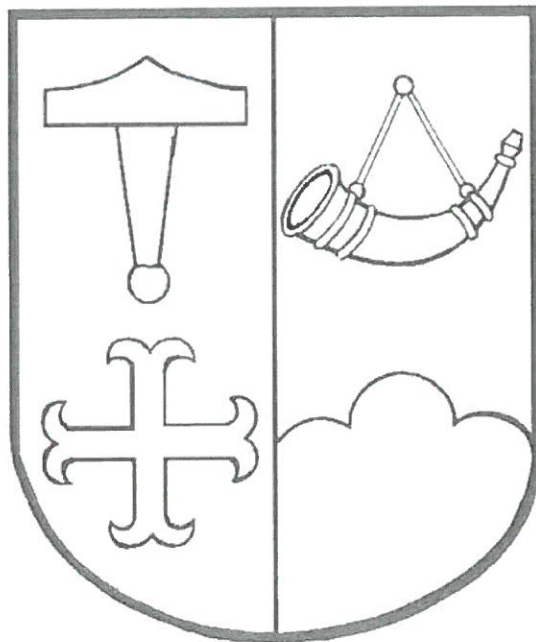


Ishøj Kommune

Budget for 2022 og budgetoverslag for 2023, 2024 og 2025



Udkast

Kommuneoplysninger			2
Politisk organisation			3
Administrativ organisation.....			4
Kommunens vision, mission og værdier.....			5
Økonomisk politik for Ishøj Kommune.....	6	-	9
Overordnede budgetforudsætninger.....	11	-	19
Bevillingsbeskrivelse udvalgsorden:			
B10 Økonomi- og Planudvalget	23	-	32
B20 Teknik- og Bygningsudvalget	33	-	40
B30 Klima- og Miljøudvalget	41	-	44
B40 Børne- og Undervisningsudvalget	45	-	54
B50 Kultur- og Fritidsudvalget.....	55	-	62
B60 Social- og Sundhedsudvalget	63	-	73
Oversigter:			
Bevillingsoversigt	75	-	79
Hovedoversigt	81	-	83
Sammendrag.....	85	-	92
Tværgående artsoversigt.....	93	-	95
Budgetrapport - driftssteder.....	97	-	100
Investeringsoversigt.....	101	-	103
Takster og normtal	105	-	123
Pris- og lønskøn.....	125	-	127

Kommune:

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

Byråd:

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

Økonomi- og Planudvalg:

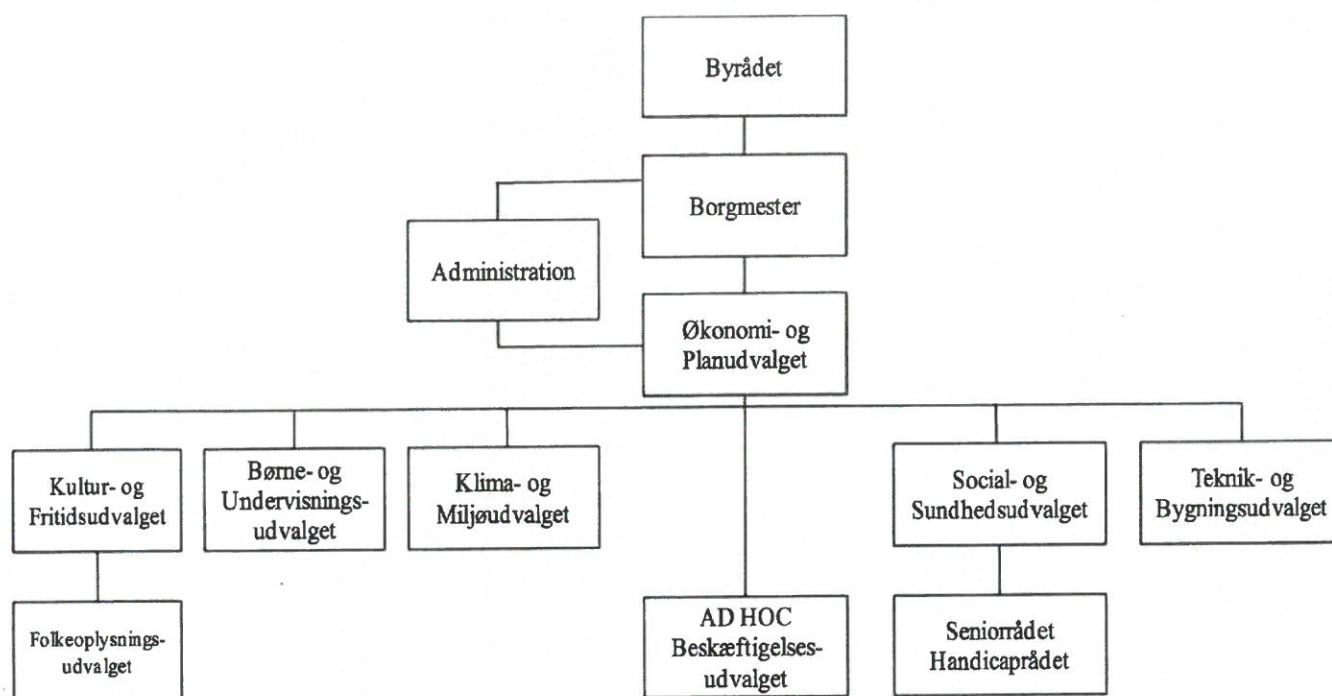
Ole Bjørstorp (formand/borgmester) (A)
Merete Amdisen (A)
Henrik Olsen (A)
Kasper Bjering Søby Jensen
Sami Deniz (F)
Poul Jørgensen (O)
Lennart Hartmann Nielsen (V)

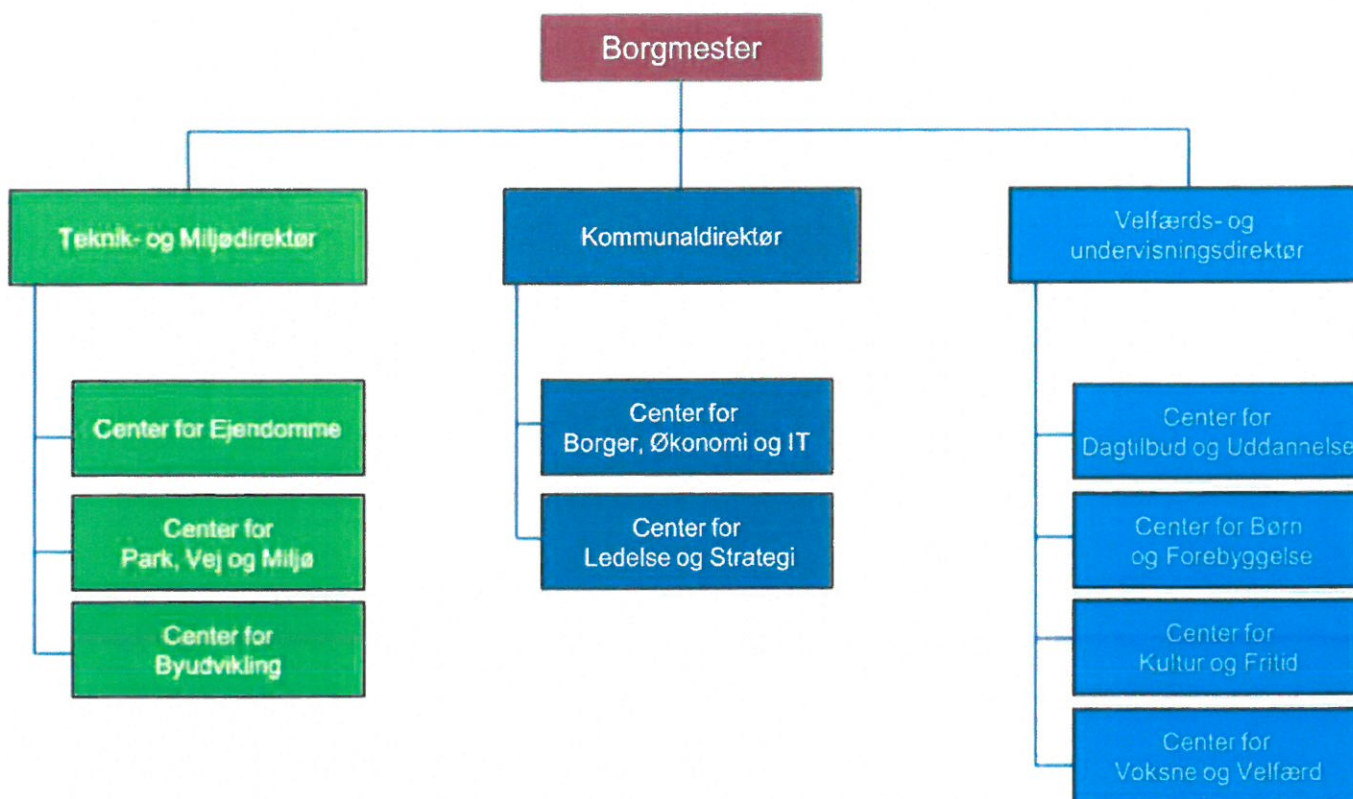
Direktion:

Kommunaldirektør Kåre Svarre Jakobsen
Teknik og Miljødirektør Marie Louise Madsen
Velfærdsdirektør Alberte Burgaard

Revision:

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab





Kommunens vision, mission og værdier

Vision:

Mangfoldighed er vores styrke.

