

Kommuneoplysninger			2
Forord			3
Ledelsespåtegning			4
Revisorpåtegning	5	-	6
Politisk organisation			7
Administrativ organisation			8
Kommunens vision, mission og værdier			9
Kommunens økonomiske styring			10
Anvendt regnskabspraksis	11	-	17
Generelle bemærkninger	19	-	21
Udvalgsberetning og bemærkninger:			
Økonomi- og Planudvalget	24	-	27
Teknik- og Bygningsudvalget	28	-	34
Klima- og Miljøudvalget	35	-	40
Børne- og Undervisningsudvalget	41	-	47
Kultur- og Fritidsudvalget	48	-	53
Social- og Sundhedsudvalget	54	-	63
Oversigter:			
Bevillingsoversigt	65	-	69
Hovedoversigt	71	-	72
Regnskabsopgørelse	73	-	75
Finansieringsoversigt	77	-	78
Balance	79	-	82
Finansiell status	83	-	85
Tværgående artsoversigt	87	-	88
Regnskabsrapport	89	-	113
Regnskabsrapport driftssteder	115	-	117
Garantier, eventuel- rettigheder og forpligtelser	119	-	126
Anlægsoversigter	127	-	131
Oversigt over uforbrugte drifts- og anlægsbevillinger	133	-	136
Andel af indre værdier	137	-	138
Personaleoversigter	139	-	143

Kommune:

Ishøj Kommune
Ishøj Store Torv 20
2635 Ishøj
Telefon: 43 57 75 75
Mail: ishojkommune@ishoj.dk
Web: www.ishoj.dk
CVR 11 93 13 16

Byråd:

Ole Bjørstorp (formand/borgmester) (A)
Sengül Deniz (1. viceborgmester) (A)
Merete Amdisen (A)
Ebbe Rosenberg (A)
Henrik Olsen (A)
Annelise Madsen (A)
Jeannette Merklin (A)
Kasper Bjerling Søby Jensen (A)
Erkan Yapici (A)
Bayram Yüksel (A)
Johnna Stark (A)
Kalbiye Yüksel (F)
Sami Deniz (F)
Poul Rikardt Jørgensen (O) (2. viceborgmester)
Charlotte Majbrit Jørgensen (O)
Lennart Nielsen (V)
Ole Beckmann (V)
Pia Skourup (V)
Ole Wedel-Brandt (Ø)

Økonomi- og Planudvalg:

Ole Bjørstorp (formand/borgmester) (A)
Merete Amdisen (A)
Henrik Olsen (A)
Kasper Bjerling Søby Jensen
Sami Deniz (F)
Poul Jørgensen (O)
Lennart Hartmann Nielsen (V)

Direktion:

Kommunaldirektør Kåre Svarre Jakobsen
Velfærds- og Undervisningsdirektør Lisbet Lentz
Teknik og Miljødirektør Marie Louise Madsen

Revision:

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Forord

Som afslutning på budgetåret 2017 har administrationen nu lukket regnskabet, og det er klart til, at vi i aften skal oversende det til den revisionsmæssige gennemgang. Oversendelsen af regnskabet til revisionen er en god lejlighed til lige at dvæle ved den økonomiske situation. Regnskabet for 2017 er jo på dette tidspunkt historie, men er samtidig dokumentation for summen af kommunens økonomiske aktiviteter, tiltag og resultater i det forgangne år.

2017 var endnu et år, hvor vi kom ud med et flot resultat på bundlinjen. Det skyldes, at både det politiske niveau og administrationen i Ishøj Kommune løbende har forholdt sig grundigt til kommunens økonomiske aktiviteter. Regnskabet for 2017 viser et samlet mindreforbrug på driften på 23,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget – altså budgettet inkl. de givne tillægsbevillinger. Som led i den økonomiske styring foretages der i årets løb budgetopfølgninger, hvor budgettet justeres i forhold til forventningerne og der gives tillægsbevillinger.

Når vi kigger på Serviceudgiftsrammen, som er de udgifter vi har lov til at afholde uden at blive ramt af sanktioner fra Statens side, så har vi leveret service til borgerne for knap 1.170 mio. kr. Der er et mindreforbrug på 18,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, svarende til en lille afvigelse på 1,5 pct.

At vi rammer så tæt på servicerammen vidner om en god styring af vores økonomi og aktiviteter, hvilket jeg synes, at vi skal være tilfredse med. Der gøres et godt stykke arbejde i administrationen og blandt alle de budgetansvarlige i hele organisationen. Særligt når man tænker på at der er en stadig strammere styring af vores overordnede økonomiske rammer og mange nye love og regler fra statens side.

På skatter og tilskud, altså indtægtssiden, blev resultatet 1.782 mio. kr., hvilket stort set svarer til det oprindelige budget.

Kommunens anlægsinvesteringer har igen i 2017 ligget på et relativt højt niveau med et samlet investeringsomfang på brutto 85,6 mio. kr. Vi er en kommune i vækst og derfor er det nødvendigt at tilpasse og vedligeholde vores fysiske tilbud til borgerne, i takt med det stigende behov.

Der er igen anlægsprojekter, som ikke er afsluttet i budgetåret og midler til disse bliver selvfølgelig videreført til 2018, som byrådet besluttede på sidste møde. Uforbrugte anlægsmidler udgør 28,2 mio. kr. brutto, så oven i det der i forvejen er afsat i budget 2018, vil der i alt være anlægsbudget på godt 81 mio. kr.

Kassebeholdningen ultimo 2017 udgjorde 109,3 mio. kr. – stadig væsentlig højere end de 25 mio. kr., som er målsætningen i vores økonomiske politik.

I 2017 har vi afdraget 28 mio. kr. på den langfristede gæld, som herefter er nedbragt til knap 400 mio. kr. Det er jo ikke så mange år siden, at vores gæld var over en halv mia. kr., så også her går det den rigtige vej.

Så alt i alt et fornuftigt økonomisk resultat for 2017, som giver et positivt udgangspunkt for det kommende arbejde med budget 2019. Det får vi også brug for set i lyset af, at staten formentlig på baggrund af Finansieringsudvalgets rapport, reducerer vores tilskuds-udligningsbeløb med et sted i mellem 28 og 54 mio. kr. Det kan blive en barsk omgang at skulle tilpasse vores økonomi til en så voldsom reduktion af tilskuds-udligningsindtægterne!

Med disse bemærkninger til regnskabsresultatet for 2017 vil jeg anbefale at vi oversender regnskabet til den revisionsmæssige gennemgang. I de senere år har vi jo fået stadig færre revisionsbemærkninger, og jeg håber selvfølgelig at den gode udvikling også vil være gældende for 2017. Revisionen påbegynder deres arbejde efter Påske, således at vi kan behandle og endelig godkende regnskabet og revisionsberetningen for 2017 på byrådsmødet i juni.

Ole Bjørstorp
Borgmester

I henhold til § 45 i lov om kommunernes styrelse foreligger herved Ishøj Kommunes årsregnskab for regnskabsåret 2017.

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner samt Ishøj Kommunes økonomiregulativ.

Kommunen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kommunens forvaltning.

Ishøj Kommune den 20. marts 2018

Kåre Svarre Jakobsen
Kommunaldirektør

Kenneth Andersen
Økonomichef

Ishøj Byråd, den 6. juni 2018

Ole Bjørstorp
Borgmester

Kåre Svarre Jakobsen
Kommunaldirektør

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning
Til Byrådet i Ishøj Kommune****Revisionspåtegning på årsregnskabet****Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Ishøj Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, jf. siderne 11 til 143 i Ishøj Kommunes regnskab for regnskabsåret 2017, der omfatter, anvendt regnskabspraksis, regnskabsoversigt, regnskabsopgørelse, finansieringsoversigt, balance og obligatoriske oversigter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 139 mio.kr. i henhold til regnskabsopgørelse 2017
- Resultat af det skattefinansierede område på 68 mio.kr. i henhold til regnskabsopgørelse 2017
- Aktiver i alt på 1.911 mio.kr.
- Egenkapital i alt på 417 mio.kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for god offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse og kommunens revisionsregulativ. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Ishøj Kommune i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2017. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Sociale udgifter

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale udgifter med statsrefusion det revisionsområde, der har den største betydning for den finansielle revision, da der er væsentlige udgifter på dette område, der refunderes af Staten. Ishøj Kommune skal have tilrettelagt konkrete og sikre forretningsgange, således at der sker en korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, således at der udbetales de korrekte ydelser, der kan refunderes af Staten. Reglerne på området er komplekse og kræver derfor, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling.

Vores behandling i revisionen

Vi har gennemgået og testet væsentlige forretningsgange på områder med Statsrefusion på det sociale område samt gennemført revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har revideret i henhold til bekendtgørelse nr. 1617 af 15. december 2016 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafklæggelse og revision på visse områder inden for Børne- og Socialministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge - og Integrationsministeriets, Transport-, Bygnings- og Boligministeriets og Undervisningsministeriets ressortområder (revisionsbekendtgørelsen).

Resultatet af vores revision er afrapporteret til kommunen i revisionsberetning af 6. juni 2018, i tværministerielle oversigter til Ministerierne Beskæftigelsesministeriet, Børne og Socialministeriet samt Udlændinge og Integrationsministeriet. Vi har endvidere revideret statsrefusionskemaet for 2017 uden modifikationer af erklæringen.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Ishøj Kommune har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af byrådet godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Ishøj Kommunes evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Ishøj Kommune, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis

det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Ishøj Kommunes interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Ishøj Kommunes evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Ishøj Kommune ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser dem om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, tilhørende sikkerhedsforanstaltninger.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Yderligere oplysninger krævet i henhold til "bekendtgørelse om kommunal og regional revision"

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til Byrådet.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser, som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Vi blev af Byrådet første gang valgt som revisor for Ishøj Kommune i 1970 for regnskabsåret 1970. Vi har fungeret som sagkyndig revision i en samlet sammenhængende periode fra dette tidspunkt frem til og med regnskabsåret 2017. Vi blev senest antaget efter vurdering den 14. februar 2013 og fik senest revisionsaftalen forlænget den 12. august 2016.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

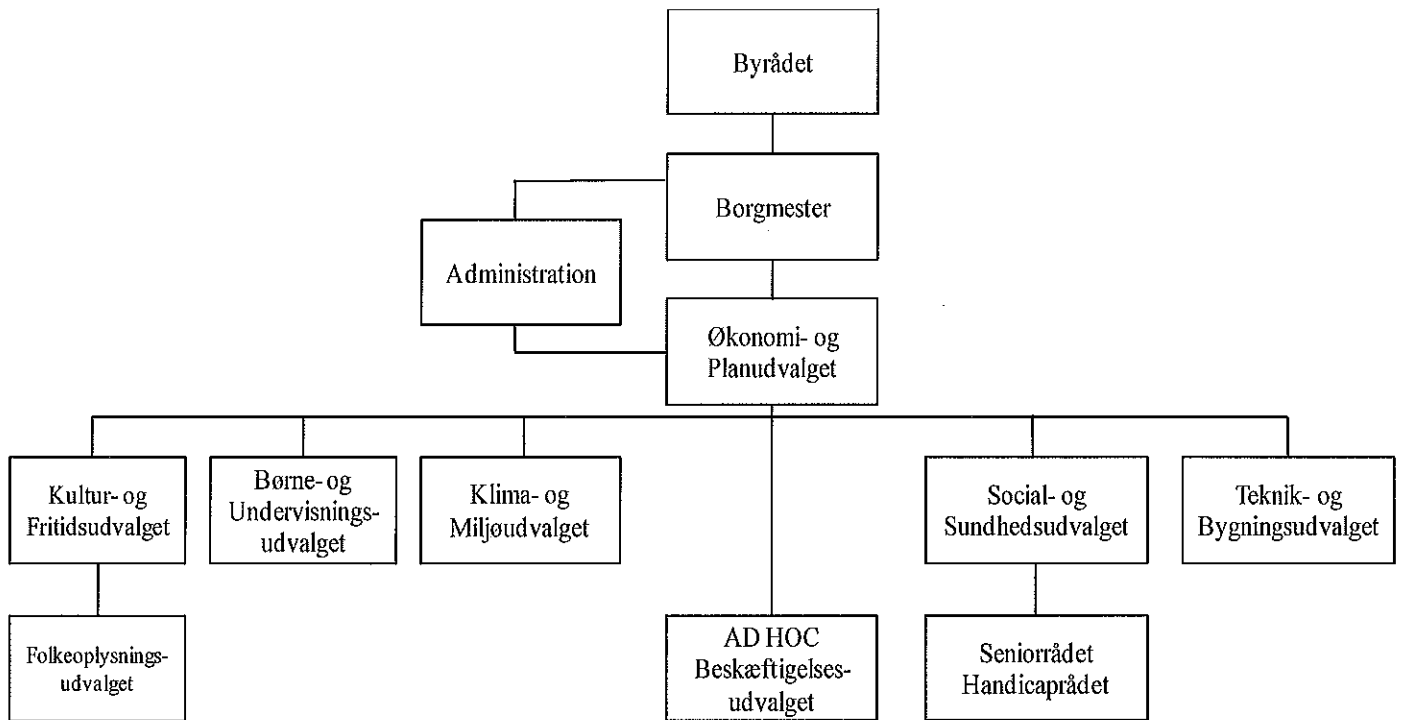
København, den 6. juni 2018

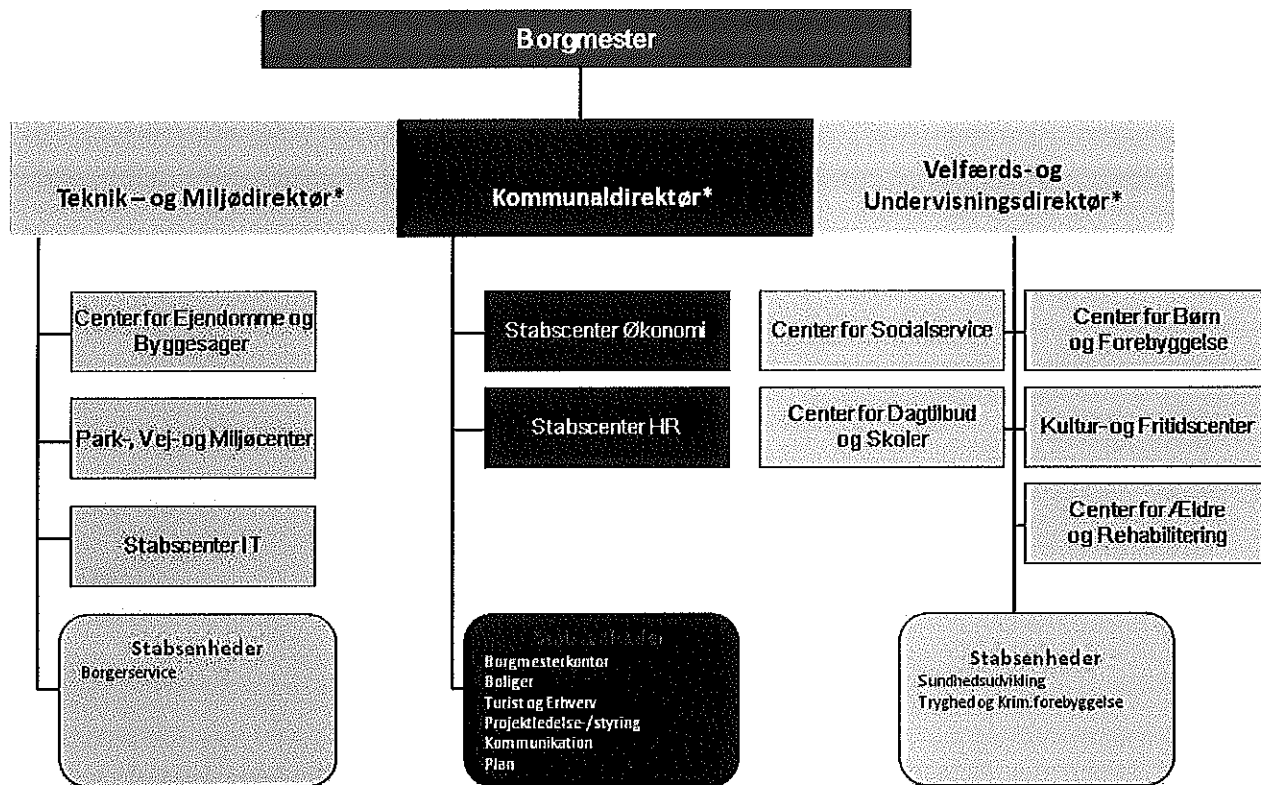
Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Erik Lynge Skovgaard Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10089

Keld Østerdal
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne14955





Ledelsessekretariatet: *sekretærer og konsulenter

Vision:

Mangfoldighed er vores styrke.

Vi skal se mangfoldigheden som en styrke. Det er vores mission. Den retning vi skal gå sammen, og det vi stræber efter. Det betyder, at vi skal kigge på den enkeltes ressourcer og ikke fokusere på svaghederne.

For at mangfoldighed kan blive vores styrke, skal vi arbejde:

- Inddragende – vis skal have alle med
- Anerkendende – vi fokuserer på muligheder frem for begrænsninger
- Innovativt – vi skal teste nye metoder og sætte vores egne evner og mod på prøve
- Tværfagligt – vi bruger alles kompetencer

Mission:

Vi er til for borgeren og det kommunale fællesskab.

Mission og vision skal tolkes i det lokale: Alle der arbejder i Ishøj Kommune har deres egen tolkning af, hvad det vil sige, at være til for borger og kommunalt fællesskab, og hvordan mangfoldighed kommer til udtryk på netop deres arbejdsplads – og hvornår det er en styrke.

Værdier:

Troværdighed

- Vi gør det vi siger
- Vi holder hvad vi lover og vedstår allerede truffne beslutninger og aftaler
- Vi begrundes beslutninger

Handlekraft

- Vi træffer også de vanskelige beslutninger
- Vi holder tempo
- Vi er parate til at omstille os
- Vi tør tage en risiko

Åbenhed

- Vi taler sammen
- Vi informerer hinanden
- Vi lytter til hinanden
- Vi samarbejder i tillid

Ansvarlighed

- Vi rådgiver, beslutter og handler på sagligt grundlag
- Vi arbejder efter de aftalte mål
- Vi gennemfører truffne beslutninger

Respekt

- Vi ser forskellighed som en styrke
- Vi bakker hinanden op
- Vi ser opgaverne fra flere vinkler
- Vi har øje for hinandens arbejdsvilkår

Klare budskaber

- Vi arbejder ud fra fælles grundlag
- Vi melder ens ud og følger fælles beslutninger
- Vi taler klart sprog – så der kan handles

Sund fornuft

- Vi har øje for faglige og menneskelige egenskaber
- Vi værdsætter dømmekraft og situationsfornemmelse
- Vi handler ressourcebevidst

Budget og dispositionsregler er de bærende elementer i kommunens økonomiske styring.

Byrådet har besluttet at opdele budgettet i 15 driftsbevillinger og 2 finansbevillinger. Bevillingerne er yderligere opdelt i en række budgetområder.

Herudover er der afsat rådighedsbeløb til anlægsarbejder. Rådighedsbeløbene må ikke anvendes før der er givet anlægsbevilling.

Budgettet er fordelt ud til de enkelte økonomiske ansvarsheder – og udgør rammerne for de løbende beslutninger i organisationen.

