

Indholdsfortegnelse budgetnotater

Jobcenter og Ydelse.....	2
Social og Handicap.....	7
Sundhed og Omsorg.....	11
Dagtilbud og Skole.....	17
By, Kultur og Fritid.....	28
Klima, Natur og Miljø.....	32
Ejendom og Byggeri.....	36
Borgerservice og Organisation & Direktionen.....	39
Renter, tilskud, udligning, skatter og lån.....	44

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. Yderligere varetages udbetaling af en række ydelser som fx 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 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

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

At levere erhvervsservice og samarbejde med virksomhederne

Budgetlægningen for 2025 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 jobcentrene, 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, der juni 2024 kom med forslag til fremtidens beskæftigelsesindsats.

Regeringen har også fremlagt lovforslag til et nyt kontakthjælpssystem, der bl.a. indeholder færre kontakthjælpssatser. Som et led i et nyt kontakthjælpssystem indføres arbejdspligt for integrationsborgere, hvilket formentlig vil betyde en markant forøgelse af jobcentrets forpligtigelse til aktivering af denne målgruppe.

Der er fortsat høj beskæftigelse i Danmark. Der medfører lave udgifter til dagpenge, mens udgifter til sygedagpenge altid er høje i højkonjunkturer. Det skyldes den positive effekt af, at sårbare borgere, der tidligere har haft svært ved at komme ind på arbejdsmarkedet har fået fodfæste på arbejdsmarkedet. Men det resulterer omvendt i, at nogle borgere i perioder sygemelder sig med bl.a. stress. Dertil har regeringen indgået aftale om at reformere sygedagpengesystemet. Det betyder bl.a. at borgere, der har en arbejdsgiver og som har et forudsigeligt kort sygeforløb ikke fremadrettet skal i kontakt med jobcentrene.

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.

I lighed med landets øvrige kommuner er der i Egedal Kommune flere borgere end forventet, der søger og får tilkendt både seniorpension og førtidspension. Det presser naturligvis den kommunale økonomi i budget 2025 og frem.

Politisk udvalg:

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

2. Driftsbudget

Det korrigerede budget 2024 er i 2024 priser. Budgetforslag 2025 – 2028 er i 2025-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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	41.164	45.654	45.661	45.661	45.661
Øvrige udgifter	540.570	572.595	578.399	590.039	590.039
Udgifter totalt	581.734	618.248	624.060	635.700	635.700
Indtægter totalt	-125.935	-129.273	-129.542	-130.853	-130.853
Nettobevilling i alt	455.799	488.976	494.518	504.847	504.847

Lønbudgettet for 2025 udgør 45,7 mio. kr. og er 4,5 mio. kr. højere end budget 2024, som udgør 41,2 mio. kr. Dette skyldes, at der i alle budgetår indgår omplaceringer som følge af opgaveoverdragelse fra Borgerservice og organisation vedr. Erhvervsservice, fra Klima, teknik og miljø vedr. Nytteindsats, og fra Social og handicap vedr. Team 1 plan.

Øvrige udgifter for 2025 stiger med 32,0 mio. kr. og øges med yderligere 5,8 mio. kr. i 2026 og 11,6 mio. kr. fra 2027 og frem. Dette skyldes særligt, at budgetterne til Senior- og Førtidspensioner er stigende. Desuden er der indarbejdet ekstra budget til Særligt tilrettelagt uddannelse (STU).

Indtægtsbudgettet forventes at udgøre 129,3 mio. kr., hvilket er 3,3 mio. kr. højere end det korrigerede budget for 2024. Stigningen skyldes højere refusionsindtægter, som er genberegnet og tilpasset udgiftsniveauet i 2025 og frem.

2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

Budgettet til Ydelse og stab stiger med 26,3 mio. kr. Udover pris- og lønstigning er budgetterne til Senior- og Førtidspension opjusteret med 16,7 mio. kr. Desuden er der indarbejdet yderligere budget til STU på 7,2 mio. kr.

Budgettet til Beskæftigelse og opkvalificering stiger med 1,3 mio. kr. Udover pris- og lønstigning er der øget budget til fleksjob, som modsvares af mindreudgifter til forsikrede ledige. Der er desuden omplaceringer mellem aktiviteterne som stort set samlet modsvarer hinanden.

Driftsbudgettet til administration i Jobcenter og ydelse stiger i 2025 og frem med 4,3 mio. kr. Budgettet til erhvervsområdet blev i forbindelse med godkendelse af 1. politiske budgetopfølgning i 2024 omplaceret fra Borgerservice og organisation til Jobcenter og Ydelse. Erhvervsbudgettet udgør 2,9 mio. kr. i 2024 og består primært af lønudgifter til de to medarbejdere i erhvervsteamet, og medfinansiering af Erhvervscenter Hovedstaden.

I oktober 2023 indgik Regeringen aftale med Danmarksdemokraterne og Dansk Folkeparti om arbejdspligt for alle borgere i kontanthjælpsystemet, der ikke opfylder opholdskravet og beskæftigelseskravet. Nytteindsatsen er i dag varetaget af Materielgården, men ønskes overført til Jobcenterets område. Budgettet udgør 0,6 mio. kr. og er tilført Jobcenter og ydelse.

Budget til "1 Plan" er også indarbejdet i budgettet og udgør 2,3 mio. kr. Budgettet er opgave-overdraget fra Social og handicap pr. 1. august 2024.

I forbindelse med årets lov- og cirkulæreprøve er der som følge af lovforslaget om lomme penge til kriminalitetstruede unge, tilført midler på 0,07 mio. kr.

Driftsbudgettet til Job og ressourcer stiger med 1,3 mio. kr. som følge af udgifter til boligindplacering af flygtninge. Beløbet dækker den forventede forskel mellem husleje og egenbetaling. I budgettet indgår ligeledes udgifter til kontanthjælp 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 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Ydelse og Stab	158.289	184.616	189.766	197.051	197.051
Førtids- og seniorpension	142.596	162.818	167.968	175.253	175.253
Personlige tillæg	3.543	2.467	2.467	2.467	2.467
Sociale formål/STU	5.933	13.812	13.812	13.812	13.812
Mellemkommunale afregninger	6.217	5.519	5.519	5.519	5.519
Beskæftigelse og Opkvalificering	225.464	226.728	229.253	232.296	232.296
Projekt Egedal	3.121	4.385	4.385	4.385	4.385
Sygedagpenge	55.431	57.362	57.362	57.362	57.362
Forsikrede ledige	60.514	52.931	52.931	52.931	52.931
Revalidering	253	262	262	262	262
Fleksjob	46.928	54.495	57.021	60.064	60.064
Ressource- og Jobafklaringsforløb	23.089	23.900	23.899	23.899	23.899
Ledighedsydelse	11.888	11.504	11.504	11.504	11.504
Driftsudgifter til aktivering	21.397	19.201	19.201	19.201	19.201
Løntilskud	790	816	816	816	816
Beskæftigelsesordninger	2.054	1.873	1.873	1.873	1.873
Tværgående Områder	37.103	41.357	41.364	41.364	41.364
Jobcentre og administration	34.174	38.323	38.330	38.330	38.330
Erhverv	2.929	3.034	3.034	3.034	3.034
Job og Ressourcer	34.943	36.274	34.135	34.135	34.135
Flygtninge	1.243	2.306	167	167	167
Integrationsprogram	-217	-229	-229	-229	-229
Kontanthjælp til udlændinge	7.824	8.094	8.094	8.094	8.094
Kontant- og uddannelseshjælp	26.093	26.103	26.103	26.103	26.103
Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt	455.799	488.976	494.518	504.847	504.847

Pensioner:

Budgettet til Førtids- og seniorpension udgør 162,8 mio. kr., hvilket er 20,2 mio. kr. højere end i 2024. Ved budgetlægningen for 2024 blev det forventet, at der fra 2025 ville være et stabilt antal borgere på ordningen. Imidlertid ses en nettotilgang til førtidspension, der er væsentligt højere end forventet ved budgetlægningen for 2024. Budgettet til førtidspension forventes således også opjusteret ved den førstkommande budgetopfølgning i 2024.

Budgettet til seniorpension udgør 27,7 mio. kr., hvilket er 2,6 mio. kr. højere end korrigeret budget 2024. Primo 2024 er der 159 personer på ordningen. I budget 2024 blev der budgetlagt med en nettotilgang af borgere, idet ordningen først forventes fuldt indfaset i 2026. Nettotilgangen er dog højere end oprindeligt forudsat. Budgetgrundlaget er tilpasset i henhold hertil.

Forsikrede ledige:

Driftsbudgettet til forsikrede ledige forventes at udgøre 53,0 mio. kr., og er 6,5 mio.kr. lavere end korrigeret budget 2024. Budgettet til forsikrede ledige forventes ligeledes nedjusteret ved den førstkommande budgetopfølgning i 2024.

Sygedagpenge:

Driftsbudgettet til sygedagpenge forventes at udgøre 57,4 mio. kr. Budgetforslaget er 2,0 mio. kr. højere end korrigeret budget 2024. Til budget 2024 blev der budgetlagt med 516 personer, hvor der i årets første halvår i gennemsnit er 608 personer. Denne tendens forventes at forsætte ind i 2025.

Fleksjob:

Driftsbudgettet til fleksjob og personer i løntilskud forventes at udgøre netto 54,5 mio. kr. Dette svarer til en stigning på netto 7,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2024 som følge af, at flere borgere er tilkendt et fleksjob. Der er indarbejdet stigning på området i 2026-2027, idet der forventes en fortsat tilgang til fleksjobordningen i de kommende år.

Ressourceforløb:

Budgettet til Ressource- og jobafklaringsforløb udgør 23,9 mio. kr., hvilket stort set svarer til korrigeret budget 2024. Heraf udgør jobafklaringsforløb 21,7 mio. kr. og ressourceforløb udgør 2,2 mio. kr.

Kontant- og uddannelseshjælp:

Driftsbudgettet til kontant- og uddannelseshjælp udgør 26,1 mio. kr. og svarer til det korrigerede budget i 2024. Det forventes, at uddannelseshjælpen vil udgøre netto 2,4 mio. kr. mere end det korrigerede budget 2024, mens antallet af borgere på kontanthjælp forventes at blive tilsvarende lavere.

Udgifter til Sociale formål:

Budgetforslaget til udgifter til sociale formål/STU på i alt 13,8 mio. kr. i 2025. Ydelsen til unge under 18 år afholdes efter Serviceloven. Når den unge fylder 18 år, afholdes udgiften efter lov om aktiv beskæftigelsesindsats, og dermed i Jobcenter og Ydelse. Forventede nytilkomne unge over 18 år er indarbejdet i budgettet for 2025. Der vil også i forbindelse med førstkomende budgetopfølgning for 2024 blive indarbejdet budget til nytilkomne unge over 18 år i 2024.

Udgifter til Ukrainske flygtninge:

Budgettet til flygtninge er løftet til 2,3 mio. kr. i 2025 under indtryk af antallet af ukrainske flygtninge, og udgifterne forbundet med bl.a. boligindplacering. Der er ikke indarbejdet budget hertil fra 2026 og frem.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Forsikrede ledige	Budgettet til A-dagpenge budgetlægges med 354 helårspersoner i 2025, og til en gennemsnitsudgift på 146.000 kr. pr. borger. Begrundelsen herfor er en forventning til, at ledigheden i 2025 fortsat er historisk lav
2. Sygedagpengeforløb	Siden COVID-19 pandemiens start i 2020 er der sket stigninger i antallet af sygedagpengemodtagere i Egedal Kommune. Udviklingen i 2024 peger i retning af, at antallet af sygedagpengemodtagere i 2025 fortsat vil ligge på et højere niveau end før pandemien. Budgetlægningen for 2025 forudsætter, at der pt. i gennemsnit vil være 608 fuldtidsborgere til en gennemsnitspris på netto 101.000 kr.
3. Førtidspension, - herunder seniorpension	Førtidspension: Antallet af borgere, der får tilkendt førtidspension, og antallet af borgere, der overgår fra førtidspension til folkepension, har betydning for budgettet. Der er fra 2025 budgetlagt med 929 personer. I overslagsårene 2026 og 2027 er der indarbejdet stigning på området idet der forventes en fortsat tilgang af ordningerne i de kommende år. Seniorpension: Nyeste fremskrivninger indikerer et betydeligt pres for nytilkendelser af seniorpension. Der er budgetlagt med 22,7 mio. kr. til seniorpension.

