

---

# Bilagssamling

Årsregnskab 2024



## Indholdsfortegnelse

Anvendt regnskabspraksis .....	3
Regnskabsoversigt i forhold til serviceramme 2024 .....	7
Regnskabsopgørelse 2024 .....	8
Balance 2024 .....	9
Noter til Regnskabsopgørelse 2024 og Balance 2024 .....	10
Regnskabsnoten 2024 (social revision) .....	19
Garantier – det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2024 ....	23
Regnskabsoversigt	
Klima- og Miljøudvalget .....	24
Erhvervs-, Bæftigelses- og Uddannelsesudvalget .....	25
Børne- og Skoleudvalget .....	27
Kultur- og Fritidsudvalget .....	29
Socialudvalget .....	30
Sundheds- og Ældreudvalget .....	31
Økonomiudvalget .....	32
Anlæg .....	34
Renter, tilskud, udligning og skatter mv. ....	35
Balanceforskydninger .....	36
Generelle bemærkninger om mål- og rammestyring samt prognoser om befolkning og personskat .....	37
Politisk og administrativt aflagte anlægsregnskaber .....	40
Personale	
Sammendrag .....	42
Personaleoversigt .....	43
Overførte uforbrugte driftsbevillinger fra 2024 til 2025 .....	46
Låneoversigt .....	48

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med gældende love, herunder de regler der er fastlagt 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 anskaffessummen 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 tjenestemandssatte og ansatte på tjenestemandslignende 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. Aktuarberegningen vil blive opgjort hvert år indtil 2027, hvor kontrakten med udbyder udløber.

Arbejdsskadeforpligtigelser 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 minimum hvert femte 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 er 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

Fra regnskab 2022 er der ændret praksis for hvilket år, der bliver bogført i Ballerup Kommune. Den selvejende institutions regnskab for 2023 bliver først godkendt efter, at Ballerup Kommune lukker regnskabet. Fremover bliver regnskabet for den selvejende institution derfor bogført i Ballerup Kommune et år bagud. Således bliver regnskab 2023 bogført i 2024-regnskabet.

### Supplementsperiode

Supplementsperioden svarer til budget- og regnskabssystemets mindstekrav, idet der kun blev bogført på "gammelt" regnskabsår til og med den 17. januar 2025. Omposterings mv. mellem konti uden likviditetsmæssig virkning kunne dog ske i en længere periode, men senest den 24. januar 2025.

### 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 kommuner<sup>1</sup>.

---

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

**Regnskabsoversigt 2024**

1.000 kr. (netto)	Regnskab 2023	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Regnskab 2024 - Afvigelse
<b>Driftsvirksomhed:</b>					
Klima- og Miljøudvalget	90.795	104.092	123.949	136.343	12.394
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	853.230	933.542	942.127	921.276	-20.851
Børne- og Skoleudvalget	1.115.110	1.234.707	1.225.334	1.221.976	-3.359
Kultur- og Fritidsudvalget	130.176	138.722	152.930	146.588	-6.341
Socialudvalget	369.999	406.322	404.417	389.380	-15.037
Sundheds- og Ældreudvalget	867.967	921.579	937.047	941.598	4.551
Økonomiudvalget	583.937	647.388	678.264	660.784	-17.480
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>4.011.214</b>	<b>4.386.353</b>	<b>4.464.068</b>	<b>4.417.944</b>	<b>-46.124</b>
Renter	-20.460	8.230	8.230	-5.577	-13.807
Tilskud og udligning	-764.295	-873.557	-873.557	-848.207	25.350
Skatter	-3.587.094	-3.787.604	-3.787.604	-3.841.991	-54.387
<b>Skatter, tilskud, udligninger i alt</b>	<b>-4.351.389</b>	<b>-4.661.161</b>	<b>-4.661.161</b>	<b>-4.690.198</b>	<b>-29.037</b>
<b>Overskud på løbende poster</b>	<b>-360.636</b>	<b>-266.578</b>	<b>-188.864</b>	<b>-277.831</b>	<b>-88.968</b>
<b>Anlægsvirksomhed</b>	<b>218.105</b>	<b>198.994</b>	<b>693.246</b>	<b>417.340</b>	<b>-275.906</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-142.531</b>	<b>-67.584</b>	<b>504.382</b>	<b>139.509</b>	<b>-364.873</b>
Afdrag på lån	48.256	94.277	44.277	47.232	2.955
Optagne lån	-21.500	-27.375	-27.375	0	27.375
Øvrige balanceforskydninger	-13.654	31.896	31.896	58.190	26.294
<b>Likviditetsændring</b>	<b>-129.429</b>	<b>31.214</b>	<b>553.180</b>	<b>244.931</b>	<b>-308.250</b>
Likvid beholdning, primo	370.246	513.655	513.655	513.655	
Bevægelse, jf. resultatoversigt	-129.429	31.214	553.180	244.931	-308.250
Primokorrekationer				516	
Kursregulering obligationer	13.981			32.839	
<b>Likvid beholdning, ultimo</b>	<b>513.655</b>	<b>482.441</b>	<b>-39.525</b>	<b>302.079</b>	
Langfristet gæld, primo	-537.883	-511.930	-511.930	-511.930	
Bevægelse, jf. ovenfor	26.756	66.902	16.902	47.232	30.330
Kursregulering	-804			528	
<b>Langfristet gæld, ultimo</b>	<b>-511.930</b>	<b>-445.028</b>	<b>-495.028</b>	<b>-465.226</b>	
Serviceudgifter	3.090.157	3.291.988	3.369.691	3.346.021	-23.670
Serviceramme, KL vejledende	3.071.700	3.291.988	3.320.400		
<b>Servicerammeoverholdelse</b>				<b>-25.621</b>	

**Regnskabsopgørelse 2024**

1.000 kr. (Netto)	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Regnskab 2023
<b>A Det skattefinansierede område</b>				
1 Skatter	-3.787.604	-3.787.604	-3.841.991	-3.587.094
1 Tilskud og udligning	-873.557	-873.557	-848.207	-764.295
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-4.661.161</b>	<b>-4.661.161</b>	<b>-4.690.198</b>	<b>-4.351.389</b>
<b>2 Driftsudgifter:</b>				
ekskl. forsyningsvirksomheder				
Klima- og Miljøudvalget	105.834	125.691	131.091	104.971
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	939.981	948.581	928.582	853.230
Børne- og Skoleudvalget	1.234.707	1.225.334	1.221.976	1.115.110
Kultur- og Fritidsudvalget	138.722	152.930	146.588	130.176
Socialudvalget	406.322	404.417	389.380	371.411
Sundheds- og Ældreudvalget	921.579	937.047	941.598	866.555
Økonomiudvalget	640.950	671.810	653.477	583.937
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>4.388.095</b>	<b>4.465.810</b>	<b>4.412.692</b>	<b>4.025.390</b>
<b>Driftsresultat før finansiering</b>	<b>-273.066</b>	<b>-195.352</b>	<b>-277.506</b>	<b>-325.999</b>
3 <b>Renter</b>	8.230	8.230	-5.577	-20.460
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-264.836</b>	<b>-187.122</b>	<b>-283.083</b>	<b>-346.459</b>
<b>Anlægsudgifter:</b>				
ekskl. Forsyningsvirksomhed				
Klima- og Miljøudvalget	68.870	141.754	103.893	74.219
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget	0	0	62	584
Børne- og Skoleudvalget	52.509	248.780	172.042	81.049
Kultur- og Fritidsudvalget	10.900	39.391	30.871	10.592
Socialudvalget	1.500	8.524	1.952	1.462
Sundheds- og Ældreudvalget	2.400	6.934	4.878	299
Økonomiudvalget	62.815	247.863	103.643	41.527
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>198.994</b>	<b>693.246</b>	<b>417.340</b>	<b>209.732</b>
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-65.842</b>	<b>506.124</b>	<b>134.257</b>	<b>-136.728</b>
<b>B Forsyningsområde / renovation</b>				
Driftsvirksomhed	-1.742	-1.742	5.252	-14.176
Anlægsvirksomhed	0	0	0	8.373
4 <b>Resultat af det brugerfinansierede område</b>	<b>-1.742</b>	<b>-1.742</b>	<b>5.252</b>	<b>-5.803</b>
C <b>Resultat i alt (A+B)</b>	<b>-67.584</b>	<b>504.382</b>	<b>139.509</b>	<b>-142.531</b>
<b>Tilgang af likvide aktiver</b>				
Årets resultat	-67.584	504.382	139.509	-142.531
Optagne lån (langfristet gæld)	-27.375	-27.375	0	-21.500
<b>Tilgang af likvide aktiver i alt</b>	<b>-94.959</b>	<b>477.007</b>	<b>139.509</b>	<b>-164.031</b>
<b>Anvendelse af likvide aktiver</b>				
Afdrag på lån (langfristet gæld)	94.277	44.277	47.232	48.256
Ændring af kortfristede tilgodehavender og gæld	31.896	31.896	58.190	-13.654
<b>Anvendelse af likvide aktiver i alt</b>	<b>126.173</b>	<b>76.173</b>	<b>105.422</b>	<b>34.602</b>
<b>Ændring i kassebeholdningen</b>	<b>31.214</b>	<b>553.180</b>	<b>244.931</b>	<b>-129.429</b>

**Balance 2024**

Note	1.000 kr.	Primo	Ultimo
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
6	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	- Grunde	550.696	604.327
	- Bygninger	940.169	939.006
	- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	69.182	78.620
	- Inventar - herunder computere og andet it-udstyr	9.052	8.961
	- Materielle anlægsaktiver under udførelse	154.059	232.062
	<u>Materielle anlægsaktiver i alt</u>	<u>1.723.158</u>	<u>1.862.977</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
7	- Langfristede tilgodehavender	1.932.926	1.902.996
4	- Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	-6.402	-1.150
	<u>Finansielle anlægsaktiver i alt</u>	<u>1.926.524</u>	<u>1.901.846</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.649.682</b>	<b>3.764.822</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	- Grunde og bygninger bestemt til videre salg	22.222	22.222
8	- Tilgodehavender hos staten	6.176	120.000
9	- Kortfristede tilgodehavender	208.275	190.725
	- Værdipapirer	8.000	8.000
10	- Likvide beholdninger	548.440	598.578
	<u>Omsætningsaktiver i alt</u>	<u>793.113</u>	<u>939.525</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.442.796</b>	<b>4.704.347</b>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
	- Modpost for takstfinansierede aktiver	3.850	3.575
	- Modpost for selvejende institutioners aktiver	0	0
	- Modpost for skattefinansierede aktiver	1.741.530	1.881.624
11	- Balancekonto	-282.422	-411.420
11	<u>Egenkapital i alt</u>	<u>1.462.958</u>	<u>1.473.778</u>
12	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1.770.856</b>	<b>1.804.592</b>
<b>Fremmedkapital</b>			
13	- Langfristede gældsforpligtelser	722.296	670.301
13	- Langfristet gæld vedr. finansielt leasede aktiver	19.584	19.993
	- Nettogæld vedr. fonds, legater mv.	2.497	2.351
	- Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	2.340	-2.287
	- Kortfristet gæld til pengeinstitutter	108.787	362.793
14	- Kortfristet gæld til staten	22.847	7.296
14	- Kortfristet gæld i øvrigt	330.631	365.528
	<u>Fremmedkapital i alt</u>	<u>1.208.982</u>	<u>1.425.976</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>4.442.796</b>	<b>4.704.347</b>

# Noter til Regnskabsopgørelse 2024 og Balance 2024

## Note 1. Skatter og generelle tilskud

For 2024 blev den kommunale indkomstskatteprocent fastholdt til 25,5, mens grundskyldspromillen fastholdt til 8,2.

Kommunalbestyrelsen har for 2024 valgt selvbudgettering for kommunens provenu af indkomstskat og for de tilhørende tilskuds- og udligningsbeløb.

Skatteindtægterne fordeler sig således på hovedposter:

Skatteindtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2024	Regnskab 2023
Indkomstskat	2.651	2.525
Grundskyld	564	414
Dækningsafgift	147	84
Selskabsskat	458	555
Andre skatter og afgifter	22	9
<b>I alt</b>	<b>3.842</b>	<b>3.587</b>

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

Indtægter - tilskud og udligning (1.000 kr.)	Regnskab 2024	Regnskab 2023
Lands- og hovedstadsudligning	256	201
Statstilskud	673	622
Udligning af selskabsskat	-146	-212
Efterregulering	18	68
Tilskud/udligning vedrørende udlændige	9	8
Bidrag til region	-6	-9
Særlige tilskud	44	83
<b>I alt</b>	<b>848</b>	<b>764</b>

## 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. Renter

Renter skyldes rentetilskrivning på obligationer, bank og lån til betaling af ejendomsskatter, renter på boliglån, lån og på ikke-betalte ejendomsskatter.

### Note 4. Det brugerfinansierede område

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

Brugerfinansieret område (1.000 kr. netto)	Resultat 2023	Regulering på status	Mellemværende pr. 31. december 2024
Renovation	-6.402	5.252	-1.150
<b>I alt</b>	<b>-6.402</b>	<b>5.252</b>	<b>-1.150</b>

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

### Note 5. Lånoptagelse, afdrag på lån og langfristet gæld

I 2024 blev der ikke optaget lån. Der er betalt 47,2 mio. kr. i afdrag. Sammen med kursgevinst på 0,5 mio. kr. af den langfristede gæld er den samlede gæld faldet med 46,7 mio. kr. i 2024.

### Note 6. Anlægsaktiver

Anlægsmassen er steget med 139,9 mio. kr. i forhold til 2023, som primært skyldes købet af nye grunde såsom Globen samt flere anlægsprojekter under opførelse.