Dispositionsreglerne tager deres afsæt i et ønske om så stor decentral beslutningsfrihed som muligt – inden for de fastlagte rammer i kommunens økonomiregulativ.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsprincipper

Ishøj Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabsystem for Kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter.

Balancen indeholder indregning af fysiske aktiver, der er opgjort i overensstemmelse med foranstående regelsæt og i overensstemmelse med de regnskabsprincipper, der blev anvendt i forbindelse med udarbejdelse af kommunens åbningsbalance pr. 1. januar 2007. I henhold til regelsættet er der aktiver såsom infrastrukturelle og ikke-operationelle aktiver, der ikke skal indarbejdes i balancen.

Derudover har det været nødvendigt, at foretage en række skøn i forbindelse med værdiansættelsen af især aktiver anskaffet før 1. januar 1999, idet den faktiske anskaffelsessum ikke længere er kommunen bekendt.

Vurderingen af værdierne i balancen skal derfor ske under skyldig hensyntagen til kommunens valg af anvendt regnskabspraksis. Der er efterfølgende redegjort for den valgte regnskabspraksis under de enkelte balanceposter.

Den opgjorte egenkapital ifølge balancen er som følge af ovenstående ikke udtryk for kommunens formue opgjort til markedsværdi.

De væsentligste regnskabsprincipper er følgende:**Generelt om indregning og opgørelse**

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå kommunen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og kan opgøres pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende opgøres aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og opgørelse tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Registrering af aktivernes værdi skal foretages ensartet, således at værdiansættelse af aktiver, som har samme anvendelsesområde, foretages med udgangspunkt i samme vurderingsgrundlag.

Anskaffelsesår vil være lig med ibrugtagningsåret. For omsætningsaktiver og igangværende arbejder anføres ikke anskaffelsesår.

Af afskrivningsmæssige hensyn forudsættes ibrugtagningstidspunktet fastsat til primo regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, herunder materielle anlægsaktiver under udførelse, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen frem til det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

For egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger, der direkte kan henføres til fremstillingen af aktivet, herunder materialer, komponenter, underleverandører og direkte løn.

Finansielt leasede aktiver indregnes og måles ved opførelse af de leasede aktiver og den dertil hørende gældsforpligtelse i balancen på tilsvarende vis som egne aktiver. For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivets forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiv	Afskrives over
Grunde	Afskrives ikke
Bygninger	
Bygninger til administrative formål og forsyningsvirksomheder	50 år
Plejehjem, biblioteker, boliger m.v.	30 år
Skoler, daginstitutioner, idrætshaller m.v.	30 år
Kiosker, pavilloner, parkeringskældre m.v.....	15 år
Indretning af lejede lokaler	10 år
Bygninger til videresalg	Afskrives ikke
Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	
Ledninger og stikledninger vedr. varme	40 år
Øvrige tekniske anlæg	30 år
Entreprenørmateriel og større maskiner ekskl. biler	10 år
Maskiner til storkøkkener, vaskerier beskyttede værksteder o.l.	10 år
Større lastbiler og busser, påhængsvogne og personbiler	8 år
Laboratorieudstyr	5 år
Inventar, herunder computere og andet IT-udstyr	
Inventar	5 år
IT og andet kommunikationsudstyr samt større servere	3 år
EI- og VVS-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter.....	10 år

Der afskrives i ibrugtagingsåret, mens der ikke afskrives i salgsåret.

Grunde og materielle anlægsaktiver under udførelse optages i anlægskartoteket og balancen, men afskrives ikke.

Materielle anlægsaktiver til en værdi mindre end 100.000 kr. pr. enkeltanskaffelse udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet i anskaffelsesåret, jf. dog nedenfor om større anskaffelser af ensartet udstyr til under 100.000 kr. pr. enhed.

Vej- og trafik anlæg, historiske samlinger, kunstgenstande, bygninger og monomenter af historisk betydning, strande, parker, og andre naturområder m.v. indregnes ikke i balancen.

Hvis der på baggrund af en faktisk hændelse kan konstateres en væsentlig forringelse af aktivets værdi, som ikke antages at være af midlertidig karakter foretages der nedskrivning af aktivet. Nedskrivning foretages til den værdi, som aktivet forventes at have i den fremtidige serviceproduktion.

Der foretages som udgangspunkt ikke afskrivning af anlægsaktiverne.

Efterfølgende udgifter, der relaterer sig til et givent aktiv (forbedringsudgifter), tillægges aktivets værdi, såfremt udgifterne overstiger 100.000 kr. og aktivets levetid, kapacitet eller kvalitet øges ud over det oprindeligt antagne.

Ensartede mindre aktiver, eksempelvis it-udstyr, inventar på plejehjem, kontorarbejdspladser, skolemøbler m.v. værdiansættes og afskrives samlet. Sådanne aktiver til kostpris under 100.000 kr. pr. enkeltanskaffelse optages i balancen, hvis der er tale om samlede indkøb over 100.000 kr., og hvor det findes hensigtsmæssigt at fordele udgifterne over flere år ved indregning i balancen og afskrivning over brugstiden.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Modtagne tilskud til specifikke anlægsprojekter modregnes i anskaffessummen og dermed aktivets regnskabsmæssige værdi og afskrivningsgrundlag.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle aktiver kan fx være erhvervede patenter, rettigheder eller licenser til software. Internt oparbejdede immaterielle aktiver skal ikke indregnes i anlægskartoteket og balancen, medmindre anlægsaktivet er centralt og væsentligt for opgavevaretagelsen og kan opgøres pålideligt.

Software med en anskaffessum på over 100.000 kr. pr. enkeltanskaffelse indregnes i balancen til kostpris og afskrives lineært over brugstiden, der fastsættes til 3 år.

Finansielle anlægsaktiver

Pantebreve, aktier og andelsbeviser og lignende optages til anskaffelsesprisen under regnskabsposten langfristede tilgodehavender, hvis de repræsenterer en omsættelig værdi for Kommunen.

Pantebreve, aktier og andelsbeviser og lignende der ikke repræsenterer en omsættelig værdi for Kommunen, eksempelvis rente- og afdragsfrie lån, optages ikke i balancen. Sådanne aktiver/rettigheder opføres i kommunens fortegnelse over eventualrettigheder. Tilgodehavender hos Landsbyggefonden er målt til 0 kr., da indskuddet er rente- og afdragsfrit uden tidsbegrænsning.

Kapitalandele

Kapitalandele i noterede organisationer måles til kursværdien på balancedagen. Kapitalandele i unoterede organisationer indregnes og måles efter den indre værdis metode. Kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af organisationens regnskabsmæssige indre værdi.

Finansielle omsætningsaktiver

Obligationer optages til dagskursen ved regnskabsårets udløb under regnskabsposten likvide aktiver.

Varebeholdninger

Alle varebeholdninger, der overstiger 1 mio. kr. medtages i balancen.

Grunde og bygninger til videresalg

Herunder opføres grunde og bygninger, hvor der er truffet beslutning om salg.

Der anvendes princip om mellemregning med jordforsyningsområdet. Arealerhvervelsen og løbende omkostninger målt til kostpris samt oppebårne indtægter registreres under denne regnskabspost indtil endelig afslutning af udstykningsforetagendet. Arealer anskaffet før 1/1 2004 måles dog til ejendomsvurdering pr. 1/1 2004. Der beregnes intern rente af mellemværendet med en rentesats vedtaget af Byrådet.

Der foretages ikke afskrivning på bygninger til videresalg.

Tilgodehavender

Kortfristede og langfristede tilgodehavender optages i balancen under de respektive regnskabsposter til nominel værdi. Der foretages ikke nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, idet disse først udgiftsføres, når tabet er endeligt konstateret.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter optages i balancen under kortfristede tilgodehavender, uanset om der er tale om forskydninger i kortfristede tilgodehavender eller kortfristet gæld.

Hensættelser**Pensionsforpligtelser**

Pensionsforpligtelser vedrørende tjenestemandsansatte og medarbejdere på tjenstemandslignende vilkår, der ikke er forsikringsdækket, optages i balancen under hensættelser. Pensionsforpligtelsen skal som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år og er senest beregnet pr. 31. december 2016. Den samlede pensionsforpligtelse er opgjort til 553,6 mio. kr.

Kapitalværdien af uafdækkede pensionsforpligtelser foretages aktuarmæssigt hvert 5. år, såfremt der ikke er sket væsentlige ændringer i forpligtelsens omfang. Beregningen baseres på forudsætninger om pensionsalder, rente, inflation og dødelighed.

Pensionsforpligtelsen for folkeskolelærere overgår til Staten når læreren fylder 63½ år. På grund af fastholdelsesincitament er det for mest sandsynligt, at læreren først fratræder efter det fyldte 63½ år. Der indregnes derfor generelt ikke pensionsforpligtelser herfor. I tilfælde af at læreren fratræder før det fyldte 63½ år, eller der opstår en medfinansieringsforpligtelse, indregnes kommunens pensionsforpligtelse hertil i balancen.

Pensionsforpligtelsen for tjenestemandsansatte overtaget pr. 1. januar 2007 i forbindelse med det forpligtende samarbejde med Vallensbæk fordeles forholdsmæssigt mellem Ishøj og Vallensbæk i forhold til antal pensionsår optjent i Ishøj og Vallensbæk. Det er kun Ishøjs andel, der medtages i balancen under hensættelser

Skyldige feriepenge mv.

Kommunen har siden 2008 indregnet kommunens feriepengeforpligtelse for personale, som har ret til ferie med løn under den kortfristede gæld. Feriepengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage.

Arbejdsskader

Kommunen har siden 2011 indregnet kommunens forpligtelser for arbejdsskader i henhold til lov om arbejdsskadeforsikring under hensættelser. Forpligtelsen gælder alle fremtidige udbetalinger på skader, der er sket i den periode kommunen har været selvforsikret. Forpligtelsen beregnes aktuarmæssigt hvert år.

Andre hensatte forpligtelser

Andre forpligtelser, eksempelvis miljøforpligtelser, garantiforpligtelser m.v. optages ikke i balancen. Sådanne forpligtelser medtages i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter optages under regnskabsposten langfristet gæld med restgælden på balancetidspunktet. Under langfristet gæld indregnes tillige den kapitaliserede værdi af fremtidige ydelser på finansielle leasingkontrakter.

Leje og leasingaftaler

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen under anlægsaktiver på lige fod med egne anlægsaktiver og afskrives som sådan. Den kapitaliserede værdi af leasingforpligtelse indregnes under langfristet gæld, jf. omtalen herom ovenfor under finansielle gældsforpligtelser. Operationelt leasede aktiver, eksempelvis lejeaftaler der ikke har karakter af finansieringsaftaler, indregnes ikke under anlægsaktiver eller langfristet gæld.

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser, herunder hensættelser til imødegåelse af tab på tilgodehavender og andre mulige forpligtelser, indregnes ikke i balancen. Sådanne forpligtelser anføres i årsregnskabets fortegnelse over eventualforpligtelser.

For eventualforpligtelser, herunder garantier og lignende hvorpå der hviler aktuelle eller truende tabsrisici, tilføjes bemærkning herom i tilknytning til forpligtelsen.

Afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i fortegnelse over eventualforpligtelser.

Eventualrettigheder.

Eventualrettigheder, herunder ydede rente og afdragsfrie udlån eller andre udlån på særligt favorable vilkår, indregnes ikke i balancen. Sådanne lån udgiftsføres i resultatopgørelsen i det år, hvori lånet bevilges af Byrådet og optages i fortegnelsen over eventualrettigheder.

Anlægsudgifter

Anlægsudgifter, som afholdes i regnskabsåret, udgiftsføres fuldt ud i regnskabet.

Moms/købsmoms

Kommunens drifts- og anlægsudgifter er opført excl. moms. Vedrørende momsregistrerede virksomheder - forsyningsvirksomheder - sker mellemregningen med Skat på kontoen vedrørende forskydninger i kortfristet gæld. I løbet af regnskabsåret udgiftsføres de af kommunen afholdte momsudgifter på kontoen refusion af moms - finansforskydninger og finansiering - hvorefter udgifterne løbende refunderes.

Videreførsel af midler fra et regnskabsår til det næste regnskabsår.

For at opnå en mere hensigtsmæssig udnyttelse af midlerne på driftsbudgettet er der adgang til at spare op til forbrug i efterfølgende år efter nedenstående procedure:

1. Skoler, institutioner m.v. meddeler Økonomiecentret inden den 10. februar det følgende år, hvor meget der ønskes overført til nyt regnskabsår fra forrige års rammebevilling. Dvs. excl. personale/løn- og bygnings-/ejendomskonti.
2. Merforbrug på rammebevillinger reducerer næste års rammebevilling. Der kan maksimalt overføres et underskud på 10 % af rammebevillingen, dvs. der må maksimalt være et merforbrug på 10 %.
3. Byrådet tillægsbevilger efter indstilling fra Økonomi- og Planudvalget videreførsler til året efter.

Mindreforbrug kan opspares og videreføres til næste regnskabsår. Fx er det muligt at opspare til større anskaffelser. Eventuelt merforbrug på et års rammebevilling må højst udgøre 10 % og fradrages i næste års rammebevilling. Videreførsel af uforbrugte rådighedsbeløb/anlægsbevillinger genbevilges af Byrådet efter indstilling fra Økonomi- og Planudvalget.

Videreførsel sker ved, at der udarbejdes en opgørelse over nettoestbudgettet på de enkelte områder. Opgørelsen samles af Økonomiecentret og godkendes som tillægsbevillinger i et nyt regnskabsår. Hvis der omvendt lånes at næste

års budgetramme, vil næste års budget blive reduceret med en negativ tillægsbevilling svarende til overskridelsen af budgetrammen for året før.

Disse bestemmelser afskærer ikke Byrådet fra at foretage reguleringer i budgettet, hvis de økonomiske vilkår ændres.

Generelle bemærkninger

De generelle bemærkninger indeholder bemærkninger, som ikke kan henføres til et specifikt fagudvalg.

Ishøj kommunens regnskab viser ikke overskud eller underskud på samme måde som en privat virksomheds regnskab. Dette skyldes at kommunens virksomhed har til formål at forsyne borgerne med serviceydelser, hvorfor indtægterne blot skal dække udgifterne.

Vurderingen af kommunens regnskab bør ske ved at sammenholde budget og regnskab og derved konstatere, om budgetteringsforudsætningerne er opfyldt jfr. styrelseslovens § 40.

Et summarisk indtryk af udviklingen fra budget til regnskab, fremgår af nedenstående opstilling.

Afrunding kan generelt medføre, at beløbene ikke summer til totalen.

Netto i 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korrigeret budget	Afvigelse
Drift					
Serviceudgifter	1.168.781	1.189.847	-2.820	1.187.027	18.246
Forsyningsvirksomheder	-7.918	-6.641	-285	-6.927	992
Overførsler	316.153	325.129	-8.012	317.117	963
Forsikrede ledige	71.946	86.448	-13.908	72.540	594
Den centrale refusionsordning	-6.614	-7.758	-975	-8.733	-2.118
Aktivitetsbestemt medfinansiering .	83.449	92.038	-4.000	88.038	4.589
Ældreboliger	-16.600	-16.391	-248	-16.638	-38
Drift i alt	1.609.197	1.662.672	-30.248	1.632.424	23.228
Anlæg					
Skattefinansieret	61.191	40.550	31.705	72.255	11.064
Forsyningsvirksomhed	6.764	0	10.592	10.592	3.828
Anlæg i alt	67.955	40.550	42.297	82.847	14.892
Renter	9.214	11.949	-2.478	9.471	257
Balanceforskydninger	35.592	20.601	-3.464	17.137	-18.455
Lån					
Optagelse af lån	0	0	-1.500	-1.500	-1.500
Afdrag på lån	40.928	41.043	3	41.046	118
Lån i alt	40.928	41.043	-1.497	39.546	-1.382
Tilskud og udligning	-847.999	-847.488	-468	-847.956	43
Skatter	-907.952	-908.367	479	-907.888	64
Likviditet	-6.936	-20.959	-4.621	-25.580	-18.645
Balance	0	0	0	0	0

Serviceudgiftsrammen

Serviceudgifterne defineres som de samlede nettodrifudsgifter fratrukket nettodrifudsgifter på de brugerfinansierede områder (hovedkonto 01), nettodrifudsgifter til overførsler, nettodrifudsgifter til forsikrede ledige, indtægter fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager, nettodrifudsgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering og

nettodrifudsgifter til ældreboliger. Ishøj Kommune har overholdt serviceudgiftsrammen for 2017, idet der samlet er et mindreforbrug på 18,2 mio.kr.

Budgetopfølgning

Der føres i udvalg og centre løbende en detaljeret budgetopfølgning på grundlag af de månedligt udsendte bruttoregnskabsrapporter. Foruden disse månedlige rapporteringer indsamler Økonomiecentret pr. 30/4 og pr. 30/9 oplysninger fra centrene om disses forventninger for resten af året med henblik på opstilling af forventet regnskab. Herudover har kommunen en administrativ budgetopfølgning i januar måned, hvor ændringer til budgettet som overstiger 0,5 mio.kr. meldes ind. Alt efter hvad januar opfølgningen viser vurderes det, om denne skal byrådsbehandles og der skal korrigeres i budgettet.

Revisionshonorar

Kommunens årsregnskab revideres af revisionsfirmaet Deloitte. Revisionshonoraret for årsregnskab 2017 udgjorde 381.844 kr. For øvrige revisionsopgaver samt revisorerklæringer udgør honoraret 122.750 kr.

Udførelse af opgaver for andre myndigheder.

Vallensbæk Kommune

Siden 2007 har Ishøj kommune haft forpligtende samarbejde med Vallensbæk Kommune. Samarbejdsområderne vedrører beskæftigelsesområdet (jobcenter), genoptræningsområdet, det sociale område (børn og voksne), specialundervisningsområdet samt natur og miljøområdet. Beskæftigelsesområdet varetages af Vallensbæk Kommune og de fire øvrige områder varetages af Ishøj Kommune.

I forbindelse med samarbejdet er der overdraget personale kommunerne imellem. Omkostningerne hertil afregnes efter beregnede lønsummer og overhead jf. den indgåede aftale. Udlæg vedrørende samarbejdsområderne, der afholdes af den udførende kommune, opkræves ved faktura når udlægget overskrider 200.000 kr. Fællesomkostninger mv. afregnes efter aftalte fordelingsnøgler. I Ishøj Kommunes regnskab indgår således ikke udgifter der vedrører Vallensbæk Kommune.

Ishøj Forsyning ApS

Med virkning fra regnskabsåret 2010 er der med baggrund i Vandsektorloven foretaget udskillelse af kommunens vand- og spildevandsforsyning fra den kommunale forvaltning til selskaberne Ishøj Vand A/S, Ishøj Spildevand A/S og Ishøj Forsyning ApS (Ishøj Service ApS).

Der er indgået en samarbejdsaftale med Ishøj Service ApS i forbindelse med varetagelse af opgaver vedrørende administration og drift af Ishøj Vand A/S og Ishøj Spildevand A/S.

Swap-aftaler

Ultimo 2017 har kommunen 3 swap-aftaler. Alle lån er oprindeligt optaget som variabelt forrentede lån i Kommunekredit. Der er derefter indgået swap-aftale med fast forrentning indtil lånenes udløb.

