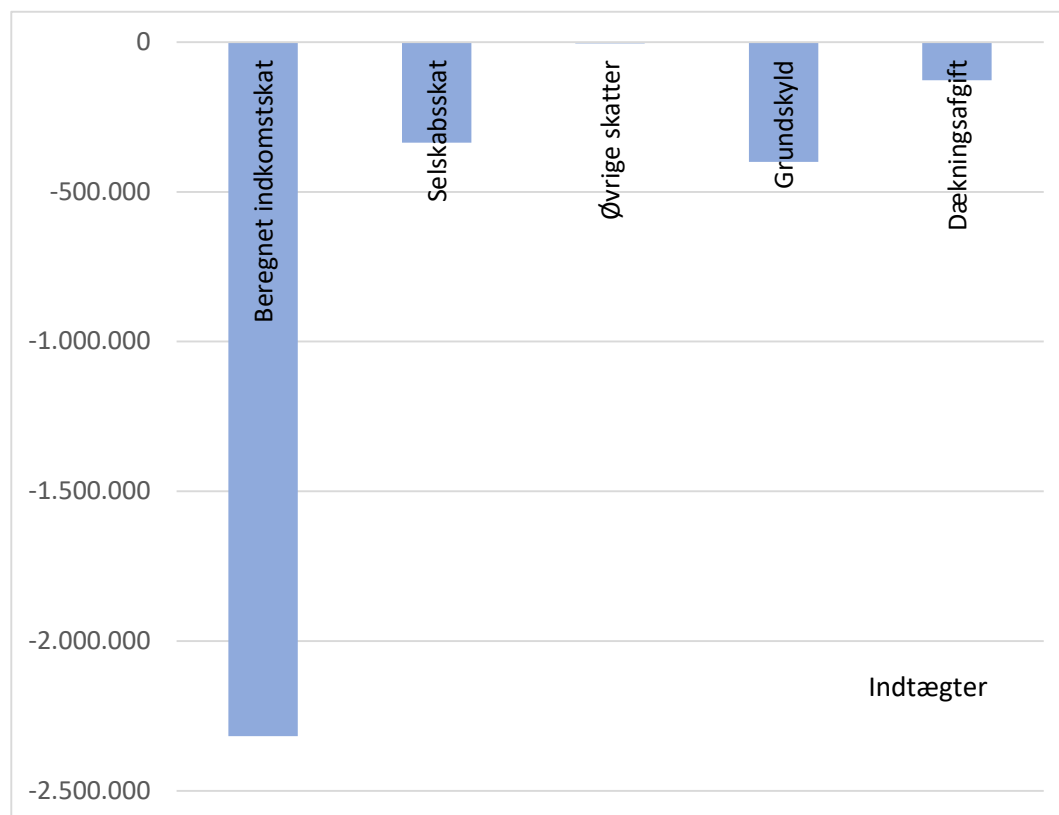
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.82 Skatter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Balanceforskydninger

80.84	Afdrag på lån	196
80.85	Optagelse af lån	199
80.86	Øvrige balanceforskydninger	202
80.88	Beholdningsbevægelse	206

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 51,5 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 53,7 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 50,7 mio. kr.

Resultatet for 2021 er således på -3 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Ballerup Kommune har optaget lån, der fordeler sig mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån.

Kommunen har optaget lån i forskellige valutaer. Hovedparten i danske kroner. Lånerreglerne for kommunerne er ændret, så det kun er muligt at optage lån i danske kroner og euro.

Hovedparten af de lån, som kommunen optager, sker gennem KommuneKredit, da de giver de mest fordelagtige lånebetingelser. Enkelte lån suppleres med swappaftaler optaget i pengeinstitutter, hvorfor gælden både afregnes hertil og til KommuneKredit.

Kommunen leaser primært materiel og maskiner og i særlige tilfælde institutionsinventar ved nyetablering eller gennemgribende reovering. Leasingudgifterne registreres så vidt muligt på det relevante bevillingsområde.

Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

I den økonomiske strategi for 2019-2022 er det aftalt, at gælden skal nedbringes over budgetperioden. Størrelsen heraf aftales i forbindelse med den årlige budgetvedtagelse, dog skal den samlede nettogæld reduceres med min. 50 mio. kr. over valgperioden.

Gældsafviklingen afgøres af størrelsen på de lån, der optages og de afdrag, der afbetales. Dog kan særligt fordelagtige ordninger for låntagning eller projekter, der kan generere driftsbesparelser, der er større end låntagningen, betyde, at princippet afviges i et enkeltstående budgetår.