Anlægsaktiver (mio. kr.)	Grund	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar mv.	Materielle	I alt
Skattefinansieret	604.327	935.431	78.620	8.961	232.062	1.859.401
Brugerfinansieret	0	3.575	0	0	0	3.575
<b>I alt</b>	<b>604.327</b>	<b>939.006</b>	<b>78.620</b>	<b>8.961</b>	<b>232.062</b>	<b>1.862.977</b>

Årets afskrivninger fordeler sig således på hovedgrupper af aktiver:

Afskrivninger (1.000 kr.)	I alt	Heraf renovation
Grunde	0	0
Bygninger	70.060	275
Tekniske anlæg, maskiner mv.	6.729	0
Inventar mv.	665	0
<b>I alt</b>	<b>77.454</b>	<b>275</b>

## Note 7. Langfristede tilgodehavender

Kommunens tilgodehavende i Landsbyggefonden skal ifølge Budget- og regnskabssystem for kommuners regler ikke fremgå af kommunens statusbalance, men kun medtages som en oplysning. Dette tilgodehavende er derfor trukket ud af såvel primo- som ultimo saldo.

Årets indskud i Landsbyggefonden på 1,8 mio. kr. medfører, at kommunens tilgodehavende ultimo 2024 udgør 268 mio. kr.

Nedskrivning af kommunens indskud i virksomheder – den såkaldte indre værdi – med 28,5 mio. kr. til 1.573,9 mio. kr., som opgjort nedenfor. Indre værdi i alt indgår i opgørelsen af den samlede langfristede tilgodehavender.

Indre værdi (1.000 kr.)	Indskud	Egenkapital	Procent af indskud	Indre værdi 2024 *)
Kildedal	57.546			
Kildedal P/S 1		373	49	183
Kildedal P/S 2		373	49	183
Kildedal P/S 3		373	49	183
Kildedal P/S 4		373	49	183
Kildedal P/S 5		373	49	183
Kildedal P/S 6		373	49	183
Kildedal P/S 7		373	49	183
Kildedal P/S 8		373	49	183
Kildedal P/S 9		5.999	49	2.940
Kildedal P/S 10		373	49	183
Kildedal P/S 11		373	49	183
Kildedal P/S 12		75.350	49	36.922
IT-Forsyningen I/S	5.243	11.336	28,91	3.277
I/S Vestforbrænding	3.953	1.178.031	Indbyggertal pr. 1. januar 2023	60.375
Erhvervshus Hovedstaden	28	5.333	3	157
Novafos	1.431.898	10.867.125	13	1.456.195
Hedegårdens Varmecentral	642	1.138	56	642
CFT Tandregulering	2.991	6.768	33	2.256
Affaldsselskab	3.709	14.378	33	4.801
HMN I/S	1.263	177.144	3	4.502
I alt				1.573.896

\*) Indre værdi i Ballerup Kommunes regnskab 2024 svarer til virksomhedernes indre værdi ifølge deres regnskab 2023, jf. kommunens gældende regnskabsprincipper.

Kommunens udlæg vedrørende lån til betaling af ejendomsskatter er i løbet af året faldet med 17,4 mio. kr. således, at kommunens tilgodehavende ultimo udgør 204,5 mio. kr., der omfatter 666 låneforhold.

Stigninger i grundskyld for ejerboliger fastfryses i 2017-niveau for årene 2018-2020. Det nye boligbeskatningsystem skulle være igangsat i 2021, men systemet er blevet udskudt til 2024. Fastfrysingsordningen forlænges fra 2020 til 2024. Beløbet udgør 88 mio. kr. ultimo 2024.

I forbindelse med udmøntning af det nye boligskatteforlig, er der en række opgaver vedrørende opkrævning af kommunal ejendomsskat, der er overgået til staten fra skatteåret 2024. Dog har Skatteministeriet og KL orienteret om, at kommunerne fortsat vil skulle varetage opgaven med at efterregulere skatteårene 2021-2023 i kalenderårene 2024-2026 samt opdeling af pensionistlån i 2026.

Ballerup Kommune mangler at regulere lidt over halvdelen af de private ejendomme. Ca. 5.000 ejendomme endnu.

Efterreguleringerne for private boligejere for skatteårene 2021-2023 forventes afsluttet i juni 2025. Disse reguleringer kan påvirke både indefrysningsslån og pensionistlån for samme skatteår. Kommunerne skal midlertidigt varetage begge lån (det der er blevet lånt til og med den 31. december 2023). Den midlertidige opgave forventes foreløbigt at vare til og med 2026.

De deponerede beløb udgjorde 74 mio. kr. primo 2024 og er faldet med 7,7 mio. kr. til 66,3 mio. kr. ultimo 2024. Dette skyldes afskrivninger.

Området kan specificeres således (kr.):

<b>Samlede langfristede tilgodehavender (1.000 kr.)</b>		
Pantebreve for solgte ejendomme		8.000
Udlån til beboerindskud 1)		14.398
Indskud i Landsbyggefonden mv. 2)		-
Andre langfristede udlån og tilgodehavender		
Udlån til betaling af ejendomsskatter for parcel- og rækkehuse	204.513	
Personlige tillæg mod tilbagebetaling	6	
Boligindskud i daginstitutioner	1.048	
Boligindskud i pensionistboliger	839	
Hjemmeplejekontor Telegrafvej	1.375	
Udlån til motorkøretøjer	1.345	
Fastfrysning ejendomsskat	88.020	
Helsehuset – leje af kælderlokale	57	297.203
Deponerede beløb for lån mv.		
Grantoftegaard	333	
Ballerup Super Arena Fonden	3.733	
Renovering af lejede lokaler – daginstitutioner	40.657	
Omdannelse af plejeboliger Lindehaven	6.258	
Leje hjemmepleje	18.934	
Plejhjemmet Toftehaven	22.680	
Nedskrivning låneramme	-26.300	66.295
HMN Salg 3)		-48.799
Indre værdi		1.573.896
<b>Langfristede tilgodehavender i alt</b>		<b>1.910.996</b>

- 1) Udlån til beboerindskud udgør 14.397 kr. (forventet tab 94.000 kr.).
- 2) Indestående i Landsbyggefonden udgør 268 mio. kr.
- 3) Da salget er registreret som en deponering af indtægter, indgår beløbet således ikke i kommunens saldo over deponerede beløb, da disse vedrører deponering af eksisterende likviditet, mens provenuet fra HMN Gas er en ny indtægt og likviditet, som kommunen har modtaget, der skal deponeres.

#### **Note 8. Tilgodehavender hos staten**

De samlede tilgodehavender hos staten er steget med 113,8 mio. kr., hvilket primært skyldes momsrefusion, for november og december.

Området kan specificeres således (kr.):

<b>Specifikation af tilgodehavender hos staten (1.000 kr.)</b>	
Momsrefusion	96.622
Refusionstilgodehavender i alt	23.378
<b>Tilgodehavender hos staten i alt</b>	<b>120.000</b>

### Note 9. Kortfristede tilgodehavender

De samlede kortfristede tilgodehavender er faldet med 17,6 mio. kr., hvilket primært kan tilskrives posteringer mellem 2024 og 2025.

<b>Specifikation af kortfristede tilgodehavender (1.000 kr.)</b>		
<b>Tilgodehavender i betalingskontrol</b>		
Ophold, daginstitutioner	17.097	
Ophold, fritidsordninger	1.882	
Kultur og fritid	4.653	
Betaling af ejendomsskat	19.468	
Brydehuset	1.131	
Social og sundhed	2.536	
Miljø og teknik	1.652	
Takstopkrævninger	30.962	
Personale	11.785	
Regnskab	16.171	
Digitalisering	1.533	
Diverse øvrige regningsdebitorer	8.423	
Mellemregning for supplementsposter	-17.633	
KSD Sygedagpenge	79.930	179.590
<b>Andre tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos fraflyttede lejere	12.555	
Eksternt finansierede projekter	-3.619	8.936
<b>Mellemregninger med foregående og efterfølgende regnskabsår</b>		
Forudbetalte udgifter i december måned vedrørende efterfølgende regnskabsår		213
<b>Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst</b>		6.674
<b>Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner</b>		
Tilgodehavender i øvrigt, herunder især mellemkommunale betalinger		-4.689
<b>Kortfristede tilgodehavender i øvrigt i alt</b>		<b>190.724</b>

### Note 10. Likvide beholdninger

De i balancen opgjorte likvide beholdninger afviger fra det, der traditionelt betegnes som kommunens kassebeholdning. Kassebeholdningen ultimo er opgjort til 302,1 mio. kr., hvilket fremkommer som nettotallet af følgende balanceposter: likvide beholdninger 598,6 mio. kr., kortfristet gæld til pengeinstitutter -362,8 mio. kr. og deponerede beløb (indgår i den langfristede gæld) på 66,3 mio. kr.

Specifikation af likvid beholdning (1.000 kr.)	
Kontante beholdninger	25
Indskud i pengeinstitutter mv.	-51.483
Realkreditobligationer	650.035
Kassekredit, jf. konto 09.50/9	-362.793
Likvide aktiver	235.784
Bundne likvide aktiver, jf. konto 09.32.27/8	66.295
<b>Likvid beholdning i alt</b>	<b>302.079</b>

I henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse nr. 1311 af 17. december 2019 er værdipapirer svarende til 66,3 mio. kr. deponeret i henholdsvis Jyske Bank og Nykredit.

Et mere reelt billede af kommunens likvide stilling er den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet over årets 365 dage. Den gennemsnitlige kassebeholdning for 2024 er på 925,3 mio. kr. opgjort efter kassekreditreglen, dvs. med fraregning af deponerede midler. Det tilsvarende tal for 2023 var 734,2 mio. kr.

### Note 11. Balancekonto

Egenkapitalen er blevet forhøjet med 10,9 mio. kr. Udviklingen i egenkapitalen indeholder dels årets resultat, dels en række korrektioner, herunder op- og nedreguleringer, som specificeret nedenfor.

<b>Specifikation af balancekonto (1.000 kr.)</b>	
<b>Egenkapital pr. 31. december 2023</b>	<b>1.462,9</b>
<b>Balancekonto pr. 31. december 2023</b>	<b>-282,4</b>
Primo korrektioner	37,8
<b>Nedenstående poster er direkte posteringer på balancekontoen:</b>	
Automatiske bogføringer hovedkonto 00-08	-134,5
Hensatte tjenestemandspensioner	-30,7
Landsbyggefonden	-1,8
Regulering forpligtelser	9,4
Regulering af indre værdi	-28,5
Regulering af arbejdsskadeforsikringer	-12,7
Leasing - nyoprettede kontrakter m.m.	-0,4
Regulering invalidebiler og hjælpemidler	0,2
Kursreguleringer vedrørende indeks- og valutalån	32,3
Bevægelser i alt	-166,7
<b>Balancekonto pr. 31. december 2024</b>	<b>-411,4</b>
Regulering af statuskonto fysiske aktiver	139,8
<b>Egenkapitalen pr. 31. december 2024</b>	<b>1.473,8</b>

### **Note 12. Hensatte forpligtelser**

Forpligtelserne til arbejdsskaderne steget med 12,7 mio. kr. og forventede retssager er faldet med 9,6 mio. kr.

Derudover er den opgjorte pensionsforpligtelse vedrørende den ikke-forsikringsafdækkede tjenestemandspension steget med 30,7 mio. kr. Opgørelsen er baseret på en aktuarmæssig beregning pr. 31. december 2024.

### Note 13. Langfristet gæld

Den langfristede gæld er faldet med 52 mio. kr., hvilket primært skyldes, at der ikke er optaget lån i 2024.

Gældsforpligtelserne er specificeret nedenfor

Specifikation af langfristede gældsforpligtelser (1.000 kr.)		
Realkredit	-298	
KommuneKredit *)	-436.087	
Ældreboliger*	-28.841	-465.226
Feriepengeforpligtelser		-205.075
Finansielt leasede aktiver		-19.993
<b>Langfristede gæld i alt</b>		<b>-690.294</b>

\*) De underliggende lån fremgår af Oversigt over låneaftaler 2024

### Note 14. Kortfristet gæld

Specifikation af kortfristet gæld til staten (1.000 kr.)	
Statens andel af boliglån <sup>1)</sup>	-7.347
Statens andel af boliglån til flygtninge	-260
Refusioner, dagpenge, ressourceforløb mm	351
<b>Kortfristet gæld til staten i alt</b>	<b>-7.256</b>

1) Statens tilgodehavende udgør 7.387 (forventet tab 39)

Specifikation af kortfristet gæld i øvrigt (1.000 kr.)		
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		
Udgiftsrestancer		-7.250
Mellemregningskonti		
Remittering	-289.633	
Renovationsmoms tilbagebetaling	45.476	
Diverse mellemregningskonti vedrørende Politik og Organisation	-1.597	
Afregning AUB	-4.195	
Diverse mellemregningskonti vedrørende Voksne og Sundhed og Arbejdsmarked	-36.098	
Sygedagpenge	-71.356	
Øvrige mellemregningskonti	5.799	-351.604
Selvejende institutioner med overenskomst		-6.674
<b>Kortfristet gæld i øvrigt i alt</b>		<b>-365.528</b>



# Regnskabsnoten 2024

Center for Økonomi

Janni Juel Glyngø  
Telefon 51 63 1473  
E-mail okonomi@balk.dk

EAN nr. 5798008803352

Dato 9. april 2025

## Foreløbig afregning 2024 inkl. endelig afregning 2023

Jf. regnskabsbekendtgørelsen nr. 432 af 26. april 2024, § 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-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

### 1. Bidrag til udarbejdelse af regnskabsnoten vedrørende refusion og tilskud fra refusionssystemet, jf. kapitel 9 i bekendtgørelsen

Finanslovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	-
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	-
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-2.030.784
14.71.04.	Resultattilskud	-1.508.573
14.71.05.	Grundtilskud	-12.093.439
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-72.986
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-224.318
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-725.809
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-
14.71.15.	Danskbonus i program	-
14.72.03.	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.05.	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	446.605
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-74.451.694
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-



<b>Finanslovskonti</b>	<b>Hovedkontonavn</b>	<b>I hele kr.</b>
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-3.062.743
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-309.905
15.41.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-
15.41.17.	Støtte til beboerindskud	-
15.42.07.	Støtte til beboerindskud i triplejeboliger	-
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-14.243.536
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-299.962
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-5.645.303
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-1.060.385
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-4.575.634
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-504.731
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.317.704
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-307.382
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-343.270
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-299.595
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.252.908
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-
17.35.02.	Tilbagebetalinger	7.121
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	498.101
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.726.646
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-169.436
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17-årige	-419.366
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-4.365.695
17.46.74.	Jobrotation	-
17.54.06.	Skånejob	-433.029
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.626.306
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-577.349
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31.	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-140.555



<b>Finanslovskonti</b>	<b>Hovedkontonavn</b>	<b>I hele kr.</b>
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-22.100.418
17.56.02.	Ledighedsydelse	-601.370
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-3.697
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-1.853.489
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelselån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	1738.067
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelselån, boligsikringslån og beboerindskudslån	80.432
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-742.558
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-680.116
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-7.137.065

Refusionsbeløb jf. kap. 9 i alt: -165.137.430 kr.

