

Budget

2024-27

Indholdsfortegnelse

Forord	1
Borgmesterens indledning til budgettet. Det beskriver kort budgettets omdrejningspunkter	
Politisk organisation	2
Viser Byrådets medlemmer	
Egedal Kommunes administrative organisation	3
Viser administrationens opbygning i direktion og centre	
Budget 2024-27	4
Er Byrådets budget for 2024-27, og beskriver Byrådets fokuspunkter og de vedtagne udvidelses-, effektiviserings- og reduktionsforslag	
Generelle bemærkninger til budget 2024-27	14
Er en specificering af budgetforudsætningerne for 2024-27, og et indblik i budgettets effekt på de fire økonomiske hjørneflage – serviceudgifter, anlægsudgifter, driftsbalancen og kassebeholdningen.	
Hoved- og beholdningsoversigt	19
En oversigt over kommunens samlede økonomi	
Investeringsoversigt	20
Viser en oversigt over kommunens anlægsprojekter fordelt på udgifter og indtægter	
Takstoversigt	25
Viser de takster, som Byrådet har besluttet for en række ydelser	
Budgetnotater og bilag	
Budgetnotatet skal give et samlet overblik over centrenes hovedopgaver og økonomi	
Jobcenter og ydelse	30
Social og handicap	35
Sundhed og omsorg	39
Dagtilbud og skole	45
By, kultur og fritid	56
Klima, natur og miljø	59
Ejendom og byggeri	63
Borgerservice og organisation	67
Finansiering	73
Pris- og lønskøn	80
Viser det pris- og lønskøn, der ligger til grund for kommunens budget for 2024-27	
Hovedoversigt til budget	83
Giver et overblik over den aktivitetsmæssige og finansielle udvikling i kommunen over flere år	
Sammendrag af budget	87
Giver oplysninger om den forventede udvikling inden for de enkelte sektorer	
Budgetoversigt 2024-27	95
Viser kommunens driftsudgifter, skatter, indtægter og finansielle poster på funktionsniveau	
Tværgående artsoversigt	105
Viser sammensætningen af kommunens samlede ressourceforbrug	

Forord

Budgettet for 2024 er nu lagt fast. Det glæder mig, at samtlige af Byrådets partier og liste indgår i et bredt budgetforlig, hvor vi i fællesskab fortsætter den gode udvikling i Egedal Kommune.

Vi har gennem flere år været begunstiget af en sund økonomi og stor vækst. Og det bygger vi videre på. Egedal Kommunes økonomi er grundlæggende i balance. Vi har en sund kassebeholdning og et højt anlægsbudget, som sikrer midler til at udvikle vores bygninger, institutioner og infrastruktur, som giver gode fysiske rammer for borgernes hverdag.

Alle landets kommuner – herunder Egedal – oplever imidlertid hårde økonomiske tider. De store prisstigninger, som har gjort sig gældende de senere år, har udhulet budgetterne. Der er udgiftspres på de store velfærdsområder, særligt på socialområdet, hvor behovet er stigende og prisen for indsatserne tilsvarende. Det samme gør sig gældende på ældreområdet, hvor plejebehovet er voksende, bl.a. som følge af kortere liggetider på sygehusene. Hertil kommer usikkerhederne relateret til krigen i Ukraine og stramme økonomiske rammer fra regeringens side, der har medført, at mange kommuner har set sig nødsaget til fx at sætte skatten op.

I Egedal Kommune er det i den forbindelse glædeligt, at vi er lykkedes med at fastlægge et budget for 2024, hvor effektiviseringer og besparelser på driften for godt 8 mio. kr. er modsvaret af, at vi kan igangsætte nye tiltag for et tilsvarende beløb. Fx prioriterer vi børn og unges trivsel højt i det indgående budget med tiltag såsom bedre normeringer i daginstitutionerne, lejrskoler og klasseloft på 25 i 0.-2. klasse.

I budgettet ligger overskuddet på driften over målsætningen i Byrådets økonomiske politik. På den måde fører vi en økonomisk politik, så vi kan fastholde den langsigtede udvikling af kommunen, som vi ønsker. Og vi har fundet en stor del af besparelserne på administrationen, og via tiltag hvor det er muligt at omlægge indsatsen, og derved friholde kerneservicen i videst muligt omfang.

På anlægsområdet har vi tilpasset vores investeringsniveau til de økonomiske rammer, der er afsat i økonomiaftalen mellem Regeringen og KL. I 2024 investeres for godt 133 mio. kr. Det har muliggjort nye initiativer i budgettet ift. bl.a. bedre legepladser, energibesparende investeringer, cykelstier, affaldshåndtering i kommunale institutioner og en række tiltag på kultur- og fritidsområdet.

Det har alt i alt været et budget, hvor vi har fundet en lang række gode løsninger. Jeg er stolt over, at samtlige partier og liste i Byrådet har valgt at bakke op om budgettet, og har indgået konstruktivt i forhandlingerne. Vi har nu et fælles afsæt og en gensidig forståelse for det arbejde, der ligger foran os i forhold til implementeringen af de beslutninger, vi har truffet.

Samtidigt er det glædeligt, at der er kommet over 100 høringsvar som følge af høringsperioden. Det viser stort engagement og interesse om kommunens økonomi og indsatser fra både borgere og andre interessenter. Jeg vil gerne takke vores borgere for den store deltagelse, ikke bare via høringsvarene men også for den aktive deltagelse på borgermødet i august. Jeg bliver så glad over disse borgerdialoger. De er givende, og de kan flytte de politiske prioriteringer. Dette er bare endnu et eksempel på at vores lokaldemokrati virker og betyder noget. Derfor er det ligeledes glædeligt, at der i budgettet fortsat er prioriteret midler til borgerbudget og opfølgning på borgerdialogudvalgets forslag.

Vicky Holst Rasmussen
Borgmester



Byrådet



Charlotte Haagendrup
(Løsgænger)
1. Viceborgmester



Vicky Holst Rasmussen (A)
Borgmester



Ulrik John Nielsen (L)
2. Viceborgmester



Karsten Søndergaard
(V)



Jens Skov (F)



Bo Brøndum
Pedersen (A)



Betina Hilligsøe
(V)



Henriette
Thirup-Bielefeldt (A)



Birgitte
Neergaard-Kofod (C)



Bettina Zarp
(Løsgænger)



Helle Bovien (Ø)



Ole B. Hovøre (V)



Lasse Nørreskov
(A)



Anders Bo
Larsen (V)



Lars Winther (L)



Morten Lyager (A)



Jonathan Kristensen
(F)



Rikke Mortensen (B)



Christine Søbjerg (C)



Kristian Petersen
Nørgaard (V)

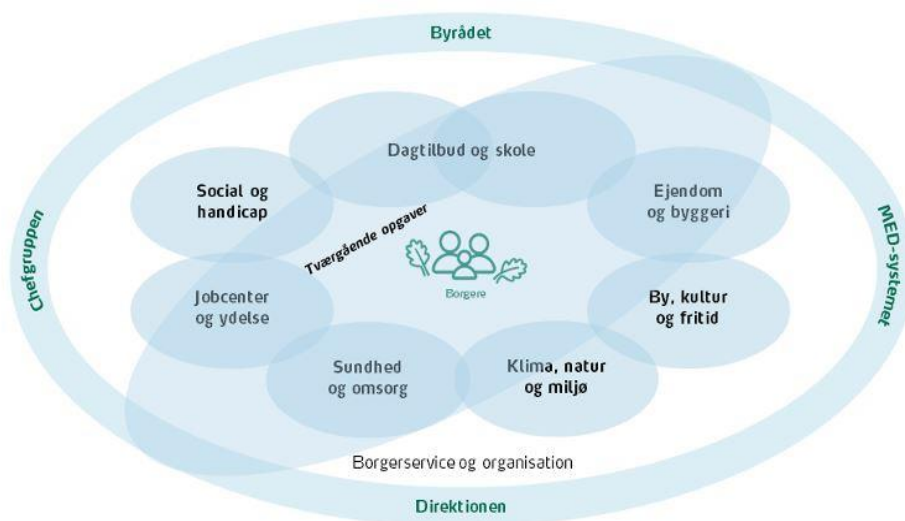


Bo Vesth (V)

Egedal Kommunes administrative organisation

Den administrative organisation i Egedal Kommune er bygget op omkring:

- Syv fagområder, der leverer sammenhængende ydelser på tværs af centrene af høj faglig kvalitet til kommunens borgere.
- En servicefunktion, som yder tværgående borgerservice samt understøtter kommunens organisation.
- Byråd, MED-system, direktion og chefgruppe, som leverer de overordnede rammer for opgaveløsningen.



Budget 2024-2027

Indledning

I Egedal Kommune har vi gode forudsætninger for at leve op til vores ambition om at skabe verdens bedste hverdag for vores borgere.

Vi har smuk og grøn natur, levende bysamfund, gode tilbud til børn og ældre, og engagerede borgere og foreninger. Vi er en attraktiv kommune med vækst i indbyggertallet, og vores økonomi er grundlæggende sund.

Hverdagen ønsker vi understøttet gennem tre fokusområder:

- Nærhed og tryghed – i hverdagen
- Liv og natur – i balance
- Sammenhæng – igennem fællesskab og frihed.

Budgetaftalen for 2024-2027 sætter retningen for den fortsatte udvikling af vores kommune, men er også præget af de svære økonomiske vilkår, som alle landets kommuner er underlagt i disse år.

Vi bygger flere boliger i de kommende år, og vi glæder os til at byde velkommen til flere nye Egedal-borgere. Men det stiller også krav til vores kommunale service, og vi har derfor fokus på at udbygge vores tilbud til borgerne, så de følger med udviklingen og giver alle borgere de nødvendige rammer for den gode hverdag. Vi ønsker en kommune præget af sammenhæng, fællesskaber og tryghed, og vi skal udvikle den sammen med vores borgere, fordi vi skaber de bedste løsninger sammen.

De økonomiske rammer

Egedal Kommunes økonomi er grundlæggende i balance. Vi har en sund kassebeholdning og et højt anlægsbudget, som sikrer midler til at udvikle vores bygninger, institutioner og infrastruktur, som giver gode fysiske rammer for borgernes hverdag.

Alle landets kommuner oplever imidlertid hårde økonomiske tider, og det gælder også Egedal. De store prisstigninger, som har gjort sig gældende de senere år, har udhulet budgetterne. Der er udgiftspres på de store velfærdsområder, særligt på socialområdet, hvor behovet er stigende og prisen for indsatserne tilsvarende. Det samme gør sig gældende på ældreområdet, hvor plejehøvet er voksende, bl.a. som følge af kortere liggetider på sygehusene. Hertil kommer usikkerhederne relateret til krigen i Ukraine og stramme økonomiske rammer fra regeringens side.

Vi mærker konsekvenserne af de hårde økonomiske tider allerede, og vi er nødt til at prioritere stramt indenfor de budgetlagte rammer for at få pengene til at række. Den opgave vil fortsat gøre sig gældende i 2024.

Budgettet indeholder derfor nødvendige prioriteringer, hvor vi selv finder finansieringen til de nye tiltag, som vi ønsker at gennemføre.

Vi har haft et særligt fokus på i videst muligt omfang at anvise reduktioner, som friholder de borgernære funktioner, ligesom vi har lyttet til de mange høringsvar, som vi har modtaget. Samlet set omprioriterer vi for 8,3 mio. kr. i 2024 jf. bilag 1.



Fremtidens velfærd – samarbejde og forventningsafstemning med borgerne

Når vi som Byråd ser ind i de kommende år, er det tydeligt, at vores velfærdssamfund står over for en række grundlæggende udfordringer. Store årgange forlader arbejdsmarkedet og antallet af ældre borgere er stigende. Behovet for hjælp og støtte på fx det specialiserede socialområde stiger. Det giver såvel økonomiske som rekrutteringsmæssige udfordringer. Hertil kommer klimaudfordringer, som skal håndteres, og forventninger i befolkningen til velfærdssamfundets ydelser, som vanskeligt kan honoreres.

Den kommunale økonomi er udfordret, og der er større dagsordener på klimaområdet, i Forsvaret m.v. i disse år, som i stigende grad lægger beslag på de offentlige midler. De seneste års økonomiaftaler viser tydeligt, at vi ikke skal forvente, at der tilføres flere midler til kommunerne, men at der er en forventning om, at kommunerne tilpasser udgifterne til budgetrammerne.

Vi justerer på den baggrund vores kommunale opgaveløsning i tæt dialog og forventningsafstemning med vores borgere - og som en del af den dialog med Christiansborg om kommunal frisættelse, som også pågår.

Vi vil i det fremadrettede arbejde tage afsæt i følgende intentioner og grundtanker om vores kommunale service:

- Det kræver politiske prioriteringer at sikre hjælp til de borgere, som har det største behov. Derfor skal serviceniveauerne tilpasses.
- Vi vil arbejde tæt sammen med både borgere, foreninger, private aktører og andre kommuner for at skabe nye muligheder og tilrettelægge serviceydelser på en anden måde.
- Vi vil tilstræbe gode, lokale løsninger, dér hvor det giver mening.
- Vi skal turde tænke flere digitale løsninger ind ift. den borgernære og borgerrettede velfærd.

Nye politiske prioriteringer

På trods af de stramme økonomiske rammer er der blevet plads til en række politiske prioriteringer af nye tiltag, ligesom vi med denne aftale danner grundlaget for en række af de temaer og indsatser, som vi politisk ønsker at arbejde med i de kommende år.

Børn og unges trivsel, tryk og uddannelse

Alle børn og unge i Egedal har ret til trivsel, uddannelse og et trygt liv. For at understøtte tværfaglige indsatser, som skal hjælpe det enkelte barn og familie, afsættes der **0,6 mio. kr.** til at udvide indsatsen med forebyggelse på tværs af dagtilbud-, skole- og socialområdet.

Samarbejdet mellem almen og social området intensiveres med yderligere tiltag til gavn for børn og forældre. Samarbejdet skal særligt omhandle dagtilbud-, skole-, socialområdet samt Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR). I dette samarbejde ønskes inddragelse af frivillige og foreninger for at arbejde med helhedsorienterede indsatser for børn og familier. Der afsættes **0,2 mio. kr.** til at understøtte opgaven i 2024.



Gode og trygge daginstitutioner

En god dagpleje eller daginstitution er en vigtig start på børnenes trygge og gode opvækst. Der afsættes **3,6 mio. kr.** til at sikre normeringer i dagtilbud, hvor der fremover er vuggestuenormering til og med den måned, hvor barnet fylder tre år, og ikke som tidligere to år og ti måneder.

Herudover prioriteres daginstitutionernes legepladser, og der afsættes en samlet pulje på **3,25 mio. kr.**, som udmøntes i 2024 og 2025. I forbindelse med budgetforhandlingerne for 2026 vurderes det fremadrettede behov.

Sammen om skolen i Egedal

Sammen om skolen er et nationalt initiativ, hvor forskellige parter mødes og drøfter skole politik samt udfordringer og løsninger på disse. I Egedal opretter vi en lokal version. Vi kalder det "Sammen om skolen i Egedal", og her har vi en politisk ambition om at inddrage væsentlige lokale interessenter omkring skolen i forpligtende dialoger om, hvordan vi fortsat laver god skole og SFO for børn og unge i Egedal. "Sammen om skolen i Egedal" skal danne grundlag for skolernes frisættelse og en politisk vision for skolerne og SFO.

Børn i skolen skal have trygge og lærende miljøer, og vi ønsker også, at alle børn skal på lejrskole i løbet af deres skoletid. Der afsættes **1 mio. kr.** årligt til en tre-dags lejrskole, og det er den enkelte skole, der sammen med bestyrelsen kan beslutte på hvilken årgang, det skal være. Der opfordres i den forbindelse til at være opmærksomme på mulighederne for at benytte kommunens hytte Stavsnäs i Sverige.

Vi vil samtidig styrke koblingen mellem skolerne og vores mange spændende kulturtilbud i kommunen. På den baggrund afsættes **150.000 kr.** årligt til en skoletjeneste ved Skenkelsø Mølle Museum.

Vi ser frem til en national beslutning om, at klasseloftet sænkes til 26 elever for 0.-2. klasse med indfasning fra næste skoleår. Vi prioriterer samtidigt et endnu lavere klasseloft her i Egedal. Med virkning fra skoleåret 2024/2025 vil således gælde et klasseloft på 25 elever for 0.-2. klasse, som indfases fra 0. klasse i 2024. Forudsætningerne for dette er, at den nationale beslutning om at sænke klasseloftet gennemføres. Der afsættes **333.000 kr.** til dette i 2024, stigende til næsten 2,9 mio. kr. i 2027.

Lærkeskolen har gennem flere år været drøftet i forhold til renovering eller nybyg. Primo 2024 træffes den endelige beslutning om anvendelse af afsatte anlægsmidler til at forbedre læringsmiljøerne i Stenløse, herunder evt. ubrugte anlægsmidler fra øvrige skoleprojekter.

Det specialiserede socialområde – genopretningsplan 2,0

Den første del af arbejdet med "Den økonomiske genopretningsplan" har været præget af at sikre arbejdsgange, visitationsprocedurer, ledelsesinformation, økonomi samt justere indsatser/tilbud til borgerne ud fra de fire grundlæggende principper:

- Fælles om opgaven (tværfagligt samarbejde internt og med familier)
- Lokalførkede indsatser og tilbud
- Fra individ til gruppe
- Serviceniveau



Dette arbejde skal fortsætte i 2024 og årene frem og hænger sammen med analysen om forebyggende indsatser og sammenhæng i borgerens og familens liv.

Løsninger skal også tænkes i en bredere sammenhæng med de øvrige 28 hovedstadskommuner, hvor der ønskes samarbejde om at oprette eksempelvis botilbud, som kan finansieres anlægsmæssigt via den statslige lånepulje til anlæg for det specialiserede socialområde, som er afsat i forbindelse med Ekspertudvalgets anbefalinger i finansloven.

Vi vil i løbet af 2024 igangsætte og afprøve et projekt med at forbedre rammerne for, at borgere, der har behov for hjælpemidler i en kortere periode, kan aflevere brugt udstyr med henblik på, at andre borgere kan låne og afprøve udstyret for en periode.

Tryk ældrepleje

Vores ældre medborgere skal sikres en tryk og værdig alderdom med indflydelse på egen hverdag. Vi vil have fokus på den gode ældrepleje og på at skabe trivsel i hverdagen. Her er et godt måltid mad en vigtig faktor. Et sundt og velduftende måltid mad skaber appetit på livet, og det medvirker til at holde os raske. Derfor vil vi fortsat have fokus på kvalitet og rammerne om måltiderne.

Velfærdsteknologi er et af de redskaber, der kan hjælpe os i en tid, hvor der bliver stadigt flere ældre, og hvor det er vanskeligt at rekruttere alle de medarbejdere, der er behov for. Samtidig kan velfærdsteknologi bidrage til, at borgere med behov for støtte kan opleve bedre kvalitet, medarbejdere kan opleve bedre arbejdsmiljø, og vi kan bruge de kommunale ressourcer bedst muligt.

Det er afgørende for os, at hensynet til den enkelte borgers oplevelse af værdi står helt centralt i arbejdet med velfærdsteknologi, og samtidig skal velfærdsteknologien give fagligt mening og løfte fagligheden i et samarbejde mellem medarbejder og borger. Derfor fortsætter vi med investering i og implementering af velfærdsteknologiske løsninger på sundheds- og omsorgsområdet, som blev skudt i gang med implementeringen af skærmbesøg i hjemmeplejen i 2023. I 2024-27 afsættes der **1,05 mio. kr.** til disse investeringer.

Vi vil fortsat prioritere unge medarbejdere på vores plejehjem. Ordningen har gennem de sidste to år skabt stor glæde for såvel de gamle som de unge. Herudover bliver de unge introduceret og motiveret for det livsbekræftende arbejde på ældreområdet. Der afsættes derfor permanent årligt **250.000 kr.** til denne gode indsats.

I 2024 skal den samlede kapacitet for plejeboliger afdækkes, herunder mulighed for et friplejehjem.

Borgerdialog, samskabelse og borgerbudget – vi skal være sammen om Egedals udvikling

Vores aktive borgere skal have indflydelse på, hvordan Egedal med vores mange bysamfund udvikler sig. Vi har derfor sat borgerinddragelse og borgerdialog højt på dagsordenen og har gennem bl.a. det nedsatte Borgerdialogudvalg arbejdet med vores måde at tænke borgerdialog på.



Vi prioriterer tiltag, som fortsat styrker inddragelsen af borgerne i udviklingen af kommunen. Vi afsætter derfor **500.000 kr.** årligt i 2024 og 2025 for at understøtte gode lokale ideer. Kriterierne for udmøntning af borgerbudgettet vil blive genbesøgt, inden der åbnes for indmelding af ideer.

Vi afsætter samtidig **300.000 kr.** i 2024 til opfølgning på Borgerdialogudvalgets forslag til styrkelse af borgerdialogen. Byrådet vil efter budgettets vedtagelse drøfte hvilke ideer, der skal prioriteres.

Egedal som klimakommune

Egedal er en grøn og klimaambitiøs kommune. Vi vil være klimaneutrale i 2045, og vi har tidligere på året besluttet at hæve vores ambitioner, så vi allerede i 2030 har gennemført en CO₂-reduktion på 80 pct. Vi ønsker at gå forrest og bidrage aktivt til løsningen af samfundets klimaudfordringer.

Helt aktuelt skal vi derfor også vedtage vores samlede klimaplan "Klimaplan 2045 – Sammen om en grøn hverdag", der bl.a. indeholder et omfattende handlingskatalog, der viser vejen for, hvad vi skal arbejde med for at nå vores ambitiøse mål. Det kommer til at kræve kulturændringer, vedvarende fokus og modige beslutninger at nå vores mål. Vi vil følge udviklingen og effekterne tæt i de kommende år.

Med budgetaftalen prioriterer vi tiltag, der her og nu bidrager til, at vi er en grøn og klimabevidst kommune.

Vi afsætter derfor i alt **8,4 mio. kr.** i investeringer hen over de næste par år for at styrke udrulningen af kildesorteringen på vores institutioner. Samtidig øges driftsudgifterne til affaldshåndtering med **1,3 mio. kr.** årligt.

Vi vil være en endnu mere energi-effektiv kommune, og fremrykker derfor planlagte energibesparende investeringer for 2,4 mio. kr. Samtidig øger vi investeringerne med 5 mio. kr., så der i alt afsættes **7,4 mio. kr.** til investeringer i energibesparende foranstaltninger i 2024. Det er både godt for miljøet og vores udgifter til el og opvarmning.

Kommunens bilpark skal i endnu højere grad overgå til el. Derfor køber vi 25 el-biler allerede her i 2023 – og mindsker vores brug af fossile brændstoffer. En anden klimavenlig transportform er cyklen. Der er allerede afsat 10 mio.kr. til cykelstier i 2025-26, og vi træder nu op på den større kilninge og afsætter yderligere **10 mio.kr.** i 2026. Herudover afsætter vi i 2024 **1,25 mio. kr.** til tidlig opstart og forberedelse af kommende cykelsti-projekter, som besluttet i 2024.

Vi ønsker at starte skovrejsning, som er nødvendig for at nå vores klimamål. Til det formål udarbejder administrationen konkrete projektforslag, så vi kan påbegynde skovrejsningen i de kommende år.

Fortsat fokus på vedligehold

Vi har fokus på fortsat at vedligeholde vores bygninger, veje og stier. I lyset af de stramme rammer for vores vedligeholdelsesbudget, og da vi har fremrykket en del af vedligeholdelsesmidlerne fra 2024 til indeværende år, ønsker vi at prioritere **2 mio. kr.** i ekstraordinære vedligeholdelsesprojekter i 2024.

Vi afsætter herudover **0,6 mio. kr.** i 2024, og **1,2 mio. kr.** årligt i årene 2025-2027 til en tiltrængt renovering af vores pumpestationer.



Styrkelse af kultur-, idræts- og fritidsområde

Kunst, kultur og foreningsliv er med til at gøre fællesskabet stærkt. Egedal har et rigt foreningsliv, der skaber en sammenhæng, og forbedrer livskvaliteten og sundheden for mange borgere.

Kultur og idræt dyrkes på og i mange arenaer, og kræver også faciliteter og adgangsforhold, som mange borgere gennem en årrække har efterspurgt en plan for. Vi har derfor i 2021 vedtaget en plan for udviklingen af kultur- idræts- og fritidsområdet. I planen er der allerede afsat over 12 mio. kr. til formålet.

Vi vil herudover flytte tennisbanerne i tennisskoven til tennishallen i Ølstykke og samtidig forbedre parkeringspladsen ved tennishallen. Hertil afsættes der samlet **6,0 mio.kr.** i årene 2024 og 2025. Samtidig afsætter vi **1,25 mio. kr.** til at forbedre vej og parkering på Degnebakken i Stenløse i forbindelse med kultur- og fritidsanlæggene i dette område.

Vi afsætter endvidere **750.000 kr.** til at forbedre forholdene yderligere i Smørum Kulturhus.

Erhvervsvenlig kommune

Det lokale erhvervsliv er en vigtig del af Egedal, og heldigvis har mange virksomheder valgt at etablere sig i Egedal Kommune. Med afsæt i budgetaftalen i 2023 etablerede Byrådet et Erhvervsforum for at styrke samarbejdet mellem virksomhederne og kommunen. Det styrkede samarbejde tager udgangspunkt i 4 strategiske pejlemærker: service og samarbejde, lokale arbejdspladser og lokal arbejdskraft, bæredygtig udvikling – bedre klima og bedre bundlinje og fremtidige virksomheder og erhvervsområder i Egedal kommune.

Men vores ambitioner rækker videre end det. Vi vil fortsat arbejde på at forbedre mulighederne for at drive virksomhed i Egedal Kommune, og vi ønsker at højne tilfredsheden yderligere blandt vores eksisterende erhvervsfolk. Det vil vi gøre ved at arbejde målrettet på en skarpere erhvervsstrategi med en tættere kobling til erhvervsforum.

Vi vil fremme, at borgere, virksomheder og kommune handler med lokale virksomheder, og at flere borgere i Egedal kan arbejde i lokale virksomheder, da det bidrager til bæredygtighed med færre kørt kilometer og en stærkere lokal forankring. Vi fortsætter forbedringen af infrastrukturen og forbereder os på forlængelsen af Frederikssundmotorvejen som påbegyndes i 2026. Vi vil arbejde for, at den digitale infrastruktur med bl.a. fibernet forbedres. Vi vil i dialog med vores virksomheder arbejde med udviklingen af eksisterende erhvervsområder. I godt samarbejde med erhvervsfolk og skolerne, vil vi understøtte, at flere unge vælger en erhvervsuddannelse. Mange virksomheder oplever en god dialog med kommunen, vi har et mål om, at det skal være oplevelsen for alle.

Ovenstående er vigtigt for at kunne tiltrække og fastholde virksomheder, og understøtte og styrke dialogen mellem virksomheder og kommune.

Den gode arbejdsplads

Vores ambition om at skabe verdens bedste hverdag for borgerne kræver, at vi har dygtige og engagerede medarbejdere og ledere. Derfor har vi en ambition om, at vi er en arbejdsplads med verdens bedste hverdag for de ansatte.

Det er vigtigt, at vi kan tilbyde gode forhold for vores medarbejdere, så vi i højere grad kan fastholde vores nuværende medarbejdere og tiltrække nye dygtige kollegaer.



Vi fortsætter vores målrettede indsats i arbejdet med den fleksible arbejdsplads for at give vores medarbejdere fleksible vilkår til at skabe balance i deres hverdag. Vi skal fortsætte dette arbejde lokalt, så vi sikrer, at det også bliver et konkurrenceparameter ift. at tiltrække og fastholde de dygtige medarbejdere.

Det er lokalt på den enkelte arbejdsplads, at medarbejdere og ledere sammen skal skabe de attraktive og fleksible rammer. Det skal prioriteres og understøttes alt efter den enkelte arbejdsplads behov.

God ledelse og stabilitet på lederposterne er også en vigtig faktor for et godt arbejdsmiljø og psykologisk tryghed i vores organisation. De næste skridt i vores arbejde med fastholdelse og rekruttering skal derfor sætte fokus på kompetence- og talentudvikling af vores ledere. Det, tror vi, kan betale sig på både den korte og lange bane.

Budgetgrundlaget

- Indtægtsgrundlaget for 2024 tager afsæt i statsgarantien.
- Indkomstskatten er uændret på 25,7 procent.
- Grundskylden er 8,8 promille svarende til den statslige fastsættelse.

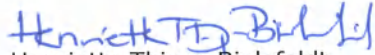
Budgetgrundlaget bygger herudover på en forventning om en fælleskommunal overholdelse af økonomaftalen mellem Regeringen og KL. Aftaleparterne er enige om at revurdere budgettet i tilfælde af, at kommunernes budgetter samlet set ikke ligger inden for de aftalte rammer. Eventuelle kollektive sanktioner vil blive indarbejdet i den første politiske budgetopfølgning.



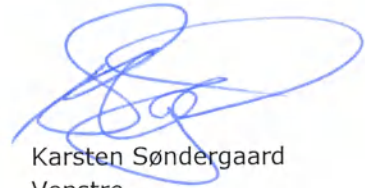
Aftale indgået den 21. september 2023



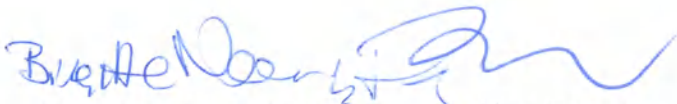
Vicky Holst Rasmussen
Borgmester




Henriette Thirup-Bielefeldt
Socialdemokratiet



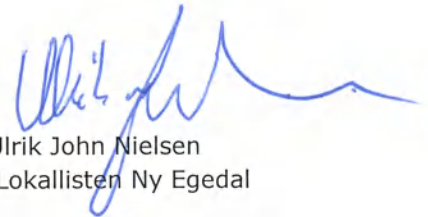
Karsten Søndergaard
Venstre



Birgitte Neergaard-Kofod
Det Konservative Folkeparti



Rikke Mortensen
Radikale Venstre



Ulrik John Nielsen
Lokallisten Ny Egedal



Helle Bovien
Enhedslisten



Jens Skov
Socialistisk Folkeparti

Bilag 1. Oversigt over effektiviseringer og reduktioner

Beløb i 1.000 kr.		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
ØU-1	Delelement ift. diverse personalerelaterede udgifter - afskaffelse af julegave	-450	-450	-450	-450
ØU-3	Administrativ besparelse: Reduktion i antallet af telefonnummerserier	-120	-120	-120	-120
ØU-5	Besparelse på taxakørsel	-120	-120	-120	-120
ØU-6	Administrativ besparelse: Forventede mindredgifter til arbejdsskader	-500	-500	-500	-500
ØU-7	Administrativ besparelse: Forventede mindredgifter til barselsrefusion	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
ØU-8	Administrativ besparelse: Ugentlig lukkedag for borger-henvendelser	-250	-250	-250	-250
ØU-9	Delelement ift. Administrativ besparelse: Personalereduktioner i Borgerservice og Organisation	-500	-500	-500	-500
ØU10	Højere borgerrettede takster: Byggesager	-416	-416	-416	-416
KFEU-2	Reduktion af tilskud til folkeoplysende voksenundervisning	-279	-279	-279	-279
KFEU-5	Sammenlægning af KFEU-puljer og reduktion	-50	-50	-50	-50
KFEU-6	Nedlæggelse af erhvervspuljen	-100	-100	-100	-100
SUU-9	Ændring af SFO åbningstid	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
PBU-1	Energibesparende investeringer (scenarie 1)	-1.000	-1.400	-1.400	-1.400
PBU-2	Administrativ besparelse: Tilpasning af kantinepriser	-100	-100	-100	-100
SAU-2	Administrativ besparelse: Mindre blandede driftsudgifter i Jobcenteret	-100	-100	-100	-100
SAU-3	Reduktion af §18-midler	-500	-500	-500	-500
ÆSU-1	Administrativ besparelse: Reduktion i staben	-225	-450	-450	-450
ÆSU-2	Administrativ besparelse: Optimering af arbejds gange i Den Sundhedsfaglige Myndighed	-300	-450	-450	-450
ÆSU-3	Ophør af tilbud "På Rette Kurs"	-150	-250	-250	-250
ÆSU-4	Nedlæggelse af Sundheds- og forebyggelsespuljen	-150	-150	-150	-150
ÆSU-5	Reduktion i visiterede timer til personlig pleje ved bedre brug af velfærdsteknologiske hjælpemidler	-250	-750	-1.000	-1.000
Ny	Reduktion på byrådets ramme	-100	-100	-100	-100
Ny	Køb af elbiler	-600	-600	-600	-600
Reduktioner i alt		-8.310	-9.685	-9.935	-9.935

Bilag 2. Oversigt over udvidelser, drift

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Børn og unges trivsel	800	600	600	600
Bedre normeringer i daginstitutionerne	3.600	3.600	3.600	3.600
Lejrskoler	1.000	1.000	1.000	1.000
Skoletjeneste ved Skenkelsø Mølle	150	150	150	150
Klasseloft på 25 i 0.-2. klasse	333	1.467	2.733	2.867
Ungearbejdere på plejecentre	250	250	250	250
Borgerbudget	500	500		
Borgerdialog	300			
Affaldshåndtering i kommunale institutioner	1.300	1.300	1.300	1.300
Total udvidelser, drift	8.233	8.867	9.633	9.767

Bilag 3. Oversigt over udvidelser, anlæg

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Legepladser	1.750	1.500		
Affaldshåndtering i kommunale institutioner, skattefinansieret del	2.000	1.100		
Affaldshåndtering i kommunale institutioner, takstfinansieret del	4.000	1.300		
Energibesparende investeringer	7.400	-2.400		
Cykelstier	1.250		10.000	
Ekstra vedligeholdelsesprojekter	2.000			
Pumpestationer	600	1.200	1.200	1.200
Flytning af tennisbaner		4.500		
Parkeringsplads ved tennisanlæg	1.500			
Forbedring af vej og parkering på Degnebakken ifm. kultur- og fritidsanlæg	1.250			
Forbedring af forhold i Smørum Kulturhus	750			
Ændret periodisering ift. Alpegården	-5.000	5.000		
Total udvidelser, anlæg	17.500	12.200	11.200	1.200
<i>Heraf skattefinansieret</i>	<i>13.500</i>	<i>10.900</i>	<i>11.200</i>	<i>1.200</i>
<i>Heraf takstfinansieret</i>	<i>4.000</i>	<i>1.300</i>		

Generelle bemærkninger til budget 2024-27

Budgetforudsætninger 2024-27

Egedal Byråd vedtog den 11. oktober 2023 budgettet for 2024-27.