Samtidig arbejder kommunen efter et princip om, at den gæld, der optages, afspejler den afskrivning, gælden skal dække, så løbetiden på lånet vil svare til aktivets levetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
80.84 Afdrag på lån	51.528	53.678	50.707	-2.971

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Aktiviteter på bevillingsram- men (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Afdrag på lån fra realkredit	0	807	21	786
Afdrag på lån til KommuneKredit og øvrige penge- institutter	49.065	50.411	47.865	2.546
Afdrag på lån til ældreboliger	2.464	2.461	2.821	-361
I alt	51.528	53.678	50.707	2.971

*) + = merforbrug/mindreindtægt

- = mindreforbrug/merindtægt

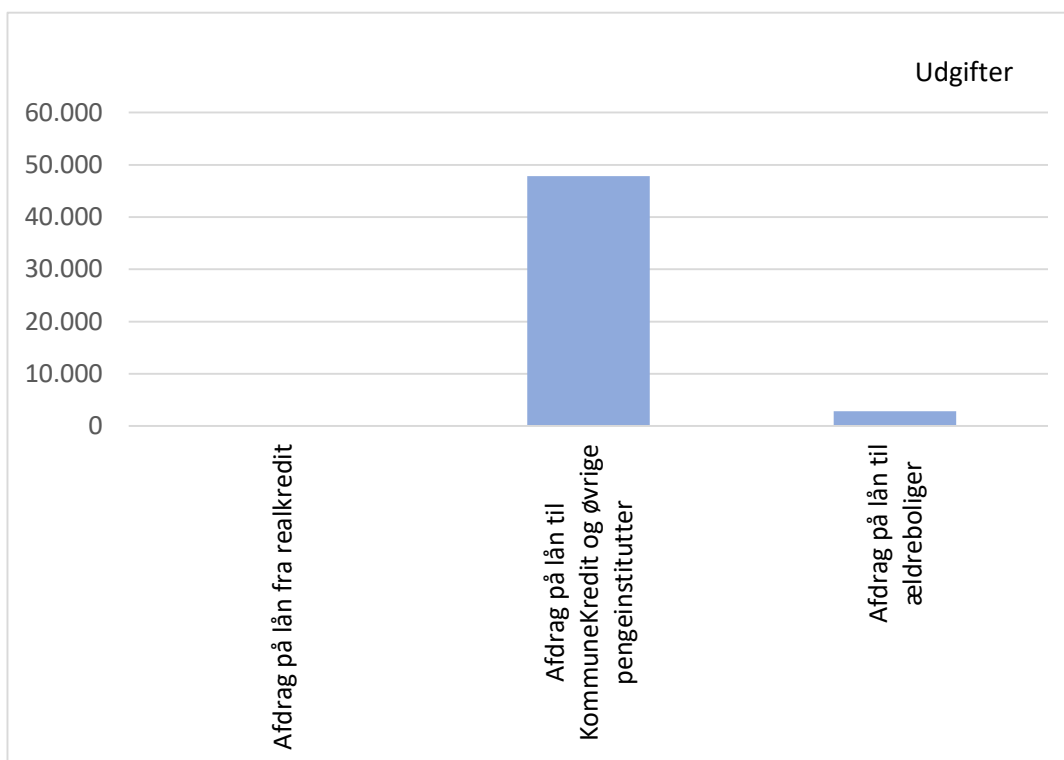
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var -44,5 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -63,3 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på -43,3 mio. kr.

Resultatet for 2021 er således -20 mio. kr. svarende til en mindreindtægt på 20 mio. kr. Det skal dog bemærkes, at det faktiske låneoptag i 2021 er påvirket af forbruget for 2020, låneoptaget altid opgøres på baggrund af sidste års forbrug.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter kommunens årlige optagelse af lån.

Ballerup Kommune har begrænsede muligheder for at optage lån, da området er styret af Indenrigs- og Boligministeriets lånebekendtgørelse. Der er en række områder, som er omfattet af automatisk låneadgang, men derudover kan der kun optages lån, hvis ministeriet har givet dispensation.

Den automatiske låneadgang omfatter bl.a. investeringer i forskellige former for infrastruktur og investeringer i energibesparende foranstaltninger.

Herudover omfatter den automatiske låneadgang også lån til betaling af ejendoms-skatte. Borgere over 65 år har mulighed for at optage lån til betaling af ejendoms-skat hos kommunen, og kommunen har mulighed for at låne et tilsvarende beløb, så kassebeholdningen ikke påvirkes.

Ministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de tildeler den enkelte kommune dispensation fra den generelle regel om optagelse af lån, og dermed øger kommunens mulighed for låneoptagelse.

Låneoptagelsen foretages i marts måned det efterfølgende år, og indgår dermed i det efterfølgende års budget og regnskab.

Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

Ballerup Kommune har i mange år benyttet sig af muligheden for at optage lån til finansiering af anlægsprojekter i det omfang, det har været muligt.

I den økonomiske strategi for 2019-2022 indgår en målsætning om, at nettogælden skal være reduceret med min. 50 mio. kr. over valgperioden.

Der er ikke taget stilling til, om gælden skal reduceres i hvert af årene. Derfor kan optagelsen af lån godt overstige afdrag på lån i et enkeltstående år. Det vil typisk være tilfældet, hvis der kan laves en større investering, som på sigt kan reducere kommunens driftsudgifter.

