



Albertslund Kommune



**Budget 2011 – 2014**

**Bog 3 – Fremgangsmåde ved  
budgettering**

December 2010

Økonomiecentret

---

**Albertslund Kommune**  
Nordmarks Allé  
2620 Albertslund

[www.albertslund.dk](http://www.albertslund.dk)  
[albertslund@albertslund.dk](mailto:albertslund@albertslund.dk)

T 43 68 68 68  
F 43 68 69 28



## Indholdsfortegnelse

Indledning .....	5
1010 Sociale tilbud .....	6
1020 Hjælpe midler .....	7
1030 Socialpsykiatri .....	8
1040 Ældrepleje .....	9
1045 Visitationen .....	12
1050 Voksne udviklingshæmmede .....	13
1060 Beskæftigelsesområdet .....	15
1065 Ydelsescentret .....	17
1070 Sundhed .....	18
1080 Socialt miljø og fællesudgifter .....	20
2010 Miljø og plan .....	22
2020 Brandvæsen og beredskab .....	23
2025 Vallensbæk Mose .....	24
2030 Forsyningsområdet .....	25
2035 Albertslund Centrum .....	26
2040 Administration TU .....	27
2050 Ejendomme .....	28
2060 Vej, Park og Natur .....	29
2070 Serviceområdet .....	30
2080 Materialegården .....	31
5005 Administration Børn og Unge .....	32
5010 PCA .....	33
5020 Skoleområdet .....	34
5030 Børne- og Familieafdelingen .....	37
5040 Dagtilbud til børn .....	39
6010 Fritid og Fritidsoplysning .....	41
6020 Kultur .....	43
6030 Tilskud til kulturinstitutioner .....	44

7010 Administrationsudgifter vedr. Borgerservice .....	45
7030 Ydelser under SOU.....	46
9010 Demografi - budget .....	47
9060 Kommunalbestyrelsen.....	49
9890 Renter, tilskud og udligning samt skatter .....	50
9990 Likvide aktiver, finansforskydninger og langfristet gæld.....	51

## Indledning

Budgettet udgøres af områdebevillinger inddelt i pengeposer. Hver områdebevilling dækker et område af kommunens organisation, og har målsætninger og resultatmål som "taler sig ind" i Kommunalbestyrelsens politikker. Pengeposer er økonomiske rammer som tildeles de enkelte budgetenheder. De budgetansvarlige ledere skal holde budgettet og forvalte områdebevillinger og pengeposer på en sådan måde at målsætninger og resultatmål bliver realiseret.

Budget 2011-2014 præsenteres i tre bøger. Denne publikation er "bog 3", som beskriver hvilken fremgangsmåde der er anvendt ved budgettering af områdebevillingen. Herudover beskriver bog 3 særlige forhold – som fx tidligere politiske beslutninger – med betydning for budgettet på områdebevillingen og dens pengeposer.

## Sundheds- og Socialudvalget

### 1010 Sociale tilbud

#### Fremgangsmåde ved budgettering

På 1010 er der sket ændringer i strukturen. Førtidspension, enkeltydelser og personlige/helbredstillæg er flytte til Områdebevilling 1065 Ydelsescenter.

Derudover er områdebevillingen nu opdelt i

- 101050 Egen drift
- 101060 Køb af pladser, øvrige
- 101070 Køb, misbrug
- 101080 Køb, kvindekrisecenter og forsorgshjem

Budgettet på 1010 er fremskrevet med p/l.

På 101080 Køb, kvindekrisecenter og forsorgshjem er budgettet opskrevet til 13.386 og refusionen samtidig budgetlagt til 6.693, hvilket netto giver det samme budget som i 2010, hvor refusionen ikke var budgetlagt.

Derudover er der foretaget følgende ændringer:

- Der er flyttet 560.000 fra køb af pladser til Pengepose 101050 Egen drift til hhv. Revisitering/opfølgning og § 100 Gennemgang.

#### Oplysninger i øvrigt

Rammebesparelsen på 5.000.000kr. som i 2009 blev lagt på områdebevilling 1050 for delt på § 108 Permanente botilbud på hhv. 1010, 1030 og 1050. På 1010 er der lagt 205.000kr. i 2010-pl.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
0202-2010	Midlertidig ansættelse af medarbejder	nej	ja	101060	-50
Budgetforlig 2011, spareforslag 1	Støttekontaktperson på misbrugsområdet	Ja	Nej	105010	-56

## Sundheds- og Socialudvalget

### 1020 Hjælpemidler

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Budgettet på 1020 Hjælpemidler er overvejende alene fremskrevet med p/l.

- Budgettet på 102040 Hjælpemidler er fremskrevet med p/l
- Budgettet på 102050 Hjælpemiddel konto 5 er priskefremskrevet, og derudover er der lagt 6.000 til administration og 26.000 kr. til kurser, som fejlagtigt ikke var budgetlagt i 2010.
- Budgettet på 102060 Movia er fremskrevet med p/l
- Budgettet på 102070 Damgårdshave mv. er fremskrevet med p/l

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
Budgetforlig 2011, spareforslag 3	Spareforslag på forskellige hjælpemidler	ja	nej	102040	-1654
Budgetforlig 2011 spareforslag 4	Skov og klubaktivitet, herunder nyt spareforslag på Damgårdshave på 100 på rengøring.	Ja	Nej	102070	-145
Budgetforlig 2011 spareforslag 6	Ændret spareforslag på Damgårdshave på 100 på rengøring.	Ja	Nej	102070	-100

## Sundheds- og Socialudvalget

### 1030 Socialpsykiatri

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Der er sket omstruktureringer af områdebevilling 1030 fra én pengepose til 2, hhv.

103020 Egen drift

103030 Køb af pladser

Begge pengeposer er fremskrevet med p/l.

Derudover er der sket følgende ændringer:

Der er flyttet budget på 1.100.000 kr. til 2 nye støttekontaktpersoner fra Køb af pladser til pengepose 103020 Egen drift.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
0604-2010	Omlægning af SKP-ordning (virkning i 2010) i 2010 var det inden for samme pengepose	ja	nej	103010	734/-734
0604-2010	Omlægning af SKP-ordning (virkning i 2011)	Ja	Nej	103020	366
0604-2010	Omlægning af SKP-ordning (virkning i 2011)	Ja	Nej	103030	-366
Budgetforlig 2011, spareforslag 8	Eksterne leverandører på psykiatriområdet, køb af pladser	ja	nej	103030	-157



# 1040 Ældrepleje

### Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevilling 1040 Ældrepleje er som udgangspunkt budgetteret ved den almindelige prisfremskrivning af budget 2010. Undtagelserne fra denne fremgangsmåde er:

- Forebyggende hjemmebesøg

Budgettet til forebyggende hjemmebesøg tager udgangspunkt i en normeringsberegning baseret på ændringen i befolkningsprognosen af 75+ borgere fra 2010 til 2011. I normeringsberegningen afsættes 3 timer per indbygger over 75 år. Efter korrektion for 1) antal borgere på plejehjem og 2) borgere som fravælger tilbuddet om forebyggende hjemmebesøg fremkommer et samlet budgetteret timetal, som omregnes til et antal stillinger. Ændringen i antal stillinger fra 2010 til 2011 omregnes til lønsum med udgangspunkt i gennemsnitslønnen for sygeplejersker og er tillagt 2010 budgettet.

- Salg er servicepakker

Budgettet er skønnet på baggrund af 2009 belægningsprocenter for de respektive plejeboliger Humle 1, Humle 7 og Albo 1. og 2. sal.

- Beboerbetalning

Plejebolig-beboerbetalinger for el, varme, bredbånd og husleje er skønsmæssigt budgetteret med udgangspunkt i beboerbetalinger i 1. halvår 2010.

