



BALLERUP
KOMMUNE



ØKONOMI

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

Dato: 19. juni 2023

E-mail: okonomi@balk.dk

Sagsid: 00.32.00-G01-1-22

Årsregnskab 2022 for Ballerup Kommune

Indholdsfortegnelse

A.	Indledning	4
	Ledelsespåtegning	5
B.	Årsberetning og sammenfatninger af årsregnskab	6
	Kommunens årsberetning	7
	Anvendt regnskabspraksis	13
	Regnskabsopgørelse	16
	Balance	17
	Noter	18
	Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	27
C.	Regnskabsoversigt	28
	Klima- og Miljøudvalget	29
	Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	30
	Børne- og Skoleudvalget	32
	Kultur- og Fritidsudvalget	34
	Socialudvalget	35
	Sundheds- og Ældreudvalget	36
	Økonomiudvalget	38
	Anlæg	40
	Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	42
	Balanceforskydninger	43
D.	Finansiell status	45
E.	Personaleoversigt	48
	Sammendrag af personaleoversigt	49
	Personaleoversigt	50
F.	Generelle bemærkninger	53
G.	Specielle bemærkninger	57
	Klima- og Miljøudvalget	58
	Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	74
	Børne- og Skoleudvalget	96
	Kultur- og Fritidsudvalget	132
	Socialudvalget	157
	Sundheds- og Ældreudvalget	169
	Økonomiudvalget	181
	Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	204
	Balanceforskydninger	216
	Bemærkninger til finansiell status	228
H.	Forskellige opgørelser	240

A

Indledning

Indledning

Hermed foreligger Ballerup Kommunes årsregnskab for 2022.

Med hjemmel i lov om kommunernes styrelse har indenrigs- og sundhedsministeren fastsat de nærmere regler for kommunernes regnskab. Reglerne fremgår af det af Indenrigs- og Sundhedsministeriet 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 Sundhedsministeriet 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 Sundhedsministeriets "Budget- og regnskabssystem for kommuner" samt Ballerup Kommunes Økonomiregulativ.

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

Ballerup, den 18. april 2023

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

Indledning

I Ballerup Kommune er borgere, virksomheder og kommunen fælles om fremtiden. Kommunen vægter stærke fællesskaber, et rigt forenings- og kulturliv, hvor borgerne involverer sig og tager ansvar for, at Ballerup er et rigtig godt sted at bo.

Ballerup er samtidig en førende erhvervsby og en af de kommuner, hvor erhvervslivet bidrager mest til BNP.

Ballerup Kommune er i de seneste år blevet en byudviklingskommune. Pr. 1. januar 2022 var befolkningstallet i Ballerup Kommune på 49.274 borgere. Kommunen har ved udgangen af 2022 rundet 50.000 indbyggere med en befolkningsvækst på næsten 800 personer. I de kommende år forventes imidlertid en markant tilvækst i befolkningen, som følge af den omfattende byudvikling. Befolkningstilvæksten forventes at fortsætte, så befolkningen vil være vokset med yderligere 5.000 til 55.000 borgere i 2027.

Dette medfører, at Ballerup Kommune foretager betydelige investeringer i infrastruktur og institutioner, således at det er muligt at servicere de mange nye borgere i kommunen.

Ledelsesberetning

Udgangspunktet for 2022 var et bredt budgetforlig, som var resultatet af en bred enighed om retningen for kommunen. Budgetaftalen for 2022 har sit afsæt i Vision 2029.

Vision 2029 er Kommunalbestyrelsens vision for, hvordan det skal være at leve, bo og arbejde i Ballerup Kommune i 2029. Den politiske aftale tager derfor udgangspunkt i Vision 2029's fem temaer:

1. Vi skaber fremtiden sammen
2. Åben for nye idéer
3. En stærk uddannelsesby
4. En grøn by i balance
5. En førende erhvervsby.

Budgetudgangspunktet

Ballerup Kommunes andel af de samlede kommunale budgetrammer efter midtvejsreguleringen var på 2.935,8 mio. kr. på servicerammen og 201,4 mio. kr. på anlægsrammen.

Ballerup Kommune er – som mange andre kommuner – økonomisk udfordret på en række velfærdsområder, hvor der opleves en stor udgiftsstigning. Det skyldes en stigning i antal og andel af ældre medborgere, flere børn, samt en øget tilgang i målgrupperne til de specialiserede områder; handicapområdet, specialundervisning og indsatser over for udsatte børn og familier.

I budget 2022 blev der tilført ressourcer til de udfordrede områder, samtidig med at der skulle ske effektiviseringer, servicereduktioner og budgettilpasninger for at opnå et budget i balance. Det stillede krav til en stram styring og nye løsninger, når udfordringerne skulle mødes i løbet af året.

Årets gang

Året tog udgangspunkt i et uventet merforbrug ved regnskabet for 2021, hvorfor Kommunalbestyrelsen havde stor opmærksomhed på det forventede resultat for 2022.

I starten af 2022 kunne det konstateres, at bevillingsrammen på det specialiserede børneområde afsluttede 2021 med et merforbrug på 20 mio. kr.

I forbindelse med første budgetopfølgning 2022 blev det samlede forventede forbrug inden for servicerammen opgjort til et forventet merforbrug på op imod 45-50 mio. kr. i 2022. Dette risikobillede var et udtryk for centrenes og enhedernes forventning til den økonomiske udvikling i løbet af 2022.

På den baggrund blev en række tiltag besluttet af Kommunalbestyrelsen for at begrænse det forventede merforbrug på servicerammen i 2022:

- Ny model til håndtering af indefrosne feriepenge svarende til 16 mio. kr.
- Udskudt ibrugtagning af boliger på Plejehjemmet Toftehaven svarende til 4 mio. kr. blev indregnet som servicerammereduktioner.
- Mindreforbrug vedrørende FGU (Den forberedende grunduddannelse) og løntilskud svarende til 3 mio. kr. indregnet som servicerammereduktioner.
- Effekt af opkrævningen for to måneders karenperiode og ansættelsesstop for administrative stillinger blev opskrevet til samlet 10 mio. kr.

Da tiltagene blev godkendt var der dermed foretaget servicerammereduktioner svarende til samlet 33 mio. kr. i 2022.

Ved de efterfølgende budgetopfølgninger var der ligeledes et stort fokus på at overholde servicerammen. Ved anden budgetopfølgning blev midtvejsreguleringen for 2022 indarbejdet, hvilket betød, at Ballerup Kommune fik hævet servicerammen væsentligt. Derfor var det mere begrænsede servicerammereduktioner som blev gennemført i andet halvår 2022.

Kommunalbestyrelsen traf beslutning om at etablere indkvarteringsmuligheder for ca. 250 fordrevne ukrainere. Dette lykkedes med kort varsel gennem et stærkt samarbejde med det lokale erhvervsliv og andre lokale kræfter.

Som følge af krigen i Ukraine oplevede Ballerup Kommune i lighed med det øvrige samfund stigende energipriser og generel inflation. På driftsbudgettet var der forventede merudgifter på 12 mio. kr. alene på energi. Der blev derfor indarbejdet en energipulje i driftsbudgettet, hvor der var taget højde for udgiftsforventningen.

Der har således i 2022 været stort fokus på at imødegå både de makroøkonomiske konjunkturer gennem årets budgetopfølgninger og de udfordringer som Ballerup Kommune stod over for allerede først på året på bl.a. Center for Børne- og Unge-rådgivnings område.

Helt konkret forventes det ud fra regnskab 2022 og med vedtagelsen af budget 2023, at det specialiserede børne- og ungeområde stod stærkere i forhold til at varetage deres opgaver ved udgangen af 2022 end de gjorde for et år siden.

Regnskab 2022 - Hovedresultater

Regnskab for 2022 overholder med de gældende målsætninger i den økonomiske strategi.

I det følgende gennemgås regnskabsresultatet på de væsentligste overordnede poster.

Budget 2022 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 2022 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.

Således kan hovedresultaterne opsummeres i nedenstående boks for overholdelse af den økonomiske strategi for regnskab 2022.

Økonomiske strategi ved Regnskab 2022

Serviceramme		Anlægsramme - Forventet forbrug			
Måltal 2022 (Justeret)	2.935,8	Måltal 2022	201,4		
Resultat 2022	2.907,2	Resultat 2022	155,0		
Difference	28,6	Difference	46,4		
Overskud på løbende poster - for budgetperioden		Gæld - nedbringelse af gæld i valgperioden			
Måltal	150,0	Måltal	50,0		
Resultat	309,4	Resultat	50,0		
Difference	159,4	Difference	0,0		
Ultimoliquiditet - likvid beholdning over årene*					
	2022	2023	2024	2025	2026
Måltal	125,0	125,0	125,0	125,0	150,0
Resultat	370,2	279,0	293,5	316,7	366,7
Difference	245,2	154,0	168,5	191,7	216,7

*Budgetårene 2023-2026 tager udgangspunkt i tredje budgetopfølgning 2022

Servicerammen

Servicerammen udviser ved regnskab 2022 et mindreforbrug på 28 mio. kr., hvilket var væsentligt bedre end ventet.

Mindreforbruget vedrører en lang række driftsområder men dog særligt udgifter til:

- Overvurderede energiudgifter (priserne faldt i 3. og 4. kvartal)
- Mindreforbrug på Trafik, Infrastruktur og fritidsområder, herunder vintertjeneste
- Den centrale administrative funktion vedrørende indefrysning af overførsler, ansættelsesstop, vakancer, samt færre it-udgifter m.m.

Endvidere er Ballerup Kommune begyndt at anvende et nyt system til økonomioptimering, MitØkonomiVærktøj, i løbet af 2022. Dette er et nyt værktøj, hvor centre og institutioner hver måned angiver deres forventede forbrug for året. Centrene anvender dermed værktøjet for bedre at kunne forudsige årets resultat og komme så tæt på nul som muligt i regnskabet.

Med regnskab 2022 har Ballerup Kommune landet et fornuftigt resultat på service-rammen på baggrund af de truffene politiske beslutninger og centrenes indsats.

Anlægsrammen

Anlægsrammen udviser ved regnskab 2022 et forbrug på det skattefinansierede bruttoanlægsbudget på 155 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 212 mio. kr. i forhold til den budgetterede anlægsramme på 376 mio. kr.

Hovedårsagerne til mindreforbruget på anlæg er følgende:

- Manglende tilladelser eller beslutninger hos eksterne parter, i alt 57 mio. kr.
- Leveranceproblemer hos eksterne leverandører, i alt 65 mio. kr.
- Konsekvens af ændrede beslutninger vedrørende anlæg, i alt 56 mio. kr.
- Ressourceforhold internt i Ballerup, i alt 32 mio. kr.

De sidste to kategorier omfatter projekter, som er udskudt som følge af beslutninger i Ballerup Kommune, fordi der er tale om igangværende sager, politiske beslutninger, mangel på interne ressourcer og slutteligt manglende mulighed for at eksekvere gennemførelsen, fordi sagen afhænger af andre projekter.

Overskud på løbende poster

Overskuddet på de løbende poster udgør ved regnskab 2022 ca. 309,4 mio. kr., hvilket er 159,4 mio. kr. mere end målet på 150 mio. kr. Dermed sikrer de løbende poster, at der er midler til at investere i anlæg. (Se også regnskabsoversigt 2022, side 12).

Gældsafvikling

Af regnskab 2022 fremgår det, at den langfristede gæld er reduceret til 537,9 mio. kr. Målet om gældsafvikling på 50 mio. kr. inden for valgperioden kan først endelig opgøres på baggrund af regnskab 2026, hvor gælden skal være reduceret til 496 mio. kr. Dog forventes målet fortsat indfriet.

Likviditet

Likviditeten er væsentlig forøget, hvilket primært skyldes mindreforbruget på anlæg, som indgår i anlægsrullet til det kommende år. Derudover skyldes det også det generelle mindreforbrug på den samlede driftsvirksomhed. Dette giver en likviditet på 370 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er 245 mio. kr. over den økonomiske strategis målsætning på 125 mio. kr. ultimo 2022 (Se regnskabsoversigt 2022, side 12).

I modgående retning for likviditeten har Ballerup Kommunes investeringsporteføljer haft et vanskeligt år, som hos mange andre investorer. Det har ført til et tab på 56,6 mio. kr. Afkastet af de investerede midler var således -8,9 pct. i 2022.

Dette afkast er i store træk på niveau med markedsafkastene i 2022. Verdensmarkedsindekset for aktier gav et afkast på -13 pct. og obligationsmarkedsindekset gav et afkast på -7,8 pct. På den baggrund har investeringsporteføljen klaret sig acceptabelt.

Afslutningsvis vurderes det samlet ud fra regnskab 2022, at Ballerup Kommune har håndteret energikrise, uro på finansmarkeder, inflation og påvirkning fra krigen i Ukraine på en god måde gennem en bred indsats, hvilket har sikret en fortsat sund og robust økonomi.

Ballerup Kommune har på den måde et rigtigt godt økonomisk udgangspunkt for at klare de udfordringer kommunen bliver stillet overfor i de kommende år.

Regnskabsoversigt 2022

1.000 kr. (netto)	Regnskab 2021	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Regnskab 2022 - Afvigelse
Driftsvirksomhed:					
Klima- og Miljøudvalget	92.212	98.003	103.162	96.587	-6.575
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	811.418	875.778	826.566	801.350	-25.216
Børne- og Skoleudvalget	1.068.669	1.074.009	1.059.860	1.070.026	10.166
Kultur- og Fritidsudvalget	123.383	126.381	129.219	123.735	-5.484
Socialudvalget	381.132	391.256	385.011	382.683	-2.328
Sundheds- og Ældreudvalget	842.709	834.918	828.142	846.362	18.219
Økonomiudvalget	499.966	545.252	592.651	532.757	-59.894
Driftsvirksomhed i alt	3.819.489	3.945.598	3.924.612	3.853.500	-917.474
Renter	-3.670	-4.448	12.652	2.624	-10.028
Tilskud og udligning	-921.178	-893.663	-864.275	-869.527	-5.252
Skatter	-3.185.491	-3.293.820	-3.293.820	-3.295.990	-2.170
Skatter, tilskud, udligninger i alt	-4.106.668	-4.187.483	-4.158.095	-4.165.517	-7.423
Overskud på løbende poster	-290.849	-246.333	-220.830	-309.394	-88.563
Anlægsvirksomhed	90.256	198.153	368.967	153.205	-215.764
Resultat i alt	-200.593	-48.180	148.136	-156.189	-304.325
Afdrag på lån	50.707	50.667	50.667	47.508	-3.158
Optagne lån	-43.316	-17.638	-22.313	-22.313	0
Øvrige balanceforskydninger	72.255	75.150	85.539	100.598	25.448
Likviditetsændring	-120.947	59.999	262.029	-30.396	-292.425
Likvid beholdning, primo	269.719	396.428	396.428	396.428	
Bevægelse, jf. resultatoversigt	-120.947	59.999	262.029	-30.396	-292.425
Kursregulering obligationer m.m.	5.880			-56.578	
Likvid beholdning, ultimo	396.546	336.429	134.399	370.245	
Langfristet gæld, primo	-569.340	-562.553	-562.553	-562.553	
Bevægelse, jf. ovenfor	7.391	33.029	28.354	25.195	-3.158
Kursregulering	-605			-524	
Langfristet gæld, ultimo	-562.553	-529.525	-534.200	-537.883	
Serviceudgifter	2.859.920	2.899.438	2.931.293	2.907.160	
Serviceramme, KL vejledende	2.825.993	2.902.471	2.935.689		
Servicerammeoverholdelse				28.529	

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet 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 for 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 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 femte år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtigelsen vedrørende tjenestemænd.

Arbejdsskadeforpligtelser 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 aktuarmæssigt hvert år.

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.

Selvejende institution

Der er for regnskab 2022 ændret praksis på hvilket år, der bliver bogført i Ballerup Kommune. Den selvejende institutions regnskab for 2022 bliver først godkendt efter Ballerup Kommune lukker regnskabet. Fremover bliver regnskabet for den selvejende institution derfor bogført i Ballerup Kommune et år bagud. Således bliver regnskab 2021 bogført i 2022-regnskabet.

Da regnskab 2021 allerede er bogført i 2021, er tallene i 2022 uændret.

Supplementsperiode

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 13. januar 2023. Omposteringer mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kunne dog ske i en længere periode, men senest den 20. januar 2023.

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 udskilt i et særskilt aktieselskab; fra den 1. juli 2017 Novafos, som er ejet af ni kommuner¹.

¹Selskabet 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 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Regnskab 2021
A Det skattefinansierede område				
1 Skatter	-3.293.820	-3.293.820	-3.295.990	-3.185.491
1 Tilskud og udligning	-893.663	-864.275	-869.527	-921.178
Indtægter i alt	-4.187.483	-4.158.095	-4.165.517	-4.106.668
2 Driftsudgifter: ekskl. forsyningsvirksomheder				
Klima- og Miljøudvalget	99.453	104.704	97.123	96.949
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	875.778	826.566	801.350	811.418
Børne- og Skoleudvalget	1.074.009	1.059.860	1.070.026	1.068.669
Kultur- og Fritidsudvalget	126.381	129.219	123.735	123.383
Socialudvalget	391.256	385.011	382.683	381.132
Sundheds- og Ældreudvalget	834.918	828.143	846.362	842.709
Økonomiudvalget	545.252	592.651	532.757	499.966
Driftsudgifter i alt	3.947.048	3.926.154	3.854.035	3.824.225
Driftsresultat før finansiering	-240.435	-231.941	-311.482	-282.443
3 Renter	-4.448	12.652	2.624	-3.670
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-244.883	-219.289	-308.858	-286.113
Anlægsudgifter: ekskl. Forsyningsvirksomhed				
Klima- og Miljøudvalget	78.789	131.024	52.769	56.945
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	0	0	653	2.605
Børne- og Skoleudvalget	35.890	69.665	56.845	48.375
Kultur- og Fritidsudvalget	12.100	19.544	6.354	3.662
Socialudvalget	13.200	25.900	6.674	16.054
Sundheds- og Ældreudvalget	1.000	1.543	2	213
Økonomiudvalget	41.509	107.269	24.697	-45.169
Anlægsudgifter i alt	182.488	354.946	147.995	82.685
Resultat af det skattefinansierede område	-62.395	135.657	-160.863	-203.427
B Forsyningsområde / renovation				
Driftsvirksomhed	-1.450	-1.542	-536	-4.737
Anlægsvirksomhed	15.665	14.021	5.210	7.571
4 Resultat af det brugerfinansierede område	14.215	12.479	4.674	2.834
C Resultat i alt (A+B)	-48.180	148.136	-156.189	-200.593
Tilgang af likvide aktiver				
Årets resultat	-48.180	148.136	-156.189	-200.593
Optagne lån (langfristet gæld)	-17.638	-22.313	-22.313	-43.316
Tilgang af likvide aktiver i alt	-65.818	125.823	-178.502	-243.909
Anvendelse af likvide aktiver				
Afdrag på lån (langfristet gæld)	50.667	50.667	47.508	50.707
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	75.150	85.539	100.598	72.255
Anvendelse af likvide aktiver i alt	125.817	136.206	148.106	122.962
Ændring i kassebeholdningen	59.999	262.029	-30.396	-120.947

Balance			
Note	1.000 kr.	Primo	Ultimo
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	542.319	540.480
	- Bygninger	1.054.255	998.418
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	51.983	51.530
	- Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.240	3.542
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	74.014	80.430
6	Materielle anlægsaktiver i alt	1.725.811	1.674.400
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
7	- Langfristede tilgodehavender	2.033.149	2.089.962
	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	-5.273	-599
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.027.876	2.089.363
	Anlægsaktiver i alt	3.753.687	3.763.763
	Omsætningsaktiver		
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	48.882	47.981
8	- Tilgodehavender hos staten	12.330	22.100
8	- Kortfristede tilgodehavender	358.262	176.347
	- Værdipapirer	8.000	8.000
9	- Likvide beholdninger	517.466	486.293
	Omsætningsaktiver i alt	944.940	740.721
	Aktiver i alt	4.698.627	4.504.484
	Passiver		
	Egenkapital		
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	4.400	4.125
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.770.292	1.718.255
10	- Balancekonto	-907.061	-195.605
11	Egenkapital i alt	867.632	1.526.775
12	Hensatte forpligtelser	2.341.816	1.720.835
	Fremmedkapital		
13	- Langfristede gældsforpligtelser	777.699	752.010
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	3.130	14.064
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	4.123	2.864
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-7	-1.476
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	209.785	197.540
	- Kortfristet gæld til staten	23.264	22.817
	- Kortfristet gæld i øvrigt	471.186	269.056
	Fremmedkapital i alt	1.489.179	1.256.874
	Passiver i alt	4.698.627	4.504.484

Note 1. Skatter og generelle tilskud

For 2022 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastsat til 25,5, mens grundskyldspromillen blev fastsat til 28,89.

Kommunalbestyrelsen har for 2022 valgt statsgaranti for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

(Mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2021
Indkomstskat	2.390	2.317
Grundskyld	402	400
Dækningsafgift	87	128
Selskabsskat	412	336
Andre skatter og afgifter	5	4
I alt	3.296	3.185

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

(Mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2021
Lands- og hovedstadsudligning	199	175
Statstilskud	716	758
Udligning af selskabsskat	-139	-114
Efterregulering	-23	-5
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	6	5
Bidrag til region	-6	-5
Særlige tilskud	116	107
I alt	869	921

Note 2. Driftsudgifter

Driftsudgifterne er i regnskabsopgørelsen opgjort som nettoudgifter og specificeret på udvalgsområder. Bevillingsmæssigt er driften opdelt i 26 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

Renteudgifterne skyldes kurstab, rentetilskrivning på obligationer, bank og lån til betaling af ejendomsskatter, renter på boliglån, lån og på ikke-betalte ejendoms-skatter.

Note 4. Det brugerfinansierede område

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

(Mio. kr. netto)	Resultat 2021	Regulering på status	Mellemværende pr. 31. december 2022
Renovation	-5,2	4,6	-0,6
I alt	-5,2	4,6	-0,6

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

Note 5. Låneoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2022 blev der optaget lån på 22,3 mio. kr. Der er betalt 47,5 mio. kr. i afdrag. Sammen med kurstab på 0,5 mio. kr. af den langfristede gæld er den faldet med 24,7 mio. kr. i 2022.

Note 6. Anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle under opførelse	Immaterielle	I alt
Skattefinansieret	540,5	994,3	51,5	3,5	80,4	0	1.670,2
Brugerfinansieret	0	4,1	0	0	0	0	4,1
I alt	540,5	998,4	51,5	3,5	80,4	0	1.674,3

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

(Mio. kr.)	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	65,2	0,3
Tekniske anlæg, maskiner mv.	4,4	0
Inventar mv.	0,7	0
Immaterielle	0	0
I alt	70,3	0,3

Note 7. Langfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefonden skal ifølge Indenrigs- og Sundhedsministeriets regler ikke fremgå af kommunens statusbalance, men kun medtages som en oplysning. Dette tilgodehavende er derfor trukket ud af såvel primo- som ultimosaldoen.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 17 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2022 udgør 243,8 mio. kr.

Opskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 49,9 mio. kr. til 1.753 mio. kr.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året steget med 0,2 mio. kr. således, at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 224,4 mio. kr., der omfatter 787 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 64,6 mio. kr. ultimo 2021.

De deponerede beløb udgjorde 88,7 mio. kr. primo 2022 og er faldet med 7,2 mio. kr. til 81,5 mio. kr. ultimo 2022. Dette skyldes afskrivninger.

Note 8. Kortfristede tilgodehavender

De kortfristede tilgodehavender er faldet med 172,1 mio. kr. Dette skyldes bl.a., at mellemregnings- og restancekonti vedrørende debitor er faldet med 167,5 mio. kr., supplementsposterne mellem årene er faldet med 12,6 mio. kr. og andre tilgodehavender er steget med 9,7 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 370,2 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 486,2 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -197,5 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 81,5 mio. kr.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2022 er på 691,6 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2021 var 556,6 mio. kr.

Note 10. Balancekonto

Bevægelser på balancekontoen	(Mio. kr.)
Balancekonto pr. 31. december 2021 *)	-907,1
Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:	
Automatiske bogføringer hovedkonto 00-08	160,4
Hensatte tjenestemandspensioner	624,7
Opskrivning af aktiver mv.:	
• Landsbyggefonden	-17,0
Feriepengeforpligtelser	-0,9
Regulering af indre værdi	16,6
Regulering af arbejdsskadeforsikringer	-4,7
Leasing - nyoprettede kontrakter m.m.	-10,9
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,3
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	-57,1
Bevægelser i alt	711,5
Balancekonto pr. 31. december 2022	-195,6

*) Forskellen mellem 2021 og 2022 skyldes primo korrektioner

Note 11. Egenkapital

Egenkapitalen er blevet forhøjet med 657,9 mio. kr. Udviklingen i egenkapitalen kan specificeres som følger:

Udvikling i egenkapital	(Mio. kr.)
Egenkapital pr. 31. december 2021 *)	867,6
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	-52,3
Udvikling på balancekontoen, jf. note 10	711,5
Egenkapitalen pr. 31. december 2022	1.526,8

*) Forskellen mellem 2021 og 2022 skyldes primo korrektioner

Note 12. Hensatte forpligtelser

Af balanceposten på 1.721 mio. kr. er forpligtelserne til arbejdsskaderne steget med 4,6 mio. kr. og forventede retssager er faldet med 0,9 mio. kr.

Derudover er den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikrings-af-dækkede tjenestemandspension faldet med 624,6 mio. kr. Opgørelsen er baseret på en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2022.

Note 13. Langfristet gæld

Der er i årets løb ikke oprettet nye leasingkontrakter men afdraget med 2 mio. kr. Nettogælden er således opskrevet med 10,9 mio. kr. Dette skyldes operationelle leasing oprettelser.

Sammen med lånene på 537,8 mio. kr. er der Lønmodtagerenes Feriemidler på 214,1 mio. kr.

Regnskabsnote

Jf. regnskabsbekendtgørelsen nr. 1265 af 9. september 2022, § 2, stk. 3

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriet, Beskæftigelsesministeriet, Udlændinge- og Integrationsministeriet, Børne- og Undervisningsministeriet samt Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder.

Denne regnskabsnote er beregnet på den foreløbige restafregning.

1. Refusionsbeløb og tilskud modtaget efter kapitel 9 i regnskabsbekendtgørelsen med forskud og løbende restafregning mv.

Finanslovskonti.	Hovedkontonavn	I hele kr.
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0,00
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.321.941,00
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-261.996,00
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-7.209.716,00
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-395.914,00
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-8.017.583,00
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-749.684,00
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.167.711,00
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-702.780,00
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.147.204,00
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-278.232,00
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-264.679,00
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-281.510,00
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.100.558,00

1. Refusionsbeløb og tilskud modtaget efter kapitel 9 i regnskabsbekendtgørelsen med forskud og løbende restafregning mv. - fortsat

Finans- lovskonti.	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0,00
17.35.02.	Tilbagebetalinger	15.314,00
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	182.801,00
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0,00
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved resourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.336.992,00
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidenter og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0,00
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	0,00
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-340.773,00
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-176.963,00
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-3.536.256,00
17.46.74.	Jobrotation	-273.176,00
17.54.06.	Skånejob	-562.336,00
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.402.412,00
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-884.427,00
17.54.22.	Afløb på servicejob	0,00
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-167.737,00
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-26.219.539,00
17.56.02.	Ledighedsydelse	-628.412,00
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-5.494,00
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-1.785.749,00
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-374.233,00
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-211.669,00
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-7.017.756,00

1. Refusionsbeløb og tilskud modtaget efter kapitel 9 i regnskabsbekendtgørelsen med forskud og løbende restafregning mv. - fortsat

Finans- lovskonti.	Hovedkontonavn	I hele kr.
13.81.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0,00
13.81.17.	Støtte til beboerindskud	26.206,00
13.82.07.	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0,00
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0,00
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0,00
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.499.828,00
14.71.04.	Resultattilskud	-1.689.422,00
14.71.05.	Grundtilskud	-3.880.209,00
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-15.688,00
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-642.584,00
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-2.340.342,00
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0,00
14.71.15.	Danskbonus i program	-131.362,00
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0,00
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-66.870.458,00
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.455.434,00
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	1.815.252,00
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	73.961,00

Refusionsbeløb jf. kapitel 9 i alt: -147.235.225 kr.

2. Refusionsbeløb modtaget via Ydelsesrefusion, jf. bekendtgørelse om finansiering af visse offentlige ydelser, der udbetales af kommunerne, Udbetaling Danmark og arbejdsløshedskasserne.

Finanslovs-konti	Hovedkontonavn	I hele kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-2.134.886,91
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-521.930,39
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	-19.012.708,47
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-9.196.651,30
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-127.584,60
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-6.538,92
17.35.25.	Ledighedsydelse	-3.702.237,55
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	-58.297.322,75
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-1.076.548,87
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-829.268,39
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-48.558,37
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-376.392,07
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-15.341.286,91
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-14.013.986,00

Refusionsbeløb fra Ydelsesrefusion i alt: - 124.685.901,50 kr.

3. Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsen kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion

Refusion og tilskud i alt: -271.921.126,50 kr.

4. Medfinansieringsbeløb opkrævet via Ydelsesrefusion.

Finanslovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	69.168.662,13
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	2.353.441,38
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	9.456,85
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	129.890.475,63
17.64.13.	Seniorpension	20.559.130,30

Ballerup kommunes medfinansiering i alt: 221.981.166,29 kr.

Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2022

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv.	1.722.698.223	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegaard leasingforpligtelser ...	667.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler	45.867.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding	47.478.000	kr. ¹
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia	1.313.956	kr. ²
Center for Tandregulering I/S	0	kr. ³
Spildevandscenter Biofoss	0	kr. ⁴
Novafos Vand Ballerup	99.864.060	kr. ⁵
Novafos Spildevand Ballerup	58.571.303	kr. ⁶
Novafos Måløv Rens	13.638.609	kr. ⁷
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup	60.000.000	kr.
Kaution, Novafos Måløv Rens	6.000.000	kr.
Kaution, Ressourceindsamling A/S	5.050.000	kr.
Voldgiftssager/Erstatningssager	10.488.330	kr. ⁸
Udbetaling Danmark.....	0	kr. ⁹
Hjemfaldspligt	0	kr. ¹⁰
IT-Forsyningen I/S	0	kr. ¹¹
	<u>2.071.636.481</u>	<u>kr.</u>

Kommunens garantiforpligtigelser androg 2.048.801.873 kr. pr. 31. december 2021. Dvs. at garantiforpligtelsen er steget med 22,8 mio. kr. i 2022.

¹ § 60-selskab, der haves i fællesskab med 18 andre kommuner, og kommunerne hæfter solidarisk og ubegrænset for den samlede hæftelse på 92,2 mio. kr.

² Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk og ubegrænset, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 124,2 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 10,5 mio. kr.

⁹ Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 1.589 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 2022 udgør en eventuelrettighed på 215 mio. kr.

¹¹ § 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 HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Klima- og Miljøudvalget	124.147.916	-27.560.947	153.112.425	-55.109.410	48.828.687	-43.669.795
10.26 Renovation mv.	6.267.475	-6.803.039	46.856.603	-48.306.529	39.149.664	-39.241.662
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	6.267.475	-6.803.039	46.856.603	-48.306.529	39.149.664	-39.241.662
38 Affaldshåndtering	6.267.475	-6.803.039	46.856.603	-48.306.529	39.149.664	-39.241.662
60 Generel administration (kun husholdninger)	2.036.999	-914.975	3.942.979	-6.389.800	2.598.395	260.167
61 Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald	-2.481.691	-3.001.669	15.252.733	-14.683.202	11.700.337	-14.291.597
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	10.520.304	-605.415	6.913.537	-6.289.894	9.354.619	-2.997.869
63 Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald	1.362.645	-1.533.340	7.570.196	-8.582.798	6.308.604	-4.784.223
64 Ordninger for farligt affald	-1.031.344	-24.428	643.288	-835.772	784.186	-2.041.580
65 Genbrugsstationer	-4.139.438	-723.213	12.533.870	-11.525.063	8.403.523	-15.195.560
66 Øvrige ordninger og anlæg, herunder konkrete anvisninger af erhvervsaffald og for anmeldelse og dokumentation af jordflytninger	0	0	0	0	0	-191.000
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	109.969.129	-17.698.741	99.551.120	-6.171.080	7.500.075	-2.075.779
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	16.780.449	-2.484.692	15.972.682	0	1.405.014	-1.875.779
28 Fritidsområder	16.780.449	-2.484.692	15.972.682	0	1.405.014	-1.875.779
20 Grønne områder og naturpladser	16.780.449	-2.484.692	15.972.682	0	1.405.014	-1.875.779
02 Transport og infrastruktur	93.188.680	-15.214.050	83.578.438	-6.171.080	6.095.061	-200.000
22 Fælles funktioner	31.480.512	-14.871.975	24.288.959	-6.171.080	741.180	-200.000
01 Fælles formål	9.102.411	-642.832	9.355.740	-745.704	1.232.648	0
05 Driftsbygninger og -pladser	22.378.101	-14.229.143	14.370.226	-5.425.376	-506.796	-200.000
07 Parkering	0	0	562.993	0	15.328	0
28 Kommunale veje	27.930.552	-342.075	29.721.495	0	2.778.538	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.	20.114.015	-192.574	20.293.928	0	3.002.337	0
12 Belægnings m.v.	1.752.793	0	1.669.672	0	-103.506	0
14 Vintertjeneste	6.063.744	-149.501	7.757.895	0	-120.293	0
32 Kollektiv trafik	33.777.616	0	29.567.984	0	2.575.343	0
30 Fælles formål	1.069.395	0	1.239.965	0	383.343	0
31 Busdrift	32.708.221	0	28.328.019	0	2.192.000	0
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	7.911.312	-3.059.166	6.704.702	-631.801	2.178.948	-2.352.354
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.911.312	-3.059.166	6.704.702	-631.801	2.178.948	-2.352.354
38 Naturbeskyttelse	425.969	0	475.882	0	12.000	0
50 Naturforvaltningsprojekter	425.969	0	475.882	0	12.000	0
48 Vandløbsvæsen	1.028.487	0	1.298.721	-98.337	8.158	0
70 Fælles formål	466.702	0	475.882	0	12.000	0
71 Vedligeholdelse af vandløb	481.836	0	738.212	-98.337	-3.447	0
72 Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	79.948	0	84.627	0	-395	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	3.605.434	-139.878	3.861.817	0	336.436	0
80 Fælles formål	3.144.069	0	2.986.079	0	368.286	0
81 Jordforurening	98.969	-139.878	89.123	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	362.395	0	786.615	0	-31.850	0
55 Diverse udgifter og indtægter	2.851.422	-2.919.288	1.068.282	-533.464	1.822.354	-2.352.354
93 Diverse udgifter og indtægter	2.851.422	-2.919.288	1.068.282	-533.464	1.822.354	-2.352.354

**ERhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION**

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	987.547.033	-186.197.361	1.054.558.420	-178.780.613	-34.509.705	-14.702.284
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3.219.091	0	2.193.952	0	1.504.011	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	3.219.091	0	2.193.952	0	1.504.011	0
45 Administrativ organisation	1.255.592	0	0	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	1.255.592	0	0	0	0	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.963.498	0	2.193.952	0	1.504.011	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	1.963.498	0	2.193.952	0	1.504.011	0
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen	577.874.399	-173.867.089	637.739.085	-163.007.316	-42.722.675	-14.702.284
03 Undervisning og kultur	2.912.422	0	3.147.274	0	-1.000.000	0
30 Ungdomsuddannelser	2.900.876	0	3.147.274	0	-1.000.000	0
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	2.652.966	0	3.147.823	0	-1.000.000	0
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	247.910	0	-549	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	11.546	0	0	0	0	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.	11.546	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	574.961.977	-173.867.089	634.591.811	-163.007.316	-41.722.675	-14.702.284
46 Tilbud til udlændinge	15.986.130	-11.437.338	14.484.366	-9.877.849	4.538	-4.538
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	8.742.483	-8.079.000	6.418.502	-6.022.400	4.538	-4.538
61 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	6.601.062	-2.715.754	5.652.175	-1.442.814	0	0
65 Repatriering	642.584	-642.584	2.413.689	-2.412.635	0	0
57 Kontante ydelser	312.074.007	-83.193.953	350.536.356	-68.402.248	-37.920.193	-18.553.000
71 Sygedagpenge	132.037.425	-58.480.125	121.826.219	-44.242.664	25.000.000	-22.000.000
72 Sociale formål	17.950.677	-4.587.292	9.892.442	-1.437.568	-4.720.193	0
73 Kontant- og uddannelseshjælp	92.907.786	-20.114.489	114.470.379	-22.722.016	-25.200.000	3.447.000
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	0	-12.045	0	0	0	0
76 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	0	0	0	0	0	0
78 Dagpenge til forsikrede ledige	69.178.119	0	104.347.316	0	-33.000.000	0
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	187.331.932	-70.368.400	185.580.330	-70.744.069	7.560.447	-1.360.447
80 Revalidering	840.782	-127.585	2.047.510	-573.028	-176.605	176.605
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)	118.551.151	-56.159.030	105.956.634	-54.052.364	13.716.769	-3.246.652
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	43.914.792	-9.628.564	50.125.480	-10.442.522	-3.988.113	988.113
83 Ledighedsydelse	24.025.206	-4.453.221	27.450.706	-5.676.155	-1.991.604	721.487
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	59.569.908	-8.867.398	83.990.759	-13.983.150	-11.367.467	5.215.701
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	43.846.615	-1.517.049	38.286.835	-3.545.086	13.263.536	3.873.650
91 Afløb af jobrotation før 2015 (indtil 2021 - Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige)	0	0	3.364.849	-1.646.803	-3.364.849	1.646.803
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	4.121.553	-1.954.376	12.015.189	-2.711.220	-3.092.176	-45.712
97 Seniorjob for personer over 55 år	2.424.936	-880.427	7.016.140	-3.078.496	-1.687.936	623.900
98 Beskæftigelsesordninger	9.176.805	-4.515.546	23.307.746	-3.001.545	-16.486.042	-882.940

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
20.06 Jobcenter	82.627.518	-2.171.595	80.728.131	-469.129	1.087.000	0
03 Undervisning og kultur	8.313.988	-910.408	7.808.519	-185.596	113.386	0
22 Folkeskolen m.m.	8.313.988	-910.408	7.808.519	-185.596	113.386	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år	8.313.988	-910.408	7.808.519	-185.596	113.386	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	1.512.682	0	-1.513.615	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	1.512.682	0	-1.513.615	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	0	0	1.512.682	0	-1.513.615	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	74.313.530	-1.261.186	71.406.930	-283.533	2.487.229	0
45 Administrativ organisation	74.313.530	-1.261.186	71.406.930	-283.533	2.487.229	0
51 Sekretariat og forvaltninger	17.006.870	-82.142	17.441.813	0	-444.654	0
53 Jobcentre	57.306.659	-1.179.045	53.965.117	-283.533	2.931.883	0
20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	9.843.998	-4.580.321	21.710.998	-11.779.869	-3.378.041	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.311.064	-3.199.336	432.707	-228.747	0	0
25 Faste ejendomme	3.311.064	-3.199.336	432.707	-228.747	0	0
11 Beboelse	3.311.064	-3.199.336	432.707	-228.747	0	0
03 Undervisning og kultur	5.433.235	0	8.025.347	0	-2.000.000	0
30 Ungdomsuddannelser	5.433.235	0	8.025.347	0	-2.000.000	0
42 Forberedende Grunduddannelse	5.433.235	0	7.785.514	0	-2.000.000	0
44 Produktionsskoler	0	0	239.833	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.099.700	-1.380.984	13.252.944	-11.551.122	-1.378.041	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	166.291	0	723	0
10 Fælles formål	0	0	166.291	0	723	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	249.621	-1.346.569	1.344.685	-1.338.490	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	249.621	-1.346.569	1.344.685	-1.338.490	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	706.936	-34.415	11.672.851	-10.212.632	-1.378.764	0
95 Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	705.013	-34.415	11.179.609	-9.951.813	-1.378.764	0
96 Servicejob	1.923	0	493.242	-260.819	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	143.143	0	69.117	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	143.143	0	69.117	0	0	0
20.44 Førtidspension	313.982.027	-5.578.357	312.186.254	-3.524.299	9.000.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	313.982.027	-5.578.357	312.186.254	-3.524.299	9.000.000	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	313.982.027	-5.578.357	312.186.254	-3.524.299	9.000.000	0
65 Seniorpension	20.559.130	0	21.887.375	0	0	0
66 Førtidspension tilkendt efter 1. juli 2014 eller senere	130.985.640	0	129.339.833	0	9.000.000	0
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	162.437.257	-5.578.357	160.959.046	-3.524.299	0	0

