

3

BUDGET 2017-2020
Bog 3 - fremgangsmåde ved budgettering



Indholdsfortegnelse

Indledning	5
Miljø- og Byudvalg	7
2010 Miljø, Byg og Brand	7
2025 Vallensbæk Mose – Grønt Område	8
2030 Forsyningsområdet	9
2040 Administration Miljø- og Byudvalget	11
2050 Ejendomme	12
2060 Vej, Park og Natur	13
2070 Serviceområdet	14
2080 Materialegården	15
Beskæftigelsesudvalget	17
2085 Jobcentret	17
Børne- og Skoleudvalget	19
4091 Den Kriminalpræventive Enhed	19
4310 Børne- og Familieområdet	20
4410 Dagtilbud	23
4510 Skoler og Uddannelse	26
Kultur-, Bevægelse- og Sundhedsudvalget	29
4110 Kultur og Borgere	29
4120 Byudvikling og forebyggende sundhed	30
4130 Fritid og Idræt	31
Velfærdsudvalget	33
4210 Sundhed, Pleje og Omsorg	33
4320 Voksne med særlige behov	35
Økonomiudvalget	39
2084 Borger, Bolig og Integration	39
2089 Vækst og Regional Udvikling	41
XX90-91-92 Administration	42
8292 Kommunalbestyrelsen	43
8293 Demografi	44
8294 Kommunale ældreboligafdelinger	45
9870 Renteindtægter og –udgifter vedr. Borger- og Ydelsescenter	46
9890 Renter, Tilskud og Udligning samt Skatter	47
9990 Likvide Aktiver, Finansforskydninger og Langfristet gæld	48

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 forvalte områdebevillinger og pengeposer på en sådan måde at målsætninger og resultatmål bliver realiseret.

Budget 2017-2020 præsenteres i tre bøger. Denne publikation er bog 3 og indeholder en beskrivelse af den fremgangsmåde, der er anvendt i budgetteringen. Herudover beskriver bog 3 særlige forhold – som fx tidligere politiske beslutninger – med betydning for områdebevillingen og dens pengeposer.

Miljø- og Byudvalget

2010 Miljø, Byg og Brand

Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen består af pengeposer til miljøtilsyn og øvrig planlægning, miljøpolitiske tiltag, byggesagsgebyrer, skadedyrsbekæmpelse samt redningsberedskab. Budgettet på områdebevillingen fremskrives primært med den almindelige prisfremskrivning. Enkelte delbevillinger fastsættes på grundlag af et konkret skøn.

Oplysninger i øvrigt

Albertslund Kommune indgår fra 1. januar 2016 i det fælleskommunale beredskab - Hovedstadens Beredskab.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14/4 2009	Indsatsplanlægning på vandforsyningsområdet	Nej	2009-2017	201040	170

Miljø- og Byudvalget

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 omfatter varmforsyningen og renovationen.

I forhold til kommunens øvrige aktiviteter, betragtes forsyningsvirksomhederne som eksterne selskaber. Da forsyningsvirksomhederne er underlagt kommunalbestyrelsens beslutningskompetence, skal budgetter og regnskaber indgå som en del af kommunens samlede budgetter og regnskaber.

Forsyningsvirksomhederne skal hvile i sig selv, hvilket vil sige at udgifter og indtægter skal balancere over tid.

Reglerne indebærer, at men over forsyningsvirksomhedernes takster ikke kan finansiere udgifter, som skal finansieres over skatterne, ligesom man omvendt ikke kan finansiere forsyningsvirksomhedernes udgifter over skatterne.

- Varmeforsyningen

I forbindelse med budgettet, udarbejdes investeringsplan, henlæggelsesplan og afskrivningsplan efter reglerne i varmforsyningsloven.

Der indhentes oplysninger om forventet til køb og salg af varme, og der anvendes prisskøn fra VEKS' budgetter.

Endvidere anvendes almindelig prisfremskrivning af sidst vedtagne budget.

Forud for takstberegningen foretages beregning af mellemværende mellem årene, som efterfølgende indgår heri. Den endelige beregning af taksterne sker i samarbejde med ekstern konsulent.

- Kommunale tømningsordninger

Den kommunale udgift til tømning af private septiktanke eller egen boring / brønd er skønnet. Hele beløbet opkræves hos borgerne.

- Renovation

Budgetterne udarbejdes på baggrund af konkrete skøn af foregående års regnskaber samt I/S Vestforbrændingens budgetter samt almindelig pris- og lønfremskrivning.

Udgifterne under fælles formål fordeles på henholdsvis erhverv, husholdninger og institutioner ved anvendelse af fordelingsnøgle. Efterfølgende fordeles udgifterne på de enkelte ordninger, som f.eks. dagrenovation, storskrald, haveaffald m.v.

Den akkumulerede over-/underdækning fra det sidst afsluttede regnskab indregnes i taksterne, men budgetteres ikke.

Den konkrete takstberegning er meget omfattende og kompliceret. Beregningen foretages af fagområdet.

- Budgetforlig

Der udarbejdes forslag til nye aktiviteter, som behandles af Brugergruppen, og efterfølgende af Miljø- og Byudvalget, Økonomiudvalget og endeligt på Kommunalbestyrelsens møde. Forslagene til nye aktiviteter behandles af Kommunalbestyrelsen på samme møde, som 2. behandlingen af budgettet inkl. Budgetforlig. Kommunalbestyrelsen godkender de afledte takstmæssige konsekvenser i forbindelse hermed.

- Taksterne

De borgerrettede takster offentliggøres på kommunens hjemmeside, Forsyningens hjemmeside samt i budget bilag 30.

Oplysninger i øvrigt

Der er i 2013 etableret en ny genbrugsstation på Holsbjergvej. Genbrugspladsen blev etableret med henblik på øget fokus på genanvendeligt affald.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11.10.2016	Pkt. 2. Budget 2017 og overslagsår 2018-2020 – 2. behandling	X			
11.10.2016	Pkt. 15 Energispareaktivitetsplan til budget 2017	X		203010	
11.10.2016	Pkt. 18 Budget og takster på varmforsyningens område til budget 2017	X		203010	
11.10.2016	Pkt. 19 Budget og takster på renovationsområdet til budget 2017	X		203050	
13.12.2016	Frigivelse af budget 2017 til Agendacenteret		X	203010 203050	393 393

2040 Administration MBU

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 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.
- Bevillingerne til Falckabonnement og diverse forsikringer budgetteres skønsmæssigt ud fra forventet forbrug.

