

# Indholdsfortegnelse budgetnotater

<b>Jobcenter og Ydelse.....</b>	<b>2</b>
<b>Social og Handicap.....</b>	<b>7</b>
<b>Sundhed og Omsorg.....</b>	<b>11</b>
<b>Dagtilbud og Skole.....</b>	<b>17</b>
<b>By, Kultur og Fritid.....</b>	<b>28</b>
<b>Klima, Natur og Miljø.....</b>	<b>31</b>
<b>Ejendom og Byggeri.....</b>	<b>35</b>
<b>Borgerservice og Organisation &amp; Direktionen.....</b>	<b>39</b>
<b>Renter, tilskud, udligning, skatter og lån.....</b>	<b>46</b>

# Jobcenter og ydelse

## 1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

### Primære opgaver:

Jobcenter og ydelses kerneopgave er at hjælpe borgere, som har svært ved at få fodfæste på arbejdsmarkedet, eller som har vanskeligheder med at bevare tilknytningen hertil, eksempelvis i tilfælde af sygdom. Endvidere varetages udbetaling af en række ydelser som eksempelvis kontanthjælp, sygedagpenge og enkeltydelser. Indsatsen er målrettet og individuelt tilrettelagt for at sikre borgere og virksomheder den bedste service. Indsatsen skal forebygge og afhjælpe mangelsituationer på arbejdsmarkedet og understøtte kerneopgaven med at sikre et godt jobmatch mellem ledig arbejdskraft og virksomhedernes behov, så målet om at bringe borgeren i selvforsørgelse opnås.

### Fokusområder:

Sigtet i indsatsen er:

At de ledige skal i job hurtigst muligt

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

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

At sygemeldte kan vende tilbage til jobbet så hurtigt som muligt

At flygtninge og familiesammenførte kommer i beskæftigelse

At unge kommer i job eller uddannelse

At borgerne modtager de korrekte ydelser

### Reform af beskæftigelsesindsatsen, usikre konjunkturer og Ukraine situationen

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

I regeringsgrundlaget fra december 2022 fremgår det, at Regeringen ønsker at nytænke og reformere beskæftigelsesindsatsen, så udgifterne hertil reduceres med tre milliarder kroner i 2030. Dette skal ske ved at nedlægge jobcentre, sætte kommunerne fri af statslige proceskrav og prioritere de indsatser, der hjælper ledige tættere på arbejdsmarkedet. Der er endnu ikke blevet fremlagt konkrete forslag til, hvorledes beskæftigelsesindsatsen fremadrettet vil komme til at se ud. Dette skaber usikkerheder i budgetlægningen, og vil formentlig kræve nogle budgetkorrektioner i 2024, når forslagene udmøntes i konkret lovgivning.

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

Krigen i Ukraine præger fortsat Europa. Medio 2023 har Egedal Kommune modtaget 250 Ukrainske flygtninge. Heraf er en fjerdedel er vendt tilbage til Ukraine. De resterende flygtninge er enten anvist en permanent bolig eller er indkvarteret i midlertidige flygtningeboliger i pavillonerne bag Egedal Rådhus samt på Engbo og Solkrogen. Det 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 65 % af de ukrainske flygtninge i Egedal Kommune, der står til rådighed for arbejdsmarkedet, er i beskæftigelse.

### Politisk udvalg:

- Social- og Arbejdsmarkedsudvalget

## 2. Driftsbudget

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

### 2.1 Overordnet budget

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	39.023	40.305	40.200	40.206	40.206
Øvrige udgifter	483.252	538.649	530.374	537.975	549.218
Udgifter totalt	522.275	578.954	570.574	578.181	589.424
Indtægter totalt	-115.566	-125.935	-127.191	-128.448	-129.706
<b>Nettobevilling i alt</b>	406.709	453.019	443.383	449.733	459.718

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

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

Øvrige udgifter for 2024 stiger netto med 46,3 mio. kr. Det skyldes dels opregning til 2024 priser svarende til satsreguleringsprocenten. Herudover er budgettet særligt hævet i forhold til forventede udgifter til fleksjob, førtidspension, dagpenge og udgifter til borgere omfattet af særligt tilrettelagt uddannelse. Udgifterne er dækket via bloktilskuddet til kommunerne til udgifter på de budgetgaranterede områder. Udgifterne til borgere i særligt tilrettelagt uddannelse modsvarer af mindre udgifter under Social og handicap.

Generelt gælder ligeledes, at det korrigerede budget for 2023 ikke indeholder reguleringer af budgettet i lyset af den gældende Økonomiske Redegørelse fra maj 2023, som indeholder en forventet stigning i ledigheden allerede i 2023 og den dertilhørende midtvejsregulering af kommunernes bloktilskud for 2023. Dette sker i budgetopfølgning 2, som forelægges politisk i september 2023. Der er derfor på enkelte ydelsesområder en større opjustering af budgetterne fra 2023 til 2024.

#### Forsikrede ledige:

Driftsbudgettet til forsikrede ledige forventes at udgøre 60,5 mio. kr.

Forbruget til A-dagpenge i 2024 forventes at stige i forhold til niveauet i 2023. Det skal ses i lyset af, at økonomiaftalen for 2024 bygger på Finansministeriets Økonomiske Redegørelse, hvor det er forudsat, at ledigheden i 2024 vil stige.

#### Sygedagpenge:

Driftsbudgettet til sygedagpenge forventes at udgøre 53,4 mio. kr. og er opjusteret med netto 8,6 mio. kr. i forhold til 2023 i lyset af forventede skøn for udviklingen på sygedagpengeområdet. Heri indgår ligeledes, at der i lov- og cirkulæreprogrammet for 2024 indgår en afskaffelse af St. Bededag som helligdag, hvilket giver øgede udgifter til sygedagpenge på netto 0,3 mio. kr. fra 2024 og frem.

#### Pensioner:

Budgettet til førtidspensioner forventes at udgøre 146,6 mio. kr. inkl. mellemkommunale afregninger. Budgettet er 14,8 mio. kr. højere end i 2023.

Det er særligt gældende for førtidspension, at budgettet er løftet ekstraordinært som følge af et fokus på at reducere antallet af langvarige sager på andre ydelser i overensstemmelse med Beskæftigelsesplanen.

Det har resulteret i en ekstraordinær høj tilgang til førtidspension i 2023, hvilket vil indgå i budgetopfølgningen for 2023.

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

Af budgettet til førtidspensioner udgør budgettet til seniorpension 21,4 mio. kr. Primo 2023 er der 110 personer på ordningen. Budgettet er 4,1 mio. kr. højere end det korrigerede budget 2023. Der forventes en tilgang på 3 personer pr. måned eller i alt 36 personer. Der forventes en nettotilgang frem til 2024 idet ordningen er ved at blive indfaset.

#### **Fleksjob:**

Driftsbudgettet til fleksjob og personer i løntilskud forventes at udgøre 68,9 mio. kr. Dette svarer til en stigning på netto 7,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2023. Der forventes en fortsat tilgang til fleksjobordningen i de kommende år.

#### **Kontant- og uddannelseshjælp:**

Driftsbudgettet til kontant- og uddannelseshjælp udgør 25,9 mio.kr. og svarer stort set til det korrigerede budget 2023 på 25,1 mio.kr. Det forventes, at uddannelseshjælpen vil udgøre netto 2,4 mio. kr. mere end korrigeret budget. Dette forventes at være udgiftsneutralt idet antallet af borgere på kontanthjælp forventes at blive tilsvarende lavere.

#### **Udgifter til Sociale formål:**

Der forventes udgifter til elever på særligt tilrettelagt uddannelse på 5,0 mio. kr., som ikke kan afholdes inden for den hidtidige budgetramme. Udgifterne har tidligere været afholdt som serviceudgifter efter Lov om sociale service, men bliver fremover finansieret efter Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats. Budgettet er tilsvarende korrigeret fra 2024 og frem.

#### **Udgifter til Ukrainske flygtninge:**

Budgettet til boligplacering af ukrainske flygtninge på Engbo og Solkrogen er løftet med 1,5 mio. kr. i 2023 og 1,0 mio. kr. i hhv. 2024 og 2025. Bevillingen dækker den forventede forskel mellem huslejen og egenbetalingen.

#### **Indtægtsbudgettet:**

Indtægtsbudgettet forventes at udgøre 125,9 mio. kr. og er 10,3 mio. kr. højere end det korrigerede budget 2023, hvilket stort set skyldes højere refusionsindtægter, som er beregnet på baggrund af de justerede bruttoudgifter.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>Ydelse og Stab</b>	<b>137.358</b>	<b>152.503</b>	<b>150.128</b>	<b>155.102</b>	<b>162.138</b>
Førtids- og seniorpension	127.781	142.596	140.187	145.160	152.196
Personlige tillæg	3.429	3.543	3.543	3.543	3.543
Mellemkommunale afregninger	6.149	6.364	6.399	6.399	6.399
<b>Beskæftigelse og Opkvalificering</b>	<b>203.990</b>	<b>231.398</b>	<b>224.349</b>	<b>226.798</b>	<b>229.747</b>
Projekt Egedal	3.072	3.121	3.121	3.121	3.121
Sygedagpenge	46.827	55.431	55.431	55.431	55.431
Forsikrede ledige	56.373	60.514	51.514	51.514	51.514
Revalidering	245	253	253	253	253
Fleksjob	40.571	46.928	48.878	51.327	54.276
Ressource- og Jobafklaringsforløb	22.350	23.089	23.092	23.090	23.090
Ledighedsydelse	11.506	11.888	11.888	11.888	11.888
Driftsudgifter til aktivering	20.015	21.397	21.397	21.397	21.397
Løntilskud	741	790	790	790	790
Beskæftigelsesordninger	1.770	2.054	2.054	2.054	2.054
Sociale formål	521	5.933	5.933	5.933	5.933
<b>Tværgående Områder</b>	<b>33.905</b>	<b>34.323</b>	<b>34.110</b>	<b>34.116</b>	<b>34.116</b>
Jobcentre og administration	33.905	34.323	34.110	34.116	34.116
<b>Job og Ressourcer</b>	<b>31.457</b>	<b>34.796</b>	<b>34.796</b>	<b>33.717</b>	<b>33.717</b>
Flygtninge	150	1.243	1.243	164	164
Integrationsprogram	-1.378	-217	-217	-217	-217
Kontanthjælp til udlændinge	7.574	7.824	7.824	7.824	7.824
Kontant- og uddannelseshjælp	25.110	25.946	25.946	25.946	25.946
<b>Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt</b>	<b>406.709</b>	<b>453.019</b>	<b>443.383</b>	<b>449.733</b>	<b>459.718</b>

**Budgettet til Ydelse og Stab** øges med 15,2 mio. kr. hvilket skyldes øgede udgifter til seniorpension på 4,1 mio. kr. samt elever på særligt tilrettelagt uddannelse på 5,0 mio. kr., jf. lov om aktiv beskæftigelsesindsats.

Herudover er der forventede merudgifter svarende til 6 mio. kr. til den gamle og den nye førtidspensionsordning.

I budgettet indgår ligeledes udgifter til overførsler til ukrainske flygtninge, der endnu ikke er i beskæftigelse.

**Budgettet til Beskæftigelse og opkvalificering** stiger samlet set med 27 mio. kr. Afvigelsen dækker over forventede merudgifter til sygedagpenge på netto 6,8 mio. kr., samt A-dagpenge på 9,0 mio. kr. Derudover er der forventede merudgifter til fleksjob på netto 6,3 mio. kr.

**Driftsbudgettet til administration i Jobcenter og ydelse** stiger med 0,4 mio. kr. hvilket skyldes, at budgettet til boligindplacering af Ukrainske flygtninge vil udgøre 1,0 mio.kr. i henholdsvis 2024 og 2025. Bevillingen dækker den forventede forskel mellem huslejen og egenbetaling. Dertil kommer budgetreguleringer i medfør af DUT.