Egedal Kommune har gennem flere år været begunstiget af en sund økonomi og stor vækst. Det har betydet, at vi er blevet mange flere borgere, og fællesskaberne mere mangfoldige i vores 17 bysamfund. Og det har betydet en omfattende udvikling af de kommunale tilbud.

Tiderne har imidlertid ændret sig post corona og med krig i Europa. Alle landets kommuner – herunder Egedal – oplever hårde økonomiske tider. De store prisstigninger, som har gjort sig gældende de senere år, har udhulet budgetterne. Der er udgiftspres på de store velfærdsområder, særligt på socialområdet, hvor behovet er stigende og prisen for indsatserne tilsvarende. Det samme gør sig gældende på ældreområdet, hvor plejehøvet er voksende, bl.a. som følge af kortere liggetider på sygehusene. Hertil kommer usikkerhederne relateret til krigen i Ukraine og stramme økonomiske rammer fra regeringens side.

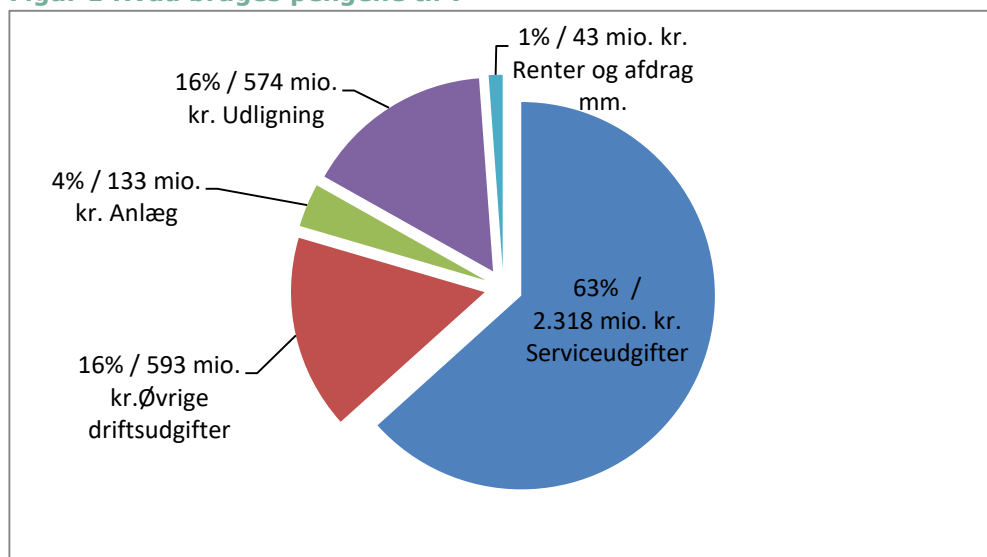
Forudsætningen for budget 2024 har således været, at alle nye tiltag på driften har skullet finansieres ved besparelser og effektiviseringer andre steder i kommunens økonomi. Der indgår på den baggrund omprioriteringer for godt 8 mio. kr. i budgettet, der er indgået inden for rammerne af den økonomiske politik. Det indebærer samtidig, at anlægsudgifterne er fastsat til 133 mio. kr. under indtryk af den samlede kommunale anlægsramme. Endvidere har det være muligt at indarbejde et servicerammedepot på 15 mio. kr. i 2024. Servicerammedepotet er indarbejdet i forbindelse med den endelige budgetvedtagelse, og skal ligeledes ses i lyset af den samlede kommunale budgetlægning.

Imodsætning til tidligere år beror kommunens indtægter fra skat, tilskud og udligning i 2024 på selvbudgettering. Men kommunen har bevidst valgt at selvbudgettere med statsgaranterede tal, og derved af forsigtighedsprincip ikke budgetteret med en eventuel gevinst ved selvbudgettering på forskud.

Dette skal særligt ses i lyset af, at valget af selvbudgettering beror på, at ekstraordinært mange kommuner har valgt at selvbudgettere i 2024. Det betyder, at risikoen ved selv at vælge selvbudgettering er reduceret. Der øger således sandsynlighed for en økonomisk gevinst, som udbetales til kommunerne i budget 2027. Men det øger samtidig sandsynligheden for en markant modregning på landsplan ifm. fastsættelsen af bloktilskuddet for 2027. En eventuel gevinst for Egedal Kommune reserveres derved til finansiering af kommunens andel af bloktilskudsmodregningen.

Kommunens nettodriftsudgifter samt udgifter til anlæg, kommunal udligning og renter samt udbetalinger vedrørende afdrag og finansielle poster udgør 3.646 mio. kr., jf. figur 1.

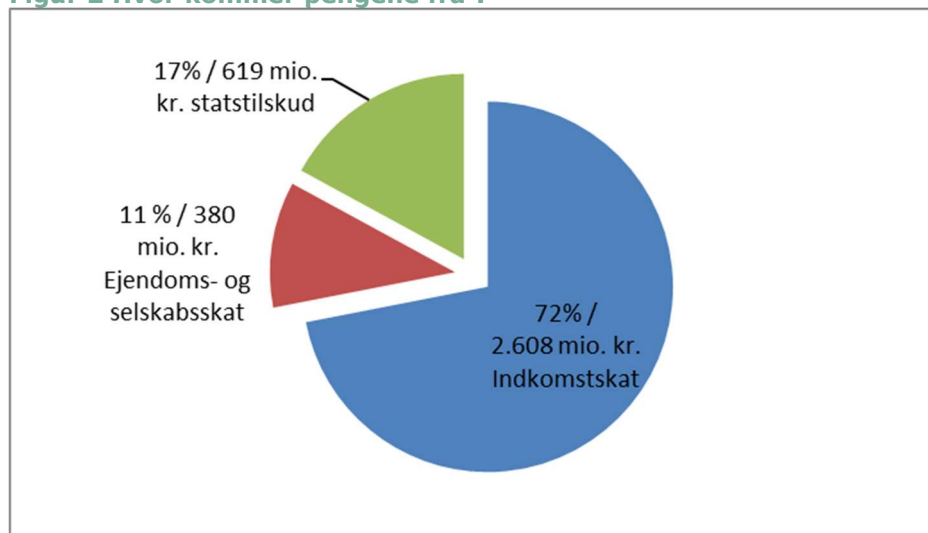
Figur 1 Hvad bruges pengene til ?



Disse udgifter og udbetalinger skal finansieres af indtægter og indbetalinger.

Figur 2 nedenfor viser, hvordan de primære indtægter kommer fra indkomstskatten, og de 4 øvrige hovedkilder som er ejendoms- og selskabsskat, statstilskud og øvrige finansielle poster.

Figur 2 Hvor kommer pengene fra ?



I de følgende afsnit beskrives de vigtigste forudsætninger for kommunens budget 2024-27.

Konsekvenser af økonomiaftalen og lov- og cirkulæreprogrammet

Den økonomiske aftale med Regeringen og KL for 2024 er i lighed med tidligere år stram såvel ift. service- som anlægsrammen, og har medført hårde prioriteringer i mange kommuner. Det giver sig også til udtryk i, at flere kommuner har nødsaget sig til at hæve skatten, hvilket giver en kollektiv skattesanktion for kommunerne under et fra 2024 og frem.

Økonomiaftalen indebar et løft i servicerammen for 1,7 mia. kr. på landsplan. Løftet var ikke målrettet særlige områder, men skal bl.a. ses i lyset af den demografiske udvikling. Løftet blev fordelt mellem landets kommuner via den fælleskommunale budgetkoordinering, og her lykkedes det Egedal at opnå en større andel end kommunens størrelse som udgangspunkt gav anledning til. Det skyldes bl.a. en tilbageholdenhed på anlægsområdet, hvor Egedal har budgetlagt med 133 mio. kr., hvilket er lidt mindre end kommunens størrelse som udgangspunkt giver anledning til.

Som led i økonomiaftalen indgik også årets lov- og cirkulæreprogram, der er udtryk for kompensation for ny lovgivning. Dette indebærer en række mindre justeringer i de økonomiske rammer, som efter dialog med fagområderne er blevet udmøntet i budgettet. Den største ændring vedrører Barnets reform på socialområdet.

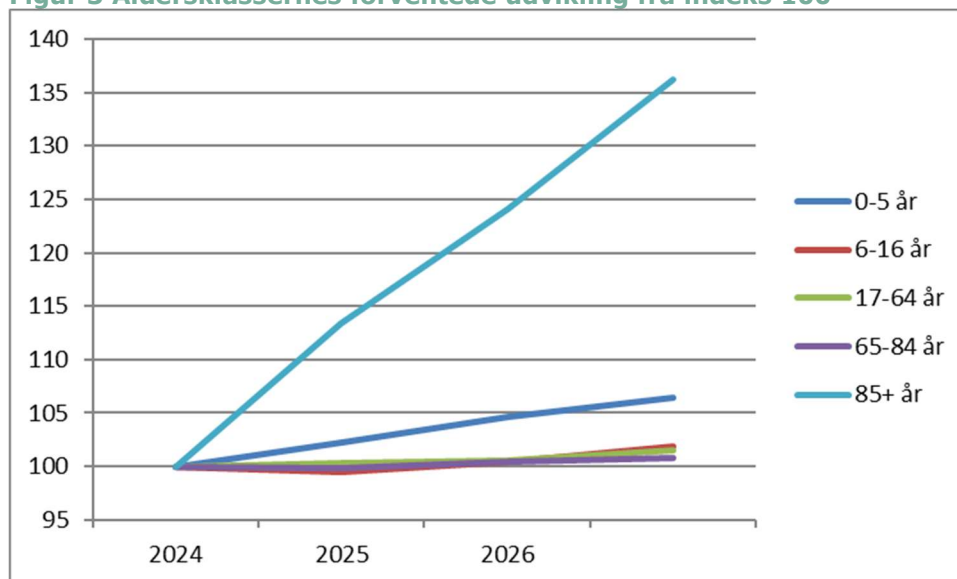
Befolkningsprognose

Kommunens befolkningsprognose er baseret på boligindflytningsplanen for 2023-34 samt historiske data om til- og fraflytning, flyttemønstre, fertilitet og dødsfald mv.

Befolkningsprognosen er en væsentlig forudsætning for kommunens budget. Den bruges til planlægning på f.eks. børne- og ældreområdet samt til budgettering af skatteindtægter og kommunal udligning. Befolkningsprognosens forventninger om folketal i aldersklasser ses i figuren nedenfor og er indarbejdet i budgettet.

Figur 3 nedenfor viser den indekserede udvikling fra primo 2024 til 2027 i de enkelte aldersklasser i forhold til 2024 som basisår.

Figur 3 Aldersklassernes forventede udvikling fra indeks 100



Folketallet forventes ved budgetperiodens udgang i 2027 at være vokset til 47.318 indbyggere, svarende til en vækst på 2.115 borgere eller 4,7 % ift. indbyggertallet 1. januar 2023. Andelen af erhvervsaktive, opgjort som de 25–64 årige, udgør 51 % af kommunens samlede befolkning.

Befolkningsprognosen forventer bl.a. følgende udvikling med stor betydning for tilpasningen af budgetrammerne:

I 2024 forventes der at være 45.642 borgere i Egedal Kommune, heraf er der 3.588 børn i alderen 0-5 år. Deres antal forventes at stige med 6 %, svarende til 230 børn.

Antal børn i den skolesøgende alder ligger forholdsvist konstant set i forhold til et udgangspunkt i 2024 på 6.304 børn og unge.

Den væsentligste udvikling har været kendt i mange år og ses blandt de ældste. De 85+ årige stiger fra 860 personer i 2024 til 1.172 i 2027, hvilket svarer til en vækst på 36 %. På det helt lange sigt forventes antallet af borgere over 85 år, at stige til næsten 1.900 personer i 2035.

Skatter, tilskud og udligning

Byrådet besluttede ved budgetvedtagelsen at selvbudgetterere årets skatteindtægter samt statstilskuddene og den kommunale udligning. Kommunen har bevidst valgt at selvbudgetterere med de statsgaranterede tal, og derved af forsigtighedsprincip ikke budgetteret med en eventuel gevinst ved selvbudgettering på forskud.

Overslagsårene 2025-27 er baseret på en fremskrivning af statsgarantiens tal på baggrund af KL's modeller og væksten i befolkningsgrundlaget mm.

Byrådet besluttede nedenstående skattesatser for 2024.

Tabel 1 Skattesatserne i 2024

Skatte-satserne i 2024	
Kommune-skatteprocent	25,7
Kirke-skatteprocent	0,76
Grundskylds-promille	8,8

Indtægterne fra grundskyld er baseret på Skattestyrelsens revurderede grundlag for grundskyld. Opkrævning af grundskyld overgår til Staten i 2024, og opkrævningen er baseret på de prognoser, der er for opkrævning af grundskyld. Disse er udarbejdet af Vurderingsstyrelsen. Budgettet for grundskyld for 2025-2027 er baseret på KL's fremskrivningsmodel.

Budgettets effekt på de fire økonomiske hjørneflag

Konsekvenserne af ovenstående sammenholdes i tabel 2 med måltallene i Byrådets vedtagne økonomiske politik.

Tabel 2 Økonomiske hjørneflag

Mio. kr.	Mål i økonomisk politik	2024	2025	2026	2027
Overskud på driftsbalancen	Mindst 138 mio. kr.	178	173	190	205
Serviceudgifter	Overholdelse af udmeldt ramme	2.318	2.317	2.339	2.353
Anlægsudgifter (brutto)	120 mio. kr. under indtryk af samlet anlægsramme	133	127	114	93
Gennemsnitlig kassebeholdning	100-125 mio. kr.	162	186	228	303

Byrådets økonomiske politik er vedtaget i maj 2020 og fastsætter følgende målsætninger for at sikre en god økonomi for kommunen:

- Overskud på driftsbalancen (driftsindtægter minus -udgifter) skal være mindst 138 mio. kr. hvert år.
- De årlige aftaler om kommunernes økonomi, herunder servicerammen, skal overholdes
- Det skattefinansierede anlægsbudget skal være på 120 mio. kr. årligt under indtryk af den samlede anlægsramme
- Den forventede gennemsnitlige kassebeholdning skal være mindst 100 – 125 mio. kr.

Driftsbalance

Overskuddet på driftsbalancen skal jf. den økonomiske politik være mindst 138 mio. kr. Byrådets måltal for driftsbalancen skal sikre, at den skattefinansierede drift kan dække de årlige udgifter til anlægsinvesteringer samt nettoafdrag på lån.

Overskuddet på driftsbalancen udgør 178 mio. kr. i 2024, heri indgår et servicerammedepot på i alt 15 mio. kr., som er afsat i budgettet. Driftsoverskuddet udgør herudover 173 mio. kr. i 2025, 190 mio. kr. i 2026 samt 205 mio. kr. i 2027. Målsætningen er derfor overholdt.

Serviceudgifter

Serviceudgifterne i budgettet for 2024 udgør 2.318 mio. kr. Heri indgår dog et servicerammedepot i 2024 på 15 mio. kr. Således er de reelle serviceudgifter på 2.303 mio. kr. Servicerammen er overholdt på landsplan, og Egedal Kommune har bidraget til den fælleskommunale budgetoverholdelse.

Anlæg

Anlægsudgifterne og kommunens råderum for anlægsprojekter er behandlet i anlægsprogrammet. Af tabel 2 ses umiddelbart, at anlægsudgifterne i 2024-25 overstiger maksimum på 120 mio. kr. i den økonomiske politik. Dette er dog under indtryk af den samlede anlægsramme, hvor Egedal Kommune endog har bidraget til den fælleskommunale budgetoverholdelse. Egedal Kommune vokser samtidig, og anlægsprogrammet bærer blandt andet præg af en række større kapacitetstilpasninger på fx dagtilbud og skoleområdet samt byudviklingsprojekter.

Kassebeholdning

Kassebeholdningen ligger over de 100-125 mio. kr., som er målet ifølge Byrådets økonomiske politik. Ved udgangen af 2024 forventes kassebeholdningen aktuelt at udgøre 162 mio. kr. stigende til 303 mio. kr. i 2027.

Lån og afdrag

Der er for 2024 budgetteret med nettoudgifter på 22,5 mio. kr. til lån og afdrag, hvorved betalingsstrømmen af lånoptagelse er mindre end afdragene – dvs. at det budgetterede årlige låneoptag på 16,7 mio. kr. er lavere end afdragene på lån.

Låneoptagelsen vedrører primært klimatiltag i anlægsprojekter. Til anlægsprojekterne Energioptimering 2 og Energistyring er der fuld lånefinansiering, hvorimod der kun er en andel af anlægsprojektet "læringsfællesskaber" der kan lånefinansieres. Lån til pensionister til betaling af ejendomsskatter forventes at blive 2 mio. kr. over hele budgetperioden. Herudover har der fra 2018 kunnet optages lån, der svarer til mindreindtægten ved indefrosset grundskyld.

Den samlede langfristede gæld på eksisterende lån udgjorde ved budgetvedtagelsen i alt 528 mio. kr. ekskl. leasede aktiver og lån vedr. ældreboliger.

Hoved- og beholdningsoversigt 2023-2027

	Korr. Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026	2027
A. Det skattefinansierede område					
Skatter	-2.782.561	-2.996.113	-3.104.460	-3.230.628	-3.373.723
Generelle tilskud mv.	-81.320	-96.262	-105.204	-166.577	-213.906
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Skatter og tilskud i alt	-2.863.881	-3.092.375	-3.209.664	-3.397.205	-3.587.629
Drift ekskl. forsyningsvirksomheder					
Jobcenter og ydelse	424.971	452.919	443.283	449.633	459.618
Social og handicap	481.050	480.636	480.121	480.295	480.603
Sundhed og Omsorg	591.195	626.493	636.967	647.259	657.635
Dagtilbud og skole	838.055	887.879	897.536	909.927	913.952
By, Kultur og fritid	61.907	63.300	63.181	63.181	63.181
Klima, natur og miljø	103.651	109.131	106.471	107.458	108.615
Ejendom og byggeri	95.618	98.720	97.857	97.857	97.857
Borgerservice og organisation	137.199	176.071	158.727	158.060	156.949
Direktion og Sekretariater	16.010	16.266	16.266	16.266	16.266
Drift ekskl. Forsyn.virksomheder i alt	2.749.656	2.911.416	2.900.408	2.929.935	2.954.677
Pris og lønstign. i overslagsårene	0	0	132.600	274.264	424.589
Renter	2.692	3.176	3.256	3.256	3.456
Resultat af ordinær drift	-111.533	-177.784	-173.400	-189.750	-204.908
Anlæg ekskl. forsyningsvirksomheder					
0 Byudvikling, bolig- og miljøforanstalt.	-59.901	34.340	16.000	500	500
2 Transport og infrastruktur	7.246	3.100	6.200	16.200	1.200
3 Undervisning og kultur	103.949	64.300	88.980	94.900	89.652
4 sundhedsområdet	4.367	0	0	0	0
5 Sociale opgaver og beskæftigelse	45.052	20.250	11.500	0	0
6 Fællesudgifter og administration	11.756	11.400	4.100	2.000	2.000
Anlæg i alt	112.469	133.390	126.780	113.600	93.352
A. Resultat skattefinansierede område	936	-44.394	-46.620	-76.150	-111.556
B. Forsyningsvirksomheder					
Drift	-5.844	-3.152	-3.607	-3.607	-3.607
Anlæg	11.626	4.000	1.300	0	0
B. Resultat brugerfinansierede område	5.782	848	-2.307	-3.607	-3.607
Resultat af A og B i alt	6.718	-43.546	-48.928	-79.757	-115.163
C. Finansforskydninger					
Optagne lån	-53.983	-16.727	-16.727	-16.727	-16.727
Afdrag på lån	37.831	39.820	39.820	39.820	39.820
Øvrige balanceforskydninger	243	-621	-621	-621	-621
Posteringer direkte på status					
C. Finansforskydninger i alt	-15.909	22.473	22.473	22.473	22.473
D. Forbrug/henlæggelse kassebeholdning.					
Fortegn: forbrug (+) henlæggelse (-)	-9.191	-21.074	-26.455	-57.284	-92.690
E. Forventet gennemsnitslikviditet efter kassekreditreglen	174.845	162.478	186.242	228.112	303.099

E. Forbrug/henlæggelse kassebeholdning. Fortegn: forbrug (+) henlæggelse (-)

Serviceudgifter	2.194.519	2.318.137	2.316.552	2.338.657	2.353.413
Skattefinansierede Bruttoanlæg	218.295	133.390	126.780	113.600	93.352

Korrigeret budget 2023 er til og med Byrådsmødet den 27.9 2023

Investeringsoversigt på udvalg

1. Alle udvalg

Tabel 1 Sammenlægning af investeringsoversigt 2024 - 2027

Beløb i 1000 kr.		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Økonomiudvalget	U	3.960	3.500	2.500	2.500
	I				
Klima-, Teknik og Miljøudvalget	U	38.900	17.600	16.200	1.200
	I				
Plan- og Byudviklingsudvalget	U	38.200	25.000	15.000	10.000
	I				
Skole- og Uddannelsesudvalget	U	49.550	70.900	76.900	76.652
	I				
Familieudvalget	U	1.750	1.500		
	I				
Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget	U	5.030	9.580	3.000	3.000
	I				
Udgifter i alt	U	137.390	128.080	113.600	93.352
Indtægter i alt	I				
Samtlige udvalg netto	N	137.390	128.080	113.600	93.352

Investeringsoversigten er inklusive forsyningsvirksomheder.

2. Økonomiudvalget

Tabel 2 Investeringsoversigt 2024 - 2027

Anlægsnummer og tekst		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Kunstpuljen	U I	260	500	500	500
Byggemodning Hyrdevænget	U I	1.700			
Øget digitalisering	U I	2.000	3.000	2.000	2.000
Økonomiudvalget i alt - Udgifter		3.960	3.500	2.500	2.500
Økonomiudvalget i alt - Indtægter					
Økonomiudvalget i alt - Netto		3.960	3.500	2.500	2.500

3. Klima-, Teknik og Miljøudvalget

Tabel 3 Investeringsoversigt 2024 - 2027

Anlægsnummer og tekst		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Byggemodning Egedal By, Parcel A6 - A10	U I	4.900	1.500		
Byggemodning Egedal Bydel: 10 Parcel A11 - A20	U I	2.400	500		
Byggemodning Kong Svends Park	U I	1.200			
Cykelstier - Prioriteringsplan	U I	1.250	5.000	15.000	
Byggemodning Landskabsbyen	U I	1.800			
Egedal By - Grøn fletning	U I		3.500		
Byggemodning Engparken	U I	5.200	3.000		
Byggemodning Alpegården	U I	12.800			
Byggemodning Kirkevangen Nord	U I		500		
Affaldshåndtering i kommunale institutioner, skattefinansieret del	U I	2.000	1.100		
Affaldshåndtering i kommunale institutioner, takstfinansieret del	U I	4.000	1.300		
Pumpestationer	U I	600	1.200	1.200	1.200
P-plads ved tennisanlæg	U I	1.500			
Forbedring af vej og parkering på Degnebakken ifm. kultur- og fritidsanlæg	U I	1.250			
Klima-, Teknik og Miljøudvalget i alt - Udgifter		38.900	17.600	16.200	1.200
Klima-, Teknik og Miljøudvalget - Indtægter					
Klima-, Teknik og Miljøudvalget - Netto		38.900	17.600	16.200	1.200

4. Plan- og Byudviklingsudvalget

Tabel 4 Investeringsoversigt 2024 - 2027

Anlægsnummer og tekst		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Vedligehold af bygninger	U I	9.500	15.000	15.000	10.000
Engergioptimering	U I	7.400			
Ny daginstitution - Alpegården	U I	15.500	10.000		
364055 Forskønnelse af foyeren og Musiksalen i Smørum kulturhus	U I	750			
Optimering af institutionsindretning	U I	3.000			
Ukrainske flygtninge - Pavilloner	U I	2.050			
Plan- og Byudviklingsudvalget i alt - Udgifter		38.200	25.000	15.000	10.000
Plan- og Byudviklingsudvalget i alt - Indtægter					
Plan- og Byudviklingsudvalget i alt - Netto		38.200	25.000	15.000	10.000

5. Skole- og Uddannelsesudvalget

Tabel 5 Investeringsoversigt 2024 - 2027

Anlægsnummer og tekst		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Forbedrede læringsmiljøer	U I	49.550	70.900	76.900	76.652
Skole- og Uddannelsesudvalget i alt - Udgifter		49.550	70.900	76.900	76.652
Skole- og Uddannelsesudvalget i alt - Indtægter					
Skole- og Uddannelsesudvalget i alt - Netto		49.550	70.900	76.900	76.652

6. Familieudvalget

Tabel 6 Investeringsoversigt 2024 - 2027

Anlægsnummer og tekst		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Legepladser	U I	1.750	1.500		
Familieudvalget i alt - Udgifter		1.750	1.500		
Familieudvalget i alt - Indtægter					
Familieudvalget i alt - Netto		1.750	1.500		

7. Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget

Tabel 7 Investeringsoversigt 2024 - 2027

Anlægsnummer og tekst		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Udskiftning af underlag på kunstgræsbane	U I	2.030	2.000		
Investeringer i idræts- og kulturfaciliteter	U I	3.000	3.080	3.000	3.000
Flytning af tennisbaner	U I		4.500		
Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt - Udgifter		5.030	9.580	3.000	3.000
Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt - Indtægter					
Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt - Netto		5.030	9.580	3.000	3.000

Takstoversigt for 2023 og 2024

Iflg. bekendtgørelse af lov om kommunernes styrelse paragraf 41a, fremgår det, at kommunalbestyrelsen skal beslutte borgernes betaling for ydelser:

"§ 41a. Beslutning om fastsættelse af betaling fra borgerne for ydelser fra kommunale forsyningsvirksomheder og for benyttelse af sociale institutioner og ordninger m.v. samt skolefritidsordninger skal træffes af kommunalbestyrelsen."

Taksterne for 2024 er beregnet og afrundet i hele kroner.

Bilaget indeholder ikke mellemkommunale takster. Disse bliver godkendt i separate sager på Byrådsmøde senest i december måned.

Brugerbetaling i kroner inkl. moms medmindre andet fremgår	Egedal 2023	Egedal 2024
Børnepasning		
Dagpleje 0-3 år, inkl. mad	3.638	3.717
Dagpleje 0-3 år, inkl. mad (deltid)	2.376	2.424
Daginstitution 0-3 år	3.192	3.268
Daginstitution 0-3 år (deltid)	2.000	2.041
Daginstitution 3 år og 1 måned og til skolestart	1.881	1.944
Daginstitution 3 år og 1 måned og til skolestart (deltid)	1.220	1.255
SFO	1.986	2.067
SFO 2	450	468
Fritidsklub	450	468
Frokostordning i daginstitutioner	627	658
LEJE AF PLADSER		
<i>Lejetakster for kommercielle aktiviteter i de kommunalt ejede åbne pladser pr. døgn:</i>		
Cirkuspladsen i Ølstykke på Ørnebjergvej	530	546
Den gamle Idrætsplads i Slagslunde	530	546
Det grønne areal i Veksø	530	546
Hundetræningsarealet i Smørum	530	546
Pladsen ved Ganløse mølle	530	546
<i>Lejetakster for kommercielle aktiviteter i de kommunalt ejede parker og åbne pladser pr. døgn:</i>		
Areal ved Smørum Kulturhus	530	546
Areal bag Rytterskolen	530	546
Rådhuspladsen ved Stenløse Kulturhus	530	546
Pladsen ved Carl Hansens Alle i Ølstykke	530	546
Spejderengen i Ølstykke	530	546
Kulturhus Græstedgårds Have	530	546
Arealet ved Ølstykke Bibliotek	530	546
Musikskole (1. januar-30. juni) + (1. september-31. december)		
Indmeldelsesgebyr pr. sæson	99	102
Soloundervisning		
20 min. pr. mdr.	401	414
25 min. pr. mdr.	506	522
30 min. pr. mdr.	605	624
Musikgruppe (9 elever), 90 min/uge inkl. pause	506	522
Rytmik		
Rytmikundervisning (8-12 elever) 45 min./uge	268	276
Sammenspil/kor		
Sammenspil/kor/fællesfag pr. sæson, ved betalt soloundervisning	Gratis	Gratis
Kun tilmeldt sammenspil eller kor - 1 lektion/uge, pr. måned	268	276
Instrumenthold (5-8 elever), 45 min/uge, pris pr. måned	268	276
Kor (6-25 elever) 60 min./uge, pris pr. måned	268	276
Børnemusical		
90 min/uge, pris pr. sæson	809	834
Billedkunst		
90 min/uge, 12-15 elever, pr. måned	337	348
Materialegebyr pr. sæson, betales ved 1. rate	268	276

Filmskole	337	348
Udlejning		
Instrument pr. måned	105	108
Forstærker pr. måned	41	42
Søskenderabat		
Deltager flere søskende i instrumentalundervisning, betales der fuld pris for den der går til det dyreste fag. Søskende får 25 % rabat på ét fag.		
Svømmebad, Ølstykke. Der opkræves ikke betaling for ledsager til handicappede mod fremvisning af gyldigt ledsagerkort.		
Halvårskort		
Unge og voksne	1.110	1.144
Børn indtil 16 år	555	572
Pensionister	555	572
Kvartalskort		
Unge og voksne	555	572
Billetter og badekort, 10 og 20 badekort gælder i 2 år fra salgsdato		
Unge og voksne, 1 bad	44	46
Unge og voksne, 10 bade	333	343
Unge og voksne, 20 bade	608	627
Børn indtil 16 år, 1 bad	27	28
Børn indtil 16 år, 10 bade	222	229
Børn indtil 16 år, 20 bade	365	376
Pensionister, 1 bad	27	28
Pensionister, 10 bade	222	229
Pensionister, 20 bade	365	376
Tillægsbillet gælder for ekstra serviceydelser eks. sauna og gus	26	27
10-turs tillægsbillet for vand- og wellnessaktiviteter	211	218
Fødselsdagsarrangement		
Pr. arrangement	111	114
Pr. ung/voksen	44	46
Pr. barn	27	28
Leje af baner eller helt bassin i svømmehallen, kr. excl. moms pr. time. Udenfor åbningstid minimum 2 timer.		
25 m bassin og vinkelbassin (max. 80 pers), uden livredder	1.586	1.634
25 m bassin, leje af bane, uden livredder	317	327
Varmtvandsbassin (max. 40 pers), 33 gr., u. jets/bobler, uden livredder	846	872
Livredder	624	643
Ganløse friluftsbad.		
Sæsonkort		
Unge og voksne	423	436
Pensionister	264	272
Børn indtil 16 år	264	272
Institutionskort		
I skolesommerferien	1.057	1.090
Billetter		
Unge og voksne	42	44
Børn indtil 16 år	27	28
Pensionister	27	28
Egedal Kommunes Idrætscentre. Der betales ikke moms af baneleje på timebasis		
Kunstgræsbane (inkl. omklædning) leje pr. time (minimum 2 timer)	1.496	1.542
Opvisningsbane, fodbold (inkl. omklædning), leje pr. time (minimum 2 timer)	623	642
Alm. græsbane, fodbold (inkl. omklædning), min. 2 timer, leje pr. time	436	450
Enkelt badmintonbane/tennisbane, leje pr. time	125	128
Hal mindre end 800 m2, leje pr. time	222	229
Hal større end 800 m2, leje pr. time	623	642
Omklædningsrum, leje pr. time	249	257
Supplerende serviceydelser i idrætsanlæg		
Rengøringsgebyr ved mere rengøring pr. time	280	289
Tilstedeværelse af servicepersonale ved arrangement, starttakst og indtil 4 timer	1.248	1.286

Tilstedeværelse af servicepersonale pr. time efter 4. time	312	322
Servicepersonale efter alm. lukketid pr. time	368	379
Opsætning eller nedtagning af borde og stole startgebyr	2.496	2.573
Pr. påbegyndt time efter 4 timer opsætning eller nedtagning af borde og stole	624	643
Stabelstole ud af huset - kun til godkendte foreninger, leje pr. stk. (excl. transport)	6	6
Bandebord ud af huset - kun til godkendte foreninger, leje pr. stk. (excl. transport)	17	18
Spejderhytten på Tørveslettevej, Smørum		
Dagsarrangement 1 dag uden overnatning	592	610
Udlån pr. time, min. 3 timer	118	122
Kultur og fritidsfaciliteter: Leje af mødelokaler og kultursale. Der betales ikke moms af lokaleleje på time- eller dagsbasis		
Udlejning, kr. pr. time. Udenfor åbningstid mindst 2 timer.		
Mødelokale 0 - 50 personer		
-udlejning pr. påbegyndt time	232	239
-udlejning maksimum pr. dag	787	811
Mødelokale 50 - 150 personer		
-udlejning pr. påbegyndt time	337	348
-udlejning maksimum pr. dag	1.349	1.390
Mødelokale 150+ personer		
-udlejning pr. påbegyndt time	573	591
-udlejning maksimum pr. dag	2.293	2.363
Kultursal og Aulaer. Minimum antal timer: 5 timer for firmaer og private, 3 timer for øvrige		
-udlejning pr. påbegyndt time efter min. antal timer:	354	364
-udlejning maksimum pr. dag for firmaer og private	2.949	3.039
-udlejning maksimum pr. dag for øvrige	2.357	2.430
Biblioteker		
3 dage inden afleveringsfristen påmindelses-SMS, børn og voksne	Gratis	Gratis
Gebyr for overskridelse af lånetid med 1-7 dage, voksne fra 18 år	20	20
Gebyr for overskridelse af lånetid med 1-7 dage, for børn og unge under 18 år	8	8
Gebyr for overskridelse af lånetid med 8-30 dage, voksne fra 18 år	60	60
Gebyr for overskridelse af lånetid med 8-30 dage, for børn og unge under 18 år	30	30
Gebyr for overskridelse af lånetid med mere end 30 dage, voksne fra 18 år	230	230
Gebyr for overskridelse af lånetid med mere end 30 dage, for børn og unge under 18 år	120	120
Fotokopiering, scanning og print		
Sort/hvid A4	2	2
Sort/hvid A3	3	3
Farve A4	4	4
Farve A3	6	6
Servicepakker (Plejecentre og Døgnpladser) – Center for Sundhed og Omsorg		
Kostpriser pr. måltid		
Morgenmad inkl. Formiddag	35	36
Frokost inkl. Eftermiddag	38	40
Aften inkl. sen aften	59	61*
Alle måltider i alt pr. døgn	132*	137*
Måltidernes samlede pris pr. døgn stiger som følge af at loftet over beboernes egenbetaling pr. måned stiger fra 3.985 kr. til 4.117 kr.*.		
Madservice		
Pris for levering af hovedret inkl. kørsel	59*	61*
* De enkelte lofter for kost og madservice er prisfremskrevet med satsreguleringsprocenten på 3,3 pct., da de endelige lofter først meldes ud af KL i slutningen af 2023. Såfremt nærværende lofter og priser afviger fra de udmeldte lofter, vil der blive foretaget en efterfølgende regulering.		
Øvrige servicepakker pr. mdr. ekskl. Moms- Plejecentre		
Vask af personligt tøj	47	52
Vask af eget linned og håndklæder	47	52
Vask og leje af linned	339	403
Toiletartikler	23	24

