

BRØNDBY KOMMUNE

Budget 2026 samt overslagsårene 2027, 2028 og 2029

Budgetbemærkninger, drift

Obligatoriske oversigter

Generelle bemærkninger

Specielle bemærkninger (alle udvalg)

Indholdsfortegnelse

Obligatoriske oversigter	5
Hovedoversigt.....	6
Resultatopgørelse.....	7
Investeringsoversigt.....	8
Tværgående artsoversigt.....	9
Bevillingsniveau og bevillingsregler	10
Bevillingsoversigt, drift og refusion	18
Oversigt, finansielle konti.....	19
Generelle bemærkninger	20
Resultatopgørelse 2026-2029	20
De kommunale indtægter	22
Lån, renter og balanceforskydninger	25
Pris- og lønfremskrivning i budgettet	26
Økonomaftalen for 2026	28
Overholdelse af service- og anlægsramme	28
Øvrige budgetteringsforudsætninger	28
Økonomiudvalget	29
Politisk organisation	29
Økonomisk oversigt	29
Mængde og forudsætninger	30
Indarbejdede ændringer til budgettet.....	30
Administrativ organisation – rådhuspersonale mv.....	31
Økonomisk oversigt	31
Mængde og forudsætninger	32
Indarbejdede ændringer til budgettet.....	32
Lønpuljer mv.	32
Økonomisk oversigt	32
Beskrivelse af politikområdet	33
Indarbejdede ændringer til budgettet.....	34
Fællesudgifter	34
Økonomisk oversigt	34
Mængde og forudsætninger	35
Indarbejdede ændringer til budgettet.....	35
Bygningsdrift	36
Økonomisk oversigt	36
Beskrivelse af politikområdet	36
Indarbejdede ændringer til budgettet.....	37
Teknik- og Miljøudvalget.....	38
Indarbejdede ændringer i budgettet	38
Miljø, Plan og fællesudgifter.....	38
Økonomisk oversigt	38
Beskrivelse af politikområdet	39
Indarbejdede ændringer i budgettet	39

Veje og grønne områder	41
Økonomisk oversigt	41
Beskrivelse af politikområdet	41
Mængder og forudsætninger	41
Indarbejdede ændringer i budgettet	41
Renovation	43
Økonomisk oversigt	43
Beskrivelse af politikområdet	43
Mængder og forudsætninger	44
Indarbejdede ændringer i budgettet	45
Børne- og Skoleudvalget	46
Skoler og Uddannelse	46
Økonomisk oversigt	46
Beskrivelse af politikområdet	46
Mængde og forudsætninger	48
Indarbejdede ændringer i budgettet	49
Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning.....	50
Økonomisk oversigt	50
Beskrivelse af politikområdet	50
Mængde og forudsætninger	51
Indarbejdede ændringer i budgettet	53
Børn, Unge og Forebyggelse	54
Økonomisk oversigt	54
Beskrivelse af politikområdet	54
Mængde og forudsætninger	55
Indarbejdede ændringer i budgettet	58
Beskæftigelsesudvalget.....	59
Forsørgelsesydelse	59
Økonomisk oversigt	59
Beskrivelse af politikområdet	59
Mængde og forudsætninger	60
Indarbejdede ændringer i budgettet	61
Aktivering	62
Økonomisk oversigt	62
Beskrivelse af politikområdet	62
Mængde og forudsætninger	63
Indarbejdede ændringer i budgettet	63
Undervisning og vejledning	64
Økonomisk oversigt	64
Beskrivelse af politikområdet	64
Mængde og forudsætninger	64
Indarbejdede ændringer i budgettet	65
Idræt- og Fritidsudvalget	66
Idræt og Fritid	66
Økonomisk oversigt	66

Beskrivelse af politikområdet	66
Mængde og forudsætninger	67
Indarbejdede ændringer i budgettet	67
Kulturudvalget	68
Kultur	68
Økonomisk overblik	68
Beskrivelse af politikområdet	68
Mængde og forudsætninger	69
Indarbejdede ændringer i budgettet	69
Social- og Sundhedsudvalget	70
Det specialiserede voksenområde.....	70
Økonomisk oversigt	70
Beskrivelse af politikområdet	70
Mængde og forudsætninger	71
Indarbejdede ændringer i budgettet	75
Ældreområdet	77
Økonomisk oversigt	77
Beskrivelse af politikområdet	77
Mængde og forudsætninger	78
Indarbejdede ændringer i budgettet	83
Sundhedsområdet	85
Økonomisk oversigt	85
Beskrivelse af politikområdet	85
Mængde og forudsætninger	86
Indarbejdede ændringer i budgettet	87
Det borgernære område.....	89
Økonomisk oversigt	89
Beskrivelse af politikområdet	89
Mængde og forudsætninger	90
Indarbejdede ændringer i budgettet	90

Obligatoriske oversigter

I det følgende vises de obligatoriske og overordnede oversigter og forskrifter til budget 2026-2029.

Det drejer sig om følgende oversigter og forskrifter, hvor der er lovkrav omkring hovedparten:

- Hovedoversigt
- Resultatopgørelse
- Investeringsoversigt
- Tværgående artsoversigt
- Bevillingsniveau og bevillingsregler
- Bevillingsoversigt, drift og refusion
- Bevillingsoversigt, finansielle konti

Hovedoversigt

Tabel 1. Hovedoversigt.

	Opgjort i 1.000 kr.	Vedtaget Budget 2026		Overslagsår 2027		Overslagsår 2028		Overslagsår 2029	
		Udgifter	Ind-tægter	Udgifter	Ind-tægter	Udgifter	Ind-tægter	Udgifter	Ind-tægter
A	DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)								
	0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	81.842	-55.942	80.397	-55.958	79.192	-56.005	79.207	-56.005
	Heraf refusion	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Forsyningsvirksomheder m.v.	81.040	-65.305	81.040	-65.305	81.040	-65.305	81.040	-65.305
	2. Transport og infrastruktur	65.765	0	65.622	0	65.562	0	68.662	0
	3. Undervisning og kultur	761.454	-62.913	773.238	-62.908	785.231	-62.904	783.123	-62.899
	Heraf refusion	0	-627	0	-627	0	-627	0	-627
	4. Sundhedsområdet	304.868	-1.678	305.182	-1.678	303.278	-1.678	302.433	-1.678
	5. Sociale opgaver og beskæftigelse	2.870.729	-668.403	2.893.682	-666.505	2.922.388	-667.048	2.938.577	-667.956
	Heraf refusion	0	-226.550	0	-226.002	0	-225.734	0	-225.727
	6. Fællesudgifter og administration m.v.	418.992	-7.293	416.307	-7.293	416.397	-7.199	421.472	-7.199
	Heraf refusion	0	0	0	0	0	0	0	0
	Driftsvirksomhed i alt	4.584.688	-861.534	4.615.468	-859.647	4.653.088	-860.138	4.674.516	-861.042
	Heraf refusion	0	-227.176	0	-226.628	0	-226.361	0	-226.354
B	ANLÆGSVIRKSOMHED								
	0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	60.000	0	47.000	0	50.000	0	21.000	0
	1. Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Transport og infrastruktur	18.650	0	26.150	0	59.150	0	177.150	0
	3. Undervisning og kultur	9.900	0	0	0	0	0	6.100	0
	4. Sundhedsområdet	0	0	2.000	0	0	0	0	0
	5. Sociale opgaver og beskæftigelse	62.696	0	30.000	0	18.000	0	0	0
	6. Fællesudgifter og administration mv.	13.000	0	44.000	0	23.000	0	9.000	0
	Anlægsvirksomhed i alt	164.246	0	149.150	0	150.150	0	213.250	0
C	PRIS- OG LØNST. VEDR. H.KONTO 0-6			149.570	-27.924	306.959	-56.819	473.998	-86.774
D	RENTER (7.22.05 - 7.58.78)	6.958	-5.400	6.958	-5.400	6.958	-5.400	6.958	-5.400
E	Forøgelse af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	173.756	0	51.235	0	47.729	0	0	0
	Øvrige finansforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	47.863	-34.332	14.034	-454	14.034	-454	14.034	-454
	BALANCEFORSKYDNINGER (8.25.12 - 8.52.62)	221.619	-34.332	65.269	-454	61.763	-454	14.034	-454
F	AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE (6.55.63 - 8.55.79)	7.228	0	7.228	0	7.228	0	7.228	0
	SUM (A + B + C + D + E + F)	4.984.739	-901.266	4.993.643	-893.424	5.186.146	-922.811	5.389.984	-953.670
G	FINANSIERING								
	Forskydninger i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	0	0	-1.687
	Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	43.743	-1.813.040	51.541	-1.682.484	54.476	-1.735.460	55.669	-1.786.189
	Refusion af købsmoms (7.65.87)	75.656	-75.656	75.656	-75.656	75.656	-75.656	75.656	-75.656
	Skatter (7.68.80 - 7.68.96)	0	-2.304.872	0	-2.469.267	0	-2.582.337	0	-2.704.088
	Finansiering i alt	119.399	-4.202.868	127.197	-4.227.407	130.132	-4.393.453	131.325	-4.567.620
	BALANCE*	5.104.138	-5.104.138	5.120.840	-5.120.840	5.316.278	-5.316.278	5.521.309	-5.521.309

*tallene er afrundede

Resultatoppgørelse

Tabel 2. Resultatoppgørelse.

	Opgjort i 1.000 kr. (netto mht. refusion og driftsindtægter)	Budgetforslag 2026	Overslagsår 2027	Overslagsår 2028	Overslagsår 2029
A	Indtægter i alt (skat, tilskud og udligning)	-4.074.169	-4.100.210	-4.263.321	-4.434.608
B	Driftsudgifter				
	Økonomiudvalget	507.587	504.976	505.158	509.542
	Teknik- og Miljøudvalget	102.880	100.656	99.355	102.470
	Børneudvalget	1.049.377	1.066.986	1.069.748	1.071.538
	Beskæftigelsesudvalget	834.106	843.087	852.393	861.952
	Idræts- og Fritidsudvalget	28.078	28.078	28.078	28.078
	Kulturudvalget	51.472	50.868	50.864	50.860
	Social- og Sundhedsudvalget	1.149.654	1.161.171	1.187.354	1.189.034
	Pris- og lønstigninger, driftsudgifter		118.119	242.976	372.707
	Driftsudgifter i alt	3.709.393	3.860.149	4.022.135	4.172.389
C	Renter mv.	1.558	1.558	1.558	1.558
D	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-363.218	-238.503	-239.628	-260.661
E	Anlægsudgifter				
	Økonomiudvalget	107.000	101.500	103.500	196.500
	Teknik- og Miljøudvalget	1.650	11.650	20.650	10.650
	Børneudvalget	41.900	30.000	18.000	6.100
	Beskæftigelsesudvalget	0	0	0	0
	Idræts- og Fritidsudvalget	4.000	4.000	8.000	0
	Kulturudvalget	0	0	0	0
	Social- og Sundhedsudvalget	9.696	2.000	0	0
	Pris- og lønstigninger, anlægsudgifter		2.834	5.760	12.388
	Anlægsudgifter i alt	164.246	151.984	155.910	225.638
F	Jordforsyning				
	Drifts- og anlægsudgifter	-1.974	-1.944	-1.944	-1.944
	Pris- og lønstigninger, jordforsyning	0	-54	-111	-168
	Jordforsyning i alt	-1.974	-1.999	-2.055	-2.112
G	RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-200.946	-88.518	-85.773	-37.135
H	Forsyningsvirksomheder				
	Drifts- og Anlægsudgifter	15.735	15.735	15.735	15.735
	Pris- og lønstigninger, forsyningsvirksomheder		374	757	1.149
	Forsyningsvirksomheder i alt	15.735	16.109	16.492	16.884
I	RESULTAT I ALT	-185.211	-72.408	-69.280	-20.251
J	Balanceforskydninger				
	Lånoptag	-9.300	0		
	Lånafdrag	7.228	7.228	7.228	7.228
	Øvrige balanceforskydninger	13.531	13.580	13.580	13.580
	Forskydninger i likvide aktiver	173.756	51.609	48.486	-538
	Balanceforskydninger i alt	185.211	72.409	69.294	20.270
K	BALANCE (forskydninger i likvide aktiver)*	0	0	0	0

*tallene er afrundede

Investeringsoversigt

Tabel 3. Investeringsoversigt.

Oversigt over anlægsprojekter fordelt på de politiske udvalg, i 1.000 kr.	Budget 2026	Overslagsår 2027	Overslagsår 2028	Overslagsår 2029
Økonomiudvalget	107.000	101.500	103.500	196.500
Pulje til risikostyring og forsikringsområdet - Ramme	2.000	2.000	2.000	2.000
IT- og digitaliseringspulje - Ramme	6.000	7.000	7.000	7.000
Pulje til udbedring af kloakker og pumper - ramme	1.000	1.000	1.000	1.000
Pulje til genopretning af legepladser - ramme	1.000	500	500	1.000
Pulje til byudvikling – ramme	2.500	2.500	2.500	2.500
Pulje til trafik og grønne områder - ramme	8.500	8.500	8.500	8.500
Pulje til genopretning af broer - ramme	3.000	1.500	1.000	1.000
Etablering af Stationsvej - Fremtidens Brøndby Strand	1.500	0	0	22.500
Multifunktionel skole, Brøndby Strand	1.000	1.000	25.000	130.000
Pulje til mobilitets- og trafikhandlingsplanen - ramme	500	1.000	1.500	2.000
Puljer til projektering og indsatser fra bygningsgennemgang - ramme	2.500	2.500	2.500	0
Ekstraordinær pulje til bygningsgenopretning - ramme	28.500	16.000	15.000	0
Pulje til bygningsvedligehold og energirenovering - ramme	19.000	19.000	19.000	19.000
Langbjerg udbedring af fysiske forhold	4.000	4.000	4.000	0
Renovering af Blok B	21.000	0	0	0
Renovering af rådhuset	5.000	35.000	14.000	0
Teknik- og Miljøudvalget	1.650	11.650	20.650	10.650
Banemarksvej - infrastruktur	0	9.000	9.000	0
Etablering af Kirkebjerg Tværvej	1.000	0	4.000	0
Klimatilpasning og modernisering af Strandparken	650	650	5.650	10.650
Hovedstadens Letbane - kunstprojekt	0	2.000	0	0
Signalregulering ved Brøndbyøster Skole	0	0	2.000	0
Skole- og Børneudvalget	41.900	30.000	18.000	6.100
Brøndbyvester Skole, etape 2	9.000	0	0	0
Brøndbyvester skole - etape 3	0	0	0	5.000
Demontering af midlertidigt modulbyggeri Brøndbyvester Skole	0	0	0	1.100
Brøndbyvester Skole - Inventar klasselokaler og SFO (fase 2)	900	0	0	0
Etablering af ny daginstitution	32.000	30.000	18.000	0
Idræts- og Fritidsudvalget	4.000	4.000	8.000	0
Udskiftning af græstæppe på kunstbane 2	0	0	4.000	0
Udskiftning af topklag kunstgræsbaner Brøndby Stadion	4.000	4.000	4.000	0
Social- og Sundhedsudvalget	9.696	2.000	0	0
Etablering af kommunal tandklinik i tilknytning til friplejehjemmet	0	2.000	0	0
Enghusene	9.300	0	0	0
Styrke udbredelsen af hjemmebehandling	396	0	0	0
Hovedtotal	164.246	149.150	150.150	213.250

Tværgående artsoversigt

Tabel 4. Tværgående artsoversigt.

Opgjort i 1.000., budgetår priser	Regnskab 2024	Opr. V. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- forslag 2028	Budget- forslag 2029
1 Lønninger	1.722.817	1.850.974	1.971.854	2.053.862	2.157.963	2.219.500
0 Løn	1.722.817	1.850.974	1.971.854	2.053.862	2.157.963	2.219.500
2 Varekøb	131.031	130.556	136.271	137.219	136.074	140.754
2 Fødevarer	21.012	20.406	24.745	25.040	25.443	25.540
3 Brændsel og drivmidler	28.225	32.498	30.785	31.163	31.547	31.935
6 Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)						
7 Anskaffelser	799	343	340	344	348	353
9 Øvrige varekøb	80.996	77.308	80.402	80.671	78.736	82.927
4 Tjenesteydelser m.v.	1.844.161	1.893.718	1.998.386	2.050.713	2.112.429	2.263.855
0 Tjenesteydelser uden moms	406.727	421.355	440.734	455.774	458.430	484.565
5 Entreprenør- og håndværkerydelser	118.750	197.162	208.692	197.730	202.320	272.933
6 Betalinger til staten	474.276	503.418	543.688	576.351	611.022	645.094
7 Betalinger til kommuner	297.989	256.889	263.508	268.566	274.333	280.988
8 Betaling til regioner	238.975	256.935	267.624	274.368	281.260	288.348
9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	307.442	257.959	274.140	277.923	285.064	291.928
5 Tilskud og overførsler	584.502	647.656	642.423	672.394	704.292	738.231
1 Tjenestemandspensioner m.v.	49.455	57.400	57.335	59.055	60.827	62.652
2 Overførsler til personer	488.110	502.355	537.031	563.892	592.587	623.228
9 Øvrige tilskud og overførsler	46.936	87.901	48.056	49.447	50.878	52.351
6 Finansudgifter	-6.659.474	278.068	355.204	206.652	206.081	159.545
Finansudgifter	257.946	228.702		160.718	153.313	106.660
7 Indtægter	-653.032	-599.109	-633.420	-650.689	-669.766	-689.509
1 Egne huslejeindtægter	-45.342	-51.633	-52.727	-54.173	-55.690	-57.249
2 Salg af produkter og ydelser	-152.203	-203.162	-209.342	-215.190	-221.202	-227.382
3 Afgifter og gebyrer						
6 Betalinger fra staten	-25.015	-24.773	-23.471	-24.965	-26.577	-28.315
7 Betalinger fra kommuner	-321.549	-251.424	-295.856	-302.824	-311.303	-320.020
8 Betalinger fra regioner	-1.222	-1.016	-1.041	-1.070	-1.100	-1.131
9 Øvrige indtægter	-107.701	-67.102	-50.984	-52.467	-53.895	-55.412
8 Finansindtægter	3.029.981	-4.201.862	-4.470.714	-4.470.142	-4.646.498	-4.831.782
4 Refusioner						
6 Statstilskud	-241.116	-215.663	-231.542	-240.309	-250.620	-261.735
8 Finansforskydninger						
9 Interne udgifter og indtægter	15	0	0	0	-560	-575
2 Overførte varekøb	1.245	1.406	1.427	1.466	1.506	1.547
4 Overførte tjenesteydelser	267.741	214.352	227.385	233.564	241.148	247.731
7 Interne indtægter	-268.971	-215.759	-228.811	-235.029	-243.213	-249.853
Hovedtotal*	0	0	0	0	0	0

*tallene er afrundede

Bevillingsniveau og bevillingsregler

Kommunalbestyrelsen har fastsat bevillingsniveauet i Brøndby Kommune i kommunens "Regler om økonomistyring".

Nedenstående bevillingsniveauer og bevillingsregler er vedtaget sammen med budgettet:

Bevillingsniveau

Det er lovbestemt, at bevillingsniveauet skal fastsættes hvert år i forbindelse med vedtagelsen af budgettet. Der bliver kun vedtaget ændringer i bevillingsniveauet og bevillingsreglerne, i det omfang det er nødvendigt fra år til år.

Drift og refusion

Bevillingsniveauet på drift og refusion ligger på de politikområder, der er under hvert stående udvalg. Det betyder, at bevillingsniveauet er organiseret i henhold til kommunens politiske organisation.

Under hvert politikområde er der fastsat en række budgetområder. Som eksempel har Børne- og Skoleudvalget et politikområde, der hedder Skoler og Uddannelse, og under dette politikområde ligger budgetområdet Brøndbyvester Skole.

Eksempel:

1. Niveau	Udvalg	Børne- og Skoleudvalget
2. Niveau	Politikområde	Skoler og Uddannelse
3. Niveau	Budgetområde	Brøndbyvester Skole

Anlæg

Bevillingsniveauet på anlæg følger politikområderne og er teknisk placeret på stednummer 1. niveau. Der skal gives en særskilt anlægsbevilling og afsættes rådighedsbeløb til anlægsarbejder. Bevillingsniveauet på stednummer 1. niveau sikrer, at dette som udgangspunkt bliver overholdt, idet hvert enkelt anlægsarbejde får tildelt sit eget unikke stednummer.

Finansielle konti

Bevillingsniveauet på de finansielle konti er lovbestemt¹ og udgør:

- Renteindtægter
- Renteudgifter
- Afdrag på udlån
- Afdrag på optagne lån
- Tilskud og udligning
- Skatter.

Øvrige finansielle konti samt konti vedrørende balanceforskydninger er ikke underlagt bevillingsbinding, hvilket er lovbestemt².

Bevillingsregler mv.

Bevillingsreglerne er fastsat i Brøndby Kommunes "Regler om økonomistyring".

Heraf fremgår regler omkring:

- Bevillings- og budgetansvar
- Vedligeholdelse af oversigter
- Omplaceringer
- Overførsel af over-/underskud til næste års budget, herunder generelt og særregler

¹ Afgrænset i budget- og regnskabssystem for kommuner.

² Afgrænset i budget- og regnskabssystem for kommuner. Det gælder kurstab og kursgevinster, forskydninger i likvide aktiver og kortfristede tilgodehavender, forskydninger i aktiver og passiver vedrørende andre, forskydninger i kortfristet gæld, forskydning i gæld vedrørende finansielt leasede aktiver, forskydning i beholdningen af materielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver, forskydning i hensatte pensionsforpligtelser og forskydning i egenkapital.

Oversigt over bevillingsniveau og bevillingsregler

Tabel 5. Oversigt over bevillingsniveau (udvalg, politikområder og budgetområder), bevillings- og budgetansvar samt overførselsregler og omplaceringsregler.

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførsels-regel	Omplacering mellem områder	Bemærkning
1			Økonomiudvalget					
1	01		Politisk organisation	Kommunaldirektøren				
1	01	01	Erhvervsudvikling og turisme		Stabschefen for Politik og Organisation	Ingen overførsel	Ja	
1	01	02	Vederlag mv.		Stabschefen for Politik og Organisation	Ingen overførsel	Ja	
1	01	03	Kontingenter, valgafholdelse mv.		Stabschefen for Politik og Organisation	Ingen overførsel	Ja	
1	02		Administrativ organisation - rådhuspersonale mv.	Kommunaldirektøren				
1	02	01	Adm. org. - Økonomiafdelingen		Kommunaldirektøren	Hovedregel	Ja	
1	02	02	Adm. org. - Staben for Politik og Organisation		Kommunaldirektøren	Hovedregel	Ja	
1	02	03	Adm. org. - Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen		Direktøren for Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen	Hovedregel	Ja	
1	02	04	Adm. org. - Social- og Sundhedsforvaltningen		Direktøren for Social- og Sundhedsforvaltningen	Hovedregel	Ja	
1	02	05	Adm. org. - Teknik- og Miljøforvaltning		Direktøren for Teknik- og Miljøforvaltningen	Hovedregel	Ja	
1	03		Puljer mv.	Kommunaldirektøren				
1	03	01	Lønpuljer mv.		Stabschefen for Politik og Organisation	Ingen overførsel	Nej	
1	03	03	Uddannelse mv.		Stabschefen for Politik og Organisation	Hovedregel	Ja	
1	03	04	Direktørlønninger		Kommunaldirektøren	Hovedregel	Ja	

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførsels-regel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
1	03	05	Servicerammepulje		Kommunaldirektøren	Ingen overførsel	Nej	
1	03	06	Gevinstrealisering		Kommunaldirektøren	Ingen overførsel	Nej	
1	03	10	Organisationsudvikling		Kommunaldirektøren	Ingen overførsel	Nej	
1	03	11	Overheadindtægter (administrationsindtægter)		Kommunaldirektøren	Ingen overførsel	Nej	
1	03	15	Øvrige puljer mv.		Kommunaldirektøren	Ingen overførsel	Nej	
1	04		Fællesudgifter	Kommunaldirektøren				
1	04	01	Fælles it og telefoni		IT- og digitaliseringschefen	Hovedregel	Ja	
1	04	03	Forsikringspræmier		Chefen for økonomiafdelingen	Ingen overførsel	Nej	
1	04	04	Økonomiske fællesudgifter		Chefen for økonomiafdelingen	Hovedregel	Ja	
1	04	05	Juridiske udgifter		Stabschefen for Politik og Organisation	Ingen overførsel	Nej	
1	04	06	Fælles kontorhold, inventar og repræsentation		Stabschefen for Politik og Organisation	Hovedregel	Ja	
1	04	07	Ejendomsadministration mv.		Chefen for økonomiafdelingen	Ingen overførsel	Nej	
1	04	08	Redningsberedskab		Stabschefen for Politik og Organisation	Ingen overførsel	Nej	
1	05		Bygningsdrift	Direktøren for Teknik- og Miljøforvaltningen				
1	05	01	Energi		Chefen for Kommunale Ejendomme	Hovedregel	Ja	
1	05	02	Vedligehold		Chefen for Kommunale Ejendomme	Hovedregel	Ja	
1	05	03	TSM		Chefen for Kommunale	Hovedregel	Ja	

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførsels-regel	Omplacering mellem områder	Bemærkning
					Ejendomme			
1	05	04	Rengøring		Chefen for Kommunale Ejendomme	Hovedregel	Ja	
3			Teknik- og Miljøudvalget					
3	01		Miljø, plan og fællesudgifter	Direktøren for Teknik- og Miljøforvaltningen				
3	01	02	TMF Sekretariatet		Sekretariatschefen	Hovedregel	Ja	
3	01	03	Plan		Planchefen	Hovedregel	Ja	
3	01	04	Klima og Miljø		Miljøchefen	Hovedregel	Ja	
3	01	05	Kollektiv transport		Planchefen	Ingen overførsel	Nej	
3	01	06	Strandområder		Planchefen	Ingen overførsel	Nej	
3	03		Veje og grønne områder	Chef for Materielgården				
3	03	01	Fælles udgifter		Chef for Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	02	Vejområdet		Chef for Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	03	Grønne områder		Chef for Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	04	Værksted		Chef for Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	05	Forsyning og Genbrug		Chef for Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	05		Renovation	Miljøchefen				
3	05	01	Affaldshåndtering		Miljøchefen	Ingen overførsel	Nej	
5			Børne- og Skoleudvalget					
5	01		Skoler og Uddannelse	Chef for Skoler og Uddannelse				

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførsels-regel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
5	01	01	Skoler og Uddannelse		Chef for Skoler og Uddannelse	Hovedregel	Ja	
5	01	02	Brøndbyøster Skole	Chef for Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning	Skolelederen	Hovedregel	Ja	
5	01	03	Brøndbyvester Skole		Skolelederen	Hovedregel	Ja	
5	01	04	Brøndby Strand Skole		Skolelederen	Hovedregel	Ja	
5	01	05	10. Klasseskolen		Skolelederen	Hovedregel	Ja	
5	02		Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning					
5	02	01	Dagtilbud		Chef for Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning	Hovedregel	Ja	
5	02	02	Dagplejen		Lederen af dagplejen	Hovedregel	Ja	
5	02	03	Stolpebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	05	Spættebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	06	Lærkebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	07	Hyldebakkegård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	08	Brøndbygård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	09	Glentebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	10	Nordstjernen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	11	Højstensgård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	12	Hvidtjørnen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	13	Påfuglen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	14	Strandbo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	15	Myretuen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	16	Nattergalen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	17	Kærdammen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	18	Himmel og Hav		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	19	Silergård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførsels-regel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
5	02	21	Svanen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	22	Uglebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	23	Lindelund		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	24	Brumbassen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	25	Fuglemosen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	26	Vesterled		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	27	Tranehaven		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	28	Kirkebjerg		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	50	Sundhedsplejen		Lederen af Sundhedsplejen	Hovedregel	Ja	
5	03		Børn, Unge og Forebyggelse	Chef for Børn, Unge og Forebyggelse				
5	03	01	Børn, Unge og Familier		Chef for Børn, Unge og Forebyggelse	Hovedregel	Ja	
5	03	10	PPR		Lederen af PPR	Hovedregel	Ja	
5	03	15	FGU og KUI		Chef for Børn, Unge og Forebyggelse	Hovedregel	Ja	
5	04	01	SSP og Ungeenheden		Leder af SSP og Ungeenheden	Hovedregel	Ja	
6			Beskæftigelsesudvalget					
6	01		Forsørgerydelser	Jobcenterchef				
6	01	01	Forsørgerydelser		Jobcenterchef	Ingen overførsel	Nej	Overførselsområdet
6	02		Aktivering	Jobcenterchef				
6	02	01	Kommunal beskæftigelsesindsats		Jobcenterchef	Hovedregel	Nej	
6	03		Undervisning og vejledning	Direktøren for Social- og Sundhedsforvaltningen				