- Hjemmeplejen

Hjemmeplejens lønsum er baseret på en normeringsberegning, som tager udgangspunkt i det gennemsnitlige antal visiterede timer per uge i 1. halvår 2010 fordelt på kategorierne hverdag og øvrig tid (weekend, aften og nat). Normeringsændringen fra 2010 til 2011 omregnes til lønsum på baggrund af gennemsnitslønninger for SOSU hjælpere og assistenter og der regnes med henholdsvis 80 % hjælpere og 20 % assistenter.

- Hjemmesygepleje

Lønsummen til hjemmesygeplejersker er budgetteret ud fra en fastfrosset normeringsberegning på i alt 22,133 fuldtidsstillinger svarende til en lønsum på kr. 8.396.000 i år 2006-priser.

- Social- og Sundhedselever

Budgettet til Social- og Sundhedselever (hjælpere og assistenter) er baseret på konkrete vurderinger af det forventede elevtal, som omregnes til lønsummer via gennemsnitslønninger for SOSU elever herunder særlig forhøjet løn til vokselever. AER, bonus, præmier staten og refusion fra regionen er skønnet ud fra de kendte takster.

### Oplysninger i øvrigt

I tabellen nedenfor er kun medtaget tillægsbevillinger/besparelser, som vedrører områdebevilling 1040 Ældrepleje i 2011, dvs. de tillægsbevillinger/besparelser som vedrører bestillerenhed og salg af pladser er ikke

medtaget. KB vedtog den 8. december 2009 en tillægsbevilling (budgetbesparelse på ældreplejeområdet) kr. 3.089.000 i 2010 og varig effekt fra 2011 kr. 25.000 (i år 2010 priser).

KB vedtog 11. maj 2010 at spare kr. 300.000 i 2010 med varig effekt fra 2011 på kr. 600.000 (i år 2010 priser) gennem ændring af natbemandingen i hjemmeplejen fra 3 til 2 medarbejdere.

KB vedtog den 8. juni 2010 at spare kr. 869.000 i 2010 med varig effekt fra 2011 kr. 1.300.000 (i år 2010 priser) på madproduktion til ældre via nedlæggelse af madmødrfunktionen i Humle 7 og effektivisering af kostproduktionen i Albo's køkken.

KB vedtog den 12. oktober 2010 (jf. budgetforliget) en besparelse på kr. 2.115.000 i 2011, kr. 3.036.000 og frem. Besparelsen på hjemmeplejeydelser kr. 1.540.000 i 2011, kr. 2.740.000 i 2012 og kr. 3.240.000 i 2013 fremgår af områdebevilling 1045 Visitationen, idet omkostningsbesparelsen i hjemmeplejen udlignes af en tilsvarende reduktion i indtægter.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
08.12.2009	"Budgetbesparelse" på ældreområdet, Specialist til omsorgssystem	Ja		104020	502
08.12.2009	"Budgetbesparelse" på ældreområdet, hjemmeplejen (rengøringspakker, udlicitering af vasketøj, jul/nytår/påske inkl. tilbageførelse af bureauvikar besparelse)	Ja		104040	870
08.12.2009	"Budgetbesparelse" på ældreområdet, hjemmesygeplejen (tilbageførelse af bureauvikar besparelse)	Ja		104050	562
08.12.2009	Budgetbesparelse på ældreområdet, Albo inkl. nedlæggelse af funktionerne frisør og fodterapeut.	Ja		104025	-963
08.12.2009	Budgetbesparelse på ældreområdet, Humlehusene	Ja		104022	-865
11.05.2010	Ændret natbemanding i hjemmeplejen	Ja		104040	-602
08.06.2010	Besparelse på levering af mad til ældre via nedlæggelse af madmødrfunktionen i Humle 7	Ja		104022	-1.081
08.06.2010	Besparelse på levering af mad til ældre via effektivisering af kostproduktion i køkkenet på Albo	Ja		104025	-224
12.10.2010	Spareforslag nr. 7 Længst muligt i eget liv (1.500 t.kr. i 2012 og 2000 t.kr. i 2013 og frem – dog netto 0).	Ja		104040	-600 +600
12.10.2010	Spareforslag nr. 10 Servicepakke (Humlehusene)	Ja		104022	-65 -120
12.10.2010	Spareforslag nr. 10 Servicepakke (Albo)	Ja		104025	-130
12.10.2010	Spareforslag nr. 11 Mad til ældre - investering	Nej	2011	104025	300
12.10.2010	Spareforslag nr. 11 Mad til ældre. (1.071 t.kr. i 2012 og frem).	Ja		104022	-700
12.10.2010	Spareforslag nr. 12 Omlægning af hjemmeplejeydelser (yderligere 300 t.kr. i 2012 og frem – dog netto 0)	Ja		104040	-900 +900
12.10.2010	Spareforslag nr. 15 Sygeplejeydelser	Ja		104050	-1000
12.10.2010	Spareforslag nr. 16 Hjemmeplejeleder	Ja		104050	-550
12.10.2010	Spareforslag nr. 17 bankbesøg	Ja		104040	-40

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
					+40
12.10.2010	Spareforslag nr. 20 Sårplejeprodukter	Ja		104050	-100
12.10.2010	Spareforsalg nr. 23 Tøjevask Albo	Nej	2011	104025	250

## Sundheds- og Socialudvalget

### 1045 Visitationen

1045 Visitationen er en ny områdebevilling som primært er udskilt fra 1020 Hjælpebidler. Derudover er der overført budget fra 1040 Ældrepleje.

Af væsentlige ændringer er, at salg af plejeboligpladser samles, hvor det i 2010 lå på områdebevilling 1040 under de enkelt plejeboligere.

#### Fremskridtsmåde ved budgettering

##### 104510 Hjemmehjælp

Beregningerne til hhv. kommunal hjemmehjælp (intern afregning) og private leverandører er baseret på visiteret tid først halvår 2010. For yderligere om Hjemmeplejen se områdebevilling 1040.

104520 Madservice og indkøbsordning er fremskrevet med p/l.

##### 104530 Køb/salg af pladser

Køb/salg af pladser er budgetteret ud fra forventet antal købte/solgte pladser på ældreområdet og de beregnede takster.

104540 Pasning af nærtstående er fremskrevet med p/l.

#### Oplysninger i øvrigt

KB vedtog den 12. oktober 2010 (jf. budgetforliget) en besparelse på kr. 1.440.000 i 2011, kr. 2.740.000 i 2012 og kr. 3.240.000 i 2013 på Hjemmehjælp via 1) projektet 'Længst muligt i eget liv' 2) omlægning/sammenlægning af personlig plejeydelser som reducerer den samlede tid hos borgeren og 3) reduktion i antal bankbesøg.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12.10.2010	Spareforslag nr. 7 Længst muligt i eget liv (1.500 t.kr. i 2012 og 2000 t.kr. i 2013 og frem).	Ja		104510	-500
12.10.2010	Spareforslag nr. 12 Omlægning af hjemmehjælp-ydelser (yderligere 300 t.kr. i 2012 og frem)	Ja		104510	-900
12.10.2010	Spareforslag nr. 17 Bankbesøg	Ja		104510	-40

### 1050 Voksne udviklingshæmmede

På 1050 er der sket ændringer i strukturen. Der er oprettet nye pengeposer, og derudover er budgettet til STU og Objektiv finansiering/rådgivningsinstitutioner placeret på 1050. Der er nu følgende pengeposer på 1050:

- 105010 Egen drift
- 105080 Køb af pladser
- 105090 STU (Særligt tilrettelagt Ungdomsuddannelse)
- 105095 Objektivt finansierede tilbud/rådgivningsinstitutioner

#### Fremgangsmåde ved budgettering

##### *105010 Egen drift*

Fremskrevet med p/l. Salg af pladser er beregnet ud fra forventet antal solgte pladser og på baggrund af de beregnede takster på området.