	<p>Primo 2024 forventes der at være 159 personer på ordningen. Det faktiske niveau primo 2024 er 179 personer, og med en forventet tilgang på 3 pr. mdr. vil der primo 2025 være 195 personer på ordningen.</p> <p>Tilgangen på 3 personer forventes at stoppe med udgangen af 2025, hvorefter der fra primo 2026 er budgetlagt med en nettotilgang på 0 personer pr. måned, hvilket er indarbejdet i budgettet.</p>
4. Fleksjob	<p>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 i ressourceforløb.</p>
5. Integrationsområdet	<p>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.</p>

Social og handicap

1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

Primære opgaver:

Formålet er, at understøtte børn, unge og voksne med særlige behov for støtte. Den lovmæssige ramme for indsatsen er primært forankret i lov om Social Service og Barnets Lov., men der løses også opgaver forankret i hhv. lov om særligt tilrettelagt 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 mellem medarbejdere og i samskabelse med de borgere, vi kommer i kontakt med. Således yder centeret, i tæt samarbejde med øvrige instanser, rådgivning og vejledning 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 2025 vil der fortsat være fokus på at sikre overholdelse af de økonomiske rammer og håndtering af det udgiftspres som Egedal Kommune i lighed med landets øvrige kommune oplever.

I 2025 ser vi, som i 2024 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.

I 2024 gennemførte BDO en analyse af udgifterne på det specialiserede voksenområdet. Rapporten gav en række anbefalinger, som er omsat til fokusområder, som også vil være gældende for arbejdet i 2025.

Servicejæk af botilbud og anbringelser

På baggrund af analysen igangsattes der i 2024 et servicetjek af botilbud på voksenområdet og på anbringelsesområdet for børn og unge med henblik på at kvalitetssikre oplysningsgrundlaget, sammenhæng og opfølgingsmuligheder i forhold til indsats, indsatsmål og tilbudspris.

Der vil fortsat være fokus på at hjemtage borgere i midlertidige botilbud til egen bolig, samt hjemtage anbragte børn og unge til Ungehuset og hybeltilbud i Egedal Kommune.

Styrke faglig styring og ledelse, herunder kompetenceudvikling

Der er i 2024 igangsat en række initiativer, som skal sikre en mere målrettet, effektiv og økonomisk ansvarlig indsats til borgerne. I 2025 arbejdes der videre med tiltagene, som skal styrke den faglige styring, kompetenceudvikling samt øge mulighederne for at rekruttere og fastholde medarbejdere.

I 2025 fortsættes arbejdet med implementeringen af Feedback Informed Treatment (FIT), som bidrager til at sikre effekt af igangsatte indsatser.

Rekruttering og fastholdelse

For at kunne lave korrekt sagsbehandling af både faglig og økonomisk karakter, er det nødvendigt at have både kompetente og tilstrækkelig mange socialrådgivere ansat. Det har i en længere periode været svært at rekruttere denne målgruppe, hvorfor der er behov for en særskilt indsats. Der er i 2024 og fortsat ind i 2025 arbejdet med udvikling af et rekrutteringskoncept samt udvikling af uddannelsesprogrammer for nyuddannede socialrådgivere, så det bliver attraktivt at arbejde i Egedal Kommune.

Udvikling af tilbudsviften

I 2025 arbejdes der videre med etableringen af egne botilbud efter Servicelovens §107 og §108, som blev muliggjort på baggrund af ansøgning til den særligt oprettede lånepulje til udvidelse af botilbudskapaciteten på landsplan. Botilbudspladserne forventes at stå klar medio 2025, og vil efter en indfasningsperiode frem mod 2026 medvirke til at reducere udgifterne til botilbud.

Det er centralt, at der også i 2025 er adgang til visitering til billige boliger og hybeltilbud således, at der er mulighed for at hjemtage borgere til egen bolig med støtte.

Regeringen og KL har som led i forhandlingerne om kommunernes økonomi 2025 indgået en aftale om bæredygtig udvikling af socialområdet med baggrund i anbefalinger fra Ekspertudvalget, som afsluttede sit arbejde i foråret 2024. Der afventes fortsat de lovgivningsmæssige og økonomiske konsekvenser heraf.

Politisk udvalg:

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget.

2. Driftsbudget

Beløb i 2024 er i 2024 priser, mens beløb i 2025-2028 er i 2025-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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	191.231	233.534	235.345	235.665	235.665
Øvrige udgifter	377.677	371.765	371.801	372.105	372.105
Udgifter totalt	568.907	605.298	607.146	607.771	607.771
Indtægter totalt	-88.121	-104.968	-104.823	-104.843	-104.843
Nettobevilling i alt	480.786	500.330	502.323	502.928	502.928

Budgettet i 2025 udgør 500,3 mio. kr. og stiger dermed med 19,5 mio., kr. netto i forhold til 2024. Budgettet stiger igen i 2026 med 2,0 mio. kr. og med yderlige 0,6 mio. kr. i 2027 og frem.

Budgetændringerne skyldes primært pris og lønfremskrivning samt reguleringen af budgetterne som følge af udmøntningen af trepartsmidler. Omvendt er opgaven vedr. indsatser der knytter sig til "1 Plan" flyttet til Jobcenter og ydelse, hvilket reducerer budgettet med 2,3 mio. kr. i 2025 og frem.

Budgetterne er yderligere reguleret i forhold til opgaver, der knytter sig til ny lovgivning med samlet 1,3 mio. kr. i 2025 stigende til 1,6 mio. kr. i 2028. Langt hovedparten af midlerne vedrører omfordeling af lønmidler i regionale tilbud, som købes af kommunerne. Men der er ligeledes merudgifter, der fx knytter sig til en revision af regler for magtanvendelse, ligestilling af krisecentertilbud så de også omfatter mænd, og boligsikringsområdet.

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 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Social og Handicap - Sekretariat og Ledelse	-58.749	-60.793	-60.770	-60.770	-60.770
Center ramme	5.533	6.662	6.686	6.686	6.686
Sekretariat	2.869	3.053	3.053	3.053	3.053
Salg eksternt	-67.150	-70.509	-70.509	-70.509	-70.509
Afdeling Børn	149.549	158.621	159.739	160.377	160.377
Børn, Myndighed	124.949	132.382	133.130	133.768	133.768
Familiehuset	12.597	13.192	13.362	13.362	13.362
Egedal Ungecenter	12.003	13.047	13.247	13.247	13.247
Afdeling Voksne	256.962	259.888	259.703	259.669	259.669
Voksen, myndighed	228.091	229.085	228.518	228.485	228.485
Socialpsykiatriske Bosteder	10.183	8.299	8.387	8.387	8.387
Handicap	6.179	6.445	6.525	6.525	6.525
Psykatrien	12.510	16.059	16.273	16.273	16.273
Boligstøtte	26.510	27.495	27.495	27.495	27.495
Botilbud	106.514	115.119	116.156	116.156	116.156
Søvænge	53.369	57.074	57.560	57.560	57.560
Skelhøj	53.145	58.045	58.596	58.596	58.596
Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt	480.786	500.330	502.323	502.928	502.928

Sekretariat og ledelse

Det samlede udgiftsbudget for sekretariat og ledelse udgør ca. 9,7 mio. kr. i 2025, samt indtægtsbudget for Salg af pladser på 70,5 mio. kr. Budgettet er justeret i forhold til 2025 pris- og lønniveau samt udmøntning af trepartsmidler. Indtægtsbudgettet er ligeledes revurderet i lyset af nye takster for salg af pladser.

Afdeling Børn

Det samlede budget for børneområdet udgør godt 158,6 mio. kr. i 2025. Budgettet stiger som følge af opskrivning af pris- og løn til 2025 niveau samt udmøntning af trepartsmidler. Herudover stiger budgettet som følge af indfasning af Barnets lov og revision af regler vedr. magtanvendelse.

Den største budgetpost under Afdeling Børn er til Børn, Myndighed, som varetager alle bevillinger for børneområdet, og afholder alle udgifter til eksternt købte ydelser til Egedal borgere inden for børneområdet.

Herudover dækker Afdeling Børn Egedal Kommunes egne tilbud inden for det specialiserede børneområde; henholdsvis Familiehuset og Egedal Ungecenter.

Afdeling Voksne

Det samlede budget for voksenområdet udgør ca. 259,9 mio. kr. i 2025. Stigningen i budgettet i forhold til 2024 dækker over pris- og lønfremskrivning samt udmøntning af trepartsmidler. Omvendt nedjusteres budgettet i 2025 og frem med 2,3 mio. kr. idet opgaver der knytter sig til indsatser i regi af "1 Plan" organisatorisk omplaceres fra Social og handicap til Jobcenter og ydelse. Endeligt er der mindre budgetjusteringer som følge af implementering af ny lovgivning.

Den største budgetpost under Afdeling Voksne; er Voksen, Myndighed, som varetager alle bevillinger for voksenområdet, og afholder alle udgifter til eksternt købte ydelser til Egedal borgere inden for voksenområdet.

Herudover dækker Afdeling Voksne Egedal Kommunes egne tilbud inden for det specialiserede voksenområde; henholdsvis Socialpsykiatriske Bosteder, Psykiatrien og Handicap.

Boligstøtte

Budgettet til boligstøtte udgør i 2025 ca. 27,5 mio. kr., og er uændret i hele budgetperioden. Budgettet er opjusteret i forhold til niveauet i 2024 på baggrund af en opdateret prognose der inkluderer opdateringer af kommunens boligmasse, samt ny lovgivning og prisregulering.

Botilbud

Det samlede budget for Botilbud udgør ca. 115,9 mio. kr. i 2025 stigende til 116,9 mio. kr. i 2026 og frem. Det er en opjustering af budgettet i forhold til 2024 på 8,6 mio. kr. som skyldes regulering af pris- og lønniveau samt udmøntning af trepartsmidler.

Botilbud dækker over Egedal Kommunes to store handicapbotilbud Søværnge og Skelhøj, herunder solisttilbud til borgere med særlige behov.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Resultater
1. Ekstraordinær prisudvikling	Tendensen i 2024 har været, at stigende priser på tilbud har været medvirkende årsag til merforbrug. Udgiftsudviklingen følges tæt, men kommunernes handlemuligheder er begrænsede. Prisstigningerne forventes at fortsætte ind i 2025.
2. Landsdækkende tendenser på socialområdet	Socialområdet er fortsat under massivt udgiftspres i hele landet. Alene i 2023 var udgiftsstigningen på området ca. 2 mia. kr. på landsplan, og tendensen fortsætter i 2024. En del af udgiftspreset kan bl.a. henføres til at der er en meget stor stigning i antallet af diagnosticerede borgere.
3. En kommune i vækst	Egedal Kommune er en kommune i vækst. Det øgede antal indbyggere – med en til dels anderledes socioøkonomisk profil – medvirker alt andet lige til at øge udgiftspreset på socialområdet.
4. Prisen og antal af midlertidige og længerevarende botilbud for voksne, samt personlig støtte og pasning efter §85 samt anbringelser af børn og unge	Udgifter til botilbud udgør langt den største udgiftsudfordring på det specialiserede socialområde. Udsving i antal borgere samt prisen for tilbuddene kan have stor betydning for overholdelsen af de økonomiske rammer, og følges derfor nøje. Ligeledes følges udviklingen for §85-området samt anbringelsesområdet, da enkelte sager – og sagernes varighed - kan have stor påvirkning på udgiftsniveauet. Prisstigningerne er dels kendetegnet ved, at få borgere bliver meget dyrere primært som følge af øget plejebæhov, samt den ekstraordinære prisudvikling på en lang række tilbud.
5. Børn og unge med mistrivels- og skolevægringsproblematikker	I gennem 2024 ses en stigning i antallet af børn og unge med skolevægringsproblematikker i en sådan grad, at det har været nødvendigt at bevilge foranstaltninger efter servicelovens forebyggende paragraffer. Tendensen forventes at fortsætte i 2025.
6. Specialdagtilbud	I 2024 ses stigende udgifter til børn i specialdagtilbud, dels som følge af flere børn i specialdagtilbud og dels som følge af stigende priser. Tendensen forventes at fortsætte i 2025.
7. Tabt arbejdsfortjeneste	I 2023 og i 2024 ses stigende udgifter til tabt arbejdsfortjeneste, som overvejende kan henføres til et stigende antal modtagere. Tendensen forventes at fortsætte i 2025.