**BØRNE- OG SKOLEUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION**

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
30 Børne- og Skoleudvalget	1.555.118.637	-485.092.963	1.399.241.704	-325.232.296	26.538.955	-40.688.376
30.30 Folkeskolen	432.914.091	-24.714.316	408.002.171	-11.050.108	14.630.790	-2.669.790
03 Undervisning og kultur	432.914.091	-24.714.316	408.002.171	-11.050.108	14.630.790	-2.669.790
22 Folkeskolen m.m.	432.914.091	-24.714.316	408.002.171	-11.050.108	14.630.790	-2.669.790
01 Folkeskoler	389.964.960	-22.586.726	364.523.818	-10.456.775	13.376.503	-1.100.000
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	8.183.803	-2.127.590	7.884.171	-593.333	2.063.222	-1.569.790
06 Befordring af elever i grundskolen	797.920	0	826.587	0	0	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	1.638.706	0	1.958.660	0	0	0
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	11.130	0	0	0	0	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	32.317.573	0	26.127.633	0	-1.127.633	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	6.681.302	0	318.698	0
30.31 Tandpleje	23.161.021	-430.144	23.565.130	-392.665	-152.000	0
04 Sundhedsområdet	23.161.021	-430.144	23.565.130	-392.665	-152.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	23.161.021	-430.144	23.565.130	-392.665	-152.000	0
85 Kommunal tandpleje	23.161.021	-430.144	23.565.130	-392.665	-152.000	0
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	89.526.890	-41.046.465	88.215.936	-34.718.784	-5.164.655	1.434.655
03 Undervisning og kultur	89.526.890	-41.046.465	88.215.936	-34.718.784	-5.164.655	1.434.655
22 Folkeskolen m.m.	89.526.890	-41.046.465	88.215.936	-34.718.784	-5.164.655	1.434.655
05 Skolefritidsordninger	87.803.494	-41.046.465	86.409.030	-34.718.784	-5.164.655	1.434.655
10 Bidrag til statslige og private skoler	1.723.397	0	1.806.906	0	0	0
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	362.179.186	-248.310.379	282.017.621	-153.045.490	5.108.122	-18.636.123
03 Undervisning og kultur	348.302.579	-245.750.894	271.980.316	-153.045.490	3.754.841	-18.636.123
22 Folkeskolen m.m.	346.065.766	-245.750.894	271.455.896	-153.045.490	2.074.841	-18.636.123
01 Folkeskoler	51.112.736	-23.822.219	45.147.086	0	2.551.325	-17.006.000
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	226.197	0	1.400.048	0	-1.172.660	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	110.383	0	8.802.598	0	-8.746.000	0
06 Befordring af elever i grundskolen	10.970.777	0	7.030.927	0	1.613.352	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 3	767.038	0	9.323.101	0	-7.441.790	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	236.173.308	-167.955.447	157.516.821	-106.961.750	12.842.069	3.114.137
10 Bidrag til statslige og private skoler	0	0	204.401	0	-184.402	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	69.440	0	20.440	0	0	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	46.635.886	-53.973.228	42.010.474	-46.083.740	2.612.947	-4.744.260
30 Ungdomsuddannelser	2.236.813	0	524.420	0	1.680.000	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.236.813	0	524.420	0	1.680.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	13.876.607	-501.185	10.037.305	0	1.353.281	0
22 Central refusionsordning	0	-501.185	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-501.185	0	0	0	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	0	0	0	0
10 Fælles formål	0	0	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	13.876.607	0	10.037.305	0	1.353.281	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	13.876.607	0	10.037.305	0	1.353.281	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-2.058.300	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	-2.058.300	0	0	0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-2.058.300	0	0	0	0
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	267.743.349	-43.361.093	228.638.234	-22.869.083	4.633.572	-5.661.992
03 Undervisning og kultur	28.241.624	-4.881.233	24.430.478	-3.640.075	-1.868.821	0
22 Folkeskolen m.m.	28.241.624	-4.881.233	24.430.478	-3.640.075	-1.868.821	0
01 Folkeskoler	9.079.915	-75.928	9.672.297	0	-404.006	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	19.161.709	-4.805.305	14.758.181	-3.640.075	-1.464.815	0
04 Sundhedsområdet	11.786.781	-749.860	9.936.413	0	411.571	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	11.786.781	-749.860	9.936.413	0	411.571	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	11.786.781	-749.860	9.936.413	0	411.571	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	227.714.943	-37.730.001	194.271.343	-19.229.008	6.090.822	-5.661.992
22 Central refusionsordning	0	-24.518.487	0	-10.212.903	0	-5.659.991
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-24.518.487	0	-10.212.903	0	-5.659.991
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	5.749.796	-132.000	5.727.680	0	1.530.611	0
10 Fælles formål	5.749.752	-132.000	5.727.680	0	1.530.611	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	44	0	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	198.092.497	-3.131.783	161.272.337	-276.931	26.885.913	-2.001
20 Opholdssteder mv. for børn og unge	25.183.266	-990.289	26.157.862	-278.932	2.245.114	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	94.799.332	-1.620.819	89.076.179	2.001	12.979.095	-2.001
22 Plejefamilier	32.063.495	-500.885	29.719.795	0	-1.519.795	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge	27.178.844	0	9.198.097	0	12.801.903	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	800.918	0	7.120.404	0	379.596	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	2.321.111	-19.790	0	0	0	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	15.745.531	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	5.457.087	-2.724.544	1.529.856	-1.212.371	270.144	0
42 Boformer for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	5.457.087	-2.724.544	1.529.856	-1.212.371	270.144	0
57 Kontante ydelser	14.430.418	-7.223.187	11.796.599	-7.526.803	903.401	0
72 Sociale formål	14.430.418	-7.223.187	11.796.599	-7.526.803	903.401	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.985.146	0	13.944.871	0	-23.499.247	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	3.985.146	0	13.944.871	0	-23.499.247	0
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	379.594.100	-127.230.566	368.802.612	-103.156.166	7.483.126	-15.155.126
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	379.594.100	-126.960.566	368.802.612	-103.156.166	7.483.126	-15.155.126
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	379.594.100	-126.960.566	368.802.612	-103.156.166	7.483.126	-15.155.126
10 Fælles formål	38.711.918	-15.403.033	38.529.468	-5.095.729	-1.760.043	-8.949.000
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	10.238.468	-2.099.338	11.128.570	-2.522.785	-140.865	0
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	324.441.785	-109.458.195	313.119.105	-95.537.652	8.840.538	-6.206.126
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	6.201.929	0	6.025.469	0	543.496	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-270.000	0	0	0	0
45 Administrativ organisation	0	-270.000	0	0	0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-270.000	0	0	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
40 Kultur- og Fritidsudvalget	164.195.491	-40.460.441	149.852.321	-23.470.979	9.120.731	-6.282.731
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	36.999.988	-6.066.997	36.279.571	-3.626.426	539.624	-13.624
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	22.113.094	-5.204.327	19.788.355	-3.198.806	404.955	-13.624
32 Fritidsfaciliteter	22.113.094	-5.204.327	19.788.355	-3.198.806	404.955	-13.624
31 Stadion og idrætsanlæg	22.113.094	-5.204.327	19.788.355	-3.198.806	404.955	-13.624
03 Undervisning og kultur	14.090.721	-862.670	15.335.966	-427.620	193.158	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	14.090.721	-862.670	15.335.966	-427.620	193.158	0
70 Fælles formål	1.875.365	-410.336	2.004.825	-267.929	290.010	0
72 Folkeoplysende voksenundervisning	1.692.414	-207.335	1.742.740	0	0	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	3.883.469	0	4.260.007	0	-50.000	0
74 Lokaletilskud	850.920	-157.760	953.898	-108.916	0	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	752.331	-87.239	787.422	0	0	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	5.036.224	0	5.587.074	-50.775	-46.852	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	796.173	0	1.155.250	0	-58.489	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	796.173	0	1.155.250	0	-58.489	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	796.173	0	1.155.250	0	-58.489	0
40.37 Folkebiblioteker	35.226.943	-2.773.132	34.304.990	-1.471.455	890.944	-1.241.944
03 Undervisning og kultur	35.226.943	-2.773.132	34.304.990	-1.471.455	890.944	-1.241.944
32 Folkebiblioteker	35.226.943	-2.773.132	34.304.990	-1.471.455	890.944	-1.241.944
50 Folkebiblioteker	35.226.943	-2.773.132	34.304.990	-1.471.455	890.944	-1.241.944
40.38 Kulturel virksomhed	35.468.309	-13.808.846	29.815.192	-7.176.640	413.927	-475.927
03 Undervisning og kultur	35.468.309	-13.808.846	29.815.192	-7.176.640	413.927	-475.927
35 Kulturel virksomhed	35.468.309	-13.808.846	29.815.192	-7.176.640	413.927	-475.927
60 Museer	2.156.915	0	2.097.998	55.972	138.692	0
63 Musikarrangementer	16.819.534	-6.213.093	15.915.156	-5.199.289	-71.217	0
64 Andre kulturelle opgaver	16.491.861	-7.595.753	11.802.038	-2.033.323	346.452	-475.927
40.39 Klubber og byggelejepladser	56.500.251	-17.811.466	49.452.568	-11.196.458	7.276.236	-4.551.236
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	56.500.251	-17.811.466	49.452.568	-11.196.458	7.276.236	-4.551.236
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	56.500.251	-17.811.466	49.452.568	-11.196.458	7.276.236	-4.551.236
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	56.500.251	-17.811.466	49.452.568	-11.196.458	7.276.236	-4.551.236

SOCIALUDVALGET
DRIFTSVIRKSOMHED INKL. REFUSION

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
50 Socialudvalget	699.331.294	-316.647.926	678.594.872	-287.338.801	-4.950.726	-1.294.275
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	634.283.286	-316.323.902	611.493.687	-287.312.388	-4.586.313	-1.340.688
03 Undervisning og kultur	5.190.933	0	5.251.261	0	288.739	0
22 Folkeskolen m.m.	2.525.606	0	1.681.893	0	526.144	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.525.606	0	1.681.893	0	526.144	0
30 Ungdomsuddannelser	2.665.328	0	3.569.368	0	-237.405	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2.665.328	0	3.569.368	0	-237.405	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	629.092.352	-307.514.902	606.242.426	-287.312.388	-7.774.769	-1.340.688
22 Central refusionsordning	0	-39.291.651	0	-27.624.163	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-39.291.651	0	-27.624.163	0	0
30 Tilbud til ældre	1.552.629	0	961.229	0	300.000	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	680.192	0	254.450	0	300.000	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	872.437	0	706.779	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	626.053.908	-267.760.382	603.658.137	-258.477.558	-7.543.739	-1.340.688
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 85, 95-96, 102 og 118)	60.000.179	-14.804.664	60.063.978	-14.919.171	-5.234.530	0
42 Boformer for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	10.727.465	-5.435.427	5.508.079	-2.482.387	551.625	-271.653
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	5.181.886	-7.940.970	6.429.961	-5.128.673	-908.021	1.000.000
45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	35.486.719	-17.849.565	33.038.785	-19.247.276	890.404	-227.000
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	140.768.746	-79.138.191	146.571.361	-77.365.844	-9.318.190	299.778
51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	195.039.057	-96.406.027	189.351.683	-91.640.827	645.721	-2.579.576
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	114.359.621	-36.432.018	106.918.958	-40.038.905	756.911	2.567.557
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	3.588.383	-80.365	2.961.251	0	173.214	0
58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	15.515.266	-1.671.233	14.639.251	-1.794.754	-39.327	300.659
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	45.386.586	-8.001.922	38.174.830	-5.859.721	4.938.454	-2.430.453
57 Kontante ydelser	791.827	-404.358	1.019.324	-1.210.667	-200.000	0
72 Sociale formål	791.827	-404.358	1.019.324	-1.210.667	-200.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	693.988	-58.511	603.736	0	-331.030	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	693.988	-58.511	603.736	0	-331.030	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0	-8.809.000	0	0	2.899.717	0
45 Administrativ organisation	0	-8.809.000	0	0	2.899.717	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-8.809.000	0	0	2.899.717	0
50.58 Boligstøtte	65.048.008	-324.024	67.101.185	-26.413	-364.413	46.413
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	78.102	0	95.623	0	-58.123	0
25 Faste ejendomme	78.102	0	95.623	0	-58.123	0
19 Ældreboliger	78.102	0	95.623	0	-58.123	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	64.969.906	-324.024	67.005.562	-26.413	-306.290	46.413
57 Kontante ydelser	64.387.376	-324.024	64.711.982	-26.413	1.431.302	46.413
72 Sociale formål	539.916	0	0	0	2	0
76 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	38.341.067	-103.441	40.068.452	211.326	-1.834.841	-201.326
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	25.506.393	-220.584	24.643.530	-237.739	3.266.141	247.739
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	582.530	0	2.293.580	0	-1.737.592	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	582.530	0	2.293.580	0	-1.737.592	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
51 Sundheds- og Ældreudvalget	991.626.831	-145.265.240	895.063.354	-60.145.721	-1.240.100	-5.534.867
51.52 Tilbud til ældre pensionister	656.298.047	-140.857.612	558.655.099	-60.090.704	2.409.892	-5.276.859
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	761.923	-1.033.301	722.828	-1.080.437	-6.517	0
25 Faste ejendomme	761.923	-1.033.301	722.828	-1.080.437	-6.517	0
19 Ældreboliger	761.923	-1.033.301	722.828	-1.080.437	-6.517	0
04 Sundhedsområdet	9.757.085	0	11.220.156	0	-2.624.368	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	9.757.085	0	11.220.156	0	-2.624.368	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.775.867	0	5.076.809	0	-24.368	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	2.048.210	0	2.767.319	0	-250.000	0
90 Andre sundhedsudgifter	2.933.007	0	3.376.028	0	-2.350.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	636.752.328	-128.730.311	538.299.857	-59.010.267	5.411.132	-5.276.859
22 Central refusionsordning	0	-2.234.213	0	-842.450	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-2.234.213	0	-842.450	0	0
30 Tilbud til ældre	546.234.554	-118.710.408	477.703.397	-49.706.914	5.676.587	-5.376.859
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)	190.545.763	-65.615.431	142.276.845	-6.228.904	10.417.265	1.509.020
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	278.936.180	-50.564.272	245.468.233	-39.626.803	-2.871.096	-4.148.468
28 Hjemmesygepleje	66.305.064	534.719	72.893.879	-1.200.024	-826.394	-2.837.411
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	8.507.713	-3.065.424	14.844.265	-2.651.183	-1.042.742	100.000
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	1.270.714	0	1.020.912	0	0	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	669.120	0	1.199.263	0	-446	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	57.599.983	-339.557	29.223.227	-407.384	289.239	0
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv. omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94), samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	23.596.232	0	0	0	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 85, 95-96, 102 og 118)	604.638	0	817.609	0	-150.000	0
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	607.222	0	56.211	0	483.789	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	16.450.009	-333.473	22.277.435	-407.384	0	0
51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	6.883.316	0	0	0	0	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	357.391	0	-651.454	0	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	9.101.175	-6.084	6.723.426	0	-44.550	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	14.729.456	-7.130.760	16.346.864	-7.960.561	-100.000	100.000
67 Personlige tillæg m.v.	14.729.456	-7.130.760	16.346.864	-7.960.561	-100.000	100.000
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	18.188.335	-315.373	15.026.369	-92.958	-454.694	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	18.188.335	-315.373	15.026.369	-92.958	-454.694	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	9.026.711	-11.094.000	8.412.258	0	-370.355	0
45 Administrativ organisation	9.026.711	-11.094.000	8.412.258	0	-370.355	0
51 Sekretariat og forvaltninger	9.026.711	-123.000	8.412.258	0	-370.355	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-10.971.000	0	0	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
51.56 Sundhed og forebyggelse	335.328.784	-4.407.629	336.408.255	-55.017	-3.649.992	-258.008
04 Sundhedsområdet	270.817.060	-2.263.894	270.943.189	-728.213	-1.851.904	-9.003
62 Sundhedsudgifter m.v.	270.817.060	-2.263.894	270.943.189	-728.213	-1.851.904	-9.003
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	221.319.000	0	222.018.957	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	26.855.184	-911.524	26.783.443	-728.213	-591.799	-9.003
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	11.567.763	0	8.419.149	0	601.215	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	9.223.551	-1.352.370	11.541.519	0	-2.106.605	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.851.562	0	2.180.121	0	245.285	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	56.260.681	-1.736.617	55.344.787	673.196	336.582	-249.005
22 Central refusionsordning	0	-324.922	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-324.922	0	0	0	0
30 Tilbud til ældre	41.578.889	-904.278	41.712.209	-163.448	398.414	-149.005
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	19.899.038	-341.435	23.313.071	-153.249	-2.644.235	-69.005
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	21.679.851	-562.842	18.399.138	-10.199	3.042.649	-80.000
38 Tilbud til voksne med særlige behov	13.860.015	-507.417	13.407.303	-265.175	118.378	-100.000
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12)	416.287	0	364.590	0	39.863	0
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap (servicelovens §§ 112, 113, 114, 116 og 117)	11.509.225	-507.417	10.960.298	-265.175	28.514	-100.000
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	0	0	-1	0	1	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	1.934.504	0	2.082.416	0	50.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	821.776	0	225.275	1.101.819	-180.210	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	821.776	0	225.275	1.101.819	-180.210	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	8.251.044	-407.118	10.120.279	0	-2.134.670	0
45 Administrativ organisation	8.251.044	-407.118	10.120.279	0	-2.134.670	0
51 Sekretariat og forvaltninger	8.251.044	-407.118	10.120.279	0	-2.134.670	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	568.609.869	-35.852.946	567.272.648	-22.020.289	53.216.354	-5.817.437
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	21.079.832	0	30.729.101	-8.777.683	-445.343	526.215
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	21.079.832	0	30.729.101	-8.777.683	-445.343	526.215
22 Jordforsyning	0	0	-339.833	-526.215	340.232	526.215
02 Boligformål	0	0	2.534.604	-525.210	-2.534.205	525.210
03 Erhvervsformål	0	0	-420.472	1	420.472	-1
04 Offentlige formål	0	0	-2.322.497	0	2.322.497	0
05 Ubestemte formål	0	0	-131.468	-1.006	131.468	1.006
25 Faste ejendomme	6.925.068	0	10.236.349	0	-2.285.575	0
15 Byfornyelse	122.656	0	2.053.202	0	-1.742.996	0
18 Driftsikring af boligbyggeri	6.802.412	0	8.183.147	0	-542.579	0
58 Redningsberedskab	14.154.764	0	20.832.585	-8.251.468	1.500.000	0
95 Redningsberedskab	14.154.764	0	20.832.585	-8.251.468	1.500.000	0
60.62 Den centrale administrative funktion	396.433.031	-23.734.189	419.303.858	-7.996.831	17.584.672	-1.039.425
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	640.900	0	0	0	880.291	0
22 Jordforsyning	133.000	0	0	0	144.159	0
04 Offentlige formål	133.000	0	0	0	144.159	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	507.900	0	0	0	736.132	0
80 Fælles formål	507.900	0	0	0	736.132	0
03 Undervisning og kultur	2.406.004	-1.250	1.356.708	0	1.387.998	0
22 Folkeskolen m.m.	1.041.900	0	0	0	1.233.234	0
01 Folkeskoler	1.041.900	0	0	0	1.233.234	0
35 Kulturel virksomhed	1.364.104	-1.250	1.356.708	0	154.764	0
60 Museer	1.364.104	-1.250	1.356.708	0	154.764	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	212.600	0	-500.000	0	10.232.031	-143.022
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	6.100	0	0	0	39.601	0
10 Fælles formål	6.100	0	0	0	39.601	0
57 Kontante ydelser	5.500	0	-500.000	0	7.008.739	0
72 Sociale formål	5.500	0	-500.000	0	7.008.739	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	201.000	0	0	0	3.183.691	-143.022
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	201.000	0	0	0	3.183.691	-143.022
06 Fællesudgifter og administration m.v.	393.173.527	-23.732.939	418.447.150	-7.996.831	5.084.352	-896.403
42 Politisk organisation	792.138	0	764.747	0	1.340	0
40 Fælles formål	792.138	0	764.747	0	1.340	0
45 Administrativ organisation	282.975.850	-23.322.160	308.977.892	-7.782.596	1.283.639	-896.403
50 Administrationsbygninger	12.148.588	-928.054	10.855.322	0	506.304	-525.093
51 Sekretariat og forvaltninger	143.742.200	-11.533.110	172.145.147	-7.639.574	9.980.768	-514.332
52 Fælles IT og telefoni	68.310.909	-9.950.857	69.183.550	-143.022	-11.061.882	143.022
54 Naturbeskyttelse	973.654	0	1.087.736	0	626.000	0
55 Miljøbeskyttelse	3.311.856	0	3.414.597	0	485.901	0
56 Byggesagsbehandling	4.134.276	0	3.924.040	0	0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	9.291.362	-248.964	8.668.825	0	375.626	0
58 Det specialiserede børneområde	28.083.421	-661.175	26.913.191	0	-112.141	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden	12.979.585	0	12.785.484	0	483.063	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.421.873	-328.510	2.286.056	-214.235	266.473	0
60 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	5.000	-328.510	0	-214.235	0	0
63 Udvikling af menneskelige ressourcer	2.416.873	0	2.286.056	0	266.473	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
52 Lønpuljer	106.983.666	-82.269	106.418.455	0	3.532.900	0
70 Løn- og barselspuljer	14.828.628	-82.269	16.880.928	0	-1.122.000	0
72 Tjenestemandspension	86.949.357	0	84.132.714	0	5.000.000	0
74 Interne forsikringspuljer	5.205.681	0	5.404.813	0	0	0
76 Generelle reserver	0	0	0	0	-345.100	0
60.64 Politiske organer, valg mv.	12.932.203	-501.019	10.814.408	0	2.472.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	405.476	-117.661	338.689	0	0	0
30 Tilbud til ældre	405.476	-117.661	338.689	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	405.476	-117.661	338.689	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	12.526.727	-383.358	10.475.719	0	2.472.000	0
42 Politisk organisation	12.526.727	-383.358	10.475.719	0	2.472.000	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	9.202.372	-25.000	8.424.188	0	1.169.008	0
42 Kommissioner, råd og nævn	996.356	-358.358	708.197	0	142.992	0
43 Valg m.v.	2.327.998	0	1.343.334	0	1.160.000	0
60.66 Ejendomsdrift	138.164.803	-11.617.739	106.425.281	-5.245.775	33.605.025	-5.304.227
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	26.050.459	-11.003.459	18.086.674	-5.245.775	3.837.103	-5.054.227
25 Faste ejendomme	17.195.259	-10.764.650	12.338.783	-5.245.775	287.542	-5.054.227
10 Fælles formål	1.545.176	0	9.864.452	-4.210.562	-5.613.793	0
11 Beboelse	150.667	-552.943	86.633	-375	-86.633	375
12 Erhvervsjendomme	331.237	-8.239.718	811.143	-803.159	-812.098	-5.286.281
13 Andre faste ejendomme	15.168.179	-1.971.988	1.576.555	-231.679	6.800.066	231.679
32 Fritidsfaciliteter	8.855.200	-238.809	5.747.891	0	3.549.561	0
31 Stadion og idrætsanlæg	8.855.200	-238.809	5.747.891	0	3.549.561	0
03 Undervisning og kultur	73.503.576	-614.279	53.412.471	0	24.302.488	-250.000
22 Folkeskolen m.m.	57.401.003	-116.367	42.583.130	0	19.040.766	0
01 Folkeskoler	50.606.631	-116.367	38.077.367	0	12.062.289	0
05 Skolefritidsordninger	6.794.373	0	4.505.763	0	6.978.477	0
32 Folkebiblioteker	2.744.936	-3.683	2.784.676	0	318.050	0
50 Folkebiblioteker	2.744.936	-3.683	2.784.676	0	318.050	0
35 Kulturel virksomhed	4.536.385	-494.230	1.802.302	0	2.324.680	-250.000
60 Museer	788.005	-153.545	493.170	0	320.394	0
63 Musikarrangementer	178.280	0	179.456	0	63.252	0
64 Andre kulturelle opgaver	3.570.100	-340.685	1.129.676	0	1.941.034	-250.000
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	8.821.252	0	6.242.363	0	2.618.992	0
70 Fælles formål	8.626.174	0	6.250.203	0	2.417.699	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	195.078	0	-7.840	0	201.293	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	38.610.768	0	34.926.136	0	5.465.434	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	36.043.824	0	32.381.950	0	5.366.629	0
10 Fælles formål	4.729.013	0	2.618.842	0	2.294.512	0
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	168.144	0	585.676	0	-295.996	0
13 Tværgående institutioner	42.334	0	0	0	0	0
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	26.155.308	0	23.713.545	0	3.242.736	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4)	4.949.026	0	5.463.887	0	125.377	0
30 Tilbud til ældre	2.566.945	0	2.544.186	0	98.805	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)	2.566.945	0	2.544.186	0	98.805	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
10 Klima- og Miljøudvalget	59.157.829	-1.178.826	97.870.000	-3.416.000	48.281.040	2.309.925
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.783.049	0	30.250.000	0	15.568.595	170.000
25 Faste ejendomme	2.307.733	0	7.800.000	0	6.520.052	0
28 Fritidsområder	3.475.315	0	17.450.000	0	6.804.570	170.000
52 Miljøbeskyttelse m.v.	0	0	5.000.000	0	2.243.973	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	5.209.761	0	15.665.000	0	-1.643.720	0
38 Affaldshåndtering	5.209.761	0	15.665.000	0	-1.643.720	0
02 Transport og infrastruktur	48.165.019	-1.178.826	51.955.000	-3.416.000	34.356.165	2.139.925
28 Kommunale veje	48.165.019	-1.178.826	51.455.000	-3.416.000	23.233.068	2.139.925
32 Kollektiv trafik	0	0	500.000	0	11.123.097	0
20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	653.432		0	0	0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	653.432	0	0	0	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	653.432	0	0	0	0	0
30 Børne- og Skoleudvalget	59.492.176	-2.647.428	35.890.000	0	33.774.580	0
03 Undervisning og kultur	37.163.829	-2.659.838	10.190.000	0	18.422.465	0
22 Folkeskolen m.m.	37.163.829	-2.659.838	10.190.000	0	18.422.465	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	22.328.347	12.410	25.700.000	0	15.352.115	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	22.328.347	12.410	25.700.000	0	15.352.115	0
40 Kultur- og Fritidsudvalget	6.331.150	23.295	12.100.000	0	7.444.481	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	5.899.177	23.295	12.100.000	0	7.396.671	0
32 Fritidsfaciliteter	5.899.177	23.295	12.100.000	0	7.396.671	0
03 Undervisning og kultur	431.973	0	0	0	47.810	0
32 Folkebiblioteker	435.723	0	0	0	0	0
35 Kulturel virksomhed	-3.750	0	0	0	47.810	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	0	0	0	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	0	0	0	0
50 Socialudvalget	6.590.176	84.045	13.200.000	0	12.700.356	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.202.106	0	1.500.000	0	5.430.849	0
25 Faste ejendomme	2.202.106	0	1.500.000	0	5.430.849	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	4.388.069	84.045	11.700.000	0	7.269.507	0
30 Tilbud til ældre	2.224.002	84.045	9.950.000	0	4.267.404	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	0	0	1.050.000	0	1.220.311	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	129.917	0	0	0	500.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	2.034.150	0	700.000	0	1.281.792	0
51 Sundheds- og Ældreudvalget	2.191	0	1.000.000	0	543.152	0
04 Sundhedsområdet	2.191	0	1.000.000	0	543.152	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	2.191	0	1.000.000	0	543.152	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	0	0	0	0	0	0

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
60 Økonomiudvalget	27.910.395	-3.213.379	57.009.000	-15.500.000	70.193.755	-4.433.370
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.921.917	-3.213.379	21.950.000	-15.500.000	26.081.058	-4.433.370
22 Jordforsyning	-1.066.705	-4.157.892	3.450.000	-15.500.000	6.652.176	-4.433.370
25 Faste ejendomme	10.876.014	944.513	18.500.000	0	18.797.166	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	112.608	0	0	0	631.716	0
03 Undervisning og kultur	0	0	0	0	0	0
22 Folkeskolen m.m.	0	0	0	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	17.988.478	0	35.059.000	0	44.112.697	0
45 Administrativ organisation	17.988.478	0	35.059.000	0	44.112.697	0

RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.	350.920.422	-4.513.813.658	180.943.423	-4.372.873.966	201.208.000	-154.720.000
70.76 Renter	15.097.498	-12.473.237	7.802.028	-12.250.000	16.000.000	1.100.000
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	15.097.498	-12.473.237	7.802.028	-12.250.000	16.000.000	1.100.000
22 Renter af likvide aktiver	11.625	-10.948.097	0	-9.500.000	0	500.000
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	0	-378.552	0	500.000	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	11.625	-10.569.545	0	-10.000.000	0	500.000
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	115.438	-167.380	0	-600.000	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-166.787	0	-200.000	0	0
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	115.438	-593	0	-400.000	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-650.957	0	-1.050.000	0	600.000
23 Udlån til beboerinskud	0	-38.944	0	-50.000	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	-612.013	0	-1.000.000	0	600.000
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	1.228.028	0	500.000	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	1.228.028	0	500.000	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	4.251.092	0	5.443.697	0	16.000.000	0
68 Realkredit	10.168	0	0	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	4.177.478	0	5.443.697	0	0	0
73 Lønmodtagernes Feriemidler	63.446	0	0	0	16.000.000	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	9.491.316	-706.803	1.858.331	-1.100.000	0	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	9.491.316	292	1.858.331	-500.000	0	0
79 Garantiprovision	0	-707.095	0	-600.000	0	0
70.80 Generelle tilskud mv.	335.822.923	-1.205.350.000	172.141.395	-1.065.804.000	185.208.000	-155.820.000
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	335.822.923	-1.205.350.000	172.141.395	-1.065.804.000	185.208.000	-155.820.000
62 Tilskud og udligning	334.848.000	-1.205.350.000	172.141.395	-1.065.804.000	185.208.000	-155.820.000
80 Udligning og generelle tilskud	324.528.000	-1.077.778.000	139.548.000	-915.648.000	184.896.000	-155.820.000
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	0	-6.156.000	22.584.000	-28.740.000	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	5.688.000	0	5.689.395	0	0	0
86 Særlige tilskud	4.632.000	-121.416.000	4.320.000	-121.416.000	312.000	0
65 Refusion af købsmoms	974.923	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms	974.923	0	0	0	0	0
70.82 Skatter	0	-3.295.990.421	1.000.000	-3.294.819.966	0	0
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	0	-3.295.990.421	1.000.000	-3.294.819.966	0	0
68 Skatter	0	-3.295.990.421	1.000.000	-3.294.819.966	0	0
90 Kommunal indkomstskat	0	-2.390.273.153	0	-2.390.273.000	0	0
92 Selskabsskat	0	-411.749.551	0	-411.750.000	0	0
93 Anden skat påalignet visse indkomster	0	-5.384.200	0	-3.000.000	0	0
94 Grundskyld	0	-401.838.783	500.000	-401.238.930	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-86.744.733	500.000	-88.558.036	0	0
96 Øvrige skatter og afgifter	0	0	0	0	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
80 Balanceforskydninger	237.978.070	-81.789.513	132.816.687	-24.638.000	10.389.000	-4.675.000
80.84 Afdrag på lån	47.508.268	0	50.666.738	0	0	0
09 Balance	47.508.268	0	50.666.738	0	0	0
55 Langfristet gæld	47.508.268	0	50.666.738	0	0	0
68 Realkredit	21.217	0	1.619.000	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	44.649.721	0	46.594.915	0	0	0
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	2.837.330	0	2.452.823	0	0	0
80.85 Optagelse af lån	0	-22.313.000	0	-17.638.000	0	-4.675.000
09 Balance	0	-22.313.000	0	-17.638.000	0	-4.675.000
55 Langfristet gæld	0	-22.313.000	0	-17.638.000	0	-4.675.000
70 Kommunekreditforeningen	0	-22.313.000	0	-17.638.000	0	-4.675.000
80.86 Øvrige balanceforskydninger	160.074.283	-59.476.513	82.149.949	-7.000.000	10.389.000	0
09 Balance	160.074.283	-59.476.513	82.149.949	-7.000.000	10.389.000	0
25 Tilgodehavender hos staten	-8.169.041	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender	33.969	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender	-8.203.010	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-152.701.132	-7.111.093	0	0	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-168.046.570	515.540	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender	5.299.944	-7.626.633	0	0	0	0
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår	9.427.871	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	617.623	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	65.439.677	0	51.400.000	0	9.889.000	0
20 Pantebreve	0	0	0	0	0	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	34.300.000	0	0	0	0	0
23 Udlån til beboerindskud	-556.895	0	0	0	0	0
24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	17.033.010	0	31.400.000	0	9.889.000	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	14.663.563	0	20.000.000	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	0	0	0	0	0	0
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte 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	-500	0	0	0	0	0
37 Staten	-500	0	0	0	0	0
42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	4.838.747	0	0	0	0	0
43 Deposita	4.838.747	0	0	0	0	0
44 Parkeringsfond	0	0	0	0	0	0
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-3.579.775	0	0	0	0	0
47 Deposita	-3.579.775	0	0	0	0	0
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	1.469.311	0	0	0	0	0
48 Kommuner og regioner m.v.	1.453.698	0	0	0	0	0
49 Staten	15.613	0	0	0	0	0

BALANCEFORSKYDNINGER

*** REGNSKABSOVERSIGT ***

	REGNSKAB HELE KR.		BEVILLING HELE KR.		TILLÆGSBEVILLING HELE KR.	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
51 Kortfristet gæld til staten	5.261.615	-4.804.620	0	-7.000.000	0	0
52 Anden gæld	5.261.615	-4.804.620	0	-7.000.000	0	0
52 Kortfristet gæld i øvrigt	245.527.589	-47.560.800	30.749.949	0	500.000	0
53 Kirkelige skatter og afgifter	47.560.802	-47.560.800	-51	0	0	0
55 Skyldige feriepenge	707.367	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	216.367.245	0	0	0	0	0
59 Mellemløbskonto	100.397.170	0	30.750.000	0	500.000	0
61 Selvejende institutioner med overenskomst	0	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto	-119.504.995	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	1.987.791	0	0	0	0	0
73 Lønmodtagernes Feriemidler	1.987.791	0	0	0	0	0
80.88 Beholdningsbevægelse	30.395.519	0	0	0	0	0
09 Balance	30.395.519	0	0	0	0	0
22 Likvide aktiver	25.404.171	0	0	0	0	0
01 Kontante beholdninger	-55.877	0	0	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	23.764.269	0	0	0	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	1.695.779	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-7.253.877	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-7.253.877	0	0	0	0	0
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	12.245.225	0	0	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån	12.245.225	0	0	0	0	0

D

Finansiell status

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

Finansiell status

Aktiver		Primo 2022	Ultimo 2022
22 Likvide aktiver	*	517.466.341	486.292.630
01 Kontante beholdninger		18.849	-37.028
05 Indskud i pengeinstitutter mv.		-100.758.787	-76.994.518
07 Realkreditobligationer		618.206.279	563.324.176
25 Tilgodehavender hos staten	*	12.329.691	22.099.736
12 Refusionstilgodehavender		99.077	133.045
13 Andre tilgodehavender		12.230.614	21.966.691
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	*	358.262.093	176.347.474
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		333.203.216	165.672.185
15 Andre tilgodehavender		14.381.104	12.054.416
17 Mellemlægninger med foregående og følgende regnskabsår		8.705.752	-3.968.771
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		7.995.452	7.995.452
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner		-6.023.431	-5.405.808
32 Langfristede tilgodehavender	*	2.041.248.824	2.097.962.121
20 Pantebreve		8.000.000	8.000.000
21 Aktier og andelsbeviser mv.		1.703.179.059	1.753.061.989
23 Udlån til beboerindskud		14.489.448	13.986.291
24 Indskud i landsbyggefonden mv.		0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		278.926.272	293.513.673
27 Deponerede beløb for lån mv.		36.654.045	29.400.168
35 Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	*	-5.272.828	-598.632
30 Spildevandsanlæg med betalingsvedtægt		0	0
34 Vandforsyning		0	0
35 Andre forsyningsvirksomheder		-5.272.828	-598.632
38 Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	-8.371	-8.871
37 Staten		-8.371	-8.871
42 Aktiver tilhørende fonds, legater mv.	*	343.805.486	348.644.233
43 Deposita		345.328.986	350.167.733
44 Parkeringsfond		-1.523.500	-1.523.500
58 Materielle anlægsaktiver	*	1.725.810.608	1.674.399.566
80 Grunde		542.318.827	540.480.494
81 Bygninger		1.054.254.900	998.418.132
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler		51.982.679	51.529.771
83 Inventar - herunder computere og andet it-udstyr		3.240.120	3.541.631
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		74.014.082	80.429.538
62 Immaterielle anlægsaktiver	*	0	0
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver		0	0
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	*	48.882.176	47.981.206
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg		48.882.176	47.981.206

- = indtægter/overskud/tilgang

+ = udgifter/underskud/forbrug

Finansiell status

Passiver		Primo 2022	Ultimo 2022
45 Passiver tilhørende fonds, legater mv.	*	-347.928.413	-351.508.188
47 Deposita		-347.928.413	-351.508.188
48 Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	*	12.862	15.813
48 Kommuner og regioner m.v.		-	1.453.698
49 Staten		15.813	31.426
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	*	-209.785.177	-197.539.952
50 Kassekreditter og byggelån		-209.785.177	-197.539.952
51 Kortfristet gæld til staten	*	-23.264.225	-22.816.922
52 Anden gæld		-23.264.225	-22.816.922
52 Kortfristet gæld i øvrigt	*	-471.185.780	-269.055.684
53 Kirkelige skatter og afgifter		-71.920	-71.918
55 Skyldige feriepenge		0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-431.543.577	-215.176.332
59 Mellemløbskonto		-31.574.831	-45.811.982
61 Selvejende institutioner med overenskomst		-7.995.452	-7.995.452
62 Afstemnings- og kontrolkonto		0	0
55 Langfristet gæld	*	-780.828.817	-766.074.028
68 Realkredit		-321.498	-310.630
70 Kommunekredit		-526.559.762	-504.223.041
76 Lønmodtagernes Feriemidler		-215.145.272	-214.127.508
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		-35.672.184	-33.348.835
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver		-3.130.101	-14.064.014
72 Hensatte forpligtelser	*	-2.341.815.844	-1.720.834.539
90 Hensatte forpligtelser		-2.341.815.844	-1.720.834.539
75 Egenkapital	*	-867.631.576	-1.526.775.275
91 Modpost for takstfinansierede aktiver		-4.400.351	-4.125.329
93 Modpost for skattefinansierede aktiver		-1.770.292.433	-1.718.255.444
99 Balancekonto		907.061.208	195.605.497

- = 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.

SAMMENDRAG AF PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2022

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000kr.
Funktion:10 Klima- og Miljøudvalget	25,307	24.567
Funktion:20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	186,322	98.435
Funktion:30 Børne- og Skoleudvalget	1.883,605	965.454
Funktion:40 Kultur- og Fritidsudvalget	199,009	105.089
Funktion:50 Socialudvalget	372,907	201.637
Funktion:51 Sundheds- og Ældreudvalget	949,886	470.998
Funktion:60 Økonomiudvalget	407,514	227.414
I ALT	4.024,550	2.093.593

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2022

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion: 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	21,000	21.751
Funktion: 10.31 Miljøforanstaltninger mv.	4,307	2.815
I ALT	25,307	24.567

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion: 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2,643	1.256
Funktion: 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen	46,108	19.504
Funktion: 20.06 Jobcenter	133,372	75.259
Funktion: 20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	4,199	2.416
I ALT	186,322	98.435

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2022

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion: 30.30 Folkeskolen	532,237	312.060
Funktion: 30.31 Tandpleje	25,105	13.628
Funktion: 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	157,414	75.294
Funktion: 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	313,546	165.475
Funktion: 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	148,054	79.116
Funktion: 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	706,250	319.324
Funktion: 30.99 Anlæg – Børne- Og Skoleudvalget	1,000	557
I ALT	1.883,606	965.454

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion: 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	26,120	14.189
Funktion: 40.37 Folkebiblioteker	42,055	23.695
Funktion: 40.38 Kulturel virksomhed	35,374	20.311
Funktion: 40.39 Klubber og byggelegepladser	95,459	46.894
I ALT	199,008	105.089

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion: 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	372,907	201.637
I ALT	372,907	201.637

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2022

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion: 51.52 Tilbud til ældre pensionister	838,770	414.557
Funktion: 51.56 Sundhed og forebyggelse	111,116	56.441
I ALT	949,886	470.998

Funktion	Faktisk personaleforbrug	Faktisk lønsum 1.000 kr.
Funktion: 60.62 Den centrale administrative funktion	317,840	189.290
Funktion: 60.64 Politiske organer, valg mv.	27,537	8.507
Funktion: 60.66 Ejendomsdrift	61,804	29.362
Funktion: 60.99 Anlæg - Økonomiudvalget	0,333	256
I ALT	407,514	227.414

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 33 bevillingsrammer, heraf 26 vedrørende driftsvirksomheden og 7 vedrørende finansieringsposterne. Hertil kommer diverse rådighedsbeløb på anlægsbudgettet.

