

Ishøj Kommune

Administrativt budgetforslag

2026

og budgetoverslag 2027, 2028 og 2029



Kommuneoplysninger.....			2
Politisk organisation.....			3
Administrativ organisation.....			4
Økonomisk politik for Ishøj Kommune	5	-	7
Overordnede budgetforudsætninger	8	-	16
Bevillingsbeskrivelse udvalgsorden:			
B10 Økonomi- og Planudvalget	18	-	23
B20 Teknik- og Bygningsudvalget	24	-	26
B30 Klima- og Miljøudvalget	27	-	28
B40 Børne- og Undervisningsudvalget.....	29	-	35
B50 Kultur- og Fritidsudvalget.....	36	-	40
B60 Social- og Sundhedsudvalget	41	-	48
B70 Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	49	-	52
Oversigter:			
Bevillingsoversigt.....	53	-	56
Hovedoversigt	57	-	58
Tværgående artsoversigt	59	-	60
Investeringsoversigt	61	-	64
Takster og normtal	65	-	78
Pris- og lønskøn	79	-	80

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

Merete Amdisen (formand/borgmester) (A)
Erkan Yapici (A)
Henrik Olsen (A)
Bayram Yüksel (A)
Kasper Bjering Søby Jensen (A)
Murat Kütük (2. viceborgmester) (A)
Selcuk Mehmet Özcan (A)
Thomas Hjort Rasmussen (A)
Uffe Andersen (C)
Kalbiye Yüksel (F)
Sami Deniz (F)
Milishia Moradi (L)
Betina Havmand Demir (L)
Seyit Ahmet Özkan (L)
Annelise Madsen (ID)
Pia Skourup (1. viceborgmester) (V)
Ole Beckmann (V)
Ole Wedel-Brandt (Ø)
Steen Skovhus (UP)

Økonomi- og Planudvalg

Merete Amdisen (formand) (A)
Erkan Yapici (A)
Kasper Bjering (A)
Uffe Andersen (C)
Sami Deniz (F)
Steen Skovhus (UP)
Annelise Madsen (ID)
Pia Skourup (V)
Ole Wedel-Brandt (Ø)

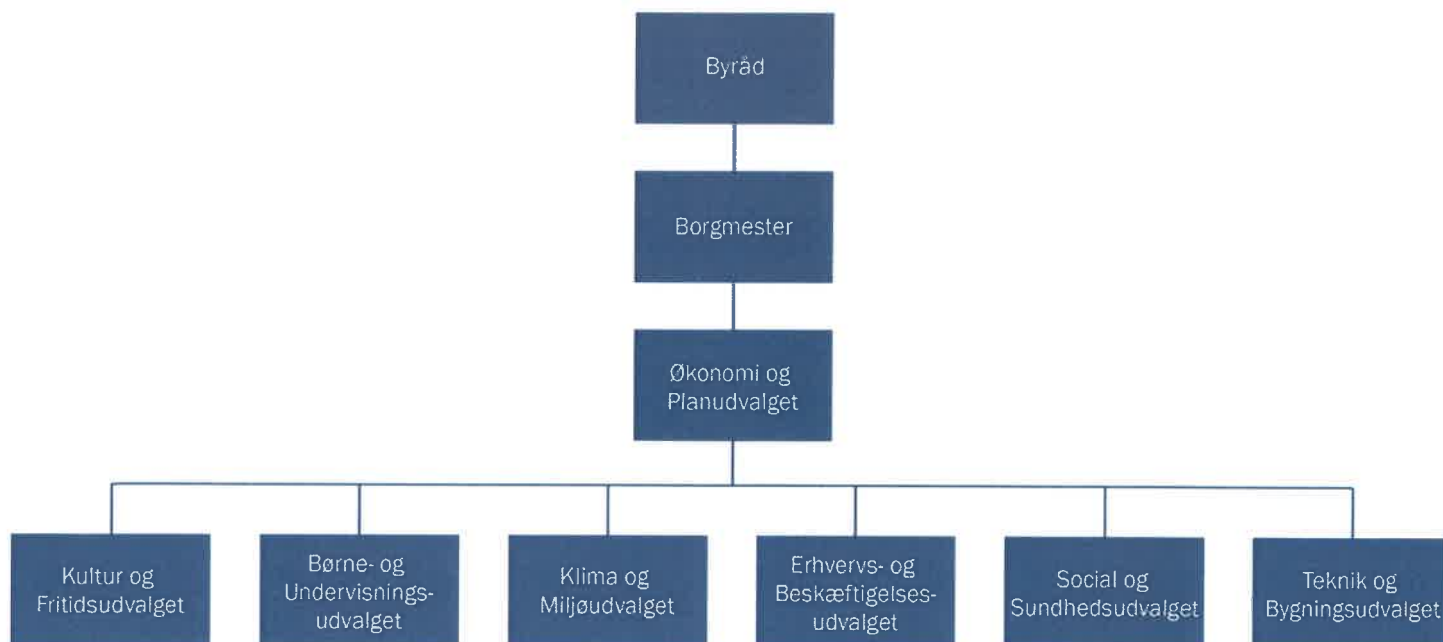
Direktion

Kommunaldirektør Kåre Svarre Jakobsen
Velfærdsdirektør Alberte Burgaard
By-, Kultur- og Miljødirektør Henrik Winther Nielsen

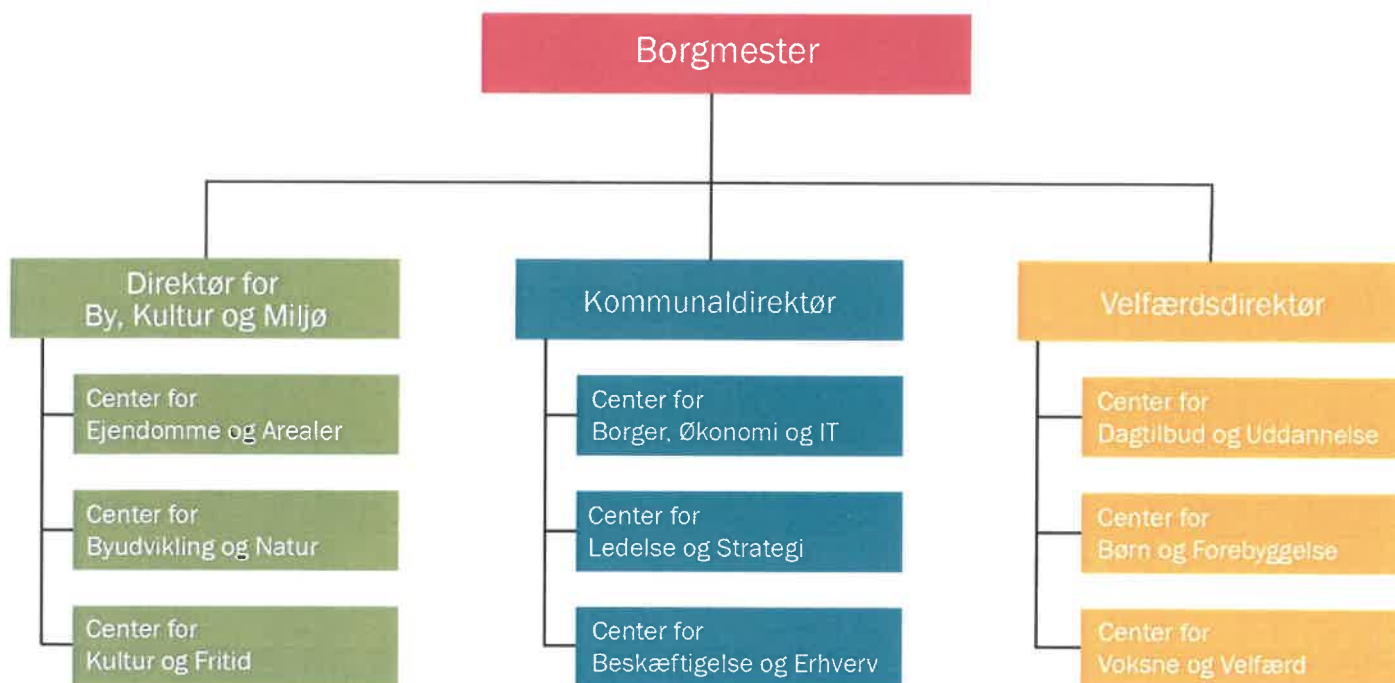
Revision

BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Politisk organisation



Administrativ organisation



Ishøj Kommune

Den økonomiske politik fastlægger de overordnede rammer for kommunens økonomistyring og understøtter, at Ishøj Kommune, både på kort som lang sigt, har en robust og bæredygtig økonomi.

Formålet er, at sikre økonomisk handlefrihed til gavn for borgerne både i den daglige drift, men også i forbindelse med langsigtede udviklingsprojekter og investeringer. Pejlemærkerne i den økonomiske politik er således med til at sikre byrådets muligheder for fortsat at modernisere og udvikle kommunen.

Danmark har en af verdens mest decentrale offentlige sektor. Halvdelen af det offentlige forbrug foregår på kommunalt niveau, og kommunerne har betydelige frihedsgrader sammenlignet med andre lande. Med friheden følger også ansvar for at overholde de rammer, som fastsættes på centralt niveau – både for den enkelte kommune og for kommunerne under ét. I modsat fald risikerer vi at få indskrænket vores lokale selvstyre.

Den økonomiske politik indeholder pejlemærker på følgende områder:

1. **Servicerammen:** Ishøj Kommune skal bidrage til at overholde KL's og regeringens aftalte serviceramme.
2. **Anlægsrammen:** Ishøj Kommune skal bidrage til at overholde KL's og regeringens aftalte anlægsramme.
3. **Kassebeholdning:** Ishøj Kommune bør have en gennemsnitlig kassebeholdning på mellem 150-200 mio. kr. når den igangværende ekstraordinære høje anlægsaktivitet er afviklet.
4. **Gæld:** Ishøj Kommunes gæld skal nedbringes til et landsgennemsnitligt niveau.
5. **Tillægsbevillinger:** Byrådet giver som udgangspunkt ikke tillægsbevillinger til udgifter omfattede af servicerammen, der ikke kan finansieres af tilsvarende mindreudgifter (jf. trinmodellen).
6. **Effektiviseringer:** Ishøj Kommune har løbende fokus på effektiviseringspotentialer i de kommunale opgaver.

I nedenstående konkretiseres pejlemærkerne.

Ad. Punkt 1. Ishøj Kommune skal bidrage til at overholde KL's og regeringens aftalte serviceramme

Som en del af de årlige forhandlinger mellem KL og regeringen indgås en aftale om kommunernes økonomi, herunder fastlægges kommunernes serviceramme. Såfremt denne ramme ikke overholdes, træder budgetloven i kraft og kommunerne kan blive pålagt kollektive og individuelle økonomiske sanktioner.

Ishøj Kommunes Byråd er loyal overfor forhandlingsresultatet mellem KL og regeringen og vil bidrage til at overholde KL's og regeringens aftalte serviceramme både ved budgetlægningen og ved regnskabsaflæggelse. Det betyder, at servicerammen for Ishøj Kommune er styrende for, hvor mange penge kommunen kan bruge på serviceudgifter i løbet af året.

Ad. Punkt 2. Ishøj Kommune skal bidrage til at overholde KL's og regeringens aftalte anlægsramme

Som en del af de årlige forhandlinger mellem KL og regeringen indgås en aftale om kommunernes økonomi, hvor der fastlægges en anlægsramme. Såfremt denne ramme ikke overholdes, træder budgetloven i kraft og kommunerne kan blive pålagt kollektiv økonomiske sanktioner.

Ishøj Kommunes Byråd er loyal overfor forhandlingsresultatet mellem KL og regeringen og vil bidrage til at overholde KL's og regeringens aftalte anlægsramme både ved budgetlægningen (jf. budgetloven) og ved regnskabsaflæggelsen (jf. KL's aftale med regeringen). Det betyder, at anlægsrammen for Ishøj Kommune er styrende for, hvor mange penge kommunen kan bruge på anlægsudgifter i løbet af året.

Ad. Punkt 3. Ishøj Kommune bør have en gennemsnitlig kassebeholdning på mellem 150-200 mio. kr., når den igangværende ekstraordinære høje anlægsaktivitet er afviklet

En solid kassebeholdning skal sikre, at kommune har råderum til at imødegå uforudsete udgifter og dermed undgå en stop-go-politik. For at have mulighed for at imødegå statslige indgreb, konjunkturer og uforudseelige udgifter, bør kassebeholdningen i Ishøj Kommune have en kapacitet, der afspejler dette.

En høj kassebeholdning betyder ikke nødvendigvis et stort aktuelt prioriteringsrum, da service- og anlægsrammen er styrende for, hvor mange penge kommunen kan bruge.

Den gennemsnitlige 365 dages kassebeholdning må på intet tidspunkt falde til under nul, kassekreditsreglen. Hvis dette alligevel sker, vil kommunen blive sat under administration af ministeriet.

Det tilstræbes, at der til en hver tid er en samlet likviditet (kassebeholdning) opgjort efter kassekreditreglen på minimum 6.500 kr. pr. indbyggere. En grænse på 6.500 kr. er fastsat ud fra en afvejning af fleksibilitet og handlemuligheder i kommunens samlede økonomi, samt en robusthed i forhold til uforudsete begivenheder, herunder konjunkturfølsomhed.

Ishøj Kommunes sigtepunkt er at have en gennemsnitlig kassebeholdning på mellem 150-200 mio. kr. Dette sigtepunkt skal ses i sammenhæng med, at der i starten af byrådsperioden er budgetteret med en ekstraordinær høj anlægsaktivitet.

Ad. Punkt 4. Ishøj Kommunes gæld skal nedbringes

Kommunens gæld er et udtryk for de forpligtelser kommunen har i forhold til fremtidige udgifter til renter og afdrag. Derved begrænser en stor gæld kommunens fremtidige handlemuligheder.

Ishøj kommunes gæld skal også ses i sammenhæng med kommunens kassebeholdning og dermed balancen mellem de langsigtede udgifter til renter og afdrag og de mere kortsigtede hensyn til handlemuligheder.

På denne baggrund sigter Byrådet mod at nedbringe Ishøj Kommunes gæld (excl. gæld vedr. ældreboliger) ved årligt at vurdere gældens størrelse, og om der skal foretages ekstraordinære afdrag set i lyset af kassebeholdningens størrelse.

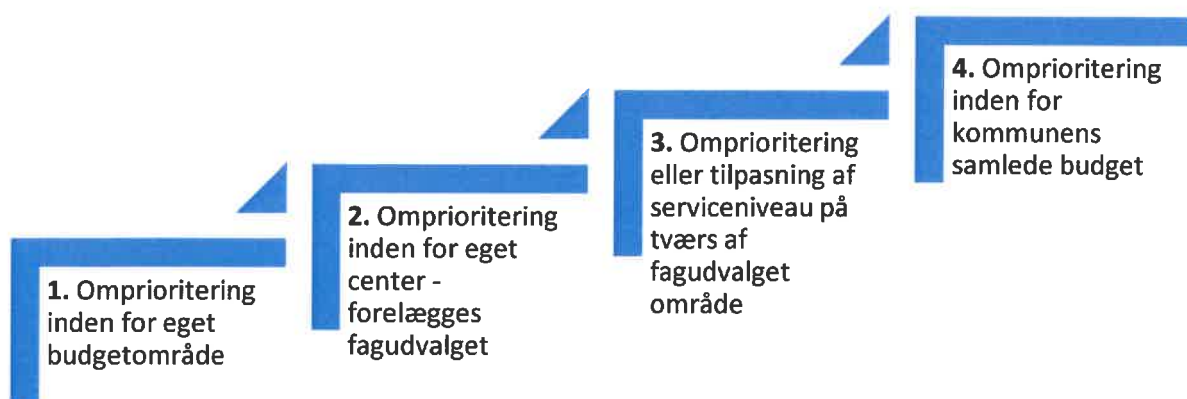
Sigtepunktet er, at Ishøj Kommunes gæld nedbringes så den er på niveau med landsgennemsnittet.

Ad. Punkt 5. Byrådet giver som udgangspunkt ikke tillægsbevillinger til udgifter omfattede af servicrammen, der ikke kan udlignes af tilsvarende mindreforbrug (jf. 4-trinmodellen)

For at Ishøj Kommune kan overholde service- og anlægsrammen, er det centralt, at der i det daglige politiske og administrative arbejde sigtes mod, at der ikke gives tillægsbevillinger i løbet af budgetåret, der ikke modgås af tilsvarende mindreudgifter på andre områder. Det gælder i særdeleshed tillægsbevillinger, som belaster kommunens serviceramme.

Det er således vigtigt, at de budgetansvarlige ledere ved uforudsete hændelser iværksætter administrative omprioriteringer før der eventuelt skal foretages omprioriteringer på politisk niveau (jf. 4-trinsmodellen). Dette for at sikre, at kommunen overholder aftalerne med KL og regeringen og ikke bliver udsat for sanktioner.

Alle budgetansvarlige ledere foretager løbende budgetopfølgning og rapporterer forventet mer- eller mindreforbrug til ledelsesniveauet over deres eget. Der gives som udgangspunkt ikke kassefinansierede tillægsbevillinger i løbet af budgetåret, hvilket skal undgås ved anvendelse af nedenstående 4-trinsmodel. Ved forventet merforbrug søges finansiering ved følgende 4 trin:



Der kan være sammenfald mellem 2. og 3. trin på de områder, hvor et fagudvalgs ansvarsområde i det store hele løses inden for et enkelt fagcenter i organisationen. For 4. trin gælder det, at der i første omgang afsøges finansieringsmuligheder på tværs af det respektive direktørområde, før der afsøges finansieringsmuligheder på tværs af kommunens samlet budget.

Hvis det ikke lykkes at finde omprioriteringsmuligheder inden for kommunens samlede budget, så kan Byrådet overveje at finansiere det forventede merforbrug ved en kassefinansieret tillægsbevilling. Konsekvensen heraf vil dog være, at besparelsen blot skal findes på et senere tidspunkt.

Ad. Punkt 6. Effektiviseringer: Ishøj Kommune har løbende fokus på effektiviseringspotentialer i de kommunale opgaver

Ishøj Kommune har fokus på at skabe "mere og bedre for mindre", dvs. mest mulig værdi for borgerne inden for de givne rammer. Det betyder, at ressourcerne skal udnyttes bedst muligt og at vores opgaveløsning løbende skal optimeres. Ishøj Kommune har derfor løbende fokus på effektiviseringspotentialer i de kommunale opgaver. Udover de enkelte fagområder, er der også behov for at tænke på tværs og overveje muligheden for tværgående effektiviseringsindsatser.

Arbejdet med effektiviseringspotentialer kan både bidrage til lavere omkostninger samt mere eller bedre service for midlerne. Det betyder, at effektiviseringer både kan mindske udgifterne og skabe et råderum, men også medføre et løft i service eller kvalitet i et borgerperspektiv. Derfor kan en andel af behovet for økonomisk opbremsning i kommunen udmøntes gennem effektiviseringer og arbejdet med effektiviseringspotentialer.

I tråd med kommunens investeringstankegang kan det således være muligt for områderne at "låne" af kassebeholdningen, såfremt likviditeten tillader det, til at investere i effektiviseringstiltag, som tilbagebetales over en 3-5-årig årrække, jf. kommunens investeringspulje. Byrådet kan i forbindelse med budgetvedtagelsen afsætte midler hertil, så de medregnes i de samlede serviceudgifter.

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.

Budgetforudsætninger

I det følgende beskrives de overordnede og tværgående forudsætninger, der ligger til grund for dannelsen af kommunens administrative budgetforslag for 2026-2029. Budgetforslaget er udarbejdet af administrationen på baggrund af den budgetprocedure, som Økonomi- og Planudvalget har besluttet.

Budgettet

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

Beløbsafrunding

Budgettet er 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. De kommunale takster er budgetmæssigt afrundet til nærmeste hele kr., hvorfor der kan forekomme afvigelser på decimalen, i forhold til de konkrete takster, der opkræves fra borgere.

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.

Grundlaget for det administrative budgetforslag 2026-2029 til 1. behandlingen

Basisgrundlag

Udgangspunktet for udarbejdelsen af det administrative budgetforslag er budgetoverslagsårene 2026-2029, i det vedtagne budget 2025, fremskrevet til 2026-prisniveau. Hertil er lagt de afledte virkninger af Byrådets beslutninger siden budgetvedtagelsen, og der er korrigeret for kontraktlige forpligtelser, ændringer i befolkningssammensætningen efter de retningslinjer, der er besluttet i Budgetproceduresagen.

Der er med andre ord tale om, at udgangspunktet er samme serviceniveau i 2026, som vedtaget i forbindelse med budgettet for 2025.

Administrativt budgetforslag

I nedenstående hovedoversigt gengives hovedtallene i budgetforslaget inklusiv de tekniske korrektioner, der indstilles til budgettets 1. behandling. De politiske ændringsforslag indarbejdes, når budgettet er vedtaget primo oktober måned.

Ishøj Kommunes administrative budget

Nedenstående tabel viser hovedoversigt til budget 2026-2029, og den viser kommunens samlede budget, som er fordelt på serviceudgifter, overførselsudgifter, anlægsudgifter og finansiering.

Hovedoversigt – Serviceudgifter, overførsler og anlægsudgifter:

Hele 1.000 kr.	2026	2027	2028	2029
A. DRIFTSVIRKSOMHED	Netto	Netto	Netto	Netto
Serviceudgifter				
Center for Borger, Økonomi og IT	116.615	116.353	116.171	116.171
Center for Ledelse og Strategi	42.053	42.052	42.055	42.055
Center for Byudvikling og Natur	25.199	25.199	25.199	25.199
Center for Kultur og Fritid	74.667	74.540	75.283	74.546
Center for Voksne og Velfærd	483.515	486.141	487.531	487.531
Center for Ejendomme og Arealer	164.316	164.034	164.048	164.048
Center for Dagtilbud og Uddannelse	438.024	436.478	437.577	437.577
Center for Børn og Forebyggelse	222.898	221.323	220.233	220.229
Center for Beskæftigelse og Erhverv	51.816	51.816	51.419	51.419
Tværgående fælleskonti	30.696	34.232	34.231	34.231
Drift – serviceudgifter	1.649.799	1.652.168	1.653.747	1.653.006
Overførselsudgifter				
Center for Byudvikling og Natur	-17.294	-17.294	-17.294	-17.294
Center for Voksne og Velfærd	342.213	348.693	352.493	358.043
Center for Ejendomme og Arealer	5.544	5.544	5.544	5.544
Center for Dagtilbud og Uddannelse	-21	-21	-21	-21
Center for Børn og Forebyggelse	-9.971	-9.971	-9.971	-9.971
Center for Beskæftigelse og Erhverv	318.872	319.891	319.891	319.891
Drift – overførsler	639.343	646.842	650.642	656.192
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	2.289.142	2.299.010	2.304.389	2.309.198
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstalt.	86.725	75.075	49.400	1.000
1. Forsyningsvirksomheder mv.				
2. Transport og infrastruktur	22.800	25.300	24.300	4.300
3. Undervisning og kultur	7.888	6.738	21.938	738
4. Sundhedsområdet				
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	4.000	4.000		
6. Fællesudgifter og administration				67.769
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	121.413	111.113	95.638	73.807
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0	74.996	152.529	232.067
C. RENTER	3.321	3.433	3.548	3.667
D. FINANSFORSKYDNINGER	17.000	18.000	19.000	20.000
E. AFDRAG PÅ LÅN 08.55	24.555	24.535	24.514	24.492
SUM (A+B+C+D+E) + PL STIGNING	2.455.431	2.531.087	2.599.617	2.663.231
F. FINANSIERING				
07.62 Tilskud og udligning	-1.170.797	-1.151.132	-1.179.634	-1.208.962
07.68 Skatter	-1.345.254	-1.369.552	-1.400.423	-1.435.434
FINANSIERING I ALT	-2.516.051	-2.520.684	-2.580.058	-2.644.396
UBALANCE	-60.620	10.403	19.560	18.835

Det administrative budgetforslag viser et samlet driftsbudget på 2.289,1 mio. kr. Heraf er de 639,3 mio. kr. overførelsesudgifter, dvs. udgifter til kontanthjælp, sygedagpenge, førtidspension mv. Kommunens samlede serviceudgifterne, dvs. driftsudgifter til alle de kommunale driftsområder, f.eks. skole- og dagtilbudsområdet, ældreområdet, det sociale område samt sundhedsområdet er beregnet til 1.649,8 mio. kr.

I budgettet er der afsat rådighedsbeløb til anlægsprojekter, der forventes udført i budgetperioden.

Derudover viser den overstående hovedoversigt, dels hvad kommunen forventer at have af udgifter til renter, finansforskydninger samt afdrag på lån, og dels hvad der er kommunens forventede finansieringsgrundlag (skatter, tilskud og udligning).

Regeringen og KL fastsætter i forbindelse med 'Aftale om kommunernes økonomi', rammen for de samlede kommunale serviceudgifter i 2026.

Status i forhold til KL's udmeldte service- og anlægsramme

	2026	2027	2028	2029
KL's udmeldte servicramme 2026 (1.000 kr.)	1.653.167	1.653.167	1.653.167	1.653.167
Driftsbudget 2026-2029 indenfor servicrammen	1.649.799	1.652.168	1.653.747	1.653.006
Afvigelse*	-3.368	-999	580	-161
KL's udmeldte anlægsramme 2026 (1.000 kr.)	73.807	73.807	73.807	73.807
Budget 2026-2029 indenfor anlægsrammen	100.413	86.613	95.638	73.807
Afvigelse*	26.606	12.806	21.831	0

*Positivt beløb = overskridelse af rammen

I det administrative budget udgør serviceudgifterne 1.649,8 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug i forhold til servicrammen på 3,4 mio. kr. i 2026, i 2027 overholdelse på 1,0 mio. kr., i 2028 overskridelse på 0,6 mio. kr. og i 2029 overholdelse på 0,2 mio. kr. Anlægsudgifterne udgør 100,4 mio. kr., hvilket er en overskridelse af anlægsrammen med 26,6 mio. kr. i 2026. I 2027 er der en overskridelse på 12,8 mio. kr., i 2028 udgør overskridelsen 21,8 mio.kr. i forhold til rammen, mens der i 2029 er balance.

Servicramme

Servicrammen er defineret som de samlede nettodriftsudgifter fratrasket en række udgifter. Disse udgifter vedrører det brugerfinansierede forsyningsområde, aktivitetsbestemt medfinansiering, ældreboliger, overførsler (førtidspension, kontanthjælp mv.) og udgifter til forsikrede ledige.

I økonomiaftalen for 2026 er det aftalte niveau for serviceudgifter også kaldet servicrammen for landets kommuner samlet set på 336,7 mia. kr. Kommunerne forpligter sig i aftalen til at overholde servicrammen under ét.

Kommunernes eventuelle merforbrug på servicrammen udregnes kollektivt, som alle kommunernes samlede forbrug på servicrammen i forhold til den centralt udmeldte servicramme. En overskridelse af servicrammen for kommunerne samlet set kan udløse en sanktion både kollektivt og individuelt.

