



Albertslund Kommune

# 3

Budget 2014 – 2017

Bog 3 – Fremgangsmåde ved  
budgettering

December 2013

Albertslund Kommune

---

**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
2010 Miljø, plan, byg.....	6
2020 Brandvæsen og beredskab .....	7
2025 Vallensbæk Mose .....	8
2035 Albertslund Centrum.....	11
2040 Administration TU .....	12
2050 Ejendomme .....	13
2060 Vej, Park og Natur.....	14
2070 Serviceområdet.....	15
2080 Materialegården .....	16
2085 Jobcenter.....	17
2086 Borgerservice administration .....	22
2087 Økonomiske fripladser .....	23
2088 Boligstøtte og tillæg.....	24
2089 Erhvervs- og udviklingscenter.....	25
4110 Kultur og borgere .....	26
4130 Fritid og idræt .....	27
4210 Sundhed, pleje og omsorg .....	28
4310 Børne- og Familieområdet.....	31
4320 Voksne med særlige behov.....	33
4330 Visitation og hjælpemidler .....	35
4410 Dagtilbud .....	37
4510 Skoler & Uddannelser .....	39
XX/90/91/92 Administration .....	42
8292 Kommunalbestyrelsen .....	43
9010 Demografi – budget.....	44
9870 Renteindtægter og –udgifter vedrørende Borgerservice .....	45
9890 Renter, tilskud og udligning samt skatter .....	46
9990 Likvide aktiver, finansforskydninger og langfristet gæld.....	47



## 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 2014-2017 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 Planudvalget

### 2010 Miljø, plan, byg

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen består af pengeposer til rådgivning MPU, miljøtilsyn og øvrig planlægning, miljøpolitiske tiltag, byggesagsvederlag m.v., skadedyrsbekæmpelse samt byudvikling. Budgettet på områdebevillingen fremskrives primært med den almindelige prisenfremskrivning. Enkelte delbevillinger fastsættes på grundlag af et konkret skøn. Pengeposen til Byudvikling består af øremærkede projekter som Kommunalbestyrelsen har afsat faste beløb til.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14/4 2009	Indsatsplanlægning på vandforsynings-området	Nej	2009-2017	201040	163
08/10 2013	Rådighedsbeløb med forberedelse til salg-bet.bev.	Nej	2014	201010	1.500

## **Beredskabskommissionen**

# **2020 Brandvæsen og beredskab**

### **Fremgangsmåde ved budgettering**

Budgettet på de styrbare udgifter til løn og kommunens egne udgifter til brandudstyr m.v. er fremskrevet med den almindelige pris- og lønfremskrivning.

Budgettet på de mindre styrbare udgifter til Vestegnens Brandvæsen I/S er fastsat på grundlag af Vestegnens Brandvæsen I/S' godkendte budget for 2014.

## **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.



## Teknik- og miljøudvalget

# 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 ikke over forsyningsvirksomhedernes takster 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.

Budgettet udarbejdes efter hvile-i-sig-selv princippet.

- Renovation  
Budgetterne udarbejdes dels ved almindelig pris- og lønfremskrivning, dels med udgangspunkt i konkrete skøn på grundlag af forudgående års regnskaber samt I/S Vestforbrændingens budgetter.

### Oplysninger i øvrigt

Den 14.5.2013 godkendte kommunalbestyrelsen opførelsen af en ny genbrugsplads på Holsbjergvej. Opførelsen medfører merudgifter på renovationsområdet på 374.000 kr. som er yderligere renteudgifter på mellemværendet med kommunen, som modsvares af tilsvarende yderligere takstindtægter.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14.05.2013	Ny genbrugsstation	Ja		203050	374
	Renter af mellemværende med kommunen				-374
	Takstindtægter				
08.10.2013	Anlægsbevilling i 2013 – flytning fra drift til anlæg	Nej	2013	203010	8.095

**Teknisk Udvalg**

## **2035 Albertslund Centrum**

### **Fremgangsmåde ved budgettering**

Områdebevillingen fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.