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 handicapbiler.
- Rehabilitering, Mad og Servicepakker, der dækker over Aktivitetscentret, Vores Hus, Døgnpladser, Madservice, servicepakkerne samt Sundhed og Træning.
- Hjemme- og Sygeplejen, der dækker over hjemme- og sygeplejegrupperne, sygeplejersker med tværgående funktioner E-distrikt, Egedal 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 2025 fortsat have fokus på at sikre sammenhæng og høj faglighed i indsatserne til borgerne. Det betyder, at arbejdsmiljø og trivsel, for både ledere og medarbejdere, rekruttering, tværfaglighed og flerfaglighed vil være centrale omdrejningspunkter i arbejdet.

Faste Teams i Hjemmeplejen

I 2022 og 2023 har Egedal Kommune udviklet og afprøvet faste teams i Hjemmeplejen og erfaringerne fra projektet bliver bredt ud til hele Hjemme- og Sygeplejen i 2024. Der vil i 2025 fortsat være fokus på denne implementering og store forandring i Hjemme- og Sygeplejen. I den sammenhæng vil der også være et fortsat fokus på at udnytte potentialet i det tvær- og flerfaglige samarbejde omkring borgerne, så opgaver varetages af medarbejdere med den rette faglighed samtidig med, at der ikke kommer for mange forskellige medarbejdere i borgers hjem. Samtidig er det forventeligt, at ældreformen kan få betydning for området og særligt ift. samarbejde med private leverandører.

Tiltrækning og tilknytning

Vi oplever fortsat rekrutteringsproblemer på plejeområdet og fremskrivninger viser, at denne udfordring kun bliver værre. Derfor arbejdes der fortsat 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.

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 særligt ud fra faglige betragtninger er afgørende vigtigt at reducere i brugen af eksterne vikarer.

Velfærdsteknologi

Der vil i 2025 være et fortsat fokus på velfærdsteknologi, som kan være med til at styrke borgers livskvalitet og imødegå den mangel på medarbejdere, som området står overfor.

Konkret betyder det fortsat indfrielse af det potentiale, der ligger i skærmbesøg og dosispakket medicin, ligesom andre teknologiers potentiale løbende undersøges og afprøves sammen med borgerne.

Politisk udvalg:

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget
Ældre- og Sundhedsudvalget.

2. Driftsbudget

2.1 Overordnet budget

Det korrigerede budget for 2024 er i 2024-priser. Alle beløb i budget 2025-2028 er angivet i 2025-priser.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	354.478	387.816	401.311	411.974	416.870
Øvrige udgifter	336.149	350.024	350.957	351.853	352.375
Udgifter totalt	690.626	737.840	752.268	763.827	769.246
Indtægter totalt	-63.438	-62.594	-63.082	-63.574	-63.578
Nettobevilling i alt	627.188	675.246	689.186	700.253	705.668

Overordnet øges bevillingen til fagområdet med 48 mio. kr. i budget 2025 ift. korrigeret budget 2024. Heraf skyldes de godt 34,3 mio. kr. pris- og lønfremskrivning, herunder udmøntning af trepartsaftalen der indebærer et markant lønløft til bl.a. SOSU-personale.

Den øvrige stigning 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, da flere plejeboliger på Egedals nye plejecenter Hyrdevænget er planlagt til at blive ibrugtaget over de næste år. Budgettet i overslagsårene 2026-2028 er ligeledes tilpasset den forventede demografiske udvikling i kommunen.

2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Sundhed og omsorg - Sekretariat og ledelse	38.433	45.477	45.624	46.057	46.057
Sekretariat og Ledelse	22.577	23.945	23.946	23.611	23.611
Projekter	849	4.400	4.438	4.438	4.438
Sundhedselever	14.663	16.775	16.884	17.651	17.651
Seniorråd	128	132	132	132	132
HEP-Huset	217	224	224	224	224
Kommunal Fuld- og Medfinansiering på sundhedsor	191.579	198.880	198.880	198.880	198.880
Kommunal medfinansiering	178.552	185.341	185.341	185.341	185.341
Ambulant specialiseret genoptræning	1.040	1.080	1.080	1.080	1.080
Vederlagsfri fysioterapi	9.323	9.690	9.690	9.690	9.690
Hospice	1.937	2.013	2.013	2.013	2.013
Ventedage	727	756	756	756	756
Den Sundhedsfaglige Myndighed	125.142	138.753	143.012	147.361	150.419
Administrativ myndighed	20.409	21.067	21.071	21.071	21.071
Personlig pleje og praktisk hjælp	70.502	81.178	83.937	86.823	89.882
Hjælpemidler	11.684	11.489	11.511	11.527	11.527
Handicapbiler	4.910	5.076	5.076	5.076	5.076
Hjælpemiddeldepoter	9.099	9.586	9.684	9.782	9.782
Plejevederlag	1.757	1.821	1.821	1.821	1.821
Borgerstyret personlig assistance (BPA)	251	278	281	281	281
Aflastning og tomgangsleje (E1)	470	485	485	485	485
Selvejende og private leverandører (E2)	4.890	5.084	5.111	5.111	5.111
Mellemkommunal afregning, offentlige myndigheder (E3)	-3.163	-3.352	-2.005	-657	-657
Private plejeboliger og specialundervisning (E4)	4.334	6.040	6.040	6.040	6.040
Rehabilitering, Mad og Servicepakker	54.654	56.490	56.558	56.485	56.485
Træningsteamet	11.759	12.233	12.240	12.240	12.240
Sundhedsteamet	10.345	10.624	10.629	10.704	10.704
Døgnpladser	20.696	21.884	22.024	22.024	22.024
Aktivitetscenteret	9.396	9.885	9.946	9.946	9.946
Madservice	1.390	797	613	426	426
Servicepakker	1.068	1.067	1.105	1.144	1.144
Hjemme- og Sygeplejen	87.848	92.708	95.985	98.304	100.660
Ølstykkegruppen, udgifter	26.939	24.771	25.785	26.608	27.476
Ølstykkegruppen, indtægter	-20.543	-21.204	-21.970	-22.778	-23.628
Stenløsegruppen, udgifter	27.448	27.045	28.197	29.141	30.137
Stenløsegruppen, indtægter	-21.068	-23.570	-24.445	-25.372	-26.349
Smørumgruppen, udgifter	32.841	32.485	33.837	34.952	36.126
Smørumgruppen, indtægter	-25.447	-28.738	-29.777	-30.872	-32.025
Egedalgruppen, udgifter	25.020	27.439	28.618	29.595	30.626
Egedalgruppen, indtægter	-18.006	-24.388	-25.294	-26.254	-27.266
Natteamet, udgifter	4.208	4.608	4.811	4.963	5.122
Natteamet, indtægter	-3.896	-4.368	-4.511	-4.660	-4.815
Hjemmesygeplejen	22.743	36.001	36.685	37.385	38.097
Akutfunktion sygeplejen	3.846	3.998	3.998	4.072	4.072
Viderdelegeret sygepleje	27.806	32.025	33.346	34.769	36.281
Egedal Vagt og Administration (EVA)	2.294	2.657	2.716	2.716	2.716
Selvvalgt hjælp §94	3.662	3.949	3.990	4.040	4.090
Plejecentre	129.051	142.440	148.630	152.669	152.669
Plejecentre Fællesudgifter	3.598	7.082	7.082	7.082	7.082
Damgårdsparken	21.810	22.715	22.903	22.903	22.903
Porsebakken	25.982	26.322	26.536	26.536	26.536
Egeparken	38.046	39.376	39.693	39.693	39.693
Demens Taskforce	3.161	3.416	3.445	3.445	3.445
Hyrdevænget	36.455	43.529	48.970	53.009	53.009
Nettobevilling Ældre- og Sundhedsudvalget i alt	626.708	674.748	688.688	699.755	705.170

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Sundhed og omsorg - Sekretariat og Ledelse	481	498	498	498	498
§18 midler	481	498	498	498	498
Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt	481	498	498	498	498

Sekretariat og ledelse

Rammen til Sundhed og Omsorg - Sekretariatet og ledelse er øget med 7,3 mio. kr. Udover den generelle pris- og lønfremskrivning, er den væsentligste justering, at den tidligere pulje "flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen" på 3,7 mio. kr. er overgået til bloktilskuddet. Det betyder, at indtægterne ikke længere bliver bogført under "projekter", men kommer ind via de samlede skatte- og tilskudsindtægter. Derved stiger nettoudgiften under "projekter" svarende til de 3,7 mio. kr., da udgifterne forbundet med puljen fastholdes.

De øvrige justeringer består hovedsageligt af, at budgettet under "sekretariat og ledelse" er hævet efter rengøringsudbuddet, at en administrativ besparelse på et årsværk slår igennem i 2025 med helårseffekt. Og at budgettet til "sundhedselever" stiger som følge af, at området over de næste år forventer en mindre stigning i tilgangen af SOSU-elever, og især elever på vokselevløb.

§18-midlerne, der også administreres under Sekretariat og ledelse, ligger under Social- Arbejdsmarkedsudvalget, hvorfor de fremgår for sig selv i tabel 2b. Rammen til §18-midlerne på 0,5 mio. kr. er uændret i forhold til korrigeret budget 2024, udover pris- og lønfremskrivning.

Kommunal Fuld- og Medfinansiering på Sundhedsområdet

Budgetforudsætningerne til rammen til den Kommunale Fuld- og Medfinansiering på Sundhedsområdet er uændret ift. korrigeret budget 2024 udover pris- og lønfremskrivning.

Budgettet i 2025 til den kommunale medfinansiering (KMF) af sundhedsvæsenet udgør 185 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 i alt 13,6 mio. kr., hvoraf godt 5 mio. kr. vedrører pris- og lønfremskrivning.

Budgettet til Den Sundhedsfaglige Myndighed dækker bl.a. alle udgifter til visitationen af plejeboliger, personlig pleje og praktisk hjælp samt hjælpemidler. I 2025 stiger udgifterne til personlig pleje og praktisk hjælp (udover pris- og lønfremskrivning) med knap 6 mio. kr. Dette skyldes især, at der kommer flere ældre over 85 år, som har brug for personlig pleje og praktisk hjælp. Ligeledes er der en mindre aktivitetsstigning under hjælpemidler og hjælpemiddeldepoter som følge af kommunens demografiske udvikling. Den administrative besparelse der blev besluttet i budgetaftalen 2024, slår omvendt igennem med helårseffekt, hvilket nedskriver budgettet med 0,2 mio. kr. Området private plejeboliger og

specialundervisning (E4) er desuden tilført 1,5 mio. kr. (udover pris- og lønfremskrivning) for at imødegå øgede udgifter til specialiseret rehabilitering.

Rehabilitering, Mad og Servicepakker

Budgettet til Rehabilitering, Mad og Servicepakker er stort set uændret, når pris- og lønfremskrivningen fraregnes.

Grundet kommunens forventede demografiske udvikling er budgettet til madproduktionen samt indtægtsforventningen tilrettet. Herudover er der helårseffekt af ophør af tilbuddet På rette kurs.