Specifikation af swap-aftaler ultimo 2017

Kontrakt nr.	Modpart	Opr. hovedstol	Nominel gæld	Markedsværdi	Udløb	Valuta	Rente
S2013Z92932	Kommunekredit	101.223.323	88.761.460	89.276.195	29.12.2036	DKK	2,18 %
S2013Z97840	Kommunekredit	95.705.809	79.465.761	79.984.695	28.08.2029	DKK	2,46 %
1485455	Nordea	146.249.780	104.823.793	111.627.259	06.07.2027	DKK	1,68 %

Markedsværdien er den værdi, der skal indfries, hvis swap-aftalerne skal bringes førtidigt til ophør.

Alle 3 lån med seap-aftaler er konverteret til fastforrentede lån primo 2018.

Udvalgsberetning og bemærkninger

Indenfor hvert udvalg opstilles der talmæssigt en oversigt over forbruget set i forhold til det oprindelige budget tillagt eventuelle tillægsbevillinger. Oversigten er på bevillingsniveau.

B10 Økonomi- og Planudvalget:

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de anliggender, der er underlagt det i medfør af styrelseslovens §§ 18, 21 og kap. V vedrørende indseende med de økonomiske og almindelige administrative forhold indenfor samtlige kommunens administrationsområder. Udvalgets erklæring skal indhentes om enhver sag, der vedrører disse forhold forinden sagen forelægges byrådet. Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af anliggender vedrørende kommunens kasse- og regnskabsvæsen, løn og personaleforhold. Endvidere forestår udvalget samordning af kommunens planlægning.

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver efter lov om aktiv beskæftigelsesindsats, lov om aktiv socialpolitik, samt de beskæftigelsesrettede opgaver efter integrationsloven og ydelser knyttet hertil. Vallensbæk Kommune varetager Ishøj Kommunes opgaver indenfor beskæftigelsesområdet i henhold til Lov om forpligtende samarbejder.

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning efter lov om borgerservice ift. folkeregister, pas/kørekort og ejendomsskat. Endvidere varetager udvalget opgaver om køb, salg, udlejning/forpagtning og pantsætning af fast ejendom, udviklings- og erhvervsmæssige opgaver, samt drift og vedligeholdelse af Rådhus m.v. og forvaltning af bestemmelser i lov om almene boliger samt boliganvisning. Endvidere fastsætter udvalget regler om, i hvilket omfang kommunens værdier skal forsikres og sammenordner kommunens indkøbsfunktion, ligesom udvalget skal påse, at kommunens arkivalier opbevares på betryggende måde.

Udvalgets bevillingsområder:

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B10.10 Administration og planlægning	112.170	110.690	2.396	113.086	916
B10.20 Centralfunktioner og puljer	76.835	106.357	-24.489	81.869	5.033
B10.30 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	145.321	131.593	13.500	145.093	-228
B10.80 Anlæg	1.897	1.999	0	1.999	102
B10.90 Finansielle konti	-1.676.290	-1.703.278	-12.049	1.715.327	-39.037
Bevillingsområder i alt	-1.340.067	-1.354.638	-18.643	-1.373.281	-33.213

Målopfyldelse:

Mål:	Resultatkrav:	Målopfyldelse:
Der skal være en minimumskassebeholdning på et 2 cifret millionbeløb	Kassebeholdning ultimo året skal være mindst 25 mio. kr.	Kassebeholdningen ultimo 2017 var 109,3 mio. kr. og den gennemsnitlige kassebeholdning var 194,1 mio. kr. Resultatkravet er opfyldt.

Regnskabsbemærkninger:**B10.10 Administration og planlægning**

Regnskab på bevillingsområdet viser netto en mindredgift på 0,9 mio. kr.

B10.10.05 Politisk organisation

På området har der været mindredgifter på ca. 1,3 mio.kr., hvilket i det væsentligste skyldes samlede mindredgifter til Byrådet. Samtidig er udgifterne til afholdelse af kommunalvalget blevet mindre end budgetlagt.

B10.10.10 Fælles administration – omfatter udgifter til personale - rådgivere, familieplejekonsulenter, administration og vagtordningen. Området er med overførselsadgang. Lønbudget for center- og stabschefer viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

B10.20 Centralfunktioner og puljer**B10.20.25 Forsikringer**

Budgetområdet har et mindreforbrug på 3 mio. kr., som er overført til Forsikringsrådets mellemregningskonto. Mindreforbruget skyldes, ligesom sidste år, den positive udvikling i kommunens skadesbillede - lavere skadeshyppighed og lavere omkostninger pr. skade.

B10.20.45 Kørselsafdelingen

Kørselsafdelingen varetager kommunens kørselsopgaver af unge og ældre, kørsel for institutioner samt ad hoc kørsler for rådhuset. Afdelingen varetager også kørsler for Vallensbæk kommune. Afdelingen har haft en del personaleudfordringer i 2017, hvorfor der er søgt om yderligere driftsbevilling på knap 1 mio. kr. til lønudgifter. Afdelingen sluttede regnskabet med en mindredgift på 0,02 mio.kr. ift. korrigeret budget.

B10.20.55 Puljer

Der var oprindeligt budgetlagt 26,8 mio.kr. under puljer, hvoraf beskæftigelsespuljen tegner sig for hovedparten. I forbindelse med budgetopfølgningerne i 2017 puljer udmøntet på konkrete områder.

Der tilbagestod 0,8 mio.kr. ultimo året, hvoraf de 0,4 mio.kr. kan henføres til lov- og cirkulæreprogrammet for 2018. Desuden er der mindreforbrug på barselsudligningsordningen. Barselsudligningspuljen er en kollektiv "forsikringsordning", som finansierer 80 pct. af forskellen mellem dagpengerefusionen og den barslende medarbejders løn. Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. videreføres til 2018.

B10.20.60 Øvrige fællesudgifter og -indtægter

I Center for Ejendomme og Byggesager dækker budgetområdet over blandt andet Ishøj Fællesantenne, Byggesager, kommunens vagtordning og rådhuservice. Centret har et mindreforbrug på 1 mio. kr., som delvis kan tilskrives ubrugte midler, der søges videreført til 2018 vedr. Ishøj Fællesantenne og byggesags opgaver. Derudover har der været ændret bogføringspraksis, som betyder at, midler i stedet er anvendt under Bygningsservice i budgetområde B20.20.10 Udvendig vedligeholdelse.

B10.20.70 Tjenestemandspensioner

Under tjenestemandspensioner har der været et mindreforbrug/merindtægt på 1,4 mio.kr. Årsagen til dette er refusioner af tjenestemandspensioner fra Vallensbæk kommune tilbage til 2011.

B10.30 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B10.30. Arbejdsmarkedsforanstaltninger	145.321	131.593	13.500	145.093	-228
Bevillingsområde i alt	145.321	131.593	13.500	145.093	-228

Bevillingsområdet består af fire budgetområder.

B10.30.05 A-dagpenge

A-dagpenge har en forbrugsprocent på 98,6 med et rest korrigeret budget på 0,9 mio. kr.

B10.30.10 Revalidering/Ressourceforløb

På revalidering/ressourceforløb ses en forbrugsprocent på 99,4 % og et rest korrigeret budget på 0,2 mio. kr. Halvdelen af det er budgettet til Mikrolån på 0,1 mio. kr., som blev ikke brugt i 2017.

B10.30.15 Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob

Forbrugsprocenten for fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob er 106,1 og et merforbrug på 1,3 mio. kr. Der har været ca. 20 fuldtidspersoner i seniorjob i løbet af 2017. Merforbruget for ordningen begrundes med statsrefusionen, som ikke er hjemtaget i tilstrækkelig grad.

B10.30.20 Drift ved beskæftigelsesordninger

Budgetområdet for drift ved beskæftigelsesordninger har forbrugsprocenten 100,06 og merforbruget på 0,01 mio. kr. Mange af beskæftigelsesordninger blev dyrere end budgetteret. Det gælder for mellemkommunal afregning, øvrige udgifter vedr. sygedagpenge, driftsudgifter til vejledning og opkvalificering, hjælpemidler til ledige, udgifter til løntilskud ved uddannelsesaftaler samt den regionale uddannelsespulje. Der er til gengæld flere indtægter på refusionskonto for lønudgifter til forsikrede ledige, som er ansat i kommunen med løntilskud, pga. rettelser i feriepenge fejlkontoen.

Mål	Resultatkrav	Målopfyldelse
Flere skal i job og uddannelse	5% flere skal i 2017 afgå til job og uddannelse sammenlignet med 2016. Det svarer til minimum 1.146 personer.	Målet er indfriet. 1.248 personer er kommet i job eller uddannelse i løbet af 2017.
Flere unge skal have en uddannelse	25% af de uddannelsesparate påbegynder brobygning til uddannelse. Dvs. 45 personer i Ishøj.	Ud af 148 unge påbegyndte 74 unge brobygning til uddannelse i 2017. Det svarer til 50%. Målet er således opnået.
Andel af personer på sygedagpenge og i jobafklaring må ikke stige	Antallet af personer på sygedagpenge og i jobafklaringsforløb fastholdes i 2017 på 2016-niveau. Dvs. at de sygemeldte udgør max 2,3 % af befolkningen.	Målet er ikke opnået. Antallet af personer på sygedagpenge og jobafklaring i procent af befolkningen har været konstant i løbet af året med ca. 2,4%.
Langtidsledigheden skal bekæmpes	Antallet af langtidsledige forsikrede og jobparate kontanthjælpsmodtagere skal reduceres til maksimum 262 personer i gennemsnit i 2017.	Målet er indfriet. Antal langtidsledige fuldtidspersoner i Ishøj var i gennemsnit 243 personer i 2017.
Virksomheder skal styrkes	Jobcenteret skal gennemføre to kampagner blandt virksomheder i Ishøj samt en erhvervskampagne rettet mod nye virksomheder.	Der er gennemført 5 kampagner i løbet af 2017, herunder to kampagner blandt virksomheder i Ishøj samt en erhvervskampagne rettet mod nye virksomheder. Målet er indfriet.

B10.80 Bevillingsområde Anlæg

Med udgangen af 2017 var der ikke søgt frigivet rådighedsbeløb i størrelsesorden 0,1 mio. kr. Det drejer det sig om følgende projekt:

- Ishøj Bibliotek, dør fra biblioteket til byhaven 0,1 mio.kr.

B10.90 Bevillingsområde Finansiering

Bevillingsområdet viser en mindreindtægt på 41,2 mio. kr.

B10.90.05 Renteindtægter

Renteindtægter viser en merindtægt på 0,2 mio. kr.

B10.90.10 Renteudgifter

Renteudgifter viser en merudgift på 0,1 mio. kr.

B10.90.15 Afdrag på udlån

Afdrag på udlån viser en mindreudgift på 13,5 mio. kr.

Fra 2016 blev der videreført 10,0 mio.kr. vedr. grundkapitalindsud af bygningerne ved Ishøj Søvej (32 rækkehuse ved Vejleåparken). Disse har ikke været brugt i 2017, hvorfor beløbet søges videre til 2018.

Herudover er der indbetalt deponering vedr. Pilemøllen på 2,1 mio.kr., som der ikke var budgetlagt med.

B10.90.35 Likvide aktiver

Forskydning i likvide aktiver udgør en mindreindtægt på 18,6 mio. kr. Det korrigerede budget udviste en indtægt på 25,6 mio.kr., men den reelle merindtægt ultimo 2017 udgjorde 6,9 mio.kr.

B10.90.40 Andre finansielle poster

Den samlede budgetafvigelse er en mindreindtægt på 32,7 mio. kr.

Afvigelserne vedrører forskydninger i restancer og tilgodehavender samt periodisering af posteringer mellem forrige og efterfølgende regnskabsår.

B20 Teknik- og Bygningsudvalg:

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af opgaverne efter planloven, byggeloven, vej- og ekspropriationsloven, lov om trafikelskaber, samt en række andre love indenfor det tekniske område. Opgaverne omhandler bl.a.:

- Arealanvendelse, Bygge- og boligforhold, herunder kommune- og lokalplanlægning og zonalovsager, og byggesagsbehandling,
- Trafikale anlæg og trafikhandlingsplaner, Kollektiv trafik og hyrevognskørsel,
- Plan og byggeforhold vedr. koloni- og nyttehave,
- Projektforslag, for projekt og hovedprojekt samt udførelse af alle kommunale anlægs- og bygningsarbejder med mindre projektering og udførelse er henlagt til et andet udvalgs område,
- Vedligeholdelse af idrætsanlæg, offentlige legepladser, kommunalt anvendte bygninger og arealer, medmindre vedligeholdelsen er henlagt til et andet udvalgs område, (bortset fra den del af den indvendige vedligeholdelse som er decentraliseret),
- Samarbejde med private og selvejende institutioner inden for udvalgets område samt drift af bygninger og drift og vedligeholdelse af: rekreative områder, herunder parker, Ishøj Havn, og kommunale anlæg, som ikke er henlagt under noget andet udvalgs område.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til byrådet om:

- Lokalplaner, sektorplaner for udvalgets ansvarsområder, i samarbejde med Økonomi- og Planudvalget,
- Planer for vedligeholdelse af kommunens ejendomme, idrætsanlæg, rekreative områder, herunder parker, Ishøj Havn m.v., større vedligeholdelses- og fornyelsesarbejder i samråd med det udvalg, hvorunder ejendommen hører,
- Anlægsplaner og programoplæg, byggeprogram og disponeringsforslag for bygge- og anlægsarbejder.

Lokalplanlægning:

Udvalget udarbejder efter delegation fra Økonomi og Planudvalget lokalplaner i overensstemmelse med rammerne i kommuneplanen. Desuden udarbejdes ændringer af kommuneplanrammerne, når dette er nødvendigt i forbindelse med konkrete planer. Lokalplanadministrationen i form af stillingtagen til dispensationsansøgninger foretages af udvalget, ligeledes efter delegationsbestemmelser fastsat af Økonomi- og Planudvalget.

Byggesagsbehandling og byggesagsbehandling:

Byggelov og bygningsreglement indebærer dels at behandle tilladelser til ansøgningspligtige byggearbejder administrativt, dels stillingtagen til dispensationsansøgninger. På nærmere fastlagte vilkår er stillingtagen til nogle af dispensationsansøgningerne delegeret til administrationen.

Specifikation af bevillingsområde:

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B20.10. Park, Vej og Miljøc. samt kollektiv trafik	58.737	58.937	243	59.179	442
B20.20 Ejendomme	57.039	60.083	-3.145	56.938	-101
B20.80 Anlæg	57.323	40.050	28.706	68.756	11.433
Bevillingsområder i alt	173.099	159.069	25.804	184.873	11.774

B20.10 Bevillingsområde Park, Vej og Miljøcenter:

Park, Vej og Miljøcentrets kerneområder er at udfører helhedsorienterende planlægning og drift indenfor områderne veje, grønne områder, havne, naturpleje og pleje af udendørs arealer på institutioner og skoler.

Lovgrundlaget er primært: Vejloven og privatvejsloven, Hegnsloven, Naturbeskyttelsesloven, Vandløbsloven, Skovloven, Bekendtgørelse af lov om vintervedligeholdelse og renholdelse af veje, Færdselsloven, samt diverse fredningsbestemmelser.

Bevillingsområdet vedrører renovering, nyanlæg og renholdelse af veje, ukrudtsbekæmpelse, vejafmærkning, trafikikkerhed, trafikplanlægning og vedligeholdelse af vejinventar samt udvikling og drift af grønne områder. Derudover drift og vedligeholdelse af betonbygværker broer, tunneller mv. med tilhørende udstyr samt vintervedligeholdelse.

Endelig omfatter bevillingsområdet kollektiv trafik, samarbejdsaftale med trafikselskabet Movia.

Mere effektiv driftsstyring

Park, Vej og Miljøcenteret arbejder løbende med driftsoptimering. Centret har i de seneste år arbejdet målrettet og struktureret omkring implementering af helhedsorienteret drift.

Der arbejdes efter konkrete delbudgetter, med styring af bl.a. tidsforbrug, maskineffektivitet, entreprenørydelser m.m. koordineres. Ovenstående prioriteres ud fra forskellige kriterier som:

- Borgertilfredsheden
- Politiske ønsker
- Faglig kvalitet
- Medarbejdertrivsel
- Økonomi

Fælles for alle ressourcer er, at data indsamles og koordineres i økonomisystemet BRUGERDATA, hvor de tilpasses den daglige drift mest effektivt. Ud fra bl.a. disse erfaringsdata arbejder Park, Vej og Miljøcenter på det strategiske niveau med innovation og nytænkning, hvor den indsamlede viden og medarbejdernes erfaringsgrundlag udnyttes bedst muligt for at sikre en optimal egenproduktion.

Arbejdsgangen er optimeret yderligere ved, at der arbejdes i teams. Flere teams står for pasning og pleje af kommunens grønne områder både til landområder og teams til områder i bymæssig bebyggelse. Et team står for kontakten til kommunens institutioner, skoler m.m., hvor de plejer ude arealerne, reparerer hegn, tilsyn med legepladser m.m.. Idrætsanlæg og naturområderne plejes ligeledes af separate teams. Kommunens dyrepark plejes af et team af dyrepassere og ressourcerne herfra indgår også i plejen af Bredekærgård. På vejområdet arbejder et team med pasning og vedligeholdelse af veje og stier, tilsyn og reparation med fortov o.m.a.

Centret har løbende et tæt samarbejde med de øvrige afdelinger indenfor det tekniske område, og bidrager derudover med ressourcer til afvikling af flere kommunale arrangementer som f.eks. kræmmermarked, ridestævner, project Grøn Ishøj, opsætning af scenen i Byhaven og Høstfest på Bredekærgård.