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

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

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

Mission:

Vi er til for borgeren og det kommunale fællesskab.

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

Værdier:**Troværdighed**

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

Handlekraft

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

Åbenhed

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

Ansvarlighed

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

Respekt

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

Klare budskaber

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

Sund fornuft

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

Økonomisk politik for Ishøj Kommune

Indledning

Af aftalen om den kommunale økonomi for 2014 fremgår, at KL og regeringen er enige om, at det fremover skal være obligatorisk for kommunerne at udarbejde langsigtede økonomiske målsætninger samt målsætninger for eksempelvis drift og anlæg. Ifølge Økonomi- og Indenrigsministeriets Orienteringsskrivelse 12. december 2013 skal kommunernes langsigtede økonomiske politikker fremgå af kommunernes budgetbemærkninger med virkning fra budget 2015.

Med nærværende økonomisk politik skal Ishøj Kommune tilstræbe en effektiv og gennemskuelig økonomistyring for såvel det politiske niveau, koncernledelsen og de budgetansvarlige.

Økonomisk Politik for Ishøj Kommune er udtryk for de grundlæggende principper for den økonomiske styring i kommunen. Politikken er underlagt og følger en række eksterne forhold, i form af bl.a. Lov om kommunernes styrelse, Budget- og regnskabssystem for kommuner samt bekendtgørelser og vejledninger fra Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Derudover er der også en række interne forhold, som danner grundlag for indholdet og udformningen af politikken. Disse er kommunens vision, mission og øvrige målsætninger og politikker samt Økonomiregulativ for Ishøj Kommune mv.

De økonomiske principper skal medvirke til, at Ishøj Kommune såvel på kort som langt sigt får en robust og bæredygtig økonomi, der blandt andet sikrer økonomisk handlefrihed til at finansiere udviklingsprojekter, investeringer og ny drift. På langt sigt skal principperne være med til at sikre Byrådets muligheder for fortsat at modernisere og udvikle kommunen.

Økonomisk Politik for Ishøj Kommune indeholder følgende hovedpunkter:

1. Økonomaftalen mellem regeringen og KL
2. Resultat af den ordinære drift
3. Kassebeholdningens størrelse
4. Låneoptagelse og gældsafvikling
5. Skatteudskrivning
6. Niveau for anlægsbudget
7. Effektiviseringer, herunder investeringer, som kan "indtjenes" igen

For hvert af de 7 hovedpunkter er der formuleret konkrete mål for, hvordan det overordnede mål udmøntes. Dette er uddybet i det følgende.

1. Økonomaftalen mellem regeringen og KL

Hvert år forhandles der mellem KL og regeringen en aftale om kommunernes økonomi. Heri indgår blandt andet aftaler om væksten i serviceudgifterne, den kommunale skatteudskrivning, anlægsrammer mv. Disse aftaler indgår for kommunerne under ét. Den enkelte kommune kan afvige fra dele af aftalen på bestemte punkter, hvis lokale forhold taler herfor. Det skal dog understreges, at hvis kommunerne samlet set ikke kan overholde Økonomaftalen kan det få store økonomiske konsekvenser for alle kommunerne, også kommuner der reelt overholder deres andel af Økonomaftalen. Her tænkes på det betingede bloktilskud og sanktioner for hhv. overholdelse af skatter, budget og regnskab.

1.1. Ishøj Kommunes målsætning for punktet:

Målsætningen for Ishøj Kommune er at være loyal overfor forhandlingsresultatet mellem KL og regeringen. Økonomaftalen lægges til grund for kommunens budgetvedtagelse, og der styres efter at overholde de aftalte rammer.

Ishøj Kommunes budget og regnskab på skatte- og udgiftssiden opfylder Økonomaftalen, så kommunen således bidrager til at undgå sanktioner – både individuelt og kollektivt.

Økonomisk politik for Ishøj Kommune

2. Resultat af den ordinære drift

Kommunen skal sikre en sund økonomi til at finansiere den politisk prioriterede drift og udvikling af kommunens virksomhed. Resultatet af den ordinære drift bør jf. budgetloven udvise overskud, som kan finansiere anlægsinvesteringer og finansieringsudgifter (afdrag på gæld). Derudover bidrager det til at gøre kommunens økonomi mere robust overfor økonomiske konjunkturudsving.

2.1. Ishøj Kommunes målsætning for punktet:

Ishøj Kommune skal jf. budgetloven tilstræbe overskud på den ordinære drift, der kan finansiere anlæg afdrag på lån, likviditetsopbygning og sikre en robusthed overfor økonomiske konjunkturudsving. Det er en forudsætning, at målsætningen om overskud på den ordinære drift, kan opfyldes via den almindelige drift, det vil sige uden yderligere besparelser. Eventuelle budgetreserver kan benyttes til uforudsete og uundgåelige merudgifter.

Målsætningen for den ordinære drift i Ishøj Kommune er et overskud, som kan dække anlægsinvesteringer og afdrag på gæld.

3. Kassebeholdningens størrelse

Likviditeten er et udtryk for hvor mange penge, der ligger i kommunens kasse. Den forventede fremtidige likviditet for kommunerne estimeres på baggrund af det vedtagne budget og forventningen til indtægter og udgifter.

At have en høj likviditet betyder ikke nødvendigvis, at der er et stort aktuelt prioriteringsrum. Ved beskrivelse af den forventede fremtidige likviditet er kassekreditreglen et centralt pejlemærke. Kassekreditreglen siger, at den gennemsnitlige 365 dages likviditet ikke på noget tidspunkt må falde under nul. Hvis dette alligevel sker, kan kommunen blive sat under administration af Social- og Indenrigsministeriet.

3.1. Ishøj Kommunes målsætning for punktet:

Ishøj Kommunes kassebeholdning skal som udgangspunkt have den nødvendige likviditet til at dække de løbende betalinger. Kassebeholdningen i Ishøj Kommune bør have en kapacitet, som er stor nok til at kunne bære statslige indgreb og uforudsigelige begivenheder.

Målsætningen i Ishøj Kommune er, at den årlige ændring i de likvide aktiver i alt, ikke må være negativ, set over en 4årig budgetperiode. Likviditeten ultimo året skal være på min. 25 mio. kr., svarende til ca. 1.190 kr. pr. indbygger. Samtidig skal den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen være på minimum 100 mio. kr.

I tilfælde af ekstraordinær likviditet bør reduktion af gældsbyrden have første prioritet. Alternativt kan der iværksættes konkrete ekstraordinære anlægsprojekter.

Eventuelle tillægsbevillinger i årets løb skal altid indeholde en beskrivelse af, hvorledes disse alternativt kan finansieres, idet der som udgangspunkt ikke gives kassefinansierede tillægsbevillinger.

4. Låneoptagelse og gældsafvikling

Finansielle poster dækker over låneoptagelse og gæld. Den langfristede gæld er et udtryk for kommunens gældssætning på længere sigt.

Den langfristede gæld siger noget om kommunens påtagne forpligtelser, men også om, hvordan den årlige driftsbalance påvirkes af renteudgifter og afdrag.

Kommunernes låntagning er tæt reguleret og der kan kun optages lån til specifikke formål, nemlig energirenoveringer af eksisterende bygninger og lån til betaling af ejendomsskat.

Derudover afsættes der i økonomiaftalerne ofte lånepuljer, hvor kommunerne kan søge om dispensation til at lånefinansiere særlige anlægsinvesteringer. Lånefinansiering udgør en begrænset – men ofte vigtig – del af kommunernes finansiering. Én ting er,

Økonomisk politik for Ishøj Kommune

om det er muligt at lånefinansiere forskellige aktiviteter. Noget andet er, om det er fordelagtigt, og i øvrigt noget der er politisk ønskeligt.

4.1. Ishøj Kommunes målsætning for punktet:

Ishøj Kommune skal vurdere behovet for lånoptagning i forbindelse med budgetlægning. Kommunens lånoptagning, herunder hvorvidt den fulde lånemulighed skal udnyttes, vurderes konkret i forhold til det nødvendige behov og den aktuelle og forventede økonomiske situation.

Ishøj Kommunes langfristede gæld i regnskab 2013 fratrukket den gæld som vedrører ældreboliger er opgjort til 22.386 kr. pr. indbygger¹. Dette er blandt de højeste på landsplan.