Det er derfor afgørende, at alle kommuner bestræber sig på at være solidariske og dermed søger at overholde de givne rammer. KL har en løbende overvågningsproces i budgetperioden, hvor kommunerne løbende foretager indberetninger om det forventede niveau.

Anlægsramme

I økonomiaftalen for 2026 er det aftalte niveau for de kommunale anlægsudgifter samlet set på 22,6 mia. kr. Det er en stigning i forhold til 2025, hvor det aftalte niveau var på 20,3 mia. kr. Kommunerne forpligter sig i aftalen til at overholde anlægsrammen under ét. Såfremt rammen ikke overholdes, kan staten sanktionere kommunerne ved at trække i kommunernes bloktilskud. Dette fordrer, at kommunerne løbende koordinere deres respektive anlægsniveau (budget og forbrug), så kommunerne samlet holder sig under rammen.

Der er i budget 2026 udmeldt en anlægsramme i forhold til befolkningstallets størrelse samt forbruget på anlæg de sidste år. Ishøj Kommunes andel af den samlede anlægsramme er opgjort til 73,8 mio. kr.

Driftsbalancen

Driftsbalancen viser forholdet mellem driftsudgifterne og indtægterne fra skatter, tilskud/udligning mv. i budgettet. Det er en god tommelfingerregel, at overskuddet på driftsbalancen skal være tilstrækkeligt stor til, at det kan dække kommunens anlægsinvesteringer og eventuelle afdrag på gæld. Driftsbalancen repræsenterer bundlinjen for de politiske prioriteringer i budgettet, men viser også, hvor mange indtægter der ikke er budgetteret med. De indtægter skal så dække anlægsinvesteringer, afdrag på gæld eller opbygning af kassebeholdning. Driftsbalancen skal i henhold til gældende lovgivning være positiv i budgettet. Fordi indtægter i budget- og regnskabssystemet angives med negativt fortegn, skal driftsbalancen i budgettet fremstå med et negativt fortegn, idet det viser, at indtægterne er større end udgifterne.

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 likviditsforbrug eller lignende.

Driftsbalance 2026-2029 i løbende priser

mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Drift og refusion på hovedkonto 0 og 2-6	2.285,4	2.368,1	2.449,4	2.533,1
Nettoindtægter på hovedkonto 7	-2.516,1	-2.520,7	-2.580,1	-2.644,4
Driftsbalance	-230,6	-152,6	-130,7	-111,3

Der er i budgetforslagsåret 2026 et overskud på den ordinære drift på 230,6 mio. kr. Som det fremgår, er kravet i budgetforslaget opfyldt i alle budgetårene. Overskuddet på den ordinære drift skal anvendes til at dække renteudgifter og afdrag på lån, og dernæst til anlægsinvesteringer og eventuel kasseopbygning.

Lov- og cirkulæreprogram

Som følge af Det Udvidede Totalbalanceprincip ("DUT") - kompenserer staten kommunerne for de udgiftsmæssige konsekvenser ved ny lovgivning.

Der er i det administrative budget taget højde for de budgetmæssige konsekvenser af Lov- og Cirkulæreprogrammer for 2026, der vil blive endeligt indarbejdet til 2. behandlingen.

Tekniske korrektioner

Der er i budgetforslaget indarbejdet tekniske korrektioner. Korrektionerne godkendes politisk i forbindelse med 1. behandlingen af budgettet.

Der foreligger tekniske korrektioner for 24,0 mio. kr. i 2026, fordelt med 16,0 mio. kr. indenfor servicrammen og 8,0 mio. kr. udenfor servicrammen, der dækker over såvel forventede mer- som mindreudgifter.

Rådighedskatalog

Der er udarbejdet rådighedskatalog med spareforslag fra de politiske fagudvalg. Disse vil indgå i høringsprocessen af budgettet.

Finansiering

- Udskrivningsprocenten i budgetforslaget forudsættes i udgangspunktet fastsat uændret til 25,0. Budgetforslaget anvender det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.
- Tilskud, udligning og skatter opgøres ud fra ministeriets udmelding primo juli 2025. Indtægtssiden er indregnet i det administrative budgetforslag.

Persontskatter

Det administrative budgetforslag 2026 er udarbejdet med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, og er beregnet med den nuværende udskrivningsprocent på 25,0 % og grundskyldspromille på 6,5 ‰.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2026 udgør 4.631,2 mio. kr. Det betyder en indkomstskat til kommunen på 1.157,8 mio. kr.

Der vil til 2. behandlingen forelægge en indstilling om valg af enten det statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering.

Ejendomsskatter

For budget 2026 og frem er grundværdierne fastlagt på baggrund af Indenrigs- og Sundhedsministeriets tal. Skønnet for Ishøj Kommunes indtægter for grundskyld for 2026 udgør 123,7 mio. kr. Provenuet for dækningsafgift udgør 36,8 mio.kr.

Tilskud og udligning

Der er for 2026 indarbejdet tilskud og udligning, svarende til udmeldingen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet primo juli 2025. Ishøj Kommune har ikke ansøgt om yderligere tilskud fra puljen efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner i hele landet.

Lån, afdrag og gæld

Kommunernes langfristede gæld viser den gældsbyrde kommunerne har på længere sigt. I modsætning til den kortfristede gæld, som typisk svinger en del, så giver den langfristede gæld en idé om hvilke finansielle forpligtigelser, kommunen har påtaget sig og typisk investeret i anlæg. I februar 2025 besluttede byrådet, at alle lån excl. ældreboliger skulle indfries, hvorfor kommunen kun har gæld vedr. lån til ældreboliger.

Der vises nedenstående oversigt over kommunens restgæld:
Lån til ældreboliger vises nedenstående. Reglerne for støttede lån til pleje- og ældreboliger er bestemt af lov om almene boliger. m.v.

År	2026	2027	2028	2029	2030
Samlet restgæld ultimo, mio.kr.	139,0	126,1	113,2	100,3	87,7

Lån vedrørende pleje- og ældreboliger er underlagt reglerne for støttede lån. Disse lån tilbagebetales via beboernes husleje.

Likviditet

Likviditetsbevægelserne beregnes i forbindelse med 2. behandling af budgettet. Det kan oplyses, at de gennemsnitlige likvide aktiver pr. 2. kvartal 2025 udgjorde 310,7 mio.kr.

Øvrige elementer i budgetlægningen:

Prisfremskrivning

Budgettet er udarbejdet med de af KL udarbejdede pris- og lønskøn pr. juni 2025. Budgettet på investeringsoversigten (rådhedsbeløb), fremskrives ikke.

Letbanen

Hovedstadens Letbane tager sin begyndelse helt tilbage i 2011, hvor parterne bag projektet (staten ved Transportministeriet, region Hovedstaden og de involverede kommuner) indgik en samarbejdsaftale om at bygge og drive en letbane langs Ring 3. Igennem årene er der stiftet selskab (nu Hovedstadens Letbane), sikret korrekt lovgivning, eksproprieret arealer mm, frem mod 2019 hvor starten på anlægsarbejdet gik i gang. Pr. 18. juni 2014 blev der indgået aftale mellem Hovedstadens Letbane I/S og Ishøj Kommune om finansieringen af Letbanen. Anlægsbudgettet var dengang (2013-niveau) på 4,1 mia. kr., hvoraf kommunerne stod for 1,3 mia. kr. På byrådsmøde den 19. marts 2024, sag 39 blev der indgået tillægsaftale, idet globale forsyningsproblemer og mangel på arbejdskraft samt fordyrede materialer havde medført, at projektet blev dyrere end oprindeligt budgetlagt. En gennemgribende revurdering af projektets anlægsbudget havde ført til en samlet opskrivning på 1,1 mia.kr. inkl. reserver, hvilket påvirker de enkelte kommuners betaling til Letbanen, fra 2026.

Ishøj Kommune betaler pt. årligt godt 4,9 mio. kr. til finansiering af anlægsudgifterne (2026-niveau). Kommunens andel af betalingerne fra budget 2026 vil stige til samlet 11,0 mio.kr., til anlæg og drift, der årligt vil blive fremskrevet med 2 pct. indtil år 2056, hvorefter betalingen vil falde frem mod år 2072 til godt 1,5 mio.kr. årligt (2024-niveau). Letbanen forventes at åbne strækningen fra Ishøj til Rødovre Nord i efteråret 2025, mens resten af ruten forventes ibrugtaget medio 2026. Forsinkelsen på den nordlige del skyldes bl.a. udfordringer med anlægsarbejdet i Gladsaxe. Når banen står færdig, vil der være 28 km linjeføring, fra Lyngby til Ishøj med 29 stationer, og et forventet passagertal på 13-14 mio. årligt.

Tandregulering

Ishøj Kommune tilbyder, som en del af det kommunale tandplejetilbud, tandregulering fra et §60-selskab "Tandreguleringen", som er dannet i fællesskab med Albertslund, Brøndby, Hvidovre, Tårnby og Vallensbæk kommuner. Hvidovre har med virkning fra 2026 besluttet at udtræde, og da Hvidovre hidtil har varetaget administrationen af §60-selskabet, er det i fællesskabet besluttet, at Ishøj Kommune overtager administrationen fra Hvidovre. Konsekvenserne af Hvidovres exit, vil alt andet lige få betydning for selskabets – og dermed deltagerkommunernes – økonomi for 2026 på området. Uanset at en tilpasning af ressourcerne er igangsat, så kendes de endelige økonomiske konsekvenser endnu ikke, og er derfor ikke indregnet i det adm. budgetforslag.

Nye reformer/aftaler

Kommunale reformer

Der er pt. 6 reformer i gang i kommunerne, den såkaldte 'reformstorm' med varierende hastighed, implementeringshorisont og fremadrettede konsekvenser for kommunens økonomi og personale. Hertil kommer en reform af kommunernes tilskuds- og udligningssystem, der forventes at træde i kraft fra budget 2029.

Sundhedsreform

Regeringen lancerede 18. september 2024 reformudspillet 'Sundhed tæt på dig' (sundhedsreformen), hvor regeringen lagde op til at ændre på både strukturen, opgavefordelingen og økonomien mellem regionerne og kommunerne for derigennem at styrke og fremtidssikre sundhedsvæsenet. Med sundhedsreformen overgår en række opgaver, der i dag er kommunale, til regionerne under 17 nye sundhedsråd, hvor kommunerne også sidder med ved bordet. Der er med 'forårsaftalen' af 25. maj 2025 indgået en aftale mellem Regeringen, Danske Regioner og KL, hvor den overordnede økonomi og opgavesnit mellem parterne er fastlagt, og det er aftalt, at der i alt skal flyttes opgaver for 4,2 mia. kr. fra kommunerne over til regionerne. Det gælder akutsygeplejen, patientrettet forebyggelse, specialiseret rehabilitering, dele af genoptræningsområdet samt de akutte pladser og hovedparten af de midlertidige pladser.

I 2025 og 2026 vil der blive gennemført en række lovgivninger som led i udmøntningen af reformen. I resten af 2025 og ind i 2026 vil reformen betyde identifikation af opgaver, dialog med regionen om opgavesnit, enighed om økonomi mm.

Ældrereform

Ældrereformen blev vedtaget d. 19. december 2024. Reformen dækker over i alt fem lovgivninger: Ældreloven, lov om ældretilsyn, lov om lokalplejehjem, lov om friplejeboliger og en følgelov. Ældreloven, der trådte i kraft d. 1. juli 2025, er den nye hovedlov for ældrepleje og omsorg, som tilvejebringer de lovgivningsmæssige rammer for fremtidens ældrepleje med afsæt i tre værdier: Den ældres selvbestemmelse, tillid til medarbejderne og den borgernære ledelse og tæt samspil med pårørende, lokale fælles skaber og civilsamfund. Med ældreloven indføres helhedspleje og borgernær visitation. Det indebærer, at hjælpen og plejen for nyvisiterede ældre skal tilbydes som et sammenhængende pleje- og omsorgsforløb, ligesom hjælpen vil skulle kunne leveres af én leverandør – offentlig som privat. Konkret løber kommunens eksisterende aftaler på området indtil udgangen af 2026. Inden da skal laves ét udbud i forhold til private leverandører af helhedsplejen.

Beskæftigelsesreform

Et bredt flertal i Folketinget vedtog 9. april 2025 en reform af beskæftigelsesindsatsen med en lang række regelforenklinger og en samlet varig besparelse på 2,7 mio. kr. Reformen implementeres i to faser med ikrafttrædelse i 2026 og 2027. Reformen vil allerede i 2026 have kommunaløkonomiske konsekvenser, ift. at kommunen skal udgiftsreducere med 1,7 mio. kr., i 2026, 0,5 mio. kr. i 2027 og 1,0 mio. kr. fra 2028. Dertil kommer nye udgiftsreduktioner fra 2027. Disse er endnu ikke færdigforhandlet. Disse reduktioner er inden for servicerammen. De 1,7 mio. kr. er fratrullet den beregnede kommunale serviceramme for 2026. Derudover har Regeringen og KL indgået aftale om udmøntning af besparelse bl.a. på øvrig vejledning og opkvalificering (ØVO) og serviceudgifter. Dette har en samlet indvirkning på den kommunale økonomi på knap 1,9 mio. kr. fra 2026, med en forventet stigning til det dobbelte fra 2029. Reduktionerne er uden for servicerammen.

Socialreform

Reformen blev vedtaget d. 11. juni 2025 i Folketinget, og rummer fire love og tilhørende bekendtgørelser, der skal skabe en mere retfærdig, transparent og fleksibel ramme for kommunerne. Den er koblet til en politisk aftale Regeringen og KL indgik i maj 2024 på det specialiserede socialområde, samt en rammeaftale, ligeledes fra maj 2024 mellem Regeringen, Liberal

Alliance, Det Konservative Folkeparti og Radikale Venstre, der sætter retning for udviklingen af handicapområdet. Reformen rummer bl.a. beløbsgrænser og takstloft ved frit valg mellem alternative tilbud og almene plejeboliger; en ny kompensationsydelse til børn, unge og voksne, der erstatter hidtidige merudgiftsydelser, hvor der gives standardstøtte med mulighed for ekstra beløb ved højere behov; ændrede regler for efterlevende i botilbud og fra 2026 forenkling af sociale tilsyn, i forhold til færre, risikobaserede tilsyn samt færre krav.

Folkeskolernes kvalitetsprogram

Aftale fra 19. marts 2024 om folkeskolens kvalitetsprogram - frihed og fordybelse - som folkeskoleforligskredsen (Socialdemokratiet, Venstre, Moderaterne, Liberal Alliance, Det Konservative Folkeparti, Radikale Venstre og Dansk Folkeparti) er blevet enige om. Med aftalen, som i alt består af 33 initiativer, er der varigt prioriteret 740 millioner kroner årligt til at styrke folkeskolen. De nye midler er særligt til juniormesterlære, særlig indsats i dansk og matematik samt erhvervspraktik for alle. Dertil kommer en række engangsinvesteringer (fx til fysiske bøger fremfor skærm), samt 2,6 mia. kr. til flere faglokaler for blandt andet at sikre fysiske rammer, der understøtter en mere varieret undervisning også i nye fag som teknologiforståelse. Midlerne er ikke eksplicit øremærket, og Ishøj Kommune har ikke afsat midler hertil på investeringsplanen. Kommunen får forventet 1,3 mio.kr. via Lov-og Cirkulæreprogrammet i 2026, stigende til 2,6 mio.kr. i 2029. Kommunen er i fuld gang med planlægningen og implementeringen af kvalitetsprogrammet blandt andet juniormesterlære som implementeres i skoleåret 2025/2026. De 33 initiativer rulles ud frem mod 2028.

Grøn trepart

Den Grønne Trepert er navnet på det samarbejde, som regeringen og centrale interessenter er blevet enige om på landbrugs- og naturområdet. Parterne bag Den Grønne Trepert indgik i sommeren 2024 den historiske *Aftale om et Grønt Danmark*, der skal sikre mere natur, renere vand og en bæredygtig omstilling af landbruget. Senere samme år lavede SVM-regeringen den politiske aftale *Implementering af et Grønt Danmark* med SF, Liberal Alliance, Det Konservative Folkeparti og Radikale Venstre, der sikrer bred opbakning til gennemførelse af trepartsaftalen.

Aftalen vil forandre det danske landskab markant, skabe mere natur, sikre et godt vandmiljø samt sikre, at Danmark fortsat kan være et foregangsland i den grønne omstilling. Der afsættes omkring 43 mia. kr. i aftalen til at gennemføre en gennemgribende omlægning af Danmarks arealer. De kommunale implikationer/muligheder er endnu uklare.

It - aftale

Med økonomaftalen for 2026 for kommunerne er det aftalt, at kommunerne inden 2027 skal etablere sig i 4-5 it- driftscentre. Enhederne skal i første omgang overtage drift og vedligehold af servere og netværk. Der er en fælles ambition at øvrige basis-it opgaver derudover skal overgå til driftscentrene inden år 2030. Konkret byder 2026 således på at kommunen skal indgå i et sådant driftscenter på Sjælland samt identifikation af opgaver, ressourcer og økonomi, der skal følge med over i et sådant driftscenter. Pt. afventes nærmere retningslinjer fra KL.

Nyt tilskuds-og udligningssystem

Endelig skal vi som kommune også begynde at tænke ind i et kommende arbejde med nyt tilskuds- og udligningssystem, hvor Finansministeriet i juni 2025 har udarbejdet et kommissorium for Finansieringsudvalgets kommende arbejde med forberedelsen af ændringer i tilskuds- og udligningssystemet. Kommissoriet skitserer, at der skal udarbejdes fagligt grundlag med 4 pejlemærker:

1. Balance, dvs. mindre forskelle på tværs af kommuner, men også incitamenter til at øge vækst, beskæftigelse og effektivitet
2. Objektivitet, dvs. baseret på saglige og upåvirkelige kriterier
3. Transparens, dvs. gennemskuelige beregninger
4. Stabilitet, dvs. ikke betydelige svingninger for den enkelte kommune

Med kommissoriet lægges der op til en omfattende analyse af tilskuds- og udligningssystemet. I det arbejde skal der tages højde for de mange reformer, som kommunerne skal implementere i de her år, samt andre udviklinger over en længere årrække. Arbejdet vil også fokusere på konsekvenserne af det nye system for ejendomsvurderinger.

Arbejdet i udvalget skal være afsluttet senest med udgangen af 2027 og vil herefter indgå i grundlaget for de politiske beslutninger om ændringer i udligningen fra og med 2029. Pt. afventes således udspil fra Finansieringsudvalget.

Befolkningsprognose

Befolkningsprognose 2026-2033 for Ishøj Kommune giver grundlaget for at planlægge kapaciteten i dagtilbud, skoler og ældreområdet. Dermed er prognosen en central del af den overordnede budgetlægning for budgetperioden 2026-2029.

Befolkningsprognosen for Ishøj Kommune 2026-2033 er baseret på en række forudsætninger, herunder forventninger til nybyggeri. Der er i prognosen for 2026 indarbejdet forventninger om ca. 300 nye boliger i perioden fra 2026 til 2029.

Overordnet set forventes fortsat en befolkningstilvækst i Ishøj Kommune. Det forventes således, at befolkningstallet vil stige med ca. 1 pct. årligt i årene fremover. På baggrund af de nuværende forudsætninger er det forventningen, at kommunen vil have 26.316 borgere i 2033, hvilket svarer til en samlet stigning på ca. 8 pct.

Tabellen herunder viser den estimerede udvikling samlet for hele kommunen.

Befolkningsudvikling frem til år 2033

Alder	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
0 - 5 årige	1.594	1.596	1.610	1.660	1.686	1.706	1.827	1.859
6 - 15 årige	2.923	2.932	2.911	2.901	2.884	2.890	2.776	2.757
16 - 24 årige	2.885	2.853	2.868	2.819	2.803	2.789	2.802	2.784
25 - 64 årige	13.134	13.400	13.657	13.745	13.840	13.932	14.029	14.169
65 - 79 årige	2.964	2.953	2.946	3.010	3.080	3.133	3.198	3.234
80+ årige	1.121	1.231	1.317	1.385	1.441	1.479	1.488	1.511
Total	24.622	24.964	25.309	25.521	25.735	25.929	26.120	26.316

Kilde: Ishøj kommunes befolkningsprognose 2026-2033

Det administrative budgetforslag og den videre proces

- **Høring** af spareforslag fra fagudvalg fra den 14. august til den 4. september 2025.
- **Budgetseminar** for Byrådet afholdes den 4. september 2025.
- **2. behandling af budget 2025** sker på Byrådsmøde den 6. oktober 2025.
- **Ændringsforslag:** I henhold til tidsplan skal ændringsforslag fra partierne være borgmesteren i hænde den 19. september 2025 kl. 12.00.

Bevillingsbeskrivelse

Bevillingsbeskrivelsen tjener først og fremmest en informativ opgave.

Der informeres om udvalgenes hovedopgaver og der er en beskrivelse af udvalgenes bevillinger og budgetområder.

Bevillingsbeskrivelse – Økonomi- og Planudvalget

Økonomi- og Planudvalget

Økonomi- og Planudvalget varetager den overordnede styring af kommunens økonomi. Udvalget er derudover ansvarlig for personale-, administrations-, ejendomshandel-, plankoordinering og it-området. Udvalget varetager desuden opgaver i forbindelse med borgerservice, herunder folkeregister, pas/kørekort og ejendomsskat. Udvalget har ligeledes ansvar for opgaver vedrørende køb, salg, udlejning/forpagtning og pantsætning af fast ejendom, almene boliger og boliganvisning samt udviklings- og erhvervsmæssige opgaver og drift og vedligeholdelse af rådhuset. Endvidere fastsætter udvalget regler om, i hvilket omfang kommunens værdier skal forsikres og sammenordner kommunens indkøbsfunktion, ligesom udvalget skal påse, at kommunens arkivalier opbevares på betryggende måde.

Udvalgets bevillinger og budgetområder

(1.000 kr.)	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Økonomi- og Planudvalget	345.395	-48.358	348.392	-48.358	347.299	-48.358	415.068	-48.358
B10.10 Administration og planlægning	170.073	0	169.863	0	169.381	0	169.381	0
B10.10.05 Politisk organisation	9.930		9.930		9.930		9.930	
B10.10.10 Fælles administration	160.143	0	159.933	0	159.451	0	159.451	0
B10.20 Centralfunktioner og puljer	175.322	-48.358	178.529	-48.358	177.918	-48.358	177.918	-48.358
B10.20.05 Redningsberedskab	6.199		6.199		6.199		6.199	
B10.20.10 Kommunikation	1.911		1.911		1.911		1.911	
B10.20.15 IT	37.254		37.032		36.799		36.799	
B10.20.20 Udlejning af ejendomme	19.636	-40.724	19.569	-40.724	19.570	-40.724	19.570	-40.724
B10.20.25 Forsikringer	9.550		9.550		9.550		9.550	
B10.20.30 Driftsikring af boligbyggeri	1.558		1.558		1.558		1.558	
B10.20.35 Fysisk planlægning	612		612		612		612	
B10.20.45 Kørselsafdelingen	2.540	-1.224	2.540	-1.224	2.022	-1.224	2.022	-1.224
B10.20.50 Tryghed & kriminalitetsforebyggelse	7.501		7.501		7.501		7.501	
B10.20.55 Tværgående udgifter	15.217		18.753		18.752		18.752	
B10.20.60 Øvrige fællesudgifter og -indtægter	33.639	-6.410	33.599	-6.410	33.739	-6.410	33.739	-6.410
B10.20.70 Tjenestemandspension	39.705		39.705		39.705		39.705	
B10.80 Anlæg			0		0		67.769	
B10.80 Anlæg			0		0		67.769	
B10.90 Finansiering (løbende priser)	84.205	-2.555.380	83.882	-2.558.598	85.708	-2.618.703	87.441	-2.683.678
B10.90.05 Renteindtægter	0	0	-0	0	0	-0	0	0
B10.90.10 Renteudgifter	3.321		3.433		3.548		3.667	
B10.90.15 Afdrag på udlån	17.000		18.000		19.000		20.000	
B10.90.20 Optagne lån - afdrag	24.555		24.535		24.514		24.492	
B10.90.25 Tilskud og udligning	19.627	-1.190.424	18.212	-1.169.344	18.944	-1.198.578	19.580	-1.228.542
B10.90.30 Skatter	0	-1.345.254	0	-1.369.552	0	-1.400.423	0	-1.435.434
B10.90.35 Likvide aktiver	0		0		0		0	
B10.90.40 Andre finansielle poster	19.702	-19.702	19.702	-19.702	19.702	-19.702	19.702	-19.702

B10.10 Bevillingsområde, Drift - Administration og planlægning

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.10.05, Politisk organisation (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Politisk organisation	Byrådet har nedsat seks stående udvalg, som bl.a. forbereder sager til byrådet, og som træffer beslutninger inden for udvalgets område. Budgetområdet indeholder udgifter til Byrådets 19 medlemmer, borgmester og udvalg, herunder råd og nævn, møder, kursusvirksomhed, deltagelse i konferencer m.v. Budgetområdet dækker desuden over midler til afholdelse valg, partistøtte, kontingent til KL, borgerrådgiveren samt jule- og jubilæumsgaver til medarbejdere.	9.930	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.10.10, Fælles Administration (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Fælles administration	Af det samlede udgiftsbudget på 160,1 mio.kr. vedrører 147,2 mio.kr. lønninger til administrative personale m.v. samt ledelse. De øvrige poster består af midler til uddannelse, konsulent- og advokatbistand, kontorartikler, IT, telefoni samt inventar til rådhus, befordring/tjenestekørsel, møder, kontingent /abonnementer, og personalerelaterede udgifter som lægeerklæringer, ekskursion og vaccination.	160.143	

B10.20 Bevillingsområde, Drift - Centralfunktioner og puljer

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.05, Redningsberedskab (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Beredskab	Budgetområdet består primært af udgifter til det nye fælles redningsberedskab 4K (Ishøj, Høje-Taastrup, Vallensbæk og Greve kommuner) inkl. bidrag til forsikringer, afskrivninger samt overhead til fælles funktion. I 2024 blev driftsbidraget sat ned til 5.062 t.kr. fra 5.451 t.kr. Budgettet er dog uændret i 2026, da der er brug for midler til vedligeholdelse og nedlæggelse af overflødige brandhaner.	6.199	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.10, Kommunikation (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Kommunikation	Kommunikation har ansvaret for kommunens hjemmeside, intranet og kommunens facebook-side. Kommunikation udarbejder nyheder, pressemeddelelser, videoindslag, pjecer, plakater og anden grafisk materiale til borgere og medarbejdere. Desuden understøtter Kommunikation hele organisationen med rådgivning og sparring indenfor området.	1.911	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.15, IT (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
IT	Budgettet består hovedsagelig af udgifter til ekstern drift af KMD-systemer, CSC-systemer og diverse systemer leveret gennem KL og Kombit. Hertil kommer der løbende licensomkostninger på diverse systemer samt licenser, der skal bruges i forhold til at maskinerne kan forbinde sig til serverparken.	37.254	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.20, Udlejning af ejendomme (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Udlejning af ejendomme	Kommunen ejer og udlejer en række ejendomme - typisk pleje- og ældrevenlige boliger. Flere af ejendommene udlejes på uopsigelige lejekontrakter og lejerne betaler efter et balanceprincip, hvor huslejen afspejler den enkelte ejendoms driftsudgifter. Kommunen har 105 <u>plejeboliger</u> fordelt således: • 74 boliger på Kærbo, Ishøj Boulevard 2-4 • 31 boliger på Torsbo, Køgevej 220 og 170 <u>ældrevenlige</u> boliger: • 30 boliger på Ishøj Boulevard 4-6 • 48 boliger i Vejledalen 23-27, • 76 boliger på Vejlebrovej 101-111 • 4 boliger på Ishøj bygade 117 A-D • 12 boliger på Køgevej 218 A-D og Køgevej 222, 224, 226 og 228 A-E samt 19 <u>Fleksible omsorgspladser</u> som kommunen råder over	19.636	-40.724