Anlægsprojekter

Følgende projekter fortsættes i 2018:

- Ringstedbanen, skovrejsningsprojekt
- Stier i den nye skov
- Torslundvej, slidlag og afvanding
- Movia, busfremkommelighed
- Støjdæmpning langs Køge Bugt motorvejen
- Ørnekerstien, projekt
- Ishøj Skole, udearealer
- Vibeholmsskolens udearealer

Bevillingsområdets målopfyldelse:

Mål:	Resultatkrav:	Målopfyldelse:
<p>At skabe tryghed ved færdsel i det offentlige rum i form af god belysning på kommunens veje, stier, pladser og fortove.</p> <p>At fortsætte med behovsstyrede og energieffektive belysningssystemer for at minimere elforbruget.</p>	<p>Der skal være et minimum af defekte lamper i kommunen, og aldrig flere end serviceaftalen med DONG tillader.</p>	<p>Centret har haft god fokus på nye og alternative lyskilder. Vi har løbende dialog med DONG for at sikre et minimum af defekte lamper.</p> <p>Derudover vil vi til stadighed fokus på god belysning der sikre tryghed i det offentlige rum.</p>
<p>At bidrage til kommunens grønne profil.</p>	<p>Alle borgere skal have nem adgang til et grønt område. Den biologiske mangfoldighed bevares og styrkes. Levesteder for sjældne planter og dyr beskyttes og styrkes.</p>	<p>Vedligeholdelse og forskønnelse af de grønne områder både i det åbne land og i byområderne er og bliver stadigvæk oprioriteret. Derudover er der iværksat tiltag med nye naturområder i forbindelse med andre anlægsprojekter. Herunder Ringstedbanen, klimaforandringsprojekter m.m.</p>
<p>At skabe en sikker og økonomisk infrastruktur i kommunen.</p>	<p>Fremkommelighed og sikkerhed for både bløde og hårde trafikanter skal sikres, og der skal være et minimum af registrerede uheld.</p>	<p>Der har løbende været gennemgang af kommunens veje og stier for at sikre at de er i god stand. Derudover er der etableret rundkørsler for at nedsætte hastigheden og sikre bedre trafikafvikling med færrest muligt følgeskader.</p>
<p>At sikre renholdelse af det offentlige rum.</p>	<p>Affald skal samles op så hurtigt som muligt, og graffiti skal fjernes, så snart det er kendt.</p>	<p>Der bliver stadigvæk fokuseret på henkastet affald. Centret har gennemført flere tiltag bl.a. opsætning af flere skraldespande og projekter som "Ren By" kampagnen, hvor der er fokus på skolebørn. Projektet fortsættes.</p>
<p>At sikre bevarelse af den bundne kapital i betonbygværker</p>	<p>At minimere forældelsen af bygningsværker ved løbende kontrol, og sikre en økonomisk optimalt vedligeholdelse.</p>	<p>Kommunen har et kontinuerligt og konstruktivt samarbejde med specialister, som har en stor viden omkring beton og vedligehold af dette. Centret har stor fokus på reparation af betonbygværker, og der er i 2017 repareret flere betonbroer og foretaget generaleftersyn af alle betonbroer.</p>

<p>At sikre en driftssikker kollektiv trafik</p>	<p>En økonomisk sikker drift af den kollektive trafik, hvor behovet for ydelser løbende bliver tilpasset de faktiske forhold.</p>	<p>Kollektiv trafik bliver løbende tilpasset passagerbehovet indenfor rammerne af aftalen med MOVIA. Målet er bla. at sikre en smidig afvikling af den kollektive trafik, således at trængselsproblemer minimeres.</p>
<p>Vintertjenester – målet er at skabe sikre og farbare veje, stier, pladser og fortove, således at færdsel trygt kan ske i det offentlige rum.</p>	<p>En hurtig og effektiv vintertjeneste, hvor der er fokus på minimering af uheld med relation til glatføre samt udføre vintertjenesten med så få økonomiske og menneskelige omkostninger som muligt ift.</p>	<p>Efter perioder med megen vinter har der været fokus på færrest mulige udkald, med bedst mulig udnyttelse af nødvendige ressourcer. Der køres i dag efter løbende vejmeldinger med måling af vejtemperatur og der indsættes herefter det materiel der er nødvendigt til en opgave. Endvidere er der indført saltning med et minimumsforbrug af salt ved GPS koordinering.</p>
<p>At styrke rammerne og gode faciliteter for de mangfoldige idræts- og bevægelsestilbud, som findes i foreninger, institutioner og selvorganiserede aktiviteter.</p>	<p>Idrætsanlæg, og øvrige faciliteter skal fremstå indbydende for brugerne, så der er mulighed for sunde aktiviteter og gode motionsoplevelser, der er med til at sikre en høj livskvalitet.</p>	<p>Centret har indkøbt nødvendigt materiel til pleje af kunstgræsbaner for at sikre disse længst mulig levetid, og således at disse er i bedst mulige stand til brugerne. Derudover koordineres der løbende græsslåning efter diverse kommunale arrangementer.</p>

Regnskabsbemærkninger:**B20.10.10 Vintervedligeholdelse**

Budgetområdet viser et merforbrug på 0,6 mio.kr. Vintervedligeholdelsen svinger fra år til år alt efter vejret.

B20.10.15 Havn

Budgetområdet viser et mindreforbrug. Mindreforbruget skyldes at lønomkostninger for området indgår i bevillingsområde B20.10.20 (Parkområder). Medarbejderne i Park indgår i specialiserede teams der vedligeholder havnens arealer på lige fod med andre arealer i kommunen, således at viden og kompetence udnyttes bedst muligt.

B20.10.20 Parkområder

Området omfatter drift og vedligeholdelse af udearealer ved daginstitutioner, skoler, grundejerforeninger, legepladser, idrætsanlæg, ældreboliger, parker og andre kommunale anlæg, samt lønninger inden for gartnerholdet. Området arbejder tæt sammen med "Grønne områder" om vedligeholdelse og pleje af kommunens arealer.

B20.10.25 Grønne områder

Budgetområdet viser et mindreforbrug på 1,0 mio.kr. Området omfatter drift og vedligeholdelse af naturarealer, vådområder, dyrepark, pleje af idrætsanlæg m.m. Projektsamkøres med "Parkområdet" og flere af opgaverne koordineres.

B20.10.30 Kommunale veje, stier mv.

Budgetområdet viser et mindreforbrug på 1,1 mio.kr. Området dækker over vedligeholdelse af de kommunale veje og stier samt reparationer af vejbelægninger, vejbelysningsanlæg og færdselsmarkeringer m.v. Hertil kommer sugning af vejbrønde og afvandingsledninger, drift af signalanlæg og vedligeholdelse af vejtilbehør som for eksempel belysningsanlæg, skilte, autoværn, vejstriber, træer og vejbeplantning. Mindreforbruget skyldes at igangsatte vejopgaver ikke blev gennemført inden årsskiftet og fortsættes istedet i 2018.

B20.10.35 Betonbygværker

Området dækker over reparation og vedligeholdelse af kommunens broer og tunneler. Budgetområdet viser et mindre forbrug på 0,2 mio.kr.

B20.10.40 Administration

Udgifter og indtægter under administrativ organisation er en del af Park, Vej og Miljøcentrets samlede ramme.

Samlet set ønsker Park, Vej og Miljøcentercentret at videreføre ubrugte midler for 1,2 mio.kr. til 2018. En opgave vedr. opdatering af signalanlæg blev igangsat sidste år og er en del af en fortsat proces med opdatering af signalanlæggene i kommunen. Opgaven dækker over signalanlæggene på Ishøj Stationsvej v./Ishøj Boulevard og Vildtbanevej. Opdateringen er nødvendig, idet den nuværende styreteknik til lyssignalerne er utidssvarende (0,4 mio.kr.).

En anden opgave er en løbende reovering af fortovsbelægninger i kommunen. Flere steder trænger belægningen til udskiftning eller reovering. Park, Vej og Miljøcentercentret gennemfører løbende en tilstandsvurdering og opgaverne prioriteres og igangsættes. I 2017 blev entreprenøren ikke færdig med det aftalte og fortsætter, når frosten er gået af jorden (0,6 mio.kr.). Materielgårdens manglende belægning ved vaskepladsen skal også færdiggøres.

B20.20 Ejendomme

Center for Ejendomme og Byggesager har gennemgået flere interne organisationsændringer, med det formål at sætte kunden i centrum samt forenkle og effektivisere de interne arbejdsgange.

For at styrke vidensdeling på tværs af centret og sætte fokus på robustheden i opgaveløsningen er der organiseret tværfaglige arbejdsgrupper. Der er fokus på medarbejderinvolvering, blandt andet gennem en fælles udvikling af konkrete initiativer, der sikrer implementering af lokale indsatsområder.

Der er fortsat et stort fokus på kunderelationen, for at sikre, at der er en ensartet tilgang til kommunens ejendomme. De bygningsansvarlig er proaktive i forhold til de decentrale institutioner. Daginstitutionerne har i 2017 fået faste servicedage med besøg af tekniske servicemedarbejdere, der udover planlagte opgaver kan hjælpe med mindre opgaver.

Alle drifts- og akut opgaver løses i Ejendomsservice. Kommunens Tekniske vagtordning (TST-vagten) varetager de akutte byggetekniske opgaver, der opstår uden for normal arbejdstid. Her indgår teknisk servicemedarbejdere fra skoler, Idrætscenteret og Ejendomsservice.

Center for Ejendomme og Byggesager har forsat fokus på at styrke økonomistyringen ved hjælp af intern opfølgning, controlling og god bogføringsskik.

Udvendig vedligeholdelse:

Indenfor budgetområdet er der i 2017 gennemført følgende større vedligeholdelses arbejder:

- Ventilationsanlæg i Kulturcafen
- Tagarbejde på Kunstforeningens bygning (laden)
- Tagarbejde på Marterielgården
- Udskiftning af ventilation i PVM autoværksted
- Faldstammer i Rådhuset
- Ventilation i badeværelser i Vandrehjemmets værelser
- Håndvaske og nye vandrør på Vibeholmskolen

Der har i relation til bevillingsområdet været syv større anlægsprojekter undervejs i 2017, hvoraf tre er afsluttet:

- Renovering af bygningen på Ishøj Søvej 1A "Søstedet" (afsluttet)
- Ombygning af Svømmehallen (afsluttet)
- Renovering af Strandgårdskolens hal "bygning O"
- Tilbygning til kantinen på Vejlebrokolen
- Ny glasfacade og dør til Byhaven fra Ishøj Bibliotek (afsluttet)
- Hjemløseboligerne "Søhaven"
- Renovering af Rådhuset. I 2017 er etage 4N, 5, 7 og 8 gennemført.

Mål:	Resultatkrav:	Målopfyldelse:
Drift og vedligeholdelse af bygninger: At Ishøj Kommune har øget fokus på at sikre kommunens bygninger, både for at øge sikkerheden for ansatte, borgere og brugere og for at leve op til forsikringsbranchens krav	At alle skoler og institutioner lever op til gældende forsikringskrav.	Der er udarbejdet en handlingsplan for årene 2016-2018 med særligt fokus på brand-, vand- og tyverisikring. Tiltag forløber efter planen, og flere mål er opnået hurtigere end forventet.

B20.20.10 Udvendig vedligeholdelse

Budgetområdet består af både udvendig vedligeholdelse, puljer og Bygningsservice. Center for Ejendomme og Byggesager har et merforbrug på 1 mio. kr., hvoraf størstedelen er på Bygningsservice. Merforbruget kan delvis forklares af et mindreforbrug på vagtordningen under B10.20.60 Øvrige Fællesudgifter og -indtægter. Derudover har der været færre indtægter end budgetteret på trods af, at indtægterne er større end tidligere. Fra 2018 og frem forventes det at indtægtskravet kan opfyldes.

B20.20.30 Forbrugsudgifter (el, vand og varme)

I forhold til det oprindelige budget er der et mindreforbrug på 4,4 mio.kr., hvoraf 3,4 mio. kr. er meldt ind som mindredgift i budgetopfølgningen. Mindreforbruget skyldes delvis lave varmepriser i markedet og dels succesfulde energibesparelser.

B20.80 Anlæg

På anlægsområdet har der været et mindreforbrug på 11,4 mio.kr. ift. det korrigerede budget. De væsentligste årsager hertil er projekter, der ikke blev afsluttet i 2017. Følgende større anlægsprojekter, som videreføres kan nævnes:

- Nyt erhvervsområde, Winthersminde
- Rækkehuse v/Vejleåparken
- Strandgårdskolen, renovering
- Strandgårdskolen, bygning O
- Vejlebroskolen, renovering
- Rådhuset, renovering

Der har samlet set været mindre forbrug på 5 mio. kr. netto under Center for Ejendomme og Byggesager. Det skyldes, at ikke alle anlægsprojekter er færdiggjort indenfor regnskabsåret, hvorfor restbeløb søges videreført til 2018.

Afsluttede projekter:**Renovering af bygningen på Ishøj Søvej 1A "Søstedet":**

For at kunne rumme en samlokalisering af indsatser for udsatte borgere i Ishøj Kommune er bygningen istandsat for ca. 1,6 mio. kr. Bygningen har inden istandsættelsen stået ubrugt hen i flere år, hvorfor renoveringen var nødvendig for at kunne anvende den til det ovenfor nævnte formål.

Pulje til energieffektiviseringer:

Den sidste del af energihandlingsplanen for 2016 blev først udført i foråret 2017.

Det gælder for alle større anlægsprojekter over 2,0 mio.kr, at der i forbindelse med regnskabsafslutningen fremlægges særskilte anlægsregnskaber. For bemærkninger vedr. anlægssagerne om Ishøj Svømmehal, Ishøj Bycenter og Ishøj Bibliotek, henvises til de særskilte anlægsregnskaber.

Udvalgte uafsluttede projekter:**Erhvervsområdet Winthersminde:**

I 2017 er der salgsindtægter på 16,4 mio. kr. for salg af jord i etape 2. Der har samtidig været udgifter for 4,4 mio. kr. Der resterer at blive solgt et stykke jord i etape 1, og udførelse af det sidste stykke vej og beplantning forventes at ske i 2018.

Voldgiftsager vedr. Strandgårdskoles zinktag:

De to verserende voldgiftssager vedr. zinktagende på Strandgårdskolen har medført en udgift på 0,8 mio. kr. Kommunens advokat vurderer, at totalentreprenøren er ansvarlig for størstedelen af de omkostninger, som Ishøj Kommune pt. har måttet afholde for udbedring af de dokumenterede mangler. Voldgiftsagerne er igangværende, og restbudgettet er afsat til at dække forventede sagsomkostninger frem til sagernes afslutning. Sagerne vil forventeligt tage yderligere et til to år. Selve udbedringen af fejl og mangler på zinktagende er afsluttet.

Hjemløseboligerne "Søhaven":

I november blev der indviet 6 nye hjemløseboliger og et fælleshus på Ishøj Søvej. Anlægsudgiften udgjorde ca. 5 mio. kr. Anlægssagen fortsætter i 2018, da Ishøj Kommune afventer 2,8 mio. kr. i støtte fra Udlændinge-, Integrations- og Boligministeriet.

B30 Klima- og Miljøudvalget

Udvalget varetager forvaltning af opgaver omhandlende røg, støj og affald. Udvalget forvalter opgaver efter bl.a. Miljøbeskyttelsesloven, Vandforsyningsloven, Jordforureningsloven, Naturbeskyttelsesloven, Vandløbsloven og Varmeforsyningsloven. Forvaltningen sker efter disse love og flere andre herunder bekendtgørelser m.m.. Opgaverne omhandler bl.a.:

- Administration af al virksomhed, som gennem udsendelse af faste, flydende eller luftformige stoffer, gennem udsendelse af mikroorganismer, kan være til skade for miljø og sundhed,
- Eller Stoffer der ved frembringelse af affald kan medføre forurening af luft, vand, jord samt undergrund, herunder rystelser og støj,
- Produkter eller varer, som i forbindelse med fremstilling, opbevaring, anvendelse, transport eller ved den senere håndtering som affald, kan medføre forurening,
- Transportmidler og andre mobile anlæg, som kan medføre forurening,
- Dyrehold, skadedyr og andre forhold, som kan medføre hygiejniske problemer eller væsentlige ulemper for omgivelserne.

Udvalget udarbejder forslag og foretager indstilling til byrådet om:

- Foranstaltninger om vedligeholdelse af vandløb, øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.,
- Myndighedsopgaver i forbindelse med miljøundersøgelser i forbindelse med f.eks. jordforurening, rådgivning, prøvetagning, analysearbejde mv.,
- Badevandsundersøgelser foretages i forbindelse med godkendelse af badevandet i henhold til reglerne om "Blå Flag",
- Godkendelse og tilsyn efter miljøbeskyttelsesloven med virksomheder indgår ligeledes under dette punkt,

Lovgrundlaget er Miljøbeskyttelsesloven og Jordforureningsloven samt afledte bekendtgørelser heraf.

- Under bevillingsområdet "Miljøbeskyttelse" varetager Center for Park-, Vej- og Miljø naturbeskyttelse og vandløbsvedligeholdelse.

Kommunens sagsbehandling indenfor miljøområdet dækker hovedområderne:

Virksomhedstilsyn

Ishøj Kommune varetager Ishøj og Vallensbæk Kommuners miljøtilsyn med virksomheder og landbrug. Formålet med tilsynene er at sikre, at miljøforholdene er forsvarlige, og at de gældende regler og bestemmelser på miljøområdet overholdes. Desuden skal virksomheder og landbrug vejledes om muligheder for miljøforbedringer i forbindelse med tilsynet.

De fleste tilsyn gennemføres som samlede miljøtilsyn, hvor hele virksomheden/landbruget gennemgås med henblik på at vurdere miljøforholdene. Desuden gennemføres der opfølgende miljøtilsyn på virksomheder, hvor det er nødvendigt, at følge op på om eventuelle håndhævelser er efterkommet. Endelig føres der tilsyn i forbindelse med klager.

Vandforsyningsmyndighed

Som Kommune skal vi sikre, at udnyttelsen, og den dertil knyttede beskyttelse af vandforekomster, sker efter en samlet planlægning og efter en samlet vurdering. Der skal tages hensyn til kommunens Vandforsyningsplan og sikres en samordning af den eksisterende vandforsyning med henblik på en hensigtsmæssig anvendelse af vandforekomsterne. Samtidig skal der ske en planmæssig udbygning og drift af en tilstrækkelig og kvalitetsmæssigt tilfredsstillende vandforsyning med fokus på høje kvalitetskrav til drikkevand til beskyttelse af menneskers sundhed. Kommunen meddeler indvindingstilladelser og overvåger vandforsyningen og de private brønde og borerer.

Affaldshåndtering

Kommunens sagsbehandling omfatter håndtering af affald, der ikke er reguleret af anden lovgivning.

Spildevandsmyndighed

Kommunen udarbejder planer for bortskaffelse af spildevand og administrerer tilladelser og forbud mod spildevandudledning til vandløb, søer eller havet. Kommunen skal sikre begrænsning af udledning af visse stoffer til vandløb, søer eller havet, og sikre overholdelse af forbud mod tilførsel af visse stoffer direkte til grundvandet. Endvidere administrerer kommunen afledning af spildevand til jorden (nedsivning), udledning og udsprøjtning af spildevand på jordoverfladen til ikke-jordbrugsformål, Etablering af samletanke, der indeholder spildevand og tømningsordninger af olie- og kemikalieudskillere.

Jordforurening

Administrationen skal medvirke til at forebygge, fjerne eller begrænse jordforurening og forhindre eller forebygge skadelig virkning fra jordforurening på grundvand, menneskers sundhed og miljøet i øvrigt. Kommunen skal særligt have fokus på at beskytte drikkevandsressourcer, forebygge sundhedsmæssige problemer ved anvendelsen af forurenede arealer, tilvejebringe grundlag for en koordineret og målrettet offentlig indsats med henblik på at undgå skadelig virkning fra jordforurening, forebygge yderligere forurening af miljøet i forbindelse med anvendelse og bortskaffelse af jord og fastholde forurenere som den. Dette med henblik på at foretage de nødvendige foranstaltninger til at afværge følgerne af en jordforurening og genoprette den hidtidige tilstand.

Badevand

Der føres tilsyn med badevandskvaliteten så det sikres, at vandet ikke er forurenat.

Varmeplanlægning

I samarbejde med forsyningsselskaber og andre berørte parter udføres planlægning for varmforsyningen i kommunen. Det sker ved, at der udarbejdes projekter for kollektive varmforsyningsanlæg.

Miljøvurdering

Kommunen skal sikre et højt miljøbeskyttelsesniveau og bidrage til integrationen af miljøhensyn under udarbejdelsen og vedtagelsen af planer og programmer med henblik på at fremme en bæredygtig udvikling. Kommunen skal derfor sikre, at der gennemføres en miljøvurdering af planer og programmer, som kan få væsentlig indvirkning på miljøet.

Klima

Kommunen udarbejder og implementerer Klimaplaner.

Administration for Grønt Råd i Ishøj Kommune samt koordinere tiltag relateret til klima med øvrig lovgivning herunder Plan- og Bygge- og Miljøbeskyttelseslov.