### **Endelig afregning 2023**

Jf. regnskabsbekendtgørelsen nr. 432 af 26. april 2024, § 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 regnskabsafklæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder



## 2. Bidrag til udarbejdelse af regnskabsnoten vedrørende refusion fra Ydelsesrefusion

Finanslovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-2.531.099,28
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-498.296,47
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-17.540.860,11
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-11.369.081,01
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-155.482,82
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-2.316,77
17.35.25.	Ledighedsydelse	-4.926.803,98
17.38.11.1)	Dagpenge ved sygdom	-51.089.948,88
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-906.046,31
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere mfl.	-387.743,79
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-54.149,18
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-523.718,43
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-18.886.903,43
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-17.468.792,00

Refusionsbeløb fra Ydelsesrefusion i alt: -126.341.242,46 kr.

## 3. Summen af det samlede refusionsbeløb

Refusion og tilskud i alt: -291.478.672,46 kr.

## 4. Udarbejdelse af bidrag til regnskabsnoten vedrørende medfinansiering i Ydelsesrefusion

Finanslovskonti	Hovedkontonavn	I hele kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	79.380.148,33
17.35.20.1)	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.988.515,75
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	9.772,03
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	189.585.738,06
17.64.13.	Seniorpension	34.126.886,88

Ballerup Kommunes medfinansiering i alt: 305.091.061,05 kr.

## Det af kommunen garanterede beløb – restgæld pr. 31. december 2024

Garanti for lån og regarantier i henhold til lov om almene boliger mv. ....	1.823.618.007	kr.
Garanti for Den Erhvervsdrivende Fond Grantoftegaard leasingforpligtelser .....	333.000	kr.
Garanti vedrørende renovering af lejede daginstitutionslokaler .....	37.831.000	kr.
Kommunens forpligtelse i I/S Vestforbrænding .....	872.425	kr. <sup>1</sup>
Kommunens forpligtelse i Trafikselskabet Movia .....	1.069.746	kr. <sup>2</sup>
Center for Tandregulering I/S .....	0	kr. <sup>3</sup>
BIOFOS Spildevandscenter Avedøre A/S .....	0	kr. <sup>4</sup>
Novafos Vand Ballerup .....	141.049.971	kr. <sup>5</sup>
Novafos Spildevand Ballerup .....	76.970.728	kr. <sup>6</sup>
Novafos Måløv Rens .....	22.529.081	kr. <sup>7</sup>
Selvskyldnerkaution, Koncern Ballerup .....	60.000.000	kr.
Kaution, Novafos Måløv Rens .....	6.000.000	kr.
Kaution, Ressourceindsamling A/S .....	5.050.000	kr.
Vestforbrænding I/S .....	0	kr. <sup>8</sup>
Udbetaling Danmark .....	0	kr. <sup>9</sup>
Hjemfaldspligt .....	0	kr. <sup>10</sup>
IT-Forsyningen I/S .....	0	kr. <sup>11</sup>
<b>I alt</b>	<b>2.175.323.958</b>	<b>kr.</b>

Kommunens garantiforpligtigelser androg 2.009.777.472 kr. pr. 31. december 2023. Dvs. at garantiforpligtelsen er steget med 165,5 mio. kr. i 2024.

- 1 § 60-selskab, der haves i fællesskab med 18 andre kommuner, og kommunerne hæfter solidarisk og ubegrænset for den samlede hæftelse på 17 mio. kr.
- 2 Det bemærkes, at kommunerne i henhold til vedtægterne garanterer solidarisk og ubegrænset, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 98,9 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 Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 2.706,8 mio. kr.
- 9 Det bemærkes, at kommunerne i henhold til loven hæfter solidarisk, og at Ballerup Kommune i værste fald hæfter for 638,0 mio. kr.
- 10 Ballerup Kommune har en rettighed på en række ejendomme med klausul om frikøb af hjemfaldspligt, som årligt korrigeres i henhold til ejendomsværdien. Værdien af frikøbene pr. 31. december 2024 udgør en eventualrettighed på 97,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 6,4 mio. kr. Stigningen skyldes primært en ændret indregning af Københavns Kommunes andel af Ballerup-ejede ejendomme, Stigning skyldes primært nye vurderinger på privatejede boliger.
- 11 § 60-selskab, der haves i fællesskab med Egedal, Furesø, Allerød Kommuner og Fredensborg, og kommunerne garanterer solidarisk og ubegrænset.