Egen bolig - obligatoriske rengøringsartikler (inkl. nødvask)	117	120
Fælles husholdningsartikler (inkl. the & kaffe)	179	183
Øvrige servicepakker pr. døgn ekskl. Moms- Døgnpladser		
Leje og vask af sengelinned	12	12
Vask af personligt tøj & toiletartikler	4	4
Egenbetalingen for hjemmeboende borgere pr. gang		
Tøjvask	108*	111
Indkøbsordning	32*	36
Kørsel genoptræning	59	66
Kørsel aktivitetscenter	30	36
*2023-taksterne blev justeret i maj 2023		
Rådighedsbeløb for pensionister og kontanthjælpsmodtagere		
Enlige	3.671	3.822
Samlevende/ægtefælle	7.296	7.595
Tillæg pr. barn svarende til normalbidraget	1.505	1.567
Rådighedsbeløb for Folkepensionister og Førtidspensionister		
Enlige	4.894	5.095
Samlevende/ægtefælle	7.777	8.096
Rådighedsbeløb til beboere i plejeboliger		
Rådighedsbeløb	2.604	2.711
Maksimum egenbetaling til almindeligt husholdningsforbrug hvor opvarmning er el, hvis borgeren er omfattet enten af reglerne om personlige tillæg eller enkeltydelser		
Enlige	3.124	3.252
Samlevende/ægtefælle	3.908	4.068
Byggesagsbehandling		
Der opkræves gebyr for byggesagsbehandling af: * Tilladelser * Dispensationer i henhold til byggeloven		
Timebaserede gebyrer opgøres og opkræves i to rater: 1. I forbindelse med byggetilladelse 2. Ved afslutning af byggesagen		
Gebyr opkræves efter anvendt tid til en timepris på:	599	749
Dagrenovation		
Generel administration	375	435
Dagrenovation, administrationstakst	275	250
Beholder (mad- og restaffald), tømning hver 14. dag	1.083	1.032
Nedgravet affaldscontainer, tømning hver 14. dag	777	634
Miljø-ø, tømning hver 14. dag	646	540
Køb af en enkelt ekstrask	40	40
Ekstra restbeholder 190 l., helårstømning, tømning hver 14. dag	1.005	992
Ekstratømning UG 5 m3 rest, helårstømning, tømning hver 14. dag	388	318
660 L restaffald, tømning hver uge	2.862	2.703
660 L restaffald, tømning hver 14. dag	1.431	1.352
400 L madaffald, tømning hver 14. dag	1.197	1.060
660 L madaffald, tømning hver 14. dag	1.197	1.060
Dagpleje - ekstra restbeholder, tømning hver 14. dag	1.005	992
Tillægsgebyrer		
Haveaffald - frivillig april-oktober	576	576
Afstandsmærke 1 (Ølstrykke), 5-25 meter	513	641
Afstandsmærke 2 (Ølstrykke), 25-50 meter	1.025	1.282
Gebyr for kørsel ved levering eller hjemtagning af dagrenovationsbeholder	250	250
Fejlsortering	155	155
Genbrugspladser m.m.		
Genbrugsplads	1.825	1.688
Storskrald/haveaffald/juletræsafhentning	69	54
Farligt affald	125	135
Emballageaffald (kuber og 4-1 beholder)	1.219	1.219
Grundgebyr pr. bolig i alt	3.232	3.096

Erhverv		
Takster for virksomheders adgang til Genbrugsstationer fastsættes af Vestforbrænding. Information om tilmelding og takster kan ses på Vestforbrændings hjemmeside		
Øvrige takster		
Adresseforespørgsel	53	55
Bopælsattest	53	55
Bortkommet/nyt sundhedskort	211	218
Rykkergebyr vedr. restancepåmindelse (lovbestemt øvre grænse)	260	268
Billede legitimationskort	53	55
Rottebekæmpelse: taksten fastsættes til 0,59 kr. pr. kvadratmeter bebyggelse		
Administrationsgebyr for vejsyn (udregnes ift. medgået tid og grundejers vejpart)		
Afgifter vedr. spildevand kan ses på Novafos' hjemmeside		

Jobcenter og ydelse

1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

Primære opgaver:

Jobcenter og ydelses kerneopgave er at hjælpe ledige og sygemeldte borgere tilbage i job samt at understøtte borgere, der har svært ved at få fodfæste på arbejdsmarkedet, eller som har vanskeligt ved at bevare tilknytningen til arbejdsmarkedet med at i komme job. Jobcenter og ydelses kerneopgave er også i samarbejde med lokale virksomheder at sikre kvalificeret arbejdskraft. Endvidere varetages udbetaling af en række ydelser som eksempelvis kontanthjælp, sygedagpenge og enkeltydelser. Indsatsen er målrettet og individuelt tilrettelagt for at sikre borgere og virksomheder den bedste service. Indsatsen skal forebygge og afhjælpe mangelsituationer på arbejdsmarkedet og understøtte kerneopgaven med at sikre et godt jobmatch mellem ledig arbejdskraft og virksomhedernes behov, så målet om at bringe borgeren i selvforsørgelse opnås.

Fokusområder:

Sigtet i indsatsen er:

At de ledige skal i job hurtigst muligt

At ledige med andre problemer ud over ledighed, bliver en del af arbejdsmarkedet

At understøtte, at virksomhederne får og kan fastholde den arbejdskraft, de har brug for

At sygemeldte kan vende tilbage til jobbet så hurtigt som muligt

At flygtninge og familiesammenførte kommer i beskæftigelse

At unge kommer i job eller uddannelse

At borgerne modtager de korrekte ydelser

Reform af beskæftigelsesindsatsen, usikre konjunkturer og Ukraine situationen

Budgetlægningen for 2024 og frem for Jobcenter og ydelse er omfattet af en række usikkerheder og ekstraordinære forhold.

I regeringsgrundlaget fra december 2022 fremgår det, at Regeringen ønsker at nytænke og reformere beskæftigelsesindsatsen, så udgifterne hertil reduceres med tre milliarder kroner i 2030. Det skal ske ved at nedlægge jobcentre, sætte kommunerne fri af statslige proceskrav og prioritere de indsats, der hjælper ledige og sygemeldte tilbage på arbejdsmarkedet. Regeringen har nedsat en ekspertgruppe for fremtidens beskæftigelsesindsats. Ekspertgruppen fremlægger sit arbejde medio 2024. I forhold til budgetlægningen medfører det usikkerheder, og der vil formodentlig komme budgetkorrektioner i 2024, når forslagene udmøntes i konkret lovgivning.

Vi ser ind i en usikker situation i 2024 i forhold til den fremadrettede konjunkturudvikling. Lige nu er beskæftigelsen rekordhøj i Danmark, men samtidig peger flere analyser på en opbremsning af økonomien i det kommende år. En tilbagegang i økonomien vil føre til en stigning i ledigheden, hvilket bidrager til en række usikkerheder i forhold til budgetlægning for 2024. Det er der taget højde for i budgetgrundlaget, bl.a. ved at løfte udgifterne til dagpengeområdet.

Krigen i Ukraine præger fortsat Europa. Medio 2023 har Egedal Kommune modtaget 250 ukrainske flygtninge. Heraf er en fjerdedel vendt tilbage til Ukraine. De resterende flygtninge er enten anvist en permanent bolig eller er indkvarteret i midlertidige flygtningeboliger i pavillonerne bag Egedal Rådhus samt på Engbo og Solkrogen. Krigen i Ukraine stiller fortsat ressourcemæssige krav til indsatserne i Jobcenter og ydelse i forhold til modtagelse, beskæftigelsesindsats og danskuddannelse, ligesom det også har økonomiske konsekvenser i forhold til øgede udgifter til forsørgelse for de borgere, der endnu ikke er kommet ud på arbejdsmarkedet. Omtrent 70 pct. af de ukrainske flygtninge i Egedal Kommune, der står til rådighed for arbejdsmarkedet, er i beskæftigelse.

Politisk udvalg:

- Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

2. Driftsbudget

Alle beløb for 2023 er i 2023-priser, mens beløbene for 2024-27 er i 2024-priser.

2.1 Overordnet budget

Tabel 1 Driftsbudget for Jobcenter og Ydelse fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	39.332	40.305	40.200	40.206	40.206
Øvrige udgifter	508.704	538.549	530.274	537.875	549.118
Udgifter totalt	548.036	578.854	570.474	578.081	589.324
Indtægter totalt	-123.066	-125.935	-127.191	-128.448	-129.706
Nettobevilling i alt	424.971	452.919	443.283	449.633	459.618

Lønbudgettet for 2024 udgør 40,3 mio. kr., hvilket stort set er ens med det korrigeret budget 2023, som udgør 39,3 mio.kr. Forskellen svarer til løn og prisfremskrivning. Heri indgår en omplacering til Borgerservice og organisation på 0,2 mio. kr. som følge af opgaveoverdragelse.

I lov og cirkulæreprogram for 2024 kan følgende fremhæves. I forbindelse med vedtagelse af 2. delaftale om Nytænkning af beskæftigelsesindsatsen skal kommunerne fremadrettet benytte virksomhedsrettede tilbud til de ledige i større omfang. For at løse den opgave tilføres budgettet 0,3 mio. kr. Samtidig overdrages indsatsen for de forsikrede ledige til A-kasserne i de første 3 måneder af kontaktførelsen. I denne forbindelse reduceres budgettet med 1,1 mio. kr.

Øvrige udgifter for 2024 stiger netto med 29,8 mio. kr. Det skyldes dels opregning til 2024 priser svarende til satsreguleringsprocenten. Herudover er budgettet særligt hævet i forhold til forventede udgifter til fleksjob, førtidspension, dagpenge og udgifter til borgere omfattet af særligt tilrettelagt uddannelse. Udgifterne er dækket via bloktilskuddet til kommunerne til udgifter på de budgetgaranterede områder. Udgifterne til borgere i særligt tilrettelagt uddannelse modsvares af mindre udgifter under Social og handicap.

Indtægtsbudgettet forventes at udgøre 125,9 mio. kr., hvilket er 2,9 mio. kr. højere end det korrigerede budget for 2023. Stigningen skyldes højere refusionsindtægter, som er beregnet på baggrund af de justerede bruttoudgifter.

I forhold til budgettet for 2023 er der i budgetopfølgning 2 indarbejdet en opjustering på netto 18,3 mio.kr. Det dækker øgede udgifter til midlertidig boligplacering af flygtninge fra Ukraine, udgifter til sygedagpenge og førtidspensionsområdet samt særlig tilrettelagt uddannelse (STU). Omvendt er der en nedjustering af budgettet til dagpenge.

Budgettet til Ydelse og stab øges med 9,7 mio. kr. hvilket skyldes øgede udgifter til seniorpension på 4,1 mio. kr. samt særligt tilrettelagt uddannelse på 5,0 mio. kr., jf. lov om aktiv beskæftigelsesindsats. Herudover er der forventede merudgifter svarende til 6 mio. kr. til den gamle og den nye førtidspensionsordning.

Budgettet til Beskæftigelse og opkvalificering stiger samlet set med 16,4 mio. kr. Afvigelsen dækker bl.a. over forventede merudgifter til A-dagpenge på 7,1 mio. kr. samt forventede merudgifter til fleksjob på netto 6,4 mio. kr. Derudover er der forventede merudgifter til aktivering på 1,4 mio.kr.

Driftsbudgettet til administration i Jobcenter og ydelse udgør stort set det samme som korrigeret budget 2023. Der er tilført midler svarende til 1,0 mio. kr. til budget 2024 og 2025 til boligplacering af ukrainske flygtninge, hvilket dækker den forventede forskel mellem husleje og egenbetaling. Dertil kommer budgetreguleringer i medfør af DUT.

Driftsbudgettet til Job og ressourcer stiger med 1,8 mio. kr. Der indgår bl.a. højere indtægter til grundtilskud som følge af modtagelse af de Ukrainske flygtninge samt et løft af budgettet til flygtninge. I budgettet indgår ligeledes udgifter til overførsler til ukrainske flygtninge, der endnu ikke er i beskæftigelse.

Tabel 2 Driftsbudget for Social- og Arbejdsmarkedsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Ydelse og Stab	142.810	152.503	150.128	155.102	162.138
Førtids- og seniorpension	133.233	142.596	140.187	145.160	152.196
Personlige tillæg	3.429	3.543	3.543	3.543	3.543
Mellemkommunale afregninger	6.149	6.364	6.399	6.399	6.399
Beskæftigelse og Opkvalificering	214.990	231.398	224.349	226.798	229.747
Projekt Egedal	3.072	3.121	3.121	3.121	3.121
Sygedagpenge	55.827	55.431	55.431	55.431	55.431
Forsikrede ledige	53.373	60.514	51.514	51.514	51.514
Revalidering	245	253	253	253	253
Fleksjob	40.571	46.928	48.878	51.327	54.276
Ressource- og Jobafklaringsforløb	22.350	23.089	23.092	23.090	23.090
Ledighedsydelse	11.506	11.888	11.888	11.888	11.888
Driftsudgifter til aktivering	20.015	21.397	21.397	21.397	21.397
Løntilskud	741	790	790	790	790
Beskæftigelsesordninger	1.770	2.054	2.054	2.054	2.054
Sociale formål	5.521	5.933	5.933	5.933	5.933
Tværgående Områder	34.214	34.223	34.010	34.016	34.016
Jobcentre og administration	34.214	34.223	34.010	34.016	34.016
Job og Ressourcer	32.957	34.796	34.796	33.717	33.717
Flygtninge	1.650	1.243	1.243	164	164
Integrationsprogram	-1.378	-217	-217	-217	-217
Kontanthjælp til udlændinge	7.574	7.824	7.824	7.824	7.824
Kontant- og uddannelseshjælp	25.110	25.946	25.946	25.946	25.946
Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt	424.971	452.919	443.283	449.633	459.618

Forsikrede ledige:

Driftsbudgettet til forsikrede ledige forventes at udgøre 60,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 7,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2023. Stigningen skal ses i lyset af økonomiaftalen for 2024, der bygger på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse, hvor der forventes en stigning i ledigheden i 2024.

Sygedagpenge:

Driftsbudgettet til sygedagpenge forventes at udgøre 55,4 mio. kr. Budgettet er svarende til korrigeret budget 2023 og er opjusteret med netto 8,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget set i lyset af det forventede skøn for udviklingen på sygedagpengeområdet. Heri indgår ligeledes, at der i lov- og cirkulæreprgrammet for 2024 indgår en afskaffelse af St. Bededag som helligdag, hvilket giver øgede udgifter til sygedagpenge på netto 0,3 mio. kr. fra 2024 og frem.

Pensioner:

Budgettet til førtids- og seniorpension udgør 142,6 mio. kr., hvilket er 9,4 mio. kr. højere end i 2023.

Det er særligt gældende for førtidspension, at budgettet er løftet ekstraordinært som følge af et fokus på at reducere antallet af langvarige sager på andre ydelser i overensstemmelse med Beskæftigelsesplanen. Det har resulteret i en ekstraordinær høj tilgang til førtidspension i 2023, hvilket indgår i budgetopfølgningen for 2023.

Der er budgetlagt med netto 24 nytilkendelser pr. år i 2024, hvorefter der fra 2025 forventes at være et stabilt antal borgere på ordningen. Således at niveauet ultimo 2024 forventes at være på 849 personer. Endvidere er der merudgifter som følge af pensionsalderen i disse år gradvis stiger fra 65 år til 67 år, så borgerne er længere tid på ordningen.

Budgettet til seniorpension udgør 21,4 mio. kr., hvilket er 4,1 mio. kr. højere end korrigeret budget 2023. Primo 2023 er der 110 personer på ordningen. Der forventes en tilgang på 3 personer pr. måned svarende til i alt 36 personer. Der er budgetlagt med en nettotilgang frem til 2024 idet ordningen fortsat er under indfasning.

Fleksjob:

Driftsbudgettet til fleksjob og personer i løntilskud forventes at udgøre netto 46,9 mio. kr. Dette svarer til en stigning på netto 6,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2023 som følge af, at flere borgere er tilkendt et fleksjob. Der forventes en fortsat tilgang til fleksjobordningen i de kommende år.

Ressourceforløb:

Budgettet til Ressource- og jobafklaringsforløb udgør 23,1 mio.kr., hvilket stort set svarer til korrigeret budget 2023. Heraf udgør jobafklaringsforløb 21,1 mio.kr. og ressourceforløb udgør 2,0 mio.kr.

Kontant- og uddannelseshjælp:

Driftsbudgettet til kontant- og uddannelseshjælp udgør 26,0 mio.kr. og svarer stort set til det korrigerede budget i 2023. Det forventes, at uddannelseshjælpen vil udgøre netto 2,4 mio. kr. mere end det korrigerede budget, mens antallet af borgere på kontanthjælp forventes at blive tilsvarende lavere.

Udgifter til Sociale formål:

Der forventes udgifter til elever på særligt tilrettelagt uddannelse (STU) på 5,0 mio. kr., som ikke kan afholdes inden for den hidtidige budgetramme. Udgifterne har tidligere været afholdt som serviceudgifter efter Lov om social service, men bliver fremover finansieret efter Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats. Budgettet er tilsvarende korrigeret fra 2025 og frem.

Udgifter til Ukrainske flygtninge:

Budgettet til flygtninge er løftet med 1,5 mio. kr. i 2023 og 1,0 mio. kr. i hhv. 2024 og 2025. Bevillingen dækker over den forventede forskel mellem husleje og egenbetaling ved indkvartering af de ukrainske flygtninge på Engbo og Solkrogen.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Forsikrede ledige	Budgettet til A-dagpenge budgetlægges med 466 helårspersoner i 2024, og til en gennemsnitsudgift på 126.000 kr. pr. borger. Begrundelsen herfor er en forventning til, at ledigheden i 2024 vil stige i forhold til 2023 niveau.
2. Sygedagpengeforløb	Siden COVID-19 pandemiens start i 2020 er der sket stigninger i antallet af sygedagpengemodtagere i Egedal Kommune. Udviklingen i 2023 peger i retning af, at antallet af sygedagpengemodtagere i 2024 fortsat vil ligge på et højere niveau end før pandemien. Budgetlægningen for 2024 forudsætter, at der i gennemsnit vil være 516 fuldtidsborger til en gennemsnitspris på netto 104.000 kr.
3. Førtidspension, - herunder seniorpension	<p>Førtidspension: Antallet af borgere, der får tilkendt førtidspension, og antallet af borgere, der overgår fra førtidspension til folkepension, har betydning for budgettet.</p> <p>Der er budgetlagt med netto 24 ny tilkendelser pr. år i 2024 hvorefter der fra 2025 er budgetlagt med et stabilt antal borgere. Niveaulet ultimo 2024 forventes at være på 857 personer. Overslagsårene 2025 og 2026 forventes herefter at være på dette niveau. Der er i budgettet taget højde for særligt mange nytilkendegivelser af førtidspension i 2024.</p> <p>Seniorpension: Nyeste fremskrivninger indikerer et betydeligt pres for nytilkendelser af seniorpension.</p> <p>Der er budgetlagt med 21,4 mio. kr. til seniorpension. Primo 2024 forventes der at være 143 personer på ordningen. Herefter forventes en tilgang på 3 personer pr. mdr. til en gennemsnitlig enhedspris på 144.000 kr.</p> <p>Tilgangen på 3 personer forventes at stoppe med udgangen af 2024, hvorefter der fra primo 2025 er budgetlagt med en nettotilgang på 0 personer pr. måned, hvilket er indarbejdet i budgettet.</p>
4. Fleksjob	Fleksjobområdet er fortsat præget af den reform, der trådte i kraft i 2012. Borgere i et fleksjob påbegyndt før 2013 er således i et fleksjob, hvor arbejdsgiver betaler hele lønudgiften, hvorefter de kan få refunderet hhv. 1/2 eller 2/3 af denne udgift af kommunen. Hvad angår de borgere, der er gået i et fleksjob efter 2013, betaler arbejdsgiver kun for de timer, hvor borgeren er i fleksjob, mens kommunen finansierer fleksløntilskuddet for de resterende timer. Samlet set har Egedal oplevet en stigning i antallet af borgere i fleksjob. Det er forventningen, at antallet af borgere vil fortsætte med at stige i de kommende år, som følge af at flere borgere visiteres til et fleksjob i stedet for at være på kontanthjælp eller modtage en førtidspension.
5. Integrationsområdet	Den største udgiftsdriver på integrationsområdet knytter sig til de ukrainske flygtninge, der får opholdstilladelse og bosætter sig i Egedal Kommune. Tilgangen af flygtninge kendes ikke, og afhænger af forhold som kommunen ikke har indflydelse på.

Social og handicap

1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

Primære opgaver:

Formålet er at understøtte børn, unge og voksne med særlige behov. Den lovmæssige ramme for indsatsen er forankret i lov om social service og barnets lov, som træder i kraft 01.01.2024, men der løses også opgaver forankret i hhv. lov om ungdomsuddannelse, lov om aktiv beskæftigelsesindsats og lov om boligstøtte.

Fokusområder:

Social og handicapområdet primære opgave er, at understøtte borgeren i at mestre sit eget liv. Dette tilstræbes gennem et tværfagligt samarbejde og i samskabelse med de borgere, vi kommer i kontakt med. Således yder centeret, i tæt samarbejde med øvrige instanser, rådgivning og vejledning og/eller individuel tilrettelagt støtte.

Der arbejdes generelt ud fra en forebyggende tilgang, hvor en tidlig og målrettet indsats skal sikre, at borgerens udfordringer og behov for hjælp håndteres rettidigt, inden det udvikler sig og behovet for hjælp stiger.

I 2024 vil der være fokus på at sikre overholdelse af de økonomiske rammer og håndtering af det udgiftspres som Egedal Kommune i lighed med landets øvrige kommuner oplever.

I 2024 ser vi, som i 2023, ind i, at rammevilkårene for det specialiserede socialområde er vanskelige. Flere børn og unge mistrives, flere får diagnoser og dobbeltdiagnoser og det psykiatriske system er også udfordret. Flere borgere har øget behov for støtte og i større omfang end tidligere, hvilket presser de økonomiske rammer, som også er påvirket af den generelle prisudvikling og inflation, som gør indsatserne dyrere.

Der arbejdes videre med tiltagene i den økonomiske genopretningsplan, som bygger på de fire værdier: "Fælles om opgaven", "Lokalforankrede indsatser og tilbud", "Fra individ til gruppe" og "Serviceniveau".

Et vigtigt element for at lykkes med opgaven er, at der samtidig arbejdes på at styrke og udvikle tiltagene i Den røde tråd / Model til faglig udvikling, kvalitet og sammenhængskraft i Social og handicap, hvor pejlemærkerne er: "God borgerservice", "Høj faglighed", "Tværfagligt og helhedsorienteret perspektiv", "God medarbejdertrivsel" og "Styr på driften".

Ligeledes vil der fortsat arbejdes på udvikling i og af egne tilbud. Udviklingen vil ske i samarbejde med borgernetværk og interessenter mv. gennem dialogmøder, som der har været gode erfaringer med igennem 2023.

Drøftelserne mellem KL og regeringen om socialområdet har for 2024 taget udgangspunkt i den første delrapport fra Ekspertudvalget, som har identificeret en lang række udfordringer for kommunernes styringsmuligheder og dermed mulighederne for at overholde de økonomiske rammer.

Der er i økonomiaftalen indarbejdet konkrete initiativer, som påvirker de økonomiske rammer for Social og handicap i 2024. Fx vil regionerne overtage en del af ansvaret for misbrugsbehandlingen, idet regionerne fra 2025 vil få ansvaret for misbrugsbehandling af misbrugere med dobbeltdiagnoser, der som målgruppe til tider har haft endog meget vanskeligt ved at modtage den rette behandling. Dertil er det aftalt, at der sker en omlægning af de særlige pladser i psykiatrien til langvarige pladser i psykiatrien. Herudover træder barnets lov i kraft 1.1.2024, som bl.a. betyder øget inddragelse og medbestemmelse for børn og unge, øget indsats overfor søskende, samt øgede ressourcer i forbindelse med sagsbehandlingen.

Politisk udvalg:

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget.

2. Driftsbudget

Alle beløb for 2023 er i 2023-priser, mens beløbene for 2024-27 er i 2024-priser.

2.1 Overordnet budget

Tabel 1 Driftsbudget for Social og handicap fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	187.368	189.692	189.366	189.476	189.491
Øvrige udgifter	382.282	380.804	380.750	380.674	380.986
Udgifter totalt	569.649	570.496	570.115	570.150	570.477
Indtægter totalt	-88.599	-89.860	-89.995	-89.854	-89.874
Nettobevilling i alt	481.050	480.636	480.121	480.295	480.603

Budgettet i 2024 udgør 480,6 mio. kr. I budgettet er der indarbejdet P/L-reguleringen fra 2023 til 2024, en nedjustering af forventningerne til indtægter fra salg af pladser og de økonomiske konsekvenser af ny lovgivning jf. lov- og cirkulæreprogrammet, hvor budgetrammerne samlet set løftes med netto 3,7 mio. kr. i 2024. Herudover er der tilført midler til at styrke børn og unges trivsel, svarende til 0,6 mio. kr. som er prioriteret i budgetaftalen for 2024.

I tabel 1 vises budgetterne i årets priser. Det betyder samlet set, at budgettet falder over 20 mio. kr., hvis korrigeret budget 2023 omregnes til 2024-prisniveau. Det hænger sammen med en ekstraordinær tilførelse i 2023 i forbindelse med budgetopfølgning 2, og en konstatering af, at målsætningerne i genopretningsplanen ikke har kunnet indfries fuldt ud allerede med virkning i 2023. Det betyder, at der i 2024 ses ind i et budgetår, hvor der fortsat skal arbejdes intensivt på at nedbringe udgifterne.

I de efterfølgende år er der et mindre fald fra 2024 til 2025, som overvejende skyldes vedtagne prioriteringsforslag fra tidligere budgetår samt indfasningsprofiler i forhold til ny lovgivning.

2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

Tabel 2 Driftsbudget for Social- og Arbejdsmarkedsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Social og Handicap - Sekretariat og Ledelse	-63.728	-57.884	-58.206	-58.206	-58.206
Center ramme	3.632	6.628	6.306	6.306	6.306
Sekretariat	2.415	2.638	2.638	2.638	2.638
Salg eksternt	-69.775	-67.150	-67.150	-67.150	-67.150
Afdeling Børn	146.450	148.065	148.434	149.157	149.465
Børn, Myndighed	123.791	125.696	126.065	126.789	127.097
Familiehuset	12.942	12.625	12.625	12.625	12.625
Egedal Ungehus	9.717	9.744	9.744	9.744	9.744
Afdeling Voksne	263.415	256.812	256.250	255.701	255.701
Voksen, myndighed	235.699	227.941	227.379	226.830	226.830
Socialpsykiatriske Bosteder	11.027	10.183	10.183	10.183	10.183
Handicap	5.937	6.179	6.179	6.179	6.179
Psykatrien	10.753	12.510	12.510	12.510	12.510
Boligstøtte	25.594	26.510	26.510	26.510	26.510
Botilbud	109.319	107.133	107.133	107.133	107.133
Søvænge	51.497	53.988	53.988	53.988	53.988
Skelhøj	57.823	53.145	53.145	53.145	53.145
Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt	481.050	480.636	480.121	480.295	480.603

Sekretariat og ledelse

Det samlede udgiftsbudget for Sekretariat og ledelse udgør godt 9,3 mio. kr. i 2024. Der er i forbindelse med budgetdannelsen for 2024 foretaget en omfordeling af de administrative midler mellem Sekretariat og ledelse, Afdeling Børn og Afdeling Voksne, så budgetterne svarer til den personalemæssige dækning der er og har været i 2023, dog tillagt P/L-reguleringen. Der er dog indarbejdet en mindre korrektion som følge af udgifter til en IT-løsning, der skal optimere de mellemkommunale afregninger vedr. borgere, hvor betalingsforpligtigheden ligger i andre kommuner. Der er fra 2025 indlagt et mindre fald i budgettet, som skyldes en yderligere reduktion af konsulentudgifterne i 2025, som blev besluttet i budgettet for 2022-25.

Herudover er budgettet til indtægter fra Salg af pladser svarende til 67,2 mio. kr. omplaceret fra Botilbud til Sekretariat og ledelse, så indtægtsbudgettet nu er placeret samme sted, hvor indtægterne reelt bogføres. Indtægtsbudgettet falder samlet set i forhold til 2023 med 2,6 mio. kr. Nedjusteringen skyldes primært, at kommunen hjemtager flere borgere til egne tilbud som led i genopretningsplanen for økonomien på socialområdet, og derfor sælger færre pladser til andre kommuner. Dette finansieres fuldt ud af forventede merindtægter fra særligt dyre enkeltsager (SDE-refusioner).

Afdeling Børn

Det samlede budget for børneområdet udgør godt 148,1 mio. kr. i 2024. Der er i forbindelse med budgetdannelsen for 2024 foretaget en omfordeling af de administrative midler mellem Sekretariat og ledelse, Afdeling Børn og Afdeling Voksne, så budgetterne svarer til den personalemæssige dækning der er og har været i 2023, dog tillagt P/L-reguleringen. Derudover stiger budgettet med 2,4 mio. kr. som følge af udmøntningen af Barnets lov og der er i budgetaftalen for 2024 tilført 0,6 mio. kr. til at styrke børn og unges trivsel. Budgettet er uændret i hele budgetperioden ud over en marginal stigning over årene, der hænger sammen med indfasningsprofilen i forhold til barnets lov.

Den største budgetpost under Afdeling Børn er til Myndighed, Børn, som tager sig af samtlige bevillinger for børneområdet, og afholder udgifterne inden for børneområdet til Egedal borgere i eksterne tilbud.

Afdeling Voksne

Det samlede budget for voksenområdet udgør godt 256,8 mio. kr. i 2024. Der er i forbindelse med budgetdannelsen for 2024 foretaget en omfordeling af de administrative midler mellem Sekretariat og ledelse, Afdeling Børn og Afdeling Voksne, så budgetterne svarer til den personalemæssige dækning der er og har været i 2023, dog tillagt P/L-reguleringen. Derudover stiger budgettet med 1,4 mio. kr. som følge af ny lovgivning til bekæmpelse af hjemløshed. Budgettet er tilsvarende uændret for hele budgetperioden ud over et fald på 0,5 mio. kr. fra 2025 til 2026, som skyldes skæv profil i forhold til den statslige kompensation vedr. den nye lovgivning om hjemløshed.

Den største budgetpost under Afdeling Voksne er Myndighed, Voksne, som tager sig af samtlige bevillinger for voksenområdet, og afholder udgifterne inden for voksenområdet til Egedal borgere i eksterne tilbud.

Boligstøtte

Budgettet til boligstøtte udgør i 2024 godt 26,5 mio. kr., og er uændret i hele budgetperioden.

Botilbud, Søvnænge og Skelhøj

Det samlede budget for Egedal kommunes botilbud, Søvnænge og Skelhøj udgør i alt 107,1 mio. kr. i 2024. I sammenligning med 2023 er indtægtsbudgettet for Salg af pladser for 2024 og frem omplaceret til Sekretariat og ledelse jf. bemærkning ovenfor.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Resultater
1. Priser og varigheden på forebyggende foranstaltninger på det sociale område	Der prioriteres i høj grad forebyggende foranstaltninger med henblik på at sikre en tidlig indsats og størst mulig effekt af de leverede ydelser. Der arbejdes med målrettede intensive forløb for at forkorte varigheden af de ydelser, der leveres. Og prisudviklingen følges tæt med henblik på at sikre mest mulig service inden for budgettet.
2. Antallet af anbringelser og ophold for børn og unge	Der arbejdes på at sikre de mest relevante foranstaltninger for at opnå størst mulig effekt af de leverede ydelser.
3. Prisen og antal af midlertidige og længerevarende botilbud for voksne	På botilbud efter SEL §§ 108 og 107, samt botilbudslignende efter § 85/105, er antallet af borgere rimelig konstant. Alligevel stiger udgifterne. Det er altså priserne, der driver udgifterne op på området. Prisstigningerne er kendetegnet ved, at få borgere bliver meget dyrere primært som følge af øget plejebæhov.
4. Antallet af børn i eksterne dagbehandlingstilbud	Der er over de seneste år set en stor stigning i antallet af børn, der ikke kan rummes i folkeskolen, og som derfor visiteres til dagbehandling. Der har været stort fokus på forebyggelse og på at bremse stigningen i antallet af børn der visiteres til dagbehandling.

Sundhed og Omsorg

1. Fagområdets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Primære opgaver:

Sundhed og Omsorg er Egedal Kommunes myndighed og leverandør på sundheds-, trænings-, sygepleje- og plejeområderne. Fagområdet er til for at støtte borgeren i at mestre sin hverdag med nærvær og respekt for borgerens valg. Dette sker i fællesskab mellem medarbejderne og sammen med den enkelte borger under mottoet: "Sammen gør vi en forskel". Opgaverne spænder fra visitation til ydelser inden for sundheds- og omsorgsområdet til generel sundhedsinformation, tildeling af hjælpemidler, vejledning og støtte til træning, aktiverende hjælp og nødvendig kompenserende hjælp i form af hjemmepleje og drift af plejecentre.

Fagområdets økonomi består af følgende budgetrammer:

- Sekretariat og Ledelse, der varetager faglig- og administrativ understøttelse af fagområdet, fællesudgifter til hjemmeplejegrupper og plejecentre, udgifter til ansættelse af elever, samt den overordnede projektledelse af alle puljemidler.
- Fuld- og Aktivitetsbestemt Medfinansiering af Sundhedsvæsenet, der dækker over alle kommunale udgifter til sundhedsvæsenet, herunder ventedage, hospice og vederlagsfri fysioterapi.
- Den Sundhedsfaglige Myndighed, der visiterer borgerne og fastlægger den specifikke hjælp, som den enkelte borger har brug for, herunder personlig pleje og praktisk hjælp, hjælpemidler og handicappiler.
- Rehabilitering, Mad og Servicepakker, der dækker over Aktivitetscentret, Vores Hus, Døgnpladser, Madservice, servicepakkerne samt Sundhed og Træning.
- Hjemme- og Sygeplejen, der dækker over hjemmeplejegrupperne, Sygeplejen, Egekom Vagt- og Administration (EVA) samt selvvalgt hjælper.
- Plejecentre, der består af kommunens plejecenterudgifter.