Udvalgets bevillingsområder:

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B30.10 Miljøbeskyttelse	4.824	5.335	-344	4.991	167
B30.20 Forsyning	-8.787	-8.545	-184	-8.728	58
B30.80 Anlæg	8.320	0	11.592	11.592	3.272
Bevillingsområdet i alt	4.357	-3.210	11.065	7.855	3.497

B30.10 Bevillingsområde Miljøbeskyttelse

Miljøforanstaltninger omfatter blandt andet vedligeholdelse af vandløb, miljøcentre, øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.. Herunder indgår også myndighedsopgaver i forbindelse med miljøundersøgelser.

Derudover øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv. samt myndighedsopgaver i forbindelse med miljøundersøgelser inden for f.eks. jordforurening, rådgivning, prøvetagning, analysearbejde etc.. Badevandsundersøgelser foretages i forbindelse med godkendelse af badevandet i henhold til reglerne om "Blå Flag".

Godkendelse og tilsyn efter miljøbeskyttelsesloven med virksomheder indgår ligeledes under dette punkt. Lovgrundlaget er Miljøbeskyttelsesloven og Jordforureningsloven samt afledte bekendtgørelser heraf.

Naturforvaltningsprojekter (naturbeskyttelse) og vedligeholdelse af vandløb

Naturbeskyttelse varetages af Ishøj Kommunes Park-, Vej- og Miljøcenter. Vandløbsvedligeholdelse varetages af Ishøj Kommunes Park-, Vej- og Miljøcenter.

Budgetområdets målopfyldelse

Der har ikke været politiske vedtagne mål for budgetområdet.

I 2017 er der udover den almindelige sagsbehandling ved forvaltning af kommunens myndighedsopgaver indenfor miljøbeskyttelse arbejdet med nedenstående emner:

- Samarbejdet om Lille Vejleå mellem Ishøj Kommune, Greve Kommune, Høje-Taastrup Kommune samt Ishøj Forsyning, KLAR Forsyning og HTK Forsyning har i 2017 fået opstillet en hydraulisk model for vandløbet. Modellen skal efterfølgende kvalitetssikres. Modellen vil give vigtige input til både den hydrauliske og miljømæssige forvaltning af vandløbet fremadrettet.
- Udvalgte strækninger af St. Vejleå blev kontrolopmålt i 2017 med henblik på at vurdere om vandløbet levede op til dimensionerne fastlagt i vandløbsregulativet. Opmålingen førte til oprensning af vandløbsbunden på kortere strækninger, herunder ved underføringerne af Køge Bugt Motorvejen, S-Banen samt langs Kondiskoven. I 2017 fik Greve Kommune kontrolopmålt Lille Vejleå på den fælleskommunale strækning. En vurdering af oprensningsbehovet vil efterfølgende ske i samarbejde med Greve Kommune. I 2018 kontrolopmåles vandløbet Smågårdsrenden i Ishøj Kommune med henblik på at vurdere oprensningsbehovet.
- Naturregistrering af beskyttede naturtyper samt sjældne plante- og dyrearter. Administrationsgrundlaget for naturbeskyttelsen skal være baseret på opdaterede registreringer. Park-, Vej og Miljøcenter har i de senere år etapevis undersøgt tilstanden af de særlige beskyttede områder omfattet af naturbeskyttelseslovens § 3 i Ishøj og Vallensbæk kommuner. Ved etappen i 2017 blev tilstanden af de særligt beskyttede områder på private arealer i Ishøj og Vallensbæk kommuner undersøgt.
- Til opfølgning på Natur- og Friluftstrategien har en tværsektoriel projektgruppe i 2017 arbejdet med konkretisering af en række indsatser. Udgangspunktet for indsatserne er en styrket formidling af kommunes mangfoldige natur, og de muligheder som naturen giver for naturoplevelser, læring og sundhedsfremme.
- I maj 2017 blev Ishøjs nye skov, Landsbyskoven, indviet. Det nye skovområde udgør et rekreativt landskab på i alt ca. 35 ha ved Ishøj landsby, hvor et nyt stisystem binder karakterfulde skovområder sammen med et nyt søområde langs Baldersbækken. Etableringen af en del af skovarealet (ca. 8 ha) samt enkelte stier afventer, at Banedanmark får retableret arealerne inden overdragelse til Ishøj Kommune.

Affaldshåndtering

Der er indgået aftale med Vestforbrænding om indsamling af affald fra husholdninger fra 5 kommuner. Endvidere har kommunen rådgivet en del boligselskaber om affaldshåndtering, og der er igangsat en udredning af de fremtidige muligheder for genbrugsstation i Ishøj. Desuden er der udviklet informationsmateriale, der skal forbedre håndtering af problemaffald på virksomhederne, samt effektivisere kommunens affaldstilsyn på virksomhederne. Endelig er der arbejdet på en forbedring af indsamlingen af bl.a. elektronik affald i hele kommunen, og der udvikles på håndtering af anvisning af byggeaffald således, at sortering og behandling prioriteres.

Spildevandsmyndighed

Kommunen har udarbejdet planer for bortskaffelse af spildevand i kommunen samt meddelt tilladelser til afledning af spildevand til jorden (nedslivning).

Jordforurening

Kommunen har meddelt tilladelser efter Jordforureningslovens § 8 til at udføre anlægsarbejder på kortlagte ejendomme.

Badevand

Kommunen har ført tilsyn med badevandet.

Målopfyldelse:

Mål:	Resultatkrav:	Målopfyldelse:
Virksomhedstilsyn: At opfylde de nye krav i tilsynsbekendtgørelsen.	At alle miljøgodkendte virksomheder får tilsyn inden for 3 år, og der føres tilsyn med mindst 40 % af disse. At alle bilag 1-virksomheder, landbrug og branchevirksomheder får samlet miljøtilsyn inden for 6 år, og der føres tilsyn med mindst 25 % af disse i 2017, to tilsynskampanjer gennemføres og evalueres efterfølgende.	Målene er delvist opfyldt i 2017. Geoenviron suppleres med et import af BBR-registeret, da Ejendoms og Miljøregisteret nedlægges. Der forventes, at arbejdsgangen ved miljøtilsyn lettes.
Virksomhedstilsyn: At opspore nye virksomheder, som er omfattet af minimumsfrekvenserne for tilsyn.	Nye virksomheder opspores og registreres i kommunens virksomhedsregister	Målet er opfyldt for 2017.
Vandforsyningsmyndighed: Værne om grundvandet	Lovkrav	Udarbejdelse af indsatsplan for grundvandsbeskyttelse for Ishøj og Vallensbæk er igangsat. Ishøjs forventes afsluttet 2017, forventes at fortsætte i 2018. Udarbejdelse af nye indvindingsstilladelser til private brønde samt borer, HOFOR, Ishøj Forsyning, fortsætter i 2017. Tilladelser til midlertidige grundvandsænkninger i forbindelse med anlæg af Ringstedbanen er afsluttet.
Spildevandsmyndighed:	Ansøgninger om tilslutningstilladelse og Tillæg til spildevandsplaner behandles i prioriteret rækkefølge.	Behandling af ansøgning behandles ud fra en prioritering for, hvornår ansøgningen er modtaget og miljøpåvirkningen.

Jordforurening: Udarbejdelse af en jordhåndteringsplan til nye jordvolde og vejbyggeri.	Opnå at jordhåndteringen lever op til intentionerne i loven og jordhåndteringsplanen	Det fysiske papirarkiv over private villaolietanke er digitaliseret, hvilket har lettet den administrative arbejdsgang.
Varmeplanlægning		Der er udarbejdet varmeplanlægning for Winthersminde.
Energibesparende foranstaltninger: 3 % reduktion af CO2 udledning	Som Klimakommune er der fokus på reduktion af energiforbrug og vedvarende energi for de kommunale ejendomme	Der er i 2017 foretaget en række prioriteret tiltag på kommunens ejendomme jf. energihandlingsplanen.

B30.20 Forsyning

B30.20.05 Renovation

Renovation omfatter indsamling og håndtering af affald fra husholdninger og erhverv. Opgaverne handler om planlægning, regulativer, ordninger, dataopsamling, gebyrer, brug af affaldssystemer, mærkning og anvisning samt anmeldelse af affald.

Bevillingsområdets mål og resultatkrav

Bevillingsområdet omfatter indsamling, transport og behandling af affald, kasserede genstande mv. fra private husstande, samt visse typer erhvervsaffald.

Området er brugerfinansieret, således at alle indtægter, - over en årrække – skal dække samtlige udgifter ved de forskellige renovationsordninger, herunder eventuelle anlægsudgifter.

I henhold til aftale mellem Ishøj Kommune og Vestforbrænding håndterer Vestforbrænding aftaler med leverandører mv. og derfor også langt de fleste omkostninger. Ishøj Kommune står for opkrævning af indtægter for de private borgere via ejendomskattebilletten.

Renovationsområdet havde i 2017 et budget på 20,8 mio. kr. og der var budgetteret med et overskud på 2,3 mio. kr. Imidlertid har der i 2017 været et merforbrug på 1,7 mio. kr. og der er opkrævet ca. 1 mio. kr. mindre i indtægt end forventet.

Årsagen til merforbruget skyldes, at der i 2017 er arbejdet med implementering af nye affaldsløsninger og en øget fokus på optimeringen af renovationsopgaver. De nye affaldsløsninger har desuden givet et øget behov for indkøb og løbende udskiftning af beholdere, hvilket ligeledes har genereret et merforbrug.

Vestforbrænding – der står for administrationen af kommunens renovation – har for 2017 ikke afregnet gebyropkrævninger til Ishøj Kommunen i størrelsesorden ca. 1,0 mio.kr. Disse afregnes først i 2018, men burde retteligt have været indtægtsført i 2017.

Underskuddet indgår i kommunens mellemværende med forsyningen, hvor det er planen, at der spares op til ny genbrugsstation. Mellemværendet mellem renovationsordningen og Ishøj Kommune viser, at renovationsordningen har et tilgodehavende på 11,9 mio. kr.

B30.20.10 Ishøj Varmeværk

Ishøj Varmeværk er et kommunalt varmeværk og forsyner Ishøjs borgere med fjernvarme. Der budgetteres med et driftsresultat der dækker afskrivninger på mellemværende med kommunen.

Varmeværket havde i 2017 mindredgifter på over 3 mio. kr.

B30.80 Anlæg

Der henhører fire anlægsprojekter under bevillingsområdet;

- Ishøj Varmeværk, automatisering af kedelafdeling
- Ishøj Varmeværk, det lille industriområde
- Ishøj Varmeværk, forsikringsag havari
- Ishøj Varmeværk, styre, regulering og overvågning

Automatisering af kedelafdeling:

Sagen er ikke afsluttet endnu, men forventes afsluttet i 2018. Der videreføres derfor 1,2 mio. kr. til 2018.

Ishøj Lille Industriområde:

Varmeværket har ikke haft udgifter på det lille industri område i 2017, og hele det resterende beløb 3,1 mio. kr. videreføres til 2018.

Havarisagen:

Havarisagen vedrører et uheld på Varmeværket i 2013, hvor en kedel fik overtryk. Havarisagen er endnu ikke afsluttet, men forventes afsluttet i 2018, da modparten har lagt op til at indgå et forlig. Der er afholdt udgifter for 0,3 mio.kr. i 2017.

Selvstændigt styre-, regulerings- og overvågningssystem:

Sagen er afsluttet i 2017 med et restbudget på 0,1 mio.kr.

Under anlæg tilbagestår der 3,3 mio.kr., hvilket i det væsentligste skyldes anlægsbevilling til Ishøj Varmeværk, det lille industriområde på 3,1 mio.kr. Der har ikke været udgifter til projektet i 2017, hvorfor anlægsprojektet er videreført til regnskab 2018.

B40 Børne- og undervisningsudvalget

Børne- og Undervisningsudvalgets arbejde tager udover Børne- og Ungepolitikken afsæt i flere andre politikker, retningslinjer og målsætninger, som er vedtaget af Ishøj Byråd og som udtrykker Ishøj Kommunes ambitioner og værdier for arbejdet på Børne- og Undervisningsområdet.

Børne- og Undervisnings varetager forvaltningen af kommunens opgaver indenfor Dagtilbudsloven, Folkeskoleloven, Bekendtgørelse om specialundervisning, Lov om ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU), Lov om specialundervisning for voksne samt Lov om forberedende voksenundervisning. Udvalget har ansvaret for, at der træffes afgørelse i personsager vedr. specialundervisning til handicappede børn og unge.

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning vedr. kommunens opgaver efter Lov om Social Service i den del af loven, der vedrører børn og unge. Ligesom kommunens opgaver vedr. Sundhedsloven varetages af udvalget på følgende områder: Sundhedspleje, børn og ungelæge, vederlagsfri fysioterapi til børn og unge.

Udvalget varetager i henhold til lov om det forpligtende samarbejde, Vallensbæks kommunes opgaver indenfor det specialpædagogiske område til børn og unge, særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU), voksenspecialundervisning samt det specialiserede socialområde vedr. børn og unge.

Politikken beskriver de overordnede mål, samt det menneskesyn, der er bærende i arbejdet med børn og unge.

Målet er at skabe lige muligheder for alle. Ishøj Kommune skaber rammer og retning for de tilbud, børn og unge dagligt færdes i. Det er essentielt, at den inkluderende tankegang er bærende; for Ishøj Kommunes tilbud er for alle børn og unge. Det er vores mål, at alle oplever, at de er med om bord – med i et fællesskab.

Visionen i Børne- og Ungepolitikken er:

- At børn og unge sejrer i eget liv
- At børn og unge får muligheder for og rammer til at nå deres fulde potentiale

I Børne- og Ungepolitikken er der fem fokusområder, der er centrale for arbejdet med børn og unge:

- Anerkendelse
- Inklusion & Fællesskab
- Kreativitet
- Demokrati & Medbestemmelse
- Samarbejde & Synergi

Der er to administrative centre, der refererer til udvalget, Center for Dagtilbud og Skoler og Center for Børn og Forebyggelse.

Målgruppen for Center for Dagtilbud og Skoler, herunder centrets driftssteder, omfatter alle børn i alderen 0 – 16/17 år, som er bosat i Ishøj Kommune og deres forældre.

Målgruppen for Center for Børn og Forebyggelse – er specialundervisning og anden specialpædagogiskbistand samt det specialiserede socialområde på børne- og ungeområdet. Området dækker de tilsvarende opgaver i Vallensbæk Kommune.

Udvalgets bevillingsområder:

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B40.10 Skoler	239.823	240.628	2.293	242.921	3.098
B40.20 Dagtilbud	106.938	107.888	-213	107.675	737

Beretning – Børne- og Undervisningsudvalget

B40.30 Specialpædagogisk bistand	155.417	154.281	2.471	156.752	1.335
Bevillingsområde i alt	502.178	502.797	4.551	507.348	5.170

I det nedenstående vises opfyldelse af de mål og resultatkrav der var fastsat i budgettet på folkeskoleområdet:

Mål	Resultatkrav	Målopfylde
B40.10 Skoler		
<p>Karakterniveauet skal over en årrække hæves i folkeskolen, specielt med fokus på fagene dansk og matematik.</p> <p>Byrådet indgik i forbindelse med vedtagelsen af budget 2016 uddannelsesmanifestet: <i>"Karakterniveauet skal over en årrække hæves i folkeskolen, specielt med fokus på fagene dansk og matematik".</i></p>	<p>Der skal generelt kunne ses en positiv progression i karakterniveauet, særligt i fagene dansk og matematik.</p> <p>I forbindelse med opfølgningen på kvalitetsrapporten 2016 har hver skole opstillet mere specifikke mål som tager udgangspunkt i de udfordringer som kvalitetsrapportens resultater viser for skolerne. Målene er flerårige mål.</p>	<p>På nogle skoler/klasser/områder ses en positiv progression, der i nogle tilfælde større end på landsplan. På andre skoler/klasser/områder er der ikke opnået den ønskelige progression. Resultaterne kan studeres nærmere i Skolernes kvalitetsrapport som behandles i Byrådet i marts.</p> <p>Som et positivt resultat kan det fx fremhæves, at Gildbro skolen med en undervisningseffekt* på 0,7 ligger som nr. 44 ud af alle landets skoler og bedre end Ådalens Privatskole som har en undervisningseffekt på 0,3.</p> <p><i>Kilde: CEPOS undersøgelse af undervisningseffekten i danske skoler skoleåret 2016/17.</i></p> <p><i>*Forskellen mellem en skoles faktiske karaktergennemsnit og en skoles forventede karaktergennemsnit kaldes undervisningseffekten.</i></p>
<p>Fortsat implementering af folkeskolereformen med fokus på særlige elementer</p>	<p>Skolerne fortsætter arbejdet med at udvikle elementerne i folkeskolereformen. I 2017 sættes et særligt fokus på:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Læringsmålstyret undervisning • En mere varieret skoledag • Elevernes trivsel • Udvikling af Den åbne skole 	<p>Skolerne har arbejdet med fokusområderne.</p> <p>Særligt elevernes trivsel vil fortsat være et fokusområde for skoleområdet i 2018 bl.a. på baggrund af resultaterne fra ungeprofilundersøgelsen, som er foretaget blandt 7. og 8. klasseselever første gang i 2017.</p>
<p>Øget optag på erhvervsuddannelserne</p>	<p>Ambitionsniveauet for søgning til erhvervsuddannelser de kommende år drøftes med Børne- og Undervisningsudvalget.</p> <p>Baggrunden er, at I 2015 søgte 24,6 % unge Ishøj borgere ind på</p>	<p>Den 6. juni 2017 besluttede byrådet, at målsætningen for Ishøj Kommune er, at mindst 25 % af eleverne i 2020 vælger en erhvervsuddannelse umiddelbart efter 9. eller 10. klasse og at mindst 30 % af eleverne i 2025</p>

	<p>en erhvervsuddannelse (EUD) efter 9. og 10. klasse. I 2016 var tallet 17,4 %.</p> <p>Til sammenligningen var søgningen i Region Hovedstaden 13,6 % i 2015 og 13,7 % i 2016. Den høje søgning i 2015 skyldtes formentlig den intensive indsats iværksat igennem projekt Young Skills.</p>	<p>vælger en erhvervsuddannelse umiddelbart efter 9. eller 10. klasse. En øget frekvens til erhvervsuddannelserne betyder bl.a. en reduktion i tilgangen til de gymnasiale uddannelser til ml. 60 - 65 %</p> <p>I 2017 valgte 22,9 % unge Ishøj borgere en erhvervsuddannelse umiddelbart efter 9. og 10. klasse.</p>
--	---	---

Regnskabsbemærkninger:**B40.10 Skoler****Investeringspuljens bevilling til ordblinderessourcelærere**

Byrådet besluttede, at 0,54 mio. kr. fra Investeringspuljen 2017 bruges til delvis finansiering af projektet vedr. ordblinderessourcelærere i perioden 2018 – 2020. Midlerne er tilført til anvendelse i 2018, 2019 og 2020 efter nedenstående fordeling:

2018: 0,2 mio. kr.

2019: 0,2 mio. kr.

2020: 0,1 mio. kr.

Regnskabet for 2017 udviser et mindreforbrug på 0,54 mio. kr. som jf. byrådets beslutning søges videreført i første omgang til 2018 og efterfølgende til 2019 og 2020.

Vibeholmskolen

Regnskabet for Vibeholmskolen udviste et mindreforbrug på 1.6 mio. kr. svarende til 4,7 % af budgettet. Mindreforbruget skyldes bl.a., at skolen har haft vakante stillinger i løbet af året. Herudover har en planlagt renovering af personalerummet været udskudt og bestilt inventar og elevmøbler har været i restordre. Vibeholmskolen ønsker midlerne videreført til bl.a. trivselsindsats blandt eleverne, gennemførelse af den planlagte renovering, opgradering af nedslidte faglokaler, konsulentbistand til udvikling af sfo og skole samt fejring af skolens jubilæum.