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>10 Klima- og Miljøudvalget</b>	<b>250.544.512</b>	<b>-114.201.991</b>	<b>163.377.434</b>	<b>-59.285.595</b>	<b>20.242.301</b>	<b>-385.301</b>
<b>10.26 Renovation mv.</b>	<b>101.139.206</b>	<b>-95.887.384</b>	<b>46.755.977</b>	<b>-48.497.903</b>	<b>100.000</b>	<b>-100.000</b>
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	101.139.206	-95.887.384	46.755.977	-48.497.903	100.000	-100.000
38 Affaldshåndtering	101.139.206	-95.887.384	46.755.977	-48.497.903	100.000	-100.000
60 Generel administration vedr. kun husholdninger	7.349.237	-6.801.646	3.934.353	-6.389.800	100.000	-100.000
61 Ordninger for restaffald	17.107.861	-15.140.367	15.160.733	-14.683.576	0	0
62 Ordninger for storskrald og haveaffald	23.436.635	-20.863.944	6.913.537	-6.289.894	0	0
63 Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald	31.563.454	-29.611.373	7.570.196	-8.582.798	0	0
64 Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	1.834.197	-4.630.171	643.288	-835.772	0	0
65 Genbrugsstationer	17.985.011	-17.599.261	12.533.870	-11.525.063	0	0
66 Øvrige ordninger og anlæg, herunder konkrete anvisninger af erhvervsaffald og for anmeldelse og dokumentation af jordflvtninger	0	-199.044	0	-191.000	0	0
67 Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser	1.862.809	-1.041.579	0	0	0	0
<b>10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder</b>	<b>138.115.773</b>	<b>-15.494.408</b>	<b>106.412.886</b>	<b>-7.546.544</b>	<b>18.479.301</b>	<b>-285.301</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	19.365.568	-28.616	15.164.272	0	1.068.085	0
28 Fritidsområder	19.365.568	-28.616	15.164.272	0	1.068.085	0
20 Grønne områder og naturpladser	19.365.568	-28.616	15.164.272	0	1.068.085	0
02 Transport og infrastruktur	118.750.205	-15.465.792	91.248.614	-7.546.544	17.411.216	-285.301
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	43.957.763	-14.265.274	30.238.092	-7.546.544	5.662.490	-206.800
01 Fælles og tværgående vejformål	19.076.801	-1.545.813	11.412.751	-1.343.030	5.565.490	-206.800
05 Driftsbygninger og -pladser	24.847.507	-12.719.462	18.206.617	-6.203.514	97.000	0
07 Parkering	33.455	0	618.724	0	0	0
28 Kommunale veje	42.113.894	-1.200.518	29.832.828	0	10.348.726	-78.501
11 Vejvedligeholdelse m.v.	26.079.402	-1.000.000	21.072.728	0	1.829.726	-78.501
12 Belægninger m.v.	2.669.547	-28.616	1.799.567	0	0	0
14 Vintertjeneste	13.364.945	-171.902	6.960.533	0	8.519.000	0
32 Kollektiv trafik	32.678.549	0	31.177.694	0	1.400.000	0
30 Fælles formål vedr. kollektiv trafik	1.267.075	0	1.270.571	0	0	0
31 Busdrift	31.411.473	0	29.907.123	0	1.400.000	0
<b>10.31 Miljøforanstaltninger mv.</b>	<b>11.289.532</b>	<b>-2.820.198</b>	<b>10.208.571</b>	<b>-3.241.148</b>	<b>1.663.000</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	11.289.532	-2.820.198	10.208.571	-3.241.148	1.663.000	0
38 Naturbeskyttelse	596.554	0	759.127	0	0	0
50 Naturforvaltningsprojekter	596.554	0	759.127	0	0	0
48 Vandløbsvæsen	1.402.833	-68.880	1.352.515	-106.806	0	0
70 Fælles formål vedr. vandløbsvæsen	596.559	-11.400	509.127	0	0	0
71 Vedligeholdelse af vandløb	806.274	-57.480	751.474	-106.806	0	0
72 Bidrag til andre for vedligeholdelsesarbejde m.v.	0	0	91.914	0	0	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	5.826.833	-32.646	4.848.772	0	1.663.000	0
80 Fælles formål vedr. miljøbeskyttelsesforanstaltninger	4.437.659	-30.300	4.071.600	0	663.000	0
81 Jordforurening	15.213	0	41.794	0	0	0
85 Bærbare batterier	10.331	-2.346	0	0	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser og tilsyn m.v.	1.363.630	0	735.378	0	1.000.000	0
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.463.312	-2.718.672	3.248.157	-3.134.342	0	0
93 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.463.312	-2.718.672	3.248.157	-3.134.342	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>1.130.757.195</b>	<b>-202.174.823</b>	<b>1.110.893.996</b>	<b>-170.913.321</b>	<b>14.478.006</b>	<b>-5.878.065</b>
<b>20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	<b>4.158.596</b>	<b>0</b>	<b>4.672.476</b>	<b>0</b>	<b>-42.800</b>	<b>0</b>
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.158.596	0	4.672.476	0	-42.800	0
45 Administrativ organisation	0	0	0	0	0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	4.158.596	0	4.672.476	0	-42.800	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	4.158.596	0	4.672.476	0	-42.800	0
<b>20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen</b>	<b>635.214.207</b>	<b>-192.432.835</b>	<b>634.069.975</b>	<b>-166.640.935</b>	<b>3.168.971</b>	<b>-2.878.065</b>
03 Undervisning og kultur	2.266.445	-96.665	2.592.649	0	1.407.351	0
30 Ungdomsuddannelser	2.255.290	-96.665	2.592.649	0	1.407.351	0
43 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	2.179.396	-96.665	2.592.649	0	1.407.351	0
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	75.894	0	0	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	11.155	0	0	0	0	0
78 Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende uddannelsesinstitutioner mv.	11.155	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	632.947.761	-192.336.170	631.477.326	-166.640.935	1.761.620	-2.878.065
46 Tilbud til udlændinge	27.004.640	-19.966.369	9.435.440	-3.718.800	2.164.560	-881.200
60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	16.377.412	-16.592.355	863.221	-826.400	-63.221	26.400
61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	10.402.910	-3.149.697	7.745.981	-2.066.000	2.254.019	-934.000
65 Repatriering	224.318	-224.318	826.238	-826.400	-26.238	26.400
48 Førtilspensioner og personlige tillæg	14.759.071	-7.266.750	16.394.694	-7.937.000	1.774.306	-1.232.000
67 Personlige tillæg m.v.	14.759.071	-7.266.750	16.394.694	-7.937.000	1.774.306	-1.232.000
57 Kontante ydelser	313.433.025	-78.970.038	316.619.023	-68.281.298	14.332.923	-1.818.702
71 Sygedagpenge	130.157.549	-51.588.050	124.968.499	-46.485.000	-3.968.499	1.485.000
72 Sociale formål	21.754.078	-6.397.512	24.304.682	-1.549.499	8.747.264	-3.950.501
73 Kontant- og uddannelseshjælp	81.886.758	-20.740.445	92.745.215	-20.246.799	4.154.785	646.799
74 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v. med 100 pct. refusion vedr. visse grupper af flygtninge	262.458	-249.352	0	0	0	0
75 Afløb og tilbagebetalinger m.v. af hjælp vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	-17.738	5.321	0	0	0	0
78 Dagpenge til forsikrede ledige	79.389.920	0	74.600.627	0	5.399.373	0
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	215.105.568	-77.070.153	214.821.884	-80.505.836	-3.821.884	355.836
80 Revalidering	693.798	-155.483	1.032.798	-206.599	-532.798	206.599
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger	131.052.098	-58.958.987	141.493.259	-66.353.736	-5.493.259	703.736
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	55.446.541	-12.094.081	48.541.484	-9.813.501	958.516	-186.499
83 Ledighedsydelse	27.913.131	-5.861.602	23.754.343	-4.132.000	1.245.657	-368.000
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	62.645.458	-9.062.859	74.206.285	-6.198.001	-12.688.285	698.001
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	47.531.183	-2.692.640	59.346.467	-1.033.000	-10.328.467	33.000
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	5.111.529	-1.347.939	4.177.513	-1.033.000	-177.513	33.000
97 Seniorjob for personer over 55 år	1.292.260	-648.442	3.129.118	-1.033.000	-1.629.118	533.000
98 Beskæftigelsesordninger	8.710.486	-4.373.838	7.553.187	-3.099.001	-553.187	99.001
<b>20.06 Jobcenter</b>	<b>104.882.100</b>	<b>-873.994</b>	<b>94.152.957</b>	<b>-452.522</b>	<b>11.351.835</b>	<b>0</b>
03 Undervisning og kultur	7.764.262	0	8.107.327	0	4.690.544	0
22 Folkeskolen m.v.	7.764.262	0	8.107.327	0	4.690.544	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser	7.764.262	0	8.107.327	0	4.690.544	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	10.392	0	0	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	10.392	0	0	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	10.392	0	0	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	97.107.446	-873.994	86.045.630	-452.522	6.661.291	0
45 Administrativ organisation	97.107.446	-873.994	86.045.630	-452.522	6.661.291	0
51 Sekretariat og forvaltninger	35.284.775	-517.055	29.797.734	-452.522	4.481.840	0
53 Administration vedr. jobcentre	60.405.446	-356.939	55.117.485	0	2.049.862	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	1.417.225	0	1.130.411	0	129.589	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen</b>	<b>6.151.412</b>	<b>-5.728.271</b>	<b>10.176.050</b>	<b>-3.819.864</b>	<b>0</b>	<b>-3.000.000</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	74.317	-4.152.520	487.107	-248.445	0	-3.000.000
25 Faste ejendomme	74.317	-4.152.520	487.107	-248.445	0	-3.000.000
11 Beboelse	74.317	-4.152.520	487.107	-248.445	0	-3.000.000
03 Undervisning og kultur	4.789.748	-222.646	6.359.092	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	4.789.748	-222.646	6.359.092	0	0	0
42 Forberedende Grunduddannelse	4.789.748	-222.646	6.107.036	0	0	0
44 Produktionsskoler	0	0	252.056	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.287.348	-1.353.105	3.329.851	-3.571.419	0	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	0	0	0	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	0	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	269.713	-1.353.105	438.627	-1.571.419	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse	269.713	-1.353.105	438.627	-1.571.419	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	801.391	0	2.819.188	-2.000.000	0	0
95 Løn til dagpengemodtagere m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	801.391	0	2.819.188	-2.000.000	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	216.244	0	72.036	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	216.244	0	72.036	0	0	0
<b>20.44 Førtidspension</b>	<b>380.350.880</b>	<b>-3.139.723</b>	<b>367.822.538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	380.350.880	-3.139.723	367.822.538	0	0	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	380.350.880	-3.139.723	367.822.538	0	0	0
65 Seniorpension	34.126.887	0	33.155.834	0	0	0
66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere	189.867.231	0	334.666.704	0	0	0
68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014	156.356.763	-3.139.723	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>30 Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>1.715.509.642</b>	<b>-493.534.141</b>	<b>1.581.368.766</b>	<b>-346.662.157</b>	<b>-1.065.397</b>	<b>-8.306.822</b>
<b>30.30 Folkeskolen</b>	<b>465.882.474</b>	<b>-27.883.339</b>	<b>486.217.907</b>	<b>-16.637.767</b>	<b>117.762</b>	<b>252.919</b>
03 Undervisning og kultur	493.765.813	-27.883.339	486.217.907	-16.637.767	117.762	252.919
22 Folkeskolen m.v.	493.685.813	-27.883.339	486.217.907	-16.637.767	117.762	252.919
01 Folkeskoler	442.285.287	-27.546.453	436.848.883	-14.739.274	-119.238	252.919
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	9.876.609	-336.886	10.776.677	-1.898.493	237.000	0
06 Befordring af elever i grundskolen	755.240	0	932.050	0	0	0
08 Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisningstilbud samt specialundervisningstilbud på børne- og ungehjem	1.332.689	0	2.087.197	0	0	0
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	95.424	0	0	0	0	0
10 Bidrag til statslige og private skoler	39.420.563	0	28.219.067	0	0	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	7.354.033	0	0	0
<b>30.31 Tandpleje</b>	<b>27.728.592</b>	<b>-695.669</b>	<b>27.023.349</b>	<b>-426.479</b>	<b>182.000</b>	<b>0</b>
04 Sundhedsområdet	27.728.592	-695.669	27.023.349	-426.479	182.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	27.728.592	-695.669	27.023.349	-426.479	182.000	0
85 Kommunal tandpleje	27.728.592	-695.669	27.023.349	-426.479	182.000	0
<b>30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)</b>	<b>108.784.497</b>	<b>-49.187.782</b>	<b>96.548.880</b>	<b>-39.302.486</b>	<b>4.641.047</b>	<b>-123.047</b>
03 Undervisning og kultur	108.784.497	-49.187.782	96.548.880	-39.302.486	4.641.047	-123.047
22 Folkeskolen m.v.	108.784.497	-49.187.782	96.548.880	-39.302.486	4.641.047	-123.047
05 Skolefritidsordninger	106.418.805	-49.187.782	94.517.332	-39.302.486	4.641.047	-123.047
10 Bidrag til statslige og private skoler	2.365.692	0	2.031.548	0	0	0
<b>30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	<b>363.883.567</b>	<b>-230.801.820</b>	<b>269.804.614</b>	<b>-127.837.379</b>	<b>-999.553</b>	<b>-4.758.447</b>
03 Undervisning og kultur	342.550.392	-227.468.844	254.324.566	-127.424.179	-2.492.877	-4.646.547
22 Folkeskolen m.v.	341.477.770	-227.468.844	251.802.151	-127.424.179	-872.919	-4.646.547
01 Folkeskoler	73.606.656	-41.167.403	57.660.016	-28.466.508	5.816.754	-2.537.729
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	241.816	0	10.026.533	0	-9.946.178	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	335.668	0	126.325	0	75.786	0
06 Befordring af elever i grundskolen	11.755.355	0	13.056.222	0	-79.929	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud	924.669	0	948.730	0	38.458	0
08 Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisningstilbud samt specialundervisningstilbud på børne- og ungehjem	254.476.376	-186.301.442	169.888.831	-98.957.671	3.017.684	-2.108.818
10 Bidrag til statslige og private skoler	137.230	0	21.822	0	-21.822	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	0	0	73.672	0	226.328	0
30 Ungdomsuddannelser	1.072.622	0	2.522.415	0	-1.619.958	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	1.072.622	0	2.522.415	0	-1.619.958	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	21.333.175	-1.274.676	15.480.048	-413.200	1.493.324	-111.900
22 Centrale refusionsordninger	0	-1.274.676	0	-413.200	0	-111.900
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-1.274.676	0	-413.200	0	-111.900
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	0	0	0	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	0	0	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	21.333.175	0	15.480.048	0	1.493.324	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	21.333.175	0	15.480.048	0	1.493.324	0
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 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-2.058.300	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet</b>	<b>289.364.297</b>	<b>-52.204.960</b>	<b>267.530.209</b>	<b>-39.778.557</b>	<b>2.565.594</b>	<b>-2.645.594</b>
03 Undervisning og kultur	29.478.173	-6.317.957	34.256.069	-4.239.057	-2.352.069	-2.709.943
22 Folkeskolen m.v.	29.478.173	-6.317.957	34.256.069	-4.239.057	-2.352.069	-2.709.943
01 Folkeskoler	9.191.301	-6.126	0	0	10.700.000	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	20.286.872	-6.311.831	34.256.069	-4.239.057	-13.052.069	-2.709.943
04 Sundhedsområdet	11.477.553	-52.360	11.485.565	0	321.435	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	11.477.553	-52.360	11.485.565	0	321.435	0
89 Forebyggende sundhedsydelser til børn og unge	11.477.553	-52.360	11.485.565	0	321.435	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	248.408.570	-45.834.643	221.788.575	-35.539.500	4.596.228	64.349
22 Centrale refusionsordninger	0	-24.511.436	0	-31.924.000	0	31.924.000
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-24.511.436	0	-31.924.000	0	31.924.000
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	4.667.429	-132.671	0	0	6.195.000	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	4.667.429	-132.671	0	0	6.195.000	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	213.885.018	-6.941.848	191.224.078	0	8.147.725	-753.000
20 Opholdssteder mv. for børn og unge	33.359.606	-2.979.795	28.230.285	0	-2.370.285	0
21 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger og støttende indsatser for børn og unge	113.936.039	-1.883.802	97.007.222	0	13.549.581	-753.000
22 Plejefamilier	31.218.317	-926.741	32.555.640	0	-1.510.640	0
23 Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	31.903.288	-1.122.692	27.623.083	0	-773.083	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge	3.191.090	-14.548	5.807.848	0	-747.848	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	2.460	-14.271	0	0	0	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	274.218	0	0	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	7.727	-1.455	6.236.245	-3.615.500	-5.736.245	2.965.500
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	7.727	-1.455	6.236.245	-3.615.500	-5.736.245	2.965.500
57 Kontante ydelser	28.768.726	-14.247.233	17.373.849	0	2.148.151	-34.072.151
72 Sociale formål	28.768.726	-14.247.233	17.373.849	0	2.148.151	-34.072.151
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.079.670	0	6.954.403	0	-6.158.403	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.079.670	0	6.954.403	0	-6.158.403	0
<b>30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige</b>	<b>431.982.876</b>	<b>-132.760.571</b>	<b>434.243.807</b>	<b>-122.679.489</b>	<b>-7.572.247</b>	<b>-1.032.653</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	431.982.876	-132.490.571	434.243.807	-122.679.489	-7.572.247	-1.032.653
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	431.982.876	-132.490.571	434.243.807	-122.679.489	-7.572.247	-1.032.653
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	33.900.253	-7.071.192	46.376.048	-6.157.168	-5.594.431	0
11 Dagpleje	11.572.502	-2.210.286	11.659.906	-2.688.191	247.596	-6.241
14 Daginstitutioner	377.573.915	-123.209.093	368.282.127	-113.834.130	-2.225.412	-1.026.412
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	8.936.205	0	7.925.726	0	0	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 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-270.000	0	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>40 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>185.437.790</b>	<b>-38.849.363</b>	<b>167.821.997</b>	<b>-29.100.278</b>	<b>16.905.612</b>	<b>-2.697.786</b>
<b>40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.</b>	<b>51.763.061</b>	<b>-7.069.826</b>	<b>39.211.198</b>	<b>-4.317.620</b>	<b>8.513.700</b>	<b>10.000</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	30.915.912	-6.917.428	21.291.526	-3.908.323	3.531.700	10.000
32 Fritidsfaciliteter	30.915.912	-6.917.428	21.291.526	-3.908.323	3.531.700	10.000
31 Stadion og idrætsanlæg	30.915.912	-6.917.428	21.291.526	-3.908.323	3.531.700	10.000
03 Undervisning og kultur	19.720.242	-152.398	16.402.596	-409.297	4.977.000	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	19.720.242	-152.398	16.402.596	-409.297	4.977.000	0
70 Fælles formål vedr. folkeoplysning og fritidsaktiviteter	3.470.754	50.000	1.983.460	-291.002	4.446.000	0
72 Folkeoplysende voksenundervisning	1.827.555	-218.153	1.665.836	0	75.506	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	6.564.437	0	4.880.678	0	0	0
74 Lokaletilskud	691.806	-80.541	1.040.744	-118.295	-75.506	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	1.043.449	167.964	876.650	0	430.000	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	6.122.241	-71.668	5.955.228	0	101.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.126.907	0	1.517.076	0	5.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.126.907	0	1.517.076	0	5.000	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.126.907	0	1.517.076	0	5.000	0
<b>40.37 Folkebiblioteker</b>	<b>36.156.323</b>	<b>-1.695.974</b>	<b>36.075.455</b>	<b>-1.824.028</b>	<b>1.387.000</b>	<b>230.000</b>
03 Undervisning og kultur	36.156.323	-1.695.974	36.075.455	-1.824.028	1.387.000	230.000
32 Folkebiblioteker	36.156.323	-1.695.974	36.075.455	-1.824.028	1.387.000	230.000
50 Folkebiblioteker	36.156.323	-1.695.974	36.075.455	-1.824.028	1.387.000	230.000
<b>40.38 Kulturel virksomhed</b>	<b>35.672.956</b>	<b>-10.558.333</b>	<b>32.636.921</b>	<b>-8.255.566</b>	<b>3.736.000</b>	<b>-50.000</b>
03 Undervisning og kultur	35.672.956	-10.558.333	32.636.921	-8.255.566	3.736.000	-50.000
35 Kulturel virksomhed	35.672.956	-10.558.333	32.636.921	-8.255.566	3.736.000	-50.000
60 Museer	2.285.036	0	2.222.847	60.792	0	0
63 Musikarrangementer	16.534.335	-4.919.465	17.141.449	-5.591.740	246.000	0
64 Andre kulturelle opgaver	16.853.585	-5.638.868	13.272.625	-2.724.618	3.490.000	-50.000
<b>40.39 Klubber og byggelegepladser</b>	<b>61.845.450</b>	<b>-19.525.231</b>	<b>59.898.423</b>	<b>-14.703.064</b>	<b>3.268.912</b>	<b>-2.887.786</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	61.845.450	-19.525.231	59.898.423	-14.703.064	3.268.912	-2.887.786
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	61.845.450	-19.525.231	59.898.423	-14.703.064	3.268.912	-2.887.786
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	0	0	0	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	61.845.450	-19.525.231	59.898.423	-14.703.064	3.268.912	-2.887.786