##### *105080 Køb af pladser*

Fremskrevet med p/l.

##### *105090 STU*

Budgettet er skønnet efter det forventede forbrug i 2011.

##### *105095*

Der er flyttet budget på 660.000kr. fra 1010, og derudover er det blevet budgetlagt, hvad vi forventer at have af udgifter til de tilbud i 2011 svarende til 417.000 – dermed i alt 1.077.000kr. på pengepose 105095.

Derudover er der foretaget følgende ændringer på 1050:

Der er flyttet budget på 560.000kr. til 105010 Egen drift fra Køb af pladser til Egne § 85.

## Oplysninger i øvrigt

Rammebesparelsen på 5.185.000kr. (2010-pl) som i 2009 blev lagt på områdebevilling 1050 er fordelt på

§ 108 Permanente botilbud på hhv. 1010, 1030 og 1050. På 1050 er der lagt -3.193.000kr. (2010-pl) på § 108 køb af pladser.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
0812-2009	Indretning af boliger til udviklingshæmmede i Albertslund Centrum	Ja	Nej	105010	911
Budgetforlig 2011, sp. Forslag 27	§ 103 & § 104 Dag- og beskæftigelsestilbud for udviklingshæmmede, køb af pladser.	Ja	nej	105080	-300
Budgetforlig 2011, sp. Forslag SOF4	Takstreduktion på HØS	Ja	nej	105010	-127

## Arbejdsmarkedsudvalget

# 1060 Beskæftigelsesområdet

### Fremgangsmåde ved budgettering

De hovedprincipper, som gør sig gældende for budgetteringen af områdebevilling 1060 Beskæftigelsesområdet, er nedenfor kort beskrevet.

Generelt bemærkes det, at ledigheden i 2011 i Albertslund Kommune, forventes at ligge på niveau med ledigheden i 2010.

#### Beskæftigelsesfremmende foranstaltninger

Området er som udgangspunkt budgetteret ved almindelig prisfremskrivning af budget 2010.

På enkelte styrbare delområder er der budgetteret ved fremskrivning af forbruget pr. 31/7-2010.

Endvidere er der af Jobcentret og ØC indarbejdet et skøn på enkelte delområder under 1060106000 Beskæftigelsesindsatsen for forsikrede ledige.

#### Lokalt beskæftigelsesråd

Budgettet er derfor skønnet ud fra det i 2010 udmeldte beløb der er PL-fremskrevet.

#### Sprogundervisning/Integration

Området er budgetlagt ved en kombination af fremskrivning af forbrug, hvor dette har været vurderet hensigtsmæssigt samt ved PL-fremskrivning af budget.

#### Sygedagpenge

Området er som udgangspunkt budgetteret ved et skøn over antallet af sygedagpengemodtagere. Skønnet er foretaget på baggrund af sygedagpengestatistikken for 2009 og 2010

Delområdet vedr. advokatsalær er budgetlagt ved PL-fremskrivning af budget 2010.

#### Lægeerklæringer

Området er budgetteret ved almindelig PL-fremskrivning af budget 2010.

## Sundheds- og socialudvalget

### Kontanthjælp

Området er som udgangspunkt, som følge af den forventede udvikling af ledigheden, budgetteret ved almindelig prisfremskrivning af budget 2010.

På enkelte delområder er der budgetlagt med udgangspunkt i en fremskrivning af forbruget pr. 31/7 ligesom der på enkelte delområder er budgetlagt med udgangspunkt i Jobcentrets og ØCs skøn.

### Revalidering

Området er som udgangspunkt budgetteret ved et skøn over antallet af revalidender.

På enkelte delområder er der budgetlagt med udgangspunkt i en fremskrivning af forbruget pr. 31/7/2010.

### Fleksjob og ledighedsydelse

Området er budgetteret ved dels almindelig prisfremskrivning af budget 2010 og dels fremskrivning af forbruget pr. 31/7/2010.

### Løntilskud til ledige ansat i kommunen

Området er budgetlagt med udgangspunkt i de foreløbigt udmeldte takster.

### Dagpenge

Området er budgetlagt med udgangspunkt i det udmeldte beskæftigelsestilskud

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
20.11.2009	Forøgelse af ref. via rådighedsbeløb og tilsvarende forøgelse af aktiveringsudgifterne	Ja		106010	0
12.10.2010	Reduktion af aktiveringsrammen	Ja		106010	-1.500
12.10.2010	Reduktion af udgifter til revalidering	Ja		106035	-175
12.10.2010	Reduktion af dagpengeudgifter	Ja		106050	-3.132



# 1065 Ydelsescentret

## Fremgangsmåde ved budgettering

De hovedprincipper, som gør sig gældende for budgetteringen af områdebevilling 1065 Ydelsescentret, er nedenfor kort beskrevet.

### Førtidspensioner

Pengepose 106510 er budgetteret på baggrund af et skøn over den forventede udvikling i antallet af førtidspensionister på hhv. den gamle og nye ordning samt den gennemsnitlige ydelse for områderne og PL-fremskrivning.

### Hjælp i særlige tilfælde

Pengepose 106520 er budgetteret på baggrund af en fremskrivning af forbruget samt PL-fremskrivning.

### Helbredstillæg, personlige tillæg

Pengeposer 106530 er budgetteret ved dels almindelig PL-fremskrivning og dels ved en fremskrivning af forbruget, på områder, hvor det er vurderet hensigtsmæssigt.

### Ydelser efter serviceloven

Pengepose 106540 er budgetteret som følger;

- §95: Der er foretaget et skøn af ØC og Ydelsescentret.
- §96: PL-fremskrivning
- §97 og 45: PL-fremskrivning
- §98: Der budgetteres med én ydelsesmodtager
- §117: PL-fremskrivning samt indarbejdet besparelse på hjælpemidler

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12/12/2010	Besparelse på hjælpemidler	Ja		106540	-400

### 1070 Sundhed

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Nedenfor er kort beskrevet, de hovedprincipper, som gør sig gældende for budgetteringen af områdebevilling 1070 Sundhed.

- Sundhedsfremme og forebyggelse  
Området er fremskrevet ved almindelig prisfremskrivning af sidst vedtagne budget  
Projektet om forebyggelse for borgere med kronisk sygdom er budgetteret efter konkret mødesag. Projektperioden er udvidet til og med 2012.
- Træning og senhjerneskedede  
Området er som udgangspunkt fremskrevet ved almindelig prisfremskrivning af sidst vedtagne budget.  
På mindre styrbare områder er der budgetteret skønsmæssigt ud fra forventet forbrug.  
Ved budgettering af den betingede bevilling er der taget hensyn til frigivelse af midler, der har varig virkning på driften.
- Dagcentre  
Området er fremskrevet ved almindelig prisfremskrivning af sidst vedtagne budget. Endvidere er afledte konsekvenser af budgetforlig 2010 vedrørende lønreduktioner indarbejdet.
- Kommunal tandpleje  
Området er primært budgetlagt med udgangspunkt i en rammeberegning, som bygger på udviklingen i antallet af 0-17 årige samt en norm for samme aldersgruppe og en norm pr. person omfattet af omsorgstandpleje. I forbindelse med beregning af lønsummen tillægges eventuelle tillægsbevillinger, idet der foretages en teknisk korrektion mellem den beregnede og den budgetterede lønsum. Forskellen indarbejdes på området for materialer og medikamenter. Endvidere anvendes almindelig prisfremskrivning af sidst vedtagne budget.  
Den mindre styrbare del af bevillingen er skønsmæssigt budgetteret ud fra forventet forbrug.  
Egenbetalingen i omsorgstandplejen udgør 450 kr. årligt i 2011 jf. cirkulæreskrivelse nr. 85 af d. 7. oktober 2010.
- Sundhedsfinansiering  
Området er budgetlagt med udgangspunkt i KL's udmelding i budgetvejledning 2011, Kommunalstatistiske meddelelser tabel 4.1 af juli 2010. Fordelingen mellem de enkelte udgiftsposter er foretaget på baggrund af regnskab 2009.