I strategien indgår desuden, at der skal være en sammenhæng mellem løbetiden på lån og det pågældende aktivs løbetid.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
80.85 Optagelse af lån	-44.500	-63.316	-43.316	-20.000

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Aktiviteter på bevil- lingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Optagelse af lån	-44.500	-63.316	-43.316	-20.000
I alt	-44.500	-63.316	-43.316	-20.000

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

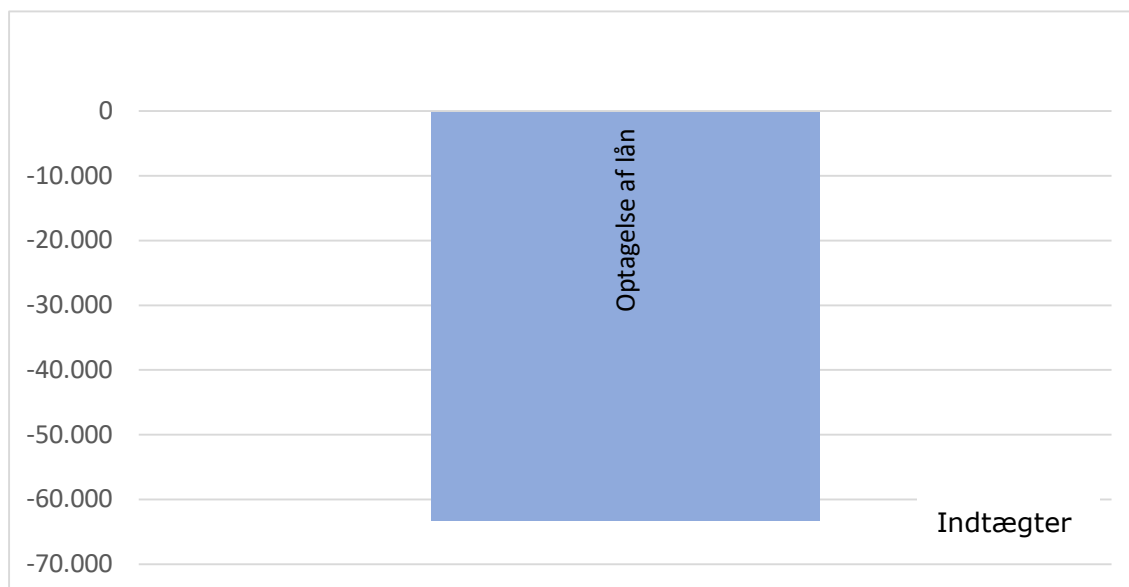
Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Det kan bemærkes, at det faktiske låneoptag i 2021 er påvirket af forbruget for 2020, da låneoptaget altid opgøres på baggrund af sidste års forbrug. Således optages lån for 2021 først i 2022, når regnskabet er kendt.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger viser følgende for regnskabsåret 2021:

Det vedtagne budget var 32,5 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 62,7 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser et forbrug på 72,3 mio. kr.

Resultatet for 2021 er således på 9,6 mio. kr., svarende til et merforbrug på 9,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter dels forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender og mellemværende med andre kommuner og staten, dels lån til indskud i Landsbyggefonden for almene boliger i kommunen.

Under øvrige balanceforskydninger opgøres forskydninger inden for kort- og langfristede tilgodehavender, udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværendet med andre kommuner og staten i den kortfristede gæld.

Størrelsen af balanceforskydningerne kan variere fra år til år. Den store usikkerhed hænger bl.a. sammen med, at det ofte er tilfældigheder, der afgør, om betalinger omkring årsskiftet sker i det år, betalingen vedrører, og det påvirker både størrelsen og retningen af den regulering mellem årene, der sker via dette bevillingsområde.

Desuden kan afregning og efterreguleringer af statsrefusion betyde store forskelle i beløbsstørrelserne fra det ene år til det andet. Endelig medvirker udsving i tilgang og inddrivelse af restancer til usikkerheden på dette område.

Forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender

Forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender dækker fx over beløb i betalingskontrol, mellemregning mellem årene, lån til beboerindskud, lån til betaling af ejendomsskatter og betaling af grundkapital til nye almene boliger, se evt. Ballerup Kommunes notat om grundkapitallån.

Grundkapital, via Landsbyggefonden, indbetales i forbindelse med opførelsen af nye almene boliger. Grundkapitalen finansierer 8-12 pct. af anskaffelsessummen.

I forbindelse med renoveringsprojekter med støtte fra Landsbyggefonden deltager kommunen i finansieringen med en kapitaltilførsel.

Forskydninger i kortfristet gæld

Forskydninger i kortfristet gæld dækker registrering af pensioner, børnetilskud, dagpenge mv. med 100 pct. statsrefusion, mellemværendet med kirkekasserne og mellemregning mellem årene.

Lovhjemmel

- Lov om kommunernes styrelse (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen).

Der budgetteres ikke på aktiviteter under kortfristede tilgodehavender, da disse ikke forandrer sig med kommunens opgavevaretagelse.

Aktiviteten indeholder primært tilgodehavender hos staten i relation til stats- og momsrefusion.

Betalingskontrol dækker over penge, som borgere og virksomheder skylder til Ballerup Kommune. Mellemregning for supplementsposter udgør også en del af betalingskontrol.

Politiske målsætninger

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2021" og bevillingsramme 80.86
Øvrige balanceforskydninger fik tilført følgende indsatser i 2021:

"Aftale om budget 2021"

4.5.1 Skæve boliger

Parterne er enige om at fortsætte dialogen med de almene boligorganisationer og de lokale boligbestyrelser om mulighederne for at etablere flere såkaldte skæve boliger til udsatte borgere i Ballerup Kommune. Parterne er ligeledes enige om, at andre aktører, som fondsejede virksomheder, socialøkonomiske virksomheder og lignende kontaktes for at undersøge mulighederne for samarbejde.