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførsels-regel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
6	03	02	Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter		Lederen af Vestegnens Sprog og Kompetencecenter	Særregel +/- 100%	Nej	Aftale med andre kommuner, se regelsæt
7			Idræt- og Fritidsudvalget					
7	01		Idræt og Fritid	Chef for Kultur, Idræt og Fritid				
7	01	01	Idræt og Fritid - centralt		Chef for Kultur, Idræt og Fritid	Hovedregel	Ja	
7	01	03	Dyregården Søholt		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
8			Kulturudvalget					
8	01		Kultur	Chef for Kultur, Idræt og Fritid				
8	01	01	Kultur - central		Chef for Kultur, Idræt og Fritid	Hovedregel	Ja	
8	01	02	Ungdoms- og Musikskole		Lederen af Ungdoms- og Musikskolen	Hovedregel	Ja	
8	01	03	Kulturhuse og biblioteker		Lederen af Kulturhuse og Biblioteker	Hovedregel	Ja	
9			Social- og Sundhedsudvalget					
9	01		Det specialiserede voksenområde	Socialchef, Handicap				
9	01	01	Specialrådgivningen - Myndighedsopgaver		Lederen af Specialrådgivningen	Ingen overførsel Særregel, takstfinansieret	Nej	
9	01	02	Botilbuddene i Brøndby		Institutionslederen	Særregel, takstfinansieret	Nej	Brutto, se regelsæt
9	01	03	Job- og Aktivitetscenter Vestegnen		Institutionslederen	Særregel, takstfinansieret	Nej	Brutto, se regelsæt

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførsels-regel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
9	01	04	Behandlingscenter Brøndby		Institutionslederen	Særregel, takstfinansieret	Nej	Brutto, se regelsæt Bliver på sigt takstfinansieret
9	01	06	Multihus og Bostøtteteam		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
9	02		Ældreområdet	Ældrechef, Ældre og Omsorg				
9	02	01	Visitation - Myndighedsopgaver		Ældrechef, lederen af Visitationen og lederen af Træningscenteret	Ingen overførsel	Nej	
9	02	02	Tværgående opgaver		Ældrechef og institutionslederne	Hovedregel	Ja	
9	02	03	Ældrecentrene		Ældrechef og institutionslederne	Hovedregel	Ja	
9	02	04	Træningscenter Brøndby		Lederen af træningscenteret	Hovedregel	Ja	
9	02	05	Hjemmeplejen, øvrigt		Lederen af hjemmeplejen	Hovedregel	Ja	
9	02	06	Hjemmeplejen, frit valg (kommunal del)		Lederen af hjemmeplejen	Særregel, hjemmeplejen	Nej	
9	03		Sundhedsområdet	Direktøren for Social- og Sundhedsforvaltningen				
9	03	01	Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet		Stabs- og borgerservicechef	Ingen overførsel	Nej	
9	03	02	Udvikling af sundhedsindsatser mv.		Stabs- og borgerservicechef	Hovedregel	Ja	
9	03	03	Tandplejen		Lederen af tandplejen	Hovedregel	Ja	
9	04		Det borgernære område	Lederen af Borgerservice				
9	04	01	Borgernære ydelser		Lederen af Borgerservice og lederen af Ydelsesservice	Ingen overførsel	Nej	



Bevillingsoversigt, drift og refusion

Tabel 5. Bevillingsoversigt, drift og refusion

Nr.	Udvalg/politikområde (bevilling), netto mht. driftsindtægter og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026
1	Økonomiudvalget	507.587
01	Politisk organisation	13.150
02	Administrativ organisation - rådhuspersonale mv.	222.380
03	Lønpuljer mv.	100.625
04	Fællesudgifter	65.708
05	Bygningsdrift	105.724
3	Teknik- og Miljøudvalget	102.880
01	Miljø, Plan og fællesudgifter	32.988
03	Veje og grønne områder	54.297
05	Renovation	15.595
5	Børne og Skoleudvalget	1.049.377
01	Skoler og Uddannelse	541.668
02	Sundhedspleje, dagtilbud og pladsanvisning	295.423
03	Børn, Unge og Forebyggelse	212.285
6	Beskæftigelsesudvalget	834.106
01	Forsørgelsesydelse	708.532
02	Aktivering	130.025
03	Undervisning og vejledning	-4.451
7	Idræts- og Fritidsudvalget	28.078
01	Idræt og Fritid	28.078
8	Kulturudvalget	51.472
01	Kultur	51.472
9	Social- og Sundhedsudvalget	1.149.654
01	Det specialiserede voksenområde	298.128
02	Ældreområdet	544.176
03	Sundhedsområdet	233.417
04	Det borgernære område	73.933
	Total	3.723.154

Note. Tabellen summer "opad" for hvert udvalg.

Oversigt, finansielle konti

Tabel 6. Oversigt, finansielle konti.

Nr.	Udvalg/ funktion 2.-niveau, opgjort i 1.000 kr., netto	Budget 2026
1	Økonomiudvalget	-3.887.987
07.22	Renter af likvide aktiver	-2.300
07.28	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-650
07.52	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	600
07.55	Renter af langfristet gæld	5.408
07.58	Kurstab og kursgevinster m.v.	-1.500
07.62	Tilskud og udligning	-1.769.297
07.68	Skatter	-2.304.872
09.22	Likvide aktiver	173.756
09.32	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	13.465
09.52	Kortfristet gæld i øvrigt	66
09.55	Langfristet gæld	-2.072
9	Social- og Sundhedsudvalget	590
09.32	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	35
09.51	Kortfristet gæld til staten	30
09.52	Kortfristet gæld i øvrigt	585

Note. Tabellen summer "opad" for hvert udvalg.

Generelle bemærkninger

De generelle bemærkninger giver et samlet billede af kommunens budget og fremhæver de overordnede forudsætninger for budgettet, såsom kassetræk over budgetteringsperioden, skattesatser, pris- og lønfremskrivning, hovedpointer fra økonomiaftalen mm.

Derudover kommenteres på lån, renter og finansiering, som er de budgetposter, der ligger ud over drift og anlæg.

For mere detaljerede bemærkninger til drift og anlæg henvises til de specielle bemærkninger under de enkelte politiske udvalg og til budgetbemærkningerne vedr. anlæg.

Resultatopgørelse 2026-2029

Ændringer i likvide aktiver for det vedtagne budget 2026 samt overslagsår 2027-2029 er vist i tabel 1 i en sammenfattet form.

Tabel 1. Resultatopgørelse i 1.000 kr.

Resultatopgørelse i 1.000 kr.	Budgetforslag 2026	Overslagsår 2027	Overslagsår 2028	Overslagsår 2029
Indtægter (skat, tilskud og udligning)	-4.074.169	-4.100.210	-4.263.321	-4.434.608
Driftsudgifter*				
Serviceudgifter	2.661.706	2.760.478	2.867.440	2.962.256
Øvrige driftsudgifter	123.022	125.117	127.131	128.957
Overførselsudgifter	922.691	972.930	1.026.267	1.080.214
Driftsudgifter i alt	3.707.419	3.858.524	4.020.838	4.171.426
Renter	1.558	1.558	1.558	1.558
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-365.192	-240.128	-240.925	-261.624
Anlægsudgifter*				
Indenfor anlægsrammen	164.246	151.984	155.910	225.638
Udenfor anlægsrammen				
Anlægsudgifter i alt	164.246	151.984	155.910	225.638
RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	-200.946	-88.144	-85.015	-35.986
Forsyningsvirksomhed (drifts- og anlæg)	15.735	16.109	16.492	16.884
RESULTAT FØR LÅN OG BALANCEFORSKYDNINGER	-185.211	-72.034	-68.523	-19.102
Låneoptag	-9.300	0	0	0
Låneafdrag	7.228	7.228	7.228	7.228
Øvrige balanceforskydninger	13.531	13.580	13.580	13.580
ÆNDRINGER I LIKVIDE AKTIVER	-173.752	-51.226	-47.715	1.707

*Inkl. jordforsyning

Note.: Minus (-) = overskud/indtægt

Efter budgetvedtagelsen er der i 2026 foretaget små korrektioner for i alt -74.000 kr. dvs. at det budgetterede overskud er øget tilsvarende. Anlægsinvesteringsoversigten er tilrettet med -54.000 kr. så det afspejler det budgetterede beløb og diverse afrundinger udgør -20.000 kr. i driftsudgifterne.

Der budgetteres i 2026 med at tilføre 173,8 mio. kr. til kassebeholdningen og dermed øge kommunens likviditet.

Der budgetteres med et overskud fra ordinær drift på 365,2 mio. kr. i 2026. I kommunens økonomiske politik sigtes der mod et årligt driftsoverskud på minimum 170 mio. kr., som dermed er opfyldt. I overslagsårene 2027, 2028 og 2029 ligger det budgetterede overskud fra ordinær drift på hhv. 240,1 mio. kr., 240,9 mio. kr. og 261,6 mio. kr. og opfylder (budgetmæssigt) sigtelinjen i den økonomiske politik.

Som udgangspunkt skal driftsoverskuddet finansiere de rammebelagte anlægsudgifter og gældsafvikling. Da kommunens gæld er meget lav (alene ældreboliglån), gælder det for Brøndby Kommune at driftsoverskuddet skal finansiere mest mulig af anlægsudgifterne.

Når anlæg og forsyningsvirksomhed indregnes i resultatet, er der i 2026 et overskud på 185,2 mio. kr. Det vil sige at driftsoverskuddet kan finansiere de budgetterede rammebelagt anlægsudgifter i 2026.

Indregnes yderligere afdrag på lån samt øvrige balanceforskydninger, giver det budgetmæssigt mulighed for at lægge penge i kassen i 2026, forventeligt med 173,8 mio. kr. Herefter er der finansiell balance.

I overslagsårene 2027- 2028 budgetteres med at lægge 51,2 mio. og kr. 47,7 mio. kr. i kassen, mens der i 2029 budgetteres med at skulle tages 1,7 mio. kr. op af kassen.

Samlet set budgetteres der med en samlet forøgelse af likviditeten (forøgelse af de likvide aktiver) på 271,0 mio. kr. i perioden 2026-2029.

Den budgetterede forøgelse på 173,8 mio. kr. skal også ses i sammenhæng med resultatet fra de mellemkommunale forhandlinger, hvor kommunen forhøjede serviceudgifterne med 32,0 mio. kr. Det er en forøgelse som kommunen selv skal finansiere.

På indtægtssiden (skatter, tilskud og udligning) er det især indkomstskat, selskabsskat og udligning af skatteindtægter, som giver kommunen flere indtægter i forhold til 2025.

Provenuet fra ejendomsskatterne er budgetteret med Skatteministeriets skøn og er behæftet med usikkerhed.

Driftsbudgettet for Brøndby Kommune fordeler sig således på de politiske udvalg, som vist i tabel 2.

Tabel 2. Driftsbudget fordelt på politiske udvalg.

Driftsudgifter i alt, løbende priser, i 1.000 kr.	Vedtaget Budget 2026	Budgetoverslag 2027	Budgetoverslag 2028	Budgetoverslag 2029
Økonomiudvalget	507.587	504.976	505.158	509.542
Teknik- og Miljøudvalget	102.880	100.656	99.355	102.470
Børne- og Skoleudvalget	1.049.377	1.066.986	1.069.748	1.071.538
Beskæftigelsesudvalget	834.106	843.087	852.393	861.952
Idræts- og Fritidsudvalget	28.078	28.078	28.078	28.078
Kulturudvalget	51.472	50.868	50.864	50.860
Social- og Sundhedsudvalget	1.149.654	1.161.167	1.187.350	1.189.030
I alt	3.723.154	3.755.818	3.792.946	3.813.470

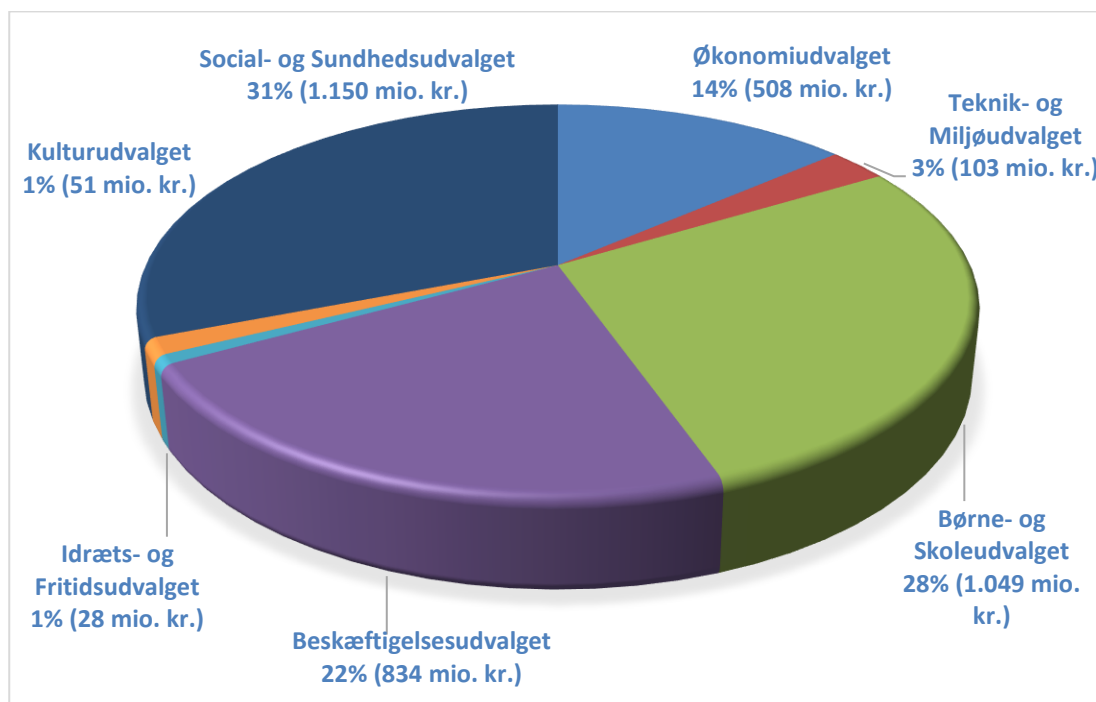
Det samlede driftsbudget for Brøndby Kommune i 2026 fordelt på udgiftstyper:

Tabel 3. Driftsbudgettet fordelt på udgiftstyper (service, overførsler og øvrig drift)

Driftsudgifter fordelt på udgiftstyper, i 1.000 kr.	Vedtaget Budget 2026
Serviceudgifter	2.661.706
Overførselsudgifter	922.691
Øvrig drift	138.757
I alt	3.723.154

For 2026 ser udgiftsfordelingen således ud for de politiske udvalg i Brøndby Kommune, opgjort i både pct. og mio. kr. (afrundet):

Figur 1. Driftsudgifter – fordeling af 3,7 mia. kr. på politiske udvalg



Den største andel af de samlede driftsudgifter budgetteres under Social- og Sundhedsudvalget, mens Børne- og Skoleudvalget har den næststørste andel. Det er også to store velfærdsområder hvor udgifter til fx ældrepleje, specialiserede voksenområde, specialiserede børneområde, skoler og daginstitutioner afholdes.

Under beskæftigelsesudvalget findes bl.a. kommunens jobcenter, mens Økonomiudvalget bl.a. rummer lønudgifter til rådhuspersonalet og udgifter til tjenestemandspensioner m.m. og det er også her at kommunens servicerrammepulje er budgetteret.

De kommunale indtægter

Brøndby Kommunes skattesatser

Kommunalbestyrelsen tager altid stilling til det kommende års skattesatser, jf. kommunens økonomiske politik. For budget 2026 har Kommunalbestyrelsen vedtaget uændrede skattesatser for kommune- og kirkeskat, samt grundskyld. Promillen for dækningsafgift for erhvervsejendomme er nedsat med -0,3 promillepoint. Brøndby Kommune har lov til at sænke promillen men ikke hæve promillen mere end det lovfastsatte loft.

I tabel 4 vises skattesatserne i perioden 2023-2026.

Tabel 4. Skattesatser 2023-2026

Skattesatser	2023	2024	2025	2026
Udskrivningsprocent, kommuneskat	24,3	24,3	24,3	24,3
Kirkeskat	0,8	0,8	0,8	0,8
Grundskyldspromille, øvrige ejendomme	20,5	4,9	4,9	4,9
Dækningsafgift, erhvervsejendomme	12,4	12,4	12,4	12,1

Kommunens udskrivningsprocent (kommuneskat) på 24,3 pct. hører til blandt landets laveste.

Statsgaranti eller selvbudgettering

På indtægtssiden har landets kommuner hvert år valgmuligheden mellem at budgettere med de statsgaranterede indtægter eller selvbudgettere indtægterne. Reglerne er ændret fra og med 2026 hvilket betyder at det i langt højere grad er udviklingen i egen kommune end udviklingen på landsplan der bestemmer om der kan være fordelagtigt at selvbudgettere eller ej.

Gevinsten ved selvbudgettering kan maksimalt kan udgøre 1,5 mia. kr. samlet set for kommunerne, efter de nye regler. Derimod er der ikke et loft over hvor meget kommunerne kan tabe.

De to budgetteringsmetoder indebærer:

- Ved statsgaranti er kommunen sikret indtægter fra indkomstskat samt tilskud- og udligning beregnet ud fra udskrivningsgrundlag og folketal, som er fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet 30. juni 2025. Beløbet efterreguleres ikke.
- Ved selvbudgettering skønner kommunen selv folketal og eget udskrivningsgrundlag. Tilskuds- og udligningsbeløb beregnes som konsekvens heraf.

Brøndby Kommune har for 2026 valgt statsgaranti. I Budgetnotat 4, som også findes på kommunens hjemmeside under budget 2026, uddybes valget af statsgaranti.

Skatteindtægter i budgettet

Der budgetteres med skatteindtægter i budget 2026-2029 som vist i tabel 5.

Tabel 5. Skatteindtægter 2026-2029

Netto, løbende priser, i 1.000 kr.	Vedttaget Budget 2026	Overslagsår 2027	Overslagsår 2028	Overslagsår 2029
Kommunal indkomstskat	-1.839.243	-1.972.276	-2.082.060	-2.188.386
Selskabsskat	-176.509	-204.125	-214.440	-219.430
Grundskyld*	-165.249	-174.208	-183.760	-188.238
Dækningsafgift, erhvervsejendomme	-109.305	-111.427	-94.906	-100.863
Dækningsafgift, off. Ejendomme	-4.323	-4.323	-4.323	-4.323
Dødsboskat	-7.395	0	0	0
Forskerskat	-2.848	-2.908	-2.848	-2.848
I alt	-2.304.872	-2.469.267	-2.582.337	-2.704.088

Forudsætningen for budgetteringen 2026-2029 er kort fortalt:

- Kommunal indkomstskat: Budgetteres med det statsgaranterede beløb (udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet) i 2026. I overslagsårene følges skatteprognosen fra KL.
- Selskabsskat: Selskabsskatterne budgetteres ud fra det udmeldte provenu af Indenrigs- og Sundhedsministeriet.
- Grundskyld: Provenuet fra grundskyld er budgetteret med skønnet fra Skatteministeriet for budget 2026 og vil svare til det provenu staten opkræver i 2026 og sender videre til kommunen. Staten giver en "budget"-garanti for det beregnede provenu. Der foretages derfor heller ikke efterregulering af provenuet.
- Dækningsafgifter: Provenuet fra dækningsafgift er i 2026 budgetteret med skønnet fra Skatteministeriet. Provenuet vil svare til det provenu staten opkræver i 2026 og sender videre til kommunen. For dækningsafgiften er der ikke nogen "budget"-garanti og provenuet vil blive efterreguleret.

I tabel 6 vises grundlaget for budgetterede skatteindtægter (indkomstskat) i 2022-2026. Tallene er fra tilskudsudmeldingen som kommunen modtager senest 30. juni.

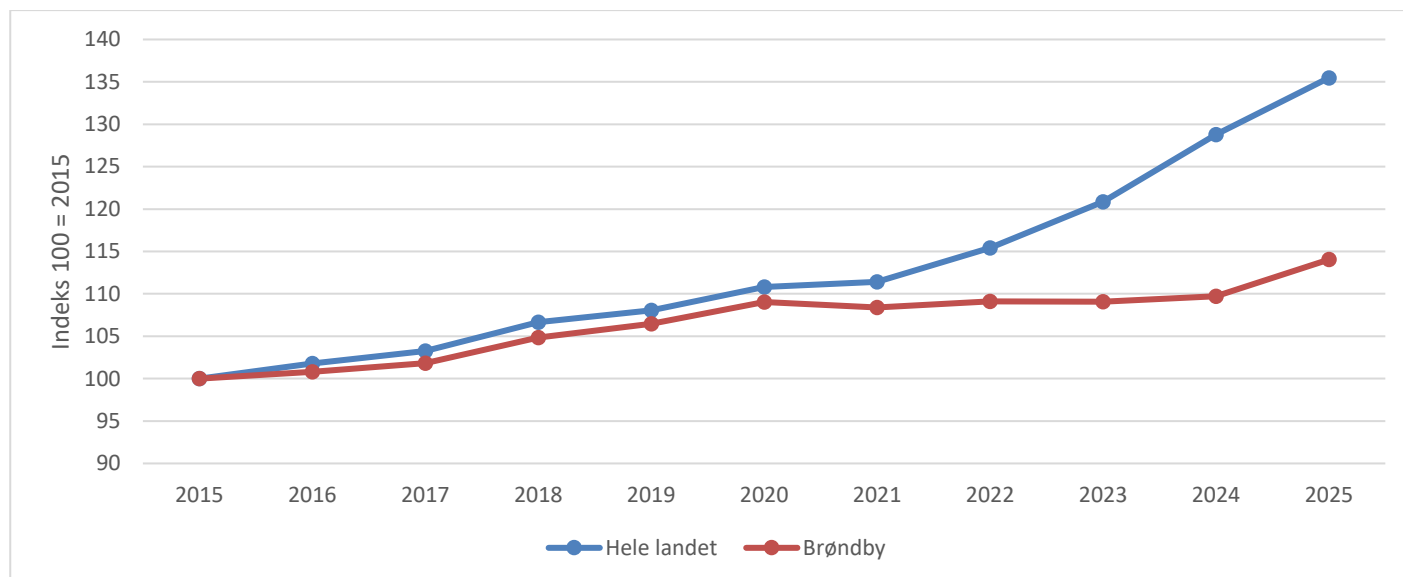
Tabel 6. Grundlag for budgettering af skatteindtægter i budgetterne for 2022-2026.

Løbende priser, i 1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Udskrivningsgrundlag, statsgaranti	5.805.675	6.043.547	6.396.370	6.876.728	7.568.901
Provenu øvrige ejendomme (grundskyld)*			184.730	173.660	165.249
Provenu, erhvervsejendomme (dækningsafgift)			115.035	115.438	109.305

*Baseret på udmeldingerne af provenu fra Skatteministeriet.

Figur 2 herunder viser udviklingen i udskrivningsgrundlag pr. indbygger i Brøndby Kommune, sammenlignet med hele landet for perioden 2015-2025. Det har været et kendetegn, at udviklingen i Brøndby Kommune ikke har kunnet følge med udviklingen på landsplan.

Figur 2. Udskrivningsgrundlag pr. indbygger 2015-2025, indekseret. Kilde: SIM's Kommunale Nøgletal.



Tilskud og udligning i budgettet

Der budgetteres med indtægter fra tilskud og udligning som vist i tabel 7.

Tabel 7. Indtægter fra tilskud og udligning 2026-2029.

Netto, løbende priser, i 1.000 kr.	Vedtaget Budget 2026	Overslagsår 2027	Overslagsår 2028	Overslagsår 2029
Kommunal udligning	-1.047.952	-1.011.675	-1.019.519	-1.035.697
Statstilskud til kommuner	-537.581	-460.531	-501.013	-530.768
Ekstra generelt tilskud	-21.708	0	0	0
Udligning af selskabsskat	35.330	42.882	45.506	46.402
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	-192	-165	-167	-166
Betinget statstilskud vedr. anlæg og service	-27.446	-27.426	-27.511	-27.487
Udligning vedrørende udlændinge	-41.553	-42.903	-44.191	-45.630
Kommunalt udviklingsbidrag	5.329	5.476	5.685	5.877
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-5.412	-5.585	-5.764	-5.948
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-5.144	-5.309	-5.478	-5.654
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-6.892	-7.113	-7.340	-7.575
Finansieringstilskud	-37.392	-37.392	-37.392	-37.392
Tilskud til værdig ældrepleje	-7.224	-7.455	-7.694	-7.940
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-684	-706	-728	-752
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	-70.776	-73.041	-75.378	-77.790
I alt	-1.769.297	-1.630.943	-1.680.984	-1.730.520

De statsgaranterede tilskud- og udligningsbeløb er udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i publikationen "Kommunal udligning og generelle tilskud 2026", hvor også metoden for beregningerne er beskrevet.

I 2026 er der ydet et ekstraordinær tilskud på som derfor ikke er budgetteret i overslagsårene.

I overslagsårene 2027-2029 er der budgetteret ved hjælp af KL's Skatte- og tilskudsmodel, som er en regnemodel, der er udviklet af KL og kan anvendes til at lave prognoser for den enkelte kommune.

Lån, renter og balanceforskydninger

Tabel 8. Budget for lån, renter og balanceforskydninger 2026-2029.

Renter, likviditet og balanceforskydninger, løbende priser, i 1.000 kr.	Vedttaget Budget 2026	Overslagsår 2027	Overslagsår 2028	Overslagsår 2029
Renter	1.558	1.558	1.558	1.558
Renter af likvide aktiver	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-650	-650	-650	-650
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	600	600	600	600
Renter af langfristet gæld	5.408	5.408	5.408	5.408
Kurstab og kursgevinster m.v.	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Balance (aktiver)	187.221	64.700	61.194	11.778
Likvide aktiver (budgetteret ændring)	173.756	51.235	47.729	-1.687
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	13.465	13.465	13.465	13.465
Balance (passiver)	-2.006	7.343	7.343	7.343
Kortfristet gæld til staten	-30	-30	-30	-30
Kortfristet gæld i øvrigt	96	145	145	145
Langfristet gæld	-2.072	7.228	7.228	7.228
I alt	186.773	73.601	70.095	20.679

Renter, dækker over alle typer af renter, gebyrer og kurstab, som kommunen enten modtager eller betaler i forbindelse med sine forretninger med banker, realkreditinstitutter mv. Denne post er meget usikker, og i særdeleshed nu grundet verdenssituationen, som sætter sit aftryk på det finansielle marked.

Der er budgetteret med en samlet renteudgift på 1,6 mio. kr. i alle år. Det er på samme niveau som i budget 2025.

Renter af likvide aktiver budgetteres med årlig indtægt på 2,3 mio. kr., hvilket hovedsageligt udgøres af en relativt forsigtig forventning til afkastet fra kommunens værdipapirer som efter aftale administreres af en kapitalforvalter.

Renter af kortfristede tilgodehavender og kortfristet gæld er bl.a. ejendomsskatter m.m. Områderne er budgetteret ud fra de seneste fire regnskabsår.

Renter af langfristet gæld budgetteres med en udgift på 5,4 mio. kr. Dette er de forventede renter på kommunens låneportefølje, primært hos KommuneKredit. Denne post er opjusteret da kommunen har optage nye lån til bl.a. Strandboligerne og Enghusene.

De forventede kurstab- og gevinster udgør samlet en indtægt på -1,5 mio. kr.

Dertil budgetteres med en række mindre renteudgifter og renteindtægter af kommunens kortfristede gæld.

Balanceforskydninger er øvrige forskydninger i kommunens tilgodehavender eller forpligtelser, som har indflydelse på kommunens likvide beholdning. Det kan for eksempel være tale om budgetterede indskud og det budgetterede kassetæk.

Forskydninger i langfristede tilgodehavender budgetteres med 13,5 mio. kr. årligt. De største poster herunder er indskud til letbanen på 9,4 mio. kr. årligt, forventede tilbagebetalinger på lån til ejendomsskatter på -4,0 mio. kr. årligt samt budgetteret I – Lån – Grundskyld, med et forventet tilgodehavende på 8,2 mio. årligt som vedr. indefnysningsordningen.