**Driftsbudgettet til Job og Ressourcer** stiger med 3,3 mio. kr. Der indgår lavere indtægter til grundtilskud som følge af modtagelse af de Ukrainske flygtninge samt et løft af budgettet til flygtninge.

### 2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

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

# Social og handicap

## 1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

### Primære opgaver:

Formålet er at understøtte børn, unge og voksne med særlige behov for støtte. Den lovmæssige ramme for indsatsen er forankret i lov om Social Service og Barnets Lov, men der løses også opgaver forankret i hhv. Lov om ungdomsuddannelse, Lov om aktiv beskæftigelsesindsats og Lov om boligstøtte.

### Fokusområder:

Social og handicapområdet primære opgave er, at understøtte borgeren i at mestre sit eget liv. Dette tilstræbes gennem et tværfagligt samarbejde 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 2024 vil der være fokus på at sikre overholdelse af de økonomiske rammer og håndtering af det udgiftspres som Egedal Kommune i lighed med landets øvrige kommuner oplever.

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

Der arbejdes videre med tiltagene i den økonomiske genopretningsplan, som bygger på de fire værdier: Fælles om opgaven, lokalforankrede indsatser og tilbud, fra individ til gruppe og serviceniveau.

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

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

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

Der er i økonomiaftalen konkrete initiativer, som påvirker de økonomiske rammer for Social og Handicap i 2024. Regionerne vil overtage en del af ansvaret for misbrugsbehandlingen, idet regionerne fra 2025 vil få ansvaret for misbrugsbehandling af misbrugere med dobbeltdiagnoser, der som målgruppe til tider har haft endog meget vanskeligt ved at modtage den rette behandling. Dertil er det aftalt, at der sker en omlægning af de særlige pladser i psykiatrien til langvarige pladser i psykiatrien. Herudover træder Barnets lov i kraft 1.1.2024.

De økonomiske konsekvenser af de lovgivningsmæssige ændringer på socialområdet er indarbejdet i budgetgrundlaget som bl.a. forventes at finansiere to sagsbehandlere på svære sager, øget indsatser overfor søskende og øget inddragelse og medbestemmelse for børn og unge. Desuden skal alle børnesagsbehandlere efteruddannes.

### Politisk udvalg:

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget.

## 2. Driftsbudget

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

### 2.1 Overordnet budget

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	185.166	189.092	188.766	188.876	188.891
Øvrige udgifter	364.079	380.851	380.797	380.721	381.033
Udgifter totalt	549.246	569.943	569.563	569.597	569.924
Indtægter totalt	-99.448	-89.860	-89.995	-89.854	-89.874
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>449.798</b>	<b>480.083</b>	<b>479.568</b>	<b>479.742</b>	<b>480.050</b>

Budgettet i 2024 udgør 480,1 mio. kr. og stiger dermed i forhold til 2023. Det hænger hovedsageligt sammen med P/L-reguleringen fra 2023 til 2024 samt en nedjustering af forventningerne til indtægter fra salg af pladser. Endeligt dækker udviklingen over en forventet stigning i udgifterne til køb af pladser særligt på børneområdet, herunder en stigning fra 2023 til 2024, der skyldes økonomiske konsekvenser af ny lovgivning jf. lov- og cirkulærepragrammet, hvor budgetrammerne samlet set løftes med netto 3,7 mio. kr. i 2024.

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

### 2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>Social og Handicap - Sekretariat og Ledelse</b>	<b>7.059</b>	<b>-63.158</b>	<b>-63.480</b>	<b>-63.480</b>	<b>-63.480</b>
Afdelingsledere	1.710	1.777	1.777	1.777	1.777
Social og Handicap	3.698	3.784	3.462	3.462	3.462
Sekretariat og Konsulenter	1.651	1.719	1.719	1.719	1.719
Salg eksternt	0	-70.438	-70.438	-70.438	-70.438
<b>Afdeling Børn</b>	<b>139.100</b>	<b>149.117</b>	<b>149.486</b>	<b>150.210</b>	<b>150.518</b>
Myndighed - Børmeteam Social og Handicap	115.146	124.310	124.679	125.403	125.711
Udfører - Råd og vejledning	2.852	2.966	2.966	2.966	2.966
Udfører - Familiehuset	11.544	12.025	12.025	12.025	12.025
Udfører - Ungehus, Hybler og Tilsyn	9.559	9.817	9.817	9.817	9.817
<b>Afdeling Voksne</b>	<b>246.528</b>	<b>260.481</b>	<b>259.919</b>	<b>259.370</b>	<b>259.370</b>
Myndighed - Voksen	216.269	228.968	228.405	227.857	227.857
Udfører - Socialpsykiatriske Bosteder	11.027	11.495	11.495	11.495	11.495
Udfører - Rusmiddel og Klub Toften	5.734	5.966	5.966	5.966	5.966
Udfører - Socialpsykiatrien	10.753	11.198	11.198	11.198	11.198
Tværgående team - en plan	2.745	2.855	2.855	2.855	2.855
<b>Boligstøtte</b>	<b>25.594</b>	<b>26.510</b>	<b>26.510</b>	<b>26.510</b>	<b>26.510</b>
<b>Botilbud</b>	<b>31.517</b>	<b>107.133</b>	<b>107.133</b>	<b>107.133</b>	<b>107.133</b>
Søvænge	33.180	51.018	51.018	51.018	51.018
Skelhøj	-1.663	56.115	56.115	56.115	56.115
<b>Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt</b>	<b>449.798</b>	<b>480.083</b>	<b>479.568</b>	<b>479.742</b>	<b>480.050</b>



### **Sekretariat og ledelse**

Det samlede budget for sekretariat og ledelse udgør godt 7,3 mio. kr. i 2024. Det svarer til budgettet i indeværende år tillagt P/L-reguleringen. Der er dog indarbejdet en mindre korrektion som følge af udgifter til en IT-løsning, der skal optimere de mellemkommunale afregninger vedr. borgere, hvor betalingsforpligtigheden ligger i andre kommuner. Der er fra 2025 indlagt et mindre fald i budgettet, som skyldes en yderligere reduktion af konsulentudgifterne i 2025, som blev besluttet i budgettet for 2022-25.

Herudover er budgettet til indtægter fra salg af pladser svarende til 70,4 mio. kr. omplaceret fra Botilbud til Sekretariat og ledelse, således at indtægtsbudgettet er placeret samme sted, hvor indtægterne reelt bogføres. Indtægtsbudgettet falder samlet set i forhold til 2023 med 4,3 mio. kr. Nedjusteringen skyldes primært, at kommunen hjemtager flere borgere i egne tilbud som led i genopretningsplanen for økonomien på socialområdet, og derfor sælger færre pladser til andre kommuner. Dette finansieres fuldt ud af forventede merindtægter fra særligt dyre enkeltsager.

### **Afdeling Børn**

Det samlede budget for børneområdet udgør godt 149,1 mio. kr. i 2024. Stigningen i budgettet til 2024 skyldes hovedsageligt P/L-reguleringen. Derudover stiger budgettet med 2,3 mio. kr. som følge af udmøntningen af Barnets lov. Budgettet er uændret i hele budgetperioden ud over et marginalt fald fra 2024 til 2025, der hænger sammen med indfasningsprofilen i forhold til Barnets lov.

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

### **Afdeling Voksne**

Det samlede budget for voksenområdet udgør godt 260,5 mio. kr. i 2024. Budgettet er tilsvarende uændret for hele budgetperioden ud over et fald på 0,5 mio. kr. fra 2024 til 2025, som skyldes skæv profil i forhold til den statslige kompensation vedr. ny lovgivning om hjemløshed. Stigningen fra 2023 til 2024 forklares herudover af P/L-reguleringen.

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

### **Boligstøtte**

Budgettet til boligstøtte udgør i 2024 godt 26,5 mio. kr., og er uændret i hele budgetperioden. Der er i forhold til indeværende år, tale om en stigning på ca. 0,9 mio. kr., der bl.a. skyldes en tilpasning af budgettet i 2023 i lyset af regnskab 2022.

### **Botilbud, Søvnænge og Skelhøj**

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

## **2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger**

<b>Primære drivere</b>	<b>Resultater</b>
1. Priser og varigheden på forebyggende foranstaltninger på det sociale område	Der prioriteres i høj grad forebyggende foranstaltninger med henblik på at sikre en tidlig indsats og størst mulig effekt af de leverede ydelser.  Der arbejdes med målrettede intensive forløb for at forkorte varigheden af de ydelser, der leveres. Og prisudviklingen følges tæt med henblik på at sikre mest mulig service inden for budgettet.
2. Antallet af anbringelser og ophold for børn og unge	Der arbejdes på at sikre de mest relevante foranstaltninger for at opnå størst mulig effekt af de leverede ydelser.

<p>3. Prisen og antal af midlertidige og længerevarende botilbud for voksne</p>	<p>På botilbud efter SEL §§ 108 og 107, samt botilbudslignende efter § 85/105, er antallet af borgere rimelig konstant. Alligevel stiger udgifterne. Det er altså priserne, der driver udgifterne op på området. Prisstigningerne er kendetegnet ved, at få borgere bliver meget dyrere primært som følge af øget plejebehov.</p>
<p>4. Antallet af børn i eksterne dagbehandlings-tilbud</p>	<p>Der er over de seneste år set en stor stigning i antallet af børn, der ikke kan rummes i folkeskolen, og som derfor visiteres til dagbehandling. Der har været stort fokus på forebyggelse og på at bremse stigningen i antallet af børn der visiteres til dagbehandling.</p>

# Sundhed og Omsorg

## 1. Fagområdets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### Primære opgaver:

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

### Fagområdets økonomi består af følgende budgetrammer:

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

### Fagområdets fokusområder:

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

#### Rekruttering og fastholdelse

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

#### Faste Teams i Hjemmeplejen

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

#### Sygefravær og reduktion i brugen af eksterne vikarer

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

#### Nyt plejecenter - Hyrdevænget

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

### Videredelegeret sygepleje

Der er gennem de senere år sket en signifikant stigning i udgifterne til videredelegeret sygepleje. Stigningen ses primært i ukomplicerede ydelser som eksempelvis medicingivning. Dette udhuler sygeplejegruppens budget, og området arbejder derfor med sikring af, at det er de rigtige ydelser, som videredelegeres. Derudover er der fokus på, at så mange ukomplicerede ydelser som muligt fremover kan varetages selvstændigt af borger vha. velfærdsteknologi. Som det sidste er et nyt tiltag i gang, hvor der arbejdes på, at udvalgte besøg fremover kan varetages via skærmløsninger fra et nyoprettet e-distrikt.

### E-distrikt

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

### Politisk udvalg:

Social- og Arbejdsmarkedsudvalget  
Ældre- og Sundhedsudvalget.

## 2. Driftsbudget

### 2.1 Overordnet budget

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

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	335.109	354.611	362.777	372.896	382.579
Øvrige udgifter	311.236	336.645	336.819	337.713	338.883
Udgifter totalt	646.345	691.256	699.596	710.610	721.462
Indtægter totalt	-60.388	-63.438	-60.328	-60.801	-61.277
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>585.957</b>	<b>627.818</b>	<b>639.267</b>	<b>649.809</b>	<b>660.185</b>

Overordnet øges bevillingen til fagområdet med 41,9 mio. kr. i budget 2024 ift. korrigeret budget 2023, heraf udgør 24,9 mio. kr. P/L-fremskrivningen.