Hjemme- og Sygeplejen

Budgettet til Hjemmeplejen og Sygeplejen er stort set uændret i forhold til korrigeret budget 2024, når pris- og lønfremskrivningen fraregnes.

Kommunens fire hjemme- og sygeplejegrupper budgetstyres, for så vidt angår hjemmeplejedelen, af en intern BUM-model (bestiller og udfører model) med tilhørende udgifts- og indtægtsbudgetter, der afregnes i forhold til gruppernes aktiviteter. Ligesom under personlig pleje og praktisk hjælp i Den Sundhedsfaglige Myndighed og videredelegerede sygepleje, er der en aktivitetsstigning i alle fire grupper. Grunden til at udgifts- og indtægtsbudgetter ikke er lig hinanden, skyldes at grupperne også har faste udgifter, der ikke er aktivitetsafhængige. Udgiftsudviklingen på de enkelte hjemme- og sygeplejegrupper skal ses i tæt sammenhæng med budgettet til hjemmesygeplejen og den videredelegerede sygepleje.

Plejecentre

Budgettet til kommunens plejecentre stiger med 13,4 mio. kr., hvoraf de knap 8 mio. kr. vedrører pris- og lønfremskrivning. Stigningen i forhold til korrigeret budget 2024 skyldes, at der i budget 2025 budgetteres med, at flere plejeboligpladser ibrugtages.

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. I begyndelsen af 2024 boede der 53 beboere på Hyrdevænget og det forventes at stige til 55 beboere ved udgangen af 2024. I 2025 til 2027 forventes en årlig stigning i ibrugtagning af mellem 7-10 nye plejeboligpladser.

2.3 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger																																		
8. 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 52 pct. fra 2024 til 2028. Erfaringen viser, at de 85+ årige er mere plejkrævende end yngre aldersgrupper.</p> <p>Tabel 3. Antallet af ældre borgere i Egedal Kommune 2024-2028</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>2024</td> <td>6.868</td> <td>0,5%</td> <td>864</td> <td>8,0%</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>6.848</td> <td>-0,3%</td> <td>985</td> <td>14,0%</td> </tr> <tr> <td>2026</td> <td>6.898</td> <td>0,7%</td> <td>1.080</td> <td>9,6%</td> </tr> <tr> <td>2027</td> <td>6.906</td> <td>0,1%</td> <td>1.188</td> <td>10,0%</td> </tr> <tr> <td>2028</td> <td>6.915</td> <td>0,1%</td> <td>1.315</td> <td>10,7%</td> </tr> </tbody> </table> <p>(Kilde: Befolkningsprognosen 2024, Borgerservice og Organisation)</p>		67-84 årige		85+ årige		Antal	Årlig stigning i pct.	Antal	Årlig stigning i pct.	2024	6.868	0,5%	864	8,0%	2025	6.848	-0,3%	985	14,0%	2026	6.898	0,7%	1.080	9,6%	2027	6.906	0,1%	1.188	10,0%	2028	6.915	0,1%	1.315	10,7%
	67-84 årige		85+ årige																																
	Antal	Årlig stigning i pct.	Antal	Årlig stigning i pct.																															
2024	6.868	0,5%	864	8,0%																															
2025	6.848	-0,3%	985	14,0%																															
2026	6.898	0,7%	1.080	9,6%																															
2027	6.906	0,1%	1.188	10,0%																															
2028	6.915	0,1%	1.315	10,7%																															
9. Visiterede ydelser (ydelser i hjemme- og sygeplejen)	Den Sundhedsfaglige Myndighed og sygeplejersker i hjemme- og sygeplejen visiterer de ydelser, som hovedsageligt leveres af kommunens hjemme- og sygepleje, men også af private leverandører af hjemmehjælp, madservice,																																		

indkøb og tøjvask. Hjælpemiddeldepotet leverer bevilgede genbrugshjælpemidler.

Table 4. Expected visited hours 2024-2028

	Personal care	Practical help	Delegated nursing care	Home care in total	Nursing care
2024	113.698	37.096	57.274	208.068	20.765
2025	116.520	38.912	59.973	215.404	21.355
2026	120.293	40.586	62.446	223.324	21.893
2027	124.192	42.399	65.110	231.701	22.445
2028	128.249	44.331	67.942	240.522	23.008

(Source: Demographic development and forecast for visited time 2024; Health and Care; Citizen Service and Organisation)

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 samt onboarding af nye medarbejdere.
- Der arbejdes fortsat på at nedbringe sygefraværet 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 2025 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

Det korrigerede budget for 2024 er i 2024-priser. Alle beløb i budget 2025-2028 er angivet i 2025-priser.

2.1 Overordnet budget

Tabel 1 viser den overordnede budgetbevilling for 2025-28, i forhold til det korrigerede budget for 2024 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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	799.164	849.394	871.769	890.153	904.951
Øvrige udgifter	300.637	300.581	301.149	301.516	302.004
Udgifter totalt	1.099.801	1.149.976	1.172.918	1.191.669	1.206.956
Indtægter totalt	-208.840	-215.018	-220.227	-222.556	-224.729
Nettobevilling i alt	890.961	934.958	952.692	969.113	982.226

Samlet set øges bevillingen i 2025 med 43,9 mio. kr. ift. 2024, hvoraf 42,8 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen (herunder finansiering af trepartsaftalens initiativer om mere løn til bl.a. pædagoger). Centerets bevilling øges derfor reelt med 1,1 mio. kr. fra 2024 til 2025. Stigningen er et resultat af flere modsatrettede bevægelser. Forklaringen på budgetbevægelserne på de forskellige udgiftsposter skal findes i budgetlægningen på centerets 18 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 18 økonomiske rammer. Under hver ramme er budgettet til rammens aktiviteter også udspecificeret. De overordnede budgetbevægelser 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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Tandplejen	22.419	24.024	24.419	24.419	24.419
Sundhedstjenesten	8.833	9.174	9.183	9.183	9.183
Nettobevilling Ældre- og Sundhedsudvalget i alt	31.252	33.198	33.602	33.602	33.602

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

Tandplejen

Tandplejens budget er øget med samlet 1,6 mio. kr. ift. 2024, hvoraf de 0,9 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen, og de 0,7 mio. kr. skyldes en tidligere DUT-sag (Det Udvidede Totalbalanceprincip), som dækker indførelsen af vederlagsfri tandpleje for 18-21-årige, som er fuldt indfaset fra 2025.

Sundhedstjenesten

Budgetforudsætningerne for *Sundhedstjenesten* er uændret fra 2024 til 2025-28 og udviklingen skyldes 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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Skoler - central ramme	82.768	81.875	79.711	79.890	79.890
Sekretariat	22.089	23.760	23.675	23.854	23.854
Skoler fællesudgifter	12.610	11.012	11.012	11.012	11.012
SFO fællesudgifter	-34.146	-40.063	-42.142	-42.142	-42.142
Befordring elever folkeskolen	13.381	14.134	14.134	14.134	14.134
Bidrag til statslige og private skoler	38.170	39.729	39.729	39.729	39.729
Bidrag til efterskoler og ungdomsskoler	10.936	11.064	11.064	11.064	11.064
FGU	6.691	6.411	6.411	6.411	6.411
Mellemkommunal afregning - indtægter	-20.857	-17.734	-17.734	-17.734	-17.734
Mellemkommunal afregning - udgifter	21.368	20.719	20.719	20.719	20.719
Ejendomsudgifter	12.526	12.844	12.844	12.844	12.844
Ung Egedal	23.960	24.599	24.717	24.717	24.717
Ung Egedal	10.894	11.019	11.046	11.046	11.046
10. klassecenter	7.736	8.023	8.023	8.023	8.023
Ung Egedal, STU - udgifter	5.971	6.214	6.239	6.239	6.239
Ung Egedal, STU - indtægter	-6.325	-6.598	-6.598	-6.598	-6.598
Fritidsundervisning og klubber	5.683	5.942	6.007	6.007	6.007
PPR og eksterne tilbud	67.912	65.849	65.918	65.918	65.918
PPR fælles	18.349	17.650	17.719	17.719	17.719
Specialundervisning i regionale tilbud	2.659	2.763	2.763	2.763	2.763
Undervisning ved køb af pladser i anden kommune / private tilbud	27.481	26.154	26.154	26.154	26.154
Undervisning på interne skoler på opholdssteder	14.703	15.190	15.190	15.190	15.190
Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte	6.600	6.052	6.052	6.052	6.052
Undervisning i kommunens egne tilbud - indtægter	-1.879	-1.960	-1.960	-1.960	-1.960

Skoler - central ramme

Bevillingen til rammen reduceres med samlet 0,9 mio. kr. fra 2024 til 2025, jf. tabel 3a. Rammen er opskrevet med 3,4 mio. kr. som følge af P/L fremskrivningen og derefter er der lavet en række ændringer, som tilsammen giver -4,3 mio. kr., der beskrives nedenfor;

- Budgettet til Skoletjenesten ved Skenkelsø Mølle på 0,2 mio. kr. er overført til By, kultur og fritid
- Som følge af ændringen af skolestrukturen er der flyttet budget fra skolerammen til denne ramme, idet skoleledere aflønnes på den centrale ramme, som får helårseffekt i 2025. Budgettet øges derfor med 1,1 mio. kr.
- Budgettet til indtægterne for forældrebetaling for SFO er hævet med 3,6 mio. kr. som følge af den demografiske udvikling.
- Indtægtsbudgettet på de mellemkommunale indtægter er nedskrevet med 1,2 mio. kr. som følge af den faktiske udvikling
- Derudover er der foretaget en generel kvalificering af centrets to centrale rammer – dvs. Skoler – central ramme og Dagtilbud – central ramme – for at sikre at de enkelte budgetposter afspejler det forventede forbrug. I den forbindelse er der omplaceret budget fra denne ramme til den centrale dagtilbudsramme for samlet 2,8 mio. kr.

Ung Egedal

Budgettet for Ung Egedal er forøget med 0,6 mio. kr. Dette dækker over, at budgettet er reduceret med 0,2 mio. kr., som skyldes overførsel af drift af enhedens busser til kørselsafdelingen. Herudover er indarbejdet konsekvensen af det nye rengøringsudbud og P/L fremskrivningen, jf. tabel 3a.

PPR og eksterne tilbud

Budgettet for PPR og eksterne tilbud er reduceret med 2,0 mio. kr., hvilket dækker over, at budgettet er reduceret med 6,5 mio. kr. som følge af, at der hjemtages børn i eksterne tilbud, der så overgår til Kompetencecentrene, der hører under skolerne. Den øvrige udvikling på 4,5 mio. kr. skyldes 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 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Ølstykke skole	74.978	78.158	79.878	81.978	83.064
Ølstykke skole - centrale udgifter	7.652	78.158	79.878	81.978	83.064
Søhøjskolen	29.258	0	0	0	0
SFO Søhøj	5.242	0	0	0	0
Maglehøjskolen	26.975	0	0	0	0
SFO Maglehøj	5.851	0	0	0	0
Egedal skole	50.744	55.240	58.169	63.107	66.431
Egedal skole - centrale udgifter	3.821	55.240	58.169	63.107	66.431
Bækkegårdsskolen	24.436	0	0	0	0
SFO Bækkegården	4.999	0	0	0	0
Stengårdsskolen	14.226	0	0	0	0
SFO Stengården	3.262	0	0	0	0
Stenløse skole	75.942	79.492	80.329	80.318	81.193
Stenløse skole - centrale udgifter	7.621	79.492	80.329	80.318	81.193
Lærkeskolen	36.375	0	0	0	0
SFO Lærkeskolen	6.973	0	0	0	0
Veksø Skole	10.463	0	0	0	0
SFO Veksø Skole	3.155	0	0	0	0
Kompetencecenter Stenløse	11.354	0	0	0	0
Ådal skole	56.713	64.997	66.466	67.116	67.440
Ådal skole - centrale udgifter	2.330	64.997	66.466	67.116	67.440
Ganløse Skole	28.192	0	0	0	0
SFO Ganløse	4.427	0	0	0	0
Slagslunde Skole	6.684	0	0	0	0
SFO Slagslunde	2.438	0	0	0	0
Kompetencecenter Ganløse	12.641	0	0	0	0
Boesagerskolen	64.552	70.125	70.241	71.569	72.773
Boesagerskolen - centrale udgifter	8.198	70.125	70.241	71.569	72.773
Boesagerskolen	44.491	0	0	0	0
SFO Boesager	11.864	0	0	0	0
Balsmoseskolen	67.091	72.988	76.094	77.533	78.837
Balsmoseskolen - centrale udgifter	5.471	72.988	76.094	77.533	78.837
Balsmoseskolen	25.015	0	0	0	0
SFO Balsmosen	7.118	0	0	0	0
Kompetencecenter Smørum	29.488	0	0	0	0
Nettobevilling Skole- og Uddannelsesudvalget i alt	564.660	593.323	601.523	612.146	620.263

De seks skoler

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

I tabel 4 nedenfor er vist det budgetterede antal elever i skole og i SFO fordelt på skoleafdelingerne. Samlet set stiger antallet af elever i hele perioden, hvor den største stigning sker i skoleår 26/27 og i skoleår 27/28.