## Teknisk Udvalg

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

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
26/6-2012	Rammebesparelse - optimering af bygningsmassen på 4,0 mio. kr. fra 2013. Yderligere 2 mio. kr. fra 2014.	Ja		204040	-2.000

## Teknisk Udvalg

### 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. Selvrisiko 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

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
08/10-2013	Løn til sikkerhedsansvarlig	Ja		205010	600
08/10-2013	Øget rammebeløb til forebyggelse af brande	Ja		205010	722
08/10-2013	Ombygninger af Rådhuset – betinget bevilling	Nej	2014	205020	1.300
08/10-2013	Særlige vedligeholdelsesarbejder – betinget bev.	Nej	2014	205020	5.781
08/10-2013	Isolering af boldrum – betinget bevilling	Nej	2014	205020	250
08/10-2013	Rammebesparelse - bygningsvedligeholdelse	Nej	2014	205020	-10.000
08/10-2013	Rammebesp. – bygningsvedl. fra 2015 på 0,5 mio. kr.	Ja		205020	

## 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. I budget 2014 er budgettet efter aftale fordelt mellem Miljø/Teknik og Materialegården.
- Bevillingerne til Vejbelysning, Rådgivning T.U. og GIS fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.
- Bevillingen til Kollektiv Trafik fastsættes på grundlag af budget fra MOVIA.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
26/06-2012	Rammebesparelse – Effektivisering af Materialegården på 3,0 mio. kr. i 2013 og yd. 2 mio. kr. i 2014 – Miljø- og Teknik's del	Ja		206010	-1.094
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
08/10-2013	Trafiksikkerhedsplan – betinget bev.	Nej	2014	206010	500
08/10-2013	Asfaltarbejder 2014 – betinget bev.	Nej	2014	206010	3.445
08/10-2013	Udskiftning af pumper	Nej	2014	206010	2.100
08/10-2013	Offentlige legepladser	Nej	2014	206010	750

## 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 655.000 kr. i 2014.
- Bevillingerne til Vagtordning, Rådhusbetjent og Trykkeri budgetteres ved almindelig pris- og lønfremskrivning.
- 

#### Oplysninger i øvrigt

Kommunalbestyrelsen besluttede den 10. maj 2011 at nedlægge Centervagten i Kongsholmcentret pr. 31/7-2013. Da voldgiftssagen i forbindelse med branden i Kongsholmcentret endnu ikke er afsluttet, opretholdes centervagten indtil videre.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
09/10-2012	Besparelse på Portokontoen med 125.000 kr. i 2014, med yd. 546.000 kr. i 2015 og med yd. 469.000 kr. i 2016	Ja		207020	-125
09/04-2013	Forstærket arbejdsmarkedsindsats – Kokkeelev		2013 – 2014	207050	200
08/10-2013	Besparelse på Portokontoen	Nej	2014	207020	-500
08/10-2013	Rammebesparelse på Rengøring	Ja		207010	-500

## Teknisk Udvalg

### 2080 Materialegården

#### Fremgangsmåde ved budgettering

- Bevillingen til Materialegården budgetteres med udgangspunkt i en almindelig prisfremskrivning af rammen for sidste års budget korrigeret for tillægsbevillinger og arealændringer. I budget 2014 er budgettet efter aftale fordelt mellem Miljø/Teknik og Materialegården.
- Bevillingen til Gårdmandsordningen, der nu er sammenlagt med Materialegårdens bevilling, budgetteres ved almindelig pris- og lønfremskrivning samt korrigeres for ændringer i institutionsmassen. Den enkelte institution tildeles et antal gårdmandstimer efter behov.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
26/06-2012	Rammebesparelse – Effektivisering af Materialegården på 3,0 mio. kr. i 2013 og yd. 2,0 mio. kr. fra 2014 – Materialegårdens del	Ja		208010	-3.996
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	208010	-104
09/04-2013	Forstærket arbejdsmarkedsindsats	Nej		208030	6.160



# 2085 Jobcenter

### Fremgangsmåde ved budgettering

Budgetteringen af områdebevilling 2085 Jobcenter til budget 2014 har taget udgangspunkt i de hovedprincipper, som kort er beskrevet nedenfor.

- Tilbud til udlændinge

Pengeposen indeholder udgifter til danskundervisning og aktivering for personer, som er omfattet af introduktions- program og forløb for udlændige, kontanthjælp til udlændinge samt repatrieringsudgifter.

*Integrations- program og forløb m.v.* Udgifterne er budgetteret med udgangspunkt i 2012/13 kursister, for så vidt angår antal og fordeling på I1, I2, I3 og D kursister. Budgettet er summen af et antal forventede kursister til en pris baseret på VSK takstmodul for 2013 prisfremskrevet til 2014 niveau. Området indeholder endvidere forskellige former for tilskud, som er budgetteret på baggrund af faktiske antal personer i 2012 og et fast tilskudsbeløb (ministerielt fastsat) prisfremskrevet til 2014 niveau. Der ydes 50% refusion af udgifterne, dog er nogle udgiftstyper omfattet af et loft. Udgifterne i budget for 2014 ligger alle indenfor loftet.