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

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

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

<b>Beløb i 1000 kr.</b>	<b>Korrigeret Budget 2023</b>	<b>Budgetforslag 2024</b>	<b>Budgetforslag 2025</b>	<b>Budgetforslag 2026</b>	<b>Budgetforslag 2027</b>
<b>Sundhed og Omsorg - Sekretariat og ledelse</b>	<b>36.932</b>	<b>38.229</b>	<b>38.938</b>	<b>38.806</b>	<b>39.502</b>
Sekretariat og Ledelse	21.774	22.952	22.800	22.800	22.800
Projekter	1.369	270	327	327	327
Sundhedselever	13.422	14.663	15.467	15.334	16.030
Seniorråd	165	128	128	128	128
HEP-Huset	202	217	217	217	217
<b>Kommunal Fuld- og Medfinansiering på sundhedsområdet</b>	<b>185.224</b>	<b>191.579</b>	<b>191.579</b>	<b>191.579</b>	<b>191.579</b>
Kommunal medfinansiering	172.668	178.552	178.552	178.552	178.552
Ambulant specialiseret genoptræning	1.002	1.040	1.040	1.040	1.040
Vederlagsfri fysioterapi	8.984	9.323	9.323	9.323	9.323
Hospice	1.867	1.937	1.937	1.937	1.937
Ventedage	701	727	727	727	727
<b>Den Sundhedsfaglige Myndighed</b>	<b>110.569</b>	<b>125.689</b>	<b>128.704</b>	<b>132.550</b>	<b>136.455</b>
Administrativ myndighed	19.818	20.706	20.706	20.706	20.706
Personlig pleje og praktisk hjælp	64.941	70.752	72.730	75.139	77.640
Hjælpe midler	11.073	11.684	11.708	11.730	11.746
Handicapbiler	3.764	4.910	4.910	4.910	4.910
Hjælpe middeledepoter	8.452	9.099	9.258	9.353	9.448
Plejevederlag	1.601	1.757	1.757	1.757	1.757
Borgerstyret personlig assistance (BPA)	718	251	253	256	256
Aflastning og tomgangsleje (E1)	988	470	470	470	470
Selvejende og private leverandører (E2)	3.987	4.890	4.921	4.947	4.947
Mellemkommunal afregning, offentlige myndigheder (E3)	-7.166	-3.163	-2.334	-1.041	251
Private plejeboliger og specialundervisning (E4)	2.392	4.334	4.325	4.325	4.325
<b>Rehabilitering, Mad og Servicepakker</b>	<b>52.409</b>	<b>54.750</b>	<b>54.613</b>	<b>54.491</b>	<b>54.367</b>
Træningsteamet	11.414	11.759	11.759	11.759	11.759
Sundhedsteamet	10.133	10.441	10.441	10.441	10.441
Døgnpladser	20.001	20.696	20.696	20.696	20.696
Aktivitetscenteret	8.950	9.396	9.396	9.396	9.396
Madservice	981	1.390	1.208	1.045	881
Servicepakker	930	1.068	1.113	1.154	1.194
<b>Hjemme- og Sygeplejen</b>	<b>77.323</b>	<b>87.664</b>	<b>89.820</b>	<b>91.750</b>	<b>93.769</b>
Ølstykkegruppen, udgifter	21.379	24.628	25.360	26.139	26.956
Ølstykkegruppen, indtægter	-18.379	-20.669	-21.351	-22.101	-22.888
Stenløsegruppen, udgifter	21.424	25.070	25.818	26.616	27.453
Stenløsegruppen, indtægter	-18.532	-21.199	-21.895	-22.663	-23.469
Smørumgruppen, udgifter	25.904	29.875	30.809	31.788	32.817
Smørumgruppen, indtægter	-22.779	-25.589	-26.463	-27.405	-28.395
Egedalgruppen, udgifter	20.370	21.487	22.123	22.805	23.521
Egedalgruppen, indtægter	-17.832	-18.118	-18.714	-19.371	-20.059
Natteamet, udgifter	3.458	4.230	4.336	4.470	4.607
Natteamet, indtægter	-3.327	-3.934	-4.033	-4.162	-4.294
Hjemmesygeplejen	32.819	34.341	35.015	35.640	36.266
Akutfunktion sygeplejen	3.701	3.846	3.846	3.846	3.846
Viderdelegeret sygepleje	24.106	27.806	29.064	30.219	31.457
Egedal Vagt og Administration (EVA)	1.967	2.228	2.228	2.228	2.228
Selvvalgt hjælp §94	3.045	3.662	3.679	3.700	3.723
<b>Plejecentre</b>	<b>122.562</b>	<b>128.926</b>	<b>134.632</b>	<b>139.652</b>	<b>143.532</b>
Plejecentre Fællesudgifter	3.864	6.855	6.855	6.855	6.855
Damgårdsparken	20.641	21.371	21.371	21.371	21.371
Porsebakken	24.919	24.772	24.772	24.772	24.772
Egeparken	35.519	37.070	37.070	37.070	37.070
Sølkrogen	4.726	0	0	0	0
Engbo	4.873	0	0	0	0
Hyrdevænget	24.908	35.697	41.402	46.423	50.303
Demens Taskforce	3.111	3.161	3.161	3.161	3.161
<b>Nettobevilling Ældre- og Sundhedsudvalget i alt</b>	<b>585.018</b>	<b>626.838</b>	<b>638.286</b>	<b>648.828</b>	<b>659.204</b>

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027
<b>Sundhed og Omsorg - Sekretariat og Ledelse</b>	<b>939</b>	<b>981</b>	<b>981</b>	<b>981</b>	<b>981</b>
§18 midler	939	981	981	981	981
<b>Nettobevilling Social- og Arbejdsmarkedsudvalget i alt</b>	<b>939</b>	<b>981</b>	<b>981</b>	<b>981</b>	<b>981</b>

### **Sekretariat og ledelse**

Rammen til Sundhed og Omsorg - Sekretariatet og ledelse er øget med 1,3 mio. kr., heraf udgør 1,8 mio. kr. P/L-fremskrivningen, dermed nedjusteres rammen reelt med 0,5 mio. kr. ift. korrigeret budget 2023. Budgetbevægelserne udover P/L-fremskrivning beskrives nedenfor.

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

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

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

§18-midlerne, der også administreres under Sekretariat og ledelse, ligger under Social og Arbejdsmarkedsudvalget, hvorfor de fremgår for sig selv i tabel 2b.

### **Kommunal Fuld- og Medfinansiering på Sundhedsområdet**

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

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

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

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

### **Den Sundhedsfaglige Myndighed**

Budgettet i Den Sundhedsfaglige Myndighed stiger med 15,1 mio. kr. ift. korrigeret budget 2023, heraf udgør 3,3 mio. kr. P/L-fremskrivningen.

Budgettet til Den Sundhedsfaglige Myndighed dækker bl.a. alle udgifter til visitationen af plejeboliger, personlig pleje og praktisk hjælp samt hjælpemidler. I 2024 stiger udgifterne til personlig pleje og praktisk hjælp med 4,8 mio. kr. Dette skyldes især, at der kommer flere ældre over 85 år, som har brug for personlig pleje og praktisk hjælp, samtidigt med at regionerne er begyndt at udskrive borgerne tidligere til eget hjem, hvortil det kommunale sundhedsvæsen og hjemmepleje skal tage over. Ligeledes er der også en aktivitetsstigning under hjælpemidler og hjælpemiddeldepoter for tilsammen 0,2 mio. kr. som følge af

kommunens demografiske udvikling. Der er også flere, der får bevilliget en handicapbil, hvorfor budgettet hertil er blevet opjusteret med 1,0 mio. kr.

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

### **Rehabilitering, Mad og Servicepakker**

Budgettet til Rehabilitering, Mad og Servicepakker stiger med 2,3 mio. kr., heraf udgør P/L-fremskrivningen 2,0 mio. kr.

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

### **Hjemme- og Sygeplejen**

Budgettet til Hjemmeplejen og Sygeplejen stiger med 10,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2023, heraf udgør P/L-fremskrivningen 5,8 mio. kr.

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

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

### **Plejecentre**

Budgettet til kommunens plejecentre stiger med 6,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2023, heraf udgør P/L-fremskrivningen 5,5 mio. kr.

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

I april 2023 blev Solkrogen og Engbo lukket som plejecentre, og deres beboere blev flyttet til Hyrdevænget. Derfor er de to plejecentres budgetter i 2024 og frem også blevet nulstillet og flyttet over til Hyrdevængets budget. Ved udgangen af 2024 forventes der at bo 55 beboere på Hyrdevænget, med en årlig stigning i overslagsårene 2025-2027 på mellem 7-10 nye plejeboligpladser. I budgetårene 2025-2027 forventes budgetstigninger på hhv. 5,7 mio. kr., 5,1 mio. kr. og 3,8 mio. kr.

For at sikre bedst mulige budgetudnyttelse vil området sigte mod at åbne 10 til 15 almene plejeboligpladser i 2024. Pladserne vil blive åbnet i takt med, at der rekrutteres personale.

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

## 2.2 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

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



# Dagtilbud og skole

## 1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

### Primære opgaver:

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

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

Dagtilbud og skole løser opgaver inden for følgende hovedområder:

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

### Fokusområder:

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

### Politiske udvalg:

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

## 2. Driftsbudget

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

## 2.1 Overordnet budget

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

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	753.947	790.147	802.282	817.128	822.307
Øvrige udgifter	273.578	294.176	294.772	295.276	295.620
Udgifter totalt	1.027.525	1.084.323	1.097.054	1.112.404	1.117.926
Indtægter totalt	-193.400	-200.605	-204.613	-208.838	-210.470
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>834.125</b>	<b>883.717</b>	<b>892.440</b>	<b>903.566</b>	<b>907.457</b>

Samlet set øges bevillingen i 2024 med 49,6 mio. kr. ift. 2023, hvoraf 35,6 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen, således at centerets bevilling reelt øges med 14,0 mio. kr. fra 2023 til 2024. Stigningen er et resultat af flere modsatrettede bevægelser. Forklaringen på budgetbevægelserne på de forskellige udgiftsposter skal findes i budgetlægningen på områdets 16 økonomiske rammer, jf. nedenstående.

## 2.2 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

I tabellerne nedenfor ses driftsbudgettet fordelt på de tre politiske udvalg og de 16 økonomiske rammer. Under hver ramme er budgettet til rammens aktiviteter også udspecificeret. De overordnede 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 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>Tandplejen</b>	20.656	22.419	23.270	23.270	23.270
<b>Sundhedstjenesten</b>	8.480	8.833	8.833	8.833	8.833
<b>Nettobevilling Ældre- og Sundhedsudvalget i alt</b>	<b>29.135</b>	<b>31.252</b>	<b>32.103</b>	<b>32.103</b>	<b>32.103</b>

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

### Tandplejen

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

### Sundhedstjenesten

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

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027
<b>Skoler - central ramme</b>	<b>78.277</b>	<b>80.667</b>	<b>77.957</b>	<b>75.963</b>	<b>75.963</b>
Sekretariat	26.078	20.347	19.882	19.882	19.882
Skoler fællesudgifter	7.267	12.698	12.698	12.698	12.698
SFO fællesudgifter	-30.175	-34.146	-36.392	-38.385	-38.385
Befordring elever folkeskolen	10.667	13.452	13.452	13.452	13.452
Bidrag til statslige og private skoler	35.556	38.170	38.170	38.170	38.170
Bidrag til efterskoler og ungdomsskoler	7.314	10.936	10.936	10.936	10.936
FGU	9.814	6.691	6.691	6.691	6.691
Mellemkommunal afregning - indtægter	-17.533	-20.857	-20.857	-20.857	-20.857
Mellemkommunal afregning - udgifter	18.021	21.368	21.368	21.368	21.368
Ejendomsudgifter	11.268	12.007	12.007	12.007	12.007
<b>Ung Egedal</b>	<b>23.475</b>	<b>24.111</b>	<b>24.111</b>	<b>24.111</b>	<b>24.111</b>
Ung Egedal	10.353	10.796	10.796	10.796	10.796
10. klassecenter	7.676	7.835	7.835	7.835	7.835
Ung Egedal, STU - udgifter	5.280	5.484	5.484	5.484	5.484
Ung Egedal, STU - indtægter	-5.270	-5.687	-5.687	-5.687	-5.687
Fritidsundervisning og klubber	5.436	5.683	5.683	5.683	5.683
<b>PPR og eksterne tilbud</b>	<b>64.440</b>	<b>67.741</b>	<b>67.767</b>	<b>67.767</b>	<b>67.767</b>
PPR fælles	15.441	15.836	15.862	15.862	15.862
Specialundervisning i regionale tilbud	3.238	3.359	3.359	3.359	3.359
Undervisning ved køb af pladser i anden kommune / private tilbud	30.167	31.881	31.881	31.881	31.881
Undervisning på interne skoler på opholdssteder	10.370	11.189	11.189	11.189	11.189
Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte	7.018	7.356	7.356	7.356	7.356
Undervisning i kommunens egne tilbud - indtægter	-1.793	-1.879	-1.879	-1.879	-1.879