Kortfristet gæld til staten er budgetteret med 30 t. kr. området har samlet set har en lille volumen.



For området kortfristet gæld i øvrigt udgøres de væsentligste poster af kirkeskat. Området hviler i sig selv over tid.

Langfristet gæld budgetteres der i 2026 med en samlet indtægt på -2,1 mio. kr. Det skyldes hovedsageligt låneoptaget i 2026 til Enghusene på -9,3 mio. kr. og udgifter til bl.a. feriepenge (lønmodtagernes feriemidler) og gæld til ældreboliger på 7,3 mio. kr.

Pris- og lønfremskrivning i budgettet

Det seneste pris- og lønskøn for 2025-2026 er 3,4 %. Opgøres pris- og lønudviklingen på henholdsvis service og anlæg, ser det således ud:

- Serviceudgifter 3,1 pct.
- Anlægsudgifter 2,2 pct.

Selve pris- og lønudviklingen på de enkelte arter vises i tabel 10 nedenfor og svarer til det prisregister der er oprettet i økonomisystemet og som budget 2026 er pris- og lønfremskrevet med.

Tabel 10. Pris- og lønudvikling 2023-2029 fordelt på enkeltarter, skøn fra KL

KOMMUNEDATA's ØKONOMISYSTEM - ØS33						
Kommunenr.: _____			År: 2026		= ÅR 1	
Forventede prisstigninger i pct. pr. år						
	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029
1*	4,32	3,59	2,56	3,00	3,00	3,00
2	0,25	1,46	1,23	1,23	1,23	1,23
2.2	1,53	2,90	1,50	1,23	1,23	1,23
2.3	0,07	0,73	0,90	1,23	1,23	1,23
2.6	3,59	3,60	3,00	1,23	1,23	1,23
2.7	1,49	2,50	1,90	1,23	1,23	1,23
2.9	-0,11	1,28	1,24	1,23	1,23	1,23
4	3,16	3,35	3,27	3,18	3,18	3,18
4.0	2,79	2,90	2,70	2,70	2,70	2,70
4.5	1,57	2,50	1,90	1,90	1,90	1,90
4.6	3,31	3,61	4,32	4,28	4,28	4,28
4.7	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
4.8	3,54	3,78	2,80	2,52	2,52	2,52
4.9	2,79	2,90	2,70	2,70	2,70	2,70
5	3,38	3,60	4,16	4,13	4,13	4,13
5.1	4,83	4,22	3,48	3,00	3,00	3,00
5.2	3,20	3,60	4,50	4,50	4,50	4,50
5.9	3,64	3,36	2,89	2,89	2,89	2,89
6	-	-	-	-	-	-
7	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
7.1	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
7.2	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
7.6	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
7.7	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
7.8	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
7.9	4,02	3,71	3,13	2,80	2,80	2,80
8	3,20	3,60	4,50	4,50	4,50	4,50
9	2,87	3,06	2,82	2,73	2,73	2,73
9.1	4,83	4,22	3,48	3,00	3,00	3,00
9.2	0,31	1,67	1,33	1,23	1,23	1,23
9.4	3,16	3,35	3,27	3,18	3,18	3,18
9.7	2,25	2,60	2,37	2,37	2,37	2,37

*) For 2023/2024, 2024/2025 samt 2025/2026 er der angivet basisniveauet for lønfremskrivningen. Det fulde niveau er angivet i tabel 1

Pris- og lønfremskrivningen sker efter KL's pris- og lønskøn. I budgetbemærkningerne er ændringerne opgjort i årets priser, dvs. 2026-priser for hele perioden. Det skyldes at ændringerne alene skal vise væksten i udgifterne (både positiv og negativ) og ikke selve pris- og lønfremskrivningen, da denne isoleret set ikke har nogen konsekvenser for de økonomiske rammer.

Væksten i udgifterne har derimod kan have konsekvenser for fx kommunens økonomiske rammer og dermed hvad behovet for besparelser er de kommende år.

Økonomiaftalen for 2026

Opsummeret betyder økonomiaftalen for 2026, som er indgået mellem regeringen og KL, følgende:

Service- og anlægsramme

Løft af servicerammen på 3,2 mia. kr. på landsplan:

- 3,4 mia. kr. til demografi og socialområdet m.m.
- -0,2 mia. kr. til reduktion af kommunernes administration

Løft af servicerammen på 21,0 mio. kr. i Brøndby:

- Anvendt til stigende udgifter på bl.a. skoler og socialområdet

Anlægsrammen udgør på landsplan 22,3 mia. kr., heraf 700,0 mio. kr. til udvidelse af botilbudskapacitet.

- Brøndby Kommunes anlægsramme udgør 162,2 mio. kr. Derudover investeres der ekstra 9,3 mio. kr. til udvidelse af botilbudskapacitet i 2026 (lånetilsagn i sidste år). Med lånetilsagnet skal det understreges at finansiering ikke følger med, kun fuld låneadgang.

Løftet fra økonomiaftalen af både service- og anlægsramme er finansieret.

Mellemkommunale forhandlinger

Efter sommerferien indledes de mellemkommunale forhandlinger hvor kommuner kan afgive eller ønske mere service- eller anlægsramme. Forudsætningen er at rammerne skal overholdes. I budget 2026 lykkedes det Brøndby Kommune at udvide serviceudgifterne med ekstra 32,0 mio. kr. Udvidelsen skal kommunen selv finansiere.

Overholdelse af service- og anlægsramme

I alt 4. mia. kr. af det kommunale bloktilskud er gjort betinget af, at kommunerne budgetterer i overensstemmelse udgiftsrammerne. De 3 mia. kr. er betingede af, at kommunerne budgetterer serviceudgifterne inden for rammerne, mens 1 mia. kr. er betinget af, at anlægsudgifterne budgetteres inden for rammerne. Serviceudgifterne skal overholdes både i budgetlægningen og i regnskabsafregningen modsat anlægsudgifterne, hvor det alene er i budgetlægningen.

Hvis de kommunale regnskaber viser, at kommunerne under ét har overskredet deres budgetter, nedsættes bloktilskuddet tilsvarende.

40 pct. af nedsættelsen fordeles på alle kommuner i forhold til folketallet, mens 60 pct. fordeles mellem de kommuner, der har overskredet deres budgetter. Indenrigs- og Sundhedsministeriet har endnu ikke officielt meldt ud, om kommunernes budgetter for 2026 overholder aftalerne, og om de betingede bloktilskud dermed bliver udbetalt til kommunerne. Forventningen er dog at rammerne er overholdt.

Brøndby Kommune har i samarbejde med de øvrige kommuner overholdt de økonomiske rammer i budgetlægningen.

Øvrige budgetteringsforudsætninger

- Brøndby Kommunes egen befolkningsprognose fra marts 2025. Den vurderes at være mere præcis end prognosen fra Danmarks Statistik, som i mindre grad tager højde for lokale forhold.
- KL's Skatte- og tilskudsmodel til kommuner og DataProces's prognoseværktøj er bl.a. brugt til at budgettere på indtægtssiden (skat, tilskud og udligning) og i analysen af selvbudgettering.
- Generelt er KL's budgetvejledningsskrivelser benyttet, herunder KL's pris- og lønskøn.

Økonomiudvalget

Økonomiudvalget består af fem politikområder, som er angivet i tabel 1. Bemærkningerne står skrevet ved hvert politikområde.

Tabel 1. Økonomisk oversigt for Økonomiudvalget fordelt pr. politikområde.

Økonomiudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Politisk organisation	12.271	13.205	13.150	11.968	11.968	15.351
Administrativ organisation - rådhushusholdere mv.	202.888	217.652	222.380	222.944	221.545	220.853
Lønpuljer mv.	61.348	99.595	100.626	98.242	98.184	98.845
Fællesudgifter	72.366	72.844	65.708	67.111	68.749	69.781
Bygningsdrift	114.476	106.420	105.724	104.712	104.712	104.712
I alt	463.349	509.716	507.587	504.976	505.158	509.542
Heraf serviceudgifter	471.441	506.313	504.280	501.669	501.851	506.235

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Politisk organisation

Økonomisk oversigt

Tabel 2. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgettet samt overslagsår.

Politisk organisation Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Erhvervsudvikling og turisme	1.227	1.481	1.383	1.482	1.482	1.482
Vederlag mv.	8.091	8.220	8.755	8.545	8.545	8.845
Kontingenter, valgafholdelse mv.	2.953	3.503	3.012	1.941	1.941	5.024
I alt	12.271	13.205	13.150	11.968	11.968	15.351
Heraf serviceudgifter	12.271	13.205	13.150	11.968	11.968	15.351

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området består af den politiske organisation, hvilket omfatter erhvervsudvikling og turisme, vederlag mv. og Kontingenter, valgafholdelse mv.

Ydelser, opgaver, services

Området indeholder udgifter til erhvervsudvikling og tilskud, fastsat i lovgivningen, til politiske partier mv. Der er eksempelvis afsat penge til en erhvervsdrivende fond – Erhvervshus Hovedstaden –, og der er afsat penge til et fælles EU-kontor i Bruxelles, som repræsenterer alle kommunerne i hovedstadsregionen. Det er Erhvervshus Hovedstaden som koordinerer og optimerer den lokale indsats overfor potentielle iværksættere og nyetablerede virksomheder.

Endvidere indeholder området vederlag til borgmester, udvalgsformænd og kommunalbestyrelsesmedlemmer, som er fastsat i lovgivningen. Herudover er der bl.a. udgifter til kommunalbestyrelsens møder, kurser, rejser og repræsentation.

Området omfatter desuden udgifter vedrørende afholdelse af folketingsvalg i 2026. Dertil folkeafstemninger. Udgifterne er tilpasset i overslagsårene, så budgettet afspejler de forventede udgifter til kommende kommunalvalg, seniorrådsvalg og folketingsvalg.

Ved hver ny valgperiode indledes samarbejdet i kommunalbestyrelsen bl.a. med et introduktionsseminar. Og nye førstegangsvalegte kommunalbestyrelsesmedlemmer deltager i kursus- og introduktionsforløb, så de får viden om deres kommende opgaver i kommunalbestyrelsen.

Der er på politikområdet også afsat penge til betaling af kontingenter til bl.a. Kommunernes Landsforening (KL).

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

- Styrelsesvedtægten for Brøndby Kommune
- Erhvervspolitikken

Mængde og forudsætninger

Der budgetteres på baggrund af de kendte satser for vederlag samt kendte priser på kontingenter mv. I øvrigt budgetteres der med valgafholdelser, når de er kendte.

Indarbejdede ændringer til budgettet

For politikområdet "Politisk organisation", er der i alt indarbejdet ændringer til budgettet for 2026 for 0,5 mio.kr.

Tabel 3. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgettet samt overslagsår.

Politisk organisation Drift og refusion 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Erhvervsudvikling og turisme	0	0	0	0
Vederlag mv.	487	487	487	787
Kontingenter, valgafholdelse mv.	0	0	-155	2.928
I alt	487	487	332	3.714
Heraf serviceudgifter	487	487	332	3.714

Bemærkning: i 2026-prisniveau

Følgende ændringer er indarbejdet gennem budgetprocessen:

- Budgettet til vederlag er udvidet med 0,5 mio. kr. på grund af en justering i udvalgsvederlagene til kommunalbestyrelsens medlemmer. Justeringen skyldes, at Brøndby Kommune er vokset til over 40.000 indbyggere.
- Budgettet til kontingenter og valgafholdelse mv. er tilpasset ifm. afholdelse af valg i 2029.

Administrativ organisation – rådhuspersonale mv.

Økonomisk oversigt

Tabel 4. Økonomisk oversigt for "Administrativ organisation – rådhuspersonale mv." fordelt pr. budgetområde.

Administrativ organisation - Rådhuspersonale Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Økonomiafdelingen	28.151	29.092	30.637	30.635	30.635	30.635
Staben for Politik, Jura og Kommunikation	17.229	29.229	29.673	29.673	29.673	29.673
Børne, Kultur- og Idrætsforvaltningen	36.615	36.919	40.775	40.767	40.771	40.771
Social- og Sundhedsforvaltningen	68.056	71.713	70.646	72.756	72.021	71.329
Teknik- og Miljøforvaltningen	52.838	50.698	50.648	49.111	48.445	48.445
I alt	202.888	217.652	222.380	222.944	221.545	220.853
Heraf serviceudgifter	213.569	217.652	222.380	222.944	221.545	220.853

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter udgifter til administrativt personale (hovedsageligt på rådhuset), herunder primært lønudgifter, men også udgifter til uddannelse, kurser mv.

Ydelser, opgaver, services

Området omfatter følgende opgaver:

- Centrale administrative opgaver og myndighedsopgaver
- Generel økonomistyring i kommunen
- Kommunens HR- og IT-relaterede opgaver

Området omfatter bl.a. følgende udgiftsposter:

- Lønninger til administrativt personale
- Uddannelse og kursus for administrativt personale
- Inventar (småanskaffelser)
- Personalearrangementer mv.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Området er bl.a. omfattet af følgende politikker mv., som er vedtaget af Kommunalbestyrelsen, dog ikke ledelsesgrundlaget:

- Styrelsesvedtægt for Brøndby Kommune
- Økonomisk politik for Brøndby Kommune
- Finansiell politik for Brøndby Kommune
- Regler og retningslinjer for økonomistyring
- Ledelsesgrundlag for Brøndby Kommune

Mængde og forudsætninger

Området er i vid udstrækning rammestyrket, og der budgetteres ud fra de kendte administrative opgaver og lønniveauer mv.

Indarbejdede ændringer til budgettet

For politikområdet "Administrativ organisation – rådhuspersonale mv.", er der i alt indarbejdet ændringer til budgettet for 2026 for 0,2 mio. kr.

Tabel 5. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgettet samt overslagsår.

Administrativ organisation - Rådhuspersonale Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Økonomiafdelingen	869	867	867	867
Børne, Kultur- og Idrætsforvaltningen	2.369	2.353	2.356	2.356
Social- og Sundhedsforvaltningen	-2.751	-709	-1.519	-2.212
Teknik- og Miljøforvaltningen	-254	-254	-254	-254
I alt	233	2.257	1.450	758
Heraf serviceudgifter	233	2.257	1.450	758

Bemærkning: i 2026- prisniveau

Følgende ændringer er indarbejdet i budgettet:

- I Økonomiafdelingen er der indarbejdet ændringer for i alt 0,8 mio. kr. Der er omplaceret 0,5 mio. kr. fra Social- og Sundhedsforvaltningen, som følge af, at lønbudgettet ikke blev fuldt ud flyttet i forbindelse med centraliseringen af økonomiområdet. Derudover er budgettet til indtægter fra debitorgebyrer er reduceret med 0,3 mio. kr.
- I Børne, Kultur- og Idrætsforvaltningen er der indarbejdet ændringer for i alt 2,4 mio. kr. Der er på baggrund af budgetforliget indarbejdet 1,6 mio. kr. til opnormering af sagsbehandlere på det specialiserede børneområde, samt 0,7 mio. kr. til ansættelse af en socialfaglig kontraktforhandler. Derudover er der indarbejdet 19.000 kr. som følge af Lov- og Cirkulæreprogrammet.
- I Social- og Sundhedsforvaltningen er der indarbejdet ændringer for i alt -2,8 mio. kr. Der er indarbejdet -3,1 mio. kr. som følge af udmøntningen af Lov- og cirkulæreprogrammet, 1,2 mio. kr. til den boligsociale helhedsplan, samt -1,4 mio. kr. i budgetjusteringer og effektiviseringer i Borgerservice. Derudover er der udmøntet 0,5 mio. kr. til krisecenterområdet i HPM.
- I Teknik- og Miljøforvaltningen er der indarbejdet ændringer for i alt -0,3 mio. kr. i 2026. Ændringerne omfatter -0,7 mio. kr. vedrørende omplacering af gravetilladelser fra Plan til Materielgården samt 0,4 mio. kr. som følge af flytning af en medarbejderstilling.

Lønpuljer mv.

Økonomisk oversigt

Tabel 6. Økonomisk oversigt for "Lønpuljer mv." fordelt pr. budgetområde.

Puljer mv. Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Lønpuljer	69.125	80.289	80.609	80.609	80.609	80.609
Uddannelse mv.	2.459	4.286	4.348	4.376	4.348	4.348
Direktørlønninger	6.480	6.447	7.271	7.271	7.271	7.271



Puljer mv. Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Servicerammepulje	0	23.273	26.617	24.236	24.236	24.236
Organisationsudvikling	1.265	2.351	1.700	1.700	1.700	2.393
Overheadindtægter (administrationsindtægter)	-17.980	-17.050	-18.820	-18.820	-18.820	-18.820
Puljer mv.	0	0	-1.100	-1.130	-1.161	-1.192
I alt	61.348	99.595	100.626	98.242	98.184	98.845
Heraf serviceudgifter	61.103	99.230	100.249	97.865	97.807	98.468

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026- prsniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet består af puljer på lønområdet til fx barselfond, tjenestemandspensioner og personalegoder. Området omfatter også diverse puljer, herunder; servicerrammepuljen, pulje til organisationsudvikling og overheadindtægter (primært fra de takstfinansierede institutioner på det specialiserede voksenområde, som kommunen driver). Området omfatter også centrale uddannelsesmidler mv. og lønsam til direktørlønninger.

Ydelser, opgaver, services

Puljen til tjenestemandspensioner

Puljen til tjenestemandspensioner skal sikre, at der er afsat de nødvendige midler til at dække de udgifter, kommunen har i forbindelse med de personer, der er berettiget til tjenestemandspension.

Servicerammepuljen

Denne pulje fungerer som en form for stødpude i kommunens budget. Det maksimale beløb som puljen må udgøre er 1,0 pct. af kommunens servicerramme – ca. 26,6 mio. kr. i 2026. I henhold til kommunens økonomiske politik, skal der som minimum afsættes 15 mio. kr.

Organisationsudviklingspuljen

Organisationsudviklingspuljen varetages af kommunaldirektøren. Puljen kan anvendes til organisationsudvikling, herunder afholdelse af aktiviteter vedrørende personale- og lederudvikling.

Barselfonden

Ved overenskomstforhandlingerne i 2005 blev der indgået en aftale om etablering af en udligningsordning vedrørende adoptions- og barselsorlov. Som følge af aftalen oprettede Brøndby Kommune en barselfond pr. 1. januar 2007.

Formålet med fonden er, at områder med medarbejdere på barsel får tilført 80 % af forskellen mellem medarbejdernes løn og de dagpengerefusioner, der ydes til området. Det svarer til, at der ca. er 90 % dækning for en medarbejder, der går på barsel.

Finansieringen af barselfonden sker ved, at der blev foretaget en generel nedskrivning af lønbudgetterne. Såfremt der måtte være over- eller underdækning i fonden, kan det komme på tale at regulere i finansieringen i det efterfølgende år, da fonden som udgangspunkt skal hvile i sig selv.

Centrale uddannelsesmidler

De centrale uddannelsesmidler bliver brugt til intern uddannelse, kommunom, diplomuddannelser, lederuddannelse, HR-udviklingsprojekter mv.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Strategi Brøndby 2030

Indarbejdede ændringer til budgettet

For politikområdet "Lønpuljer mv.", er der i alt indarbejdet ændringer til budgettet for 2026 for -2,8 mio. kr.

Tabel 7. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgettet samt overslagsår.

Puljer refusion kr.	Drift og i 1.000	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Lønpuljer		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Direktørlønninger		666	666	666	666
Servicerammepulje		2.370	0	0	0
Organisationsudvikling		-1.179	-1.179	-1.179	-487
Overheadindtægter (administrationsindtægter)		-1.527	-1.527	-1.527	-1.527
Puljer mv.		-1.100	-1.130	-1.161	-1.192
I alt		-2.771	-5.170	-5.201	-4.540
Heraf serviceudgifter		-2.771	-5.170	-5.201	-4.540

Bemærkning: i 2026- prisniveau

Følgende ændringer er indarbejdet i budgettet i løbet af budgetprocessen:

- Området lønpuljer er reduceret med -2,0 mio. kr. i budgetforliget, da behov for midler til tjenestemandspensioner gradvist falder.
- Budgettet til direktørlønninger er udvidet med 0,7 mio. kr. som følge af regulering af tillæg ved ændret befolkningstal.
- Servicerammepuljen er blevet reguleret gennem hele budgetprocessen, og puljen overholder de gældende regler om ikke at overstige 1 pct. af servicerammen for 2026.
- Budgettet til organisationsudvikling er reduceret med -1,1 mio. kr. som følge af en omplacering til Social- og Sundhedsforvaltningen til kommunal medfinansiering af boligsocial helhedsplan. Indsatserne har til formål at styrke uddannelse, beskæftigelse og livschancer for beboerne i de berørte boligområder samt at understøtte sammenhængskraft, medborgerskab og tryghed i områderne.
- Overheadindtægter er udvidet med 1,5 mio. kr. som følge af flere modultakstindtægter på Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter.
- Under Puljer mv. er der indberettet en effektiviseringsgevinst på -1,1 mio. kr. Budgettet udmøntes til de relevante budgetområder, hvor besparelserne faktisk realiseres på baggrund af det udbudsegnete indkøb.

Fællesudgifter

Økonomisk oversigt

Tabel 8. Økonomisk oversigt for "Fællesudgifter" fordelt pr. budgetområde.

Fællesudgifter Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Fælles it og telefoni	50.033	50.774	53.748	53.679	53.677	53.677
Forsikringspræmier	18.183	18.536	9.917	11.431	13.040	14.040
Økonomiske fællesudgifter	1.762	1.168	1.319	1.348	1.379	1.410
Juridiske udgifter	3.911	2.457	2.496	2.496	2.496	2.496
Fælles kontorhold, inventar og repræsentation	4.687	5.737	5.275	5.172	5.172	5.172
Ejendomsadministration mv.	-14.379	-14.432	-15.883	-15.854	-15.854	-15.854
Redningsberedskab	8.170	8.603	8.837	8.839	8.839	8.839

I alt	72.366	72.844	65.708	67.111	68.749	69.781
Heraf serviceudgifter	71.442	71.425	64.386	65.790	67.428	68.460

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026- prsniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter en række udgifter, som er tværgående i forhold til den kommunale administrative organisation som fx it- og juridiske udgifter.

Ydelser, opgaver, services

Området omfatter udgifter til bl.a.:

- Fælles it og telefoni, fx udgifter til diverse KMD-systemer, økonomisystem, journalsystem og en lang række øvrige tværgående it-systemer og it-licenser
- Forsikringspræmier
- Revision, prognoser m.m.
- Advokater og andre juridiske udgifter
- Fælles kontorhold, inventar og repræsentation
- Redningsberedskab

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

- Webstrategi
- Informationssikkerhedspolitik

Mængde og forudsætninger

Der budgetteres ud fra de kendte licens-, aftale- og præmiepriser samt tidligere års forbrugsmønstre.

Indarbejdede ændringer til budgettet

For politikområdet "Fællesudgifter", er der i alt indarbejdet ændringer til budgettet for 2026 for -5,8 mio. kr.

Tabel 9. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgettet samt overslagsår.

Fællesudgifter Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Fælles it og telefoni - systemudgifter og kommunikation	2.570	3.360	3.360	3.360
Forsikringspræmier	-8.627	-7.113	-5.504	-4.503
Økonomiske fællesudgifter	1.250	1.280	1.311	1.342
Fælles kontorhold, inventar og repræsentation	-202	-202	-202	-202
Ejendomsadministration mv.	-843	-813	-813	-813
I alt	-5.852	-3.488	-1.848	-817
Heraf serviceudgifter	-5.754	-3.390	-1.750	-718

Bemærkning: i 2026-prsniveau

Følgende ændringer er indarbejdet i budgettet gennem budgetprocessen:

- Budgettet til fælles IT- og telefoni er i 2026 udvidet med 2,6 mio. kr. Udvidelsen omfatter 1,5 mio. kr. til administrationsbidrag, 0,2 mio. kr. til drift af Targit/FLIS, 0,3 mio. kr. til drift af KMD-Insight og MARS, 0,3 mio. kr. til drift af det digitale budgetkatalog samt 0,3 mio. kr. til øvrige mindre IT-udgifter.



Derudover er der afsat 0,8 mio. kr. til styrkelse af IT- og informationssikkerhed, samtidig med at budgettet er reduceret som følge af en teknisk reduktion af rammen til IT og digitalisering på 0,8 mio. kr.

- Budgettet til forsikringspræmier er reduceret som følge af selvforsikring på arbejdsskader. Selvforsikringen medfører betydelige besparelser i de første år, da der forventes færre udgifter til skader. Over tid vil udgifter til skader herunder behandlingsudgifter, erstatninger og andre relaterede omkostninger stige. Derudover betaler beboerne på kommunens ældre- og plejeboliger via huslejen en forholdsmæssig andel af ejendomsforsikring på 0,6 mio. kr., som er budgetteret som indtægt.
- Under økonomiske fællesudgifter blev der indarbejdet en effektiviseringsgevinst på 1,1 mio. kr. i 2026 og frem, som er omplaceret til puljer mv. Derudover er budgettet udvidet med 0,3 mio. kr. til budget for analyser og ekstern rådgivning.
- Fælles kontorhold, inventar og repræsentation er reduceret med -0,2 mio. kr. Budget er afsat blandet andet til rådhusets indkøb af diverse kontorartikler, afholdelse af udgifter til porto, kopi og print mv. Der har i eneste år været et mindre forbrug på området, derfor er budgettet tilpasset.
- Ejendomsadministration mv. er reduceret med -0,8 mio. kr. på udgiftssiden. Som følge af de nye offentlige ejendomsvurderinger forventes der lavere udgifter til ejendomsskatter. Der er tale om et skøn, da de nye vurderinger endnu ikke er endeligt fastlagte og derfor kan ændre sig både i op- og nedadgående retning. Det betyder, at den samlede udgift til ejendomsskat kan variere afhængigt af den endelige vurdering for det pågældende år.

Bygningsdrift

Økonomisk oversigt

Tabel 10. Økonomisk oversigt for "Bygningsdrift"

Bygningsdrift Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Energi	27.286	31.420	30.246	30.246	30.246	30.246
Vedligehold	33.193	24.071	22.781	22.281	22.281	22.281
TSM	13.935	14.192	13.976	13.463	13.463	13.463
Rengøring	40.062	36.737	38.722	38.722	38.722	38.722
I alt	114.476	106.420	105.724	104.712	104.712	104.712
Heraf serviceudgifter	113.056	104.801	104.115	103.103	103.103	103.103

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026- prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet "Bygningsdrift" er opdelt i budgetområder til Energi, Vedligehold, TSM (Teknisk servicemedarbejdere) og Rengøring.

Bygningsdrift dækker drift, vedligehold af bygninger planlagt og akut, vedligehold af tekniske installationer og serviceaftaler m.v. Derudover er der udgifter til vejbelysning under budgetområdet "Energi".

Området omfatter udgifter til el, vand og varme samt bygningsvedligehold af ca. 130 kommunale bygninger. Derudover dækker området udgifter til rengøring samt tekniske service personale på skoler.

Ydelser, opgaver, services

Energi: Opgaverne består i budgettering og styring af udgifter til energi, at sørge for administration af opsætning og aflæsning af målere, forbrugsregistrering, afdækning af potentialerne for driftsbesparelser osv.
Vedligehold: Opgaverne består af beskyttelse af bygningerne, reparation og udskiftning af bygningsdele, installationer mv.

Teknisk Service: Opgaverne består af tilsyn med skolens bygninger, lokaler og inventar, kontrol og vedligeholdelse i forbindelse med driften og nødvendige reparationer af skolens tekniske installationer samt forskellige praktiske opgaver i forbindelse med arrangementer på skolerne. Tilsvarende opgaver bliver også udført på kommunens øvrige bygninger herunder daginstitutionerne, idrætshaller, gårdene mv.

Rengøring: Opgaverne omfatter rengøring af fire skoler, 26 daginstitutioner og nogle mindre enheder.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Målet med bygningsvedligeholdelsen er at sikre at love og regler bliver overholdt, at bygningernes funktionalitet er i orden, og at bygningernes værdi bevares.

Brøndby Kommune har en ambition om at være en bæredygtig og klimavenlig kommune. Derfor har kommunen aktivt investeret i flere energibesparende foranstaltninger i de kommunale bygninger og på at reducere energiforbruget til vejbelysning.

Der er bl.a. indført intelligent bygningsautomatik, som er med til at begrænse energiforbruget og CO₂-udledningen, og dermed reducere energjudgifterne.