2050 Ejendomme

Fremgangsmåde ved budgettering

- Bevillingen til risikostyring fremskrives med den almindelige prisfremskrivning for så vidt angår arbejder med sikring af dels de kommunale bygninger dels arbejdsmiljøet. Selvrisko og selvforsikring budgetteres skønsmæssigt.
- 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 er budgetteret ved almindelig pris- og lønfremskrivning.
- Bevillingen til inventar, Rådhuset budgetteres ved almindelig prisfremskrivning

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
06/10-2015	Rammebesparelse – bygningsvedligeholdelsesrammen fra 2017 – 5 mio. kr. – ændring i bygningsmassen	ja		205020	-5.000
11/10-2016	Rammebesparelse – bygningsvedligeholdelsesrammen fra 2017 – 2 mio. kr.	Ja		205020	-2.000
11/10-2016	Indførelse af nye affaldsordninger et-årig		2017	205020	500
11/10-2016	Reduktion i inventar på Rådhuset med 1 mio. kr. i 2017 og herefter 500.000 kr.	Ja		205030	-1.000
11/10-2016	Reduktion i rammebeløb til forebyggende aktiviteter på Risikostyringsområdet.	Ja			-500

Miljø- og Byudvalget

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 Vejbelysning, Rådgivning på MBU's område og GIS fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.
- Bevillingen til Kollektiv Trafik fastsættes på grundlag af budget fra MOVIA.

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14/5-2013	Materialegårdens merforbrug i 2012 på i alt 2.085.000 kr. spares ligeligt over de kommende 5 år fordelt mellem Materialegården og Miljø/Teknik		2013 – 2017	206010	-313
10/3-2015	Signalreguleret fodgængerovergang v/Letbanen afsat til Letbaneselskabet		2020	206060	834
11/10-2016	Fælleskommunalt projekt om støjbekæmpelse Silent City		2017 og 2018	206010	75

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 i 2016 med 679.000 kr.
- Bevillingerne til Vagtordning, Rådhusbetjente, Trykkeri, Kongsholmcenter samt Kontorhold budgetteres ved almindelig pris- og lønfremskrivning.

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11/10-2016	Rammebesparelse fra 2017	Ja		207010	-200
11/10-2016	Rammebesparelse på Vagtordning 300.000 kr. i 2017 stigende til 500.000 kr. i 2018 og frem	Ja		207020	-300

2080 Materialegården

Fremgangsmåde ved budgettering

- Bevillingen til Materialegården budgetteres med udgangspunkt i en almindelig prisfremskrivning af rammen for sidste års budget korrigeret for tillægsbevillinger samt institutions- og arealændringer.

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14/5-2013	Materialegårdens merforbrug i 2012 på i alt 2.085.000 kr. spares ligeligt over de kommende 5 år fordelt mellem Materialegården og Miljø/Teknik	Nej	2013 - 2017	208010	-104
11/10-2016	Effektivisering vintervedligeholdelse	Ja		208010	-500

2085 Jobcentret

Fremgangsmåde ved budgettering

Forsørgelsesydelse omfattet af refusionstrappen er budgetteret på baggrund af data fra STAR-LIS for perioden januar til april 2016. Dataene omfatter information om antallet af borgere og bruttoudgifter i de forskellige måneder fordelt på ydelse og indplacering på refusionstrappen. Disse informationer er brugt til at beregne den gennemsnitlige bruttoudgift pr. måned fordelt på ydelse og indplacering på refusionstrappen. Den gennemsnitlige bruttoudgift er herefter fremskrevet med den forventede SATS-regulering til 2017-niveau.

Udviklingen i antallet af borgere der modtager de forskellige ydelser er skønnet på baggrund af den historiske udvikling, målsætningerne i budgettet og lovgivningsændringer som får effekt i løbet af 2017. Indplacering på refusionstrappen er skønnet på baggrund af udviklingen fra januar til april 2016 korrigeret for sæsonudsving og eventuelle fejlindplaceringer.

Følgende pengeposer budgetlægges på baggrund af ovenstående principper:

- Sygedagpenge
- Kontant –og uddannelseshjælp

Konsekvenserne af 225-timers reglen og kontanthjælpsloftet er efterfølgende blevet indarbejdet med de økonomiske konsekvenser som der fremgår af lovforslaget.
- A-dagpenge

Den nye dagpengereform er efterfølgende indarbejdet som en nettoeffekt på pengeposen for udgifter til A-dagpenge.
- Revalidering
- Ressource- og jobafklaringsforløb
- Fleksjob og ledighedsydelse

Budgettet til fleksjob og ledighedsydelse omfattet af den nye refusionsreform er budgetteret på samme måde som de øvrige ydelser. Til budgettering af fleksjob og ledighedsydelse der ikke er omfattet af refusionsreformen, er der brugt data fra OPUS-Økonomi og fra OPUS-LIS, hvor data fra oktober 2015 og maj 2016 er benyttet. Den samlede udvikling i antallet i fleksjob og på ledighedsydelse, samt forskydningerne mellem både ny og gammel fleksjobordning, og ny og gammel refusionsordning er også skønnet på baggrund af disse data.
- Egne projekter

Budgettet til arbejdsmarkedsforanstaltninger som udføres af Albertslund Kommune som leverandør er styrbart og er derfor fremskrevet med gældende løn og prisreguleringer til 2017-niveau. Udgifterne finansieres fra pengeposen Arbejdsmarkedsforanstaltninger. Pengeposen er

derfor udgiftsneutral. Et mer- eller mindreforbrug vil derfor resultere i et mer- eller mindreforbrug på pengeposen Arbejdsmarkedsforanstaltninger.

- Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Budgettet er styrbart og er derfor fremskrevet med gældende løn og prisreguleringer til 2017-niveau. De udgifter der er omfattet af driftslofter, er justeret i forhold til en genberegning af driftslofterne, således at den samlede effekt er udgiftsneutral. Genberegningen af driftslofterne sker på baggrund af de senest opgørelser fra STAR om antallet af ydelsesmodtagere, der er omfattet af de respektive lofter samt det foreløbige udmeldte loft pr. ydelsesmodtager.

- Løntilskud før 2016

Pengeposen indeholder kun budget til udgifter til løntilskud fra før 2016. Budgettet er mindre styrbart og er derfor fremskrevet med gældende løn og prisreguleringer til 2017-niveau.