Kirkebækskolen

Regnskabet for Kirkebækskolen (inkl. Børnehuset Kirkebæk) udviste et mindreforbrug på 1.2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært et væsentligt større elevtal og STU-elever end forventet, samt tilbageholdende med nyansættelser pr. 1.8.2017 trods højere elevtal pga. viden om besparelserne på 2 % pr. 1.1.2018. Kirkebækskolen ønsker midlerne videreført til kortere opsigelsesvarsel i 2018 jf. rammeaftalen samt der er en forventning om, at 1 – 2 børn visiteres til andre tilbud.

I det nedenstående vises opfyldelse af de mål og resultatkrav der var fastsat i budgettet på daginstitutionsområdet:

Mål	Resultatkrav	Målopfyldeelse
B40.20 Dagtilbud		
Udvikling af skoleforberedende arbejde i kommunens dagtilbud og sfo'er	Resultatkravet er, <ul style="list-style-type: none"> at udvikle det skoleforberedende arbejde i kommunens dagtilbud og sfo'er at børnene gennem det skoleforberedende arbejde 	Alle dagtilbud og sfo'er har indgået i et udviklingsforløb omkring kvalitet i det skoleforberedende arbejde og har bl.a. arbejdet systematisk med at sætte læringsmål. Det skoleforberedende arbejde

	bliver så godt rustet som muligt til, at starte i børnehaveklasse	foreslås som tema for tilsynet med dagtilbud og sfo'er i 2018/2019.
<p>Livsglade børn som bruger deres krop</p> <p>Et projekt, der skal nedbringe antallet af overvægtige børn i Ishøj Kommune.</p> <p>Der afsat 0,16 mio. kr. årligt til kompetenceudvikling af personalet i daginstitutionerne, så personalet kan lede de daglige bevægelses aktiviteter.</p>	<p>Projektets formål er at nedbringe antallet af overvægtige børn i 6-7 års alderen.</p> <p>Projektet har følgende delmål:</p> <ul style="list-style-type: none"> • at børn får mod og lyst til at bruge deres krop, således at deres grundform forbedres. • at flere børn deltager i det frivillige foreningsliv • at børn får styrket deres selvtillid og kropskompetence • at skabe klare snitflader og enkle arbejdsgange på tværs af kommunens centre. 	<p>Evalueringen af projektet er behandlet på Børne- og Undervisningsudvalgets møde i februar.</p> <p>Evalueringen konkluderer bl.a. at projektet i nogen grad har nået sine mål. Der er sket et ganske svagt fald i andelen af børn med overvægt og motoriske vanskeligheder, og det ser ud til, at en del børn har fået mere mod på og lyst til bevægelse i hverdagen. I daginstitutionerne er der sket positive forandringer. Fx har personalet fået større viden om motorik og bevægelse blandt børn og anvender i stor udstrækning denne viden i deres pædagogiske praksis, hvor medarbejderne i større omfang igangsætter pædagogiske aktiviteter, hvor bevægelse indgår. Evalueringsens resultater viser samtidig, at Ishøj Kommune stadig står med en udfordring, hvad angår overvægtsproblematikker og motoriske vanskeligheder blandt børn. Evalueringen anbefaler derfor, at der fortsat rettes fokus på bevægelse som en systematisk og målrettet integreret del af daginstitutionernes pædagogiske praksis og at arbejdet tænkes ind i arbejdet med den obligatoriske nationale pædagogiske læreplan.</p>

B40.20 Dagtilbud

Regnskab 2017 udviste et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som svarer til 0,68 % i forhold til det korrigerede budget 2017.

B40.30 Specialpædagogisk bistand og det specialiserede socialområde (børn og unge)

Bevillingen har en afvigelse på kr. 1.3 mio. kr., hvoraf kr. 1. mio. kr. vedrører midler fra Investeringspuljen – bevilget til projekt TIPS. Beløbet videreføres til budgetår 2018/2019. Herefter udgør afvigelsen kr. 0,3 mio. kr., hvilket kan forklares med:

- Mindreforbrug på 2,6 mio. kr., på B40.30.10 Egne specialpædagogiske tilbud og B40.30.15 Eksterne specialpædagogiske
- Området B40.30.30 Foranstaltninger jf. serviceloven er fortsat udfordret – i 2017 endte merforbruget med at være 2,8 mio. kr.
- På B40.30.40 Specialområdet – tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter til forsørgelse af børn med nedsat funktionsevne har der været et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.

Igangværende projekter med eksternt tilskud i Center for Børn og Forebyggelse:

Godt på vej - helhedsorienteret indsats til udsatte etniske minoritetsforældre.

Udlændinge og integrationsministeriet har bevilget midler i perioden 01.12.2016 - 31.05.2019.

Projektet skal understøtte afprøvning og implementering af det evidensbaserede forældreprogram De utrolige år (DUÅ) til udsatte etniske minoritetsforældre, så de får tilstrækkelig viden til at kunne påtage sig deres forældreansvar og udøve forældreskab på en måde, der understøtter familien og deres børns trivsel, udvikling og positive tilknytning til samfundet.

Bevillingen er ydet under hensyn til, at det vurderes, at kommunen har erfaring med og et eksisterende set – up ift. DUÅ småbørn og førskole, hvor projektet kan forankres og målrettes familier med anden etnisk baggrund end dansk. Det vurderes desuden, at tilbuddet kan gennemføres som led i forældrenes øvrige tilbud, herunder beskæftigelses- og integrationstilbud, som borgeren er forpligtet til at følge, idet indsatsen tilrettelægges i samarbejde med jobcentret.

GIV – projekt for børn i misbrugsfamilier – et samarbejde mellem Greve, Ishøj og Vallensbæk.

Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold har bevilget midler til projektet i perioden

På den korte bane handler det om, at hjælpe børnene og de unge med at lære, hvordan de kan håndtere deres egen aktuelle livssituation i en familie med alkohol- eller andre misbrugsproblemer. Mange forældre tror, at deres børn ikke mærker noget, men undersøgelser viser, at børn allerede som fireårige ved, at der er noget galt. I familier med afhængighed lever børn og unge derfor med hemmeligheder, som gør dem fx ensomme, overansvarlige, kede af det eller syge. Selv børn og unge, som ikke viser tydeligt, at de har problemer, kan have brug for hjælp. Hjælpen kan bestå af flere ting og ofte en kombination. Fx at hjælpe dem med at lære, hvordan de kan mærke deres følelser og fortælle om dem; opmuntre og støtte dem i et naturligt og åbent socialt samspil med omgivelserne; hjælpe dem med at opbygge selvværd og bevidsthed om sig selv og handlemuligheder osv. Det er den type problemer og udfordringer, de tre kommuners fælles behandlingstilbud skal hjælpe med på den kortere bane.

På længere sigt kan opvæksten medføre øget risiko for alvorlige traumer, omsorgssvigt, psykisk sygdom, eget misbrug, kriminalitet og manglende uddannelse eller arbejde. Det viser flere undersøgelser. Det fælles behandlingstilbud skal derfor også forebygge disse risici, der har både store personlige og samfundsmæssige omkostninger.

TIPS – tidlig indsat for psykisk sårbare børn og unge.

Projektet er finansieret via investeringspuljen i perioden 2017-2019 samt via Socialstyrelsen, der har bevilget midler i perioden 01.10.2017 - 30.09.2019.

Den 28. juni 2017 besluttede byrådet, at 1,46 mio. kr.,- af Investeringspuljen 2017 bruges til delvis finansiering af projektet vedr. tidlig indsat for psykisk sårbare børn og unge i perioden 2017 – 2019. Midlerne er tilført budgettet i 2017 til anvendelse i 2017, 2018 og 2019 efter nedenstående fordeling:

2017: 0,4 mio.kr.

2018: 0,7 mio.kr.

2019: 0,3 mio.kr.

Regnskabet for 2017 udviser et mindreforbrug på 1 mio.kr. som jf. byrådets beslutning søges videreført i første omgang til 2018 og efterfølgende til 2019.

Projektet har til formål er at styrke det opsøgende forebyggende arbejde med børn og unge, der har alvorlige psykiske/psykiatriske problemstillinger, samt at udvikle nye tilbud til målgruppen. Indsatsen skal styrkes på tværs af sagsbehandlingen, den kommunale tilbudsvifte og i koblingen til normalområdet. Den primære målgruppe er børn og unge i alderen 13-16 år, som har en sag i Center for Børn og Forebyggelse. Den sekundære målgruppe er børn og unge i alderen 12-16 år med begyndende angst/depressionsproblematikker og den tertiære målgruppe er forældre til børn og unge i den primære og sekundære målgruppe. Målet er at reducere antallet, som er anbragt uden for hjemmet og reducere antallet, som ikke har tilknytning til den almene skole. For den sekundære målgruppe er målsætningerne en reduktion i ulovligt skolefravær og en reduktion i antallet af børn og unge, der modtager omfattende forebyggende foranstaltninger. For den tertiære målgruppe er målsætningerne, at forældrene oplever, at de får hjælp til at håndtere forældrerollen i forhold til et barn med psykiske/psykiatriske problemstillinger.

TOIS – Tidlig opsporende indsat for småbørn.

Socialstyrelsen har bevilget midler i perioden 01.12.2017-31.12.2020. Formålet er at øge deltagelsesmuligheder, trivsel og udvikling blandt udsatte og sårbare børn. Projektets målgruppe er børn i udsatte positioner i alderen 0 til 6 år, som indgår i et støtte- eller ressourceforløb i en af Ishøj Kommunes daginstitutioner eller er omfattet af specialpædagogiske indsatser i Vallensbæk Kommunes dagtilbud.

Formålet er endvidere et kvalitetsløft af indsatsen på specialpædagogiske område/kommunens strategi om blandt andet forebyggelse. Herudover indgår projektet i et partnerskab med Socialstyrelsen og de øvrige kommuner om udvikling af kvaliteten i kommunens indsats i PPR.

I det nedenstående vises opfyldelse af de mål og resultatkrav der var fastsat i budgettet på det Specialiserede Børne- og Ungeområde:

Mål	Resultatkrav	Målopfyldeelse
B40.30. Specialpædagogisk bistand og det specialiserede socialområde (børn og unge)		
Udvikling af en strategi for en tidligere og mere effektiv indsats overfor børn og unge med særlige behov	Strategi for tidlig og effektiv indsats	Der er i 2017 udviklet en overordnet strategi for "en tidligere og mere effektiv indsats for børn og unge med særlige behov" i Center for Børn og Forebyggelse. Modellen har fået den foreløbige betegnelse "Ishøj-modellen". Vi må dog konstatere, at denne strategi endnu ikke står tilstrækkeligt skarpt. Ishøj Kommune fik i 2017 bevilliget puljemidler til projektet TIPS (Tidlig Indsats for Psykisk Sårbare børn og unge). I forbindelse med denne bevilling blev der også bevilliget et rådgivningsforløb fra Socialstyrelsen, som har fokus på netop tidlig forebyggelse og effektiv indsats.

		Derfor er Socialstyrelsen inviteret til at forestå en temadag i foråret 2018, hvor netop strategien for området er i fokus. Det forventes, at der inden sommeren 2018 foreligger et endeligt oplæg til en strategi, som vil blive forelagt politisk i Ishøj og Vallensbæk kommuner.
Sammen med Center for Dagtilbud og Skoler udarbejde en ny styringsmodel for specialundervisningen	Udvikling og implementering af ny eller justeret model for styring af udgifter til specialundervisning	Der pågår i skrivende stund (februar 2018) stadig drøftelser i et samarbejde med Center for Dagtilbud og Skoler om justering/ændring af den nuværende model. Det er ikke afklaret på nuværende tidspunkt, hvornår dette arbejde vil være afsluttet.
Udvikling og evaluering af rammestyring på udvalgte områder	Udarbejde overblik over områder, som underlagt rammestyring. Udarbejde model for evaluering af rammestyringen. Evt. implementering af rammestyring for andre områder.	Der blev i 2016 besluttet en rammeaftale for fysioterapien og ergoterapien til børn og unge i Ishøj og Vallensbæk kommuner. Denne er blevet evalueret og revideret i foråret 2017. Erfaringen er ind til videre, at rammeaftalen har skabt et godt grundlag for at drøfte serviceniveau i samspil med budgetter og økonomistyring på området - herunder prioritering og organisering af indsatser. Der er netop (januar 2018) besluttet en rammeaftale for kontaktpersoner under Serviceloven § 52, stk. 3, nr. 6. I den forbindelse har der ligeledes været drøftelser om serviceniveau og økonomistyring – herunder hvordan der sikres mest muligt service for pengene. Rammeaftalen vil blive evalueret i slutningen af 2018, hvor en evt. justeret model besluttet for budgetåret 2019.

B50 Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur og Fritidsudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens kulturelle, kunstneriske og fritidsmæssige opgaver i henhold til Museumsloven, Musikloven, Teaterloven, Filmloven, Billedkunstloven, Ungdomsskoleloven, Folkeoplysningsloven m.fl.

Kultur og Fritidsudvalgets overordnede visioner og værdier er fastlagt i "Kulturpolitikken". Denne politik er blevet suppleret med en "Frivillighedspolitik", "Idrætspolitik" og "Børn og Ungepolitik". Senest er "Medborgerpolitikken" kommet til. Endvidere er en "Folkeoplysningspolitik" blevet vedtaget i 2013. "Idrætspolitikken" er en del af "Folkeoplysningspolitikken". "Kulturpolitikken" er under revision, som alle kommunens politikker er i 2017/2018.

Kultur og Fritidsområdet administreres efter de holdninger og indsatsområder, der er beskrevet i Ishøj Kommunes "Kulturpolitik", "Idrætspolitikken", "Frivilligpolitikken", "Børn og Ungepolitikken", "Folkeoplysningspolitikken" og "Medborgerpolitikken". Der er ligeledes fokus på "Sundhedspolitikken".

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B50.10 Kultur- og fritid	55.367	52.569	2.944	55.513	146
B50.80 Anlæg	415	500		500	85
Bevillingsområdet i alt	55.782	53.069	2.944	56.013	231

Kultur og Fritidscentret har personalemæssigt været igennem nyansættelser på to lederposter. Næmlig Ishøj Kulturskole og Ishøj Ungdomsskole. Der har været overlappingsperioder for lederne og disse er overgået fra tjenestemandens ansættelse til overenskomstsansættelse. Merudgifterne hertil er afholdt indenfor Kultur og Fritidscentrets bevillingsområde.

Vestegnens Kulturuge er del af et Vestegnssamarbejde og markerer sig på Vestegnen med arrangementer og kulturtilbud med en høj kvalitet. I 2017 var der et vellykket samarbejde omkring fælles elektronisk kunst. Kultur og Fritidsudvalget vil fortsætte dette samarbejde i de kommende år og aktivere vore lokale kulturinstitutioner i arbejdet.

Copenhagen Art Run blev i 2017 aflyst på grund af ekstreme vejrforhold – uden det var muligt at begrænse udgifterne til arrangementet.

Kulturaftalen for Hovedstadsregionen, hvor Ishøj varetager både det politiske og det administrative formandskab, udvikler sig positivt. Ishøj deltager i de tre hovedområder. Sekretariatet for kulturaftalen er placeret i Ishøj

Bredkærgård har i 2017 igen haft et aktivt år for nye samarbejder og projekter er blevet virkeliggjort. Der er arbejdet med at synliggøre Bredkærgård i lokalsamfundet.

Samarbejdet med Ishøj Lokalhistoriske forening er aktivt og velfungerende.

Der er truffet beslutning om at etablere 4 formidlingsbaser på Bredkærgård. Der er i 2017 etableret den tredje af de i alt fire formidlingsbaser. Der er udgivet læringshæfter i forbindelse med historiebasen og historievandringen. Formidlingsbase nummer fire er under etablering. Etableringen af den sidste del af projektet vil være tilendebragt i 2018.

På foreningsområdet er der fortsat stor aktivitet. På idrætsområdet har der været store resultater fra Ishøj Cricket Club, Ishøj Karate Klub og fra Ishøj Volleyball Klub. Disse tre foreninger modtager støtte fra Eliteidrætspuljen. Puljen har haft stor bevågenhed fra Folkeoplysningsudvalget og er i forbindelse med budgettet for 2018 blevet fordoblet.

Fusionen mellem SB50 Fodbold og Ishøj Boldklub i 2017 har haft stor opmærksomhed politisk og dette har medført afsætning af midler i 2018 til etablering af klubhus til den nye forening. Klubhuset etableres i Ishøj Idræts & Fritidscenter og forberedelserne er indledt i efteråret 2017. Der arbejdes endvidere på en udvidet aftale med Dansk Idræts forbund i regi af Get2sport for at fremme indsatsen for klubber i Ishøj.

Kultur og Fritidscentret har gennemført en markant ændring i lokalebookingsystemet for anvendelse af kommunale lokaler. Systemet er opgraderet og omfatter tillige nu tilskudsansøgninger for foreningerne. De øgede lovkrav om offentliggørelse af foreningernes regnskaber og afslag om tilskud sker gennem det nye digitale system.

Kultur og Fritidscentret har i 2017 fået tilført nye arbejdsopgaver fra sundhedsområdet. Kultur og Fritidscentret har fået ansvaret for gennemførelse af en række projekter med sundhedsaspekter og samarbejdsflader til foreningslivet. Der er ansat en sundhedskonsulent med ansvar for disse opgaver.

Ishøj Kulturpakke – en kulturgaranti for børn

Ishøj Kulturpakke er fuldt implementeret i Ishøj Kulturskole og udvikles fortsat. Der arbejdes på at udvide Kulturpakken til at omfatte demensområdet. Dette er der givet bevilling til fra Kultur og Fritidsudvalget.

Kulturpakken er udarbejdet i samarbejde med børneinstitutioner, skoler, brugerrepræsentanter og kursusudbydere, under ledelse af Kulturkonsulenten i Kultur og Fritidscentret.

Mål:	Resultatkrav:	Handling:
Renovering af Ishøj Svømmehal	Der gennemføres en tilpasning af aktivitetstilbuddene i Ishøj Svømmehal, således at besøgstallet er stigende i 2017.	Renoveringen er afsluttet i 2017. Ishøj Svømmehal blev sat i drift igen den 26. marts 2017. Aktivitetstilbuddene er blevet behandlet i Kultur og Fritidsudvalget i flere omgange.
KulturMetropolen	Der påbegyndtes en ny kulturaftale for Hovedstadsregionen i 2016. Implementering af formandskab og sekretariat. Ishøj deltager i denne kulturaftale med samtlige kulturinstitutioner og Kultur og Fritidscentret.	Ishøj Kommune har tilsluttet sig kulturaftalen. Ishøj Kommune har overtaget både det politiske og administrative formandskab i kulturaftalen. Sekretariatet er flyttet til Ishøj Rådhus, Kultur og Fritidscentret og kulturinstitutionerne er aktive indenfor aftalens aktiviteter.
Ishøj Kulturskole Fastholdelse af initiativerne i Ishøj Kulturpakke.	En styrkelse af relationerne mellem de kreative kompetencer i de lokale kulturinstitutioner til gavn for børns udvikling. Realiseres fra 2016.	Tilbud til skoler og institutioner udsendes for skoleåret 2017/18. Kultur og Fritidsudvalget har godkendt oplægget for sæsonen 2017/2018 og udvidet kulturpakken til også at omfatte børnehaveklasserne, samt aktiviteter for plejehjemsbeboere.
Vestegnens Kulturuge	Udvikling af koncepter for afviklingen af kulturarrangementer på tværs af eksisterende kulturinstitutioner i medlemskommunerne i Vestegnens Kulturinvestingsråd.	Samarbejdet mellem kommunens kulturinstitutioner med henblik på at udvikle nye publikumssegmenter og fælles aktiviteter realiseres gennem samarbejder i Vestegnens Kulturuge. Ishøj Bibliotek har ansvaret for samarbejdet på biblioteksområdet. Samarbejdet er velfungerende. Kultur og Fritidsudvalget har i løbet af 2017 modtaget afrapporteringer om aktiviteterne i Ishøj.