Indarbejdede ændringer til budgettet

For politikområdet "Bygningsdrift", er der i alt indarbejdet ændringer til budgettet for 2026 på 0,5 mio. kr.

Tabel 12. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgettet samt overslagsår.

Bygningsdrift og refusion 1.000 kr.	Drift i	Budget 2026	Budget-overslag 2027	Budget-overslag 2028	Budget-overslag 2029
Energi		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Vedligehold		323	-177	-177	-177
Rengøring		1.191	1.191	1.191	1.191
I alt		514	14	14	14
Heraf serviceudgifter		514	14	14	14

Bemærkning: i 2026-priser

Følgende ændringer er indarbejdet gennem budgetprocessen:

- Budgettet til Energi er reduceret med -1,0 mio. kr. Energipriserne har været ustabile siden Ruslands invasion af Ukraine og området er generelt følsomt over for geopolitiske udviklinger i verden. På baggrund af den aktuelle situation er det fortsat vanskeligt at forudsige prisudviklingen i 2026, men de seneste års erfaringer viser, at der har været budgetmæssig rummelighed til at håndtere udsving.
- Budgettet til Vedligehold er udvidet med 0,3 mio. kr. som følge af etablering af et håndværkerteam under Kommunale Ejendomme. Håndværkerteamet hjemtager mindre vedligeholdelsesopgaver, der i dag købes eksternt, herunder simple vinduesudskiftninger, mindre VVS-arbejder og maleropgaver. Det forventes at reducere udgifter til materialer og arbejdskraft samtidig med at medarbejdernes kompetencer styrkes. Det vil også betyde, at viden om kommunale bygninger holdes internt, da opgaven udføres af egne medarbejdere.
- Budgettet til Rengøring er udvidet med 1,2 mio. kr. som følge af nye kommunale bygninger samt udvidelse af arealer i eksisterende bygninger.

Teknik- og Miljøudvalget

Teknik- og Miljøudvalget består af tre politikområder. Bemærkningerne til budgettet er beskrevet under hvert politikområde.

Tabel 1. Økonomisk oversigt for Teknik- og Miljøudvalget fordelt pr politikområde.

Teknik- og Miljøudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Miljø, Plan og fællesudgifter	27.588	30.462	32.988	30.979	30.064	30.079
Veje og grønne områder	47.586	54.651	54.297	54.082	53.696	56.796
Renovation	9.606	15.652	15.595	15.595	15.595	15.595
I alt	84.781	100.765	102.880	100.656	99.355	102.470
Heraf serviceudgifter	75.131	85.012	87.178	84.958	83.656	86.771

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Indarbejdede ændringer i budgettet

Tabel 2. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Teknik- og Miljøudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Miljø, Plan og fællesudgifter	1.954	1.092	176	191
Veje og grønne områder	-1.299	-1.499	-1.699	1.401
Renovation	1.364	1.364	1.364	1.364
I alt	2.019	956	-159	2.956
Heraf serviceudgifter	655	-408	-1.523	1.592

Anm.: i 2026-prisniveau

Miljø, Plan og fællesudgifter

Økonomisk oversigt

Tabel 3. Økonomisk oversigt for "Miljø, Plan og fællesudgifter" fordelt pr. budgetområde.

Miljø, Plan og fællesudgifter Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
TMF Sekretariatet	772	947	871	871	871	871
Plan	-109	-172	314	-214	-214	-214
Klima og Miljø	1.977	1.385	2.525	1.645	730	745
Kollektiv transport	21.936	24.348	24.924	24.924	24.924	24.924
Strandområder	3.011	3.954	4.354	3.752	3.752	3.752
I alt	27.588	30.462	32.988	30.979	30.064	30.079
Heraf serviceudgifter	27.588	30.462	32.988	30.979	30.064	30.079

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter udgifter for afdelingerne TMF Sekretariatet, Plan, Klima og Miljø samt udgifter til Kollektiv trafik og Strandområder.

Ydelser, opgaver, services

TMF Sekretariatet

TMF Sekretariatet omfatter forvaltningens fælles it-indkøb og tværgående IT-løsninger, mindre rådgiverydelser, abonnementer med mere.

Plan

Plan har budget til udarbejdelse af kommuneplan, lokalplaner og sektorplaner, byggesager. Derudover er der indtægter fra byggesagsbehandlingen.

Klima og Miljø

Klima og Miljø har budget til badevandsundersøgelser og kildesporing, miljøbeskyttelse og jordforurening samt indsatsplaner vedr. grundvandsbeskyttelse. Derudover indtægter fra brugerbetaling for miljøtilsyn, affaldstilsyn og jordflytninger.

Kollektiv trafik

Området Kollektiv trafik omfatter kommunens tilskud til lokale busruter samt finansiering af de fælles udgifter til at drive busruterne. Derudover er der udgifter til flexiture for kommunens borgere.

På baggrund af ønsker fra kommuner og region fremsender Movia et trafikbestillingsgrundlag. Teknik- og Miljøforvaltningen behandler og indstiller trafikbestillingen til politisk behandling.

På baggrund af den besluttede trafikbestilling fremsender Movia et budget, som indeholder kommunens a conto-betaling for lokale busruter samt de fælles udgifter til at drive busruterne.

Budgettet består af en a conto-betaling for lokale busruter samt de fælles udgifter til at drive busruterne samt en endelig afregning for regnskabsåret to år tidligere.

Derudover betales for anvendelse af flexitur for kommunens borgere.

Strandområder

Området Strandområder omfatter kommunens betaling til Strandparken I/S for at drive og vedligeholde kommunens strandområder, de rekreative anlæg og kystbeskyttelsesanlæggene.

Køge Bugt Strandpark er et naturområde udlagt til rekreative formål, som dækker kysten fra Avedøre Holme i nord til Spurvevæj ved Hundige Strand i syd. Strandparken fungerer også som dige- og sluseanlæg, der beskytter de kystnære områder mod oversvømmelse.

Strandparken I/S har til formål at drive og vedligeholde samt udvikle de rekreative anlæg og kystbeskyttelsesanlæggene.

Strandparken bliver ledet af en bestyrelse på 5 medlemmer – en fra hver interessentkommune. Strandparken I/S har indgået aftale med Ishøj kommune om varetagelse af driften.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Ingen.

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Miljø, Plan og fællesudgifter", er der i alt indarbejdet ændringer til budgetforslaget for 2026 for 1,954 mio. kr.

Tabel 4. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Miljø, Plan og fællesudgifter Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
TMF Sekretariatet	0	0	0	0
Plan	500	0	0	0
Klima og Miljø	1.346	983	68	83
Kollektiv transport	0	0	0	0
Strandområder	109	109	109	109
I alt	1.954	1.092	176	191
Heraf serviceudgifter	1.954	1.092	176	191

Anm.: i 2025-prisniveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer i budget 2026:

Plan

- Som en del af budget 2026, er der blevet afsat 500.000 kr. til udarbejdelse af parkeringsstrategi for Brøndby Kommune

Klima og Miljø

- Der er i både 2026 og 2027 afsat 720.000 kr. til tilskudspuljen for energitjek og solcellescreening, som fortsætter indtil 2027.
- Som en del af Klima- og Miljøindsatsen er der fra 2026–2029 afsat mellem 390.000–430.000 kr. årligt til Grøn pulje, borgerengagement og klimakommunikation
- Der er i 2026 og 2027 afsat 200.000 kr. årligt til udarbejdelse af ny Klimaplan 2026/2027
- Budgetomflytning godkendt ved budgetaftalen 2025 medfører en negativ korrektion på -109.000 kr. årligt fra 2026–2029.
- Lov- og cirkulæreprogram (LCP) 38 om ændring af gasforsyningsloven giver en merudgift på 11.000 kr. årligt i perioden 2026–2029.
- LCP 39 vedr. drikkevandsdirektivet giver merudgifter fra 24.000 til 43.000 kr. i perioden 2026–2029.
- LCP 40 om udvidet producentansvar medfører en årlig reduktion på -150.000 kr. fra 2026 og frem.
- LCP 41 om udvidet producentansvar (bek. nr. 904) giver en yderligere reduktion på -281.000 kr. årligt.
- LCP 42 om styrket affaldstilsyn reducerer budgettet med -232.000 kr. årligt i 2026–2029.
- LCP 43 om efterregulering af indsatsplaner for BNBO medfører en engangsmerudgift på 141.000 kr. i 2026.
- LCP 72 om basistilskud til lokal trepart giver en merudgift på 28.000 kr. årligt fra 2026–2029.
- LCP 73 om omlægning vedr. lavbundsarealer og kvælstof giver merudgifter på 582.000 kr. i 2026 og 365.000 kr. årligt herefter.

Strandområdet

- I 2026–2029 er der indarbejdet 108.613 kr. årligt som følge af en budgetomplacering godkendt ved budgetaftalen 2025

Kollektiv transport

Tabel 5. Budget for Kollektiv transport

Kollektiv transport budget	Tal i 1.000 kr.	Korrigeret Budget 2025	Budget 2026
Lokale busruter - a conto betalinger		22.979	22.887
Flex tur		881	858
I alt busrute		23.861	23.745

Anm.: 2025 i 2025-prisniveau, 2026 i 2026-prisniveau

Veje og grønne områder

Økonomisk oversigt

Tabel 6. Økonomisk oversigt for "Veje og grønne områder" fordelt pr. budgetområde.

Veje og grønne områder Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Fællesudgifter – Veje og grønne områder	1.678	2.486	3.188	3.188	2.538	2.538
Vejområdet	22.627	23.829	23.158	23.015	23.606	23.606
Grønne områder	14.504	17.564	18.269	18.242	17.907	17.907
Værksted	8.776	10.772	9.682	9.637	9.646	12.746
I alt	47.586	54.651	54.297	54.082	53.696	56.796
Heraf serviceudgifter	47.543	54.561	54.207	53.996	53.609	56.709

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området samt ydelser og opgaver.

Området Materielgården, er en driftsorganisation. Materielgården løser en lang række opgaver som bl.a. vedligehold af kommunens veje, stier, vejbelysning, skadedyrsbekæmpelse, fortove og grønne arealer samt administration.

Politikområdet "Veje og grønne områder" er opdelt med budgetområderne fællesudgifter, vejområdet, grønne områder og værksted.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Området har en målsætning om, at blive oplevet som servicemindet, kvalitetsbevidst og fleksibel, samt at der bliver leveret en hurtig, effektiv og synlig arbejdsindsats. Materielgården forsøger løbende at effektivisere og bruge nye metoder. Til det formål er der blandt andet selvbetjeningsløsning "giv et praj" på kommunens hjemmeside. Her kan Brøndby Kommunens borgere hurtigt og effektivt anmelde rotter, et hul i vejen, et ødelagt skilt osv. Materielgården arbejder løbende på at mindske klimaaftrykket i den daglige opgaveløsning, både opgaver der udføres og egne medarbejdere, men også ved at stille krav til eksterne leverandører.

Mængder og forudsætninger

Materielgårdens rammebevilling i 2026 er på 54,2 mio. kr.

Budgettet omfatter løn til 19 ansatte på vejholdet, 19 ansatte på gartnerholdet og 6 ansatte på værkstedet samt 1 ansat til vejbelysning. Ledelsesgruppen består af 3 driftsledere og 1 chef. Til det administrative arbejde er der ansat en kontormedarbejder.

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Veje, grønne områder", er der i alt indarbejdede ændringer til budgetforslag 2026 for -1,299 mio. kr.

Tabel 7. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Veje og grønne områder Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Fællesudgifter – Veje og grønne områder	642	642	-8	-8
Vejområdet	-1.064	-1.264	-614	-614
Grønne områder	363	363	163	163
Værksted	-1.240	-1.240	-1.240	1.860
Forsyning og Genbrug	0	0	0	0
I alt	-1.299	-1.499	-1.699	1.401
Heraf serviceudgifter	-1.299	-1.499	-1.699	1.401

Anm.: i 2026-prisniveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer i budget 2026.

Fælles udgifter – Veje og Grønne områder

- Der er indarbejdet en besparelse på forbrugsartikler BO2 2025 på -8.486 kr. årligt i hele perioden 2026–2029
- Der tilføres 650.000 kr. i 2026 og 2027 som følge af OMP-gravetilladelser er flyttet fra vejområdet til fællesudgifter

Vejområdet

- Forslaget Nye metoder til snerydning (20) medfører en reduktion på -350.000 kr. i 2026 og -550.000 kr. årligt i 2027–2029
- Ordnningen med snerydning for grundejerforeninger (22) nedlægges og giver en årlig reduktion på -230.000 kr. fra 2026–2029
- Der tilføres 665.934 kr. årligt fra 2026–2029 som følge af BO1 2025 – Omp. gravetilladelser fra Plan til Materielgården
- Der gennemføres en reduktion på vintertjenesten via BO1 Vinterrydning reduktion på -500.208 kr. årligt i hele perioden 2026–2029
- OMP-gravetilladelser flyttet fra vejområdet til fællesudgifter medfører en reduktion på -650.000 kr. i 2026 og 2027

Grønne områder

- Forslaget Reduceret hækkлипning (21) giver en reduktion på -409.000 kr. årligt i 2026–2029
- Der afsættes 925.000 kr. årligt i perioden 2026–2029 til at plante 6.000 nye hjemmehørende træer eller tilsvarende (83)
- Der afsættes 200.000 kr. i 2026 og 2027 til Bevarelse af Vestvoldens Kultur-Natur (84)
- Der afsættes 75.000 kr. årligt i hele perioden 2026–2029 til Pulje til mindre indsatser og byrumsforbedringer (86)
- Der sker en årlig reduktion på -427.560 kr. i 2026–2029 som følge af flytning af medarbejder

Værksted

- Forslaget (24) Forskydning af økonomi til konkrete klimaprojekter – klimavenlig transport i arbejdstiden giver en reduktion på -1.240.000 kr. i 2026–2028, mens det i 2029 medfører en positiv budgettilførsel på 1.860.000 kr.

Renovation

Økonomisk oversigt

Tabel 8. Økonomisk oversigt for "Renovation" fordelt pr. budgetområde.

Renovation Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Affaldshåndtering	9.606	15.652	15.595	15.595	15.595	15.595
I alt	9.606	15.652	15.595	15.595	15.595	15.595
Heraf serviceudgifter	0	-11	-17	-17	-17	-17

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter generel administration af affaldsområdet, indsamling af dagrenovation, indsamling af storskrald og haveaffald, indsamling af genanvendelige materialer, indsamling af farligt affald samt Genbrugsstationen.

Affaldsområdet er brugerfinansieret, og skal inden for en årrække hvile i sig selv, og må ikke give hverken over- eller underskud.

Ydelser, opgaver, services

Generel administration

Under generel administration ligger de udgifter, der ikke hører direkte til de enkelte indsamlingsordninger for husholdninger og virksomheder. Det drejer sig bl.a. om planlægning og administration på tværs af de enkelte indsamlingsordninger, fx gebyrer til Vestforbrændingen.

Indsamling af mad- og restaffald

Fra de ca. 5.200 villaer og rækkehuse bliver der hovedsageligt indsamlet mad- og restaffald i todelte 240 liter beholdere. Indsamling foregår hver uge men ca. 28 % af husstandene har valgt at få tømt beholderne hver anden uge. Ved de ca. 12.400 etageejendomme bliver der indsamlet mad- og restaffald i beholdere mellem 140 og 660 liter, via komprimatorcontainere samt i nedgravede beholdere.

Indsamling af storskrald og haveaffald

Ved villaer og rækkehuse bliver der indsamlet storskrald en gang om måneden. Ved etageejendomme bliver der indsamlet storskrald efter behov.

Der er ca. 3.700 villaer og rækkehuse, der er tilmeldt indsamling af haveaffald hver 14. dag. Ved etageejendomme bliver haveaffald indsamlet efter behov.

Indsamling af genanvendelige materialer

Ved villaer og rækkehuse bliver der indsamlet genanvendelige materialer fra todelte beholdere for henholdsvis papir/plast hver 3. uge og glas/metal hver 8. uge. Ved etageejendomme bliver de genanvendelige materialer indsamlet efter behov. Indsamlingen sker både fra beholdere på hjul, kuber for glas og papir samt fra nedgravede affaldssystemer.

Indsamling af farligt affald

Brøndby Kommune sørger for indsamling af farligt affald fra alle husstande. Ved etageejendomme sker det typisk fra miljøskabe i storskraldsgårde. Ved villaer og rækkehuse sker indsamling af farligt affald fra miljøbokse, som borgeren skal stille på affaldsbeholderen i forbindelse med tømning.

Derudover betaler Brøndby Kommune til det fælleskommunale selskab SMOKA, der står for at modtage det farlige affald og sende det videre til de relevante behandlingsanlæg.

Genbrugsstation

Brøndby Kommune driver Brøndby Genbrugsstation i samarbejde med Ishøj og Vallensbæk kommuner samt Vestforbrænding. Brøndby Kommune står for driften af selve pladsen, inklusiv genbrugsvejlederne. Ishøj og Vallensbæk Kommune betaler en andel af driftsomkostningerne til genbrugsstationen.

Vestforbrænding står for containere, transport samt behandling af de indsamlede materialer. Brøndby Kommune betaler Vestforbrænding for udgifter til dette ud fra en fordelingsmodel. Vestforbrænding betaler til Brøndby Kommune for dækning af kommunens udgifter til egen indsamling og behandling af brændbart affald, haveaffald samt farligt affald. Disse indtægter indgår i de enkelte indsamlingsordninger.

Virksomheder der benytter Genbrugsstationen, skal betale for deres brug af pladsen. I dag sker virksomhedernes betaling for besøg på genbrugsstationen, via nummerpladeskanning. Det sker enten ved køb af engangsbilletter eller ved køb af årskort. Virksomhederne betaler efter biltype samt virksomhedstype.

Genbrugsstationen bliver brugt af ca. 150.000 brugere hvert år, og der bliver behandlet ca. 15.000 tons affald. Heraf går ca. 86 % videre til genanvendelse, 12 % til forbrænding og 2 % til deponering.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Ingen.

Underområder og organisering

Det er Materielgården, som har ansvaret for driften af Genbrugsstationen. På genbrugsstationen er der ansat 15 medarbejdere, som er ansat på forskellige timetal.

Mængder og forudsætninger

Tabel 9. Udgifter og indtægter i Renovation

Økonomisk konsekvens	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Korr. Budget 2025	Budget 2026
Udgifter	48.842	57.730	71.843	79.401	80.429
Indtægter	-54.796	-56.594	-62.235	-63.747	-85.602
I alt	-5.953	-5.953	9.608	15.654	-5.173

I 1.000 kr. Anm.: 2022-2024 i årets priser, 2026 i 2026-prisniveau

Tabel 10. Renovationsområdet, bruttoopgørelse, på de forskellige ordninger.

RENOVATION		Regnskab 2024	Korr. budget 2025	Budget 2026
Generel administration	I	-4.262	-4.375	-4.172
	U	3.581	3.911	4.047
Ordninger for dagrenovation - restaffald	I	-13.800	-15.227	-24.568
	U	19.173	18.809	19.394
Ordninger for storskrald og haveaffald	I	-10.181	-8.548	-11.097
	U	10.564	12.817	13.194
Ordninger for glas, papir og pap	I	-20.072	-19.092	-23.484
	U	22.998	21.485	20.836
Ordninger for farligt affald	I	-837	-725	-754
	U	856	1.127	1.167
Genbrugsstationer	I	-13.083	-14.275	-19.333
	U	14.170	19.636	20.305
Indsamling af erhvervsaffald	I	0	-1.495	-2.194
	U	501	1.616	1.486
Miljøbeskyttelse	I		-10	
	U		0	
Total ('indtægt')	I	-62.235	-63.74	-85.602
Total ('Udgift')	U	71.843	79.401	80.429
Total ('Netto')	N	9.608	15.654	-5.173

I 1.000 kr. Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026 i 2026-prisniveau

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Renovation", er der i alt indarbejdede ændringer til budgetforslaget for 2026 for 1,364 mio.kr.

Tabel 11. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Renovation Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Affaldshåndtering	1.364	1.364	1.364	1.364
I alt	1.364	1.364	1.364	1.364
Heraf serviceudgifter	0	0	0	0

Anm.: i 2026-prisniveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer i budget 2026:

- Der er i perioden 2026–2029 indarbejdet en årlig merudgift på 1.364.000 kr. som følge af LCP 41 – Bekendtgørelse nr. 904 af 28/06/2024 om udvidet producentansvar

Orientering om takster for 2026

Taksterne for 2026 er justeret for enkelte ordninger i forhold til 2025, hvilket nærmere kan ses i det tilhørende takstblad.

Børne- og Skoleudvalget

Børne- og Skoleudvalget består af tre politikområder. Bemærkningerne til budgettet er beskrevet under hvert politikområde.

Tabel 1. Økonomisk oversigt for Børne- og Skoleudvalget fordelt pr. politikområde.

Børne- Skoleudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Skoler og Uddannelse	483.595	505.367	541.668	554.574	561.146	559.622
Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning	254.203	273.241	295.423	300.245	291.539	295.428
Børn, Unge og Forebyggelse	165.111	180.013	212.285	212.167	217.064	216.488
I alt	902.910	958.621	1.049.377	1.066.986	1.069.748	1.071.538
Heraf serviceudgifter	905.208	950.597	1.044.193	1.061.802	1.064.565	1.066.354

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026 prisniveau

Skoler og Uddannelse

Økonomisk oversigt

Tabel 2. Økonomisk oversigt for "Skoler og Uddannelse" fordelt pr. budgetområde.

Skoler og Uddannelse Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Skoler og Uddannelse	320.683	128.373	148.980	161.804	171.237	169.522
Brøndbyøster Skole	45.368	106.260	121.886	121.853	121.009	121.009
Brøndbyvester Skole	60.203	139.990	133.210	133.210	132.217	132.217
Brøndby Strand Skole	48.208	109.416	115.813	115.927	115.127	115.318
10. Klasseskolen	9.133	21.327	21.779	21.779	21.555	21.555
I alt	483.595	505.367	541.668	554.574	561.146	559.622
heraf serviceudgifter	483.595	505.367	541.668	554.574	561.146	559.622

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026 prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter folkeskoler og de hertil tilknyttede aktiviteter som skolebibliotek, skolefritidsordninger (SFO), befordring af skoleelever, sygeundervisning samt betalinger for elever i andre skoletilbud, herunder undervisning i frie skoler (privatskoler, efterskoler), specialskoler, interne skoler m.fl.

Ydelser, opgaver, services

I henhold til lovgivningen skal kommunen stille vederlagsfri undervisning til rådighed i folkeskolen, som omfatter en 10-årig grundskole samt en etårig 10. klasse. Undervisningspligten indtræder det kalenderår, hvor barnet fylder 6 år, og ophører med afslutningen af 9. klasse. Til børn, hvis udvikling kræver en særlig hensyntagen eller støtte, bliver der tilbudt specialundervisning eller anden specialpædagogisk bistand. Forældre til børn i den undervisningspligtige alder kan frit vælge et andet undervisningstilbud, der kan stå mål med, hvad der almindeligvis kræves i folkeskolen.

Der tilbydes SFO til elever i 0. til 3. klasse og klub til elever i 4. til 7. klasse. Kommunalbestyrelsen fastsætter betalingen. Taksterne fremgår af tabel 4. Forældrenes egenbetaling kan nedsættes helt eller delvist via friplads- og søskendetilskud. Det kan fx være tilskud til forældre med lave indkomster, tilskud til forældre, hvis barn har betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, socialpædagogisk tilskud til forældre, hvis barns ophold i tilbuddet er særligt påkrævet af sociale eller pædagogiske grunde, eller søskendetilskud til forældre, som har mere end et barn i dagtilbud, SFO mv.

I Brøndbyøster og Brøndbyvester er der byggelegepladser som et integreret tilbud for indmeldte i SFO og klub.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Politikområdet spiller en væsentlig rolle i forhold til fokusområderne i strategi Brøndby 2030 – især i forhold til Flere i Uddannelse og Beskæftigelse. Området er herudover omfattet af følgende politikker mv., som er vedtaget af Kommunalbestyrelsen:

- Den sammenhængende børne- og ungepolitik
- Uddannelsespolitik
- Inklusionsstrategi – skolerne kan mere for flere
- Beredskabsplan for forebyggelse og håndtering af overgreb mod børn og unge
- Strategi for overgangen mellem dagtilbud, skole og SFO

Der er politisk besluttet en overordnet handlingsplan for kvalitetsudvikling af folkeskolerne. Der arbejdes således på de fire skoler med kvalitetsudvikling med særlig fokus på faglighed (dansk og matematik), trivsel og fravær.

Mængde og forudsætninger

Tabel 3. Faktisk Brøndby-elevtal for skoleårene 21/22 – 25/26

Elevtal fordelt på skoletyper	21/22 Faktisk 5.9.2021	22/23 Faktisk 5.9.2022	23/24 Faktisk 5.9.2023	24/25 Faktisk 5.9.2024	25/26 Faktisk 5.9.2025
Egne folkeskoler:					
Normalklasser	3.086	3.087	3.230	3.110	3.271
Specialklasser	241	262	272	289	295
I alt	3.327	3.349	3.502	3.399	3.566
Heraf elever udefra, normalklasser	-283	-298	-326	-266	-335
Heraf elever udefra, specialklasser	-12	-13	-16	-16	-18
Brøndby-elever i egne folkeskoler	3.032	3.038	3.160	3.117	3.213
Brøndby-elever i andre skoler:					
Frit skolevalg, normalklasser	316	335	359	423	427
Frie grundskoler	789	782	795	815	823
Efterskoler	84	76	58	59	61
Anbragte børn, folkeskoler	23	20	19	30	31
Specialskoler ¹	90	55	54	32	32
Dagbehandlingstilbud		50	50	45	57
I alt	1.302	1.318	1.335	1.404	1.431
Brøndby-elever i alt	4.334	4.356	4.495	4.521	4.644
heraf i specialklasse/specialske	319	354	360	350	366
antal/procent*	7,36%	8,13%	8,01%	7,74%	7,88%

* Specialskoler er inkl. elever i specialklasser i udenbys folkeskoler.

Tabel 3 viser en oversigt over det samlede elevtal i skoleåret 2025/2026 med placering af alle elever, hvor Brøndby Kommune har betalingsforpligtelsen. Elevopgørelsen er inkl. frit skolevalg, privatskoler, efterskoler og udenbys specialtilbud og omfatter også anbragte børn. Opgørelsen udarbejdes pr. 5. september i de enkelte år, da denne dato danner grundlag for de årlige betalingsforpligtelser for hele skoleåret for elever i frie skoler (privatskoler, efterskoler m.fl.) og for elever med frit skolevalg i folkeskoler. For visiterede elever i udenbys specialtilbud, hvor der er indgået betalingsaftale, betales typisk for den faktiske periode, eleven er placeret i tilbuddet.

Budgettet for 2026 og overslagsårene er baseret på det kendte elevtal på tidspunktet for budgetlægningen og den forventede demografiske udvikling på baggrund af den senest udarbejdede befolkningsprognose. I 2026 er der afsat 11,1 mio. kr. på skoleområdet til driften af Heldagstilbuddet Nørregård til afhjælpning af de stigende udgifter til eksterne specialskoler og dagbehandlingstilbud.

Brøndbys folkeskoler er overgået til lønsumsstyring pr. 1. august 2024. For normalklasser er lønsummen elevtalsafhængig, og den beregnes i forhold til skolens forventning til elevtallet pr. 5. september i skoleåret. Sænkningen af klasserne på en årgang er op til den enkelte skole. I det efterfølgende skoleår reguleres for afvigelsen mellem det budgetterede og det faktiske elevtal. For specialklasser på egne folkeskoler fastsættes normeringen af forvaltningen i samarbejde med PPR og den enkelte skole.

Budgetområdet Centralt dækker bl.a. løn til skoleledere, skolekonsulenter. Budgetområdet dækker endvidere betaling for elever i andre kommuners skoler (frit skolevalg), betaling for elever i frie skoler (privatskoler, efterskoler mv.), samt betaling for elever i udenbys specialklasser, specialskoler og dagbehandlingstilbud inkl. udgifter til befording.

Tabel 4. Normerede pladser og takster, SFO.

Normering og takster SFO	Antal normerede pladser		Forældrebetaling pr. måned (juli er betalingsfri)	
	2024/2025	2025/2026	2025	2026
FørSFO	351	361	1.929	1.986
SFO	1.153	1.184	1.929	1.986
Klub	602	610	555	571

Anm.: Takster er angivet i årets priser. Taksterne for 2026 er beregnet efter KL's PL-skøn pr. juni 2025.