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>50 Socialudvalget</b>	<b>797.869.006</b>	<b>-408.489.370</b>	<b>772.783.026</b>	<b>-366.460.681</b>	<b>5.634.384</b>	<b>-7.539.599</b>
<b>50.54 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>727.302.599</b>	<b>-408.489.370</b>	<b>699.547.446</b>	<b>-366.482.405</b>	<b>5.465.384</b>	<b>-7.539.599</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	0	0	0	0
25 Faste ejendomme	0	0	0	0	0	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	0	0	0	0	0	0
03 Undervisning og kultur	63.983.683	-62.446.660	56.005.553	-55.692.292	1.779.884	-1.307.141
22 Folkeskolen m.v.	2.648.420	0	2.454.927	0	31.000	0
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	2.648.420	0	2.454.927	0	31.000	0
30 Ungdomsuddannelser	61.335.263	-62.446.660	53.550.626	-55.692.292	1.748.884	-1.307.141
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	61.335.263	-62.446.660	53.550.626	-55.692.292	1.748.884	-1.307.141
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	663.317.545	-333.595.710	640.439.597	-310.790.113	6.787.796	-6.232.458
22 Centrale refusionsordninger	0	-41.869.436	0	-29.119.552	0	-53
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-42.300.926	0	-29.119.552	0	-53
08 Refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v.	0	431.490	0	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	0	0	0	0
23 Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge	0	0	0	0	0	0
30 Tilbud til ældre	3.193.151	0	793.747	0	0	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	2.331.770	0	0	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	861.382	0	793.747	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	658.902.862	-291.361.418	645.198.292	-275.439.561	-4.511.188	-6.232.348
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	70.958.720	-22.967.329	66.736.626	-16.443.193	5.744.547	-1
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	12.889.949	-6.226.161	4.287.936	-2.143.968	4.603.000	-899.860
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for personer med alkoholmisbrug	6.335.129	-7.229.219	7.228.275	-5.658.909	0	0
45 Behandling af personer med stofmisbrug	32.692.465	-15.531.064	33.878.189	-19.888.590	-965.000	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	155.432.262	-83.828.618	146.896.514	-81.675.829	734.381	-1.168.731
51 Botilbudslignende tilbud	193.717.482	-96.652.489	184.861.089	-94.330.504	1.410.228	35.611
52 Botilbud til midlertidigt ophold	116.990.297	-47.386.805	134.292.940	-43.914.280	-19.450.879	-4.121.812
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	4.557.685	-149.471	2.893.319	0	1.529.000	0
58 Beskyttet beskæftigelse	15.143.479	-1.773.496	16.079.806	-2.347.705	-1.667.000	604.853
59 Aktivitets- og samværstilbud	50.185.394	-9.616.765	48.043.598	-9.036.583	3.550.535	-682.408
57 Kontante ydelser	637.999	-312.857	738.232	-6.231.000	-6.999	-57
72 Sociale formål	637.999	-312.857	738.232	-6.231.000	-6.999	-57
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	583.532	-52.000	-6.290.674	0	11.305.983	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	583.532	-52.000	-6.290.674	0	11.305.983	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	1.371	-12.447.000	3.102.296	0	-3.102.296	0
45 Administrativ organisation	1.371	-12.447.000	3.102.296	0	-3.102.296	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	1.371	-12.447.000	3.102.296	0	-3.102.296	0
<b>50.58 Boligstøtte</b>	<b>70.566.407</b>	<b>0</b>	<b>73.235.580</b>	<b>21.724</b>	<b>169.000</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	458.462	0	82.181	0	0	0
25 Faste ejendomme	458.462	0	82.181	0	0	0
19 Ældreboliger	458.462	0	82.181	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	70.107.945	0	73.153.399	21.724	169.000	0
57 Kontante ydelser	70.106.945	0	72.340.681	21.724	169.000	0
72 Sociale formål	1.499.478	0	2	0	0	0
76 Boligydelse til pensionister med kommunal medfinansiering	37.802.981	0	41.820.571	10.862	0	0
77 Boligsikring med kommunal medfinansiering	30.804.485	0	30.520.108	10.862	169.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.000	0	812.718	0	0	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.000	0	812.718	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>51 Sundheds- og Ældreudvalget</b>	<b>1.053.734.940</b>	<b>-112.137.052</b>	<b>981.150.049</b>	<b>-59.570.556</b>	<b>16.002.770</b>	<b>-535.213</b>
<b>51.52 Tilbud til ældre pensionister</b>	<b>691.768.056</b>	<b>-109.591.590</b>	<b>621.289.603</b>	<b>-58.175.364</b>	<b>9.587.866</b>	<b>-535.213</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	688.053	-1.013.684	723.941	-1.173.481	0	0
25 Faste ejendomme	688.053	-1.013.684	723.941	-1.173.481	0	0
19 Ældreboliger	688.053	-1.013.684	723.941	-1.173.481	0	0
04 Sundhedsområdet	15.729.433	-2.004	11.784.527	0	200.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	15.729.433	-2.004	11.784.527	0	200.000	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.809.947	-2.004	5.511.065	0	200.000	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	1.993.487	0	2.683.183	0	0	0
90 Andre sundhedsudgifter	8.925.999	0	3.590.279	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	663.462.692	-97.235.756	600.172.737	-57.001.883	9.252.866	-535.213
22 Centrale refusionsordninger	0	-6.273.477	0	-878.277	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-6.273.477	0	-878.277	0	0
30 Tilbud til ældre	574.918.959	-89.883.161	531.455.003	-55.315.230	13.461.733	-750.179
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	199.140.265	-64.806.344	160.445.043	-6.765.329	13.730.255	-2.913.605
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	317.274.328	-53.569.991	270.152.914	-41.644.058	-4.311.996	239.639
28 Hjemmesygepleje	47.734.678	31.678.179	82.331.203	-4.134.953	3.204.752	1.923.787
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	8.668.961	-3.185.005	15.391.137	-2.770.890	629.722	0
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til ældre	1.259.673	0	1.018.473	0	0	0
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. i forb. med pasning af døende i eget hjem	841.055	0	2.116.233	0	209.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	67.289.287	-519.540	43.993.702	-442.467	-2.149.471	-50.000
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice til personer med handicap m.v. omfattet af frit valg af leverandør samt rehabiliteringsforløb	22.438.853	0	0	0	0	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	654.654	0	701.370	0	0	0
41 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap	431.620	0	590.849	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	17.017.332	-375.018	24.359.975	-442.467	-1.200.000	-50.000
51 Botilbudslignende tilbud	15.018.557	0	8.848.018	0	-1.225.000	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold	534.650	-144.522	-681.717	0	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	11.193.622	0	10.175.207	0	275.529	0
48 Førtidspensioner og personlige tillæg	0	0	537.872	-264.966	-537.872	264.966
67 Personlige tillæg m.v.	0	0	537.872	-264.966	-537.872	264.966
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	21.254.446	-559.577	24.186.160	-100.943	-1.521.524	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	21.254.446	-559.577	24.186.160	-100.943	-1.521.524	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	11.887.878	-11.340.146	8.608.398	0	135.000	0
45 Administrativ organisation	11.887.878	-11.340.146	8.608.398	0	135.000	0
51 Sekretariat og forvaltninger	11.887.878	-289.146	8.608.398	0	135.000	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	0	-11.051.000	0	0	0	0
<b>51.56 Sundhed og forebyggelse</b>	<b>361.966.883</b>	<b>-2.545.462</b>	<b>359.860.446</b>	<b>-1.395.192</b>	<b>6.414.904</b>	<b>0</b>
04 Sundhedsområdet	293.524.447	-1.410.877	290.263.477	-659.208	4.918.048	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	293.524.447	-1.410.877	290.263.477	-659.208	4.918.048	0
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	234.595.000	0	237.347.360	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	33.804.909	-1.202.034	28.053.405	-659.208	1.208.000	0
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	10.796.531	0	10.030.660	0	300.000	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	12.298.576	-208.843	12.672.373	0	3.510.048	0
90 Andre sundhedsudgifter	2.029.430	0	2.159.679	0	-100.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	60.001.651	-1.057.038	61.136.491	-735.984	1.139.856	0
22 Centrale refusionsordninger	0	-99.180	0	0	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	-99.180	0	0	0	0
30 Tilbud til ældre	46.568.221	-568.955	45.699.010	-339.361	1.191.904	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	23.070.150	-545.515	22.986.206	-241.395	1.356.904	0
31 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til ældre	23.498.071	-23.440	22.712.804	-97.966	-165.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	13.199.546	-388.903	15.045.490	-396.623	12.000	0
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	659.023	0	473.079	0	12.000	0
41 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap	10.937.289	-388.903	12.224.298	-396.623	0	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	1.603.234	0	2.348.113	0	0	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	233.883	0	391.991	0	-64.048	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	233.883	0	391.991	0	-64.048	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	8.440.786	-77.548	8.460.478	0	357.000	0
45 Administrativ organisation	8.440.786	-77.548	8.460.478	0	357.000	0
51 Sekretariat og forvaltninger	8.440.786	-77.548	8.460.478	0	357.000	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>60 Økonomiudvalget</b>	<b>725.728.490</b>	<b>-72.251.255</b>	<b>659.864.335</b>	<b>-18.914.103</b>	<b>31.957.869</b>	<b>-1.098.021</b>
<b>60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab</b>	<b>23.321.424</b>	<b>-58.511</b>	<b>25.227.574</b>	<b>0</b>	<b>-922.079</b>	<b>-226.021</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	23.321.424	-58.511	25.227.574	0	-922.079	-226.021
22 Jordforsyning	0	-10.126	0	0	0	0
02 Boligformål	0	0	0	0	0	0
03 Erhvervsformål	0	-126	0	0	0	0
05 Ubestemte formål	0	-10.000	0	0	0	0
25 Faste ejendomme	8.163.779	-48.385	8.935.140	0	-260.979	-226.021
15 Byfornyelse	126.314	0	66.889	0	-66.889	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	8.037.465	-48.385	8.868.251	0	-194.090	-226.021
58 Redningsberedskab	15.157.645	0	16.292.434	0	-661.100	0
95 Redningsberedskab	15.157.645	0	16.292.434	0	-661.100	0
<b>60.62 Den centrale administrative funktion</b>	<b>438.633.109</b>	<b>-18.502.354</b>	<b>452.802.595</b>	<b>-8.118.052</b>	<b>-12.200.841</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	268.913	0	1.032.154	0	2.816	0
22 Jordforsyning	0	0	159.537	0	0	0
04 Offentlige formål	0	0	159.537	0	0	0
32 Fritidsfaciliteter	0	0	54.016	0	0	0
31 Stadion og idrætsanlæg	0	0	54.016	0	0	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	268.913	0	818.601	0	2.816	0
80 Fælles formål vedr. miljøbeskyttelsesforanstaltninger	268.913	0	818.601	0	2.816	0
02 Transport og infrastruktur	0	0	17.946	0	0	0
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	0	0	17.946	0	0	0
05 Driftsbygninger og -pladser	0	0	17.946	0	0	0
03 Undervisning og kultur	3.214.942	-159.877	3.782.982	0	636.160	0
22 Folkeskolen m.v.	323.749	0	1.788.052	0	300.000	0
01 Folkeskoler	323.749	0	1.610.069	0	300.000	0
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	0	0	3.677	0	0	0
05 Skolefritidsordninger	0	0	88.258	0	0	0
08 Kommunale specialskoler, behandlings- og specialundervisningstilbud samt specialundervisningstilbud på børne- og ungehjem	0	0	86.048	0	0	0
30 Ungdomsuddannelser	0	0	35.891	0	0	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	0	0	35.891	0	0	0
32 Folkebiblioteker	0	0	246.972	0	0	0
50 Folkebiblioteker	0	0	246.972	0	0	0
35 Kulturel virksomhed	2.233.693	-159.877	1.693.680	0	336.160	0
60 Museer	2.233.693	-159.877	1.648.082	0	336.160	0
63 Musikarrangementer	0	0	18.387	0	0	0
64 Andre kulturelle opgaver	0	0	27.211	0	0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	657.500	0	18.387	0	0	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	657.500	0	0	0	0	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	0	0	18.387	0	0	0
04 Sundhedsområdet	0	0	490.253	0	0	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	0	0	490.253	0	0	0
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	0	0	187.108	0	0	0
85 Kommunal tandpleje	0	0	181.790	0	0	0
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	0	0	51.484	0	0	0
89 Forebyggende sundhedsydelse til børn og unge	0	0	69.871	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	10.459.799	-693.000	14.222.662	-158.042	-737.775	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	665.721	0	0	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	0	0	44.549	0	0	0
11 Dagpleje	0	0	11.032	0	0	0
14 Daginstitutioner	0	0	471.581	0	0	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	0	0	138.559	0	0	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	0	73.548	0	0	0
21 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger og støttende indsatser for børn og unge	0	0	73.548	0	0	0
30 Tilbud til ældre	0	0	1.289.366	0	0	0
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit valg af leverandør	0	0	431.984	0	0	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	0	0	616.154	0	0	0
28 Hjemmesygepleje	0	0	110.608	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	0	0	130.620	0	0	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	5.123.159	0	8.161.501	0	-2.537.775	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	0	0	147.096	0	0	0
45 Behandling af personer med stofmisbrug	0	0	141.211	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	0	0	196.956	0	0	0
51 Botilbudslignende tilbud	0	0	255.053	0	0	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold	0	0	55.303	0	0	0
58 Beskyttet beskæftigelse	5.123.159	0	7.358.527	0	-2.537.775	0
59 Aktivitets- og samværstilbud	0	0	7.355	0	0	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	5.336.640	-693.000	4.032.526	-158.042	1.800.000	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	5.336.640	-693.000	4.032.526	-158.042	1.800.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	424.689.455	-17.649.477	433.256.598	-7.960.010	-12.102.042	0
42 Politisk organisation	681.999	0	1.056.139	0	47.000	0
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	681.999	0	1.056.139	0	47.000	0
45 Administrativ organisation	299.690.509	-17.284.609	269.638.571	-7.727.325	27.023.547	0
51 Sekretariat og forvaltninger	161.432.489	-11.125.894	149.289.224	-7.727.325	9.012.246	0
52 Fælles IT og telefoni	58.311.707	-5.110.359	61.008.288	0	-2.906.130	0
53 Administration vedr. jobcentre	0	0	51.484	0	0	0
54 Administration af naturbeskyttelsesopgaver	1.363.564	-25.600	1.164.228	0	0	0
55 Administration vedr. miljøbeskyttelse	5.194.108	-82.700	3.554.615	0	0	0
56 Administration vedr. byggesagsbehandling	4.365.131	0	3.676.660	0	368.000	0
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	13.044.488	-587.045	7.279.585	0	7.292.397	0
58 Administration vedr. det specialiserede børneområde	43.100.057	-353.011	28.778.679	0	15.092.843	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og	12.878.965	0	14.835.808	0	-1.835.809	0
Seniorpensionsenheden						
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.941.802	-364.868	2.630.412	-232.685	300.000	0
60 Afgifter knyttet til næringslivet og indtægter i forb. med systemekspert	0	-364.868	0	-232.685	0	0
m.v.						
63 Udvikling af menneskelige ressourcer	2.941.802	0	2.630.412	0	300.000	0
52 Lønpujler	121.375.146	0	159.931.476	0	-39.472.589	0
70 Løn- og barselspujler	16.374.074	0	32.192.221	0	-14.715.846	0
72 Tjenestemandspension	94.592.347	0	94.819.075	0	0	0
74 Interne forsikringspujler	10.408.725	0	6.707.330	0	-592.743	0
76 Generelle reserver	0	0	26.212.850	0	-24.164.000	0
<b>60.64 Politiske organer, valg mv.</b>	<b>12.422.581</b>	<b>-623.554</b>	<b>12.963.671</b>	<b>0</b>	<b>423.000</b>	<b>0</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	506.506	-224.000	285.131	0	0	0
30 Tilbud til ældre	506.506	-224.000	285.131	0	0	0
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært	506.506	-224.000	285.131	0	0	0
ældre						
06 Fællesudgifter og administration m.v.	11.916.074	-399.554	12.678.540	0	423.000	0
42 Politisk organisation	11.916.074	-399.554	12.678.540	0	423.000	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	9.571.570	-1.930	10.387.294	0	161.400	0
42 Kommissioner, råd og nævn	1.211.330	-369.148	895.745	0	319.500	0
43 Valg m.v.	1.133.174	-28.476	1.395.501	0	-57.900	0
<b>60.66 Ejendomsdrift</b>	<b>251.351.377</b>	<b>-53.066.836</b>	<b>168.870.495</b>	<b>-10.796.051</b>	<b>44.657.789</b>	<b>-872.000</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	45.117.753	-8.295.861	45.197.392	-10.436.676	-3.373.641	-872.000
25 Faste ejendomme	36.798.612	-7.917.522	39.474.978	-10.436.676	-5.414.723	-872.000
10 Fælles formål vedr. faste ejendomme	-56.725	0	4.691.547	-4.645.877	0	0
11 Beboelse	12.243.025	-421.458	0	0	11.748.000	-25.000
12 Erhvervsjendomme	649.842	-2.074.305	0	-5.790.799	650.000	223.000
13 Andre faste ejendomme	23.962.469	-5.421.759	34.783.431	0	-17.812.723	-1.070.000
28 Fritidsområder	80.247	0	0	0	0	0
20 Grønne områder og naturpladser	80.247	0	0	0	0	0
32 Fritidsfaciliteter	8.238.894	-378.339	5.722.414	0	2.041.082	0
31 Stadion og idrætsanlæg	8.238.894	-378.339	5.722.414	0	2.041.082	0
03 Undervisning og kultur	138.592.458	-43.707.323	75.797.250	-264.942	44.329.067	0
22 Folkeskolen m.v.	117.021.224	-43.274.933	60.747.315	0	40.306.632	0
01 Folkeskoler	110.594.101	-43.274.933	50.146.514	0	40.254.136	0
05 Skolefritidsordninger	6.427.123	0	10.600.801	0	52.496	0
32 Folkebiblioteker	2.438.885	-3.893	2.636.896	0	-189.736	0
50 Folkebiblioteker	2.438.885	-3.893	2.636.896	0	-189.736	0
35 Kulturel virksomhed	4.781.448	-400.954	3.723.914	-264.942	1.348.808	0
60 Museer	626.843	-118.463	711.294	0	228.454	0
63 Musikarrangementer	177.757	0	259.198	0	77.470	0
64 Andre kulturelle opgaver	3.976.848	-282.491	2.753.422	-264.942	1.042.884	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	14.350.901	-27.543	8.689.125	0	2.863.363	0
70 Fælles formål vedr. folkeoplysning og fritidsaktiviteter	14.147.072	-27.543	8.480.741	0	2.863.363	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	203.829	0	208.384	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	54.824.704	-366.275	38.654.603	0	4.202.238	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	48.710.444	85.633	35.747.613	0	2.224.033	0
10 Fælles formål vedr. dagpleje og daginstitutioner for børn m.v.	15.380.842	146.047	5.414.189	0	1.852.855	0
11 Dagpleje	180.936	0	308.092	0	-95.000	0
14 Daginstitutioner	28.326.291	-60.414	24.793.764	0	1.141.493	0
16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	4.822.375	0	5.231.568	0	-675.315	0
30 Tilbud til ældre	5.722.150	-22.034	2.906.990	0	1.978.205	0
27 Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	5.722.150	-22.034	2.906.990	0	1.978.205	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	392.111	-429.874	0	0	0	0
50 Botilbud til længerevarende ophold	392.111	-429.874	0	0	0	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	12.816.462	-697.378	9.221.250	-94.433	-499.875	0
45 Administrativ organisation	12.816.462	-697.378	9.221.250	-94.433	-499.875	0
50 Administrationsbygninger	12.816.462	-697.378	9.221.250	-94.433	-499.875	0