Der er fortsat dialog med boligorganisationer om at potentielle muligheder.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2021 på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
80.86 Øvrige balance- forskydninger	32.500	62.657	72.254	9.597

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2021 svarer til budget pr. 29. november 2021 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2021 på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Aktiviteter på bevil- lingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
<u>Kortfristede tilgodehavender</u>				
Tilgodehavender hos staten	0	0	116.571	116.571
I betalingskontrol	0	0	-15.808	-15.808
Andre tilgodehaven- der	0	0	43.022	43.022
Mellemregning mel- lem årene	0	0	31.965	31.965
<u>Langfristede tilgodehavender</u>				
Udlån til beboerind- skud	0	0	-1.058	-1.058
Indskud til Landsbyg- gefonden (kommunalt grundkapital lån)	12.500	19.457	7.491	-11.966
Andre langfristede ud- lån og tilgodehaven- der	20.000	13.200	12.328	-872
<u>Kortfristet gæld</u>				
Til kommuner og regi- oner	0	0	0	0
Til staten	0	0	-1.748	-1.748
I øvrigt	0	30.000	-100.407	-130.407
<u>Langfristet gæld</u>				
Lønmodtagernes Fe- riemidler	0	0	-20.102	-20.102
I alt	32.500	62.657	72.254	9.597

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

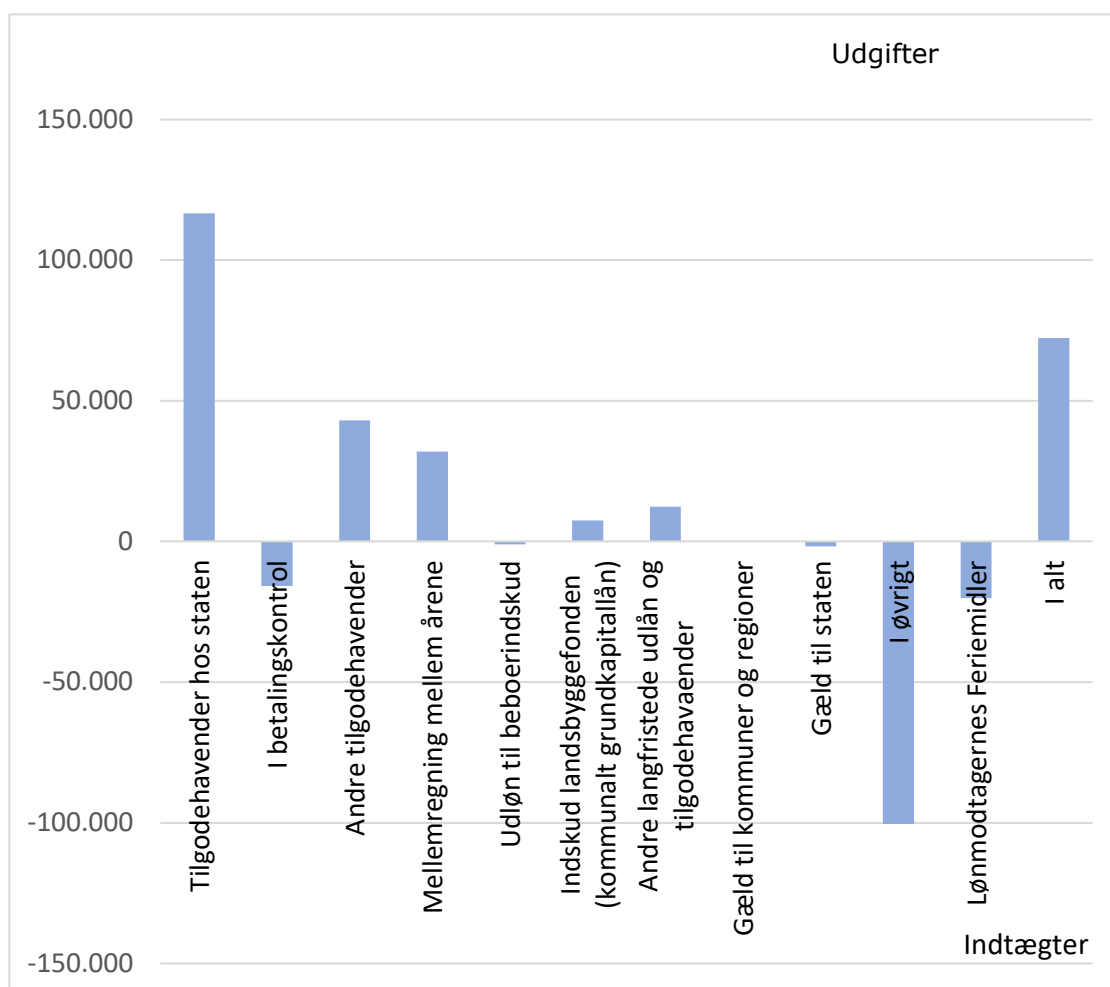
De bevægelser, der ses på bevillingsområdet, omfatter dels forskydninger i forskellige kort- og langfristede tilgodehavender. Størrelsen af forskydningerne varierer fra år til år. Derfor er det ofte tilfældigheder, der afgør, om betalinger omkring årsskiftet sker i det ene år eller det andet. Det ses bl.a. vedrørende kortfristede tilgodehavende under "Tilgodehavender hos staten", hvor den aktuelle post udgør et udstående til staten.