Takster for forældrebetalingen på SFO-området blev fastsat af kommunalbestyrelsen i 2014 i forbindelse med skolereformen. Herefter er den årlige takst fundet ved fremskrivning svarende til art 7.2 i KL's budgetvejledning, som udtrykker et skøn for den samlede kommunale pris- og lønudvikling.

Indarbejdede ændringer i budgettet

Tabel 5. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Skoler og Uddannelse Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Skoler og Uddannelse	7.038	5.074	1.761	46
Brøndbyøster Skole	13.021	12.989	12.989	12.989
Brøndbyvester Skole	-9.299	-9.299	-9.299	-9.299
Brøndby Strand Skole	3.694	3.808	3.789	3.980
10. Klasseskolen	0	0	0	0
I alt	14.454	12.571	9.239	7.715
heraf serviceudgifter	14.454	12.571	9.239	7.715

Anm.: 2026-prisniveau

Budgetforliget 2026 omfatter følgende budgetændringer på budgetområdet "Skoler og Uddannelse":

- 0,5 mio. kr. – Undersøgelse af interne og eksterne specialtilbud
- -1,0 mio. kr. – Omlægning af fraværsindsats "I skole igen"

Derudover er der blandt andet følgende budgetændringer:

- 2,215 mio. kr. - lov- og cirkulærprogrammet for 2026
- 5,500 mio. kr. - elever på eksterne specialskoler og dagbehandlingstilbud
- 11,128 mio. kr. - udvidelse af Heldagstilbuddet Nørregård, der samtidig er flyttet fra Brøndbyvester Skole til Brøndbyøster Skole

Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning

Økonomisk oversigt

Tabel 6. Økonomisk oversigt for "Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning" fordelt pr. budgetområde

Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Dagtilbud	10.477	22.476	6.112	10.099	8.289	5.610
Dagplejen	10.265	10.676	9.758	9.758	9.758	9.758
Stolpebo	4.722	4.887	5.177	5.177	5.177	5.177
Spættebo	4.462	4.324	5.530	5.530	5.530	5.530
Lærkebo	5.567	4.910	5.839	5.839	5.839	5.839
Hyldebakkegård	7.190	7.516	8.489	8.489	8.489	8.489
Brøndbygård	7.689	7.967	8.729	8.729	8.729	8.729
Glentebo	9.022	9.269	9.731	9.731	9.731	9.731
Nordstjernen	12.658	12.910	14.264	14.264	14.264	14.264
Højstensgård	7.639	7.427	8.195	8.195	8.195	8.195
Hvidtjørnen	7.517	7.427	8.195	8.195	8.195	8.195
Påfuglen	11.985	11.755	15.013	15.013	15.013	15.013
Strandbo	6.989	7.172	7.977	7.977	7.977	7.977
Myretuen	11.940	12.522	13.784	13.784	13.784	13.784
Nattergalen	19.460	19.624	21.974	21.974	21.974	21.974
Kærdammen	8.195	8.663	9.358	9.358	9.358	9.358
Himmel og Hav	13.010	13.260	14.669	14.669	14.669	14.669
Silergård	7.498	7.695	8.401	8.401	8.401	8.401
Svanen	6.822	6.936	7.341	7.341	7.341	7.341
Uglebo	8.297	7.912	8.767	8.767	8.767	8.767
Lindelund	9.490	9.515	8.668	8.668	8.668	8.668
Brumbassen	12.915	12.113	14.303	14.303	14.303	14.303
Fuglemosen	10.948	11.545	13.136	13.136	13.136	13.136
Vesterled	8.409	8.502	9.492	9.492	9.492	9.492
Tranehaven	6.749	7.010	17.426	17.426	17.426	17.426
Kirkebjerg	12.445	15.203	20.883	20.883	20.883	20.883
Sundhedsplejen	11.843	14.023	14.215	15.049	14.875	14.721
I alt	254.203	273.241	295.423	300.245	298.261	295.428
heraf serviceudgifter	254.203	273.241	295.423	300.245	298.260	295.428

Manuelle ændringer foretaget i budget 2028 vedr. Dagtilbud og Dagplejen med hhv. forøgelse på 7.893 t.kr. og en reduktion på 1.172 t.kr. i alt 6.721 t.kr. grundet manglende gennemslag på budgetindberetning KB984 2025 (minimumsnormeringer).

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026 prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter alle kommunale dagtilbud for børn indtil skolestart samt tilskud til privat pasning, private daginstitutioner og puljeordninger på området. Området omfatter tillige Sundhedsplejen. Endeligt er pladsanvisningen en del af området. Budgetrelaterede ændringer i forhold til pladsanvisningen beskrives dog i under Økonomiudvalget, da opgaven er falder ind under myndighedsudøvelse.

Ydelser, opgaver, services

Dagtilbudsområdet består af kommunal dagpleje og daginstitutioner for børn indtil skolestart. Det følger af dagtilbudsloven, at kommunalbestyrelsen skal stille det nødvendige pladser til rådighed for børn i kommunen. Kommunen har med andre ord, en forsyningsforpligtigelse. Endvidere indeholder loven indholdsmæssige krav om at der skal arbejdes med pædagogiske læreplaner, et sundt frokostmåltid samt

sprog vurdering af og støtte til børn, som har behov herfor. Hertil kommer sprog vurdering af børn, som ikke er optaget i et dagtilbud samt administration af tilskud til privat pasning, private daginstitutioner og puljeordninger, administration af forældrebetaling, søskendetilskud og fripladstilskud.

Sundhedsplejen er et tilbud om støtte og vejledning til gravide og familier med børn i aldersgruppen 0-16 år. Familier tilbydes hjemmebesøg, barselsgrupper samt "åbent hus" -arrangementer. Derudover giver Sundhedsplejen råd og vejledning til personalet i dagtilbud om børns trivsel og sundhed og skolebørn tilbydes helbredsundersøgelser, sundhedssamtaler samt sundhedspædagogiske aktiviteter/undervisning.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Politikområdet spiller en væsentlig rolle i forhold til fokusområderne i strategi Brøndby 2030 – især i forhold til Flere i Uddannelse og Beskæftigelse. Områderne er herudover omfattet af følgende politikker mv., som er vedtaget af Kommunalbestyrelsen:

- Den sammenhængende børne- og ungepolitik
- Uddannelsespolitik
- Retningslinjer for mad og måltider i dagtilbud
- Beredskabsplan for forebyggelse og håndtering af overgreb mod børn og unge
- Sammenhængende overgang fra sundhedsplejen til dagtilbud
- Rammebeskrivelse for overgangen mellem dagtilbud, SFO og skole
- Plan for indsats over for radikaliserende i Brøndby Kommune
- Kulturpolitikken
- Sundhedspolitikken

I tillæg hertil kan nævnes, at der siden 2024 arbejdes med, at implementere lønsumsstyring på dagtilbudsområdet. Der udføres endvidere pædagogiske tilsyn med dagtilbuddene.

Mængde og forudsætninger

Tabel 7. Udgifter og forældrebetaling mv. på politikområdet "Dagtilbud og Sundhedspleje"

	Normering	Bruttodriftsudgift pr. måned	Frokostordning pr. måned	Forældrebetaling pr. måned
Dagpleje	66	14.009		3.502
Vuggestue uden frokost	36	16.106		4.027
Vuggestue med frokost	690	16.106	732	4.759
Børnehave uden frokost	48	8.973		2.243
Børnehave med frokost	1.223	8.973	732	2.976

Udgangspunktet for beregning af kommunens tilskud og forældrenes egenbetaling er den budgetterede bruttodriftsudgift. Der fremgår af dagtilbudsloven, hvilke udgifter der kan indregnes heri. Det er udgifter, som knytter sig til driften af institutionen, herunder lønudgifter og udgifter til almindelig dagligt vedligehold mv. Forældrebetalingen må højst udgøre 25 pct. af de samlede budgetterede bruttodriftsudgifter. Kommunens tilskud udgør den resterende del. Forældrenes egenbetaling kan nedsættes helt eller delvist via friplads- og søskendetilskud. Det kan fx være tilskud til forældre med lave indkomster, tilskud til forældre, hvis barn har betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, socialpædagogisk tilskud til forældre, hvis barns ophold i tilbuddet er særligt påkrævet af sociale eller pædagogiske grunde, eller søskendetilskud til forældre, som har mere end et barn i dagtilbud, SFO mv.

Udgifter til et sundt frokosttilbud afholdes som udgangspunkt af forældrene. Udgifterne dækker bl.a. indkøb af fødevarer samt løn til køkkenpersonale. Hvis forældrene modtager friplads- og/eller søskendetilskud til pladsen, har de ligeledes ret til et friplads- og/eller søskendetilskud til at dække udgifterne til det sunde frokostmåltid.

I budget 2026 er de budgetterede bruttodriftsudgifter beregnet ud fra en forudsætning om, at der vil være indskrevet 66 børn i dagplejen og 1.997 børn i Brøndby Kommunes egne daginstitutioner.

Udgift til institutionspersonale

Der er budgetteret med i alt 19 stillinger i dagplejen og 415 stillinger i dagtilbuddene. Antallene dækker over dagplejere, tilsynsførende dagplejepædagoger, dagtilbudsledere, pædagoger, pædagogiske assistenter, pædagogmedhjælpere samt køkkenpersonale i de institutioner, der har frokostordning (aktuelt alle bortset fra Glentebo). Den budgetterede gennemsnitlige årsløn til en pædagog er beregnet til 552.350 kr. og til en pædagogmedhjælper er den beregnet til 446.074 kr. Budgettet til løn for pædagoger og medhjælpere blev i forbindelse med overgangen til lønsumsstyring fra 2024 placeret i institutionernes decentrale rammer. Fra 2025 er lønnen til køkkenpersonale ligeledes en del af den decentrale ramme. Lønnen til dagtilbudsledere vil fortsat ligge centralt som ét budgetområde under Børne- og Skoleudvalget.

Øvrige udgifter

Øvrige udgifter omfatter udgifter til aktiviteter for børn, pædagogiske materialer, bleer, rengøringsartikler, mad ud over frokost, inventar, personale kurser mv. Alle disse, foruden udgifter til institutionspersonale, er indregnet i institutionens normtal.

Normtal

Normtallet, som angiver hvor meget kommunen skal afsætte i budget pr barn pr måned, udregnes ud fra de budgetterede udgifter til drift af dagpleje og daginstitutioner. I 2026 er normtallet pr barn i dagpleje 14.009 kr. For Integrerede institutioner er normtallet pr barn i vuggestue 16.106 kr. og pr barn i børnehave 8.973 kr. Beløbene er inkl. frokostordning, som dog er fuldt ud forældrefinansieret, hvorfor nettoeffekten på normtallet er nul.

Tabel 8. Mængde og forudsætninger, Sundhedsplejen.

Mængdeforudsætninger	Regnskab 2024	Opr. vedtaget budget 2025	Budget 2026	Budget-overslag 2027	Budget-overslag 2028	Budget-overslag 2029
Gennemsnittet af 0- og 1-årige pr. 1. januar det efterfølgende år	469	469	476	472	466	459
0- til 16-årige minus gennemsnittet af 0- og 1-årige pr. 1. januar det efterfølgende år	7.089	7.381	7.494	7.597	7.656	7.693
Faktor for børn mellem 0 og 1 år		15.440	15.440	15.440	15.440	15.440
(2023 niveau i hele kr.)						
Faktor for børn mellem 1 og 16 år		353	353	353	353	353
(2023 niveau i hele kr.)						

Befolkningsprognosen danner grundlag for lønbudgettet til Sundhedsplejen. Hvert år bliver budgettet tilpasset til ny prognose for budgetåret og overslagsårene, men der sker ikke regulering bagudrettet. Resten af driftsbudgettet er fast og bliver kun fremskrevet med KL's pris- og lønskøn.

Budgettet bliver beregnet ud fra et gennemsnit af 0-1-årige (da disse børn enten er født eller fylder 1 år i løbet af budgetåret) og 1-16-årige pr. 1. januar efterfølgende kalenderår.

Budget 2026 og overslagsårene er beregnet ud fra ovenstående forudsætninger.

Indarbejdede ændringer i budgettet

Tabel 9. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Dagtilbud	-29.170	-37.978	-52.358	-55.037
Dagplejen	-1.172	-1.172	-1.172	-1.172
Stolpebo	175	175	175	175
Spættebo	1.105	1.105	1.105	1.105
Lærkebo	812	812	812	812
Hyldebakkegård	796	796	796	796
Brøndbygård	574	574	574	574
Glentebo	250	250	250	250
Nordstjernen	1.050	1.050	1.050	1.050
Højstensgård	592	592	592	592
Hvidtjørnen	592	592	592	592
Påfuglen	2.981	2.981	2.981	2.981
Strandbo	637	637	637	637
Myretuen	967	967	967	967
Nattergalen	1.881	1.881	1.881	1.881
Kærdammen	490	490	490	490
Himmel og Hav	1.096	1.096	1.096	1.096
Silergård	525	525	525	525
Svanen	241	241	241	241
Uglebo	666	666	666	666
Lindelund	-1.072	-1.072	-1.072	-1.072
Brumbassen	1.900	1.900	1.900	1.900
Fuglemosen	1.327	1.327	1.327	1.327
Vesterled	791	791	791	791
Tranehaven	10.251	10.251	10.251	10.251
Kirkebjerg	5.322	5.322	5.322	5.322
Sundhedsplejen	-841	-1.447	-1.942	-2.096
I alt	2.766	-6.647	-21.523	-24.355
heraf serviceudgifter	2.766	-6.647	-21.523	-24.355

Manuelle tilpasninger i budget 2028 foretaget under Dagtilbud med en forøgelse af budgettet på 7.893 t.kr. og med en reduktion under Dagplejen med 1.172 t.kr. grundet manglende gennemslag ved budgetindberetning af KB984 2025 (minimumsnormeringer)

Anm.: 2026-pris niveau

Budgettet på Sundhedspleje, Dagtilbud og Pladsanvisning er forøget med 2,766 mio. kr. i budget 2026.

Budgetstigningen skyldes primært Pris- og Lønregulering, samt tekniske ændringer i forbindelse med indkøb, for at skabe effektiviseringer på området.

Antallet af normerede pladser i de kommunale dagtilbud er i samme periode ændret fra 2.092 til 1.997 pladser.

Børn, Unge og Forebyggelse

Økonomisk oversigt

Tabel 10. Økonomisk oversigt for "Børn, Unge og Forebyggelse" fordelt pr. budgetområde.

Børn, Unge og Forebyggelse Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Børn, Unge og Familier	126.263	135.922	163.648	163.530	162.996	162.996
PPR	22.280	22.994	23.131	23.131	28.561	28.561
FGU og KUI	7.640	11.939	16.141	16.141	16.141	15.565
SSP og Ungeenheden	8.928	9.158	9.365	9.365	9.365	9.365
I alt	165.111	180.013	212.285	212.167	217.064	216.488
heraf serviceudgifter	167.410	171.989	207.102	206.984	211.880	211.304

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026 prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet omfatter støtte til børn, unge og familier, Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR), den kommunale ungeindsats (KUI), forberedende grunduddannelse (FGU) samt det kriminalitetsforebyggende samarbejde mellem skole, socialforvaltning og politi (SSP). De enkelte områder bliver beskrevet nærmere i de efterfølgende afsnit.

Ydelser, opgaver, services

Børn, Unge og Familier

Området omfatter alle sager vedr. støtte til udsatte børn og unge i kommunen. Sagerne bliver behandlet enten som følge af, at forvaltningen modtager en underretning, fx fra fagligt personale i sundhedspleje, daginstitution eller skole, eller ved at en familie eller den unge selv henvender sig til kommunen. Udsatte børn og unge støttes med det formål at give dem samme muligheder for personlig udvikling, sundhed og et selvstændigt voksenliv som deres jævnaldrende.

På det socialfaglige område ydes hovedsagelig støtte i form af rådgivning, familiebehandling, støtteophold, kontaktperson eller - ved særlige omstændigheder - ved at anbringe barnet eller den unge uden for hjemmet. Til familier med børn og unge, der har nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, ydes rådgivning, dækning af merudgifter, dækning af tabt arbejdsfortjeneste, aflastning, personlig hjælp, ledsagelse og vedligeholdelsestræning.

Under Børn, Unge og Familier bliver en del af ydelserne udført af decentrale enheder:

- Unge- og Familieteamet, som udfører behandlingsopgaver samt støtte- og kontaktopgaver.
- Aflastningsinstitutionen på Gillesager, som tilbyder støtteophold og aflastning.
- Ungeheimmet Dyringsparken, som er kommunens døgninstitution for unge i alderen 12-23 år, som er anbragt uden for hjemmet.

PPR

Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning er en tværfaglig rådgivningsenhed bestående af talehørereksulenter, specialpædagogiske vejledere, psykologer, ergoterapeuter og fysioterapeuter.

PPR hjælper fagpersonale og ledelse i institutioner og på skoler inden for det sproglige, kommunikative, motoriske, pædagogiske og psykologiske område. PPR, dagtilbud og skoler samarbejder om at skabe gode lærings- og trivselsmiljøer for børn i dagtilbud, skole og SFO.

PPR er også del af visitationsudvalget i forbindelse med visitering til specialpædagogisk bistand. Desuden er det kommunale behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel forankret i PPR. Tilbuddet er gratis og uden henvisning og skal sikre mulighed for afklaring og behandling af børn og unge, inden den psykiske mistrivsel forværres.

FGU og KUI

Den kommunale ungeindsats har til formål at gøre alle unge under 25 år parat til at gennemføre en ungdomsuddannelse eller komme i beskæftigelse. Den kommunale ungeindsats omfatter blandt andet uddannelsesplaner, vejledning, tilvejebringelse af praktikpladser og etablering af kontaktpersonordninger. Indsatsen omfatter desuden en målgruppevurdering med henblik på forberedende grunduddannelse. Den forberedende grunduddannelse skal give elever viden, færdigheder og motivation til at gennemføre en ungdomsuddannelse eller alternativt at komme i beskæftigelse. Uddannelsen har en samlet varighed på op til 2 år og fastlægges individuelt efter elevens faglige, personlige og sociale forudsætninger.

Uddannelsesvejledningen vejleder unge i at træffe valg om uddannelse og undervejs i et uddannelsesforløb. Der er uddannelsesvejledning i grundskolen, hvor der tilbydes fælles og individuel vejledning og hjælp til erhvervspraktik og brobygning. Desuden tilbydes uddannelsesvejledning efter grundskolen til unge op til 30 år.

SSP og Ungeenheden

Ungeenheden i Brøndby varetager opgaver over for børn, unge og voksne i alderen 13-30 år i sårbare positioner. Det gøres gennem socialpædagogiske forløb, ungeguideforløb, via opsøgende arbejde og via værestedstilbud. Ungeenheden har et særligt fokus på at få unge i uddannelse og beskæftigelse. SSP-samarbejdet arbejder ud fra en vedtaget SSP-plan, som både omfatter indsatser på det proaktive og reaktive niveau. Det vil sige fra tidlige og generelle indsatser til indgribende individsager.

For at styrke sunde fællesskaber med respekt og anerkendelse for forskelligheder arbejder SSP blandt andet med implementering af socialt pensum i alle folkeskolerne i Brøndby. Indsatsen er rettet mod skolebørn på alle klassetrin. Der arbejdes med elevernes evne til at håndtere konflikter og deres evne til at færdes hensigtsmæssigt digitalt. Sammen skal disse læringsmål medvirke til øget trivsel og et højt niveau af tillid, der kan medvirke til, at eleverne føler sig trygge og inkluderede.

SSP og Ungeenheden arbejder endvidere med at øge borgernes oplevelse af tryghed. Enten i form af konkrete tryghedsindsatser eller via bredere samarbejde om indretning af byrum, som eksempelvis behov for gadebelysning, beskæring af beplantning, åbne arealer m.m.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Politikområdet spiller en væsentlig rolle i forhold til fokusområderne i strategi Brøndby 2030 – især i forhold til Flere i Uddannelse og Beskæftigelse. Området er herudover omfattet af følgende politikker og planer, som er vedtaget af Kommunalbestyrelsen:

- Den sammenhængende børne- og ungepolitik
- Uddannelsespolitik
- Kulturpolitikken
- Strategi for overgangen mellem dagtilbud, skole og SFO
- Beredskabsplan for opsporing, forebyggelse og håndtering af ekstremisme.
- SSP-plan
 - Beredskabsplan – hvis omsorgen svigter.
 - Beredskabsplan for negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter.
 - Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af ekstremisme.
 - Beredskabsplan for større hændelser.

Mængde og forudsætninger

Børn, Unge og Familier

Inden for budgetområdet Børn, Unge og Familier sondres mellem nedenstående fem delområder, som har forskellige forudsætninger for budgettering:

Anbringelser

Budgettet til anbringelser tager udgangspunkt i de anbringelser, der er kendte på budgetteringstidspunktet, sammen med en forventet fordeling på de forskellige typer af anbringelser. Der er stor forskel i de årlige omkostninger for hver type af anbringelse, og derfor er både antal og fordeling på typer af anbringelse vigtige forudsætninger for budgettet.

I nedenstående tabel vises de mængder, som ligger til grund for budget 2026, ligesom der vises de budgetterede antal for 2025 samt historiske tal for 2022, 2023 og 2024.

Tabel 11. Antal anbragte børn fordelt på typer af anbringelse.

Helårsantal anbragte børn	Faktisk 2022	Faktisk 2023	Faktisk 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026-2029
Familiepleje	47,8	43,3	41,9	43	44
Netværkspleje	7,1	7,0	9,6	8	11
Opholdssteder	35,2	32,0	28,3	31	30
Kost- og Efterskoler	1,4	1,2	0,5	1	1
Eget værelse	4,5	8,5	8,7	9	10
Døgninstitutioner psyk/fys	4,9	5,0	3,2	3	2
Døgninstitutioner sociale	10,3	12,1	12,0	14,5	19,5
Sikrede døgninstitutioner	0,3	0,1	2,1	0,9	0,9
Lov om bekæmpelse af ungd.krim.	2,0	2,4	0,6	1	1
I alt	113,5	111,6	106,9	111,4	119,4

Forebyggende foranstaltninger og støttende indsatser

Forebyggende foranstaltninger og støttende indsatser dækker over en bred vifte af ydelser som tilbydes til børn, unge og familier, som har brug for støtte. Der kan både være tale om mangeårige indsatser, som fx aflastning til forældre med børn med nedsat funktionsevne eller mere kortvarige indsatser, som fx døgnophold på mor/barn institution. Det kan også være mere enkeltstående udgifter til fx forløb i Børnehuset. De hyppigste indsatser er familiebehandling og kontaktperson.

Brøndby kommune har de seneste år oplevet en stor stigning i efterspørgslen på alle typer af forebyggende og støttende indsatser efter Barnets Lov, men den største stigning har været på familiebehandling, aflastning og kontaktperson. En del af disse indsatser leveres af vores interne leverandører, mens resten må købes hos eksterne leverandører. Udviklingen i antal for de seneste år kan ses i tabel 12.

Tabel 12. Antal forebyggende og støttende indsatser.

Antal støttende indsatser	Faktisk 2022	Faktisk 2023	Faktisk 2024	Foreløbigt 2025
leveret internt	262	330	387	478
købt eksternt	326	348	385	359
I alt	588	678	772	837

Psykologiske undersøgelser

Budgettet til psykologiske undersøgelser efter Barnets Lov §§ 22 og 27, som er psykologiske undersøgelser af barnet og/eller forældremyndighedsindehaveren, er lagt på det niveau, regnskabet har vist de seneste par år.

Psykologiske undersøgelser af forældremyndighedsindehaveren laves hovedsageligt, når det kræves af det retslige børn og ungeudvalg. De købes altid hos eksterne leverandører. De fleste børnepsykologiske undersøgelser købes ligeledes hos eksterne leverandører, men kan også laves af en intern psykolog fra Unge- og familieteamet. Alle undersøgelser laves af autoriserede psykologer.

Kontante ydelser

Kontante ydelser på det specialiserede børneområde er kompensationsydelse samt tabt arbejdsfortjeneste til forældre, som forsørger børn med nedsat funktionsevne.

Den 1. september 2025 trådte en ændring af Barnets Lov i kraft, hvor den tidligere dækning af merudgifter blev ændret til kompensationsydelse.

Udgifterne til dækning af merudgifter/kompensationsydelse har været svagt faldende de seneste år, hvilket formodes at skyldes et stort fokus på opfølgning af sagerne samt vedvarende fokus på, at bevillingen af merudgifter er subsidiær til alle andre love. Budgettet for 2026 er lagt på niveau med regnskabet for de seneste år.

Budgettet til dækning af tabt arbejdsfortjeneste er lagt på niveau med regnskabet for 2024. Udgifterne til tabt arbejdsfortjeneste er de senere år steget kraftigt. En del af denne stigning tilskrives problemer med at finde egnede skoletilbud til målgruppen således at der er et øget behov for at kompensere forældrene for nedsat arbejdstid.

Indtægter fra den centrale refusionsordning

Staten giver refusion i enkeltsager, hvor udgifter bevilget efter Barnets Lov eller Lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet overstiger følgende grænser:

- 25 pct. refusion for udgifter mellem 990.000 kr. og 1.930.000 kr.
- 50 pct. refusion for udgifter mellem 1.930.000 kr. og 2.430.000 kr.
- 75 pct. Refusion for udgifter over 2.430.000 kr.

Udgifter til søskende kan summeres til én refusionssag, uanset om de er anbragte eller modtager forebyggende foranstaltninger i hjemmet.

Refusionen er således uafhængig af det samlede udgiftsniveau og antal, men afhængig af udgiften vedrørende det enkelte barn/søskendeflok. Budgettet til refusionen er estimeret på baggrund af de anbringelser, som var kendt på budgetterings tidspunktet.

PPR

PPR tildeles et fast budget, som ikke er reguleret i forhold til udvikling i børnetal, aktivitetsniveau eller lignende. Brøndby Kommune er tildelt midler fra en statslig pulje "Flere hænder i PPR". Midlerne indgår ikke i budgettet, da der er tale om en særskilt pulje. Puljen løber i perioden 2024-2027, og alle udgifter vil være dækket af finansiering fra staten.

Med finansloven 2023 blev der indgået en aftale om en 10-års plan for psykiatrien og mental sundhed. Aftalen betyder, at alle kommuner er forpligtet til senest primo 2025 at etablere et tilbud, som sikrer mulighed for hurtig afklaring og behandling uden for behandlingspsykiatrien. Det lettilgængelige kommunale behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel er gratis og uden henvisning. Budgettet udgøres af de midler, som kommunen modtog gennem Lov og cirkulæreprogrammet.

FGU og KUI

Budgettet til forløb på den forberedende grunduddannelse er tilrettet til det antal forløb, som de seneste år er gennemført af unge i Brøndby. For at øge antallet af elever på FGU er der foretaget ændring af Lov om FGU med henblik på øget elevtal på FGU, og samtidig sænkes det kommunale bidrag til 45 pct.

Budgettet til KUI består af udgifter til ungeguideordninger, en virksomhedskonsulent samt uddannelses- og erhvervsvejledning.

SSP og Ungeenheden

SSP-samarbejdet og indsatsen i Brøndby Kommune er bygget op omkring Det Kriminalpræventive Råds forebyggelsestrekant, som består af tre niveauer. Den generelle brede indsats, der typisk sættes ind over for alle børn og unge. Den specifikke indsats, som sættes ind over for børn og unge, der vurderes at være i fare for at begå kriminalitet og den individorienterede indsats, som retter sig mod de unge, som har udviklet et kriminelt handlemønster.

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Børn, Unge og Forebyggelse", er der i alt indarbejdede ændringer til budgettet for 2026 for 30 mio. kr.