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>10 Klima- og Miljøudvalget</b>	<b>103.891.076</b>	<b>2.200</b>	<b>68.870.000</b>	<b>0</b>	<b>72.942.000</b>	<b>-58.000</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	12.050.000	0	3.099.000	0
25 Faste ejendomme	0	0	9.050.000	0	2.599.000	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	0	0	3.000.000	0	500.000	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0
38 Affaldshåndtering	0	0	0	0	0	0
02 Transport og infrastruktur	103.891.076	2.200	56.820.000	0	69.843.000	-58.000
28 Kommunale veje	103.891.076	2.200	48.820.000	0	56.218.000	-58.000
32 Kollektiv trafik	0	0	8.000.000	0	13.625.000	0
<b>20 Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget</b>		<b>61.594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	61.594	0	0	0	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	0	61.594	0	0	0	0
<b>30 Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>172.269.230</b>	<b>-227.090</b>	<b>52.509.000</b>	<b>0</b>	<b>196.271.000</b>	<b>0</b>
03 Undervisning og kultur	31.127.895	-290.742	26.946.000	0	63.509.000	0
22 Folkeskolen m.v.	31.127.895	-290.742	26.946.000	0	63.509.000	0
04 Sundhedsområdet	968.623	0	813.000	0	500.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	968.623	0	813.000	0	500.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	140.172.711	63.653	24.750.000	0	132.262.000	0
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	140.172.711	63.653	24.750.000	0	127.262.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	0	0	0	0	5.000.000	0
<b>40 Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>30.871.188</b>		<b>10.900.000</b>	<b>0</b>	<b>28.491.000</b>	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	23.722.856	0	10.900.000	0	20.511.000	0
32 Fritidsfaciliteter	23.722.856	0	10.900.000	0	20.511.000	0
03 Undervisning og kultur	7.148.332	0	0	0	7.980.000	0
32 Folkebiblioteker	204.016	0	0	0	0	0
35 Kulturel virksomhed	6.944.316	0	0	0	7.980.000	0
<b>50 Socialudvalget</b>	<b>2.520.712</b>	<b>-568.920</b>	<b>1.500.000</b>	<b>0</b>	<b>7.024.000</b>	<b>0</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.617.671	-568.920	0	0	4.672.000	0
25 Faste ejendomme	1.617.671	-568.920	0	0	4.672.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	903.041	0	1.500.000	0	2.352.000	0
32 Tilbud til ældre og handicappede	0	0	0	0	1.982.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	0	0	0	0	370.000	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	903.041	0	1.500.000	0	0	0
<b>51 Sundheds- og Ældreudvalget</b>	<b>5.767.531</b>	<b>-889.680</b>	<b>2.400.000</b>	<b>0</b>	<b>4.534.000</b>	<b>0</b>
04 Sundhedsområdet	1.450.369	-138.600	1.000.000	0	1.746.000	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	1.450.369	-138.600	1.000.000	0	1.746.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	4.317.162	-751.080	1.400.000	0	2.788.000	0
30 Tilbud til ældre	2.118.700	0	1.400.000	0	2.788.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	2.198.462	-751.080	0	0	0	0
<b>60 Økonomiudvalget</b>	<b>113.363.530</b>	<b>-9.721.002</b>	<b>63.315.000</b>	<b>-500.000</b>	<b>197.286.000</b>	<b>-12.238.000</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	64.870.856	-9.412.028	41.174.000	-500.000	139.593.000	-12.238.000
22 Jordforsyning	32.710.756	-9.412.028	8.374.000	-500.000	69.879.000	-12.238.000
25 Faste ejendomme	29.369.816	0	15.200.000	0	24.222.000	0
28 Fritidsområder	2.350.934	0	17.600.000	0	43.992.000	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	0	0	0	0	500.000	0
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	439.350	0	0	0	1.000.000	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	22.202.464	0	0	0	16.436.000	0
30 Tilbud til ældre	6.104.442	0	0	0	436.000	0
38 Tilbud til voksne med særlige behov	16.098.022	0	0	0	16.000.000	0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	26.290.210	-308.974	22.141.000	0	41.257.000	0
45 Administrativ organisation	26.290.210	-308.974	22.141.000	0	41.257.000	0

## RENTER, TILSKUD, UDLIGNING, SKATTER MV.

## \*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>70 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.</b>	<b>374.374.443</b>	<b>-5.070.149.251</b>	<b>297.630.085</b>	<b>-4.950.561.396</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>70.76 Renter</b>	<b>18.173.867</b>	<b>-23.750.430</b>	<b>19.379.945</b>	<b>-11.150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	18.173.867	-23.750.430	19.379.945	-11.150.000	0	0
22 Renter af likvide aktiver	-36.563	-14.755.464	-5.000.000	-9.000.000	0	0
05 Renter af indskud i pengeinstitutter m.v.	283.451	-12.239.434	-5.000.000	500.000	0	0
07 Renter af investerings- og placeringsforeninger	-320.013	-2.516.029	0	-9.500.000	0	0
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-105.670	-321.895	0	-600.000	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	0	-320.788	0	-200.000	0	0
15 Renter af andre tilgodehavender	-105.670	-1.107	0	-400.000	0	0
32 Renter af langfristede tilgodehavender	0	-6.766.979	0	-450.000	0	0
23 Renter af udlån til beboerindskud	0	-53.544	0	-50.000	0	0
25 Renter af andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	-6.713.434	0	-400.000	0	0
51 Renter af kortfristet gæld til staten	7.367.081	0	0	0	0	0
52 Renter af anden gæld	7.367.081	0	0	0	0	0
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	131.273	0	500.000	0	0	0
56 Renter af anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	131.273	0	500.000	0	0	0
55 Renter af langfristet gæld	10.877.970	0	22.323.187	0	0	0
68 Renter af langfristet gæld til realkredit	9.944	0	-665.000	0	0	0
70 Renter af langfristet gæld til KommuneKredit	10.315.648	0	6.323.038	0	0	0
73 Renter af Lønmodtagernes Feriemidler	552.378	0	16.665.149	0	0	0
58 Kurstab og kursgevinster m.v.	-60.223	-1.906.093	1.556.758	-1.100.000	0	0
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-60.223	-898.638	1.556.758	-500.000	0	0
79 Garantiprovision	0	-1.007.455	0	-600.000	0	0
<b>70.80 Generelle tilskud mv.</b>	<b>356.200.577</b>	<b>-1.204.408.000</b>	<b>277.750.140</b>	<b>-1.151.307.619</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	356.200.577	-1.204.408.000	277.750.140	-1.151.307.619	0	0
62 Tilskud og udligning	315.228.000	-1.204.408.000	277.750.140	-1.151.307.619	0	0
80 Udligning og generelle tilskud	276.156.000	-1.077.184.000	210.642.976	-995.240.473	0	0
81 Udligning og tilskud vedr. udlændinge	27.528.000	-36.924.000	27.523.704	-36.924.000	0	0
82 Kommunale bidrag til regionerne	6.144.000	0	6.141.968	0	0	0
86 Særlige tilskud	5.400.000	-90.300.000	33.441.492	-119.143.146	0	0
65 Refusion af købsmoms	40.972.577	0	0	0	0	0
87 Refusion af købsmoms	40.972.577	0	0	0	0	0
<b>70.82 Skatter</b>	<b>0</b>	<b>-3.841.990.821</b>	<b>500.000</b>	<b>-3.788.103.777</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07 Renter, tilskud, udligning, skatter m.v.	0	-3.841.990.821	500.000	-3.788.103.777	0	0
68 Skatter	0	-3.841.990.821	500.000	-3.788.103.777	0	0
90 Kommunal indkomstskat	0	-2.651.149.664	0	-2.651.150.320	0	0
92 Selskabsskat	0	-458.146.170	0	-458.146.456	0	0
93 Anden skat på lignet visse indkomster	0	-15.311.691	0	-3.000.000	0	0
94 Grundskyld	0	-563.964.994	500.000	-530.631.102	0	0
95 Anden skat på fast ejendom	0	-153.418.301	0	-145.175.899	0	0