Fagområdets fokusområder:

Sundhed og Omsorg leverer alle ydelser med afsæt i fagområdets kerneopgave: *"Sundhed og Omsorg er til for at støtte borgeren i at mestre sin hverdag med nærvær og respekt for borgerens valg. Sammen gør vi en forskel!"* Fagområdet vil i 2024 fortsat have fokus på at sikre sammenhæng og høj faglighed i indsatserne til borgerne. Det betyder, at rekruttering, arbejdsmiljø og trivsel, og tværfaglighed og flerfaglighed vil være centrale omdrejningspunkter i arbejdet.

Rekruttering og fastholdelse

Der opleves fortsat rekrutteringsproblemer på plejeområdet. Det er en problematik, der er kendt i de fleste kommuner, og der er fortsat fokus på indsatser i forhold til at skabe et øget rekrutteringsgrundlag. Det sker blandt andet gennem arbejdet med fleksibel arbejdsplads, tværfagligt samarbejde og kompetenceudvikling i SimEgedal (simulationslaboratorium). Ligeledes arbejdes der med at Egedal som uddannelsessted er helt i top, og at studerende og elever ønsker fastansættelse efter endt uddannelse/praktik.

Faste Teams i Hjemmeplejen

I 2022 og 2023 har Egedal Kommune fået tilskud fra Socialstyrelsen på 4,2 millioner kroner til afprøvning af selvstyrende faste teams i ældreplejen. Fokus for 2024 bliver at få implementeret de gode erfaringer der kommer ud af projektet, særligt ift. tværfaglighed og øget samarbejde mellem borger og medarbejder omkring borgers behov samt planlægningen af den daglige hjælp.

Sygefravær og reduktion i brugen af eksterne vikarer

Sygefraværet svinger en del mellem årene, og det er et fast fokuspunkt for området. Det kræver kontinuerlig ledelsesopmærksomhed at reducere i sygefraværet. Der er også en tæt sammenhæng til brug af eksterne vikarer, hvor det af både økonomiske og faglige betragtninger er afgørende vigtigt at reducere i brugen af eksterne vikarer.

Nyt plejecenter - Hyrdevænget

I 2023 åbnede det nye plejecenter Hyrdevænget. Der vil i 2024 være behov for fortsat tæt fokus på driften og realisering af de muligheder der er ved at to små plejecentre er flyttet sammen, samtidig med at der skal flytte nye borgere ind i passende hastighed.

Videredelegeret sygepleje

Der er gennem de senere år sket en signifikant stigning i udgifterne til videredelegeret sygepleje. Stigningen ses primært i ukomplicerede ydelser som eksempelvis medicingivning. Dette udhuler sygeplejegruppens budget, og området arbejder derfor med sikring af, at det er de rigtige ydelser, som videredelegeres. Derudover er der fokus på, at så mange ukomplicerede ydelser som muligt fremover kan varetages

selvstændigt af borger vha. velfærdsteknologi. Som det sidste er et nyt tiltag i gang, hvor der arbejdes på, at udvalgte besøg fremover kan varetages via skærmløsninger fra et nyoprettet e-distrikt.

E-distrikt

I budget 2023 blev det besluttet, at Egedal Kommune skal implementere skærmbesøg i hjemmeplejen. Dette arbejde er godt i gang, og der vil i 2024 fortsat være fokus på visitering af borgere til skærmbesøg og udviklingen af e-distriktet til at varetage andre relevante opgaver via skærm.

Politisk udvalg:

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget
Ældre- og Sundhedsudvalget.

2. Driftsbudget

2.1 Overordnet budget

Det korrigerede budget for 2023 er i 2023-priser. Alle beløb i budget 2024-2027 er angivet i 2024-priser.

Tabel 1 Driftsbudget for Sundhed og Omsorg fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	336.935	353.636	360.877	370.746	380.429
Øvrige udgifter	310.648	336.295	336.419	337.313	338.483
Udgifter totalt	647.583	689.931	697.296	708.060	718.912
Indtægter totalt	-56.388	-63.438	-60.328	-60.801	-61.277
Nettobevilling i alt	591.195	626.493	636.967	647.259	657.635

Overordnet øges bevillingen til fagområdet med 35,3 mio. kr. i budget 2024 ift. korrigeret budget 2023, heraf udgør 24,9 mio. kr. P/L-fremskrivningen.

Stigningen skyldes primært den demografiske udvikling i kommunen, hvilket forøger behovet for flere hjemmehjælpsydelse i form af personlig pleje og praktisk hjælp samt sygeplejeydelse. I forlængelse heraf stiger udgiften også til kommunens plejeboliger, hvortil flere plejeboliger på Egedals nye plejecenter Hyrdevænget er planlagt til at blive ibrugtaget over de næste fire år. Budgettet i overslagsårene 2025-2027 er ligeledes tilpasset den forventede demografiske udvikling i kommunen.

I tabellen nedenfor ses driftsbudgettet fordelt på udvalg, budgetrammer og deres tilhørende aktiviteter. Budgettet til §18 midler – pulje til frivilligt socialt arbejde – ligger under Social- og Arbejdsmarkedsudvalget, imens resten af fagområdets rammer ligger under Ældre- og Sundhedsudvalget.

Tabel 2a Driftsbudget for Ældre- og Sundhedsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Sundhed og Omsorg - Sekretariat og ledelse	36.932	38.104	38.588	38.456	39.152
Sekretariat og Ledelse	21.774	22.577	22.200	22.200	22.200
Projekter	1.369	520	577	577	577
Sundhedselever	13.422	14.663	15.467	15.334	16.030
Seniorråd	165	128	128	128	128
HEP-Huset	202	217	217	217	217
Kommunal Fuld- og Medfinansiering på sundhedsområdet	185.224	191.579	191.579	191.579	191.579
Kommunal medfinansiering	172.668	178.552	178.552	178.552	178.552
Ambulant specialiseret genoptræning	1.002	1.040	1.040	1.040	1.040
Vederlagsfri fysioterapi	8.984	9.323	9.323	9.323	9.323
Hospice	1.867	1.937	1.937	1.937	1.937
Ventedage	701	727	727	727	727
Den Sundhedsfaglige Myndighed	115.607	125.139	127.504	131.100	135.005
Administrativ myndighed	19.818	20.406	20.256	20.256	20.256
Personlig pleje og praktisk hjælp	68.941	70.502	71.980	74.139	76.640
Hjælpe midler	11.073	11.684	11.708	11.730	11.746
Handicapbiler	3.764	4.910	4.910	4.910	4.910
Hjælpe middeledepoter	8.452	9.099	9.258	9.353	9.448
Plejevederlag	1.639	1.757	1.757	1.757	1.757
Borgerstyret personlig assistance (BPA)	718	251	253	256	256
Aflastning og tomgangsleje (E1)	988	470	470	470	470
Selvejende og private leverandører (E2)	3.987	4.890	4.921	4.947	4.947
Mellemkommunal afregning, offentlige myndigheder (E3)	-6.166	-3.163	-2.334	-1.041	251
Private plejeboliger og specialundervisning (E4)	2.392	4.334	4.325	4.325	4.325
Rehabilitering, Mad og Servicepakker	52.231	54.600	54.363	54.241	54.117
Træningsteamet	11.236	11.759	11.759	11.759	11.759
Sundhedsteamet	10.133	10.291	10.191	10.191	10.191
Døgnpladser	20.001	20.696	20.696	20.696	20.696
Aktivitetscenteret	8.950	9.396	9.396	9.396	9.396
Madservice	981	1.390	1.208	1.045	881
Servicepakker	930	1.068	1.113	1.154	1.194
Hjemme- og Sygeplejen	77.401	87.664	89.820	91.750	93.769
Ølstykkegruppen, udgifter	21.379	24.499	25.126	25.847	26.664
Ølstykkegruppen, indtægter	-18.379	-20.543	-21.122	-21.815	-22.601
Stenløsegruppen, udgifter	21.424	24.939	25.580	26.319	27.156
Stenløsegruppen, indtægter	-18.532	-21.068	-21.656	-22.365	-23.170
Smørumgruppen, udgifter	25.904	29.719	30.525	31.433	32.461
Smørumgruppen, indtægter	-22.779	-25.447	-26.205	-27.082	-28.072
Egedalgruppen, udgifter	20.448	21.375	21.919	22.550	23.266
Egedalgruppen, indtægter	-17.832	-18.006	-18.511	-19.117	-19.805
Natteamet, udgifter	3.458	4.208	4.296	4.420	4.557
Natteamet, indtægter	-3.327	-3.896	-3.963	-4.074	-4.206
Hjemmesygeplejen	32.819	34.341	35.015	35.640	36.266
Akutfunktion sygeplejen	3.701	3.846	3.846	3.846	3.846
Viderdelegeret sygepleje	24.106	27.806	29.064	30.219	31.457
Egedal Vagt og Administration (EVA)	1.967	2.228	2.228	2.228	2.228
Selvvalgt hjælp §94	3.045	3.662	3.679	3.700	3.723
Plejecentre	122.862	128.926	134.632	139.652	143.532
Plejecentre Fællesudgifter	1.746	6.855	6.855	6.855	6.855
Damgårdsparken	20.641	21.371	21.371	21.371	21.371
Porsebakken	25.965	24.772	24.772	24.772	24.772
Egeparken	35.597	37.070	37.070	37.070	37.070
Solkrogen	4.726	0	0	0	0
Engbo	4.873	0	0	0	0
Hyrdevænget	26.202	35.697	41.402	46.423	50.303
Demens Taskforce	3.111	3.161	3.161	3.161	3.161
Nettobevilling Ældre- og Sundhedsudvalget i alt	590.256	626.013	636.486	646.778	657.154

Tabel 2b Driftsbudget for Social- og Arbejdsmarkedsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Sundhed og Omsorg - Sekretariat og Ledelse	939	481	481	481	481
§18 midler	939	481	481	481	481
Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt	939	481	481	481	481

Sekretariat og ledelse

Rammen til Sundhed og Omsorg - Sekretariatet og ledelse er øget med 1,2 mio. kr., heraf udgør 1,8 mio. kr. P/L-fremskrivningen, dermed nedjusteres rammen reelt med 0,6 mio. kr. ift. korrigeret budget 2023. Budgetbevægelserne udover P/L-fremskrivning beskrives nedenfor.

Budgettet til Sekretariat og ledelse falder med 0,1 mio. kr. hvilket primært skyldes en korrektion af huslejen på plejecentret Damgårdsparken. Budgettet i 2024 til Sundhedselever stiger med 0,7 mio. kr. som følge af, at området over de næste fire år forventer en mindre stigning i tilgangen af SOSU-elever, og især elever på voksenelevløsn.

Budgettet for 2024 for Projekter udgør 0,3 mio. kr. og er dermed 1,1 mio. kr. lavere end 2023's korrigeret budget. Det lavere budget skyldes, at bevillingen til Selvstyrende teams i hjemmeplejen udløber i sommeren 2023, hvorefter budgettet bliver nedskrevet med 0,5 mio.kr. Derudover ophører projekterne "Midler til unge under 18" samt "Sundhedsklynger" i 2023 begge med en bevilling på 0,3 mio. kr. hver. Derudover overgår projektet "Bedre bemanding i plejen" fra 2025 og frem som en del af bloktilskuddet.

Seniorrådets budget i 2024 er 0,04 mio. kr. lavere end korrigeret budget 2023, hvilket skyldes en overførelse af uforbrugte midler fra 2022 til budget 2023.

Med budgetaftalen for 2024 blev det besluttet at reducere i lønudgifterne 0,4 mio. kr. i Sekretariatet og ledelses budget. Heraf er de 0,25 mio. kr. en reduktion i staben og de 0,15 mio. kr. nedlæggelse af Sundheds- og forebyggelsespuljen. I puljen fastholdes dog 0,05 mio. kr. til medlemskab af Sundby netværk. Budgettet Projekter blev tilført 0,25 mio. kr. til ungearbejdere på plejecentrene.

§18-midlerne, der også administreres under Sekretariat og ledelse, ligger under Social- Arbejdsmarkedsudvalget, hvorfor de fremgår for sig selv i tabel 2b. I budgetaftalen for 2024 blev det besluttet at reducere §81-midlerne med 0,5 mio. kr., herefter udgør budgettet 0,5 mio. kr.

Kommunal Fuld- og Medfinansiering på Sundhedsområdet

Budgetforudsætningerne til rammen til den Kommunale Fuld- og Medfinansiering på Sundhedsområdet er uændret ift. korrigeret budget 2023. Dermed skyldes hele stigningen på 6,4 mio. kr. P/L-fremskrivningen.

Budgettet i 2024 til den kommunale medfinansiering (KMF) af sundhedsvæsenet udgør 178,6 mio. kr. Generelt er udgifterne til kommunal fuld- og medfinansiering i høj grad afhængig af aktiviteterne på hospitalerne. Dog er det fra regeringens og KL's side besluttet at fastfryse den kommunale aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet med yderligere et år.

Den kommunale fuldfinansiering af sundhedsydelser (KFF) dækker over udgifter til ambulans specialiseret genoptræning, vederlagsfri fysioterapi, hospice og ventedage (færdigbehandlede psykiatriske og færdigbehandlede somatiske patienter). Det er generelt vanskeligt at forudsige udgifterne på det fuldfinansierede område, da det er ikke Egedal Kommune, der visiterer borgerne til ydelserne.

Det er især de yngste og ældste borgere, der er de hyppigste brugere af sundhedsvæsenet, og det er samtidig også de befolkningsgrupper, der har de højeste udgifter, da kommunen medfinansierer en større andel af sundhedsforbruget til disse befolkningsgrupper.

Den Sundhedsfaglige Myndighed

Budgettet i Den Sundhedsfaglige Myndighed stiger med 9,5 mio. kr. ift. korrigeret budget 2023, heraf udgør 3,3 mio. kr. P/L-fremskrivningen.

Budgettet til Den Sundhedsfaglige Myndighed dækker bl.a. alle udgifter til visitationen af plejeboliger, personlig pleje og praktisk hjælp samt hjælpemidler. I 2024 stiger udgifterne til personlig pleje og praktisk hjælp med 4,8 mio. kr. Dette skyldes især, at der kommer flere ældre over 85 år, som har brug for personlig pleje og praktisk hjælp, samtidigt med at regionerne er begyndt at udskrive borgerne tidligere

til eget hjem, hvortil det kommunale sundhedsvæsen og hjemmepleje skal tage over. Ligeledes er der også en aktivitetsstigning under hjælpemidler og hjælpemiddeldepoter for tilsammen 0,2 mio. kr. som følge af kommunens demografiske udvikling. Der er også flere, der får bevilliget en handicapbil, hvorfor budgettet hertil er blevet opjusteret med 1,0 mio. kr.

Vedrørende mellemkommunal afregning, offentlige myndigheder (E3) forventer fagområdet en højere udgift på i alt 4,2 mio. kr. i 2024. Stigningen skyldes, at der både er flere Egedal borgere, som får en plejebolig i en anden kommune, samtidigt med at flere kommuner har opjusteret deres takst på området som følge af en ændring i takstbekendtgørelsen i 2022, der tilsiger, at kommuner gerne må opkræve for sundhedslovsydelser. Dette gør sig ligeledes gældende for private plejeboliger og specialundervisning, hvor der forventes en udgiftsstigning på 1,69 mio. kr. i 2024 ift. korrigeret budget 2023. I Egedal kommune blev den ændret takstbekendtgørelse implementeret ved sidste års budgetforhandlinger om budget 2023.

I 2023 er området givet en tillægsbevilling på 5,0 mio. kr. i forbindelse med årets 2. budgetopfølgning.

I budgetaftalen 2024 blev det besluttet at reducere i visiterede timer til personlig pleje ved øget brug af velfærdsteknologier og bedre brug af hjælpemidler. Budgettet for Personlig pleje og praktisk hjælp er tilført 0,3 mio. kr. til indkøb af velfærdsteknologiske løsninger samt reduceret 0,55 mio. kr. på visiterede timer. Herudover blev der besluttet en administrativ besparelse på 0,3 mio. kr. ved at optimere arbejds-gange i Den Sundhedsfaglige Myndighed.

Rehabilitering, Mad og Servicepakker

Budgettet til Rehabilitering, Mad og Servicepakker stiger med 2,4 mio. kr., heraf udgør P/L-fremskrivningen 2,0 mio. kr.

Den primære årsag til stigningen skyldes en mindre nedjustering af den borgerrettede takst for madudbringning, hvilket genererer et mindre fald i Madsservices indtægter. Grundet kommunens forventede demografiske udvikling er budgettet til madproduktionen blevet opjusteret, især på baggrund af en forventning om flere plejehjemsbeboere, som skal have maden leveret. Stigningen i budgettet til Servicepakker skyldes ligeledes, at der er flere plejehjemsbeboere i fremtiden. Tilsammen giver dette et større udgiftspres i 2024 på 0,3 mio. kr. ift. korrigeret budget 2023.

Med budgetaftalen 2024 blev det besluttet det at nedlægge tilbuddet 'På rette kurs', hvilket giver en reduktion af Sundhedsteamets budget med 0,15 mio. kr.

Hjemme- og Sygeplejen

Budgettet til Hjemmeplejen og Sygeplejen stiger med 10,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2023, heraf udgør P/L-fremskrivningen 5,8 mio. kr.

Stigningen skyldes primært, at der er en aktivitetsstigning under den videredelegerede sygepleje for 3,6 mio. kr. Stigningen skal ses i lyset af, at der er flere ældre i kommunen, der har brug for hjemmehjælpsydelser, samtidigt med at regionerne i højere grad udskriver borgerne tidligere til eget hjem og det nære sundhedsvæsen i kommunerne. Ligeledes stiger hjemmesygeplejen med 0,4 mio. kr. Derudover er der også øgede udgifter til selvvalgt hjælp §94 for 0,5 mio. kr., hvilket skal ses i sammenhæng med, at der bliver flere ældre, hvoraf nogle eksempelvis vælger et familiemedlem til at stå for hjælpen.

Kommunens fem hjemmeplejegrupper budgetstyres af en intern BUM-model (bestiller og udfører model) med tilhørende udgifts- og indtægtsbudgetter, der afregnes i forhold til gruppernes aktiviteter. Dvs. når hjemmeplejegrupperne oplever en aktivitetsstigning, stiger deres indtægter i takt med deres udgifter, og dermed går budgetstigningerne samlet set i nul. Men ligesom under personlig pleje og praktisk hjælp i Den Sundhedsfaglige Myndighed og videredelegerede sygepleje, er der en aktivitetsstigning i alle fem hjemmeplejegrupper. Grunden til at hjemmeplejens udgifts- og indtægtsbudgetter ikke er lig hinanden, skyldes at hjemmeplejegrupperne også har faste udgifter, der ikke er aktivitetsafhængige, fx ledere og planlæggere. I alt beløber de faste udgifter sig til 11,8 mio. kr. i budget 2024.

Plejecentre

Budgettet til kommunens plejecentre stiger med 6,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2023, heraf udgør P/L-fremskrivningen 5,5 mio. kr.

Det samlede rammebudget til kommunens plejecentre udgør 128,9 mio. kr. i 2024. Stigningen i forhold til korrigeret budget 2023 skyldes, at der i budget 2024 budgetteres med 2 flere helårsplejeboligpladser end i 2023 på kommunens nye plejecenter Hyrdevænget. Den lave tilgang i 2024 skyldes en lavere forventet indflytningsgrad i 2023, og dermed er den efterfølgende budgetstigning i 2024 også tilsvarende mindre.

I april 2023 blev Solkrogen og Engbo lukket som plejecentre, og deres beboere blev flyttet til Hyrdevænget. Derfor er de to plejecentres budgetter i 2024 og frem også blevet nulstillet og flyttet over til Hyrdevængets budget. Ved udgangen af 2024 forventes der at bo 55 beboere på Hyrdevænget, med en årlig stigning i overslagsårene 2025-2027 på mellem 7-10 nye plejeboligpladser. I budgetårene 2025-2027 forventes budgetstigninger på hhv. 5,7 mio. kr., 5,1 mio. kr. og 3,8 mio. kr. For at sikre bedst mulige budgetudnyttelse vil området sigte mod at åbne 10 til 15 almene plejeboligpladser i 2024. Pladserne vil blive åbnet i takt med, at der rekrutteres personale.

I forhold til plejecentrenes fællesudgifter skyldes stigningen på 3,0 mio. kr., fra korrigeret budget 2023 til budget 2024, at der i 2023 er blevet omplaceret midler til dækningen af fast vagt på Porsebakken og Hyrdevænget.

I budgetaftalen 2024 blev det besluttet at afdække den samlede kapacitet for plejeboliger, herunder mulighed for friplejehjem.

2.2 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger																																				
1. Antallet af ældre borgere, 67-84 og 85+ årige	<p>Antallet af ældre har en stor påvirkning på aktivitetsniveauet for fagområdets plejeområde. Befolkningsprognosen nedenfor viser, at antallet af ældre i aldersgruppen 67-84 årige over de næste fire år ligger stabilt. For de 85+-årige, er der en relativ kraftig stigning i antallet af ældre på samlet 46 pct. fra 2023 til 2027. Erfaringen viser, at de 85+ årige er mere plejkrævende end yngre aldersgrupper.</p> <p>Tabel 3. Antallet af ældre borgere i Egedal Kommune 2023-2026</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="2">67-84 årige</th> <th colspan="2">85+ årige</th> </tr> <tr> <th>Antal</th> <th>Årlig stigning i pct.</th> <th>Antal</th> <th>Årlig stigning i pct.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>6.831</td> <td></td> <td>800</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>6.864</td> <td>0,5%</td> <td>860</td> <td>7,5%</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>6.840</td> <td>-0,4%</td> <td>976</td> <td>13,4%</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>6.874</td> <td>0,5%</td> <td>1.067</td> <td>9,4%</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>6.875</td> <td>0,0%</td> <td>1.172</td> <td>9,8%</td> </tr> </tbody> </table> <p>(Kilde: Befolkningsprognosen 2023, Borgerservice og Organisation)</p>		67-84 årige		85+ årige		Antal	Årlig stigning i pct.	Antal	Årlig stigning i pct.	2023	6.831		800		2024	6.864	0,5%	860	7,5%	2025	6.840	-0,4%	976	13,4%	2026	6.874	0,5%	1.067	9,4%	2027	6.875	0,0%	1.172	9,8%		
	67-84 årige		85+ årige																																		
	Antal	Årlig stigning i pct.	Antal	Årlig stigning i pct.																																	
2023	6.831		800																																		
2024	6.864	0,5%	860	7,5%																																	
2025	6.840	-0,4%	976	13,4%																																	
2026	6.874	0,5%	1.067	9,4%																																	
2027	6.875	0,0%	1.172	9,8%																																	
2. Visiterede ydelser (ydelser i hjemmeplejen og sygeplejen)	<p>Den Sundhedsfaglige Myndighed og Sygeplejen visiterer de ydelser, som hovedsageligt leveres af kommunens hjemmepleje, men også af private leverandører af hjemmehjælp, madservice, indkøb og tøjvask. Hjælpemiddeldepotet leverer bevilgede hjælpemidler.</p> <p>Mængden af timer til personlig pleje og praktisk hjælp (ydelser efter serviceloven) estimeres af Den Sundhedsfaglige Myndighed imens timer til videredelegeret sygepleje og sygepleje (ydelser efter sundhedsloven) estimeres af Hjemmesygeplejen. Niveauet af timer er hovedsageligt baseret på historiske data fremskrevet med den demografiske udvikling.</p> <p>Tabel 4. Forventede estimeret timer 2023-2027</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Personlig pleje</th> <th>Praktisk hjælp</th> <th>Videredelegeret sygepleje</th> <th>Hjemmepleje i alt</th> <th>Sygepleje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023</td> <td>110.174</td> <td>36.230</td> <td>51.769</td> <td>198.173</td> <td>19.312</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>113.151</td> <td>36.904</td> <td>56.983</td> <td>207.038</td> <td>20.689</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>115.788</td> <td>38.636</td> <td>59.559</td> <td>213.983</td> <td>21.245</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>119.389</td> <td>40.239</td> <td>61.927</td> <td>221.554</td> <td>21.750</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>123.078</td> <td>41.968</td> <td>64.463</td> <td>229.509</td> <td>22.261</td> </tr> </tbody> </table> <p>(Kilde: Demografiudvikling og prognose for visiteret tid 2023; Sundhed og Om-sorg; Borgerservice og Organisation)</p>		Personlig pleje	Praktisk hjælp	Videredelegeret sygepleje	Hjemmepleje i alt	Sygepleje	2023	110.174	36.230	51.769	198.173	19.312	2024	113.151	36.904	56.983	207.038	20.689	2025	115.788	38.636	59.559	213.983	21.245	2026	119.389	40.239	61.927	221.554	21.750	2027	123.078	41.968	64.463	229.509	22.261
	Personlig pleje	Praktisk hjælp	Videredelegeret sygepleje	Hjemmepleje i alt	Sygepleje																																
2023	110.174	36.230	51.769	198.173	19.312																																
2024	113.151	36.904	56.983	207.038	20.689																																
2025	115.788	38.636	59.559	213.983	21.245																																
2026	119.389	40.239	61.927	221.554	21.750																																
2027	123.078	41.968	64.463	229.509	22.261																																

Dagtilbud og skole

1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

Primære opgaver:

Dagtilbud og skole driver og udvikler 0-6 års dagtilbud, klubområdet, undervisning af børn og unge fra børnehaveklasse til og med 10. klasse på kommunens folkeskoler og i ungdomsskolen, skolefritidsordninger (SFO), Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) samt sundhedstjenesten og tandplejen.

De primære opgaver er at arbejde med børn i alle aldre, med børns sundhed, læring, trivsel og udvikling. En af de store opgaver i disse år er arbejdet med stærke børnefællesskaber i almentilbud samt høj faglighed for alle.

Dagtilbud og skole løser opgaver inden for følgende hovedområder:

- Dagtilbudsområdet
- Skoleområdet
- Sundhedstjenesten og Tandplejen
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- Tværgående administration og udvikling

Fokusområder:

- Der ydes fortsat tæt understøttelse af skoler, institutioner og klubber i arbejdet med fagligt løft samt trivselsarbejdet hos børn og unge. Ligeledes bliver der arbejdet på en højere grad af forebyggende og tværfaglige løsninger, og et vedvarende fokus på en forstærket indsats omkring udsatte børn og unge.
- Kompetenceløft af dagtilbuds- og skoleområdet. Der er et generelt fokus på at højne kvaliteten og kapacitetsopbygge fagligt - særligt i forhold til stærke børnefællesskaber, inkluderende læringsmiljøer og faglig ledelse.
- Der arbejdes videre med flere af de initiativer, der er iværksat for at fastholde og rekruttere uddannede pædagoger og lærere. Der er bl.a. fokus på at styrke praktikforløb.
- Der arbejdes på at nedbringe sygefraværet i 2024, i sammenhæng med fokus på at styrke arbejdsmiljøet. Ligesom der arbejdes videre med erfaringer og muligheder for en fleksibel hverdag.
- Videreudvikling af dataunderstøttet ledelsesinformation og styring på bl.a. specialundervisningsområdet, som både i forhold til udvikling i økonomi og aktivitetstal understøtter en tættere opfølgning på elever i eksterne og interne specialtilbud.
- Arbejde med kapacitetstilpasning på dagtilbudsområdet. Stigningen i børnetal vil fortsætte gennem 2024 og videre frem, hvilket øger behovet for at finde gode både fleksible og vedvarende kapacitetsløsninger.
- Arbejdet med at opstille prognoser for de mellemkommunale budgetter har betydet, at der kan lægges et mere retvisende budget.

Politiske udvalg:

- Familieudvalget
- Skole- og Uddannelsesudvalget
- Ældre- og Sundhedsudvalget

2. Driftsbudget

Alle beløb vedrørende budget 2023 er i 2023-priser, mens alle beløb vedrørende budget 2024-27 er i 2024-priser. Pris- og lønindekset (P/L) ligger til grund for fremskrivningen.

2.1 Overordnet budget

Tabel 1 viser den overordnede budgetbevilling for 2024-27, i forhold til det korrigerede budget for 2023 fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter.

Tabel 1 Driftsbudget for Skole og Dagtilbud fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	755.946	796.580	808.649	824.761	830.074
Øvrige udgifter	275.229	293.104	294.701	295.204	295.548
Udgifter totalt	1.031.176	1.089.684	1.103.349	1.119.965	1.125.621
Indtægter totalt	-193.121	-201.805	-205.813	-210.038	-211.670
Nettobevilling i alt	838.055	887.879	897.536	909.927	913.952

Samlet set øges bevillingen i 2024 med 49,8 mio. kr. ift. 2023, hvoraf 35,8 mio. kr. skyldes P/L frem-skrivningen, således at centerets bevilling reelt øges med 14,0 mio. kr. fra 2023 til 2024. Stigningen er et resultat af flere modsatrettede bevægelser. Forklaringen på budgetbevægelserne på de forskellige ud-giftsposter skal findes i budgetlægningen på områdets 16 økonomiske rammer, jf. nedenstående.

2.2 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

I tabellerne nedenfor ses driftsbudgettet fordelt på de tre politiske udvalg og de 16 økonomiske rammer. Under hver ramme er budgettet til rammens aktiviteter også udspecificeret. De overordnede budgetbe-vægelser pr ramme er beskrevet under hver tabel.

Tabel 2 Driftsbudget for Ældre- og Sundhedsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Tandplejen	20.656	22.419	23.270	23.270	23.270
Sundhedstjenesten	8.480	8.833	8.833	8.833	8.833
Nettobevilling Ældre- og Sundhedsudvalget i alt	29.135	31.252	32.103	32.103	32.103

Under Ældre- og Sundhedsudvalget ligger to rammer under Dagtilbud og skole, nemlig Tandplejen og Sundhedstjenesten.

Tandplejen

Tandplejens budget er øget med samlet 1,8 mio. kr. ift. 2023, hvor af de 1,0 mio. kr. skyldes P/L frem-skrivningen, og de 0,8 mio. kr. skyldes sidste års DUT sag (Det Udvidede Totalbalanceprincip), som følge af indførelse af vederlagsfri tandpleje for 18-21årige. Budgettet har stigende profil indtil 2025.

Sundhedstjenesten

Budgetforudsætningerne for Sundhedstjenesten er uændret fra 2023 til 2024-27 og udviklingen skyldes alene P/L fremskrivningen, jf. tabel 2.

Tabel 3a Driftsbudget for Skole- og Uddannelsesudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 1

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Skoler - central ramme	80.104	80.945	78.035	76.041	76.041
Sekretariat	27.905	20.697	20.032	20.032	20.032
Skoler fællesudgifter	7.267	12.698	12.698	12.698	12.698
SFO fællesudgifter	-30.175	-34.146	-36.392	-38.385	-38.385
Befordring elever folkeskolen	10.667	13.381	13.381	13.381	13.381
Bidrag til statslige og private skoler	35.556	38.170	38.170	38.170	38.170
Bidrag til efterskoler og ungdomsskoler	7.314	10.936	10.936	10.936	10.936
FGU	9.814	6.691	6.691	6.691	6.691
Mellemkommunal afregning - indtægter	-17.533	-20.857	-20.857	-20.857	-20.857
Mellemkommunal afregning - udgifter	18.021	21.368	21.368	21.368	21.368
Ejendomsudgifter	11.268	12.007	12.007	12.007	12.007
Ung Egedal	23.475	24.111	24.111	24.111	24.111
Ung Egedal	10.353	10.796	10.796	10.796	10.796
10. klassecenter	7.676	7.835	7.835	7.835	7.835
Ung Egedal, STU - udgifter	5.280	5.484	5.484	5.484	5.484
Ung Egedal, STU - indtægter	-5.270	-5.687	-5.687	-5.687	-5.687
Fritidsundervisning og klubber	5.436	5.683	5.683	5.683	5.683
PPR og eksterne tilbud	64.402	67.741	67.767	67.767	67.767
PPR fælles	15.402	15.836	15.862	15.862	15.862
Specialundervisning i regionale tilbud	3.238	3.359	3.359	3.359	3.359
Undervisning ved køb af pladser i anden kommune / private tilbud	30.167	31.881	31.881	31.881	31.881
Undervisning på interne skoler på opholdssteder	10.370	11.189	11.189	11.189	11.189
Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte	7.018	7.356	7.356	7.356	7.356
Undervisning i kommunens egne tilbud - indtægter	-1.793	-1.879	-1.879	-1.879	-1.879

Skoler - central ramme

Bevillingen til rammen øges med 0,8 mio. kr. fra 2023 til 2024, jf. tabel 3a. Rammen er opskrevet med 3,7 mio. kr. som følge af P/L fremskrivningen og derefter er der lavet ændringer for -2,9 mio. kr. der beskrives nedenfor;

- Budgettet til Sekretariat er reduceret med samlet 8,0 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes udmøntningen af Fagligt løft midlerne til folkeskolerne, ophør af Ukraineudgifter, samt interne omplaceringer af IT-budgettet, der er fordelt til skoler fællesudgifter. Derudover er budgettaftalen for 2024 indarbejdet, hvor det blev besluttet en at oprette en skoletjeneste v. Skenkelsø Mølle, samt øget fokus på børn og unge trivsel for hhv. 150 t.kr. og 200 t.kr.
- Budgettet til skoler fællesudgifter justeres med omplaceringer af IT-budgettet på 4,5 mio. kr.
- Budgettet til SFO-indtægterne øges med 2,2 mio. kr. som følge af den demografiske udvikling
- Budgettet til befordring er øget med 1,7 mio. kr. som følge af tilpasning til den faktiske udvikling, som påvirkes af demografisk udvikling
- Bidrag til statslige og private skoler er øget med 1,3 mio. kr. som følge af den demografiske udvikling i prognosen for 2024
- Bidrag til efterskoler og ungdomsskoler er øget med 3,2 mio. kr. som følge af den demografiske udvikling i prognosen for 2024
- FGU-budgettet er reduceret med 3,4 mio. kr. som tilpasning til den faktiske udvikling
- Som led i kvalificering af budgetterne er der omplaceret 1,7 mio. kr. fra denne ramme til den centrale ramme på dagtilbudsområdet, da disse to rammer både historisk og i praksis hænger sammen, hvilket budgettet nu er tilpasset til
- Derudover er der foretaget en budget neutral justering af de mellemkommunale udgifter og -indtægter til den faktiske udvikling

Ung Egedal

Budgettet for Ung Egedal er uændret fra 2023 til 2024-27 og udviklingen skyldes alene P/L fremskrivningen, jf. tabel 3a.