Gennem regnskabsåret foretager fagudvalgene løbende en afprøvning af de budgettede 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 11. oktober 2021, 25. april 2022, 29. august 2022 og 28. november 2022.

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

Bemærkningen til et bevillingsområde vedrørende driftsvirksomheden indeholder herefter følgende elementer:

1. Sammendrag
Sammendraget viser det samlede resultat efter overførsler i forhold til det vedtagne og korrigerede budget.
2. Beskrivelse af opgaver
Beskrivelsen er et lovkrav, da Kommunalbestyrelsen giver en samlet bevilling til den enkelte bevillingsramme, og det skal fremgå, hvad bevillingsrammen dækker.
3. Politiske målsætninger
De politiske målsætninger kommer fra de aktuelle strategier og politikker inden for de enkelte fagområder. Hertil nævnes de relevante indsatsområder fra "Aftale om budget 2022" 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 2022 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af marts 2021, der omfattede perioden 2021 til 2034. I forhold til forventningerne i 2021-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2022¹:

Alder	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Forskel mellem forventet og faktisk befolkning	
	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.764	1.778	1.747	1.659	-17	-119
3-5 år	1.823	1.861	1.764	1.830	-59	-31
6-16 år	6.382	6.474	6.293	6.430	-89	-44
17-24 år	4.531	4.602	4.484	4.558	-47	-44
25-39 år	8.743	9.123	8.634	9.064	-109	-59
40-64 år	16.389	16.298	16.265	16.339	-124	41
65-79 år	6.971	6.852	6.940	6.860	-31	8
+80 år	3.176	3.292	3.147	3.299	-29	7
I alt	49.779	50.281	49.274	50.039	-505	-242

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. Den faktiske udviklingen i befolkningen er lavere end forventet for de under 40-årige, hvilket primært skyldes, at boligprojekter er blevet senere færdige end forventet.

Totalt blev kommunens indbyggertal 242 personer mindre ultimo 2022 end forventet i befolkningsprognosen.

¹ Forventet befolkning er taget fra prognose 2021 med tallene for 2022 (bruges som primo) og prognose 2022 med tallene for 2023 (bruges som ultimo). Faktisk befolkning 2022 er taget fra prognose 2022 med tallene for 2022 (bruges som primo) og prognose 2023 med tallene for 2023 (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 2022 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2020 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser. Dette udskrivningsgrundlag er dog korrigeret, så det svarer til de regler, der gælder for 2021.

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 2021 valgte Kommunalbestyrelsen for 2022 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.	2019	2020	2021	2022
Selvbudgettering				
Budget 2019	8.696	8.876	9.177	9.461
Budget 2020		8.864	9.199	9.493
Budget 2021			9.091	9.273
Budget 2022				9.417
Statsgaranti	8.980	9.043	9.089	9.374
Slutopgørelse	8.706	9.218	9.577	

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.

Klima- og Miljøudvalget

10.26	Renovation mv.	59
10.30	Trafik, infrastruktur og fritidsområder	63
10.31	Miljøforanstaltninger mv.	69

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv.
Ansvarligt udvalg Klima- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.26 Renovation mv. viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var -1,5 mio. kr.

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

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på -0,5 mio. kr.

Resultatet for 2022 er således et merforbrug på 1 mio. kr.

Affaldsordningerne er brugerfinansierede. Merforbruget indgår i afregningen for 2023.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen vedrører indsamling, transport og behandling af affald, kasserede brugsgenstande mv. fra private husholdninger, visse fraktioner erhvervsaffald samt anlæg, drift af kommunens genbrugsstation og sorteret affald på kommunens skoler og øvrige institutioner. Inden udgangen af 2022 skal alle borgere og kommunale institutioner kunne sortere deres affald i 10 fraktioner.

Området er brugerfinansieret, således at alle indtægter i form af affaldsgebyrer over en årrække skal dække samtlige udgifter ved de forskellige affaldsordninger.

Ballerup Kommune har indgået en aftale med Vestforbrænding I/S med virkning fra den 1. januar 2012. Vestforbrænding varetager som entreprenør for Ballerup Kommune den daglige drift og administration af det meste af renovationsområdet i Ballerup Kommune, bortset fra myndighedsopgaven.

Ballerup Kommune er medejer af renovationselskabet IPT I/S og Ressourceindsamling A/S, der står for indsamling af affald hos borgere og kommunale institutioner i kommunen. Ballerup Kommune fungerer samtidig som sekretariat for bestyrelse og styregruppe.

Renovationstaksterne er opdelt på de forskellige ordninger i kommunen og dækker administration, dagrenovation, storskrald, haveaffald, ordninger for glas, metal, papir, plast og pap, farligt affald og driften af genbrugsstationen. Hver ordning skal hvile i sig selv, og renovationstaksterne vedtages hvert år af Kommunalbestyrelsen. Erhvervsvirksomhederne dækker deres andel af udgifter på genbrugsstationen.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Affaldsplanen definerer de indsatser og projekter, som skal gennemføres på renovationsområdet. Det er både færdiggørelse af sortering hos alle borgere og kommunale institutioner samt projekter med de andre kommuner i Vestforbrændings regi.

Målsætninger på affaldsområdet bliver indarbejdet som en del af Klimapolitikken under projektet DK2020.

”Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik ”Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 10.26 Renovation mv. fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

4.2.2. Affald

- Der skal afsøges en model for direkte genbrug på genbrugsstationen.

Opgaven er forsinket på grund af manglende leverancer og på grund af ny Bekendtgørelse om afsætning af genbrugsgenstande fra genbrugsområder på kommunale genbrugspladser, og en forventning om, at den medfølgende vejledning stiller krav om involvering af interesseorganisationer og foreninger.

Forventes igangsat i marts 2023.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Klima- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
10.26 Renovation mv.	-1.450	-1.542	-536	1.006	0	1.006

*) + = merforbrug (mindreindtægt)
- = mindreforbrug (merindtægt)

Noter: ”Korrigeret budget 2022” svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

”Overført til budget 2023” behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 10.26 Renovation mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Generel administration (kun husholdninger)	-2.447	412	1.122	710	0	710
Dagrenovation - restaffald	570	-2.022	-5.483	-3.462	0	-3.462
Storskrald og haveaffald	624	6.980	9.915	2.934	0	2.934
Glas, papir og pap	-1.013	512	-171	-682	0	-682
Farligt affald	-192	-1.450	-1.056	394	0	394
Genbrugsstationer	1.008	-5.783	-4.863	920	0	920
Øvrige ændringer	0	-191	0	191	0	191
I alt	-1.450	-1.542	-536	1.006	0	1.006

*) + = merforbrug (mindreindtægt)

- = mindreforbrug (merindtægt)

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

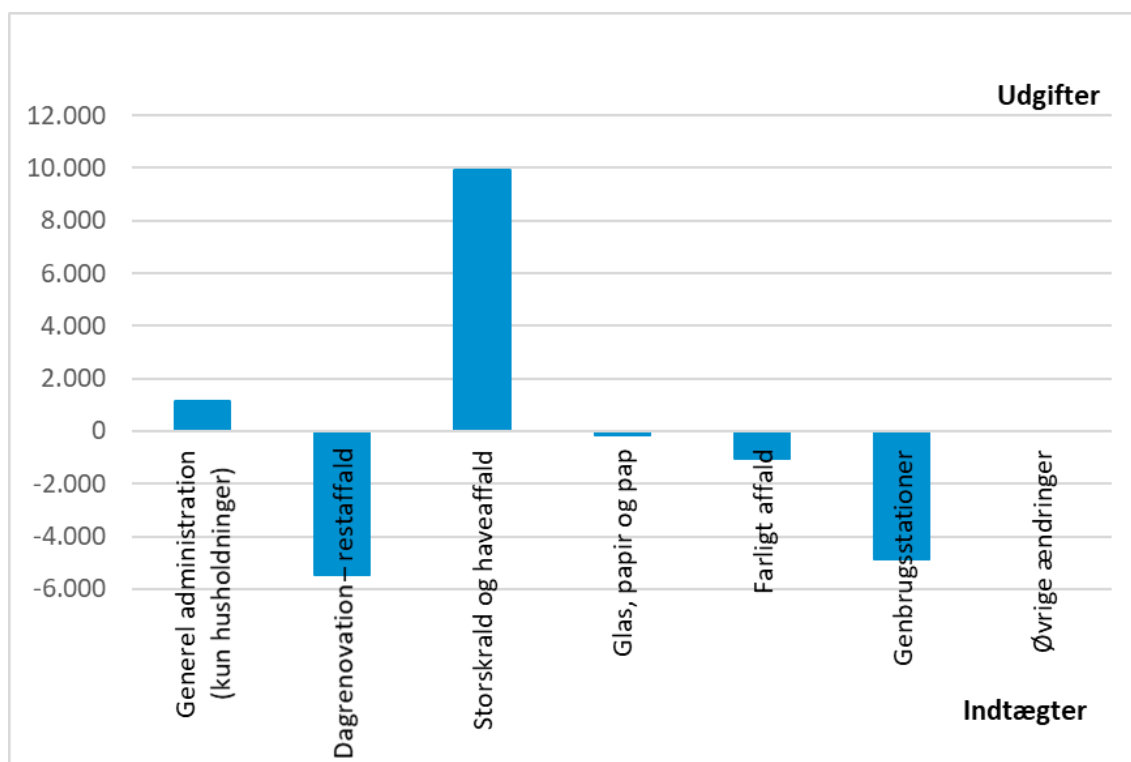
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Renovation

Der har generelt været forøgede udgifter som følge af højere tømmepreiser og den generelle samfundsudvikling. Forhold, som ikke har været mulige at indregne i taksterne for 2022. Merforbruget vil blive indarbejdet i grundlaget for taksterne for 2024.

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 2022 (1.000 kr.):



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

Sammendrag

Bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 93,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 98,8 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 92,3 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 6,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 5,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet vedrører bl.a.:

- Drift af grønne områder dels inden for Klima- og Miljøudvalgets eget område fx parkanlæg, bekæmpelse af bjørneklo, naturpleje, dels andre udvalg fx idrætsanlæg ved skoler, daginstitutioner samt rådhuset.
- Drift og vedligeholdelse af kommunale gader, veje, stier, pladser, broer, tunneller, signalanlæg mv. med tilhørende udstyr samt Kommunalbestyrelsens opgave som vejmyndighed. Størstedelen af budgettet er udbudt i kontrakter med eksterne entreprenører. En mindre del udføres af driftsfunktionen på kommunens materielgård.
- Buskørsel, hvor kommunen er bestiller i eget geografiske område over for trafikskabet Movia.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder. fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

2.1.2. Socialøkonomiske virksomheder

- Implementering af delvis hjemtagning af den grønne vedligeholdelsesopgaver. Den grønne drift sættes i udbud i 2022. Det undersøges, om der kan laves mindre udbud af den grønne drift til socialøkonomiske virksomheder. Der afsættes 1,42 mio. kr. i 2022 og frem til hjemtagning af drift af den grønne vedligeholdelse. Der er i 2022 afsættes 0,65 mio. kr. til investering i maskiner til grøn drift.

Opgaven er udført.

4.1.1. Vild natur og biodiversitet

- Ballerup Kommune oplever en stigende interesse fra virksomheder og boligorganisationer for at få mere vild natur og biodiversitet. Parterne er enige om at understøtte disse ønsker og indgå i partnerskaber for at fremme vild natur. Fx "Vild med vilje".

Indsatsen er gennemført, Ballerup Kommune har indgået partnerskab med "Vild med vilje", et partnerskab som fortsættes. Ligeledes har kommunen deltaget i konkurrencen "Danmarks vildeste kommune", hvor borgere og virksomheder ligeledes har modtaget kommunikation om biodiversitet.

- Der afsættes 0,15 mio. kr. årligt til en pulje til at så vilde blomster.

Opgaven er forsinket og gennemføres foråret 2023. Midlerne overføres til 2023 via anlægsrullet.

4.1.3. Borgernes adgang til naturen skal forbedres, så det er let at bevæge sig rundt i naturområderne

- Pederstrup: Toilet etableres. Der afsættes 1 mio. kr. i 2022 til etablering. Der afsættes efterfølgende 30.000 kr. årligt fra 2022 til drift. Midlerne overføres til 2023 via anlægsrullet.

Opgaven er endnu ikke gennemført, men forventes udført i 2023. Sagen kræver, at der meddeles landzonetilladelse.

4.1.4. Grønne områder

- Der øremærkes 0,3 mio. kr. årligt til naturforbedrende initiativer, som indstilles af Grønt Råd.

Opgaven er forsinket, idet Grønt Råd ønsker øget borgerinddragelse forud for igangsættelse.

4.2.1. Grønt bymiljø

- Ballerup Kommune skal fremstå grøn og tryk – derfor gøres en indsats for at få flere grønne hegn og færre plankeværk i byområderne.

Opgaven er indarbejdet i administrationens myndighedsbehandling, som en praksisændring i de områder, hvor det er muligt i henhold til lokalplaner. Dialog med grundejer- og boligforeninger er sket og sker fortsat gennem Grønt Råd, hvor der er repræsentanter for grundejer- og boligforeninger. Derudover bliver kampagnen om grønne hegn sammenkørt med "Vildere haver" og andre kampagner, administrationen har lavet til borgerne. Der arbejdes på en temalokalplan.

- Byggesagsgebyr kan opkræves i sager, hvor der udstedes byggetilladelser, men kolonihaver er ikke omfattet af byggeloven. Der arbejdes dog på at opnå mulighed for at overtage byggesagsbehandlingen herfor. Steen og Ulla

Opgaven er udskudt, jf. hjemvisning af Ballerup Kommunes lokalplan for kolonihaverne, samt at der forventes ny lovgivning om regulering af kolonihaver.

4.2.2. Affald

- Der arbejdes på, at leverandøren samler affald op inden græsslåning, så det ikke klippes i stykker og spredes i naturen.

Opgaven er indarbejdet i administrationens praksis bl.a. via kontrakter med de eksterne leverandører.

- Der afsættes ekstra 0,25 mio. kr. årligt til opsamling af affald i naturområderne, herunder ved større levende krat og hegn.

Det er i forbindelse med Sparekataloget 2023 besluttet at tilbageføre de ekstra driftsmidler. Dette får ikke indflydelse på serviceniveauet, da den nuværende renholdelsesordning vurderes at dække behovet i naturområderne.

Affaldsproblematikken i naturområderne adskiller sig fra affaldsproblematikken på de øvrige kommunale arealer. På de øvrige kommunale arealer henkastes der typisk løst affald og derfor opsamles der affald minimum en gang om måneden. Der henkastes typisk ikke løst affald i naturområderne, men derimod aflæsses der i nogle tilfælde store mængder bygge- og haveaffald. Derfor håndteres opsamling af affald i naturområderne ad hoc og ikke som en fast opsamling. Dog renholdes der med jævne mellemrum omkring sheltere.

4.3.3. Grønne transportformer

- Servicebusordningen skal evalueres og målrettes faktiske behov.

Forslag til metode for evaluering forelægges for Klima- og Miljøudvalget den 28. marts 2023.

4.4.1. Trafik

- Muligheden for at sænke hastigheden til 40 km/t i boligområderne undersøges for at øge trafiksikkerheden.

Udsat til 2023. Muligheden for at sænke hastigheden til 40 km/t i boligområderne er indarbejdet i trafiksikkerhedsplanen fra november 2022. Udpegning af områder afventer fortsat.

4.4.2. Parkering

- Der etableres et forsøg med indsnævring af Hold-an Vej for at skabe rum til flere p-pladser til gavn for Ballerup Bymidte.

Er udført.

5.1.1. Erhvervs- og byudvikling

- Kildedal skal være et energirigtigt byområde i topklasse.

 Kvalitetsprogrammet for området er vedtaget, hvori bæredygtighed indgår. Endvidere arbejder Kildedal P/S på konkrete bæredygtighedskrav, som er rammer for den konkrete kontrakt med investorer. Myndighedsbehandling i forhold til rammekalplan og kommuneplantillæg for området, herunder detaljering af krav til bæredygtighed, afventer.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Klima- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
10.30 Trafik, infra- struktur og fritidsområder	93.380	98.804	92.270	-6.534	655	-5.879

*) + = merforbrug
 - = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Natur	773	770	600	-170	163	-7
Materielgård, drift	7.699	7.007	7.381	374	-374	0
Materielgård, renhold	1.246	1.231	767	-464	464	0
Busser	28.962	31.117	33.133	2.016	0	2.015
Signalanlæg	2.375	2.414	2.678	264	0	264
Trafik	1.216	2.839	1.583	-1.256	132	-1.124
Parkdrift	11.604	10.582	9.010	-1.572	200	-1.372
Vejbelysning	4.996	8.679	6.364	-2.315	0	-2.315
Vintertjeneste	7.687	7.528	6.337	-1.191	0	-1.191
Øvrig vejdrift	13.884	11.613	9.974	-1.639	36	-1.603
Øvrig drift	12.938	15.023	14.443	-580	34	-546
I alt	93.380	98.804	92.270	-6.534	655	-5.879

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Vintertjeneste

I 2022 var vinteren ikke så hård i forhold til frost og sne, og der er derfor et mindreforbrug som tilgår kommunekassen som vanligt ved mindreforbrug på vintertjenesten.

Vejbelysning

Der blev i 2022 tilført ca. 2,2 mio. kr. til budgettet for at imødekomme mulige ekstra udgifter til el. Priserne var svingende gennem hele 2022, og det viste sig, at eludgiften kunne holdes inden for det oprindelige budget. Mindreforbruget af disse ekstra tilførte midler tilgår kommunekassen.

Busser

Merudgiften i 2022 på busområdet knytter sig op på et reduceret passagertal i COVID-19-perioden, stigende energipriser, samt at kommunen har betalt den forventede efterregulering for 2022, som normalt betales i det efterfølgende regnskabsår.

Trafik

Mindreforbruget skyldes primært, at vandafledningsbidraget, som er en vedtægtsbestemt betaling til Novafos A/S, er væsentligt lavere end tidligere år. Administrationen er ved at undersøge, om det er et år med særlig lav aktivitet på kloakområdet hos Novafos.

Øvrig vejdrift

Mindreforbruget skyldes, at der er sket en opbremsning på andre aktiviteter på rammen, for at mindske udfordringerne på servicerammen.

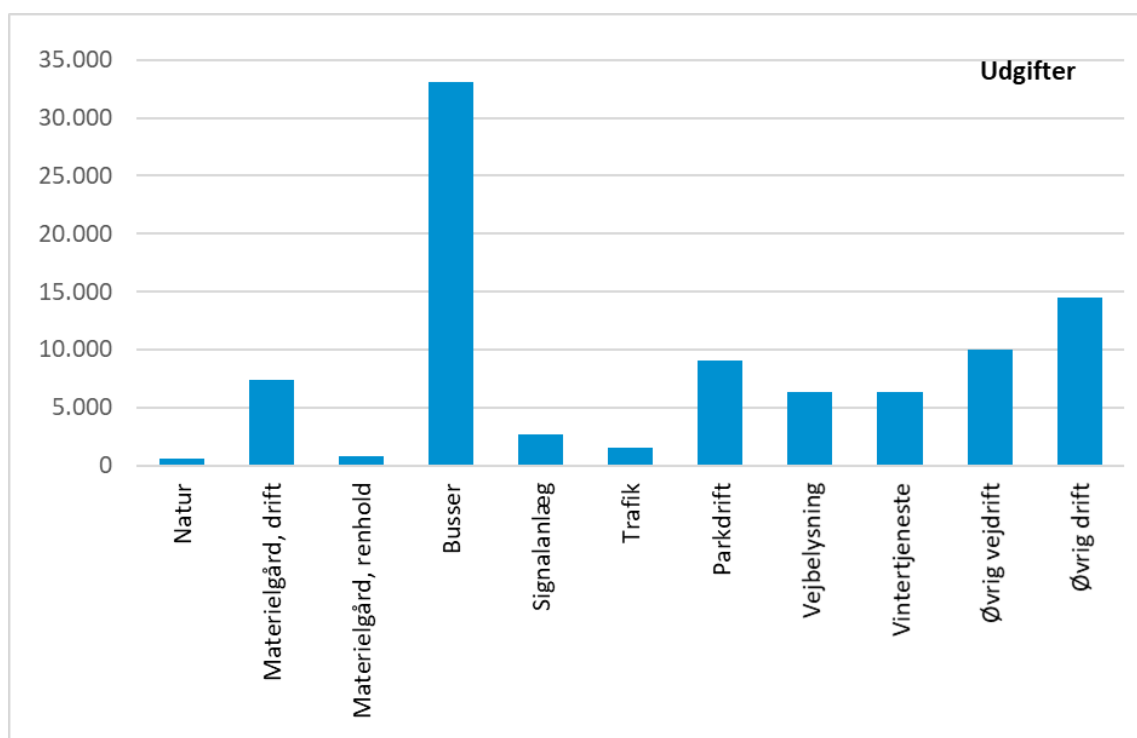
Derudover har det været udfordrende, at få midlerne i spil, da det er eksterne leverandører, der skal udføre arbejdet.

Parkdrift

Samme forklaring som "Øvrig vejdrift"

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 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.
Ansvarligt udvalg Klima- og Miljøudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 6,1 mio. kr.

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

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 4,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,1 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Vandløb

Bevillingsområdet vedrører oprensning og vedligeholdelse af kommunale vandløb.

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

Øvrige miljøforanstaltninger

Bevillingsområdet vedrører miljøbeskyttelsessagsområder, hvor målgruppen både er erhvervslivet og private borgere i kommunen.

Sagsområderne kan inddeles i grundvands- og jordbeskyttelse, hvor kommunen giver tilladelser, fører tilsyn med nedgravede kemikalietanke, samt giver tilladelser til udledning af spildevand til søer. Kommunen giver også tilladelse til flytning af jord og afværgeforanstaltninger i forbindelse med forureningsuheld, kemikalieaffaldsdepoter og registrering af forurening på ejendomme.

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

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

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

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

Skadedyrsbekæmpelsen foretages af entreprenører i henhold til indgåede aftaler.

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 2022 færdiggøres den nye klimapolitik, som led i DK2020-projektet.

”Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik ”Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv. fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

4.2.3. Arbejde for fuld separering af afløbssystemet - ingen udløb af kloakvand

- Der arbejdes fortsat videre for fuld separering af afløbssystemet, så der ikke sker overløb af urensset spildevand ved skybrudshændelser.

Arbejdet pågår.

4.3.1. Klima

- Klimapolitik og klimahandleplan færdiggøres ultimo 2022, jf. vedtaget tidsplan.

Opgaven er forsinket og afsluttes medio 2023.

- Der nedsættes et Grønt omstillingsudvalg som § 17, stk. 4-udvalg i forbindelse med konstituering af ny kommunalbestyrelse. Udvalget sammensættes med et antal repræsentanter fra erhvervslivet, almene boligforeninger, grundejerforeninger, ungdomsråd og politikere.

Opgaven er gennemført.

- Borgerinddragelse om klimaprioriteringer er en central del af arbejdet.

Opgaven er gennemført.

4.3.2. Energiforbedringer

- Dialog/kampagner for energibesparelser til boligejerne og almene boligselskaber.

Opgaven er gennemført og pågår fortsat.

4.3.2. Energiforbedringer

- I samarbejde med Vestforbrænding "sættes der turbo" på udrulning af fjernvarme som led i den grønne omstilling.
- Mere vedvarende energi i energiforsyningen, herunder samarbejde med Vestforbrænding om udfasning af olie og naturgas.

Opgaven er gennemført og pågår også i årene, der kommer.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Klima- og Miljøudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	6.073	5.899	4.852	-1.047	53	-994

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 10.31 Miljøforanstaltninger mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Vandløb	725	721	561	-160	0	-160
Klima og Grønt regnskab	1.285	1.397	1.380	-17	47	30
Grønt Råd	118	118	118	0	0	0
Miljø	1.099	1.228	909	-319	15	-304
Øvrige områder	2.846	2.435	1.884	-551	-9	-560
I alt	6.073	5.899	4.852	-1.047	53	-994

*) + = merforbrug
 - = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Miljø

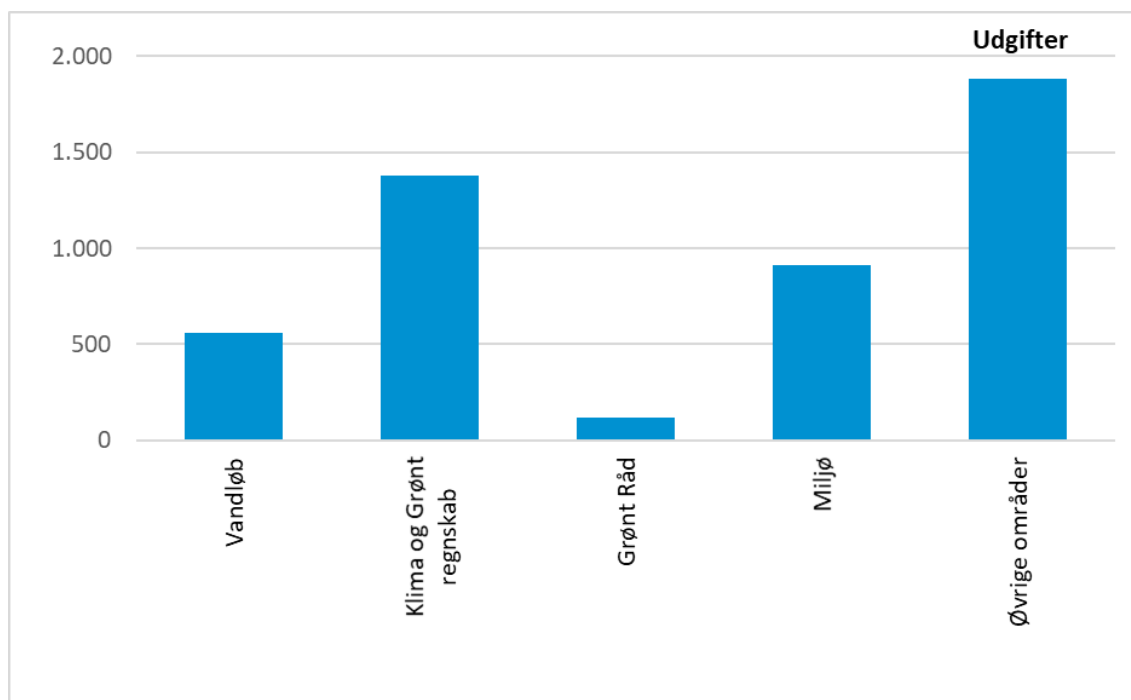
Opgaverne løses henover årsskiftet, og vurderes at kunne løses inden for budgettet for 2023.

Vandløb

Opgaverne løses henover årsskiftet, og vurderes at kunne løses inden for budgettet for 2023.

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 2022 (1.000 kr.):



Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

20.04	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	75
20.05	Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerammen	78
20.06	Jobcenter	85
20.07	Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen	90
20.44	Førtidspension	93

Bevillingsramme

20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Ansvarligt udvalg

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 2,2 mio. kr.

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

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 3,2 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 31.000 kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,4 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
- Tiltrækning af nationale 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, 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 på bevillingsrammen. Det er i henhold til den gældende Erhvervs- og Vækstpolitik.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.04 Erhvervsudvik- ling, turisme og landdistrikter	2.194	3.698	3.219	-479	31	-448

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Personaleom- kostninger	106	1.610	1.287	-323	31	-292
Erhvervsfremme	1.525	1.525	1.444	-81	0	-81
Marketing	563	563	488	-75	0	-75
I alt	2.194	3.698	3.219	-479	31	-448

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

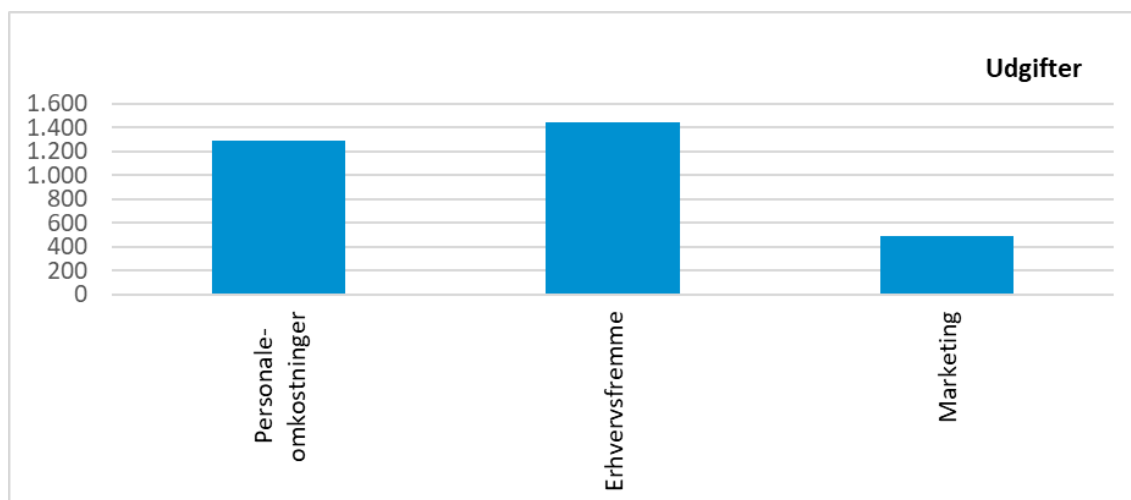
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

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 2022:



Bevillingsramme
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for service-rammen
Ansvarligt udvalg
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for service-rammen viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 474,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 417,3 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 404 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 13,3 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2022 til 2023, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 13,3 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. Heriblandt udgifter til mentorindsatser.

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 arbejdsløshedskasserne.

Politiske målsætninger

Strategier på beskæftigelsesområdet er en del af den samlede "Vision 2029", hvor formålet er at sætte en overordnet politisk retning for udviklingen af Ballerup Kommune frem mod 2029. Visionen er bygget op omkring fire hovedpunkter, og strategierne på beskæftigelsesområdet er præget af disse visioner.

Indsatsen på beskæftigelsesområdet er defineret i den politisk vedtagne Beskæftigelsesstrategi. Strategien blev senest revideret og vedtaget af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget den 15. november 2022.

Der arbejdes med følgende hovedprincipper:

- 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 indsats på vejen til job og uddannelse med udgangspunkt i borgernes mål og behov.

For at sikre bedre beskæftigelseseffekter 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 (inkl. sygemeldte 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.

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen fik tilført nedenstående indsats i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført.

Konsekvenserne er indarbejdet i budgettet for 2022 samt i overslagsårene.

1.2.1. Det nære sundhedsvæsen

- Beskæftigelsesområdet skal sammen med de praktiserende læger udvikle et mere effektivt samarbejde om rekvisition og udarbejdelse af de relevante lægeattester.

Opgaven er gennemført.

2.1.2. Socialøkonomiske virksomheder

- Parterne er enige om at undersøge, hvordan de socialøkonomiske virksomheder kan medvirke til at bringe flere borgere tættere på job og uddannelse.
- Parterne er enige om at undersøge behovet for, at socialøkonomiske virksomheder etablerer udvalgte tilbud til borgere uden for arbejdsmarkedet, som fx § 103.

Opgaven er gennemført.

En evaluering af samarbejdet med socialøkonomiske virksomheder er gennemført i november 2022 og taget til efterretning af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i december 2022. Udvalget besluttede også, at der skal færdiggøres en handleplan for udvikling af samarbejdet i 2023.

3.2.4. Et godt ungdomsmiljø

- Ballerup Kommune har flere ungdomsuddannelser liggende i kommunen, herunder NEXT og TEC, der fusionerer på Baltorpvej. Parterne er enige om, at udviklingen af et stærkt campusmiljø omkring det nye NEXT/TEC på Baltorpvej skal understøttes.

Opgaven er gennemført.

Der arbejdes løbende på samarbejdet mellem Ballerup Kommune og NEXT/TEC, især i forhold til hvordan kommunen kan understøtte ungdomsuddannelserne.

Den 5. april 2022 var Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget på besøg hos NEXT, hvor der bl.a. blev drøftet følgende punkter:

- Visioner for fælles Campus for NEXT og TEC
- NEXT's bud på fremtidigt samarbejde med Ballerup Kommune
- Fælles drøftelse af muligheder og potentialer.

5.2.1. Styrke nydanske kvinders tilknytning til arbejdsmarkedet

- Parterne er enige om, at ledigheden for nydanske kvinder er for høj og at målet er, at ledigheden for denne borgergrupper ligger på niveau med øvrige borgere.

Opgaven er gennemført.

Udfordringer med højere ledighed for borgere med ikke-vestlig baggrund er beskrevet i den politisk vedtagne beskæftigelsesstrategi og er dermed en kontinuerlig indsats.

Overordnet er der fokus på, at brug af indsatser (ikke mindst den virksomhedsrettede indsats) samt resultater af samme skal være sammenlignelige på tværs af herkomst og køn. Samtidigt er indsatserne justerbare, når der identificeres forskelle, der ikke umiddelbart lader sig forklare. Det gælder også brug af sanktionsmuligheder.

5.2.4. Ny aktiveringsstrategi

- Parterne er enige i om, at relation til udbud af aktiveringsindsatsen kan den økonomiske ramme reduceres med 0,5 mio. kr. i 2022 stigende til 1 mio. kr. i 2023, 2 mio. kr. i 2024 og 3 mio. kr. i 2025.

Opgaven er gennemført.

Reducering af den økonomiske ramme er indarbejdet i Center for Arbejdsmarkeds planlægning for aktiveringsindsatsen i 2022-2025. Det er i tråd med den vedtagne beskæftigelsesstrategi, hvor der i endnu højere grad gøres brug af de virksomhedsrettede tilbud samt tættere opfølgning på bevilling af de eksterne vejlednings- og opkvalificeringsforløb.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.05 Forsørgelses- ydelse og beskæftigelses- indsats - uden for service- rammen	474.732	417.307	404.007	-13.300	0	-13.300

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 20.05 Forsørgelses-
ydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicrammen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Sygedagpenge	77.584	80.584	73.557	-7.026	0	-7.026
Kontanthjælp mv.	91.748	69.995	72.781	2.786	0	2.786
Dagpenge	104.347	71.347	69.178	-2.169	0	-2.169
Revalidering	1.474	1.474	713	-761	0	-761
Fleksjob	51.904	62.374	62.392	18	0	18
Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	39.683	36.683	34.286	-2.397	0	-2.397
Ledighedsydelse	21.775	20.504	19.572	-932	0	-932
Seniorjob	3.938	2.874	1.545	-1.329	0	-1.329
Sociale formål	8.455	3.735	13.363	9.629	0	9.629
Integration	4.607	4.607	4.549	-58	0	-58
Beskæftigelses- indsatsen	66.070	60.982	49.158	-11.824	0	-11.824
Øvrige områder	3.147	2.148	2.913	763	0	763
I alt	474.732	417.307	404.007	-13.300	0	-13.300

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

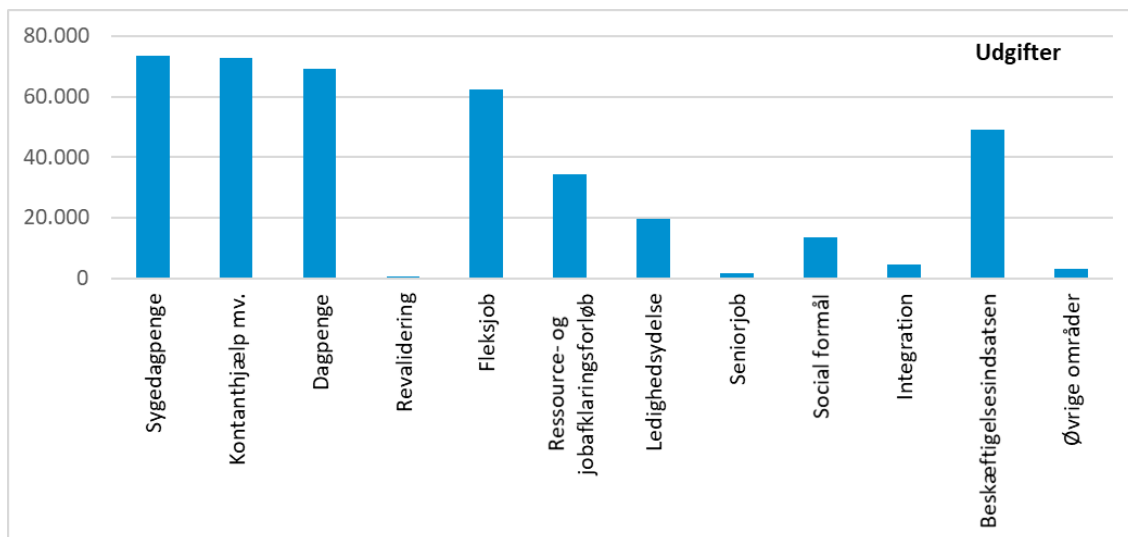
Ramme 20.05 blev i 2022 opdelt i to nye rammer, hvor de serviceudgifter, der oprindeligt var under rammen, blev overført til den nyoprettede ramme 20.07. Ramme 20.05 omfatter efterfølgende udelukkende udgifter uden for servicrammen.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022:

**Udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen**

Tabel 3. Udviklingen i enheder

Antal fuldtidspersoner	2019	2020	2021	2022
A-dagpenge	619	831	578	461
Kontanthjælp	565	588	470	397
Uddannelseshjælp	302	266	245	252
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	35	38	33	56
Sygedagpenge	645	758	659	723
Jobafklaringsforløb	203	142	141	151
Revalidering	13	10	5	2
Ressourceforløb	155	150	146	129
Ledighedsydelse	134	143	140	126
Fleksjob	478	504	572	623

Bevillingsramme 20.06 Jobcenter
Ansvarligt udvalg Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.06 Jobcenter viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 80,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 81,3 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 80,5 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 1,5 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et merforbrug på 0,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen indeholder administrative udgifter og indtægter vedrørende kommunens jobcenter, der udfører den kommunale beskæftigelsesindsats.

Derudover afholdes der udgifter til kommunens rehabiliteringsteam samt sundhedsfaglig rådgivning i forbindelse med rehabiliteringsteamets arbejde og lægeattester i øvrigt i forbindelse med jobcentrets arbejde.

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

Endvidere administrative udgifter og indtægter vedrørende kommunens 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 under Jobcenter kan inddeles i nedenstående hovedområder:

- Arbejdsmarkedscenter
 - Lønudgifter
 - udgifter til øvrig drift
- Udgifter til uddannelses- og erhvervsvejledning
- Udgifter til lægeerklæringer
- Udgifter til tolk

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

“Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 20.06 Jobcenter fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført.

Konsekvenserne er indarbejdet i budgettet for 2022 og i overslagsårene.

2.1.2. Socialøkonomiske virksomheder

Parterne er enige om at investere 50.000 kr. i 2022 til gennemføre en evaluering af samarbejdet med de socialøkonomiske virksomheder om borgere med behov for støtte vedrørende sociale, uddannelses- og beskæftigelsesmæssige udfordringer. På baggrund af evalueringen tages stilling til behovet for en handlingsplan for at udvikle samarbejdet. Der er afsat 50.000 kr. til at udarbejde en handlingsplan.

Opgaven er gennemført.

En evaluering af samarbejdet med socialøkonomiske virksomheder er gennemført i november 2022 og taget til efterretning af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i december 2022. Udvalget besluttede også, at der skal færdiggøres en handleplan for udvikling af samarbejdet i 2023.

5.2.2. Bedre kommunikation klart og tydelig til vores borgere - herunder sikre, at borgeren forstår, hvad der forventes af dem

Parterne er enige om, at det fortsat er afgørende, at der på beskæftigelsesområdet sker en forbedring af kommunikationen med borgerne. En tydelig og forståelig kommunikation skal ligeledes sikre en bedre forståelse af, hvilke forventninger der

stilles, herunder hvordan retten til ydelser hænger sammen med pligten til at bidrage aktivt til at komme i gang med uddannelse og job.