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

	Skoleår 23/24	Skoleår 24/25	Skoleår 25/26	Skoleår 26/27	Skoleår 27/28
Antal elever					
Ølstykke skole	1.046	1.055	1.047	1.075	1.099
Egedal skole	704	736	762	794	838
Stenløse skole	893	875	847	848	872
Ådal skole	594	597	612	624	633
Boesagerskolen	895	900	916	930	957
Balsmoseskolen	497	505	533	541	554
Antal børn i SFO					
Ølstykke skole	396	428	443	461	456
Egedal skole	255	317	348	395	412
Stenløse skole	341	343	358	365	375
Ådal skole	212	255	269	262	265
Boesagerskolen	350	397	404	417	418
Balsmoseskolen	194	242	241	256	260
Antal elever i alt	4.629	4.668	4.717	4.812	4.953
Antal børn i SFO i alt	1.748	1.982	2.063	2.156	2.186

Note: Elevantal fra 25/26 og frem bygger på befolkningsprognose fra år 2024 og angiver elever i skoleafdelingerne inkl. elever på kompetencecentre. Skoleår 23/24 og 24/25 bygger på det budgetterede antal indskrevne børn.

Alle skolernes budgetter inkl. kompetencecentre er lagt på deres centrale aktivitet i år 2025-28, da budgettet først fordeles på aktiviteter inden for skoleafdelingerne, når skolerne planlægger skoleåret. Budget for den del af skoleåret 2024/25, der hører til 2025, vil blive omfordelt til de enkelte skoler ved næste skoleindskrivning.

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

Budgetterne for kompetencecentrene udgør samlet 62,1 mio. kr. i 2025. Dette er inkl. det løft, der i 2025 er tilført kompetencecentrenes budget fra PPR-rammen som følge af en øget hjemtagning af børn i eksterne tilbud.

Nedenfor beskrives budgetbevægelserne for hver skole.

Ølstykke skole

Budgettet for Ølstykke skole stiger med samlet 3,2 mio. kr. fra 2024 til 2025, jf. tabel 3b, hvoraf de 2,9 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 0,3 mio. kr. skyldes stigende elevtal og børnetal i SFO. Der forventes en stigning i børnetallene for skoler og SFO i hele perioden, hvilket afspejles i budgettet for overslagsårene.

Egedal skole

Budgettet for Egedal skole stiger med samlet 4,5 mio. kr. fra 2024 til 2025. jf. tabel 3b, hvoraf de 2,0 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 2,5 mio. kr. skyldes stigende elevtal og børnetal i SFO. Der forventes en stigning i børnetallene for skoler og SFO i hele perioden og afspejles bl.a. at Stengårdsskolen går fra 1 sporet til at være 2 sporet gennem perioden.

Stenløse skole

Budgettet for Stenløse skole stiger med 3,6 mio. kr. fra 2024 til 2025. jf. tabel 3b, hvoraf de 2,9 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 0,7 mio. kr. skyldes stigende elevtal og børnetal i SFO. Der forventes stigninger i de meste af perioden dog med undtagelse af 2026 hvor der forventes et mindre fald i budgettet.

Ådal skole

Budgettet for Ådal skole stiger med 8,3 mio. kr. fra 2024 til 2025. jf. tabel 3b, hvoraf de 2,2 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 6,1 mio. kr. skyldes stigende elevtal og børnetal i SFO, samt stigning i Ådal skoles kompetencecenter. Der forventes en stigning i børnetallene for skoler og SFO i hele perioden, hvilket afspejles i budgettet for overslagsårene.

Boesagerskolen

Budgettet for Boesagerskolen stiger med samlet 5,6 mio. kr. fra 2024 til 2025, jf. tabel 3b, hvoraf de 2,5 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 3,1 mio. kr. skyldes stigende elevtal og børnetal i SFO. Der forventes en stigning i børnetallene for skoler og SFO i hele perioden, hvilket afspejles i budgettet for overslagsårene.

Balsmoseskolen

Budgettet for Balsmoseskolen stiger med samlet 5,9 mio. kr. fra 2024 til 2025, jf. tabel 3b, hvoraf de 2,7 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 3,2 mio. kr. skyldes stigende elevtal og børnetal i SFO, samt stigning i Balsmoseskolens kompetencecenter.

De fire dagtilbudsområder

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

Budgetterne bygger på en prognose for børn i vuggestue og børnehave fordelt på områderne i 2025-28. Tabel 5 nedenfor viser prognosen fra foråret 2024, hvor der forventes 62 færre vuggestuebørn og 33 flere børnehavebørn indskrevet i gennemsnit over året i 2025 i forhold til, hvad der er budgetlagt med i 2024. Bemærk her, at der til 2. politiske budgetopfølgning i 2024 forventes at blive lavet en større budgetregulering på dagtilbudsområdet, da det tegner til, at der er en del færre børn i 2024 end budgetlagt med. Reelt forventes der derfor ikke en nedgang i børnetallet fra 2024 til 2025.

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 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Antal vuggestuebørn					
Område Ølstykke	250	226	251	283	300
Område Stenløse	371	352	365	375	383
Område Ganløse	113	95	99	106	107
Område Smørum	369	369	367	370	371
Antal børnehavebørn					
Område Ølstykke	379	378	387	397	433
Område Stenløse	516	536	539	525	524
Område Ganløse	176	193	187	175	172
Område Smørum	524	523	535	546	550
Antal vuggestuebørn i alt	1.104	1.042	1.081	1.134	1.160
Antal børnehavebørn i alt	1.596	1.629	1.649	1.643	1.678

Note: Børnetallene fra 2025 og frem viser antal børn i kommunale dagtilbud og er inklusive deltidspladser, og bygger på befolkningsprognosen fra 2024.

Til budgetlægning af 2025 og frem udgør grundbudgettet 150.453 kr. pr. år for vuggestuebørn og 78.435 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 budgettrammer.

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 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Dagtilbudsområde Smørum	102.211	107.471	109.192	110.654	111.045
Daginstitutionsområde Smørum - Centrale udgifter	20.420	7.086	7.165	7.258	7.278
Børnehuset Hindbærvangen	6.628	8.144	8.278	8.390	8.420
Børnehuset Stangkær	6.143	7.537	7.660	7.763	7.791
Børnehuset Åkandehaven	5.057	6.203	6.305	6.390	6.413
Børnehuset Solsikken	7.929	9.584	9.741	9.873	9.909
Børnehuset Junglen	12.583	15.447	15.700	15.911	15.969
Børnehuset Mariehønen	5.624	6.915	7.028	7.122	7.148
Børnehuset Regnbuen	8.907	10.952	11.131	11.280	11.320
Børnehuset Jordbærvangen	4.781	5.874	5.969	6.049	6.071
Børnehuset Mælkebøtten	6.080	7.482	7.605	7.707	7.735
Børnehuset Fantasihaven	12.538	15.371	15.620	15.828	15.884
Børnehuset Lille Sødal	5.521	6.875	6.988	7.082	7.108
Dagtilbudsområde Ganløse	32.914	33.468	33.831	33.932	33.695
Daginstitutionsområde Ganløse - Centrale udgifter	4.573	2.687	2.685	2.666	2.643
Børnehuset Basthøj	6.541	7.124	7.209	7.237	7.187
Børnehuset Hvidhøj	7.658	8.339	8.438	8.472	8.413
Børnehuset Møllehøj	5.233	5.700	5.768	5.790	5.750
Børnehuset Stjernehuset	8.909	9.618	9.731	9.767	9.700
Dagtilbudsområde Ølstykke	71.377	70.910	76.497	82.668	88.518
Daginstitutionsområde Ølstykke - Centrale udgifter	16.890	4.811	5.118	5.476	5.862
Børnehuset Hampeland	8.204	9.973	10.768	11.642	12.463
Børnehuset Maglehøj	5.768	7.013	7.574	8.191	8.772
Vuggestuen Bakkevej	3.014	3.670	3.965	4.290	4.593
Skovbørnehaven Tungegården	2.289	2.787	3.007	3.249	3.479
Børnehuset Margrethebakken	7.760	9.478	10.235	11.069	11.851
Børnehuset Marienlyst	9.806	11.784	12.728	13.767	14.743
Børnehuset Tryllefløjten	6.904	8.462	9.139	9.885	10.586
Børnehuset Paletten	10.742	12.932	13.964	15.100	16.168
Dagtilbudsområde Stenløse	109.209	113.875	117.409	117.804	118.968
Daginstitutionsområde Stenløse - Centrale udgifter	11.973	7.091	7.248	7.237	7.290
Børnehuset Boelholm	7.540	8.318	8.591	8.626	8.719
Børnehuset Degnebakken	6.230	6.890	7.114	7.142	7.219
Børnehuset Havrevænget	9.811	10.850	11.204	11.249	11.370
Børnehuset Mælkevejen	10.627	11.722	12.099	12.146	12.276
Børnehuset Blåmejsen	7.221	7.981	8.242	8.275	8.365
Børnehuset Kildeholm	4.909	5.367	5.542	5.565	5.625
Børnehuset Stengården	4.714	5.208	5.378	5.399	5.458
Børnehuset Bækkegården	10.613	11.743	12.127	12.175	12.307
Børnehuset Eventyrhuset	10.555	11.557	11.934	11.981	12.111
Børnehuset Vandfaldet	12.057	13.188	13.620	13.674	13.822
Børnehuset Langekær	5.791	6.371	6.579	6.605	6.676
Specialtilbud Hyldeblomsten	7.169	7.590	7.730	7.730	7.730
Dagpleje Egedal	10.546	10.938	10.967	10.967	10.967
Område Stenløse - Dagpleje	10.546	10.938	10.967	10.967	10.967

Note: Budgettet for 2025-2028 er fordelt relativt på institutioner efter fordelingen i 2024. Budgetterne bliver fordelt på ny, når fordelingen af børnetallene på institutionsniveau er kendt.

Dagtilbudsområde Smørum

Fra korrigeret budget 2024 til budget 2025 øges budgettet med 5,3 mio. kr. Det svarer stort set til P/L-fremskrivningen. Der er herudover tilpasset ift. forventet børnetal. Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler ligeledes de forventede ændringer i børnetallene.

Dagtilbudsområde Ganløse

Fra korrigeret budget 2024 til budget 2025 øges budgettet med knap 0,6 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 1,9 mio. kr., mens budgettet reduceres med 1,3 mio. kr., da der forventes 18 færre vuggestuebørn og 16 flere børnehalebørn i området i forhold til korrigeret budget 2024. Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler de forventede ændringer i børnetallene.