PPR og eksterne tilbud

Budgettet for PPR og eksterne tilbud er uændret fra 2023 til 2024-27 og udviklingen skyldes alene P/L fremskrivningen, jf. tabel 3a.

Tabel 3b Driftsbudget for Skole- og Uddannelsesudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 2

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Distrikt Ølstykke	72.364	75.648	78.582	82.586	82.634
Distrikt Ølstykke - centrale udgifter	72.364	75.648	78.582	82.586	82.634
Søhøjskolen	0	0	0	0	0
SFO Søhøj	0	0	0	0	0
Maglehøjskolen	0	0	0	0	0
SFO Maglehøj	0	0	0	0	0
Distrikt Stenløse	124.129	127.081	128.109	129.540	129.561
Distrikt Stenløse - centrale udgifter	14.043	127.081	128.109	129.540	129.561
Bækkegårdsskolen	23.628	0	0	0	0
SFO Bækkegården	4.738	0	0	0	0
Stengårdsskolen	13.692	0	0	0	0
SFO Stengården	2.605	0	0	0	0
Lærkeskolen	35.341	0	0	0	0
SFO Lærkeskolen	6.356	0	0	0	0
Veksø Skole	9.873	0	0	0	0
SFO Veksø Skole	3.391	0	0	0	0
Kompetencecenter Stenløse	7.736	0	0	0	0
Læsekompetencecenter	2.267	0	0	0	0
Modtageklassen	461	0	0	0	0
Distrikt Ganløse	53.588	56.609	57.740	59.228	59.245
Distrikt Ganløse - centrale udgifter	3.550	56.609	57.740	59.228	59.245
Ganløse Skole	26.775	0	0	0	0
SFO Ganløse	3.982	0	0	0	0
Slagslunde Skole	6.046	0	0	0	0
SFO Slagslunde	2.212	0	0	0	0
Kompetencecenter Ganløse	11.023	0	0	0	0
Distrikt Smørum	126.139	131.076	133.067	135.290	135.338
Distrikt Smørum - Centrale udgifter	13.287	131.076	133.067	135.290	135.338
Boesagerskolen	43.334	0	0	0	0
SFO Boesager	10.723	0	0	0	0
Balsmoseskolen	24.503	0	0	0	0
SFO Balsmosen	6.527	0	0	0	0
Kompetencecenter Smørum	27.766	0	0	0	0
Nettobevilling Skole- og Uddannelsesudvalget i alt	544.201	563.212	567.411	574.563	574.697

De fire skoledistrikter

Budgetterne til de fire skoledistrikter drives overvejende af antallet af elever per skoleår og børnetallet i SFO. Dertil kommer budget, der ikke er drevet af udviklingen i antallet af elever, bl.a. ejendomsudgifter og skolebibliotek, samt budget til kommunens specialundervisningstilbud.

I tabel 4 nedenfor er vist det budgetterede antal elever i skole og i SFO fordelt på distrikternes skoleafdelinger. Samlet set falder antallet af elever frem til skoleår 23/24, hvorefter stigningen i det forventede antal elever i indskolingen slår igennem i det samlede elevtal.

Tabel 4 Antal budgetterede elever i skole og børn i SFO fordelt på distrikter

	Skoleår 22/23	Skoleår 23/24	Skoleår 24/25	Skoleår 25/26	Skoleår 26/27
Antal elever					
Distrikt Ølstykke	1.052	1.049	1.046	1.057	1.114
Distrikt Stenløse	1.647	1.595	1.587	1.564	1.572
Distrikt Ganløse	577	595	602	614	629
Distrikt Smørum	1.450	1.390	1.394	1.435	1.464
Antal børn i SFO					
Distrikt Ølstykke	387	396	420	454	493
Distrikt Stenløse	617	596	603	604	637
Distrikt Ganløse	186	212	215	230	243
Distrikt Smørum	518	544	579	617	629
Antal elever i alt	4.726	4.629	4.629	4.671	4.780
Antal børn i SFO i alt	1.708	1.748	1.817	1.905	2.002

Note: Elevtal fra 24/25 og frem bygger på befolkningsprognose fra år 2023 og angiver elever i distriktsskolerne inkl. elever på kompetencecentre. Skoleår 22/23 og 23/24 bygger på det budgetterede antal indskrevne børn.

Alle distrikternes budgetter er lagt på deres centrale aktivitet i år 2024-27, da budgettet først fordeles på aktiviteter inden for distriktet, når distriktet planlægger skoleåret. Budget for den del af skoleåret 2023/24 der hører til år 2024, vil blive omfordelt til distrikterne ved næste skoleindskrivning.

Budgetterne til kommunens specialgruppeordninger (kompetencecentre), som er placeret under skoledistrikternes rammer, kvalificeres løbende som led i arbejdet med særlige indsatser og inklusion i folkeskolen.

Budgetterne for kompetencecentrene udgør samlet 51,5 mio. kr. i 2024 inkl. en andel af midlerne fra den statslige pulje til fagligt løft, hvor der til budget 2024 og frem er udmøntet yderligere 3,6 mio. kr. til kompetencecentrene. Puljen til fagligt løft er dermed fuldt udmøntet i skolernes budgetter til kompetencecentrene.

Budgetterne for kompetencecentrene til skoleåret 2023/24 er videreført for resten af budgetåret 2024. Til foråret 2024 vil budgettet for skoleåret 2024/25 blive kvalificeret, hvilket kan medføre ændringer i budgettildelingen for august-december 2024 og frem.

Der er som følge af DUT kompensation vedr. afskaffelse af Store Bededag og DUT kompensation vedr. Forlængelse af de udvidede frihedsgrader om afkortning af skoleugens længde og målsætningen om fuld kompetencedækning i skoleåret 2023/24 og afskaffelse af udviklingsplanen m.v. tilført skolebudgetterne samlet 151 t.kr., der er fordelt efter elevtal, jf. tabel 3b.

Med budgettaftalen for 2024 blev det besluttet, at der fremover indføres et klasseloft på 25 elever fra 0-2. klasse og genindførelse af budget til lejrskoler. Ændringerne er indarbejdet efter elevtallene og vil blive tilpasset primo 2024 når de nye indskrivningstal for skoleår 24/25 er kendte. Ydermere blev det vedtaget, at sænke SFO åbningstid gældende fra årsskiftet, dette er ligeledes indarbejdet.

Nedenfor beskrives budgetbevægelserne for hvert distrikt.

Distrikt Ølstykke

Budgettet for rammen Distrikt Ølstykke stiger med samlet 3,1 mio. kr. fra 2023 til 2024, jf. tabel 3b, hvoraf de 2,7 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 0,4 mio. kr. skyldes stigende elevtal og børnetal i SFO. Fra 2025 og frem viser prognosen en stigning i børnetallene for skoler og SFO, hvilket afspejles i budgettet for overslagsårene.

Distrikt Stenløse

Budgettet for rammen Distrikt Stenløse stiger med samlet 2,8 mio. kr. fra 2023 til 2024, jf. tabel 3b, hvoraf de 4,6 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de -1,8 mio. kr. skyldes faldende elevtal og børnetal i SFO. Fra 2025 og frem viser prognosen en stigning i børnetallene for indskolingen og SFO, hvilket afspejles i budgettet for overslagsårene.

Distrikt Ganløse

Budgettet for rammen Distrikt Ganløse stiger med samlet 2,8 mio. kr. fra 2023 til 2024, jf. tabel 3b, hvoraf de 2,1 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 0,7 mio. kr. skyldes dels en stigning i antallet af elever i skolerne og stigende børnetal i SFO jf. elevtalsprognosen, dels at budgettet til kompetencecenteret som led i kvalificeringen af elevindskrivning til skoleåret 23/24 falder med 1,1 mio. kr. Fra 2025 og frem viser prognosen en stigning i børnetallene for skoler og SFO, hvilket afspejles i budgettet for overslagsårene.

Distrikt Smørum

Budgettet for rammen Distrikt Smørum stiger med samlet 6,0 mio. kr. fra 2023 til 2024, jf. tabel 3b, hvoraf de 4,6 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 1,4 mio. kr. skyldes udviklingen i faldende børnetal i skoledistriktet, hvor store årgange bliver erstattet af mindre årgange, til gengæld oplever distriktet stigende børnetal i indskolingen og SFO jf. elevtalsprognosen, samt tildelingen til kompetencecenteret øges med 1,3 mio. kr. sfa. kvalificering af elevindskrivning til skoleåret 2023/24.

De fire dagtilbudsområder

Overordnet set drives budgetterne til de fire dagtilbudsområder af antallet af børn i kommunale daginstitutioner og dagpleje.

Med budgetaftalen for 2024 blev det besluttet at ændre vuggestuealderen, så barnet fremover hører til vuggestuen til og med den måned, hvor barnet fylder tre år, og ikke som tidligere to år og ti måneder. Med denne ændring blev der tilført brutto 4,8 mio. kr. til dagtilbudsområderne, da der også følger vuggestuenormering med barnet i yderligere 2 måneder.

Budgetterne bygger på en prognose for børn i vuggestue og børnehave fordelt på områderne. Tabel 5 nedenfor viser prognosen fra forår 2023, hvor der forventes 107 flere vuggestuebørn og 1 færre børnehavebørn indskrevet i gennemsnit over året i 2024 i forhold til 2023. Heri indgår ændringen af vuggestuealderen.

Samlet set er antallet af børn både i vuggestue og i børnehave stigende frem mod 2030.

Tabel 5 Antal budgetterede kommunale vuggestue- og børnehavebørn fordelt pr. område

	Korrigeret budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal vuggestuebørn					
Område Ølstykke	202	250	264	284	300
Område Stenløse	348	371	360	371	378
Område Ganløse	105	113	111	114	115
Område Smørum	342	369	377	378	385
Antal børnehavebørn					
Område Ølstykke	364	379	390	398	423
Område Stenløse	533	516	545	549	536
Område Ganløse	175	176	191	188	183
Område Smørum	526	524	531	549	554
Antal vuggestuebørn i alt	997	1.104	1.112	1.147	1.178
Antal børnehavebørn i alt	1.597	1.596	1.657	1.684	1.696

Note: Børnetallene fra 2024 og frem viser antal børn i kommunale dagtilbud og er inklusiv deltidspladser, og bygger på befolkningsprognosen fra 2024. Børnetal, der ligger til grund for korrigeret budget er opdateret i forbindelse med prognose baseret på aktuelle indmeldinger medio 2023.

Dagtilbuddenes budgetter indeholder også statens tilskud til minimumsnormeringer. I budget 2023 udgør det samlede budget hertil knap 12 mio. kr. Budgettet blev i 2023 udmøntet som puljer til dagtilbuddene fordelt efter deres relative børnetal. Lovkrav om minimumsnormeringer indtræder i 2024, og det er også her, at det statslige tilskud overgår til kommunens samlede bloktilskud. Det betyder, at midlerne ikke længere indgår som en indtægt på den centrale dagtilbudsramme fra og med 2024, og ikke står opgivet under 'Puljer' i tabel 6b fra år 2024 og frem. Det betyder også, at midlerne indregnes i grundbudgettet per barn fra og med 2024.

Med Lov- og cirkulæreprogrammet fra 2023 blev der givet kompensation for afskaffelsen af store bededag som helligdag til dagtilbud, da der fra 2024 og frem vil være en ekstra dag med pasningstilbud. Kompensationen til dagtilbud udgør godt 0,9 mio. kr., som fordeles på kommunale, selvejende og private dagtilbud efter børnetal.

Til budgetlægning af 2024 og frem udgør grundbudgettet 144.067 kr. pr. år for vuggestuebørn og 74.101 kr. pr. år for børnehavebørn. Derudover har dagtilbudsområderne også budget til dagtilbuddenes forældrebetalte frokostordning, rengøring og diverse administrationsudgifter. Ved årets start laves de lokale budgetmæssige prioriteringer indenfor de fire områders samlede budgetrammer.

Nedenfor beskrives budgetbevægelserne for hvert område, som ses af tabel 6a.

Tabel 6a Driftsbudget for Familiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 1

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Dagtilbudsområde Smørum	93.931	101.749	103.471	105.102	106.554
Daginstitutionsområde Smørum - Centrale udgifter	14.508	6.798	6.899	7.014	7.099
Børnehuset Hindbærvangen	6.726	7.684	7.816	7.939	8.050
Børnehuset Stangkær	5.733	6.956	7.075	7.186	7.287
Børnehuset Åkandehaven	4.622	5.592	5.688	5.778	5.859
Børnehuset Solsikken	8.208	9.772	9.938	10.093	10.232
Børnehuset Junglen	12.506	14.911	15.166	15.405	15.619
Børnehuset Mariehønen	5.570	6.517	6.628	6.732	6.826
Børnehuset Regnbuen	8.277	9.440	9.602	9.753	9.889
Børnehuset Jordbærvangen	4.853	5.875	5.976	6.070	6.155
Børnehuset Mælkebøtten	5.740	6.445	6.555	6.658	6.751
Børnehuset Fantasihaven	12.281	16.062	16.335	16.590	16.819
Børnehuset Lille Sødal	4.907	5.696	5.794	5.885	5.967
Dagtilbudsområde Ganløse	30.581	32.914	33.887	34.008	33.851
Daginstitutionsområde Ganløse - Centrale udgifter	5.069	2.619	2.697	2.696	2.677
Børnehuset Basthøj	5.937	7.056	7.264	7.293	7.261
Børnehuset Hvidhøj	6.122	7.487	7.708	7.739	7.705
Børnehuset Møllehøj	4.866	5.670	5.838	5.861	5.835
Børnehuset Stjernehuset	8.587	10.082	10.379	10.419	10.373
Dagtilbudsområde Ølstykke	60.197	70.960	73.902	77.640	82.006
Daginstitutionsområde Ølstykke - Centrale udgifter	7.320	4.841	5.021	5.243	5.530
Børnehuset Hampeland	8.387	10.666	11.110	11.676	12.332
Børnehuset Maglehøj	5.353	7.351	7.658	8.049	8.503
Vuggestuen Bakkevej	3.482	4.187	4.363	4.588	4.847
Skovbørnehaven Tungegården	2.050	3.079	3.207	3.369	3.559
Børnehuset Margrethebakken	6.831	8.303	8.650	9.091	9.603
Børnehuset Marienlyst	10.361	12.597	13.124	13.795	14.572
Børnehuset Tryllefløjten	6.175	7.218	7.521	7.907	8.355
Børnehuset Paletten	10.237	12.719	13.249	13.923	14.705
Dagtilbudsområde Stenløse	103.204	108.932	109.676	111.670	111.534
Daginstitutionsområde Stenløse - Centrale udgifter	12.029	6.784	6.871	6.979	6.941
Børnehuset Boelholm	6.879	7.677	7.731	7.884	7.876
Børnehuset Degnebakken	6.125	6.758	6.805	6.939	6.932
Børnehuset Havrevænget	9.932	11.309	11.386	11.610	11.599
Børnehuset Mælkevejen	8.557	9.161	9.223	9.401	9.391
Børnehuset Blåmejsen	7.081	8.327	8.384	8.551	8.542
Børnehuset Kildeholm	4.371	4.724	4.758	4.852	4.847
Børnehuset Stengården	4.527	4.911	4.945	5.043	5.038
Børnehuset Bækkegården	10.810	12.746	12.835	13.090	13.077
Børnehuset Eventyrhuset	10.216	11.373	11.452	11.678	11.666
Børnehuset Vandfaldet	11.997	14.343	14.442	14.728	14.713
Børnehuset Langekær	3.843	3.707	3.732	3.803	3.800
Specialtilbud Hyldeblomsten	6.837	7.113	7.113	7.113	7.113
Dagpleje Egedal	10.105	10.546	10.546	10.545	10.545
Område Stenløse - Dagpleje	10.105	10.546	10.546	10.545	10.545

Note: Budgettet for 2025-2027 er fordelt relativt på institutioner efter fordelingen i 2023. Budgetterne bliver fordelt på ny, når fordelingen af børnetallene på institutionsniveau er kendt.

Dagtilbudsområde Smørum

Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 øges budgettet med 7,8 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 4 mio. kr., mens kompensationen for afskaffelse af store bededag som helligdag udgør 0,3 mio. kr. Resten af budgetstigningen skyldes, at der forventes 27 flere vuggestuebørn og 1 færre børnehavebørn i området i forhold til korrigeret budget 2023.

Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler de forventede ændringer i børnetallene.

Dagtilbudsområde Ganløse

Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 øges budgettet med 2,3 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 1,3 mio. kr., mens kompensationen for afskaffelse af store bededag som helligdag udgør 0,1 mio. kr. Resten af budgetudviklingen skyldes, at der forventes 8 flere vuggestuebørn og 2 flere børnehavebørn i området i forhold til korrigeret budget 2023.

Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler de forventede ændringer i børnetallene.

Dagtilbudsområde Ølstykke

Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 øges budgettet med 10,8 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 2,8 mio. kr., mens kompensationen for afskaffelse af store bededag som helligdag udgør 0,2 mio. kr. Resten af budgetstigningen skyldes, at der forventes 48 flere vuggestuebørn og 15 flere børnehavebørn i området i forhold til korrigeret budget 2023.

Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler de forventede ændringer i børnetallene.

Dagtilbudsområde Stenløse

Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 øges budgettet med 5,7 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 4,3 mio. kr., mens kompensationen for afskaffelse af store bededag som helligdag udgør 0,3 mio. kr. Resten af budgetudviklingen skyldes, at der forventes 24 flere vuggestuebørn og 17 færre børnehavebørn i området i forhold til korrigeret budget 2023.

Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler de forventede ændringer i børnetallene.

Dagplejen

Budgetforudsætningerne for dagplejen er uændret fra 2023 til 2024-27, budgetudviklingen fra 2023 til 2024 skyldes P/L-fremskrivningen samt kompensation for afskaffelse af store bededag som helligdag.

Tabel 6b Driftsbudget for Familieudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 2

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Dagtilbud - central ramme	-74.399	-74.996	-76.769	-79.014	-80.647
Sekretariat Dagtilbud	9.992	9.010	9.010	9.010	9.010
Søskendetilskud og privat pasning	12.413	12.167	12.164	12.159	12.159
Friplads og forældrebetaling - dagtilbud	-89.845	-100.358	-102.088	-104.324	-105.956
Friplads og forældrebetaling - klubber	-9.247	-9.699	-9.735	-9.735	-9.735
Private og selvejende institutioner	14.602	14.239	14.235	14.231	14.230
Puljer	-11.440	561	561	561	561
Mellemkommunal afregning - indtægter	-7.280	-8.259	-8.259	-8.259	-8.259
Mellemkommunal afregning - udgifter	6.407	7.344	7.344	7.344	7.344
Klub Egedal	41.098	43.309	43.309	43.309	43.309
Klub Egedal - Centrale udgifter	3.894	2.514	2.514	2.514	2.514
Fritidsklub Hampen	5.993	6.567	6.567	6.567	6.567
Byggelegeplads Stengården	4.917	5.544	5.544	5.544	5.544
Fritidsklub Ørnebjerg	4.003	4.962	4.962	4.962	4.962
Fritidsklub Springbrættet	6.571	7.144	7.144	7.144	7.144
Fritidsklub Sødalen	3.668	4.260	4.260	4.260	4.260
Ganløse Fritidsklub	4.560	4.631	4.631	4.631	4.631
Stenløse Fritidsklub	5.095	5.289	5.289	5.289	5.289
Veksø Fritidsklub	2.396	2.398	2.398	2.398	2.398
Nettobevilning Familieudvalget i alt	264.718	293.415	298.021	303.261	307.151

Dagtilbud central ramme

Det samlede budget til rammen sænkes med 0,6 mio. kr. fra 2023 til 2024, hvilket primært skyldes, at puljen til minimumsnormeringer på 12,0 mio. kr. nu er fuldt udmøntet til områderne. Dertil kommer at forældrebetalingerne hæves med 6,4 mio. kr. Endvidere er budgettet til privat pasning og private institutioner reduceret med samlet 0,9 mio. kr., hvoraf der tilføres 0,8 mio. kr. til udgiftsbudget til pasning af egne børn. Den øvrige udvikling på -3,8 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen¹, samt mindre budgetjusteringer for 0,3 mio. kr.

Der er desuden som led i kvalificeringen af budgetterne omplaceret 1,7 mio. kr. fra den centrale skoleramme til søskendetilskud, da rammerne historisk og i praksis hænger sammen, hvilket budgettet nu er tilpasset til. Endelig er der foretaget en budget neutral justering af de mellemkommunale udgifter og -indtægter til den faktiske udvikling.

Klub Egedal

Budgettet for Klub Egedal stiger med samlet 1,9 mio. kr. fra 2023 til 2024, jf. tabel 3b, hvoraf de 1,8 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 0,1 mio. kr. skyldes indarbejdelse af DUT vedr. afskaffelse af Store bededag.

¹ P/L på indtægtsbudgettet

2.3 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Antal børn 0-6 år	<p>Antal børn i daginstitutioner er estimeret ud fra en prognosemodel for alders- og bopælsopdelt befolkning pr. 1. januar. Modellen udarbejdes i samarbejde mellem Egedal Kommune og COWI og danner grundlag for kommunens økonomiske fremskrivninger og langsigtede planlægning. Modellen er geografisk opdelt efter bl.a. de nuværende skole- og dagtilbudsdistrikter og tager højde for demografisk udvikling, forventede boligbyggerier og anden planaktivitet.</p> <p>På dagtilbudsområdet dannes serviceniveauet ud fra en budgetlagt bruttodriftsudgift pr. plads, som beregnes ud fra et lønbudget, budget til pædagogiske materialer og aktiviteter, samt budget til diverse administrative udgifter. Desuden medgår udgifter til ressourcepædagoger (støttepædagoger) i de samlede udgifter til den kommunale daginstitutiondrift.</p> <p>Der tages udgangspunkt i et budget på 144.067 kr. pr. år for vuggestuebørn og 74.101 kr. pr. år for børnehalebørn i 2024.</p> <p>Statens tilskud til bedre normeringer indgår i disse tal.</p>
2. Antal elever	<p>Distriktskolernes budgetter lægges på baggrund af elevtallet for kommende skoleår 24/25 efter skoleindskrivningen medio februar 2024, samt ud fra elevtal for de efterfølgende skoleår fra skoleprognosen primo april 2024. Der er budgetlagt med 4.629 elever i skoleår 23/24, 4.629 elever i skoleår 24/25, 4.671 elever i skoleår 25/26 og 4.780 elever i skoleår 26/27, jf. tabel 4.</p> <p>Enhedsprisen per elev indeholder bl.a. udgifter til følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Løn til administrative medarbejdere - IT-teknikere - Klassisk og understøttende undervisning - Læring og forebyggende indsats (inklusive dagbehandling light) - Vikarer - Aldersreduktion - Øvrige udgifter (Kompetenceudvikling, pædagogiske materialer og IT) - Pædagoger i skolen <p>Dertil kommer en enhedspris per elev i indskolingen, som følge af midler afsat til 2-voksenordning med budgetaftalen for 2020.</p> <p>På skoleområdet hænger serviceniveauet tæt sammen med den politisk besluttede klassekvotient, som inden for lovgivningens rammer afgør hvor mange klasser der som minimum skal dannes, det politisk godkendte ugentlige undervisningstimal for de relevante klasser, samt undervisningsprocenten, som er udtryk for, hvor stor procentdel af lærernes arbejdstid, der er direkte undervisning.</p>
3. Antal børn indmeldt i SFO og klub	<p>Antallet af børn indmeldt i SFO og klub påvirker direkte udgifts- og indtægtsniveauet til SFO og klub. For SFO er der budgetlagt med 1.748 børn til skoleår 23/24, 1.817 børn til skoleår 24/25, 1.905 børn til skoleår 25/26 og 2.002 børn til skoleår 26/27, jf. tabel 4. Der er yderligere budgetteret med 50 børn i SFO II.</p> <p>På SFO-området dannes budgettet ud fra en tildeling pr. barn til almen SFO samt en tildeling per barn til mini-SFO.</p> <p>På klubområdet, som omfatter fritids- og aftenklub, dannes budgettet ud fra en beregnet bruttodriftsudgift pr. plads, som beregnes ud fra en personaletildelelse (lønbudget), budget til pædagogiske materialer og aktiviteter, samt en del af udgifterne til ejendomsdrift. Desuden udfører klubpædagogerne en del af deres arbejde som understøttende undervisning i skolen. I klubberne følger pengene barnet, således at det budget klubberne får og reguleres til, er direkte afhængigt af det faktiske antal medlemmer.</p>

By, kultur og fritid

1. Primære opgaver og politiske udvalg

Primære opgaver:

By, kultur og fritid arbejder med konkretisering af de overordnede visioner og strategier for kommunen, blandt andet ved udarbejdelse af planer for en bæredygtig udvikling af de fysiske rammer. Herunder varetages myndighedsbehandlingen i respektfuld dialog med borgere og erhvervsliv. Herudover drives og udvikles biblioteker, musikskole, idræts-, kultur- og museumsfaciliteterne, så den stigende og ændrede efterspørgsel tilgodeses.

Fokusområder:

- Fysisk planlægning, som omfatter udarbejdelse af Planstrategi, lokalplaner og kommuneplan.
- Myndighedsopgaver i henhold til Lov om planlægning og Byggeloven.
- Drift og udvikling af Egedal musik- og kulturskole, der understøtter musikmiljøet og samarbejder med folkeskolen.
- Drift af idrætsområdet, herunder udviklingen og benyttelsen af vores anlæg og faciliteter.
- Udvikling og drift af bibliotekerne, med fokus på formidling af litteratur og kultur.
- Drift af de lokalhistoriske arkiver og museer, med arrangementer som for eksempel Svenskeslaget.
- En målrettet indsats for kultur og foreningslivet, med handleplaner og aktiviteter, der tager udgangspunkt i konkrete målsætninger og en tværkommunal koordinering.

Politisk udvalg:

- Plan- og Byudviklingsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget

2. Driftsbudget

Alle beløb for 2023 er i 2023-priser, mens beløbene for 2024-27 er i 2024-priser.

2.1 Overordnet budget

Tabel 1 Driftsbudget for By, kultur og fritid fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	45.907	46.951	46.951	46.951	46.951
Øvrige udgifter	22.259	23.307	23.166	23.166	23.166
Udgifter totalt	68.166	70.259	70.117	70.117	70.117
Indtægter totalt	-6.259	-6.959	-6.936	-6.936	-6.936
Nettobevilling i alt	61.907	63.300	63.181	63.181	63.181

Det samlede nettobudget for By, kultur og fritid stiger med 1,4 mio. kr. fra 2023 til 2024 og udgør 63,3 mio. kr. I 2025 og frem falder budgettet med 0,1 mio. kr. i forhold til 2024 og udgør 63,2 mio. kr.

Budgettets udvikling hænger hovedsageligt sammen med P/L-reguleringen fra 2023 til 2024. Derudover afspejler det de tidligere års beslutninger vedr. budgettet, herunder besparelser på konsulentudgifter vedtaget i forbindelse med budget 2021 svarende til 0,3 mio. kr. Samtidig er budgettet ændret i konsekvens af en række prioriteringsforslag jf. budgetaftalen for 2024. Et af disse prioriteringsforslag indebærer, at indtægtsbudgettet er forhøjet med 0,42 mio. kr. årligt i 2024 og fremefter. Prioriteringsforslaget indebærer således, at timeprisen for behandling og færdigmelding af byggesager forhøjes med 150 kr. og udgør nu 749 kr. i forhold til den tidligere timepris på 599 kr. Endvidere er budgettet reduceret med 0,33 mio. kr. årligt i 2024 og fremefter som konsekvens af prioriteringsforslagene om hhv. reduktion af tilskud til folkeoplysende voksenundervisning på 0,28 mio. kr. og sammenlægning og reduktion af diverse puljer på 0,05 mio. kr.

Under følgende tabeller 2a og 2b findes der yderligere forklaringer for budgetudviklingen i de kommende år. Derudover afspejler budgetudviklingen effekten af de årlige pris- og lønfremskrivinger.

2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

Tabel 2a Driftsbudget for Plan- og Byudviklingsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
By, Kultur og Fritid - Sekretariat og Ledere	679	713	713	713	713
Sekretariat og ledere	679	713	713	713	713
Planlægning og Byggeri	10.316	10.156	10.124	10.124	10.124
Byplan og Byggesag	7.003	7.303	7.270	7.270	7.270
Byggesag	3.319	2.854	2.854	2.854	2.854
Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt	10.995	10.869	10.837	10.837	10.837

Planlægning og Byggeri

Afdelingen varetager den fysiske planlægning, som omfatter udarbejdelse af Planstrategi, lokalplaner og kommuneplan. Herunder hører også myndighedsopgaver i henhold til Lov om planlægning, Byggeloven, mm. Der er desuden indtægter fra byggesagsgebyrer. Ovennævnte indtægtsforhøjelse er i forbindelse med takstreguleringen på byggesager i tabellen indarbejdet under byggesag.

Tabel 2b Driftsbudget for Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
By, Kultur og Fritid - Sekretariat og Ledere	2.315	2.406	2.406	2.406	2.406
Sekretariat og ledere	2.315	2.406	2.406	2.406	2.406
Kultur og Fritid	29.947	30.550	30.507	30.507	30.507
Kultur og Fritid	3.786	3.608	3.586	3.586	3.586
Diverse aktiviteter og puljer	6.736	6.717	6.717	6.717	6.717
Kulturhuse og aktivitetshuse	961	1.031	1.031	1.031	1.031
Spejderhytter	54	57	57	57	57
Biblioteker	16.785	17.437	17.416	17.416	17.416
Arkiv og Museum	1.625	1.700	1.700	1.700	1.700
Idrætsanlæg	12.855	13.506	13.484	13.484	13.484
Idrætsfaciliteter fælles	9.602	10.054	10.032	10.032	10.032
Haller	3.498	3.595	3.595	3.595	3.595
TM Haller	-183	-192	-192	-192	-192
Svømmehaller	38	152	152	152	152
TM Svømmehaller	-100	-104	-104	-104	-104
Musikskolen	5.794	5.969	5.947	5.947	5.947
Egedal Musik- og kulturskole	5.794	5.969	5.947	5.947	5.947
Nettobevilling Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt	50.911	52.431	52.344	52.344	52.344

Budgetreduktion i forbindelse med puljerne er indarbejdet under diverse aktiviteter og puljer.

Kultur og fritid

Kultur- og fritid understøtter kommunens kultur og fritidsliv. Dette gøres med arrangementer, ferieaktiviteter mm, samt servicering af og samarbejde med frivillige og foreninger. Kultur- og fritid administrerer også flere tilskudspuljer og lokalebookingsystemet. Rammen omfatter desuden drift af kommunens biblioteker, drift af de lokale kulturhuse, museer og lokalhistoriske arkiver.

Bibliotekerne er kommunens mest benyttede kulturtilbud. De fire biblioteker samarbejder med lokale foreninger og er aktive i projekter, f.eks. læsestrategier i samarbejde med folkeskolerne og en vifte af arrangementer.

Idræt

Idrætsområdet understøtter fritidslivet og foreningerne med servicering og drift af baner, idrætshaller og kulturhuse. Idræt står for offentlig svømning i Egedal Kommunes svømmebade, samt andre aktivitetstilbud.

Musik- og Kulturskolen

Drift af Musik- og Kulturskolen, som omfatter undervisning af elever fra 0-25 år i hold og individuelt, samt administration, herunder opkrævning af deltagerbetaling og indhentning af refusionstilskud fra staten. Musikskolen samarbejder bredt om aktiviteter med andre kommunale institutioner, borgere, erhvervsliv og frivillige.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Løn	Ca. 75 % af det samlede budget anvendes til aflønning af faste medarbejdere. Dette er fastlagt ud fra de nuværende opgaver, normering og kendte effektiviseringskrav.

Klima, Natur og Miljø

1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

Primære opgaver:

De primære opgaver omfatter myndighedsbehandling, drift på teknik- og miljøområdet og samlet drift af kommunens bilpark. Desuden varetages anlægsopgaver primært inden for byggemodning til byudvikling samt anlæg af cykelstier og veje.

Konkret varetager området kommunens opgaver inden for klima, miljøgodkendelser, miljøtilsyn, natur, vand, energi, smart city løsninger, veje og grønne områder – herunder byggemodning i byudviklingsområderne. Desuden varetages brugerfinansierede opgaver vedrørende skadedyrsbekæmpelse og affaldshåndtering.

Fokusområder:

Området er delt op i fire økonomiske rammer:

- Sekretariat og ledere, som varetager drift af sekretariatet på rådhuset.
- Materielgården, som varetager pleje af kommunens grønne områder, herunder idrætsanlæg og udearealer på skoler og institutioner. Materielgården sørger desuden for vedligeholdelse af veje, stier og fortove - herunder snerydning og glatførebekæmpelse. Endelig varetager Materielgården den samlede drift af kommunens bilpark.
- Natur, Miljø og Vej. Herunder bl.a.: vandløbsvedligeholdelse, klimatilpasning, sekretariat for Naturpark Mølleåen, miljøbeskyttelse, grundvandsbeskyttelse, varme- og energiplanlægning, Smart city, naturpleje, rottebekæmpelse, drift af kommunale veje, trafikikkerhed, renovering af broer og tunneller samt samarbejdet med Movia om kollektiv bustrafik.
- Affaldshåndtering. Kommunen driver i henhold til affaldsbekendtgørelsen seks separate affaldsordninger, hvor de største er dagrenovation og genbrugspladser. Ordningerne skal økonomisk hvile i sig selv.

Politisk udvalg:

Klima-, Teknik- og Miljøudvalget

2. Driftsbudget

Alle beløb for 2023 er i 2023-priser, mens beløbene for 2024-27 er i 2024-priser.

2.1 Overordnet budget

Tabel 1 A Driftsbudget for Klima, natur og miljø fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter - Skattefinansieret

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	35.121	35.165	35.121	35.077	35.077
Øvrige udgifter	70.954	76.506	73.889	74.920	76.078
Udgifter totalt	106.075	111.671	109.010	109.997	111.155
Indtægter totalt	-2.424	-2.540	-2.540	-2.540	-2.540
Nettobevilling i alt	103.651	109.131	106.471	107.458	108.615

Klima, Natur og Miljø har i 2024 et skattefinansieret budget på 109,1 mio. kr. og et brugerfinansieret budget jf. nedenstående tabel 1B på -3,2 mio. kr. vedr. affaldshåndtering, som over en årrække skal hvile i sig selv.

Som det ses af tabel 1A, stiger det samlede nettobudget for det skattefinansierede område med 5,4 mio. kr. fra 2023 til 2024. Derefter falder budgettet med 2,6 mio. kr. i 2025 og stiger med 1,0 mio. kr. i 2026 og endeligt med 1,1 mio. kr. til 108,6 mio. kr. i 2027.