Administrationen udmønter opgaven.

Opgaven er gennemført.

I Center for Arbejdsmarked har både ledelsen og medarbejderne kontinuerligt fokus på at forbedre kommunikationen med vores borgere og der arbejdes med en del indsatser og tiltag. Bl.a. er der udarbejdet et "Kodeks for god sagsbehandling", der indeholder 10 fokuspunkter, heri opsamles kort reglerne for sagsbehandling i den offentlige forvaltning, både de skrevne og uskrevne regler og principper.

Derudover arbejdes der med metoden "Styrket Borgerkontakt", som har til hensigt at forebygge eller håndtere konfliktfyldte situationer/samtaler.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 20.06 Jobcenter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.06 Jobcenter	80.259	81.346	80.456	-890	1.529	639

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 20.06 Jobcenter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Uddannelses- og erhvervs- vejledning	7.623	7.736	7.404	-333	0	-333
Arbejds- markedscenter, løn og drift	67.456	70.060	69.060	-1.000	1.529	529
Lægeerklæringer	5.180	3.550	3.992	442	0	442
I alt	80.259	81.346	80.456	-890	1.529	639

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

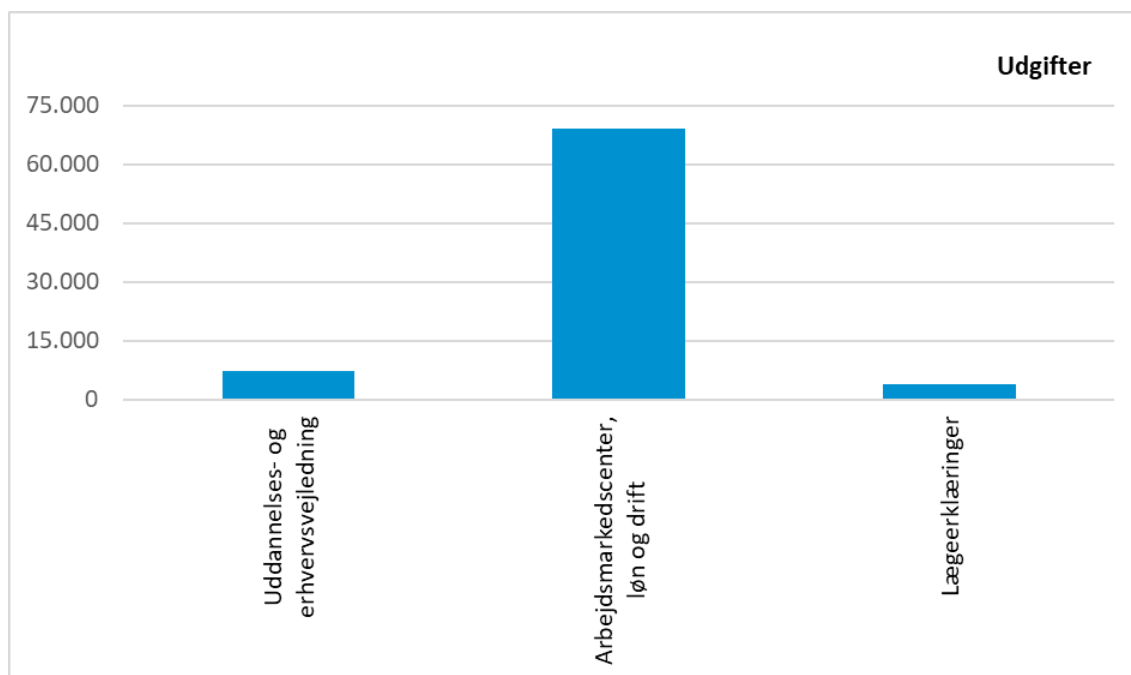
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.06 Jobcenter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme

20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen

Ansvarligt udvalg

Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 9,9 mio. kr.

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

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 5,3 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2022 til 2023, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 1,3 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.

Bevillingsområderne under bevillingsrammen omfatter udgifter til forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen. Det drejer sig om følgende udgifter:

- Borgerrettede udgifter og indtægter i forbindelse med beskæftigelsesindsats for de områder, der er inden for servicerammen
 - herunder STU (Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse) bevilget som beskæftigelsesindsats
 - FGU (Den Forberedende Grunduddannelse) bevilget som beskæftigelsesindsats
 - Kommunens lønudgifter til borgere ansat med løntilskud i kommunens egne institutioner.

Lovhjemmel

- Lov om aktiv socialpolitik (aktivloven)
- Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (beskæftigelsesloven)
- Bekendtgørelse af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge mfl.
- Bekendtgørelse af lov om kommunal indsats for unge under 25 år
- Bekendtgørelse af lov om compensation til handicappede i erhverv mv.

Politiske målsætninger

Strategier på beskæftigelsesområdet er en del af den samlede "Vision 2029", hvor formålet er at sætte en overordnet politisk retning for udviklingen af Ballerup Kommune frem mod 2029. Visionen er bygget op omkring fire hovedpunkter, og strategier på beskæftigelsesområdet er præget af disse visioner.

Indsatsen på beskæftigelsesområdet er defineret i den politisk vedtagne Beskæftigelsesstrategi.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyling. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.07 Beskæftigelses- indsats - inden for service- rammen	9.931	6.553	5.264	-1.289	0	-1.289

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Flygtninge- boliger	204	204	112	-92	0	-92
FGU & Produk- tionsskoler	8.025	6.025	5.433	-592	0	-592
Beskæftigelses- indsats	1.702	324	-281	-605	0	-605
I alt	9.931	6.553	5.264	-1.289	0	-1.289

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

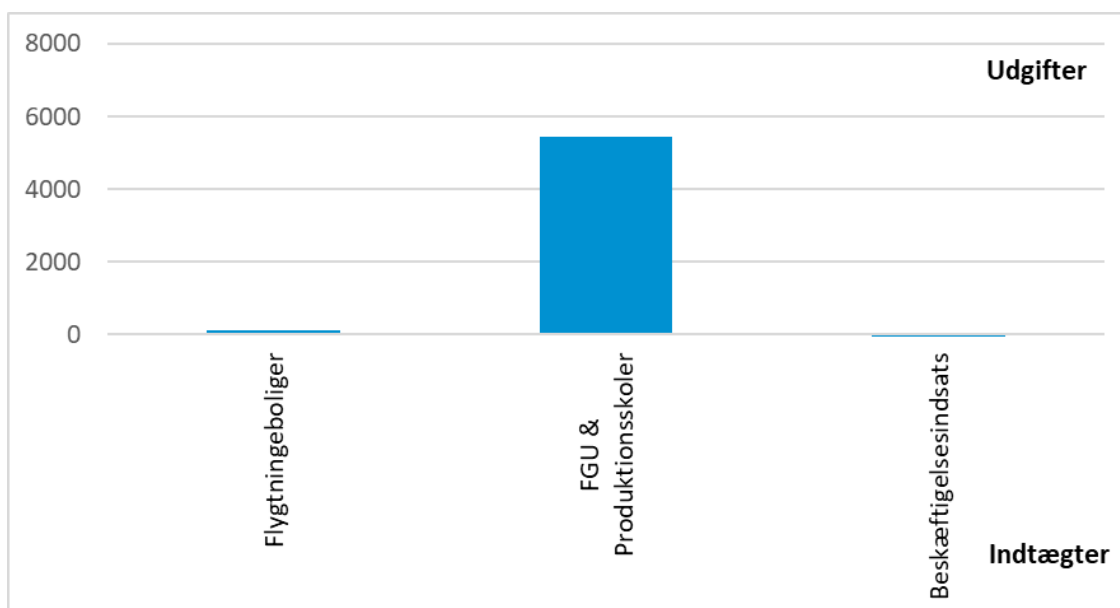
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 20.44 Førtidspension
Ansvarligt udvalg Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 20.44 Førtidspension viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 308,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 317,7 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 308,4 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 9,3 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2022 til 2023, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 9,3 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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

Udgifterne til førtidspension fordeles mellem Ballerup Kommune og staten. Fordelingen afhænger af tilkendelsestidspunktet for førtidspensionen.

- Førtidspensioner tilkendt før 1992 refunderes med 100 pct.
- Førtidspensioner tilkendt mellem 1992 og 1998 refunderes med 50 pct.
- Førtidspensioner tilkendt fra 1999 refunderes med 35 pct. til og med regnskab 2015.
- Førtidspensioner tilkendt fra den 1. juli 2014 blev fra budgetår 2016 refunderet med mellem 20-80 pct. afhængig af, hvor længe den enkelte borger har været på offentlig forsørgelse. Der er budgetteret med en gennemsnitlig refusion på 21 pct. i budgetperioden.

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

Lovhjemmel

- Lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension mv. (førtidspensionsloven).

Politiske målsætninger

Forventninger til førtidspensionsområdet er afspejlet i budgetforventningerne i overslagsårene.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
20.44 Førtidspension	308.662	317.662	308.404	-9.258	0	-9.258

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 20.44 Førtidspension

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Seniorpension	21.887	21.887	20.559	-1.328	0	-1.328
Ny førtidspension (tilkendt efter 1. juli 2014)	129.340	138.340	130.986	-7.354	0	-7.354
Gammel førtidspension (tilkendt før 1. juli 2014)	157.435	157.435	156.859	-576	0	-576
I alt	308.662	317.662	308.404	-9.258	0	-9.258

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

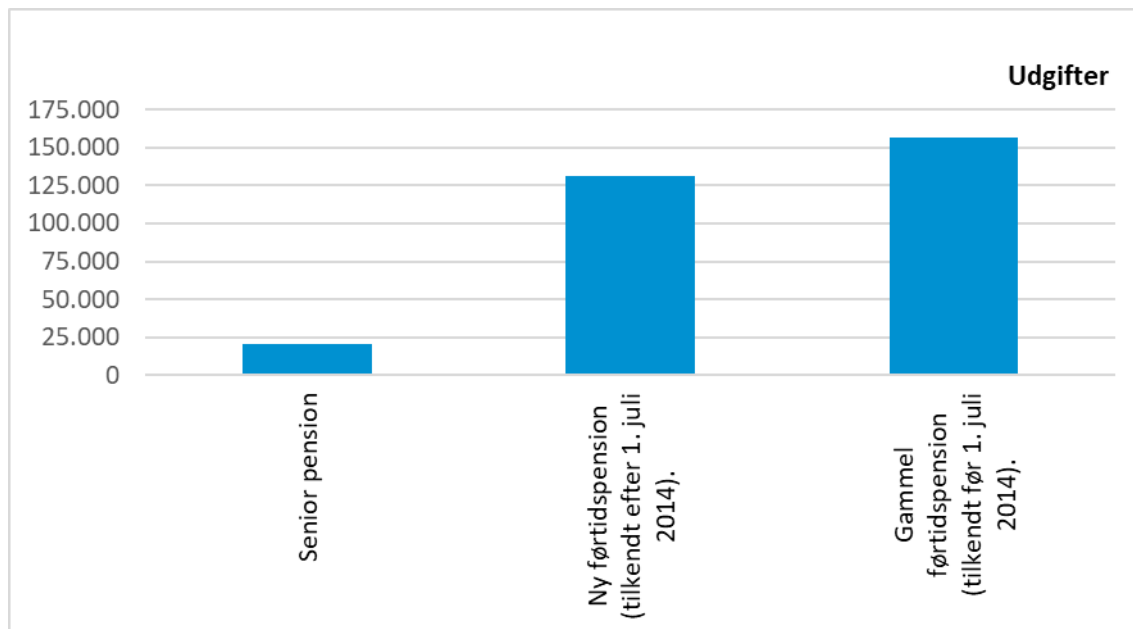
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 20.44 Førtidspension fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



Børne- og Skoleudvalget

30.30	Folkeskolen	97
30.31	Tandpleje	103
30.34	Ballerup Fritidsordning (BFO)	106
30.36	Tilbud til børn og unge med særlige behov	111
30.46	Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	119
30.50	Dagtilbud til 0- til 5-årige	125

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen
Ansvarligt udvalg Børne- og Skoleudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 30.30 Folkeskolen viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 397 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 408,9 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 408,2 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør -3,2 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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

Dette 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. klasses forløb (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.

Skolestrukturen

Distriktsskoler

I Ballerup Kommune er der følgende distriktsskoler:

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

10. klassestilbud

NEXT driver et 10. klasses forløb 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, taleklasser og tilbud til børn med generelle indlæringsvanskeligheder),
- Hedegårdsskolen (autismetilbud og ADHD-tilbud).

Specialafdelingerne er fra den 1. januar 2021 samlet på ramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov tillige med de centrale udgifter til specialundervisning.

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. 70.000 kr. pr. elev én gang årligt, på baggrund af det faktiske elevtal pr. 5. september i skoleåret.

Lovhjemmel

- Lov om folkeskolen med tilhørende bekendtgørelser

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet 0-25 år indrammes af en fælles børne- og ungestrategi "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Strategien indeholder et fælles børne- og ungesyn og understøttes af en bærende indsats "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. Kvalitetsrapporterne forelægges Børne- og Skoleudvalget.

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 30.30 Folkeskolen fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Arbejdet med modeller for udmøntning af demografi fortsætter i 2023. Prognoserne og behovsopgørelse på dagtilbud, skole og fritid følges tæt.

1.1.5. Børnerådsdag

Der afsættes yderligere 30.000 kr. årligt til at styrke den traditionsrige Børnerådsdag for kommunens folkeskoleelever. Der er således fremadrettet i alt 0,2 mio. kr. årligt til formålet.

Administrationen udmønter opgaven.

Opgaven er gennemført.

3.2.1. Et stærkt almenområde

- Der er indgået aftale i Folketinget om mulighed for afkortning af skoledagen. Parterne er enige om at give skolerne mulighed for afkortning med 5 lektioner ugentligt på alle klassetrin. Det svarer til, at skolerne kan have op til for 6 mio. kr. flere voksne i de tilbageværende timer.

Ressourcerne er udmøntet til skolerne.

- Når skolerne får mulighed for at have flere voksne i timerne, skal det bidrage til styrket trivsel og godt undervisningsmiljø. Parterne ønsker, at skolerne inddrager elevråd og undervisningsmiljørepræsentanter lokalt i, hvordan det bedst muligt sker i forbindelse med udmøntningen af midlerne.

Ressourcerne er udmøntet til skolerne.

- Søvn er vigtig for børns trivsel, læring og udvikling. Hvis skoledagen afkortes, er der mulighed for senere morgenmødetid for elever i de ældste klasser. Hvis en eller flere skoler i dialog med deres skolebestyrelse ønsker dette, skal erfaringer omkring fordele og ulemper ved den senere morgenmødetid deles med de øvrige skoler i forbindelse med udarbejdelse af skolernes kvalitetsrapporter.

Forslag har været drøftet i alle distrikternes skolebestyrelser. Ingen har endnu valgt at afprøve indsatser.

- I dag registreres årsager til skoleskift ikke. Parterne ønsker at dette foregår med henblik på en afdækning af årsagerne til skoleskift. Dette skal indgå i skolernes kvalitetsrapporter.

Opgaven er gennemført og fremgår af skolernes nøgletalsrapport.

- Parterne er enige om, at der mangler viden om, hvad der sker, når der foregår mobning. Herunder i hvilket omfang mobning udløser skoleskift. Det skal derfor undersøges nærmere, hvad effekten er af indsatserne mod mobning. Parterne ønsker, at der følges op herpå. Opfølgningen sker i forbindelse med udarbejdelse af skolernes kvalitetsrapporter i 2022.

Opgaven er gennemført og fremgår af skolernes nøgletalsrapport.

- Parterne er enige om vigtigheden af indsatser til børn med særlige forudsætninger. Både de fælles kommunale tiltag og de lokale tiltag på hver skole. Parterne er enige om, at der skal følges op på disse i forbindelse med skolernes kvalitetsrapporter.

Opgaven er gennemført og fremgår af skolernes nøgletalsrapport.

- Ballerup Kommune skal have de rette indsatser for børn i risiko for eksklusion fra almenområdet og/eller et højt skolefravær. Derfor skal vi have de rette mellemformstilbud i mellemrummet mellem almenområdet og specialområdet, der gør det muligt for børnene at bevare/genetablere den størst mulige tilknytning til almenområdet. Mellemformstilbud kan være tilbud i samarbejde mellem skoler og klubber samt eventuelt ungdomsskolen. Mellemformstilbud kan være tilbud i samarbejde med virksomheder, fx individuelle virksomhedspraktikker eller alternative skoletilbud som EUD 8/9 hold, heldagsskoletilbud m.m. Parterne er enige om, at der skal udvikles konkrete forslag til oprettelse af mellemformstilbud i Ballerup Kommune.

Der er flere tiltag i gang på området. Der er udarbejdet en vejledning for arbejdet med mellemformer og arbejdet fortsætter i 2023.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.30 Folkeskolen	396.952	408.913	408.200	-713	-3.240	-3.953

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.30 Folkeskolen

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Skoler	318.541	336.790	340.353	3.563	-3.056	507
Fællesrammen	58.463	51.682	46.602	-5.080	-272	-5.353
Myndigheds- udgifter	12.657	12.657	14.051	1.394	0	1.394
Øvrige områder	7.291	7.784	7.195	-590	88	-501
I alt	396.952	408.913	408.200	-713	-3.240	-3.953

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

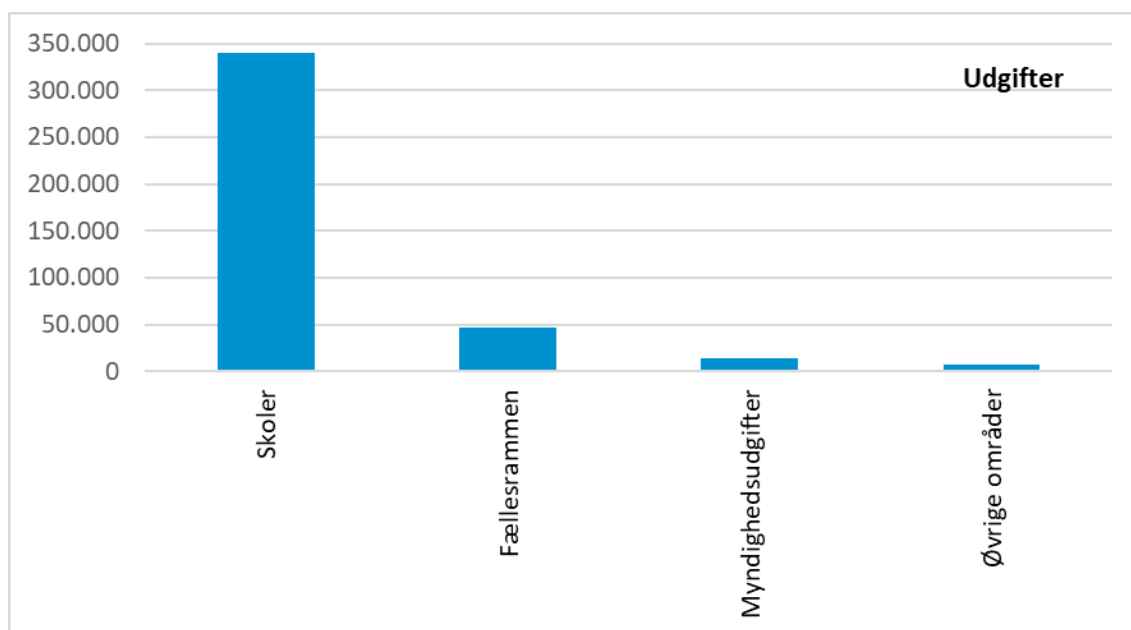
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.30 Folkeskolen fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (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.)	2019	2020	2021	2022
Folkeskoleudgift pr. elev	79	81	93	87

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder	2019	2020	2021	2022
Elever, normalskolen	4.924	4.847	4.778	4.700
Klasser, normalskolen	212	207	208	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 2022:

Det vedtagne budget var 23,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 23,0 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 22,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,3 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Området varetager tandpleje for børn og unge under 22 år, herunder tandregulering som udføres af det fælleskommunale "Center for Tandregulering".

Derudover leverer tandplejen omsorgstandpleje til borgere, der bor på plejehjem og til hjemmeboende, der kan sidestilles med plejehjemsbeboere.

Specialtandpleje leveres til borgere med vidtgående fysisk eller psykisk handicap. Denne opgave varetages i samarbejde med Specialtandplejen i Gentofte Kommune.

Socialtandpleje blev indført som en ny opgave den 1. juli 2020.

Lovhjemmel

- Sundhedsloven.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2022 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.31 Tandpleje	23.172	23.020	22.731	-290	290	0

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.31 Tandpleje

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Tandpleje, samt Center for Tand- regulering	19.719	19.497	19.392	-104	104	0
Omsorgs- og specialtandpleje	2.885	2.935	2.914	-21	21	0
Socialtandplejen	364	384	305	-79	79	0
Ældretandpleje og tandproteser	204	204	119	-86	86	0
I alt	23.172	23.020	22.731	-290	290	0

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

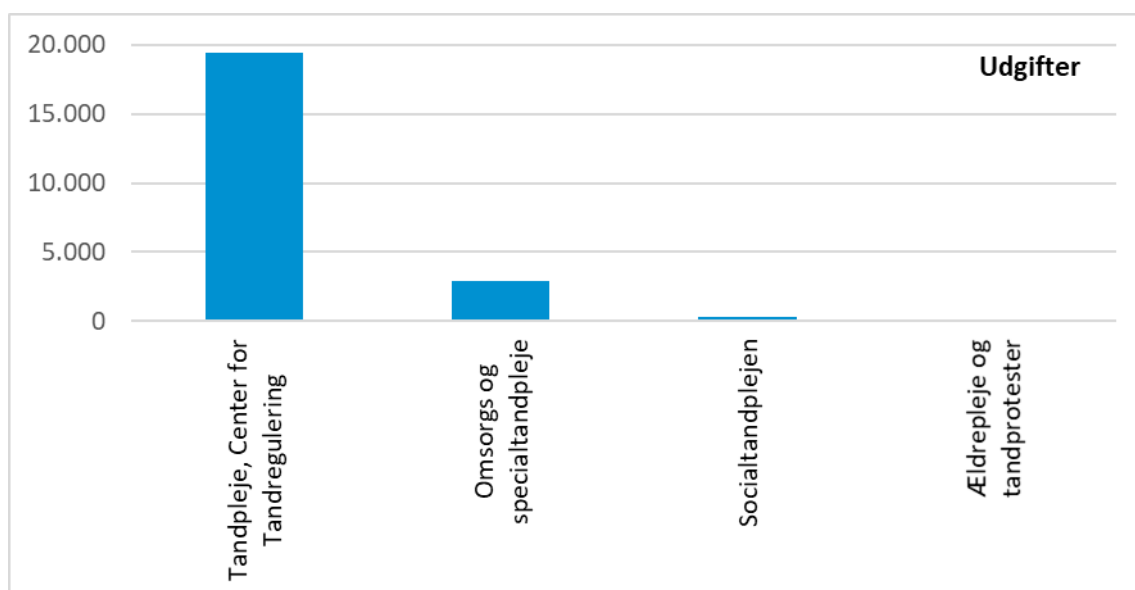
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

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 2022:

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 30.31 Tandpleje**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Tandpleje	24.548	22.614	23.657	22.731

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder	2019	2020	2021	2022
Antal omfattede patienter i tandplejen:				
• Børn og unge	10.407	10.420	10.449	11.037
• Omsorgstandpleje	381	349	325	362
• Specialtandpleje	137	145	140	146
• Socialtandpleje	0	3	12	19

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

Sammendrag

Bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 53,5 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 49,8 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 48,5 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 1,2 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

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 skole-distrikt.

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 og ét budget som sammen med skolens budget danner den samlede skoles budget. BFO'en er som en del af skolen omfattet af skolebestyrelsens ansvarsområde.

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

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.

Lovhjemmel

- Folkeskolelovens § 3, stk. 7.

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet 0-25 år indrammes af en fælles børne- og ungestrategi "Fællesskab for alle - alle i fællesskab". Strategien indeholder et fælles børne- og ungesyn og understøttes af en bærende indsats "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.

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO) fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompensert med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Der arbejdes videre med modeller for udmøntning af demografimodeller. Udviklingen i børnetallet, herunder behov for fritidstilbud følges tæt.

3.2.1. Et stærkt almenområde

Hvis skolerne afkorter skoledagen, skal BFO og klub have længere åbent. Det er ikke finansieret i Folketingets aftale. Derfor afsættes 6 mio. kr. i 2022 og frem til at kompensere BFO og klub for den udvidede åbningstid, så normeringerne på området ikke forringes, såfremt skolerne vælger at benytte muligheden for afkortning af skoledagen. Hvis ikke skolen vælger at benytte muligheden for afkortning, skal midlerne bruges af BFO og klub til at skabe styrket trivsel i skolen.

Opgaven er gennemført i de enkelte distrikter.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.34 Ballerup Fritids- ordning (BFO)	53.497	49.767	48.480	-1.287	1.168	-119

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
BFO	66.582	68.166	66.998	-1.168	1.168	0
Forældrebetaling	-33.548	-32.113	-32.409	-296	0	-296
Øvrige fælles- udgifter	6.911	-45	-1.101	-1.056	0	-1.056
<u>Myndigheds- opgaver</u>						
Søskenderabat	5.488	5.751	6.043	292	0	292
Fripladstilskud	6.572	6.503	6.211	-292	0	-292
Frit valg	-315	-302	1.015	1.317	0	1.317
Privatskoler – BFO	1.807	1.807	1.723	-84	0	-84
I alt	53.497	49.767	48.480	-1.287	1.168	-119

*) + = merforbrug
 – = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

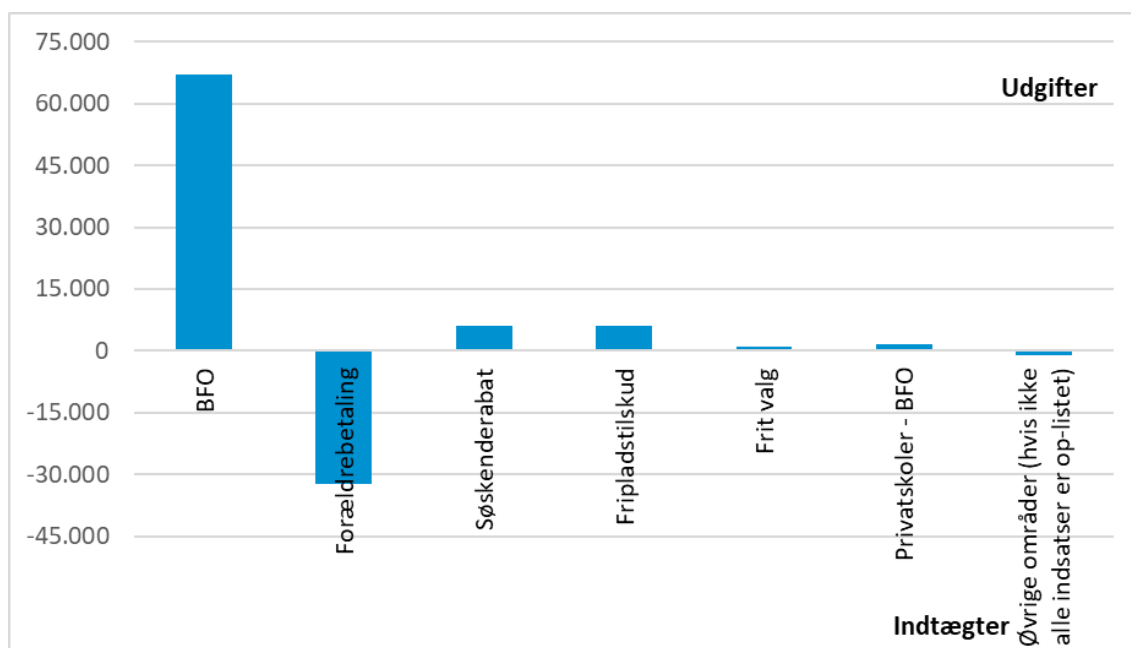
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

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 2022 (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.)	2019	2020	2021	2022
BFO	34	36	39	36

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 pr. 31. december

Gennemsnitligt antal børn	2019	2020	2021	2022
Børn	2.013	1.899	1.843	1.842

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 2022:

Det vedtagne budget var 129 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 115,4 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 113,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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, gruppeordninger og specialklasserækker. Disse tilbud anvendes af elever fra Ballerup Kommune samt af elever fra andre kommuner.

De kommunale specialskoler omfatter:

- Kasperskolen
- Ordblindeinstituttet.

Tilbuddene er takstfinansierede.

Gruppeordninger omfatter:

- Baltorpskolen, Afdeling Rugvænget (høregruppe).
- Hedegårdsskolen (autisme). Tilbuddene er takstfinansierede.

Derudover er der oprettet specialklasserækker på:

- Baltorpskolen
 - Afdeling Rugvænget (taletilbud)
 - Afdeling Grantofte (generelle indlæringsvanskeligheder)
- Hedegårdsskolen (ADHD).

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

Børne- og ungeområdet 0-25 år indrammes af en fælles børne- og ungestrategi "Fællesskab for alle – alle i fællesskab". Strategien indeholder et fælles børne- og ungesyn og understøttes af en bærende indsats "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.

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Implementering af budgetmodel og beslutning om enhedstakst pågår. Den demografiske udvikling og udviklingen i segregeringsgraden følges tæt.

3.2.2. Et velfungerende specialområde

- Der afsættes samlet yderligere 20 mio. kr. til det stigende antal børn med behov for specialiserede tilbud i 2022 og frem. Midlerne udmøntes administrativt.

Implementering af budgetmodel og beslutning om enhedstakst pågår. Den demografiske udvikling og udviklingen i segregeringsgraden følges tæt.

- Besparelse centrale puljer: Der spares 7 mio. kr. årligt på centrale puljer i Center for Skoler, Institutioner og Kultur som medfinansiering af de øgede midler til specialiserede tilbud. Besparelsen udmøntes administrativt.

Er udmøntet.

- Der er i 2022 en enhedstakst på 235.000 kr. pr. elev på skolernes visitation til specialundervisning og dagbehandling. Enhedstaksten sættes gradvist op til 265.000 kr. pr. elev frem mod 2024, således at der spares 2 mio. kr. i 2022, 3 mio. kr. i 2023 og 4 mio. kr. i 2024 og frem. Dette bidrager til finansiering af de øgede midler til specialiserede tilbud.

Implementering af budgetmodel og beslutning om enhedstakst pågår. Den demografiske udvikling og udviklingen i segregeringsgraden følges tæt.

- Parterne er enige om at igangsætte en ekstern analyse af behov, kapacitet og kvalitet i kommunens specialtilbud, herunder skal mulighederne for samarbejde med andre kommuner om de samlede tilbud til specialundervisning undersøges.

I forbindelse med budgetaftalen for 2023 er det besluttet, at analysen gennemføres i 2024.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	128.972	115.444	113.869	-1.575	888	-687

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Specialklasse- rækker; gruppe- ordninger og Ordblinde- instituttet	54.291	55.790	57.525	1.735	-1.734	1
Kasperskolen	84.663	85.173	82.712	-2.461	2.461	0
Maglemosen ¹⁾	39.820	42.436	42.276	-161	161	0
Takstindtægter	-132.216	-135.377	-139.458	-4.081	0	-4.081
Køb af specialtil- bud, udenbys	45.685	53.565	57.567	4.002	0	4.002
Ungdomsuddan- nelse for unge med særlige be- hov	514	2.194	2.252	58	0	58
Objektiv finan- sierung af regio- nale tilbud	217	227	364	137	0	137
Fonden Grantof- tegaard	217	205	200	-5	0	-5
Specialundervis- ning og praktisk hjælp på sko- lerne	2.881	3.262	4.680	1.418	0	1.418

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov - fortsat

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Befordring	7.870	8.783	11.229	2.446	0	2.446
Støttetimer i børnehave	1.019	2.339	3.840	1.501	0	1.501
Specialbørne- have	4.280	5.445	5.800	355	0	355
Støttetimer i klub	204	204	110	-94	0	-94
Specialklub	3.349	3.067	3.189	122	0	122
Dobbelt plads i dagpleje	360	210	211	1	0	1
Skolebetaling	0	-17.006	-22.764	-5.758	0	-5.758
Skoleflex ²⁾	2.555	2.500	1.570	-930	0	-930
Ressourcecenter	2.044	2.000	2.339	339	0	339
Øvrige	11.220	427	226	-201	0	-201
I alt	128.972	115.444	113.869	-1.575	888	-687

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

- 1) Maglemosen er med virkning fra budget 2023 flyttet til bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov.
- 2) Budgettet til skoleflex afholdes indtil videre på denne bevillingsramme.

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

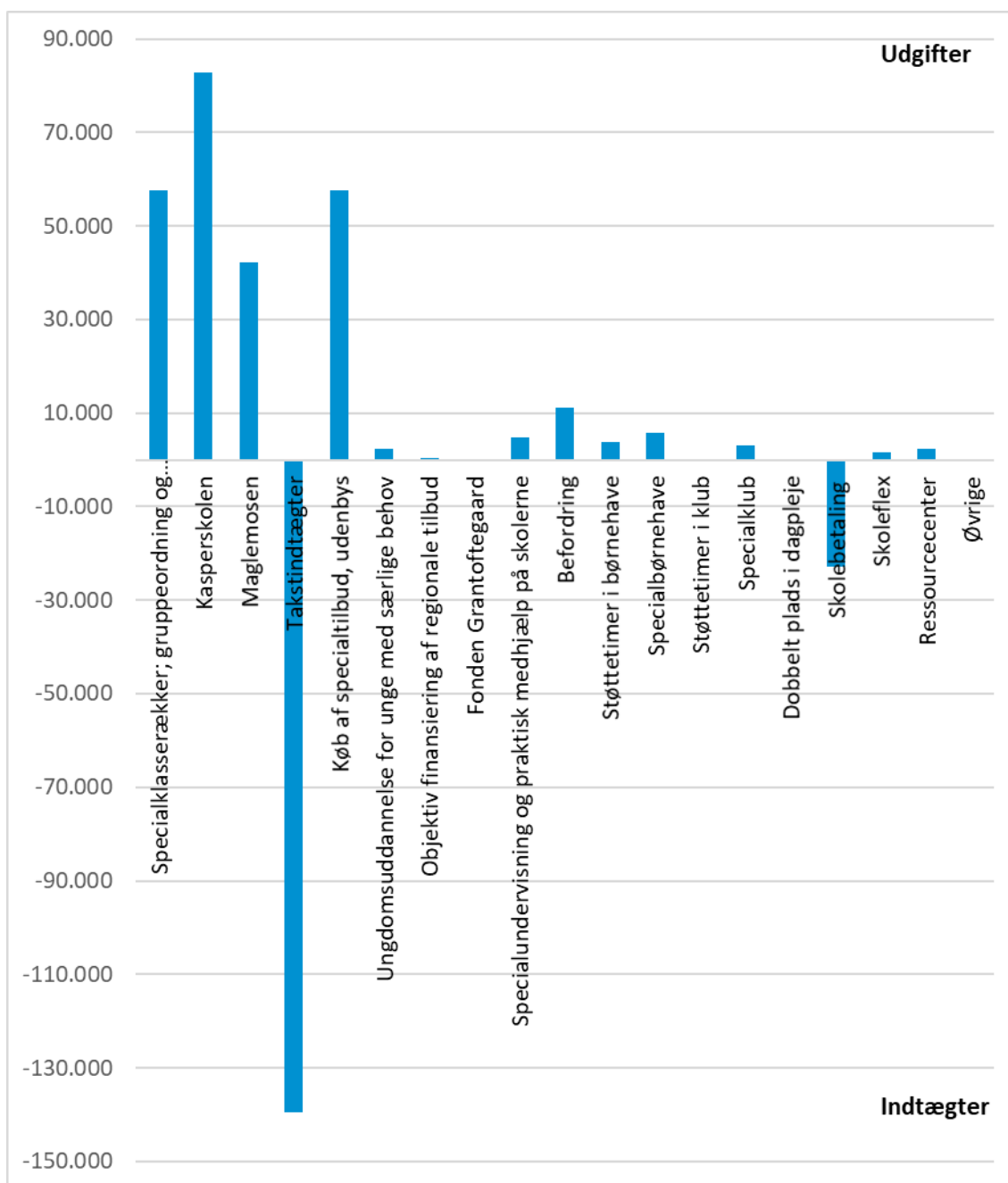
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Der er mange velfungerende indsatser. I lyset af det generelle pres på specialområdet er der en stigende opmærksomhed på at tilvejebringe holdbare løsninger i - og tæt - på almenområdet. Det vil i 2023 være særskilt opmærksomhed på at nedbringe udgifterne til befordring.

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 2022 (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	2019	2020	2021	2022
Gruppeordninger	221	229	247	250
Kasperskolen	136	136	136	135
Maglemosen	69	69	79	83

Tabel 4. Udviklingen i enheder

Antal enheder	2019	2020	2021	2022
Køb af specialtilbud, udenbys	115,5	121,7	131,8	137,8
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	2,8	3,5	4,9	6,8
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	35,0	15,1	17,0	22,8
Støttetimer i børnehave	6,0	9,6	11,6	17,0
Specialbørnehave	15,0	14,0	12,4	15,1
Støttetimer i klub	1,4	2,2	1,0	0,0
Specialklub	12,7	10,7	9,2	6,2
Dobbelt plads i dagpleje	1,0	2,5	4,7	1,4

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.

Tabel 5. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Gruppeordninger				
* Udgifter	252.096	242.235	231.464	230.349
* Indtægter	-119.359	-121.386	-117.342	-121.447
Kasperskolen				
* Udgifter	625.102	598.023	620.825	612.233
* Indtægter	-308.585	-411.968	-416.198	-440.183
Maglemosen				
* Udgifter	513.737	508.503	511.823	511.810
* Indtægter	-568.915	-568.757	-548.981	-601.229

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.)	2019	2020	2021	2022
Køb af specialtilbud, udenbys	391.441	388.987	403.156	417.760
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	482.968	283.554	243.693	331.163
Specialundervisning og praktisk medhjælp på skolerne	213.273	256.696	252.623	205.274
Støttetimer i børnehave	240.671	191.340	219.298	225.906
Specialbørnehave	398.323	347.449	379.881	384.106
Støttetimer i klub	90.847	253.130	220.000	0
Specialklub	328.435	363.041	402.475	514.365
Dobbelt plads i dagpleje	174.013	151.951	147.766	150.632

Noter: Aktiviteterne vises i løbende priser.

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 2022:

Det vedtagne budget var 205,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 204,7 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 224,4 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et merforbrug på 19,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et merforbrug på 20,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen omfatter aktiviteter omkring både de forebyggende, foregribende 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. Herudover ydes der henholdsvis special- og socialpædagogisk bistand til børn, som har behov for et særligt tilrettelagt tilbud i en kortere eller længere periode. Tilbuddet gives for at fremme barnets deltagelsesmuligheder i fællesskabet inden for almenområdet. Indsatsområdet kan ikke ses uafhængigt af kommunens øvrige aktiviteter på folkeskole-, dagtilbuds-, klub-, sundheds- og kultur- og fritidsområdet.

Bevillingsrammen er kendetegnet ved at indeholde en myndighedsdel, der gennemfører børnefaglige undersøgelser, iværksætter foranstaltninger herunder også anbringelser, samt følger op på disse. Derudover indeholder rammen også en udførende del, der for størstedelen består af tilbud i Familievejledningen (tidligere Ballerup Familiehus) og Ungevejledningen, hvor der begge steder ydes specifikke indsatser til Ballerup Kommunes børn og unge og deres familier. Det kriminalitetsforebyggende arbejde med børn og unge varetages ved Det Opsøgende Team og SSP i Ungevejledningen.

Ballerup Kommunes sundhedspleje er i 2020 placeret på denne ramme, og her ydes der både almen sundhedspleje til kommunens nybagte familier samt børn og unge i dagtilbud og skoler og der ydes også specifik råd og vejledning af familier, der har behov for et tættere forløb.

Endelig indeholder rammen en rådgivningsdel ved PPR, der omfatter forskellige rådgivende, støttende og konsultative indsatser over for børn og unge, forældre, andre voksne og professionelle i børnene og de unges dagligdag.

Lovhjemmel

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

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.

”Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik ”Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.2.1. Det nære sundhedsvæsen

- Plan for bedre samarbejde mellem Ballerup Kommune og de praktiserende læger:
 - Der afsættes 0,25 mio. kr. i 2022 og fra 2023 afsættes årligt 0,5 mio. kr. til at forbedre samarbejdet mellem de praktiserende læger, PPR og Sundhedsplejen. Indsatsen udvikles, så den kan igangsættes i andet halvår af 2022.

Opgaven er i gang.