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – punkt 8.1 Personlig jobcoach til ledige	Ja	2017	208515	-746
				208520	-550
			2018	208515	-2.123
				208520	-1.566
			2019	208515	-2.623
				208520	-1.934
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – punkt 8.3 Hjælp til ansættelse af flere i fleksjob (Fleksjobambassadører)	Ja	2017	208530	-500
			2018-2020	208530	-893

Børne- og Skoleudvalget

4091 Den Kriminalitetsforebyggende Enhed

Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen fremskrives ved P/L

4310 Børne- og Familieområdet

Fremsgangsmåde ved budgettering

Som udgangspunkt er områdebevillingen budgetteret med almindelig pris- og lønfremskrivning. Det gælder dog ikke områdebevillingens mindre styrbare områder. De mindre styrbare områder er således budgetteret ud fra forventninger til udgifter på områderne. Det er typisk prognosticeret ud fra senere års forbrug, samt forventninger til forbruget i 2016. Den samlede tilpasning af området mindre styrbare budgetter medfører en reduktion af budgettet med 0,8 mio. kr.

En stor del af udgifterne på området er direkte aktivitetsafhængigt. Det gælder Familieafsnittet og PPR. De styrbare dele af budgettet på disse områder er samlet set budgetteret ved almindelig pris- og lønfremskrivning. Budgettet til de enkelte ydelser er dog tilpasset de forventede aktiviteter og deres forventede gennemsnitspris. Det er sket med afsæt i det forventede regnskab fra forsommeren 2016, kvalificeret med forventede ændringer fra 2016 til 2017.

Der er enkelte undtagelser til den generelle budgettering:

- Tandpleje
Der er en budgetmodel på området (som er en blanding af styrbart og mindre styrbart).
Området er derfor 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. Endvidere anvendes almindelig prisfremskrivning af sidst vedtagne budget.

Der er pr. 1.1.2012 etableret en fælleskommunal tandregulering med 6 deltagende kommuner, der omfatter Ishøj, Vallensbæk, Brøndby, Hvidovre, Tårnby og Albertslund kommuner. Hvidovre kommune er driftsherre i forhold til det nye § 60 selskab. Budgettet bliver udarbejdet på baggrund af det af selskabets bestyrelse godkendte budget, hvor de deltagende kommuners andel af betalingen er opgjort i forhold til børnetallet.

- Oprydning i medarbejdere Social og Familie

En række medarbejdere er i forbindelse med budgetlægningen teknisk flyttet fra områdebevillingen (4310). Budget og lønudgift ligger fremadrettet på en anden områdets administrative bevilling (4390).

Oplysninger i øvrigt

I budget 2014-2016 er der vedtaget en række besparelser på bevillingen. De er alle indarbejdet i budgetforslaget (fremgår nedenfor).

Pengepose	Forslag nr.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	I alt
Familiehuset								
431020	Besparelse 2014 5.6	1.000		500	500	500	500	1.000 2.000
PPR								
431050	Besparelse 2014	240	240	240	240	240	240	1.440
	2.3		4.000	4.500	2.500	2.500	2.500	16.000
	2.4		500	500	500	500	500	2.500
	2.9		600	610	610	610	610	3.040
	5.7			220	220	220	220	880
Familieafsnittet								
431060	2.9		0	610	610	610	610	2.440
	2.10		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000
	5.9			300	300	300	300	1.200
I alt i 1000 kr. *		1.266	6.473	8.633	6.616	6.610	6.610	36.207
*Beløbene er P/L fremskrevet, og kan derfor afvige fra beløbene på pengeposen Oversigten er uden pris & løn fremskrivninger samt grønt høstere, altså "rene" besparelser (-udgifter/+indtægt-besparelser) - Beløbene er derudover afrundet								

I budget 2016 blev der tilføjet området midler der opskriver Familieafsnittets budget.

Bilag B udvidelser ift. det tekniske budget - budgetaftale 16

	2016	2017	2018	2019
I ALT	20.988	19.468	18.918	20.388
Social og Familie	7.595	6.095	5.095	4.095
1 Regulering af Familieafsnittets budget	8.590	7.090	6.090	5.090

I forbindelse med **budgetaftalen for 2017** blev derudover vedtaget nogle ændringer af budgetterne på området.

Tabel 2. Budgetaftale fordelt på pengeposser i kr. (2017 pl.) (2017-2020)

431010	Fælles formål	5S	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-916.000	-916.000	-916.000	-916.000
			B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	916.000	914.000	916.000	915.000
431020	Familiehuset	5S	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge		-10.000	-10.000	-10.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Effektiv indkøb		-1.000	-1.000	-1.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Kørselsgodtgørelse	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000
			B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
431030	Sundhedsplejen	5S	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge		-9.000	-9.000	-9.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Effektiv indkøb		-1.000	-1.000	-1.000
			B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge		-1.000	-1.000	-1.000
431040	Den sociale døgnvagt	5S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge		-82.000	-82.000	-82.000
431050	PPR	5S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-213.000	-216.000	-216.000	-216.000
			Budgetaftale17 Besparelse PPR (Reduktion 1.2 bilag A)	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
			Budgetaftale17 Headspace i to år (Bilag B unummereret)	650.000	650.000		
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
431060	Familieafsnittet	5M	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge		-68.000	-68.000	-68.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Effektiv indkøb	-6.000	-10.000	-10.000	-10.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Ulempetillæg	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
		5S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-213.000	-213.000	-211.000	-211.000
			Budgetaftale17 Budgetudvidelse familieafsnittet (Udvid)	6.203.000	6.203.000	6.203.000	6.203.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge		-33.000	-33.000	-33.000
431080	Tandpleje	5M	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Effektiv indkøb	-5.000	-9.000	-9.000	-9.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		5S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Endelig er der med budgetaftalen vedtaget nogle tværgående besparelser som ikke er fordelt. De kan ramme området. Der er også vedtaget nogle analyser som skal give lede til besparelser. De er heller ikke fordelt endnu.

4410 Dagtilbud

Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen udgøres af daginstitutioner, dagpleje og Institutionsafdelingens administration.

Daginstitutioner

Hver enkelt daginstitution indgår i områdebevillingen som en pengepose. Hver institution får tildelt et grundbeløb, og derudover tildeles budget til løn, ramme og fødevarer på baggrund af en norm pr. barn. Der tildeles endvidere budget ud fra en pulje, som fordeles til institutionerne efter sociale kriterier. Der tages højde for eventuelle varige budgetændringer, og institutionernes budgetter tilpasses efter de aktuelle børnetal i maj og september måned.

Dagplejen

Dagplejen er i budget 2015 overgået til at være rammestyret fra at være normeringsstyret. Det skete i forbindelse med etablering af et gæstedagplejehus.