Budgettets udvikling hænger i væsentligt omfang sammen med P/L-reguleringen fra 2023 til 2024. Derudover afspejler det dels de tidligere års beslutninger vedr. budgettet, herunder elementerne vedrørende karenperiode for administrative stillinger og reduktioner i ledelse og administration jf. budgetaftalen for 2021-2024, og dels effekten af følgende:

- En stigning på 2,6 mio. kr. i 2024 i forbindelse med Movia's endelige efterregulering vedr. regnskab 2022.
- En årlig stigning på 0,5 mio. kr. i forbindelse med Movia's budgetestimat for 2024 og fremefter.
- Med den øgede byggemodning af byudviklingsområder følger en del drift af ny infrastruktur (især vejbelysning) og grønne områder. I årene 2024-2027 er der optaget afledte driftsomkostninger på budgettet.
- Der er i forbindelse med den afledte drift på de opførte pavillonbyggerier optaget en årlig bevilning på 0,2 mio. kr. i 2023-2025 og 0,15 mio. kr. i 2026.
- En årlig stigning på 0,55 mio. kr. fra og med 2023 som konsekvens af en organisationsændring vedr. miljøvurderingsområdet, som omlægges fra området By, Kultur og Fritid.
- En årlig stigning på 0,1 mio. kr. i 2024 og fremefter som følge af Lov og cirkulæreprogrammets bestemmelse om forbud mod anvendelse af plantebeskyttelsesmidler på befæstede eller stærkt permeable arealer. Samt en årlig stigning på 0,2 mio. kr. i 2024 og fremefter som følge af Lov og cirkulæreprogrammets bestemmelse om bekendtgørelse om udvidet producentansvar for filtre til tobaksvarer. Derudover en stigning på 0,1 mio. kr. i 2024 og 0,05 mio. kr. i 2025 som følge af Lov og cirkulæreprogrammets bestemmelse om varmeplaner mv.
- En årlig stigning fra og med 2024 på 0,24 mio. kr. til dækning af afledt drift og vedligehold af pumpestationerne, der håndterer vejvand, og som er overtaget fra Novafos.
- En årlig stigning fra og med 2024 på 0,07 mio. kr. til dækning af afledt drift til institutionen Langedkær (Legepladser samt grønne områder).
- En årlig reduktion på 0,6 mio. kr. i 2024 og fremefter som følge af en beslutning, jf. budgetaftalen 2024, om at købe 25 elbiler som erstatning for opsigelsen af den nuværende leasingaftale om hybridbiler. Ifølge beslutningen afsættes der i alt 6,6 mio. kr. i 2023 på anlægsrammen til køb af disse elbiler samt etablering af ladestander. Dette giver omvendt en årlig driftsbesparelse på 0,6 mio. kr. i 2024 og fremefter.

Indtægterne kommer hovedsageligt fra kommunens opkrævning af gebyrer for rottebekæmpelse.

I tabel 1B ses det overordnede driftsbudget for affaldsordningerne. Taksterne skal afspejle de udgifter og indtægter, der er forbundet med de enkelte affaldsordninger. Hver ordning skal således over tid hvile i sig selv.

Tabel 1 B Driftsbudget for Klima, natur og miljø fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter - Brugerfinansieret

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027
Løn	2.702	3.650	3.650	3.650	3.650
Øvrige udgifter	64.213	63.186	62.731	62.731	62.731
Udgifter totalt	66.915	66.836	66.381	66.381	66.381
Indtægter totalt	-72.759	-69.988	-69.988	-69.988	-69.988
Nettobevilling i alt	-5.844	-3.152	-3.607	-3.607	-3.607

Som konsekvens af regeringens beslutning om at udvide affaldssortering/-indsamling fordelt på 10 fraktioner blev der i budget 2022 afsat 31,4 mio. kr. i anlægsudgifter forbundet med nye investeringer i fraktionerne. Indkøbet af affaldsbeholdere over anlæg på forsyningsområdet medførte, jf. Byrådsbeslutning af 22. juni 2021, et tilsvarende likviditetstræk på kommunens kasseholdning, som skal afdrages ved ekstraordinære takststigninger. Derfor budgetteres med et overskud på affaldsområdet, der skal medvirke til områdets selvfinansiering på sigt (princippet om at hvile sig selv over tid).

2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

Tabel 2 Driftsbudget for Klima-, Teknik- og Miljøudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Klima, Natur og Miljø - Sekretariat og Ledere	14.787	14.262	14.218	14.174	14.174
CTM Sekretariat	9.866	9.667	9.623	9.578	9.578
Naturbeskyttelse	4.921	4.595	4.595	4.595	4.595
Affaldshåndtering	-5.844	-3.152	-3.607	-3.607	-3.607
Administration	35	-125	-125	-125	-125
Dagrenovation	-2.991	-642	-792	-792	-792
Storskrald og haveaffald	-20	87	87	87	87
Glas, papir og pap	-1.937	-2.332	-2.332	-2.332	-2.332
Farligt affald	-537	-221	-526	-526	-526
Genbrugspladser	-395	81	81	81	81
Materielgården	53.819	56.261	56.453	57.484	58.642
Materielgården, drift	46.836	49.670	49.861	50.892	52.050
Kørselskontoret	3.595	2.938	2.938	2.938	2.938
Vintertjeneste	3.388	3.654	3.654	3.654	3.654
Natur, Miljø og Vej	35.046	38.608	35.800	35.800	35.800
Natur	1.136	1.205	1.205	1.205	1.205
Miljø	1.975	1.991	1.991	1.991	1.991
Vand	2.809	3.011	3.011	3.011	3.011
Vej	4.356	6.722	6.589	6.589	6.589
Kollektiv trafik	24.579	25.692	23.016	23.016	23.016
Vandplansprojekt	191	-13	-13	-13	-13
Nettobevilling Klima-, Teknik- og Miljøudvalget i alt	97.807	105.979	102.864	103.850	105.008

Klima, Natur og Miljø - Sekretariat og ledere

Budgettet dækker hovedsagelig lønudgifter. Der er ingen væsentlige ændringer i budgettet hen over budgetperioden.

Affaldshåndtering

Kommunen driver i henhold til affaldsbekendtgørelsen affaldsordninger, hvor de største er dagrenovation. Hvert år fastlægger Byrådet takster for det efterfølgende år. Taksterne skal afspejle de udgifter og indtægter, der er forbundet med de enkelte ordninger. Hver ordning skal desuden over tid hvile i sig selv. En husstand opkræves én samlet takst, der dækker alle ordninger.

Vestforbrændingen fastsætter årligt i juni sine aconto-priser for drift af genbrugspladser og behandling af affald. Det påvirker kommunens takster. Desuden kan udsving i indtægter på råvarer (glas, papir og metal) i nogen grad påvirke forudsætningerne for affaldstaksterne.

Materielgården

Materielgården vedligeholder Egedal Kommunes udearealer ved skoler og institutioner, offentlige bygninger, parker og idrætsanlæg. Vedligeholdelsen udføres i samarbejde med private leverandører. Den største leverandør er Grøn Vækst A/S. Materielgården står også for vedligeholdelsen af belægninger på veje, stier og fortove. Herudover varetages vintertjenesten, som udføres efter kommunens vinterregulativ. Materielgården varetager også kommunens samlede bilpark. Budgetforhøjelsen fra 2023 til 2024 og fremefter skyldes hovedsageligt interne omplacering fra området Natur, Miljø og Vej, herunder omplacering af drift af vejbelysning fra vejområdet. Den ovennævnte årlige driftsbesparelse på 0,6 mio. kr. i forbindelse med køb af elbiler er indarbejdet under Materielgårdens driftsbudget.

Natur, Miljø og Vej

Budgettet dækker hovedsagelig myndighedsarbejde i forbindelse med jordforurening, virksomhedsgodkendelse og tilsyn, spildevand, grundvandsbeskyttelse samt vandløbsvedligeholdelse og vandløbsprojekter, der udføres i forhold til de statslige vandplaner og naturpleje.

Naturvejledning og sekretariat for Naturpark Mølleåen fortsætter og blev i december 2021 genmærket for en ny 5-års periode.

Skadedyrsbekæmpelse - Kommunen varetager opgaver med forebyggelse og bekæmpelse af rotter. Indsatsen er gebyrfinansieret.

På vejområdet dækker budgettet slidlag, brorenoveringer, trafiksikkerhedsprojekter samt vejafvandingsbidrag, som betales til Novafos for behandling af vejvand på renseanlæg.

Kommunens budget for busdrift er baseret på prioriteringer af Byrådet, senest med omlægningen af ruter besluttet i 2020, og beregninger fra Movia, som varetager den fælleskommunale busdrift. Budgettet omfatter kollektive buslinjer, Plustur og Flextur.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Personale-omkostninger	Over 30 % af det samlede budget anvendes til aflønning af faste medarbejdere. Dette er fastlagt ud fra de nuværende opgaver, normering og kendte effektiviseringskrav.
2. Vejafvandingsbidrag	Vejafvandingsbidraget beregnes for 2024 ud fra delkomponenter i investeringsaftalen og er en fast bidragsprocent på 4 %. Vejafvandingsbidraget betales årligt i februar/marts måned for det foregående kalenderår.
3. Busdrift	Kommunens udgifter til busdrift er i form af aconto-betalinger er på 23,6 mio. kr., hvoraf udgifterne til flexture og plusture udgør ca. 1 mio. kr. Budgettet lægges efter Movias udmeldte budget. De faktiske udgifter svinger normalt fra år til år afhængig af udbudspriser, brændstofpriser, passagertal, busselskabets ventetider og til dels også af nabokommunernes busbestilling. Udgifterne til flexture og plusture er afhængige af, hvor meget ordningen benyttes.
4. Vinterberedskab	Udgifterne til vinterberedskabet er budgetteret til 3,65 mio. kr. Budgettet baseres som udgangspunkt på en basispris for at have vinterberedskabet klar, herunder udgifter til udskiftning og vedligeholdelse af redskaber samt timeforbrug for sne og glatførebekæmpelsen. Forbruget på opgaven er meget afhængigt af vintrens hårdhed.

Ejendom og Byggeri

1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

Primære opgaver:

Det primære formål er, at understøtte kommunens kerneopgaver ved at sikre optimale fysiske rammer på bl.a. skoler, daginstitutioner og døgntilbud. I de kommende år vil der være stort fokus på at sikre multifunktionel ejendomsudnyttelse, som en strategi til at reducere bygningsdriftsudgifter.

Der arbejdes for at optimere borgernes anvendelse af kommunens bygninger ved at tilpasse og optimere bygningernes anvendelsesmuligheder.

Der arbejdes samtidig for professionel ejendomsadministration ved udlejning og bortforpagtning, samt køb og salg af ejendomme og grunde, herunder til byudvikling.

Derudover er fokus på at optimere energiforbruget i de kommunale bygninger.

Endvidere bestræbes at levere en samlet, professionel bygnings- og ejendomsservice inkl. eksempelvis rengøring, sikkerhed, forsikring og rådhuservice.

Fokusområder:

- At udøve professionel og effektiv ejendomsadministration og service, så brugerne kan fokusere på deres kerneopgaver i understøttende og multifunktionelle fysiske rammer.
- At optimere de ressourcer, der bruges på at drive, vedligeholde og administrere kommunens ejendomme.
- Inden for den aftalte økonomi at sikre, at nybyggeri opføres og den eksisterende bygningsmasse vedligeholdes og energiforbedres med vægt på funktionalitet og brugervenlighed, samt energi- og miljømæssig bæredygtighed.
- Inden for de økonomiske rammer at sikre multifunktionelle og velfungerende bygninger og lokaler, der er anvendelige for såvel eksterne som interne brugere, og som bidrager til medarbejdernes arbejdsglæde og effektivitet.
- Med udgangspunkt i brugernes behov at sikre, at bygningerne vedligeholdes ud fra en helhedsorienteret betragtning. Desuden skal det fremmes, at lokaler kan deles og anvendes af flere forskellige brugergrupper.
- Øget implementering af Informations- og Kommunikationsteknologi (IKT) skal understøtte de ovenfor nævnte hovedmål.

Opgaverne varetages ved:

- At vurdere vedligeholdelsesbehovet samt prioritere og gennemføre vedligeholdsprojekter vedr. kommunale bygninger.
- At udvikle, planlægge og gennemføre byggeprojekter fra idé til ibrugtagning.
- At optimere og styre energiforbruget i kommunale bygninger.
- At forestå professionel ejendomsadministration ved køb og salg af fast ejendom, forpagtning, udlejning, forsikring og risikostyring.
- At drive de kommunale bygninger med teknisk såvel som brugerrettet service.

Politiske udvalg:

- Økonomiudvalget
- Plan- og Byudviklingsudvalget

2. Driftsbudget

Budget 2023 er i 2023-priser og budget 2024-27 er i 2024-priser.

2.1 Overordnet budget

Tabel 1 Driftsbudget for Ejendom og byggeri fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	27.125	27.763	27.763	27.763	27.763
Øvrige udgifter	85.521	86.700	85.774	85.774	85.774
Udgifter totalt	112.645	114.463	113.537	113.537	113.537
Indtægter totalt	-17.027	-15.743	-15.680	-15.680	-15.680
Nettobevilling i alt	95.618	98.720	97.857	97.857	97.857

Lønbudgettet udgør i 2024 i alt 27,8 mio. kr. øvrige udgifter udgør 86,7 mio. kr.

Budgettet er nærmere specificeret i tabel 2a og 2b, hvor de vigtigste aktiviteter uddybes.

2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

Tabel 2a Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Fælles administration	10.034	10.348	10.348	10.348	10.348
Fællesadministration	10.034	10.348	10.348	10.348	10.348
Ejendomme og intern service	4.941	5.512	5.512	5.512	5.512
Forsikring og risikostyring	4.941	5.512	5.512	5.512	5.512
Redningsberedskab og Risikostyring	12.231	16.341	15.918	15.918	15.918
Drift og service	11.545	15.628	15.205	15.205	15.205
Bygningsdrift og vedligehold	686	713	713	713	713
Nettobevilling Økonomiudvalget i alt	27.205	32.200	31.777	31.777	31.777

Den samlede bevilling under **Økonomiudvalget** udgør netto et udgiftsbudget på 32,2 mio. kr. i 2024. Stigningen i Økonomiudvalgets budget fra 2023 til 2024 skyldes dels pris- og lønfremskrivning og dels en varig bevilling på 1,0 mio. kr. til forventet øget betaling til Frederiksborg Brand og Redning, samt en ét-årig bevilling til udskiftning af printere på rådhuset, der står overfor en markant stigning i de løbende driftsomkostninger pga. maskinernes alder. Dertil er 1,7 mio. kr. omplaceret varigt fra aktiviteten Serviceaftaler under Plan- og Byudviklingsudvalget til aktiviteten Risikostyring under Økonomiudvalget, så budgetterne bedre afspejler aktiviteternes reelle udgiftsbehov.

Fællesadministration for 10,3 mio. kr. omfatter det administrative personale samt kompetenceudvikling. Dertil kommer generelle rådhusomkostninger i form af anskaffelse af inventar til rådhuset samt tryk/porto og kontorartikler.

Ejendomme og intern service indeholder budgetrammen "Forsikring og Risikostyring" og indeholder 5,5 mio. kr., der skal dække kommunens forsikringer.

Redningsberedskab og risikostyring indeholder 16,3 mio. kr., hvoraf 10,2 mio. kr. er afsat til udgifter i forbindelse med Frederiksborg Brand og Redning. Dertil er 5,0 mio. kr. afsat til risikostyring og skadesudbedring.

Bygningsdrift og Vedligehold indeholder 1,1 mio. kr. til koordinerede opgaver.

Tabel 2b Driftsbudget for Plan- og Byudviklingsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Fælles administration, Ejendomme	-43	-41	-41	-41	-41
Bygningsdrift og vedligehold	-43	-41	-41	-41	-41
PU - Ejendomme og Intern Service	68.456	66.560	66.120	66.120	66.120
Fællesadministration	14.990	15.417	15.417	15.417	15.417
Drift og service	53.466	51.143	50.703	50.703	50.703
Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt	68.413	66.520	66.079	66.079	66.079

Den samlede bevilling under **Plan- og Byudviklingsudvalget** udgør netto et udgiftsbudget på 66,5 mio. kr. i 2024. Reduktionen i Plan- og Byudviklingsudvalgets budget fra 2023 til 2024 skyldes en markant stigende profil på ca. 2,0 mio. kr. fra prioriteringsforslaget om drifts- og energibesparelser som følge af frasalg af Søgerskolen og Toftehøjskolen, som var en del af Budget 2020. Dertil er 1,7 mio. kr. omplaceret varigt fra aktiviteten Serviceaftaler under Plan- og Byudviklingsudvalget til aktiviteten Risikostyring under Økonomiudvalget, som beskrevet ovenfor. Dertil er energibudgettet fra 2024 reduceret med én mio. kr. Pris- og lønfremskrivning øger de resterende budgetter og får dermed reduktionen fra 2023 til 2024 til at se mindre ud.

Bygningsdrift og Vedligehold udgør netto en indtægt på -41.000 kr. som dækker over lejeindtægter, udgifter til serviceaftaler og varmeudgifter.

Fælles Administration under Plan- og Byudviklingsudvalget indeholder et udgiftsbudget i 2024 på 15,4 mio. kr. til tekniske servicemedarbejdere og håndværkerteamet, samt andet teknisk fagpersonale. Dertil kommer 0,1 mio. kr. til kompetenceudvikling og beklædning.

Budgettet til **Drift og Service** udgør 51,1 mio. kr. i 2024. Energiudgifterne i form af el, vand og varme indgår med 22,7 mio. kr.

Energiudgifterne er som led i de politiske prioriteringer til budgettet reduceret med én mio. kr. i 2024 i forhold til 2023 og med yderligere 0,4 mio. kr. i overslagsårene.

Ejendom og byggeri har i 2023 budgetteret med energiudgifter på ca. 30 mio. kr., da energipriserne samlet set fortsat er højere end i 2021, før krigen i Ukraine brød ud. Der er således usikkerhed om, hvordan energipriserne vil udvikle sig mod 2024 og dermed om budgettet til energi i løbet af 2024 vil skulle tilpasses.

Drift af administrationsbygninger udgør 1,7 mio. kr. og vedrører drift af primært Egedal Rådhus. Drift af øvrige bygninger i form af indvendig og udvendig vedligeholdelse af bygninger og udearealer indgår med 10,7 mio. kr. Serviceaftaler og abonnementer på bygninger og tekniske anlæg indgår med 3,8 mio. kr.

Til materialer og øvrige udgifter til tekniske servicemedarbejdere er der budgetteret med 9,8 mio. kr. Budgettet til rengøring udgør 2,3 mio. kr.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Bygningsdriftsareal	Egedal Kommune har et bygningsdriftsareal på knap 189.000 m ² og knap 29.000 m ² kælderarealer, der skal drives. Omfanget af driftsareal er udgiftsdrivende (antal m ²).
2. Vedligeholdelseefterslæb og en ældre bygningsmasse	Bygningsmassen i Egedal Kommune er omkostningsfuld at drive, idet bygningerne er ældre, og der er et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb, der gradvist nedbringes via anlægsprioriteringer. Der vil oftere forekomme akut opståede skader, når det vedligeholdelsesmæssige efterslæb er stort, og skaderne vil være mere omkostningsfulde at håndtere end ved mulighed for planlagt vedligehold. Desuden kan der opstå følgeskader, hvilket også er omkostningsdrivende.
3. Energi	De primære drivere: Energipriser, graddage, forbrugsmønstre, antal bygninger samt bygningernes energimærke og særligt pt eksterne faktorer som krigen i Europa.

Borgerservice og organisation & Direktionen

1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

Primære opgaver for Borgerservice og organisation:

Borgerservice og organisation varetager opgaver inden for følgende hovedområder: Sekretariat for Politik og Ledelse, Jura og Udbud, Digitalisering, Kommunikation og HR, Økonomi og Løn samt Borgerservice.

Sekretariat for Politik og Ledelse understøtter sammen med Jura og Udbud betjeningen af borgmester og byråd ift. blandt andet dagsordensproduktion, mødebetjening og politiske og strategiske funktioner. Derudover varetager de to afdelinger bl.a. opgaver vedr. valg.

Sekretariatets udviklingsgruppe understøtter derudover direktion og chefgruppe samt strategiske udviklingsprojekter på tværs af organisationen, ligesom kommunens Erhvervsservice også er en del af sekretariatets aktiviteter med en fælles indgang for erhvervslivet til kommunens services.

Jura og Udbud varetager juridisk rådgivning, indkøbsaftaler og særlige udbud for hele organisationen, har ansvaret for kommunens ESDH-løsning (Elektronisk Sags og Dokument Håndtering) og understøtter journalisering og arkiv.

Digitalisering varetager opgaver vedr. samarbejdet med IT Forsyningen om IT understøttelse af forretningen, devices, IT arkitektur og infrastruktur, driver arbejdet med IT sikkerhed og GDPR (General Data Protection Regulation / Persondataforordningen) og foretager investeringer i og projektledelse af digitalisering af arbejdsgange – fx i form af nye systemer, snitflader og RPA (Robotic Process Automation). Opgaven vedr. DPO (Data Protection Officer) er også forankret i Digitalisering.

Kommunikation og HR varetager opgaver vedr. nyheder, pressedækning og sociale medier på den ene side og den brede borgerkommunikation på den anden side. Kommunikation og HR udfører samtidig opgaver relateret til ansættelser, fastholdelse og fratrædelser samt indsatser for øget nærvær og reduceret sygefravær, MED, arbejdsmiljø og sundhed samt leder- og organisationsudvikling.

Økonomi og Løn varetager opgaver vedr. kommunens økonomistyring, herunder udarbejdelse af budget, budgetopfølgning, likviditetsstyring og regnskab, sikrer regningsbetaling og ledelsestilsyn samt administrerer den finansielle politik. Økonomi og Løn udfører herudover opgaver vedrørende ansættelser og fratrædelser, herunder sikrer lønindplacering og lønudbetaling.

Borgerservice varetager betjening af borgerne, herunder support omkring digital selvbetjening.

Primære opgaver for Direktionen:

Direktionen er kommunens øverste administrative ledelsesforum og har den administrative beslutningskompetence og ansvar for kommunens samlede opgavevaretagelse og udvikling.

Direktionen arbejder som en enhedsdirektion med afsæt i Byrådets vision "Hverdag og fællesskab i bevægelse", målsætninger og budget, og sætter den overordnede strategiske retning for Egedal Kommune som helhed.

Direktørerne har det strategiske ansvar for deres respektive fagområder, det overordnede ansvar for opgaveporteføljen, samt indblik i drift, budgetter og relevant lovgivning for deres respektive fagområder. Direktørerne skal understøtte det tværgående perspektiv i kommunen, er ofte ansvarlige for større tværgående udviklingsprojekter og sikrer, at den øvrige direktion inddrages i relevant omfang.

Fokusområder:

Borgerservice og organisations fokusområder er som udgangspunkt identiske med den samlede kommunale organisations fokusområder; dvs. indrette opgaveløsningen og samarbejdet med afsæt i en stærk borgerorientering, professionel politikerbetjening, nærværende ledelse med fokus på kerneopgaven samt attraktive og fleksible arbejdspladser.

Direktionen har som overordnet formål at sikre opfyldelsen af Byrådets overordnede mål, og at sørge for en velfungerende organisation, der kan realisere Byrådets beslutninger.

Politisk udvalg:

- Økonomiudvalget
- Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget
- Plan- og Byudviklingsudvalget

2. Driftsbudget

Budget 2023 er i 2023-priser og budget 2024-27 er i 2024-priser.

2.1 Overordnet budget for Borgerservice og organisation

Tabel 1 Driftsbudget for Borgerservice og organisation fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	86.217	96.564	93.756	93.756	93.178
Øvrige udgifter	103.891	126.870	112.334	111.667	111.135
Udgifter totalt	190.107	223.435	206.091	205.423	204.313
Indtægter totalt	-52.909	-47.364	-47.364	-47.364	-47.364
Nettobevilling i alt	137.199	176.071	158.727	158.060	156.949

Den samlede nettobevilling udgør 137,2 mio. kr. i 2023. Den stiger til 176,1 mio. kr. i 2024 for herefter at falde til 158,7 mio. kr. i 2025, 158,1 mio. kr. i 2026 og 156,9 mio. kr. i 2027. Stigningen fra 2023 til 2024 skyldes primært, at der i 2024 er lagt et servicerammedepot ind på 15,0 mio. kr. Hertil kommer pris- og lønfremskrivningen fra 2023 til 2024, der udgør 9,2 mio. kr., ligesom budgettet indeholder en række lønpuljer, som udmøntes i løbet af året. Endvidere afspejler udviklingen de udgiftsreduktioner, som indgår i budget 2024, herunder personalereduktioner, lukkedag i Borgerservice, reduktion i antallet af telefonnummerserier og forventede mindreudgifter til barsler og arbejdsskader. Faldet i budgettet fra 2024 og frem skyldes den økonomiske aftale, der er indgået med den afgående kommunaldirektør, hvor udgiften ligger i 2024. De øvrige hovedbevægelser i budgettet er beskrevet i forbindelse med de enkelte rammer og aktiviteter.

2.2 Overordnet budget for Direktionen

Tabel 1 Driftsbudget for Direktion fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Løn	13.909	14.454	14.454	14.454	14.454
Øvrige udgifter	2.101	1.812	1.812	1.812	1.812
Udgifter totalt	16.010	16.266	16.266	16.266	16.266
Indtægter totalt	0	0	0	0	0
Nettobevilling i alt	16.010	16.266	16.266	16.266	16.266

Den samlede nettobevilling udgør 16,0 mio. kr. i korrigeret budget 2023. Den stiger til 16,3 mio. kr. i 2024 og fremover. Dette hænger sammen med en stigning fra 2023 til 2024 på pris- og lønfremskrivningen for i alt 0,7 mio. kr. Derudover er den strategiske pulje reduceret med 0,5 mio. kr. som følge af administrativ besparelse af personalerelateret udgifter.

Direktionens budgetramme indeholder løn til direktionen og centerchefer. Øvrige udgifter består af direktionens strategiske pulje, udviklingsmidler samt en række tilskud til aktiviteter, som julefrokost, DHL-løb og kunstforeningen.

2.3 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter for Borgerservice og organisation

I tabellerne nedenfor ses driftsbudgettet fordelt på de 3 politiske udvalg, Økonomiudvalget, Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget og Plan- og Byudviklingsudvalget.

Tablet 2a Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Borgerservice og Administration - Centerets ramme	121.233	143.193	127.688	126.888	127.362
Fælles Administration	56.357	73.999	58.595	58.095	58.095
Jura og udbud	12.675	12.870	12.870	12.870	12.870
Digitalisering	42.430	45.928	45.955	45.656	46.130
HR og Kommunikation	519	560	560	560	560
Borgertorv	9.251	9.835	9.707	9.707	9.707
ADM bidrag, Refusion m.v.	-50.326	-45.460	-45.460	-45.460	-45.460
Overførte administrationsudgifter m.v.	-2.689	-2.819	-2.819	-2.819	-2.819
TM Overførte administrationsudgifter m.v.	-199	-209	-209	-209	-209
Den centrale Refusionsordning	-47.438	-42.432	-42.432	-42.432	-42.432
Fælles for alle - lønpuljer m.v.	44.527	52.061	52.707	53.007	52.532
Seniorjob	2.554	2.141	2.141	2.141	2.141
Kontorelever	2.134	2.253	2.253	2.253	2.253
MED/arbejds miljø	279	301	301	301	301
Arbejds miljøudvalg	176	190	190	190	190
Tværgående uddannelses puljer	935	929	812	812	812
Psykologisk krisehjælp	824	889	889	889	889
Lokal Akutpulje	220	0	0	0	0
Rekruttering	281	303	303	303	303
Adm. bidrag lønmodtagernes feriemidler	91	98	98	98	98
Lønpuljer	7.691	13.825	13.825	13.825	13.825
Tjenestemandspensioner	22.349	23.534	23.834	24.134	23.659
Interne forsikrings puljer	6.994	7.598	8.061	8.061	8.061
Byrådet	14.281	18.457	16.026	15.859	14.749
Fælles formål	186	194	194	194	194
Byråd	13.813	16.965	14.368	14.368	14.368
Råd og Nævn	275	187	187	187	187
Valg	6	1.110	1.278	1.110	0
Nettobevilling Økonomiudvalget i alt	129.714	168.250	150.961	150.294	149.184

Centrets ramme

De primære aktiviteter i Borgerservice og organisation afholdes inden for denne ramme.

Det drejer sig hovedsageligt om centrets samlede lønbudget og de personalerelaterede udgifter, Kommunikation, Borgerbetjening, Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark samt udgifter til Digitalisering og IT, som er fælleskommunale.

Budgettet til centerets ramme udgør i 2023 121,2 mio. kr. og stiger til 143,2 mio. kr. i 2024.

Der er således en stigning fra 2023 til 2024 på i alt 22,0 mio. kr. Det dækker ud over pris- og lønstigningen på 7,1 mio. kr. hovedsageligt over servicerammedepotet på 15 mio. kr. i 2024. Herudover er indarbejdet budgetbesparelser ift. bl.a. reduktion af telefonnummerserier, personalereduktioner og ugentlig lukkedag for borger-henvendelser. Endvidere er udgifterne til Udbetaling Danmark nedjusteret, mens udgifterne til Borgertovet er opjusteret. Sidstnævnte skyldes et forventet fald i opkrævede indtægter.

ADM bidrag, Refusion m.v.

Det samlede budget udgør i alt 50,3 mio. kr. i netto indtægter i 2023, og 45,5 mio. kr. fra 2024 og frem. Der er således et fald fra 2023 til 2024 på 4,8 mio. kr. Ud over pris- og lønstigningen på 1,5 mio. kr. dækker det over, at der i 2023 er budgettet med ekstraordinære indtægter vedrørende den centrale refusionsordning, som vedrører restafregningen på 2022.

Administrationsbidrag m.v. består primært af administrationsbidrag fra affaldssektoren.

Fælles for alle - lønpuljer m.v.

Rammen indeholder aktiviteter, der primært vedr. hele organisationen. Det drejer sig hovedsageligt om seniorjob, kontorelever ansat i administrationen, krisehjælp til medarbejdere, uddannelsespulje til finansiering af centralt fastsat kompetence- og organisationsudvikling samt tjenestemandspensioner ekskl. tidligere borgmestre.

Lønpuljer, der omfatter centralt afholdte udgifter til løn, overenskomstbestemte midler m.v. fordeles til kommunens enheder i løbet af året. Den største pulje er barselspuljen.

Egedal Kommune er selvforsikret i form af Interne forsikringspuljer vedrørende arbejdsskade og – ulykker. Der er ansat en daglig arbejdsmiljøleder, som skal sikre en forebyggende indsats i forhold til arbejdsmiljøområdet.

Det samlede budget udgør i alt 44,5 mio. kr. i 2023, og stiger til 52,1 mio. kr. i 2024. Herefter stiger det lidt henover årene i 2025-2026.

Stigningen på 7,6 mio. kr. fra 2023 til 2024 dækker, ud over pris- og lønfremskrivningen på 2,4 mio. kr. over mindre- og merudgifter, og skyldes primært:

- Grundet færre seniorjobbere er nettoudgiften reduceret med 0,5 mio. kr. fra 2023 til 2024
- Der er ikke indlagt budget i 2024 og frem vedr. akutpuljen, da dette reguleres ifm. overførelses-sagen. Budgettet reduceres derfor med 0,2 mio. kr.
- Barselspuljen stiger med 5,6 mio. kr. fra 2023 til 2024. Det skyldes en kombination af, at budgettet for 2023 er reduceret pga. udmøntning til andre områder i løbet af året, men også at barselspuljen er reduceret med 1 mio. kr. i budgettet for 2024 som følge af forventede mindreudgifter.
- Tjenestemandspensioner stiger 0,3 mio. kr. fra 2023 til 2024
- Interne forsikringspuljer er reduceret med 0,5 mio. kr. som følge af forventede mindreudgifter til arbejdsskader

Byrådet

På rammen afholdes primært aktiviteter vedr. Byrådet (Løn, tjenestemandspensioner til tidligere borgmestre, diæter, repræsentation, mødeaktiviteter, kompetenceudvikling) og kontingent til KL samt løn til kommunaldirektøren. Derudover er der udgifter i forbindelse med valg.

Det samlede budget udgør i alt 14,3 mio. kr. i 2023, og stiger til 18,5 mio. kr. i 2024 og varierer lidt i de efterfølgende år. Stigningen på 4,2 mio. kr. fra 2023 til 2024 dækker ud over pris- og lønstigningen på 0,8 mio. kr. følgende:

- Budgettet til byrådet stiger fra 2023 til 2024 med 2,4 mio. kr. Denne stigning skyldes den økonomiske aftale, som der er indgået med den tidligere kommunaldirektør.
- Budgettet vedr. råd og nævn falder med 0,1 mio. kr. fra 2023 til 2024 som konsekvens af budgettet for 2023
- Budgettet til valg stiger med 1,1 mio. kr. fra 2023 til 2024
- Byrådets ramme reduceres med 0,1 mio. kr. som konsekvens af budgettet for 2024.

Tabel 2b Driftsbudget for Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret	Budget	Budget	Budget	Budget
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2023	2024	2025	2026	2027
Borgerservice og Administration - Centerets ramme	2.857	2.929	2.929	2.929	2.929
Erhverv	2.857	2.929	2.929	2.929	2.929
Nettobevilling Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt	2.857	2.929	2.929	2.929	2.929

Erhverv

Erhvervsbudgettet udgør 2,9 mio. kr. i 2024 og består primært af lønudgifter til de to medarbejdere i erhvervsteamet, og medfinansiering af Erhvervshus Hovedstaden. Stigningen fra 2023 til 2024 skyldes pris- og lønfremskrivningen på 0,2 mio. kr. samt nedlæggelse af erhvervspuljen på 0,1 mio. kr.

Tablet 2c Driftsbudget for Plan- og Byudviklingsudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Borgerservice og Administration - Centerets ramme	4.627	4.892	4.837	4.837	4.837
Ejendom og GIS	4.627	4.892	4.837	4.837	4.837
Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt	4.627	4.892	4.837	4.837	4.837

Ejendom og Gis

På rammen afholdes udgifter til afdrag på lån til almene boliger samt drift og vedligeholdelse af grunddata, som f.eks. adresseregister, bygnings- og boligregistret. Budgettet til dette lå før under By, kultur og fritid, men er i forbindelse med budget 2023 flyttet til Borgerservice og organisation. Budgettet til ejendom og Gis udgør 4,9 mio. kr. i 2024. Stigningen fra 2023 til 2024 skyldes pris- og lønfremskrivningen.