Dagtilbudsområde Ølstykke

Fra korrigeret budget 2024 til budget 2025 reduceres budgettet med 0,5 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 3,1 mio. kr., mens budgettet reduceres med 3,6 mio. kr., da der forventes 24 færre vuggestuebørn og 1 færre børnehalebørn i området i forhold til korrigeret budget 2024. Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler de forventede ændringer i børnetallene.

Dagtilbudsområde Stenløse

Fra korrigeret budget 2024 til budget 2025 øges budgettet med 4,7 mio.kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 5,9 mio. kr., mens budgettet reduceres med 1,2 mio. kr., da der forventes 19 færre vuggestuebørn og 20 flere børnehalebørn i området i forhold til korrigeret budget 2024. Budgetbevægelserne mellem de øvrige år afspejler de forventede ændringer i børnetallene.

Dagplejen

Budgetforudsætningerne for dagplejen er uændret fra 2024 til 2025-28. Budgetudviklingen fra 2024 til 2025 skyldes P/L-fremskrivningen.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Dagtilbud - central ramme	-73.841	-73.129	-75.980	-78.310	-80.483
Sekretariat Dagtilbud	9.488	9.859	9.996	9.996	9.996
Søskendetilskud og privat pasning	12.844	13.082	13.077	13.077	13.077
Friplads og forældrebetaling - dagtilbud	-100.208	-100.926	-104.062	-106.391	-108.564
Friplads og forældrebetaling - klubber	-9.849	-9.620	-9.620	-9.620	-9.620
Private og selvejende institutioner	14.239	14.673	14.825	14.825	14.825
Puljer	561	579	579	579	579
Mellemkommunal afregning - indtægter	-8.259	-7.987	-7.987	-7.987	-7.987
Mellemkommunal afregning - udgifter	7.344	7.211	7.211	7.211	7.211
Klub Egedal	42.632	44.905	45.651	45.651	45.651
Klub Egedal - Centrale udgifter	1.836	1.990	1.990	1.990	1.990
Fritidsklub Hampen	6.567	6.900	7.016	7.016	7.016
Byggelegeplads Stengården	5.544	5.835	5.938	5.938	5.938
Fritidsklub Ørnebjerg	4.962	5.220	5.311	5.311	5.311
Fritidsklub Springbrættet	7.144	7.514	7.648	7.648	7.648
Fritidsklub Sødalen	4.260	4.481	4.559	4.559	4.559
Ganløse Fritidsklub	4.631	4.870	4.950	4.950	4.950
Stenløse Fritidsklub	5.289	5.567	5.670	5.670	5.670
Veksø Fritidsklub	2.398	2.526	2.568	2.568	2.568
Nettobevilling Familieudvalget i alt	295.049	308.437	317.567	323.365	328.361

Dagtilbud central ramme

Budgettet for Dagtilbud – central ramme er øget med 0,7 mio. kr. fra 2024 til 2025, jf. tabel 3b. P/L fremskrivningen indebærer en budgetjustering på 3,3 mio. kr. Som nævnt under den centrale skoleramme, er der lavet en generel kvalificering af de to centrale rammer, som gav anledning til at omplacere samlet 2,8 mio. kr. fra den centrale skoleramme til denne ramme. Omplaceringen er tilført mellemkommunal afregning og fripladstilskud, da der de senere år er konstateret øgede udgifter her. Den øvrige budgetregulering skyldes nedjustering af indtægter fra forældrebetaling som følge af det forventede lavere børnetal, samt en opskrivning af budgettet til fripladstilskud på 0,13 mio. kr. sfa. Byrådsbeslutningen 29. maj 2024.

Klub Egedal

Budgettet for Klub Egedal stiger med samlet 2,3 mio. kr. fra 2024 til 2025, jf. tabel 3b, hvoraf de 2,2 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de 0,1 mio. kr. skyldes indarbejdelse af konsekvensen af det nye rengøringsudbud.

2.3 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
10. 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 resourcepædagoger (støttepædagoger) i de samlede udgifter til den kommunale daginstitutiondrift.</p>
11. Antal elever	<p>Skolernes budgetter lægges på baggrund af elevtallet for kommende skoleår 25/26 efter skoleindskrivningen medio februar 2025, samt ud fra elevtal for de efterfølgende skoleår fra skoleprognosen primo april 2025. Der er budgetlagt med 4.668 elever i skoleår 24/25, 4.717 elever i skoleår 25/26, 4.812 elever i skoleår 26/27 og 4.953 elever i skoleår 27/28, 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 - 2-voksentimer
12. 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 1.982 børn til skoleår 24/25, 2.063 børn til skoleår 25/26, 2.156 børn til skoleår 26/27 og 2.186 børn til skoleår 27/28, jf. tabel 4. Der er yderligere budgetteret med 40 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

3. Primære opgaver og politiske udvalg

Primære opgaver:

By, kultur og fritid består af to afdelinger som er Byplan og Byggesag og Kultur og Fritid. Byplan og Byggesag arbejder med fysisk planlægning (planstrategi, kommuneplan, lokalplaner, helhedsplaner mv.), myndighedsopgaver i henhold til Planloven og Byggeloven (behandling af ansøgninger om landzonetilladelser, behandling af ansøgninger om byggetilladelser, tilsyn med byggeri mv). Kultur og Fritid driver og udvikler kommunens biblioteker, musikskole, idræts- og kultur- og museumsfaciliteterne mv. og understøtter det store lokale foreningsliv.

Fokusområder:

- En ny kommuneplan (Kommuneplan 2025)
- En helhedsplan for Ølstykke Fritidsområde
- En masterplan for Kildedal Bakke
- En række nye lokalplaner, bl.a. lokalplan for Landskabsbyen
- Styrket indsats for at sikre bæredygtighed og kvalitet i byudviklingen
- 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.
- Udvikling af kunstområdet med base i Kunststrategien.
- Tæt samarbejde med andre velfærdsområder, især sundhed, skole og dagtilbud.

Politisk udvalg:

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

4. Driftsbudget

Det korrigerede budget 2024 er i 2024 pris og budgetforslag 2025 – 2028 er i 2025 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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	47.191	49.068	49.068	49.068	49.068
Øvrige udgifter	23.307	22.788	22.788	22.788	22.788
Udgifter totalt	70.499	71.855	71.855	71.855	71.855
Indtægter totalt	-6.959	-7.421	-7.421	-7.421	-7.421
Nettobevilling i alt	63.540	64.435	64.435	64.435	64.435

Det samlede nettobudget for By, kultur og fritid stiger med 0,9 mio. kr. fra 2024 til 2025 og udgør 64,4 mio. kr. I 2026 og frem svarer budgettet til rammen i 2025.

Budgettet stiger som følge af den generelle løn og prisfremskrivning. Herudover er der omplaceret budget til bane pleje mellem By, kultur og fritid og Klima, Natur og miljø. Endelig er budgettet i forbindelse med rengøringsudbud i 2024 reduceret med 0,7 mio. kr., idet rengøringsudgifterne falder tilsvarende.

Indtægtsbudgettet stiger, idet det blandt andet forventes, at der opnås højere indtægter fra byggesagsgebyrerne.

Under følgende tabeller 2a og 2b findes der yderligere forklaringer for budgetudviklingen de kommende år.

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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
By, Kultur og Fritid - Sekretariat og Ledere	713	168	168	168	168
Sekretariat og ledere	713	168	168	168	168
Byplan og Byggesag	10.396	11.141	11.141	11.141	11.141
Byplan og Byggesag	7.543	8.149	8.149	8.149	8.149
Byggesag	2.854	2.992	2.992	2.992	2.992
Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt	11.109	11.309	11.309	11.309	11.309

Byplan og Byggesag

Budgettet er netto stort set uændret i forhold til budget 2024. Der er fra 2025 omplaceret lønudgifter mellem Sekretariat og leder og til Byplan og Byggesag.

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.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
By, Kultur og Fritid - Sekretariat og Ledere	2.406	2.501	2.501	2.501	2.501
Sekretariat og ledere	2.406	2.501	2.501	2.501	2.501
Kultur og Fritid	30.550	31.782	31.782	31.782	31.782
Kultur og Fritid	3.608	3.714	3.714	3.714	3.714
Diverse aktiviteter og puljer	6.717	6.956	6.956	6.956	6.956
Kulturhuse og aktivitetshuse	1.031	863	863	863	863
Spejderhytter	57	146	146	146	146
Biblioteker	17.437	18.043	18.043	18.043	18.043
Arkiv og Museum	1.700	2.059	2.059	2.059	2.059
Idrætsanlæg	13.506	12.680	12.680	12.680	12.680
Idrætsfaciliteter fælles	10.054	10.092	10.092	10.092	10.092
Haller	3.595	2.853	2.853	2.853	2.853
TM Haller	-192	-200	-200	-200	-200
Svømmehaller	152	48	48	48	48
TM Svømmehaller	-104	-113	-113	-113	-113
Musikskolen	5.969	6.163	6.163	6.163	6.163
Egedal Musik- og kulturskole	5.969	6.163	6.163	6.163	6.163
Nettobevilling Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt	52.431	53.125	53.125	53.125	53.125

Kultur og fritid

Budgettet stiger med netto 1,2 mio. kr. hvilket skyldes pris- og lønstigninger. Herudover er der indarbejdet reduktion som følge af rengøringsudbud i 2024.

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

Budgettet falder med 0,8 mio. kr. særligt som følge af rengøringsudbud i 2024.

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. 70 % 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, trafiksikkerhed, 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

Beløb for 2024 er i 2024-priser, mens beløbene for 2025-28 er i 2025-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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	35.948	36.033	35.890	35.890	35.890
Øvrige udgifter	76.093	77.149	78.215	79.411	79.411
Udgifter totalt	112.041	113.183	114.104	115.300	115.300
Indtægter totalt	-2.540	-2.648	-2.648	-2.648	-2.648
Nettobevilling i alt	109.501	110.534	111.456	112.652	112.652

Klima, Natur og Miljø har i 2025 et skattefinansieret budget på 110,5 mio. kr. og et brugerfinansieret budget jf. nedenstående Tabel 1B på 1,2 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 1,0 mio. kr. fra 2024 til 2025. Derefter stiger budgettet med 0,9 mio. kr. i 2026 og med 1,2 mio. kr. til 112,7 mio. kr. i 2027.

Ændringerne i budgetterne skyldes i høj grad pris- og lønfremskrivning fra 2024 til 2025. Dertil består budgetændringerne af beslutninger fra tidligere år og tekniske korrektioner til 2025, hvor de primære ændringer fra 2024 til 2025 er udløb af tillægsbevilling til efterregulering fra Movia for tidligere år og forhøjelse af øvrigt budget til Movia, samt flytning af budgetansvar vedr. banepleje og nytteindsats. Udvidelserne fra 2025 til 2027 skyldes primært afledte driftsudgifter som følge af byudvikling.

Indtægterne kommer mestendels 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 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Løn	3.650	3.385	3.385	3.385	3.385
Øvrige udgifter	63.186	81.217	81.217	81.217	81.217
Udgifter totalt	66.836	84.602	84.602	84.602	84.602
Indtægter totalt	-69.988	-83.378	-83.378	-83.378	-83.378
Nettobevilling i alt	-3.152	1.224	1.224	1.224	1.224

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, mens der i løbet af 2023 blev godkendt tillægsbevillinger til projektet for samlet 8,45 mio. kr. Projektet blev afsluttet med et anlægsregnskab til Byrådet i juni 2024 med et samlet forbrug på 37,5 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på 2,3 mio. kr.

Indkøbet af affaldsbeholdere over anlæg på forsyningsområdet medførte, jf. Byrådsbeslutning af 22. juni 2021, et tilsvarende likviditetstræk på kommunens kasseholdning, som afdrages ved ekstraordinære takststigninger. Derfor har tidligere været budgetteret med et overskud på affaldsområdet, der skal medvirke til områdets selvfinansiering på sigt (princippet om at hvile sig selv over tid).