3.1.1. Et stærkt småbørnsområde

- Der afsættes 0,5 mio. kr. årligt fra 2022 til at videreføre sundhedsplejens forældreforløb, der styrker forældre/barn-tilknytningen hos de mest sårbare familier. De 0,5 mio. kr. finansieres ved hjælp af midler afsat til ”barnets første 1.000 dage” i forbindelse med budgetaftalen for 2021.

Opgaven er gennemført.

3.2.1. Et stærkt almenområde

- Efter COVID-19 ser vi desværre en stigning i antallet af børn med angst og psykisk sårbarhed. Parterne er opmærksomme herpå og ønsker, at Center for Børne- og Ungerådgivning og Center for Skoler, Institutioner og Kultur udbreder kendskabet til kommunens tilbud.

Opgaven er gennemført.

- Handleparathed ved seksuelle krænkelse og mobning på nettet er vigtigt. Parterne er enige om, at dette i samarbejde med forældrene bør indgå som en integreret del i skoler og klubbers arbejde med børns trivsel.

Opgaven er gennemført.

3.2.2. Et velfungerende specialområde

- Parterne er enige om at forberede hjemtagelser af anbragte på børne- og ungeområdet. Derfor afsættes 1 mio. kr. i anlægsmidler i 2022 og 2 mio. kr. i anlægsmidler i 2023. Samtidig lægges en besparelse ind på anbringelsesområdet på 0,3 mio. kr. i 2023, 0,6 mio. kr. i 2024 og 0,9 mio. kr. i 2025 som følge af de forventede hjemtagelser.

Opgaven er i gang.

3.2.5. Fritidsaktiviteter og job

- Der afsættes ekstra 50.000 kr. i 2022 stigende til 0,1 mio. kr. i 2023 og frem til fritidspas til børn og unge til at supplere de allerede afsatte midler.

Administrationen udmønter opgaven.

Opgaven er gennemført.

- Budgetpartierne er enige om at arbejde for fritidsjobs og lommepengeprojekter, både i det kommunale og i det private.

Opgaven er gennemført.

6.12. Kriminalitetsforebyggelse

Over de seneste år er der afsat ekstra midler til kriminalitetsforebyggelse. Der afsættes yderligere 0,2 mio. kr. i 2022, stigende til 0,3 mio. kr. i 2023 og frem.

Center for Børne- og Ungerådgivningen er ansvarlig for opgaven.

Opgaven er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.46 Forebyggelse/ anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	205.769	204.741	224.382	19.642	869	20.511

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/ anbringelse af børn og unge uden for hjemmet

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Socialafsnit – Forebyggende indsatser	3.682	2.681	3.322	641	0	641
Socialafsnit – Foregribende indsatser	77.470	83.301	94.689	11.388	0	11.388
Socialafsnit – Indgribende foranstaltninger	72.302	73.365	94.527	21.162	0	21.162
Statsrefusion	-19.229	-24.891	-35.921	-11.030	0	-11.030
Stab og udvikling	4.789	4.529	3.292	-1.237	681	-556
Sundhedsplejen	9.936	10.348	11.037	689	-689	0
PPR-afsnit	26.616	26.180	25.851	-329	0	-329
Familie- vejledningen	12.589	16.097	16.054	-43	0	-43
Unge- vejledningen	17.615	13.131	11.531	-1.599	877	-722
I alt	205.769	204.741	224.382	19.642	869	20.511

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Socialafsnit – foregribende indsatser

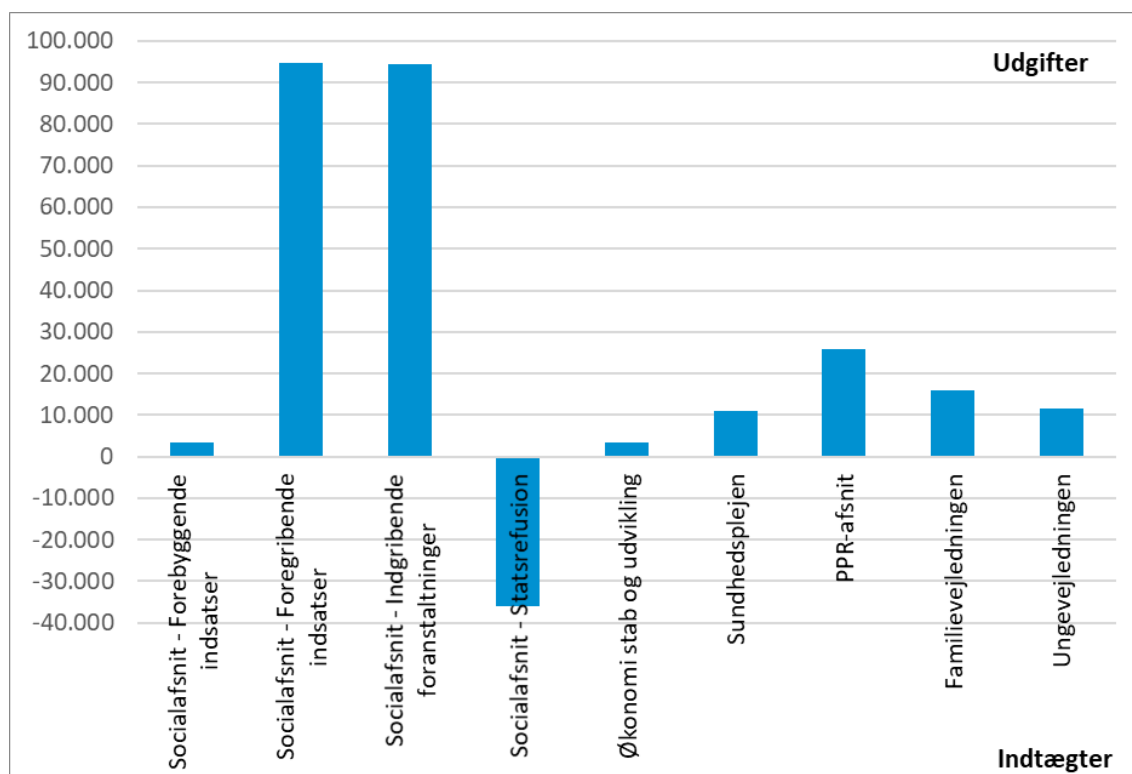
Der har løbende gennem året indrapporteret et forventet merforbrug med baggrund i de aktuelle sager og der har løbende været arbejdet på at nedbringe merforbruget. Merforbruget skyldes både flere indsatser og højere enhedspriser.

Socialafsnit – indgribende indsatser

Der har løbende gennem året indrapporteret et forventet merforbrug med baggrund i de aktuelle sager og der har løbende været arbejdet på at nedbringe merforbruget. Merforbruget skyldes både flere indsatser og højere enhedspriser.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemme fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022:



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 2022:

Det vedtagne budget var 265,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 258 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 252,4 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 5,6 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 3,2 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

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 Hedegården
- Distrikt Skovvejen

- Distrikt Skovlunde
- Distrikt Måløvbjerg.

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 det meste af 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 for etsprogede danske børn, hvor sprogvurderingen viser, at der er behov for sprogunderstøttende aktiviteter, har Kommunalbestyrelsen ansvar for, at der gives et sprogstimuleringsstilbud 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/hjemmepasningens 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.

Kommunalbestyrelsen har besluttet at give tilskud til pasning af egne børn. Det er besluttet, at der kan gives op til 7.000 kr. i tilskud i en periode på maksimalt 6 måneder.

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 indsatsen "Ballerups Analyse af Læringsmiljøer" (BAL) skal realisere strategien, og er retningsgivende for det samlede 0-25 års område. Børne- og Ungestrategien er en overordnet strategi for, hvordan alle børn og unge får deltagelsesmuligheder i fællesskabet så tæt på det almindelige hverdagsliv som muligt.

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

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 30.50. Dagtilbud til 0- til 5-årige fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Arbejdet med demografimodeller pågår. Udviklingen i børnetallet, herunder behovet for kapacitet på dagtilbudsområdet, følges tæt.

3.1.1. Et stærkt småbørnsområde

- I 2022 modtog Ballerup Kommune 1,8 mio. kr. mere til minimumsnormeringer i statslige midler end i 2021. I 2023 forventes Ballerup Kommune at modtage yderligere 3,6 mio. kr. mere i statslige midler.

Alle midlerne er fordelt til distriktsinstitutionerne.

- På skoleområdet er der gode erfaringer med SAMSPAL, hvor specialområdet bidrager til at højne kompetencerne i almenområdet til arbejdet med børn med særlige behov. Mulighederne for at gøre noget tilsvarende på 0-5 års området undersøges. Der afsættes 1 mio. kr. i 2023, 1,5 mio. kr. i 2024 og 2 mio. kr. i 2025 og frem til eventuel implementering af SAMSPAL på 0-5 års området.

Opgaven er med Aftale om budget 2023 udskudt til 2025.

3.1.2. Gode fysisk rammer på 0-5 års området

- Ballerup Kommunes kapacitetsanalyse har et matematisk udgangspunkt. Der måles antallet af kvadratmeter i grupperum. Fællesarealer/krearium tælles ikke med i antallet af kvadratmeter. Budgetpartierne ønsker, at der udarbejdes en analyse, der udover at tælle kvadratmeter, også tager hensyn til toiletforhold, liggehalskapacitet, fleksibilitet, indeklime, forskelle børnehusene imellem i forhold til fællesarealer/krearium mv. Analysen skal danne baggrund for, at Børne- og Skoleudvalget tager stilling til objektive kriterier herfor i fremtidige opgørelser af kapacitet.
- Der er til husleje afsat 0,8 mio. kr. årligt til det renoverede børnehus Kirstinevang.

Der er på dagtilbudsområdet foretaget en kapacitets- og behovsanalyse i foråret 2022. Ligeledes er der udarbejdet et pædagogisk grundlag for indretning af dagtilbud. Arbejdet med prognose- og kapacitetsanalyse fortsætter i 2023.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Børne- og Skoleudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	265.646	257.974	252.363	-5.611	3.168	-2.443

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 30.50 Dagtilbud til 0-til 5-årige

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Dagplejen	10.601	10.461	9.833	-628	0	-628
Distrikts- institutioner	292.940	304.173	301.036	-3.137	3.137	0
Øvrige fællesudgifter	22.715	8.877	8.759	-118	31	-87
Forældrebetaling	-90.598	-96.515	-97.398	-883	0	-883
Søskenderabat	5.287	6.793	6.820	27	0	27
Fripladstilskud	20.029	17.570	16.342	-1.228	0	-1.228
Frit valg	-1.034	366	988	622	0	622
Private institutioner	5.706	6.249	5.983	-266	0	-266
I alt	265.646	257.974	252.363	-5.611	3.168	-2.443

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

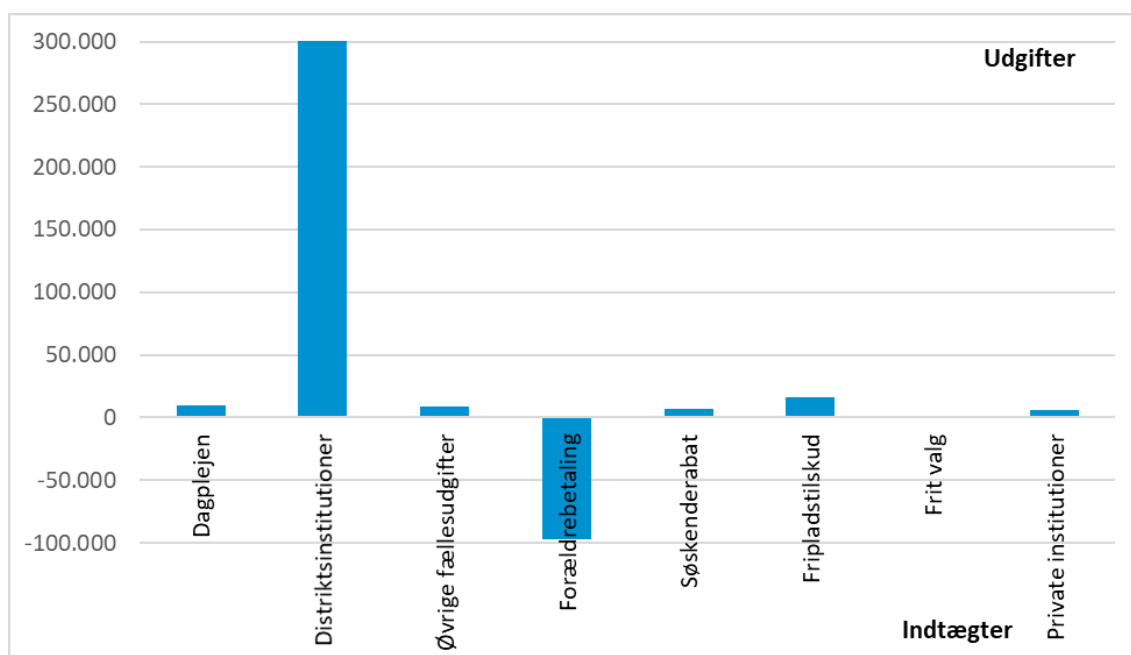
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ud over de ovenfor oplyste aktiviteter, har Ballerup Kommune modtaget ca. 6,5 mio. kr. fra Nordea-Fonden til projektet "Sammen om børn". Projektet understøtter samarbejdet med og imellem forældre og løber fra 2022 til 2024. Ballerup Kommune bidrager med egenfinansiering på i alt ca. 8 mio. kr. i den samlede periode.

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 2022 (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.)	2019	2020	2021	2022
Dagplejeplads	169	161	167	156
Børnehus 0-2 år	163	163	172	160
Børnehus 3-5 år	81	81	86	80

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

Gennemsnitligt antal børn	2019	2020	2021	2022
Dagplejeplads	59	60	63	53
Børnehus 0-2 år	968	987	1.001	1.062
Børnehus 3-5 år	1.478	1.559	1.767	1.631

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.	133
40.37	Folkebiblioteker	140
40.38	Kulturel virksomhed	144
40.39	Klubber og byggelegepladser	151

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 2022:

Det vedtagne budget var 32,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 33,2 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 30,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 2,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsudgifter og -indtægter vedrørende:

- De fysiske rammer
 - Ballerup Super Arena
 - East Kilbride Badet
 - Forenings- og Frivilligcenter TAPETEN
 - Stadion og idrætsanlæg (udendørsanlæg) med klubhuse samt idrætshaller
 - Huse/lokaler til foreningslivet/klublivet.
- Tilskud til
 - 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
 - Rideskolen
 - Nye tiltag inden for folkeoplysning.
- Sommerferieaktiviteter for skolebørn.
- Frivillighed, herunder Frivillighedsrådet samt § 18-tilskud til frivilligt socialt arbejde

- Eventpuljen (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)
- § 18 i Lov om social service (serviceloven).

Politiske målsætninger

Vision 2029, Kultur- og Fritidspolitikken, Idrætspolitikken, Folkeoplysningspolitikken, Frivillighedspolitikken, Udviklingsplan for Ballerup Idrætsby, 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.

Med den "Åbne Skole" og "understøttende undervisning" i folkeskolen er der åbnet op for 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

Via Frivillighedspolitikken er der fokus på at styrke, synliggøre og skabe muligheder for frivillige indsatser og frivilligt arbejde overalt i Ballerup Kommune.

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.

Ballerup Ungdomsskole, Ungdomskulturhuset Vognporten og Ballerup Musik- og Kulturskole har indgået et samarbejde. Hver år defineres en række indsatser, som realiseres ved, at de enkelte institutioner afsætter 1 pct. af institutionsbudgettet til samarbejdet. I 2021 er dette samarbejde blevet udvidet med fritids- og ungdomsklubberne.

“Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv. fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.4.2. Idræt

- Parterne er enige om, at behovet og mulighederne for en tilskuertribune i East Kilbride Badet skal afdækkes inden budgetproces 2023. Undersøgelsen forelægges Kultur- og Fritidsudvalget.

Opgaven afventer. For at afdække, om der kan etableres en tilskuertribune i East Kilbride Badet, kræver det en undersøgelse, hvor der skal afsættes 50.000 kr. til en brandmajor.

- Der påbegyndes en udviklingsplan for Måløv Idrætspark. I planen indtænkes et eventuelt køb af hal i Jonstruplejren.

Der er nedsat en arbejdsgruppe omkring udviklingsplanen for Måløv Idrætspark. Arbejdet med udviklingsplanen fortsætter i 2023 og er beskrevet i Aftale om Budget 2023.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

- For at understøtte foreningerne afsættes ud over de allerede afsatte midler til aktivitetstilskud yderligere 0,1 mio. kr. i 2022, 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,3 mio. kr. i 2024 og frem.

Midlerne er udmøntet og indgår i fordelingen af foreningernes aktivitetstilskud.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	32.653	33.179	30.933	-2.246	663	-1.583

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Stadion: Idrætsanlæg, haller på skoler og East Kilbride Badet, Ballerup Super Arena, Tapeten og Hallen Solvej	16.590	16.981	16.909	-72	82	10
Tilskud til folke- oplysning	5.093	5.043	4.717	-326	0	-326
Undervisning (aftenskoler)	1.853	1.853	1.492	-361	0	-361
Ungdomsskole- virksomhed	5.536	5.489	5.036	-453	165	-289
Diverse fritids- aktiviteter uden for folkeoplys- ningen	1.626	1.916	1.607	-308	0	-308
Eventpulje	800	800	375	-425	425	0
Støtte sociale formål inkl. § 18-midler (frivillighed)	1.155	1.097	796	-301	-9	-310
I alt	32.653	33.179	30.933	-2.246	663	-1.583

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

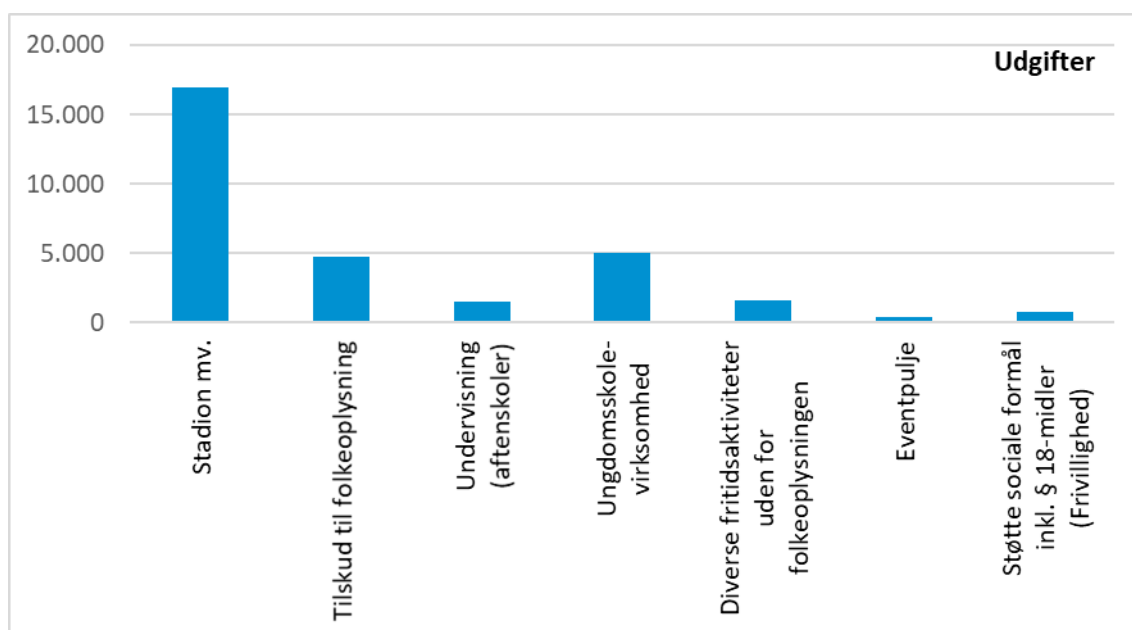
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

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 2022:



Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 32,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 32,5 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 32,5 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 29.000 kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 29.000 kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler svarer til det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter følgende betjeningssteder og ydelser:

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

Ud over biblioteksbetjeningen på hovedbiblioteket i Ballerup og kulturhusene i Skovlunde og Måløv, foregår der biblioteksbetjening af dagpleje, børneinstitutioner, plejehjem og af individuelle hjemmelånere. Formidling af børnelitteratur foregår også ude i lokalområder ved samarbejde med boligforeninger og borgere. Ugentligt udarbejdes en lydavis.

Visionen er at skabe bedre og mere liv for og med borgerne i Ballerup Kommune. Det sker dels ved formidling af kultur, viden og information. Dels sker det ved inddragelse og samarbejde med andre aktører både borgere, foreninger og andre institutioner i Ballerup Kommune. I 2020 fik Ballerup Bibliotekerne opgaven at skabe liv på Posthuset – et nyt kultur- og mødested for borgerne. Nu er Posthuset en del af Ballerup Bibliotekerne og der er i alt fire huse, hvor borgerne støttes i at danne forskellige videns-, kulturelle og sociale fællesskaber.

Ballerup Bibliotek og de to kulturhuse i Måløv og Skovlunde tilbyder borgerne lån af bøger, tidsskrifter, sprogstimulerende materialer, lydbøger, film, spil og musik. Via

bibliotekets hjemmeside downloades e-bøger via eReolen og lydbøger via Netlydbog og film via Filmstriben. Biblioteket køber og formidler adgang til digitale ressourcer.

Lovhjemmel

- Bekendtgørelse af lov om biblioteksvirksomhed (biblioteksloven).

Politiske målsætninger

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

De overordnede strategiske mål for området er:

- Læsning, dannelse og kultur
- Læring, teknologiglæde og skaberkultur
- Den aktive borger, relationer og bæredygtige løsninger.

Formålet med disse mål er at nå flere nye brugere, udvikle nye metoder til at involvere og aktivere borgerne, samt skabe nye relationer og partnerskaber.

Biblioteket understøtter den digitale borger ved at være med til at udvikle borgernes almene digitale kompetence. Desuden styrkes børn og unges læsekompetencer gennem samarbejde med skoler og brug af nye digitale medier.

Aktiviteterne skifter fokus fra ikke kun at være adgangsgivende til litteratur og medier til i højere grad at facilitere brug af medier. Fokus øges på læring, interaktive tiltag, inddragelse og medvirken af borgere.

Der indgås mangfoldige samarbejdsrelationer og skabes nye stier til udvikling og formidling af bibliotekets tilbud. Fra 2020 er der sat fokus på at gøre verdensmål håndgribelige i borgernes hverdag, og bæredygtighed tænkes ind i husenes udvikling og daglige drift samt i vores formidlingstilbud til borgerne. Som central aktør i lokalsamfundet har Ballerup Bibliotekerne fokus på realisere kommunens Vision 2029 ved at give bedre liv for den enkelte borger ved viden og læring samt mere liv i fællesskaber.

Med den "Åbne Skole" og "understøttende undervisning" i folkeskolen er der åbnet op for et endnu tættere samarbejde mellem folkeskoler og bibliotekerne. Den digitale platform "Skolen i virkeligheden" understøtter dette møde og fungerer som bindeled for samarbejdet.

Materiale- og aktivitetsudvælgelsen på biblioteket er baseret på hensyn til kvalitet, alsidighed og aktualitet. Alle tre huse har indbydende lokaler med et udvalg af materialer og oplevelser i forhold til borgernes ønsker og behov i et samspil med Lov om biblioteksvirksomhed. Åbningstiderne er indrettet efter brugernes behov og der er etableret selvbetjent åbningstid i alle tre huse.

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

Fra sensommeren 2021 skal Ballerup Bibliotekerne medvirke til at realisere visionen for Posthuset, som er at skabe nye fællesskaber og mere liv, og hvor borgere, foreninger og andre aktører er drivkraften og livet i huset.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.37 Folkebiblioteker	32.834	32.483	32.454	-29	29	0

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedttaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Ballerup Bibliotekerne *)	32.834	32.483	32.454	-29	29	0
I alt	32.834	32.483	32.454	-29	29	0

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedttaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

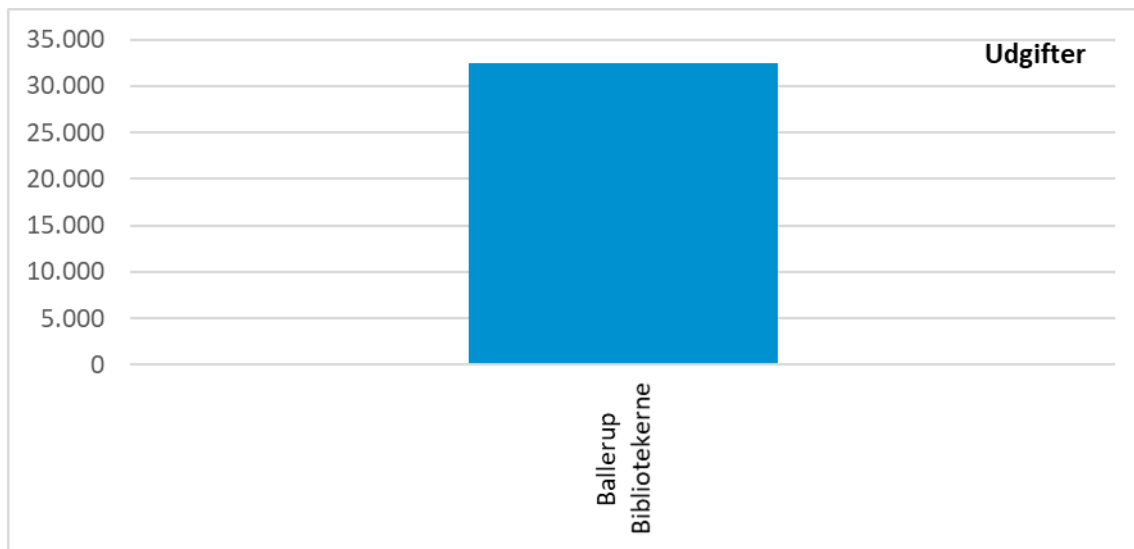
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 40.37 Folkebiblioteker fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed
Ansvarligt udvalg Kultur- og Fritidsudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 22,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 22,6 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 21,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,3 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter:

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

Lovhjemmel

- Lov om musik

Politiske målsætninger

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

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, sang, dans, drama, billedkunst, mediefag, band/orkestersammen-spil, førskolerytmik (forældre/barn), sangskrivning, musikproduktion, computermusik og musikteori/hørelære.

Endvidere kan der tilbydes undervisning til voksne over 25 år. Ballerup Musik- og Kulturskole skal sikre, at børn og unge i samtlige lokalområder tilbydes musikundervisning. Musik- og kulturskolen 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.

For at styrke børns og unges møder med musik, er der etableret en række samarbejder med institutioner og skoler:

- Obligatorisk "kompagnonundervisning" (rytmik) i alle 0. klasser i kommunens skoler, forestået af musik- og kulturskolen.
- Understøttende undervisning i folkeskolen. Der er øremærket 1,25 årsværk på Ballerup Musik- og Kulturskole til arbejdet ind i folkeskolerne.
- Musik-satellitten - et samarbejde med udvalgte folkeskoler om at skabe stærke lokale musikmiljøer og fællesskaber på skolerne, hvor børn og unge aktivt og uden betaling deltager i det musikalske fællesskab.
- Sammen med Kulturtjenesten tilbydes minikompagnon - musikforløb til daginstitutioner.

Ballerup Musik- og Kulturskole, Ungdomskulturhuset Vognporten og Ballerup Ungdomsskole har indgået et samarbejde. Hver år defineres en række indsatser, som realiseres ved, at de enkelte institutionerne afsætter 1 pct. af institutionsbudgettet til samarbejdet. I 2021 er dette samarbejde blevet udvidet med fritids- og ungdomsklubberne.

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 13-25 år samlingsstedet Vognporten.

Baltoppen LIVE

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

Derudover har Baltoppen LIVE et samarbejde med TEMA – Teater i Baltoppen, der viser ca. 35-50 voksen- og børneforestillinger om året på scenen i Baltoppen LIVE, og hvor også de lokales frivillige kulturliv udfolder sine sceniske udadvendte aktiviteter. Endelig samarbejder Baltoppen LIVE med byens musiske liv.

Bygningen Baltoppen rummer desuden to lokaler, som tidligere tilhørte Baltoppen Bio. Sal 1 er blevet ombygget og bliver primært benyttet af Teaterforeningen KLIMA. Sal 2 indgår i anlægsprojektet om omdannelse af Baltoppen LIVE.

Vognporten

Vognporten er kommunens ungdomskulturhus og et samlingssted, som drives af unge mellem 13 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.

Ungdomskulturhuset Vognporten indgår i et samarbejde med Ballerup Musik- og Kulturskole, Ballerup Ungdomsskole og Fritids- og ungdomsklubberne (se tekst ovenfor).

Kulturtjenesten

Kulturtjenesten og de lokale kulturnetværk skal sikre kulturoplevelser for, med og af børn og unge på tværs af institutionstyper og på hele 0- til 16-års området.

Kulturtjenesten er et netværk med repræsentanter fra Ballerup Kommunes kulturinstitutioner og fem kulturnetværkskoordinatorer fra dagtilbud, skole/BFO og klub. Disse koordinatorer repræsenterer det lokale kulturnetværk, der er blevet nedsat i hvert skoledistrikt.

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 amatørbegejnheder.

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).

Tilskud til Musik i Fælleskab

Via puljen og Ballerups lokale musikforeninger, orkestre og kor skabes musikoplevelser for borgere, som ikke selv kan opsøge musikken i lokalsamfundet, på plejehjem, bosteder m.m.

Lokalhistorie

Ballerup Museum

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

Stadsarkiv Ballerup

Stadsarkivet indsamler, opbevarer og formidler lokalhistorisk materiale af kommunal og privat/foreningsoprindelse. Stadsarkivet skal sikre, at der sker en lovlig kassation og opbevaring af alle kommunale arkivalier, både papir- og elektroniske arkivalier, i henhold til arkivloven og Kommunalbestyrelsens øvrige bestemmelser.

Ballerup Stadsarkiv er under tilsyn af og samarbejder med Statens Arkiver. Ballerup Stadsarkiv er åbent for alle, og de tilgængelige dele af arkivalierne kan benyttes på læsesalen i arkivets åbningstid.

“Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.4.3. Kultur

- Der afsættes 0,15 mio. kr. ekstra til Ballerup Museums arbejde i 2022 og frem.

Administrationen udmønter opgaven.

Ressourcerne er udmøntet.

2.1.3. Kunstsamling og kunstoplevelser

- Parterne ønsker, at Kultur- og Fritidsudvalget i sommeren 2022 forelægges et forslag til etablering af en kunstsamling af kunstnere med tilknytning til Ballerup Kommune. Midlerne hertil tages fra Kunstpuljen.

Opgaven er i gangsat og videreført med Aftale om budget 2023.

- Kunstoplevelser skal være tilgængelige for alle. Derfor ønsker parterne at flytte kunst ud i det fri og afsøge muligheden for etablering af et område til en skulpturpark i Ballerup Kommune, hvor kunstnerne gratis kan udstille deres værker.

Opgaven er politisk besluttet nedlagt for nærværende.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.38 Kulturel virksomhed	22.639	22.577	21.659	-917	311	-607

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 40.38 Kulturel virksomhed

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Ballerup Musik- og Kulturskole	10.716	10.645	10.606	-38	38	0
Kulturhuse/ Spillesteder	5.938	5.860	5.741	-118	139	21
Kulturaktiviteter	3.184	3.133	2.526	-607	**) 134	-473
Lokalhistorie	2.154	2.293	2.157	-136	0	-136
Kunstpulje, ved- ligeholdelse af kunst	647	647	628	-18	0	-18
I alt	22.639	22.577	21.659	-917	311	-607

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

**) Beløbet er 134.000 kr. for højt idet en udskudt leverance er registeret to gange. Beløbet flyttes til bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion ved første budgetopfølgning 2023.

Noter: "Vedtaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

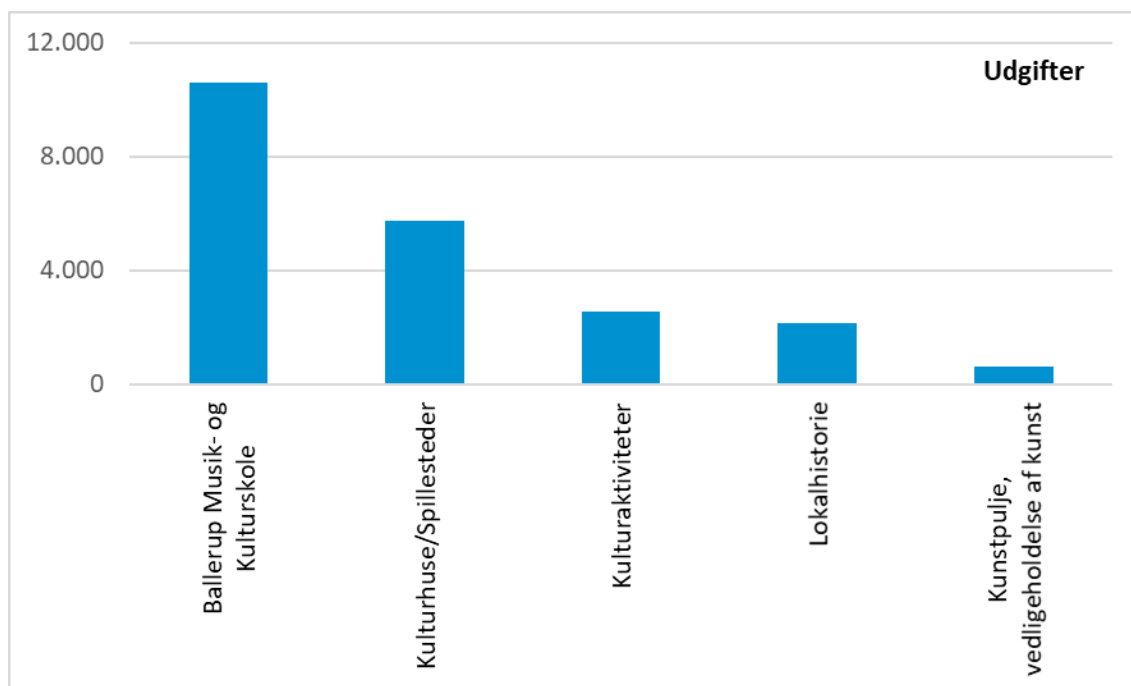
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

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 2022 (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 2022:

Det vedtagne budget var 38,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 41 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 38,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 1 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.

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 foretager desuden kriminalitetsforebyggende arbejde i samarbejde med SSP.

Klubberne og ungdomsklubberne er opdelt i fire distrikter:

- Klub Syd, der dækker skoledistrikterne Hedegården og Baltorp
- Klub Nord, der dækker skoledistrikt Skovvejen
- Klub Skovlunde, der dækker skoledistrikt Skovlunde
- Klub Måløv, der dækker skoledistrikt Måløvhøj.

Lovhjemmel

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

Politiske målsætninger

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

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

Et fælles børne- og ungesyn er formuleret i Børne- og Ungestrategien, ligesom indsatsen "Ballerups Analyse af Læringsmiljøer" (BAL), 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.

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 40.39. Klubber og byggelejepladser fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Den demografiske udvikling og behovet for kapacitet på klubområdet følges tæt i forbindelse med prognosearbejdet.

3.2.1. Et stærkt almenområde

- Der afsættes 0,1 mio. kr. i 2022 og 0,3 mio. kr. i 2023 til efteruddannelse i klubber med fokus på konfliktforebyggelse.

Administrationen udmønter opgaven.

Alle fire klubber har fået tildelt ressourcer og har gennemført konfliktløsningskurser.

3.2.4. Et godt ungdomsmiljø

- Klubberne i Ballerup Kommune er åbne for de ældste i klubmålgruppen om aftenen. Parterne ønsker, at deres behov for åbningstid undersøges.
- Parterne er enige om at evaluere Ungdomskulturhuset Vognporten med henblik på udarbejdelse af en fremtidsvision for huset. Udkast hertil forelægges Kultur- og Fritidsudvalget.

Opgaven omkring kortlægning af åbningstid er udskudt til 2023. Der er udarbejdet udkast til fremtidsvision for Vognporten.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

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

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegepladser

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
40.39 Klubber og byggele- pladser	38.256	40.981	38.689	-2.292	1.011	-1.281

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Vedttaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 40.39 Klubber og byggelegetid

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Fritids- og ungdomsklub	46.188	48.913	46.660	-2.253	1.005	-1.248
Forældrebetaling	-11.711	-11.711	-10.640	1.071	0	1.071
Myndighedsudgifter	3.162	3.162	2.431	-731	0	-731
Øvrige fællesudgifter	617	617	238	-378	6	-372
I alt	38.256	40.981	38.689	-2.292	1.011	-1.281

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Vedttaget budget 2022" er justeret i forhold til vedtagelsen den 11. oktober 2021, da ejendomsudgifterne er flyttet til bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift.

"Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Fritids- og ungdomsklub

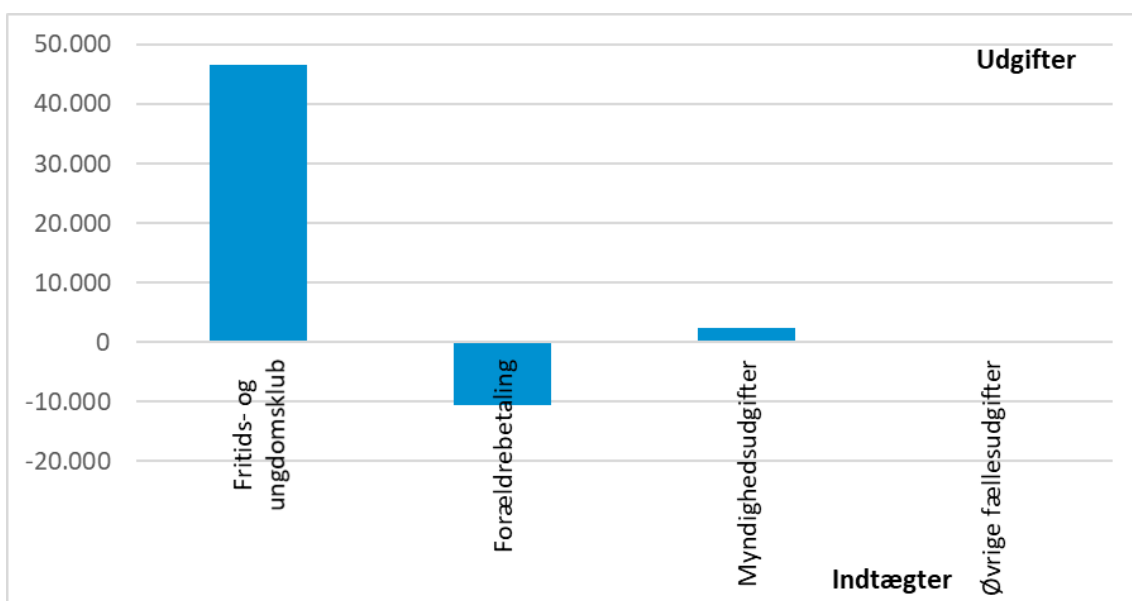
Klubberne kommer ud af 2022 med et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., hvoraf 1 mio. kr. overføres til 2023. Kun Klub Skovlunde kom ud med et lille merforbrug på - 12.000 kr. så økonomien på klubberne er grundlæggende sund.

Forældrebetaling og Myndighedsudgifter

Disse poster skal ses sammen, da de dækker forældrebetaling og fripladser. Der var færre børn end forventet i klubberne, hvorfor indtægterne i forældrebetaling og udgifterne til fripladser blev lavere end forventet.

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 2022:

**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.)	2019	2020	2021	2022
Udgift pr. medlem i fritidsklub, byggelegeplads og ungdomsklub	19.493	20.161	20.893	18.887

Note: Prisen er faldet grundet mindreforbrug på klubber

Tabel 4. Udviklingen i antal børn i fritidsklub

Antal børn i fritidsklub pr. pr. 31. december	2019	2020	2021	2022
Klub Syd	454	484	461	464
Klub Nord	387	403	421	411
Klub Måløv	534	523	523	510
Klub Skovlunde	526	573	616	639
I alt	1.901	1.983	2.021	2.024

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

Antal børn i ungdomsklub pr. pr. 31. december	2019	2020	2021	2022
Klub Syd	159	151	207	198
Klub Nord	143	162	152	134
Klub Måløv	172	148	122	114
Klub Skovlunde	0	0	0	0
I alt	474	461	481	446

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. Se tallet i tabel 4.