*Kontanthjælp til udlændinge.* Budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske antal og kontanthjælpssatsen for 2013 prisfremskrevet til 2014 niveau.

*Repatriering.* Budgettet er udarbejdet på baggrund af kendte antal sager de seneste 2 år og udgiftsmønster ved repatriering. Der tages udgangspunkt i en "fastsat standardpakke" for henholdsvis unge som vil tilbage og reetablere sig og ældre som ønsker at tilbringe deres alderdom i deres oprindelseslande.

- Sygedagpenge

Pengeposen indeholder udgifter til sygedagpenge, og er budgetteret på baggrund af antal sygedagpengemodtagere i 2012 samt fordeling heraf i 0-4 uger/5-8 uger/9-52 uger/52 uger og

derover idet refusionssatserne er knyttet op på disse kategorier. Det tages ydermere udgangspunkt i sygedagpengesatsen for 2013 prisfremskrevet til 2014 niveau.

- Kontanthjælp

Pr. 1 januar 2014 træder ny kontanthjælpsreform i kraft hvilket blandt andet indebærer afskaffelse af de nuværende matchgrupper. I den nye reform opdeles kontanthjælpsmodtagere i voksne (over 30 år) samt unge under 30 år med en erhvervskompetencegivende uddannelse. Derudover introduceres en ny ydelse – uddannelseshjælp – til unge under 30 år uden en erhvervskompetencegivende uddannelse.

I budget 2014 er der forsøgt skønnet hvor mange borgere der vil være på ovennævnte ydelser. Budgettet bygger ligeledes på en lang række forudsætninger om hvilke borgere der skal have aktivitetstillæg, forsørgere/ikke forsørgere, hjemmeboende/ikke hjemmeboende samt andelen af aktive og passive ydelsesmodtagere. Det revisiteringsarbejde der pågår i Jobcentret i 4 kv. 2013 (vedrørende unge under 30 år) vil efterfølgende vise om dette skøn er korrekt. På baggrund af skøn over antal borgere er udgifter til kontant- og uddannelseshjælp estimeret med udgangspunkt i de af ministeriet udmeldte satser for 2014.

Der ydes procentrefusion fra staten på henholdsvis 30 % og 50 % afhængig af om det er aktive eller passive ydelsesmodtagere.

- Dagpenge

Pengeposen indeholder udgifter til dagpenge til forsikrede ledige, uddannelsesordning og midlertidig arbejdsmarkedsydelse. Udgifterne er skønnet under hensyntagen til en lovændring på området, der træder i kraft 1. januar 2014 og som medfører at uddannelsesordningen udfases og dagpengemodtagere der falder ud af ordningen i stedet kan komme på midlertidig arbejdsmarkedsydelse.

Hele pengeposen er derfor budgetteret med udgangspunkt i den "vandring" der sker mellem ydelserne indenfor pengeposen. Det samlede antal er budgetteret med udgangspunkt i kendt antal ydelsesmodtagere med udgangen af juni 2013 og den forventede udvikling der vil ske dels som følge af normalt flow og dels som følge af ændret lovgivning. På budgetteringstidspunktet er der ikke kommet officiel gruppering fra IM vedrørende midlertidig arbejdsmarkedsydelse idet lovforslag først blev vedtaget ultimo juni 2013 og udgiften er derfor medtaget under dagpengeydelse. Budgetkomponenten pris er beregnet med udgangspunkt i 2012 satser fremskrevet til 2014 niveau.