## Oplysninger i øvrigt

### Forebyggelse for borgere med kronisk sygdom.

Projektets varighed er udvidet til at omfatte perioden 2009 til 2012. En del af udgiften til projektet er finansieret ved frigivelse af midler fra den betingede bevilling samt ved ansøgning om tilskud fra forebyggelsespuljen.

### Træning

Der er frigivet midler fra den betingede bevilling, grundet en stigning i antallet af genoptræningsplaner. Samtidig er der sket en opdeling af løn og personaleudgifterne på området, således af 60 % vedrører sundhedsloven, mens 40 % vedrører serviceloven. Der er endnu ikke anskaffet et IT-system på området.

### Vederlagsfri fysioterapi

En del af den vederlagsfri fysioterapi skal fremover varetages i kommunalt regi, hvorfor der er overført midler fra betalinger til regioner til løn. Bemyndigelsen hertil er varig indenfor det mindre styrbare område.

### Ambulant specialiseret genoptræning

Snitfladekataloget mellem specialiseret genoptræning og almen genoptræning er ændret således at en større andel end tidligere har fået karakter af almen genoptræning, og som derfor skal varetages af kommunen. Det betyder, at budgettet til specialiseret genoptræning er reduceret, og at der i stedet er overført tilsvarende budgetmidler til løn.

Forvaltningen er ved KB. beslutning bemyndiget til at foretage budgetomplacering mellem betalinger til regioner og løn til almen genoptræning efter sundhedsloven.

### Albo Dagcenter

I forbindelse med budgetaftalen for 2010 er det besluttet at reducere lønsummen på Albo Dagcenter varigt.

### Tandpleje

I forbindelse med budgetaftale for 2010 er det besluttet, at reducere lønsummen i tandplejen varigt.

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12.05.2009	Projekt forebyggelse for borgere med kronisk sygdom	Nej	2009-2011	107010	616
08.12.2010	Færdiggørelse af budget 2010 Albo dagcenter	Ja		107020	-401
09.03.2010	Udvidelse og finansiering af projekttrekantsamarbejde	Nej	2009 - 2012	107010	392
09.03.2010	Midler til hjemløsestrategien	Nej	2009 - 2012	107010	0
11.05.2010	Frigivelse af den betingede bevilling vedr. genoptræningsområdet	Ja		107015	338
12.10.2010	Budget 2011 Lønreduktion på området for tandpleje	ja		107030	-80

# 1080 Socialt miljø og fællesudgifter

## Fremgangsmåde ved budgettering

Nedenfor er kort beskrevet, de hovedprincipper, som gør sig gældende for budgetteringen af områdebevilling 1080 Socialt miljø og fællesudgifter.

- Boligsocial helhedsplan  
Kommunen yder et fast tilskud til medfinansiering af den boligsociale helhedsplan, herunder beboerrådgivning for Kanalens kvarter, Albertslund Nord, Blokland og Solhusene i perioden 2008 – 2012.
- Frivilligt socialt arbejde og Frivilligcenteret.  
Timetallet for stillingen som koordinator er reduceret til i alt at udgøre 20 timer pr. uge jf. budgetforlig 2010. Det budgetterede aktivitetstilskud skal dække udgifter til rengøring og husleje i MTF.
- Hjemløseplan  
Budgetteres med udgangspunkt i konkret mødesag om fordeling af udgifter og tilskud fra Socialministeriet i projektperioden.
- Diverse  
Der er hovedsageligt tale om styrbare udgifter, som er fremkommet ved en fremskrivning af det sidst vedtagne budget. Enkelte steder er der budgetteret skønsmæssigt ud fra forventet forbrug.
- Specialundervisning  
Udgifterne er primært behovsstyrede, og er skønsmæssigt budgetteret ud fra forventet forbrug.

## Oplysninger i øvrigt

### Boligsocial helhedsplan

Det er boligforeningerne, der administrer ordningen omkring de boligsociale helhedsplaner, herunder ordningen omkring beboerrådgivere.

Landsbyggefonden medfinansierer 50% af udgifterne til beboerrådgivere, mens de resterende 50% indgår i den lokale medfinansiering og deles ligeligt mellem boligforeningerne og kommunen.

### Nålestiksprojekt

Nålestiksprojektet er ikke igangsat, og der er således ikke indsendt ansøgning til Landsbyggefonden, om støtte til en boligsocial helhedsplan for Hedemarken i 2010 / 2011.

### Frivilligcenteret

Der er indgået samarbejdsaftale med foreningen Frivilligcenteret i 2009. Der er meddelt forhåndsgodkendelse til Socialministeriet om kommunal medfinansiering på minimum 358.000 kr. i 2011, hvorefter der ikke budgetteres med kommunale midler til FC.

### Hjemløseplan

Projektet løber til og med 2012 og er udgiftsneutralt for kommunen, idet der ydes tilskud fra ministeriet.

### Diverse

Budgetposterne, som er samlet under Diverse har en tværgående og administrativ karakter, men er i øvrigt vidt forskellige

### Specialundervisning

Området for specialundervisning er overført hertil fra områdebevilling 1050 Voksne udviklingshæmmede.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
09.03.2010	Hjemløsestrategi	Nej	2009-2012	108010	0
11.05.2010	Grundfinansiering af Frivilligcenteret	Nej	2011	108010	358

## Miljø- og Planudvalget

# 2010 Miljø og plan

### Fremgangsmåde ved budgettering

- Budgettet på områdebevillingen fremskrives primært med den almindelige prisdokumentation. Enkelte delbevillinger fastsættes på grundlag af et konkret skøn. Delområde 5, Syd2020 budgetteres med udgangspunkt i refusionsberettigede udgifter i de enkelte år.

### Oplysninger i øvrigt

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11/11 2008	Syd2020, frigivelse af rådighedsbeløb 2009	Nej	2009	201070	200
9/12 2008	Fastsættelse af ejendomsgebyrer	Ja		201060	152
9/12 2008	Miljøportal	Ja		201030	100
10/2 2009	Syd2020, frigivelse af rådighedsbeløb 2009	Nej	2009	201070	250
14/4 2009	Indsatsplanlægning på vandforsynings-området	Nej	2009-2017	201040	150
2/2 2010	Klimarigtig kommunal transport	Nej	2010	201030	150

## Teknisk udvalg

# 2020 Brandvæsen og beredskab

## Fremgangsmåde ved budgettering

- Budgettet på rammebevillingen er fremskrevet med den almindelige prisfremskrivning. I forbindelse med budgetvedtagelsen er der ikke sket en prisfremskrivning på områdebevillingens styrbare dele.
- Budgettet på de mindre styrbare udgifter til Vestegnens Brandvæsen I/S er fastsat på grundlag af Vestegnens Brandvæsen I/S' godkendte budgetforslag for 2011.

## Oplysninger i øvrigt

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

## Teknisk Udvalg

# 2025 Vallensbæk Mose

### Fremgangsmåde ved budgettering

- Interessentselskabet I/S Vallensbæk Mose (Høje Tåstrup, Vallensbæk, Ishøj og Albertslund Kommuner) godkender hvert år budgettet, der fremskrives som en kombination af forbrug og almindelig prisfremskrivning.