Der foretages hvert år midt i året en budgettering af det kommende år baseret på indeværende år og på kendskabet til børnetilgangen og udviklingen i børnetallet i kommunen for det kommende år (budgetåret). Antallet af forventet pladsbehov divideres med 4 (hver dagplejer passer 4 børn) og der rundes op til nærmeste hele tal, som er det antal dagplejere, der normeres. Dagplejen kan ikke komme længere ned i budget end det, man er begyndt året med.

Budgettet 2017 er udregnet efter at dagplejen har 58 børn som årsgennemsnit, og hver dagplejer kan passe 4 børn, inklusiv tillidsrepræsentanten og arbejdsmiljørepræsentanten. I budgetteringen er endvidere forudsat, i forlængelse af gæstehusbeslutningen, at op til 4 af disse pladser kan betragtes som specialpladser, og eftersom disse børn kræver mere omsorg "tæller" de for to pladser hver. Inklusiv disse "tomme" pladser skal dagplejerne derfor passe 62 børn. Dette giver en normering til 16 dagplejere.

Der tildeles budget svarende til gennemsnitslønnen i 2017, fremskrevet med nuværende forventning til lønstigning. Desuden tildeles dagplejen budget til 4 ansatte til gæstehuset, hvor budgettet i 2017 lønfremskrives på tilsvarende vis. Budget til dagplejens drift samt løn til tilsyn og dagplejens administration pris- og lønfremskrives.

Budgetregulering i året og efterfølgende er beskrevet i notat i sagen 28.00.00-Ø00-5-14 dok 128058.

Dagtilbud administration

Følgende dele af Dagtilbuds administration budgetteres med almindelig pris/lønfremskrivning:

- Børnefestuge
- Forsikringspulje
- Pædagogiske konsulenter
- Kursuspulje
- Institutions Råd og nævn
- Sprogenheden og Førskolegruppen
- IT projekt

Følgende budgetteres skønsmæssigt ud fra forventet forbrug:

- Frit valg af daginstitution
- Søskenetilskud

Følgende beregnes på baggrund af det normerede børnetal:

- Forældrebetaling
- Søskenetilskud

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger som ligger til grund for budgetteringen:

- Ressourcetildelingsmodel på dagtilbudsområdet, KB 6.6.2011.
- Aftale mellem regeringen og KL om bedre kvalitet i dagtilbud, bloktilskuddet øget med 2,664 mio. kr. Puljen til sociale kriterier er øget. KB 26.6.2012
- Oprettelse af familietilbud i Børnehuset Lindegården, KB 6.6.2011.
- Ny struktur for dagplejen, herunder gæstehus, giver en reduktion på 1,492 mio. kr. KB 26.6.2012
- Lukning af Solstrålen, KB 10.9.2013. Stigende besparelse i grundbeløb fra 145.000 til 514.000 kr. da Solstrålen lukkede 1. maj 2014.
- Reduktion af sprogenhedens budget, en stigende profil på besparelsen fra 350.000 til 500.000 kr, KB 10.9.2013
- Besparelse på IT pulje og nedlæggelse af sammenlægningspulje KB 7.10.2014, i alt 800.000 kr.
- Forsøg med udvidet åbningstid i 6 institutioner blev givet etårigt i 2014 og varigt fra Budget 2015
- Tildeling af lønmidler til flere pædagoger (70/30 fordeling), 800.000 kr. fra 2015 varigt og nye 800.000 kr. fra 2016, KB 7.10.2014

- Indkøbsbesparelse på dagtilbudsområdet på rengøringsartikler, aftøringspapir, engangshandsker mv. KB 7.10.2014. Der blev indgået flere aftale i 2015 og reduktionen blev udbredt til flere kommunale enheder i forbindelse med budget 2016. Reduktion er omregnet til beløb pr. barn
- Sygefraværsbesparelse på 1.662.000. Reduktion er omregnet til beløb pr. barn. KB 6.10.2015
- Reduktion af administrationsbudgetterne i hele kommunen, blev på dagtilbud fordelt mellem pædagogiske konsulenter konto 5 og dagplejetilsynskonsulent, hvor dagpleje budget finansierer stigende reduktion i 2018 med 409.000 (en stilling), residual i 2018 og 2019 er placeret på pædagogiske konsulenter konto 5. Effekt i 2016 er 223.000, effekt i 2017 er 446.000, effekt i 2018 er 907.000 og effekt i 2019 er 918.000 kr. KB 6.10.2015
- Revision af de sociale kriterier, Dagtilbud. KB 25. juni 2015
- Pulje til mere pædagogisk personale i dagtilbud KB 10.02.2015
- Etablering af fleksible institutionspladser i Børnehuset Damgården (KB 8.12.15). Er lagt i ressourcemodel for 2017
- Tildeling af 1,6 mio. kr. til udsatte vuggestuebørn, varigt fra 2017. KB 11.10.16
- Reduktion af ledelse og administration med 1 mio. kr. i 2017 og 2,3 mio. kr. i 2018 (netto). Ved redaktionens afslutning er det afklaret hvordan besparelsen skal udmøntes.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

Børne- og Skoleudvalget

4510 Skoler & Uddannelser

Fremskridtsmåde ved budgettering

Nedenstående pengeposer bliver budgetteret ved pl-fremskrivning

451010 Administration skole (Forældrebetaling for klub og SFO bliver dog beregnet ud fra normeringer)

451030 Produktionsskolen

451031 EGU Erhvervsgrunduddannelse

451032 Ungdommens uddannelsesvejledning

451033 Ungepakken

451041 Udenbys klubbørn

451090 Naturskolen

451091 Albertslund skolenet

De resterende pengeposer bliver budgetteret ved forskellige budgetmodeller.

Folkeskolerne

- Budgettering af lærerløn og driftsmidler for de 4 folkeskoler med tilhørende SFO'er, er budgetteret ud fra en ressourcetildelingsmodel. Det gælder også for 'AUC, 10. klasse' (Vedtaget KB. d.24.06.2010). Der er blevet udarbejdet en ny ressourcetildelingsmodel som forventes vedtaget d. 11.10.2016. Budgettet for de sidste 5/12 af 2017 er lagt efter den nye ressourcemodel.
- Ressourcetildelingsmodellen bygger på et basisbeløb pr. skole, en elevpris samt midler som er baseret på socioøkonomiske faktorer.
- Skolernes løn- og driftsbudget skal reguleres som følge af elevtallet d. 5 september 2017. Budget 2018, samt de sidste 5 måneder af budget 2017 reguleres i forbindelse med 'Elev/klassetalssagen' september 2017.