Kommunens lånoptagning skal ses med udgangspunkt i kommunens aktuelle og forventede likviditet samt rente og afdragsbyrde. Det er målsætningen, at Ishøj Kommunes gæld pr. indbygger reduceres i forbindelse med de årlige budgetforhandlinger, således at der årligt sker en netto gældsafvikling. Som tidligere nævnt bør en reduktion af gældsbyrden også prioriteres i tilfælde af ekstraordinær likviditet.

5. Skatteudskrivning

Det skattefinansierede resultat er defineret som kommunens samlede indtægter (skatter + tilskud/udligning) fratrukket de samlede driftsudgifter, netto anlægsudgifter og udgifter til renter og afdrag samt finansforskydninger.

Resultatet på det skattefinansierede område viser, om kommunen overordnet har en økonomi i balance, eller om der i en kortere eller længere periode realiseres et under- eller overskud, som følge af et misforhold mellem udgifter og indtægter.

Resultatet heraf er en ned- eller opsparing, der kan aflæses på størrelsen af kommunens kassebeholdning. Er kassebeholdningen meget lav, befinder kommunen sig grundlæggende i en sårbar situation med risiko for at blive sat under administration af Social- og Indenrigsministeriet. Hermed mister kommunalbestyrelsen sin ret til frit at disponere efter eget ønske.

Det skattefinansierede resultat er derfor et meget centralt pejlemærke for udviklingen i kommunens samlede økonomi. En sund økonomi kræver som minimum, at der – under hensyntagen til kassebeholdningens størrelse, jf. nedenfor – indenfor den 4-årige budgetperiode er balance mellem alle de skattefinansierede udgifts- og indtægtsposter.

Er ubalancen stor og kassebeholdningen lille, kræves en kortere tidshorizont til opfyldelse af balancekravet. Dette understøtter samtidig, at en siddende Kommunalbestyrelse ikke kan efterlade en økonomi i ubalance til den kommende kommunalbestyrelse.

5.1. Ishøj Kommunes målsætning for punktet:

Skatteprocenterne for Ishøj Kommune i 2021 er fastsat som herunder:

- Den kommunale skatteprocent: 25,00 pct.
- Grundskyldpromille: 25,00 promille

Den gennemsnitlige kommunale skatteprocent på landsplan er 24,93 pct. mens den gennemsnitlige grundskyldpromille på landsplan er 26,14 promille.

Grundskyldspromillen i Ishøj Kommune ligger under landsgennemsnittet. Skattniveauet tilstræbes fastholdt.

De skattefinansierede takster skal afspejle serviceniveauet. Takster skal, indenfor lovgivningens rammer, fremskrives med den samme pris- og lønfremskrivning, som anvendes på driftsudgifterne.

¹ Kilde: [Økonomi- og Indenrigsministeriets Kommunale Nøgletal](#)

Økonomisk politik for Ishøj Kommune

6. Niveau for anlægsbudget

Som hovedregel skal kommunens driftsbudget udvise økonomisk overskud, der kan bruges til anlægsinvesteringer.

Der skal sikres midler i kommunernes budget til investeringer i anlæg, som kan udvikle kommunen. Størrelsen af anlægsinvesteringer skal fastsættes under strategisk hensyntagen til et realistisk ambitionsniveau og økonomi samt til overførsler af anlægsmidler mellem årene og kommunernes anlægsstyring.

6.1. Ishøj Kommunes målsætning for punktet:

I det sidst vedtagne budget er anlægsbudgettet på det skattefinansierede område 77,5 mio. kr. Hertil kommer byudviklingsprojekter. Ved budgetlægningen af byudviklingsprojekter skabes der klarhed og overblik over de enkelte projekter. Der skal samtidig sikres, at der er budgetmæssig sammenhæng.

Ishøj Kommune afsætter årligt midler på driften til løbende vedligeholdelse af eksisterende veje og bygninger.

7. Effektiviseringer

Effektiviseringer i kommunerne bør anvendes strategisk og proaktivt. Det kan f.eks. ske ved at lave en effektivitetsstrategi, der sætter mål for omfanget af de effektiviseringer, som hvert år skal gennemføres for at skabe rum for prioriteringer i budgetlægningen.

Udover at der kan og skal findes effektiviseringer på alle områder, er der også behov for at tænke på tværs og overveje muligheden for tværgående indsatser. Det kan f.eks. ske gennem nye indkøbsaftaler, digitaliseringsprojekter mv.

7.1. Ishøj Kommunes målsætning for punktet:

Ishøj Kommunes målsætning er en god økonomisk styring, som fordrer en effektiv opgaveløsning. Forslag om effektiviseringer fra borgere, medarbejdere, brugerstyrelser mv. skal understøttes, så der skabes økonomisk frirum med henblik på eventuel politisk prioritering.

Det kan således være muligt for at områderne kan "låne" af kassebeholdningen, såfremt likviditeten tillader det, til at investere i effektiviseringstiltag, som tilbagebetales over en 3-5 årig årrække.

Overordnede budgetforudsætninger

De overordnede budgetforudsætninger indeholder rammerne for dannelsen af budgettet.

Der er en beskrivelse af kommunens økonomiske situation i budgetperioden suppleret med redegørelse for udviklingen i kommunens likviditet og langfristede gæld. Der er tillige redegjort for pris- og lønskøn, skøn over befolkningssammensætningen og skøn for beskatningsgrundlaget.

Hovedpunkterne i aftalen om kommunernes økonomi mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening vil være omtalt.

Overordnede budgetforudsætninger

Budgetforudsætninger:

I det følgende beskrives de overordnede og tværgående forudsætninger der ligger til grund for dannelsen af kommunes budgetforslag for 2022 - 2025.

Budgetforslaget er udarbejdet af administrationen på baggrund af den budgetprocedure Økonomi- og Planudvalget har besluttet.

Budgetprocedure:

Økonomi- og Planudvalget godkendte på mødet den 22. februar 2021 budgetproceduren for udarbejdelsen af budgettet for 2022-2025.

Følgende hovedpunkter indgår i budgetproceduren:

- Udgangspunktet for budgetforslaget er budgetoverslagsårene 2022-2025, i budget 2021, som er vedtaget i oktober 2020. Dette korrigeres med byrådsbeslutninger, befolkningsudvikling o. lign., siden budgetvedtagelsen. Som bundlinjen tager sig ud ved budgetvedtagelsen i oktober 2020 er der en negativ ubalance på 20,6 mio. kr. i 2022.
- Udvalgenes foreløbige budgetrammer svarer som udgangspunkt til budgetoverslagsår 2022 (som vedtaget i oktober 2020). Beløbsrammerne korrigeres for eventuelle tekniske korrektioner. Eventuelle ubalancer, indenfor de stående udvalg, søges dækket via omprioriteringsforslag indenfor udvalgets eget område.
- Rådighedsbeløb til anlægsprojekter indgår i budget 2022 med netto 78,8 mio. kr., 77,0 mio. kr. i 2023 og 62,0 mio. kr. i 2024.
- Fremskrivning af pris- og lønudviklingen sker i overensstemmelse med de af KL anbefalede fremskrivningsprocenter, når disse udmeldes i marts/april.
Beløbene på investeringsoversigten (også kaldet rådighedsbeløb) fremskrives dog ikke.
- Ubalancen i budgettet vil blive vurderet i takt med, at der er nyt om de øvrige budgetforudsætninger og økonomiaftalen mellem Regeringen og KL. Byrådet drøfter på mødet i marts eventuelle tiltag til imødegåelse af den kendte ubalance.
- DUT-midler, jf. Lov- og Cirkulæreprogrammet, afsættes i en pulje under Økonomi- og Planudvalget – og søges afklaret og fordelt på relevante områder mellem 1. og 2. behandlingen.
- Udskrivningsprocenten i budgetforslaget forudsættes i udgangspunktet fastsat uændret til 25,0 og grundskyldspromillen uændret til 25,00. Budgetforslaget anvender det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.
- Tilskud, udligning og skatter opgøres ud fra Social- og Indenrigsministeriets udmelding primo juli 2021. Således vil hele indtægtssiden først være endelig kendt på dette tidspunkt.
- Alle budgetbeløb afrundes til nærmeste hele 1.000 kr.

Overordnede budgetforudsætninger

Ubalancen fremgår i nedenstående opgørelse:

Budget 2022-2025:

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Drift	1.891.538	1.902.409	1.905.377	1.905.377
Anlæg	52.810	62.020	62.030	62.040
Pris- og lønregulering i overslagsårene	0	35.770	79.168	123.480
Renter	6.386	6.500	6.632	6.767
Afdrag på lån	45.162	45.162	45.162	45.162
Optagelse af lån	0	0	0	0
Tilskud og udligning	-1.018.866	-1.010.001	-1.028.349	-1.054.776
Skatter	-1.034.845	-1.067.564	-1.097.339	-1.124.501
Øvrige finansielle konti	3.766	3.815	3.864	3.862
Kassebevægelser				
Ej indb. tek. Ændringer, særtilskud, overførsler	35.557	34.175	29.781	31.812
Ubalance	-18.491	12.287	6.326	-778

Regeringen og KL fastsætter i forbindelse med 'Aftale om kommunernes økonomi', rammen for de samlede kommunale serviceudgifter i 2021.