Tabel 13. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Børn, Unge og Forebyggelse Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Børn, Unge og Familier	24.391	23.891	23.357	23.357
PPR	-413	-413	-413	-413
FGU og KUI	2.867	2.867	2.867	2.291
SSP og Ungeenheden	0	0	0	0
I alt	26.845	26.345	25.811	25.235
heraf serviceudgifter	29.977	29.477	28.943	28.367

Anm.: 2026-pris niveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer:

- I budgettet til Børn, Unge og Familier er der indarbejdede ændringer for i alt 24,4 mio. kr. Budgettet er øget med 28 mio. kr. til støttende indsatser og anbringelser og med 1,6 mio. kr. til tabt arbejdsfortjeneste. Budgettet er reduceret med 4,2 mio. kr. som følge af øgede indtægter fra refusion for særligt dyre enkeltsager og med 1 mio. kr. som effektivisering ved ansættelse af en socialfaglig kontraktforhandler.
- I budgettet til PPR er der indarbejdede ændringer for -0,4 mio. kr. som følge af flytning af opgaver fra PPR til det centrale skoleområde.
- I budgettet til FGU og KUI er der indarbejdede ændringer for i alt 2,9 mio. kr. Budgettet er øget med 5,4 mio. kr. i forbindelse med at uddannelsesvejledningen er flyttet fra Skoler og Uddannelse til budgetområdet FGU og KUI. Desuden er budgettet øget med 0,6 mio. kr. til styrkelse af ungeindsatsen (virksomhedskonsulent), 0,6 mio. kr. til kendskab til erhvervsuddannelserne og med 0,1 mio. kr. til en årlig uddannelses- og erhvervsmesse. Budgettet er reduceret med 3,2 mio. kr. til forløb på FGU dels som følge af Lov- og Cirkulæreprogrammet og dels som følge af budgetforliget. Heraf er de 1,1 mio. kr. på ikke-service. Desuden er budgettet reduceret med 0,6 mio. kr. vedr. tilpasning af ungeguideordningen.
- I budgettet til SSP og Ungeenheden er der ikke indarbejdede ændringer.

Beskæftigelsesudvalget

Beskæftigelsesudvalget består af tre politikområder, bemærkninger til budgettet er beskrevet under hvert politikområde.

Tabel 1. Økonomisk oversigt for Beskæftigelsesudvalget fordelt pr. politikområde.

Beskæftigelsesudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Forsørgelsesydelse	626.415	696.223	708.532	717.513	726.818	736.378
Aktivering	128.678	129.007	130.025	130.025	130.025	130.025
Undervisning og vejledning	-18.516	-3.715	-4.451	-4.451	-4.451	-4.451
I alt	736.577	821.515	834.106	843.087	852.393	861.952
Heraf serviceudgifter	2.695	2.950	2.647	2.647	2.647	2.647

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Forsørgelsesydelse

Økonomisk oversigt

Tabel 2. Økonomisk oversigt for politikområdet Forsørgelsesydelse fordelt pr. budgetområde.

Forsørgelsesydelse Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Forsørgelsesydelse	626.415	696.223	708.532	717.513	726.818	736.378
I alt	626.415	696.223	708.532	717.513	726.818	736.378
Heraf serviceudgifter	0	0	0	0	0	0

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet omfatter forsørgelsesydelse og udgifter til løntilskud til ledige og sygemeldte borgere:

- Integrationsydelse
- Sygedagpenge
- Kontant- og uddannelseshjælp
- Arbejdsløshedsdagpenge til forsikrede ledige
- Revalideringsydelse
- Løntilskud og fleksløntilskud til personer i fleksjob
- Ressourceforløbsydelse til personer i ressource- eller jobafklaringsforløb
- Ledighedsydelse

I forbindelse med kontanthjælpsreformen, der blev implementeret i 2025, forsvandt uddannelseshjælp som selvstændig ydelse og alle tilkendt kontanthjælp modtager fremover kontanthjælp uanset alder.

Ydelse, opgaver, services

Kommunen udbetaler forsørgelsesydelse og får en del af udgifterne refunderet af staten afhængigt af, hvor længe den enkelte ledige har været offentligt forsørgt.

Forsørgelsesydelse og fleksløntilskud udbetales til ledige eller sygemeldte borgere, og løntilskud udbetales direkte til arbejdsgiveren. Herudover medfinansierer kommunen udgifterne til dagpenge til de af kommunens ledige, der er berettiget til arbejdsløshedsdagpenge. A-kasserne udbetaler dagpenge til de forsikrede ledige.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Måltal for antallet af ydelsesmodtagere indgår i et vist omfang i beskæftigelsesplanen for Jobcenter Brøndby.

Mængde og forudsætninger

Ved budgetlægningen tages der som udgangspunkt afsæt i det senest kendte regnskabsår. For hver enkelt forsørgelsesydelse foretages en vurdering af, om antallet af modtagere forventes at stige, falde eller forblive uændret. Eksempelvis forventes antallet af personer i fleksjob med flekslønstilskud at stige i de kommende år, da ordningen fortsat er under indfasning som følge af reformen. Omvendt forventes antallet af personer i fleksjob med løntilskud at falde, da der ikke længere tilkendes fleksjob efter denne ordning.

Det er vanskeligt i budgetlægningen at indregne udsving i antallet af modtagere af forsørgelsesydelser som følge af konjunkturændringer på arbejdsmarkedet. Derfor anvendes – i det omfang det er muligt – prognoser fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering til at understøtte vurderingerne.

Tabel 3. Antal Ydelsesmodtagere, som helårspersoner.

Ydelsesmodtagere	Regnskab 2024	Opr. vedt. budget 2025	Budget 2026-2029
Kontanthjælp til udlændinge	51	49	51
Senior- og førtidspension	1.933	2.100	2.149
Sygedagpenge	578	550	650
Kontanthjælp	533	949	677
Uddannelseshjælp	226	-	-
Arbejdsløshedsdagpenge	632	604	700
Revalidering	7	9	7
Løntilskud til fleksjob	73	67	55
Fleksløntilskud	373	404	410
Ressourceforløb	98	118	111
Jobafklaringsforløb	212	210	210
Ledighedsydelse	58	50	58
Antal ydelsesmodtagere i alt	4.774	5.110	5.078

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskæftigelseslovgivningen indeholder mange forskellige satser afhængig af ydelse og livssituation (f.eks. forsørger/ikke-forsørger eller enlig/gift), og bruttoudgiften pr. borger (enhedspris) er derfor ikke ens for de forskellige ydelser. Ved budgetlægning tages der udgangspunkt i den gennemsnitlige bruttoudgift pr. borger i det sidst kendte regnskabsår, der prisfremskrives og anvendes i det kommende budget, medmindre der eksisterer forhold, der med sikkerhed vil føre til afvigelse. For eksempel betød indførelsen af uddannelseshjælp, at bruttoudgiften for kontanthjælpsmodtagere under 30 år faldet, da ydelsessatserne til denne gruppe blev reduceret.

Tabel 4. Gennemsnitlig helårssydelse pr. helårsperson.

I kr.	Regnskab 2024	Opr. vedt. budget 2025	Budget 2026-2029
Kontanthjælp til udlændinge	118.137	143.612	137.980
Senior- og førtidspension	177.366	174.515	181.189
Sygedagpenge	185.052	202.145	170.760
Kontanthjælp	200.250	174.229	181.032
Uddannelseshjælp	104.721	106.320	-
Arbejdsløshedsdagpenge	227.728	234.237	196.239
Revalidering	80.286	130.556	80.286
Løntilskud til fleksjob	257.726	280.896	274.891
Flekslønstilskud	207.188	191.287	206.198
Ressourceforløb	139.480	180.627	125.937
Jobafklaringsforløb	161.670	110.790	162.662
Ledighedsydelse	198.259	212.420	210.983
Gennemsnitlig ydelse pr. helårsperson i kr.	185.642	181.745	182.735

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Staten refundere en del af de kommunale udgifter til forsørgelsesydelse ud fra, hvor længe den enkelte borger har været offentligt forsørget.

Tabel 5. Satser for statsrefusion iflg. gældende lovgivning.

Periode	Refusion
0-8 uger	80 %
9-26 uger	40 %
27-52 uger	30 %
Over 52 uger	20 %

For budgetlægningen betyder det, at der – ud over antal og gennemsnitsomkostning – også skal foretages estimater for, hvor stor en andel af ydelsesmodtagerne (og dermed udgifterne), der vil ligge på hvilket refusionstrin. Især for de meget konjunkturafhængige ydelser såsom arbejdsløshedsdagpenge og sygedagpenge kan dette være en udfordring, da disse ydelser er kendetegnet ved mange forholdsvis korte forløb. Omvendt spiller refusionssatser stort set ingen rolle ved ydelser som ressourceforløbsydelse og revalideringsydelse, hvor praktisk talt alle ydelsesmodtagere har modtaget offentlig forsørgelse i over et år.

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Forsørgelsesydelse", er der i alt indarbejdede ændringer i budget 2026 med mindreudgift på 29,957 mio. kr. i 2026.

Tabel 6. Oversigt over indarbejdede ændringer til budget 2024 samt overslagsår.

Forsørgerydelser Drift og refusion 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Forsørgerydelser	-29.957	-26.127	-18.923	-9.363
I alt	-29.957	-26.127	-18.923	-9.363
Heraf serviceudgifter	0	0	0	0

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer i budget 2026:

Ikke serviceudgifter:

- Budgettet i 2026 er nedjusteret med -29,95 mio.kr. Justeringen er en konsekvens af de vedvarende gunstige konjunkturer på arbejdsmarkedet, og betyder at budgettet til en række ydelser og især kontanthjælp er blevet reduceret.

Aktivering

Økonomisk oversigt

Tabel 7. Økonomisk oversigt for politikområdet "Aktivering" fordelt pr. budgetområde.

Aktivering Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kommunal beskæftigelsesindsats	128.678	129.007	130.025	130.025	130.025	130.025
I alt	128.678	129.007	130.025	130.025	130.025	130.025
Heraf serviceudgifter	636	2.950	2.647	2.647	2.647	2.647

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet omfatter driftsudgifter og -indtægter vedrørende den kommunale beskæftigelsesindsats, som bliver varetaget af jobcentret. Området omfatter således udgifter, og tilhørende statsrefusion, til aktivering, mentor og løntilskud til ledige og sygemeldte borgere samt til aktivering og mentor til personer i ressource- eller jobafklaringsforløb.

Ydelser, opgaver, services

Jobcentrets målgruppe – og dermed målgruppen for den aktive beskæftigelsesindsats – er defineret i lov om en aktiv beskæftigelsesindsats. Målgruppen omfatter ledige, sygemeldte, revalidender, personer i fleksjob og personer i ressource- eller jobafklaringsforløb. Den aktive beskæftigelsesindsats omfatter:

- Vejledning og opkvalificering herunder ordinær uddannelse.
- Brobygningsforløb for uddannelsesparate unge.
- Virksomhedspraktikker i private eller offentlige virksomheder.
- Ansættelse med løntilskud i private eller offentlige virksomheder.
- Mentorforløb til ledige.
- Personlig assistance og hjælpemidler til ledige og beskæftigede.
- Særlig tilrettelagte uddannelsesforløb for unge med særlige behov (STU).
- Jobrotation i private og offentlige virksomheder.
- Særlige indsatser finansieret af tilskud fra for eksempel Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (STAR).
- Seniorjob.

Derudover varetager politikområdet disse opgaver:

Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Området omfatter udgifter til vejledning for opkvalificering og udgifter til mentor til ledige, sygemeldte og personer i ressource- eller jobafklaringsforløb. Kommunen kan hjemtage statsrefusion for nogle af udgifterne til den aktive beskæftigelsesindsats, afhængig af karakteren af indsatsen, og hvilken målgruppe af ledige indsatsen er rettet mod.

Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige

Området omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med forsikrede ledige i løntilskud i private eller offentlige virksomheder. Desuden omfatter området udgifter til hjælpemidler og personlig assistance til forsikrede ledige og beskæftigede.

Løntilskud

Området omfatter udgifter og indtægter i forbindelse med løntilskud i private eller offentlige virksomheder for følgende grupper af ledige: Modtagere af kontant- og uddannelseshjælp, sygedagpenge, revalideringsydelse og modtagere af ressourceforløbsydelse til personer i ressourceforløb eller jobafklaringsforløb.

Løntilskud til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m. fl. og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner

Området omfatter kommunens lønudgifter til ledige, sygemeldte og personer i ressource- eller jobafklaringsforløb ansat i løntilskud i kommunen.

Seniorjob

Området omfatter kommunens lønudgifter og tilskud til seniorjob efter lov om seniorjob. Seniorjob er job til ældre ledige medlemmer af en A-kasse, som maksimalt har fem år tilbage, før de når efterlønsalderen, og som ikke længere har dagpengere, fordi de har opbrugt deres periode med ret til dagpenge.

Beskæftigelsesordninger

Området omfatter udgifter og indtægter vedrørende den kommunale beskæftigelses- og uddannelsesindsats for unge under 18 år, udgifter til befordring og hjælpemidler mv. til kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl. Området omfatter desuden udgifter og indtægter i forbindelse med jobrotation samt indtægter og udgifter i forbindelse med eksternt finansierede puljer og projekter.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Politikområdet bliver styret efter kommunens beskæftigelsesplan, der bliver udarbejdet hvert fjerde år og revideret årligt. Beskæftigelsesplanen udstikker strategi og målsætninger for den kommunale beskæftigelsesindsats.

Mængde og forudsætninger

Budgettet til den aktive beskæftigelsesindsats bygger primært på tidligere års budgetter og er tilpasset til den forventede aktive indsats. Den forventede aktive indsats bygger på antagelser om, hvilke typer ledige og sygemeldte, der skal have hvilken type indsats. I perioder som den aktuelle, hvor der er højkonjunktur på arbejdsmarkedet, består den aktive indsats i langt højere grad af relativt omkostningstunge uddannelsesindsatser, hvor indsatsen i perioder med større ledighed i langt højere grad består af mindre omkostningstunge indsatser så som virksomhedspraktik.

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Aktivering", er der i alt indarbejdede ændringer i budget 2026 med en mindredrift på 0,367 mio. kr. i 2026.

Tabel 8. Oversigt over indarbejdede ændringer til budget 2026 samt overslagsår.

Aktivering Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kommunal beskæftigelsesindsats	331	331	331	331
I alt	331	331	331	331
Heraf serviceudgifter	-367	-367	-367	-367

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Budget 2026 indeholder følgende ændringer af budgettet til den aktive beskæftigelsesindsats:

Ikke serviceudgifter:



- Budgettet er opjusteret med 7,6 mio. kr. som følge af øgede udgifter til danskundervisning til indvandrere. Opjusteringen opvejes næsten af en række reduktioner på i alt 7,3 mio. kr. i budgettet som følge af tilpasninger til tidligere års forbrug.

Serviceudgifter:

- Budgettet er nedskrevet med 367.000 kr. som følge af en omplacering på området.

Undervisning og vejledning

Økonomisk oversigt

Tabel 9. Økonomisk oversigt for politikområdet "Undervisning og vejledning" fordelt pr. budgetområde.

Undervisning og vejledning Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget-overslag 2027	Budget-overslag 2028	Budget-overslag 2029
Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter	-18.516	-3.715	-4.451	-4.451	-4.451	-4.451
I alt	-18.516	-3.715	-4.451	-4.451	-4.451	-4.451
Heraf serviceudgifter	2.059	0	0	0	0	0

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet omfatter driftsrammen på Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter (VSKdansk). Brøndby Kommunes udgifter til den Kommunale Ungeindsats (KUI), udgifter og indtægter til Forberedende Grunduddannelse (FGU) blev pr. 1. januar 2023 overflyttet til et politikområde under Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen.

Ydelser, opgaver, services

Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter (VSKdansk)

VSKdansk er en decentral institution, som tilbyder danskuddannelser og anden undervisning til udlændinge. VSKdansk afholder prøver i dansk 1, 2 og 3, indvandringsprøven, prøver for ægtefællesammenføring, indfødsretsprøven og medborgerskabsprøven. Centret finansieres af brugerkommunerne enten via modultakstsystemet eller andre takster. VSKdansk overfører det fulde over- og underskud (mindre- eller merforbrug) mellem regnskabsårene og hviler således i sig selv.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Kvalitetsstandarder og målsætninger for VSKdansk fremgår af deres hjemmeside.

Mængde og forudsætninger

Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter (VSKdansk)

VSKdansk er finansieret af brugerkommunerne via modultakstsystemet, hvor der betales 30 % af en på finansloven fastsat modultakst ved påbegyndelsen af et modul på danskuddannelsen og 70 % ved afslutningen. Centret overfører det fulde over- og underskud (mindre- eller merforbrug) mellem regnskabsårene og hviler således i sig selv.

Budgettet er udarbejdet i samarbejde med centrets ledelse og administration.

I budgettet er der indarbejdet et administrationsbidrag på fire procent af modultakstindtægterne og indtægtsdækket virksomhed. Beløbet dækker udgifter til lønadministration, budgetopfølgning og IT-ydelser.

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Undervisning og vejledning", er der ingen indarbejdede ændringer i budget 2024.

Tabel 10. Oversigt over indarbejdede ændringer til budget 2024 samt overslagsår.

Undervisning og vejledning Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter	-206	-206	-206	-206
I alt	-206	-206	-206	-206
Heraf serviceudgifter	0	0	0	0

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Budget 2026 indeholder følgende ændringer

Ikke-serviceudgifter

- Der er indarbejdet 206.000 som følge af interne omplaceringer.

Idræt- og Fritidsudvalget

Idræt- og Fritidsudvalget består af ét politikområde. Bemærkningerne til budgettet er beskrevet under politikområdet.

Tabel 1. Økonomisk overblik for Idræt- og Fritidsudvalget, fordelt pr. politikområde.

Idræt- og Fritidsudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Idræt og Fritid	30.416	25.129	28.078	28.078	28.078	28.078
I alt	30.416	25.129	28.078	28.078	28.078	28.078
Heraf serviceudgifter	30.416	25.129	28.078	28.078	28.078	28.078

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-pris niveau

Idræt og Fritid

Økonomisk oversigt

Tabel 2. Økonomisk overblik for "Idræt og Fritid", fordelt pr. budgetområde.

Idræt og Fritid Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Idræt og Fritid - centralt	27.461	22.761	25.614	25.614	25.614	25.614
Dyregården Søholt	2.955	2.368	2.464	2.464	2.464	2.464
I alt	30.416	25.129	28.078	28.078	28.078	28.078
Heraf serviceudgifter	30.416	25.129	28.078	28.078	28.078	28.078

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-pris niveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter idræts- og fritidsområdet med de her tilknyttede decentrale områder, som besøgsgården Dyregården Søholt, samt hele tilskudsområdet, hvor en del er omfattet af Folkeoplysningsloven.

Ydelser, opgaver, services

Området omfatter følgende ydelser og services:

- Tilskud til foreningsformål i henhold til Folkeoplysningsloven som f.eks. tilskud til aftenskoleundervisning, tilskud til spejderorganisationer, lokaletilskud til folkeoplysende voksenundervisning og aktivitets- og trænerstilskud til det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde.
- Uden for Folkeoplysningsloven ydes bl.a. lokaletilskud til Brøndby Hallen, Eliteidræt samt driftstilskud til Vestbadet.
- Dyregården Søholt, som er en besøgs gård for børn og unge.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Området er bl.a. omfattet af følgende politikker mv.:

- Idræts- og fritidsområdet bidrager til Brøndby 2030, hvor især fokusområdet "Mere idræt, sport og bevægelse hele livet" spiller en væsentlig rolle. Brøndby Kommune har indgået en Bevæg dig for Livet visionsaftale med Danmarks Idrætsforbund og DGI.
- Idræts- og fritidsområdet bidrager ligeledes til de øvrige fokusområder i Brøndby 2030.



- Folkeoplysningspolitikken 2020-2024, forlænget til og med 2025, Folkeoplysningsudvalget. Folkeoplysningspolitikken revideres i 2025-2026.
- Foreningsguiden, som fastlægger rammerne for, hvornår foreninger kan forvente at få tilskud.
- Fritidspas, som giver unge med sociale, økonomiske eller sundhedsmæssige problemer, mulighed for at dyrke en fritidsaktivitet i Brøndby Kommune.
- Idræts- og fritidsområdet bidrager til Brøndby 2030, herunder særligt i forhold til dannelse og fællesskaber.
- Idræts- og fritidsområdet bidrager sammen med Kulturområdet til at løfte ambitionerne om, at Brøndby har et levende kulturliv for alle borgere.

Mængde og forudsætninger

Der er ingen mængdeforudsætninger for politikområdet Idræt og Fritid. Budgettet for området er fordelt på de tilknyttede enheder, og Idræts- og Fritidsudvalget fastlægger de overordnede rammer for driften.

Indarbejdede ændringer i budgettet

Tabel 3. Overblik over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Idræt og Fritid Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Idræt og Fritid - centralt	2.800	2.800	2.800	2.800
Dyregården Søholt	0	0	0	0
I alt	2.800	2.800	2.800	2.800
Heraf serviceudgifter	2.800	2.800	2.800	2.800

Anm.: i 2026-pris niveau

Central

- Udvidelse af budgettet til midler til nye net, kurve m.m. på 0,3 mio. kr. årligt fra 2026 og frem. Dette budget bliver flyttet til økonomiudvalget, jævnført budgetforliget, i den første buget opfølgning 2026.
- Afsættelse af 0,3 mio. kr. årligt fra 2026 til 2030 til projektledelse af *Bevæg dig for livet*.
- Udvidelse af Åben Skole-puljen med 0,2 mio kr. årligt fra 2026 og frem.
- Afsættelse af 2 mio. kr. i 2026 og frem på baggrund af budgetforliget til afholdelse af *Brøndby Cup'en*.
- Afsættelse af 0,2 mio kr. årligt fra 2026 og frem til fritidspasordningen.
- Tilpasning (reduktion) af budgetrammen til tilskud til pensionister, efterlønnere og arbejdsledige (PEA-tilskud) på -0,2 mio kr. årligt fra 2026 og frem.

Kulturudvalget

Kulturudvalget består af ét politikområde. Bemærkningerne til budgettet er beskrevet under politikområdet.

Tabel 1. Økonomisk overblik for Kulturudvalget fordelt pr. politikområde.

Kulturudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kultur	46.421	48.301	51.472	50.868	50.864	50.860
I alt	46.421	48.301	51.472	50.868	50.864	50.860
Heraf serviceudgifter	46.421	48.301	51.472	50.868	50.864	50.860

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-pris niveau

Kultur

Økonomisk overblik

Tabel 2. Økonomisk overblik for "Kultur" fordelt pr. budgetområde.

Kultur Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kultur - centralt	674	1.593	2.129	2.129	2.129	2.129
Ungdoms- og Musikskole	19.604	20.099	20.852	20.852	20.852	20.852
Kulturhuse og biblioteker	26.144	26.609	28.491	27.887	27.883	27.880
I alt	46.421	48.301	51.472	50.868	50.864	50.860
Heraf serviceudgifter	46.421	48.301	51.472	50.868	50.864	50.860

Anm.: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-pris niveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Området omfatter Kulturområdet og de hertil tilknyttede decentrale enheder, som Folkebiblioteker, Ungdoms- og Musikskolen, Middelalderlandsbyen, Naturskolen, Sejlerhuset, Forstadsmuseet samt Kulturhusene, Brønden og Kilden.

Ydelser, opgaver, services

Området indeholder følgende services og tilbud:

- Kulturhusene Brønden og Kilden har alle kommunens borgere samt foreninger som målgruppe. Tilbuddene omfatter bl.a. biblioteksservice, cafétilbud, udstillinger, teater- og musikarrangementer m.v.
- Forstadsmuseet formidler Brøndbys historie og kulturarv gennem events, foredrag og udstillinger. Museet er et samarbejde mellem Brøndby Kommune og Hvidovre Kommune.
- Ungdoms- & Musikskolen tilbyder;
 - Musikskolen, som tilbyder undervisning til alle med hovedvægt på børn og unge under 25 år og afholder i årets løb mange arrangementer, bl.a. koncerter.
 - Ungdomsskolen, som tilbyder mangeartede hold og fritidsaktiviteter for unge, samt skoletjeneste på Naturskolen, Sejlerhuset og Middelalderlandsbyen.
 - Ungdomsklubberne, som består af i alt to klubber og bl.a. arrangerer aktiviteter og udflugter for unge i kommunen.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

- Kulturområdet bidrager til Brøndby 2035, herunder særligt i forhold til dannelse og fællesskaber.
- Kulturpolitikken af april 2023, Kommunalbestyrelsen. Med kulturpolitikken skal Brøndby have et levende kulturliv for alle borgere. Kulturpolitikken har ingen udløbsdato og implementeringen er igangsat.
- Kulturområdet bidrager til Bevæg Dig For Livet, herunder særligt i forhold til at danne fællesskaber, men også f.eks. i brug af natur og grønne områder.
- Folkeoplysningspolitikken 2020-2024, forlænget til og med 2025, Folkeoplysningsudvalget. Folkeoplysningspolitikken revideres i 2025-2026.
- Fritidspas, som giver unge med sociale, økonomiske eller sundhedsmæssige udfordringer, mulighed for at dyrke en fritidsaktivitet på f.eks. Brøndby Musikskole.

Mængde og forudsætninger

Mængdeforudsætninger for politikområdet Kultur forekommer ikke. Kulturområdets samlede budgetramme er fordelt på dertil tilknyttede decentrale enheder (budgetområder), og det er Kulturudvalget, som udstikker de overordnede rammer for driften heraf.

Indarbejdede ændringer i budgettet

Tabel 3. Overblik over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Kultur Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kultur – centralt	100	100	100	100
Ungdoms- og Musikskole	261	261	261	261
Kulturhuse og biblioteker	1.850	1.246	1.242	1.238
I alt	2.211	1.606	1.603	1.599
Heraf serviceudgifter	2.211	1.606	1.603	1.599

Anm.: i 2026-pris niveau

Central

- Etablering af Kunstråd i Brøndby Kommune på 0,1 mio. kr. fra 2026 og frem.

Ungdoms- og Musikskolen

- Omstrukturering af e-sports- og rejseaktiviteter med en reduktion på -0,220 mio. kr. 2026 og frem.
- Øget lokal musikskoletilstedeværelse på 0-6 års området på 0,5 mio. kr. 2026 og frem.
- Besparelse på forbrugsartikler på Ungdomsskolen på 19.360 kr. 2026 og frem.

Kulturhuse og Biblioteker

- Reduktion i antallet af RAV/koncerter i kulturhusene med 0,3 mio. kr. fra 2026 og frem.
- Nedlæggelse af tilbuddet Filmstriben på Brøndby Bibliotekerne med en besparelse på 0,1 mio. kr. fra 2026 og frem.
- Afskaffelse af gebyrer på for sent afleveret biblioteksmateriale med en merudgift på 0,156 mio. kr. fra 2026 og frem.
- Udvidelse på 0,6 mio. kr. til udskiftning af lys- og lydudstyr i Kilden og Brønden i 2026.
- Indsats "Mere liv i kulturhusene" på 1,5 mio. kr. fra 2026 og frem.
- Besparelse på forbrugsartikler på bibliotekerne på 6.003 kr. fra 2026 og frem.

Social- og Sundhedsudvalget

Tabel 1. Økonomisk oversigt for Social- og Sundhedsudvalget fordelt pr. politikområde.

Social- og Sundhedsudvalget Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Det specialiserede voksenområde	276.090	302.424	298.128	299.427	299.601	299.598
Ældreområdet	471.499	523.702	544.176	553.555	578.886	581.409
Sundhedsområdet	207.167	218.748	233.417	232.070	230.505	229.665
Det borgernære område	59.850	62.720	73.933	76.115	78.357	78.357
I alt	1.014.606	1.107.593	1.149.654	1.161.167	1.187.350	1.189.030
Heraf Serviceudgifter	836.900	913.689	943.853	952.933	976.708	978.388

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Det specialiserede voksenområde

Økonomisk oversigt

Tabel 2. Økonomisk oversigt for politikområdet "Det specialiserede voksenområde" fordelt pr. budgetområde.

Det specialiserede voksenområde Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Specialrådgivningen - Myndighedsopgaver	272.873	287.749	281.587	283.063	283.237	283.235
Botilbudene i Brøndby	-5.637	-489	426	426	426	426
Job- og Aktivitetscenter Vestegnen	-2.595	-2.381	-2.415	-2.415	-2.415	-2.415
Behandlingscenter Brøndby	-4.344	-1	266	91	91	91
Multihus og Bostøtteteam	15.793	17.546	18.261	18.261	18.262	18.261
I alt	276.090	302.424	298.125	299.427	299.601	299.598
Heraf serviceudgifter	324.862	342.624	347.371	348.414	348.417	348.414

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Tilbuddene under det specialiserede voksenområde løser opgaver, som vedrører borgere fra 18 år med moderate, svære eller fuldstændige problematikker, som kræver specialiserede indsatser grundet borgernes nedsatte fysiske og/eller psykiske funktionsevne, samt borgere der har alvorlige og særlige sociale og personlige problemer. Herudover varetager området rusmiddelbehandling inden for stof- og alkoholbehandling til borgere fra 15 år og opefter, og området skal sikre koordinerende indsatser over for borgere på forsorgshjem og krisecentre, herunder sikre bomuligheder til hjemløse.