Socialudvalget

50.54	Tilbud til voksne med særlige behov	158
50.58	Boligstøtte	166

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov
Ansvarligt udvalg Socialudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 324,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 318,3 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 318 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør -4,6 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 4,9 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Området omfatter social service samt råd og vejledning til målgruppen voksne med særlige behov på grund af fysisk og/eller psykisk funktionsnedsættelse, sindslidelse og/eller særlige sociale problemer, herunder alkohol- og stofmisbrug. Aldersgruppen er voksne mennesker fra 18 år til folkepensionsalderen.

Bevillingsområdet omfatter aktiviteter fra:

Myndighedsområdet

Myndighedsområdet visiterer indsatser til borgere i målgruppen og foretager opfølgning. Opfølgningen sikrer, at der bliver arbejdet systematisk på indsatsmål, og det bliver altid vurderet, om borgeren modtager den rette indsats, som borgeren profiterer af.

Borgerne kan være visiteret til en indsats enten i Ballerup Kommune eller i en anden kommune.

Forebyggende indsatser

I Brydehuset, Den Sociale Indgang (tidligere Parkvej) ydes åben rådgivning og vejledning samt forebyggende indsatser til målgruppen uden forudgående aftale eller visitering. Desuden tilbydes kortere forløb i op til et halvt år samt udgående akut støtte til sårbare borgere.

Individuel hjælp

For voksne med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer ydes der en speciel indsats. Støtten kan fx ydes i form af råd og vejledning, hjemmevejledning, ledsagelsesordning, støttekontaktperson til psykiske syge. Der

ydes også borgerstyret personlig assistance; det kan fx være til personer, der i høj grad er afhængig af hjælp til at udføre almindelige daglige funktioner, og som har et omfattende behov for pleje, overvågning, ledsagelse eller praktisk bistand. Derudover kan der også tilbydes hjemmevejledning og bostøttetilbud.

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 §§ 105/107/108, hvoraf to af tilbuddene er højt specialiseret og en stor del af borgerne er fra andre kommuner.

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. Borgere i botilbud er også omfattet af tilbuddet.

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. Borgere i botilbud er også omfattet af tilbuddet.

Særligt Tilrettelagt Undervisning

Unge over 18 år kan få en Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU), som er en treårig ungdomsuddannelse for unge, der ikke har mulighed for at gennemføre en ordinær ungdomsuddannelse. Uddannelsen skal være afsluttet inden det 25. år.

Specialundervisning til voksne

Kommunen skal tilbyde specialundervisning til voksne med særlige behov.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven)
- Lov om specialundervisning.

Politiske målsætninger

Udsattestrategien blev godkendt i 2022, og handleplaner bliver udarbejdet og implementeret i de kommende år.

Der er udarbejdet en økonomisk handleplan for 2019-2023, der skal imødegå stignende udgifter på området. Socialudvalget følger udgiftsudviklingen på samtlige udvalgsmøder.

“Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.3.4. Voksen- og Handicapområdet

- Investering i handicap- og socialområde for voksne: I region Hovedstaden viser udviklingen et stigende antal borgere med psykiatrisk diagnose, - 14 pct. blandt de 18- til 24-årige og 11 pct. af de 60- til 66-årige, og samtidig ses flere borgere med fysisk og psykisk handicap grundet længere levetid. Begge udviklinger betyder en stigende udgiftsudvikling.

Parterne er på denne baggrund enige om igen at investere i området og tilføjer således 10 mio. kr. til budgettet i 2022. I foråret 2022 fremlægges analyser af områdets fremtidige aktivitets- og udgiftsudvikling med henblik på, at der med budget 2023 og frem kan fastlægges fremtidigt budgetniveau.

Analyserne er gennemført og de anbefalede initiativer er under implementering.

- Parterne er enige om at undersøge behovet for flere pladser i bofællesskabet Sønderhaven og de fysiske og planmæssige muligheder herfor.

Opgaven er forsinket.

1.3.5. Udsatte borgere

- Der skal udarbejdes en strategi for, hvordan der arbejdes med Hjemløseindsatsen. Strategien for hjemløse indarbejdes i Strategien for Udsatte, som er under udarbejdelse, jf. Aftale om budget 2021. I strategien skal metoder og tilgange til borgersamarbejdet fremgå.

Strategien er udarbejdet og vedtaget. Implementering er i gang.

- Tandrødderne er et tandlægetilbud til udsatte borgere, drevet af en forening af frivillige tandlæger. Parterne er enige om at yde et årligt driftstilskud på 0,15 mio. kr. i 2022 og i 2023, som supplement til tilbuddets driftsøkonomi, som i øvrigt er baseret på donationer fra fonde og lignende.

Opgaven er gennemført.

1.5.3. Frivillighedskordinator Brydehuset

Parterne er enige om at investere 0,5 mio. kr. i 2022 og i 2023 for, at funktionen som frivillighedskordinator kan videreføres i Brydehuset.

Administrationen udmønter opgaven.

Opgaven er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Socialudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	324.187	318.254	317.959	-295	-4.571	4.866

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 50.54 Tilbud til voksne med særlige behov

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Myndighedsrammen	319.646	349.108	355.041	5.933	0	5.933
Decentrale institutioner	211.158	202.733	207.860	5.127	-4.571	556
Takstindtægter	-180.138	-206.431	-204.299	2.132	0	2.132
Statsrefusion ¹⁾	-31.106	-31.378	-44.976	-13.598	0	-13.598
Øvrige områder	4.628	4.222	4.332	110	0	110
I alt	324.187	318.254	317.959	-295	-4.571	4.866

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

- 1) Pr. 1. januar 2021 er der ændret i refusionssatserne for Særlig Dyre Enkeltsager, hvor kommunerne bl.a. får refunderet en større procentgrad af udgifter til de dyreste borgere, og ens refusionssatser for børn og gamle.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Myndighedsrammen

Der har været pres på myndighedsrammen, hvilket har betydet et merforbrug på 5,9 mio. kr.

Strategiplanen for det specialiserede voksenområde er fulgt nøje og har udløst en besparelse på 17 mio. kr., hvilket er 0,9 mio. kr. mindre i forhold til planen.

Merforbruget skyldes primært tyngde af borgere, der har behov for støtte samt visiterede indsatser, der er effektueret i 2022.

Decentrale institutioner

Rødbo har genereret et underskud på 3,1 mio. kr. svarende til 8 pct. af budgettet. Da Rødbo er underlagt KKR-aftalen, påhviler de første 5 pct. af over-/underskuddet kommunen, svarende til 1,9 mio. kr. De restende 1,2 mio. kr. er restancebogført og opkræves af køberkommunerne via taksten i 2024.

De øvrige institutioner under bevillingsrammen holder sig inden for den tilladte ramme. Sammenlagt overføres der et underskud på 4,6 mio. kr. til budget 2023.

Takstindtægter

Ingen særlige bemærkninger.

Statsrefusion

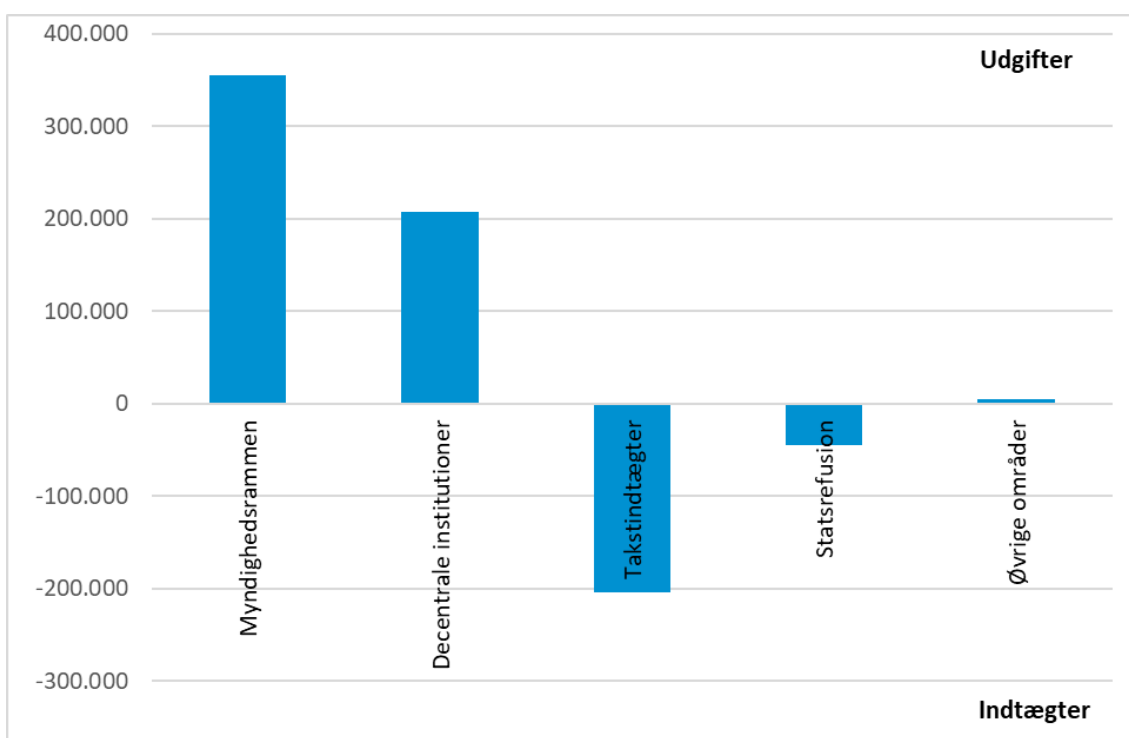
I forhold til budgettet er der en merindtægt på 13,598 mio. kr. Merindtægten skyldes større tilgange af refusionsbærende borgere/udgifter end forventet.

Øvrige områder

Ingen særlige bemærkninger.

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 2022:



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.)	2019	2020	2021	2022
Specialundervisning til voksne	14	16	18	24
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	270	244	332	208
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	1.217	1.335	1.296	1.541
Socialpædagogisk vejledning, § 85	79	78	77	73
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	93	96	79	97
Midlertidigt ophold på herberg, § 110/Kvindekrisecenter § 109	443	372	361	439
Længerevarende ophold, § 108	1.056	1.119	1.233	1.259
Midlertidigt ophold, § 107	639	669	755	862
Botilbudslignende tilbud, § 85/§ 105 (ABL § 105)	780	833	887	911
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	26	22	26	31
Beskyttet beskæftigelse, § 103	123	131	138	145
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	197	201	191	210
Dækning af merudgifter, § 100	28	18	16	21

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	2019	2020	2021	2022
Specialpædagogisk bistand til voksne	135	138	172	94
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	14	11	11	13
Personlig hjælp i hverdagen, § 96	13	14	12	11
Socialpædagogisk vejledning, § 85	289	282	277	300
Plejevederlag til pasning af døende, § 118	8	10	11	9
Midlertidigt ophold på herberg, § 110	19	17	19	18
Længerevarende ophold, § 108	59	52	47	49
Midlertidigt ophold, § 107	92	97	94	91
Botilbudslignende tilbud, § 85/ § 105 (ABL § 105)	112	116	120	117
Kontakt- og ledsager, §§ 97-99	140	137	127	105
Beskyttet beskæftigelse, § 103	100	102	95	93
Aktivitets- og samværstilbud, § 104	162	155	159	161
Dækning af merudgifter, § 100	40	50	51	38

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 50.58 Boligstøtte
Ansvarligt udvalg Socialudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 50.58 Boligstøtte viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 67,1 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 66,8 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 64,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 2 mio. kr.

Der er ikke planlagte overførsler fra 2022 til 2023, hvorfor resultatet efter overførsler svarer til resultatet før overførsler; 2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingen omfatter ydelsesstøtte til ældreboliger, lejetab i ældre- og plejeboliger, udgifter til boligstøtteloven samt Lov om lån til betaling af ejendomsskatter og tinglysningsafgiftsloven. Udbetaling Danmark overtog pr. 1. marts 2013 udbetaling og administration af boligstøtten.

Lovhjemmel

- Lov om lån til betaling af ejendomsskatter
- Lov om afgift af tinglysning og registrering af ejer- og panterettigheder mv. (tinglysningsafgiftsloven)
- Lov om individuel boligstøtte (boligstøtteloven).

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 50.58 Boligstøtte fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Socialudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
50.58 Boligstøtte	67.075	66.757	64.724	-2.033	0	-2.033

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Boligydelse	40.280	38.244	39.104	860	0	860
Boligsikring ¹⁾	24.406	27.920	24.959	-2.960	0	-2.960
Lån til betaling af ejendoms- skatter	2.294	556	583	27	0	27
Lejetab og ydel- sesstøtte	96	38	78	41	0	41
I alt	67.075	66.757	64.724	-2.033	0	-2.033

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

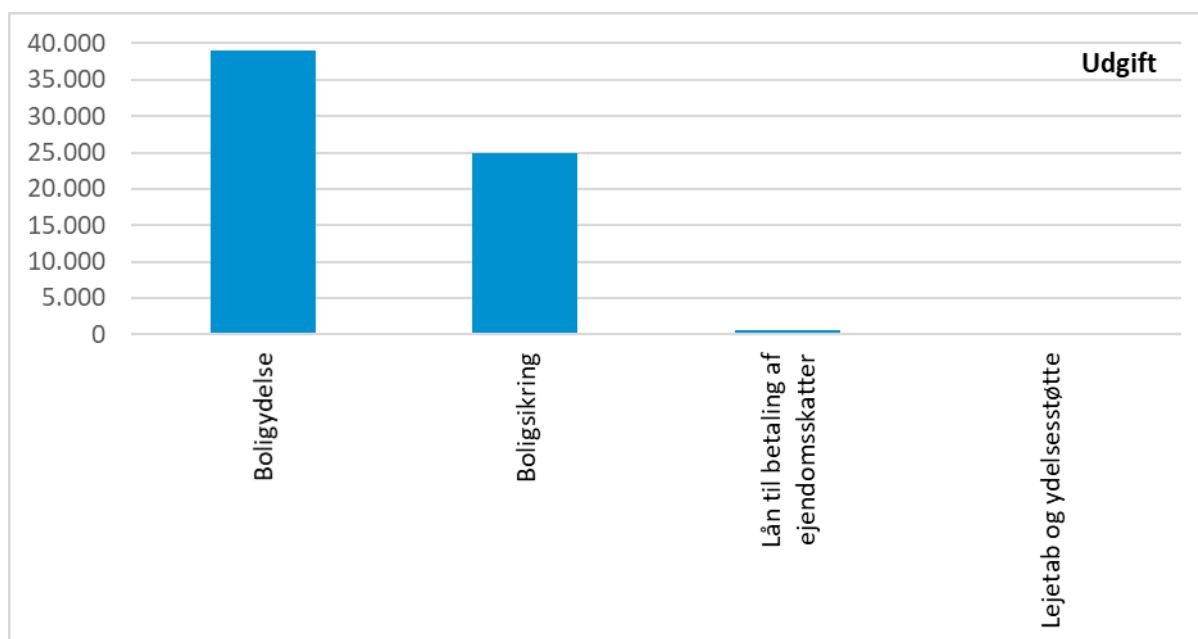
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

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 2022 (1.000 kr.):

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 50.58 Boligstøtte**

Tabel 3. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Boligydelse	3.832	3.834	3.709	3.666
Boligsikring	3.053	3.276	3.206	3.204
I alt	6.885	7.110	6.915	6.870

Tabel 4. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Boligydelse	10	10	10	10
Boligsikring	8	9	9	8

Sundheds- og Ældreudvalget

51.52	Tilbud til ældre pensionister	170
51.56	Sundhed og forebyggelse	176

Bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister
Ansvarligt udvalg Sundheds- og Ældreudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 498,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 495,7 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 515,4 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et merforbrug på 19,7 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør -13,2 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et merforbrug på 6,5 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

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

Plejehjem og korttidsboliger

Kommunen driver syv plejehjem og råder over i alt 304 plejeboliger og 26 korttidsboliger.

Derudover køber og sælger kommunen plejeboliger efter behov.

Udgifter til borgere, der fylder 65 år inden for det voksenspecialiserede område, der har nedsat funktionsevne eller har en sindslidelse og bor på et botilbud (§§ 107 og 108/105).

Aflastning og Aktivitet

Kommunen råder over otte aflastningspladser beliggende på Plejehjemmet Sønderhaven, som hører under Omsorg & Bolig, idet de anvendes i forbindelse med dag- og aktivitetstilbud med særligt fokus på aflastning for borgere med demenssygdomme. Ud over aflastning bruges pladserne efter behov som daghjemstilbud. Selve dag- og aktivitetstilbuddet er daggrupper, hvor borgere med demenssygdomme kommer en eller flere gange om ugen for at deltage i rehabiliterende og stimulerende gruppeaktiviteter.

Hjemmepleje

Borgere i kommunen, som er visiteret til rehabilitering, praktisk og personlig hjælp, kan frit vælge mellem kommunale leverandører og de private leverandører. Borgerne

har også selv mulighed for at udpege en person til at udføre de visiterede opgaver og få udbetalt et tilskud til den hjælper, som den pågældende borger selv ansætter.

Aktiviteter og tilskud

Til borgere over 67 år er der tilbud om en bred vifte af hjælp og aktiviteter:

- Økonomisk hjælp til visse udgifter (personlige tillæg)
- Omsorgsarbejde så som tilskud til aktivitetshuse, ældreklubber, caféer og mad til hjemmeboende borgere, aktivitets- og samværstilbud.

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., 2., 4., 5., og 6. semester.

Pædagoguddannelsen

Kommunen modtager pædagogstuderende på botilbud og plejehjem.

Myndighed - afsnit for Afgørelser og Hjælpemidler

Afsnittet for Afgørelser og Hjælpemidler visiterer og bevilliger hjælpemidler, træning, hjemmepleje, rehabilitering, ældreboliger, plejeboliger og korttidsboliger.

Lovhjemmel

- Lov om social service (serviceloven)
- Sundhedsloven
- Lov om grundlæggende social- og sundhedsuddannelser
- Lov om almene boliger mv. (boligloven)
- Lov om arbejdsmiljø (arbejdsmiljøloven)
- Lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (retssikkerhedsloven)

Politiske målsætninger

Der er på området en værdighedspolitik og en pårørendepolitik, der danner rammen for de indsatser og tilgange, vi har til borgerne i Ballerup Kommune.

Strategien for Fastholdelse, Uddannelse og Rekruttering (FUR) har i 2022 affødt initiativer inden for supplerende uddannelsesmuligheder samt generel efteruddannelse.

“Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Demografisk fremskrivning

Den fulde effekt af den forventede befolkningsudvikling i kommunen efter 2021 er indarbejdet i budgettet. Områder med stigende målgrupper bliver derved kompenseret med midler svarende til det øgede udgiftsbehov, der følger af den løbende befolkningsudvikling i Ballerup Kommune – det gør sig især gældende inden for Børne- og Skoleudvalget. Dermed fastholdes det nuværende serviceniveau.

Med indarbejdelsen af udgifterne til demografi er der taget højde for kendte ændringer i antallet af både børn og ældre.

Der udarbejdes forskellige modeller for udmøntning af demografien fremadrettet, herunder ses der på, hvordan andre kommuner gør det. Det begrundes i, at der i de kommende år er tale om betydelige midler inden for servicerammen.

Økonomiudvalget er fagudvalg på opgaven.

Opgaven er gennemført.

1.3.1. Ældreområdet

- Kvalitet i ældreplejen: I budget 2021 blev det besluttet at samle de mange initiativer til udvikling af kvaliteten på ældreområdet i en samlet plan til politisk behandling og den indsats fortsætter i 2022. Udfordringer med rekruttering og fastholdelse på sundheds- og omsorgsområdet kræver fokus på at få flere uddannede inden for fagområderne, og at få skabt en positiv og attraktiv kultur til at rekruttere og fastholde såvel fastansatte som interne vikarer til at sikre kontinuitet og kvalitet i samarbejdet med de ældre borgere og pårørende.

Opgaven er gennemført, og der arbejdes fortsat med at udvikle nye initiativer.

- Analyse af fremtidens ældrebehov: Der skal udarbejdes en analyse af, hvilke behov fremtidens ældre borgere har og hvilken betydning det har for det fremtidige personalebehov. I analysen skal indgå, hvordan teknologier, bygningsindretning m.m. kan anvendes til at udvikle opgaveløsningen og arbejdstilrettelæggelsen såvel til gavn for de ældre borgere som det lokale arbejdsmiljø.

Opgaven er gennemført. I 2023 vil der blive afholdt workshops, hvor udvalgte elementer fra analysen behandles dybere.

- Normering på ældreområdet, nattevagter: Der er afsat ekstra 0,3 mio. kr. i 2022 stigende til 0,5 mio. kr. årligt fra 2023 og frem.

Opgaven er gennemført.

- Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2022 stigende til 0,3 mio. kr. årligt fra 2023 til at reducere sagsbehandlingstiden til visitation af ydelser inden for ældreområdet.
- Dette gælder også hjælpemidler.

Opgaven er gennemført.

1.3.2. Plejehjem

- En plejebolig er borgerens hjem. Derfor ændres benævnelsen Plejecenter til Plejehjem – også på skilte og indgangspartier.

Opgaven er gennemført.

- Samtidig med den igangværende udvidelse af Plejehjemmet Toftehaven, skal der tages stilling til hvor, hvornår og hvordan etablering af et yderligere antal plejehjemsboliger skal ske. Endvidere undersøges og tages stilling til, hvilken etablerings- og driftsform plejehjemsboligerne skal have.

Opgaven er forsinket.

1.3.3. Fællesskaber

- Parterne er enige om at evaluere Aktivcenter Ballerup og på den baggrund få udarbejdet forslag til, hvordan centret skal udvikle sig, herunder dets målgrupper og aktiviteter. På den baggrund tages stilling til, om der skal være en anden prioritering og profil for anvendelsen af de afsatte midler.

Der er truffet principiel politisk beslutning, som er under implementering.

- Der har gennem flere år været afsat 0,45 mio. kr. årligt i budgettet til at styrke fællesskaber. Parterne er enige om, at der skal ske en evaluering af indsatserne, herunder om indsatserne kommer de relevante borgere til gavn, og om effekten af indsatserne er tilfredsstillende.

Opgaven er nedlagt i forbindelse med besparelserne til 2023-budgettet.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Sundheds- og Ældreudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
51.52 Tilbud til ældre pensionister	498.562	495.697	515.440	19.743	-13.217	6.525

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Plejeboliger samt køb og salg af pladser	213.919	207.512	219.678	12.167	-11.274	893
A&A Aflastning & Aktivitet	12.501	11.871	12.026	154	-154	0
Hjemme- og sygepleje m.m. (inkl. privatleve- randører)	216.502	223.506	225.474	1.968	-2.573	-605
Aktiviteter	2.154	2.065	4.213	2.148	0	2.148
Personlige tillæg	8.386	8.386	7.211	-1.175	0	-1.175
Færdigmeldte og hospice	3.376	1.026	2.933	1.907	0	1.907
SOSU-uddannel- ser	13.457	13.852	17.440	3.588	0	3.588
Visitation	14.808	14.613	14.333	-280	279	-1
Øvrige områder 1)	13.428	12.866	12.131	-735	505	-230
I alt	498.562	495.697	515.440	19.743	-13.217	6.525

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

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

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):

Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 51.52 Tilbud til ældre pensionister

Tabel 4. Udviklingen i enheder pr. 31. december

Antal enheder pr. 31. december	2019	2020	2021	2022
Pleje- og korttidspladser *)	351	301	301	301
Salg af plejeboliger	28	23	21	29
Køb af plejeboliger	21	19	23	29

*) Uden korttidsboliger fra 2020.

Bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse
Ansvarligt udvalg Sundheds- og Ældreudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 336,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 332,4 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 330,9 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 2,5 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et merforbrug på 1 mio. kr.

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.

Kommunal medfinansiering

Den væsentligste udgift er kommunens medfinansiering af hospitaler 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.

Vederlagsfri fysioterapi

Borgere med specifikke kroniske sygdomme kan efter henvisning fra egen læge få tilbudt vederlagsfri fysioterapi.

Hjælpemidler

Hjælpemiddelteamet visiterer og udlåner hjælpemidler til borgere i alle aldersgrupper, og udfører boligændringer, hvis borgeren har et behov som følge af varig 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 inden for bl.a. kost, rygning, alkohol, fysisk aktivitet, og mental sundhed, som kommunerne i regi af KommuneKontaktRådet (KKR) 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, hjertekarlidelser, diabetes, lænderygsmerter.

Opgaverne løses i tværgående samarbejder såvel mellem fagområderne som med andre kommuner, frivillige, patientforeninger og øvrige foreninger.

Lovhjemmel

- Sundhedsloven
- Lov om social service (serviceloven)
- Lov om arbejdsmiljø (arbejdsmiljøloven).

Politiske målsætninger

Sundhedspolitikken blev vedtaget i 2022, og den afledte handleplan implementeres i 2023 og årene frem.

“Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.2.1. Det nære sundhedsvæsen

- Hjælpe læger med at finde ældre og handicapvenlige placeringer af praksis med mulighed for praksisfællesskaber: De praktiserende læger er en meget central samarbejdspart i det nære sundhedsvæsen. Ballerup Kommune ønsker i samarbejde med de alment praktiserende læger at bidrage til at finde løsninger til placering af lægepraksis, der sikrer god tilgængelighed for den ældre borger og øvrige borgere med begrænset mobilitet. Muligheden for etablering af praksisfællesskaber skal indgå i det ønskede omfang.

Der har ikke i 2022 været efterspørgsel efter muligheden.

1.3.1. Ældreområdet

- Ny kvalitetsstandard for gelændere: Der afsættes 0,2 mio. kr. i 2022 stigende til 0,3 mio. kr. årligt fra 2023 for at give mulighed for at etablere ekstra gelændere i etageboliger.

Opgaven er ikke gennemført, da gelændere er defineret som personbårne hjælpemidler med medfinansiering.

1.4.1. Sundhedspolitik

- Der afsættes 0,15 mio. kr. i 2022 til at implementere Ballerup Kommunes nye sundhedspolitik.

Midlerne anvendes i 2023 i forbindelse med implementeringen af handleplanen.

- Der er i budgettet til sundhedspolitiske indsatser afsat 0,5 mio. kr. til sundhedsfremme, forebyggelse og sundhed. Parterne er enige om, at der skal ske en evaluering af indsatserne, herunder om de omfatter de relevante borgere, og der opnås de forventede effekter.

Midlerne er anvendt.

1.5.2. Genbrug og Donation af hjælpemidler til verdens fattigste lande

Parterne er enige om at afsætte 50.000 kr. årligt fra og med 2022 til at iværksætte Genbrug og Donation af hjælpemidler efter inspiration af Region Hovedstadens indsats for at donere brugte hjælpemidler til verdens fattigste lande.

Opgaven er sat i drift.

5.2.3. Revision af forebyggende sundhedsindsatser til understøttelse af et arbejdsliv

Der er i dag afsat 1 mio. kr. til forebyggende sundhedsindsatser målrettet dels ledige borgere med sundhedsrelaterede udfordringer, dels socialt udsatte borgere. Parterne er enige om at evaluere effekten af de forebyggende indsatser med henblik på at tage stilling til mulig revision af indsatserne for at opnå størst mulig effekt for, at borgerne kan få et aktivt arbejdsliv.

Opgaven er gennemført i tværgående samarbejde blandt fagcentre.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Sundheds- og Ældreudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
51.56 Sundhed og forebyggelse	336.353	332.445	330.921	-1.524	2.530	1.006

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Aktivitets- bestemt med- finansiering	222.019	222.019	221.319	-700	0	-700
Genoptræning og vedligehol- delsestræning	24.855	24.254	24.523	269	666	935
Vederlagsfri fysioterapi	8.419	9.020	11.568	2.548	0	2.548
Hjælpe midler inkl. depot	39.569	40.365	40.379	14	0	14
Korttidsboliger	23.160	20.447	19.558	-889	613	-276
Øvrige områder ¹⁾	18.332	16.340	13.576	-2.764	1.251	-1.513
I alt	336.353	332.445	330.921	-1.522	2.530	1.008

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

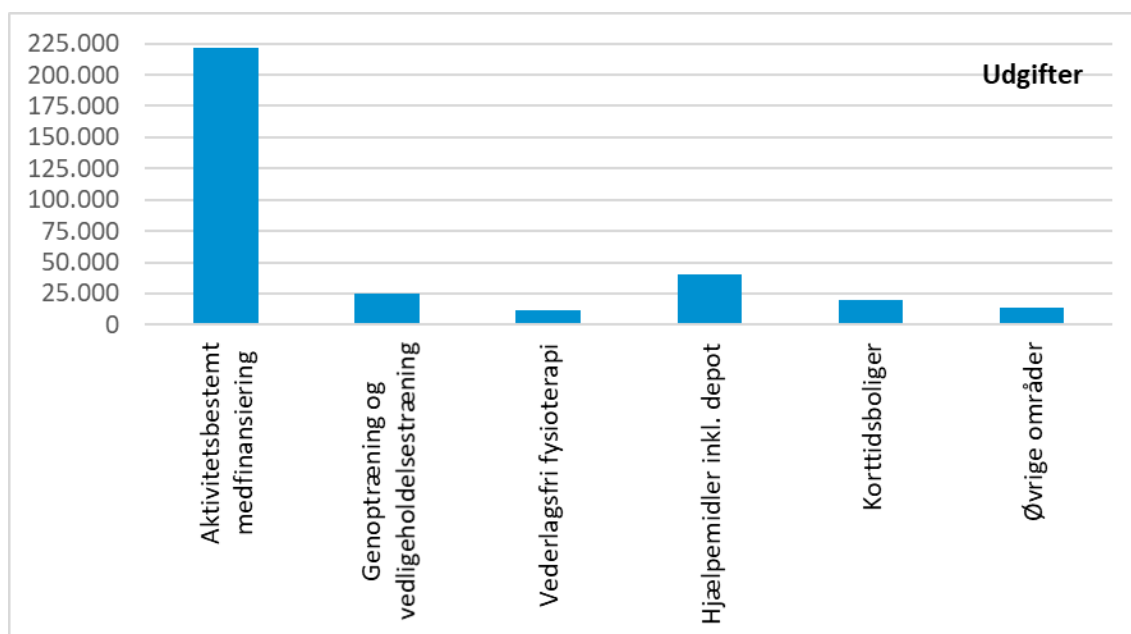
1) Øvrige områder indeholder bl.a. Forebyggelsesenheden.

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):

**Udviklingen i prisniveau på aktiviteter og udviklingen i enheder pr. 31. december på bevillingsramme 51.56 Sundhed og forebyggelse**

Tabel 3. Udviklingen i prisniveau på aktiviteter

Pris (1.000 kr.)	2019	2020	2021	2022
Aktivitetsbestemt medfinansiering	213.494	217.643	215.903	221.319
Genoptræning og vedligeholdelsestræning	38.995	22.431	23.525	24.523
Vederlagsfri fysioterapi	9.370	8.017	9.684	11.568
Hjælpemidler inkl. depot	39.154	40.060	39.295	40.379
Korttidspladser *)			19.359	19.558
Øvrige sundhedsfremmende udgifter	18.267	29.763	14.784	13.576
I alt	319.280	317.914	322.550	330.923

*) Korttidspladserne har ikke kunnet opgøres før 2021, fordi de var en del af plejeboligområdet.

Økonomiudvalget

60.60	Jordforsyning, faste ejendomme og redningsberedskab	182
60.62	Den centrale administrative funktion	186
60.64	Politiske organer, valg mv.	195
60.66	Ejendomsdrift	198

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 22 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 22 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 21,1 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 1 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,1 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter administration af kommunalt ejede ejendomme, dvs.

- Ubebyggede arealer, der er erhvervet af planlægningsmæssige årsager, evt. med henblik på senere salg
- Ejendomme, der udlejes til bolig- eller erhvervsformål samt nyttehavere
- Ejendomme, der benyttes til kommunale formål.

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.

Derudover er det kommunale redningsberedskab også omfattet. 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

- Erhvervslejeloven
- Lejeloven
- Almenboligloven
- Beredskabsloven.

Politiske målsætninger

Boligpolitikken fra 2017, som kan findes på kommunens hjemmeside, fastlægger rammerne for området. 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.

Der arbejdes fortsat med indsatser i forhold til at nedbringe antallet af kommunale bygninger, og dermed nedbringe udgifterne til at drive disse bygninger. Ved nedbringelse af udgifter samt udmøntning af energibesparende foranstaltninger overføres besparelsen fra de rammer, hvor udmøntningen sker

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
60.60 Jordforsyning, boliger og rednings- beredskab	21.951	22.032	21.080	-952	130	-822

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Driftssikring af boligbyggeri, ydelsesstøtte mv.	8.488	7.951	6.925	-1.026	130	-896
Jordforsyning, faste ejendomme i øvrigt	-866	0	0	0	0	0
Stab i Center for By og Miljø	1.748	0	0	0	0	0
Redningsberedskab	12.581	14.081	14.154	73	0	73
I alt	21.951	22.032	21.080	-952	130	-822

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

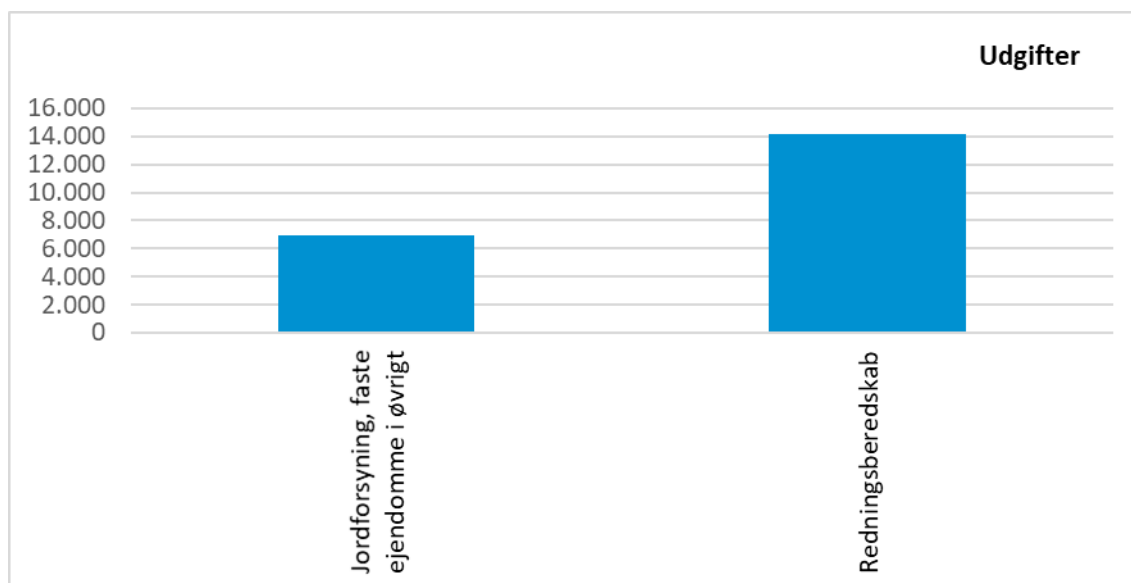
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

- Ydelsesstøtten er kommunens betaling af forskellen mellem realkreditlånenes ydelser og beboernes bidrag til betaling af lån i visse af kommunens almene boliger. Lånene er fast forrentede, og derfor falder ydelserne og ydelsesstøtten gradvis. Budgettet til ydelsesstøtte nedjusteres derfor løbende, hvilket også sker i 2023.
- Forbrug på lejetab på almene boliger svinger fra år til år afhængig af fraflytninger, som kommunen skal dække og efterfølgende forsøger inddrevet hos fraflyttere. Hertil kommer dødsbo uden midler.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (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 2022:

Det vedtagne budget var 411,3 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 427,9 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 372,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 55,2 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 3 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 52,1 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Den centrale administrative funktion varetager den overordnede administrative styring, planlægning og koordinering af kommunens opgaver. Heri indgår møde- og sagsforberedelse for kommunalbestyrelse og udvalg samt effektivering af de beslutninger, der træffes af disse beslutningsorganer. Desuden afholdes udgifter til betjening af borgere på den centrale administrative funktion.

Udgifterne omfatter først og fremmest lønudgifter og andre personaleudgifter til det personale, der udfører myndighedsopgaver og øvrige administrative opgaver.

Derudover er udgifterne til en række centrale servicefunktioner som fx it, telefoni, revision, forsikring, ejendomsadministration af rådhuset samt rengøring for kommunens bygningsmasse samlet her.

Der er endvidere samlet en række udgifts- og indtægtsposter til bl.a. barsel, tjenestemandspension, samt diverse gebyrer.

Lovhjemmel

- Gældende styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune. Kapitel IV Økonomiudvalget § 10-13.

Politiske målsætninger

"Aftale om budget 2022"

Budgetforligsparterne indgik "Aftale om budget 2022" og bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

1.1.2. Principper for borgerinddragelse

Parterne er enige om, at alle politiske udvalg og administrationen samt de decentrale arbejdspladser skal bruge de vedtagne principper for borgerinddragelse aktivt.

Opgaven pågår i de relevante processer.

1.1.3. Borgerforslag til Kommunalbestyrelsen

Det igangværende forsøg med at give borgere mulighed for at fremsætte forslag over for Kommunalbestyrelsen bliver evalueret ultimo 2021. Parterne er enige om, at den tiltrædende kommunalbestyrelse skal tage stilling til, om forsøget skal fortsætte. Der er i budget 2022 og 2023 afsat 0,1 mio. kr. årligt til formålet.

Opgaven er gennemført.

1.1.4. Velkomst til nye borgere

Der kommer mange nye borgere til Ballerup Kommune i disse år. Disse bydes velkommen til kommunen ved introarrangementer med indlagt bustur rundt i kommunen. Der afsættes 75.000 kr. årligt til formålet.

Opgaven er gennemført.

1.3. Gode og værdige rammer for borgere

Værdighedspolitikken bliver i henhold til gældende bekendtgørelse revideret i 2022, og i den anledning bliver den i Ballerup Kommune udvidet til at omfatte alle borgere i Ballerup.

Opgaven er udsat indtil der er en afklaring i forhold til frisættelse af kommunale institutioner.

4.3.3. Grønne transportformer

- Elbiler i den kommunale bilpark ved udfasning af fossildrevne biler.

Klima- og Miljøudvalget er fagudvalg på opgaven.

Der blev på Økonomiudvalgets møde i august nedsat en politisk følgegruppe med henblik på at gennemføre den aftalte strategi for udfasning af fossildrevne biler.

Stine Rahbek (Ø), Taner Genc (F) og Johan Müller (A) deltager i følgegruppen.

Den kommunale bilpark er i forbindelse med udskiftning af leasingbiler reduceret med 5 biler, og når udskiftningen er færdig til maj 2023, vil antallet af elbiler være steget fra 17 til 65.

5.1.2. Tværsektorielt samarbejde

- Som led i arbejdet med at gøre Ballerup Bymidte attraktiv, skal der udarbejdes og realiseres en handleplan, ligesom samarbejdet med handelslivet skal forbedres.

Aktiviteterne for bymidten i 2022 har været fokuseret på at færdiggøre det fysiske udtryk. Det er nu på plads, og næste skridt er sammen med styregruppen for bymidten at få lagt en fremadrettet plan for bymidten, der sikrer mere liv og flere handlende.

- Sagsbehandlingstiden for byggesager er stigende på grund af øget aktivitet i samfundet. Parterne er enige om at følge området tæt. Parterne er enige om at afsætte yderligere ressourcer, hvis sagsbehandlingstiden for byggesager i en længere periode stiger til mere end 20 dage.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for byggesager er i 2022 steget fra 40 dage til 46 dage. Antallet af sager, der er behandlet inden for Ballerup Kommunes mål på 20 dage, er faldet fra 23 pct. til 20 pct.

I forhold til de øvrige kommuner i Hovedstadsområdet ligger Ballerup Kommune jf. analysen fra DI (marts 2023) over gennemsnittet, selvom vores placering blandt de 17 kommuner er faldet fra en 2. plads i 2021 til en 7. plads i 2022.

I november 2022 forventede administrationen, at den gennemsnitlige sagsbehandlingstid ville stagnere, da antallet af indkomne sager var faldet lidt og forventedes at forsætte med at falde. Denne forudsigtelse har dog ikke holdt stik, hvilket bl.a. kan tilskrives et stort behov for skriftlig og telefonisk vejledning af de mange borgere, der søger bolig og byggegrunde i Ballerup Kommune og ikke mindst byggesagsbehandlingernes engagement i byudvikling generelt. Alt sammen opgaver som ikke er indeholdt i KL's statistik.

(Kilde: Meddelelsespunkt Klima og Miljøudvalget den 28. marts 2023).

6.1. Central administrativ besparelse og yderligere analyse af området

Der udmøntes samlet 3,5 mio. kr. årligt fra 2022 i besparelser på det centrale administrative område konto 60.62. Direktionen udmønster besparelsen.