Serviceudgifterne defineres som de samlede nettodrifudsudgifter fratrukket:

- Nettodrifudsudgifter på de brugerfinansierede områder (forsyningsvirksomheder)
- Nettodrifudsudgifter til overførsler
- Nettodrifudsudgifter til forsikrede ledige
- Indtægter fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager
- Nettodrifudsudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet
- Nettodrifudsudgifter til ældreboliger

Driftsbalance:

Med budgetlovens vedtagelse er der opstillet et balancekrav til budgettet. Grundlæggende er kravet, at der i budgettet skal være overskud på den løbende drift, så det ikke er muligt at finansiere et højere udgiftsniveau med likviditetsforbrug eller lignende.

Driftsbalance 2022-2025 i løbende priser:

mio. kr.	2022	2023	2024	2025
Drift og refusion på hovedkonto 0 og 2-6	1.905,1	1.951,9	1.998,6	2.043,3
Nettoindtægter på hovedkonto 7	-2.047,2	-2.071,0	-2.119,0	-2.172,4
Driftsbalance	-142,1	-119,0	-120,4	-129,1

Driftsbalancen skal have et negativt fortegn for at kravet er opfyldt. Som det fremgår, er kravet opfyldt i alle budgetårene.

Bevillingsniveau:

Byrådet har besluttet at opdele budgettet i 15 driftsbevillinger og 2 finansbevillinger. Bevillingerne er yderligere opdelt i en række budgetområder. Herudover er der afsat rådighedsbeløb til anlægsarbejder. Rådighedsbeløbene må ikke anvendes før der er givet anlægsbevilling.

Brutto-/nettobevilling:

En bruttobevilling vil sige, at der til kommunale foranstaltninger, som både indebærer udgifter og indtægter, gives såvel en udgiftsbevilling som en indtægtsbevilling. Opstår der i årets løb muligheder for at opnå indtægter ud over det budgetterede, kan sådanne indtægter ikke uden en tillægsbevilling fra byrådet anvendes til forøgelse af udgifterne.

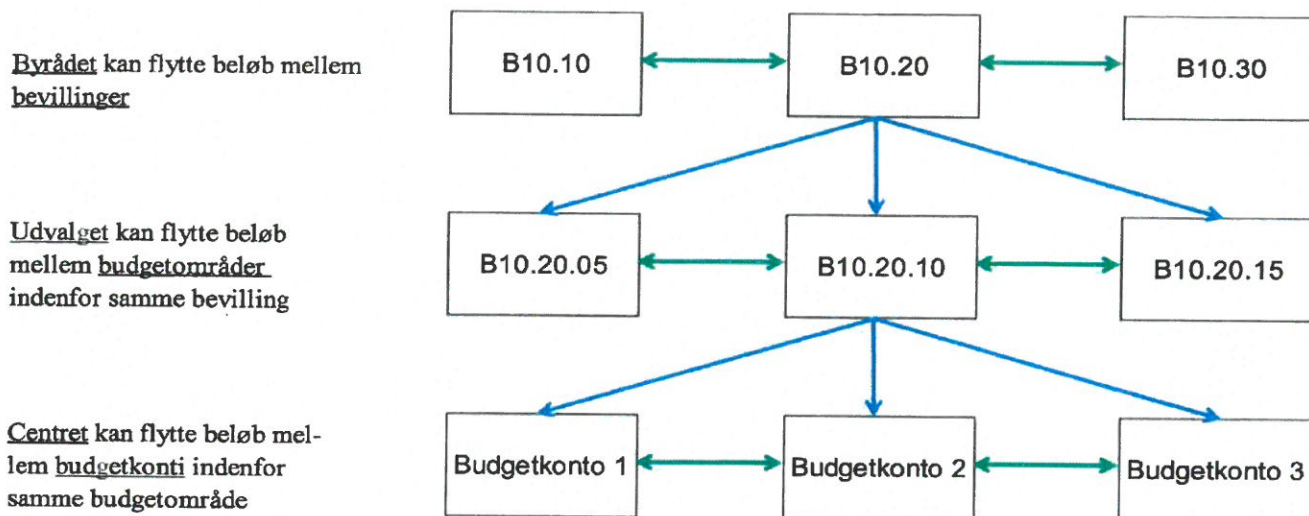
En nettobevilling vil sige, at Byrådet alene tager bevillingsmæssig stilling til størrelsen af nettoudgifterne, dvs. udgifter fratrukket indtægter. Bevillingshaveren vil derfor kunne anvende eventuelle indtægter, der ligger ud over det budgetterede, til en forøgelse af udgifterne inden for samme bevillingsområde uden på forhånd at skulle indhente en tillægsbevilling fra Byrådet. Omvendt skal manglende indtægter kompenseres ved mindreudgifter.

I budgettet er der generelt tale om nettobevillinger til driftsområdet.

Overordnede budgetforudsætninger

Delegering af budgetansvar:

I Lov om kommunernes styrelse fastslås, at bevillingsmyndigheden er hos Byrådet. Ifølge Budget- og regnskabssystem for kommuner, kan Byrådet uddelegere budgetansvaret. Budgetansvaret i Ishøj Kommune er udmøntet på forskellige niveauer, både på det politiske og det administrative plan. I efterfølgende figur er vist hvordan de budgetansvarlige kan omfordele budgetbeløb.

**Prisniveau:**

Ifølge Social- og Indenrigsministeriets bestemmelser er budgetbeløbene anført i følgende prisniveau:

På hovedkonto 00-06 (drift, refusion og anlæg) er alle budgetbeløb i årene 2022-2025 angivet i 2022-priser (faste priser).

På hovedkonto 07 og 08 (renter, finansforskydninger, afdrag på lån, optagelse af lån, generelle tilskud, udligning af moms og skatter) er budgetbeløbene angivet i det skønnede prisniveau for hvert af budgetårene (løbende priser).

For hvert af budgetoverslagsårene 2023-2025 er beregnet en særlig post - "Pris- og lønstigninger vedrørende hovedkonto 00-06" - for såvel udgifter som indtægter. Disse beregnede pris- og lønstigninger svarer til forskellen mellem hovedkonto 00-06 i løbende priser og de samme konti i faste priser. På den måde kan der både ske en vurdering af den mængdemæssige udvikling i driftsudgifterne og en samlet finansiel afprøvning af budgettet.

Befolkningsprognose:

Byrådet godkendte den 6. april 2021 "Befolkningsprognose for Ishøj Kommune 2021 – 2028".

Der udarbejdes årligt en befolkningsprognose, hvor befolkningsudviklingen for de kommende år prognosticeres. Prognosen bygger på de seneste års faktiske udvikling samt forventninger til fertilitet, til- og fraflytning, kommende boligbyggerier mv.

Befolkningsprognosen udgør grundlaget for en række planlægningsopgaver i kommunen om bl.a. kapacitet og budgetlægning på skole-, daginstitution- og ældreområdet samt skatteindtægterne.

I perioden fra 1. januar 2021 til 1. januar 2028 kan Ishøj Kommune ifølge den udarbejdede prognose forvente, at befolkningstallet er stigende. I år 2028 forventes 23.752 personer i kommunen, mod 23.131 i år 2021 – en stigning på 621 personer, svarende til 2,7 pct.

Ifølge prognosen forventes befolkningstilvæksten at fortsætte i en længere periode endnu. Dette er dog behæftet med usikkerhed, idet effekten af kommende boligbyggerier, som ikke endnu ikke er planlagt, ikke er indregnet i prognosen.

Overordnede budgetforudsætninger

Udviklingen i befolkningen estimeres i tabellen herunder.