	• 19 boliger på Kærbo, Ishøj Boulevard 2 Boinstitutioner: • Spindehuset i Gadekæret ejes af LEV (en privat landsdækkende forening for mennesker med udviklingshæmning, pårørende m.fl) og lejes af kommunen, som så udlejer de i alt 6 boliger. Derudover råder Ishøj kommune over 6 <u>hjemløseboliger (Søhaverne)</u>, hvis formål er at give kommunens mest udsatte hjemløse et permanent sted at bo. <u>Øvrige ejendomme:</u> I E/F Ishøj Bycenter ejer kommunen 7 enheder (Trykkeriet, Biblioteket, Rådhuset, Kælder i kontorhus Nord, etage 7 Nord, Kulturcafeen, etage 4 og 5 Nord). E/F Ishøj Bycenter administreres af Danica ejendomsselskab. Kommunen lejer flere lejemål i bycentret: Borgerservice, vagtstue og rengøringsdepot. Lejen er fastsat i den enkelte lejekontrakt. Herudover betaler kommunen en andel af bycentrets vagtordning. Disse udgifter er delvis fastsat af ejerlejlighedsforeningen. Kommunen råder over ca. 1.250.000 m2 landbrugsjord, som bortforpagtes til kommunens landmænd. Kommunen udlejer en række mindre ejendomme og lejer/betaler for en række mindre lejemål. Disse lejemål er reguleret via lejekontrakter. Bl.a. • 138 nytehaver beliggende for enden af Vejlebrovej. • Vandrehjemmet (bortforpagtes) Ukraine: Til håndtering af de ukrainske flygtninge vil der være en del udgifter og disse dækkes delvis ind via huslejen samt midtvejsregulering.		
--	--	--	--

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.25, Forsikringer (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Forsikringer	Området administreres efter den Forsikrings- og Risikostyringspolitik, som Byrådet har vedtaget. Kommunen er selvforsikret for de første 8 mio. kr., hvoraf de 4 mio. kr. er afsat i driftsbudgettet. Ishøj Kommune er selvforsikret for arbejdsskader. Såfremt kommunen skulle tegne en fuld dækkende arbejdsskadeforsikring, vil dette beløbe sig til ca. 8,7 mio. kr. Der er afsat i budgettet under de enkelte organisatoriske enheder. Kommunen følger løbende op på rentabiliteten af hver enkelt forsikring og forsikringsudbyder.	9.550	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.30, Driftssikring af boligbyggeri (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Driftssikring af boligbyggeri	Kerneopgaverne er tilsyn og udlejning af almene boliger. Tilsyn omfatter koordineringsudvalgmøder og styringsdialoger (hvordan er livet i boligområdet, udlejningssituationen, regnskaber mv.). Tilsyn er lovreguleret.	1.558	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.35, Fysisk planlægning (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Fysisk planlægning og turisme	Kommuneplanen indeholder overordnede retningslinjer for fysisk udvikling og rammer der fastsætter bestemmelser for hvad de enkelte arealer må anvendes til. Budgettet dækker udgifter til udarbejdelse af kommuneplaner, herunder rådgivning, landskabsarkitekt, IT-programmer mv. Ishøj Kommune har følgende fokus for den fysiske udvikling i kommunen: • Forbindelser i og udenfor kommunen • Binde byen sammen med oplevelsesrige byrum • Flere klimasikrede boliger • Landsby udvikling • Kunst og natur i byen • Styrke rammerne og grundlaget for at drive erhverv i kommunen, herunder turismeerhverv. På turismeområdet arbejdes der for at sætte Ishøj på landkortet gennem branding og markedsføring i et nyt samarbejde med WOCO. Ligesom der gennem netværksfacilitering arbejdes for at underbygge turisterhvervets indsats for at tiltrække turister.	612	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.45, Kørselsafdelingen (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Kørselsafdelingen	Ishøj Kommune står selv for en stor del af kørslen med egne borgere. Det gælder alt kørsel fra børnehavebørn til sprogtræning, skolebørn visiteret til andet skoledistrikt, svømmekørsel, borgere til genoptræning, læge og speciallæge samt ældre til aktivitetscenter. Budgettet indeholder bruttoudgifter på 6,3 mio. kr., der er budgetlagt under de områder, der serviceres af kørselsafdelingen. Heraf er knap 4,4 mio. kr. lønninger og det øvrige går til driftsmateriel. Herudover ligger budgettet til bycenterbussen også her.	2.540	-1.224

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.50, Tryghed & Kriminalitetsforebyggelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Tryghed og kriminalitetsforebyggelse	Formålet med indsatsområdet er at sikre en høj kvalitet og sammenhæng i tryghedsfremmende og kriminalitetsforebyggende aktiviteter på tværs af kommunen. Områdets budget dækker over udgifter til SSP-samarbejde, særlige indsatser; indsats mod ungdomskriminalitet og antiradikalisering samt Helhedsplan i Vejleåparken.	7.501	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.55, Puljer (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Puljer	Budgetområdet indeholder midler til investeringspulje projekter, demografi- og sundhedspuljen samt ufordelt LCP-pulje.	15.217	

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.60, Øvrige fællesudgifter og indtægter (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Øvrige fællesudgifter og -indtægter	Budgetområdet samler fællesudgifter og indtægter, som ikke kan henføres under andre budgetområder og administreres af flere forskellige administrative enheder. Fx kontingenter til forskellige sammenslutninger, udgifter til systemer, som er nødvendige til at drive en kommunal virksomhed, udgifter til revision, diverse gebyrer, Rådhus kantine, Rådhuservice og trykkeri, vagtordning og administrationsbidrag.	33.639	-6.410

Økonomi- og Planudvalgets budgetområde B10.20.70, Tjenestemandspension (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Tjenestemandspension	Kommunen er selvforsikret med pension til fratrådte tjenstemands-ansatte.	39.705	

B10.90 Bevillingsområde, Finansielle konti :

Finansiell politik er styrende for området:

Bevillingsområde Hele 1.000 kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
B10.90 Finansielle konti	-2.471.175	-2.474.716	-2.532.996	-2.596.237

Specifikation af bevillingen i budgetområder:

Budgetområde 1.000 kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
B10.90.10 Renteudgifter	3.321	3.433	3.548	3.667
B10.90.15 Afdrag på udlån – Letbane	17.000	18.000	19.000	20.000
B10.90.20 Optagne lån - Afdrag	24.555	24.535	24.514	24.492
B10.90.25 Tilskud og udligning	-1.170.797	-1.151.132	-1.179.634	-1.208.962
B10.90.30 Skatter	-1.345.254	-1.369.552	-1.400.423	-1.435.434
B10.90.35 Likvide aktiver	0	0	0	0
B10.90 Bevillingsområdet i alt	-2.471.175	-2.474.716	-2.532.996	-2.596.237

Afdrag på udlån

Udgift vedrører indskud i Letbanen 17.000.000 kr.

Der er ikke budgetlagt med afdrag ved eventuel lånoptagelse.

Låneoptagelse og afdrag på lån i budgetperioden

1.000 kr.	2026	2027	2028	2029
Optagelse af lån	0	0	0	0
Afdrag på lån (ældreboliger)	24.555	24.535	24.514	24.492
I alt	24.555	24.535	24.514	24.492

Der er ikke budgetlagt med lånoptagelse i 2026.

Tilskud og udligning

Der er i 2026 indarbejdet tilskud og udligning, svarende til udmeldingen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet den 1. juli 2025. Ishøj Kommune har ikke ansøgt om yderligere tilskud fra puljen efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner i hele landet.

Finansiering:

- Udskrivningsprocenten i budgetforslaget forudsættes i udgangspunktet fastsat uændret til 25,0. Budgetforslaget anvender foreløbig det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.
- Tilskud, udligning og skatter er opgørt ud fra ministeriets udmelding primo juli 2025. Indtægtssiden er indregnet i det administrative budgetforslag.

Personskatter

Det administrative budgetforslag 2026 er udarbejdet med udgangspunkt i det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, og er beregnet med den nuværende udskrivningsprocent på 25,0 % og grundskyldspromille på 6,5 %.

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2026 udgør 4.631,2 mio. kr. Det betyder en indkomstskat til kommunen på 1.157,8 mio.kr.

Der vil til 2. behandlingen forelægges en indstilling om valg af enten det statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering.

Ejendomsskatter

For budget 2026 og frem er grundværdierne fastlagt på baggrund af Indenrigs- og Sundhedsministeriets tal. Skønnet for Ishøj Kommunes indtægter for grundskyld for 2026 udgør 123,6 mio. kr. Provenuet for dækningsafgift udgør 36,8 mio.kr.

Likviditet

Likviditetsbevægelserne beregnes i forbindelse med 2. behandling af budgettet. De gennemsnits likvide aktiver pr. 2. kvartal 2025 udgjorde 310,7 mio.kr.

Bevillingsbeskrivelse – Teknik- og Bygningsudvalget

Teknik- og Bygningsudvalget

Udvalget varetager forvaltningen af opgaverne efter Planloven, Byggeloven, Vej- og Ekspropriationsloven, lov om trafikskelskaber, samt en række andre love indenfor det tekniske område. Opgaverne omhandler bl.a.:

- Arealanvendelse, herunder forvaltning af kommune- og lokalplanlægning, landzonelovgivning, matrikulære sager og deklarationer
- Bygge- og boligforhold, herunder byggesagsbehandling og lokalplanbestemmelser, dvs. udstedelse af byggetilladelser og stillingtagen til dispensationsansøgninger fra byggelov og lokalplaner, deklarationer m.v.
- Veje, stier, broer, tunneller, lysregulering, vejafvanding m.v., herunder anlægs- og vedligeholdelsesopgaver
- Trafiksikkerhed og trafikhandlingsplaner, herunder hastighedsregulerende foranstaltninger, vejbelysning, skiltning, informationstavler samt kollektiv trafik
- Vedligeholdelse og anlæg af kommunale arealer, herunder pladser/torve, parker, skovbeplantninger, engarealer, søer og vandhuller, vandløb, idrætsanlæg, offentlige legepladser, havnearealer m.v.
- Indvendig og udvendig drift og vedligeholdelse af bygninger, anlæg og arealer under udvalgets område

Udvalgets bevillinger og budgetområder

(1.000 kr.)	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Teknik- og Bygningsudvalget	265.294	-4.924	253.929	-3.924	241.710	-3.924	152.110	-3.924
B20.10 Grønne områder, veje og Kollektiv trafik	71.534	-2.989	72.068	-2.989	72.600	-2.989	72.600	-2.989
B20.10.05 Kollektiv trafik	10.303		10.303		10.303		10.303	
B20.10.10 Vintervedligeholdelse	1.781		1.781		1.781		1.781	
B20.10.15 Havn	1.236		1.236		1.236		1.236	
B20.10.20 Grønne områder by	23.077	-10	23.611	-10	24.143	-10	24.143	-10
B20.10.25 Grønne områder land	5.775	-2.182	5.775	-2.182	5.775	-2.182	5.775	-2.182
B20.10.30 Kommunale veje, stier mm.	19.859	227	19.859	227	19.859	227	19.859	227
B20.10.35 Betonbygværker	328		328		328		328	
B20.10.40 Administration. og fællesudgifter	9.175	-1.024	9.175	-1.024	9.175	-1.024	9.175	-1.024
B20.20 Ejendomme	76.960	-1.935	75.211	-935	75.210	-935	75.210	-935
B20.20.05 Decentral vedligehold	581		581		581		581	
B20.20.10 Udvendig vedligeholdelse	34.911	-1.827	33.162	-827	33.161	-827	33.161	-827
B20.20.15 Skatter og afgifter	3.202		3.202		3.202		3.202	
B20.20.20 Rengøring	17.893	-108	17.893	-108	17.893	-108	17.893	-108
B20.20.30 Forbrugsudgifter	20.373		20.373		20.373		20.373	
B20.80 Anlæg	116.800		106.650		93.900		4.300	
B20.80 Anlæg	116.800		106.650		93.900		4.300	

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.05, Kollektiv Trafik (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Kollektiv Trafik	Budgetområdet omfatter udgifter til drift af den kollektive trafik, hvor målet er indenfor de bevillingsmæssige rammer at sikre borgerne en rimelig betjening med kollektiv trafik alle ugens dage. Denne målsætning udmøntes primært gennem aftale med MOVIA, der står for den daglige drift af de busser, der kører i kommunen. I 2026 vil Letbanen være indlemmet i kommunens kollektive trafik med 2 stationer i Ishøj Kommune. Budgetområdet blev i 2025 tildelt bevilling på 3,0 mio. kr. årligt til og med 2028 til drift af ny buslinje igennem Torslunde til Hedehusene.	10.303	

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.10, Vintervedligeholdelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Vintervedligeholdelse	Budgetområdet omhandler udgifter til snerydning og glatførebekæmpelse på de offentlige veje, stier og pladser efter en prioritering der er fastlagt ud fra vejen/stiens betydning for færdslen og afstemt med politiet.	1.781	

Bevillingsbeskrivelse – Teknik- og Bygningsudvalget

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.15, Havn (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Havn	Udgifter til drift og vedligeholdelse af de kommunale arealer i og omkring Ishøj Havn.	1.236	

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.20, Grønne områder by (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Park- og bynære grønne områder	Budgetområdet omhandler udgifter til drift og vedligeholdelse af de bynære parkområder, herunder legepladser og områder, der benyttes til rekreative formål mv. Endvidere ligger en bevilling til oprensning af sejlrenden. Pleje-niveauet er fastlagt i fastsatte plejestandarder, der beskriver de forskellige arealtypers niveau og sætter retning for den daglige drift.	23.077	-10

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.25, Grønne områder land (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Grønne områder i landområderne og bidrag til Strandparken I/S	Budgetområdet omhandler dels udgifter til drift og vedligehold af de grønne områder i landområderne, herunder Ishøj Dyrepark, Landsbyskoven m.m. og naturområder udlagt til rekreative formål. Pleje-niveauet er fastlagt i fastsatte plejestandarder, der beskriver de forskellige arealtypers niveau og sætter retning for den daglige drift. Derudover omhandler bevillingsområdet Ishøj Kommunes bidrag til Strandparken I/S.	5.775	-2.182

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.30, Kommunale veje mm. (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Veje og stier	Budgetområdet omfatter drift og vedligeholdelse af kommunale veje inkl. vejrabatter, stier, pladser, vejbelysning mv. I Ishøj Kommune vedligeholdes omtrent 120 km kommunal vej eksklusive stier og ca. 4.700 gadelamper.	19.859	227

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.35, Betonbygværker (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Betonarbejde	Budgetområdet omhandler udgifter til drift og vedligeholdelse af kommunens betonbygværker. Dette omfatter også de broer, tunneller samt bygværker m.m., som ejes af andre myndigheder og hvor Ishøj Kommune ifølge overenskomst har drifts- og vedligeholdelsespligten. Ishøj Kommune har 84 broer og bygværker primært i forbindelse med kommunens stisystem.	328	

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.10.40, Administration og fællesudgifter (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Administration og fællesudgifter samt kommunens værksted	Budgetområdet omfatter udgifter til drift af kommunens værksted, der servicerer bygnings- og arealdrift, samt en del af den øvrige bilpark. Herudover udgifter til administration og fællesudgifter. Dertil kommer udgifter til GIS og andet digitalt kortmateriale mv.	9.175	-1.024

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.20.05, Decentral vedligeholdelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Decentral vedligeholdelse	Budgetområdet omfatter udgifter til den decentrale vedligeholdelse af de kommunale ejendomme. Det decentrale vedligeholdelsesbudget er fordelt så den enkelte skole, institution eller forening tager højde for, bygningens anvendelse, bygningsmaterialer og bygningens vedligeholdelsesstandard. På nuværende tidspunkt dækker området kun de udgifter, der efter aftale varetages af Center for Ejendomme. Dette vedrører primært daginstitutioner.	581	

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.20.10, Udvendig vedligeholdelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Central vedligeholdelse	Budgetområdet omfatter udgifter og indtægter for central vedligeholdelse og teknisk drift af de kommunale ejendomme, herunder teknisk drift samt beskæftigelsesordning. Central vedligeholdelse og teknisk overvågning omfatter drift samt akut og planlagt vedligeholdelse af ca. af ca. 178.000 m² kommunale bygninger. Opgaverne løses ved brug af interne håndværkere, rammeaftale med eksterne virksomheder, serviceaftaler og prisindhentning fra eksterne entreprenører og leverandører. Der udarbejdes årligt vedligeholdelsesplaner, som danner udgangspunkt for prioritering af budgettet. Derudover er der en pulje til service, vedligeholdelse og genanskaffelse af hårde hvidevarer. Ligeledes dækker budgetområdet teknisk drift af bygningerne, herunder lønninger til udførende håndværkere, samt udgifter til værktøj og biler. Beskæftigelsesordning omfatter udgifter til aktivering af kontanthjælpsmodtagere, f.eks. malerarbejde på kommunale bygninger. Under budgetområdet er der også Puljer til: • Risikostyring, som er til forebyggelse af skader, hvilket skal reducere kommunens udgifter til skader og fastholde det lave præmieniveau. Indsætterne prioriteres ud fra en årlig sikringsplan. • Pulje til energibesparende foranstaltninger dækker udgifter til tiltag, der reducerer energiforbruget og forbedrer brugeradfærden.	34.911	-1.827

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.20.15, Skatter og afgifter (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Skatter og afgifter	Budgetområdet dækker over den centrale håndtering og betaling af ejendomsskat og containertømning vedr. de kommunale bygninger.	3.202	

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.20.20, Rengøring (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Rengøring	Budgetområdet dækker kommunens centrale rengøringsafdeling. Afdelingen varetager lidt over halvdelen af rengøringen i kommunens ejendomme, og har det overordnede ansvar for al rengøring i kommunen. Udgiften på et rengøringssted udregnes via et opmålingsprogram, hvor kvadratmeter, indretning og arbejdstempo indtegnes.	17.893	-108

Teknik- og Bygningsudvalget budgetområde B20.20.30, Forbrugsudgifter (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
El, vand og varme	Budgetområdet dækker forbrugsudgifter, el, vand og varme, for kommunens ejendomme.	20.373	

Bevillingsbeskrivelse – Klima- og Miljøudvalget

Klima- og Miljøudvalget

Udvalget varetager forvaltningen af opgaver efter bl.a. Miljøbeskyttelsesloven, Vandforsyningsloven, Jordforureningsloven, Naturbeskyttelsesloven og Vandløbsloven. Forvaltningen sker efter disse love og flere andre, herunder bekendtgørelser mm. Opgaverne omhandler bl.a.:

- Vurdering af virkninger på miljøet (VVM) samt miljøtilsyn med virksomheder, landbrug mv.
- Naturbeskyttelse, herunder kommunens grønne områder
- Renovation
- Vandforsyning, spildevand og vandløb
- Jordforurening mv.
- Varmeforsyning
- Energieffektiviseringer og ressourcebesparelser herunder energiforsyning, energistyring og energirenovering,
- Skadedyrsbekæmpelse
- Klima, herunder CO₂-reduktion og klimatilpasning.

Udvalgets bevillinger og budgetområder

(1.000 kr.)	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Klima- og Miljøudvalget i alt	57.960	-43.454	57.960	-43.454	55.235	-43.454	55.235	-43.454
B30.10 Miljøbeskyttelse	9.048	-867	9.048	-867	9.048	-867	9.048	-867
B30.10.05 Miljø	6.549	-867	6.549	-867	6.549	-867	6.549	-867
B30.10.10 Natur	1.081		1.081		1.081		1.081	
B30.10.15 Puljer	1.418		1.418		1.418		1.418	
B30.20 Forsyning	45.187	-42.587	45.187	-42.587	45.187	-42.587	45.187	-42.587
B30.20.05 Renovation	45.187	-42.587	45.187	-42.587	45.187	-42.587	45.187	-42.587
B30.80 Anlæg	3.725		3.725		1.000		1.000	
B30.80 Anlæg	3.725		3.725		1.000		1.000	

Klima- og Miljøudvalget budgetområde B30.10.05, Miljø (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Miljø	Budgetområdet omfatter udgifter ifm. myndighedsopgaverne indenfor miljøområdet, herunder udarbejdelse af planer, samt tilsyn, vejledning, miljøvurderinger og generel sagsbehandling indenfor en række områder, så som spildevand, vandforsyning, jordforurening, miljøpligtige virksomheder, skadedyr, badevand mv. Miljø- og naturområdet omfatter også et forpligtende samarbejde med Vallensbæk Kommune, for hvem Ishøj Kommune udfører en række myndighedsopgaver. Indtægtsbevillingen dækker 225.000 kr. ift. rottebekæmpelse og taksterne herfor samt det fælles myndighedssamarbejde med Vallensbæk Kommune på 1,3 mio. kroner. Desuden omfatter budgetområdet udgifter til implementering af klimaplanen.	6.549	-867

Klima- og Miljøudvalget budgetområde B30.10.10, Natur (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Natur og vandløb	Budgetområdet omfatter udgifter til drift og pleje af vandløb, herunder oprensning af materiale og aflejringer, grødeskæring, opgravning af sand, rådgivning ved vandløbssager, m.v.	672	
Naturpleje	Budgetområdet omfatter udgifter til naturpleje og friluftaktiviteter, bl.a. hegn, skiltning, oversigtstavler, registrering af beskyttede plante- og dyrearter, kortlægning af områder med natur, rekreativ og landskabelig værdi, diverse gebyrer m.m.	409	

Klima- og Miljøudvalget budgetområde B30.10.15, Puljer (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Pulje til energibesparende tiltag	Budgetområdet omfatter udgifter til pulje til energibesparende tiltag og lovpligtig dokumentation for energiområdet vedr. kommunale ejendomme. Puljen anvendes i overensstemmelse med energihandlingsplanen, der årligt fremlægges politisk for Klima- og Miljøudvalget.	1.418	

Klima- og Miljøudvalget budgetområde B30.20.05, Renovation (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Renovation	Budgetområdet omfatter udgifter og indtægter på renovationsområdet. Området er brugerfinansieret, så alle indtægter – over en årrække – skal dække samtlige udgifter ved de forskellige renovationsordninger, herunder eventuelle anlægsudgifter. Området varetager affaldshåndtering i 10 fraktioner, herunder dagrenovation, restaffald, ordninger for storskrald og haveaffald, glas, papir og pap, ordninger vedr. farligt affald mv.	45.187	-42.587

Bevillingsbeskrivelse – Børne- og Undervisningsudvalget

Børne- og Undervisningsudvalget

Børne- og Undervisningsudvalget varetager forvaltningen af kommunens opgaver indenfor Dagtilbudsloven, Folkeskoleloven, bekendtgørelse om specialundervisning samt lov om specialundervisning for voksne. Udvalget varetager desuden forvaltning af kommunens opgaver efter lov om Social Service i den del af loven, der vedrører børn og unge, samt kommunens opgaver i Sundhedsloven, som vedrører sundhedstjenesten.

Børne- og Undervisningsudvalgets overordnede visioner og værdier er fastlagt i Børne- og Ungepolitikken, som senest er revideret i 2022.

Målgruppen for Børne- og Undervisningsudvalget omfatter tilbud til alle børn i alderen 0-17 år, som er bosat i Ishøj Kommune samt deres forældre.