## BALANCEFORSKYDNINGER

## \*\*\* REGNSKABSOVERSIGT \*\*\*

	REGNSKAB		BEVILLING		TILLÆGSBEVILLING	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>80 Balanceforskydninger</b>	<b>-59.550.675</b>	<b>-79.958.465</b>	<b>70.029.188</b>	<b>-28.375.000</b>	<b>-50.000.000</b>	<b>0</b>
<b>80.84 Afdrag på lån</b>	<b>47.231.714</b>	<b>0</b>	<b>94.276.913</b>	<b>0</b>	<b>-50.000.000</b>	<b>0</b>
09 Balance	47.231.714	0	94.276.913	0	-50.000.000	0
55 Langfristet gæld	47.231.714	0	94.276.913	0	-50.000.000	0
68 Realkredit	21.850	0	1.638.000	0	0	0
70 Kommunekreditforeningen	44.276.914	0	90.200.868	0	-50.000.000	0
77 Langfristet gæld vedr. ældreboliger	2.932.950	0	2.438.045	0	0	0
<b>80.85 Optagelse af lån</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-27.375.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09 Balance	0	0	0	-27.375.000	0	0
55 Langfristet gæld	0	0	0	-27.375.000	0	0
70 Kommunekreditforeningen	0	0	0	-27.375.000	0	0
<b>80.86 Øvrige balanceforskydninger</b>	<b>138.148.263</b>	<b>-79.958.465</b>	<b>32.895.990</b>	<b>-1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09 Balance	138.148.263	-79.958.465	32.895.990	-1.000.000	0	0
25 Tilgodehavender hos staten	91.769.315	0	0	0	0	0
12 Refusionstilgodehavender	23.290.121	0	0	0	0	0
13 Andre tilgodehavender hos staten	68.479.194	0	0	0	0	0
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	11.697.431	-29.247.400	0	0	0	0
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-12.087.935	38.592	0	0	0	0
15 Andre tilgodehavender i øvrigt	24.691.917	-29.285.993	0	0	0	0
17 Mellemløbet med følgende regnskabsår	318.135	0	0	0	0	0
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-313.424	0	0	0	0	0
19 Tilgodehavender hos andre kommuner og amtskommuner	-911.262	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	8.267.940	0	15.595.990	0	0	0
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	0	0	0	0	0	0
23 Udlån til beboerindskud	54.844	0	0	0	0	0
24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	1.846.500	0	15.595.990	0	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-3.840.469	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	10.207.066	0	0	0	0	0
38 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	1.711	0	0	0	0	0
37 Aktiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	1.711	0	0	0	0	0
42 Aktiver tilhørende fonds og legater m.v.	-32.484.400	0	0	0	0	0
43 Aktiver tilhørende deposita	-32.806.400	0	0	0	0	0
44 Aktiver vedr. parkeringsfonde	322.000	0	0	0	0	0
45 Passiver tilhørende fonds og legater m.v.	32.629.636	0	0	0	0	0
47 Passiver vedr. deposita	32.629.636	0	0	0	0	0
48 Passiver vedr. beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	4.625.845	0	0	0	0	0
48 Beløb til opkrævning eller udbetaling for regioner og andre kommuner m.v.	4.619.321	0	0	0	0	0
49 Beløb til opkrævning eller udbetaling for staten	6.524	0	0	0	0	0
51 Kortfristet gæld til staten	-129.399	607.271	0	-1.000.000	0	0
52 Kortfristet gæld til staten	-129.399	607.271	0	-1.000.000	0	0
52 Kortfristet gæld i øvrigt	16.341.443	-51.318.336	17.300.000	0	0	0
53 Gæld vedr. kirkelige skatter og afgifter	51.317.222	-51.318.336	0	0	0	0
55 Skyldige feriepenge	53.600	0	0	0	0	0
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-44.943.329	0	0	0	0	0
59 Mellemløbet	9.590.390	0	17.300.000	0	0	0
61 Kortfristet gæld vedr. selvejende institutioner med overenskomst	313.424	0	0	0	0	0
62 Afstemnings- og kontrolkonto	10.136	0	0	0	0	0
55 Langfristet gæld	5.428.740	0	0	0	0	0
73 Gæld til Lønmodtagernes Feriemidler	5.428.740	0	0	0	0	0
<b>80.88 Beholdningsbevægelse</b>	<b>-244.930.652</b>	<b>0</b>	<b>-57.143.715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09 Balance	-244.930.652	0	-57.143.715	0	0	0
22 Likvide aktiver	16.782.965	0	0	0	0	0
01 Kontante beholdninger	-62.267	0	0	0	0	0
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-19.889.070	0	0	0	0	0
07 Investerings- og placeringsforeninger	36.734.302	0	0	0	0	0
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-7.707.123	0	0	0	0	0
27 Deponerede beløb for lån m.v.	-7.707.123	0	0	0	0	0
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-254.006.494	0	-57.143.715	0	0	0
50 Kassekreditter og byggelån	-254.006.494	0	-57.143.715	0	0	0

## **Generelle bemærkninger om mål- og rammestyring samt prognoser om befolkning og personskat**

### **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. I august 2024 blev formen opdateret, men det overordnede koncept er fortsat det samme.

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 følger fagudvalget løbende op på indsatser og forbrug for deres respektive 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 på møderne den 27. november 2023, 29. april 2024, 26. august 2024 og 25. november 2024.

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 udvalgsområderne 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.

Bemærkningen til et udvalgsområde vedrørende årets gang indeholder herefter følgende elementer:

1. Udvalgets område  
En oversigt over de bevillingsrammer, der hører til det enkelte udvalg.
2. Udvalgets beretning  
En kort oversigt over de væsentligste punkter for udvalget i 2024.
3. Økonomisk driftsramme og bemærkninger  
Oversigt over budget og forbrug for de enkelte bevillingsrammer og primære indsatser i året.
4. Opfølgning på budgetaftalen  
Gennemgang af de initiativer i 2024, der ikke er gennemført som planlagt i henhold til budgetaftalen.

## 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 2024 blev bl.a. udarbejdet med udgangspunkt i kommunens befolkningsprognose af marts 2023, der omfattede perioden 2023 til 2036. I forhold til forventningerne i 2023-prognosen har den faktiske befolkning opgjort på aldersgrupper udviklet sig således i 2024<sup>1</sup>:

Alder	Forventet befolkning		Faktisk befolkning		Forskel mellem forventet og faktisk befolkning	
	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	Ultimo
0-2 år	1.777	1.611	1.618	1.642	-159	31
3-5 år	1.982	2.006	1.875	1.968	-107	-38
6-16 år	6.663	6.748	6.542	6.769	-121	21
17-24 år	4.780	4.866	4.824	4.937	44	71
25-39 år	9.792	10.556	9.638	10.482	-154	-74
40-64 år	16.482	16.807	16.527	16.753	45	-54
65-79 år	6.827	6.850	6.807	6.859	-20	9
+80 år	3.437	3.517	3.406	3.529	-31	12
<b>I alt</b>	<b>51.740</b>	<b>52.961</b>	<b>51.237</b>	<b>52.939</b>	<b>-503</b>	<b>-22</b>

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.

Primo 2024 var folketallet lavere end forventet i 2023-prognosen. Der havde altså været en lavere tilvækst i løbet af 2023 end forventet. Det blev dog indhentet i løbet af 2024, så samlet

<sup>1</sup> Forventet befolkning er taget fra prognose 2023 med tallene for 2024 (bruges som primo) og prognose 2024 med tallene for 2025 (bruges som ultimo). Faktisk befolkning 2024 er taget fra prognose 2024 med tallene for 2024 (bruges som primo) og prognose 2025 med tallene for 2025 (bruges som ultimo).

set endte kommunens indbyggertal 22 personer lavere ultimo 2024 end forventet i befolkningsprognosen. Det er især tilvæksten af børn og unge mellem 6 og 26 år der trækker op, mens antallet af 25-64-årige ikke har udviklet sig helt så hurtigt, som forventet.

#### 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 2024 har udgangspunktet været udskrivningsgrundlaget for indkomståret 2022 baseret på de på budgettidspunktet indberettede selvangivelser, hvilket svarer til 99 pct. af samtlige selvangivelser

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.

I 2024 valgte Kommunalbestyrelsen for første gang selvbudgettering, men der blev budgetteret med de statsgaranterede skøn i 2024. Et eventuelt provenu vil dermed først tilgå kommunen i forbindelse med efterreguleringen i 2027, når tallene er endeligt opgjort

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 første kvartal året efter opgørelsesåret, dvs. tre år efter indkomståret.

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. Opgørelsen beror på tal fra seneste kørsel for skattedata (2023/24) fra den 3. december 2024.

Mio. kr.	2021	2022	2023	2024
<b>Selvbudgettering</b>				
Budget 2021	9.091	9.273	9.460	9.089
Budget 2022		9.417	9.535	9.374
Budget 2023			10.017	9.901
Budget 2024				11.234
<b>Statsgaranti</b>	<b>9.089</b>	<b>9.374</b>	<b>9.901</b>	<b>10.397</b>
Slutopgørelse	9.341	9.651	10.300*	11.234*

\*Foreløbig opgørelse

Anlægsregnskab	Navn	Startdato	Slutdato	Bevilling	Forbrug	Politisk aflagt den	Administrativt aflagt
002418.00	Kildedal, bidrag til byggemodning vedr. børnehus 2	01-10-2023	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
005346.00	Køb af Kirstinevang, Rugvænget 33	01-01-2023	26-05-2024	14.600	14.600	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 10	
005347.00	Køb af Lindbergvej 89	01-01-2023	26-05-2024	4.835	4.835	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 11	
005400.54.25	Busfremkommelighed på Lautrupvang indtægter	01-01-2022	25-10-2024	-1.100	-1.042		X
005400.54.37	Salg af DTU grunden	01-01-2019	26-05-2024	0	-27.293		X
005400.54.49	Ballerup Bymidte	01-01-2016	26-05-2024	0	-7.648		X
005400.54.63	Materielgården - salg	01-01-2016	26-05-2024	0	-42.227		X
005400.54.79	Skovmarken matr.nr. 26 af og 26 bf Ballerup – salg til boligformål	01-01-2019	26-05-2024	0	-1.519		X
005400.54.99	UCC - almene boliger indtægt	01-01-2016	26-05-2024	0	-262		X
011308.00	Etablering af indkvartering af Ukrainske flygtninge	01-01-2022	06-11-2024	6.000	5.997	Kommunalbestyrelsen 16-12-24 pkt. 12	
013008.00	Bygningsmassereduktion 2022	01-11-2021	04-01-2024	2.000	1.999		X
014995.00	Kolonihaver - pulje	01-01-2022	08-04-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
015000.00	Gågaden - udvikling af Ballerup bymidte	01-01-2018	26-05-2024	25.000	24.331	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 17	
015030.00	Forbedring af trafikikkerhed på skoleveje 2021	01-01-2021	03-01-2024	3.500	3.501	Kommunalbestyrelsen 18-03-24 pkt. 10	
015037.00	Nudging Skraldespand - 2023	01-01-2022	14-06-2024	100	101		X
015040.00	Optimering af P-pladser ved Posthuset	11-10-2021	18-06-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
015060.00	Biblioteket åbnes mod Banegårdspladsen	11-10-2021	18-04-2024	3.000	2.986	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 9	
020221.00	Renovering af grønne områder - bynære grønne arealer 2023	01-01-2023	03-10-2024	1.000	1.000		X
020222.00	Renovering af grønne områder – bynære grønne arealer 2018	01-01-2016	03-07-2024				X
020237.00	Grøn pulje 2021 - vedligeholdelse af grønne områder	01-01-2021	11-04-2024	5.300	5.300	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 18	
020240.00	Vedligeholdelse af grønne områder - 2022	01-01-2022	25-10-2024	2.500	2.495	Kommunalbestyrelsen 16-12-24 pkt. 13	
020252.00	2 nye hundeparker	05-10-2020	18-01-2024	200	200		X
020254.00	Naturforbedrende initiativer	05-10-2020	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
020256.00	Skilte der formidler naturen	05-10-2020	14-06-2024	50	49		X
020259.00	Naturforbedringspulje 2022	01-01-2022	14-06-2024	300	300		X
020261.00	Naturforbedringspulje 2023	01-01-2023	14-06-2024	300	303		X
020265.00	Borger planter træ 2021	01-01-2021	21-03-2024	540	539		X
020266.00	Borger planter træ - tilskud	01-01-2021	21-03-2024	-140	-131		X
020289.00	Skilte der formidler naturen	01-01-2022	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
020290.00	Skilte der formidler naturen 2022	01-11-2021	17-06-2024	50	50		X
020300.00	Flere Nyttehaver - Dræning Fløjholm	11-10-2021	04-01-2024	600	600		X
020312.00	Så vilde blomster - 2023	01-11-2022	17-06-2024	150	139		X
020332.00	Omdanne inst. og skolers arealer til naturarealer - 2023	01-11-2022	02-12-2024	250	245		X
020333.00	Omdanne institutioner og skolers arealer til naturarealer 2024	26-10-2023	02-12-2024	250	237		X
020351.00	Oversigtstavler Harrestrup Ådal	11-10-2021	08-04-2024	100	70		X
031123.00	Reperation af dræn på fodboldbaner	05-10-2020	31-12-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
031154.00	Etablering af borde og bænke ved naturområderne og søerne	11-10-2021	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
031157.00	Oprensning af Søndergård Søen - 2023	01-11-2022	08-04-2024	100	110		X
031158.00	Oprensning af Søndergård Søen - 2024	26-10-2023	30-10-2024	100	100		X
031161.00	Etablering af borde og bænke ved naturområder og søer 2023	01-01-2023	08-04-2024	300	297		X
222116.00	Ladestandere på kommunale parkeringspladser 2021	04-11-2020	15-01-2024				X
222195.00	Busfremkommelighed på Lautrupvang	06-10-2021	25-10-2024	1.100	1.042		X
222736.00	Byudvikling Måløv	01-01-2016	26-05-2024	8.500	8.258	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 16	
222766.00	Forundersøgelser i byudvikling 2019	01-01-2019	04-12-2024	2.250	2.251		X
222768.00	Forundersøgelser i byudvikling 2021	04-11-2020	04-12-2024	2.000	1.999		X
222781.00	Borgermillionen 2021	01-01-2021	17-06-2024	1.000	823		X
222954.00	Detailprojektering af ombygning af Torvevej og Bybuen	01-01-2016	20-03-2024	1.500	1.584		X
230005.00	Midlertidig omlægning af gadelys/udelys	01-01-2022	31-12-2024	750	630		X
301011.00	Modernisering af faglokaler 2021	14-12-2020	07-11-2024	1.500	1.498		X
301024.00	AULA	01-01-2023	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
301030.00	Udskiftning af eltavler på skoler	01-10-2021	20-03-2024	2.100	2.073	Kommunalbestyrelsen 18-03-24 pkt. 9	
301163.00	Renovering af legepladser - skoler 2023	01-11-2022	11-01-2024	1.500	1.500		X
301204.00	Friarealer v/ skoler - renovering	01-01-2016	31-12-2024	600	601		X