Befolkningsudvikling frem til år 2028

Alder	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0 årige	295	289	291	296	304	311	318	322
0 - 5 årige	1.750	1.733	1.718	1.725	1.765	1.807	1.826	1.856
6 - 15 årige	2.826	2.854	2.845	2.844	2.821	2.774	2.761	2.768
16 - 24 årige	2.585	2.572	2.555	2.521	2.508	2.552	2.551	2.519
25 - 64 årige	12.193	12.231	12.319	12.373	12.452	12.426	12.411	12.432
65 - 79 årige	3.059	3.040	3.061	3.043	3.016	2.989	2.950	2.914
80+ årige	718	766	841	913	990	1.092	1.196	1.264
Total	23.131	23.195	23.339	23.418	23.552	23.640	23.695	23.752

Driftsvirksomhed:

Driftsbevillinger:

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Økonomi- og Planudvalget	434.174	435.127	434.515	434.515
Administration og planlægning	123.731	124.684	124.072	124.072
Centralfunktioner og puljer	111.982	111.982	111.982	111.982
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	198.461	198.461	198.461	198.461
Teknik- og Bygningsudvalget	126.135	126.135	126.135	126.135
Park og Vej og kollektiv trafik	62.672	62.672	62.672	62.672
Ejendomme	63.463	63.463	63.463	63.463
Klima- og Miljøudvalget	-8.088	-8.190	-8.190	-8.190
Miljøbeskyttelse	5.510	5.408	5.408	5.408
Forsyning	-13.598	-13.598	-13.598	-13.598
Børne- og Undervisningsudvalget	560.183	567.167	570.747	570.747
Skoler	269.082	271.688	273.739	273.739
Dagtilbud	123.938	128.316	129.845	129.845
Specialpædagogisk bistand	167.163	167.163	167.163	167.163
Kultur- og Fritidsudvalget	62.404	62.404	62.404	62.404
Kultur og fritid	62.404	62.404	62.404	62.404
Social- og Sundhedsudvalget	716.730	719.766	719.766	719.766
Det specialiserede område	124.826	124.826	124.826	124.826
Overførselsudgifter	281.952	284.988	284.988	284.988
Sundheds- og ældreområdet	309.952	309.952	309.952	309.952
Drift i alt	1.891.538	1.902.409	1.905.377	1.905.377

Anlægsvirksomhed:

Rådighedsbeløb:

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Økonomi- og Planudvalget				
Økonomi- og Planudvalget, ikke fordelt rådighedsbeløb		47.000	60.000	60.000
Teknik- og Bygningsudvalget	52.300	14.500	1.500	1.500
Klima- og Miljøudvalget				
Kultur- og Fritidsudvalget	510	520	530	540
Social- og Sundhedsudvalget				
Anlæg i alt	52.810	62.020	62.030	62.040

I budgettet er der afsat rådighedsbeløb til de anlægsprojekter, der forventes udført i budgetperioden. Anlæggene må ikke påbegyndes før Byrådet har frigivet rådighedsbeløbene og vedtaget en anlægsbevilling. I investeringsoversigten * markeres de rådighedsbeløb, der frigives i forbindelse med budgetvedtagelsen.

Overordnede budgetforudsætninger

Under Økonomi- og Planudvalget er i 2023 afsat et rammebeløb på 47,0 mio.kr. og i budget 2024 og 2025 på 60,0 mio.kr., der endnu ikke er fordelt på konkrete projekter.

Pris- og lønstigninger på drift for årene 2023 – 2025:

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Pris- og lønstigninger på drift for årene 2023 – 2025	0	35.770	79.168	123.480

Endnu ikke indberettede tekniske ændringer, særtilskud og overførsler

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Pris- og lønstigninger på drift for årene 2022 – 2025	35.557	34.175	29.781	31.812

Finansiering:

Finansielle bevillinger:

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
<i>Økonomi- og Planudvalget</i>	-1.998.442	-2.022.131	-2.070.070	-2.123.524
Renteindtægter	-2.054	-2.096	-2.138	-2.180
Renteudgifter	8.440	8.596	8.770	8.947
Afdrag på udlån	3.636	3.686	3.736	3.736
Optagne lån	0	0	0	0
Afdrag på lån og leasing	45.162	45.162	45.162	45.162
Tilskud og udligning	-1.018.782	-1.009.915	-1.028.262	-1.054.687
Skatter	-1.034.845	-1.067.564	-1.097.339	-1.124.501
Likvide aktiver	0	0	0	0
Andre finansielle poster	0	0	0	0
<i>Social- og Sundhedsudvalget</i>	46	44	40	37
Beboerindskudslån	46	44	40	37
Finansiering i alt	-1.998.396	-2.022.087	-2.070.030	-2.123.487

Beskatningsgrundlag:

Kommunen har mulighed for hvert år at vælge mellem et statsgaranteret udskrivningsgrundlag for personskatter eller et selvbudgetteret udskrivningsgrundlag. I budgettet er anvendt det af Social- og Indenrigsministeriet oplyste statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Udskrivningsprocenten for personskatter er i budgettet vedtaget uændret med 25,0 %.

Grundskyldspromillen er i budgettet vedtaget uændret med 25,0 %.

Dækningsafgift af forretningsejendomme er i budgettet vedtaget uændret med 9,0 %.

Forpligtigende samarbejde

Pr. 1. januar 2022 ophører det forpligtende samarbejde mellem Vallensbæk og Ishøj kommuner.

Overordnede budgetforudsætninger

Forventet udvikling i langfristet gæld:

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Almindelige lån				
Primosaldo	300.998	271.553	241.483	210.765
Optagne lån	0	0	0	0
Afdrag på lån	29.444	30.071	30.718	31.386
Ultimosaldo	271.553	241.483	210.765	179.380
Ældreboliglån				
Primosaldo	196.522	182.064	167.257	152.093
Optagne lån	0	0	0	0
Afdrag på lån	14.458	14.807	15.164	15.530
Ultimosaldo	182.064	167.257	152.093	136.563
Klimalån *				
Primosaldo	9.877	8.389	6.889	5.378
Optagne lån	0	0	0	0
Afdrag på lån	1.488	1.500	1.511	1.522
Ultimosaldo	8.389	6.889	5.378	3.856
Lån i alt ultimosaldo				
Lån optaget i danske kroner	462.006	415.629	368.236	319.799
Lån optaget i udenlandsk valuta	0	0	0	0
I alt	462.006	415.629	368.236	319.799

* Klimalån optaget af Ishøj Kommune vedrørende etablering af nødpumpe i Ishøj Havn. Afdrag og renter finansieres af 6 selskaber i Kloaksammenslutningen Vallensbæk Mose.

Likviditet:

De likvide aktiver primo 2022 er skønnet til 259,1 mio. kr.

Likviditetsbevægelserne beregnes i forbindelse med 2. behandling af budgettet.

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025
Primobeholdning*	259.100			
Likviditetsforbrug i øvrigt				
Ultimobeholdning				

* Forventet ultimobeholdning i Budgetopfølgning 1/2021.

Lov- og cirkulæreprogram:

Staten kompenserer kommunerne for de kommunale merudgifter ved ny eller ændret lovgivning som følge af "Det Udvidede Totalbalanceprincip" i daglig tale kaldet "DUT". Dette sker ved en forhøjelse af det samlede statstilskud til kommunerne. Hvis kommunernes opgaver reduceres sker der en tilsvarende reduktion af statstilskuddet.

Konsekvenserne af Lov- og cirkulæreprogrammet er indarbejdet i budget 2022 og overslagsårene 2023 – 2025, dog kun på udvalgsniveau. DUT midlerne fordeles på de respektive område senere. Bloktilskudsandelen er tilsvarende justeret i overslagsårene.

Overordnede budgetforudsætninger

Aftale om kommunernes økonomi mellem Regeringen og KL:

Regeringen og KL indgik den 8. juni 2021 aftale om kommunernes økonomi for 2022 og nogle af hovedpunkterne nævnes nedenstående.

- Det kommunale udgiftsloft er udgangspunktet for den kommunale serviceramme for 2022. Regeringen og KL er enige om at løfte dette udgangspunkt med 1,4 mia. kr. Den kommunale serviceramme udgør derved samlet set 275,4 mia. kr. Hertil kommer yderligere reguleringer i medfør af DUT mv.
- Regeringen og KL er enige om, at kommunerne kan frigøre ressourcer ved yderligere at reducere forbruget af eksterne konsulenter samt en videreførelse af arbejdet med velfærdsprioriteringen. Parterne er med aftalen enige om at frigøre i alt 0,4 mia. kr. i 2022. Hertil kommer den allerede aftalte reduktion af kommunernes forbrug af eksterne konsulenter på 0,2 mia. kr. i 2022. Derved frigøres i alt 0,6 mia. kr. i 2022 til borgernær velfærd.
- Regeringen og KL er enige om, at rammen for kommunernes investeringer i 2022 udgør 19,9 mia. kr., som skal sikre mulighed for at bidrage til den grønne omstilling og investere i de fysiske rammer for den borgernære velfærd og den grønne omstilling. Heraf gives et tilskud på 1 mia. kr. i 2022 til grønne investeringer. Kommunernes likviditetsfinansiering udgør 1 mia. kr.
- Regeringen og KL er enige om at styrke datagrundlaget og understøtte synlighed med kommunernes investeringer, herunder særligt om grønne investeringer, nybyggeri og vedligehold samt nøgletal om kommunernes ejendomsportefølje og ejendomsdrift. Der nedsættes en arbejdsgruppe, som skal afrapportere frem mod økonomiforhandlingerne for 2023.

For en mere detaljeret redegørelse, henvises til det tidligere udsendte notat om økonomiaftalen.

Budgettet:

Budgettet indeholder hovedoversigt, udvalgsbeskrivelser, jf. Styrelsesvedtægten, anlæg, finansielle poster, bevillingsoversigter, samt detaljeret beskrivelse af det politisk fastlagte serviceniveau.