Udvikling af nyt fritidstilbud til unge i Ishøj	Etablering af nyt fritidstilbud/klubtilbud pr. 1. januar 2017 i Ishøj Kommune.	Ishøj Byråd har i 2017 godkendt en ny struktur for aftenklubberne i kommunen. Den koordinerende funktion mellem alle aftenklubberne er tillagt ungdomsskolen. Der er ansat ny afdelingsleder og udarbejdet et oplæg til den fælles drift og koordinering. Der åbnes en ny ungdomsskoleklub den 1. februar 2018. Der er ansat personale og klubbens indretning sker i samarbejde med de unge.
---	--	--

Institutionerne under kultur og fritid ses under et i forhold til videreførsler, hvilket betyder, at der samlet set er et mindreforbrug på 0,2 mio.kr. Dertil kommer en manglende indtægt for eksterne projektmidler på 0,1 mio. kr. til MGK, som Kultur- og Fritidscentret har dækket indenfor egen ramme. Det betyder, at det samlede mindreforbrug udgør 0,1 mio.kr.

Ishøj Kultur Cafe

Ishøj Kulturcafé går ud af 2017 med et underskud på ca. 0,6 mio.kr.

Med den nye organisationsstruktur og sammenlægningen med Ishøj Bibliotek er det ambitionen at kulturcaféens forbrug skal bringes i overensstemmelse med budgettet. Der er gjort en del tiltag på driftsstedet for at minimere forbrug og øge indtjening. Desværre har en række faktorer spillet ind således, at det for 2017 ikke er lykkedes at komme i mål med ambitionen. Følgende udgifter har særligt haft indflydelse på underskuddet; Løn, udbedring af tekniske installationer, tryk af *Kulturen i Ishøj*, Koncert- og aktivitetsniveau:

Lønbudget

Særligt lønbudgettet har belastet kulturcaféens økonomi og der er et merforbrug på ca. 0,4 mio. kr. Lønbudgettet har været belastet af langtidssygdom.

Det har også betydning, at Aktivitetscenteret med udgangen af april opsagde aftalen om drift af husets café. Det betød, at de psykisk sårbare, som indtil da havde hjulpet til i caféen i dagtimerne, vare- og dagskontrol, blev hentet hjem til Brøndby Kommune. Personalesammensætningen består nu af en klapjobber, en fleksjobber, en lydtekniker, en fuldtids og to deltids teknisk servicemedarbejdere. I januar 2018 er der indført et nyt vagtplanlægningsystem. Dette vil give bedre mulighed for, at den daglige ledelse kan have overblik over og varetage ressourcestyringen.

Udbedring af tekniske installationer

Ishøj Kultur Café har i en årrække anvendt et træksystem, der ikke længere er lovligt og som er fysisk belastende for medarbejderne. Lovliggørelsen kostede 0,2 mio. kr. Der har været foretaget nødudskiftning af forstærkeren i Bio 1 og reklameafspilleren i foyeren. Teleskoptribunen gik desuden i stykker i højsæsonen med behov for umiddelbar reparation. Udgifterne til udbedring af de tre installationer beløber sig samlet til omkring 0,1 mio. kr.

Koncert- og aktivitetsniveauet

Trods langtidssygdom og aktivitetscentrets opsigelse har huset fastholdt et højt og ambitiøst aktivitetsniveau. Publikum har taget godt i mod programmet. Det vil dog fremadrettet være nødvendigt at tilpasse koncertbudgettet. Dette var allerede aftalt, da huset ansatte egen lydtekniker, idet de midler som førhen blev brugt på ekstern lyd fremover skal overgå til lønkonto.

Ishøj Bibliotek

Ishøj Bibliotek slutter 2017 med et lille overskud på 11 t.kr.

Ombygning

Biblioteket har i 2017 været under ombygninger, bl.a. iværksat grundet tilpasning af bibliotekets nye indgang fra Byhaven, samt strategiske satsninger på baggrund af brugerundersøgelsen fra 2016.

Ishøj Bibliotek fik en overførsel fra 2016 til 2017 til at dække størstedelen af de fysiske ombygninger. Biblioteket har i slutningen af 2017 iværksat følgende:

- Nye IT-områder
- Nyt aktivitetsrum
- Samtalerum til bl.a. borgerrådgiveren og advokatvagten
- Etablering af væg mod personaleområdet i børneafdelingen

I den forbindelse har biblioteket også udskiftet alle pc'ere til borgere og etableret en mere driftssikker internetforbindelse. Formålet har været at give borgerne bedre service og imødekomme de frustrationer borgerne har oplevet omkring brugen af bibliotekets IT-faciliteter.

Underskud på indtægter

Ishøj Bibliotek fik som forventet ved budgetopfølgning en mindre indtægt fra gebyrer og print mv. på 0,1 mio. kr. Underskuddet på posten er dækket ind indenfor rammen.

Lønkonti

Biblioteket har haft et lidt højere forbrug på lønkonti. Det hænger bl.a. sammen med en langtidssygemelding i begyndelsen af året, samt at en medarbejder er på barsel. En årsag til det højere forbrug er, at der er en række tjenestemænd, som er stoppet indenfor en kort årrække, hvilket har givet øgede udgifter idet aktiviteterne ikke er reduceret. Alle udgifter til posten er dækket ind indenfor rammen.

Ishøj Ungdomsskole

Ishøj Ungdomsskole har i 2017 haft en stor udskiftning i personalegruppen. Der er bl.a. blevet ansat en ny ungdomsskoleinspektør.

Ny organisering

I samarbejde med bl.a. bestyrelse og Kultur og Fritidscentret er der udarbejdet og vedtaget en ny strategi for Ishøj Ungdomsskole og herunder en ny organisering af indholdet i ungdomsskolen.

For at imødekomme dette er der etableret tre nye afdelinger:

1. Fritidsundervisning & Medborgerskab, som hovedsageligt skal beskæftige sig med ungdomsskolens almenundervisning og vores demokrati og medborgerskabsfokus, herunder Ungerådet mv.
2. Skole & Uddannelse, som hovedsagelig har fokus på den formelle undervisningsdel i bl.a. samarbejde med folkeskoler, UU og andre aktører. Herunder valgfag, åbenskole og uddannelsesparathedens forløb
3. Klub & Fritidsliv, som har sit fokus på klubområdet, herunder IMC – Ishøj Motor Center, MedieOasen og den nye klub der står færdig i februar 2018. Derudover har afdelingen en koordinerende funktion på indholdsområdet for de øvrige aftenklubber, som ligger i folkeskoleregi.

Ny Klub

I forlængelse af den nye klubstrategi for Ishøj Kommune, godkendt af Byrådet i foråret, blev det besluttet at etablere en ny klub i ungdomsskoleregi. Der er således prioriteret midler til ombygning, istandsættelse og etablering af nye klublokaler i tilknytning til ungdomsskolen. Klubben forventes i drift 1. februar 2018.

Fritidsundervisning

Ungdomsskolens hold, fag, projekter og undervisning, har haft stor interesse blandt de unge og der har været en stor tilslutning til det udbudte materiale i kataloget.

DUSK – Danske UngdomsskoleeleverS Netværk – Er et netværk for unge, der afholder 3 samlinger om året hvor unge for hele landet deltager i workshops med afsæt i demokratiske dannelsesværdier. I april var Ishøj Ungdomsskole og Ungeråd værter for sådan en samling, hvor temaet var digital dannelse.

MY MUSIC – ARKEN - Unge fra Ishøj Ungdomsskole var samskabende, på ARKENs egen store satsning MYMUSIC, som stadig kan opleves på museet frem til marts 2018. ARKEN var meget begejstret for samarbejdet, og vi er de facto i dialog om øvrige områder, hvor vi kan samarbejde. Ligeledes har nogle af de medvirkende unge efterfølgende fået fritidsjobs på ARKEN.

Ishøj Kulturskole

Ishøj Kulturskoles driftsudgifter er afholdt indenfor det fastlagte budget.

Ishøj Kulturskole fik pr. 1. maj 2017 ny leder. Tidligere leder fortsatte dog med at være ansvarlig for Musikalsk Grundkursus (MGK) indtil det ophørte i Ishøj pr. 31. juli 2017 for at overgå til Københavns Kommune. I den forbindelse blev 5 medarbejdere virksomhedsoverdraget.

Der har været arbejdet med at effektivisere og opdatere de administrative arbejdsgange og fortsat implementere de nye arbejdstidsregler for undervisningspersonalet fra august 2016. Derudover har der været fokus på at styrke de rytmiske tilbud og samarbejdet med skolerne.

Der har været et stort behov for at arbejde med det didaktiske i undervisningen i skoleprojekterne, så der kom mere struktur og retning på undervisningen. Arbejdet har hurtigt givet gode resultater, hvilket bl.a. kan ses i evalueringerne fra eleverne og feedback fra lærerne og skolerne. I projekterne er der også blevet arbejdet med at skabe en "brobygning" mellem skoleprojekterne og kulturskolen, så eleverne efterfølgende fortsatte undervisningen i kulturskolen. Efter første skoleprojekt meldte 21 procent af eleverne sig efterfølgende til kulturskolen.

Et nyt tilbud der fik sin debut i efteråret 2017 var "Ishøj Synger", der er et tilbud til Ishøjs borgere, hvor de en gang om måneden kan mødes til et uforpligtende fællesskab med sangen som omdrejningspunkt. Der er stor interesse for arrangementet og "Ishøj Synger" må betegnes som en succes.

Øresunds Solist er pr. 1. august blevet en selvstændig forening og dermed ikke en del af Ishøj Kulturskole.

I samarbejde med Levende Musik i Skolen gennemfører Ishøj Kulturskole i alt 20 skolekoncerter årligt, så alle børn i Ishøjs skoler op til 7. klasse oplever mindst 1 skolekoncert.

I efteråret er Ishøj Kulturskole i samarbejde med Musikmetropolen påbegyndt arbejdet med at etablere et nyt projekt for at skabe en sammenhængende indsats, der skal øge antallet af piger og kvinder i den danske musikbranche inden for hip/hop, produktion og kommerciel sangskrivning. Projektet er i sin helt spæde fase, men er tænkt til at foregå både lokalt, regionalt og nationalt. Det antages at projektet vil give Ishøj en synlig profilering med tiden.

Musikalsk Grundkursus (MGK) er et eksternt projekt, som ophørte i Ishøj Kommune 31. juli 2017. Der er i forbindelse med ophøret ikke sket en teknisk tilretning af budgettet for 2017.

Ishøj Svømmehal

Ishøj Svømmehal har gennemgået en gennemgribende renovering i perioden fra 1. juni 2016 til 26. marts 2017, hvor svømmehallen genåbnede for offentligheden med et åbningsarrangement. Efter renoveringen af svømmehallen, har personalet fået en del nye opgaver, som blandt andet udspringer af de nye miljøkrav.

Der bruges et ekstra årsværk på at tage vandprøver og på klargøring med termotæpper der skal rulles ind og ud. Derudover skal der manuelt bundsuges. Det giver en afvigelse på personalesiden på en fuldtidsmedarbejder.

Fratrædelser og sygefravær har betydet, at Ishøj Svømmehal har haft et overforbrug på vikartimerne.

Svømmehallen er gået fra 295,5 åbningsdage til 359 åbningsdage om året. Det betyder, at der er 2.952,75 timer om året, der skal dækkes ind, hvilket giver et merforbrug på lønsummen, da vi ikke længere kan holde tvungen ferie for personalet i sommerferien.

Livreddere gør rent i alle omklædningsrum og svømmehaller. Det er nødvendigt med synlig rengøring og at bruge personaleressourcerne optimalt.

Personalet var på uddannelse under renoveringen af svømmehallen og færdiggjorde uddannelsen efterfølgende, hvilket medførte udgifter til ekstra vikarer i 2,5 måned efter renoveringen. Merforbruget efter renoveringen anslås samlet til at være ca. 1 mio.kr.

Udvidet åbningstid

Kultur og Fritidsudvalget har øget åbningstiden i ferier og helligdage. Svømmehallen vil gerne tilbyde borgerne mulighederne for at komme i svømmehallen i ferierne. Det har helt naturligt været med til at øge personaleforbruget, da personalet har skullet holde ferier på andre tidspunkter.

Nyt adgangssystem

Ishøj Svømmehal har investeret i et nyt adgangssystem, der opfylder kravene til den nye teknologi. Udgiften er 0,2 mio.kr. som udgør første etape.

Lagerreoler

Ishøj Svømmehal har investeret i lagerreoler i det nye kælderdepot pris. 30 t.kr.

Ishøj Idræts & Fritidscenter

2017 har været et travlt år med mange opgaver, der skulle løses såvel internt som eksternt. Et brud på fødeslangerne til skøjtebanen betød, at Ishøj Idræts & Fritidscenter fik en miljøsag med fjernelse af forurenede jord og udskiftning af nye slanger. Det gav en ekstra udgift på 0,2 mio.kr.

I efteråret blev motorer på køleanlægget til skøjtebanen skiftet. Denne udgift var på 60 t.kr., så der har været et samlet merforbrug på skøjtebanen på 0,2 mio.kr.

Der er lavet en terrasse på Jægerbuen 2 B, hvor Ishøj Idræts & Fritidscenter havde en udgift på 0,1mio. kr.

For at kunne opfylde opgaverne til de store arrangementer, blandt andet Kumite Cup og store forsamlinger er der indkøbt en lift. Pris 0,1 mio.kr.

Ishøj Idræts & Fritidscenter har fået lakeret gulve i Line Dance, kursuslokaler, cafeområdet, alle haller, undtagen hal I - Pris 0,1 mio. kr.

Der er indkøbt 100 nye stole til kursuslokale 1, 2 og 3. Pris 0,1 mio.kr.

B60 Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalgets overordnede vision er, at alle borgere i Ishøj Kommune får de samme muligheder for at leve en normal tilværelse. Udgangspunktet i arbejdet er, at den enkelte borger har ansvaret for sit eget liv. Kommunens sociale indsats skal derfor fremme den enkeltes mulighed for at klare sig selv under hensyn til den enkeltes behov og i samarbejde med denne.

Social- og Sundhedsudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens sociale- og sundhedsmæssige opgaver efter bl.a. "Serviceloven", "Sundhedsloven", "Retssikkerhedsloven", "Forvaltningsloven" og "Lov om Pension". Herudover har udvalget samarbejde med Vallensbæk Kommune om opgaver inden for "lov om aktiv socialpolitik" og "Lov om en Aktiv Beskæftigelsesindsats".

Social- og Sundhedsudvalgets arbejde tager afsæt i flere politikker, der er vedtaget af Ishøj Kommunes byråd. I politikkerne fremgår Ishøj Kommunes ambitioner og værdier for arbejdet med social- og sundhedsområdet. Det drejer sig bl.a. om "Sundhedspolitik for Ishøj Kommune", "Handicappolitik for Ishøj Kommune", "Seniorpolitik", "Ishøjs Frivillighedspolitik", "Ishøj Kommunes Psykiatriplan", "Medborgerpolitik for Ishøj Kommune" og "Rusmiddelpolitik for Ishøj og Vallensbæk Kommuner".

En rød tråd i disse politikker er, at kommunen tager udgangspunkt i borgerens individuelle livssituation og støtter op om borgernes evner og kompetencer. Dette gøres i et samarbejde med borgeren som en ligeværdig part, med henblik på at styrke borgerens mulighed for at håndtere eget liv. Det kommer blandt andet til udtryk i følgende ambitioner fra ovennævnte politikker:

- Borgere med handicap udgør en ressource. Derfor ydes hjælp til selvhjælp, så den enkelte så vidt muligt kan tage vare på eget liv og deltage aktivt i samfundslivet.
- Der er fokus på, hvordan kommunen kan styrke borgernes mulighed for et sundt og godt liv.
- Kommunens indsats over for borgere med et misbrug er at rådgive og motivere borgere til at tro på, at det er muligt at ændre på egen livssituation.
- Seniorer skal have muligheden for at handle og bestemme over sit eget liv. Derfor yder kommunen hjælp til selvhjælp.

Den sociale indsats skal ydes under hensyntagen til de økonomiske konsekvenser. En systematisk vurdering af igangsatte indsatser skal bidrage til at vælge det, der virker, frem for det, hvor effekten er usikker. Indsatser på tværs af flere administrative enheder skal koordineres.

Udover at løse aktuelle behov skal kommunen tænke langsigtet og forebygge, at problemer opstår eller forværres.

Der er to administrative centre, der refererer til udvalget: Center for Socialservice og Center for Ældre og Rehabilitering.

Udvalgets bevillingsområder:

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10 Det specialiserede område	104.994	109.413	2.453	111.866	6.872
B60.20 Overførselsudgifter	240.790	259.499	-18.062	241.437	647
B60.30 Sundheds- og ældreområdet	259.729	273.944	-10.111	263.832	4.103
B60.90 Finansiering	-862	57	0	57	919
Bevillingsområde i alt	604.651	642.913	-25.721	617.192	12.541

B60.10 Det specialiserede område.

Beretning:

Mål og resultatkrav for Budget 2017.

Mål:	Resultatkrav:	Handling:
Gruppevejledning	<p>At der bliver udarbejdet nye ydelsespakker i 2017, hvor der er et større fokus på gruppevejledning frem for individuel hjemmevejledning til borgere i egen bolig med psykiske og fysiske handicap.</p> <p>At gruppeforløb i 2017 indarbejdes grundlæggende og systematisk i den socialpædagogiske vejledning i Center for Socialservice.</p> <p>Resultat krav er opfyldt: <i>Der er udarbejdet ydelsespakker for gruppevejledning, og udviklingen af det konkrete indhold i disse er igangværende ligesom processen omkring implementering af ydelsespakkerne.</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> - Igangsætter en proces med fokus på målrettet indsats til borgere og vurdere effekter heraf. - Indføre at der bliver visiteret til gruppevejledning til borgere, der er i højere grad er selvhjulpne. <p>Der igangsættes i 2017 et projekt med fokus på gruppeforløb herunder</p> <ul style="list-style-type: none"> - At der udvikles gruppeforløb ud fra målbare og konkrete mål med fokus på effekt - At gruppeforløb indarbejdes i kvalitetsstandarder og ydelseskatalog
Hjemløse/(forsorgshjem)	<p>Nedbringe udgifterne til forsorgshjem i 2018.</p> <p>Resultatkrav forventes opfyldt: <i>Udgifterne til forsorgshjem er faldet i Ishøj Kommune fra 3,494 mio. i 2016 til 2,253 mio. i 2017. Hermed forventes en opfyldelse af resultatkravet med et fald i udgifterne fra 2016 til 2018.</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> - Der skal etableres 6 hjemløseboliger samt et fælleshus med fokus på sundhedsfremme / aktiviteter i 2017.