### Skoler - central ramme

Bevillingen til rammen øges med 2,4 mio. kr. fra 2023 til 2024, jf. tabel 3a, hvor af de 3,7 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen og de -1,3 mio. kr. skyldes ændringerne herunder;

- Budgettet til Sekretariat er reduceret med samlet 6,5 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes udmøntningen af Fagligt løft midlerne til folkeskolerne, samt interne omplaceringer af IT-budgettet, der er fordelt til skoler fællesudgifter
- Budgettet til skoler fællesudgifter justeres med omplaceringer af IT-budgettet på 4,5 mio. kr.
- Budgettet til SFO-indtægterne øget med 2,2 mio. kr. som følge af den demografiske udvikling
- Budgettet til befordring er øget med 1,8 mio. kr. som følge af tilpasning til den faktiske udvikling, som påvirkes af demografisk udvikling
- Bidrag til statslige og private skoler er øget med 1,3 mio. kr. som følge af den demografiske udvikling i prognosen for 2024
- Bidrag til efterskoler og ungdomsskoler er øget med 3,2 mio. kr. som følge af den demografiske udvikling i prognosen for 2024
- FGU-budgettet er reduceret med 3,5 mio. kr. som tilpasning til den faktiske udvikling
- Som led i kvalificering af budgetterne er der omplaceret 1,7 mio. kr. fra denne ramme til den centrale ramme på dagtilbudsområdet, da disse to rammer både historisk i praksis hænger sammen, hvilket budgettet nu er tilpasset til
- Derudover er der foretaget en budget neutral justering af de mellemkommunale udgifter og -indtægter til den faktiske udvikling

## Ung Egedal

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

## PPR og eksterne tilbud

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

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027
<b>Distrikt Ølstykke</b>	<b>72.458</b>	<b>75.584</b>	<b>78.267</b>	<b>81.991</b>	<b>81.991</b>
Distrikt Ølstykke - centrale udgifter	72.458	75.584	78.267	81.991	81.991
Søhøjskolen	0	0	0	0	0
SFO Søhøj	0	0	0	0	0
Maglehøjskolen	0	0	0	0	0
SFO Maglehøj	0	0	0	0	0
<b>Distrikt Stenløse</b>	<b>124.154</b>	<b>126.980</b>	<b>127.612</b>	<b>128.623</b>	<b>128.623</b>
Distrikt Stenløse - centrale udgifter	14.597	126.980	127.612	128.623	128.623
Bækkegårdsskolen	23.520	0	0	0	0
SFO Bækkegården	4.738	0	0	0	0
Stengårdsskolen	13.626	0	0	0	0
SFO Stengården	2.605	0	0	0	0
Lærkeskolen	35.116	0	0	0	0
SFO Lærkeskolen	6.356	0	0	0	0
Veksø Skole	9.827	0	0	0	0
SFO Veksø Skole	3.391	0	0	0	0
Kompetencecenter Stenløse	7.652	0	0	0	0
Læsekompetencecenter	2.267	0	0	0	0
Modtageklassen	461	0	0	0	0
<b>Distrikt Ganløse</b>	<b>53.719</b>	<b>56.565</b>	<b>57.544</b>	<b>58.864</b>	<b>58.864</b>
Distrikt Ganløse - centrale udgifter	3.644	56.547	57.525	58.845	58.845
Ganløse Skole	26.775	18	18	18	18
SFO Ganløse	3.982	0	0	0	0
Slagslunde Skole	6.046	0	0	0	0
SFO Slagslunde	2.212	0	0	0	0
Kompetencecenter Ganløse	11.061	0	0	0	0
<b>Distrikt Smørum</b>	<b>124.918</b>	<b>131.003</b>	<b>132.659</b>	<b>134.483</b>	<b>134.483</b>
Distrikt Smørum - Centrale udgifter	13.396	131.003	132.659	134.483	134.483
Boesagerskolen	43.307	0	0	0	0
SFO Boesager	10.723	0	0	0	0
Balsmoseskolen	24.463	0	0	0	0
SFO Balsmosen	6.527	0	0	0	0
Kompetencecenter Smørum	26.503	0	0	0	0
<b>Nettobevilling Skole- og Uddannelsesudvalget i alt</b>	<b>541.442</b>	<b>562.650</b>	<b>565.916</b>	<b>571.802</b>	<b>571.802</b>

## De fire skoledistrikter

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nedenfor beskrives budgetbevægelserne for hvert distrikt.

#### **Distrikt Ølstykke**

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

### **Distrikt Stenløse**

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

### **Distrikt Ganløse**

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

### **Distrikt Smørum**

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

## De fire dagtilbudsområder

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

Budgetterne bygger på en prognose for børn i vuggestue og børnehave fordelt på områderne. Tabel 5 nedenfor viser prognosen fra forår 2023, hvor der forventes 28 flere vuggestuebørn og 75 flere børnehalebørn indskrevet i gennemsnit over året i 2024 i forhold til 2023.

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

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

	Korrigeret budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
<b>Antal vuggestuebørn</b>					
Område Ølstykke	199	234	248	267	282
Område Stenløse	354	348	337	348	356
Område Ganløse	109	105	104	106	108
Område Smørum	343	346	354	355	361
<b>Antal børnehalebørn</b>					
Område Ølstykke	361	396	406	415	441
Område Stenløse	532	539	569	573	558
Område Ganløse	176	184	198	195	191
Område Smørum	523	548	554	572	578
<b>Antal vuggestuebørn i alt</b>	<b>1.005</b>	<b>1.033</b>	<b>1.042</b>	<b>1.077</b>	<b>1.107</b>
<b>Antal børnehalebørn i alt</b>	<b>1.592</b>	<b>1.667</b>	<b>1.727</b>	<b>1.755</b>	<b>1.767</b>

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

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

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

Til budgetlægning af 2024 og frem udgør grundbudgettet 143.976 kr. pr. år for vuggestuebørn og 74.230 kr. pr. år for børnehalebørn. Derudover har dagtilbudsområderne også budget til dagtilbuddenes frokostordning, rengøring og diverse administrationsudgifter.

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

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget- forslag 2024	Budget- forslag 2025	Budget- forslag 2026	Budget- forslag 2027
<b>Dagtilbudsområde Smørum</b>	<b>93.869</b>	<b>100.160</b>	<b>101.898</b>	<b>103.531</b>	<b>104.985</b>
Daginstitutionsområde Smørum - Centrale udgifter	14.711	6.798	6.899	7.014	7.099
Børnehuset Hindbærvangen	6.396	7.554	7.688	7.811	7.923
Børnehuset Stangkær	5.793	6.840	6.960	7.071	7.171
Børnehuset Åkandehaven	4.613	5.499	5.596	5.686	5.767
Børnehuset Solsikken	8.183	9.610	9.777	9.932	10.072
Børnehuset Junglen	12.319	14.661	14.919	15.158	15.373
Børnehuset Mariehønen	5.385	6.408	6.521	6.625	6.718
Børnehuset Regnbuen	7.876	9.281	9.445	9.596	9.732
Børnehuset Jordbærvangen	5.016	5.777	5.879	5.973	6.058
Børnehuset Mælkebøtten	5.338	6.337	6.448	6.551	6.644
Børnehuset Fantasihaven	13.439	15.795	16.070	16.326	16.556
Børnehuset Lille Sødal	4.800	5.599	5.698	5.789	5.871
<b>Dagtilbudsområde Ganløse</b>	<b>31.342</b>	<b>32.401</b>	<b>33.363</b>	<b>33.497</b>	<b>33.352</b>
Daginstitutionsområde Ganløse - Centrale udgifter	6.080	2.619	2.697	2.696	2.677
Børnehuset Basthøj	5.774	6.936	7.142	7.174	7.144
Børnehuset Hvidhøj	6.240	7.359	7.578	7.612	7.581
Børnehuset Møllehøj	4.699	5.573	5.740	5.765	5.742
Børnehuset Stjernehuset	8.549	9.913	10.206	10.250	10.209
<b>Dagtilbudsområde Ølstykke</b>	<b>59.584</b>	<b>69.840</b>	<b>72.768</b>	<b>76.483</b>	<b>80.799</b>
Daginstitutionsområde Ølstykke - Centrale udgifter	7.469	4.841	5.021	5.243	5.530
Børnehuset Hampeland	8.344	10.485	10.927	11.490	12.138
Børnehuset Maglehøj	5.746	7.226	7.532	7.921	8.369
Vuggestuen Bakkevej	3.370	4.114	4.289	4.512	4.768
Skovbørnehaven Tungegården	2.395	3.028	3.156	3.317	3.504
Børnehuset Margrethebakken	6.417	8.162	8.507	8.946	9.451
Børnehuset Marienlyst	10.099	12.383	12.907	13.574	14.342
Børnehuset Tryllefløjten	5.795	7.095	7.397	7.780	8.222
Børnehuset Paletten	9.949	12.505	13.032	13.702	14.475
<b>Dagtilbudsområde Stenløse</b>	<b>104.024</b>	<b>107.354</b>	<b>108.106</b>	<b>110.109</b>	<b>110.007</b>
Daginstitutionsområde Stenløse - Centrale udgifter	12.246	6.784	6.871	6.979	6.941
Børnehuset Boelholm	6.798	7.549	7.603	7.757	7.752
Børnehuset Degnebakken	5.968	6.646	6.694	6.829	6.824
Børnehuset Havrevænget	10.155	11.120	11.198	11.424	11.417
Børnehuset Mælkevejen	8.246	9.013	9.076	9.254	9.248
Børnehuset Blåmejsen	7.377	8.187	8.246	8.413	8.407
Børnehuset Kildeholm	4.170	4.646	4.680	4.774	4.771
Børnehuset Stengården	4.402	4.829	4.864	4.962	4.959
Børnehuset Bækkegården	11.324	12.533	12.623	12.879	12.870
Børnehuset Eventyrhuset	10.075	11.184	11.264	11.491	11.484
Børnehuset Vandfaldet	12.821	14.103	14.203	14.491	14.481
Børnehuset Langekær	3.604	3.647	3.672	3.743	3.741
Specialtilbud Hyldeblomsten	6.837	7.113	7.113	7.113	7.113
<b>Dagpleje Egedal</b>	<b>10.105</b>	<b>10.546</b>	<b>10.546</b>	<b>10.545</b>	<b>10.545</b>
Område Stenløse - Dagpleje	10.105	10.546	10.546	10.545	10.545

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



### **Dagtilbudsområde Smørum**

Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 øges budgettet med 6,3 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 4 mio. kr., mens kompensationen for afskaffelse af store bededag som helligdag udgør 0,3 mio. kr. Resten af budgetstigningen skyldes, at der forventes 3 flere vuggestuebørn og 25 flere børnehavebørn i området i forhold til korrigeret budget 2023.