Under langfristede tilgodehavender er der et mindreforbrug vedrørende indskud til Landsbyggefonden (kommunalt grundkapitallån). Det skyldes, at landsbyggefonden endnu ikke har opkrævet kommunen.

Under langfristet gæld fremgår en indtægt på ca. 20 mio. kr., som er kommunens opsparing til betaling af Feriefonden under ATP.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2021 (i 1.000 kr.):



Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Kassebeholdning ved indgangen til 2021 var 269,8 mio. kr.

Det samlede resultat endte med en stigning i kommunens kassebeholdning på 126,6 mio. kr., således at likviditeten var 396,4 mio. kr. ved årets udgang.

Ændringen på 126,6 mio. kr. skyldes bl.a. mindreforbrug på anlæg og opsparing til indefrosne feriepenge.

Beskrivelse af opgaver

Beholdningsbevægelsen indeholder ændringen fra årets start til årets slutning på kommunens likvide beholdning.

Den likvide beholdning fordeler sig på kommunens kontante beholdning og de penge, som kommunen har stående i pengeinstitutter eller investeret i obligationer og værdipapirer, dels som frie midler og dels som midler, der er deponeret. Sammenfattende betegnes de likvide aktiver og deponerede midler som kommunens kassebeholdning.

Der er betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige stilling. Hertil benyttes gennemsnitslikviditeten beregnet over 365 dage fraregnet deponerede midler – også kaldet likviditeten efter kassekreditreglen.

Kommunen skal deponere, når den indgår en lejeaftale, der erstatter en anlægsudgift. Deponeringen svarer til værdien af lejemålet.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen)

Politiske målsætninger

I kommunens økonomiske strategi for 2019 til 2022 står det anført, at likviditeten ultimo budgetåret samt første og andet overslagsår skal være min. 125 mio. kr. og likviditeten for tredje budgetoverslagsår skal være min. 150 mio. kr.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen er besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring med mindre, at Kommunalbestyrelsen har besluttet at foretage dispositioner på området eller besluttet at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Kassebeholdning ultimo og månedens gennemsnitslikviditet 2020:

(mio. kr.)	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Ultimo måned	242,1	509,9	445,2	478,6	417,0	411,3	335,8	579,3	570,4	543,4	441,6	396,4
Månedens gennemsnit	472,6	653,6	660,3	660,6	631,9	607,6	537,3	750,2	774,6	750,0	657,7	672,2
Gennemsnit efter kassekreditreglen	494,9	498,8	502,6	508,7	517,1	524,0	527,2	535,6	539,3	545,5	548,2	556,6

Som det fremgår af ovenstående oversigt, er der betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige stilling.

Ved tredje budgetopfølgning 2021 var den forventede ultimolikviditet 287 mio. kr., hvilket betyder, at ultimolikviditeten ved udgangen af 2021 var 109,6 mio. kr. højere, end det var forventet ved tredje budgetopfølgning 2021. Det skyldes, bl.a. et mindreforbrug på anlæg og opsparing til indefrosne feriepenge.

Kommunens gennemsnitslikviditet over de seneste 365 dage fratrukket deponerede midler var ved udgangen af 2021 på 556,6 mio. kr. Kommunen overholder dermed den såkaldte kassekreditregel, jf. § 9, stk. 1 i lånebekendtgørelsen.

Bemærkninger til finansiel status

Bemærkningerne indeholder primært en specifikation af saldiene på de enkelte områder.

REGNSKAB 2021	Udvalg Økonomiudvalget
Bevillingsområde 09 Finansiell status	

09 Finansiell status
22 Likvide aktiver
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Likvide aktiver

Kontante beholdninger	20.849
Indskud i pengeinstitutter mv.	-100.738.787
Realkreditobligationer	618.206.279
Kassekredit, jf. konto 09.50/9	-209.688.924
Likvide aktiver	307.799.417
Bundne likvide aktiver, jf. konto 09.32.27/8	88.746.679
I alt	396.546.096

I henhold til Indenrigs- og Boligministeriets bekendtgørelse nr. 1311 af 17. december 2019 er værdipapirer svarende til 88,7 mio. kr. deponeret i henholdsvis Danske Bank og Nykredit Bank.

09 Finansiell status
25 Tilgodehavender hos staten
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Refusionstilgodehavender:

Momsrefusion	12.230.614
Refusionstilgodehavender i alt	206.668.812
Tilgodehavender hos Staten i alt	218.899.426

09 Finansiell status
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Tilgodehavender i betalingskontrol

• Ophold, daginstitutioner	1.942.040	
• Ophold, Fritidsordninger	1.385.095	
• Musikskolen i Ballerup	330.573	
• Betaling af ejendomsskat	6.703.355	
• Brydehuset	1.767.717	
• Kultur	1.423.841	
• Børn og unge	7.442.116	
• Miljø og Teknik	9.711.029	
• Social- og Sundhed	3.103.396	
• Plejehjemspladser	1.538.910	
• Takstopkrævninger	12.672.269	
• Personale	11.116.934	
• Regnskab	5.682.861	
• Ballerup Bibliotek	630.695	
• Diverse øvrige regningsdebitorer	5.887.271	
• Mellemlægning for supplementsposter	252.950.958	
• Diverse	9.390.311	333.679.371

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	10.650.235	
Eksternt finansierede projekter	5.234.954	
Diverse øvrige tilgodehavender	-1.414.647	14.470.542

Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår

Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	1.991.738	
Forudbetalt statsrefusion i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	97.322	
Forudbetalt statsrefusion i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår	<u>6.616.692</u>	8.705.752

Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst

7.995.452

Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner

Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger		-6.023.431
--	--	------------

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt		<u>358.827.686</u>
---	--	--------------------

09 Finansiell status
32 Langfristede tilgodehavender
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Pantebreve for solgte ejendomme		8.000.000
Udlån til beboerindskud ¹⁾		14.489.448
Indskud i Landsbyggefonden mv. ²⁾		0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
• Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	224.587.954	
• Personlige tillæg mod tilbagebetaling ³⁾	6.301	
• Boligindskud i daginstitutioner	1.048.441	
• Boligindskud i pensionistboliger	845.409	
• Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.343.212	
• Skovlunde IF Fodbold	500.000	
• Udlån til motorkøretøjer	1.432.008	
• Fastfrysning ejendomsskat	50.191.530	
• Helsehuset – leje af kælderlokale	57.005	280.011.860
Deponerede beløb for lån mv.		
• Grantoftegaard	833.000	
• Ballerup Super Arena Fonden	5.973.000	
• Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	45.867.000	
• Diverse modulbyggerier	1.070.679	
• Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	7.327.000	
• Leje hjemmepleje	25.339.000	
• 1Diverse leje af lokaler/Pavilloner	2.717.000	
• Plejecenter Toftehaven	25.920.000	
• Nedskrivning låneramme	-26.300.000	88.746.679
• HMN Salg ⁴⁾		-52.092.634
• Indre værdi ⁵⁾		1.703.179.059
Langfristede tilgodehavender i alt		2.042.334.412

Note 1) Udlån til beboerindskud udgør 15.535.848 kr. (forventet tab 61.017 kr.).

Note 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 226.802.733 kr.

Note 3) Personlige tillæg mod tilbagebetaling udgør 0 kr. Flyttet til 09.28.14 (forventet tab 6.301 kr.)

Note 4) Da salget er registreret som en deponering af indtægter, indgår beløbet således ikke i kommunens saldo over deponerede beløb, jf. note 7 i noter til regnskabsopgørelsen, da disse vedrører deponering af eksisterende likviditet, mens provenuet fra HMN Gas er en ny indtægt og likviditet, kommunen har modtaget, der skal deponeres.

Note 5)

(kr.)	Indskud	Egenkapital	Procent af indskud	Indre værdi 2021 **
Kildedal	23.345.000			23.345.600
Hedegården Varmecentral	642.040	1.137.537	56,00	642.040
I/S Vestforbrænding	3.952.904	984.436.000	Indbyggertal 01.01.2020	50.339.000
CFT Tandregulering	2.991.414	9.494.382	33,33	3.164.794
IT-Forsyningen I/S	5.243.336	10.450.490	36,2	3.783.077
Affaldsselskab	3.709.008	2.289.414	34,4	787.559
Erhvervshuset Hovedstaden	28.493	1.071.400	2,63	51.767
Novofos	1.431.897.602	10.922.391.000	13,40	1.463.600.394
BIOFOS	157.464.828	3.315.049.000	4,75	157.464.828
Totalt				1.703.179.059

* Andel svarer altid til indskud ved oprettelsen og er i henhold til særlovgivning for forsyningselskaber en bunden overkurs, der ikke kan udloddes.

** Indre værdi i Ballerup kommunes regnskab 2021 (det registrerede) svarer til virksomhedernes indre værdi ifølge deres regnskab 2020 jf. kommunens gældende regnskabsprincipper.

09 Finansiell status

35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder

8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Renovationsordninger	-5.272.828
Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder i alt	-5.272.828

09 Finansiell status
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter
9 Passiver

Kommunens indestående på kassekreditten udgjorde pr. 31. december 2021, -209.688.924 kr.

Beløbet er medtaget i opgørelsen under 09.22. Likvide aktiver.

09 Finansiell status
51 Kortfristet gæld til staten
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Anden gæld til staten

• Statens andel af boliglån ¹⁾	-7.753.635
• Statens andel af boliglån til flygtninge	-369.549
• Boliglån i almen boliglov	-134.687
• HMN salg	-14.751.446
• Refusioner, dagpenge, ressourceforløb mm	-254.908
<hr/>	
Kortfristet gæld til staten i alt	-23.264.225
<hr/>	

Note 1) Statens tilgodehavende udgør 7.733.297 kr. (forventet tab 20.339 kr.)

09 Finansiell status
52 Kortfristet gæld i øvrigt
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Kirkelige skatter og afgifter		-71.920
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		
* Skyldige feriepenge		-8.944.838
* Udgiftsrestancer		-28.705.482
* Supplement posteringer		-215.697.377
Mellemregningskonti		
• Remittering	-187.394.669	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Løn- og Personaleafdelingen	9.757.596	
• Afregning AUB	-5.108.017	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Ældre og Handicap, Job og Familie	-30.749.564	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Miljø og Teknik, herunder ejendomsskatter for kommunale ejendomme mv.	-2.812.490	
• Sygedagpenge	-182.990.887	
• Øvrige mellemregningskonti	-17.709.721	-417.007.752
Selvejende institutioner med overenskomst		-7.995.452
Kortfristet gæld i øvrigt i alt		-678.422.821

09 Finansiell status
55 Langfristet gæld
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Realkredit	-321.498
KommuneKredit	-526.559.762
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-35.672.184
Langfristet gæld i alt	-562.553.444

Låneaf tale - valut alån	Beregnet restgæld ultimo 2021 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200225459 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 2.100.000	2.100.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327687 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 9.498.827	9.498.827	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327665 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 2.889.941	2.889.941	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 201646657 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 3.621.878	3.621.878	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP3m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327661 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 6.987.188	6.987.188	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200226292 Rente: KKvar Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 8.232.000	8.232.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327667 Rente: KKvar Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 8.988.000	8.988.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.