Beløbsafgrunding:

Budgettet er som hovedregel anført i hele 1.000 kr.

Der kan forekomme mindre difference mellem sammentællingen af detailbeløb og den anførte sum, hvilket skyldes afrunding til hele 1.000 kr.

Bemyndigelser:

Center for Borger, Økonomi og IT bemyndiges til at fordele midlerne fra Lov- og Cirkulæreprogrammet.

Center for Ledelse og Strategi bemyndiges til at fordele midlerne fra lønpuljerne herunder barselsudligning.

Bevillingsbeskrivelse – Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget

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

Udvalgets overordnede visioner og værdier er fastlagt i "Kulturpolitikken".

Kultur og Fritidsområdet administreres efter de holdninger og indsatsområder, der er beskrevet i Ishøj Kommunes 6 hovedpolitikker, og særligt i Kulturpolitikken og Medborgerpolitikken.

Kultur- og Fritidsudvalget udarbejder hvert år mål, der er styrende for områder, der skal sættes særligt fokus på i det aktuelle år.

Udvalget er meget opmærksomt på, at kulturelle aktiviteter indhold og udtryk ændrer sig i takt med befolkningens udvikling og sammensætning. Udvalget er derfor fokuseret på, at det er vigtigt at sikre tidssvarende faciliteter, der opfylder aktiviteterernes til stadighed, ændrede krav til de fysiske rammer. Udvalget har fokus på en løbende udvikling af de fysiske rammer for kultur- og fritidsaktiviteterne, herunder sikring af handicappedes muligheder for at deltage i, og anvende kultur- og fritidsaktiviteter.

Det er udvalgets politik at støtte udgivelsen og formidlingen af den opsamlede viden om Ishøjs historie.

Kultur- og Fritidsudvalget ønsker at fastholde og udvikle en "Ishøj-identitet", hvor nærvær og fællesskab spiller en væsentlig rolle og hvor et mangfoldigt foreningsliv og et meget rigt udbud af kultur- og fritidsaktiviteter er vores særkende.

"Kulturen i Ishøj" har selvstændige muligheder og kommunikationsbehov, som skal anvendes i opfyldelsen af dette mål. Anvendelse af de nye teknologier til information og kommunikation med kommunens borgere og brugere af kommunens kulturelle tilbud prioriteres i de kommende virksomhedsplaner for det kulturelle område.

Målgruppen for Kultur- og Fritidsudvalgets områder er som udgangspunkt alle kommunens borgere. Kultur- og fritidsaktiviteter tilbydes til alle aldersgrupper. Der vil naturligt være forskel på tilbuddene til den enkelte aldersgruppe.

Udvalgets bevilling(er) og budgetområde(r):

(1.000 kr.)	Budget 2022		Budget 2023		Budget 2024		Budget 2025	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	73.359	-10.445	73.369	-10.445	73.379	-10.445	73.389	-10.445
B50.10 Kultur og Fritid	72.849	-10.445	72.849	-10.445	72.849	-10.445	72.849	-10.445
B50.10.05 Administrationsområder	14.504	-1.130	14.504	-1.130	14.504	-1.130	14.504	-1.130
B50.10.10 Driftsteder	58.345	-9.315	58.345	-9.315	58.345	-9.315	58.345	-9.315
B50.80 Anlæg	510		520		530		540	
B50.80 Anlæg	510		520		530		540	

Kultur- og Fritidsudvalgets budgetområde B50.10.05, Administrationsområder (1.000 kr.):

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Andre kulturelle opgaver	Budgetområdet indeholder udgifter til en række arrangementer i kommunen, som er med til at understøtte "Ishøj Identiteten". Eksempelvis Torslunde Festivalen, IceGlory koret, Ishøj Harmonikafestival, ARKEN – sanddage for børn, Internationalt karatestævne, Ishøj Kulturpakke, Vikingemarkedet, Vestegnens Kulturuge, tilskud til sommerlejr for dårligt stillede børn, kunst indkøb og udgifter til information og kommunikation af kulturaktiviteter i kommunen, bl.a. kulturportalen "Det sker i Ishøj".	2.064	-
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	Området omfatter fællesudgifter, væresteder, tilskud til aftenskolernes etablering af undervisning, arrangementer m.m. Tilskud til oplysningsforbundenes leje af lokaler, tilskud til arbejdslediges, langvarigt syges og pensionisters deltagelse i folkeoplysningsaktiviteter. Mellemkommunal refusion for deltagelse i folkeoplysningsaktiviteter. Tilskud til foreningers aktiviteter og leder- og instruktøruddannelser. Tilskud til paraplyorganisationerne Ishøj Idrætsråd, IBUS og Foreningsunionen. Ekstraordinære tilskud og elitetilskud til foreninger. Afholdelse af pokalfest herunder prisuddeling.	4.500	-13

Bevillingsbeskrivelse – Kultur- og Fritidsudvalget

Museer	Ishøj Byråd har indgået en samarbejdsaftale med Museet på Kroppedal, der primært omfatter driften af Ishøj Lokalhistoriske Arkiv. Aftalens formål er at indgå i et større og kvalificeret fagligt miljø, der kan kvalificere det store indsamlings- og formidlingsarbejde, der sker gennem Thorslunde-Ishøj Lokalhistoriske Forening. Det er i budgetforliget for 2021 afsat 350.000 kr. i 2021 og frem til projekt om Thorsbro Vandværk Museum. Projektet gennemføres i samarbejde med Thorsbro Vandværks Museumsforening, Ishøj Lokalhistoriske forening og Kroppedal Museum.	1.282	-
Ishøj Teater	Ishøj Teater S/I og Ishøj Byråd har indgået en 4-årig aftale om produktion af egnsteater for perioden 2021 – 2024. Aftalen, der er godkendt i Scenekunstudvalget og Kulturstyrelsen, giver statsrefusion på Ishøj Kommunes tilskud med ca. 36 %, varierende fra år til år. Tilskuddet til Ishøj Teater S/I, som egnsteater, udgør det til enhver tid gældende minimumstilskud i henhold til finansloven. Endvidere indeholder budgetområdet udgifter til køb af refusionsberettigede børneteaterbilletter og forestillinger samt refusionsindtægter.	2.999	-1.117
Get2sport	DIF Get2Sport og Ishøj Kommune har de sidste 11 år samarbejdet med det formål at styrke foreningslivet til at modtage nye medlemmer, fastholde nuværende medlemmer samt indgå i nye tiltag. Flere foreninger har gennem årene været en del af samarbejdet.	157	-
Medborger forum	Medborgerforum understøtter implementering af Medborgerpolitikken, der sætter fokus på, at samtlige borgere i kommunen skal opleve sig selv og hinanden som en del af fællesskabet, uanset kulturel baggrund, køn, seksuel observans, alder, religion eller tilknytning til arbejdsmarkedet.	82	-
Sundhedsprojekter	Etablering af flere samarbejder, der sikrer fritidsaktiviteter for alle samt kobling mellem sundhed, rehabilitering og civilsamfundet.	113	-
Lederløn	Lederløn til fire driftsstedsledere i Idrætscenter og Svømmehal, Ungdomsskole, Kulturskole samt Kulturium, bibliotek, musikteater og biograf.	3.307	-

Kultur og Fritidsudvalgets budgetområde B50.10.10, Driftssteder (1.000 kr.):

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Kulturium, Musikteater og Biograf	Ishøj Byråd ønsker, med Ishøj Musikteater og Biograf, at sætte særlig fokus på at give borgerne og foreningerne i kommunen et kulturelt sted, hvor aktiviteterne inden for området kan udøves og tilbydes. Kultur- og Fritidsudvalget har vedtaget de politiske rammer for husets virke såvel økonomisk som aktivitetsmæssigt. Budgetområdet indeholder udgifter til arrangementer, klaverstemning, koda afgift, filmleje, koncerter, parkunderholdning, jazz på Bredekærgård, teaterforestillinger, børneteater, kulturnat. Budgetområdet indeholder desuden indtægter fra varesalg i café, statstilskud og refusion, teaterindtægter, filmforevisning og udlejning til foreninger og kommercielle formål.	7.872	-2.559
Ishøj Idræts & Fritidscenter	Ishøj Idræts & Fritidscenter servicerer Ishøjs borgere og foreninger i fritidslivet. Centeret danner rammen om aktiviteter, der udbydes af foreninger i Ishøj og gerne af erhvervslivet, der ønsker at afholde kurser eller firmaarrangementer. Ishøj Idræts & Fritidscenter varetager <ul style="list-style-type: none"> • tilsynet med bygningen for Ungdomsskolen og Kulturskolen, samt Bevægelses- og musikbørnehaven. Rengøringen er hjemtaget og administreres sammen med Ishøj Idræts & Fritidscenter. • administration og tilsyn med eksterne kommunale klublokaler og klubhuse. 	11.277	-3.279