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

### **Dagtilbudsområde Ganløse**

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

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

### **Dagtilbudsområde Ølstykke**

Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 øges budgettet med 10,3 mio. kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 2,8 mio. kr., mens kompensationen for afskaffelse af store bededag som helligdag udgør 0,2 mio. kr. Resten af budgetstigningen skyldes, at der forventes 35 flere vuggestuebørn og 35 flere børnehavebørn i området i forhold til korrigeret budget 2023.

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

### **Dagtilbudsområde Stenløse**

Fra korrigeret budget 2023 til budget 2024 øges budgettet med 3,3 mio.kr. Heraf udgør P/L-fremskrivningen 4,3 mio. kr., mens kompensationen for afskaffelse af store bededag som helligdag udgør 0,3 mio. kr. Resten af budgetudviklingen skyldes, at der forventes 6 færre vuggestuebørn og 7 flere børnehavebørn i området i forhold til korrigeret budget 2023.

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

### **Dagplejen**

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

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

<b>Beløb i 1000 kr.</b>	<b>Korrigeret Budget 2023</b>	<b>Budgetforslag 2024</b>	<b>Budgetforslag 2025</b>	<b>Budgetforslag 2026</b>	<b>Budgetforslag 2027</b>
<b>Dagtilbud - central ramme</b>	<b>-76.739</b>	<b>-73.796</b>	<b>-75.569</b>	<b>-77.814</b>	<b>-79.447</b>
Sekretariat Dagtilbud	8.670	9.010	9.010	9.010	9.010
Søskendetilskud og privat pasning	11.613	12.167	12.164	12.159	12.159
Friplads og forældrebetaling - dagtilbud	-90.124	-99.158	-100.888	-103.124	-104.756
Friplads og forældrebetaling - klubber	-9.247	-9.699	-9.735	-9.735	-9.735
Private og selvejende institutioner	14.663	14.239	14.235	14.231	14.230
Puljer	-11.440	561	561	561	561
Mellemkommunal afregning - indtægter	-7.280	-8.259	-8.259	-8.259	-8.259
Mellemkommunal afregning - udgifter	6.407	7.344	7.344	7.344	7.344
<b>Klub Egedal</b>	<b>41.362</b>	<b>43.309</b>	<b>43.309</b>	<b>43.309</b>	<b>43.309</b>
Klub Egedal - Centrale udgifter	4.158	2.514	2.514	2.514	2.514
Fritidsklub Hampen	5.993	6.567	6.567	6.567	6.567
Byggelegeplads Stengården	4.917	5.544	5.544	5.544	5.544
Fritidsklub Ørnebjerg	4.003	4.962	4.962	4.962	4.962
Fritidsklub Springbrættet	6.571	7.144	7.144	7.144	7.144
Fritidsklub Sødalen	3.668	4.260	4.260	4.260	4.260
Ganløse Fritidsklub	4.560	4.631	4.631	4.631	4.631
Stenløse Fritidsklub	5.095	5.289	5.289	5.289	5.289
Veksø Fritidsklub	2.396	2.398	2.398	2.398	2.398
<b>Nettobevilling Familieudvalget i alt</b>	<b>263.548</b>	<b>289.815</b>	<b>294.421</b>	<b>299.661</b>	<b>303.551</b>

**Dagtilbud central ramme**

Det samlede budget til rammen hæves med 2,9 mio. kr. fra 2023 til 2024, hvilket primært skyldes, at puljen til minimumsnormeringer på 12,0 mio. kr. nu er fuldt udmøntet til områderne. Dertil kommer at forældrebetalingerne hæves med 4,1 mio. kr. Endvidere er budgettet til privat pasning og private institutioner reduceret med samlet 0,9 mio. kr., hvoraf der tilføres 0,8 mio. kr. til udgiftsbudget til pasning af egne børn. Den øvrige udvikling på -4,1 mio. kr. skyldes P/L fremskrivningen<sup>1</sup>.

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

**Klub Egedal**

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

<sup>1</sup> P/L på indtægtsbudgettet

## 2.3 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
7. 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 daginstitutionsdrift.</p> <p>Der tages udgangspunkt i et budget på 143.976 kr. pr. år for vuggestuebørn og 74.230 kr. pr. år for børnehavebørn i 2024.</p> <p>Statens tilskud til bedre normeringer indgår i disse tal.</p>
8. Antal elever	<p>Distriktsskolernes budgetter lægges på baggrund af elevtallet for kommende skoleår 24/25 efter skoleindskrivningen medio februar 2024, samt ud fra elevtal for de efterfølgende skoleår fra skoleprognosen primo april 2024. Der er budgetlagt med 4.629 elever i skoleår 23/24, 4.629 elever i skoleår 24/25, 4.671 elever i skoleår 25/26 og 4.780 elever i skoleår 26/27, jf. tabel 4.</p> <p>Enhedsprisen per elev indeholder bl.a. udgifter til følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Løn til administrative medarbejdere</li> <li>- IT-teknikere</li> <li>- Klassisk og understøttende undervisning</li> <li>- Læring og forebyggende indsats (inklusive dagbehandling light)</li> <li>- Vikarer</li> <li>- Aldersreduktion</li> <li>- Øvrige udgifter (Kompetenceudvikling, pædagogiske materialer og IT)</li> <li>- Pædagoger i skolen</li> </ul> <p>Dertil kommer en enhedspris per elev i indskolingen, som følge af midler afsat til 2-voksenordning med budgetaftalen for 2020.</p> <p>På skoleområdet hænger serviceniveauet tæt sammen med den politisk besluttede klassekvotient, som inden for lovgivningens rammer afgør hvor mange klasser der som minimum skal dannes, det politisk godkendte ugentlige undervisningstimal for de relevante klasser, samt undervisningsprocenten, som er udtryk for, hvor stor procentdel af lærernes arbejdstid, der er direkte undervisning.</p>
9. Antal børn indmeldt i SFO og klub	<p>Antallet af børn indmeldt i SFO og klub påvirker direkte udgifts- og indtægtsniveauet til SFO og klub. For SFO er der budgetlagt med 1.748 børn til skoleår 23/24, 1.817 børn til skoleår 24/25, 1.905 børn til skoleår 25/26 og 2.002 børn til skoleår 26/27, jf. tabel 4. Der er yderligere budgetteret med 50 børn i SFO II.</p> <p>På SFO-området dannes budgettet ud fra en tildeling pr. barn til almen SFO samt en tildeling per barn til mini-SFO.</p> <p>På klubområdet, som omfatter fritids- og aftenklub, dannes budgettet ud fra en beregnet bruttodriftsudgift pr. plads, som beregnes ud fra en personaletildelelse (lønbudget), budget til pædagogiske materialer og aktiviteter, samt en del af udgifterne til ejendomsdrift. Desuden udfører klubpædagogerne en del af deres arbejde som understøttende undervisning i skolen. I klubberne følger pengene barnet, således at det budget klubberne får og reguleres til, er direkte afhængigt af det faktiske antal medlemmer.</p>

# By, kultur og fritid

## 1. Primære opgaver og politiske udvalg

### Primære opgaver:

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

### Fokusområder:

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

### Politisk udvalg:

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

## 2. Driftsbudget

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

### 2.1 Overordnet budget

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027
Løn	46.415	46.951	46.951	46.951	46.951
Øvrige udgifter	22.259	23.636	23.495	23.495	23.495
Udgifter totalt	68.674	70.588	70.446	70.446	70.446
Indtægter totalt	-6.259	-6.543	-6.520	-6.520	-6.520
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>62.415</b>	<b>64.045</b>	<b>63.926</b>	<b>63.926</b>	<b>63.926</b>

Det samlede nettobudget for By, Kultur og fritid stiger med 1,6 mio. kr. fra 2023 til 2024 og udgør 64,0 mio. kr. I 2025 falder budgettet med 0,1 mio. kr. i forhold til 2024 og udgør 63,9 mio. kr., hvorefter det ligger på samme niveau i 2026 og 2027.

Budgettets udvikling hænger hovedsageligt sammen med P/L-reguleringen fra 2023 til 2024. Derudover afspejler det dels de tidligere års beslutninger vedr. budgettet, herunder besparelser på konsulentudgifter vedtaget i forbindelse med budget 2021 svarende til 0,3 mio. kr., og dels at der fra 2024 er flyttet budget svarende til 0,8 mio. kr. i forbindelse med, at afdeling for Borgerservice er flyttet til Borgerservice og organisation. Dette justeres tilsvarende ved anden budgetopfølgning for 2023. Endelig er der fra 2024 flyttet et årligt budget svarende til 0,55 mio. kr. vedr. miljøvurdering til Klima, Natur og Miljø. Dette justeres tilsvarende ved anden budgetopfølgning for 2023.

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

## 2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

**Tabel 2a Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>By, Kultur og Fritid - Sekretariat og Ledere</b>	<b>835</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sekretariat og Ledere	835	0	0	0	0
<b>Nettobevilling Økonomiudvalget i alt</b>	<b>835</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Som led i den endelige udmøntning af den ovennævnte organisationsændring, hvor Borgerservice flyttes fra By, kultur og fritid til Borgerservice og organisation, er lederlønnen blevet omplaceret i 2024-2027. Beløbet omplaceres ligeledes for 2023 ved anden budgetopfølgning.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>By, Kultur og Fritid - Sekretariat og Ledere</b>	<b>679</b>	<b>713</b>	<b>713</b>	<b>713</b>	<b>713</b>
Sekretariat og ledere	679	713	713	713	713
<b>Planlægning og Byggeri</b>	<b>10.149</b>	<b>10.572</b>	<b>10.540</b>	<b>10.540</b>	<b>10.540</b>
Byplan og Byggesag	7.003	7.303	7.270	7.270	7.270
Byggesag	3.151	3.270	3.270	3.270	3.270
Udvikling Landskabsbyen	-5	-1	0	0	0
<b>Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt</b>	<b>10.827</b>	<b>11.285</b>	<b>11.253</b>	<b>11.253</b>	<b>11.253</b>

### Planlægning og Byggeri

Afdelingen varetager den fysiske planlægning, som omfatter udarbejdelse af Planstrategi, lokalplaner og kommuneplan. Herunder hører også myndighedsopgaver i henhold til Lov om planlægning, Byggeloven, mm. Der er desuden indtægter fra byggesagsgebyrer.

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027
<b>By, Kultur og Fritid - Sekretariat og Ledere</b>	<b>2.315</b>	<b>2.406</b>	<b>2.406</b>	<b>2.406</b>	<b>2.406</b>
Sekretariat og ledere	2.315	2.406	2.406	2.406	2.406
<b>Kultur og Fritid</b>	<b>29.788</b>	<b>30.879</b>	<b>30.836</b>	<b>30.836</b>	<b>30.836</b>
Kultur og Fritid	3.786	3.608	3.586	3.586	3.586
Diverse aktiviteter og puljer	6.736	7.046	7.046	7.046	7.046
Kulturhuse og aktivitetshuse	961	1.031	1.031	1.031	1.031
Spejderhytter	54	57	57	57	57
Biblioteker	16.626	17.437	17.416	17.416	17.416
Arkiv og Museum	1.625	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>Idrætsanlæg</b>	<b>12.855</b>	<b>13.506</b>	<b>13.484</b>	<b>13.484</b>	<b>13.484</b>
Idrætsfaciliteter fælles	9.602	10.054	10.032	10.032	10.032
Haller	3.498	3.595	3.595	3.595	3.595
TM Haller	-183	-192	-192	-192	-192
Svømmehaller	38	152	152	152	152
TM Svømmehaller	-100	-104	-104	-104	-104
<b>Musikskolen</b>	<b>5.794</b>	<b>5.969</b>	<b>5.947</b>	<b>5.947</b>	<b>5.947</b>
Egedal Musik- og kulturskole	5.794	5.969	5.947	5.947	5.947
<b>Nettobevilling Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt</b>	<b>50.752</b>	<b>52.760</b>	<b>52.673</b>	<b>52.673</b>	<b>52.673</b>

Besparelser på konsulentytelser besluttet i 2021 effektueres i 2024 i afdeling for Kultur og Fritid svarende til 0,3 mio. kr. Herudover er budgettet uændret.