# 2030 Forsyningsområdet

## Fremgangsmåde ved budgettering

- De kommunale forsyningsvirksomheder er Varmeforsyningen og Renovationen. Forsyningsvirksomhederne skal hvile i sig selv, det vil sige, at indtægter og udgifter set over en årrække skal balancere. De betragtes som eksterne i forhold til de øvrige kommunale aktiviteter, men indgår som en del af de kommunale budgetter og regnskaber, og er undergivet kommunalbestyrelsens beslutningskompetence. Reglerne indebærer, at men ikke over forsyningsvirksomhedernes takster kan finansiere udgifter, som skal finansieres over skatterne, ligesom man omvendt ikke kan finansiere forsyningsvirksomhedernes udgifter over skatterne. Fra 2010 er Vandforsyningen og spildevandsanlæggene oprettet som selvstændige selskaber.
- Budgetterne udarbejdes dels ved almindelig pris- og lønfremskrivning, dels med udgangspunkt i konkrete skøn på grundlag af forudgående års regnskaber samt VEKS' og I/S Vestforbrændingens budgetter.

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11/11 2008	Udbud af affaldsindsamlingen	Nej	2009-2012	203050	437
13/10 2009	Overførsel af restbeløb på Energispareaktiviteter til 2010	Nej	2010	203010	2.000
24/6 2010	Ombygning af Albertslund Varmeværks administrationsafsnit	nej	2010	203010	1.136

## Teknisk Udvalg

# 2035 Albertslund Centrum

## Fremgangsmåde ved budgettering

- Områdebevillingen fremskrives dels ved almindelig pris- og lønfremskrivning dels skønsmæssigt efter forventet forbrug.

## Oplysninger i øvrigt

Områdebevillingens "overskud" afsættes som anlægsrådighedsbeløb på investeringsoversigten til større renoveringer i Albertslund Centrum.

# 2040 Administration TU

### Fremgangsmåde ved budgettering

- Bevillingen til skatter, afgifter og forsikringer budgetteres som følger:  
El- og varmemængder budgetteres ud fra normalårets forbrug, øvrige mængder tilpasses forudgående års udgifter.  
Priser for varme, vand og renovation budgetteres svarende til de af Kommunalbestyrelsen vedtagne takster. Eksterne priser budgetteres skønsmæssigt.
- Bevillingen til lejeindtægter udarbejdes på grundlag af lejekontrakter for så vidt angår huslejen. Indtægter for ejendomsudgifter som el, vand og varme budgetteres skønsmæssigt ud fra forventet forbrug.
- Øvrige områder budgetteres skønsmæssigt ud fra forventet forbrug.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12/10-2010	Rammebesparelse – optimering af bygningsmassen. Yderligere 1,5 mio. kr. fra 2012	Ja		204040	2.300

## Teknisk Udvalg

# 2050 Ejendomme

### Fremgangsmåde ved budgettering

- Bevillingen til risikostyring fremskrives med den almindelige prisfremskrivning for så vidt angår sikringsudstyr og -arbejder. Selvrisiko og selvforsikring budgetteres skønsmæssigt.
- Bevillingen til arbejdsskadeforsikring, rammebeløb fremskrives med den almindelige prisfremskrivning.
- Bevillingen til bygningsvedligeholdelse for så vidt angår BV-rammen budgetteres med udgangspunkt i en almindelig prisfremskrivning af rammen for sidste års budget korrigeret for tillægsbevillinger og ændringer i bygningsbestanden. Øvrige områder budgetteres ved almindelig pris- og lønfremskrivning.
- Bevillingen til inventar, Rådhuset budgetteres ved almindelig prisfremskrivning.

### Oplysninger i øvrigt

Der er ikke sket en prisfremskrivning i 2010 på områdebevillingens styrbare dele.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11/12-2007	At afsætte 500.000 kr. på sikringspuljen til øget brandforebyggelse		2008-2010	205010	500
13/10-2009	Overførsel af 2.549.000 kr. fra anlæg til drift fra lukket anlægssag – ny borgerservice	Nej	2010	205020	2.549
13/10-2009	At finansiere del af flytning af hjemmeplejens flytning til Teglmosevej 12 med 2.480.000 kr.	Nej	2010	205020	-2.480
12/10-2010	Rammebesparelse på bygningsvedligeholdelse. I 2012 er rammebesparelsen på 2,5 mio. kr.	Nej	2011-2012	205020	-3.500

## Teknisk Udvalg

# 2060 Vej, Park og Natur

### Fremgangsmåde ved budgettering

- Bevillingen til Vej, Park og Vandløb budgetteres med udgangspunkt i en almindelig prisfremskrivning af rammen for sidste års budget korrigeret for tillægsbevillinger og arealændringer.
- Bevillingerne til Rådgivning T.U., Naturforvaltningsprojekter og GIS fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.
- Bevillingen til Kollektiv Trafik fremskrives hovedsagelig efter forventet forbrug oplyst fra MOVIA. En mindre del fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.

### Oplysninger i øvrigt

Der er ikke sket en prisfremskrivning i 2010 på områdebevillingens styrbare dele.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14/10-2008	En 2%'s rammebesparelse	Ja		206010	-607
25/06-2009	Medfinansiering af renovering af Albertslundvejbroen med 860.000 kr. i 2009 og 640.000 kr. i 2010	Nej	2009-2010	206010	-1.500
13/10-2009	Rammebesparelse på bykvalitetsmidler på 1 mio. kr.	Ja		206010	-1.000
09/02-2010	Markedsføring cykelpendlerrute+statsfinans.	Nej	2011-2012	206010	122
12/10-2010	Belysningsplan	Nej	2011	206010	750
12/10-2010	Rammebesparelse – personalereduktion på Materialegården	Ja		206010	700

## Teknisk Udvalg

### 2070 Serviceområdet

#### Fremgangsmåde ved budgettering

- Bevillingen til Rengøring budgetteres ud fra den fastlagte rengøringsstandard og den aktuelle fordeling af lokaler efter anvendelse. Herudover budgetteres med almindelig pris- og lønfremskrivning.
- Bevillingen til Kantinen budgetteres med almindelig pris- og lønfremskrivning. Kommunen yder tilskud på 633.000 kr. i 2011.
- Bevillingen til Vagtordning budgetteres for så vidt angår personale på basis af en vagtplan. De øvrige udgifter budgetteres ved almindelig prisfremskrivning.
- De øvrige bevillinger budgetteres med almindelig pris- og lønfremskrivning.

#### Oplysninger i øvrigt

Der er ikke sket en prisfremskrivning i 2010 på områdebevillingens styrbare dele.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
13/03-2009	At overføre 800.000 kr. fra lønkontoen til rammebevillingen til igangsætning af effektivitetstiltag og serviceforbedringer. Fra 2011 tilføres 500.000 kr. kassebeholdningen.	Nej	2007-2010	207010	800
14/10-2009	At udføre en 2%'s besparelse på rengøringsområdet.	Ja		207010	-659
12/05-2009	Effektivitetsgevinster – indkøbspolitik fra 2009.	Ja		207010 207050 207045	-259 -122 -31
12/10-2010	Ny teknologi og effektiviseringer	Ja		207010	-1.000
12/10-2010	Rammebesparelse-kto. 6. Andel på 250.000 kr. til Rådhusbetjente	Ja		207030	-250
12/10-2010	Kørsel af mad fra Albo	Ja		207030	25

## Teknisk Udvalg

### 2080 Materialegården

#### Fremgangsmåde ved budgettering

- Materialegårdens drift er et nettobevillingsområde, som skal hvile i sig selv. Dog skal der årligt indhentes et overskud på 733.000 kr. (2011-priser) hvert år.
- Bevillingen til Gårdmandsordningen budgetteres ved almindelig pris- og lønfremskrivning samt korrigeres for ændringer i institutionsmassen. Den enkelte institution tildeles et antal gårdmandsdage pr. uge efter vurdering af institutionens bygnings- og udearealer.