Området undersøges nærmere på baggrund af forskellige eksterne analyser og nøgletal for bl.a. at afdække årsager, herunder fx forskelle i serviceniveauer. Undersøgelsen forelægges Økonomiudvalget.

Opgaven er gennemført.

6.2. Besparelse på decentral ledelse og administration og yderligere analyse af området

Ballerup Kommune har høje udgifter til decentral ledelse og administration, bl.a. fordi vi har prioriteret ledelse tæt på. Vi ligger særligt højt på skoleområdet samt voksen-handicapområdet. Derfor spares 1 mio. kr. i 2022 og 2 mio. kr. i 2023 og frem på decentral ledelse og administration på de to områder.

Der skal derudover "graves et spadestik dybere" end Index100-analysen har gjort på området.

Børne- og Skoleudvalget samt Social- og Sundhedsudvalget forelægges analysen og forslag til udmøntning af besparelsen.

Opgaven er gennemført.

6.3. Analyser til politisk brug

Der kan kun iværksættes større analyser eller notater, der kræver involvering af flere centre med deltagelse af ansatte med specialviden eller brug af ekstern bistand, hvis der er truffet beslutning herom i budgettet eller via et flertal i et fagudvalg. I forbindelse med beslutning herom skal der hver gang foretages en vurdering af ressourcebehovet. Kræver det ekstern konsulentbistand, skal finansieringen være på plads forud for igangsættelse.

Opgaven er gennemført. Det er et løbende opmærksomhedspunkt i den ledelsesmæssige prioritering.

6.4. Besparelse på indkøb

Der gennemføres i 2022 en etårig rammebesparelse i hele Ballerup Kommune på 8 mio. kr. fordelt relativt på hver budgetbærende arbejdsplads.

Politisk ønskes det, at besparelsen i 2022 gennemføres lokalt via tilbageholdenhed på indkøb, hvor Ballerup Kommune i sammenligning med andre kommuner ligger højt. Det er den lokale ledelse, der udmønter besparelsen.

Administrationen fremlægger en intern analyse for økonomiudvalget, der belyser årsagerne til at Ballerup Kommune ligger højt på forbrug på indkøb. Analysen forelægges inden udgangen af 2. kvartal 2022 som forberedelse til budget 2023.

Direktionen er ansvarlig.

Opgaven er gennemført.

6.7. Øget genbrug af møbler

Møbelbørsen skal gøres mere kendt blandt kommunens egne arbejdspladser, således at genbrug af møbler og inventar øges. Det er et vigtigt element i at nedbringe udgifterne til nyindkøb, begrænse CO₂-udslip via transport og produktion og dermed fremme den cirkulære økonomitankegang generelt.

Center for Ejendomme er ansvarlig for opgaven.

Opgaven med at drive den kommunale møbelbørs varetages af Center for Arbejdsmarked som en del af et beskæftigelsesprojekt i tæt samarbejde med kørselsteamet. Der er i 2022 bl.a. sket en større inddragelse af møbler fra rådhuset for at øge udbuddet af møbler. I forbindelse med afvikling af ejendommen på Energivej vil Møbelbørsen i 2023 flytte til lokaler under Hedegårdsskolen.

6.8. Samarbejde med faglige organisationer om rekruttering, fastholdelse og hvordan flere SOSU'er og pædagogiske medarbejdere kan arbejde på fuld tid

- Arbejdskraftsmangel er en af de største udfordringer på børne- og ældreområdet i hele Danmark. Parterne ønsker, at der etableres et samarbejde mellem Ballerup Kommune og de faglige organisationer om rekruttering, fastholdelse samt hvordan flere SOSU'er og pædagogiske medarbejdere kan arbejde på fuld tid.

Børne- og Skoleudvalget samt Social- og Sundhedsudvalget er fagudvalg på opgaven.

Parterne er også enige om at videreføre indsatsen for, at flere medarbejdere inden for social- og sundhedsområdet og det pædagogiske område opnår ansættelse på fuld tid.

Strategi for fastholdelse, uddannelse og rekruttering (FUR) er ved at blive udmøntet, særligt på social- og sundhedsområdet og det pædagogiske område. Der er mange indsatser i gang og de faglige organisationer involveres løbende og i de konkrete løsningsforslag. Arbejdet fortsætter og vil være et vedvarende fokusområde i de kommende år.

6.9. Understøtte voksnelever

Parterne er enige om, at der skal ske en omprioritering af uddannelsesindsatsen, således at der bliver bedre mulighed for at gennemføre en kompetencegivende uddannelse som voksnelev.

Center for Politik og Organisation er ansvarlig for opgaven.

Opgaven er gennemført. Budgettet for voksnelever udviste et merforbrug.

6.10. Eventkoordinator

Der er afsat 90.000 kr. i 2022 og 0,18 mio. kr. årligt fra 2023 til en elevplads som eventkoordinator.

Center for Politik og Organisation er ansvarlig for opgaven.

Opgaven er udsat til 2023. Rekrutteringen af eventkoordinatelev igangsættes i samarbejde mellem Center for Politik og Organisation og kulturområdet.

6.11. En tværgående kontrolindsats for mere tryghed og ordentlighed

Parterne er enige om, at der skal udarbejdes en fælles tværgående strategi for Ballerup Kommunes kontrolindsats. En forundersøgelse har vurderet, at der dels ved samling af kontrolgruppen og folkeregistret, dels med en fælles tværgående strategi for kontrolindsatsen, kan opnås bedre resultater i arbejdet med at sikre, at de offentlige ydelser kun bevilges til berettigede borgere.

Center for Arbejdsmarked er ansvarlig for opgaven.

Strategien er udarbejdet og politisk godkendt.

6.13. Kommunal vagtordning

Politiforliget har skabt nye muligheder for at etablere private vagtværn til at sikre tryghed. Det undersøges, om der kan etableres en kommunal vagtordning. Der afsættes 0,75 mio. kr. i 2022 og 1,5 mio. kr. årligt fra 2023.

Opgaven blev udsat et år ved indgåelse af Aftale om budget 2023. Sagen behandles på den baggrund af Økonomiudvalget på deres møde i februar 2023.

6.14. Dannebrog i KMB-salen – fane i holder

Der indkøbes en fane med fod, der kan stå i Kommunalbestyrelsens mødesal under politiske møder og repræsentative arrangementer.

Center for Ejendomme er ansvarlig for opgaven.

Fane og den tilhørende holder er indkøbt.

6.15. Whistleblowerordning

Kommunalbestyrelsen beslutter i fjerde kvartal 2021, hvordan den lovpligtige whistleblowerordning skal håndteres i Ballerup Kommune. Ordningen skal træde i kraft senest den 17. december 2021.

Ordningen evalueres senest inden udgangen af 2023.

Opgaven gennemført. Ordningen evalueres som planlagt inden udgangen af 2023.

6.16. Personalefest 2023

Grundet COVID-19 har det desværre været nødvendigt at aflyse den tidligere annoncerede personalefest.

Parterne vil gerne gennemføre en personalefest for kommunens medarbejdere i 2023 og afsætter derfor 1,5 mio. kr. til formålet. Kommunalbestyrelsen er vært for festen. Administrationen fremlægger forslag til program for festen inden sommerferien 2022 for Økonomiudvalget.

Center for Politik og Organisation er ansvarlig for opgaven.

Opgaven forventes gennemført den 12. maj 2023.

6.17. Rekruttering af medarbejdere til velfærdsområderne

Ballerup Kommune oplever stigende udfordringer med at rekruttere medarbejdere på en række velfærdsområder, og ud fra data fra professionshøjskolerne vil det problem øges i de kommende år. Der er derfor behov for at anlægge et overordnet og strategisk perspektiv på området og hvilke handlinger, der kan medvirke til at mindske problemerne mest muligt. Der er to hovedspor i dette arbejde. Dels en kortlægning internt i Ballerup Kommune om omfanget af udfordringerne frem mod budgetprocessen for 2023. Dels et regionalt og nationalt perspektiv i forhold til KKR, KL og Professionshøjskolerne. Direktionen fremlægger en kortlægning for fagudvalgene og Økonomiudvalget i løbet af første halvdel af 2022.

Strategi for fastholdelse, uddannelse og rekruttering (FUR) blev besluttet i februar 2022 og er ved at blive udmøntet. Arbejdet indebærer en lang række indsats og

de midler, der er afsat i forbindelse med budget 2023 er lagt ud til indsatser på social- og sundhedsområdet, det pædagogiske område og tværgående indsatser, der skal favne fælles indsatser, der kan gøre en forskel for alle centre.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen beslattes af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
60.62 Den centrale administrative funktion	411.307	427.852	372.699	-55.153	3.019	-52.134

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Myndigheds- udøvelse	78.975	78.842	78.690	-152	0	-152
Administrative opgaver	133.856	128.647	120.359	-8.288	3.019	-5.269
Digitalisering og it-drift	69.041	67.929	60.147	-7.782	0	-7.782
Tjenestemandspensioner og diverse puljer	114.387	136.982	97.477	-39.505	0	-39.505
Øvrige områder	15.049	15.452	16.026	574	0	574
I alt	411.307	427.852	372.699	-55.153	3.019	-52.134

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Administrative opgaver

Mindreforbruget på 8,3 mio. kr. kan primært relateres til personale (5 mio. kr.) og den centrale kompetenceudvikling (1,4 mio. kr.).

Digitalisering og it-drift

Mindreforbruget på 7,8 mio. kr. kan primært relateres til betalingsaftalen med KMD. Dette mindreforbrug skyldes overgangen til monopolbrudssystemerne, og at Digitalisering og Forretningsudvikling har hjemtaget funktionalitet og data og derved sparet udgifter. Besparelserne i omkostninger til KMD-aftaler beløber sig til 3,6 mio. kr. i 2022. Det har ikke været muligt at varsle dette tidligere, da opgørelsen fra KMD kommer i slutningen af året.

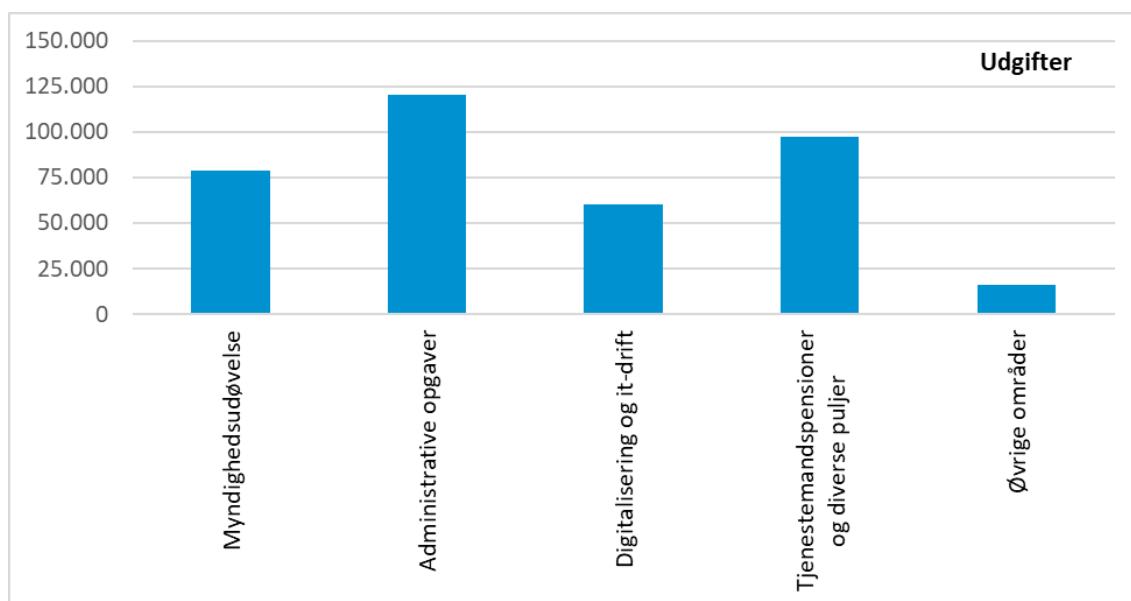
Derudover har der været mindreudgifter til IT-Forsyningens forbrugsafregning og genanskaffelse af diverse fagsystemer, idet it-projekter svarende til 2,6 mio. kr. blev udskudt grundet stillingsvakancer.

Tjenestemandspensioner og diverse puljer

Mindreforbrug på 39,5 mio. kr. skyldes primært, at Kommunalbestyrelsen valgte at "indfryse" et overskud på 27 mio. kr. opgjort i forbindelse med sagen om overførsler fra 2021 til 2022. Derudover blev der indført ansættelsestop i første halvår af 2022, som gav et samlet mindreforbrug svarende til 9,7 mio. kr.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.62 Den centrale administrative funktion fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv. viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 10,8 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 13,3 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 12,4 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,5 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter driftsvirksomheden vedrørende kommunalbestyrelses- og udvalgsmedlemmer samt kommissioner, råd og nævn, dvs. faste vederlag i henhold til lovgivningen samt mødediæter til medlemmer af diverse råd og nævn mv. Hertil kommer udgifter til møder, rejser og repræsentation samt kurser og konferencer.

Bevillingsområdet omfatter desuden udgifter til afholdelse af valg, herunder folkeafstemninger.

Tilbud om udflugter til pensionister i kommunen ("pensionistudflugterne") hører også under dette bevillingsområde.

Lovhjemmel

- Gældende styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune. Kapitel IV Økonomiudvalget § 10-13.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2022 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
60.64 Politiske organer, valg mv.	10.814	13.287	12.431	855	515	340

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 60.64 Politiske organer, valg mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Pensionist- udflugter	339	339	288	51	0	51
Vederlag til kommunal- bestyrelse	7.371	8.276	8.096	180	0	180
Repræsentation, studieture, konferencer m.m.	554	962	610	352	352	0
Mødediæter mv. til kommis- sioner, råd og nævn	708	708	637	71	13	58
Pension til borgmester	499	499	474	25	0	25
Valg	1.343	2.503	2.327	176	150	26
I alt	10.814	13.287	12.431	855	515	340

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

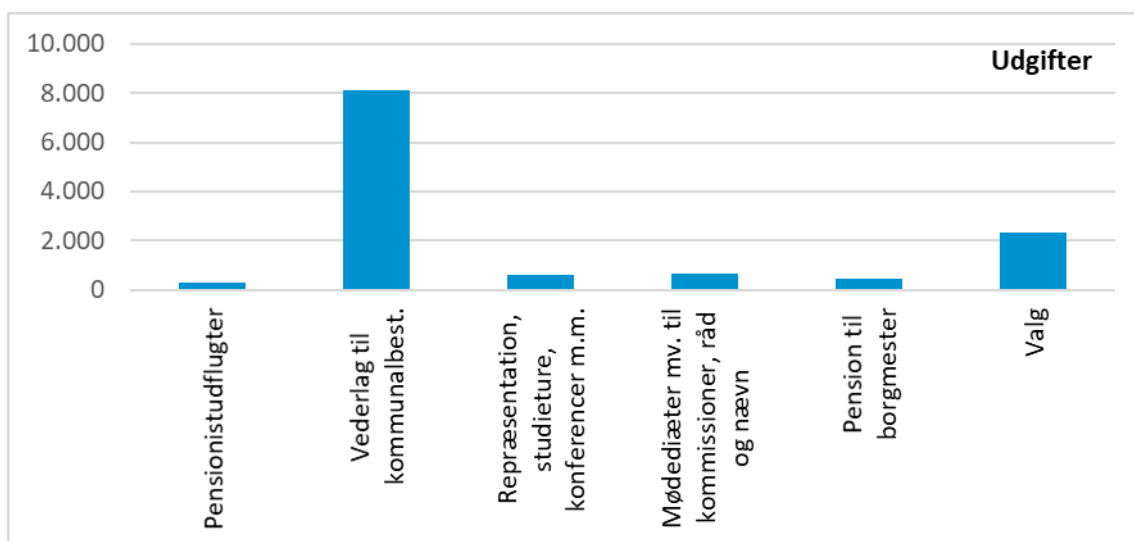
Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Det skal bemærkes, at der kun er overførselsadgang for to udvalgte områder, jf. overførselsreglerne, mens resten tilgår kommunekassen.

Det drejer sig om budgetmidler afsat til udvalg, råd og nævn mv. Kommunalbestyrelsen, fagudvalgene og rådene får i hver fireårige valgperiode en bevilling til mødeafvikling, ture mv. Hver år udmøntes en fjerdedel af valgperiodens bevilling med mulighed for overførsel mellem årene. Efter valgperioden udløb gøres status og evt. mer-/mindreforbrug tilføres kommunekassen.

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 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 101,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 129,5 mio. kr.

Regnskabet for 2022 viser et forbrug på 126,6 mio. kr.

Resultatet for 2022 før overførsler er således et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

De planlagte overførsler fra 2022 til 2023 udgør 0,2 mio. kr.

Resultatet for 2022 efter overførsler er således et mindreforbrug på 2,7 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsrammen indeholder udgifter og indtægter vedrørende ejendomsdrift, dvs. lønbudget til servicemedarbejdere samt udgifter til vedligeholdelse, rengøring, el, vand, varme, afgifter, forsikringer og lignende i forbindelse med følgende funktioner:

- Folkeskoler
- BFO'er
- Dagtilbud til de 0- til 5-årige
- Fritidsfaciliteter, folkeoplysning og fritidsaktiviteter
- Folkebiblioteker
- Museer og kulturelle opgaver
- Klubber med dagtilbud til børn og unge
- Ejendomme, som udlejes eller midlertidigt står tomme
- Nyttehaver.

Bevillingsrammen til ejendomsdrift omfatter driften af kommunens egne bygninger, udgifter til lejemål, hvor kommunen lejer sig ind, samt udgifter og indtægter vedrørende udlejning i forbindelse med ovenstående funktioner.

Lovhjemmel

De væsentligste er:

- Byggeloven – heri fastsættes bygge- og brandkrav. Gældende bygningsreglement (BR18) har status af bekendtgørelse i medfør af Byggeloven.
- Arbejdsmiljøloven – alt om arbejdsmiljø herunder indeklimate, støj, fysisk og psykisk påvirkning.
- Erhvervslejeloven – regulerer udlejning til erhvervslejere.
- Folkeoplysningsloven – regulerer bl.a. foreningers adgang til kommunale bygninger.

Politiske målsætninger

Der arbejdes løbende med at optimere udnyttelsen af kommunens kvadratmeter således, at kommunen kan have flest mulige aktiviteter i bygningerne og imødekomme borgernes og brugernes behov bedst muligt.

Der arbejdes fortsat med sparemål i forbindelse med at nedbringe antallet af kommunale bygninger, herunder ved nedbringelse af udgifter til bygningerne generelt og via udmøntning af energibesparende foranstaltninger, som finansieres via anlægsrammen.

I Aftale om budget 2022, punkt 6.5, blev det aftalt, at der implementeres en ny registrering af bygningsstandarden i kommunen. Bygningernes tilstand skal gennemgås og registreres i et nyt it-system (Dalux), så det er muligt at opgøre og følge efterslæbet i vedligeholdelsen af bygningerne.

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 2022 færdiggøres den nye klimapolitik, som led i DK2020-projektet. Der vil indgå klimamål vedrørende ejendomsområdet heri.

“Aftale om budget 2022”

Budgetforligsparterne indgik “Aftale om budget 2022” og bevillingsramme 60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab fik tilført nedenstående indsatser i 2022. Umiddelbart under indsatsen er beskrevet, om opgaven er gennemført, forsinket eller evt. nedlagt.

Opkøb af jord og ejendomme til friarealer og eventuelle kommunale aktiviteter

I forbindelse med byudviklingen er det vigtigt at sikre grønne friarealer rundt om de nye boligområder, så der er mulighed for rekreativ anvendelse for borgerne. Der arbejdes for at opkøbe arealer uden om byudviklingsområder samt foretages strategiske opkøb af ejendomme, så den kommunale forsyning sikres at følge med byudviklingen.

Der er i 2022 arbejdet med at sikre den kommunale forsyning, men der er ikke foretaget opkøb i 2022.

2.1.4. Innovationssamarbejde med lokale virksomheder

Ballerup Kommune har netop indgået et innovationssamarbejde med Siemens A/S om at gøre Ballerup Kommune til en af de kommuner, der driver sine bygninger mest energieffektivt til gavn for klimaet og brugerne. Ballerup Kommune vil gerne indgå i lignende samarbejder med andre lokale virksomheder.

Ballerup Kommune har i foråret 2022 indgået et innovationssamarbejde med IQ Energy Nordic med fokus på energioptimering af ventilationsanlæg. Der er aftalt et pilotprojekt for rådhuset, hvor IQ Energys løsning kan testes for både at håndtere ventilationen samt varme- og vandforbrug. Endvidere er der indledt en dialog med Schneider Electric samt De Forende Dampvaskerier (DFD).

4.3.2. Energiforbedringer

- Energimærkning ved renovering af kommunale bygninger.

Størstedelen af bygningernes energimærker blev fornyet i 2022 og afrapporteret til administrationen i januar 2023. På baggrund af energimærkerne foretages der en analyse af energioptimeringspotentialer, som forelægges politisk, hvorpå der udarbejdes en overordnet handlingsplan for energioptimeringsprojekter. Det er hensigten, at bygningernes energimærker fornyes efter større energirenoveringer.

6.6. Ny registrering af bygningsstandarden i kommunen

For at sikre opdateret viden om kommunens bygningers tilstand gennemgås og registreres de i et nyt it-system, så det er muligt at opgøre og følge efterslæbet i vedligeholdelsen af bygningerne.

Center for Ejendomme er ansvarlig for opgaven.

Der er indkøbt et it-system, Dalux-FM bl.a. til registrering af kommunens bygninger og vedligeholdelsestilstand. Bygningerne er registreret, og der er gennemført bygningssyn med registrering af akutte, oprettende og forebyggende vedligeholdelsesopgaver vedrørende bygningerne. På denne baggrund er finansieringsbehovet vedrørende de udestående oprettende vedligeholdelsesopgaver opgjort og rapporteret politisk i 2022. Opgaven er således gennemført, og arbejdet vil fortsætte de følgende år.

Økonomisk driftsramme og bemærkninger

Anvendelsen af bevillingsrammen besluttet af Økonomiudvalget i overensstemmelse med de generelle retningslinjer for mål- og rammestyring. Kommunalbestyrelsen kan dog beslutte at foretage dispositioner på området eller beslutte at overlade rammebeløb til andre politiske organer.

Tabel 1. Resultatet for 2022 på bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
60.66 Ejendomsdrift	101.180	129.480	126.547	-2.933	233	-2.700

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 før overførsler (3)-(2)=(4)	Overført til budget 2023 (5)	*) Resultat 2022 efter overførsler (4)+(5)=(6)
Vagt og Sikring	2.665	5.205	4.556	-649	761	112
Serviceteams	0	13.397	13.754	357	-357	0
Stab og Udvik- ling	5.399	299	-47	-346	0	-346
Drift og Vedlige- hold, Personale- udgifter	9.739	6.467	7.955	1.488	0	1.488
Bygningsdrift og -vedligeholdelse	83.377	101.129	101.937	808	-184	624
Udlejede er- hvervslejemål	0	-6.090	-10.842	-4.752	0	-4.752
Byggeri	0	4.126	4.137	11	13	24
Rengøring	0	3.805	3.785	-20	0	-20
Køretøjer i Ejen- domme	0	1.142	1.309	167	0	167
I alt	101.180	129.480	126.547	-2.933	233	-2.700

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Udlejede erhvervslejemål

Mindreforbruget på udlejede erhvervslejemål skyldes primært indtægten fra udlejningen af Energivej, og at udgifter for januar 2022 blev bogført i december 2021.

Drift og Vedligehold, Personaleudgifter

Merforbruget skyldes udgifter til opgaver, som skulle have været bogført på Bygningsdrift og -vedligeholdelse. Der er således ikke tale om øgede personaleudgifter.

Bygningsdrift og -vedligeholdelse

Bag regnskabsresultatet på aktiviteten ligger et mindreforbrug vedrørende forsyning og et merforbrug vedrørende henholdsvis bygningsvedligeholdelse og bilflåden.

Forsyning

De kommunale bygninger blev i 2022 tildelt 19,7 mio. kr. i tillægsbevilling til finansiering af de øgede forsyningsudgifter som følge af øgede priser på særligt el og varme. Da priserne faldt i løbet af året, blev de faktiske øgede omkostninger til el og varme "kun" ca. 11 mio. kr. Der blev således genereret et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget vedrørende forsyning på ca. 8,7 mio. kr.

Bygningsvedligeholdelse

I 2022 var de samlede udgifter til akutte mindre vedligeholdelsesopgaver af kommunens bygninger ca. 16 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på ca. 8 mio. kr. i forhold til budgettet (budgettet til akutte mindre vedligeholdelsesopgaver vedrørende kommunens bygninger ligger på servicerammen, mens budgettet til forebyggende og oprettende vedligehold samt større akutte vedligeholdelsesopgaver ligger på anlægsrammen). Der er gennem årene opbygget en difference mellem budget og forbrug vedrørende akut vedligehold på servicerammen, hvor en del af forklaringen er, at omfanget af akut vedligehold er øget. Dette kan hænge sammen med størrelsesordenen af ikke udførte oprettende vedligeholdelsesopgaver (292 mio. kr., jf. Økonomiudvalgets møde den 20. september 2022, punkt 10). Når omfanget af ikke udførte genoprettende opgaver er stort, vil omfanget af akutte opgaver have et vist volumen. Differencen på forbrug og budget i 2022 skal herudover ses i lyset af inflation og meget høje materialepriser, samt at der blev placeret en etårig besparelse vedrørende indkøb på 1,3 mio. kr. på budgettet i 2022. Denne besparelse kunne ikke indfries, idet de akutte opgaver skal udføres, for at bygningerne kan understøtte kerneforretningen.

Differencen mellem budget og forventet forbrug til akutte mindre vedligeholdelsesopgaver i 2023 vil blive adresseret i 2023.

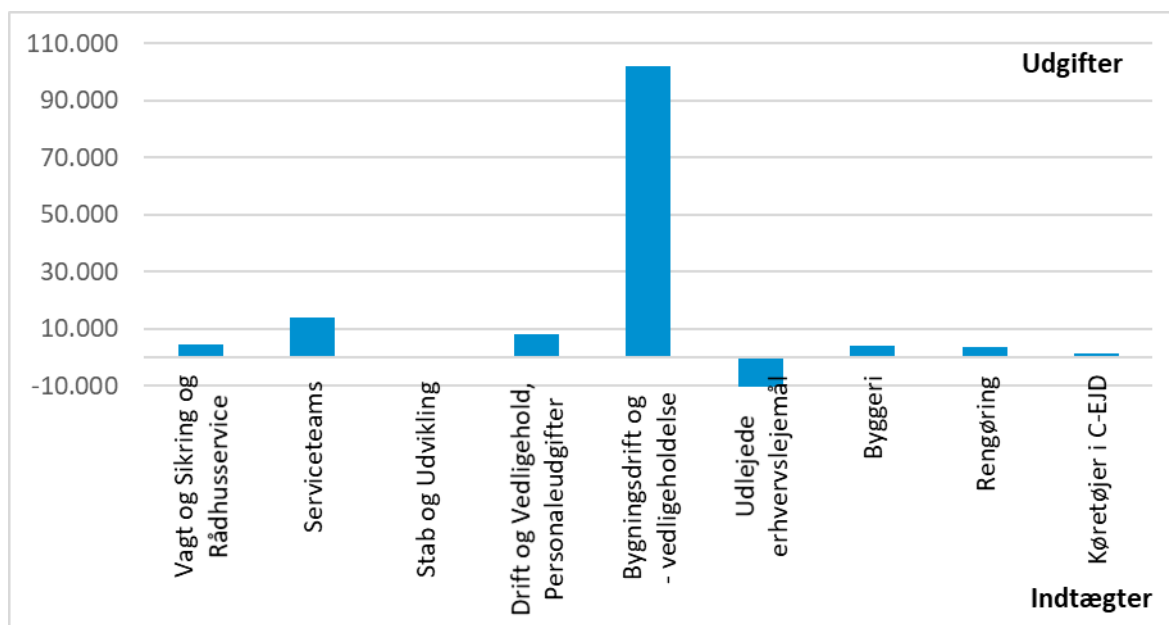
Bilflåden

I Aftale om budget 2019 og Aftale om budget 2021 blev der indarbejdet besparelser vedrørende kommunens bilflåde på samlet 0,7 mio. kr. i 2022 stigende til 0,8 mio. kr. i 2023 og 0,9 mio. kr. i 2024 bl.a. i forbindelse med målet om at øge andelen af elbiler i den kommunale bilpark. Andelen af eldrevne biler er øget væsentligt, men det har ikke været muligt at indfri de forventede besparelser. Dette skyldes dels, at det ikke er muligt at opnå besparelser ved at erstatte ejede fossildrevne biler med leasede elbiler, dels at leasingaftaler på elbiler er dyrere end leasingaftaler på benzinerbiler.

Der arbejdes fortsat med at udfase biler af kommunens bilflåde bl.a. på baggrund af en netop afsluttet GPS-undersøgelse af anvendelsen af bilerne. Der er endvidere nedsat en politisk følgegruppe og udarbejdet et kommissorium med henblik på at udarbejde en flådestrategi med det formål at reducere CO₂-belastningen og udgifterne til kommunens bilflåde. Det forventes imidlertid ikke, at sparemålet vil kunne indfries i 2023. Udfordringen forventes derfor at blive adresseret i anden eller tredje budgetopfølgning i 2023, når arbejdet med udfasningen af biler på baggrund af GPS-undersøgelsen er færdig. Arbejdet vedrørende flådestrategi og tiltag på baggrund af denne vil blive afrapporteret særskilt.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 60.66 Ejendomsdrift fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



Renter, tilskud, udligning, skatter mv.

70.76	Renter	205
70.80	Generelle tilskud mv.	209
70.82	Skatter	213

Bevillingsramme 70.76 Renter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.76 Renter viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var -4,4 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 12,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 viser et forbrug på 2,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 10,0 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter:

Renter af likvide aktiver

Bevillingsområdet omfatter renter af likvide aktiver, dvs. kommunens indestående i pengeinstitutter, herunder i form af aftaleindskud samt renter af værdipapirer (obligationer, aktier og erhvervsobligationer).

I renteindtægterne modregnes renteudgifter afledt af træk på kommunens kassekreditter.

Renteindtægten er bl.a. afhængig af den gennemsnitlige indlånsrente på den pengemarkedsrelaterede "arbejdskonto", som Ballerup Kommune disponerer over hos sin primære bankforbindelse, som er Danske Bank.

Renter af lån

Bevillingsområdet omfatter renter af kommunens langfristede gæld.

Det gælder lån hos KommuneKredit og andre pengeinstitutter, lån til ældreboliger og udgifter til swaftaler, der er knyttet til kommunens optagne lån.

Renter i øvrigt

Bevillingsområdet omfatter 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 og renter af lån til betaling af ejendomsskatter.

Desuden omfatter området renter af mellemværendet med forsyningsvirksomhederne, renter af kortfristet gæld samt kurstab og kursgevinster.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven)
- Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier mv. (lånebekendtgørelsen).

Politiske målsætninger

Kommunens likvide aktiver forvaltes efter de retningslinjer, der er beskrevet i kommunens finansielle strategi, som senest blev justeret den 21. marts 2017. Det forventes, at der vedtages en ny finansiel strategi og politik i løbet af foråret 2023.

Strategien definerer det investeringsrum, som kommunens eksterne porteføljeformidlere skal investere kommunens aktiver efter. Det gælder både fordeling i aktivklasser og etiske ramme 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.

Dette 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.

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 2022
Obligationer	0 pct.	100 pct.	82,8 pct.
Kontant	0 pct.	100 pct.	0,1 pct.
Aktier	0 pct.	20 pct.	14,4 pct.
Erhvervsobligationer	0 pct.	20 pct.	2,7 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.

Ballerup Kommunes investeringsportefølje var på 639 mio. kr. pr. 31. december 2022. Deraf var ca. 88 pct. af porteføljen investeret i obligationer (svarende til 562 mio. kr.), ca. 12 pct. i aktier (svarende til 77 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. Resultatet for 2022 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	-4.448	12.652	2.624	-10.028

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2022 svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 70.76 Renter

Aktiviteter på bevil- lingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Renter af likvide akti- ver	-9.500	-9.000	-10.936	-1.936
Renter af kortfristede tilgodehavender	-600	-600	-52	548
Renter af langfristede tilgodehavender	-450	-450	-651	-201
Renter af kortfristet gæld	-100	500	1.228	728
Renter af langfristet gæld	5.444	21.444	4.251	-17.193
Afkast af investe- ringsportefølje	758	758	8.785	8.026
I alt	-4.448	12.652	2.624	-10.028

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2022 svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Renter af langfristet gæld

Mindreforbruget under Renter af langfristet gæld skyldes primært, at Feriefondens opkrævning af indefrosne feriepenge for medarbejdere, som har forladt arbejdsmarkedet, har været lavere end forventet. Udgiften til indefrosne feriepenge vil variere år for år, idet man ikke på forhånd kan være sikker på i hvilken takt, medarbejderne vælger at forlade arbejdsmarkedet.

Afkast af investeringsportefølje

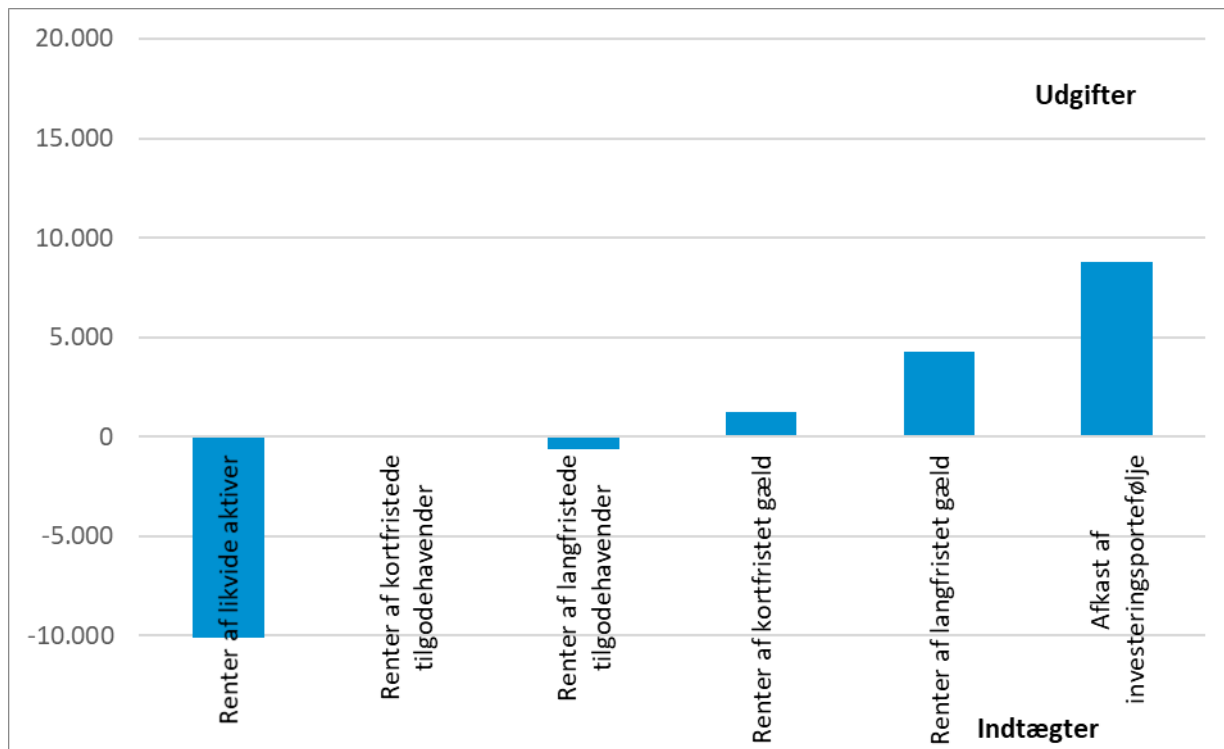
Som hos de mange andre investorer, så har Ballerup Kommunes investeringsporteføljer også haft et vanskeligt år, som har ført til et negativt afkast på 8 mio. kr.

Det negative afkast var størst i Danske Bank med -9,7 pct., mens afkastet i den største portefølje hos Nykredit (60 pct. af den samlede formue) var næsten 2 procentpoint bedre med -7,9 pct. Jyske Bank udgør 5,6 pct. af den samlede formue og leverede et afkast på -8,7 pct.

Selvom der er forskel på kapitalforvalternes afkast, er de i store træk på niveau med markedsafkastene i 2022. Verdensmarkedsindekset for aktier gav et afkast på -13 pct. og obligationsmarkedsindekset gav et afkast på -7,8 pct.

Grafisk oversigt over regnskabsresultatet fordelt på de vigtigste aktiviteter

Regnskabet for bevillingsramme 70.76 Renter fordeler sig således på de vigtigste aktiviteter i regnskab 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv. viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var -893,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -864,3 mio. kr.

Resultatet for 2022 viser et forbrug på -869,5 mio. kr., dvs. en mindreindtægt på 5,2 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.

Tilskud- og udligningsordningen består af forskellige udligningssystemer og tilskudsordninger.

Udligningen består af to overordnet udligninger, der fungerer som et rent mellemkommunalt system, hvor der bliver udlignet på henholdsvis udgiftsbehov og beskatningsgrundlag.

Kommuner med et 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. Dvs. der er et tillæg på 2 pct. af forskellen mellem kommunernes udgiftsbehov, som finansieres som et bidrag fra alle landets kommuner fordelt efter indbyggertal.

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.

Overudligningen sikrer, at kommunerne højst afleverer 93 pct. af deres ekstra skatteprovenu i udligning, men der er et loft for, hvor meget en kommune kan øge rabatten ved at sænke beskatningsgrundlaget. Loftet er på en udskrivningsprocent ved 23,25 pct.

Det kommunale provenu af selskabsskat udlignes i en særskilt udligning af selskabsskat, hvor 50 pct. af indtægterne fra selskabsskat udlignes imellem kommunerne. Det betyder, at der sker en omfordeling fra kommuner med store indtægter, opgjort pr. indbygger, til kommuner med lave indtægter. Ballerup Kommune er en

af de kommuner, der har de højeste indtægter fra selskabsskat opgjort pr. indbygger.

Enkelte kommuner, herunder Ballerup, har en særlig nedslagsordning, der svarer til minimum af den del af provenuet, der overstiger 1 pct. af beskatningsgrundlaget eller sidste års nedslag.

Bloktilskud

Staten yder et generelt tilskud (bloktilskud) og en del af dette tilskud går til at finansiere to tilskudsordninger: Tilskud til kommuner med økonomiske vanskeligheder og kommunernes bidrag til tilskud til udsatte ø- og yderkommuner. Den resterende del fordeles til kommunerne efter indbyggertal. Kommunernes udgifter til beskæftigelsesområdet kompenseres via bloktilskuddet. En del af bloktilskuddet er betinget af, at kommunerne ikke overskrider den aftalte ramme for serviceudgifter, som hvert år aftales mellem regeringen og KL.

Andre tilskudsordninger

Ud over de nævnte tilskud modtager kommunen også et fast finansieringstilskud hvert år.

Endelig tilføres kommunen tilskud til en række områder, bl.a. ældreområdet.

Lovhjemmel

- Den kommunale styrelseslov (styrelsesloven).

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2022 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 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 2022 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2022 (3)-(2)=(4)
70.80 Generelle tilskud mv.	-893.663	-864.275	-869.527	5.252

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 70.80 Generelle tilskud mv.