#### Kultur og fritid

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

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

#### Idræt

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

#### Musik- og Kulturskolen

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

### **2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger**

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

# Klima, Natur og Miljø

## 1. Primære opgaver, fokusområder og politiske udvalg

### Primære opgaver:

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

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

### Fokusområder:

Området er delt op i fire økonomiske rammer:

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

### Politisk udvalg:

Klima-, Teknik- og Miljøudvalget

## 2. Driftsbudget

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

### 2.1 Overordnet budget

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	34.310	35.165	35.121	35.077	35.077
Øvrige udgifter	70.638	77.106	74.489	75.520	76.678
Udgifter totalt	104.948	112.271	109.610	110.597	111.755
Indtægter totalt	-2.424	-2.540	-2.540	-2.540	-2.540
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>102.525</b>	<b>109.731</b>	<b>107.071</b>	<b>108.058</b>	<b>109.215</b>

Klima, Natur og Miljø har i 2024 et skattefinansieret budget på 109,7 mio. kr. og et brugerfinansieret budget jf. nedenstående tabel 1B på -3,2 mio. kr. vedr. affaldshåndtering, som over en årrække skal hvile i sig selv.

Som det ses af tabel 1A, stiger det samlede nettobudget for det skattefinansierede område med 7,2 mio. kr. fra 2023 til 2024. kr. Derefter falder budgettet med 2,6 mio. kr. i 2025 og stiger med 1,0 mio. kr. i 2026 og stiger igen med 1,2 mio. kr. til 109,2 mio. kr. i 2027.

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

- En stigning på 2,6 mio. kr. i 2024 i forbindelse med Movia's endelige efterregulering vedr. regnskab 2022.
- En årlig stigning på 0,5 mio. kr. i forbindelse med Movia's budgetestimat for 2024 og fremefter.
- Med den øgede byggemodning af byudviklingsområder følger en del drift af ny infrastruktur (især vejbelysning) og grønne områder. I årene 2024-2027 er der optaget afledte driftsomkostninger på budgettet.
- Der er i forbindelse med den afledte drift på de opførte pavillonbyggerier optaget en årlig bevilling på 0,2 mio. kr. i 2023-2025 og 0,15 mio. kr. i 2026.
- En årlig stigning på 0,55 mio. kr. fra og med 2023 som konsekvens af en organisationsændring vedr. miljøvurderingsområdet, som omlægges fra området By, Kultur og Fritid. Beløbet i 2023 indarbejdes ved anden budgetopfølgning for 2023.
- En årlig stigning på 0,1 mio. kr. i 2024 og fremefter som følge af Lov og Cirkulære Programmets bestemmelse om forbud mod anvendelse af plantebeskyttelsesmidler på befæstede eller stærkt permeable arealer.
- En årlig stigning fra og med 2024 på 0,24 mio. kr. til dækning af afledt drift og vedligehold af pumpestationerne, der håndterer vejvand, og som er overtaget fra Novafos.
- En årlig stigning fra og med 2024 på 0,0675 mio. kr. til dækning af afledt drift til institutionen Langekær (Legepladser samt grønne områder).

Indtægterne kommer hovedsageligt fra kommunens opkrævning af gebyrer for rottebekæmpelse.

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

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

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

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



## 2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret budget 2023	Budgetforslag 2024	Budgetforslag 2025	Budgetforslag 2026	Budgetforslag 2027
<b>Klima, Natur og Miljø - Sekretariat og Ledere</b>	<b>14.191</b>	<b>14.262</b>	<b>14.218</b>	<b>14.174</b>	<b>14.174</b>
CTM Sekretariat	9.456	9.667	9.623	9.578	9.578
Naturbeskyttelse	4.735	4.595	4.595	4.595	4.595
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>-5.844</b>	<b>-3.152</b>	<b>-3.607</b>	<b>-3.607</b>	<b>-3.607</b>
Administration	35	-125	-125	-125	-125
Dagrenovation	-2.991	-642	-792	-792	-792
Storskrald og haveaffald	-20	87	87	87	87
Glas, papir og pap	-1.937	-2.332	-2.332	-2.332	-2.332
Farligt affald	-537	-221	-526	-526	-526
Genbrugspladser	-395	81	81	81	81
<b>Materielgården</b>	<b>47.486</b>	<b>56.861</b>	<b>57.053</b>	<b>58.084</b>	<b>59.242</b>
Materielgården, drift	40.503	50.270	50.461	51.492	52.650
Kørselskontoret	3.595	2.938	2.938	2.938	2.938
Vintertjeneste	3.388	3.654	3.654	3.654	3.654
<b>Natur, Miljø og Vej</b>	<b>40.848</b>	<b>38.608</b>	<b>35.800</b>	<b>35.800</b>	<b>35.800</b>
Natur	1.136	1.205	1.205	1.205	1.205
Miljø	1.660	1.991	1.991	1.991	1.991
Vand	2.809	3.011	3.011	3.011	3.011
Vej	10.473	6.722	6.589	6.589	6.589
Kollektiv trafik	24.579	25.692	23.016	23.016	23.016
Vandplansprojekt	191	-13	-13	-13	-13
<b>Nettobevilling Klima-, Teknik- og Miljøudvalget i alt</b>	<b>96.680</b>	<b>106.579</b>	<b>103.464</b>	<b>104.450</b>	<b>105.608</b>

### Klima, Natur og Miljø - Sekretariat og ledere

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

### Affaldshåndtering

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

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

### Materielgården

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

## Natur, Miljø og Vej

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

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

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

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

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

### 2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
11. 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.
12. Vejafvandingsbidrag	Vejafvandingsbidraget beregnes for 2024 ud fra delkomponenter i investeringsaftalen og er en fast bidragsprocent på 4 %. Vejafvandingsbidraget betales årligt i februar/marts måned for det foregående kalenderår.
13. Busdrift	Kommunens udgifter til busdrift er i form af aconto-betalinger er på 23,6 mio. kr., hvoraf udgifterne til flexture og plusture udgør ca. 1 mio. kr. Budgettet lægges efter Movias udmeldte budget. De faktiske udgifter svinger normalt fra år til år afhængig af udbudspriser, brændstofpriser, passagertal, busselskabets ventetider og til dels også af nabokommunernes busbestilling. Udgifterne til flexture og plusture er afhængige af, hvor meget ordningen benyttes.
14. Vinterberedskab	Udgifterne til vinterberedskabet er budgetteret til 3,65 mio. kr. Budgettet baseres som udgangspunkt på en basispris for at have vinterberedskabet klar, herunder udgifter til udskiftning og vedligeholdelse af redskaber samt timeforbrug for sne og glatførebekæmpelsen. Forbruget på opgaven er meget afhængigt af 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 sikre multifunktionel ejendomsudnyttelse, som en strategi til at reducere bygningsdriftsudgifter.

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

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

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

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

### Fokusområder:

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

### Opgaverne varetages ved:

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

### Politiske udvalg:

- Økonomiudvalget
- Plan- og Byudviklingsudvalget

## 2. Driftsbudget

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

### 2.1 Overordnet budget

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	27.077	27.763	27.763	27.763	27.763
Øvrige udgifter	85.021	87.700	87.174	87.174	87.174
Udgifter totalt	112.097	115.463	114.937	114.937	114.937
Indtægter totalt	-17.027	-15.643	-15.580	-15.580	-15.580
<b>Nettobevilling i alt</b>	95.070	99.820	99.357	99.357	99.357

Lønbudgettet udgør i 2024 i alt 27,8 mio. kr. Øvrige udgifter udgør 87,7 mio. kr.

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

### 2.2. Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter

**Tabel 2a Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>Fælles administration</b>	<b>9.534</b>	<b>10.348</b>	<b>10.348</b>	<b>10.348</b>	<b>10.348</b>
Fællesadministration	9.534	10.348	10.348	10.348	10.348
<b>Ejendomme og intern service</b>	<b>4.941</b>	<b>5.339</b>	<b>5.339</b>	<b>5.339</b>	<b>5.339</b>
Forsikring og risikostyring	4.941	5.339	5.339	5.339	5.339
<b>Redningsberedskab og Risikostyring</b>	<b>12.231</b>	<b>16.341</b>	<b>15.918</b>	<b>15.918</b>	<b>15.918</b>
Drift og service	11.545	15.628	15.205	15.205	15.205
Bygningsdrift og vedligehold	686	713	713	713	713
<b>Nettobevilling Økonomiudvalget i alt</b>	26.705	32.027	31.604	31.604	31.604

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

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

Budgetrammen **Forsikring og Risikostyring** indeholder 5,3 mio. kr., der skal dække kommunens forsikringer.

**Drift og Service** indeholder 15,6 mio. kr., hvoraf 10,2 mio. kr. er afsat til abonnementsbetaling af Frederiksborg Brand og Redning. Dertil er 4,4 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**

<b>Beløb i 1000 kr.</b>	<b>Korrigeret Budget 2023</b>	<b>Budget-forslag 2024</b>	<b>Budget-forslag 2025</b>	<b>Budget-forslag 2026</b>	<b>Budget-forslag 2027</b>
<b>Fælles administration, Ejendomme</b>	<b>-43</b>	<b>-41</b>	<b>-41</b>	<b>-41</b>	<b>-41</b>
Bygningsdrift og vedligehold	-43	-41	-41	-41	-41
<b>PU - Ejendomme og Intern Service</b>	<b>68.408</b>	<b>67.833</b>	<b>67.793</b>	<b>67.793</b>	<b>67.793</b>
Fællesadministration	14.942	15.417	15.417	15.417	15.417
Drift og service	53.466	52.416	52.376	52.376	52.376
<b>Nettobevilling Plan- og Byudviklingsudvalget i alt</b>	<b>68.365</b>	<b>67.793</b>	<b>67.752</b>	<b>67.752</b>	<b>67.752</b>

**Den samlede bevilling under Plan- og Byudviklingsudvalget** udgør netto et udgiftsbudget på 67,8 mio. kr. i 2024. Reduktionen i Plan- og Byudviklingsudvalgets budget fra 2023 til 2024 skyldes en markant stigende profil på ca. 2,0 mio. kr. fra prioriteringsforslaget om drifts- og energibesparelser som følge af frasalg af Søgerskolen og Toftehøjskolen, som var en del af Budget 2020. Dertil er 1,7 mio. kr. omplaceret varigt fra aktiviteten Serviceaftaler under Plan- og Byudviklingsudvalget til aktiviteten Risikostyring under Økonomiudvalget, som beskrevet ovenfor. Pris- og lønfremskrivning øger de resterende budgetter og får dermed reduktionen fra 2023 til 2024 til at se mindre ud.

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

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

Budgettet til **Drift og Service** udgør 52,4 mio. kr. i 2024. Energiudgifterne i form af el, vand og varme indgår med 23,9 mio. kr. Ejendom og byggeri har i 2023 budgetteret med energiudgifter på ca. 30 mio. kr., da energipriserne samlet set fortsat er højere end i 2021, før krigen i Ukraine brød ud. Der er således usikkerhed om, hvordan energipriserne vil udvikle sig mod 2024 og dermed om budgettet til energi i løbet af 2024 vil skulle tilpasses.