2.4 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter for Direktionen

Tablet 2 Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Kommunaldirektørens Ramme	7.201	7.111	7.111	7.111	7.111
Løn	5.123	5.324	5.324	5.324	5.324
Puljer	2.049	1.756	1.756	1.756	1.756
Fællesudgifter	28	31	31	31	31
Direktør m.a Social og Handicap, Sundhed og Omsorg, Dagtilbud og Skole, Jobcenter og ydelse	5.536	5.753	5.753	5.753	5.753
Lederløn	5.524	5.740	5.740	5.740	5.740
Egne midler	12	13	13	13	13
Direktør m.a By, Kultur og Fritid, Ejendom og Byggeri, Klima, Natur og Miljø	3.273	3.402	3.402	3.402	3.402
Lederløn	3.261	3.389	3.389	3.389	3.389
Egne midler	12	13	13	13	13
Tværgående team - en plan	0	0	0	0	0
Nettobevilling Økonomiudvalget i alt	16.010	16.266	16.266	16.266	16.266

Lønbudgettet udgør løn til 2 fagdirektører og 10 centerchefer. Forskellen mellem 2023 og 2024 på knap 0,3 mio. kr. skyldes pris- og lønfremskrivningen på 0,7 mio. kr., samt reduktion af den strategiske pulje med 0,5 mio. kr. vedrørende afskaffelse af julegaver til medarbejderne i Egedal Kommune.

Der er i direktionens budgetramme placeret puljer og budget til fællesudgifter for hele organisationen.

2.5 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger for Borgerservice og organisation

Primære drivere	Forudsætninger
1. Løn	En stor del af det samlede budget anvendes til aflønning af faste medarbejdere. I administrationen aflønnes også kontorelever, seniorjobbere og politikere fra centerets bevilling.
2. Digital understøttelse	Den digitale understøttelse udgøres af flere områder: 1. Applikationer. Systemer og platforme der understøtter kommunens sagsbehandling, velfærdsydelse, velfærdsproduktion og kommunikation med borgerne 2. Basis IT, som er de digitale arbejdspladser og IT infrastrukturen. Der er i alt budgetlagt med udgifter til central IT på i alt 45,9 mio. kr. Heraf 20,6 mio. kr. til IT-Forsyningen. Det skal bemærkes, at udgifter i forbindelse med eftervirkning af monopolbruddet indebærer faldende udgifter til de udfasede KMD systemer og stigende udgifter til Kombitsystemer i takt med at nye systemer kommer til. Stadig flere arbejdsområder dækkes af Kombitsystemer, hvorfor der her forventes stigende udgifter.
3. Antal Tjenestemandspensionister	Der er budgetteret i forhold til antallet af pensionerede tjenestemænd primo 2023 samt forventninger til af-/og tilgang i årene frem.

2.6 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger for Direktionen

Primære drivere	Forudsætninger
4. Interne og eksterne udgiftsdrivere	Hovedparten af bevillingen i Direktionen vedrører løn, puljer og tværgående fællesudgifter. Udgifterne er således i vidt omfang styrbare og drives af indgåede aftaler, samt konkrete politiske og administrative beslutninger.

Renter, tilskud, udligning, skatter og lån

1. Formål, primære opgaver og politiske udvalg

Primære opgaver:

Kommunens finansielle poster omfatter statslige tilskud, kommunal udligning, skatter samt lån og renter, der samlet udgør Egedal Kommunes finansielle budget. Dertil kommer kommunens balanceforskydninger, der bl.a. omfatter ændringer i beboerindskudslån, andre tilgodehavender, grundkapitalindskud til Landsbyggefonden og regnskabsmæssige konti til mellemregninger mellem årene.

Kommunens udgifter finansieres primært af indtægter fra de forskellige skatter samt statstilskud. Byrådet skal ved budgetvedtagelsen beslutte, om kommunen vil tage mod statens tilbud om en garanti for årets indtægter fra skatter, tilskud og kommunal udligning, eller om kommunen vil vælge at selvbudgettere indtægterne på grundlag af egne skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb. Budget 2024 bygger på valg af selvbudgettering, mens budgettet hviler på statsgarantiens forudsætninger.

Ud over indtægter fra de forskellige skatter samt statstilskud og andre særtilskud, kommer en mindre del af finansierungsgrundlaget fra låneoptag til bl.a. energiinvesteringer i kommunale bygninger. Afdragene og renterne finansieres af de årlige skatteindtægter og påvirker dermed den årlige driftsbalance. Kommunens lån er altovervejende optaget i Kommunekredit, der yder lån til kommuner og regioner og til selskaber/institutioner med 100 % kommunegaranti. Renteudviklingen følges løbende og rentebudgettet er tilpasset i forhold til de seneste forventninger til markedsudviklingen.

Kommunens gælds- og aktivpleje forvaltes ud fra kommunens finansielle politik, der senest er revideret i 2019 i forbindelse med, at Byrådet traf en beslutning om, at kommunen fremover skal investere fossilfrit.

Forskydninger på kommunens balance på tværs af måneder og år påvirker kommunens likviditet. Forskydninger omfatter bl.a. refusionstilgodehavender, hvor kommunen oppebærer en udgift i en periode, før refusionen modtages. Balanceforskydninger omfatter også grundkapitalindskud som ofte udgør økonomisk væsentlige beløb, som kommunen indbetaler til Landsbyggefonden i forbindelse med etablering af almennyttige boliger – og som i praksis er rente- og afdragsfrie 50-årige lån til almennyttige boligorganisationer.

Fokusområder:

På det finansielle område er det væsentligt, at administrationen:

- løbende følger udviklingen i budgetforslagsårets indtægter og udgifter fra skatter, tilskud og kommunal udligning frem mod budgetvedtagelsen.
- sikrer en høj grad af budgetsikkerhed gennem begrænsede eksponeringer over for ændringer i renteniveauer, valutakurser og aktiekurser, der kan påvirke budgettet og hermed kommunens samlede budgetoverholdelse.
- har fokus på likviditetsstyring med henblik på at optimere afkast og finansieringsomkostninger.
- sikrer balance mellem lånoptagelse og afdrag på lån over en periode. Undtaget herfor er låneoptag i forbindelse med energibesparende foranstaltninger, samt lån til almene boliger/ældreboliger, som afdrages over huslejen.

Politisk udvalg:

- Økonomiudvalget

2. Budget

2.1 Overordnet budget

Alle beløb på konto 7 og 8 er i løbende priser.

Tabel 1 Budget fordelt på hovedfunktion

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Økonomiudvalget					
Finansindtægter og udgifter	2.692	3.176	3.256	3.256	3.456
Skat, Tilskud og udligning	-2.863.881	-3.092.375	-3.209.664	-3.397.205	-3.587.629
Lån og afdrag	-16.152	23.093	23.093	23.093	23.093
Balanceforskydninger	243	-621	-621	-621	-621
Nettobevilling i alt	-2.877.098	-3.066.727	-3.183.936	-3.371.477	-3.561.701

Samlet stiger nettobevillingen fra -2.877,1 mio. kr. i 2023 til -3.066,1 mio. kr. i 2024 og stiger yderligere i overslagsårene.

Finansindtægter og -udgifter

Der er netto budgetlagt med udgifter for 3,2 mio. kr. i 2024. Finansindtægter og -udgifter er et nettobudget for renteindtægter og -udgifter samt afkast, udbytte og kurstab/gevinst, og dertil kommer indtægter fra garantiprovision, der er en markedsbaseret rente som kommunen opkræver fra kommunale selskaber på konkurrenceudsatte områder for at stille garanti for lån. Lån er budgetteret med en fastforrentet rente på 2,50 %, som vil blive reguleret i forbindelse med årets budgetopfølgninger i lyset af renteutviklingen.

Ud af de likvide midler, der er investeret i aktier og obligationer, er 284 mio. kr. investeret i REPO obligationer som anvendes i forbindelse med den daglige likviditetsstyring til udligning af forskydninger mellem ind- og udbetalinger - især omkring månedsskiftet. Derudover er der deponerede indtægter for 37 mio. kr. fra salg af det fælleskommunale forsyningsselskab HMN, hvoraf kommunen frit kan disponere over 29 mio. kr.

Skat, Tilskud og udligning

De samlede indtægter fra skatter, statstilskud og kommunal udligning udgør -3.092,4 mio. kr i 2024 og stiger til -3.587,6 mio. kr. i 2027.

Egedal Kommunes primære indtægter består af skatterne – særligt den kommunale indkomstskat og indtægter fra grundskyld vægter tungt. Herudover indgår det ordinære statstilskud samt en række særtilskud, og som en udgift indgår kommunens bidrag til udligningen. Det ordinære statstilskud beregnes ud fra folketallet, mens den kommunale udligning beregnes ud fra en række socio-økonomiske og alders-bestemte kriterier samt beskatningsgrundlaget.

Kommunens aktiviteter finansieres derudover af brugerbetaling og refusioner, der budgetlægges som indtægtsbevillinger under driften af de enkelte fagområder.

Nettoindtægterne for skatter, statstilskud og den kommunale udligning stiger hen over årene, primært da beløbene er opgjort i løbende priser, men det er også et udtryk for, at Egedal Kommune er en vækstkommune, der tiltrækker nye skatteborgere. Herudover bestemmes udviklingen i indtægter af prognosen for den generelle indkomstudvikling.

Beløbene i kommunens budget for 2024 baserer sig på selvbudgettering på baggrund af statsgarantiens forudsætninger om indkomstskat, tilskud, grundskyld, samt selskabsskat, dødsbo- og forskerskat. Kommunen har således bevidst valgt at selvbudgettere med statsgaranterede tal, og derved af forsigtighedsprincip ikke budgetteret med en eventuel gevinst ved selvbudgettering på forskud.

Dette skal særligt ses i lyset af, at valg af selvbudgettering beror på, at ekstraordinært mange kommuner har valgt at selvbudgettere i 2024. Det betyder dels, at der er en sandsynlighed for en økonomisk gevinst som udbetales til kommunerne i budget 2027. Men det betyder samtidigt, at omfanget af selvbudgetteringskommuner indebærer, at modregningen af selvbudgetteringsgevinster i kommunernes bloktilskud kan have væsentlig katakter. En eventuel gevinst for Egedal Kommune reserveres derved til finansieringen af kommunens andel af bloktilskudsmodregningen.

Overslagsårene 2025-27 er baseret på en fremskrivning af statsgarantiens tal på baggrund af KL's modeller og væksten i befolkningsgrundlaget jf. kommunens egen befolkningsprognose, samt på baggrund af kommunens egne beregninger og konkrete forventninger til udviklingen i fx selskabsskat og andre skatter.

Indtægterne fra grundskyld er baseret på Skattestyrelsens revurderede grundlag for grundskyld. Der er en række særlige forhold vedr. budgettering af grundskyld, som er en udløber af boligskatteforliget. Dels overgår opkrævning af grundskyld til Staten i 2024 og dels vil opkrævningen basere sig på de prognoser, der er for opkrævning af grundskyld. Disse er udarbejdet af Vurderingsstyrelsen. Der har været en del usikkerhed omkring disse prognoser. Administrationen vurderer imidlertid i forhold til budgetgrundlaget, at de prognoser, der foreligger på nuværende tidspunkt, ikke afviger væsentligt fra de forventninger, der lå til grund for budget 2024 i det vedtagne budget 2023.

Der er herudover en række usikkerheder omkring omfang af efterreguleringer af grundskyld opkrævet for perioden 2021-2023. Egedal Kommune har været i dialog med KL herom og vurderer, at usikkerheden omkring budgettering af eventuelle efterreguleringer er for stor til, at der forlods i budgettet skal indarbejdes skøn for efterreguleringer i budgetoverslagsårene. Det samme gælder i forhold til de usikkerheder, der knytter sig til statens overtagelse af kommunernes tilgodehavender vedr. fastfrysning af grundskyld og lån til pensionister, som følge af fritagelse for betaling af grundskyld, som formentligt er aktuelt tidligst i 2026.

Omvendt er indtægterne i lyset af ovenstående forbedrede af følgende forhold:

- Skøn for det statsgaranterede grundlag for indkomstskatter (og dermed ligeledes selvbudgetteringsgrundlaget) er forbedret som resultat af opjusterede forventninger til lønudviklingen.
- Særlig høj afregning af selskabsskat for indkomståret 2021, hvor virksomhederne har ekspederet særlig mange ordrer på baggrund af nedlukningen i 2020. Dette vurderes at svare til et ekstraordinært provenu på op mod 20 mio. kr.
- Særligt høje indtægter fra dødsboskat
- Lavere bidrag til udligning som følge af højere socioøkonomisk udgiftsbehov svarende til en permanent opregulering af indtægtssiden på op mod 14 mio. kr.
- Høj budgetgaranti og dermed bloktilskud som følge af statens skøn for udviklingen i ledigheden for 2024 og frem.

Balanceforskydninger

Der er i 2024 og overslagsårene budgetlagt med en nettoindbetaling på -0,621 mio. kr. Posten dækker årets budgetterede bevægelser i værdien af bl.a. indskud i landsbyggefonden, beboerindskud, deponerede beløb for lån samt anden gæld. Der er dog ikke konkret budgetlagt med indskud i Landsbyggefonden i budgetperioden.

Lån og afdrag

De budgetterede bevægelser under lån og afdrag udgør en udbetaling på 23 mio. kr. i alle årene 2024-27. Posten indeholder de budgetterede bevægelser i værdien af kommunens gæld til Kommunekredit, realkreditinstitutter samt gæld vedr. ældreboliger. Under posten "Kommunekredit" er budgetlagt afdrag på eksisterende lån samt forventet optagelse af nye lån.

Kommunens låneoptagelse er begrænset til en række specifikke områder, hvor der er låneberettigede udgifter som følge af planlagte anlægsprojekter. Tabellen nedenfor viser, hvilke anlægsområder der anses som låneberettigede i Egedal Kommune, samt den for nærværende forventede størrelse af de låneberettigede udgifter.

Tabel 2 Oversigt over lånefinansiering af anlægsprojekter og øvrige låneberettigede områder

Lånebeløb i 1.000 kr.	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Energioptimering	-7.400	0	0	0
Læringsfællesskaber	-22.597	-31.811	-34.357	-34.250
Sum	-29.997	-31.811	-34.357	-34.250

Kilde: Investeringsoversigten m.m.

Til anlægsprojektet "Energioptimering" er der fuld lånefinansiering, hvorimod der kun er ca. 43 % af anlægsprojektet "Læringsfællesskaber", der kan lånefinansieres. Derfor afspejler oversigten ikke den fulde anlægsinvestering. I regnskabssituationen udskilles de endelige udgifter, der er låneberettigede og som skal godkendes af kommunens revision.

De låneberettigede udgifter undergår en løbende korrektion i forbindelse med projekternes reperiodisering over årene i de løbende budgetopfølgninger og i forbindelse med forberedelsen af kommende års budgetter. På den baggrund optages ultimo 2024 lån for de på det tidspunkt forventede låneberettigede udgifter i 2024. Der er for nærværende budgetteret med, og dermed indregnet i den samlede økonomi, en forventet låneoptagelse for 16,7 mio. kr., hvilket ud fra en forsigtig tilgang er lidt lavere end de på nuværende tidspunkt forventede låneberettigede udgifter på 30 mio. kr. i 2024. I forbindelse med vedtagelsen af budget 2024 blev "Energi-optimering" rykket fra 2025 til 2024, jf. tabel 2, hvilket forhøjer lånemulighederne i 2024.

Låneoptagelse til finansiering af fastfrysning af grundskylden bortfalder i forbindelse med statens overtagelse af opkrævningsopgaven og vil derfor ikke indgå i den fremadrettede budgetstyring, hvad angår lån og afdrag jf. ovenfor.

Såfremt det ved regnskabsaflæggelsen for 2023 viser sig, at der er lånt for højt et beløb set i forhold til de endelige låneberettigede udgifter, bliver låneoptagelsen nedbragt i 2024 og en sag herom forelægges Byrådet inden 31/3 2024.

2.2. Budget fordelt på rammer og aktiviteter

Tabel 3 viser det samlede budget fordelt på aktiviteter.

Tabel 3 Budget fordelt på funktion

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Finansindtægter og -udgifter					
Indskud i pengeinstitutter m.v.	165	165	165	165	165
Realkreditobligationer	-3.583	-3.618	-3.618	-3.618	-3.618
Tilgodehavender i betalingskontrol	-230	-230	-230	-230	-230
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	375	375	375	375	375
Udlån til beboerindskud	-20	-20	-20	-20	-20
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-1.000	-700	-700	-700	-500
Andre forsyningsvirksomheder	-40	-40	-40	-40	-40
Anden gæld	2	2	2	2	2
Realkredit	60	60	60	60	60
Kommunekreditforeningen	8.284	8.498	8.578	8.578	8.578
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-303	-306	-306	-306	-306
Garantiprovision	-1.018	-1.011	-1.011	-1.011	-1.011
Finansindtægter og -udgifter i alt	2.692	3.176	3.256	3.256	3.456
Tilskud, udligning og skatter					
Udligning og generelle tilskud	-53.806	-68.892	-77.826	-139.755	-187.262
Udligning og tilskud vedrørende udlænding	3.430	4.128	4.506	4.945	5.419
Kommunale bidrag til regionerne	5.301	5.558	5.831	6.157	6.505
Særlige tilskud	-36.245	-37.056	-37.715	-37.924	-38.568
Kommunal indkomstskat	-2.475.884	-2.607.514	-2.760.903	-2.888.692	-3.023.474
Selskabsskat	-18.575	-63.812	-30.000	-30.000	-30.000
Anden skat på lignet visse indkomster	-2.346	-8.333	-2.300	-2.300	-2.300
Grundskyld	-285.288	-315.982	-310.782	-309.161	-317.474
Anden skat på fast ejendom	-468	-472	-475	-475	-475
Tilskud, udligning og skatter i alt	-2.863.881	-3.092.375	-3.209.664	-3.397.205	-3.587.629
Balanceforskydninger/mellemregninger					
Pantebreve	-30	-30	-30	-30	-30
Udlån til beboerindskud	900	900	900	900	900
Indskud i landsbyggefonden	864	0	0	0	0
Andre langfristede udlån og tilgodehavend	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Deponerede beløb for lån m.v.	-2.957	-2.957	-2.957	-2.957	-2.957
Anden gæld	-533	-533	-533	-533	-533
Balanceforskydninger i alt	243	-621	-621	-621	-621
Lån/Afdrag					
Realkredit	68	68	68	68	68
Kommunekreditforeningen	-20.548	18.667	18.667	18.667	18.667
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	4.327	4.359	4.359	4.359	4.359
Lån i alt	-16.152	23.093	23.093	23.093	23.093
Nettobevilling i alt	-2.877.098	-3.066.727	-3.183.936	-3.371.477	-3.561.701

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Skatter, tilskud og udligning	Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter, samt statstilskud og øvrige mindre tilskudsordninger. Byrådet skal ved budgetvedtagelsen beslutte, om kommunen vil tage imod statens tilbud om en garanti for årets indtægter og udgifter ved skatter, tilskud og kommunal udligning, i stedet for at selvbudgettere indtægterne ud fra egne skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb.

	<p>Selvbudgettering kan umiddelbart medføre en gevinst i 2024 på lidt over 9 mio. kr. og en mulig positiv efterregulering i 2027 på yderligere næsten 22 mio. kr.</p> <p>En gevinst på 9 mio. kr. i 2024 er ikke en størrelse som Egedal kommune normalt vil forfølge. Men valget mellem statsgaranti og selvbudgettering er altid afhængigt af såvel interne som eksterne forhold.</p> <p>Ift. de interne forhold (der afhænger af forventet udvikling i skattegrundlag og indbyggertal her i Egedal) er forventningerne til forskellen mellem statsgaranti og selvbudgettering begrænset, og de aktuelle indbyggertal for Egedal kommune peger i retningen af, at gevinsten ved at selvbudgettere i 2024 med afsæt i vores interne forhold vil være begrænset.</p> <p>Ift. de eksterne forhold skete der op til budgetvedtagelsen en markant udvikling, hvor 78 kommuner helt ekstraordinært endte med at vælge selvbudgettering. (svarende til 89 % af beskatningsgrundlaget).</p> <p>Der kom således en selvbudgetterings-bølge uden fortilfælde. Og det har en selvforstærkende effekt, ligesom det har stor betydning for det valg, som byrådet skulle træffe.</p> <p>Kommunen kiggede således ind i en potentiel gevinst ved, at statsgarantien syntes at undervurdere den fremgang, som kommer i resten af landet. Og når der kommer fremgang i resten af landet, bliver Egedal relativt fattigere - og skal derfor slippe billigere i udligningen.</p> <p>Med de mange selvbudgetteringskommuner, som kom til hen mod budgetvedtagelsen var der mere og mere, som tydede på, at statsgarantien var undervurderet – og at potentialet derfor kunne forventes. Samtidig er alt i kommunaløkonomi et nulsums-spil. Og hvis der kommer en selvbudgetteringsgevinst til udbetaling ifm. den endelige opgørelse i 2027, så medfører det en modgående nedsættelse af bloktilskuddet. Det betyder med andre ord, at jo flere som selvbudgetterer, jo mindre bliver risikoen, da eventuelle tab og gevinster (på landsplan) modregnes på bloktilskuddet. Det betyder samtidig, at dem som fastholder statsgarantien kigger ind i et stadig større tab i 2027, jo flere som vælger selvbudgettering, og vælger rigtigt. På tidspunktet for budgetvedtagelsen var det ikke urealistisk med en selvbudgetteringsgevinst på landsplan i størrelsesordenen 5 mia. kr. og en modregning i bloktilskuddet på tilsvarende beløb – hvilket betyder godt 35 mio. kr. for Egedals vedkommende. Egedal Kommune ville derfor kigge ind i en stigende regning i 2027 i takt med, at flere kommuner valgte selvbudgettering.</p> <p>Omfanget af kommuner der pegede mod at vælge selvbudgettering ændrede således forudsætningerne væsentligt.</p> <p>Byrådet besluttede på denne baggrund ved budgetvedtagelsen, at basere budgettet på selvbudgettering.</p> <p>Byrådet besluttede også, at fastholde et indtægtsskøn for 2024 svarende til statsgarantien, og der hjemtages ikke på forhånd noget provenu, da kommunen jo altså kan forvente et lavere bloktilskud for 2027, som den forventede gevinst vil gå til at finansiere.</p>
2. Lån	<p>Kommunen havde ultimo 2022 en langfristet gæld på 553,6 mio. kr. ekskl. ældreboliger og leasing. Med årlige afdrag på lidt under 40 mio. kr. afdrages der mere end der lånoptages, jf. tabel 3. For ældreboliger udgjorde gælden 43,8 mio. kr., hvor ydelserne finansieres over beboernes husleje.</p> <p>En række af kommunens anlægsprojekter finansieres ved lån. Lån påvirker kommunens økonomi over sædvanligvis 25 år med afdrag og renter. I budgettet indgår de lån som kommunen har optaget i tidligere år, samt forventede afdrag og renter ved nye lånoptag på baggrund af politisk besluttede projekter. For nye lån er der budgetteret med en rente på 2,50 %. Lån optages i slutningen af regnskabsåret efter godkendelse af Byrådet.</p>

3. Finansindtægter og -udgifter	Renteindtægter/udgifter samt det samlede afkast kan variere meget i både positiv og negativ retning. Niveauet er lagt ud fra forventninger til udviklingen i renteniveauet og afkast på de investerede midler. Der er investeret ca. 525 mio. kr. af ikke deponerede midler i aktier og obligationer på tidspunktet for vedtagelsen af budget 2024. Dertil kommer deponerede midler vedrørende HMN.
4. Balanceforskydninger	Balanceforskydninger har en stor likviditetsmæssig indvirkning på kommunens økonomi. Forskydningerne omfatter bl.a. bevægelser ift. mellemregningskonti, forskydninger i kommunens restancer, eventuelle grundkapitalindskud samt forudbetalte refusioner.

Pris- og lønskøn

Den samlede økonomi i budgetforslag 2024-27 er beregnet på baggrund af KL's pris- og lønskøn pr. juli 2023, som kan ses nedenfor.

Tabel 1 Oversigt over pris- og lønstigningsprocenter

Pris- og lønstigningsprocenter, fordelt på arter	Nye skøn juni 2022-23 ¹⁾	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27
	1. Lønninger	2,55	4,07	5,10	5,10
2.2 Fødevarer	7,51	3,00	1,99	1,99	1,99
2.3 Brændsel og drivmidler	-3,99	0,17	1,99	1,99	1,99
2.6 Køb af jord og bygninger	-9,20	-0,50	1,99	1,99	1,99
2.7 Anskaffelser	4,46	3,61	1,99	1,99	1,99
2.9 Øvrige varekøb	6,40	2,47	1,99	1,99	1,99
4.0 Tjenesteydelser uden moms	4,72	5,10	5,10	5,10	5,10
4.0.0 Tjenesteydelser uden moms u/prisreg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Entreprenør- & håndværkerydelser	3,20	2,80	2,80	2,80	2,80
4.5.0 Entreprenør- & håndværkerydelser u/prisreg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6 Betalinger til staten	2,26	3,46	3,60	3,60	3,60
4.7 Betalinger til kommuner	3,14	4,13	4,83	4,83	4,83
4.8 Betalinger til regioner	2,64	3,56	4,11	4,11	4,11
4.9 Øvrige tjenesteydelser	4,72	5,10	5,10	5,10	5,10
4.9.0 Øvrige tjenesteydelser u/prisreg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Tj. mandspensioner m.v.	2,59	4,07	5,10	5,10	5,10
5.2 Overførsler til personer	2,01	3,30	3,30	3,30	3,30
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	3,00	3,87	3,87	3,87	3,87
6. Finansudgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1 Egne huslejeindtægter	3,14	4,13	4,83	4,83	4,83
7.2 Salg af produkter og ydelser	3,14	4,13	4,83	4,83	4,83
7.2.0 Salg af produkter og ydelser u/prisreg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6 Betalinger fra staten	3,14	4,13	4,83	4,83	4,83
7.7 Betalinger fra kommuner	3,14	4,13	4,83	4,83	4,83
7.8 Betalinger fra regioner	3,14	4,13	4,83	4,83	4,83
7.9 Øvrige indtægter	3,14	4,13	4,83	4,83	4,83
7.9.0 Øvrige indtægter u/prisreg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.6 Finansudgifter	2,03	3,30	3,30	3,30	3,30

Kilde: KL's budgetvejledning 2024, afsnit G1-3 Generelle forudsætninger for budgetlægningen 2024-27

¹⁾ Det er disse skøn der indgår i fremskrivningen af budget 2024-27

Den samlede løn- og prisudvikling i budgetforslaget

I tabel 1-4 er vist den løn- og prisudvikling, som ligger til grund for budgetforslag 2024-2027.

Tabel 2 De anvendte lønskøn for serviceudgifter

Procent	2022-23 ¹⁾	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27
Anvendt lønstigning i budgetforslag 2024-27	2,59	4,07	5,10	5,10	5,10

Kilde: KL's budgetvejledning 2024, afsnit G1-3 Generelle forudsætninger for budgetlægningen 2024-27

¹⁾ Det er disse skøn der indgår i fremskrivningen af budgetforslag 2024-27

Tabel 3 Den anvendte prisudvikling for serviceudgifter

Procent	2022-23 ¹⁾	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27
Anvendt prisstigning i budgetforslag 2024-27	4,35	4,26	4,26	4,26	4,26

Kilde: KL's budgetvejledning 2024, afsnit G1-3 Generelle forudsætninger for budgetlægningen 2024-27

¹⁾ Det er disse skøn der indgår i fremskrivningen af budgetforslag 2024-27

Tabel 4 Den samlede pris- og lønudvikling for serviceudgifter

Procent	2022-23 ¹⁾	2023-24	2024-25	2025-26	2026-27
Anvendt pris-/lønstigning i budgetforslag 2024-27	3,10	4,10	4,80	4,80	4,80

Kilde: KL's budgetvejledning 2024, afsnit G1-3 Generelle forudsætninger for budgetlægningen 2024-27

¹⁾ Det er disse skøn der indgår i fremskrivningen af budgetforslag 2024-27

0240 EGEDAL

HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET

Hovedoversigt til budget, der er flerårig, har til formål på den ene side at give politikerne et summarisk overblik over den aktivitetsmæssige og finansielle udvikling i de kommende år samt medvirke til løsningen af oplysningsopgaven over for borgerne, og på den anden side at give staten mulighed for umiddelbart efter budgetvedtagelsen at få et summarisk overblik over de kommunale budgetter.

Oversigten, som er specificeret på hovedkonto, er opdelt i:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Renter
- D. Finansforskydninger
- E. Afdrag på lån
- F. Finansiering

Summen af posterne A til E finansieres under et af post F.

HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	
	UDGIFT	INDTÆGT
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)		
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	86.154	18.473-
Heraf refusion		
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	66.836	69.988-
02 Transport og infrastruktur.	62.607	
03 Undervisning og kultur.	708.437	75.090-
Heraf refusion.		932-
04 Sundhedsområdet.	249.615	259-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse.	1.953.826	446.062-
Heraf refusion.	259-	160.445-
06 Fællesudgifter og administration.	397.287	6.626-
Heraf refusion		
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.	3.524.761	616.498-
Heraf refusion.	259-	161.377-
B. ANLÆGSVIRKSOMHED		
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	34.340	
01 Forsyningsvirksomheder mv.	4.000	
02 Transport og infrastruktur.	3.100	
03 Undervisning og kultur.	64.300	
04 Sundhedsområdet		
05 Sociale opgaver og beskæftigelse.	20.250	
06 Fællesudgifter og administration.	11.400	
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.	137.390	
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06		
C. RENTER.	8.366	5.190-
D. BALANCEFORSKYDNINGER		
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11).	21.074	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62).	57-	563-
BALANCEFORSKYDNINGER I ALT.	21.016	563-
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79).	39.820	
SUM (A + B + C + D + E).	3.731.354	622.252-
F. FINANSIERING		
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)		
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79).		16.727-
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86).	608.774	705.036-
Refusion af købsmoms (7.65.87)		
Skatter (7.68.90 - 7.68.96).	11.072	3.007.185-
FINANSIERING I ALT.	619.846	3.728.948-
BALANCE.	4.351.200	4.351.200-

HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGETOVERSLAG 2025		BUDGETOVERSLAG 2026		BUDGETOVERSLAG 2027	
	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INKL. REFUSION)						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger. . .	86.199	18.388-	86.149	18.388-	87.307	18.388-
Heraf refusion						
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	66.381	69.988-	66.381	69.988-	66.381	69.988-
02 Transport og infrastruktur.	59.798		59.798		59.798	
03 Undervisning og kultur.	714.840	77.335-	723.986	79.329-	724.120	79.329-
Heraf refusion.		932-		932-		932-
04 Sundhedsområdet.	250.365	259-	250.365	259-	250.365	259-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse.	1.959.802	446.105-	1.986.642	449.926-	2.014.571	453.311-
Heraf refusion.	259-	160.578-	259-	160.437-	259-	160.456-
06 Fællesudgifter og administration.	378.118	6.626-	377.523	6.626-	376.428	6.626-
Heraf refusion						
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT.	3.515.503	618.702-	3.550.844	624.516-	3.578.970	627.901-
Heraf refusion.	259-	161.510-	259-	161.369-	259-	161.388-
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger. .	16.000		500		500	
01 Forsyningsvirksomheder mv.	1.300					
02 Transport og infrastruktur.	6.200		16.200		1.200	
03 Undervisning og kultur.	88.980		94.900		89.652	
04 Sundhedsområdet						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse.	11.500					
06 Fællesudgifter og administration.	4.100		2.000		2.000	
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT.	128.080		113.600		93.352	
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06.	159.961	27.361-	330.805	56.541-	511.849	87.261-
C. RENTER.	8.446	5.190-	8.446	5.190-	8.446	4.990-
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11) . .	26.455		57.284		92.690	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62).	57-	563-	57-	563-	57-	563-
BALANCEFORSKYDNINGER I ALT.	26.398	563-	57.227	563-	92.633	563-
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79).	39.820		39.820		39.820	
SUM (A + B + C + D + E).	3.878.208	651.817-	4.100.743	686.811-	4.325.071	720.715-
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)						
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79).		16.727-		16.727-		16.727-
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86).	617.704	722.908-	615.469	782.046-	619.584	833.490-
Refusion af købsmoms (7.65.87)						
Skatter (7.68.90 – 7.68.96).	11.484	3.115.944-	11.947	3.242.575-	12.386	3.386.109-
FINANSIERING I ALT.	629.188	3.855.579-	627.416	4.041.348-	631.970	4.236.326-
BALANCE.	4.507.396	4.507.396-	4.728.159	4.728.159-	4.957.041	4.957.041-

SAMMENDRAG AF BUDGET

Sammendrag af budget, der er flerårig, skal danne grundlag for kommunernes planlægnings- og prioriteringsopgaver, ligesom sammendraget gør det muligt for de statslige myndigheder at få oplysninger om den forventede udvikling inden for de enkelte sektorer.

Sammendraget er opstillet i samme orden som hovedoversigten, men rapporten indeholder en større detaljering af de enkelte hovedelementer i totalbudgettet.