#### Oplysninger i øvrigt

Der er på gårdmandsordningens budget i 2010 ikke sket en prisfremskrivning på områdebevillingens styrbare dele.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14/10-2009	At udføre en 2%'s besparelse på Gårdmandsordningen	Ja		208020	-91
12/05-2009	Effektivitetsgevinster – indkøbspolitik fra 2009	Ja		208010	-23

## Børneudvalget

### 5005 Administration Børn og Unge

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen består af følgende pengeposer:

500500 Administration Børn og Unge

500510 Tolkebistand

500520 Råd Og Nævn

Som udgangspunkt fremskrives pengeposer under områdebevillingen ved almindelig prisfremskrivning.

Hertil er der dog to undtagelser:

- Administration Børn og Unge budgetteres på baggrund af den budgetterede indtægt vedrørende elevbetaling fra andre kommuner.
- Skolebestyrelsesvalg budgetteres ud fra de forventede udgifter, alt efter om det er valgår eller øvrige år, hvor der kan forekomme enkelte suppleringsvalg.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget



## Børneudvalget

### 5010 PCA

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen består af følgende pengeposer:

501010 PCA

501080 Ferieaktiviteter for børn (502080)

501030 Tosprogskonto (5020101022)

Som udgangspunkt fremskrives pengeposer under områdebevillingen ved almindelig prisfremskrivning.

#### Oplysninger i øvrigt

Ved 2. behandlingen af budget 2011 den 12. oktober 2010 besluttede Kommunalbestyrelsen en besparelse på PCA på 160.000 kr. for 2011, og 2 mio. kr. for 2012.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
01/2005	Besparelse på materialeklargøring folke – og skolebibloteksområdet		2009/2010	501010	-100
10/2009	Besparelse PCA	Ja		501010	-3.000
12.10.2010	Besparelse PCA for 2011		2011	501010	-160
12.10.2010	Besparelse PCA for 2012 og fremefter	Ja		501010	-2.000

### 5020 Skoleområdet

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen består af følgende pengeposer:

502010 Administration skolerne – fælles

502013 Ungepakken

502015 Albertslund skolenet

502065 Skoleafd. Udlån

502020 Herstedvester Skole

502025 Egelundsskolen

502030 Hyldagerskolen

502035 Herstedøster Skole

502040 Vridløselille Skole

502041 Den ny skole

502045 Det 10 element

502050 Søndergårdsskolen

502055 Brøndagerskolen

502060 Handbjerghus

502011 SSP

502012 Naturskolen

502090 Ungdomsskolen

502069 Klub Bakkens Hjerte

502070 Klub Baunegård

502072 Klub Kærnehuset

502073 Klub Storagergaard

502074 Klub Svanen

502075 Klub Vest

502078 Albertslund motercenter

502080 Klubber UK pladser i pulje

502081 Klubber – områderlederens pulje

502079 Ungehuset

- Følgende bevillings pengeposer er fremskrevet med den almindelige pris og løn fremskrivning:

502010 Administration skolerne – fælles

502015 Albertslund SkoleNet

502065 Skoleafd Udlån

502011 SSP

502012 Naturskolen

Handbjerghus.

- Budgettet er beregnet ud fra en incitamentsmodel: Basisbudget er baseret på 36 årselever. Hvis Handbjerghus har flere årselever, bliver institutionen kompenseret for ekstra udgifterne. Hvis skolen har færre elever, vil de variable omkostninger blive tilsvarende reduceret. De faste omkostninger vil ikke blive reguleret, da udgifterne ikke er elevafhænge. Der bliver foretaget to budgetreguleringer årligt.

Folkeskolerne.

- Budgettering af lærerløn og driftsmidler for de 5 folkeskoler med tilhørende SFO'er, er budgetteret ud fra en ny resoursetildelingsmodel. Det gælder også for 'Det 10. element' og Søndergårsskolen (Vedtaget KB. d.24.06.2010).
- Den nye resoursetildelingsmodel bygger på et basisbeløb pr. skole baseret på socioøkonomiske faktorer samt antallet af elever.
- Budget 2011 – for den 'Ny skole' er baseret på 5 mdr. (aug.-dec). Mens budgettet for Vridsløselille Skole og Hyldagerskolen bygger på 7 måneder (jan.-aug).
- Skolernes løn og drift skal reguleres som følge af elevtallet d.5 september 2011. De sidste 5 måneder af budget 2011 reguleres i forbindelse med 'Elev/ klassetalsagen' september 2011.

Ungdomsskolen.

- Ungdomsskolens lærerlønbudget er udregnet på en norm, der er baseret på det forventede antal unge i Albertslund kommune mellem 14 og 17 år plus ½ årgang 13-årige. De øvrige budgetposter er pris og lønfremskrevet.

Brøndagerskolen

- Udgiftssider bliver beregnet ud fra det forventede antal elever. Når udgiftssiden er beregnet, bliver taksterne for skoledelen og fritidsdelen beregnet. Med baggrund i disse takster bliver indtægtssiden budgetteret. Der budgetteres med indtægter fra interne og fra eksterne elever.

Klubberne.

- Klubbernes budget bliver beregnet ud fra det antal pladser de er normeret til.

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midler- tidig	Pengepose	Budget
09.10.2001	'Den rullende Heldagsskole' gøres permanent	Ja		502010	
09.03.2004	Skyggenorm/ timetildelingsmodellen	Ja		502020-50	
09.08.2005	Fastsættelse af grundlærertime pr. skole, pr. klasse pr. elev	Ja		502020-50	
11.12.2007	Madordning til specialgrupperne på Roholmskolen	Ja		502020-50	22
11.12.2007	Besparelse på skolernes morgenåbning	Ja		502020-50	-740
12.02.2008	Elev og klassetalssag	Ja		502020-50	172
11.08.2008	Pkt.4 konsekvenser af Albertlunds Motorsport Center	Ja		504090	-276
19.02.2009	Udmøntning af besparelser på skoleområdet	Ja		502020-50	-2.000
08.09.2009	Brøndagerskolen, inventar og handicaphjælpe midler – bevilling. Ikke indarbejdet i B11. Beløbet er budgetteret i færdiggørelse B11.	Ja		502055	200.000
31.08.2010	Besparelser på førskolegrupperne	Ja		5020108000	-103
24.06.2010	Ny ressourcefordelingsmodel, skoler og SFO, løn og drift. Der er i B2011 lavet en 0 punktforskydning i forhold til den tidligere ressourcefordelingsmodel.	Ja		502020-50	0
12.10.2010	Budgetaftalen spareforslag nr.54 Sammenlægning af HY og VR. Endnu ikke vedtaget, mangler en høring i januar 2011. Besparelse er indarbejdet i ny ressourcefordelingsmodel i 2012 (-6.700 kr.).	Ja		502030 502040 502041	-2.500
12.10.2010	Spareforslag nr.56 Brøndagerskolen. Besparelse er indarbejdet i B11.	Ja		502055	-100
12.10.2010	Spareforslag nr.58 Klubområdets åbningstid. Besparelse er indarbejdet i B11.	Ja		502067-79	-2.900
12.10.2010	Spareforslag nr.66 En lejreskole i et skoleforløb. Besparelse i 2012 - 515	Ja		502020-50	-216
12.10.2010	Spareforslag nr.74 Samtænkning af indskolingen. Besparelse i 2012 - 5.462 kr. er indarbejdet i ny ressourcefordelingsmodel	Ja		502020-50	-2350
12.10.2010	Spareforslag nr.BUF1 lukkedage påske dag/SFO/klubber. Besparelse i 2012 er indarbejdet.	Ja		502020-79	-710
14.12.2010	Elev og klassetalssag. Reguleringen af B10 5 mdr. 2010 elevtal fra. 5.9.2010		Ja	502020-50	

# 5030 Børne- og Familieafdelingen

## Fremgangsmåde ved budgettering

Som udgangspunkt fremskrives pengeposer under områdebevillingen ved almindelig prisfremskrivning.