Nedenstående liste viser forskellige tilbud på det specialiserede voksenområde:

- Borgerstyret personlig assistance (BPA-tilskud) til ansættelse af hjælpere til personer med nedsat funktionsevne (Servicelovens §§ 95 og 96)
- Længevarende og midlertidige botilbud for personer med nedsat funktionsevne eller særlige sociale problemer (Servicelovens §107 og §108).
- Botilbudslignende tilbud og friplejeboliger (Almen boligloven §105/Serviceloven §85)



- Personlige hjælpeordninger, herunder kontaktperson- og ledsagerordning (Serviceloven §97)
- Aflastning med socialpædagogisk sigte
- Beskyttet beskæftigelse, samt aktivitets- og samværstilbud (Servicelovens §103 §104)
- Andre merudgifter til voksne med særlige behov, f.eks. særlig dyr medicin
- Rusmiddelbehandling (Sundhedsloven §141)
- Herberg og krisecentre (Servicelovens §109 og §110)
- Akutindsatser (Servicelovens § 82 og § 99)
- Objektiv finansiering bl.a. Kofoedsminde og tilbud der omfatter indsatser inden for syn, hørelse, tale, Psykisk sårbarhed og senhjerneskader efter voksenspecialundervisningsloven.
- Særligt tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU)
Hjerneskadeindsats

Ydelser, opgaver og services

Specialrådgivningen/myndighedsbehandling

På rådhuset ligger Specialrådgivningen (myndighedsfunktionen). Her varetages sagsbehandlingen for de af Brøndby Kommunes borgere, der har behov for hjælp. Specialrådgivningens opgaver består i at behandle henvendelser fra borgere og samarbejdspartnere og i samarbejde med disse at sikre, at de relevante borgere får dækket deres behov, herunder hører også visitation til de rette tilbud og efterfølgende opfølgning på borgernes situation.

Botilbuddene i Brøndby

Botilbuddene i Brøndby omfatter to store botilbud, der tilbyder længerevarende ophold til personer, der på grund af betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har behov for hjælp til almindelige daglige funktioner eller pleje og omsorg. Botilbuddene omfatter i alt 75 pladser, heraf er ca. 62 % benyttet af Brøndby Kommunes egne borgere.

Job- og Aktivitetscenter Vestegnen

Job- og Aktivitetscenter Vestegnen tilbyder beskyttet beskæftigelse til borgere, der på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne ikke kan få eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår på arbejdsmarkedet. Desuden bliver der tilbudt aktivitets- og samværstilbud med henblik på opretholdelse eller forbedring af personlige færdigheder eller livsvilkår til samme gruppe borgere. JAC omfatter i alt 310,5 pladser, heraf er ca. 15 % benyttes af Brøndby Kommunes egne borgere.

Behandlingscenter Brøndby (BCB)

Behandlingscenter Brøndby yder stofmisbrugsbehandling samt alkoholbehandling, primært til borgerne i Brøndby Kommune. Behandlingen omfatter både lægelig, socialfaglig og sundhedsfaglig behandling. BCB omfatter i alt 200 pladser.

Multihuset

Multihuset omfatter forskellige aktivitets- og samværstilbud, herunder café. Persongruppen omfatter borgere med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne, eller med særlige sociale problemer.

Multihuset huser også Bostøtteamet, der yder hjemmevejledning til borgere i egen bolig bosiddende i Brøndby Kommune.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Drifts- og udviklingsaftaler, kvalitetsstandarder samt kommunens handicap- og psykiatripolitik, som er politisk godkendt. Denne går på tværs af hele kommunen og alle forvaltninger.

Mængde og forudsætninger

Specialrådgivningen/myndighedsbehandling

Ved budgetlægningen tages der udgangspunkt i kendte visiterede borgere samt den forventede tilgang af sager fra børneområdet eller fra egen bolig i det omfang dette er kendt. I store dele af budgettet er der budgetteret ned på individniveau.

Myndighedsområdet har igennem årene været udfordret økonomisk. I størstedelen af året dog opretholdt økonomiske balance, men er i sidste kvartal blevet udfordret på balancen.

Tabel 3 – oversigt over forbrug 2024, budget 2025-2029 på det specialiserede voksenområde, på servicelovens paragraffer.

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Budget 2025	Korr. Budget 2026	Antal borgere 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-1.983	-2.499	-2.499		-2.954	-2.954	-2.954	-2.954
03 Undervisning og kultur	4.007	3.044	3.044	33	3.083	3.083	3.083	3.083
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	270.832	287.185	283.232	794	281.439	282.915	283.089	283.086
22 Centrale refusionsordninger	-46.931	-37.756	-40.854		-46.350	-46.090	-45.919	-45.919
38 Tilbud til voksne med særlige behov	317.621	324.886	324.031	789	327.532	328.748	328.751	328.749
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.	15.923	17.609	17.609	50	17.746	17.728	17.753	17.753
42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer	13.668	8.147	13.947	127	14.809	15.069	15.069	15.069
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for personer med alkoholmisbrug	7.293.611	5.856	7.606	133	6.698	6.698	6.698	6.698
45 Behandling af personer med stofmisbrug	15.180	9.698	13.734	233	13.841	13.841	13.841	13.841
50 Botilbud til længerevarende ophold	128.080	132.340	125.318	97	125.477	125.476	125.454	125.454
51 Botilbudslignende tilbud	52.209	65.307	56.578	56	65.104	65.104	65.104	65.104
52 Botilbud til midlertidigt ophold	37.796	42.213	40.813	57	34.214	35.189	35.189	35.189
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§§ 45,97-99)	2.363	2.665	2.657	88	2.780	2.780	2.780	2.780
54 Særlige pladser på psykiatrisk afdeling	896	281	281					
58 Beskyttet beskæftigelse	6.466	5.286	6.286	48	6.375	6.375	6.375	6.375
59 Aktivitets- og samværstilbud	37.746	35.483	39.201	123	40.488	40.488	40.488	40.488
57 Kontante ydelser	142	54	54	11	57	57	57	57
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål					200	200	200	200
06 Fællesudgifter og administration m.v.	7	18	18		18	18	18	18
Budget i alt	272.864	287.749	283.796	814	281.587	283.063	283.237	283.235

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

I dette afsnit er der en kort beskrivelse af, hvilken budgetteringsmetode der er brugt ved budgetlægningen.

Specialpædagogisk bistand for voksne (lov om specialundervisning for voksne, Lov nr. 592 af 24. juni 2005)
Budgettet til specialpædagogisk bistand for voksne med fysiske eller psykiske handicap, der bor i længerevarende botilbud, og som får undervisning og specialpædagogisk bistand, er lagt i forhold til forbruget fra tidligere år, og den forventede udgift i 2024. Derudover er der også afsat midler til objektiv finansiering af døvekonsulenter.

Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU-loven, LBK nr. 1077 af 11. august 2023))

Budgettet til ungdomsuddannelse af unge udviklingshæmning og andre unge med særlige behov er fremskrevet fra det kendte budget for 2024. Det er vanskeligt at vurdere, hvilke – og hvor mange – sager der tilgår.

Personlig støtte og pasning af personer med handicap (lov om social service §§ 85, 95-96 og 102)

På dette område er der fire forskellige paragraffer. Budgettet er baseret på det aktuelle aktivitetsniveau på budgetlægnings tidspunktet.

- Hjælp, omsorg eller støtte samt optræning og hjælp til udvikling af færdigheder efter § 85 i lov om social service. Der har været en række tilgående sager med komplicerede problematikker. Samt adskillige borgere med voldsom og udadreagerende adfærd, som har krævet køb af eksterne og specialiserede tilbud.
- Borgerstyret personlig assistance efter § 96 i lov om social service, seks helårspersoner
- Tilbud af behandlingsmæssig karakter efter § 102 i lov om social service.

Botilbud for personer med særlige sociale problemer (lov om social service §§ 109-110)

Budgettet til midlertidigt ophold i boformer til personer, som har været udsat for vold, trusler om vold eller tilsvarende krise i relation til familie- eller samlivsforhold og til personer med særlige sociale problemer.

Kommunen har ingen indflydelse på visiteringen, da borger selv henvender sig til tilbuddet. Kommunen har en vis indflydelse på varigheden af ophold, og der er igangsat initiativer med mere tæt opfølgning med henblik på at sikre, at borgeren kommer videre efter ophold på krisecenter og herberg.

Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedsloven § 141)

Budgettet til vederlagsfri behandling af alkoholmisbrugere er primært lagt med baggrund i forbruget fra tidligere år uden forventning om en væsentlig udgiftsændring. Borgeren har krav på behandling og kan vælge at benytte sig af det kommunal eller et privat tilbud ligesom borgeren kan benytte sig af muligheden for anonym behandling. Brøndby Kommune har tilbud i eget regi under Behandlings Center Brøndby. Brøndby Kommune finansierer desuden ekstern alkoholbehandling, f.eks. i Novavi.

Behandling af stofmisbrugere (lov om social service § 101 og § 142 i sundhedsloven)

Budgettet til behandling af stofmisbrugere er primært lagt med baggrund i et forbrug der har været stigende igennem årene. Brøndby Kommune har tilbud i eget regi under Behandlings Center Brøndby.

Botilbud til længerevarende ophold (lov om social service § 108)

Budgettet til længerevarende ophold til personer, som på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har behov for omfattende hjælp til almindelige, daglige funktioner eller pleje, omsorg eller behandling, og som ikke kan få dækket disse behov på anden vis, er lagt med baggrund i det aktuelle antal brugere.

Botilbudslignende tilbud (Almen boligloven §105 /lov om social service §85)

Budgettet til botilbudslignende tilbud omfatter overvejende hjælp, pleje, omsorg til borgerne efter SEL§85 til borgeren bosiddende i boligen efter ABL §105. Budgettet er lagt med udgangspunkt i det antal borgere der visiteret til botilbuddet.

Botilbud til midlertidigt ophold (lov om social service § 107)

Budgettet til midlertidigt ophold i boformer til personer, som på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer har behov for det, er lagt med baggrund i de på budgetlægnings tidspunktet kendte sager, samt forventet tilgang. Der budgetteres endvidere med overgangen af børnesager til voksensager på dette område. Budgettet er lagt med baggrund i en samlet forventning om at der i oversalgsårene fortsat indarbejdes besparelse på området fra tidligere vedtaget budget.

Kontaktperson- og ledsageordninger (lov om social service §§ 97-99)

Der er budgetteret med 2,7 mio. kr., og udviklingen i udgiften har været meget stabil i de senere år.

Beskyttet beskæftigelse (lov om social service § 103)

Budgettet til beskæftigelse til personer under folkepensionsalderen, som på grund af betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer ikke kan opnå eller fastholde beskæftigelse på normale vilkår på arbejdsmarkedet, og som ikke kan benytte tilbud efter anden lovgivning, er lagt med baggrund i det aktuelle antal brugere på tidspunktet for budgetlægningen samt forventet tilgang.

Aktivitets- og samværstilbud (lov om social service § 104)

Budgettet til aktivitets- og samværstilbud til personer med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller med særlige sociale problemer til opretholdelse eller forbedring af personlige færdigheder eller af livsvilkårene er lagt med baggrund i det aktuelle antal brugere på tidspunktet for budgetlægningsen samt forventet tilgang

Merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne (lov om social service § 100)

Budgettet til dækning af nødvendige merudgifter ved den daglige livsførelse til personer mellem det fyldte 18. år og folkepensionsalderen med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og til personer med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne er baseret på et skøn over udgiften med baggrund i det aktuelle antal borgere på budgetlægnings tidspunktet.

Handicaprådet – driftsudgifter

Budgettet til Handicaprådet er i forhold til det gennemsnitlige forbrug de senere år.

Botilbuddene i Brøndby

Budgettet er lagt i samarbejde med ledelsen og administrationen for Botilbuddene i Brøndby.

Taksterne for "Det højt specialiserede socialområde og specialundervisningsområde" er beregnet efter Styringsaftalen, godkendt i forbindelse med KKR's Rammeaftale, gældende for Region Hovedstaden, i forhold til de tilbudte aktiviteter. Der er målrettet arbejdet på at overholde den gældende rammeaftale – herunder at taksterne kun reguleres i forhold til pris- og lønfremskrivningen.

Tabel 4. Oversigt over mængde og forudsætninger, Botilbuddene i Brøndby.

	Antal pladser	Brøndby Kommune	Andre Kommuner
Boligerne Brøndbyøstervej	24	65%	35%
Enghusene	9	75%	25%
Strandboligerne	38	53%	47%
Lundedammen	5	100%	0%

Job- og Aktivitetscenter Vestegnen

Budgettet er lagt i samarbejde med ledelsen og administrationen på Job- og Aktivitetscenter Vestegnen.

Som på Botilbuddene ovenfor er taksterne udarbejdet efter Styringsaftalen.

Brøndby Kommune driver Job- og Aktivitetscenter Vestegnen som omfatter 310,5 pladser, fordelingen fremgår af tabellen nedenfor. Der sker løbende tilpasninger i antallet af pladser i forhold til efterspørgsel på Aktivitets- og samværstilbud efter § 104 i lov om social service.

Brøndby Kommune er driftsherre på dagtilbuddene, og i 2024. I budget 2026 er 85,4% af pladserne solgt til andre kommuner.

Tabel 5. Oversigt over det samlede antal pladser, normeringer og lønbudgetter på de forskellige områder.

	Antal normerede helårspladser 2024-2027	Personale- normering	Lønbud- get i 1.000 kr.
Administration* - sl § 104		17,05	12.305
Sundhedscentret* - sl §§ 102, 86-73a		4,81	2.566
Ergo/fysioterapi – sl § 140	18,5	3,03	1.621
Beskyttede værksteder – sl § 103	75	10,84	5.635
Aktivitets- og Samværstilbud – sl § 104	216	97,88	51.588
Særlig tilrettelagt uddannelse (STU)	0		
Børneterapi – sl §86 og § 140	1	0,06	30
I alt	310,5	134,21	73.745

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau - sl=love om social service

Behandlingscenter Brøndby

Behandlingscenter Brøndby yder både stofmisbrugsbehandling og alkoholbehandling, primært til borgerne i Brøndby Kommune. Stofmisbrugsbehandlingen omfatter både lægelig, socialfaglig og sundhedsfaglig behandling. Alkoholbehandlingen omfatter medicinsk og psykosocial behandling.

Budgettet tager afsæt i de godkendte kvalitetsstandards og er udarbejdet i samarbejde med ledelsen og administrationen for stedet og er lagt på baggrund af tidligere års erfaring. Det er politisk besluttet, at antallet af pladser vil udvidet fra 175 til 200 pladser.

Til varetagelse af disse behandlinger er der budgetteret med 11,39 fuldtidsansatte behandlere og sygeplejersker samt 1,81 fuldtidsansatte til ledelse og administration. Derudover købes der læge-, psykiater- og psykologbistand eksternt.

Multihuset

Multihusets budget er lagt i samarbejde med ledelsen for stedet og er i udgangspunktet videreført fra tidligere år uden større ændringer.

Som følge af budgetanalyse på det specialiserede voksenområde, hvor der investeres i mere socialpædagogisk støtte i eget hjem som alternativ til midlertidige botilbud, er Multihusets åbningstid udvidet med aften og weekend tilbud.

Multihusets aktiviteter dækker følgende:

- Cafédrift for udsatte grupper af borgere med forskellige udfordringer
- Bostøtte til varetagelse af hjemmevejledning af Brøndby-borgere i egen bolig

Individuelle og gruppebaserede tilbud, der er tidsbegrænsede.

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Det specialiserede voksenområde", er der i alt indarbejdede ændringer i budget 2026 svarende til 4,0 mio. kr. i merudgifter.

Tabel 6. Oversigt over indarbejdede ændringer til budget 2026 samt overslagsår.

Det specialiserede voksenområde Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Specialrådgivningen - Myndighedsopgaver	-2.260	-1.286	-1.112	-1.114
Botilbuddene i Brøndby	-65	-65	-65	-65
Job- og Aktivitetscenter Vestegnen	-780	-780	-780	-780
Behandlingscenter Brøndby	175	0	0	0
Multihuset	120	120	121	120
I alt	-2.809	-2.010	-1.836	-1.839
Heraf serviceudgifter	4.018	4.817	4.820	4.817

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer i budget 2026:

Serviceudgifter

- Budgetforlig aftalt reduktion på -1,3 mio. kr.
- Budget tilpasning som følge af effektivisering fra budgetforlig tidligere -2,5 mio. kr.
- Budget tilpasning øgede mængde af unge til voksen 1,5 mio. kr.
- Budget opnormering/koordinerende støtte -0,5 mio. kr.
- Budget forhøjet med indtægter for de særligt dyre enkeltsager og Strandboligerne husleje 6,8 mio. kr.
- Botilbuddene i Brøndby, reduktion iht indkøbsanalyse 0,065 mio. kr.



- Job- og Aktivitetscenter, meraktivitet -0,780 mio. kr.
- Behandlingscenter Brøndby, udvidelse af antal pladser 0,175 mio. kr.
- Multihuset, Brøndby Møllevej budgettilpasning genberegning af husleje 0,120 mio. kr.

Ældreområdet

Økonomisk oversigt

Tabel 7. Økonomisk oversigt for politikområdet "Ældreområdet" fordelt pr. budgetområde.

Ældreområdet Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Visitation - Myndighedsopgaver	130.207	149.375	154.467	157.703	158.132	160.010
Tværgående opgaver	42.561	63.180	69.888	67.676	65.226	65.704
Ældrecentre	227.031	236.214	241.742	249.545	276.717	276.717
Træningscenter Brøndby	31.357	33.435	35.359	35.875	36.054	36.220
Hjemmeplejen, øvrigt	39.019	41.498	42.719	42.756	42.758	42.758
Hjemmeplejen, frit valg (kommunal del)	1.324	0	0	0	0	0
I alt	471.499	523.702	544.176	553.555	578.886	581.409
Heraf serviceudgifter	485.016	538.979	559.115	568.494	593.825	596.348

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet omfatter støtte til ældre borgere i Brøndby Kommune. Hjælpen ydes efter ældreloven, lov om social service og sundhedsloven og omfatter både borgere i eget hjem, beboere på ældrecentre og i ældre- og handicapvenlige boliger, samt borgere på rehabiliterings-, fleks- og akutpladser. Hjælpen leveres primært efter visitation.

Der ydes blandt andet hjælp inden for følgende områder:

- Hjemmesygepleje
- Genoptræning
- Rehabilitering og aflastning
- Aktiviteter for ældre
- Demensindsats
- Hjælpemidler
- Sundhedsfremme og forebyggelse
- Plejevederlag

Området omfatter også udgifter til Seniorrådet samt udgifter til uddannelse af elever og praktikforløb.

Ydelser, opgaver, services.

Hjælp og støtte på området ydes i overensstemmelse med gældende lovgivning.

Kommunen skal sikre tilbud om personlig pleje, praktisk hjælp i hjemmet, støtte til vedligeholdelse af fysiske og/eller psykiske færdigheder samt indkøb og madservice. Hjælpen leveres primært af hjemmeplejen, ældrecentre eller andre kommunale tilbud.

Der tilbydes genoptræning efter sygehusudskrivning samt genoptræning og vedligeholdelsestræning for borgere uden tilknytning til en hospitalsindlæggelse. Den specialiserede ambulante genoptræning foregår enten regionalt eller kommunalt.

Der ydes vederlagsfri fysioterapi efter lægehenvielse til borgere med betydeligt fysisk handicap. Behandlingen kan bestå af individuel træning eller holdtræning, og borgerne vælger selv mellem private fysioterapeuter og kommunale tilbud.

Kommunen tilbyder personbefordring til borgere, der på grund af varig fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse har behov for individuel transport – herunder til træningscenter og dagcentre.

Der kan bevilliges afløsning, aflastning og anden støtte til ældre og borgere med betydelig nedsat funktionsevne. Det kan eksempelvis være:

- fleks- og akutpladser til borgere, der midlertidigt ikke kan være i eget hjem
- aflastning af ægtefælle
- ventepuds til godkendt plejebolig
- rehabiliteringspladser efter indlæggelse
- plads på visiteret daghjem

Der tilbydes desuden generelle, aktiverende og forebyggende tilbud såsom aktiviteter på de kommunale væresteder, pensionisthusene og årlige arrangementer som skovtur. Forebyggende hjemmebesøg og indsatser mod ensomhed indgår også i området. Der varetages en koordinerende funktion mellem borger, hospital, egen læge og kommune i forbindelse med indlæggelser.

Hjælpebidrag bevilliges til borgere med varig fysisk eller psykisk funktionsnedsættelse med henblik på at muliggøre arbejde, afhjælpe en lidelse eller lette den daglige tilværelse. Der ydes plejevederlag og sygeplejeartikler til pasning af døende i eget hjem.

Området varetager de patientrettede sundhedsfremmende og forebyggende initiativer, fx:

- KOL- og diabetesforløb
- kræftrehabilitering
- faldforebyggelse
- indsatser for småtspisende ældre
- ryg- og lænderehabilitering
- hjerte-/karrehabilitering
- rehabilitering for personer med hjerneskade

Der arbejdes med udbredelse og afprøvning af teknologiske hjælpemidler og telemedicinske løsninger både i borgers hjem og i kommunale tilbud.

Området bidrager til uddannelse af social- og sundhedshjælpere, social- og sundhedsassistenter, sygeplejersker, terapeuter, HK-elever og ernærings elever – både i hjemmeplejen og på ældrecentre.

Seniorrådet, som er lovpligtigt og valgt direkte af kommunens seniorer, har en rådgivende rolle i udformningen af kommunens ældrepolitik og fungerer som høringspart i relevante sager.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Kommunalbestyrelsen har vedtaget kvalitetsstandarder på området, som offentliggøres på Brøndby Kommunes hjemmeside. Derudover gælder Brøndby Kommunes seniorpolitik *"Et aktivt og værdigt seniorliv"*.

Der findes blandt andet kvalitetsstandarder for:

- Træning efter lov om social service
- Træning efter sundhedsloven
- Praktisk og personlig hjælp
- Ældrecentre
- Dagcentre
- Daghjem
- Forebyggende hjemmebesøg
- Hjælpebidrag

Mængde og forudsætninger

I budgetlægningen tages der som hovedregel udgangspunkt i de seneste regnskabsresultater, de politisk vedtagne kvalitetsstandarder samt den forventede demografiske udvikling i Brøndby Kommune.

Budgettet på ældreområdet forventes at stige i de kommende år, da antallet af ældre borgere fortsat vokser. Eksempelvis forventes antallet af borgere over 80 år at stige med lidt over 17 % i perioden 2025–2035.

I de følgende afsnit gives en kort beskrivelse af de budgetteringsmetoder, der er anvendt inden for de enkelte underområder. For de største og mest centrale områder suppleres beskrivelsen med en tabel eller graf.

Visitation (myndighedsopgaver)

Budgettet til myndighedsopgaver er øget med 0,828 mio. kr. Justeringen består af følgende elementer:

- Stigende ældreprofil: 1,519 mio. kr.
- Gevinstrealisering efter SKI-udbud: -3.000 kr.
- Tilpasning af ældreboligbudget på baggrund af administrators oplæg (vedtaget i KB): 0,617 mio. kr.
- Lov- og cirkulæreprogrammet – Styrkelse af de kommunale ældreråd: 19.700 kr.
- To-årigt pilotprojekt om afløsning og aflastning i eget hjem: 0,500 mio. kr.
- Reduktion af budget til hjælpemidler: -1,000 mio. kr.
- Ophør af klippekortsordning i hjemmeplejen: -0,325 mio. kr.
- Reduktion af budget til rehabilitering: -0,500 mio. kr.

Tabel 8. Viser udviklingen specificeret på de enkelte omkostningsområder.

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Opr. Budget 2025	Budget 2026
Ældre boliger	-13.532	-13.517	-15.170	-14.826
Specialpædagogisk bistand til voksne	1.278	1.521	1.788	1.824
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.970	7.530	4.969	4.505
Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	6.877	6.571	7.166	7.351
Andre sundhedsudgifter	5.196	1.331	3.737	3.216
Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre samt til personer med handicap, omfattet af frit valg af leverandør	94.199	105.296	109.780	117.275
Pleje og omsorg m.v. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	2.922	-4.053	8.040	6.306
Hjemmesygepleje	1.183	605	652	662
Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	249	249	273	272
Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre samt til personer med handicap	22.243	20.518	24.759	23.530
Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. i forb. med pasning af døende i eget hjem	1.056	2.079	1.492	2.289
Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	1.638	1.972	1.891	2.051
Seniorrådet	74	104	105	127
Central refusionsordning	-339	0	-108	-113
Budget i alt	128.015	130.207	149.375	154.467

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

Udgifterne til specialiseret rehabilitering efter sundhedslovens § 140 kan svinge betydeligt, da området omfatter relativt få, men ofte meget omkostningstunge sager. Budgettet er derfor fastlagt på baggrund af det faktiske forbrug i de seneste år.

Vederlagsfri fysioterapi og ridefysioterapi

Vederlagsfri fysioterapi kan efter lægehenvielse tilbydes både børn og voksne med svære fysiske handicap eller funktionsnedsættelser som følge af en progressiv sygdom. Tilbuddet forudsætter en varig tilstand og en diagnose, der fremgår af den gældende diagnoseliste.

Borgerne kan frit vælge mellem behandling hos en privatpraktiserende fysioterapeut eller via kommunens egne tilbud. Træningscenter Brøndby administrerer kommunens samlede budget på området. Budgetlægningen baseres på forbruget i de senere år samt den demografiske udvikling i kommunen.

Andre sundhedsudgifter

Kommunen afholder udgifterne til færdigbehandlede patienter på hospitaler samt til hospiceophold fra dagen efter, patienten er vurderet færdigbehandlet. For at øge kommunernes incitament til hurtig hjemtagelse fra hospitalet opkræver staten en supplerende færdigbehandlingstakst fra og med det andet døgn. Taksten går ikke til regionerne, men indbetales til staten, som efterfølgende fordeler midlerne tilbage til kommunerne via bloktilskuddet.

Brøndby Kommune har i de senere år haft en økonomisk gevinst på området, da andre kommuner ikke har haft mulighed for at hjemtage deres færdigbehandlede borgere hurtigt nok. Denne ekstra indtjening er ikke på forhånd budgetteret.

Tabel 9. Sengedagstakst, 2026-takst

Drift og refusion i 1.000 kr.	1- 2 dage	3 dage og derover
Hospicepatienter	2.465	2.465
Psykiatriske færdigbehandlede patienter	2.465	7.407
Somatiske færdigbehandlede patienter	2.465	7.407

Tabel 10. Patienter og hospiceophold.

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Opr. Budget 2025	Budget 2026-2029
Hospicepatienter	632	1.080	1.221	1.129
Psykiatriske færdigbehandlede patienter	2.910	179	886	910
Somatiske færdigbehandlede patienter	-345	59	1.629	1.177
Berigtigelsen	2.000	14	0	0
I alt	5.196	1.331	3.737	3.216

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre samt til personer med handicap, omfattet af frit valg af leverandør.

På ældreområdet gælder princippet om frit valg, hvilket forpligter kommunen til at sikre, at borgere kan vælge mellem flere leverandører af personlig pleje og praktisk hjælp. Borgerne skal som minimum have mulighed for at vælge mellem to leverandører, hvoraf den ene kan være kommunen selv. Alternativt kan borgeren vælge en privat person til at udføre opgaven.

Budgetterne fastsættes på baggrund af de gennemsnitlige udgifter pr. borger i de seneste år, fordelt på aldersgrupper og reguleret efter den demografiske udvikling. Hertil kommer justeringer som følge af politisk vedtagne ændringer i serviceniveauet.

Trepartsaftalen fra december 2023, indgået mellem Regeringen, FH, KL, Danske Regioner og Akademikerne, indebærer et ekstraordinært løft af løn- og arbejdsvilkår. For 2026 og frem betyder aftalen en yderligere regulering på 2,2 mio. kr., som er indarbejdet i budgettet.

Ved budgetvedtagelsen blev det besluttet at afvikle klippekortsordningen i hjemmeplejen, hvilket forventes at medføre en besparelse på 0,325 mio. kr. Samtidig igangsættes et toårigt pilotprojekt om afløsning og aflastning i eget hjem.

Plejevederlag og hjælp til sygeartikler og lign. i forbindelse med pasning af døende i eget hjem

Budgettet til plejevederlag og hjælp til sygeartikler er fastsat ud fra forbruget i tidligere år og reguleret efter den nyeste befolkningsprognose.

Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

Budgettet er baseret på det forventede regnskabsresultat for 2025, hvor udgifterne har været stigende.