Taksterne reduceres imidlertid samlet set fra 2024 til 2025, da overskud på affaldsområdet i tidligere år muliggør dette. Dertil udvikler både *Øvrige udgifter* og *Indtægter totalt* sig ret markant fra 2024 til 2025, hvilket skyldes landsskatterettens afgørelse vedr. moms for området, der medfører, at moms overordnet set ikke opkræves hos borgerne, og at udgifter vedr. affald derfor heller ikke kan fratrækkes moms.

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 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Klima, Natur og Miljø - Sekretariat og Ledere	14.842	14.895	14.751	14.751	14.751
CTM Sekretariat	3.136	3.186	3.186	3.186	3.186
Miljøbeskyttelse	7.007	6.932	6.788	6.788	6.788
Naturbeskyttelse	4.698	4.777	4.777	4.777	4.777
Affaldshåndtering	-3.152	1.224	1.224	1.224	1.224
Administration	-125	-214	-214	-214	-214
Dagrenovation	-642	225	225	225	225
Storskrald og haveaffald	87	275	275	275	275
Glas, papir og pap	-2.332	-2.109	-2.109	-2.109	-2.109
Farligt affald	-221	612	612	612	612
Genbrugspladser	81	2.435	2.435	2.435	2.435
Materielgården	56.996	57.920	58.985	60.181	60.181
Materielgården, drift	49.970	51.111	52.176	53.372	53.372
Kørselskontoret	2.973	3.034	3.034	3.034	3.034
Vintertjeneste	4.054	3.775	3.775	3.775	3.775
Natur, Miljø og Vej	37.663	37.720	37.720	37.720	37.720
Natur	1.274	1.317	1.317	1.317	1.317
Miljø	1.271	1.293	1.293	1.293	1.293
Vand	3.187	3.296	3.296	3.296	3.296
Vej	7.239	7.426	7.426	7.426	7.426
Kollektiv trafik	24.502	24.402	24.402	24.402	24.402
Vandplansprojekt	190	-13	-13	-13	-13
Nettobevilling Klima-, Teknik- og Miljøudvalget i alt	106.349	111.759	112.680	113.876	113.876

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 den 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. Taksterne fra 2025 og frem er ekskl. moms jf. landsskatterettens afgørelse for området og Byrådets beslutning fra marts 2024. 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. Udvidelsen af budgetterne fra 2025 til 2027 skyldes primært afledt drift som følge af byudvikling.

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.

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

På vejområdet dækker budgettet slidlag, brorenoveringer, trafikikkerhedsprojekter 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
13. 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.
14. Vejafvandingsbidrag	Vejafvandingsbidraget beregnes for 2025 ud fra delkomponenter i investeringsaftalen og er en fast bidragsprocent på 4 %. Vejafvandingsbidraget betales årligt i februar/marts måned for det foregående kalenderår.
15. Busdrift	Kommunens udgifter til busdrift i form af aconto-betalinger er knap 25 mio. kr., hvoraf udgifterne til flexiture 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 flexiture og plusture er afhængige af, hvor meget ordningen benyttes.
16. Vinterberedskab	Udgifterne til vinterberedskabet er budgetteret til 3,8 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 vinterens 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 optimere drift, reovering og vedligeholdelse.

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

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.
- At drifte de kommunale bygninger med teknisk såvel som brugerrettet service.

Politiske udvalg:

- Økonomiudvalget
- Plan- og Byudviklingsudvalget

2. Driftsbudget

Budget for 2024 er i 2024-priser og budgetterne for 2025-28 er i 2025-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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	27.763	25.728	25.728	25.728	25.728
Øvrige udgifter	86.700	87.955	87.955	87.955	87.955
Udgifter totalt	114.463	113.682	113.683	113.683	113.683
Indtægter totalt	-15.743	-16.351	-16.351	-16.351	-16.351
Nettobevilling i alt	98.720	97.332	97.332	97.332	97.332

Lønbudgettet udgør i 2025 i alt 25,7 mio. kr. øvrige udgifter udgør 88,0 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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Fælles administration	10.348	10.453	10.453	10.453	10.453
Fællesadministration	10.348	10.453	10.453	10.453	10.453
Ejendomme og intern service	5.512	5.695	5.695	5.695	5.695
Forsikring og risikostyring	5.512	5.695	5.695	5.695	5.695
Redningsberedskab og Risikostyring	16.341	16.421	16.421	16.421	16.421
Drift og service	15.628	15.680	15.680	15.680	15.680
Bygningsdrift og vedligehold	713	741	741	741	741
Nettobevilling Økonomiudvalget i alt	32.200	32.569	32.569	32.569	32.569

Den samlede bevilling under Økonomiudvalget udgør netto et udgiftsbudget på 32,6 mio. kr. i 2025. Udviklingen i centerets budget under Økonomiudvalget fra 2024 til 2025 skyldes primært pris- og lønfremskrivning, samt et udløb af en ét-årig bevilling i 2024 til udskiftning af printere på rådhuset, der stod overfor en markant stigning i de løbende driftsomkostninger pga. maskinernes alder.

Fællesadministration for 10,5 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 5,7 mio. kr., der skal dække kommunens forsikringer.

Redningsberedskab og risikostyring indeholder 16,4 mio. kr., hvoraf 10,5 mio. kr. er afsat til udgifter i forbindelse med Frederiksborg Brand og Redning. Dertil er 5,2 mio. kr. afsat til risikostyring og skadesudbedring.

Bygningsdrift og Vedligehold indeholder 0,7 mio. kr. til koordinerede opgaver.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Fælles administration, Ejendomme	-41	-45	-45	-45	-45
Bygningsdrift og vedligehold	-41	-45	-45	-45	-45
PU - Ejendomme og Intern Service	66.560	64.808	64.808	64.808	64.808
Fællesadministration	15.417	12.894	12.894	12.894	12.894
Drift og service	51.143	51.914	51.914	51.914	51.914
Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt	66.520	64.763	64.763	64.763	64.763

Den samlede bevilling under Plan- og Byudviklingsudvalget udgør netto et udgiftsbudget på 64,8 mio. kr. i 2025. Reduktionen i Plan- og Byudviklingsudvalgets budget fra 2024 til 2025 skyldes primært omplacering af budget til Borgerservice og organisation i forbindelse med flytning af medarbejdere mellem centrene, samt en stigende profil fra prioriteringsforslaget om energibesparelser fra budgetaftalen for 2024.

Bygningsdrift og Vedligehold udgør netto en indtægt på -45.000 kr. som dækker over lejeindtægter, udgifter til serviceaftaler og varmeudgifter.

Fælles Administration under Plan- og Byudviklingsudvalget indeholder et udgiftsbudget i 2025 på 12,9 mio. kr. til tekniske servicemedarbejdere og håndværkerteamet, samt andet teknisk fagpersonale. Dertil kommer 0,1 mio. kr. til kompetenceudvikling og beklædning. Faldet fra 2024 til 2025 skyldes omplaceringen af budget til Borgerservice og organisation i forbindelse med flytning af medarbejdere mellem centrene.

Budgettet til **Drift og Service** udgør 51,9 mio. kr. i 2025. Energiudgifterne i form af el, vand og varme indgår med 22,8 mio. kr.

Drift af administrationsbygninger udgør 1,2 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 11,4 mio. kr. Serviceaftaler og abonnementer på bygninger og tekniske anlæg indgår med 3,9 mio. kr.

Til materialer og øvrige udgifter til tekniske servicemedarbejdere er der budgetteret med 10,0 mio. kr. Budgettet til rengøring udgør 2,6 mio. kr.

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
17. Bygningsdriftsareal	Egedal Kommune har et bygningsdriftsareal på knap 189.000 m ² og knap 29.000 m ² kælderarealer, der skal driftes. Omfanget af driftsareal er udgiftsdrivende (antal m ²).
18. Vedligeholdelsesefterslæb 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.
19. 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. Jura og Udbud varetager juridisk rådgivning indenfor alle kommunens lovområder og har ansvaret for udbud i hele organisationen. Afdelingen varetager opgaven med køb og salg af fast ejendom 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
- Plan- og Byudviklingsudvalget

2. Driftsbudget

Budget 2024 er i 2024-priser og budget 2025-28 er i 2025-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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	91.049	97.892	97.892	97.291	97.291
Øvrige udgifter	125.518	114.069	113.694	112.929	112.709
Udgifter totalt	216.567	211.961	211.586	210.220	210.000
Indtægter totalt	-47.364	-50.583	-50.583	-50.583	-50.583
Nettobevilling i alt	169.203	161.378	161.003	159.637	159.417

Den samlede nettobevilling udgør 169,3 mio. kr. i 2024. Den falder til 161,4 mio. kr. i 2025 for herefter at falde yderligere frem mod 2028. Den samlede pris- og lønudvikling fra 2024 til 2025 udgør 6,1 mio.kr. Når der er et fald fra 2024 til 2025 skyldes det primært, at det servicerammedepot der er lagt ind i 2024 ikke videreføres i de følgende år. Faldet fra 2025 og frem skyldes, at puljen til borgerbudgettet ophører i 2025, samt at der ikke er budgetteret med udgifter til valg i årene 2027-28. 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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Løn	14.454	14.483	13.941	13.941	13.941
Øvrige udgifter	1.812	1.860	1.860	1.860	1.860
Udgifter totalt	16.266	16.343	15.802	15.802	15.802
Indtægter totalt	0	0	0	0	0
Nettobevilling i alt	16.266	16.343	15.802	15.802	15.802

Den samlede nettobevilling udgør 16,3 mio. kr. i det korrigerede budget for 2024 og er stort set uændret i 2025. Det skyldes dels en pris- og lønfremskrivning på i alt 0,6 mio. kr. samt en effektivisering på ledelse i størrelsesordenen -0,5 mio. kr. Denne tilpasning får fuld effekt i 2026, hvor budgettet derfor reduceres til 15,8 mio. kr.

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

2.3 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter for Borgerservice og organisation

I tabellerne nedenfor ses driftsbudgettet fordelt på de 2 politiske udvalg, Økonomiudvalget og Plan- og Byudviklingsudvalget.

Table 2a Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Borgerservice og Administration - Centerets ramme	143.518	136.629	136.108	136.388	136.168
Fælles Administration	74.064	64.059	63.542	63.542	63.542
Jura og udbud	12.870	12.870	13.175	12.965	12.745
Digitalisering	46.428	48.572	48.262	48.752	48.752
HR og Kommunikation	560	579	579	579	579
Borgertorv	9.595	10.549	10.549	10.549	10.549
ADM bidrag, Refusion m.v.	-45.460	-49.074	-49.074	-49.074	-49.074
Overførte administrationsudgifter m.v.	-2.819	-2.939	-2.939	-2.939	-2.939
TM Overførte administrationsudgifter m.v	-209	-217	-217	-217	-217
Den centrale Refusionsordning	-42.432	-45.917	-45.917	-45.917	-45.917
Fælles for alle - lønpuljer m.v.	48.297	52.641	52.956	52.457	52.457
Seniorjob	2.141	930	930	930	930
Kontorelever	2.253	2.341	2.341	2.341	2.341
MED/arbejds miljø	301	311	311	311	311
Arbejds miljøudvalg	190	196	196	196	196
Tværgående uddannelses puljer	929	839	839	839	839
Psykologisk krisehjælp	889	919	919	919	919
Lokal Akutpulje	220	0	0	0	0
Rekruttering	303	313	313	313	313
Adm. bidrag lønmodtagernes feriemidler	98	101	101	101	101
Lønpuljer	9.841	14.891	14.891	14.891	14.891
Tjenestemandspensioner	23.534	23.471	23.786	23.288	23.288
Interne forsikrings puljer	7.598	8.328	8.328	8.328	8.328
Byrådet	18.457	16.685	16.516	15.368	15.368
Fælles formål	194	200	200	200	200
Byråd	16.965	14.921	14.921	14.921	14.921
Råd og Nævn	187	247	247	247	247
Valg	1.110	1.317	1.148	0	0
Nettobevilling Økonomiudvalget i alt	164.811	156.881	156.505	155.139	154.919

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 2024 143,5 mio. kr. og falder til 136,6 mio. kr. i 2025. Der er således et fald fra 2024 til 2025 på i alt 6,9 mio. kr. Pris- og lønstigningen fra 2024 til 2025 udgør 4,8 mio. kr. Faldet skyldes primært, at de samlede puljemidler reduceres med godt 15 mio. kr. fra 2024 til 2025, mens lønbudgettet omvendt stiger med 2,7 mio. kr. som følge af, at der er flyttet tre medarbejdere fra Ejendom og Byggeri til Borgerservice og Organisation.