Hertil er der dog nedenstående undtagelser:

- Støttepædagogkorpset, budgetteres ud fra en fast norm pr. barn, ligesom timetallet reguleres i forhold til udviklingen i antallet af pladser i dagsinstitutioner og skolefritidsordninger.
- Pædagogisk Psyk. Rådgivning budgetteres på baggrund af en normerings tildelingsmodel samt estimerede gennemsnitspriser for børn i speciale pædagogisk tilbud.
- Den Kommunale Sundhedstjeneste, budgetteres ud fra en normeringsberegning af antal børn.

## Oplysninger i øvrigt

For så vidt angår den del af PPRs budget til specialundervisning og anden specialpædagogisk bistrand der vedrører køb af gruppeordningspladser i andre kommuner, vil PPR fokusere på en ny faglig visitationspraksis med øget fokus på mulighederne for at støtte i alment systemet er udtømte samt øget brug af lokale tilbud. Dette skal ses som et led i at indhente en del af den rammebesparelse, der knytter sig til pengeposen. I 2010 var det ikke muligt at indhente mere end 1,2 mio. kr. af rammesparelsen, dog vil gennemslaget af ændringen af visitationspraksis have fuld virkning i budget 2011 og udgøre 2,9 mio. kr. årligt.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12.10.2010	Pkt. 78 i Sparekataloget vedr. Tolkebistand	Ja		503020	-50.000
14.09.2010	Pkt. 77 i Sparekataloget vedr. besparelse på gruppeordningerne.	Ja		503040	-1.000.000
14.09.2010	TÆ: Brøndagerskolen intern betaling. Korrektion fra 7 Alb.børn til 13.	Ja		503040	2.118.000
17.09.2010	TÆ: Administration. Ændring ifm Barnets Reform	Ja		503070	752.000
12.10.2010	Pkt. 75 i Sparekataloget. Besparelse på anbringelser for børn/unge.	Ja		503070	-4.000.000

# 5040 Dagtilbud til børn

## Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen udgøres af daginstitutioner, dagpleje og Institutionsafdelingens administration.

### Daginstitutioner

Hver enkelt daginstitution indgår i områdebevillingen som en pengepose. Ramme og fødevarer budgetteres på baggrund af en norm pr. barn. Løn budgetteres fremskrives som udgangspunkt. Der taget højde for eventuelle varige budgetændringer, og i tilfælde hvor der er normeringsændring, beregnes en ny personalenormering. Herefter reguleres budgettet med forskellen i personalenormering omregnes til gennemsnitslønnin-ger.

### Dagpleje

For dagplejens pengepose gælder det, at der budgetteres et rammebeløb på baggrund af en norm pr. barn. Dagplejes lønsum er den del af Institutionsafdelingens administration, og beregnes ud fra det antal dagpleje-re, der er behov for med udgangspunkt i den almindelige pris- og lønfremskrivning.

### Institutionsafdelingens administration

Følgende dele af Institutionsafdelingens administration budgetteres med almindelig prisfremskrivning:

- Sprogstimulering
- Uerholdelig forældrebetaling
- Børnefestuge

Følgende dele af institutionsafdelingens administration budgetteres skønsmæssigt ud fra forventet forbrug:

- Søskendetilskud
- Daginstitutioner fælles – frit valg

Følgende dele af Institutionsafdelingens administration :

- Dagpleje fælles udgifter
- Vuggestuer fælles udgifter
- Børnehaver fælles udgifter
- Børnehuse fælles udgifter

-er hver især underopdelt i :

- Kursusmidler
- Forsikringspulje
- Forældrebetaling (indtægt)
- Ekstra køkkentimer (Puljen er placeret under Børnehaver – fællesudgifter, men tilgodeser alle institutionerne).

Kursusmidler svarer til 0,6 % af institutionernes lønbudget. Af de 0,6 % overgår 44 % til PCA (dog kun 25 % vedr. dagpleje).

Forsikringspuljen svarer til 1 % af institutionernes lønbudget.

Forældrebetalingen svarer til det normerede antal børn i institutionerne gange den vedtagne takst i 12 mdr.

Ekstra køkkentimer budgetteres ved almindelig prisfremskrivning.

## Oplysninger i øvrigt

En ny ressourcefordelingsmodel for daginstitutioner er under udarbejdelse og blev præsenteret for Børneudvalget i foråret 2010. Det forventes at BU og KB vedtager, at den nye model skal anvendes til Budget 2012.

Politiske beslutninger, som ligger til grund for budgetteringen:

- Personalenormering og lønsum i daginstitutioner KB 11.06.02.
- Ledelsestimer (intervaller for institutioner med mere end 100 enheder) KB
- Normeringsgrundlag for Dagplejen KB 14.02.06.
- Ekstra rammebeløb til specialpladser i Jægerhytten, Spætten og Søndergården KB 10.10.00.
- Ekstra køkkentimer til Rosenly KB 13.06.06. Denne beslutning er gældende indtil normeringsprincipper for institutioner med over 100 enheder er fastlagt. Dette sker i forbindelse med nybyggeri af store daginstitutioner som påbegyndes i 2009. **NB!** Ovennævnte principper er endnu ikke fastlagt. Køkkentimer til de 3 nye institutioner er beregnet efter den midlertidige model, og er dermed lidt for lavt i forhold til, hvad der er realistisk.

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
08.12.09	Genopretning af lønbudgetter i 2009	Ja*		Flere	1.085**
08.06.10	Ansættelsesforhold for 3 støttepædagoger i Børnehaven Søndergården	Ja*		504012	1.364**
09.02.10	Elev- og klassetalssag 10/11 – Frhj Baunegård opnormeret med 10 pladser.	Ja*		504016	114**

\*Alle tre varige ændringer er indarbejdet i Budgetforslag 2011.

\*\*2010-priser.



## Kulturudvalget

# 6010 Fritid og Fritidsoplysning

## Fremgangsmåde ved budgettering

Som udgangspunkt fremskrives pengeposer under områdebevillingen ved almindelig prisfremskrivning.

Herfra er der dog to undtagelser:

- Lejeindtægter under Toftegården budgetteres på grundlag af statens cirkulære om tjenesteboliger.
- Budgetteringen af Folkeoplysninger foregår sådan:  
Foregående års ramme fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.  
Rammen korrigeres for over-/underskud fra regnskab 2009 vedrørende betalinger til/fra andre kommuner.  
Det resterende beløb fordeles mellem foreninger og undervisning.

## Oplysninger i øvrigt

Albertslund Ridecenter:

Kommunalbestyrelsen gav den 10. februar 2009 en varig tillægsbevilling til Albertslund Ridecenter på 235.000 kr. (2009-priser).

Den 14. september 2010 vedtog Kommunalbestyrelsen en varig opskrivning af Toftegårdens (pp: 601040) budget med 236.000 kr. som følge af mistede lejeindtægter ved nedlæggelse af Økogrønt.

Ved 2. behandlingen af budget 2011 vedtog Kommunalbestyrelsen følgende varige besparelser:

601001, Kulturudvalgets anlægspulje: 200.000 kr.

601030, Folkeoplysning: 875.000 kr.

601070, Tilskud til idrætsformål: 77.000 kr.

Desuden blev lønbudgettet nedskrevet med:

601040, Toftegården: 28.000 kr.