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Udligning af beskatningsgrundlag	131.424	131.424	131.424	0
Udligning af udgiftsbehov	-344.820	-344.820	-344.820	0
Særlig kompensation	11.340	11.340	11.340	0
Korrektion af overudligning	2.772	2.772	2.772	0
Bloktilskud	-716.172	-716.172	-716.172	0
Udligning af selskabskat	139.548	139.548	139.548	0
Udligning af dækningsafgift	-192	-192	-192	0
Efterregulering (midtvejs)	0	29.388	29.472	-84
Kommunalt udviklingsbidrag til regionen	5.689	5.689	5.688	1
Tilskud/udligning vedr. udlændinge	-6.156	-6.156	-6.156	0
Særlige tilskud i øvrigt	-32.808	-32.808	-32.808	0
Finansieringstilskud	-49.728	-49.728	-49.728	0
Overgangstilskud vedrørende uddannelsesstatistikken	-34.560	-34.560	-34.560	0
Refusion af købsmoms	0	0	975	-975
Øvrige ændringer	0	0	-6.310	6.310
I alt	-893.663	-864.275	-869.527	5.252

*) + = merforbrug

- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

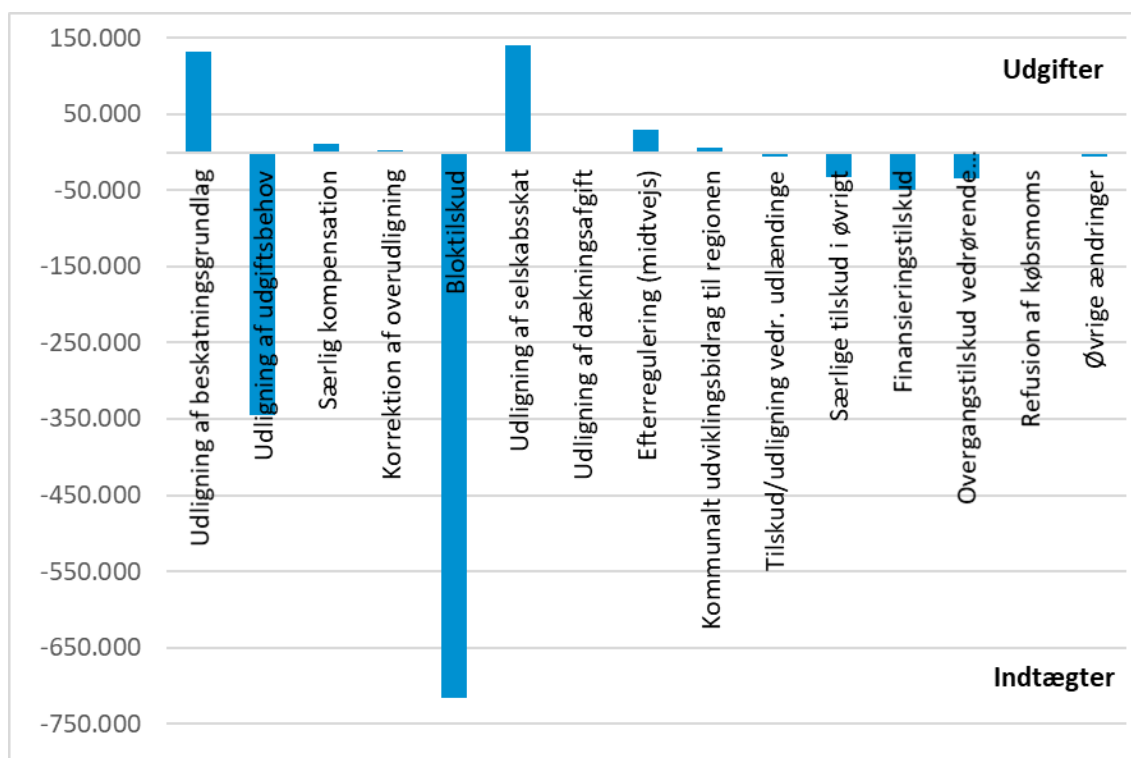
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

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 2022:



Bevillingsramme 70.82 Skatter
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 70.82 Skatter viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var -3.294 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -3.294 mio. kr.

Resultatet for 2022 viser et forbrug på -3.296 mio. kr., dvs. en merindtægt på 2 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 væksts-køn korrigeret for lokale forhold samt udviklingen i antallet af skattepligtige borgere hentet fra kommunens seneste befolkningsprognose.

Provenuet fra indkomstskat er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende udskrivningsprocent på 25,5 pct.

Grundskyld og dækningsafgift

Som grundlag for kommunernes budgettering af de kommunale ejendomsskatter for budgetåret anvendes SKAT's opgørelse af de skattepligtige grundværdier. Provenuet fra grundskyld er beregnet med Ballerup Kommunes nuværende grundskyldspromille på 28,89.

I 2003 indførte den daværende regering et loft over stigningen i grundværdierne, så den enkelte ejendom ikke kan stige mere end den landsgennemsnitlige stigning for det samlede kommunale udskrivningsgrundlag tillagt 3 pct. Reguleringsprocenten kan dog højst udgøre 7 pct.

Kommunen modtager ud over grundskylden også dækningsafgift for erhvervsejendomme. Dækningsafgiften for erhvervsejendomme opkræves med 10 promille.

Selskabsskat

I budgetåret afregnes de endelige selskabsskatter for Ballerup Kommunes virksomheder tre år tilbage. Af indtægten fra selskabsskat tilfalder 14,24 pct. den eller de kommuner, hvor selskabet har drevet virksomhed. Selskabsskatteindtægten fremregnes med KL's skøn for væksten i indkomstskat.

Indtægter fra selskabsskat er omfattet af en udligningsordning. Det betyder, at der sker en omfordeling fra kommuner med store indtægter, opgjort pr. indbygger, til kommuner med lave indtægter. Ballerup Kommune er en af de kommuner, der har de højeste indtægter fra selskabsskat, opgjort pr. indbygger.

Enkelte kommuner, herunder Ballerup, har en særlig nedslagsordning. Nedslagsordningen indebærer, at de kommuner der i 2007 havde et provenu på selskabsskatten, der oversteg 1 pct. af beskatningsgrundlaget, får et nedslagsbeløb svarende til den del af provenuet, der ligger 1 pct. over beskatningsgrundlaget. Nedslagsbeløbet kan ikke være højere end året før.

Øvrige skatter

Øvrige skatter består af forskerskat og skatter på dødsboer, og budgetteres 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 2022 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 2022 på bevillingsramme 70.82 Skatter

Bevillingsramme (1.000 kr. netto)	Vedttaget budget 2021 (1)	Korrigeret budget 2021 (2)	Regnskab 2021 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
70.82 Skatter	-3.293.820	-3.293.820	-3.295.990	2.170

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 70.82 Skatter

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Beregnet indkomstskat	-2.390.273	-2.390.273	-2.390.273	0
Selskabsskat	-411.750	-411.750	-411.750	0
Øvrige skatter	-3.000	-3.000	-5.384	2.384
Grundskyld	-400.739	-400.739	-401.839	1.100
Dækningsafgift	-88.058	-88.058	-86.745	-1.313
I alt	-3.293.820	-3.293.820	-3.295.990	2.170

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

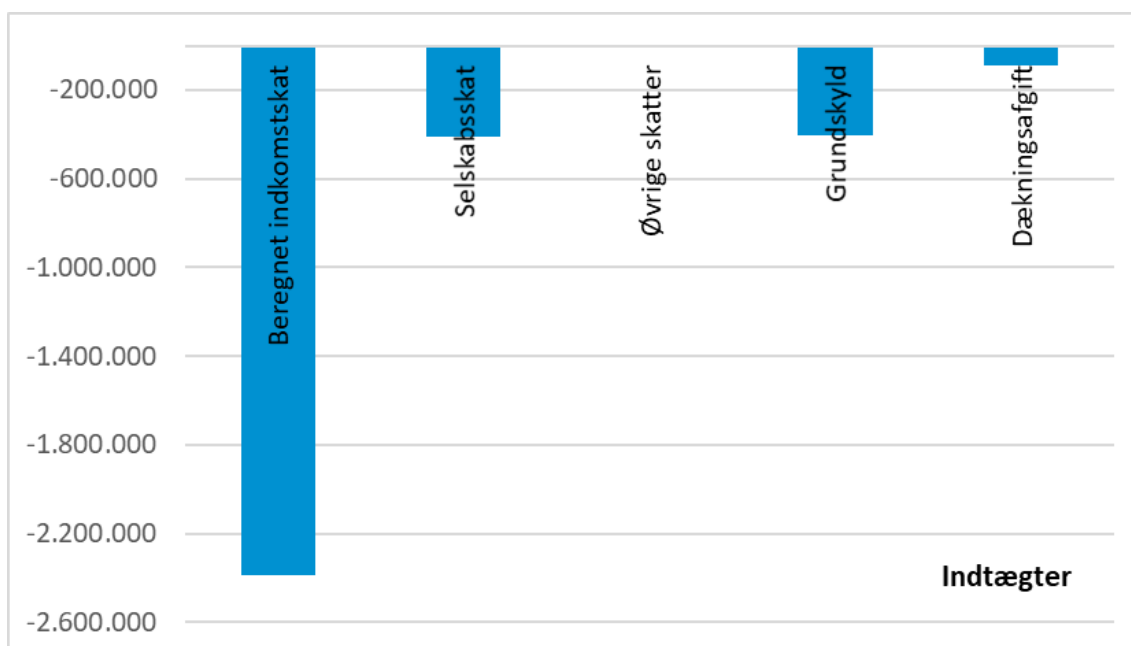
"Overført til budget 2023" behandles af Kommunalbestyrelsen den 24. april 2023.

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 2022 (1.000 kr.):



Balanceforskydninger

80.84	Afdrag på lån	217
80.85	Optagelse af lån	220
80.86	Øvrige balanceforskydninger	222
80.88	Beholdningsbevægelse	226

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 50,7 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 50,7 mio. kr.

Resultatet for 2022 viser et forbrug på 47,5 mio. kr., dvs. svarende til et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

Beskrivelse af opgaver

Ballerup Kommune har optaget lån, der fordeler sig mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån.

Kommunen har kun optaget lån i danske kroner. Udover danske kroner er det også muligt at optage lån i euro, og ikke andre valutaer, ifølge de nye låneregler for kommunerne.

Hovedparten af de lån, som kommunen optager, sker gennem KommuneKredit, da de giver de mest fordelagtige lånebetingelser. Enkelte lån suppleres med swap-aftaler optaget i pengeinstitutter, hvorfor gælden både afregnes hertil og til KommuneKredit.

Kommunen leaser primært materiel og maskiner og i særlige tilfælde institutionsinventar ved nyetablering eller gennemgribende renovering. 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 2023-2026 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 2022 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	50.667	50.667	47.508	-3.158

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2022 svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølging).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 80.84 Afdrag på lån

Aktiviteter på bevil- lingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Afdrag på lån fra real- kredit	1.619	1.619	21	-1.598
Afdrag på lån til Kom- muneKredit og øvrige pengeinstitutter	46.595	46.595	44.650	-1.945
Afdrag på lån til æl- dreboliger	2.453	2.453	2.837	385
I alt	50.667	50.667	47.508	-3.158

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

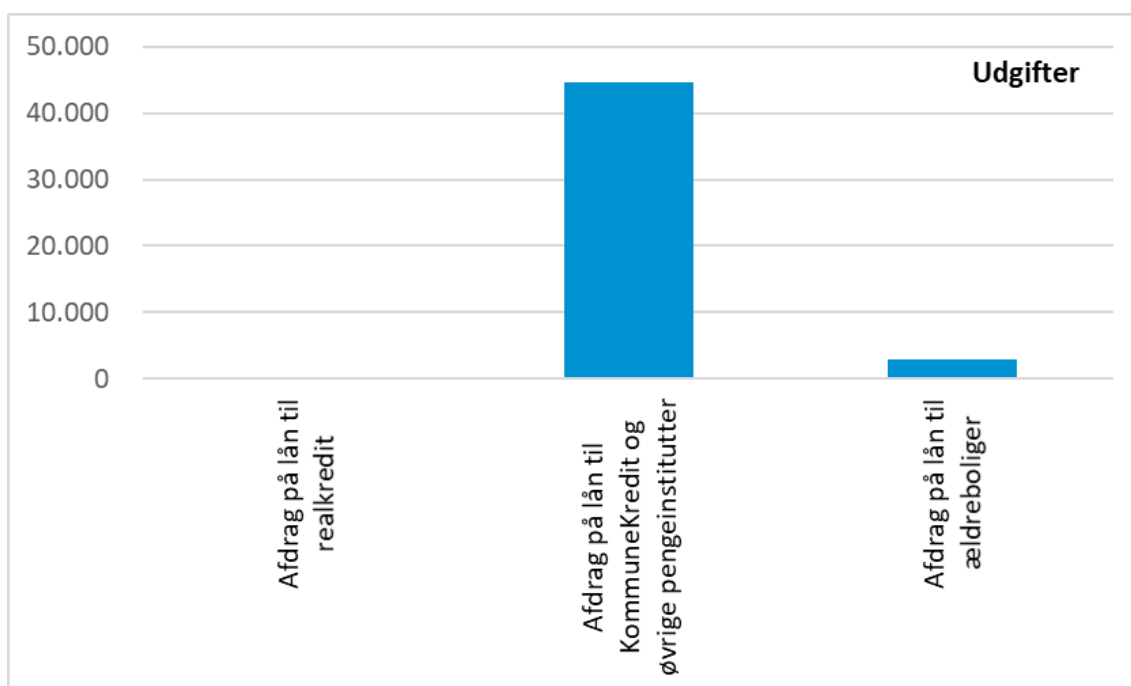
Note: Korrigeret budget 2022 svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølging).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Budgettet bør følge kommunens låneplan, men er ikke blevet justeret korrekt, hvilket giver afvigelserne.

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 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var -17,6 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er -22,3 mio. kr.

Forbruget på denne bevillingsramme i 2022 er på -22,3 mio. kr. og svarer dermed det senest korrigerede budget.

Beskrivelse af opgaver

Bevillingsområdet omfatter kommunens årlige optagelse af lån.

Ballerup Kommune har begrænsede muligheder for at optage lån, da området er styret af Indenrigsministeriets lånebekendtgørelse. Der er en række områder, som er omfattet af automatisk låneadgang, men derudover kan der kun optages lån, hvis ministeriet har givet dispensation.

Den automatiske låneadgang omfatter bl.a. investeringer i forskellige former for infrastruktur og investeringer i energibesparende foranstaltninger.

Herudover omfatter den automatiske låneadgang også lån til betaling af ejendoms-skatte. Borgere over 65 år har mulighed for at optage lån til betaling af ejendoms-skat hos kommunen, og kommunen har mulighed for at låne et tilsvarende beløb, så kassebeholdningen ikke påvirkes.

Ministeriet har hvert år en række etårige puljer, hvor de tildeler den enkelte kommune dispensation fra den generelle regel om optagelse af lån, og dermed øger kommunens mulighed for låneoptagelse.

Låneoptagelsen foretages i marts/april 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 2023-2026 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 2022 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	-17.638	-22.313	-22.313	0

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2022 svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 80.85 Optagelse af lån

Aktiviteter på bevil- lingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
Optagelse af lån	-17.638	-22.313	-22.313	0
I alt	-17.638	-22.313	-22.313	0

*) + = merforbrug
- = mindreforbrug

Note: Korrigeret budget 2022 svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

Bemærkninger til de vigtigste aktiviteter

Ingen særlige bemærkninger.

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger viser følgende for regnskabsåret 2022:

Det vedtagne budget var 75,2 mio. kr.

Det senest korrigerede budget er 85,5 mio. kr.

Resultatet for 2021 viser et forbrug på 100,6 mio. kr., dvs. svarende til et merforbrug på 15,0 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. Mellemlægning for supplementsposter udgør også en del af betalingskontrol.

Politiske målsætninger

Der har ikke været aktuelle strategier, politikker eller aftalt særlige indsatsområder for 2022 på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger.

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 2022 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 balanceforskyd- ninger	75.150	85.539	100.598	15.059

*) + = merforbrug/mindreindtægt
- = mindreforbrug/merindtægt

Note: Korrigeret budget 2022 svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

Tabel 2. De vigtigste aktiviteter i 2022 på bevillingsramme 80.86 Øvrige balanceforskydninger

Aktiviteter på bevillingsrammen (1.000 kr. netto)	Vedtaget budget 2022 (1)	Korrigeret budget 2022 (2)	Regnskab 2022 (3)	*) Resultat 2021 (3)-(2)=(4)
<u>Kortfristede tilgodehavender</u>				
Tilgodehavender hos staten			-26.109	-26.109
I betalingskontrol			55.132	55.132
Andre tilgodehavender			-1.710	-1.710
Mellemregning mellem årene			24.564	24.564
<u>Langfristede tilgodehavender</u>				
Udlån til beboerindskud			-557	-557
Indre værdi			34.300	34.300
Indskud til Landsbyggefonden (kommunalt grundkapitallån)	31.400	41.289	17.033	-24.256
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	20.000	20.000	14.664	-5.336
<u>Kortfristet gæld</u>				
Til kommuner og regioner			16	16
Til staten	-7.000	-7.000	3.184	10.185
I øvrigt	30.750	31.250	-21.907	-53.158
<u>Langfristet gæld</u>				
Lønmodtagernes Feriemidler			1.988	1.988
I alt	75.150	85.539	100.598	15.059

*) + = merforbrug/mindreindtægt
 - = mindreforbrug/merindtægt

Noter: "Korrigeret budget 2022" svarer til budget pr. 28. november 2022 (tredje budgetopfølgning).

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. Af samme årsag er der en række områder, der ikke er lagt på budget på. Det ses bl.a. vedrørende kortfristede tilgodehavende under "Tilgodehavender hos staten", hvor den aktuelle post udgør et udestående til

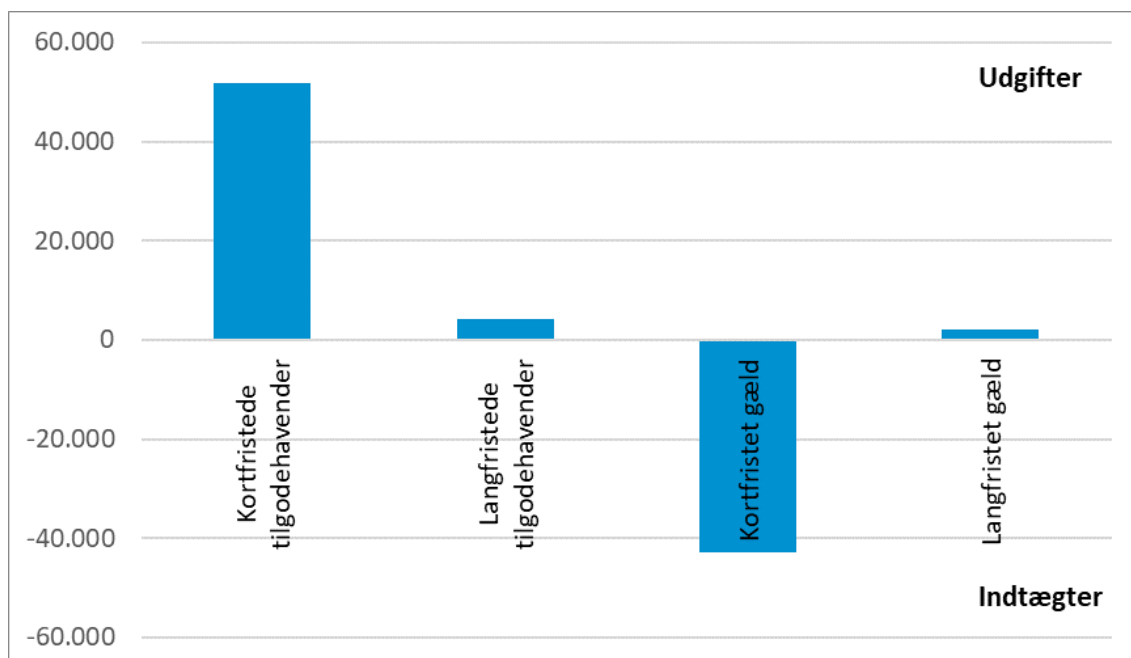
staten vedrørende IM-moms 2022, som ikke er modtaget endnu. "I betalingskontrol" vedrører åbne debitorer, der skylder kommunen penge og slutteligt indeholder "Mellemregning mellem årene", som vedrører bogføring mellem årene såsom betaling af fakturaer mv.

Under langfristede tilgodehavender er der et mindreforbrug vedrørende indskud til Landsbyggefonden (kommunalt grundkapitallån). Det skyldes, at landsbyggefonden endnu ikke har opkrævet kommunen.

Under kortfristet gæld er der et mindreforbrug vedrørende bl.a. udgiftsposter fra forskellige fagsystemer, åbne kreditorposter hvor kommunen fx har ubetalte fakturaer til leverandører.

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 2022 (1.000 kr.):



Bevillingsramme 80.88 Beholdningsbevægelse
Ansvarligt udvalg Økonomiudvalget

Sammendrag

Kassebeholdning ved indgangen til 2022 var 396,5 mio. kr.

Det samlede resultat endte med et fald i kommunens kassebeholdning på 26,3 mio. kr., således at likviditeten var 370,2 mio. kr. ved årets udgang.

Beskrivelse af opgaver

Beholdningsbevægelsen indeholder ændringen fra årets start til årets slutning på kommunens likvide beholdning.

Den likvide beholdning fordeler sig på kommunens kontante beholdning og de penge, som kommunen har stående i pengeinstitutter eller investeret i obligationer og værdipapirer, dels som frie midler og dels som midler, der er deponeret. Sammenfattende betegnes de likvide aktiver og deponerede midler som kommunens kassebeholdning.

Der er betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er derfor ikke et reelt udtryk for kommunens likviditetsmæssige stilling. Hertil benyttes gennemsnitslikviditeten beregnet over 365 dage fra regnet 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 2023 til 2026 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 2022

(mio. kr.)	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Ultimo måneden	392,5	632,0	585,4	652,9	639,2	563,4	477,3	712,9	651,2	604,9	548,8	368,7
Månedens gennemsnit	625,3	771,9	810,8	807,2	836,9	801,2	666,1	872,1	869,4	820,4	780,9	705,0
Gennemsnit efter kassekreditreglen	570,1	579,7	593,1	605,7	623,7	640,2	651,7	662,6	671,0	677,5	688,2	691,6

Som det fremgår af ovenstående oversigt, er der betydelige udsving i kommunens likvide aktiver i årets løb. Kassebeholdningen ved årets udgang er på 368,7 mio. kr.

Forøgelsen skyldes primært mindreforbrug på anlæg, som indgår i anlægsrullet til det kommende år. Det vil sige, at likviditeten er bundet til fremtidige anlægsprojekter, men blev ikke eksekveret i regnskabsåret 2022. Derudover skyldes det også det generelle mindreforbrug på den samlede driftsvirksomhed.

Mindreforbrugene giver medfører alt i alt en likviditet ultimo året, som er 245 mio. kr. over den økonomiske strategis målsætning på 125 mio. kr.

Kommunens gennemsnitslikviditet over de seneste 365 dage fratrukket deponerede midler var ved udgangen af 2022 på 691,6 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 2022	Udvalg Økonomiudvalget
Bevillingsområde 09 Finansiell status	

09 Finansiell status
22 Likvide aktiver
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Likvide aktiver

Kontante beholdninger	-37.028
Indskud i pengeinstitutter mv.	-76.994.518
Realkreditobligationer	563.324.176
Kassekredit, jf. konto 09.50/9	-197.539.952
Likvide aktiver	288.752.678
Bundne likvide aktiver, jf. konto 09.32.27/8	81.492.802
I alt	370.245.480

I henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse nr. 1311 af 17. december 2019 er værdipapirer svarende til 81,5 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	21.966.691
Refusionstilgodehavender i alt	133.045
Tilgodehavender hos staten i alt	22.099.736

09 Finansiell status
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Tilgodehavender i betalingskontrol

• Ophold, daginstitutioner	3.672.637	
• Ophold, fritidsordninger	1.775.030	
• Musikskolen i Ballerup	334.332	
• Betaling af ejendomsskat	9.330.543	
• Brydehuset	1.469.773	
• Social og sundhed	1.193.804	
• Børn og unge	5.468.283	
• Miljø og teknik	10.681.503	
• Plejehjemspladser	952.436	
• Takstopkrævninger	22.199.253	
• Personale	8.885.840	
• Regnskab	7.778.234	
• Ballerup Bibliotek	820.341	
• Diverse øvrige regningsdebitorer	14.344.770	
• Mellemlægning for supplementsposter	30.288.013	
• KSD Sygedagpenge	46.477.393	165.672.185

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	11.117.918	
Eksternt finansierede projekter	936.498	12.054.416

Mellemregninger med foregående og efterfølgende regnskabsår

Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår -3.968.771

Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst 7.995.452

Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner

Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger -5.405.808

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt 176.347.474

09 Finansiell status
32 Langfristede tilgodehavender
8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Pantebreve for solgte ejendomme		8.000.000
Udlån til beboerindskud ^{Note 1)}		13.986.291
Indskud i Landsbyggefonden mv. ^{Note 2)}		0
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
• Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	223.760.833	
• Personlige tillæg mod tilbagebetaling ^{Note 3)}	3.550	
• Boligindskud i daginstitutioner	1.048.441	
• Boligindskud i pensionistboliger	835.209	
• Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.375.706	
• BSF Ballerup-Skovlunde Fodbold	500.000	
• Udlån til motorkøretøjer	1.358.598	
• Fastfrysning ejendomsskat	64.574.331	
• Helsehuset – leje af kælderlokale	57.005	293.513.673
Deponerede beløb for lån mv.		
• Grantoftegaard	677.000	
• Ballerup Super Arena Fonden	5.227.000	
• Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	45.867.000	
• Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	7.168.000	
• Leje hjemmepleje	23.205.000	
• Diverse leje af lokaler/Pavilloner	808.802	
• Plejehjemmet Toftehaven	24.840.000	
• Nedskrivning låneramme	-26.300.000	81.492.802
• HMN Salg ⁴⁾		-52.092.634
• Indre værdi ⁵⁾		1.753.061.989
Langfristede tilgodehavender i alt		2.097.962.121

Note 1) Udlån til beboerindskud udgør 13.986.291 kr. (forventet tab 139.417 kr.).

Note 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 243.835.743 kr.

Note 3) Personlige tillæg mod tilbagebetaling udgør 0 kr. Flyttet til 09.28.14 (forventet tab 3.550 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 2022
Kildedal	57.545.600			57.545.600
Hedegårdens Varmecentral	642.040	1.137.537	56,00	642.040
I/S Vestforbrænding	3.952.904	1.138.597.000	Indbyggertal 01.01.2021	58.837.000
CFT Tandregulering	2.991.414	8.660.528	33,33	2.886.842
IT-Forsyningen I/S	5.243.336	9.786.298	35,64	3.487.837
Affaldsselskab	3.709.008	1.584.000	33,39	528.984
Erhvervshuset Hovedstaden	28.493	2.442.034	2,63	64.225
Novafos	1.431.897.602	10.945.547.000	13,40	1.466.703.298
BIOFOS	144.431.635	3.418.235.000	4,75	162.366.163
I alt				1.753.061.989

* Indre værdi i Ballerup Kommunes regnskab 2022 (det registrerede) svarer til virksomhedernes indre værdi ifølge deres regnskab 2021, jf. kommunens gældende regnskabsprincipper.

09 Finansiell status

35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder

8 Aktiver

Området kan specificeres således (kr.):

Renovationsordninger	-598.632
<u>Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder i alt</u>	<u>-598.632</u>

09 Finansiell status
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter
9 Passiver

Kommunens indestående på kassekreditten udgjorde -197.539.952 kr. pr. 31. december 2022.

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⁾ | -7.437.501 |
| • Statens andel af boliglån til flygtninge | -315.406 |
| • HMN salg | -14.741.829 |
| • Refusioner, dagpenge, ressourceforløb mm | -322.186 |

Kortfristet gæld til staten i alt	-22.816.922
-----------------------------------	-------------

Note 1) Statens tilgodehavende udgør 7.437.501 kr. (forventet tab 46.472 kr.)

09 Finansiell status
52 Kortfristet gæld i øvrigt
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Kirkelige skatter og afgifter		-71.918
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		
* Udgiftsrestancer		-27.564.293
Mellemregningskonti		
• Remittering	-187.612.039	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Politik og Organisation	9.670.861	
• Afregning AUB	-3.981.854	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende Voksne og Sundhed og Arbejdsmarked	-15.782.967	
• Diverse mellemregningskonti vedrørende By og Miljø, herunder ejendomsskatter for kommunale ejendomme mv.	-2.125.565	
* Skyldige feriepenge	-8.237.471	
• Sygedagpenge	-45.635.346	
• Øvrige mellemregningskonti	<u>20.280.360</u>	-224.424.021
Selvejende institutioner med overenskomst		-7.995.452
Kortfristet gæld i øvrigt i alt		<u>-269.055.684</u>

09 Finansiell status
55 Langfristet gæld
9 Passiver

Området kan specificeres således (kr.):

Realkredit	-310.630
KommuneKredit	-504.223.042
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-33.348.835
Langfristet gæld i alt	-537.882.507

Låneaf tale - valut alån	Beregnet restgæld ultimo 2022 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200225459 Rente: KKvar Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 1.680.000	1.680.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327687 Rente: KKvar Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 7.599.063	7.599.063	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327665 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 1.444.977	1.444.977	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 201646657 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 2.716.409	2.716.409	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP3m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327661 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 5.589.754	5.589.754	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200226292 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 6.860.000	6.860.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200327667 Rente: KKvar Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 7.704.000	7.704.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.

Låneaf tale – valuta lån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2022 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200428480 Rente: KKvar Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 6.496.000	6.496.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m+0.
Kreditor: KommuneKredit 200529809 Rente: KKvar Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 3.719.680	3.719.680	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200530049 Rente: KKvar Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 12.064.000	12.064.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200631251 Rente: KKvar Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 8.532.000	8.532.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200731531 Rente: KKvar Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 6.907.312	6.907.312	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200732384 Rente: KKvar Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 10.920.000	10.920.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200732431 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 2.142.160	2.142.160	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200833309 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 641.882	641.882	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200933734 Rente: KKvar Restløbetid: 11 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 20.286.000	20.286.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 200934804 Rente: KKvar Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 28.800.000	28.800.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 201646737 Rente: KKbasis Restløbetid: 13 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 79.096.574	79.096.574	0,83 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646736 Rente: KKbasis Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 18.781.425	18.781.425	0,88 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201239784 Rente: KKfast Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 24.300.000	24.300.000	2,80 procent p.a.

Låneaf tale – valuta lån - fortsat	Beregnet restgæld ultimo 2022 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 201441584 Rente: KKfast Restløbetid: 16 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 22.836.000	22.836.000	2,89 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 17 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 12.834.000	12.834.000	0,81 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646002 Rente: KKbasis Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 14.245.720	14.245.720	0,99 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201747492 Rente: KKvar Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 21.060.000	21.060.000	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 201848818 Rente: KKbasis Restløbetid: 20 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 31.844.149	31.844.149	1,12 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201950225 Rente: KKfast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 35.208.035	35.208.035	1,22 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202053015 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 8.951.199	8.951.199	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 202053016 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 1.390.771	1.390.771	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 202053011 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 4.835.60	4.835.060	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 202052169 Rente: KKfast Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 17.683.450	17.683.450	0,33 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153902 Rente: KKfast Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 40.889.978	40.889.978	0,58 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153485 Rente: KKvar Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 14.214.046	14.214.046	KommuneKredits markedsrente. DKK-ECP6M+0.
Kreditor: KommuneKredit 202255282 Rente: KKfast Restløbetid: 24 år Restgæld Ultimo 2022: <u>DKK</u> 21.949.398	21.949.398	1,62 procent p.a.
I alt	504.223.042	

Låneftale – indenlandske lån	Beregnet restgæld ultimo 2022 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 16 år Restgæld ultimo 2022: <u>DKK</u> 3.587.681	3.587.681	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 18 år Restgæld ultimo 2022: <u>DKK</u> 344.042	344.042	Indeks lån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 18 år Restgæld ultimo 2022: <u>DKK</u> 29.417.112	29.417.112	
I alt	33.348.835	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.22	Markeds-værdi i DKK pr. 31.12.22	Udløbstids-punkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600.000	28.800.000	-885.709	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
BDJZM	8.149.226	2.716.409	-36.211	23.12.2025	Variabel til fast – renteswap

H

Forskellige opgørelser

Afsluttede anlægsregnskaber	241
Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2021 til 2022	243

Projekt nr.	Anlægsnavn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk behandling	Administrativt godkendt	Bemærkning
001307.00	Omkostninger v. køb og salg af faste ejendomme	01-01-2016	31-12-2022	2.850.000	2.344.205		31-12-2022	Aflagt administrativt, da bevilling dækker over tre års rådighedsbeløb á 950.000 kr.
001308.00	Omkostninger v. køb og salg af faste ejendomme 2021	04-11-2020	31-12-2022	950.000	848.898		31-12-2022	
001309.00	Omkostninger v. køb og salg af faste ejendomme 2022	01-11-2021	31-12-2022	950.000	-1.494.182		31-12-2022	
013005.00	Bygningsmasse reduktion	01-01-2016	31-12-2022	2.800.000	2.790.541	28-03-2022		
013006.00	Om- og tilbygning på Ågerupvej	01-01-2020	28-03-2022	7.000.000	6.745.063	28-03-2022		
015001.00	Posthuset - udvikling af Ballerup bymidte	01-01-2018	28-03-2022	13.000.000	12.994.752	28-03-2022		
015002.00	Fortove - Ballerup Boulevard	01-01-2018	15-06-2022	2.400.000	2.399.848	29-08-2022		
015005.00	Kolonihaver	01-01-2018	31-12-2022	5.000.000	4.999.592	Marts 2023		Regnskab aflægges i Kommunalbestyrelsen marts 2023
015007.00	Udvikling Kildedal	01-01-2018	30-05-2022	4.000.000	3.995.329	30-05-2022		
015009.00	Skraldespande og nudging af brug	01-01-2018	31-12-2022	50.000	0		Lukket uden forbrug	
015019.00	Pulje til forbedring af cyklismens vilkår 2021	01-01-2021	31-12-2022	530.000	494.955		31-12-2022	
015024.00	Forsøg med p-pladser ved indsnævring af Hold-an Vej	05-10-2020	03-02-2022	400.000	243.504		03-02-2022	
015029.00	Etablering af fodgængerovergang Ballerup Boulevard	05-10-2020	31-12-2022	321.000	320.814		26-10-2022	
020052.00	Bynære legepladser	01-01-2016	13-12-2022	1.200.000	1.198.049		14-12-2022	
020206.00	Skraldespandstømning med ny teknologi	05-10-2020	24-06-2022	50.000	44.680		06-01-2023	
020214.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer	01-01-2016	02-09-2022	0	412.855		02-09-2022	
020217.00	Genopretning og grøn vedligeholdelse i byrummet 2021	04-11-2020	28-03-2022	2.500.000	2.495.282	25-04-2022		
020234.00	Grøn pulje vedligeholdelse 2019	01-01-2018	25-01-2022	4.000.000	3.982.140	28-03-2022		
020236.00	Grøn pulje 2020 - vedligeholdelse af grønne områder	01-01-2020	25-01-2022	2.000.000	1.999.232		25-01-2022	
020248.00	Flere bænke i byrummet	08-11-2019	31-12-2022	400.000	399.001		06-01-2023	
020249.00	Kamp mod invasive arter	08-11-2019	31-12-2022	1.600.000	1.568.196		06-01-2023	
020255.00	"Badning frarådes"-skilte	05-10-2020	31-12-2022	30.000	26.185		06-01-2023	
020257.00	Skod-askebægre ved stoppesteder	05-10-2020	24-06-2022	400.000	390.500		06-01-2023	
020260.00	Træer langs de store veje - 2021	01-01-2021	31-12-2022	300.000	300.000		05-01-2023	
020276.00	Etablering af nye hundeparker og vedligeholdelse 2022	01-11-2021	31-12-2022	100.000	100.000		06-01-2023	
020350.00	Etablering af bæk ved Harrestrup Ådal	11-10-2021	31-12-2022	200.000	200.000		06-01-2023	
021208.00	Vestskoven - andel af arealopkøb 2021-2025	28-05-2021	31-12-2022	69.000	67.981		31-12-2022	
031156.00	Oprensning af Søndergård Søen 2022	01-11-2021	31-12-2022	100.000	100.000		06-01-2023	
031160.00	Etablering af borde og bænke ved naturområder og søer 2022	01-11-2021	31-12-2022	100.000	100.000		06-01-2023	
222120.00	Etablering af bedre grussti fra Hedeparken til Svanesøen	05-10-2020	30-08-2022	300.000	287.914		30-08-2022	
222121.00	Etablering af bedre sti fra Pederstrup til Søndergård	05-10-2020	30-08-2022	300.000	300.000		30-08-2022	
222172.00	Sort pulje - vedligeholdelse af veje og broer 2021	04-11-2020	31-12-2022	20.085.000	20.084.766	Marts 2023		Regnskab aflægges i Kommunalbestyrelsen marts 2023
222735.00	Borde og bænke til Kirketorvet	11-10-2021	26-07-2022	400.000	400.000		26-07-2022	
222742.00	Kickstart - Erstatningsparkering	01-01-2016	30-08-2022	6.800.000	6.514.969	30-01-2023		
222743.00	Kickstart - Erstatningsparkering, DSB	01-01-2016	30-08-2022	-3.400.000	-3.163.492	30-01-2023		
222920.00	Støjdæmpende sluse, Baltoppen Live	11-10-2021	31-12-2022	0	0	26-09-2022	Lukket uden forbrug	
301206.00	Renovering af belægninger i skolegårde 2020	06-11-2019	25-01-2022	750.000	749.265		25-01-2022	
364000.00	Udvikling af Ballerup Idrætsby	01-01-2018	08-08-2022	150.000	139.925		08-06-2022	
364241.00	Kunst i de 3 Bymidter	01-01-2016	31-12-2022	700.000	700.000		31-12-2022	
510113.00	Friarealer v/daginstitutioner 2020	06-11-2019	28-03-2022	700.000	699.829		28-03-2022	

Projekt nr.	Anlægsnavn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk behandling	Administrativt godkendt	Bemærkning
510146.00	Fælles legepladspulje - dagtilbud	01-01-2016	31-12-2022	0	0		Lukket uden forbrug	
514553.00	Gennemgang af ovenlys på Superarenaen	08-11-2019	28-11-2022	2.500.000	2.109.689	Marts 2023		Regnskab aflægges i Kommunalbestyrelsen marts 2023
532001.00	Oprettelse af et fælles vikarkorps til plejecentrene	01-01-2018	31-12-2022	100.000	96.496		31-12-2022	
532005.00	Udskiftning af nød- og kaldeanlæg på plejecentrene	01-01-2018	31-12-2022	497.000	496.788		31-12-2022	
532006.00	Inventar til Bybjergvej	08-11-2019	31-12-2022	6.000.000	5.999.970	30-05-2022		
532020.00	Udskiftning af senge og madrasser	01-10-2021	31-12-2022	1.000.000	1.000.756		31-12-2022	
532111.00	Handicap tilgængelighed	01-01-2016	22-02-2022	400.000	400.000		22-02-2022	
510049.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2021 - Dagtilbud	04-11-2020	28-03-2022	0	12.329.678	28-03-2022		
301008.00	Vedligeholdelsesarbejder - BSU 2021 - Skoler	04-11-2020	28-03-2022	0	8.206.873	28-03-2022		
032295.00	Vedligeholdelsesarbejder - KFU - 2021	04-11-2020	28-03-2022	0	7.043.310	28-03-2022		
020151.00	Vedligeholdelsesarbejder TMU 2021	04-11-2020	28-03-2022	0	450.796	28-03-2022		
534073.00	Vedligeholdelsesarbejder - SSU - 2021	04-11-2020	28-03-2022	0	4.014.456	28-03-2022		
598093.00	Vedligeholdelsesarbejder - EBU - 2021	04-11-2020	28-03-2022	0	2.604.932	28-03-2022		
650115.00	Vedligeholdelsesarbejder - ØKU - 2021	04-11-2020	28-03-2022	39.000.000	7.709.388	28-03-2022		
651279.00	Modernisering af Ballerup Kommunes visuelle identitet og ny hjemmeside	01-01-2016	31-12-2022	0	1.060.228		31-12-2022	

Overførte uforbrugte (netto) driftsbevillinger fra 2022 til 2023 (1.000 kr.)

Klima- og Miljøudvalget	708
10.26 Renovation mv.	0
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	655
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	53
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	1.560
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	31
20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats – uden for servicerammen	0
20.06 Jobcenter	1.529
20.07 Beskæftigelsesindsats – inden for servicerammen	0
20.44 Førtidspension	0
Børne- og Skoleudvalget	3.143
30.30 Folkeskolen	-3.240
30.31 Tandpleje	290
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	1.168
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	888
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	869
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	3.168
Kultur- og Fritidsudvalget	2.014
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	663
40.37 Folkebiblioteker	29
40.38 Kulturel virksomhed	311
40.39 Klubber og byggelegepladser	1.011
Socialudvalget	-4.571
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	-4.571
50.58 Boligstøtte	0
Sundheds- og Ældreudvalget	-10.687
51.52 Tilbud til ældre pensionister	-13.217
51.56 Sundhed og forebyggelse	2.530
Økonomiudvalget	3.898
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	130
60.62 Den centrale administrative funktion	3.019
60.64 Politiske organer, valg mv.	515
60.66 Ejendomsdrift	234
I alt	-3.935

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 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.