SAMMENDRAG AF BUDGET

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	
	UDGIFT	INDTÆGT
00 Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	86.154	18.473-
0022 Jordforsyning	22	22-
0025 Faste ejendomme	24.238	12.120-
0028 Fritidsområder	17.899	2.056-
0032 Fritidsfaciliteter	22.477	1.787-
0035 Kirkegårde		
0038 Naturbeskyttelse	753	139-
0048 Vandløbsvæsen	2.914	
0052 Miljøbeskyttelse m.v.	2.852	206-
0055 Diverse udgifter og indtægter	2.042	2.085-
0058 Redningsbreds kab.	12.958	58-
00 Refusion i alt		
01 Forsyningsvirksomheder mv.	66.836	69.988-
0122 Forsyningsvirksomheder		
012201 Gasforsyning		
012202 El-forsyning		
012203 Varmeforsyning		
012204 Vandforsyning		
012206 Andre forsyningsvirksomheder		
0135 Spildevandsanlæg		
0138 Affaldshåndtering	66.836	69.988-
01 Refusion i alt		
02 Trafik og infrastruktur	62.607	
0222 Fælles funktioner	13.932	
0228 Kommunale veje	22.982	
0232 Kollektiv trafik	25.692	
0235 Havne		
02 Refusion i alt		
03 Undervisning og kultur	708.437	75.090-
0322 Folkeskolen m.m.	634.804	70.887-
0330 Ungdomsuddannelser	22.844	
0332 Folkebiblioteker	19.589	477-
0335 Kulturel virksomhed	12.561	2.624-
0338 Folkeoplysning og fritidsaktivitet m.v.	18.639	169-
0341 Regional udvikling vedr. uddannelse		
0345 Fælles funktioner		
03 Refusion i alt		932-
04 Sundhedsområdet	249.615	259-
0462 Sundhedsudgifter m.v.	249.615	259-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.953.826	446.062-
0525 Dagtilbud mv. til børn og unge	425.491	130.835-
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	132.487	326-
0530 Tilbud til ældre	416.053	54.920-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	380.288	77.677-
0546 Tilbud til udlændinge m.fl.	14.976	3.533-
0548 Førtilspensioner og personlige tillæg	156.431	3.011-
055770 Kontante ydelser i alt	250.704	3.726-

SAMMENDRAG AF BUDGET

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	
	UDGIFT	INDTÆGT
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	140.722	11.078-
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger ialt. .	36.029	512-
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige social.	904	
05 Refusion ialt.	259-	160.445-
06 Fællesudgifter og administration mv.	397.287	6.626-
0642 Politisk organisation.	13.887	
0645 Administrativ organisation.	319.805	6.626-
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter.	1.573	
0652 Lønpuljer m.v.	62.022	
06 Refusion i alt		
DRIFT OG REFUSION I ALT.	3.524.761	616.498-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	34.340	
0022 Jordforsyning.	30.260	
0025 Faste ejendomme.	2.050	
0028 Fritidsområder		
0032 Fritidsfaciliteter.	2.030	
0035 Kirkegårde		
0038 Naturbeskyttelse		
0048 Vandløbsvæsen		
0052 Miljøbeskyttelse m.v.		
0055 Diverse udgifter og indtægter		
0058 Redningsbreddskab		
01 Forsyningsvirksomheder mv. . . .	4.000	
0122 Forsyningsvirksomheder		
012201 Gasforsyning		
012202 El-forsyning		
012203 Varmeforsyning		
012204 Vandforsyning		
012206 Andre forsyningsvirksomheder		
0135 Spildevandsanlæg		
0138 Affaldshåndtering.	4.000	
02 Transport og infrastruktur.	3.100	
0222 Fælles funktioner		
0228 Kommunale veje.	3.100	
0232 Kollektiv trafik		
0235 Havne		
03 Undervisning og kultur.	64.300	
0322 Folkeskolen m.m.	62.050	
0330 Ungdomsuddannelser		
0332 Folkebiblioteker		
0335 Kulturel virksomhed.	750	
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter rmv.		
0341 Regional udvikling vedr. uddannelse		
0345 Fælles funktioner.	1.500	
04 Sundhedsområdet		
0462 Sundhedsudgifter m.v.		

SAMMENDRAG AF BUDGET

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	
	UDGIFT	INDTÆGT
05 Sociale opgaver og beskæftigelse.	20.250	
0525 Dagtilbud til og unge.	20.250	
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov		
0530 Tilbud til ældre		
0538 Tilbud til voksne med særlige behov		
0546 Tilbud til udlændinge m.fl.		
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg		
0557 Kontante ydelser		
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.		
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger		
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige social		
06 Fællesudgifter og administration m.v.	11.400	
0642 Politisk organisation		
0645 Administrativ organisation.	11.400	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter		
0652 Lønpuljer m.v.		
B. ANLÆGSVIRKSOMHED IALT.	137.390	
Pris- og lønstigning vedr. Hovedkonto 00-06		
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	628.212	3.717.412-
08 Balanceforskydninger.	60.837	17.290-
BALANCE.	4.351.200	4.351.200-

HELE 1000 KRONER

	BUDGETOVERSLAG 2025		BUDGETOVERSLAG 2026		BUDGETOVERSLAG 2027	
	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
00 Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	86.199	18.388-	86.149	18.388-	87.307	18.388-
0022 Jordforsyning						
0025 Faste ejendomme	24.135	12.120-	23.056	12.120-	23.056	12.120-
0028 Fritidsområder	18.091	2.056-	19.120	2.056-	20.278	2.056-
0032 Fritidsfaciliteter	22.455	1.787-	22.455	1.787-	22.455	1.787-
0035 Kirkegårde						
0038 Naturbeskyttelse	753	139-	753	139-	753	139-
0048 Vandløbsvæsen	2.914		2.914		2.914	
0052 Miljøbeskyttelse m.v.	2.852	206-	2.852	206-	2.852	206-
0055 Diverse udgifter og indtægter	2.042	2.022-	2.042	2.022-	2.042	2.022-
0058 Redningsbredskaab	12.958	58-	12.958	58-	12.958	58-
00 Refusion i alt						
01 Forsyningsvirksomheder mv.	66.381	69.988-	66.381	69.988-	66.381	69.988-
0122 Forsyningsvirksomheder						
012201 Gasforsyning						
012202 El-forsyning						
012203 Varmeforsyning						
012204 Vandforsyning						
012206 Andre forsyningsvirksomheder						
0135 Spildevandsanlæg						
0138 Affaldshåndtering	66.381	69.988-	66.381	69.988-	66.381	69.988-
01 Refusion i alt						
02 Trafik og infrastruktur	59.798		59.798		59.798	
0222 Fælles funktioner	13.932		13.932		13.932	
0228 Kommunale veje	22.849		22.849		22.849	
0232 Kollektiv trafik	23.016		23.016		23.016	
0235 Havne						
02 Refusion i alt						
03 Undervisning og kultur	714.840	77.335-	723.986	79.329-	724.120	79.329-
0322 Folkeskolen m.m.	641.250	73.133-	650.396	75.127-	650.530	75.127-
0330 Ungdomsuddannelser	22.844		22.844		22.844	
0332 Folkebiblioteker	19.568	477-	19.568	477-	19.568	477-
0335 Kulturel virksomhed	12.539	2.624-	12.539	2.624-	12.539	2.624-
0338 Folkeoplysning og fritidsaktivitet m.v.	18.639	169-	18.639	169-	18.639	169-
0341 Regional udvikling vedr. uddannelse						
0345 Fælles funktioner						
03 Refusion i alt		932-		932-		932-
04 Sundhedsområdet	250.365	259-	250.365	259-	250.365	259-
0462 Sundhedsudgifter m.v.	250.365	259-	250.365	259-	250.365	259-
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.959.802	446.105-	1.986.642	449.926-	2.014.571	453.311-
0525 Dagtilbud mv. til børn og unge	431.587	132.597-	439.000	134.828-	444.550	136.460-
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	133.389	326-	134.101	326-	134.384	326-
0530 Tilbud til ældre	423.690	51.811-	434.374	52.283-	445.177	52.759-
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	379.795	77.677-	379.147	77.677-	379.197	77.677-
0546 Tilbud til udlændinge m.fl.	14.976	3.533-	14.976	3.533-	14.976	3.533-
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg	154.057	3.011-	159.030	3.011-	166.066	3.011-

SAMMENDRAG AF BUDGET

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGETOVERSLAG 2025		BUDGETOVERSLAG 2026		BUDGETOVERSLAG 2027	
	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
055770 Kontante ydelser i alt.	241.704	3.726-	241.704	3.726-	241.704	3.726-
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.	143.929	12.335-	147.635	13.593-	151.843	14.851-
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger ialt. .	36.029	512-	36.029	512-	36.029	512-
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige social.	904		904		904	
05 Refusion ialt.	259-	160.578-	259-	160.437-	259-	160.456-
06 Fællesudgifter og administration mv.	378.118	6.626-	377.523	6.626-	376.428	6.626-
0642 Politisk organisation.	14.055		13.887		12.777	
0645 Administrativ organisation.	315.005	6.626-	314.778	6.626-	315.268	6.626-
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter.	1.573		1.573		1.573	
0652 Lønpuljer m.v.	47.485		47.285		46.810	
06 Refusion i alt						
DRIFT OG REFUSION I ALT.	3.515.503	618.702-	3.550.844	624.516-	3.578.970	627.901-
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.	16.000		500		500	
0022 Jordforsyning.	6.000		500		500	
0025 Faste ejendomme						
0028 Fritidsområder.	3.500					
0032 Fritidsfaciliteter.	6.500					
0035 Kirkegårde						
0038 Naturbeskyttelse						
0048 Vandløbsvæsen						
0052 Miljøbeskyttelse m.v.						
0055 Diverse udgifter og indtægter						
0058 Redningsbredskaab						
01 Forsyningsvirksomheder mv.	1.300					
0122 Forsyningsvirksomheder						
012201 Gasforsyning						
012202 El-forsyning						
012203 Varmeforsyning						
012204 Vandforsyning						
012206 Andre forsyningsvirksomheder						
0135 Spildevandsanlæg						
0138 Affaldshåndtering.	1.300					
02 Transport og infrastruktur.	6.200		16.200		1.200	
0222 Fælles funktioner						
0228 Kommunale veje.	6.200		16.200		1.200	
0232 Kollektiv trafik						
0235 Havne						
03 Undervisning og kultur.	88.980		94.900		89.652	
0322 Folkeskolen m.m.	88.980		94.900		89.652	
0330 Ungdomsuddannelser						
0332 Folkebiblioteker						
0335 Kulturel virksomhed						
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter rmv.						
0341 Regional udvikling vedr. uddannelse						
0345 Fælles funktioner						
04 Sundhedsområdet						

SAMMENDRAG AF BUDGET

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGETOVERSLAG 2025		BUDGETOVERSLAG 2026		BUDGETOVERSLAG 2027	
	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT
0462 Sundhedsudgifter m.v.						
05 Sociale opgaver og beskæftigelse						
0525 Dagtilbud til og unge	11.500					
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov						
0530 Tilbud til ældre						
0538 Tilbud til voksne med særlige behov						
0546 Tilbud til udlændinge m.fl.						
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg						
0557 Kontante ydelser						
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger mv.						
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger						
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige social						
06 Fællesudgifter og administration m.v.						
0642 Politisk organisation			2.000		2.000	
0645 Administrativ organisation	4.100		2.000		2.000	
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter						
0652 Lønpuljer m.v.						
B. ANLÆGSVIRKSOMHED IALT	128.080		113.600		93.352	
Pris- og lønstigning vedr. Hovedkonto 00-06	159.961	27.361-	330.805	56.541-	511.849	87.261-
07 Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	637.634	3.844.042-	635.862	4.029.811-	640.416	4.224.589-
08 Balanceforskydninger	66.218	17.290-	97.047	17.290-	132.453	17.290-
BALANCE	4.507.396	4.507.396-	4.728.159	4.728.159-	4.957.041	4.957.041-

BUDGETOVERSIGT

Rapporten opstilles efter totalbudgetprincippet og indeholder således foruden driftsposter tillige kapitalposter og rådighedsbeløb til afholdelse af anlægsudgifter.

Rapporten har til formål at give oplysning om bevillingsbindingen og en specifikation af den enkelte bevilling.

Den af kommunalbestyrelsen godkendte bevillingsbinding er markeret ved, at der i teksten er tilføjet BEV eller RÅD. For så vidt angår driftsbevillinger (BEV) kan økonomi- og planudvalget og de stående udvalg meddele tilladelse til forskydninger mellem de underliggende budgettal til en bevilling, når blot bevillingen ikke overskrides.

Anlægsudgifter markeret med RÅD betragtes som rådighedsbeløb, hvorover der ikke kan disponeres uden kommunalbestyrelsens særlige vedtagelse. Nye udlån og ny låneoptagelse sidestilles i bevillingsmæssig henseende med anlægsudgifter.

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	67.681	67.811	67.762	68.919
0022 Jordforsyning	1-			
002201 Fælles formål	22			
002201 Fælles formål	22-			
002203 Erhvervsformål				
0025 Faste ejendomme	12.118	12.015	10.936	10.936
002510 Fælles formål	13.441	13.337	13.337	13.337
002510 Fælles formål	577-	577-	577-	577-
002511 Beboelse	5.573	5.573	4.494	4.494
002511 Beboelse	2.640-	2.640-	2.640-	2.640-
002512 Erhvervsjendomme	108	108	108	108
002512 Erhvervsjendomme	289-	289-	289-	289-
002515 Byfornyelse	40	40	40	40
002518 Driftssikring af boligbyggeri	301	301	301	301
002518 Driftssikring af boligbyggeri	54-	54-	54-	54-
002519 Ældreboliger	4.777	4.777	4.777	4.777
002519 Ældreboliger	8.559-	8.559-	8.559-	8.559-
0028 Fritidsområder	15.843	16.035	17.064	18.222
002820 Grønne områder og naturpladser	17.899	18.091	19.120	20.278
002820 Grønne områder og naturpladser	2.056-	2.056-	2.056-	2.056-
0032 Fritidsfaciliteter	20.690	20.668	20.668	20.668
003231 Stadion og idrætsanlæg	18.736	18.714	18.714	18.714
003231 Stadion og idrætsanlæg	1.786-	1.786-	1.786-	1.786-
003235 Andre fritidsfaciliteter	3.741	3.741	3.741	3.741
003235 Andre fritidsfaciliteter	1-	1-	1-	1-
0038 Naturbeskyttelse	614	614	614	614
003853 Skove	753	753	753	753
003853 Skove	139-	139-	139-	139-
0048 Vandløbsvæsen	2.914	2.914	2.914	2.914
004870 Fælles formål	503	503	503	503
004871 Vedligeholdelse af vandløb	2.411	2.411	2.411	2.411
0052 Miljøbeskyttelse m.v.	2.646	2.646	2.646	2.646
005280 Fælles formål	574	574	574	574
005281 Jordforurening	444	444	444	444
005285 Bærbare batterier	101	101	101	101
005287 Miljøtilsyn - virksomheder	311	311	311	311
005287 Miljøtilsyn - virksomheder	206-	206-	206-	206-
005289 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	1.421	1.421	1.421	1.421
0055 Diverse udgifter og indtægter	43-	20	20	20
005593 Diverse udgifter og indtægter	2.042	2.042	2.042	2.042
005593 Diverse udgifter og indtægter	2.085-	2.022-	2.022-	2.022-
0058 Redningsberedskab	12.900	12.900	12.900	12.900
005895 Redningsberedskab	12.958	12.958	12.958	12.958
005895 Redningsberedskab	58-	58-	58-	58-
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	3.152-	3.607-	3.607-	3.607-
0138 Affaldshåndtering	3.152-	3.607-	3.607-	3.607-
013860 Generel administration (kun husholdninger)	6.226	6.226	6.226	6.226

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
013860 Generel administration (kun husholdninger)	6.351-	6.351-	6.351-	6.351-
013861 Ordninger for restaffald	17.410	17.260	17.260	17.260
013861 Ordninger for restaffald	18.053-	18.053-	18.053-	18.053-
013862 Ordninger for storskrald og haveaffald	871	871	871	871
013862 Ordninger for storskrald og haveaffald	785-	785-	785-	785-
013863 Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald	15.461	15.461	15.461	15.461
013863 Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald	17.793-	17.793-	17.793-	17.793-
013864 Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	1.750	1.445	1.445	1.445
013864 Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	1.971-	1.971-	1.971-	1.971-
013865 Genbrugsstationer	25.117	25.117	25.117	25.117
013865 Genbrugsstationer	25.036-	25.036-	25.036-	25.036-
02 Transport og infrastruktur	62.607	59.798	59.798	59.798
0222 Fælles funktioner	13.932	13.932	13.932	13.932
022201 Fælles formål	11.891	11.891	11.891	11.891
022205 Driftsbygninger og -pladser	2.041	2.041	2.041	2.041
0228 Kommunale veje	22.982	22.849	22.849	22.849
022811 Vejvedligeholdelse m.v.	14.070	14.070	14.070	14.070
022812 Belægninger m.v.	4.731	4.731	4.731	4.731
022814 Vintertjeneste	3.654	3.654	3.654	3.654
022822 Vejanlæg	528	396	396	396
0232 Kollektiv trafik	25.692	23.016	23.016	23.016
023230 Fælles formål	177	177	177	177
023231 Busdrift	25.515	22.840	22.840	22.840
03 Undervisning og kultur	633.348	637.505	644.657	644.791
0322 Folkeskolen m.m.	563.917	568.117	575.269	575.403
032201 Folkeskoler	468.646	475.630	484.775	484.909
032201 Folkeskoler	18.866-	18.866-	18.866-	18.866-
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	10.888	10.424	10.424	10.424
032202 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	1.879-	1.879-	1.879-	1.879-
032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	15.513	15.539	15.539	15.539
032205 Skolefritidsordninger	20.538	20.438	20.438	20.438
032205 Skolefritidsordninger	50.142-	52.388-	54.381-	54.381-
032206 Befordring af elever i grundskolen	13.381	13.381	13.381	13.381
032207 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 20 stk. 3	3.359	3.359	3.359	3.359
032208 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder	44.866	44.866	44.866	44.866
032210 Bidrag til staten for elever på private skoler	38.170	38.170	38.170	38.170
032212 Efterskoler og ungdomskostskoler	10.936	10.936	10.936	10.936
032215 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser	5.507	5.507	5.507	5.507
032217 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.277	1.277	1.277	1.277
032218 Idrætsfaciliteter for børn og unge	1.723	1.723	1.723	1.723
0330 Ungdomsuddannelser	22.844	22.844	22.844	22.844
033042 Forberedende Grunduddannelse	3.328	3.328	3.328	3.328

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
033043 Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	3.363	3.363	3.363	3.363
033046 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov.	16.153	16.153	16.153	16.153
0332 Folkebiblioteker.	19.112	19.091	19.091	19.091
033250 Folkebiblioteker.	19.589	19.568	19.568	19.568
033250 Folkebiblioteker.	477-	477-	477-	477-
0335 Kulturel virksomhed.	9.005	8.983	8.983	8.983
033560 Museer.	1.779	1.779	1.779	1.779
033563 Musikarrangementer.	10.256	10.235	10.235	10.235
033563 Musikarrangementer.	3.492-	3.492-	3.492-	3.492-
033564 Andre kulturelle opgaver.	526	526	526	526
033564 Andre kulturelle opgaver.	64-	64-	64-	64-
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	18.470	18.470	18.470	18.470
033870 Fælles formål.	816	816	816	816
033872 Folkeoplysende voksenundervisning.	2.014	2.014	2.014	2.014
033872 Folkeoplysende voksenundervisning.	169-	169-	169-	169-
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde.	2.751	2.751	2.751	2.751
033874 Lokaletilskud.	873	873	873	873
033876 Ungdomsskolevirksomhed.	12.184	12.184	12.184	12.184
04 Sundhedsområdet	249.355	250.106	250.106	250.106
0462 Sundhedsudgifter m.v.	249.355	250.106	250.106	250.106
046281 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet.	178.552	178.552	178.552	178.552
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning.	14.913	14.913	14.913	14.913
046282 Genoptræning og vedligeholdelsestræning.	176-	176-	176-	176-
046284 Fysioterapi.	9.323	9.323	9.323	9.323
046285 Kommunal tandpleje.	22.777	23.628	23.628	23.628
046285 Kommunal tandpleje.	83-	83-	83-	83-
046288 Sundhedsfremme og forebyggelse.	10.938	10.838	10.838	10.838
046289 Kommunal sundhedstjeneste.	9.629	9.629	9.629	9.629
046290 Andre sundhedsudgifter.	3.483	3.483	3.483	3.483
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.507.764	1.513.696	1.536.716	1.561.260
0522 Central refusionsordning.	42.432-	42.432-	42.432-	42.432-
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning.	42.432-	42.432-	42.432-	42.432-
0525 Dagtilbud til børn og unge.	294.657	298.990	304.171	308.090
052510 Fælles formål.	12.167	12.164	12.159	12.159
052511 Dagleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2).	10.916	10.916	10.915	10.915
052511 Dagleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2).	2.699-	2.699-	2.699-	2.699-
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4).	339.952	346.053	353.471	359.022
052514 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4).	111.979-	113.705-	115.936-	117.567-
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds.	51.817	51.817	51.817	51.817
052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66.	16.158-	16.194-	16.194-	16.194-
052519 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger.	10.640	10.639	10.638	10.637
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov.	132.043	132.903	133.577	133.841
052820 Opholdssteder mv. for børn.	33.254	33.909	34.502	34.795

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
052820 Opholdssteder mv. for børn.	186-	228-	267-	286-
052821 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger og støttende indsatser for børn og unge.	52.537	52.622	52.681	52.699
052821 Rådgivning samt forebyggende indsatser eller foranstaltninger og støttende indsatser for børn og unge.	31-	31-	31-	31-
052822 Plejefamilier.	13.969	14.059	14.059	14.059
052822 Plejefamilier.	153-	153-	153-	153-
052823 Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge.	17.688	17.688	17.688	17.688
052823 Børne- og ungehjem i form af døgninstitutioner for børn og unge.	73-	73-	73-	73-
052824 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge.	1.258	1.258	1.258	1.258
052825 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36).	13.774	13.847	13.907	13.879
052826 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet.	6	6	6	6
0530 Tilbud til ældre.	361.133	371.880	382.092	392.418
053026 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør.	110.190	113.124	116.468	120.239
053026 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør.	2.490-	2.490-	2.490-	2.490-
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør.	209.742	213.492	220.015	226.227
053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør.	51.502-	48.370-	48.834-	49.302-
053028 Hjemmesygepleje.	35.154	35.800	36.388	36.985
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre.	37.646	37.661	37.676	37.693
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre.	177-	177-	177-	177-
053031 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre.	22.326	22.618	22.833	23.038
053031 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre.	751-	774-	782-	790-
053036 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem.	994	994	994	994
0538 Tilbud til voksne med særlige behov.	303.136	302.551	302.082	302.132
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv.	14.910	14.863	14.914	14.964
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til personer med handicap mv.	366-	366-	366-	366-
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m v.	56.310	56.344	56.372	56.372
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m v.	3.280-	3.280-	3.280-	3.280-
053840 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12).	165	165	165	165

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
053841 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap.	11.777	11.777	11.777	11.777
053841 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording til personer med handicap.	798-	798-	798-	798-
053842 Indsatser for personer med særlige sociale problemer.	3.311	3.311	3.311	3.311
053842 Indsatser for personer med særlige sociale problemer.	452	359	538	538
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede.	3.429	3.429	3.429	3.429
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede.	1-	1-	1-	1-
053845 Behandling af stofmisbrugere.	2.129	2.010	1.283	1.283
053845 Behandling af stofmisbrugere.	33-	33-	33-	33-
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108).	57.983	57.974	57.974	57.974
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108).	8.895-	8.895-	8.895-	8.895-
053851 Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo.	141.495	141.495	141.495	141.495
053851 Botilbudslignende tilbud.	62.538-	62.538-	62.538-	62.538-
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107).	42.329	42.329	42.329	42.329
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107).	1.692-	1.692-	1.692-	1.692-
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99).	3.575	3.575	3.575	3.575
053854 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens § 238.	1.313	962	962	962
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103).	11.343	11.343	11.343	11.343
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104).	30.217	30.217	30.217	30.217
0546 Tilbud til udlændinge.	7.617	7.617	7.617	7.617
054660 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb.	4.595	4.595	4.595	4.595
054660 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb.	4.812-	4.812-	4.812-	4.812-
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet mm.	10.261	10.261	10.261	10.261
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet mm.	2.437-	2.437-	2.437-	2.437-
054665 Repatriering.	120	120	120	120
054665 Repatriering.	110-	110-	110-	110-
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg.	150.776	148.402	153.375	160.411
054865 Seniorpension.	22.136	22.703	22.703	22.703
054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere.	65.795	64.890	71.936	78.972
054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere.	481-	481-	481-	481-
054867 Personlige tillæg m.v.	6.187	6.187	6.187	6.187
054867 Personlige tillæg m.v.	2.644-	2.644-	2.644-	2.644-
054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014.	62.314	60.276	58.205	58.205
054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014.	2.530-	2.530-	2.530-	2.530-
0557 Kontante ydelser.	187.293	178.293	178.293	178.293
055771 Sygedagpenge.	95.749	95.749	95.749	95.749
055771 Sygedagpenge.	40.319-	40.319-	40.319-	40.319-

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
055772 Sociale formål.	30.704	30.704	30.704	30.704
055772 Sociale formål.	12.627-	12.627-	12.627-	12.627-
055773 Kontant- og uddannelseshjælp.	35.945	35.945	35.945	35.945
055773 Kontant- og uddannelseshjælp.	8.141-	8.141-	8.141-	8.141-
055774 Selvforsøgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, kontanthjælp mm.	296	296	296	296
055774 Selvforsøgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, kontanthjælp mm.	147-	147-	147-	147-
055776 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering.	15.710	15.710	15.710	15.710
055776 Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering.	2.178-	2.178-	2.178-	2.178-
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering.	12.772	12.772	12.772	12.772
055778 Dagpenge til forsikrede ledige.	59.528	50.528	50.528	50.528
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger. .	82.158	84.109	86.558	89.507
055880 Revalidering.	253	253	253	253
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger.	95.753	98.960	102.667	106.875
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger.	48.825-	50.083-	51.340-	52.598-
055882 Ressourceforløb og jobafklarings- forløb.	29.426	29.426	29.425	29.425
055882 Ressourceforløb og jobafklarings- forløb.	6.337-	6.335-	6.335-	6.335-
055883 Ledighedsydelse.	15.031	15.031	15.031	15.031
055883 Ledighedsydelse.	3.143-	3.143-	3.143-	3.143-
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger.	30.479	30.479	30.479	30.479
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.	25.892	25.892	25.892	25.892
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats.	1.374-	1.374-	1.374-	1.374-
056894 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre.	1.053	1.053	1.053	1.053
056894 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre.	264-	264-	264-	264-
056895 Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl.	1.044	1.044	1.044	1.044
056895 Løn til forsikrede ledige m.fl, kontanthjælpsmodtagere m.fl.	300-	300-	300-	300-
056897 Seniorjob til personer over 55 år.	3.278	3.278	3.278	3.278
056897 Seniorjob til personer over 55 år.	1.137-	1.137-	1.137-	1.137-
056898 Beskæftigelsesordninger.	4.762	4.762	4.762	4.762
056898 Beskæftigelsesordninger.	2.475-	2.475-	2.475-	2.475-
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so.	904	904	904	904
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål.	904	904	904	904
06 Fællesudgifter og administration m.v.	390.661	371.492	370.897	369.802
0642 Politisk organisation.	13.887	14.055	13.887	12.777
064240 Fælles formål.	194	194	194	194
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer.	12.236	12.236	12.236	12.236
064242 Kommissioner, råd og nævn.	347	347	347	347
064243 Valg m.v.	1.110	1.278	1.110	
0645 Administrativ organisation.	313.179	308.379	308.152	308.642
064550 Administrationsbygninger.	5.060	5.060	5.060	5.060

HELE 1000 KRONER

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
064551 Sekretariat og forvaltninger.	178.769	174.617	174.617	174.617
064551 Sekretariat og forvaltninger.	5.679-	5.679-	5.679-	5.679-
064552 Fælles IT og telefoni.	45.697	45.724	45.425	45.899
064553 Jobcentre.	34.805	34.592	34.599	34.599
064554 Naturbeskyttelse.	4.595	4.595	4.595	4.595
064555 Miljøbeskyttelse.	6.597	6.553	6.509	6.509
064556 Byggesagsbehandling.	3.801	3.801	3.801	3.801
064556 Byggesagsbehandling.	947-	947-	947-	947-
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet.	10.868	10.868	10.868	10.868
064558 Det specialiserede børneområde.	17.198	16.780	16.890	16.906
064559 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden.	12.413	12.413	12.413	12.413
0648 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter.	1.573	1.573	1.573	1.573
064867 Vejledning og Erhvervsudvikling.	1.573	1.573	1.573	1.573
0652 Lønpuljer m.v.	62.022	47.485	47.285	46.810
065270 Løn- og barselpuljer.	13.825	13.825	13.825	13.825
065272 Tjenestemandspension.	23.534	23.834	24.134	23.659
065274 Interne forsikringspuljer.	7.563	8.026	8.026	8.026
065276 Generelle reserver.	17.100	1800	1300	1300
Samlet resultat.	2.908.263	2.896.801	2.926.328	2.951.070

	BUDGET 2024	BUDGETOVERSLAG		
		2025	2026	2027
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	3.089.200-	3.206.408-	3.393.949-	3.584.173-
0722 Renter af likvide aktiver	3.453-	3.453-	3.453-	3.453-
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	250	250	250	250
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	85-	85-	85-	85-
072208 Realkreditobligationer	140-	140-	140-	140-
072208 Realkreditobligationer	3.478-	3.478-	3.478-	3.478-
0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	145	145	145	145
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol	230-	230-	230-	230-
072815 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	375	375	375	375
0732 Renter af langfristede tilgodehavender	720-	720-	720-	520-
073223 Udlån til beboerindskud	20-	20-	20-	20-
073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	700-	700-	700-	500-
0735 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomhed	40-	40-	40-	40-
073535 Andre forsyningsvirksomheder	2	2	2	2
073535 Andre forsyningsvirksomheder	42-	42-	42-	42-
0751 Renter af kortfristet gæld til staten	2	2	2	2
075152 Anden gæld	2	2	2	2
0755 Renter af langfristet gæld	8.558	8.638	8.638	8.638
075568 Realkredit	60	60	60	60
075570 Kommunekreditforeningen	8.498	8.578	8.578	8.578
0758 Kurstab og kursgevinster	1.317-	1.317-	1.317-	1.317-
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	306-	306-	306-	306-
075879 Garantiprovision	1.011-	1.011-	1.011-	1.011-
0762 Tilskud og udligning	96.262-	105.204-	166.577-	213.906-
076280 Udligning og generelle tilskud	573.900	581.071	576.914	578.999
076280 Udligning og generelle tilskud	642.792-	658.897-	716.669-	766.261-
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	24.912	26.204	27.598	29.069
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	20.784-	21.698-	22.653-	23.650-
076282 Kommunale bidrag til regionerne	5.558	5.831	6.157	6.505
076286 Særlige tilskud	4.404	4.598	4.800	5.011
076286 Særlige tilskud	41.460-	42.313-	42.724-	43.579-
0768 Skatter	2.996.113-	3.104.460-	3.230.628-	3.373.723-
076890 Kommunal indkomstskat	11.072	11.484	11.947	12.386
076890 Kommunal indkomstskat	2.618.586-	2.772.387-	2.900.639-	3.035.860-
076892 Selskabsskat	63.812-	30.000-	30.000-	30.000-
076893 Anden skat på lignet visse indkomster	8.333-	2.300-	2.300-	2.300-
076894 Grundskyld	315.982-	310.782-	309.161-	317.474-
076895 Anden skat på fast ejendom	472-	475-	475-	475-
08 Balanceforskydninger	43.546	48.928	79.757	115.163
0822 Forskydninger i likvide aktiver	21.074	26.455	57.284	92.690
082201 Kontante beholdninger	21.074	26.455	57.284	92.690
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	87-	87-	87-	87-
083220 Pantebreve	30-	30-	30-	30-
083223 Udlån til beboerindskud	900	900	900	900
083225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	2.000	2.000	2.000	2.000
083227 Deponerede beløb for lån m.v.	2.957-	2.957-	2.957-	2.957-
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	533-	533-	533-	533-

BUDGETOVERSIGT 2024-2027

BUDGET 2024

HELE 1000 KRONER

	BUDGET	BUDGETOVERSLAG		
	2024	2025	2026	2027
085152 Anden gæld.	533-	533-	533-	533-
0855 Forskydninger i langfristet gæld.	23.093	23.093	23.093	23.093
085568 Realkredit.	68	68	68	68
085570 Kommunekreditforeningen.	35.394	35.394	35.394	35.394
085570 Kommunekreditforeningen.	16.727-	16.727-	16.727-	16.727-
085577 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger.	4.359	4.359	4.359	4.359
Samlet resultat.	3.045.653-	3.157.481-	3.314.192-	3.469.010-

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Den tværgående artsoversigt viser sammensætningen af kommunens samlede ressourceforbrug.

Oversigten omfatter totalbudgettets udgifter og indtægter opdelt på grundlag af den autoriserede artsinddeling.

HELE 1000 KRONER

	Budget 2024	Budgetoverslag		
		2025	2026	2027
1.0 Lønninger	1.604.760	1.620.786	1.646.840	1.661.272
2.2 Fødevarer	22.199	22.738	23.202	23.586
2.3 Brændsel og drivmidler	24.137	23.737	23.737	23.737
2.7 Anskaffelser	9.820	9.820	9.820	9.820
2.9 Øvrige varekøb	74.322	73.995	74.070	74.164
4.0 Tjenesteydelser uden moms	302.865	288.685	288.044	289.318
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	133.311	102.438	82.038	62.038
4.6 Betalinger til staten	295.588	284.386	289.567	296.810
4.7 Betalinger til kommuner	232.004	232.783	234.076	235.368
4.8 Betalinger til regioner	221.433	221.072	221.072	221.072
4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	293.804	314.458	319.411	318.950
5.1 Tjenestemandspension m.v.	25.299	25.599	25.899	25.424
5.2 Overførsler til personer	375.001	377.994	381.483	385.483
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	54.742	52.224	52.318	52.412
6.0 Finansudgifter	689.049	703.852	732.909	772.869
7.1 Egne huslejeindtægter	13.468-	13.468-	13.468-	13.468-
7.2 Salg af produkter og ydelser	187.132-	191.660-	196.349-	198.449-
7.6 Betalinger fra staten	11.078-	12.335-	13.593-	14.851-
7.7 Betalinger fra kommuner	144.730-	144.658-	144.666-	144.674-
7.8 Betalinger fra regioner	2.934-	2.934-	2.934-	2.934-
7.9 Øvrige indtægter	92.460-	88.817-	88.817-	88.817-
8.0 Finansindtægter	3.702.062-	3.828.228-	4.013.991-	4.208.337-
8.6 Statstilskud	197.337-	197.934-	197.800-	198.251-
9.4 Overførte tjenesteydelser	84.430	86.929	89.923	93.327
9.7 Interne indtægter	91.563-	94.062-	97.056-	100.459-
Pris- og lønstigning (udgift)		159.961	330.805	511.849
Pris- og lønstigning (Indtægt)		27.361-	56.541-	87.261-
Total (Udgift)	4.442.763	4.601.457	4.825.215	5.057.500
Total (indtægt)	4.442.763-	4.601.457-	4.825.215-	5.057.500-

Egedal Kommune

Dronning Dagmars Vej 200
3650 Ølstykke
Tlf: 7259 6000



kommune@egekom.dk

egedalkommune.dk

**Egedal
Kommune**