ADM bidrag, Refusion m.v.

Det samlede budget udgør i alt 45,5 mio. kr. i netto indtægter i 2024 og 49,1 mio. kr. fra 2025 og frem. Af denne stigning udgør pris- og lønstigningen 1,6 mio. kr. Herudover er der forventning om yderligere 2,0 mio. kr. i refusion fra staten fra 2025 og frem. Ved den førstkomende budgetopfølgning indarbejdes der

også ekstraordinære indtægter i 2024, som vedrører ekstra indtægter for den centrale refusionsordning for 2022 og 2023. 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 48,3 mio. kr. i 2024, og stiger til 52,6 mio. kr. i 2025. Fra 2026 til 2028 ses små udsving.

Stigningen på 4,3 mio. kr. fra 2024 til 2025 dækker ud over pris- og lønfremskrivningen på 2,1 mio. kr. over mindre- og merudgifter, og skyldes primært at barselspuljen stiger med 4,5 mio. kr. da budgettet for 2024 er reduceret i løbet af året via udmøntning til andre områder. Omvendt nedjusteres budgettet til seniorjobbere og tjenestemandspensioner i lyset af en forventning om færre udbetalinger.

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 18,5 mio. kr. i 2024, og falder til 16,7 mio. kr. i 2025 og varierer lidt i de efterfølgende år. Faldet på 1,8 mio. kr. fra 2024 til 2025 dækker over en pris- og lønfremskrivning på 0,6 mio. kr. samt primært over, at den økonomiske aftale, som blev indgået med den tidligere kommunaldirektør, udløber i 2024, og at budgettet til valg stiger med 0,2 mio. kr., da kommunalvalget udgør en større opgave end Europa Parlamentsvalget.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Borgerservice og Administration - Centerets ramme	4.392	4.497	4.497	4.497	4.497
Ejendom og GIS	4.392	4.497	4.497	4.497	4.497
Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt	4.392	4.497	4.497	4.497	4.497

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 ejendom og Gis udgør 4,5 mio. kr. i 2025 og frem. Stigningen fra 2024 til 2025 skyldes pris- og lønfremskrivningen.

2.4 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter for Direktionen

Tabel 2 Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Kommunaldirektørens Ramme	7.111	7.369	7.369	7.369	7.369
Løn	5.324	5.534	5.534	5.534	5.534
Puljer	1.756	1.803	1.803	1.803	1.803
Fællesudgifter	31	32	32	32	32
Direktør m.a Social og Handicap, Sundhed og Omsorg, Dagtilbud og Skole, Jobcenter og ydelse	5.753	5.980	5.980	5.980	5.980
Lederløn	5.740	5.967	5.967	5.967	5.967
Egne midler	13	13	13	13	13
Direktør m.a By, Kultur og Fritid, Ejendom og Byggeri, Klima, Natur og Miljø	3.402	2.994	2.453	2.453	2.453
Lederløn	3.389	2.981	2.440	2.440	2.440
Egne midler	13	13	13	13	13
Nettobevilling Økonomiudvalget i alt	16.266	16.343	15.802	15.802	15.802

Lønbudgettet udgør løn til 2 fagdirektører og 10 centerchefer. 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
20. 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.
21. 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 48,6 mio. kr. Heraf 21,4 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.
22. Antal Tjenestemandspensionister	Der er budgetteret i forhold til antallet af pensionerede tjenestemænd primo 2024 samt forventninger til af-/og tilgang i årene frem.

2.6 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger for Direktionen

Primære drivere	Forudsætninger
23. 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. Budgetforslaget for 2025 bygger på statsgarantien.

Ud over indtægter fra de forskellige skatter samt statstilskud og andre særtilskud, kommer en mindre del af finansieringsgrundlaget 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 fossil-frit.

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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Økonomiudvalget					
Finansindtægter og udgifter	3.176	2.399	3.452	4.579	5.675
Skat, Tilskud og udligning	-3.092.375	-3.214.102	-3.364.098	-3.524.396	-3.682.147
Balanceforskydninger	243	-621	-621	-621	-621
Lån og afdrag	28.920	-28.654	-2.270	2.730	-4.017
Nettobevilling i alt	-3.060.036	-3.240.977	-3.363.536	-3.517.708	-3.681.110

Samlet stiger nettobevillingen fra -3.060 mio. kr. i 2024 til -3.241 mio. kr. i 2025 og stiger yderligere i overslagsårene.

Finansindtægter og -udgifter

Der er netto budgetlagt med udgifter for 2,4 mio. kr. i 2025. 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 % i Kommunekredit. Finansindtægter og finansudgifter bliver om fornødent reguleret i forbindelse med årets budgetopfølgninger i lyset af den givne renteutvikling.

Ud af de likvide midler, der er investeret i aktier og obligationer, er 274 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 39,7 mio. kr. fra salg af det fælleskommunale forsyningselskab HMN, hvoraf kommunen frit kan disponere over 34,7 mio. kr.

Skat, Tilskud og udligning

De samlede indtægter fra skatter, statstilskud og kommunal udligning udgør -3.214,1 mio. kr. i 2025 og stiger til -3.682,1 mio. kr. i 2028.

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 aldersbestemte 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 2025 baserer sig på statsgarantiens forudsætninger om indkomstskat, tilskud, grundskyld, samt selskabsskat, dødsbo- og forskerskat. Administrationen følger løbende den nye gevinst ved en selvbudgettering af skatter, tilskud og udligning. Dagsordenspunktet til Byråets beslutning herom ved budgettets vedtagelse vil indeholde administrationens anbefaling samt et estimat over den mulige gevinst.

Konsekvenserne af valget mellem statsgaranti og selvbudgettering afhænger også af de øvrige kommuners valg. Administrationen vil derfor også her følge udviklingen hen mod budgetvedtagelsen.

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. Det er i budgetoverslagsårene forudsat, at ukrainske flygtninge følger særloven om opholdstilladelse, som udløber i 2025 og indgår derfor ikke i befolkningstallet fra 2026 og frem. Forudsætningen følger landsprognosen.

Indtægterne fra grundskyld er baseret på Skattestyrelsens grundlag for grundskyld. Der er en række særlige forhold vedr. budgettering af grundskyld, som er en udløber af boligskatteforliget. Dels er opkrævning af grundskyld overgået til Staten i 2024 og dels vil opkrævningen basere sig på de prognoser, der er for opkrævning af grundskyld som udarbejdes af Vurderingsstyrelsen.

Derudover er der en række usikkerheder omkring omfanget af efterreguleringer af grundskyld opkrævet for perioden 2021-2023. Egedal Kommune 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.

Balanceforskydninger

Der er i 2025 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 ikke konkret budgetlagt med indskud i Landsbyggefonden i budgetperioden.

Lån og afdrag

Posten "Lån og afdrag" 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.

De budgetterede bevægelser under lån og afdrag udgør en indbetaling på -28,7 mio. kr. i 2025, en indbetaling på -2,3 mio. kr. i 2026, dernæst en udbetaling på 2,7 mio. kr. i 2027 og igen en indbetaling i 2028 på -4 mio. kr.

Årsagen til udsving mellem årene skyldes alene naturlige udsving på størrelsen af lån og afdrag i forhold til KommuneKredit. I 2025 lånes der således mere end i de øvrige år, ligesom også størrelsen af årets afdrag også udvikler sig over tid i takt med at nye lån indgås og gamle lån indfries.

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 er 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.	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027	Budgetforslag 2028
Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger	-7.500	-15.000	-10.000	-9.372
Læringsfællesskaber	-20.674	-27.090	-27.090	-34.465
Lånedispensation til udvidelse af botilbudskapaciteten på socialområdet (køb af Solkrogen og Engbo)	-40.300	0	0	0
Sum	-68.474	-42.090	-37.090	-43.837

Kilde: Investeringsoversigten m.m.

Til anlægsprojektet "Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger" er der fuld lånefinansiering, hvorimod det 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. Låneoptagning vedr.

Solkrogen og Engbo kan henføres til lånedispensation til udvidelse af botilbudskapaciteten på socialområdet.

Der er for nærværende budgetteret med, og dermed indregnet i den samlede økonomi, en forventet låneoptagelse i 2025 på 68,5 mio. kr. i 2025.

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 2025 lån for de på det tidspunkt forventede låneberettigede udgifter i 2025.

Såfremt det ved regnskabsaflæggelsen for 2024 viser sig, at der er lånt for højt et beløb set i forhold til de endelige låneberettigede udgifter, bliver låneoptagelsen nedbragt i 2025 og en sag herom forelægges Byrådet inden 31/3 2025.

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 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027	Budget-forslag 2028
Finansindtægter og -udgifter					
Indskud i pengeinstitutter m.v.	165	165	165	165	165
Realkreditobligationer	-3.618	-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	-700	-700	-700	-500	-500
Andre forsyningsvirksomheder	-40	-40	-40	-40	-40
Anden gæld	2	2	2	2	2
Realkredit	60	60	60	60	60
Kommunekreditforeningen	8.498	7.722	8.774	9.701	10.797
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-306	-306	-306	-306	-306
Garantiprovision	-1.011	-1.011	-1.011	-1.011	-1.011
Finansindtægter og -udgifter i alt	3.176	2.399	3.452	4.579	5.675
Tilskud, udligning og skatter					
Udligning og generelle tilskud	-68.892	-62.981	-147.185	-125.515	-259.317
Udligning og tilskud vedrørende udlænding	4.128	3.864	4.212	4.663	5.172
Kommunale bidrag til regionerne	5.558	5.778	6.015	6.292	6.587
Særlige tilskud	-37.056	-43.980	-38.113	-38.450	-39.313
Kommunal indkomstskat	-2.607.514	-2.751.016	-2.839.850	-3.013.705	-3.032.001
Selskabsskat	-63.812	-45.136	-30.000	-30.000	-30.000
Anden skat på lignet visse indkomster	-8.333	-1.864	-2.300	-2.300	-2.300
Grundskyld	-315.982	-318.292	-316.403	-324.906	-330.500
Anden skat på fast ejendom	-472	-475	-475	-475	-475
Tilskud, udligning og skatter i alt	-3.092.375	-3.214.102	-3.364.098	-3.524.396	-3.682.147
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 tilgodehavender	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	24.494	-33.081	-6.696	-1.696	-8.444
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	4.359	4.359	4.359	4.359	4.359
Lån i alt	28.920	-28.654	-2.270	2.730	-4.017
Nettobevilling i alt	-3.060.036	-3.240.977	-3.363.536	-3.517.708	-3.681.110

2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
24. 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

	<p>skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb.</p> <p>Budgetforslaget er baseret på statsgarantien. Administrationen følger udviklingen i den mulige gevinst ved selvbudgettering frem mod budgetvedtagelsen. Dette vil indgå i Byrådets beslutningsgrundlag ved budgetvedtagelsen i oktober 2024.</p>
25. Lån	<p>Kommunen havde ultimo 2023 en langfristet gæld på 591,7 mio. kr. ekskl. ældreboliger og leasing. Kommunens årlige afdrag udgør lige under 40 mio. For ældreboliger udgjorde gælden 39,8 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 låneoptag 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>
26. Finansindtægter og -udgifter	<p>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 investeret midler. Der er investeret 526 mio. kr. af ikke deponerede midler i aktier og obligationer. Dertil kommer deponerede midler vedrørende HMN på ca. 39,7 mio. kr.</p>
27. Balanceforskydninger	<p>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.</p>