Bevillingsbeskrivelse – Kultur- og Fritidsudvalget

	<p>Der foretages servicering af faste store arrangementer fx Sankt Hans fest på Ishøj Tange, Torslunde Festival, Harmonikafestival og Vikingemarkedet, der afholdes på Ishøj Tange over en weekend.</p> <p>Bevillingen indeholder desuden udgifter til drift og tilsyn af Vandkulturbåden og kunstgræsbaner.</p> <p>Kommunen driver Cafeen. Det er udgangspunktet, at cafeen skal drives udgiftsneutralt, hvilket skal afspejle sig i kalkulationen af udsalgspriserne. Et eventuelt underskud skal reguleres ind i prissætningen eller indgå i driftsstedets driftsbudget.</p> <p>Det nuværende budget er lagt på baggrund af tidligere forpagters budget og kommunens vurdering.</p>		
Ishøj Svømmehal	<p>Ishøj Byråd ønsker med Ishøj Svømmehal at give borgerne i kommunen mulighed for at udøve fysisk aktivitet, skoleeleverne svømmeundervisning, foreningerne klubaktiviteter, handicappede mulighed for genoptræning, institutionsbørn et aktivitetssted, ældre et sted for motion og socialt samvær og som det seneste give mulighed for udvikling af velvære for alle grupper. Der er udarbejdet en oversigt over aktivitetstilbud til borgere.</p> <p>Budgetområdet indeholder udgifter til drift og indtægter fra salg, ydelser og udlejning.</p> <p>Der lukkes i to uger i juli til reparationer af bygninger og tekniske anlæg.</p>	7.139	-1.327
Bredkærgård	<p>Bredkærgård er et samlingspunkt for Ishøjs borgere, med fokus på formidling. Gården danner ramme for mange forskellige arrangementer såsom foredrag, udstillinger, naturformidling, børnedage og meget mere.</p> <p>Budgetområdet indeholder udgifter til drift, herunder blandt andet til udendørsarealer, mark, dyrehold og ridehus. Der er desuden udgifter til aktivitetshus, forårsfest, julestue, det grønne Ishøj, IBUS aktivitetscamp og skovhytten.</p> <p>Der er budgetteret med indtægter vedrørende landbrug, udlejning af Landsbysalen og Traktørstedet.</p>	2.448	-187
Kulturium, Bibliotek	<p>Kulturium, Bibliotek er et center for kultur-, informations- og oplevelsestilbud inden for bibliotekslovens rammer.</p> <p>Bibliotekets formål er at fremme oplysning, uddannelse og kulturel aktivitet og at stille bøger, tidsskrifter, lydbøger og andre egnede materialer til rådighed, såsom musikbærende materialer og elektroniske informationsressourcer, herunder Internet og multimedier. Der formidles kommunal og statslig information og information om samfundsforhold i øvrigt.</p> <p>Bibliotekets ydelser omfatter både det fysiske bibliotek og i stigende grad digitale ydelser via bibliotekets hjemmeside og andre biblioteksrelevante websites.</p> <p>Kulturium, Bibliotek bidrager aktivt til lokalsamfundet, bl.a. ved en lang række formidlende aktiviteter og tilbud som læsekredse, biblioteksklub og børnearrangementer til bl.a. skoler, børnefamilier og voksne.</p>	13.280	-315

Bevillingsbeskrivelse – Kultur- og Fritidsudvalget

	Budgetområdet indeholder udgifter til drift, materialer, arrangementer og forestillinger samt indtægter fra erstatninger, biblioteksbutik, kopiering og gebyrer.		
Ishøj Kulturskole	<p>Kulturskolens lovgrundlag er lov om musik. Grundlaget for Ishøj Kulturskoles aktiviteter er et stimulerende miljø og samvær om kreative læringsaktiviteter med høj bevidsthed om kvalitet, både fagligt, pædagogisk, socialt og kunstnerisk - det gælder både elevernes egen udøvelse for alle aldersgrupper, arrangementer og aktiviteter. Skolen tilbyder undervisning til alle borgere i Ishøj Kommune indenfor musik og fagområderne, billede, dans og drama.</p> <p>Kulturskolens Vision og strategi gældende for 2020-2023 er styrende for kulturskolens arbejde.</p> <p>Kulturskolen gennemfører projekter i skoler, institutioner og SFO. Der er fokus på bredden i projekterne.</p> <p>Ishøj Kulturskole samarbejder bredt på tværs af kommunen. Eksempelvis arbejder Kulturskolen sammen med Kulturium om fælles aktiviteter og med folkeskolerne inden for musik og dans. Disse samarbejder udvikles løbende. Kulturskole er desuden ledende Initiativtager og samarbejdspartner i DanseBalladen, hvor der samarbejdes med en række andre kommuner.</p> <p>Ishøj Kulturskole har desuden faste samarbejder med Vestegnens musikskoler bl.a. vedrørende talentlinje, Vestegnens Kulturuge og ledernetværk, ligesom der samarbejdes med andre kommuner og Kulturmetropolen om projekter. Derudover er der fokus på udvikling af blandt andet faggruppesamarbejde og kompetenceudvikling på tværs af skolerne. I samarbejde med Levende Musik i Skolen, gennemfører Ishøj Kulturskole i alt 20 skolekoncerter årligt, så alle børn i Ishøjs skoler op til 7. klasse oplever mindst 1 skolekoncert. Der er indgået kontrakt frem til 2021.</p> <p>Ishøj Kulturskole har den daglige administration af Ishøj Kulturpakker.</p> <p>Områdets budget dækker blandt andet udgifter til drift, instrumenter, undervisning, aktiviteter, musikskolebestyrelse og koncerter samt indtægter. fra blandt andet elevbetaling og statstilskud.</p>	4.433	-1.273
Ishøj Ungdomsskole	<p>Ungdomsskolens lovgrundlag er Ungdomsskoleloven. Ungdomsskoleloven er imidlertid også en rammelov, som giver kommunen mulighed for at placere en lang række relaterede opgaver i ungdomsskolen for på den måde at skabe helhed og synergi på ungeområdet i kommunen.</p> <p>Ungdomsskolens ungdomsskole- og udviklingsplaner skal anses som de værktøjer, der indkredser og uddyber organisationen og dens virksomhed fremadrettet. Med andre ord er deres funktioner at omsætte lovgrundlag og kommunale politikker til pædagogisk indhold og udvikling formuleret som indsatsområder – med afsæt i værdierne og på vej mod visionen.</p> <p>Planerne skal samtidig betragtes som ungdomsskolens bidrag til at synliggøre og operationalisere vores egen praksis på baggrund af de mål, vi har sat. Derved bliver de 2 planer også ledelsens redskab til styring af det pædagogiske arbejde i ungdomsskolen.</p>	11.896	-375

Ungdomsskolen organiserer sin indsats i 3 virksomhedsområder. Sekretariat.

Budgetområdet indeholder udgifter til blandt andet. skoletiltag og forløb i samarbejde med skolerne, fritidsundervisning, ungeråd og tiltag om unges medborgerskab, MedieOasen samt ungdomsskolens motorcenter og aftenklub.

Skole & Uddannelse er Ungdomsskolens skoletilbud. Opgaverne indbefatter forskellige forløb for unge i kommunens skoler, samt opgaver på tværs af ungdomsuddannelserne og beskæftigelsesområdet for unge, som har forladt Folkeskolen. Tilbuddene er udviklet i tæt samarbejde med skolerne og ungeenheden, og tilbuddene beskrives nærmere i Ungdomsskoleplanen. Afdelingen er desuden en del af Den Skolestyrkende Indsats i Ishøj Kommune – og varetager den daglige undervisning i indsatsen.

Afdelingen rummer desuden Køreskolen (knallertundervisning og traktorundervisning).

Fritidsundervisning & Unges Medborgerskab er Ungdomsskolens læringsrum i fritiden og rummer Ungdomsskolelovens forpligtelser om et alment, alsidigt og dannende tilbud om fritidsundervisning til kommunens ungdom.

Der tages afsæt i de unges behov og ønsker, koblet til vores pædagogiske mål med udgangspunkt i temaopdelte aktiviteter fordelt på undervisningshold, projekter, workshops og events.

Målet er at motivere og udvikle Ishøjs ungdom såvel fagfagligt, kulturelt som socialt.

Aktiviteterne udfolder sig geografisk i hele kommunen – samt udenfor kommunens grænser i det omfang at det bidrager til at opfylde de pædagogiske mål.

Desuden er driften af ungedemokrati, unges medborgerskab, kommunalt Ungeråd samt Ungebyråd placeret under Ungdomsskolen. Ungdomsskolen skal gennem denne indsats desuden sikre at unge høres når der eksempelvis laves nye kommunale politikker. Sammen med de unge er der vedtaget et kommunalt program for ungeinvolvement, som indsatsen tager sit udgangspunkt i.