Udvalgets bevillinger og budgetområder

(1.000 kr.)	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Børne- og Undervisningsudvalget i alt	734.163	-126.285	732.160	-126.339	726.837	-119.966	726.276	-119.409
B40.10 Skoler	337.878	-39.529	336.673	-39.529	337.772	-39.529	337.772	-39.529
B40.10.05 Fællesudg. og -indt.	85.089	-21.216	84.475	-21.216	85.575	-21.216	85.575	-21.216
B40.10.10 Driftssteder	252.789	-18.313	252.198	-18.313	252.197	-18.313	252.197	-18.313
B40.20 Dagtilbud	184.345	-47.767	184.004	-47.767	184.004	-47.767	184.004	-47.767
B40.20.05 Fællesudg. og -indt.	35.314	-6.026	35.314	-6.026	35.314	-6.026	35.314	-6.026
B40.20.10 Driftssteder	149.031	-41.741	148.690	-41.741	148.690	-41.741	148.690	-41.741
B40.30 Specialpædagogisk bistand	211.940	-38.989	211.483	-39.043	205.061	-32.670	204.500	-32.113
B40.30.05 Fællesudg. og - indt.	22.965	-6.876	23.020	-6.930	16.604	-557	16.043	0
B40.30.15 Eksterne spec.pæd. foranstaltninger	53.865	-1.178	53.865	-1.178	53.865	-1.178	53.865	-1.178
B40.30.25 Sundhedstjenesten	8.117		8.117		8.117		8.117	
B40.30.30 Rådgivning og særlig støtte	99.624	-17.533	99.112	-17.533	99.106	-17.533	99.106	-17.533
B40.30.35 Rådgiv. og særlig støtte -(egne)	17.668	-8.550	17.668	-8.550	17.668	-8.550	17.668	-8.550
B40.30.40 Specialområdet	9.701	-4.852	9.701	-4.852	9.701	-4.852	9.701	-4.852

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.10.05, Fællesudgifter og – indtægter (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Lederlønninger – skoleområdet	I alt 7 fuldtidsstillinger fordelt på henholdsvis 5 folkeskoler, Skolen på Ishøjgård og Ishøj Naturcenter	5.530	
Bidrag statslige og private skoler	Bidrag for elever på frie grundskoler mv. 639 elever i privatskole x 50.413 kr., 228 elever i privatskole-SFO x 9.280 kr.	33.175	
Ungdomsuddannelser og skoler	Bidrag, elever på efterskoler - 45 elever på efterskole x 44.356 kr.	1.996	
Folkeskoler fælles formål	Folkeskoler fælles formål indeholder følgende hovedområder: - Løn til konsulenter på skoleområdet samt ordblinderessourcelærere - Midler til praktisk medhjælp til elever med handicap - Frikøb af lærere i forbindelse med organisationsarbejde - Tolkebistand til skoler - Læsefremmende materialer til støtte og udvikling af sprog-, læse- og skrivekompetencer for elever - Licens og vedligeholdelse af skolebibliotekssystem og IT-systemer i øvrigt på skoleområdet - Tilskud til nedbringelse af forældres udgifter til skolemælk - Indtægter og udgifter i forbindelse med anbragte elevers skolegang - Indtægter og udgifter i forbindelse med grænsekrydsere - Indtægter i forbindelse med elever fra andre kommuner i Ishøj Kommunes specialtilbud - Indtægter for salg af pladser i gruppeordningen - Befordring af elever - Sygehjemmeundervisning og hospitalsundervisning - Fælleselevrådet	44.388	-21.216

Bevillingsbeskrivelse – Børne- og Undervisningsudvalget

	- Fripladser og søskendetilskud i SFO - Midler til SFO-åbent i sommerferien - Køb af SFO-pladser i andre kommuner til børn bosat i Ishøj, og salg af SFO-pladser til udenbys børn - CDU IT - CDU-skolen - Udgifter til 4. klasseelevers brug af udvidet åbningstid i SFO i skoleferien (budgetforlig 2015) - DUT-tilførsel ifølge lovændringer - o Obligatoriske sprogprøver og administration af ulovligt elevfravær - o Midler til fritidstilbud i forbindelse med DUT-tilførsel til justering af fagrækken, kvalitetsløft af den understøttende undervisning og skoleugens længde		
--	--	--	--

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.10.10, Driftssteder (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Forældrebetaling for SFO	• Indtægter fra forældrebetaling i SFO svarende til 702 SFO1-børn, herunder 219 kommende skolestartere og 194 SFO2-børn		-18.313
Skoler inkl. SFO	Skole: Indeholder ressourcer til kommunens 5 folkeskoler, Skolen på Ishøjgård og Ishøj Naturcenter på følgende hovedområder: - Lønmidler til undervisning, herunder lønmidler til tolærerordning - Midler til skoleledernes pulje. Indeholder fx lønudgifter til forberedelse, udvikling, evaluering, selvstyrende teams, holddeling, kompetenceudvikling, forældresamarbejde, vejledere mv. - Puljer til arbejdet med tosprogede elever og arbejdet med inklusion - Aldersreduktion - Undervisningsmaterialer, kontor, inventar, elevråd, ekskursioner/lejrskoler mv. - Løn til niveau 4-ledere - Teknisk service, rengøring, kantinedrift og skolesekretærer Der er budgetteret med 97 normalklasser og 2.069 normalklasselever i skoleåret 2025/2026. I de 3 foregående år var der budgetteret med 96 normalklasser. Denne ændring er der taget højde for i de tekniske korrektioner. Ressourcetildelingen på skoleområdet tager udgangspunkt i den af Byrådet besluttede ressourcemodel, februar 2014. Hertil kommer grundskolevejledningen og den skolestyrkende indsats, som organisatorisk og budgetmæssigt er placeret under Vejlebroskolen. Indtægterne vedrører kantinedrift samt indtægter fra Ådalens Privatskole i forbindelse med opgaven omkring grundskolevejledning. SFO: - Lønmidler - Løn til SFO-leder - Øvrige udgifter til drift af SFO1 og SFO2 samt aftenklubben på Gildbroskolen Ressourcetildelingen på SFO-området følger en model, som giver en ligelig og objektiv fordeling af ressourcerne. Ressourcerne til SFO1 (0. – 3. klasse) og SFO2 (4. – 6. kl.) tildeles efter princippet om at pengene følger	252.789	

Bevillingsbeskrivelse – Børne- og Undervisningsudvalget

	barnet. Der er aftalt at SFO'ernes budgetter reguleres ved mer- og mindreindskrivning hvis børnetallet afviger mere end +/- 7 %. SFO'en på Skolen på Ishøjgård og aftenklubben på Gildbro skolen er ikke omfattet af dette princip. Den årlige gennemsnitsnormering på de 5 folkeskolars SFO'er bliver beregnet hvert år i forbindelse med budgettet. I 2026 er normeringen følgende: • 702 SFO1-børn, herunder 219 kommende skolestartere • 194 SFO2-børn For alle SFO'erne gælder, at SFO1 har lukket tre uger i skolernes sommerferie og SFO2 har lukket fire uger i skolernes sommerferie. Gildbro skolens SFO holder åbent i lukkeugerne og tilbyder pasning til de børn, som har behov. I Ishøj Kommune er der desuden vedtaget 4 faste lukkedage (Juleaftensdag, Nytårsaftensdag, Grundlovsdag og fredag efter Kristi Himmelfartsdag). Herudover kan der placeres 3 lukkedage, der så vidt muligt koordineres med dagtilbuddenes lukkedage og elevernes skolekalender af hensyn til forældrenes planlægning.		
--	---	--	--

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.20.05, Fællesudgifter og – indtægter (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Lederlønninger – dagtilbud	Løn til 11 dagtilbudsledere samt ledende konsulent i Center for Dagtilbud og Uddannelse	9.085	
Dagtilbud fælles formål	Dagtilbud fælles formål indeholder følgende hovedområder: - Løn til pædagogiske konsulenter - Midler til praktisk medhjælp til børn med handicap - Kompetenceudvikling i dagtilbud - Midler til den Pædagogiske Assistentuddannelse som merituddannelse - Fripladser og søskendetilskud - Sprogstimulering for tosprogede børn - Midler til pædagogisk IT i dagtilbud - Løn til PAU-elever - Pulje til bedre kvalitet i dagtilbud (Økonomiaftale ml. KL og regeringen 2013). Anvendes til pædagogisk IT i dagtilbud - Midler til øgede udgifter i forbindelse med ny dagtilbudslov af 24. maj 2018. - CDU-administration	16.757	-685
Privat institution, privat pasning mm.	Indtægter og udgifter til børn i dagtilbud i og fra andre kommuner samt udgifter til børn i privatinstitutioner og privat pasning. Udgifter og indtægter er reguleret i henhold til dagtilbudsloven.	9.472	-5.341

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.20.10, Driftssteder (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Forældrebetaling	Indtægter fra forældrebetaling for plads i dagpleje og daginstitutioner.	1.678	-41.741
Dagpleje	Børnenormeringen for dagplejen bliver besluttet hvert år i forbindelse med budgettet. I 2025 er normeringen fastsat til 56 dagplejepladser. Dagplejen har åbent 48 timer om ugen. Dagplejen følger daginstitutionernes lukkedage.	8.976	
Daginstitutioner	Indeholder ressourcer til drift af kommunens 10 daginstitutioner. Ressourcefordelingen på institutionsområdet følger en model, som giver en ligelig og objektiv fordeling af ressourcerne, som tildeles efter "pengene følger barnet"-princippet, hvor vuggestuebørn tæller dobbelt ift. børnehavebørn. Dagtilbuddenes budgetter reguleres i forbindelse	138.377	

Bevillingsbeskrivelse – Børne- og Undervisningsudvalget

	med indskrivning af flere eller færre børn i forhold til institutionens faste normering. Institutionernes årlige gennemsnitlige børnenormering bliver besluttet hvert år i forbindelse med budgettet. Den budgetterede dækningsgrad for 0 til 6-årige er 59 %. I 2026 er normeringen følgende: • 442 vuggestuepladser • 732 børnehavepladser, inklusive 12 specialpladser Der er en stigning i normeringen for vuggestuepladser på 11 børn og en stigning i normeringen for børnehavepladser på 16 børn fra 2025. Dette er der taget højde for i de tekniske korrektioner. Institutionerne i Ishøj Kommune har åbent 52 timer om ugen. Lukkedage: I Ishøj Kommune er der vedtaget 4 faste lukkedage (Juleaftensdag, Nytårsaftensdag, Grundlovsdag og fredag efter Kristi Himmelfartsdag). Herudover kan der placeres 3 lukkedage. Børne- og Undervisningsudvalget besluttede den 17. december 2009, at de 3 lukkedage, så vidt det er muligt, placeres mellem jul og nytår. Én institution i kommunen holder åbent for de børn, som har behov for pasning mellem jul og nytår.		
--	--	--	--

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.30.05, Fællesudgifter og- indtægter Spec.pæd. bistand (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Pædagogisk-Psykologisk Rådgivning	Lønudgifter og drift af pædagogisk og psykologisk personale til skoleområdet samt løn og drift til administration på området. Området dækker endvidere projekt "Børnenes Hus".	15.174	-6.876
Forebyggende sundhedsydelser til børn	Udgifter til "Lettilgængelig Behandling"	988	-
Fælles formål	Udgifter til ressourcepædagoger	3.523	
Specialiseret børneområde	Udgifter til ledelse og administration	3.280	

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.30.15, Specialpædagogiske indsatser (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Folkeskoler (03.22.01)	Udgifter til specialundervisning på almindelige folkeskoler i Ishøj Kommune. Udgifterne dækker især C-klasserne på Gildbro skolen, overbelægning i gruppeordningen på Strandgårdskolen samt særlige lokale løsninger for enkelte elever. Budgetforudsætning: 33 årsværk à 393.545 kroner/årsværk	11.164	-
Skolefritidsordninger (03.22.05)	Området udgår, da specialfritidstilbud betales under 03.22.08 pga. ændret vejledning i den autoriserede kontoplan. Budgetforudsætning: 0 årsværk (budget for 2025 omplaceret)	1.823	-
Befordring af elever i specialundervisning (03.22.06)	Udgifter til befordring af børn og unge til og fra specialundervisningstilbud – både i og udenfor Ishøj Kommune. Budgetforudsætning: 70 "årsværk" à 81.428 kroner/"årsværk"	5.700	-
Objektiv finansiering af regionale tilbud (03.22.07-1)	Grundfinansiering af de mest specialiserede regionale tilbud pba. befolkningstal (objektiv finansiering). Budgetforudsætning: 1 årsværk à 150.000 kroner/årsværk	150	-
Private leverandører, konsulentbistand og	Udgifter til køb af konsulentbistand til handicappede elever i folkeskolen, i specialklasser/gruppeordninger og på specialskoler – herunder især konsulentydelse til elever med synsnedsættelse.	550	-

Bevillingsbeskrivelse – Børne- og Undervisningsudvalget

hjælpemidler (03.22.08-0)	Budgetforudsætning: 15 årsværk à 33.333 kroner/årsværk		
Undervisning ved køb af pladser (special-undervisningstilbud) (03.22.08-2)	Udgifter til pladser i specialklasser/gruppeordninger, på specialskoler, dagbehandling og private fri grundskoler (især efterskoler) i andre kommuner. Budgetforudsætning: 76 årsværk à 368.421.000 kroner/årsværk	28.000	-
Undervisning i interne skoler på opholdssteder (03.22.08-3)	Udgifter til undervisningsdelen ved køb af pladser på dagbehandlingstilbud i andre kommuner og hos private leverandører.	0	-
Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte (03.22.08-4)	Udgifter til specialfritidstilbud (SFO) i specialklasser/gruppeordninger og på specialskoler i andre kommuner. Budgetforudsætning: 19 årsværk à 184.210 kroner/årsværk	3.500	-
Specialpædagogisk bistand til voksne (03.22.17)	Udgifter til specialundervisning for voksne – både lokalt, regionalt, andre kommuner og private leverandører. Budgetforudsætning: 35 forløb à 51.428 kroner/forløb	2.978	-1.178

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.30.25, Sundhedsplejen (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Sundhedsplejersken: Sundhedsplejen	Lønudgifter og drift af sundhedsplejen.	7.877	-
Fit4Future	Lokalt tilbud til overvægtige skolebørn fra 1. til 7. klasse.	240	-

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.30.30, Anbringelse og Støttende indsatser (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Indtægter fra den centrale refusionsordning (05.22.07)	Refusion for særligt dyre enkeltsager. Budgetforudsætning: Estimeret vurdering baggrund af kendte sager	-	-15.320
Børn og ungehjem Opholdssteder mv. for børn (05.28.20)	Udgifter til anbringelser på private børne- og ungehjem, efterskoler, fri fagskoler, kostskoler, egne værelser, kollegier mv. Budgetforudsætning: 26 årsværk à 1.115.384 kroner/årsværk	29.300	-300
Støttende indsatser for børn og unge (05.28.21)	Udgifter til praktisk, pædagogisk støtte (eksterne leverandører), familiebehandling og behandling af børn (eksterne leverandører), støtteindsatser, kontaktpersoner for børn og unge, økonomisk støtte, støttepersoner til forældre til anbragte børn og unge, objektiv finansiering af børnehuse, forebyggende råd- og vejledning samt behandling (fys-/ergoterapi) m.m. Budgetforudsætning: 125 årsværk à 234.736 kroner/årsværk	32.123	-1.682
Plejefamilier (05.28.22)	Udgifter til anbringelser i plejefamilier – inkl. vederlag til plejefamilien, kost & logi til barnet, tøj & lommepenge, barnepigeudgifter, samværsudgifter m.v. Endvidere udgifter til Objektiv finansiering (Socialtilsyn). Budgetforudsætning: 26 årsværk à 653.846 kroner/årsværk	16.800	-300
Børn og ungehjem Døgninstitutioner for børn og unge (05.28.23)	Udgifter til anbringelser på børne- og ungehjem i offentlig regi eller i selvejende institutioner (døgninstitutioner). Budgetforudsætning: 7 årsværk à 2.142.857 kroner/årsværk	15.000	
Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge (05.28.24)	Udgifter til anbringelser på sikrede døgninstitutioner. Budgetforudsætning: 2,0 årsværk à 1.000.000 kroner/årsværk	2.000	
Afgørelser efter lov om bekæmpelse af	Udgifter til støttende indsatser og anbringelse til bekæmpelse af ungdomskriminalitet som følge af afgørelse i Ungekriminalitetsnævnet.	3.000	

Bevillingsbeskrivelse – Børne- og Undervisningsudvalget

ungdomskriminalitet (05.28.26)	Budgetforudsætning for anbringelser: 2,0 årsværk à 1.500.000 kroner/årsværk.		
Særlige dagtilbud (05.28.25)	Udgifter til specialbørnehaver og særlige klubber for unge med funktionsnedsættelser. Budgetforudsætning: 3 årsværk à 250.000 kroner/årsværk	1.400	

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.30.35, Rådgivning og særlig støtte – egne (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Familieværkstedet på Ishøjgård	Familieværkstedet varetager forebyggende indsatser under Barnets Lov: 1) Åben Familierådgivning, §29 2) Praktisk og pædagogisk støtte, § 32, stk. 1, nr. 2 3) Tidligt forebyggende indsatser til barnet, den unge eller familien, §30 4) Familiebehandling, §32, stk. 1, nr. 5 5) Samværsordninger mellem anbragte børn og deres forældre (§103). Budgetforudsætning: 51.000 indskrivningsdøgn à 186,35 kroner/døgn	9.504	
Aflastning på Ishøjgård	Udgifter og indtægter til drift af Aflastningen på Ishøjgård Budgetforudsætning: 100 % belægning af 28 årspladser på 91 døgn. Taksten og dermed også indtægten indeholder også centrale udgifter til ejendommen samt forrentning og afskrivning. Taksten for Aflastning på Ishøjgård i 2025 er 3.227 kr. pr. døgn	8.164	-8.550

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetområde B40.30.40, Sociale formål (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Merudgiftsydelse ved forsørgelse af børn med nedsat funktion (05.57.72-9)	Udgifter til merudgifter i forbindelse med forsørgelse af et barn eller ung med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Budgetforudsætning: 47 børn familier/41,02 årsværk bevilliget ydelse à 27.063 kroner/familie	1.115	-
Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste m.v. ved forsør. (05.57.72-15)	Udgifter til "tabt arbejdsfortjeneste" til forældre, som har et barn eller ung med betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne Budgetforudsætning : 39 forældre/35,90 à 223.899 kroner/"forløb"	8.586	-548
Refusion af udgifter til sociale formål på gruppering nr. 00 (05.57.72-2/2)	Der ydes 50 % statsrefusion af udgifter til merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste. Dette beregnes på baggrund udgifter til merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste.	-	-4.304

Bevillingsbeskrivelse – Børne- og Undervisningsudvalget

Børne- og Undervisningsudvalgets budgetforudsætninger for 2026 forelægges til 2. behandling

Område	Gennemsnitspris i 1.000 kr.	Antal helårspersoner	Budget 2026
B40.30.15 Eksterne specialpædagogiske indsatser			52.687
Udgifter til specialundervisning på almindelige folkeskoler (032201)	338	33	11.164
Udgifter til specialfritidstilbud i specialklasser og i gruppeordninger (032205)	0	0	0
Udgifter til befordring af børn og unge til og fra specialundervisningstilbud (032206)	81	70	5.700
Udgifter til køb af konsulentbistand til handicappede elever i folkeskolen, i specialklasser/gruppeordninger og på specialskoler (032207)	150	1	150
Private leverandører, konsulentbistand og hjælpemidler (032208-1-000)	37	15	550
Udgifter til undervisningsdelen ved køb af pladser på dagbehandlingstilbud i andre kommuner og hos private leverandører (032208-1-002)	368	76	28.000
Udgifter til specialfritidstilbud (SFO) på specialskoler (032208-1-004)	184	19	3.500
Udgifter til specialundervisning for voksne – både lokalt, regionalt, andre kommuner og private leverandører (032217)	51	35	1.800
B40.30.30 Anbringelse og Støttende indsatser			97,412
Udgifter til anbringelser på Børn og ungehjem Opholdssteder mv. for børn og unge (052820)	1.115	26	29.000
Udgifter til støttende indsatser for børn og unge (052821) inkl. Dagbehandling 052821-1-003	234	125	29.342
Udgifter til anbringelser i plejefamilier (052822)	646	26	16.800
Udgifter til anbringelser på Børne og ungehjem Døgninstitutioner for børn og unge (052823)	2.142	7	15.000
Udgifter til anbringelser på sikrede døgninstitutioner for børn og unge (052824)	1.000	2	2.000
Udgifter til støttende indsatser og anbringelse efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet (052826)	1.500	2	3.000
Udgifter til specialbørnehaver og særlige klubtilbud for unge med funktionsnedsættelser. (052825)	466	3	1.400
Udgifter til hjemmetræning (055772-1-016)	250	2	500
Udgifter til adm. børnefaglige undersøgelser og forældre-kompetenceundersøgelser (064558)	42	4	170
B40.30.40 Sociale formål (uden for servicerammen)			
Udgifter til Tabt arbejdsfortjeneste	223	35,9	8.038
Udgifter til Merudgifter	27	41,2	1.115

Kultur- og Fritidsudvalget

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

Kultur og Fritidsudvalgets overordnede visioner og værdier er fastlagt i Kulturpolitikken, som senest er revideret i 2022.

Alle budgetter på kulturområdet er rammestyrede og reguleres derfor på baggrund af den årlige pris- og lønfremskrivning og som resultat af konkrete politiske omprioriteringer.

Bag basisbudgettet ligger en række aktivitmæssige og grundlæggende forudsætninger for udvalgets opgaveløsning.

Udvalgets bevillinger og budgetområder

(1.000 kr.)	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	79.610	-11.733	79.587	-11.987	79.518	-11.175	77.771	-10.165
B50.10 Kultur og Fritid	78.722	-11.733	78.849	-11.987	78.780	-11.175	77.033	-10.165
B50.10.05 Administrationsområder	18.329	-2.801	18.456	-3.055	18.387	-2.243	16.640	-1.233
B50.10.10 Driftsteder	60.393	-8.932	60.393	-8.932	60.393	-8.932	60.393	-8.932
B30.80 Anlæg	888		738		738		738	
B30.80 Anlæg	888		738		738		738	

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 det lokale kultur- og fritidsliv for borgerne og "Ishøj Identiteten". Bl.a. Torslunde Festivalen, IceGlory koret, Ishøj Harmonikafestival, ARKEN – sanddage for børn, Internationalt karatestævne, Ishøj Kulturpakke, Vikingemarkedet, tilskud til sommerlejre for dårligt stillede børn, kunst og kommunikation af kulturaktiviteter i kommunen, bl.a. "Det sker i Ishøj". Området indeholder desuden budget til Ungebyrådet, kulturudvalgspulje samt deltagelse i Kulturmetropolen.	1.751	-
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	Området omfatter fællesudgifter, 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 borgernes deltagelse i folkeoplysningsaktiviteter. Tilskud til foreningers aktiviteter og leder- og instruktøruddannelser. Tilskud til paraplyorganisationerne Ishøj Idrætsråd, IBUS og Foreningsunionen. Ekstraordinære tilskud, lokaletilskud og elitetilskud til foreninger. Afholdelse af pokalfest herunder prisuddeling. Der er 98 godkendte folkeoplysende foreninger, 3 paraplyorganisationer samt 3 aftenskoler, som tilbyder en masse kultur- og fritidsaktiviteter og arrangementer for borgerne. Af kommunens retningslinjer fremgår forudsætninger og takster for tilskud, herunder de lovpligtige.	4.859	-15
Museer	Ishøj Kommune har en drifts- og samarbejdsaftale med Arken Museum for Samtidskunst og yder herigennem et årligt tilskud som bl.a. er forudsætning for at Arken modtager statstilskud. Ishøj Kommune har en samarbejdsaftale med Kroppedal Museum, og yder herigennem et årligt tilskud. Aftalen omfatter primært driften af Ishøj Lokalhistoriske Arkiv. Budget til udvikling af det gamle Thorsbro Vandværk som fremtidigt oplevelsessted.	2.335	-
Ishøj Teater	Ishøj Teater S/I og Ishøj Byråd har indgået en 4-årig aftale om produktion af egnsteater for perioden 2025 – 2028 som grundlag for Ishøj	3.603	-1.220

	Kommunes egnsteateraftale med Slots- og Kulturstyrelsen. Slots- og Kulturstyrelsen giver statsrefusion på Ishøj Kommunes tilskud med 36-38 %, varierende fra år til år.		
Sundhedsprojekter	Indsatser via samarbejder mellem sundhed, rehabilitering og civilsamfundet, der sikrer kultur- og fritidsaktiviteter for borgere i alle aldersgrupper.	174	-
Lederløn	Lederløn til fire driftsstedsledere i hhv. Kulturium, Ishøj Ungdom, Ishøj Kulturskole samt Ishøj Idræts & Fritidscenter og Ishøj Svømmehal.	3.861	-
Get2sport	DIF Get2Sport og Ishøj Kommune har en samarbejdsaftale med det formål at styrke og udvikle foreningslivet til at modtage nye og flere børn og unge som medlemmer, fastholde nuværende medlemmer samt indgå i nye tiltag. DIF Get2Sport yder et årligt tilskud, som en del af samarbejdsaftalen.	182	-
Investeringsprojekt mellem sundhed, kultur og beskæftigelse	Beskæftigelses- og trivselsindsatsen 'Natur og Kultur på recept' er forankret i Kultur og Fritid, der udvikler og driver det beskæftigelsesfremmende tilbud, som Center for Beskæftigelse og Erhverv køber af CKF.	-	-
Fritid for alle	Fritid for alle er et tværgående investeringsprojekt i børn og unges sundhed og trivsel. Indsatserne i investeringsprojektet omhandler etablering af fritidsvejledning, etablering af fritidspas ordning (kompensation til kontingent, stævner og udstyr), udvikling af fritidstilbud, synlighed af fritidsmuligheder og etablering af stærkere samarbejder mellem skoler, SFO, aftenklubber, dagtilbud, kulturinstitutioner og foreninger. Budgettet dækker udgifter relateret til indsatsområderne samt indtægter fra Nordea fonden.	1.564	-1.566
Kulturium, Musikteater og Biograf	Kulturium Musikteater tilbyder inspirerende og engagerende kulturoplevelser til Ishøjs borgere og øvrige gæster, og skaber gode og professionelle rammer for foreningers arrangementer og udlejninger. I 2025 er den nyrenoverede sal indviet med moderne og fleksibel indretning og forbedret komfort. Musikteateret byder årligt på mere end 200 arrangementer og har over 30.000 besøgende årligt. Repertoiret indeholder bl.a. koncerter, stand-up shows, teaterforestillinger, foredrag og events. Kulturium Biograf sikrer gode rammer for filmoplevelser i Ishøj. Biografen har både premierebiograf, artfilm program og events. Den er samtidig lokalsamfundsbiograf, der rummer både skolebiograf, Hygge Bio, børnefilmklubber og særlige indsatser for sårbare grupper. Biografen har mere end 2.200 årlige biografvisninger og ca. 24.000 besøgende. Budgetområdet indeholder udgifter til arrangementer, Kodaafgifter, filmleje, koncerter, Kulturium Sommerdage, teaterforestillinger, drift og markedsføring. Budgetområdet indeholder desuden indtægter fra varesalg i caféen, statstilskud og refusion, billetindtægter, samt indtægter fra udlejning til godkendte foreninger og virksomheder.	9.199	-2.953
Kulturium, Bibliotek	På Kulturium Bibliotek kan Ishøjs borgere dykke ned i et stort og varieret udvalg af litterære og kulturelle tilbud. Brugerne kan frit låne vores store samling af materialer, som bl.a. indeholder skøn- og faglitteratur, børnebøger, lydbøger, film og spil. Kulturium Bibliotek spiller en central rolle i forhold til demokrati og dannelse ved at tilbyde et rum for læring, debat og samfundsdeltagelse. Biblioteket er samtidig et populært og uformelt samlingssted, hvor mange brugere mødes, slapper af, læser dagens avis, studerer i studierum, går på opdagelse på børne- og småbørnsbiblioteket, deltager i arrangementer og meget mere.	14.529	-274

	Biblioteket har årligt ca. 100.000 besøgende, mere end 100 små og større arrangementer og et samlet udlånstal for fysiske og digitale materialer på ca. 130.000. Både besøgs- og udlånstal er stigende. Budgetområdet indeholder udgifter til drift, materialer, arrangementer og forestillinger, samt indtægter fra erstatninger, gebyrer, kopiering og bogsalg.		
Ishøj Idræts & Fritidscenter	Ishøj Idræts & Fritidscenter varetager drift, rengøring og tilsyn af kommunale idræt- og fritidsfaciliteter og servicering af brugerne, som bl.a. er foreninger, skoler, dagtilskud, selvorganiserede og kommunale brugere. Faciliteterne dækker Ishøj Idræts og Fritidscenter, Thorslunde Ishøj Idrætsanlæg, spejderhytter, forenings- og klubhuse, Vandkulturbåd og klubhuse på Ishøj Havn. I alt servicerer Ishøj Idræts & Fritidscenter 44 foreninger med et samlet medlemstal på 6.500. Bevillingen indeholder desuden udgifter til drift af kunstgræsbaner og kridtning af græsbaner. Ishøj Idræts & Fritidscenter varetager herudover tilsynet med bygningen for Ishøj Ungdom, Ishøj Kulturskole, Bevægelses- og musikbørnehaven, samt FGU. Personalet bistår med afvikling af faste store kultur- og fritidsarrangementer som fx Pokalfest, Sankt Hans, Torslunde Festival, Harmonikafestival og Vikingemarkedet med ca. 7500 besøgende. Cafeen i Ishøj Idræts & Fritidscenter er bortforpagtet.	9.150	-422
Ishøj Svømmehal	Ishøj Svømmehal danner rammer for mange forskellige aktiviteter. Borgerne har mulighed for at svømme og træne i fitnessrum, skoleeleverne får svømmeundervisning, foreningerne afholder klubaktiviteter, personer med handicap har mulighed for genoptræning, institutionsbørn har et aktivitetssted, ældre har et sted for motion og socialt samvær. Der er budgetteret med lukning af to uger i juli til reparationer af bygninger og tekniske anlæg. Budgetområdet indeholder udgifter til drift og indtægter fra salg, ydelser og udlejning. Svømmehallen skal leve op til miljøgodkendelsen. Dette indebærer høje krav til vandbehandlingen, hygiejne og rengøring, hvortil der udføres løbende kontrol. Personalet afholder bassinlivredderprøver flere gange årligt for ansatte, undervisere fra foreningerne, skolerne, samt institutionerne. Ishøj Svømmehal har ca. 150.000 besøgende, hvoraf foreningerne udgør 35.000 besøg og skoler og institutioner udgør ca. 20.000 besøg. Af de besøgende er ca. 75.000 betalende gæster.	7.910	-3.495
Bredkærgård	Bredkærgård er et samlingspunkt for Ishøjs borgere, med fokus på natur- og kulturaktiviteter og formidling. Gården danner ramme for mange forskellige arrangementer såsom foredrag, udstillinger, naturformidling, børnedage og meget mere. Bredkærgård servicerer brugere, samt står for vedligeholdelse og drift af området og særligt ved arrangementer og aktiviteter, samt servicering og samarbejde med FGU, Ishøj Naturcenter, Jobcenter og STU samt nyttejobs. Bredkærgård har mellem 60.000 - 80.000 besøgende årligt.	2.650	-107