Låneaf tale – valut alån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2021 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200428480 Rente: KKvar Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 7.424.000	7.424.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200529809 Rente: KKvar Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 4.184.640	4.184.640	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200530049 Rente: KKvar Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 13.572.000	13.572.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200631251 Rente: KKvar Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 9.480.000	9.480.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200731531 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 8.634.140	8.634.140	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200732384 Rente: KKvar Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 12.012.000	12.012.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200732431 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 3.213.239	3.213.239	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200833309 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 962.823	962.823	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200933734 Rente: KKvar Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 22.050.000	22.050.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200934804 Rente: KKvar Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 31.200.000	31.200.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 201646737 Rente: KKbasis Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 85.424.300	85.424.300	1,06 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646736 Rente: KKbasis Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 20.122.955	20.122.955	1,11 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201239784 Rente: KKfast Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 25.920.000	25.920.000	2,80 procent p.a.

Låneaftale – valutalån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2021 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 201441584 Rente: KKfast Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 24.220.000	24.220.000	2,89 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 13.578.000	13.578.000	1,07 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646002 Rente: KKbasis Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 14.936.086	14.936.086	1,25 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201747492 Rente: KKvar Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 22.140.000	22.140.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 201848818 Rente: KKbasis Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 33.193.069	33.193.069	1,45 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201950225 Rente: KKfast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 36.650.544	36.650.544	1,22 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202053015 Rente: KKvar Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 10.443.066	10.443.066	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 202053016 Rente: KKvar Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 1.854.361	1.854.361	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 202053011 Rente: KKvar Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 7.252.590	7.252.590	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 202052169 Rente: KKfast Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 18.439.239	18.439.239	0,33 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153902 Rente: KKfast Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 42.509.473	42.509.473	0,58 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153485 Rente: KKvar Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2021: <u>DKK</u> 14.825.403	14.825.403	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
I alt	526.559.762	

Låneftale – indenlandske lån	Beregnet restgæld ultimo 2021 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 17 år Restgæld ultimo 2021: <u>DKK</u> 3.731.269	3.731.269	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 19 år Restgæld ultimo 2021: <u>DKK</u> 354.403	354.403	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 19 år Restgæld ultimo 2021: <u>DKK</u> 31.586.512	31.586.512	
I alt	35.672.184	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.21	Markeds-værdi i DKK pr. 31.12.21	Udløbstids-punkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600.000	31.200.000	-7.138.066	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
BDJZM	8.149.226	3.621.878	-342.254	23.12.2025	Variabel til fast - renteswap

H

Forskellige opgørelser

Afsluttede anlægsregnskaber	221
Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2020 til 2021	222

Aflagte anlægsregnskaber 2021

Projektnummer	Navn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug
222098.00	Diverse vejændringer 2020	01-01-2020	22-01-2021	2.000.000	1.500.216
031116.00	Renovering af svømmehallen på Torvevej	08-11-2019	27-01-2021	2.800.000	2.808.952
514552.00	Skovlunde Skole afdeling Lundebjerg	08-11-2019	08-02-2021	2.500.000	2.495.527
532114.00	Tilgængelighedspuljen 2019	01-01-2019	08-02-2021	400.000	365.818
510011.00	Legepladser ekstra børneinst "efterslæb"*	01-01-2016	12-02-2021	500.000	499.341
222762.00	Omdannelse af Telegrafvej – rådgivning	01-01-2018	12-02-2021	1.500.000	1.499.933
222154.00	Trafiksikkerhedsplan 2019	01-02-2019	12-02-2021	200.000	125.000
301007.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2020 - Skoler	01-01-2020	22-03-2021	0	8.513.187
650114.00	Vedligeholdelsesarbejder – ØKU - 2020	06-11-2019	22-03-2021	41.000.000	6.233.528
534072.00	Vedligeholdelsesarbejder - SSU 2020	01-01-2020	22-03-2021	0	1.315.248
598092.00	Vedligeholdelsesarbejder - EBU 2020	01-01-2020	22-03-2021	0	5.888.869
510048.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2020 - Dagtilbud	01-01-2020	22-03-2021	0	11.494.866
032296.00	Vedligeholdelsesarbejder - KFU 2020	01-01-2020	22-03-2021	0	9.093.010
301212.00	IT i folkeskolen 2021	04-11-2020	07-05-2021	0	0
650015.00	El-målere	08-11-2019	31-05-2021	2.800.000	2.782.065
031301.00	Bredere brugerprofil i East Kilbride Badet	08-11-2019	01-06-2021	300.000	297.598
510150.00	Pulje til ændringer i daginstitutioner 2020	01-01-2020	24-06-2021	1.500.000	1.499.033
031115.00	Nyt boldskur i Måløv Idrætspark	08-11-2019	07-07-2021	400.000	387.052
651214.00	Energibesparende foranstaltninger 2020	06-11-2019	30-08-2021	4.000.000	3.988.495
651213.00	Energibesparende foranstaltninger	01-01-2016	06-09-2021	0	0
019001.00	Nyt Plejecenter	01-01-2016	21-09-2021	1.000.000	999.930
532115.00	Tilgængelighedspuljen 2020	01-01-2020	05-10-2021	350.000	348.159
301166.00	Renovering af legepladser - skoler 2020	01-01-2020	29-11-2021	2.000.000	1.992.668
510109.00	Renovering af legepladser - daginstitutioner 2020	01-01-2020	29-11-2021	1.500.000	1.499.446
510015.00	Legeplads Lundegården – helhedsrenovering	01-01-2020	29-11-2021	1.500.000	1.500.003
514010.00	Kapacitetsudvidelse af daginstitution	08-11-2019	29-11-2021	11.205.000	11.204.786