Klub & Fritid er i Ungdomsskolen samlet udtryk for de 4 klublovgivninger og koblingen til den forebyggende og kriminalpræventive indsats. Klubområdet er samlet i en fælles klubstrategi med ungdomsskolen som koordinator og alsidige klubtilbud mange steder i kommunen placeret under henholdsvis skolerne og ungdomsskolen.

Afdelingen rummer desuden Ungdomsskolens Motor Center med værkstedsaktiviteter og mulighed for at træne og køre løb i cross og gokart. Ungdomsskolens Motor Center laver desuden arrangementer for kommunale samarbejdspartnere, der bruger stedet til bl.a. praktikordninger, klassesure, fritidsbeskæftigelse for unge med særlige udfordringer m.m.

MedieOasen er et fritidstilbud med computer- og spilaktiviteter. MedieOasen er desuden afsæt for udviklingen af aktiviteter og samarbejder omkring E-sport i Ishøj Kommune. Samtidig er MedieOasen et foretrukket sted til undervisning for skoleklasser og valgfagshold, der skal bruge op til 24 pc'er af høj kvalitet.

Bevillingsbeskrivelse – Kultur- og Fritidsudvalget

	Ungdomsskoleplanen, som er Ungdomsskolens strategi, er vedtaget i Ungdomsskolebestyrelsen, udvalget og endelig i Byrådet i januar 2019. Ishøj Ungdomsskole administrerer desuden "Værkstedet", der er et værested for voksne.		
--	--	--	--

Bevillingsområdets mål og resultatkrav:

Mål:	Resultatkrav:	Handling:
Ishøj Svømmehal	Der gennemføres tilpasning af aktivitetstilbuddene i Ishøj Svømmehal, således at besøgstallet er stigende i 2022.	Der udarbejdes et forslag til forretningsplan og intensivering af salgsarbejdet og fortsat udvikling i marketingsaktiviteterne.
Kulturmetropolen	Der påbegyndes en ny kulturaftale for Hovedstadsregionen for perioden 2021-2024. Ishøj deltager i denne kulturaftale med samtlige kulturinstitutioner og Kultur- og Fritidscentret.	Alle kulturinstitutioner skal deltage i mindst et af indsatsområderne. Kulturinstitutionerne følges i de konkrete projekter med henblik på størst muligt udbytte for Ishøj.
Vestegnens Kulturuge	Udvikling af koncepter for afviklingen af kulturarrangementer på tværs af eksisterende kulturinstitutioner i medlemskommunerne i Vestegnens Kulturinvesteringsråd.	Fortsat udvikling af et samarbejde mellem kommunernes kulturinstitutioner med henblik på at udvikle nye publikumssekmenter og fælles aktiviteter. Nye tværkommunale initiativer skal udvikles i 2022. Især under overskriften "Kultur og Sundhed"

Nøgletal og udviklingstendenser:

<p>Udviklingstendenser</p> <p>På folkeoplysningsområdet kan oplysningsforbundene ikke umiddelbart indfri deres egne forventninger til aktiviteter i kommunen. Ældresagen og Ældre i bevægelse er en konkurrent på en række områder. Aktiviteter på især Kærbo finansieres gennem tilskud til pensionister i henhold til Folkeoplysningsloven.</p> <p>På foreningsområdet er der en vækst i antallet af foreninger og tilskudsberettigede medlemmer i foreningerne. Der forventes en stigning i foreningsaktiviteterne på ældreområdet.</p> <p>Der er et vedvarende pres på og behov for aktiviteter til unge, der ikke har interesser indenfor sportens områder. Der må derfor forventes, at der fortsat vil være stort pres på efterspørgslen af aktiviteter, som Internetcafe i MedieOasen og væresteder.</p> <p>På museumsområdet er der en større reform i gang for de statsanerkendte museer, som kan få betydning for Museet på Kroppedal. En fusion med andre museer kan komme på tale, herunder fremtidsperspektiv for Thorsbro Vandværk.</p> <p>Ishøj Kommune har tilsluttet sig den nye kulturaftale fra 2021 – 2024. Ishøj Kommune har formandskabet for kulturaftalen i Hovedstadsregionen i perioden. Ligesom kulturchefen overtager formandskabet i den administrative følgegruppe. Der forventes udviklet en række aktiviteter indenfor Kulturaftalerne.</p> <p>Der er i forbindelse med budgetforliget for 2017 aftalt, at der afsættes midler til etablering af en idrætshal ved Vibeholmskolen. Budgettet er placeret under Teknik- og Bygningsudvalget.</p> <p>De nye byudviklingsmuligheder kan få betydning for anvendelse af udearealer i Ishøj Idræts & Fritidscenter. De mange gæster i Ishøj Idræts & Fritidscenter og de omliggende kulturinstitutioner betyder, at parkeringspladskapaciteten er meget tæt på at være udnyttet maksimalt.</p> <p>Der er gennemført en ombygning i Ishøj Svømmehal for at gøre denne tidssvarende i forhold til rensning af vandet og kundernes forventninger. Tilbuddene i Ishøj Svømmehal vil være under fortsat udvikling.</p> <p>Ishøj Musikteater, Biograf og Bibliotek fik i 2019 nyt fælles navn Kulturium, som der fortsat arbejdes med implementering og synliggørelse af. Kulturinstitutionerne er velbesøgte, der er en mindre stigning i billetsalget i musikteater og biograf.</p>
--

Bevillingsbeskrivelse – Kultur- og Fritidsudvalget

Biblioteket oplever ligesom tendensen på landsplan, at udlånstallet på de fysiske materialer falder, men at der er en øget brug af E-materialer. Der er sket en stor stigning i udlån fra E-reolen. Biblioteket har gjort en aktiv indsats for formidling af de online tilbud og det vurderes at det er en af grundene til stigningen. Der ses også en fremgang i besøgende til hjemmesiden. Der er fokus på anvendelse af det offentlige rum til aktiviteter af alle mulige oprindelser. En udbygning af mulighederne for at tænke udnyttelse af Ishøj Byhave fra de tre kulturinstitutioners side tænkes fremmet.

Ishøj Ungdomsskole er på vej til at være den kommunale institution, der er mest rummelig og bedst velegnet til at omstille og udvikle sig til et vigtigt instrument i den problemforebyggende indsats på det samlede ungeområde. Dette vil formentlig fortsætte i de kommende år.

Det er vigtigt for det samlede kulturskolekoncept, at der sker et permanent udbud af undervisning og aktiviteter på billedkunst-, drama-, og danseområdet. Målet er at udvikle skolens aktiviteter i retning af mere fællesskab, flere arrangementer og kreative oplevelser hvor lærerne inden for mere fleksible ordninger kan være mere sammen med elever, kolleger og planlægge i mere udviklingsorienterede forløb. Udviklingen af kreative tilbud og etableringen af kreative læringsmiljøer efterspørges af de unge i kulturskoleregiet og kan være en vigtig katalysator til udvikling af kulturlivet lokalt i Ishøj.

Individualisering af ønsker og behov for idrætsaktiviteter:

Den største del af stigningen indenfor motion og idræt sker på det uorganiserede plan. Det vil sige udenfor foreningerne. Holdidrætterne mister medlemmer og de individuelt prægede aktiviteter er stigende. Denne udvikling rejser spørgsmålet om, hvorledes vi vil imødekomme de ændrede behov for faciliteter?

Hvorledes koordinerer vi de ældres ønsker om selvstyrende aktiviteter?

En række fremtidsstudier har sat fokus på og undersøgt ældres forhold, bl.a. fritid og frivilligt arbejde. Samlet tyder det på, at de ældre er blevet mere aktive på fritidsområdet. Den nye generation af ældre besidder de ressourcer, der skal til, for at kunne benytte de tilbud og muligheder, der er for at dyrke fritidsinteresser. De har en øget bevidsthed om vigtigheden af at holde sig i gang; styrke netværket og få/bevare et godt helbred.

Disse tendenser – og stigningen i antallet af ældre i Ishøj - kræver, at vi er opmærksomme på, hvor vi som kommune lægger snitfladerne mellem kultur/fritid og social/sundhedsrelaterede tilbud og aktiviteter – eller rettere, hvordan vi koordinerer tilbuddene, og hvad skal det koste for deltagerne (fordeling af udgifter på hhv. kommune og deltager).

Bevillingsbeskrivelse – Kultur- og Fritidsudvalget

B50.80 Bevillingsområde, Anlæg

Udvalgets bevillingsområde:

Bevillingsområde	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Hele 1.000 kr.				
B50.80 Anlæg	510	520	530	540

Rådighedsbeløb 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Årligt tilskud til Arken	510	520	530	540
Anlæg i alt	510	520	530	540

Arken, tilskud:

Ishøj Kommune udbetaler årligt et tilskud til Arken på 0,5 mio. kr. tillagt pl-stigning. Målet med tilskuddet til Arken er at sikre tilknytningen til lokalområdet og bidrage til at kommunens største kulturattraktion har en styrket interesse i det lokale samarbejde.