	Budgetområdet indeholder udgifter til drift, bl.a. til udendørsarealer, mark, dyrehold (CEA) og ridehus. Der er desuden udgifter til aktivitetshus, forårsfest, julestue, det grønne Ishøj, IBUS aktivitetscamp og skovhytten. De 3 offentlige arrangementer har et årligt besøgstal på ca. 1.200 til forårsfesten, ca. 3.000 til Det Grønne Ishøj, samt ca. 2.500 til julestuen. Der er budgetteret med indtægter ved udlejning af Landsbysalen og Traktørstedet. Torslunde-Ishøj lokalhistorisk forening står for traktørstedet ved offentlige arrangementer som Jazz, julestue, Det Grønne Ishøj mm.		
Ishøj Kulturskole	Kulturskolen tilbyder hold og solo undervisning til alle borgere i Ishøj Kommune indenfor musik og fagområderne billedkunst, dans og drama samt åbne aktivitetstilbud. Derudover samarbejdes der med fx skoler, SFO'er, dagtilbud, plejehjem, sundhedsplejersker, jobcenter, Ishøj Ungdom og Kulturium om diverse forløb. Ishøj Kulturskole har desuden faste samarbejder med Vestegnens musikskoler, bl.a. vedrørende talentlinje og ledernetværk, ligesom der samarbejdes med andre kommuner og Kulturmetropolen om diverse projekter. 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 årligt. Der indgås 3-årige kontrakter. Ishøj Kulturskole administrerer Ishøj Kulturpakker via tilmeldingssystemet. Områdets budget dækker blandt andet udgifter til drift, instrumenter, undervisning, aktiviteter, musikskolebestyrelse og koncerter, samt indtægter fra blandt andet elevbetaling og statstilskud.	4.980	-1.458

Ishøj Ungdom	Ungdomsskolen organiserer sin samlede virksomhed i to hovedområder, under én ledelse: • Skole & Uddannelse indeholder: Valgfag, Den Skolestyrkende Indsats, Åben Skole, Forløb for unge (sociale og personlige kompetencer), Køreskolen (knallert og traktor), Specialundervisning og Makerspace i samarbejde med folkeskolerne. (Med primært afsæt i ungdomsskoleloven og folkeskoleloven) • Fritid & Unge Medborgerskab indeholder Fritidsundervisning, Unge Medborgerskab, Ungeråd, Klub-aktiviteter, Udgående indsatser, Ungdomsskolens Motorcenter, Ungdomsskolens Gamingcenter, Diverse Events. (med primært afsæt i ungdomsskoleloven og klublovgivningerne). I 2024 har 1.459 børn og unge benyttet ungdomsskolevirksomheden. Af 1.201 unge i målgruppen har 779 benyttet ungdomsskolens virksomhed. 1.119 har deltaget på 92 undervisningshold, 970 har benyttet klubtilbud og 130 har benyttet ferieaktiviteterne. Budgettet indeholder indtægter primært under Gamingcenter og motorcenter. Grundskolens vejledere og skoleområdet medarbejdere på Den Skolestyrkende Indsats har til huse på Ungdomsskolen. Den operative indsats er forankret i Ishøj Ungdom, som en del af kommunens kriminalitetsforebyggende og tryghedsskabende indsats, og hører under Økonomi- og Planudvalget.	11.975	-223
--------------	---	--------	------

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalget varetager kommunens opgaver efter Serviceloven og Sundhedsloven. Det vil sige opgaver på social, sundheds- og ældreområdet. Opgaverne omhandler bl.a.:

- Visitation og tilbud på psykiatri- og handicapområdet, herunder stofmisbrugsområdet, hjemløseboliger, krisecentre og herberg.
- Førtids- og seniorpension samt tilkendegivelsen heraf.
- Udskrivningsforløb for svage og ældre patienter
- Genoptræning og hjælpemidler, herunder vederlagsfri fysioterapi til voksne
- Kommunal tandpleje
- Hjemmepleje, hjemmesygepleje, samt demografipuljen m.v.
- Sundhedsberedskabsplanlægning
- Plejecenter, pleje- og ældreboliger
- Aktivitetstilbud for ældre, handicappede og sindslidende
- Frivilligheds- samt socialområdet for voksne borgere i øvrig
- Handicap kompenserende ydelser samt beskyttet beskæftigelse og handicapkørsel.
- Forebyggelses- og sundhedsfremme området under Sundhedsloven, herunder patientrettet forebyggelse.

Social- og Sundhedsudvalgets overordnede visioner og værdier er fastlagt i Velfærdspolitikken.

Udvalgets bevillinger og budgetområder

(1.000 kr.)	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Social- og Sundhedsudvalget i alt	896.679	-69.837	904.939	-69.846	909.087	-69.846	914.637	-69.846
B60.10 Det specialiserede område	209.304	-36.769	209.648	-36.942	209.648	-36.942	209.648	-36.942
B60.10.05 Forebygg. indsats for ældre & handicap	14.452		14.452		14.452		14.452	
B60.10.10 Socialpædagogisk vejledning	14.658		14.658		14.658		14.658	
B60.10.20 Botilbud for voksne	123.982	-28.179	124.326	-28.352	124.326	-28.352	124.326	-28.352
B60.10.25 Alkoholbehandling og behandlingshjem	1.413		1.413		1.413		1.413	
B60.10.30 Behandling af stofmisbruger	9.568	-4.153	9.568	-4.153	9.568	-4.153	9.568	-4.153
B60.10.35 Egne botilbud til voksne	4.187	-4.437	4.187	-4.437	4.187	-4.437	4.187	-4.437
B60.10.40 Beskyttet beskæftigelse	4.997		4.997		4.997		4.997	
B60.10.45 Aktivitets- og samværstilbud	35.939		35.939		35.939		35.939	
B60.10.55 Handicapråd	108		108		108		108	
B60.20 Overførselsudgifter	270.630	-6.432	276.946	-6.432	280.746	-6.432	286.296	-6.432
B60.20.05 Vederlagsfri behandling fysioterapeut	4.533		4.533		4.533		4.533	
B60.20.20 Sociale formål/ enkeltydelser	826	-407	826	-407	826	-407	826	-407
B60.20.30 Boligstøtte	29.075	-766	29.075	-766	29.075	-766	29.075	-766
B60.20.35 Personlige tillæg	10.352	-5.259	10.352	-5.259	10.352	-5.259	10.352	-5.259
B60.20.40 Førtidspension	224.774		231.090		234.890		240.440	
B60.20.50 Plejevederlag til pasning af døende	1.070		1.070		1.070		1.070	
B60.30 Sundheds- og ældreområdet	416.745	-26.636	418.345	-26.472	418.693	-26.472	418.693	-26.472
B60.30.10 Plejecentre	125.003	-16.141	125.003	-15.977	125.096	-15.977	125.096	-15.977
B60.30.20 Hjemmepleje og sygepleje	77.552	-2.123	80.216	-2.123	81.512	-2.123	81.512	-2.123
B60.30.25 Kommunal tandpleje	20.171	-107	19.107	-107	18.066	-107	18.066	-107
B60.30.30 Omsorgstilbud og generelle tilbud	5.513	-444	5.513	-444	5.513	-444	5.513	-444
B60.30.35 Sundhedsuddannelse	12.092	-2.635	12.092	-2.635	12.092	-2.635	12.092	-2.635
B60.30.45 Hjælpemidler	20.336	-2.252	20.336	-2.252	20.336	-2.252	20.336	-2.252
B60.30.50 Borgerstyret personlig assistance	23.001	-1.369	23.001	-1.369	23.001	-1.369	23.001	-1.369
B60.30.55 Sundhedsudgifter	122.598	-1.565	122.598	-1.565	122.598	-1.565	122.598	-1.565
B60.30.60 Kontaktperson og ledsagerordning	2.379		2.379		2.379		2.379	
B60.30.65 Sundhedsfremme og forebyggelse	8.100		8.100		8.100		8.100	

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.05, Forebyggende indsats for ældre & handicap (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
§ 85	Budgetområdet indeholder socialpædagogisk støtte efter serviceloven § 85, der foregår i borgerens egen bolig og leveres af andre leverandører end kommunens hjemmevejledningsteam. Det omhandler ca. 26 borgere ultimo juni 2025, men antallet af borgere og omfanget af støtte varierer. Der er en tæt snitflade mellem budgetområdet og B60.10.20 Botilbud og B60.10.10 Hjemmevejledning.	14.452	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.10, Socialpædagogisk vejledning (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Hjemmevejlederteam §85 og 99	Budgetområdet indeholder Ishøj Kommunes hjemmevejlederkorps, der udfører hjemmevejledning efter servicelovens § 85, primært til borgere bosat i eget hjem. Hjemmevejlederteamet betjener ca. 110 Ishøj borgere, der modtager socialpædagogisk eller neuropædagogisk støtte. Herudover er der hjemmevejledning efter SEL § 82b, der er tidsbegrænset individuel støtte samt akut opsøgende arbejde efter SEL § 99 samt bostøtte "BOS", der overgår fra ekstern § 85 og skal modtage støtte i større omfang. Budgettet er inkl. det Gule Hus, som er et tilbud rettet mod psykisk sårbare borgere.	12.584	
IT-Koordinatorer	Lønsum til 2 IT-koordinatorer inkl. uddannelse og IT-udstyr samt hjerneskadekoordinator.	2.074	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.20, Botilbud for voksne (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Botilbudslignende tilbud §105	Botilbud eller bofællesskab for borgere med fysisk eller psykisk nedsat funktionsevne. Tilbuddet er efter almenboligloven § 105, hvilket vil sige, at borgeren har sin egen lejlighed tilhørende lejekontrakt, men at der er pædagogisk personale i tilbuddet. Der er budgetlagt i 2026 med en forventning om 32 helårsborgere til en gennemsnitlig udgift på 1.035 t. kr. pr. år.	33.123	0
Midlertidigt botilbud §107	Borgere med fysisk og psykisk nedsat funktionsevne, der har behov for midlertidig støtte med pædagogisk overvågning. Botilbuddet er placeret i andre kommuner alt efter borgerens specifikke behov. Ydelsen er lovbunden efter serviceloven, og kommunen følger egne vedtagne kvalitetstandards. Der er indtægter fra egenbetaling af borgerne. Der er budgetlagt i 2026 med en forventning om ca. 29 helårsborgere til en gennemsnitlig udgift på ca. 1.002 t. kr. pr. år.	30.002	-931
Længerevarende botilbud § 108	Borgere med fysisk og psykisk nedsat funktionsevne, der har behov for vedvarende pædagogisk støtte med overvågning. Ydelsen er lovbunden efter serviceloven og kommunen følger egne vedtagne kvalitetstandards, der ligger på Ishøj Kommunes hjemmeside. Budgettet er inkl. objektiv finansiering til Kofoedsminde på ca. 1,4 mio. kr. om året. Der er budgetlagt i 2026 med en forventning om 41 helårsborgere til en gennemsnitlig udgift på 1.266 t. kr. pr. år.	51.892	-1.824
Særlig pladser på psykiatrisk afdeling	Budget til objektiv finansiering af "Særlig pladser på psykiatrisk afdeling". Der er ikke budgetlagt med Ishøj borgere på de særlige pladser i 2026. Der er afsat 227 t. i 2026.	227	0
Kvindekrisecenter § 109	Midlertidige ophold efter serviceloven § 109 til kvinder, der har været udsat for vold eller trusler i familie- og samlivsforhold. Kvindekrisecentret fungerer efter selvhenvissningsprincippet, så kommunerne ikke alene kan visitere til ordningen. Borgeren kan henvende sig frit og blive indskrevet, hvis forstanderen vurderer, at borgeren tilhører målgruppen.	4.756	-2.339
Forsorgshjem / herberg § 110	Afregning for borgere med særlige sociale problemer, der midlertidigt bor på et forsorgshjem efter serviceloven § 110. Forsorgshjemet fungerer	3.982	-732

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

	efter selvhenvisningsprincippet. Budgettet er fastlagt efter, at borgerne skal på forsorgshjem i korte perioder og derefter skal i egen bolig.		
Indtægter central refusionsordning	Der er refusion på dyre enkeltsager vedr. udgifter til 18-66-årige samt refusion for Housing-First indsatser.	0	-21.825

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.25, Alkoholbehandling og behandlingshjem (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Alkoholmisbrug	Kommunen tilbyder ambulant alkoholbehandling, herunder antabusbehandling samt ordination af øvrig støttemedicin. Herudover bevilges dagbehandling og/eller familiebehandling efter en konkret vurdering. Alkoholmisbrugsbehandling varetages fortrinsvis af Lænkeambulatorierne i Glostrup men også af Pitstop. Borgere kan frit møde op og starte et vederlagsfrit ambulant forløb uden for visitation. Der er ca. 30-35 behandlingsforløb pr. måned med Ishøj borgere. Ishøj Kommune giver som udgangspunkt kun døgnbehandling i særlige sager.	1.413	0

Social- og Sundhedsudvalgets Budgetområde B60.10.30, Behandling af stofmisbruger (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Stofmisbrug	Stofmisbrugsbehandling bliver primært udført af Ishøj Kommunes eget tilbud "Pitstop". Der er medio 2025 i alt 52 forløb med Ishøj borgere i misbrugsbehandling i Pitstop. Der er også borgere i andre tilbud. Der kan visiteres til døgnbehandling efter konkret individuel vurdering.	9.568	-4.153

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.35, Egne botilbud til voksne (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Spindehuset	<i>Spindehuset</i> er et bofællesskab. Målgruppen er velfungerende voksen udviklingshæmmede, der ikke har behov for døgndækning. Der er plads til 6 borgere på Spindehuset. Tilbuddet er godkendt af det Sociale Tilsyn.	1.918	-2.276
De fleksible akutpladser § 110	Der er oprettet fleksible akutpladser til 9 personer, som har beliggenhed på Søstedet. Pladserne er efter serviceloven § 110 (forsorgspladser). Tilbuddet er godkendt af det Sociale Tilsyn.	2.269	-2.161

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.40, Beskyttet beskæftigelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Beskyttet beskæftigelse § 103	Beskyttet beskæftigelse gives til personer under 67 år med betydelig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Formålet med at tilbyde beskyttet beskæftigelse er, at mennesker med nedsat funktionsevne skal have samme muligheder som mennesker uden handicap for at bruge deres evner og få et indhold i tilværelsen. Der visiteres til beskyttet beskæftigelse med udgangspunkt i serviceloven og Ishøj Kommunes kvalitetstandards. Der er budgetlagt i 2026 med en forventning om 27 helårsborgere til en gennemsnitlig udgift på 167 t. kr. pr. år	4.515	
Kørsel til § 103	Budget til kørsel er inkl. kørsel til beskyttet beskæftigelse for borgere, der ikke selv kan transportere sig.	482	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.45, Aktivitets- og samværstilbud (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Aktivitets- og samværstilbud § 104	Aktivitets- og samværstilbud er et dagtilbud til borgere med betydeligt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller med særlige sociale problemer, som har behov for hjælp til at opretholde eller forbedre sociale færdigheder og behov for socialt samvær. Der visiteres til aktivitets- og samværstilbud med udgangspunkt i serviceloven § 104 og Ishøj Kommunens kvalitetstandards. Der er budgetlagt i 2026 med en forventning om ca. 101 helårsborgere til en gennemsnitlig udgift på 320 t. kr.	32.321	

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

Kørsel til § 104	Der kan visiteres til handicapkørsel efter serviceloven § 117 i særlig udvalgte situationer, når anden lovgivning ikke kan anvendes. Der er afsat et budget til kørsel til aktivitets- og samværstilbud for borgere, der ikke selv kan transportere sig.	3.618	
------------------	--	-------	--

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.10.55, Handicapråd (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Handicapråd	Der er afsat budget til at dække udgifterne af drift vedrørende Handicapråd. Budgettet dækker rådets arbejde inkl. udgifter til diæter, forplejning, kurser og mindre arrangementer.	50	
Udsatteråd	Der er afsat budget til at dække udgifterne af drift vedrørende Udsatteråd. Budgettet dækker rådets arbejde inkl. udgifter til diæter, forplejning, kurser og mindre arrangementer.	58	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.20.05, Vederlagsfri behandling fysioterapeut (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Vederlagsfri fysioterapeut	Vederlagsfri fysioterapi gives til personer med svære og varige handicap, der er opført på Sundhedsstyrelsen diagnoseliste. Behandlingen gives efter henvisning fra praktiserende læge. Den vederlagsfrie fysioterapi foregår overvejende hos privat praktiserende fysioterapeuter, men også delvis i kommunal regi som holdtræning. Området indeholder ligeledes ridefysioterapi.	4.533	0

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.20.20, Sociale formål/enkeltydelser (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
§ 100 Merudgifter	Borgeren med varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne kan søge om dækning af nødvendige merudgifter efter serviceloven § 100. Området er omfattet 50% af statsrefusion. Desuden er der også budget til enkeltydelser efter Serviceloven § 81 og § 82.	826	-407

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.20.30, Boligstøtte (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Boligydelse	Der kan ydes boligydelse til kommunens pensionister som tilskud til huslejen. Udbetaling Danmark udbetaler boligydelsen.	15.669	
Boligsikring	Der kan ydes boligstøtte til lejer, ejer eller andelshaver, hvis boligen benyttes til helårsbolig. Boligstøtten er afhængig af borgens indtægter og boligens størrelse. Boligstøtte til andelshaver og ejere udbetales som lån. Der kan ydes støtte til betaling af indskud i lejet bolig. Udbetaling Danmark udbetaler boligstøtten. Indtægtsbudgettet er afsat til efterregulering af boligstøtte.	13.406	-766

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.20.35, Personlige tillæg (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Personlige tillæg til pensionister	Der kan ydes helbredstillæg samt varmetillæg til pensionister. Området er omfattet 50% af statsrefusion.	10.352	-5.259

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.20.40, Førtdispension (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Førtdispension og personlige tillæg	I henhold til § 16 i lov om social pension kan førtdispension tilkendes personer i alderen fra 18 år til folkepensionsalderen, hvis arbejdsevne er varigt nedsat i et sådant omfang, at pågældende ikke vil være i stand til at blive selvforsørgende ved indtægtsgivende arbejde, uanset mulighederne for støtte efter den sociale lovgivning, herunder beskæftigelse i fleksjob. Udgifterne til førtdispension er stigende grundet tilgang. Budgetforudsætningen er, at der er 90 nye tilkendelser til førtdispension i 2026. Der er en forventning om 1.207 helårspersoner i 2026. Heraf vil 774	205.645	

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

	borgere være på den nye ordning, hvor kommunen medfinansiere 80 % af udgiften.		
Seniorpension	Seniorpension er for personer, der har 6 år tilbage til pensionsalderen, som har en nedsat arbejdsevne i forhold til deres seneste job og kun kan arbejde 15 timer pr. uge eller mindre. Seniorpensionsansøgninger behandles af Udbetaling Danmark. Budgetforudsætningen er at der bliver tilkendt Seniorpension til 29 borgere i 2026. Der er en budgetforudsætning på ca. 110 helårspersoner i 2026.	19.129	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.20.50, Plejevederlag til pasning af døende (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Plejevederlag til pasning af døende	Plejevederlag til pasning af døende gives til pasning af personer med en alvorlig sygdom og som kun har kort levetid tilbage. Der gives tidsbegrænset orlov. Orlov ophører 14 dage efter dødsfaldet.	1.070	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.10, Plejecentre (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Omlægning af pladser	Byrådet har bevilget midler til ekstra personaleudgifter, istandsættelse af boliger samt huslejetab i forbindelse med omlægning af ældreboliger til plejeboliger. Det faktiske udgiftsbehov vurderes løbende.	952	
Husleje for fleksible omsorgspladser	Budget vedr. husleje betaling for 19 fleksible omsorgspladser.	2.219	
Plejecentre	Omsorgscenteret Kærbo består af: 92 plejeboliger, 19 fleksible omsorgspladser, og et daghjem med 15 visiterede pladser. Desuden et aktivitetscenter som benyttes af mere end 100 borgere. Plejehjemmet Torsbo består af: 29 plejeboliger til demente, samt 8 pladser på daghjem.	109.940	-6.603
Salg af mellemkommunale plejehjemspladser til andre kommuner	Indtægter fra andre kommuner vedrørende pleje og omsorg på Torsbo og Kærbo plejecenter. Der er budgetteret med et salg på 10 plejehjemspladser. Herudover er der budgetteret med administrationsudgifter på ca. 0,5 mio. kr.	526	-8.296
Køb af plejehjemspladser i andre kommuner til Ishøj borgere	Kommunens betaling for borgere på plejehjem i andre kommuner. Der er budgetteret med et køb af 15 plejehjemspladser til en årlig gennemsnitspris på 758 t.kr. pr. plads.	11.366	
Refusion	Der er refusion på dyre enkeltsager vedr. udgifter til personer på 67 år og derover.		-1.242

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.20, Hjemmehjælp og Sygepleje (1.000 kr.):

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Den kommunale hjemmepleje	I henhold til Sundhedsloven § 138, Servicelovens § 83 og § 83a samt Ældreloven § 9 skal borgerne tilbydes personlig hjælp og pleje, hjælp eller støtte til nødvendige praktiske opgaver i hjemmet samt sygepleje. Hjemmehjælp bevilges ved visitering. Hjemmeplejen leverer hjemmehjælp og sygepleje til ca. 640 borgere pr. måned, svarende til ca. 1.100 borger pr. år.	57.324	-730
Privat leverandør af hjemmepleje	Området omfatter den private leverandør af hjemmepleje som varetager ca. 140 borgere pr. måned, svarende til ca. 230 borgere pr. år.	8.134	
Øvrige private leverandører	Området omfatter kommunens udgifter til diverse private leverandører som bruges ved særlige opgaver. Der er budgetteret med ca. 15 borgere pr. år til en pris på ca. 21 t.kr.	340	
Tøjvaskeordning	Området omfatter kommunens udgifter til tøjvaskeordning og egenbetaling herfor. Der er ca. 60 borgere pr. måned, svarende til 85 borgere pr. år der gør brug af tøjvaskeordningen.	434	-70
Madservice	Madservice	1.636	-1.537

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

Køb af hjemmehjælp i andre kommuner	Området omfatter betaling for Ishøj borgere, der modtager hjemmehjælp i andre kommuner. Der er pt. 15 borgere med en gennemsnitlig pris på ca. 147 t.kr. pr. år. I budgettet er der råderum til at købe udenbys hjemmehjælp op til 20 borgere til samme pris.	2.951	
Salg af hjemmehjælp til andre kommuner	Området omfatter indtægter fra andre kommuners borgere i Ishøj, der modtager hjemmehjælp. Der er pt. 9 salg borgere med en gennemsnitlig årlig pris på ca. 88 t.kr. Til samme pris er der i budgettet pt. forudsat, at 15 udenbys borgere vil benytte Ishøj hjemmehjælp.		-1.323
Klippekort	Kommunens levering af klippekortsydelse til borgere i Hjemmeplejen eller den private leverandør af hjemmepleje.	299	
Hjemmehjælp til borgere i ældrebolig i tilknytning til plejehjemmene	Plejecentrenes levering af hjemmehjælpsydelser til borgere i ældrebolig med tilknytning Kærbo og Torsbo plejehjem. Budgettet flyttes til den ordinære plejecenterdrift.	3.050	
Demografipulje	Puljemidler til at dække udviklingen i demografien.	1.582	
Kvalitetsløft af ældreplejen	Midler til omstilling og implementering	2.982	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.25, Kommunal tandpleje (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Kommunal Tandpleje	Kommunal tandpleje, som er forebyggende og behandlende, omfatter vederlagsfri børne- og ungdomstandpleje (inkl. tandregulering), omsorgstændpleje, specialtændpleje og vederlagsfri socialtændpleje. Børne – og ungdomstændplejen er ved lovændring udvidet med 4 årgange, til nu at omfatte 0-22-årige, med indslusning af en årgang ad gangen i årene 2022-2025. I 2025 er der tilknyttet 5670 patienter til tandplejen. Det forventes, at der i 2026 vil være ca. 5.950 patienter i Ishøj kommunale tandpleje. Tandplejen er placeret på Strandgårdsskolen. Derudover har tandplejen en mobil tandlægeunit til brug på plejehjem og i private hjem.	13.551	-107
Fælles tandregulerings klinik	Ishøj Kommune har, som en del af det kommunale tandplejetilbud, valgt at tilbyde tandregulering fra et §60-selskab "Tandreguleringen", som er dannet i fællesskab med Albertslund, Brøndby, Hvidovre, Tårnby og Vallensbæk kommuner. Det eksisterende samarbejde ophører formelt pr. 31.12.2025, idet Hvidovre udtræder af samarbejdet.	6.620	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.30, Omsorgstilbud og generelle tilbud (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Frivillighedsområdet	Området omfatter udgifter til den udførende sundhedspersonale samt Boblberg, caféerne, Elderlearn, sorg- og livsmødsgrupper, cykling uden alder og indkøb af elcykler til udlån til borgere samt frivilligfesten.	1.870	
Forebyggende hjemmebesøg	Forebyggende og opsøgende hjemmebesøg af ældre indgår i kommunens kvalitetstandards. Forebyggende hjemmebesøg er et tilbud til borgere fra 65 år til 79 år, der er "i særlig risiko for at få sociale, psykiske eller fysiske problemer eller på anden måde er i en vanskelig livssituation".	1.158	
Demensinitiativer	Demensinitiativer samt demenskoordinator	674	
Støtte til frivilligt socialt arbejde	§ 18 frivilligt socialt arbejde mv.	438	
Julefrokost og sommerudflugt	Området omfatter julefrokost og sommerudflugt for pensionister, herunder kørsel samt borgerbetaling for tilbud. Der er brugerbetaling som delvis indtægt.	882	-444
Frivilligfesten	Midler til fest for de borgere som udøver frivilligt arbejde i Ishøj kommune.	72	