Overførte uforbrugte (netto) driftsbevillinger fra 2021 til 2022 (1.000 kr.)

Teknik- og Miljøudvalget	260
10.26 Renovation mv.	0
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	260
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	0
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	1.758
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	0
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats	0
20.06 Jobcenter	1.758
20.44 Førtidspension	0
Børne- og Skoleudvalget	3.447
30.30 Folkeskolen	3.116
30.31 Tandpleje	-593
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	577
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	-1.999
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	1.250
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	1.096
Kultur- og Fritidsudvalget	7.888
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	4.310
40.37 Folkebiblioteker	2.453
40.38 Kulturel virksomhed	187
40.39 Klubber og byggelegepladser	938
Social- og Sundhedsudvalget	-13.207
50.52 Tilbud til ældre pensionister	-9.913
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	-5.035
50.56 Sundhed og forebyggelse	1.741
50.58 Boligstøtte	0
Økonomiudvalget	-46
60.60 Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	3
60.62 Den centrale administrative funktion	-49
60.64 Politiske organer, valg mv.	0
I alt	100

Note: Et positivt beløb betyder overførsel af overskud til budgetåret 2022.
Et negativt beløb er en overførsel af underskud til budgetåret 2022.

Formål

Formålet med Ballerup Kommunes regler for overførsler er at give de budgetansvarlige størst mulig handlefrihed mellem budgetårene med henblik på den mest effektive ressourceanvendelse inden for de lokale og lovgivningsmæssige rammer og vilkår.

Baggrund

Overførselsadgangen af driftsbevillinger mellem budgetår er en regel, som Kommunalbestyrelsen har vedtaget. Driftsbevillinger er etårige, så reglen har ikke nogen hjemmel i lovgivningen, men er en gensidig tillidserklæring mellem Kommunalbestyrelsen og den enkelte budgetansvarlige.

Der findes to måder, hvorpå der overføres driftsbevillinger mellem budgetår:

- Over-/underskud på decentrale enheder, samt centre og sekretariater på rådhuset
- Udskudte leverancer.

Overførselsadgangen ændrer ikke ved den grundlæggende forudsætning, om at de bevilgede økonomiske rammer skal overholdes. Dette indebærer, at der uanset overførselsreglerne stadig forudsættes ledelsesmæssig fokus på at overholde budgetrammerne.

Det bemærkes derfor, at reglerne ikke afskærer Kommunalbestyrelsen fra at foretage reguleringer i budgettet, herunder i overførslerne, hvis de økonomiske vilkår i kommunen gør det nødvendigt.

Over-/overskud på decentrale enheder samt centre på Rådhuset

Decentrale enheder og centre på rådhuset har adgang til overførsel af mindreforbrug på maks. henholdsvis 3 og 2 pct. af enhedens nettobudget fra et budgetår til det næste. Nettobudgettet opgøres som det ajourførte nettobudget efter tredje budgetopfølgning.

Decentrale enheder samt centre på Rådhuset skal overføre ethvert merforbrug.

Det bemærkes, at der ved merforbrug på over 4 pct., der er overførselsadgangen, skal udarbejdes en handlingsplan for nedbringelse af underskuddet med henblik på balance inden for maks. en treårig periode under hensyntagen til en bevarelse af serviceniveauet. De relevante fagudvalg skal behandle og godkende handleplanen inden sommerferien.

Udskudte leverancer

Mer- og mindreforbrug som følge af udskydelse af varekøb, leverancer mv. kan overføres under forudsætning af, at de opfylder et eller flere af følgende krav:

- Bundne af eksterne aftaler med andre myndigheder eller kontraktlige aftaler med eksterne leverandører
- Henførbare til politisk vedtagne projekter af den siddende Kommunalbestyrelse.

Ændring i overførselsadgang

I forlængelse af ovenstående skal det bemærkes, at adgangen til overførsel af mindreforbrug er sænket fra 4 pct. til henholdsvis 2 pct. (centrale centre) og 3 pct. (decentrale enheder) med virkning fra regnskab 2019 som følge af revideret økonomisk strategi godkendt af Kommunalbestyrelsen på møde den 25. juni 2018 (punkt 2).

Vedtagelsen af den reducerede overførselsadgang har betydet, at risikoen for at overskride servicerammen er blevet reduceret i forhold til tidligere år.