601060, Albertslund Idrætsanlæg: 603.000 kr.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
10.2.2009	Tillægsbevilling til drift af Albertslund Ridecenter	Ja		601050	235
14.9.2010	Opskrivning af Toftegårdens budget, som følge af mistede lejeindtægter	Ja		601040	236
12.10.2010	Besparelse Folkeoplysning	Ja		601030	-875
12.10.2010	Besparelse Kulturudvalgets anlægspulje	Ja		601001	-207
12.10.2010	Besparelse Tilskud til Idrætsformål	Ja		601070	-77
12.10.2010	Nedskrivning lønbudget	Ja		601040 601060	-28 -603

## Kulturudvalget

### 6020 Kultur

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen budgetteres ved almindelig prisfremskrivning.

#### Oplysninger i øvrigt

Ved 2. behandlingen af budget 2011 den 12. oktober 2010 vedtog Kommunalbestyrelsen følgende varige besparelser:

602001, Kulturudvalgets betingede

bevillinger: 100.000 kr.

602005, Tilskud til kulturelle formål: 143.000 kr.

602030, Internationale aktiviteter: 150.000 kr.

Desuden vedtog Kommunalbestyrelsen følgende varige nedskrivninger af lønbudgetterne:

602060, Musikskolen: 237.000 kr.

602070, Musikteater: 215.000 kr.

602075, Biblioteket: 819.000 kr.

602080, Vikingelandsbyen: 21.000 kr.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12.10.2010	Besparelse Kulturudvalgets dispositionsbeløb	Ja		602001	-100
12.10.2010	Besparelse tilskud til kulturelle formål	Ja		602005	-143
12.10.2010	Besparelse Internationale aktiviteter/venskabsbysamarbejde	Ja		602030	-150
12.10.201	Nedskrivning af lønbudgetter	Ja		602060	-237
				602070	-215
				602075	-819
				602080	-21

## Kulturudvalget

### 6030 Tilskud til kulturinstitutioner

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen budgetteres ved almindelig prisfremskrivning.

#### Oplysninger i øvrigt

KB besluttede ved budgetbehandlingen for 2010 en varig reduktion af tilskud til Kroppedal.

Ved 2. behandlingen af budget 2011 den 12. oktober 2010 vedtog Kommunalbestyrelsen en varig nedskrivning af tilskuddet til Kroppedal med 1,4 mio. kr.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
10/2009	Reduktion af tilskud til Kroppedal	Ja		603010	-500
12.10.2010	Reduktion af tilskud til Kroppedal	Ja		603010	-1400

## Økonomiudvalget

# 7010 Administrationsudgifter vedr. Borgerservice

### Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen budgetteres skønsmæssigt på grundlag af forbruget pr. 1.7. året før budgetåret, reguleret med almindelig prisfremskrivning

### Oplysninger i øvrigt

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

## Socialudvalget

### 7030 Ydelser under SOU

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Befordringsgodtgørelse og lejetab i ældreboliger budgetteres skønsmæssigt.

Øvrige pengeposer under områdebevillingen budgettes ud fra forbruget pr. 30.6. – omregnet til helår - med almindelig prisfremskrivning.

#### Oplysninger i øvrigt

Kommunalbestyrelsen vedtog den 10. marts 2009 en øget indsats mod socialt bedrageri. Mindreudgiften til boligsikring i 2010, -640.000 kr., samt mindreindtægten fra stasrefusion, 320.000 kr. er indregnet i budgettet.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
10.3.2009	Indsats mod socialt bedrageri		2009, 2010	703040	-320 (netto)

## Økonomiudvalget

### 9010 Demografi - budget

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen budgetteres skønsmæssigt

#### Oplysninger i øvrigt

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

## Økonomiudvalget

### 9050 Administration

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Pengeposerne er som hovedregel fremskrevet med den almindelige prisfremskrivning.

Der er nogle undtagelser:

Pengepose 905018: Administrationsbidrag overført fra forsyningsvirksomhederne

Budgetteres på grundlag af skønnet arbejdstid anvendt til administration af forsyningsvirksomhederne. Der tillægges 75 % overhead til lønudgiften.

905040 FF løn og drift : Er fremskrevet med den almindelige prisfremskrivning, dog korrigeret med allerede kendte ændringer i lønsummen.

Pengepose 905078 Besparelse på indkøbsordningen: I budget 2009 var optaget en besparelse på 3,5 mio. kr. KB's beslutning om fordelingen nåede ikke at blive indarbejdet i budget 2010, men i budget 2011 er besparelsen fordelt på de respektive pengeposer. Eventuelle yderligere besparelser er forudsat anvendt til udmøntning af rammebesparelsen fra 2008, pengepose 905080, hvorfor der ikke er optaget en besparelse på pengepose 905078.

Pengepose 905090 Valg: Er fremskrevet med den almindelige prisfremskrivning, dog undtaget kommunevalg som ikke afholdes før i 2013.

#### Oplysninger i øvrigt

##### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12.10.2010	Besparelse på administration	Ja		905008 m.m.	-9.051
12.05.2009	Pkt. 28 Hjemtagelse af effektiviseringsgevinster efter udbud - samlet virkning 0 kr.	Ja		905078	0
11.05.2009	Pkt. 2 Ændret natbemanding i hjemmeplejen. Udmøntet 600.000 kr. af rammebesparelsen. Samlet virkning 0 kr.	Ja		905080 jfr. 104040	0



**Økonomiudvalget**

## **9060 Kommunalbestyrelsen**

### **Fremgangsmåde ved budgettering**

Pengeposen er fremskrevet med den almindelige prisfremskrivning

# 9890 Renter, tilskud og udligning samt skatter

## Fremgangsmåde ved budgettering

Hovedkonto 7 er ikke omfattet af områdebevillinger, men opdelt i delområder.

- Delområde 1 - Renter. Hovedparten af renteudgifterne består af renter på langfristet gæld, som budgetteres ud fra lånedokumenterne. Øvrige renteudgifter budgetteres skønsmæssigt efter forventet forbrug. En del af renteindtægterne består af renter på likvide aktiver, der budgetteres ud fra den seneste forventede primobeholdning og de forventede bevægelser i løbet af året. Øvrige renteindtægter budgetteres skønsmæssigt efter forventet renter på tilgodehavender.
- Delområde 2 - Tilskud og udligning. Indenrigs- og Socialministeriet udmelder hvert år det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Til budgetforslaget fremskrives dette med KL's generelle
- Prisskrivning samt med den forventede befolkningsudvikling i kommunen.
- Delområde 3 – Skatter. Indenrigs- og Socialministeriet udmelder hvert år det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Til budgetforslaget fremskrives dette med KL's generelle prisskrivning samt med den forventede befolkningsudvikling i kommunen.

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

# 9990 Likvide aktiver, finansforskydninger og langfristet gæld

## Fremgangsmåde ved budgettering

Hovedkonto 8 er ikke omfattet af opdelingen på områdebevillinger, men opdelt i delområder.

- Delområde 1 - Forskydning i likvide aktiver. Budgetteres som balancepost ved henlæggelse/forbrug af kassebeholdningen.
- Delområde 2 – Finansforskydninger. Budgetteres skønsmæssigt efter forventet forbrug
- Delområde 3 - Afdrag på lån. Budgetteres ud fra lånedokumenterne og skønnede afdrag på forventede optagne lån.
- Delområde 4 – Låneoptagelse. Budgetteres ud fra den automatiske låneramme samt givne lånedispositioner.

## Oplysninger i øvrigt

Iflg. Indenrigs- og Socialministeriets regler tager Kommunalbestyrelsen ikke bevillingsmæssig stilling til finansforskydningerne.

Optagelse af lån kræver særskilt beslutning i Kommunalbestyrelsen. Endvidere er der i lovbekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v. fastsat nærmere begrænsninger i kommunernes adgang til at optage lån.

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