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

Undervisning og kultur	Budgettet går til højskole, pensionistsvømning samt til at støtte seniormedborgerhuset	100	
Social og Sundhedsudvalgets pulje	Udvalget har en pulje til diverse tiltag. For eksempel mental sundhed i naturen.	107	
Seniorrådet	Støtte til Seniorrådet	45	
Velfærdsteknologi	Området omfatter udgifter til velfærdsteknologiske forebyggende løsninger herudover lønudgifter.	167	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.35, Sundhedsuddannelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Uddannelse SOSU	Budgettet til Sundhedsuddannelser indeholder lønudgift til 1 uddannelseskonsulent og 1 administrativ medarbejder samt SOSU-elever. Herudover er der refusionsindtægter, der modtages for de perioder, hvor eleverne er i skole.	12.092	-2.635

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.45, Hjælpemidler (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Hjælpemidler mv.	Støtte til køb af bil, optiske synshjælpemidler, arm og benproteser, høreapparater, ortopædiske hjælpemidler, inkontinens- og stomihjælpemidler, genanvendelige hjælpemidler, IT-hjælpemidler, forbrugsgoder, IT-forbrugsgoder og hjælp til boligindretning. Hjælpemiddeldepotet klargør og reparerer hjælpemidler til borgerne, leverer dem i borgerens hjem og hjemtager disse ved dødsfald / flytning. Herudover er der budgetdepotet, som udover Ishøj også servicerer Vallensbæk Kommune. Det vil sige, at der er et indtægts- og udgiftsbudget.	18.054	-2.252
Flextrafik	Budget til Flextrafik efter serviceloven § 117. Der forventes ca. 600 rejser pr. måned i 2026.	2.292	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.50, Borgerstyret personlig assistance (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Selvudpeget hjælper	Området omfatter lønudgifter samt tilskud til selv at ansætte hjælpere. SEL § 94 dækker over borgere som har en selvudpeget hjælper, i forbindelse med visiterede ydelser som hjemmeplejen eller en privat leverandør ellers ville varetage. I budgettet er der indregnet, at der er 37 borgere med selvudpeget hjælpere.	6.468	-1.369
BPA-ordning	Borgere, der har mere end 20 timers hjemmepleje om ugen, kan vælge at etablere en BPA-ordning, jf. § 95-96 i serviceloven. Borgeren selv eller pårørende får udbetalt et kontant tilskud til ansættelse af hjælpere. Ordningen kræver således, at man kan være arbejdsleder og arbejdsgiver, medmindre man uddelegerer ansvaret til et firma, som kan varetage arbejdsgiveransvaret.	16.533	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.55, Sundhedsudgifter (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Specialiserede rehabilitering	Der er afsat midler til specialiserede rehabilitering	1.268	
Hverdagsrehabilitering	Lønudgifter til 2 medarbejdere, der har fokus på hverdagsrehabilitering.	1.126	
Sundhedsklynge	Ishøj Kommunes bidrag til sundhedsklyngen, og det svarer til 6,81 kr. pr. indbygger (i 2022-priser)	183	
Genoptræning	Ishøj Kommune tilbyder træningsydelser via Træningscentret, som fysisk har beliggenhed i Brohuset.	12.092	-1.365
Kommunal medfinansiering	Dette område omfatter aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet. Her registreres de aktivitetsafhængige bidrag til det regionale sundhedsvæsen. Der er tale om stationær- og ambulant somatik, stationær- og ambulant psykiatri, sygesikringsudgifter og genoptræning under indlæggelse.	107.729	

Bevillingsbeskrivelse – Social- og Sundhedsudvalget

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.60, Kontaktperson og ledsagerordning (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Kontaktperson og ledsageordning	Området vedrører kontaktpersonordning for døvblinde.	404	
§ 97, § 100 og Handicap kørsel	Kommunalbestyrelsen skal i henhold til serviceloven § 97 tilbyde 15 timers ledsagelse om måneden til personer med varigt eller psykisk funktionsnedsættelse.	1.975	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetområde B60.30.65, Sundhedsfremme og forebyggelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Udførende sundhedspersonale	Udgifter til Sundhedspersonale for eksempel ergoterapeuter og sundhedskonsulenter samt andre sundhedsopgaver herunder rygestop. Der er også udgifter til forløbsprogrammerne.	6.800	
Begravelseshjælp	Borgerydelser i form af begravelseshjælp vedr. pensionister.	928	
Kontinensklíník	Opgaver i forbindelse med Kontinensklíník	372	

Social- og Sundhedsudvalgets budgetforudsætninger for 2026:

Område	Gennemsnitspris i kr.	Antal helårspersoner	Budget 2026
Botilbudslignende tilbud §105 (tallet er uden Spindehuset)	1.035.000	32	33.123.000
Midlertidigt botilbud §107	1.002.000	29	29.071.000
Længerevarende botilbud § 108	1.266.000	41	51.892.000
Beskyttet beskæftigelse ekskl. kørsel § 103	167.000	27	4.515.000
Aktivitets- og Samværstilbud ekskl. kørsel § 104	320.000	101	32.321.000
Den kommunale hjemmepleje	51.000	1.100	56.594.000
Privat leverandør af hjemmepleje	35.000	230	8.134.000
Køb af hjemmehjælp i andre kommuner	148.000	20	2.951.000
Salg af hjemmehjælp til andre kommuner	-88.000	15	-1.323.000
Salg af plejehjemspladser til andre kommuner	-777.000	10	-7.770.000
Køb af plejehjemspladser i andre kommuner til Ishøj borgere	756.000	15	11.366.000
Selvudpeget hjælper	150.000	34	5.099.000
BPA-ordning	1.653.000	10	16.533.000
Samlet indenfor servicrammen	130.000	1.632	211.916.000
Førtidspension	170.000	1.207	205.645.000
Seniorpension	174.000	110	19.129.000
Samlet udenfor servicrammen	171.000	1.317	224.774.000

Noter: Beløb er afrundet til 1.000 kr.

Bevillingsbeskrivelse – Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget varetager forvaltningen af kommunens opgaver efter Lov om aktiv beskæftigelsesindsats, Lov om aktiv socialpolitik, Lov om sygedagpenge, Lov om uddannelsesvejledning efter grundskoleniveau, Lov om ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU), Integrationsloven vedr. uddannelse og beskæftigelse og Lov om forberedende grunduddannelse (FGU).

Udvalget varetager forvaltningen af kommunens opgaver vedrørende lovgivning om ydelser til personer på beskæftigelsesområdet og af de anliggender, der i øvrigt hører under beskæftigelsesområdet, herunder

- Drift af Jobcenter
- Inddragelse af virksomheder og uddannelsesinstitutioner i beskæftigelsesindsatsen
- Drift af ungeindsats for unge i Jobcentrets målgruppe
- Samarbejde om frivillighed med civilsamfundet i relation til beskæftigelsesindsatsen
- Samarbejde på tværs af fagudvalg på områder af tværgående karakter som f.eks. sundhed, forebyggelse og handicap.

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver på erhvervsfremmeområdet vedrørende

- Information og erhvervsservice, herunder om iværksætteri, lokalisering og udvikling af nye virksomheder
- Udvikling af turismen
- Samarbejde med det lokale erhvervsliv, unge og uddannelse samt samarbejde med Ishøj Erhvervsråd
- Udviklingsaktiviteter, herunder om innovation, servicetilbud og vidensdeling, anvendelse af ny teknologi, investeringsfremme mv.
- Nationale, regionale og tværkommunale samarbejder om erhvervsudvikling samt samarbejde med private og selvejende institutioner og andre offentlige myndigheder på området.

Udvalgets bevillinger og budgetområder

(1.000 kr.)	Budget 2026		Budget 2027		Budget 2028		Budget 2029	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalg	424.004	-87.959	424.004	-86.940	424.004	-86.940	424.004	-86.940
B70.20 Jobcenter	44.832	-4.402	44.832	-3.383	44.832	-3.383	44.832	-3.383
B70.20.10 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	44.832	-4.402	44.832	-3.383	44.832	-3.383	44.832	-3.383
B70.30 Ydelsesafdelingen	265.005	-49.802	265.005	-49.802	265.005	-49.802	265.005	-49.802
B70.30.10 Forsikrede ledige	85.167		85.167		85.167		85.167	
B70.30.15 Kontanthjælp	41.107	-8.832	41.107	-8.832	41.107	-8.832	41.107	-8.832
B70.30.20 Uddannelseshjælp	12.626	-4.429	12.626	-4.429	12.626	-4.429	12.626	-4.429
B70.30.20 Revalidering	2.261	-562	2.261	-562	2.261	-562	2.261	-562
B70.30.30 Ressourceforløb	14.870	-2.816	14.870	-2.816	14.870	-2.816	14.870	-2.816
B70.30.35 Jobafklaring	33.139	-7.527	33.139	-7.527	33.139	-7.527	33.139	-7.527
B70.30.40 Fleksjob	53.875	-19.017	53.875	-19.017	53.875	-19.017	53.875	-19.017
B70.30.45 Ledighedsydelse	11.974	-2.339	11.974	-2.339	11.974	-2.339	11.974	-2.339
B70.30.50 Integration og repatriering	4.860	-2.590	4.860	-2.590	4.860	-2.590	4.860	-2.590
B70.30.60 Seniorjob	3.382	-1.690	3.382	-1.690	3.382	-1.690	3.382	-1.690
B70.30.65 Sociale formål	1.744		1.744		1.744		1.744	
B70.40 Sygedagpengeafdelingen	92.103	-33.436	92.103	-33.436	92.103	-33.436	92.103	-33.436
B70.40.10 Sygedagpenge	92.103	-33.436	92.103	-33.436	92.103	-33.436	92.103	-33.436
B70.50 Særlige uddannelsesstilbud	21.111	-319	21.111	-319	21.111	-319	21.111	-319
B70.50.05 Særlige uddannelsesstilbud	21.111	-319	21.111	-319	21.111	-319	21.111	-319
B70.60 Erhverv	953		953		953		953	
B70.60.05 Erhvervsområde	953		953		953		953	

B70.20 Bevillingsområde, Jobcenter

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.20.10, Arbejdsmarkedsforanstaltninger (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	Arbejdsmarkedsforanstaltninger omfatter den kommunale beskæftigelsesindsats varetaget af jobcentret eller anden aktør. Herunder driftsudgifter ved aktivering i vejledning og opkvalificering for modtagere af a-dagpenge, kontanthjælp, revalidering, ressourceforløb, sygedagpenge og ledighedsydelse.	44.832	-4.402

Bevillingsbeskrivelse – Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

B70.30 Bevillingsområde, Ydelsesafdelingen**Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.10, Forsikrede ledige (1.000 kr.)**

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Forsikrede ledige	Ledigheden blandt de forsikrede ledige har været svagt stigende siden 2022, hvor der var 452 fuldtidspersoner. Den nye beskæftigelsesreform, der træder i kraft i 2026, giver øget ansvar til A-kasser og private aktører, hvilket ministeriet forventer vil give en øget ledighed på området, og dermed stigende ydelsesudgifter. På trods af det, er forventningerne for budget 2026, at antallet af forsikrede ledige vil være på samme niveau som i 2025, hvilket vil sige ca. 520 fuldtidspersoner. Det er A-kasserne, som udbetaler dagpenge til de forsikrede ledige. Kommunerne medfinansierer sammen med staten udgiften. Kommunens udgift er derfor nettoudgift, efter at statens andel er modregnet.	85.167	

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.15, Kontanthjælp (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Kontanthjælp	Antallet af fuldtidspersoner på området er faldet fra 489 i 2018 til 237 i 2024. Antallet forventes dog at stige i 2026, idet ressourceforløb afskaffes fra 1. februar 2026, hvilket medfører at nogle borgerne fremover forbliver på kontanthjælp i stedet for at overgå til ressourceforløb. Budgetforudsætningen i 2026 er 270 fuldtidspersoner.	41.107	-8.832

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.20, Uddannelseshjælp (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Uddannelseshjælp	Antallet af fuldtidspersoner der modtager uddannelseshjælp var 111 i 2024. Antallet forventes dog at stige i 2026, idet ressourceforløb afskaffes fra 1. februar 2026, hvilket medfører at nogle borgerne fremover forbliver på uddannelseshjælp i stedet for at overgå til ressourceforløb. I 2026 forventes der 125 fuldtidspersoner på området.	12.626	-4.429

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.25, Revalidering (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Revalidering	Tidligere har der været budgettet med 10 fuldtidspersoner årligt. Revalidering afskaffes pr. 1 februar 2026. Fra den dato kan der ikke igangsættes nye revalideringsforløb, dog vil de igangværende forløb fortsætte indtil de udløber. Budgetforudsætningen for budget 2026 er sat til 7 fuldtidspersoner. De 7 fuldtidspersoner er udtryk, for et afløb af ordningen.	2.261	-562

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.30, Ressourceforløb (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Ressourceforløb	Ressourceforløb er et forløb, der bruges til at afklare borgernes arbejdsevne. I 2023 var der 72 fuldtidspersoner på området og i 2024 har der været 83 fuldtidspersoner. Ressourceforløb afskaffes fra 1. februar 2026. Fra den dato kan der ikke igangsættes nye ressourceforløb, dog vil de igangværende forløb fortsætte indtil de udløber. Det vil formentlig medføre, at der de seneste måneder op til afskaffelsen nok vil blive visiteret flere til ressourceforløb end normalt, og de har så ret til at fuldføre deres forløb. Budgetforudsætningen for budget 2026 er 95 fuldtidspersoner.	14.870	-2.816

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.35, Jobafklaring (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Jobafklaringsforløb	Jobafklaringsydelse er tæt knyttet til sygedagpenge, da jobafklaring er et vigtigt redskab, når borgere på sygedagpenge skal hjælpes tilbage i ordinære beskæftigelse.	33.139	-7.527

Bevillingsbeskrivelse – Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

	I 2023 var der 164 fuldtidspersoner på området, og i 2024 var der 150. Jobafklaringsforløb afskaffes fra 1. januar 2027. Fra den dato kan der ikke igangsættes nye jobafklaringsforløb, dog vil de igangværende forløb fortsætte indtil de udløber. Det vil formentlig medføre, at der de seneste måneder op til afskaffelsen nok vil blive visiteret flere til jobafklaringsforløb end normalt, og de har så ret til at fuldføre deres forløb. Antallet af fuldtidspersoner forventes at stige i 2026 til 170 fuldtidspersoner på området.		
--	---	--	--

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.40, Fleksjob (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Fleksjob	Antallet af borgere i Ishøj Kommune der bliver visiteret til fleksjob, er steget siden 2020, hvor der var 236 fuldtidspersoner på området, og i 2024 nåede antallet op på 303. Det skyldes primært en målrettet indsats i forhold til en realistisk vurdering af arbejdsevnen for mange af de borgere, der igennem en årrække har modtaget f.eks. kontanthjælp. Det er svært at forudsige præcist hvad der kommer til at ske i 2026. Afskaffelsen af ressourceforløb, og indførelsen af arbejdspligten, kan medføre en svag stigning af borgere, der visiteres til fleksjob, men prognosen er usikker. Der forventes i 2026 at være 315 fuldtidspersoner på området.	53.875	-19.017

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.45, Ledighedsydelse (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Ledighedsydelse	Ledighedsydelse er en ydelse til borgere der er visiteret til et fleksjob, men endnu ikke har fået et. Da der er en målrettet indsats til at få borgere i fleksjob, forventes der et fald af antal fuldtidspersoner på området. I 2022 var der 72 fuldtidspersoner, hvilket i 2024 var faldet til 56 helårspersoner. Budgetforudsætningerne for 2026 er 55 fuldtidspersoner.	11.974	-2.339

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.50, Integration og repatriering (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Integration og repatriering	Området dækker udgifter til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt udgifter til danskuddannelse mv., indtægter for grund- og resultattilskud. Herudover dækker området også repatrieringsudgifter og indtægter – der er 100% statsrefusion på repatrieringsområdet. Antallet af borgere på området har ligget lavt, hvor der i perioden 2018-2021 har været ca. 13 fuldtidspersoner i gennemsnit. Krigen i Ukraine har medført en tilgang på området, hvor antallet af helårspersoner i 2022 steg til 21. Der har fortsat været tilgang på området i 2023 og 2024, og senest har systemskiftet i Syrien også medført, at flere der i sin tid flygtede fra Syrien, overvejer at vende tilbage igen. Budgetforudsætningen er skønnet til 40 fuldtidspersoner.	4.860	-2.590

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.60, Seniorjob (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Seniorjob	Borgere der har ret til efterløn, har tidligst 5 år før efterlønsalderen ret til et seniorjob på ordinære overenskomsts vilkår, hvis de er ledige. Seniorjob oprettes primært i det offentlige (kommunen), og kommunen modtager et tilskud til lønnen af Staten. Da efterlønsordningen er under afvikling, falder antallet af borgere i seniorjob gradvist.	3.382	-1.690

Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.30.65, Sociale formål (1.000 kr.)

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Sociale formål	Området dækker kommunens udgifter og indtægter vedrørende særlige kontante ydelser i form af f.eks. tilskud til sygebehandling, tilskud til tandpleje samt hjælp til enkeltudgifter og flytning.	1.744	

Bevillingsbeskrivelse – Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

B70.40 Bevillingsområde, Sygedagpengeafdelingen**Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.40.10, Sygedagpenge (1.000 kr.)**

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Sygedagpenge	Antallet af borgere på sygedagpenge har været ret uforudsigeligt de senere år. Tendensen er, at høj beskæftigelsesgrad også medfører flere sygemeldte borgere. I 2021 var der 469 fuldtidspersoner på området. Det faldt i 2022 til 420 fuldtidspersoner, og faldt yderligere til 402 fuldtidspersoner i 2023. Det steg så igen i 2024 til 427 fuldtidspersoner. Budgetforudsætningerne for 2026 er 425 fuldtidspersoner.	92.103	-33.436

B70.50 Bevillingsområde, Særlige uddannelsestilbud**Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.50.05, Særlige uddannelsestilbud (1.000 kr.)**

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Særlige uddannelsestilbud	Budgetområdet dækker kommunens indsats overfor unge, der har svært ved at finde fodfæste på arbejdsmarkedet på ordinære vilkår, og derfor skal have særligt tilrettelagte forløb under FGU og STU-ordningerne.	21.111	-319

B70.60 Erhverv**Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalgets budgetområde B70.60.05, Erhvervsområde (1.000 kr.)**

Område	Beskrivelse	Udgift	Indtægt
Erhvervsområde	Budgetområdet dækker kommunens udgift til bl.a. Erhvervshus Hovedstaden og den erhvervsfremmende indsats.	953	

Udviklingen af antal helårspersoner på diverse områder:

Antal fuldtidspersoner	Regnskab 23	Regnskab 24	Budgetgrundlag 25	Budgetgrundlag 26
Sygedagpenge	406	427	440	425
Kontanthjælp	234	237	240	270
Uddannelseshjælp	141	110	120	125
Forsikrede ledige	467	505	520	520
Fleksjob	290	301	302	315
Ledighedsydelse	56	56	55	55
Ressourceforløb	72	84	85	95
Jobafklaringsforløb	161	151	180	170
Revalidering	10	7	10	7
Integration	31	31	28	40
Samlet antal fuldtidspersoner	1.868	1.909	1.980	2.022

Bevillingsoversigt

Bevillingsoversigten viser pr. udvalg de bevillinger Byrådet tager bevillingsmæssig stilling til specificeret på profitcenterniveau.

Der bliver udarbejdet bevillingsoversigt for følgende 7 udvalg:

- B10 – Økonomi- og Planudvalget
- B20 – Teknik- og Bygningsudvalget
- B30 – Klima- og Miljøudvalget
- B40 – Børne- og Undervisningsudvalget
- B50 – Kultur- og Fritidsudvalget
- B60 – Social- og Sundhedsudvalget
- B70 – Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

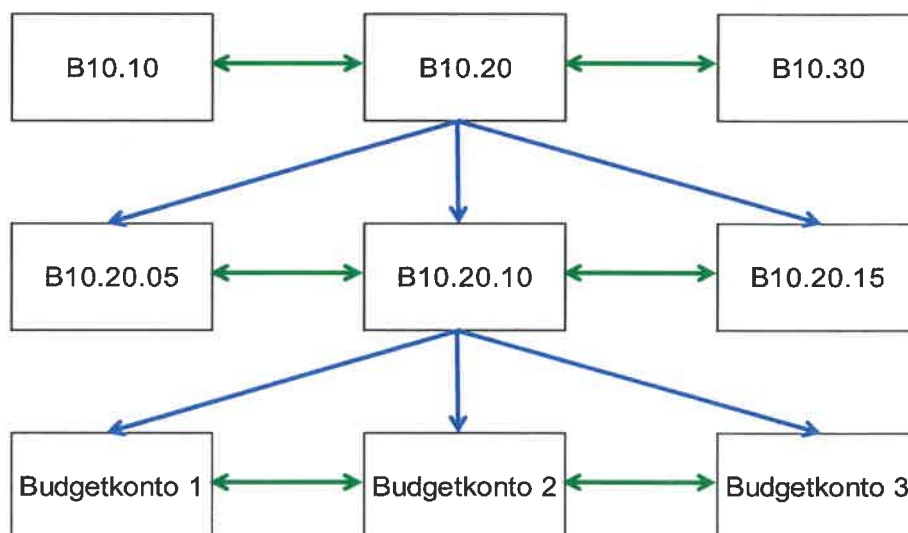
Delegering af budgetansvar:

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.

Byrådet kan flytte beløb mellem bevillinger

Udvalget kan flytte beløb mellem budgetområder indenfor samme bevilling

Centret kan flytte beløb mellem budgetkonti indenfor samme budgetområde



Hele 1.000 kr.		2026	2027	2028	2029
		Netto	Netto	Netto	Netto
Drift, refusion og anlæg		2.410.555	2.410.123	2.400.027	2.383.005
B10	Økonomi- og Planudvalget	297.037	300.034	298.941	366.710
B10.10	Administration og planlægning	170.073	169.863	169.381	169.381
B10.10.05	Politisk organisation	9.930	9.930	9.930	9.930
B10.10.10	Fælles administration	160.143	159.933	159.451	159.451
B10.20	Centralfunktioner og puljer	126.964	130.171	129.560	129.560
B10.20.05	Redningsberedskab	6.199	6.199	6.199	6.199
B10.20.10	Kommunikation	1.911	1.911	1.911	1.911
B10.20.15	IT	37.254	37.032	36.799	36.799
B10.20.20	Udlejning af ejendomme	-21.088	-21.155	-21.154	-21.154
B10.20.25	Forsikringer	9.550	9.550	9.550	9.550
B10.20.30	Driftsikring af boligbyggeri	1.558	1.558	1.558	1.558
B10.20.35	Fysisk planlægning	612	612	612	612
B10.20.45	Kørselsafdelingen	1.316	1.316	798	798
B10.20.50	Tryghed & kriminalitetsforebyggelse	7.501	7.501	7.501	7.501
B10.20.55	Puljer	15.217	18.753	18.752	18.752
B10.20.60	Øvrige fællesudgifter og -indtægter	27.229	27.189	27.329	27.329
B10.20.70	Tjenestemandspension	39.705	39.705	39.705	39.705
B10.80	Anlæg		0	0	67.769
B10.80	Anlæg		0	0	67.769
B20	Teknik- og bygningsudvalget	260.370	250.005	237.786	148.186
B20.10	Grønne omr., veje og kollektiv trafik	68.545	69.079	69.611	69.611
B20.10.05	Kollektiv trafik	10.303	10.303	10.303	10.303
B20.10.10	Vintervedligeholdelse	1.781	1.781	1.781	1.781
B20.10.15	Havn	1.236	1.236	1.236	1.236
B20.10.20	Grønne områder by	23.067	23.601	24.133	24.133
B20.10.25	Grønne områder land	3.593	3.593	3.593	3.593
B20.10.30	Kommunale veje, stier m.m.	20.086	20.086	20.086	20.086
B20.10.35	Betonbygværker	328	328	328	328
B20.10.40	Administration & fællesudgifter	8.151	8.151	8.151	8.151
B20.20	Ejendomme	75.025	74.276	74.275	74.275
B20.20.05	Decentral vedligehold	581	581	581	581
B20.20.10	Central vedligeholdelse	33.084	32.335	32.334	32.334
B20.20.15	Skatter og afgifter	3.202	3.202	3.202	3.202
B20.20.20	Rengøring	17.785	17.785	17.785	17.785
B20.20.30	Forbrugsudgifter (el, vand og varme)	20.373	20.373	20.373	20.373
B20.80	Anlæg	116.800	106.650	93.900	4.300
B20.80	Anlæg	116.800	106.650	93.900	4.300
B30	Klima- og Miljøudvalget	14.506	14.506	11.781	11.781
B30.10	Miljøbeskyttelse	8.181	8.181	8.181	8.181
B30.10.05	Miljø (PBM)	5.682	5.682	5.682	5.682
B30.10.10	Natur	1.081	1.081	1.081	1.081
B30.10.15	Puljer	1.418	1.418	1.418	1.418
B30.20	Forsyning	2.600	2.600	2.600	2.600
B30.20.05	Renovation	2.600	2.600	2.600	2.600
B30.80	Anlæg	3.725	3.725	1.000	1.000
B30.80	Anlæg	3.725	3.725	1.000	1.000

Hele 1.000 kr.		2026	2027	2028	2029
		Netto	Netto	Netto	Netto
B40	Børne- og undervisningsudvalget	607.878	605.821	606.871	606.867
B40.10	Skoler	298.349	297.144	298.243	298.243
B40.10.05	Fællesudgifter og -indtægter	63.873	63.259	64.359	64.359
B40.10.10	Driftssteder	234.476	233.885	233.884	233.884
B40.20	Dagtilbud	136.578	136.237	136.237	136.237
B40.20.05	Fællesudgifter og -indtægter	29.288	29.288	29.288	29.288
B40.20.10	Driftssteder	107.290	106.949	106.949	106.949
B40.30	Specialpædagogisk bistand	172.951	172.440	172.391	172.387
B40.30.05	Fællesudgifter og -indtægter	16.089	16.090	16.047	16.043
B40.30.15	Eksterne specialpædagogisk foranstaltning	52.687	52.687	52.687	52.687
B40.30.25	Sundhedstjenesten	8.117	8.117	8.117	8.117
B40.30.30	Rådgivning og særlig støtte til børn og	82.091	81.579	81.573	81.573
B40.30.35	Rådgivning og særlig støtte til B&U egne	9.118	9.118	9.118	9.118
B40.30.40	Specialområdet	4.849	4.849	4.849	4.849
B50	Kultur- og fritidsudvalget	67.877	67.600	68.343	67.606
B50.10	Kultur- fritid	66.989	66.862	67.605	66.868
B50.10.05	Administrationsområder	15.528	15.401	16.144	15.407
B50.10.10	Driftssteder	51.461	51.461	51.461	51.461
B50.80	Anlæg	888	738	738	738
B50.80	Anlæg	888	738	738	738
B60	Social- og Sundhedsudvalget	826.842	835.093	839.241	844.791
B60.10	Det specialiserede område	172.535	172.706	172.706	172.706
B60.10.05	Forebyggende indsats for ældre & handica	14.452	14.452	14.452	14.452
B60.10.10	Socialpædagogisk vejledning	14.658	14.658	14.658	14.658
B60.10.20	Botilbud for voksne	95.803	95.974	95.974	95.974
B60.10.25	Alkoholbehandling og behandlingshjem	1.413	1.413	1.413	1.413
B60.10.30	Behandling af stofmisbruger	5.415	5.415	5.415	5.415
B60.10.35	Egne botilbud til voksne	-250	-250	-250	-250
B60.10.40	Beskyttet beskæftigelse	4.997	4.997	4.997	4.997
B60.10.45	Aktivitets- og samværstilbud	35.939	35.939	35.939	35.939
B60.10.55	Handicapråd	108	108	108	108
B60.20	Overførselsudgifter	264.198	270.514	274.314	279.864
B60.20.05	Vederlagsfri behandling fysioterapeut	4.533	4.533	4.533	4.533
B60.20.20	Sociale formål/ enkeltydelser	419	419	419	419
B60.20.30	Boligstøtte	28.309	28.309	28.309	28.309
B60.20.35	Personlige tillæg	5.093	5.093	5.093	5.093
B60.20.40	Førtidspension	224.774	231.090	234.890	240.440
B60.20.50	Plejevederlag til pasning af døende	1.070	1.070	1.070	1.070
B60.30	Sundheds- og ældreområdet	390.109	391.873	392.221	392.221
B60.30.10	Plejecentre	108.862	109.026	109.119	109.119
B60.30.20	Hjemmehjælp og Sygepleje	75.429	78.093	79.389	79.389
B60.30.25	Kommunal tandpleje	20.064	19.000	17.959	17.959
B60.30.30	Omsorgstilbud og generelle tilbud	5.069	5.069	5.069	5.069
B60.30.35	Sundhedsuddannelse	9.457	9.457	9.457	9.457
B60.30.45	Hjælpemidler	18.084	18.084	18.084	18.084
B60.30.50	Borgerstyret personlig assistance	21.632	21.632	21.632	21.632
B60.30.55	Sundhedsudgifter	121.033	121.033	121.033	121.033
B60.30.60	Kontaktperson og ledsagerordning	2.379	2.379	2.379	2.379