Ungdomsskolen

- Ungdomsskolens lønbudget til lærer er udregnet ud fra 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

- Udgiftssiden 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. Der er blevet vedtaget ny klubstruktur som implementeres d. 1. maj 2017 (vedtaget KB. 7.06.2016). Dette betyder at FK-taksten stiger med 45 kr. JK og UK bliver kontingentfri.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
06.10.2015	Pkt. 2.3 – Driftsrammen – klubberne	Ja	2016	451071-80	-611
06.10.2015	Pkt. 2.7 – Fælles sommercamp – klubberne	Ja	2016	451071-80	-1023
06.10.2015	Pkt. 2.12 – Pædagogiske konsulenter	Ja	2016 2017	4510106010	-400 -800
06.10.2015	Pkt. 2.13 – Dysleksi PC'er	Ja	2016	4510141000	-150
06.10.2015	Pkt. 2.15 – Udvikling af folkeskoleområdet	Ja	2016	4510103010	-200
06.10.2015	Pkt. 2.17 – Lærer-pædagogsamlingen	Ja	2016	4510103040	-50
06.10.2015	Pkt. 2.19 – afvikling af Afood	Ja	2016 2017	4510104020	-500 -1200
06.10.2015	Pkt. 2.20 – Skolemad (ungecenteret)	Ja	2016	4510104020	-250
06.10.2015	Pkt. 2.21 – IT-mediehandleplan	Ja	2016	4510104050	-620
06.10.2015	Pkt. 2.2 – Frie grundskoler	Ja	2016	4510105080	-1000
06.10.2015	Pkt. 2.23 – Albertslund skolenet	Ja	2017	4510911000	-300
06.10.2015	Pkt. 5.7 – Mindre brug af interne skoler ifm. Anbringelser	Ja	2016	4510101080	400
06.10.2015	Særlig indsats ift. Inklusion i folkeskolen. Indføres med 5/12 dele i 2016 og fuldt ud i 2017	Ja	2016 2017	4510800040 4510831000 4510800040 4510831000	-1.500 1.500 -3.600 3.600
07.06.2016	Pkt. 2 – Fremtidens klubstruktur	Ja	2017 2018	4510731000 4510801000 4510101000 4510731000 4510801000 4510101000	-243 -358 45 kr. ekstra pr. FK. 290 mindre pr. JK og 70 kr. mindre pr. JK -365 -715
10.11.2016	Pkt. 1 – Budgetaftale 2017. Afvikling af forsikringspulje	Ja	2017	4510104010	-878
10.11.2016	Pkt. 1 – Budgetaftale 2017. Forsøgs- og udviklingspulje	Ja	2017	4510103005	2000
10.11.2016	Pkt. 1 – Budgetaftale 2017. Inklusionsindsats, fordeles til skolerne jf. mødesag december 2016/ primo 2017	Ja	2017	4510103005	3000
10.11.2016	Pkt. 1 – Budgetaftale 2017. Sommerlukning SFO og klub	Ja	2017	4510xx (alle SFO og klubber)	-1563
10.11.2016	Pkt. 1 – Budgetaftale 2017. Familieskole. Midler tildelt fra PPR jf. budgetaftale. Bliver endeligt placeret i mødesag i december 2016/primo 2017	Ja	2017	451010	1000
10.11.2016	Pkt. 1 – Budgetaftale 2017. Oprettelse af satellit af Headspace. Midler er i første omgang placeret på 4310xx, bliver flyttet primo 2017	Ja	2017 og 2018	4310xx	650

4110 Kultur og borgere

Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen budgetteres ved almindelig prisfremskrivning.

Oplysninger i øvrigt

Kommunalbestyrelsen vedtog den 25.6.2013 en kommunal medfinansiering af filmfond i hovedstadsområdet på i alt 100.000 kr. eller 33.333 kr. i årene 2013, 2014 og 2015.

Desuden vedtog kommunalbestyrelsen den 25.6.2013 som led i "Den gode service i Albertslund", at der flyttes to medarbejdere fra Borgerservice til Biblioteket. De to medarbejders lønsum udgør 766.000 kr.

I budgetaftalen for 2016 vedtog kommunalbestyrelsen den 6.10.2015:

- en varig reduktion af puljen til internationale aktiviteter med 84.000 kr.
- en varig reduktion af puljen vedrørende tilskud til kulturformål med 10.000 kr.
- en reduktion af Bibliotekets budget med 1,5 mio. kr. i 2016 og 3,5 mio. kr. i 2017 og fremover
- et varigt tilskud til Kroppedal Museum med 377.000 kr.
- et tilskud til Copenhagen Filmfund på 30.000 kr. i 3 år fra 2016 til 2018

Desuden vedtog kommunalbestyrelsen en varig reduktion af Musikteatrets budget med 1,5 mio. kr. fra 2017 og fremover.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
25.06.2013	Medfinansiering af filmfond i hovedstadsområdet	Nej	2013 – 2015	411020	33
25.06.2013	Den gode service i Albertslund: Flytning af 2 medarbejdere fra Borgerservice til Biblioteket	Ja		411060	766
7.10.2014	Reduceret åbningstid for ydelser i Digital Borgerservice	Ja		411060	-250
7.10.2014	Reduktion i udgifter til vedligeholdelse af kommunens kunstværker	Ja		411070	-50
6.10.2015	Reduktion af puljen til internationale aktiviteter	Ja		411020	-84
6.10.2015	Reduktion af puljen til tilskud til kulturformål	Ja		411020	-10
6.10.2015	Reduktion af bibliotekets budget	Ja		411060	-1500
6.10.2015	Tilskud til Kroppedal Museum	Ja		411090	377
6.10.2015	Copenhagen filmfund	Nej	2016-2018	411020	30
6.10.2015	Reduktion af Musikteatrets budget fra 2017	Ja		411050	-1500

Miljø- og Byudvalget

4120 Byudvikling

Fremgangsmåde ved budgettering

Oplysninger i øvrigt

Der er i 2016 afsat 2 mio. kr. som betinget bevilling til Hyldagergrunden, planlægning.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
06/10 2015	Betinget bevilling: Hyldagergrunden, planlægning		2016	412020	2.000

Kultur-, Bevægelses- og Sundhedsudvalget

4130 Fritid og idræt

Fremgangsmåde ved budgettering

Hele bevillingen fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.