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

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

### 2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
15. Bygningsdriftsareal	Egedal Kommune har et bygningsdriftsareal på knap 189.000 m <sup>2</sup> og knap 29.000 m <sup>2</sup> kælderarealer, der skal drives. Omfanget af driftsareal er udgiftsdrivende (antal m <sup>2</sup> ).
16. Vedligeholdelseefterslæb og en ældre bygningsmasse	Bygningsmassen i Egedal Kommune er omkostningsfuld at drive, idet bygningerne er ældre, og der er et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb, der gradvist nedbringes via anlægsprioriteringer. Der vil oftere forekomme akut opståede skader, når det vedligeholdelsesmæssige efterslæb er stort, og skaderne vil være mere omkostningsfulde at håndtere end ved mulighed for planlagt vedligehold. Desuden kan der opstå følgeskader, hvilket også er omkostningsdrivende.
17. 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 har til formål at understøtte betjeningen af borgmester, byråd, direktion og chefgruppe, og sikre sammenkoblingen mellem det politiske og administrative fokus i sekretariatsbetjeningen. Derudover varetages bl.a. opgaver vedr. valg og strategiske udviklingsprojekter på tværs af organisationen. Erhvervsservice er også en del af sekretariatets aktiviteter med en fælles indgang for erhvervslivet til kommunens services.

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

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

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

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

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

### **Primære opgaver for Direktionen:**

Direktionen er kommunens øverste administrative ledelsesforum og har den administrative beslutningskompetence og ansvar for kommunens samlede opgavevaretagelse og udvikling. Direktionen arbejder som en enhedsdirektion med afsæt i Byrådets vision "Hverdag og fællesskab i bevægelse", målsætninger og budget, og sætter den overordnede strategiske retning for Egedal Kommune som helhed.

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

### **Fokusområder:**

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

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

### **Politisk udvalg:**

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

## 2. Driftsbudget

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

### 2.1 Overordnet budget for Borgerservice og organisation

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	88.332	98.314	95.506	95.506	94.928
Øvrige udgifter	110.448	110.592	111.355	111.188	110.656
Udgifter totalt	198.779	208.906	206.862	206.694	205.584
Indtægter totalt	-42.548	-47.364	-47.364	-47.364	-47.364
<b>Nettobevilling i alt</b>	156.232	161.542	159.498	159.331	158.221

Den samlede nettobevilling udgør 156,2 mio. kr. i 2023. Den stiger til 161,5 mio. kr. i 2024 for herefter at falde med ca. 2,0 mio.kr. i overslagsårene. Stigningen fra 2023 til 2024 skyldes primært pris- og lønudviklingen fra 2023 til 2024. For Borgerservice og organisation udgør pris- og lønstigningen alene 9,2 mio. kr. Faldet i budgettet fra 2024 og frem skyldes den økonomiske aftale, der er indgået med den afgående kommunaldirektør, hvor udgiften ligger i 2024. De øvrige hovedbevægelser i budgettet er beskrevet i forbindelse med de enkelte rammer og aktiviteter.

### 2.2 Overordnet budget for Direktionen

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
Løn	13.129	14.454	14.454	14.454	14.454
Øvrige udgifter	2.101	2.262	2.262	2.262	2.262
Udgifter totalt	15.230	16.716	16.716	16.716	16.716
Indtægter totalt	0	0	0	0	0
<b>Nettobevilling i alt</b>	15.230	16.716	16.716	16.716	16.716

Den samlede nettobevilling udgør 15,2 mio. kr. i korrigeret budget 2023. Den stiger til 16,7 mio. kr. i 2024 og fremover. Stigningen fra 2023 til 2024 skyldes ud over pris- og lønfremskrivningen på 0,7 mio. kr. en organisationsjustering, hvor der er omplaceret 0,8 mio. kr. fra Borgerservice og Organisation til Direktionen. Denne omplacering er endnu ikke fuldt indarbejdet i det korrigerede budget 2023, hvilket imidlertid vil blive gjort ved næstkommende budgetopfølgning.

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



## 2.3 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter for Borgerservice og organisation

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

**Table 2a Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>Borgerservice og Administration - Centerets ramme</b>	<b>126.421</b>	<b>126.963</b>	<b>126.758</b>	<b>126.458</b>	<b>126.932</b>
Fælles Administration	61.595	57.399	57.295	57.295	57.295
Jura og udbud	12.675	12.870	12.870	12.870	12.870
Digitalisering	42.430	46.048	46.075	45.776	46.250
HR og Kommunikation	519	560	560	560	560
Borgertorv	9.202	10.085	9.957	9.957	9.957
<b>ADM bidrag, Refusion m.v.</b>	<b>-39.965</b>	<b>-45.460</b>	<b>-45.460</b>	<b>-45.460</b>	<b>-45.460</b>
Overførte administrationsudgifter m.v.	-2.689	-2.819	-2.819	-2.819	-2.819
TM Overførte administrationsudgifter m.v	-199	-209	-209	-209	-209
Den centrale Refusionsordning	-37.077	-42.432	-42.432	-42.432	-42.432
<b>Fælles for alle - lønpuljer m.v.</b>	<b>46.966</b>	<b>53.561</b>	<b>54.207</b>	<b>54.507</b>	<b>54.032</b>
Seniorjob	2.554	2.141	2.141	2.141	2.141
Kontorelever	2.134	2.253	2.253	2.253	2.253
MED/arbejds miljø	279	301	301	301	301
Arbejds miljøudvalg	176	190	190	190	190
Tværgående uddannelses puljer	935	929	812	812	812
Psykologisk krisehjælp	824	889	889	889	889
Lokal Akutpulje	220	0	0	0	0
Rekruttering	281	303	303	303	303
Adm. bidrag lønmodtagernes feriemidler	91	98	98	98	98
Lønpuljer	9.931	14.825	14.825	14.825	14.825
Tjenestemandspensioner	22.549	23.534	23.834	24.134	23.659
Interne forsikrings puljer	6.994	8.098	8.561	8.561	8.561
<b>Byrådet</b>	<b>15.325</b>	<b>18.558</b>	<b>16.127</b>	<b>15.960</b>	<b>14.850</b>
Fælles formål	186	194	194	194	194
Byråd	13.813	17.067	14.469	14.469	14.469
Råd og Nævn	275	187	187	187	187
Valg	1.050	1.110	1.278	1.110	0
<b>Nettobevilling Økonomiudvalget i alt</b>	<b>148.747</b>	<b>153.621</b>	<b>151.632</b>	<b>151.465</b>	<b>150.355</b>

### Centrets ramme

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

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

Budgettet til centerets ramme udgør i 2023 126,4 mio. kr. og stiger til 127,0 mio. kr. i 2024.

Der er således en stigning fra 2023 til 2024 på i alt 0,6 mio. kr. Det dækker ud over pris- og lønstigningen på 7,1 mio. kr. følgende:

- Der er tilbageværende puljemidler på 6,4 mio. kr. i 2023, som ikke er afsat i 2024
- Udgifterne til udbetaling Danmark reduceres med 0,7 mio. kr.
- Udgifterne vedr. Borgertorv stiger med 0,5 mio. kr. Denne stigning dækker over et forventet fald i opkrævede indtægter samt et samlet fald i lønudgiften.

### **ADM bidrag, Refusion m.v.**

Det samlede budget udgør i alt 40,0 mio. kr. i netto indtægter i 2023, og 45,5 mio. kr. fra 2024 og frem. Af denne stigning udgør pris- og lønstigningen 1,5 mio.kr.

Afvigelsen mellem 2023 og 2024 skyldes primært, at udgifterne på det specialiserede socialområde er stigende og dermed er forventningen til refusion fra staten blevet forøget i 2024 og frem. Dette finansierer faldende indtægter frasalg af pladser under Social og Handicap. Budgettet i 2023 vil ligeledes blive forøget ved den førstkomende budgetopfølgning.

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 på 13,1 mio. kr. 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 47,0 mio. kr. i 2023, og stiger til 53,6 mio. kr. i 2024. Herefter stiger det lidt henover årene i 2025-2026.

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

- Grundet færre seniorjobbere er nettoudgiften reduceret med 0,5 mio. kr. fra 2023 til 2024
- Der er ikke indlagt budget i 2024 og frem vedr. akutpuljen, da dette reguleres ifm. overførelsessagen. Budgettet reduceres derfor med 0,2 mio. kr.
- Barselspuljen stiger med 4,3 mio. kr. fra 2023 til 2024, idet budgettet for 2023 er reduceret pga. udmøntning til andre områder.

### **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 15,3 mio. kr. i 2023, og stiger til 18,6 mio. kr. i 2024 og varierer lidt i de efterfølgende år. Stigningen på 3,2 mio. kr. fra 2023 til 2024 dækker ud over pris- og lønstigningen på 0,8 mio. kr. følgende:

- Budgettet til byrådet stiger fra 2023 til 2024 med 2,5 mio. kr. Denne stigning skyldes den økonomiske aftale, som der er indgået med den tidligere kommunaldirektør.
- Budgettet vedr. råd og nævn falder med 0,1 mio. kr. fra 2023 til 2024

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

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget-forslag 2024	Budget-forslag 2025	Budget-forslag 2026	Budget-forslag 2027
<b>Borgerservice og Administration - Centerets ramme</b>	<b>2.857</b>	<b>3.029</b>	<b>3.029</b>	<b>3.029</b>	<b>3.029</b>
Erhverv	2.857	3.029	3.029	3.029	3.029
<b>Nettobevilling Kultur-, Fritids- og Erhvervsudvalget i alt</b>	<b>2.857</b>	<b>3.029</b>	<b>3.029</b>	<b>3.029</b>	<b>3.029</b>

#### **Erhverv**

Erhvervsbudgettet udgør 3,0 mio. kr. i 2024 og består primært af lønudgifter til de to medarbejdere i erhvervsteamet, og medfinansiering af Erhvervshus Hovedstaden. Herudover er der en årlig pulje på 100.000 kr., som anvendes til erhvervsfremme. Stigningen fra 2023 til 2024 skyldes pris- og lønfremskrivningen.

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

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

#### **Ejendom og Gis**

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

## 2.4 Driftsbudget fordelt på rammer og aktiviteter for Direktionen

<b>Tabel 2 Driftsbudget for Økonomiudvalget fordelt på rammer og aktiviteter</b>					
<b>Beløb i 1000 kr.</b>	<b>Korrigeret Budget 2023</b>	<b>Budget-forslag 2024</b>	<b>Budget-forslag 2025</b>	<b>Budget-forslag 2026</b>	<b>Budget-forslag 2027</b>
<b>Kommunaldirektørens Ramme</b>	<b>7.478</b>	<b>7.561</b>	<b>7.561</b>	<b>7.561</b>	<b>7.561</b>
Løn	5.401	5.324	5.324	5.324	5.324
Puljer	2.049	2.206	2.206	2.206	2.206
Fællesudgifter	28	31	31	31	31
<b>Direktør m.a Social og Handicap, Sundhed og Omsorg, Dagtilbud og Skole, Jobcenter og ydelse</b>	<b>4.478</b>	<b>5.753</b>	<b>5.753</b>	<b>5.753</b>	<b>5.753</b>
Lederløn	4.466	5.740	5.740	5.740	5.740
Egne midler	12	13	13	13	13
<b>Direktør m.a By, Kultur og Fritid, Ejendom og Byggeri, Klima, Natur og Miljø</b>	<b>3.273</b>	<b>3.402</b>	<b>3.402</b>	<b>3.402</b>	<b>3.402</b>
Lederløn	3.261	3.389	3.389	3.389	3.389
Egne midler	12	13	13	13	13
Tværgående team - en plan	0	0	0	0	0
<b>Nettobevilling Økonomiudvalget i alt</b>	<b>15.230</b>	<b>16.716</b>	<b>16.716</b>	<b>16.716</b>	<b>16.716</b>

Lønbudgettet udgør løn til 2 fagdirektører og 10 centerchefer. Forskellen mellem 2023 og 2024 på knap 1,5 mio. kr. skyldes pris- og lønfremskrivningen på 0,7 mio. kr. samt 0,8 mio. kr. til omplacering vedr. en organisationsjustering. Denne organisationsjustering er ikke fuldt indarbejdet i det korrigerede budget 2023, hvilket imidlertid vil blive gjort ved næstkommende budgetopfølgning.