Hele 1.000 kr.		2026	2027	2028	2029
		Netto	Netto	Netto	Netto
B60.30.65	Sundhedsfremme og forebyggelse	8.100	8.100	8.100	8.100
B70	Beskæftigelsesudvalg	336.045	337.064	337.064	337.064
B70.20	Jobcenter	40.430	41.449	41.449	41.449
B70.20.10	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	40.430	41.449	41.449	41.449
B70.30	Ydelsesafdelingen	215.203	215.203	215.203	215.203
B70.30.10	Forsikrede ledige	85.167	85.167	85.167	85.167
B70.30.15	Kontanthjælp	32.275	32.275	32.275	32.275
B70.30.20	Uddannelseshjælp	8.197	8.197	8.197	8.197
B70.30.25	Revalidering	1.699	1.699	1.699	1.699
B70.30.30	Ressourceforløb	12.054	12.054	12.054	12.054
B70.30.35	Jobafklaring	25.612	25.612	25.612	25.612
B70.30.40	Fleksjob	34.858	34.858	34.858	34.858
B70.30.45	Ledighedsydelse	9.635	9.635	9.635	9.635
B70.30.50	Integration og repatriering	2.270	2.270	2.270	2.270
B70.30.60	Seniorjob	1.692	1.692	1.692	1.692
B70.30.65	Sociale formål	1.744	1.744	1.744	1.744
B70.40	Sygedagpengeafdelingen	58.667	58.667	58.667	58.667
B70.40.10	Sygedagpenge	58.667	58.667	58.667	58.667
B70.50	Uddannelsesvejledere	20.792	20.792	20.792	20.792
B70.50.05	Uddannelsesvejledere	20.792	20.792	20.792	20.792
B70.60	Erhverv	953	953	953	953
B70.60.05	Erhvervsområdet	953	953	953	953
Pris og lønstigninger vedr. drift og anlæg		0	74.996	152.529	232.067
Finansiering		-2.471.175	-2.474.716	-2.532.996	-2.596.237
B10	Økonomi- og Planudvalget	-2.471.175	-2.474.716	-2.532.996	-2.596.237
B10.90	Finansiering	-2.471.175	-2.474.716	-2.532.996	-2.596.237
B10.90.05	Renteindtægter	0	-0	0	0
B10.90.10	Renteudgifter	3.321	3.433	3.548	3.667
B10.90.15	Afdrag på udlån	17.000	18.000	19.000	20.000
B10.90.20	Optagne lån	24.555	24.535	24.514	24.492
B10.90.25	Tilskud og udligning	-1.170.797	-1.151.132	-1.179.634	-1.208.962
B10.90.30	Skatter	-1.345.254	-1.369.552	-1.400.423	-1.435.434
B10.90.35	Likvide aktiver	0	0	0	0
B10.90.40	Andre finansielle poster	0	0	0	0
UBALANCE		-60.620	10.403	19.560	18.835

Hovedoversigt

Hovedoversigten har til formål på den ene side at give politikerne et summarisk overblik over den aktivitetsmæssige og finansielle udvikling i de kommende år, samt på den anden side, at give staten mulighed for umiddelbart efter budgetvedtagelsen at få et summarisk overblik over de kommende budgetter.

Hovedoversigten er opdelt i følgende:

- A) Driftsvirksomhed
- B) Anlægsvirksomhed
- C) Renter
- D) Finansforskydninger
- E) Afdrag på lån
- F) Finansiering

Summen af posterne A til E finansieres under ét af posten F.

Når budgettet skal vedtages skal der være balance i hovedoversigten mellem udgifter og indtægter. Dette gælder også for overslagsårene.

Hele 1.000 kr. 2026-niveau	2026	2026	2027	2027	2028	2028	2029	2029
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. DRIFTSVIRKSOMHED								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstalt.	121.752	-47.824	120.286	-46.824	120.818	-46.824	120.818	-46.824
Heraf refusion								
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	46.319	-42.587	46.319	-42.587	46.319	-42.587	46.319	-42.587
2. Transport og infrastruktur	45.051	145	45.051	145	45.051	145	45.051	145
3. Undervisning og kultur	512.915	-55.843	512.102	-56.151	506.855	-48.966	504.547	-47.399
Heraf refusion		-1.539		-1.539		-1.539		-1.539
4. Sundhedsområdet	163.775	-1.864	162.711	-1.864	161.670	-1.864	161.670	-1.864
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.499.613	-235.064	1.508.084	-234.054	1.513.267	-234.054	1.518.817	-234.054
Heraf refusion		-137.495		-137.504		-137.504		-137.504
6. Fællesudgifter og administration	292.267	-9.513	295.305	-9.513	294.072	-9.513	294.072	-9.513
Heraf refusion								
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	2.681.692	-392.550	2.689.858	-390.848	2.688.052	-383.663	2.691.294	-382.096
Heraf refusion		-139.034		-139.043		-139.043		-139.043
B. ANLÆGSVIRKSOMHED								
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstalt.	86.725		75.075		49.400		1.000	
1. Forsyningsvirksomheder mv.								
2. Transport og infrastruktur	22.800		25.300		24.300		4.300	
3. Undervisning og kultur	7.888		6.738		21.938		738	
4. Sundhedsområdet								
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	4.000		4.000		0			
6. Fællesudgifter og administration			0		0		67.769	
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	121.413		111.113		95.638		73.807	
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0	0	88.454	-13.458	179.301	-26.772	272.792	-40.725
C. RENTER	3.321	0	3.433	0	3.548	-0	3.667	0
D. FINANSFORSKYDNINGER								
08.22 Forøgelse i likvide aktiver	0	0	0	0	0	0	0	0
08.25-52 Øvrige balanceforskydninger	36.702	-19.702	37.702	-19.702	38.702	-19.702	39.702	-19.702
FINANSFORSKYDNINGER I ALT	36.702	-19.702	37.702	-19.702	38.702	-19.702	39.702	-19.702
E. AFDRAG PÅ LÅN 08.55	24.555		24.535		24.514		24.492	
SUM (A+B+C+D+E) + PL STIGNING	2.867.683	-412.252	2.955.094	-424.008	3.029.755	-430.137	3.105.754	-442.523
F. FINANSIERING								
08.22 Forbrug af likvide aktiver	0	0	0	0	0	0	0	0
08.55 Optagne lån								
07.62 Tilskud og udligning	19.627	-1.190.424	18.212	-1.169.344	18.944	-1.198.578	19.580	-1.228.542
07.65 Refusion af købsmoms	0		0		0		0	
07.68 Skatter	0	-1.345.254	0	-1.369.552	0	-1.400.423	0	-1.435.434
FINANSIERING I ALT	19.627	-2.535.678	18.212	-2.538.896	18.944	-2.599.001	19.580	-2.663.976
BALANCE	2.887.310	-2.947.930	2.973.306	-2.962.904	3.048.698	-3.029.139	3.125.334	-3.106.500
UBALANCE		-60.620		10.403		19.560		18.835

Tværgående artsoversigt

Den tværgående artsoversigt indeholder samtlige kommunens udgifter og indtægter, som er opdelt på arter og hermed viser sammensætningen af ressourceforbruget.

Alle budgetposter henføres til en artskonto, hvorfor oversigten også bruges af Staten, idet der hermed er mulighed for at lave en samlet ressourceopgørelse for hele den offentlige sektor.

Hele 1.000 kr., 2026-niveau	2026	2026	2027	2027	2028	2028	2029	2029
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
1 Lønninger	993.607		991.838		991.220		990.488	
22 Fødevarer	9.059		9.049		9.075		9.049	
23 Brændsel og drivmidler	11.793		11.793		11.793		11.793	
27 Anskaffelser	1.070		1.070		1.070		1.070	
29 Øvrige varekøb	50.378		50.378		50.378		50.378	
40 Tjenesteydelser uden moms	278.259		284.084		285.173		284.542	
45 Entreprenør- og håndværkydelser	169.985		160.484		145.407		123.576	
46 Betalinger til staten	391.358		395.657		399.457		405.007	
47 Betalinger til kommuner	174.840		176.137		175.096		175.096	
48 Betalinger til regioner	161.947		161.947		161.947		161.947	
49 Øvrige tjenesteydelser m.v.	164.444		162.293		156.833		156.114	
51 Tjenestemandspensioner m.v.	36.882		36.882		36.882		36.882	
52 Overførsler til personer	327.259		327.258		327.258		327.258	
59 Øvrige tilskud og overførsler	32.224		32.101		32.101		31.901	
6 Finansudgifter	84.205		83.882		85.708		87.441	
71 Egne huslejeindtægter		-30.906		-30.906		-30.906		-30.906
72 Salg af produkter og ydelser		-84.316		-84.316		-84.316		-84.316
76 Betalinger fra staten		-211		-211		-211		-211
77 Betalinger fra kommuner		-56.639		-56.639		-56.639		-56.639
78 Betalinger fra regioner		-192		-192		-192		-192
79 Øvrige indtægter		-71.462		-70.716		-69.904		-68.894
8 Finansindtægter		-2.462.716		-2.476.653		-2.534.710		-2.597.585
86 Statstilskud		-148.824		-147.868		-141.495		-140.938
89 Øvrige finansindtægt		-92.664		-81.945		-83.994		-86.094
Pris- og lønstigning konto 00-06	0	0	88.454	-13.458	179.301	-26.772	272.792	-40.725
Balance	2.887.310	-2.947.930	2.973.306	-2.962.904	3.048.698	-3.029.139	3.125.334	-3.106.500
Ubalance		-60.620		10.403		19.560		18.835

Investeringsoversigt

Investeringsoversigten indeholder de anlægsprojekter, som Byrådet har afsat rådighedsbeløb til for de kommende budgetår.

Der kan ikke disponeres over rådighedsbeløbene før Byrådet har godkendt bevillingsansøgningen. Dog skal det oplyses, at de med stjerne (*) markerede rådighedsbeløb i investeringsoversigten er frigivet ved budgetvedtagelsen, hvorfor disse anlægsprojekter kan igangsættes uden yderligere bevillingsansøgning.

Hele 1.000 kr.

*) Forventes frigivet ved budgetvedtag i oktober 2025

Center	Tekst	Bev.	2026	2027	2028	2029	2026 - 2029
CEA	Brohuset, ekstra arealer til Jobcenter 3 etager		5.000				5.000
CEA	Klimainitiativer (co ² -puljen)	*	2.000				2.000
CEA	Konvertering af gas til fjernvarme			900			900
CEA	Belysningsprojekt skoler og institutioner	*	4.500				4.500
CEA	Optimering af ejendomme	*	1.300	1.300			2.600
CEA	Udvidelse af Kærbo med 30 ældreboliger		21.000	24.500			45.500
CEA	Udvidelse af Kærbo 30 pl. - servicearealer		4.000	4.000			8.000
CEA	Natur og grønne områder	*	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
CEA	Rekreativt areal ved Sydengen	*		2.000			2.000
CEA	Helhedsplan for idrætsområdet		40.000	40.000	40.000		120.000
CEA	Renov. af gulv i idrætscenter			950	4.575		5.525
CEA	Tennis og padelbane (landsbyen)				3.825		3.825
CEA	Kunstgræsbane og boldhegn (landsbyen)		7.200				7.200
CEA	Klubhusfaciliteter til idræt (landsbyen)	*	2.000	1.700			3.700
CEA	Klimapark Sydengen	*	2.725	2.725			5.450
CEA	Slidlagsrenovering	*	1.500	1.500	1.500	1.500	6.000
CEA	Betonbygværker (renovering)	*	2.800	2.800	2.800	2.800	11.200
CEA	Lyskryds signalanlæg	*	2.000	2.000	1.000		5.000
CEA	Indsnævring af Ishøj Parkvej, projektforslag	*	500				500
CEA	Trafiksikkerhedspulje	*	2.000	2.000	2.000		6.000
CEA	Investering i trafiksikkerhed	*		2.000	2.000		4.000
CEA	Renovering af fortove i erhvervsområdet	*	2.000				2.000
CEA	Informationstavler rundt i kommunen	*	2.000				2.000
CEA	Investering kystbeskyttelse og forskønnelse		10.000	15.000	15.000		40.000
CEA	Skoletage	*			10.000		10.000
CEA	Flytning af FGU til Bredekærgård		7.000	6.000			13.000
CEA	Thorsbro Vandværk - Byråd 270824, 108				11.200		11.200
KF	Thorsbro Vandværk - Byråd 270824, 108		150				150
KF	Kunst i det offentlige rum, 1 pct. af rammen		738	738	738	738	2.952
ØKO	Anlægsramme, ufordelt					67.769	67.769
	Investeringer i alt		121.413	111.113	95.638	73.807	401.971
	- Indenfor anlægsrammen		100.413	86.613	95.638	73.807	356.471
	- Uden for anlægsrammen		21.000	24.500	0	0	45.500
	Udmeldt anlægsramme		73.807	73.807	73.807	73.807	
	Overskridelse af anlægsrammen		26.606	12.806	21.831	0	

Anlægsbeløbene bliver ikke prisfremskrivet og beløbene er opført i de årsbeløb, hvor de er lagt ind i -se de enkelte projekter. Da anlægsprojekter ofte besluttet i god tid før igangsætningen vil de afsatte rådighedsbeløb ofte skulle genberegnes til det nye prisniveau pga. ændrede lønninger og materialepriser (inflation).

Brohuset, ekstra arealer til Jobcenter 3 etager - 2018

Renovering og ombygning, der skal bruges af kommunen indeholdende tilbygning af etage 3.

Bevillingen blev afsat i 2018 og løbende frigivet. Der er indgået partneringaftale (kontrakt) i juni 2023 ift. færdiggørelsen af 3. etape.

Anlægsoverslaget er udarbejdet af ekstern bygherrerådgiver og er justeret mellem etaperne.

I projektet er der forventning om salg af grund, som ikke er afregnet i Brohuset.

Ligeledes er der forventning om salg af fritidsklubber, idet flere af disse klubber er flyttet over i lokalerne i Brohuset.

Klimainitiativer (co²-puljen) - 2022

CO²-reducerende anlægsprojekter og indkøb der medfører energibesparelser, f.eks. solceller og varmepumper. Bevillingen blev afsat ifm. budgetforliget 2022 i 2021-prisniveau.

Konvertering af gas til fjernvarme - 2024

I de kommende år udrulles fjernvarme i store dele af kommunen. Der blev ifm. budgetforliget 2024 afsat 0,9 mio.kr. i 2027.
Kontrakter med leverandør og entreprenør indgås i takt med, at Ishøj Forsyning får udrullet fjernvarmen i kommunen.

Belysningsprojekt skoler og institutioner - 2024

Til udskiftningen af belysningen i kommunes skoler og institutioner blev der i budgetforliget for 2024 afsat samlet 6,9 mio.kr. i perioden 2025-2027. Der er i juni 2024 indgået kontrakt med rådgiver.

Optimering af ejendomme - 2025

Ifm. budgetforliget for 2025 blev der afsat 1,3 mio.kr. til optimering af ejendomme i år 2026/2027.

Udvidelse af Kærbo med 30 pladser - 2022

Der blev i 2022 afsat bevilling til udbygning af 30 nye plejeboliger ifm. Kærbo. Skal ses i sammenhæng med nedestående servicearealer
Anlægsoverslaget er udarbejdet på baggrund af m² priser og moms er ikke indeholdt.
Generelt for opførelse af støttet byggeri er maksimumsbeløbet pr. m² 35.000,- inkl. moms og grundkøb.

Udvidelse af Kærbo med 30 pladser - servicearealer - 2022

Der skal laves en udbygning så der laves 30 nye plejeboliger i forbindelse med Kærbo - ses i sammenhæng med ovenstående udvidelse af pladser.

Natur og grønne områder - 2022

For at etablere mere natur og flere grønne områder blev der som en del af budgetforliget for 2022 afsat og frigivet 1,0 mio.kr. årligt.

Rekreativt areal ved Sydengen - 2025

Til budgetforliget for 2025 blev der afsat 2,0 mio.kr. i 2027 til forskønnelse af den tidligere genbrugsplads ved varmeværket.

Helhedsplan for idrætsområdet - 2023

Der er som en del af projektet afsat samlet 125,0 mio.kr. til formålet.
Anlægsoverslaget er udarbejdet i 2023 prisniveau på baggrund af m² priser på bygningerne og vejændringerne af ekstern rådgiver.
Idrætsfaciliteterne er prissat af ekstern rådgiver og er relativt detaljerede. Der er ikke indgået kontrakt for projektet.

Renovering af gulv i idrætscenter - 2025

Til forsæt udskiftning af gulv i idrætscenter er der ifm. budgetforliget 2025 afsat 1,0 mio.kr. i 2027 og 4,6 mio.kr. i 2028.

Tennis- og padelbane (landsbyen) - 2025

Ifm. budgetforliget for 2025 er der afsat midler til etablering af tennis- og padelbane i landsbyen i 2028 med 3,8 mio.kr. (i 2025 prisniveau)

Kunstgræsbane og boldhegn (landsbyen) - 2025

Til budget 2026 er der afsat 7,2 mio.kr. til projektet. Beløbet er afsat ifm. budgetforliget 2025.

Klubhusfaciliteter til idræt (landsbyen) - 2025

Ifm. budgetforliget for 2025 er der samlet afsat 3,7 mio.kr. til etablering af klubhusfaciliteter i landsbyen.

Klimapark Sydengen (lille erhvervsområde) - 2022

Til Klimaparken i det lille erhvervsområde afsættes midler til veje, stier mv. Samlet er der i forbindelse med budgetforliget for 2022 afsat 8,1 mio. kr. Der er indgået kontrakt med rådgiver i juni 2024. Anlægsoverslag er udarbejdet i samarbejde med ekstern rådgiver i 2022.

Slidlagsrenovering - 2022

Puljemidler til reparation af eksisterende vejbelægninger. Bevillingen er tildelt som en del af budgetforliget for 2022. Der er afsat og frigivet 1,5 mio. kr. i perioden 2026-2029.

Betonbygværker (renovering) - 2022

Puljemidler til vedligeholdelsen af betonkonstruktioner - broer, tunneller og støttemure.
Bevillingen er tildelt som en del af budgetforliget for 2022. Der er afsat og frigivet årligt 2,8 mio.kr.

Lyskryds signalanlæg - 2025

Til budgetforliget 2025 er der samlet blev afsat 7,2 mio.kr. til nye signalanlæg i kommunen.

Indsvævning af Ishøj Parkvej - projektforslag - 2025

For at se på evt. indsnævning af Ishøj Parkvej er der i budget 2026 afsat 0,5 mio.kr, der blev afsat ifm. budgetforliget 2025.

Trafiksikkerhedspulje - 2025

Der blev ifm. budgetforliget for 2025 afsat og frigivet 2,0 mio.kr. årligt til trafiksikkerhedsfremmende foranstaltninger.

Investering i trafiksikkerhed - 2025

Ifm. budgetforliget for 2025 er der afsat 2,0 mio.kr i 2027/2028 til at forbedre trafiksikkerheden.

Renovering af fortove i erhvervsområdet - 2023

Der blev ifm. budgetforliget for 2023 afsat og frigivet 2,0 mio.kr. årligt fra 2023-2026.
Bevillingen er afsat til renovering af fortove i erhvervsområdet. Der er indgået kontrakt.

Informationstavler rundt i kommunen - 2025

Ifm. budgetforliget 2025 er der afsat midler på samlet 2,5 mio.kr. til opsætning af informationstavler rundt i kommunen.

Investering kystbeskyttelse - 2025

For at være på forkant med højere vandstand er der i budgettet afsat midler til etablering af diger langs strandparken.
Projektet er flerårigt og der afsættes samlet 40,0 mio.kr. til formålet.

Skoletage - 2025

Der blev ifm. budgetforliget for 2023 afsat og frigivet midler i 2024 og 2025 (10,5 mio.kr.) til udskiftning af taget på Vejlebroskolen.

Der blev i forbindelse med budgetforliget for 2025 afsat yderligere 10 mio. kr. i 2028 til udskiftning af skoletage.

Etablering af FGU på Bredekærgård - 2023

I forbindelse med byrådsbeslutning af 18. december 2023, afsættes der bevilling til etablering af FGU på Bredekærgård samt ombygning af staldbygning. Samlet er der i perioden 2025-2027 afsat 14,0 mio. kr. Der er ikke indgået kontrakt med entreprenør.

Anlægsoverslaget er estimeret pba. en kvadratmeterpris på linje med lignende projekter.

Thorsbro Vandværk (CEA) - 2025

Ishøj Kommune ønsker at erhverve Thorsbro Vandværk med bygninger og arealer. Dette for at bevare Thorsbro Vandværks kulturarv

I 2028 er der afsat 11,2 mio.kr. til projektet.

Thorsbro Vandværk (KF) - 2025

Ishøj Kommune ønsker at erhverve Thorsbro Vandværk med bygninger og arealer. Dette for at bevare Thorsbro Vandværks kulturarv

Kunst i det offentlige rum - 2025

For at sikre tilførsel af midler til udbredelse af kunst i det offentlige rum er det besluttet af afsætte 1 pct. af anlægsrammen.

Takster og normtal

For at sikre en generel åbenhed og information om de kommunale takster, der gælder overfor borgerne, skal der udarbejdes en takstoversigt til budgettet.

Normtal anvendes til at beregne budgetbeløb på konti, især under skoler og institutioner, hvor budgetbeløbet kan sættes lig med Antal gange Normtal.

De kommunale takster er budgetmæssigt afrundet til nærmeste hele kr., hvorfor der kan forekomme afvigelser på decimalen, i forhold til de konkrete takster, der opkræves fra borgere.