Oplysninger i øvrigt

Ved budgetaftalen for 2016 har kommunalbestyrelsen den 6.10.2015 vedtaget:

- En varig reduktion af integrationspuljen med 91.000 kr.
- En varig reduktion af elitepuljen med 100.000 kr.
- En varig reduktion af sundhedspuljen med 217.000 kr.
- En varig reduktion af Albertslund Idrætsanlægs budget med 1,5 mio. kr.
- En varig forhøjelse af driftstilskuddet til Toftegården med 250.000 kr.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
09.10.2012	Nedsættelse af Badesøens budget (finansiering af ny vandrutsjebane)	Nej	2013 – 2017	413070	-240
7.10.2014	Folkeoplysningspuljen forøges jf ny model for medlemstilskud	Ja		413020	1000
7.10.2014	Ny pulje til at børn af vanskelig stillede forældre kan deltage i idræts og foreningsliv	Ja		413030	100
7.10.2014	Reduktion af midler til sundhedsindsats i afdelingen. Reduktionen forøges med 50.000 kr. i 2016	Ja		413020	-100
6.10.2105	Reduktion af integrationspuljen	Ja		413040	-91
6.10.2015	Reduktion af elitepuljen	Ja		413030	-100
6.10.2015	Reduktion af sundhedspuljen	Ja		413020	-217
6.10.2015	Reduktion af Albertslund Idrætsanlægs budget	Ja		413070	-1500
6.10.2015	Forøgelse af Toftegårdens budget	Ja		413050	250

4210 Sundhed, pleje og omsorg

Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevilling 4210 Sundhed, Pleje og Omsorg er som udgangspunkt budgetteret med almindelig pris- og lønfremskrivning af budget 2017. Undtagelserne fra denne fremgangsmåde er som følger:

- Forebyggende hjemmebesøg

Budgettet til forebyggende hjemmebesøg tager udgangspunkt i en normeringsberegning baseret på ændringen i befolkningsprognosen af 75+ borgere fra 2016 til 2017. I normeringsberegningen indgår også skønnet antal af ældre i alderen 65-74 år som er særligt sårbare. I normeringsberegningen afsættes 3 timer per indbygger over 75 år og særligt sårbare ældre i aldersgruppen 65-74 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 2016 til 2017 omregnes til lønsum med udgangspunkt i gennemsnitslønnen for sygeplejersker og er tillagt 2016 budgettet.

- Salg af servicepakker

Budgettet er skønnet på baggrund af belægningsprocenter i plejeboligerne Humlehusene 1 og Humlehusene 7 og korrigeret for fravalg på baggrund af kvalificeret skøn.

Der skal ske en revurdering af servicepakke betalingerne efter, at den lovmæssige maksimale betaling for madservice er udmeldt centralt fra.

- Social- og Sundhedselever

Budgettet til Social- og Sundhedselever (hjælpere og assistenter) er baseret på konkrete vurderinger af det forventede elevtal, som omregnes til lønsum via gennemsnitslønninger for SOSU elever, herunder særligt forhøjet løn til vokselever. AUB er skønnet ud fra de kendte takster.

- Træning og senhjerneskedede

I budget 2017 er fordelingen af lønudgifter mellem servicelov og sundhedslov baseret på et skøn.

Der er egenbetaling på kørsel til /fra træning. Udarbejdelse af takster i forbindelse med det 3-kommunale samarbejde foretages af en tværgående økonomigruppe mellem de deltagende kommuner på baggrund af faktiske registreringer.

Vederlagsfri fysioterapi

Kommunalbestyrelsen har givet bemyndigelse til at der på dette område, som er mindre styrbart, kan flyttes midler til øvrige områder indenfor pengeposen uden politisk forelæggelse.

- Aktivitetsbestemt medfinansiering
Området er budgetlagt med udgangspunkt i et skøn over den gennemsnitlige betaling pr. aldersgruppe fordelt på forskellige ydelsestyper samt forventninger til den demografiske udvikling samt pris og lønfremskrivning.
- Madservice, indkøbsordning og tøjvask
Budgettet er baseret på antal visiterede borgere og P/L fremskrevet priser.
- Køb og salg af pladser
Køb og salg af pladser og hjemmehjælp er budgetteret ud fra forventet antal købte og solgte pladser på ældreområdet og P/L fremskrivning af taksterne for 2015. De mellemkommunale takster for 2017 beregnes først efter budgettets godkendelse.

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11/10-2016	Fællessprog 3	Ja	2017 2018 2019-2020	421002	800 840 910
11/10-2016	SSPV	Ja	2017 2018 2019 2020	421002 421002 421060 421002 421060 421002 421060	350 100 -500 100 -750 100 -1000
11/10-2016	Arbejdsmiljø Albertshøj	Ja		421002 (indtil fordeling ved mødesag)	500
11/10-2016	Hjemmehjælpspakke	Ja		421002 (indtil fordeling ved mødesag)	1000
11/10-2016	Finansiering af Headspace fra sundhedspuljen	Nej	2017-2018	421006	-250
11/10-2016	Logistik personale i Sundhedshuset	Ja		421030	520
11/10-2016	Weekendvagt Albertshøj	Ja		421030	300
11/10-2016	Nattevagt Albertshøj	Ja		421030	980
11/10-2016	Forebyggelige indlæggelser	Ja		421060 421070	-800 -200
11/10-2016	Besparelse indkøbsordning	Ja		421070	-200

4320 Voksne med særlige behov

Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingens styrbare bevillinger er budgetteret ved almindelig pris- og lønfremskrivning.

På området afholdes udgifter til foranstaltninger til voksne med særlige behov (størstedelen er styrbare udgifter). Fx udgifter til botilbud og dagtilbud til borgere i målgrupperne. Udgifterne er afhængige af aktivitet (antal af borgere) samt priser på de enkelte tilbud. Udgifterne og budgetterne til foranstaltningerne er fordelt på en række pengeposer. I den tekniske budgetlægning er budgetterne på dette område fremskrevet som andre styrbare områder.

Dog er det styrbare budget ekstraordinært reduceret med 2,9 mio. kr. årligt. Det har været vurderingen at der var luft til dette i budgettet. Social og Familie så i forsommeren på hvad de kunne gøre, hvis de skulle spare 2,9 mio. kr. I eftersommeren besluttede ledelsen at denne reduktion kunne gennemføres i den tekniske budgetlægning.

Den eneste anden reelle ændring af de styrbare budgetter, vedrører at en række medarbejdere er i forbindelse med budgetlægningen teknisk flyttet fra områdebevillingen (4320). Budget og lønudgift ligger fremadrettet på en anden områdets administrative bevilling (4390).