Politisk og administrativt aflagte anlægsregnskaber

Den 17. marts 2025

301205.00	Renovering af belægninger i skolegårde	01-01-2016	31-12-2024				X
301213.00	Friarealer v/ skoler - renovering 2022	01-01-2022	19-11-2024	1.500	1.480		X
301233.00	Indeklima på skoler 2019	01-01-2019	26-05-2024	10.000	8.573	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 20	
301245.00	Etablering af toiletter Måløvhøj Skole afd. Måløv	11-10-2021	05-01-2024	2.500	1.871		X
307100.00	Hjemtagelse af anbragte børn og unge	11-10-2021	19-01-2024	4.030	3.931	Kommunalbestyrelsen 26-02-24 pkt. 5	
488020.00	Sundheds IT	01-01-2022	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
510105.00	Renovering af legepladser - dagsinstitutioner 2023	01-11-2022	11-01-2024	1.500	1.499		X
510151.00	Ændringer i daginstitutioner - pulje	10-11-2021	18-06-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
514005.00	Mødtagkekøkkener, forældrebetalt frokost	08-11-2019	26-05-2024	5.500	5.499	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 21	
514015.00	Ny børneinstitution i Skovlunde	08-11-2019	05-02-2024	500	425		X
514561.00	Renovering af tag på Ryttergården, Pederstrup	05-10-2020	18-06-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
514562.00	Renovering af dele af facader på Torvevej 19-35	05-10-2020	18-06-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
514568.00	Udskiftning af vinduesfag på Baltorpskolen, afdeling Rugvænget	11-10-2021	18-06-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
514571.00	Renovering/omdannelse af Svømmebad Skovlunde Skole Lundebj	11-10-2021	10-05-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
514631.00	Facade og vinduer pulje	01-01-2023	10-05-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
532009.00	Brandsikring på plejecentre	08-11-2019	26-05-2024	7.600	6.531	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 22	
532013.00	Forbedring af lydforhold på Brydehuset og Den Sociale Indgang	01-01-2023	18-06-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
532109.00	Handicap tilgængelighed 2022	01-01-2022	18-06-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
532305.00	Køkken Ballerup, maskiner og inventar	01-01-2022	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
532313.00	Køkken Ballerup, maskiner og inventar 2024	26-10-2023	31-12-2024	0	0		Lukket uden Bevilling/forbrug
650004.00	Kildedal - 2. børnehus	01-10-2023	31-12-2024	0	0		Lukket i forbindelse med Aftale om budget 2025
650016.00	Energimærkning	08-11-2019	14-10-2024	3.500	3.493	Kommunalbestyrelsen 25-11-24 pkt. 12	
650022.00	Renovering af eksisterende vandinstallationer 2022	01-11-2021	06-11-2024	3.000	2.993	Kommunalbestyrelsen 16-12-24 pkt. 11	
650023.00	Renovering af eksisterende vandinstallationer 2023	01-11-2022	19-11-2024	1.000	1.004		X
650300.00	Sikring af materielle værdier	01-01-2021	31-12-2024	1.000	1.000		X
651216.00	Energibesparende foranstaltninger 2022	27-01-2022	19-01-2024	13.500	13.494	Kommunalbestyrelsen 18-03-24 pkt. 8	
651217.00	Energibesparende foranstaltninger 2023	01-01-2023	17-06-2024	5.000	4.928	Kommunalbestyrelsen 17-06-24 pkt. 21	
651228.00	Tilskud til energirenovering Brydegården	01-01-2023	06-11-2024	-121	0		X
652004.00	Fibernetprojekt	01-01-2016	22-05-2024	19.092	18.950	Kommunalbestyrelsen 27-05-24 pkt. 8	
I alt				171.786	88.192		

SAMMENDRAG AF PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2024

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000kr.</b>
Funktion:10 Teknik- og Miljøudvalget	46,601	30.166
Funktion:20 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	221,595	118.846
Funktion:30 Børne- og Skoleudvalget	1.857,874	1.025.988
Funktion:40 Kultur- og Fritidsudvalget	206,069	115.708
Funktion:50 Social- og Sundhedsvalget	446,363	264.676
Funktion:51 Sundheds- og Ældreudvalget	955,555	507.146
Funktion:60 Økonomiudvalget	455,238	263.456
I ALT	4.189,295	2.325.986

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2024

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000 kr.</b>
Funktion:10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	40,565	26.513
Funktion:10.31 Miljøforanstaltninger mv.	6,036	3.653
I ALT	46,601	30.166

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000 kr.</b>
Funktion:20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	3,000	2.068
Funktion:20.05 Forsørgelsesydelse og beskæftigelsesindsats - uden for servicerammen	27,701	17.023
Funktion:20.06 Jobcenter	175,612	95.736
Funktion:20.07 Beskæftigelsesindsats - inden for servicerammen	15,282	4.018
I ALT	221,595	118.846

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2024

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000 kr.</b>
Funktion:30.30 Folkeskolen	496,747	325.257
Funktion:30.31 Tandpleje	29,285	16.860
Funktion:30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	171,078	88.489
Funktion:30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	249,839	150.235
Funktion:30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	138,959	77.488
Funktion:30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	770,966	367.064
Funktion: 30.99 Anlæg – Børne- Og Skoleudvalget	1,000	596
I ALT	1.857,874	1.025.988

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000 kr.</b>
Funktion:40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	33,472	17.026
Funktion:40.37 Folkebiblioteker	42,258	25.010
Funktion:40.38 Kulturel virksomhed	34,900	21.788
Funktion:40.39 Klubber og byggelegepladser	95,439	51.884
I ALT	206,069	115.708

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000 kr.</b>
Funktion:50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	446,363	264.676
I ALT	446,363	264.676

PERSONALEOVERSIGT FOR REGNSKABSÅRET 2024

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000 kr.</b>
Funktion:51.52 Tilbud til ældre pensionister	834,777	442.612
Funktion:51.56 Sundhed og forebyggelse	120,778	64.534
I ALT	955,555	507.146

<b>Funktion</b>	<b>Faktisk personaleforbrug</b>	<b>Faktisk lønsum 1.000 kr.</b>
Funktion:60.62 Den centrale administrative funktion	338,484	215.358
Funktion:60.64 Politiske organer, valg mv.	28,328	8.284
Funktion:60.66 Ejendomsdrift	87,426	39.292
Funktion 60.99 Anlæg- Økonomiudvalget	1,000	521
I ALT	455,238	263.456

## Overførte uforbrugte (netto)driftsbevillinger fra 2024 til 2025

Udvalg/rammer (1.000 kr.)	Overførsler (netto) 2024/2025			
	Centrale	Decentrale	Udskudte leverancer	I alt
<b>Klima- og Miljøudvalget</b>	<b>365</b>	<b>-28</b>	<b>250</b>	<b>587</b>
10.30 Trafik, infrastruktur og fritidsområder	305	-28	0	277
10.31 Miljøforanstaltninger mv.	60	0	250	310
<b>Erhvervs-, Beskæftigelses- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>1.808</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.808</b>
20.04 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-17	0	0	-17
20.06 Jobcenter (Flyttes til bevilling 60.62 i 2025)	1.825	0	0	1.825
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>620</b>	<b>8.980</b>	<b>2.665</b>	<b>12.265</b>
30.30 Folkeskolen	-135	4.126	0	3.991
30.31 Tandpleje	0	-230	0	-230
30.34 Ballerup Fritidsordning (BFO)	0	1.673	0	1.673
30.36 Tilbud til børn og unge med særlige behov	0	3.234	0	3.234
30.46 Forebyggelse/anbringelse af børn og unge uden for hjemmet	721	541	0	1.262
30.50 Dagtilbud til 0- til 5-årige	34	-364	2.665	2.335
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>5</b>	<b>2.709</b>	<b>6.197</b>	<b>8.911</b>
40.35 Folkeoplysning, frivillighed og fritidsaktiviteter mv.	5	496	2.977	3.478
40.37 Folkebiblioteker	0	1.076	0	1.076
40.38 Kulturel virksomhed	0	329	2.645	2.974
40.39 Klubber og byggelegepladser	0	808	575	1.383
<b>Socialudvalget</b>	<b>0</b>	<b>-1.698</b>	<b>0</b>	<b>-1.698</b>
50.54 Tilbud til voksne med særlige behov	0	-1.698	0	-1.698
<b>Sundheds- og Ældreudvalget</b>	<b>773</b>	<b>-7.414</b>	<b>2.753</b>	<b>-3.888</b>
51.52 Tilbud til ældre pensionister	492	-8.132	2.753	-4.887
51.56 Sundhed og forebyggelse	281	718	0	999
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>3.800</b>	<b>0</b>	<b>5.856</b>	<b>9.656</b>
60.60 Jordforsyning, boliger og redningsberedskab	0	0	0	0
60.62 Den centrale administrative funktion	3.078	0	4.359	7.437
60.64 Politiske organer, valg mv.	0	0	1.297	1.297
60.66 Ejendomsdrift	722	0	200	922
<b>I alt</b>	<b>7.371</b>	<b>2.549</b>	<b>17.721</b>	<b>27.641</b>

Note: Et positivt beløb betyder overførsel af overskud til budgetåret 2025 og overslagsår.  
Et negativt beløb er en overførsel af underskud til budgetåret 2024 og overslagsår.

Overførslen på 27,7 mio. kr. udmøntes med 23 mio. kr. i 2025 og 3,1 mio. kr. i 2026 samt 0,5 mio. kr. årligt i 2027-2029, som vist i tabel 2.

## Effekt i perioden 2025-2029

Udmøntning (1.000 kr.)	2025	2026	2027	2028	2029	I alt
Centrale overførsler	7.371					7.371
Decentrale overførsler	2.549					2.549
Udskudte leverancer	13.121	3.100	500	500	500	17.721
<b>I alt</b>	<b>23.041</b>	<b>3.100</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>27.641</b>

### 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.

## Låneoversigt 2024

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2024 i DDK	
Kreditor: KommuneKredit 200225459 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 840.000	840	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200327687 Rente: KKvar Restløbetid: 2 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 3.799.535	3.799	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 201646657 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 905.470	905	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP3m.
Kreditor: KommuneKredit 200327661 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 2.794.886	2.794	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200226292 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 4.116.000	4.116	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200327667 Rente: KKvar Restløbetid: 4 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 5.136.000	5.136	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200428480 Rente: KKvar Restløbetid: 5 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 4.640.000	4.640	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6m.
Kreditor: KommuneKredit 200529809 Rente: KKvar Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 2.789.760	2.789	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200530049 Rente: KKvar Restløbetid: 6 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 9.048.000	9.048	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200631251 Rente: KKvar Restløbetid: 7 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 6.636.000	6.636	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200731531 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 3.453.656	3.453	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200732384 Rente: KKvar Restløbetid: 8 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 8.736.000	8.736	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.

<b>Låneaftale - valutalån</b>	<b>Beregnet restgæld ultimo 2024 i DDK</b>	
Kreditor: KommuneKredit 200933734 Rente: KKvar Restløbetid: 9 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 16.758.000	16.758	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 200934804 Rente: KKvar Restløbetid: 10 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 24.000.000	24.000	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 201646737 Rente: KKbasis Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 66.441.122	66.441	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646736 Rente: KKbasis Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 16.098.364	16.098	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201239784 Rente: KKfast Restløbetid: 12 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 21.060.000	21.060	2,80 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201441584 Rente: KKfast Restløbetid: 14 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 20.068.000	20.068	2,89 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201543469 Rente: Variabel/KKbasis Restløbetid: 15 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 11.346.000	11.346	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201646002 Rente: KKbasis Restløbetid: 17 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 12.841.944	12.841	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201747492 Rente: KKvar Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 18.900.000	18.900	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 201848818 Rente: KKbasis Restløbetid: 18 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 29.093.708	29.093	0 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 201950225 Rente: KKfast Restløbetid: 19 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 32.269.674	32.269	1,22 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202053015 Rente: KKvar Restløbetid: 3 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 5.967.466	5.967	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202053016 Rente: KKvar Restløbetid: 1 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 463.590	463	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.

Låneaftale - valutalån	Beregnet restgæld ultimo 2024 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 202052169 Rente: KKfast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 16.164.349	16.164	0,33 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153902 Rente: KKfast Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 37.622.692	37.622	0,58 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202153485 Rente: KKvar Restløbetid: 21 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 12.991.333	12.991	KommuneKredits markedsrente DKK-ECP6M.
Kreditor: KommuneKredit 202255282 Rente: KKfast Restløbetid: 22 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 20.465.242	20.465	1,62 procent p.a.
Kreditor: KommuneKredit 202356548 Rente: KKfast Restløbetid: 23 år Restgæld Ultimo 2024: <u>DKK</u> 20.640.495	20.640	3,24 procent p.a.
<b>I alt</b>	<b>436.087</b>	

Låneaftale - støttede lån	Beregnet restgæld ultimo 2024 i DKK	
Kreditor: KommuneKredit 18527 Rente: Variabel Restløbetid 14 år Restgæld ultimo 2024: <u>DKK</u> 3.401.888	3.401	Indekslån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 19779 Rente: Variabel Restløbetid 16 år Restgæld ultimo 2024: <u>DKK</u> 333.476	333	Indekslån med løbetid 50½ år
Kreditor: KommuneKredit 200731537 Rente: Variabel Restløbetid 16 år Restgæld ultimo 2024: <u>DKK</u> 25.106.053	25.106	
<b>I alt</b>	<b>28.841</b>	

Danske Bank	Oprindelige Hovedstol	Nominelle Restgæld pr. 31.12.24	Markedsværdi i DKK pr. 31.12.24	Udløbs-tidspunkt	Renteforhold/ Valutaforhold
5051E	57.600	24.000	-1.597	02.11.2034	Variabel til fast – renteswap
BDJZM	8.149	905	-12	23.12.2025	Variabel til fast - renteswap