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

<b>Primære drivere</b>	<b>Forudsætninger</b>
18. 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.
19. 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 46,0 mio. kr. Heraf 20,6 mio. kr. til IT-Forsyningen. Det skal bemærkes, at udgifter i forbindelse med eftervirkning af monopolbruddet indebærer faldende udgifter til de udfasede KMD-systemer og stigende udgifter til Kombitsystemer i takt med at nye systemer kommer til. Stadig flere arbejdsområder dækkes af Kombitsystemer, hvorfor der her forventes stigende udgifter.
20. Antal Tjenestemandspensionister	Der er budgetteret i forhold til antallet af pensionerede tjenestemænd primo 2023 samt forventninger til af-/og tilgang i årene frem.

## 2.6 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger for Direktionen

Primære drivere	Forudsætninger
21. 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 beboerindskudslån, grundkapitalindskud til Landsbyggefonden og regnskabsmæssige konti til mellemregninger mellem årene.

Kommunens udgifter finansieres primært af indtægter ved de forskellige skatter samt statstilskud. Byrådet skal ved budgetvedtagelsen beslutte, om kommunen vil tage imod 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 2024 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 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
<b>Økonomiudvalget</b>					
Finansindtægter og udgifter	2.692	3.176	3.256	3.256	3.456
Skat, Tilskud og udligning	-2.828.579	-3.076.329	-3.223.771	-3.416.029	-3.608.120
Lån og afdrag	243	-621	-621	-621	-621
Balanceforskydninger	5.848	23.093	23.093	23.093	23.093
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>-2.819.796</b>	<b>-3.050.681</b>	<b>-3.198.043</b>	<b>-3.390.301</b>	<b>-3.582.192</b>

Samlet stiger nettobevillingen fra -2.819,8 mio. kr. i 2023 til -3.050,7 mio. kr. i 2024 og stiger yderligere i overslagsårene.

#### Finansindtægter og -udgifter

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

Ud af de likvide midler, der er investeret i aktier og obligationer, er ca. 290 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 deponeret indtægter fra salg af et fælleskommunalt forsyningselskab, HMN for 37 mio. kr.

#### Skat, Tilskud og udligning

De samlede indtægter ved skatter, statstilskud og kommunal udligning udgør -3.076,3 mio. kr i 2024 og stiger til -3.608,1 mio. kr. i 2027.

Egedal Kommunes primære indtægter består af skatterne – særligt den kommunale indkomstskat og indtægter fra grundskyld vægter tungt. Herudover indgår det ordinære statstilskud samt en række særtilskud, og som en udgift indgår kommunens bidrag til udligningen. Det ordinære statstilskud beregnes ud fra folketallet, mens den kommunale udligning beregnes ud fra en række socio-økonomiske og 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, med det er også et udtryk for, at Egedal Kommune er en vækstkommune, der tiltrækker nye skatteborgere. Herudover bestemmes udviklingen af prognosen for den generelle indkomstudvikling.

Beløbene for 2024 baserer sig som nævnt på statsgarantien for indkomstskat, tilskud, grundskyld, samt selskabsskat, dødsbo- og forskerskat. Overslagsårene 2025-27 er baseret på en fremskrivning af statsgarantien 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.

Kommunerne kan vælge mellem statsgaranti eller at selvbudgettere indtægterne. Såfremt

Kommunen vælger at selvbudgettere, vil staten udbetale penge på forskud, og så senere gøres det endelige provenu op 3 år senere i forhold til, om kommunen har modtaget for meget eller for lidt på forskud sfa. selvbudgetteringen. Forskellen afregnes i så tilfælde i form af et efterreguleringsgrundlag. Beslutningen om selvbudgettering træffes på baggrund af en særskilt skatteprognose som indgår i 2. behandlingen af budget 2024, og beregnes blandt andet på baggrund af Økonomisk Redegørelse som offentliggøres ultimo august 2023. Det foreløbige provenu vedr. selvbudgettering er beregnet til 3 mio. kr.

Administrationen forventer også, at skattestyrelsen udsender et revurderet grundlag for grundskyld ultimo august 2023, som indarbejdes i budgetgrundlaget forud for Byrådets 2. behandling af budget 2024-2027. Der er således en række særlige forhold vedr. budgettering af grundskyld, som er en udløber af boligskatteforliget. Dels overgår opkrævning af grundskyld til staten i 2024 og dels vil opkrævningen basere sig på de prognoser, der er for opkrævning af grundskyld. Disse er udarbejdet af Vurderingsstyrelsen. Der har været en del usikkerhed omkring disse prognoser. Administrationen vurderer imidlertid i forhold til budgetgrundlaget, at de prognoser, der foreligger på nuværende tidspunkt, ikke afviger væsentligt fra de forventninger, der lå til grund for budget 2024 i det vedtagne budget 2023. Ikke desto mindre kommer der en revurdering af denne prognose fra statslige side, som administrationen lægger til grund for det endelige budget 2024, jf. anbefalingerne fra KL. Udligningsbeløb der er indarbejdet i budgetgrundlaget, vil ikke blive påvirkede af de nye skøn. Der er herudover en række usikkerheder omkring omfang af efterreguleringer af grundskyld opkrævet for perioden 2021-2023. Egedal Kommune har været i dialog med KL herom og vurderer, at usikkerheden omkring budgettering af eventuelle efterreguleringer er for stor til, at der forlods i budgettetskal 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 i tidligst i 2026.

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

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

### **Balanceforskydninger**

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

### **Lån og afdrag**

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

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

De låneberettigede udgifter undergår en løbende korrektion i forbindelse med projekternes reperiodisering over årene i budgetopfølgning og budgetkorrektioner. På den baggrund optages ultimo 2024 lån for de på det tidspunkt forventede låneberettigede udgifter i 2024. Der er for nærværende budgetteret med, og dermed indregnet i den samlede økonomi, en forventet låneoptagelse for 16,7 mio. kr., hvilket ud fra en forsigtig tilgang er lidt lavere end de på nuværende tidspunkt forventede låneberettigede udgifter på 21,3 mio. kr. i 2024.



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

**Tabel 2 Oversigt over lånefinansiering af anlægsprojekter og øvrige låneberettigede områder**

Beløb i 1.000 kr.	Budget- forslag 2024	Budget- forslag 2025	Budget- forslag 2026	Budget- forslag 2027
Energioptimering	0	-2.400	0	0
Forbedrede læringsmiljøer	-21.307	-30.487	-33.067	-32.960
<b>Sum</b>	<b>-21.307</b>	<b>-32.887</b>	<b>-33.067</b>	<b>-32.960</b>

Kilde: Investeringsoversigten m.m.

Til anlægsprojektet "Energioptimering" er der fuld lånefinansiering, hvorimod der kun er ca. 43 % af anlægsprojektet "Forbedrede læringsmiljøer", 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.

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

## 2.2. Budget fordelt på rammer og aktiviteter

Tabel 3 viser det samlede budget fordelt på aktiviteter.

**Tabel 3 Budget fordelt på funktion**

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
<b>Finansindtægter og -udgifter</b>					
Indskud i pengeinstitutter m.v.	165	165	165	165	165
Realkreditobligationer	-3.583	-3.618	-3.618	-3.618	-3.618
Tilgodehavender i betalingskontrol	-230	-230	-230	-230	-230
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	375	375	375	375	375
Udlån til beboerindskud	-20	-20	-20	-20	-20
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-1.000	-700	-700	-700	-500
Andre forsyningsvirksomheder	-40	-40	-40	-40	-40
Anden gæld	2	2	2	2	2
Realkredit	60	60	60	60	60
Kommunekreditforeningen	8.284	8.498	8.578	8.578	8.578
Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-303	-306	-306	-306	-306
Garantiprovision	-1.018	-1.011	-1.011	-1.011	-1.011
<b>Finansindtægter og -udgifter i alt</b>	<b>2.692</b>	<b>3.176</b>	<b>3.256</b>	<b>3.256</b>	<b>3.456</b>
<b>Tilskud, udligning og skatter</b>					
Udligning og generelle tilskud	3.914	-63.911	-76.343	-150.503	-204.949
Udligning og tilskud vedrørende udlænding	3.430	4.128	4.506	4.945	5.419
Kommunale bidrag til regionerne	5.301	5.521	5.831	6.157	6.505
Særlige tilskud	-36.245	-37.056	-37.715	-37.924	-38.568
Kommunal indkomstskat	-2.476.302	-2.607.514	-2.783.783	-2.907.909	-3.044.396
Selskabsskat	-18.575	-63.812	-30.000	-30.000	-30.000
Anden skat på lignet visse indkomster	-2.346	-8.333	-2.300	-2.300	-2.300
Grundskyld	-307.288	-304.880	-303.492	-298.020	-299.356
Anden skat på fast ejendom	-468	-472	-475	-475	-475
<b>Tilskud, udligning og skatter i alt</b>	<b>-2.828.579</b>	<b>-3.076.329</b>	<b>-3.223.771</b>	<b>-3.416.029</b>	<b>-3.608.120</b>
<b>Balanceforskydninger/mellemregninger</b>					
Pantebreve	-30	-30	-30	-30	-30
Udlån til beboerindskud	900	900	900	900	900
Indskud i landsbyggefonden	864	0	0	0	0
Andre langfristede udlån og tilgodehavend	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Deponerede beløb for lån m.v.	-2.957	-2.957	-2.957	-2.957	-2.957
Anden gæld	-533	-533	-533	-533	-533
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>243</b>	<b>-621</b>	<b>-621</b>	<b>-621</b>	<b>-621</b>
<b>Lån/Afdrag</b>					
Realkredit	68	68	68	68	68
Kommunekreditforeningen	1.452	18.667	18.667	18.667	18.667
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	4.327	4.359	4.359	4.359	4.359
<b>Lån i alt</b>	<b>5.848</b>	<b>23.093</b>	<b>23.093</b>	<b>23.093</b>	<b>23.093</b>
<b>Nettobevisning i alt</b>	<b>-2.819.796</b>	<b>-3.050.681</b>	<b>-3.198.043</b>	<b>-3.390.301</b>	<b>-3.582.192</b>

### 2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
22. Skatter, tilskud og udligning	<p>Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter, samt statstilskud og øvrige mindre tilskudsordninger. Byrådet beslutter ved budgetvedtagelsen, om kommunen tager imod statens tilbud om en garanti for årets indtægter og udgifter ved skatter, tilskud og kommunal udligning, i stedet for at selvbudgettere indtægterne ud fra egne skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb.</p> <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 2023.</p>
23. Lån	<p>Kommunen havde ultimo 2022 en langfristet gæld på 553,6 mio. kr. ekskl. ældreboliger og leasing. Med årlige afdrag på lidt under 40 mio. kr. afdrages der mere end der lånoptages, jf. tabel 2. For ældreboliger udgjorde gælden 43,8 mio. kr., hvor ydelserne finansieres over beboernes husleje.</p> <p>En række af kommunens anlægsprojekter finansieres ved lån. Lån påvirker kommunens økonomi over sædvanligvis 25 år med afdrag og renter. I budgettet indgår de lån som kommunen har optaget i tidligere år, samt forventede afdrag og renter ved nye 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>
24. Finansindtægter og -udgifter	<p>Renteindtægter/udgifter samt det samlet afkast kan variere meget i både positiv og negativ retning. Niveaulet er lagt ud fra forventninger til udviklingen i renteniveaulet og afkast på de investeret midler. Der er investeret ca. 526 mio. kr. af ikke deponerede midler i aktier og obligationer pr 14. august 2023.</p> <p>Dertil kommer deponerede midler vedrørende HMN.</p>
25. Balanceforskydninger	<p>Balanceforskydninger har en stor likviditetsmæssig indvirkning på kommunens økonomi. Forskydningerne omfatter bl.a. bevægelser ift. mellemregningskonti, forskydninger i kommunens restancer, eventuelle grundkapitalindsud samt forudbetalte refusioner.</p>