De mindre styrbare områder er budgetteret ud fra forventninger til udgifter på områderne. Det er typisk prognosticeret ud fra senere års forbrug, samt forventninger til forbruget i 2016. Samlet er budgetterne på de mindre styrbare områder reduceret med 4,9 mio. kr.

Den væsentligste budgetændring på det styrbare område er budgettet til førtidspensionsområdet der er reduceret med 3,7 mio. kr. Der har været et fald i antallet af førtidspensionister (bl.a. som følge af førtidspensionsreformen). Dette fald har ikke fulgt været indarbejdet i budgettet hidtil. Der er i budgetlægningen foretaget en analyse af udviklingen i antallet af førtidspensionister. Blandt andet ud fra netto-flowet (tilgang minus afgang) første del af 2016. Budget 2017 er baseret på denne analyse. Det forventes at antallet af førtidspensionister (og udgifterne til pensionen), vil stabilisere sig og ligge på niveau med maj 2016 (963 pensionister)

Oplysninger i øvrigt

Der er på området gennemført en række besparelser i forbindelse med de seneste års budgetter (2015-2016).

Pengepose	Forslag nr.	2015	2016	2017	2018	2019	I alt
Myndighedsopgaver							
432010	2.15	700	300	300	300	300	1.900
	5.5		-500	-500			-1.000
SKP							
432020	2.5	-420	-840	-1.260	-1.260	-1.260	-5.040
	2.5	520	1.040	1.560	1.560	1.560	6.240
	2.6	100	300	300	300	300	1.300
	2.7	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-4.500
	2.7		1.800	1.800	1.800	1.800	7.200
	2.14	3.000	5.900	5.900	5.900	5.900	26.600
	5.5			-500	-500	-500	-1.500
Bofællesskaberne							
432021	Botilbud Hedemarken		1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
SEL §103 beskyttet beskæftigelse							
432033	2.14	400	820	820	820	820	3.680
432033	2.14	470	940	940	940	940	4.230
432033	2.14	240	480	480	480	480	2.160
SEL §104 nedsat funkt.							
432034	2.14	1.610	3.260	3.260	3.260	3.260	14.650
432034	2.14	320	650	650	650	650	2.920
SEL §107 nedsat funkt.							
432036	5.5		330	830	1.000	1.000	3.160
432036	5.5		330	830	1.000	1.000	3.160
432036	5.5		330	830	1.000	1.000	3.160
Specialundervisning voksne							
432061	5.4		1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
I alt i 1000 kr. *		6.575	16.431	17.602	18.615	18.615	
<p>*Beløbene er P/L fremskrevet, og kan derfor afvige fra beløbene på pengeposen Oversigten er uden pris & løn fremskrivninger samt grønthøstere, altså "rene" besparelser (-udgifter/+indtægt-besparelser) - Beløbene er derudover afrundet</p>							

I forbindelse med **budgetaftalen for 2017** blev derudover vedtaget nogle ændringer af budgetterne på området.

Tabel 2. Budgetaftale fordelt på pengeposer i kr. (2017 pl.) (2017-2020)

432010	Fælles formål	1S	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge			-2.000	-2.000	-2.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Kørselsgodtgørelse	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Ulempetilæg	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
			B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
432020	Egne SKP og hjemmevej.	1S	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge			-11.000	-11.000	-11.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Effektiv indkøb			-1.000	-1.000	-1.000
			B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
			Budgetaftale17 Besparelser hjemtagelse SKP (reduktion)	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
			Budgetaftale17 Budgetudvidelse digital bostøtte (udvid)	350.000	200.000	100.000		
432021	Egen institutionsdrift	1M	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
		1S	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-6 ferieuge			-17.000	-17.000	-17.000
			2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Effektiv indkøb	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
			B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-12.000	-11.000	-12.000	-12.000	-12.000
432031	SEL § 101 og SUL § 141 misbrug	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
432032	SEL § 102 anden behandling	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
432033	SEL § 103 beskyttet beskæftigelse	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
432034	SEL § 104 aktivitet og samvær	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-27.000
432035	SEL §105 - Befordring	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000
432036	SEL §107 - Midl. botilbud	1M	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
		1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-77.000	-75.000	-76.000	-76.000	-76.000
432037	SEL §§ 84 & 107 aflastning	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
432038	SEL § 108 længerevarende botil.	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000	-144.000
432039	SEL §§ 109 & 110 særlige botil.	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
432040	Kontante ydelser	1M	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
432051	Objektiv finansiering	1M	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
432060	Specialundervisning voksne	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
432061	STU	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
432062	Frivilligcenter	1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
432070	Øvrige Social formål	1M	2016.11.10 p1-Budgetaftale 2017-Halvprisfremskrivning	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		1S	B17 aftale - fordeling halvprisfremskr i S&F (styrbar)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Endelig er der med budgetaftalen vedtaget nogle tværgående besparelser som ikke er fordelt. De kan ramme området. Der er også vedtaget nogle analyser som skal give lede til besparelser. De er heller ikke fordelt endnu.

2084 Borger, bolig og integration

Fremgangsmåde ved budgettering

Budgetteringen af områdebevilling 2084 Borger, bolig og integration tager udgangspunkt i de hovedprincipper, som kort er beskrevet nedenfor.

- Integration (208410)

Pengeposen indeholder udgifter til danskundervisning, ydelse og aktivering for udlændinge, som er omfattet af integrationsprogram eller introduktionsforløb. Derudover indgår også indtægter fra grundtilskud og resultattilskud. Udgifter til repatriering afholdes også fra denne pengepose. Udgifter til repatriering dækkes 100 pct. af staten.

Budgettet til danskundervisning, aktivering og hjælp i særlige tilfælde er baseret på det forventede forbrug i 2016 fremskrevet til 2017 niveau.

Budgettet til Resultattilskud, grundtilskud og integrationsydelse er baseret på skøn over den forventede udvikling i antallet og en fremskrivning af indtægter/udgifter til 2017 niveau.

- Boligsociale midler og tolke (208420)

Pengeposen indeholder udgifter til den boligsociale helhedsplan (ABC). Kommunalbestyrelsen har bevilget midler til området i 2013-2016. Der er i budgetforslaget indarbejdet en videreførelse af denne bevilling.

Pengeposen indeholder endvidere udgifter til tolkebistand, herunder sprogtolke og døvetolke, i forbindelse med administrationens sagsbehandling. Alle områderne er mindre styrbare. Budget 2017 er derfor tilpasset forventede udgifter på området. Udgifterne forventes at ligge på niveau med tidligere år.

- Lægeerklæringer (208430)

Området er mindre styrbart. Budget 2017 er derfor tilpasset forventede udgifter på området.