Tværgående opgaver

Budgettet omfatter primært udgifter til kommunens omsorgssystem, herunder løn til fællestillidsrepræsentanter for FOA og DSR, udskrivningssygeplejersker i visitation samt løn til ernærings-, social- og sundhedselever og -assistenter. Derudover er der afsat midler til ledelse, hjælpemiddeldepotet, diverse puljer og kommunens vikarkorps, baseret på tidligere års forbrug. Budgettet indeholder desuden en regulering efter den demografiske udvikling i hjemmesygeplejen.

Der er yderligere afsat midler til kvalitetspakker målrettet de kommunale akutfunktioner samt patientrettet forebyggelse for borgere med kroniske sygdomme. Budgettet omfatter også midler til implementeringen af Ældrereformen og til honorering af aftalen om lønløft indgået med de faglige organisationer ved sidste års budgetvedtagelse.

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2026 er der afsat følgende midler:

- Informationsmøde for nye pensionister: 0,1 mio. kr.
- Indkøb af elektronisk planlægningsystem: 0,600 mio. kr.
- Implementering af evidensbaseret metode til kognitiv træning: 0,070 mio. kr.
- Etårigt projekt om tale-til-tekst: 0,225 mio. kr.
- Udvidelse af dimensioneringen af køkkenelever: 0,212 mio. kr.

Samtidig er følgende reduktioner besluttet:

- Reduktion i uddannelsesbudget for social- og sundhedselever: -2,7 mio. kr.
- Reduktion i antal sagsbehandlere ved udskrivning fra hospital: -0,311 mio. kr.
- Etårig reduktion af midler til fastholdelse af demenskompetencer: -0,5 mio. kr.

Den kommunale fælles pulje til reformimplementering på knap 7 mio. kr. er midlertidigt placeret under Tværgående opgaver, men midlerne er ikke prioriteret til Ældreområdet.

Herudover rummer budgettet diverse omplaceringer og mindre tekniske tilpasninger på tværs af området.

Ældrecentrene

Budgettet for ældrecentrene er udarbejdet på baggrund af nøgletal for blandt andet løn, aktiviteter og drift.

Trepartsaftalen fra december 2023 mellem Regeringen, FH, KL, Danske Regioner og Akademikerne medfører et ekstraordinært løft af løn- og arbejdsvilkår. For 2026 og frem er der indarbejdet en regulering på 3,6 mio. kr. på ældrecenterområdet.

I forbindelse med budgetvedtagelsen er følgende reduktioner gennemført:

- Reduktion af køkkenområdet: -0,9 mio. kr.
- Reduktion af personalerelaterede omkostninger: -0,105 mio. kr.
- Tilpasning vedr. medflyttende ægtefæller: -0,278 mio. kr.
- Reduktion af seks somatiske plejeboliger på Ældrecentret Æblehaven: -3,0 mio. kr.

Derudover er budgettet reguleret for gevinstrealisering efter SKI-udbud svarende til 0,296 mio. kr.

Udvidelsen af plejeboligkapaciteten i forbindelse med etableringen af et friplejebolighjem er udskudt til ultimo 2027.

Tabel 11. ældrecentrenes økonomiske udvikling i periode 2024-2026

Drift og refusion i 1.000 kr.	Antal boliger 2026	Regnskab 2024	Opr. Budget 2025	Budget 2026
Ældrecentre	251	178.541	186.014	187.110
Flex/akut/aflastningspladser	25	22.625	24.319	25.787
Rehabiliteringspladser	10	13.976	15.450	15.547
Daghjemmet Æblehaven		4.056	5.493	6.968
Andet - fastvagt mm.		5.498	2.136	3.657
Akutteam		2.336	2.801	2.674

Budget i alt	286	227.031	236.213	241.742
---------------------	------------	----------------	----------------	----------------

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Lønoms-kostningerne er den største oms-kostning på et ældrecenter, følgende lønmidler er afsat til plejedelen:

Tabel 12. Plejedelens lønoms-kostninger på ældrecentrene, midlertidige- og rehabiliteringspladser.

Drift og refusion i 1.000 kr.	Antal boliger	Gns. lønuds- gift pr. bolig	Budget 2026
Plejebolig	251	578	148.790
Midlertidige- /aflastningspladser	31	954	29.560
Rehabiliteringspladser	4	1.765	7.061
Oms-kostninger i alt	257		185.411

Bemærkninger.: 2026-prisniveau

Herudover er der afsat lønmidler til at imødekomme de særlige fysiske forhold på Ældrecentret Æblehaven, hvor små enheder og lange gange kræver ekstra personaleressourcer. Der er samtidig afsat midler til medflyttende ægtefæller – to på Ældrecentret Æblehaven og to på Ældrecentret Nygårds Plads.

Der er desuden afsat driftsmidler til blandt andet rengøring, forplejning, administration, sundhedsfaglige foranstaltninger og aktivitetstilbud. Budgettet tager udgangspunkt i antallet af beboere og i forbruget i tidligere år.

I forbindelse med sidste års budgetvedtagelse blev initiativet "*Daghjem i fremtiden*" besluttet. Kapaciteten udvides gradvist over en årrække for at understøtte, at borgere kan bo længst muligt i eget hjem.

Center for genoptræning og forebyggelse

Budgettet for den kommunale genoptræningsindsats efter sundhedsloven, ældreloven og lov om social service er fastlagt på baggrund af aktivitetsniveauet tidligere år, den forventede demografiske udvikling samt eventuelle politisk vedtagne ændringer i serviceniveauet.

Der er derudover afsat midler til sundhedsfremmende og forebyggende forløbsprogrammer samt til driften af pensionisthusene.

Som led i budgetvedtagelsen er det besluttet at udvide det forebyggende team med én stilling. Derudover er midler til Sundhedsformidler, implementering af sundhedsloven og varige aktivitetsmidler til pensionisthusene flyttet fra Sundhedsområdet til Center for Genoptræning og Forebyggelse. Budgettet er samtidig reguleret for gevinst ved udbud, og centrale midler til forløbspakker for kroniske sygdomme er tilført.

Samlet er budgettet opjusteret med 0,980 mio. kr.

Budgettet indeholder herudover diverse omplaceringer og mindre tekniske tilpasninger på tværs af ældreområdet.

Tabel 13. Udgifter til genoptræning og sundhedsfremme

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Opr. Budget 2025	Budget 2026-2029
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	22.372	22.183	23.202	21.844
Træning efter Ældreloven	0	0	0	2.131
Sundhedsfremme og forebyggelse	4.798	5.087	5.756	6.139
Forebyggende indsats	4.566	4.087	4.477	5.245
I alt	31.735	31.357	33.435	35.359

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Hjemmeplejen, øvrigt

Der er afsat midler til at sikre vederlagsfri sygepleje for alle visiterede borgere, der opholder sig i kommunen. Budgettet tager udgangspunkt i tidligere års forbrug. Den demografiske udvikling er indarbejdet under Tværgående opgaver og udmøntes løbende.

Tabel 14. Den Økonomiske udvikling i hjemmeplejen, øvrigt

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Opr. Budget 2025	Budget 2026-2029
Servicearealer i Glentemosen	648	252	501	509
Personaleløn og vikar	33.549	33.955	35.545	36.985
Personalerelaterede omkostninger	1.623	1.404	1.974	2.882
Sundhedsmæssige foranstaltninger, instrumenter, medicin mm.	1.437	1.521	1.662	1.501
Fælles udgifter i hjemmeplejen	2.182	1.888	1.815	842
I alt	39.439	39.019	41.498	42.719

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Som led i budgetvedtagelsen er der gennemført en reduktion i hjemmeplejens personalerelaterede omkostninger. Derudover er budgettet reguleret for gevinstrealisering efter SKI-udbud, hvilket samlet medfører en nedjustering på 96.000 kr.

Konsekvensen af Trepartsaftalen fra december 2023 – indgået mellem Regeringen, FH, KL, Danske Regioner og Akademikerne – betyder et ekstraordinært løft af løn og arbejdsvilkår. For budgetåret 2025 medfører dette en yderligere regulering på 0,1 mio. kr. fra 2026 og frem, hvilket er indarbejdet.

Herudover indeholder budgettet diverse omplaceringer og mindre tekniske tilpasninger på tværs af ældreområdet.

Hjemmeplejen, frit-valg (kommunal del)

Den kommunale leverandør yder hjælp til alle borgere, der er visiteret til personlig pleje og/eller praktisk hjælp, døgnet rundt. Området afregnes løbende af visitator efter Bestiller-Udfører-Model (BUM), hvilket betyder, at budgettet vil variere i takt med det leverede antal timer.

Budgetterne er baseret på visitators estimater, som tager udgangspunkt i de gennemsnitlige udgifter per borger fra de foregående år, opdelt efter aldersgrupper, samt den forventede demografiske udvikling. Derudover justeres budgetterne i forhold til politisk vedtagne ændringer i serviceniveauet.

Tabel 15. Den Økonomiske udvikling i hjemmeplejen, øvrigt

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Opr. Budget 2025	Budget 2026-2029
Personalelønomkostninger	51.372	56.906	76.698	80.441
Vikaromkostninger	23.329	27.421	9.349	9.666
Personalerelaterede omkostninger	253	773	0	0
Afregning	-75.637	-83.777	-86.048	-90.107
I alt	-684	1.324	0	0

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Ældreområdet", er der i alt indarbejdede ændringer til budget 2026 med -34,761 mio. kr.

Tabel 16. Oversigt over indarbejdede ændringer til budget 2026 samt overslagsår.

Ældreområdet Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Visitation - Myndighedsopgaver	828	1.521	-1.314	565
Tværgående opgaver	2.027	-2.223	-5.595	-5.118
Ældrecentre	-38.266	-30.491	-3.319	-3.319
Træningscenter Brøndby	981	1.002	539	705
Hjemmeplejen, øvrigt	482	830	832	832
Hjemmeplejen, frit valg (kommunal del)	-812	-812	-812	-812
I alt	-34.761	-30.173	-9.670	-7.147
Heraf serviceudgifter	-35.839	-31.251	-10.747	-8.225

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

I budget 2026 er der indarbejdet en række tekniske og politisk besluttede tilpasninger. De væsentligste ændringer omfatter:

Serviceudgifter:

- Demografisk tilpasning af fritvalgsområdet, hjælpemidler m.m., merudgift 4,970 mio. kr.
- Tilpasninger af det ikke-demografiregulerede myndighedsområde, samlet mindreudgift 3,364 mio. kr.
- Overførsel af sundhedsmedarbejder fra Sundhedsområdet til Genoptræning og Forebyggelse (KB oktober 2025), merudgift 0,150 mio. kr.
- Overførsel af midler til implementering af sundhedsaftalen (KB oktober 2025), merudgift 0,050 mio. kr.
- Permanent flytning af midler til aktiviteter i pensionisthusene (KB oktober 2025), merudgift 0,030 mio. kr.
- Regulering på baggrund af budgetoplæg fra administrator af kommunens ældreboliger samt tilpasning af tomgangsleje, mindreudgift 0,460 mio. kr.
- Ældre og Omsorgs andel af KMD Insight flyttes til IT og Digitalisering, mindreudgift 0,128 mio. kr.
- Udmøntning af gevinstregulering i forbindelse med udbud, mindreudgift 0,394 mio. kr.
- Udmøntning af lov- og cirkulæreprogrammet:
 - Ældrelov, merudgift 0,0252 mio. kr.
 - Styrkelse af de kommunale ældecenter, merudgift 0,0197 mio. kr.
 - Specialiseringsforløb i demens og psykiatri, merudgift 0,0236 mio. kr.
- Ekstra tilpasning af fælleskommunal pulje til reformimplementering, merudgift 3,078 mio. kr.
- Udvidelse af plejeboligkapacitet flyttet til ultimo 2027, mindreudgift -38,226 mio. kr.
- Diverse smårettelser og omposteringer, mindreudgift 0,130 mio. kr.

Ved budgetvedtagelsen er der besluttet følgende udvidelser og reduceringer:

- Informationsmøde for nye folkepensionister, merudgift 0,100 mio. kr.
- Udvidelse af forebyggende team, merudgift 0,550 mio. kr.
- To-årlig pilotprojekt om afløsning og aflastning i eget hjem, merudgift 0,500 mio. kr.
- Indkøb af elektronisk planlægningsystem, merudgift 0,600 mio. kr.
- Implementering af evidensbaseret metode til kognitiv træning, merudgift 0,070 mio. kr.
- Tale-til-tekst-projekt (etårigt), merudgift 0,225 mio. kr.
- Fælleskommunal pulje til reformimplementering, merudgift 3,900 mio. kr.
- Udvidelse af dimensioneringen af køkkenelever på ældrecentre, merudgift 0,212 mio. kr.
- Ophør af klippekortsordning i hjemmeplejen, mindreudgift 0,325 mio. kr.
- Reduktion af budget til hjælpemidler, mindreudgift 1,000 mio. kr.
- Reduktion af køkkenområdet på ældrecentre, mindreudgift 0,900 mio. kr.
- Reduktion af seks somatiske plejeboliger i Æblehaven, mindreudgift 3,000 mio. kr.
- Reduktion af personalerelaterede omkostninger, mindreudgift 0,125 mio. kr.
- Reduktion af budget til rehabilitering, mindreudgift 0,500 mio. kr.
- Midlertidig reduktion af intern pulje til fastholdelse af demensressourcer, mindreudgift 0,500 mio. kr.
- Reduktion af antal sagsbehandlere i forbindelse med udskrivning fra hospital, mindreudgift 0,311 mio. kr.
- Ændret dimensionering af social- og sundhedsuddannelserne, mindreudgift 2,700 mio. kr.
- Tilpasning af budget til medflyttende ægtefæller på ældrecentre, mindreudgift 0,278 mio. kr.

Ikke serviceudgifter:

- Regulering af budget for kommunens ældreboliger og tilpasning af tomgangsleje, merudgift 1,077 mio. kr.

Sundhedsområdet

Økonomisk oversigt

Tabel 17. Økonomisk oversigt for politikområdet "Sundhedsområdet" fordelt pr. budgetområde.

Sundhedsområdet Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	181.485	188.377	197.811	197.811	197.811	197.811
Udvikling af sundhedsindsatser mv.	4.215	5.075	4.298	4.298	4.298	4.298
Tandplejen	21.467	25.295	31.308	29.962	28.397	27.557
I alt	207.167	218.748	233.417	232.070	230.505	229.665
Heraf serviceudgifter	25.682	30.371	35.606	34.259	32.694	31.854

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet omfatter opgaver for:

- Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsydelser
- Udviklingsmidler til sundhed og forebyggelse (sundhedsindsatser mv.)
- Støtte til frivilligt socialt arbejde
- Tilskud til aktiviteter, der bliver gennemført af foreninger for ældre og handicappede samt udvalgte sociale opgaver
- Tandplejen

Ydelser, opgaver, services

Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet:

Det omfatter afregning af den aktivitetsbestemte medfinansiering, samt opfølgning på aktiviteterne derunder.

Udvikling af sundhedsindsatser mv.

Kommunerne har ansvaret for den borgerrettede forebyggelse samt den del af den patientrettede forebyggelses- og sundhedsfremmeindsats, der *ikke* er et regionalt ansvar, og som relaterer sig til sygehusbehandling og praksissektoren. Dette budgetområde dækker udelukkende den borgerrettede forebyggelse, mens den patientrettede forebyggelse hører under politikområdet 'Ældreområdet'.

Sundhedsloven specificerer ikke nærmere, hvilke målgrupper eller hvilke tilbud den kommunale indsats skal omfatte. Det fremgår dog, at kommunerne har ansvaret for at skabe rammer for en sund livsstil og for at etablere forebyggende og sundhedsfremmende tilbud til borgerne. Blandt de faste tilbud til borgerne findes rygestopkurser, kostvejledning og sundhedsformidling. Derudover er der afsat budget til udvikling og afprøvning af nye sundhedsfremmende og forebyggende tiltag i samarbejde med kommunens øvrige forvaltninger.

Udvikling og implementering af initiativer inden for sundhedsfremme og forebyggelse tager blandt andet udgangspunkt i de nationale forebyggelsespakker.

Støtte til frivilligt socialt arbejde

I arbejdet med både fysisk og mental sundhed spiller relationer og fællesskaber en vigtig rolle, og der er afsat midler til at styrke samarbejdet med frivillige og foreninger. Kommunen er forpligtet til årligt at afsætte midler til støtte af frivilligt socialt arbejde (lov om social service § 18). Der er også afsat midler til tilskud til aktiviteter, der gennemføres af foreninger for ældre og handicappede (lov om social service § 79). Derudover er der afsat midler til samarbejdet på frivilligområdet, en digital platform for fællesskaber og til en afholdelse af en årlig foreningsfest.

Tilskud til aktiviteter, der bliver gennemført af foreninger for ældre og handicappede samt udvalgte sociale opgaver

Hvert år prioriterer kommunalbestyrelsen, hvordan midlerne til støtte til frivilligt socialt arbejde og tilskud til aktiviteter, der bliver gennemført af foreninger for ældre og handicappede, skal udmøntes.

Tandplejen

Tandpleje er et vederlagsfrit tilbud til børn og unge mellem 0 og 21 år. Derudover tilbydes tandpleje også til borgere med psykisk eller fysisk funktionsnedsættelse samt til socialt udsatte borgere.

Tandpleje udføres på en centralklinik, på plejecentre og hjemme hos de borgere, som ikke er i stand til at forlade deres hjem. Tandregulering tilbydes gennem et fælleskommunalt samarbejde (jf. § 60) mellem fem kommuner: Albertslund, Brøndby, Ishøj, Tårnby og Vallensbæk. Tandreguleringen finder sted på klinikker i Hvidovre og Albertslund.

Tandplejen er tilrettelagt i henhold til Sundhedsloven og relevante bekendtgørelser og regler.

Lokale politikker, kvalitetsstandarder og/eller målsætninger

Brøndby Kommunes sundhedspolitik 2024-2029 sætter en overordnet ramme for indsatser og prioriteringer på sundhedsfremme området.

Sundhedspolitikken har til formål at gøre det lettere at være sund med fokus på forebyggelse, tidlig indsats og de største sundhedsudfordringer. Politikken prioriterer bl.a. borgernes deltagelse i fællesskaber og et aktivt liv for at fremme både fysisk og psykisk trivsel.

Sundhedsloven forpligter kommunerne til at understøtte en sund livsstil og tilbyde sundhedsfremmende indsatser i samarbejde på tværs af forvaltningerne. Som led i dette arbejde er kommunens tilbud om rygestop og kostvejledning i år blevet omlagt og samlet i Center for Genoptræning og Forebyggelse i samarbejde med politikområdet Ældreområdet. Formålet er at sikre en mere koordineret forebyggelsesindsats og mere sammenhængende borgerforløb.

Mængde og forudsætninger

Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet

Overgangen til det nye Landspatientregister (LPR3), betyder at kommunerne ikke bliver løbende afregnet i forhold til aktivitetsniveauet i sundhedsvæsenet, men via aconto-opkrævninger i forhold til et fastsat budget udarbejdet af Sundhedsministeriet.

Tabel 18. Udviklingen i den aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Sundhedsområdet Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	181.485	188.377	197.811	197.811	197.811	197.811

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Udviklingen af sundhedsindsatser mv.

Udviklingen sker ud fra valgte fokusområder i Sundhedspolitikken, Brøndby 2030 og Bevæg dig for livet.

Tabel 19. Udviklingen i øvrige sundhedsindsatser

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. vedt. budget	Budget 2026	Budget overslag 2027	Budget overslag 2028	Budget overslag 2029
Sundhedspulje og sundhedsklynger	58	66,60	16,63	16,63	16,63	16,63
Sundhedsrettede projekter	109	166	166	166	166	166
Det nære sundhedsvæsens projekter	934	1.410	920	920	920	920
Frivillige og foreninger	1.218	1.494	1.421	1.421	1.421	1.421
Personale- og administrationsomkostninger mm.	1.896	1.938	1.774	1.774	1.774	1.774
Omkostninger i alt	4.215	5.075	4.298	4.298	4.298	4.298

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Tandplejen

Budgettet til Tandplejen er udarbejdet på baggrund af den forventede demografiske udvikling og øvrige relevante forudsætninger, herunder implementeringen af den nye ordning om gratis tandpleje til 18-21-årige.

Tabel 20. Udviklingen i Tandplejens budgetramme

Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. vedt. budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Samlede lønudgifter	11.770	14.704	16.861	16.529	16.529	16.529
Fælles tandreguleringsklinik	5.100	5.484	9.638	7.973	6.306	5.359
Øvrige driftsomkostninger	4.597	5.106	4.810	5.459	5.561	5.668
Omkostninger i alt	21.467	25.295	31.308	29.962	28.397	27.557

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Sundhedsområdet", er der i alt indarbejdede ændringer til budget 2026 med 7,6 mio. kr.

Tabel 21. Oversigt over indarbejdede ændringer til budget 2026 samt overslagsår.

Sundhedsområdet Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnet	4.458	4.458	4.458	4.458
Udvikling af sundhedsindsatser mv.	-856	-856	-856	-856
Tandplejen	3.950	1.964	-848	-1.688
I alt	7.553	5.566	2.754	1.914
Heraf serviceudgifter	3.094	1.108	-1.704	-2.544

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer i budgettet.

Serviceudgifter

- Korrektion af dobbeltindberettede midler vedrørende rygestopkonsulent og kostvejledning, samlet mindreudgift 0,275 mio. kr. (fejldifference på 0,351 mio. kr. korrigeres ved BO1 i 1. kvartal 2026)
- Omplacering af lønmidler til sundhedsfaglig medarbejder til Genoptræning og Forebyggelse, mindreudgift 0,150 mio. kr.
- Omplacering af midler til implementering af sundhedsaftalen til Genoptræning og Forebyggelse, mindreudgift 0,050 mio. kr.
- Omplacering af midler til aktiviteter i pensionisthusene til Genoptræning og Forebyggelse, mindreudgift 0,030 mio. kr.

Serviceudgifter, Tandpleje:

- Demografisk reduktion af budget til Tandplejen, mindreudgift 0,181 mio. kr. i 2026, 0,649 mio. kr. i 2027, 1,794 mio. kr. i 2028 og 1,688 mio. kr. i 2029.
- Udvidelse af budget til Tandplejen som følge af øgede midler til tandregulering, merudgift 4,130 mio. kr. i 2026, 2,613 mio. kr. i 2027 og 0,946 mio. kr. i 2028.

Øvrige driftsudgifter, Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet:

- Regulering på baggrund af udmeldt aconto-afregning fra Sundhedsministeriet, merudgift 4,5 mio. kr. i 2026 samt tilsvarende regulering i overslagsårene.

Det borgernære område

Økonomisk oversigt

Tabel 22. Økonomisk oversigt for politikområdet "Det borgernære område" fordelt pr. budgetområde

Det borgernære område Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. Vedt. Budget 2025	Budget 2026	Budget- overslag 2027	Budget- overslag 2028	Budget- overslag 2029
Borgernære ydelser	59.850	62.720	73.933	76.115	78.357	78.357
I alt	59.850	62.720	73.933	76.115	78.357	78.357
Heraf serviceudgifter	1.340	1.715	1.761	1.766	1.771	1.771

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Beskrivelse af politikområdet

Afgrænsning af området

Politikområdet består af en blanding af overførselsudgifter, særlige tilskud og økonomisk hjælp. Opgaverne er fordelt mellem to afdelinger, Borgerservice og Ydelsesservice, som hver især har ansvar for forskellige områder:

Borgerservice:

- Begravelseshjælp
- Godtgørelse af nødvendig befordring til behandling hos læge/speciallæge i specielle situationer til pensionister
- Repatriering af flygtninge og indvandrere

Ydelsesservice:

- Ydelser til personlige tillæg og helbredstillæg samt udvidet helbredstillæg til folke- og førtidspensionister
- Særlige kontante ydelser efter lov om social services bestemmelser samt hjælp i særlige tilfælde efter lov om aktiv socialpolitik, f.eks. til husleje, tandbehandling, medicin mm.
- Boligstøtte

Ydelser, opgaver, services

Borgerservice:

Borgerservice har budgetansvar for flere områder, herunder lejetab, begravelseshjælp, befordring, samt repatriering af flygtninge og indvandrere. For nogle opgaver, som begravelseshjælp, ligger det overordnede budgetansvar hos Borgerservice, mens bevillingen og udbetalingen varetages af Udbetaling Danmark på vegne af Brøndby Kommune.

Ydelsesservice:

Ydelsesservice har budgetansvaret for personlige tillæg og helbredstillæg til pensionister samt hjælp i særlige tilfælde. Borgerydelse varetager både bevillinger og udbetaler på disse områder.

Ydelsesservice har også budgetansvaret for boligstøtte, men bevillingen og udbetalingen håndteres af Udbetaling Danmark. Borgerydelse bevilger og udbetaler sygedagpenge og forsørgelsesudgifter, men budgetansvaret for disse områder ligger hos Beskæftigelsesudvalget.

Mængde og forudsætninger

Ved budgetlægningen vurderes den forventede udvikling for hver enkelt ydelse, herunder om aktiviteten forventes at stige, falde eller forblive stabil. Vurderingen tager blandt andet udgangspunkt i tendenser fra det seneste regnskabsår

Flere faktorer påvirker budgettet, herunder den demografiske udvikling, opførelsen og renoveringen af almene nybyggerier samt en række andre forhold, der kan skabe ændringer i behovet for ydelser og tilskud.

Det samlede overblik over borgere, der modtager ydelser, har hidtil været udfordrende at opretholde, da både demografiske ændringer og opførelsen af nye bygninger kan medføre betydelige udsving i antallet. Disse tal er nu ajourført og har skabt et mere præcist grundlag for budgetlægningen, hvilket bidrager til bedre styring af udgifterne og giver et klarere billede af de aktuelle behov på området. Samtidig understreger det, at løbende opfølgning er nødvendig, da fremtidige demografiske ændringer og nye boligprojekter fortsat kan påvirke antallet af borgere, der modtager ydelse

Tabel 23. Økonomisk udvikling på de borgernære ydelser

Det borgernære Drift og refusion i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Opr. budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Opholdssteder til midlertidig indkvartering af flygtninge	903	1.034,41	1.077	1.121	1.167	1.167
Betaling vedrørende midlertidige boliger til flygtninge	-957	-1.040	-1.109	-1.155	-1.202	-1.202
Lejetab	0	38	39	39	39	39
Begravelseshjælp	1.318	1.530	1.599	1.604	1.609	1.609
Befordringsgodtgørelse	77	152	154	156	158	158
Resultattilskud ved repatriering	-58	-150	-153	-153	-153	-153
Personlig-Helbredstillæg	5.722	7.760	7.560	7.612	7.663	7.663
Særlig kontant ydelser	2.021	2.314	3.268	3.318	3.344	3.344
Boligstøtte	50.825	51.080	61.497	63.572	65.733	65.733
Omkostninger i alt	59.850	62.720	73.933	76.115	78.357	78.357

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Indarbejdede ændringer i budgettet

For politikområdet "Det borgernære område", er der i alt indarbejdet ændringer for 7,0 mio. kr. til budget 2026.

Tabel 24. Oversigt over indarbejdede ændringer til budgetforslaget samt overslagsår.

Det borgernære område Drift og refusion i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget-overslag 2027	Budget-overslag 2028	Budget-overslag 2029
Borgernære ydelser	6.975	6.983	6.964	6.964
I alt	6.975	6.983	6.964	6.964
Heraf serviceudgifter	0	0	0	0

Bemærkning: 2024-2025 i årets priser, 2026-2029 i 2026-prisniveau

Kort beskrivelse af de indarbejdede ændringer i budgettet.

Overførelsesudgifter:

- Udvidelse af budget til Almindelig Boligsikring, merudgift 2,500 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Udvidelse af budget til tilskud til lejere, merudgift 3,100 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Udvidelse af budget til tab ved ydelser og tilskud finansieret af kommunen, merudgift 1,100 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Udvidelse af budget til medicintilskud, merudgift 1,000 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Udvidelse af budget til repatriering, merudgift 0,210 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Udvidelse af budget til personlige tillæg, merudgift 0,100 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Udvidelse af budget til efterregulering, merudgift 0,620 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Reduktion af budget til statslig refusion vedr. repatriering, mindreudgift 0,210 mio. kr.
- Reduktion af budget til statslig refusion vedr. personlige tillæg, kontanthjælp og sygedagpenge mv., mindreudgift 1,300 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene.
- Reduktion af budget til helbredstillæg og inflationshjælp, mindreudgift 0,121 mio. kr. i 2026 og i overslagsårene