- Revalidering  
Pengeposen indeholder udgifter til revalideringsydelse samt løntilskud, og er budgetteret med udgangspunkt i antal revalidender i 2012 og prisfremskrivning af 2013 ydelsessatserne.
- Fleksjob og ledighedsydelse  
Pengeposen indeholder udgifter til løntilskud i forbindelse med fleksjob hos både private og offentlige arbejdsgivere samt udgifter til ledighedsydelse til borgere. Området er budgetteret på baggrund af revideret budget 2013 ved prisfremskrivning af udgifterne. Virkningen af ny fleksjobreform som er trådt i kraft 1. januar 2013 er skønnet på baggrund af borgere på ordningen med udgangen af juni 2013, både for så vidt angår antal og gennemsnitlig løn per år (forudsætning for beregning af tilskud).
- Ressourceforløb  
Pengeposen indeholder udgifter til ressourceforløbsydelse som er en ny ydelse indført i 2013 som led i førtidspensionsreformen. Udgiften er budgetteret på baggrund af det forventede antal visitationer i 2013 og 2014, og budgettet er behæftet med en vis usikkerhed, idet implementering af reformen har været omfangsrig og det endelige omfang stadig ikke kendes på budgetteringstidspunktet. Ydelsessatsen er fastsat med udgangspunkt i kontanthjælpssatsen prisfremskrevet til 2014 niveau og fordeling af refusion er ligeledes med udgangspunkt i fordelingen i aktive/passive kontanthjælpsmodtagere.
- Arbejdsmarkedsforanstaltninger  
Pengeposen indeholder driftsudgifter til forskellige beskæftigelsesindsatser samt forskellig målgrupper. Der afholdes udgifter til eksterne aktiviteter, men også interne projekter. Budgettet er fastlagt ved at se på udviklingen i de respektive udgifter og den forventede udvikling over de kommende år. Konsekvenserne af kontanthjælpsreformen er forsøgt indarbejdet på baggrund af skøn over ydelsesmodtagere i nye kategorier. Det har betydet en revurdering af aktivitetsniveauet som følge af, at flere kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere skal i aktivitet, herunder screening af læse-, skrive og regnefærdigheder med efterfølgende kursusaktivitet. Derudover forventes det at omfanget af brug af mentor stiger yderligere og derfor også udgifterne.

Budgetgrundlaget er prisfremskrevet i henhold til KL retningslinjer for PL fremskrivning.

Som led i kontanthjælpsreformen sker der ligeledes en ændring i den almindelige statslige refusion, idet det nuværende fælles driftsloft vedrørende driftsudgifter ved aktivering af modtagere af dagpenge, kontanthjælp, revalidering, sygedagpenge og ledighedsydelse opdeles i to lofter, henholdsvis i et for modtagere af dagpenge, kontant- og uddannelseshjælp og et for modtagere af revalidering, sygedagpenge og ledighedsydelse. Udover opdelingen nedsættes satsen per helårsperson. Procentrefusionen er uændret 50%.

Der er ligeledes indført et loft over mentorudgifter, hvor statsrefusion også er 50%

Der er i budget 2014 ikke medtaget konsekvensen af nye driftsloft regler, idet revisitering af kontanthjælpsmodtagere bør afventes og ligeledes en mere klar aktiveringsstrategi fastlægges før en eventuel nedskrivning af refusionsbeløbet foretages.

- Løntilskudsordninger

Pengeposen indeholder udgifter til løntilskud for kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige ansat i kommunen, regionen, staten eller i en privat virksomhed. Området er budgetteret med udgangspunkt i et skønnet antal helårspersoner på baggrund af historiske tal (2011 og 2012) samt et beregnet timetilskudssats. Der ydes statsrefusion af udgifterne.

- Det Lokale Beskæftigelsesråd

Bevillingsudmelding fra Arbejdsmarkedsstyrelsen for 2014 er lagt til grund for budgettet.

- Boligsociale midler og tolke

Pengeposen indeholder udgifter til den boligsociale helhedsplan (ABC), og er budgetteret på baggrund af konkrete mødesager.

Pengeposen indeholder endvidere udgifter til tolkebistand, herunder sprogtolke og døvetolke, i forbindelse med administrationens sagsbehandling. Budget 2014 er en fremskrivning af lønramme for 2013 til 2014 niveau.

- Lægeerklæringer

Pengeposen er budgetteret ved almindelig prisfremskrivning samt opskrivning af budget i henhold til tillægsbevilling af 25. juni 2013 angående sundhedskordinator som konsekvens af førtidspensionsreformen.

### 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	208555	722
26.06.2012	Virksomhedsindsats, kampagne målrettet kommunens private virksomheder. Beskæftigelsesplan for 2014 indstiller at aktiviteten fortsætter efter 2013.	nej	2013	208540	125

## Økonomiudvalget

### 2086 Borgerservice administration

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen budgetteres skønsmæssigt, bl.a. på grundlag af forbruget måneden før budgetlægningen.

Oplysninger i øvrigt

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

## Børne- og Undervisningsudvalget

### 2087 Økonomiske fripladser

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Bevillingen budgetteres ud fra forbruget pr. 1.7. i året før budgetåret – omregnet til helårvirkning – med almindelig prisfremskrivning.