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
00.28.24	Nyttehaver, leje incl. kontingent	År	1.900	1.960	60	3,2
	Nyttehaver, leje incl. kontingent - pensionister	År	1.200	1.240	40	3,3

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
06.45.51	Timebaseret gebyr Pr. time Enfamiliehuse, dobbelthuse, række-, klynge og kædehuse. Tilbygninger til disse, herunder udestuer, tagetager mv. samt indretning af liberale erhverv i disse. Garager, carporte, udhuse, drivhuse, overdækkede terrasser, teknikhuse, mv., inkl. tilbygning. samlet areal over 50 m² og småbygninger med samlet areal mindre end 50 m² som ikke overholder byggeretten iht. BR18. Etageboligbebyggelse, erhvervs- og industribebyggelse. mv. Om- og tilbygninger af/til disse. Vindmøller, satellitantenner med en diameter over 1 m, antennesystemer til radiokommunikation (master og mobilantenner), solenergianlæg. Tankanlæg, siloer, mv. Skilte, pyloner, legepladser, mv. Om- og tilbygninger af/til disse. Dispensationer, afslag, mv. i henhold til byggeloven. Øvrige gebyrer Tvangsbøder for manglende dokumentation for tegnet byggeskadeforsikring Pr. uge		675	700	25	3,7
			5.000	5.170	170	3,4

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
01.38	Renovation		Ex. Moms	Ex. Moms		
	Engangsbillet					
	Personbil	År	144	160	16	11,1
	Kassebil	År	184	200	16	8,7
	Ladvogn	År	236	260	24	10,2
	Køretøjer ikke registreret i Motorregisteret	År	184	200	16	8,7
	Levering af farligt affald på genbrugsstationen					
	Alle biltyper	År	75,00	75,00	0	0,0
			Momsfrit	Momsfrit		
	Grundgebyr kommunal institution, lille	År	2.541	1.579	-962	-37,9
	Grundgebyr kommunal institution, mellem	År	4.988	3.100	-1.888	-37,9
	Grundgebyr kommunal institution, stor	År	8.159	5.070	-3.089	-37,9
	Særgebyr tørre fraktioner i nedgravet systemer/kuber	År	250	250	0	0,0
	Ekstrasækkemærkater, 4 stk.	År	150	150	0	0,0
	Renovation					
	Grundgebyr etagebolig	År	1.510	1.023	-487	-32,3
	Grundgebyr havebolig	År	4.510	3.727	-783	-17,4
	Grundgebyr kolonihave	År	2.080	1.576	-504	-24,2
	Beholdergebyr, haveboliger*					
	Tømn.af. 125 L sæk, 14. dags tømn. med sommertøm.	År	1.575	1.359	-216	-13,7
	Tømningsaf. 140 L beholdere, ugetømning	År	2.290	2.400	110	4,8
	Tømningsaf. 240 L beholdere, ugetømning	År	2.381	2.643	262	11,0
	Tømningsaf. 190-240 L to-kammerbeholder, uge **	År	1.971	1.550	-421	-21,4
	Tømn. 190-240 to-kam.beh. 14 dagstøm. m/sommertøm	År	1.314	1.023	-291	-22,1
	Tømningsaf. 370 L to-kammerbeh., ugetømning **	År	2.375	2.134	-241	-10,1
	Tømn. 370 L to-kam.beh., 14 dagstøm. m/sommertøm	År	1.583	1.383	-200	-12,6
	Beholdergebyr, etageboliger*					
	Tømningsaf. 140 L beholder, ugetømning	År	2.290	2.400	110	4,8
	Tømningsaf. 190 L beholder, ugetømning	År	2.343	2.521	178	7,6
	Tømningsaf. 240 L beholder, ugetømning	År	2.381	2.643	262	11,0
	Tømningsaf. 360 L beholder, ugetømning	År	3.107	3.593	486	15,6
	Tømningsaf. 370 L beholder, ugetømning	År	3.117	3.617	500	16,0
	Tømningsaf. 400 L minicontainer, ugetømning	År	3.144	3.690	546	17,4
	Tømningsaf. 660 L minicontainer, ugetømning	År	3.915	4.322	407	10,4
	Tømningsaf. 661 - 1000 L minic., ugetømning	År	4.104	4.589	485	11,8
	Tømningsaf. 4 m3 vippecontainer, ugetømning	År	24.295	36.335	12.040	49,6
	Tømningsaf. 6 m3 vippecontainer, ugetømning	År	27.923	41.242	13.319	47,7
	Tømningsaf. 8 m3 vippecontainer, ugetømning	År	31.539	46.119	14.580	46,2
	Tømningsaf. 10 m3 vippecontainer, ugetømning	År	35.143	50.966	15.823	45,0
	Tømningsaf. 12 m3 vippecontainer, ugetømning	År	38.735	55.783	17.048	44,0
	Tømningsaf. 14 m3 vippecontainer, ugetømning	År	42.315	60.571	18.256	43,1
	Tømningsaf. 16 m3 vippecontainer, ugetømning	År	44.527	68.593	24.066	54,0
	Tømningsaf. Nedgravet, 1 m3, ugetømning	År	20.490	19.413	-1.077	-5,3
	Tømningsaf. Nedgravet, 2 m3, ugetømning	År	21.672	21.961	289	1,3
	Tømningsaf. Nedgravet, 2½ m3, ugetømning	År	22.259	22.807	548	2,5
	Tømningsaf. Nedgravet, 3 m3, ugetømning	År	22.853	24.383	1.530	6,7
	Tømningsaf. Nedgravet, 4 m3, ugetømning	År	24.032	26.689	2.657	11,1
	Tømningsaf. Nedgravet, 5 m3, ugetømning	År	24.873	28.885	4.012	16,1

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
	Tømningsaf. Ophaler 10 m3, ugetømning	År	90.913	110.420	19.507	21,5
	Tømningsaf. Ophaler 11 m3, ugetømning	År	92.711	112.833	20.122	21,7
	Tømningsaf. Ophaler 12 m3, ugetømning	År	94.505	115.238	20.733	21,9
	Tømningsaf. Ophaler 16 m3, ugetømning	År	101.653	124.785	23.132	22,8
	Tømningsaf. Ophaler 20 m3, ugetømning	År	108.753	134.217	25.464	23,4
	Tømningsaf. Komprimator 8 m3, ugetømning	År	113.010	142.894	29.884	26,4
	Tømningsaf. Komprimator 10 m3, ugetømning	År	124.116	157.542	33.426	26,9
	Tømningsaf. Komprimator 12 m3, ugetømning	År	133.891	172.055	38.164	28,5
	Tømningsaf. Komprimator 14 m3, ugetømning	År	144.178	186.434	42.256	29,3
	Tømningsaf. Komprimator 16 m3, ugetømning	År	154.365	200.680	46.315	30,0
	Tømningsaf. Komprimator 20 m3, ugetømning	År	174.443	228.770	54.327	31,1
	Tømningsaf. Komprimator 25 m3, ugetømning	År	199.001	263.201	64.200	32,3

*Markedspriser for restaffald fastsættes som takst tillagt 5%

** Tilbydes ikke til haveboliger

Gebytet for to tømninger pr. uge er to gange ugegebyret

Gebytet ved tømning hver 2. uge er 2/3 af ugegebyret

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
03.22.05.03-08	Sfo*					
	Forældrebetaling sfo1	Måned	1.892	1.952	60	3,2
	Forældrebetaling sfo2	Måned	697	719	22	3,2
	Sfo - Strandgårdskolen					
	Forældrebetaling sfo1	Måned	1.657	1.708	51	3,1
	Forældrebetaling sfo2	Måned	529	545	16	3,0
	Sfo - Ishøjgård					
	Forældrebetaling sfo1	Måned	829	854	26	3,1
	Forældrebetaling sfo2	Måned	265	273	9	3,2
	Sfo - Strandgårdskolen - gruppeordningen					
	Forældrebetaling sfo1	Måned	829	854	26	3,1
	Forældrebetaling sfo2	Måned	265	273	9	3,2
	Forældrebetaling, morgenåbent 4. klasse	Måned	408	421	13	3,2
05.25.11	Dagpleje	Måned	3.583	3.715	132	3,7
	Kombinationstilbud pr. time om ugen i dagpleje **	Måned	87	92	5	5,7
	Deltidsplads 30 timer pr. uge i dagpleje ***	Måned	2.559	2.658	99	3,9
05.25.14	Vuggestue	Måned	3.879	4.047	168	4,3
	Kombinationstilbud pr. time om ugen i vuggest. **	Måned	92	95	3	3,3
	Deltidsplads 30 timer pr. uge i vuggestue ***	Måned	2.764	2.860	96	3,5
	Frokostordning hvis denne tilvælges	Måned	192	199	7	3,6
05.25.14	Børnehave	Måned	2.317	2.401	84	3,6
	Kombinationstilbud pr. time om ugen, børnehv. **	Måned	55	57	2	3,6
	Deltidsplads 30 timer pr. uge i børnehave ***	Måned	1.649	1.706	57	3,5
	Frokostordning hvis denne tilvælges	Måned	564	584	20	3,5
05.25.14	Børnehave, specialgruppe	Måned	1.158	1.201	43	3,7

* Juli måned er betalingsfri for sfo

** Kun i kombination med tilskud til fleksibel pasning. Til forældre med dokumenteret arbejdsbetinget behov uden for dagtilbuddenes almindelige åbningstid.

*** Deltidsplads til søskende børn når forælder har fravær i medfør af barselsloven

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
00.32.31	Ishøj Svømmehal					
	Billetter					
	Voksen	Stk.	48	50	2	4,2
	Barn (0-15 år)	Stk.	26	27	1	3,8
	Pensionist 6)	Stk.	26	27	1	3,8
	Ung (16-25 år)	Stk.	36	37	1	2,8
	Tillæg for gæster fra andre kommuner 7)	Stk.	17	18	1	5,9
	Familiebillet max. 2 voksne og 3 børn	Stk.	80	83	3	3,8
	Familiebillet max. 2 voksne+3 børn, udenbys gæster	Stk.	125	129	4	3,2
	Månedskort (voksen) 1)	Måned	420	433	13	3,1
	Månedskort (voksen), udenbys gæst 1)	Måned	528	546	18	3,4
	10-turs kort (voksen)	10-turs kort	420	435	15	3,6
	10-turs kort (voksen), udenbys gæst	10-turs kort	528	546	18	3,4
	Månedskort (pensionist)	Måned	270	279	9	3,3
	Månedskort (pensionist), udenbys gæst	Måned	410	424	14	3,4
	Årskort (pensionist)	År	2.600	2.689	89	3,4
	Årskort (pensionist), udenbys gæst	År	3.920	4.054	134	3,4
	Morgenkort inden kl. 8:00 (1 måned)	Måned	220	228	8	3,6
	Morgenkort inden kl. 8:00 (1 måned), udenbys gæst	Måned	280	290	10	3,6
	Morgenkort inden kl. 8:00 (årskort)	År	1.990	2.058	68	3,4
	Morgenkort inden kl. 8:00 (årskort), udenbys gæst	År	2.485	2.570	85	3,4
	Holdtræning					
	Pris pr. gang for hold deltagelse	Stk.	17	18	1	5,9
	Hold månedskort (pensionist) 2)	Måned	81	84	3	3,7
	Hold månedskort (voksen) 2)	Måned	135	140	5	3,7
	Undervisningsforløb					
	Babysvømning for 1 voksen + baby, drop in	Lektion	103	107	4	3,9
	Bassinlivredder kursus 2 timer + prøve	Stk.	705	729	24	3,4
	Wellness					
	Massage 3)	30 min.	277	286	9	3,2
	Massage 3)	60 min.	477	493	16	3,4
	Hotstonemassage	60 min.	531	549	18	3,4
	Administrationsgebyr for mistet foreningskort 4)	Stk.	54	56	2	3,7
	Ledsagerbillet, enkeltbillet 5)	Stk.	32	33	1	3,1
	Ledsagerbillet, sæson 8)	Stk.		550	550	
	Udlejning					
	Badetøj	Stk.	32	33	1	3,1
	Håndklæde	Stk.	32	33	1	3,1
	Lændeklæde	Stk.	32	33	1	3,1
	Leje pr. bassin	Time	1.360	1.406	46	3,4
	Baneleje 2)	Time	401	415	14	3,5
	Leje af motionscenter (uden for åbningstid)	Time	904	935	31	3,4
	Ådalens Privatskole: Leje af hal, motionscenter	Time	120	124	4	3,3

1) Månedskort (voksen) inkl. entré til svømmehal og motionscenter.

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.

	Holdtræning og velvære behandlinger kan tilkøbes. 10-turs kort giver adgang til svømmehal og motionscenter.					
	2) Ekskl. indgang.					
	3) Massage mv. dækker alle aktuelle massage tilbud. Afhænger af personalets kompetencer og borgernes efterspørgsel.					
	4) Der udstedes ikke erstatningskort for tabte/mistede månedskort og 10-turskort.					
	5) Billetten giver ledsageren adgang til svømmehallens bassiner i gyldighedsperioden.					
	6) For pensionister og førtidspensionster bosiddende i Ishøj er indgangen gratis alle dage inden kl. 10.00.					
	7) Ishøj Byråd har fra budgettet for 2023 besluttet, at udenbysborgere, der benytter Ishøj Svømmehal, tillægges en særlig takst på yderligere pr. person pr. gang gældende for alle kategoryer.					
	8) Hel sæson sept-april for pårørende ved ISK medlemmer					
	Ishøj Byråd har ved budgetforliget for 2019 vedtaget gratis babysvømning Drop-In i barnets første leveår, hver mandag og tirsdag. Tilbuddet omhandler en voksen (far/mor eller bedsteforældre) og en baby, som er bosiddende i Ishøj.					
	Ishøj Byråd har ved budgetforliget for 2023 vedtaget gratis adgang for pensionister og førtidspensionster bosiddende i Ishøj dagligt til kl. 10.					

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
00.32.31	Ishøj Idrætscenter og andre fritidsfaciliteter 1) og 2)					
	Udleje af					
	Idrætshal, kunstgræsbane og stadion	Time	1.127	1.165	38	3,4
	Kampsportssal/sportssal			450		
	Bevægelseshal og gymnastiksal	Time		850		
	Udendørsbaner (græs)	Time	650	672	22	3,4
	Sandbane (volley)			500		
	Badmintonbane	Time		100		
	Volleybane	Time		250		
	Mødelokaler	Time	423	437	14	3,3
	Borde og stole	Gang á 50 stk		250		
	Videokanon/projektor	Gang	374	387	13	3,5
	Musikanlæg	Gang	764	790	26	3,4
	Ishøj Tange, festplads	Dag	6.827	7.060	233	3,4
	Tilkøb af rengøring	pr. time	385	398	13	3,4
	El-Tavle til store arrangementer	Dag	808	836	28	3,5
	Nøglebrik	pr.stk	108	112	4	3,7
	Erstatning for ødelagt materiale ifm. udlån	Varens indkøbspris				
	Udlejning af mobilscene til kommercielle formål inkl. opstilling	1. dag	14.684	15.185	501	3,4
		2. dag	7.401	7.653	252	3,4
		3. dag	5.977	6.181	204	3,4
	Udlejning af scenepodier til kommercielle formål inkl. opstilling	1. dag	1.495	1.546	51	3,4
		2. dag	759	785	26	3,4
		3. dag	602	623	21	3,5
00.32.35	Bredkærgård, udlejning af Landsbysalen 3)					
	Udlejning til registrerede foreninger	Med kaffe	260	269	9	3,5
	Udlejning til registrerede foreninger	Med spisning	542	560	18	3,3
00.32.35	Vandkulturbåden "Havfruen"					
	Årskort til motionsfaciliteterne	Pr. år	526	544	18	3,4
	Årskort for udenbys deltagere til motionsfaciliteter	Pr. år	764	790	26	3,4
	Nøglekort	Pr. stk	152	157	5	3,3

1) Ved store offentlige foreningsarrangementer kan der opkræves lokaleleje. Depositum kan opkræves inden arrangementets afholdelse. Prisen for lokaleleje fastsættes i hvert enkelt tilfælde af driftsstedet med udgangspunkt i det godkendte takstblad.

Ved større arrangementer i Fritids- & Idrætcenter, kan der forhandles en samlet pris på særydelserne.

2) Ved kontinuerlig leje til kommercielle formål indgås en lejeaftale på markedsvilkår som forudsætning for brug af faciliteter.

3) Landsbysalen udlejes i henhold til Byrådets retningslinier og ikke til private fester

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
03.32.50	Kulturium, Bibliotek					
	Afgifter, voksne +17 år					
	1 - 7 dages overskridelse 2)		20	20	0	0,0
	8 - 14 dages overskridelse 3)		46	48	2	4,3
	15 - 21 dages overskridelse 3)		113	117	4	3,5
	22 - 30 dages overskridelse 3)		180	186	6	3,3
	Over 30 dages overskridelse (Regning)		230	230	0	0,0
	Afgifter, børn 4) 0-17 år					
	1 - 7 dages overskridelse 2)		10	10	0	0,0
	8 - 14 dages overskridelse 3)		22	23	1	4,5
	15 - 21 dages overskridelse 3)		33	34	1	3,0
	22 - 30 dages overskridelse 3)		44	46	2	4,5
	Over 30 dages overskridelse (Regning)		120	120	0	0,0
	Erstatninger 1)					
	Voksenbøger + MIX (faglitt, tegneserie, skønlitt.) Enhed		343	355	12	3,5
	Voksen Modeblade og magas. (nypris erstatningblad) Enhed		*	*		
	Konsolspil+DVD+BluRay Enhed		921	952	31	3,4
	Musikbærende materialer Enhed		222	230	8	3,6
	Lydbøger på MP3 Enhed		2.081	2.152	71	3,4
	Børnebøger + (letlæst, pegebøger, tss., tegneserier) Enhed		201	208	7	3,5
	Brætspil Enhed		* max 600	* max 600		

Ekspeditionsgebyr er indregnet i standardprisen.

1) I særlige tilfælde vurderer biblioteket erstatningsprisen og udarbejder regning i overensstemmelse med det bortkomnes reelle værdi. F.eks. vil en låner evt. kunne blive afkrævet erstatning for et helt værk, selvom det kun er et enkelt bind, der er beskadiget eller bortkommet.

2) Jf. Biblioteksloven § 21. Kommuner kan opkræve et gebyr for overskridelse af lånetiden. Gebyret kan højst udgøre 20 kr. for materialer, som en bruger har lånt samtidig, som har samme lånetid, og som afleveres samlet, dog højst 10 kr. for børn og unge under 14 år. Såfremt overskridelsen er mere end 7 dage, vil gebyret kunne forhøjes til 120 kr., dog højst 55 kr. for børn under 14 år. Såfremt overskridelsen er mere end 30 dage, vil gebyret kunne forhøjes til 230 kr., dog højst 120 kr. for børn under 14 år.

3) Gebyrerne for udlån er reguleret ved indførsel af en ekstra graduering af gebyrer, således at gebyrets størrelse ændres ugentligt, frem til 30 dagen for forsinket udlån. Her indtræder maks gebyret som defineret i biblioteksloven.

* Erstatningsbeløb er i forhold til nyanskaffelsespris.

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
03.32.50	Kulturium, Bibliotek 1)					
	Salg af bøger og musikbærende materialer	Enhed	10	10	0	0,0
	Salg af bøger og musikbærende materialer	3 enheder	25	26	1	4,0
	Kundefotokopiering / print fra internettet					
	Opstartsgebyr på printjob	Side	1	1	0	0,0
	A4 kopi/ print	Side	3	3	0	0,0
	A3 kopi / print	Side	5	5	0	0,0
	A4 farve kopi / print	Side	5	5	0	0,0
	A3 farve kopi / print	Side	10	10	0	0,0
	Lånerkort og erstatning af lånerkort 2)					
	Lånerkort udstedt til voksne	Enhed	83	86	3	3,6
	Børn, erstatningskort	Enhed	10	10	0	0,0
03.35.63	Ishøj Kulturskole 3)					
	Soloundervisning 20 min.	Måned	439	454	15	3,4
	Soloundervisning 30 min.	Måned	650	672	22	3,4
	Holdundervisning med 2 elever på 30 min	Måned	336	347	11	3,3
	Holdundervisning 3 elever på 40 min.	Måned	298	308	10	3,4
	Instr. holdundervisning 6-10 elever på 40 min.	Måned	168	174	6	3,6
	Instr. holdundervisning 6-10 elever på 60 min.	Måned	245	253	8	3,3
	Kor eller sammenspil 4)	Måned	168	174	6	3,6
	Bandstarter 40 min.	Måned	168	174	6	3,6
	Musikalsk legestue	Måned	249	257	8	3,2
	Instr.-og sangundervisning forældre/barn 30 min.	Måned	650	672	22	3,4
	Workshops af kortere varighed					
	Dans 45 min.	Måned	168	174	6	3,6
	Danshold 60 min. for børn og unge under 25		225	233	8	3,6
	Danshold 30 min. for børn og unge under 25		113	116	4	3,1
	Billedkunst 100 min. max. 15 elever på et hold	Måned	385	398	13	3,4
	Workshops og forløb af kortere varighed 5)					
	Udenbyselever 20. min solo + sammenspil	Måned	619	640	21	3,4
	Udenbyselever 30. min solo + sammenspil	Måned	919	950	31	3,4
	Undervisning for 25+					
	Workshops af kortere varighed 5)					
	Syng dig glad i lungekoret 60 min	Måned	98	101	3	3,1
	Instrumental, voksen 25 min. over 25 år	Måned	536	554	18	3,4
	Voksensammenspil 90 min.	Måned	195	202	7	3,6
	Billedkunst for voksne 12 uger	Måned	428	443	15	3,5
	Inst. holdunderv. F. voksen o. 25 år 3 elever 50 min.	Måned	358	370	12	3,4
	Dansehold for voksne, 60 min	Måned	250	259	9	3,6
	Dansehold 45 min.					

1) Kulturium Bibliotek kan herudover fastsætte priser efter en faglig vurdering f.eks. til større salgsevents eller fastsætte højere pris for særlige dyre bøger/materialer".

2) Voksenlånere bruger sygesikringskortet som lånerkort. Ønsker brugeren, af andre hensyn, ikke at bruge sygesikringskortet kan dermod et gebyr udstedes et lånerkort.

Børnelånere modtager et gratis lånerkort ved indmeldelse, men mistes dette, skal låneren erstatte kortet.

3) Taksterne er gældende pr. 1. sep. 2026 for sæsonen 2026/2027

4) Sammenspil er gratis for elever, der går til instrumentalfag eller kor på kulturskolen

5) Kulturskolelederen kan i forbindelse med tilbud af kortere varig forløb, workshops m.m. fastsætte deltagergebyr.

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
03.35.64	Kulturium, Musikteater og Biograf					
	Godkendte foreninger og kommunale aktører i Ishøj kommune 1)					
	Priser med moms					
	Leje af salen Event/Dag	2.492	2.577	85	3,4	
	Leje af foyer Event/Dag	1.301	1.345	44	3,4	
	Leje af biograf eksl. Filmleje Forestilling	2.330	2.409	79	3,4	
	Salsomstilling Pr. gang	1.873	1.937	64	3,4	
	Suppl. Pers. f.eks. til ekstra opsætning eller til arr. Time/mand	455	250	-205	-45,1	
	Billetafgift pr. billet Billet	22	23	1	4,5	
	Tekniker/					
	Tekniker 3) arrangement	3.382	4.375	993	29,4	
	Lys- og lydanlæg pr. gang		2.311			
	Klaver inkl. stemning pr. gang		2.421			
	Flygel inkl. stemning pr. gang		3.364			
	Rengøring pr. gang		1.681			
	Udlejning til virksomheder mv. 2)					
	Priser ex moms					
	Leje af salen Event/dag	13.005	13.448	443	3,4	
	Leje af foyer Event/dag	2.081	2.152	71	3,4	
	Leje af biograf Event/dag	3.642	3.766	124	3,4	
	Billetafgift pr. billet Billet	22	23	1	4,5	
	Suppl. Pers. f.eks. til ekstra opsætning eller til arr. Time/mand	786	400	-386	-49,1	
	Tekniker Tekniker/ arrar	2.817	3.500	683	24,2	
	Lys- og lydanlæg pr. gang		5.547			
	Klaver inkl. stemning pr.gang		1.937			
	Flygel inkl. stemning pr. gang		2.691			
	Rengøring pr. gang		1.345			
	Salsomstilling 1		1.550			
03.38.76	Ishøj Ungdom Gamingcenter					
	Spil i gamingcenter Pr. time	10	10	0	0,0	
	Månedskort pr. måned	255	264	9	3,5	
	Sort/hvid print Side	2	2	0	0,0	
	Farveprint Side	5	5	0	0,0	
	Leje af gamingcenter Pr. time	515	533	18	3,5	

1) Lejeprisen er for godkendte foreninger i Ishøj Kommune, samt kommunale møder/arrangementer. Lejen indbefatter borde, stole, tribune, men ikke indlejet udstyr. Såfremt lejen kræver en større mandskabstung salomstilling f.eks. fra tribune til borde/stole eller omvendt, afregnes der et salopstillingsgebyr. Ligesom der kan opkræves mandskabstimer ved opsætning af f.eks. stort lærred.

Der stilles én medarbejder til rådighed ved leje. Ved behov for at benytte lyd- eller lysanlæg skal der betales for tekniker. Prisen er inkl. moms.

2) Udover lejeprisen betales for teknisk udstyr. Alle priser er ekskl. moms. Der er en medarbejder til stede i huset ved leje.

3) Taksterne er tilpasset de reelle udgifter for tekniker og personale. Ændringerne påvirker ikke de forventede indtægter.

Funktion	Tekst	Takst eller afgift pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
05.30.27	Madservice					
	Hovedret med/uden kørsel	Portion	53	53	0	0,0
	Dessert/Biret med/uden kørsel	Portion	12	12	0	0,0
05.30.27	Plejehjem - servicepakke - pr. måned					
	Pakke					
	Kost	Måned	3.741	3.741	0	0,0
	Toiletartikler	Måned	130	130	0	0,0
	Leje af linne	Måned	490	490	0	0,0
	Vask af eget tøj, mv. eksl. rens	Måned	144	144	0	0,0
	Vaskemidler	Måned	72	72	0	0,0
	I alt pakkelsning	Måned	4.577	4.577	0	0,0
05.30.27	Plejehjem - fravalgt servicepakke - pr. måltid					
	Kost					
	Hovedret	Dag	53	53	0	0,0
	Dessert	Dag	12	12	0	0,0
	I alt	Dag	65	65	0	0,0
	Øvrige ydelser					
	Toiletartikler	Dag	4	4	0	0,0
	Leje af linne	Dag	16	16	0	0,0
	Vask af eget tøj, mv. eksl. rens	Dag	5	5	0	0,0
	Vaskemidler	Dag	2	2	0	0,0
	I alt	Dag	27	27	0	0,0
	Samlet	Dag	92	92	0	0,0
05.30.29	Fleksible omsorgspladser - servicepakke - pr. måned					
	Pakke					
	Kost	Måned	2.052	2.052	0	0,0
	Toiletartikler	Måned	65	65	0	0,0
	Leje af linne	Måned	255	255	0	0,0
	Vaskemidler	Måned	65	65	0	0,0
	I alt pakkelsning	Måned	2.437	2.437	0	0,0
05.30.29	Daghjem/dagcenter/aktivitetscenter					
	Hovedret	Portion	53	53	0	0,0
	Dessert/Biret	Portion	12	12	0	0,0
05.30.29	Underholdning og udflugter					
	Julefrokost	Arrangement	200	200	0	0,0

Funktion	Tekst	Normtal pr.	Budget 2025	Budget 2026	Ændring	
					Kr.	Pct.
03.38.73	Driftstilskud til foreninger					
	Medlemstilskud til idrætsforeninger, politiske	Medlem				
	ungdomsforeninger og børne- og	under 25 år	280	290	10	3,6
	ungdomsorganisationernes uniformerede korps	over 60 år	176	182	6	3,4
		Medlem				
	Medlemstilskud til øvrige	uanset alder	176	182	6	3,4
		4x				
	Medlemmer med handicap (særlige behov)	medlemstilskudssats				
05.30.29	Tilskud til deltagelse i folkeoplysende					
	voksenundervisning (aftenskoler)	Pr. person	800	800	0	0,0

Pris- og lønskøn

Oversigten viser de pris- og lønskøn, som er indlagt i budgettet. Der tages udgangspunkt i de fra Kommuners Landsforening udsendte forslag til pris- og lønskøn.

Pris- og lønskøn

Artskonto	Betegnelse	25-26	26-27	27-28	28-29
1	Lønninger	3,48	3,00	3,00	3,00
10	Lønninger	3,48	3,00	3,00	3,00
2	Varekøb	1,23	1,23	1,23	1,23
22	Fødevarer	1,50	1,23	1,23	1,23
23	Brændsel og drivmidl	0,90	1,23	1,23	1,23
26	Køb jord og bygning	3,00	1,23	1,23	1,23
27	Anskaffelser	1,90	1,23	1,23	1,23
29	Øvrig varekøb	1,24	1,23	1,23	1,23
4	Tjenesteydelser	3,27	3,18	3,18	3,18
40	Tj.ydelser uden moms	2,70	2,70	2,70	2,70
45	Entreprenør- og hånd	1,90	1,90	1,90	1,90
46	Bet. til staten	4,32	4,28	4,28	4,28
47	Bet. til kommuner	3,13	2,80	2,80	2,80
48	Bet. til regioner	2,80	2,70	2,70	2,70
49	Øvr. tjenesteydelser	2,70	2,70	2,70	2,70
5	Tilskud og overførsel	4,16	4,13	4,13	4,13
51	Tjenestemandspension	3,48	3,00	3,00	3,00
52	Overfør til personer	4,50	4,50	4,50	4,50
59	Øvrig tilsk og overf	2,89	2,89	2,89	2,89
6181	KT7 Grundskyld	3,00	2,75	2,50	2,50
6182	KT7 Skat indtægt	3,00	2,75	2,50	2,50
6183	KT7 Selskabsskat	3,00	2,75	2,50	2,50
6185	KT7 TilskudUdlig Ind	3,00	2,75	2,50	2,50
6U62	KT7 Skat udgift	3,51	3,36	3,36	3,36
6U65	KT7 TilskudUdlig Udg	3,51	3,36	3,36	3,36
7	Indtægter	3,13	2,80	2,80	2,80
71	Egne huslejeindtægt	3,13	2,80	2,80	2,80
72	Salg produkt&ydelser	3,13	2,80	2,80	2,80
76	Bet. fra staten	3,13	2,80	2,80	2,80
77	Bet. fra kommuner	3,13	2,80	2,80	2,80
78	Bet. fra regioner	3,13	2,80	2,80	2,80
79	Øvrige indtægter	3,13	2,80	2,80	2,80
8686	KT 0-6 Statstilskud	4,50	4,50	4,50	4,50
90EV89	KT8 Udbet for Staten	4,50	4,50	4,50	4,50