<p>Implementering af effektdokumentation på hjemmevejlederområdet</p>	<p>At der i løbet af 2016/2017 igangsættes en proces omkring effektdokumentation på det socialpsykiatriske område, der munder ud i dels større gennemsigtighed om leverede ydelser dels et indblik i, hvilke metoder der virker ift. borgeren og endelig et måle og dialogredskab, hvormed der kan følges op på de fastsatte borgermål. Resultatmål: At revisitere og implementere metoden i 70 % af sagerne på § 85 støtte i 2017.</p> <p>At Center for Socialservice i 2017 påbegynder arbejdet med effektdokumentation i et samarbejde mellem myndighed og udførerområdet for socialpædagogisk vejledning.</p> <p>At der i 2017 igangsættes et projekt om effektdokumentation f.eks. på det neuropædagogiske område eller ift. bo- eller sportstræning.</p> <p>Resultatkrav: <i>Ishøj Kommune deltager i KLS SEP projekt 9 om progression og effekter i sociale tilbud. Projektet afsluttes i 2.kvartal 2018, hvorefter vi kan opstille relevante resultatkrav.</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> - Iværksætte en proces omkring smarte-mål i hjemmevejlederteamet - Undervisning i VUM for hjemmevejlederne for at skabe en fælles forståelse udfører og myndighed imellem om VUM - Implementere IT-systemet Avaleo, der på både udfører og myndighedsniveau kan bruges til at score borgerens funktionsniveau ift. fastsatte udviklingsmål for borgeren. / understøtter effektdokumentation. - At KMD Nexus implementeres som fælles system for myndighed og udførerområdet i Center for Socialservice. - At der igangsættes fælles undervisning for myndighed og det socialpædagogiske vejlederteam i konkret og målbar målfastsættelse og opfølgning. - At det socialpædagogiske vejlederteam scorer borgernes funktionsniveau ved opfølgning. - At der for borgere i den udvalgte målgruppe dokumenteres en forbedring af borgerens funktionsniveau samt en forbedret oplevet effekt. - At den faglige tilgang og de valgte metoder, der anvendes på målgruppen, kvalificeres og udvikles.
---	--	--

B60.10 Det specialiserede socialområde

Bevillingsområdet viser en mindreudgift på 6,9 mio.kr., hvoraf Kløverengen udgør 5,6 mio. kr. Det resterende budget viser, at mindreforbrug på ca. 1,3 mio. på det specialiserede socialområde.

B60.10.05

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.05 Forebyggende indsats for ældre og Handicap.	14.361	13.784	400	14.184	-177

Der har været et merforbrug på 0,177 mio. kr. på ekstern socialpædagogisk støtte til borgere med fysisk eller psykisk handicap. Stigningen i udgifter skyldes først og fremmest tilgang af nye borgere, der indflytter i et botilbudslignende

tilbud efter § 105. Der har været en tilgang af 6 sager og afgang i 2 sager. I 2018 vil der blive foretaget en opdeling af budgetområdet mellem borgere, der modtager § 85 støtte i egen bolig af ekstern leverandør og borgere i bofællesskaber/botilbud efter almenboligloven § 105. Sidstnævnte vil blive flyttet til budgetområde 60.10.20, således at udgifterne til borgere i botilbud samles under et budgetområde.

B60.10.10

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.10 Socialpædagogisk vejledning	10.251	10.205	492	10.697	446

Der har været et samlet mindreforbrug på 0,446 mio. i 2017. Dette skyldes, at der har været flere perioder med vakancer bl.a. i forbindelse med forældreorlov og perioder med sygerefusion. Der har ligeledes været en stram økonomistyring i 2017 for at skabe et økonomisk råderum til etablering i Søstedet, hvor Hjemmevejledningen vil skulle udføre gruppevejledning fra 2018. Tillægsbevillingen på 0,49 mio. skyldes dels en overførsel fra 2017 samt en teknisk korrektion hvor der blev flyttet midler til regnskabsafslutning af Løkkekrogen i forbindelse med overdragelsen til Vallensbæk Kommune.

B60.10.20

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.20 Botilbud for voksne	51.684	51.266	850	52.116	432

Der er en forbrugsprocent på 99,2 % på botilbud for voksne. Der blev i forbindelse med budgetopfølgning flyttet midler fra stofmisbrug og beskyttet beskæftigelse til botilbudsområdet. Der har været en nettotilgang på 9 borgere i 2017. Dette giver en forventning om stigende udgifter i 2018.

B60.10.25

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.25 Alkoholbehandling	840	1.109	-61	1.048	208

Udgifterne til alkoholmisbrug var i 2017 en del lavere end de to foregående regnskaber. Der har ikke været enkeltstående udgiftstunge sager med længere døgnindlæggelse i 2017.

B60.10.30

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.30 Stofmisbrugsbehandling	6.613	6.893	-520	6.373	-240

Der har et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 0,2 mio. Dette skal dog ses i det perspektiv, at der blev flyttet 0,5 mio. fra stofmisbrugsbudgettet til botilbudsområdet for at imødekomme tilgangen af borgere i efteråret 2017.

Hjemtagelse af den sociale misbrugsbehandling af unge under 30 år har sikret, at der er et stærkt fokus på budgettet og udviklingen i de enkelte sager fx ved at afslutte sager og sikre borgerne får målrettet tilbud. Udgiftsniveauet er under det oprindelige budget.

B60.10.35

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.35 Egne botilbud	-2.189	1.041	2.342	3.383	5.572

"Egne botilbud" indeholder Kløverengen og Spindehuset.

Der har samlet været et mindreforbrug på tilbuddene på 5,6 mio. kr. Dette skyldes i særlig grad, at der har været et større mindreforbrug på primært Kløverengen på ca. 5,5 mio. kr. Kløverengen har valgt at nedsætte taksten i 2018 med ca. 4 %.

B60.10.40

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.40 Beskyttet beskæftigelse	3.682	5.641	-1.800	3.841	-159

Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Der har dog været en reduktion i udgifterne fra 2015 til 2017 på ca. 1,5 mio. kr.

B60.10.45

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.45 Aktivitets- og Samværstilbud	19.716	19.399	750	20.149	432

Der har været en nettotilgang af 4 borgere i 2017 og udgifterne til aktivitets- og samværstilbud er steget med 3 mio. kr. fra 2015 til 2017. Dette er primært unge borgere, der overgår fra STU, der overgår til dagtilbuddet. Der er fortsat fokus på udgifterne til aktivitets- og samværstilbud, således udgiftsstigningen kan holdes indenfor budgettet i 2018 og 2019.

B60.10.55

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.10.55 Råd	36	75	0	75	-39

Samlet set har Udsatte- og Handicaprådet ikke forbrugt budgettet i 2017. Der er ikke afholdt større arrangementer i 2017. Handicap har holdt midler tilbage til et fællesarrangement med Seniorrådet i 2018.

B60.20 Overførselsudgifter**Udvalgets bevillingsområder:**

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægsbe- villing	Korr. budget	Afvigelse
B60.20. Overførselsudgifter	240.790	259.499	-18.062	241.437	647
Bevillingsområde i alt	240.790	259.499	-18.062	241.437	647

Bevillingsområdet består af 10 budgetområder, som er meget forskellige størrelsesmæssigt. Udgifter til Førtidspension blev 105,4 mio. kr., til Kontant- og uddannelseshjælp 73,1 mio. kr., til Sygedagpenge og Boligstøtte hhv. 27,7 og 24,3 mio.kr. Forbrugsprocent for bevillingen under ét blev 99,73.

Der har været alt for store budgetter for Integration og repatriering samt Kontant og uddannelseshjælp, mens budgettet til Førtidspension skulle tilføres 3,9 mio. kr. Regnskabet for Førtidspension i 2017 ligger 5,6 mio. kr. højere end regnskab for 2016. Dette skyldes, at der er en lavere refusion for de borgere der tilgår førtidspension sammenlignet med de borgere, der afgår ordningen. Udviklingen af antallet af borgere på førtidspension følges løbende.

Vederlagsfri fysioterapi har kostet 3 mio. kr. i 2017. Det er de praktiserende læger, der henviser til vederlagsfri fysioterapi og udgifterne har været støt stigende siden 2012.

Udgifterne efter Serviceloven § 100 (sociale formål) er blevet væsentlig reduceret i 2017, dels i forbindelse med en gennemgang af sager og dels at målgrupperne er blevet indsnævret. Antallet af enkelttydelser var ligeledes på et lavere niveau end forventet.

Der har været et fald i almen boligsikring på ca. 2 mio. kr. fra 2015 til 2017.

Udgifter til klinisk funktion i Rehabiliteringsteamet har været under 2016 niveau.

B60.20.25 Kontanthjælp

Der er udgifter på 0,6 mio. kr. på området vedrørende en berigtigelse for 2016 på særlig dyre enkeltsager.

B60.20.35 Personlige tillæg

Området viser et mindre forbrug på 0,25 mio. kr. som følge af en mindre tilgang til ydelserne end tidligere.

B60.20.50 Pasning af døende

Området viser et merforbrug på 0,19 mio. kr. Der har været en tilgang på området - en konkret sag har været særlig dyr.

B60.30 Sundheds- og ældreområdet

Udvalgets bevillingsområder:

Bevillingsområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægsbe- villing	Korr. budget	Afvigelse
B60.30 Sundheds- og ældreområdet	259.304	273.944	-10.111	263.833	4.103
Bevillingsområde i alt	259.304	273.944	-10.111	263.833	4.103

Beretning:

Mål	Resultatkrav	Målopfyldelse
B60.30 Sundheds- og ældreområdet		
Ud fra et rehabiliterede sigte at understøtte borgerens behov for hjælp efter §83 i serviceloven samt gældende kvalitetsstandarder	Borgere, som p.g.a. nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer skal tilbydes personlig hjælp eller pleje, hjælp og støtte til nødvendige praktiske opgaver i hjemmet og madservice.	Visitationsteam, koordinerende og forebyggende personale i Center for Ældre og rehabilitering bevilget hjælp og pleje til ældre efter individuel vurdering af funktionsniveauet
At understøtte ældre borgeres mulighed for at have en passende bolig i forhold til den enkeltes fysiske formået	Ældreboliger skal tilbydes til ældre og personer med handicap, der har særligt behov for sådanne boliger	Plejeboliger søges ved visitationsteamet. Der foretages en individuel vurdering af og der udarbejdes derefter indstilling til visitationsudvalget.
At understøtte borgerens muligheder for ved hjælp af diverse hjælpemidler og boligindretning at være selvhjulpne med reference til gældende kvalitetsstandarder	Der ydes støtte til hjælpemidler, forbrugsgoder, bil, og hjælp til indretning af bolig.	Sagsbehandlerteam behandler ansøgningerne
At stimulere et aktivt seniorliv gennem aktiviteter med social og netværksskabende sigte.	Fastholdelse af et aktivt liv blandt ældre borgere forbygger bl.a. ensomhed og sygdom.	Julefrokost, skovtur, vandgymnastik og forebyggende hjemmebesøg.
At give borgeren mulighed for i videst muligt omfang selv at varetage egne opgaver	Hjælpe borgeren til at klare sig i eget hjem og højne livskvalitet	Sker gennem rehabiliteringsprojektet.
Strategisk målrettet arbejde med sundhedsopgaven på tværs af alle centre i administrationen	Skabe mulighed for koordinering og vidensdeling i administrationen ift sundhedsopgaven	Etablering af en sundhedsorganisation, kortlægning og udvikling af arbejdsredskab til vidensdeling vedr. sundhedstilbud

B60.30 Sundheds- og ældreområdet

Bevilling har et samlet mindre forbrug på 4,1 mio. kr.

B60.30.05 Hjemmehjælp:

Der er et merforbrug på 0,9 mio. kr. som hovedsagligt skyldes merudgifter på indkøbsordningen og plejehjemmet Torsbo.

B60.30.10 Plejecentre:

Merforbrug på budgetområdet udgør 0,6 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig således:

Decentral enhed Torsbo	0,65 mio. kr.
Decentral enhed Kærbo (mindreforbrug)	-0,32 mio. kr.

B60.30.15 Hjemmesygepleje:

Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Se endvidere hjemmehjælp B60.30.05, hvor der er et merforbrug.

Mindre forbruget ligger i hjemmeplejen, der til gengæld har et merforbrug op hjemmehjælp.

B60.30.25 Kommunal tandpleje**Udvalgets bevillingsområder:**

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.30.25 Tandplejen	11.522	11.761	110	11.871	349

Der har været vakante stillinger samt refusioner i forbindelse med sygdom og barsler i 2017. Desuden har der været en budgetmæssig korrektion af tandreguleringen, således at tandplejens budget kører uafhængig af denne aftale. Der er ligeledes opsparet midler til en ekstra ansættelse i 2018 samt til en digital selvbetjeningsløsning i form af borgerbooking. Der har været en mindreforbrug på 0,35 mio. kr.

B60.30.30 Omsorgstilbud og generelle tilbud

Merforbrug 0,7 mio. Dette skyldes især et merforbrug på forebyggende hjemmebesøg.

B60.30.45 Hjælpemidler

Der er samlet et merforbrug på i alt 0,3 mio. kr. på hjælpemiddelområdet i 2017. Der er givet en tillægsbevilling på 1 mio. kr. ved 2. budgetopfølgning 2017.

Merudgifterne fordeler sig på protese området og ortopædiske hjælpemidler. Der er en stigning på bevillinger af fodindlæg. Dette vil der blive arbejdet på at nedbringe i 2018. Vi ændrer vores dokumentationspraksis, så antallet af bevillinger bliver nedbragt.

Der vil blive taget initiativ til en ændret budgetlægning på depotområdet, så udgifterne bliver mere gennemsigtige.

B60.30.50 Borgerstyret personlig assistance

Mindre forbrug kr. 0,6 mio. kr. Dette skyldes, flere indtægter fra regionen på en særlig dyr sag. Refusionsraten er ændret fra 50 % til 65 %, hvilket har givet gennemslag i 2017.

B60.30.55 Sundhedsudgifter

Bevillingen omfatter hovedsagelig udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet – betaling til regionen – og kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning.

Samlet set har der været et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, og 13,3 mio. kr. i forhold til oprindelig budget. Ved budgetopfølgningen blev der givet en negativ tillægsbevilling (mindreudgifter) på 8,7 mio. kr. Udgifterne til medfinansieringen af sundhedsvæsenet udgør den største del af mindreforbruget. Udgifterne har været budgetlagt med udgangspunkt i tidligere års forbrug, lige som der var afsat en pulje til eventuelt stigende udgifter. Mindreforbruget er hovedsageligt afledt af ændring i afregningsprincipper mellem kommuner og regioner samt ændringer i optællingsprincippet for indlæggelser.

B60.30.60 Kontaktperson og ledsagerordning

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.30.60	1.653	1.161	348	1.508	-145

Merforbrug på 0,14 mio. kr. skyldes, at budgettet var sat for lavt til ledsagerordningen. Der blev foretaget en teknisk korrektion mellem merudgifter efter Serviceloven § 100 og Ledsagerordningen efter Serviceloven § 97. Der har været stigende udgifter til Ledsagerordningen i forhold til 2016 mens udgifter er faldet tilsvarende til merudgifter.

B60.30.65 Sundhedsfremme og forebyggelse

Budgetområde 1.000 kr.	Regnskab	Budget	Tillægs- bevilling	Korr. budget	Afvigelse
B60.30.65	8.395	8.415	-212	8.203	-192

Administrationen har gennemgået mindre organisationsændringer på sundhedsområdet i 2017. Stabsenhed for Sundhed ændrede sig til at blive en videns og analyseenhed, og derfor blev de projekter og borgerrettede aktiviteter, som var forankret i enheden flyttet til henholdsvis Center for Kultur og Fritid og Center for Ældre og Rehabilitering. Personaleressourcerne flyttede med de respektive projekter og aktiviteter.

Bevillingsrådets mål og resultatkrav i relation til koordinering, organisering og indsatsområder

Mål	Resultatkrav	Handling
(A) Strategisk målrettet arbejde med sundhedsopgaven på tværs af alle center i administrationen.	<p>Skabe muligheder for koordinering og vidensdeling i administrationen ift sundhedsopgaven</p> <p>Resultatkrav er opnået: <i>Vi har haft fokus på at arbejde strategisk og målrettet med sundhedsopgaven på tværs af alle centre i administrationen. Det har vi blandt andet gjort ved at etablere en strategisk styregruppe for sundhedsindsatsen, hvor alle chefer på velfærdsområdet er repræsenteret. I foråret blev der udarbejdet en ny sundhedsstrategi med klare mål, og efterfølgende en opfølgning på strategien. Begge er blevet til i et samarbejde på tværs af Centre og</i></p>	Etablering af sundhedsorganisation, kortlægning og udvikling af arbejdsredskab til vidensdeling vedr. sundhedstilbud

	<i>stabsenheder på velfærdsområdet. Der er desuden udarbejdet en oversigt over alle kommunens sundhedstilbud, som er udleveret til kommunens praktiserende læger samt forskellige personalegrupper, som arbejder med direkte borgerkontakt.</i>	
(A) Øge sundhedstilstanden for de hjemløse, der etableres i hjemløseboligerne.	Gennemførelse af sundhedstiltag i forbindelse med hjemløseboligerne. Resultatkrav er endnu ikke opnået: <i>Hjemløseboligerne blev etableret i efteråret 2017 og indviet november 2017. Der er udarbejdet et projekt omkring sundhedstjek for udsatte borgere. Projektet er forankret i Center for Socialservice. Projektet har fokus på fremme af borgernes sundhed, og beboerne i hjemløseboligerne er omfattet af projektet. Projektet løber i perioden 2018 – 2019.</i>	Udvikling af indsats i samarbejde med Socialservice med fokus på sundhedsudvikling for beboere i hjemløseboligerne.
(A) Fremme koordinering og vidensdeling om kommunens indsats for målgruppen børn med overvægt.	Etablere organisation for vidensdeling og koordinering på tværs af centre og fagområder. Resultatkrav er delvist opnået: <i>Det blev besluttet ikke at etablere et selvstændigt specialistnetværk på området, da der i forvejen er etableret et tværgående sundhedsforum med repræsentanter fra alle centre og stabsenheder på velfærdsområdet. I det tværgående sundhedsforum er der mulighed for vidensdeling, også i forhold til kommunens indsats for målgruppen af børn med overvægt.</i>	Etablering af specialistnetværk på området.
(A) Sundhedsmålet i Natur- og Friluftspolitikken omsættes til handlingskatalog, der er koordineret med den øvrige sundhedsindsats.	Sundhedsmålet i Natur- og Friluftspolitikken understøtter det øvrige arbejde med sundhed.	Indgå i udarbejdelsen af sundhedsmål i forbindelse med handlingskatalog for Natur- og Friluftspolitikken.

Resultatkrav er delvist opnået:

I forbindelsen med revidering af kommunens politikker, og dermed beslutningen om, at der skal være seks hovedpolitikker, er Natur- og Friluftspolitikken ændret til at være en Natur- og Friluftsstrategi. Det er besluttet, at der ikke skal udarbejdes et egentlig handlekatalog til strategien. I arbejdsgruppen under Natur- og Friluftsstrategien har der været arbejdet med forslag til leverancer og fokusområder, med blandt andet fokus på sundhed. Arbejdet er sat midlertidig i bero indtil hovedpolitikkerne er godkendt.