På baggrund af forbrugsmønstret de seneste år (2,8 mio. kr. i 2014 og 3,2 mio. kr. i 2015) er budgettet reduceret med 0,3 mio. kr. til 3,5 mio. kr.

- Tinglysningsafgift og Gebyrer (208440)

Området er mindre styrbart. Budget 2017 er derfor tilpasset forventede udgifter på området. Udgifterne forventes at ligge på niveau med tidligere år.

- Økonomiske friplads (208450)

Området er mindre styrbart. Budget 2017 er derfor tilpasset forventede udgifter på området. Forbruget på området forventes at ligge på niveau med tidligere år. Med den ændring at området fra 1.1.2016 håndteres via nyt IT-system. Det betyder dårligere mulighed for manuel kontrol på den baggrund er det samlede friplads budget forøget med 1 mio. kr.

- Boligstøtte og tillæg (208460)

Områderne er mindre styrbare. Budget 2017 er derfor tilpasset forventede udgifter på området. Udgifterne til boligydelse for pensionister forventes i 2017 at ligge på niveau med regnskab 2014 og 2015 samt de forventede udgifter for 2016. Budgettet er derfor opjusteret med 0,5 mio. kr. Udgifterne til boligsikring forventes også at ligge på niveau med tidligere år. Dog med den væsentlige ændring at kontanthjælpsreformen forventes at slå fuldt igennem i 2017. Ifølge lovforslaget vil kommunerne på den baggrund spare næsten 200 mio. kr. på boligstøtte. Albertslund andel i 2017 udgør en lille mio. kr. i forhold til befolkning (700 t. kr. mere i 2017 end i 2016). Det kan formodes at slå endnu stærkere igennem i Albertslund som i forhold til gennemsnitskommunen har en overrepræsentation som modtager boligsikring. Omvendt har der været en stigning i forbrug på området de senere år. Derfor reduceres budgettet med 700 t. kr.

Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
06.12.2011	Boligsocial helhedsplan, medfinansiering (indstilling om prækvalifikationsansøgning til LBF godkendt – endelig helhedsplan udarbejdes når udmelding fra LBF er kendt)	nej	2013-2016	208420	722

2089 Erhvervs- og udviklingscenter

Fremgangsmåde ved budgettering

Iværksætterkontaktpunkt er budgetteret på baggrund af den faktiske udgift for 2014 der er ordinært prisfremskrevet til 2015 niveau.

Rådgivning på MPU's område er en andel af samlet budget der ligger i områdebevilling Miljø, Plan og Byg som skønnes anvendt under denne områdebevilling.

Væksthus Hovedstadsregionen er budgetteret på baggrund af den faktiske udgift for 2014 der er prisfremskrevet efter forventet udvikling i 2015.

Fælles EU-kontor for Hovedstadsregionen er budgetteret på baggrund af forventet andel af fællesbudget der ligger til grund for KB beslutning af 8. oktober 2013.

Fremgangsmåde ved budgettering

Pengeposerne er som hovedregel fremskrevet med den almindelige prisfremskrivning.

Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.1 (6. ferieuge)	Ja fra 2018		Flere pengeposer	-1.428 fra 2018 og frem
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.2 (Reduktion af barselpulje)	Ja		829110	-500
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.3 (Retningslinjer for kørselsgodtgørelse)	Ja		Flere pengeposer	-202
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.4 (Reduktion af ulempetilæg HK)	Ja		Flere pengeposer	-114
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.5 (Effektivisering af indkøb)	Ja		Flere pengeposer	-287 i 2017. -519 fra 2018 og frem
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.6 (Effektivisering af indkøb med fokus på compliance)	Ja		829120	-1.000 i 2017. -2.000 fra 2018 og frem
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.6a (Tværgående jf. analyse 2.2 i budgetaftalen plus reduktion af konsulentudgifter)	Ja		Flere pengeposer	-3.000
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.7 (Gevinster ved digitalisering i forbindelse med Monopolbrudprogrammet)	Ja		239020/ 829124	-1.072 fra 2018 og frem
11.10.2016	Budgetaftalen for 2017 – budgetkatalogforslag 10.8 (Halvprisfremskrivning)	Ja		Flere pengeposer	-4.000

Økonomiudvalget

8292 Kommunalbestyrelsen

Fremgangsmåde ved budgettering

Pengeposen er fremskrevet med den almindelige prisenfremskrivning.

8293 Demografi – budget

Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen budgetteres skønsmæssigt for så vidt angår korrektion i overslagsårene for den demografiske udvikling.

Kommunaldirektøren indstiller til kommunalbestyrelsens 2. behandling, hvilken budgetreserve der eventuelt skal afsættes som sikkerhed mod, at regnskabet overskrider servicerammen. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler (Budget- og regnskabssystem afsnit 4.6 side 12) fastslår, at de generelle reserver maksimalt kan udgøre 1% af kommunens øvrige budgetterede nettodriftsudgifter til service.

8294 Kommunale ældreboliger

Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen omfatter de kommunale ældreboliger, hhv. 3 afdelinger i Humlehusene og 1 afdeling i Plejecentret Albertshøj. Der budgetteres svarende til afdelingernes vedtagne budgetter for det kommende år, og hvis de ikke foreligger, så budgetteres der skønsmæssigt eller svarende til afdelingernes vedtagne budgetter for det foregående år.

Økonomiudvalget

9870 Renteindtægter og –udgifter vedrørende Borgerservice

Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen er mindre styrbar. Områdebevillingen budgetteres skønsmæssigt, bl.a. på grundlag af forbrug de foregående år.

9890 Renter, tilskud og udligning samt skatter

Frengangsmåde 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 forventede renter på tilgodehavender.
- Delområde 2 - Tilskud og udligning. Indenrigs- og Sundhedsministeriet udmelder hvert år det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Budgettering af budgetåret bygger som udgangspunkt på statsgarantien. Budgettering af overslagsårene tager udgangspunkt i KL's skatte og tilskudsmodel.
- Delområde 3 – Skatter. Økonomi- og Indenrigsministeriet udmelder hvert år det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Budgettering af budgetåret bygger som udgangspunkt på statsgarantien. Budgettering af overslagsårene tager udgangspunkt i KL's skatte og tilskudsmodel. Indtægter fra ejendomsskatter budgetteres i overslagsåret ved at fremskrive budgetåret med den gennemsnitlige vækst fra tidligere år.

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 skønsomt 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 lånedispensationer.

Oplysninger i øvrigt

Iflg. Økonomi- og Indenrigsministeriets 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.



Albertslund Kommune