Oplysninger i øvrigt

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

## Sundheds- og Socialudvalget

### 2088 Boligstøtte og tillæg

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Befordringsgodtgørelse og lejetab i ældreboliger budgetteres skønsmæssigt.

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

#### Oplysninger i øvrigt

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget



## 2089 Erhvervs- og udviklingscenter

### Fremgangsmåde ved budgettering

Iværksætterkontaktpunkt er budgetteret på baggrund af den faktiske udgift for 2013 der er ordinært prisfremskrevet til 2014 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 2013 der er prisfremskrevet efter forventet udvikling i 2014.

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.

### Oplysninger i øvrigt

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

## Kultur-, Bevægelses- og Sundhedsudvalget

### 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 lønsam udgør 766.000 kr.

#### 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 medarbejder fra Borgerservice til Biblioteket	Ja		411060	766

## Kulturudvalget

### 4130 Fritid og idræt

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Hele bevillingen fremskrives ved almindelig prisfremskrivning.

#### Oplysninger i øvrigt

Den 9.10.2012 vedtog Kommunalbestyrelsen en nedskrivning af Badesøens budget for 2013 – 2017 (inkl.) med 240.000 kr. til finansiering af ny vandrutsjebane.

Rutsjebanen blev i foråret 2013 udskudt, idet man – bl.a. pga. vejret – ikke kunne nå af få rutsjebanen færdig inden Badesøens åbning. Det forventes, at byggeriet går i gang i efteråret 2013.

Kommunalbestyrelsen vedtog den 8.10.2014 en varig opskrivning af Albertslund Ridecenters budget på 100.000 kr. som følge af merudgifter til køb af foder, da Toftegården ikke længere kan levere foder i samme størrelsesorden som tidligere.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
09.10.2012	Nedsættelse af Badesøens budget (ny vandrutsjebane)	Nej	2013 – 2017	413070	-240
09.04.2013	Forstærket arbejdsmarkedsindsats, finansiering af elev: Toftegården Albertslund Ridecenter	Nej	2013 og 2014	413050 413060	200 200
8.10.2014	Albertslund Ridecenter, indkøb af foder	Ja		413060	100

# 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 2013. 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 2013 til 2014. 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 2013 til 2014 omregnes til lønsum med udgangspunkt i gennemsnitslønnen for sygeplejersker og er tillagt 2013 budgettet.

- Salg af servicepakker

Budgettet er skønnet på baggrund af belægningsprocenter for de respektive plejeboliger Humle 1, Humle 7 og Albo 1. og 2. sal samt korrigeret for fravalg på baggrund af kvalificeret skøn.

- Beboerbetalning

Plejebolig-beboerbetalinger for el, varme, bredbånd og husleje er skønsmæssigt budgetteret med udgangspunkt i beboerbetalinger i de første 6 mdr. af 2013.

- Hjemmeplejens lønsum

Hjemmeplejens lønsum er beregnet på baggrund af en ressourcefordelingsmodel som tager udgangspunkt i:

- 1) forventning til visiteret tid baseret på hvad der er visiteret i perioden januar til maj 2013
- 2) en BrugerTidsProcent (BTP), dvs. hvor stor en del af medarbejdernes fremmødetid som anvendes direkte hos borgerne, på 63,6 procent

- 3) gennemsnitslønninger for sosu-hjælpere og sosu-assistenten i Albertslund Kommune, hvor der tages højde for tillæg for arbejdstider i tidsrummet kl. 17-06, weekender og søgne- og helligdage.
  - 4) En sygefraværsprocent på 7 %.
  - 5) En fordeling mellem social- og sundhedsassistenter og social- og sundhedshjælpere på 10/90 procent.
- 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 voksnelever. AER, bonus, præmier fra staten og refusion fra regionen er skønnet ud fra de kendte takster.
  - Udkørende nattevagt  
Lønsummen til den udekørende nattevagt i hjemmeplejen er baseret på at der skal være beredskab 8 timer hver nat 365 dage om året svarende til 2,53 årsværk a 29,75 timer ugentligt samt baseret på den aktuelle gennemsnitsløn.
  - Træning og senhjerneskedede  
I budget 2014 er der foretaget et ændret skøn vedrørende fordelingen af lønudgifter mellem servicelov og sundhedslov på baggrund af erfaringerne fra 1. halvår 2013. Lønmidlerne er fordelt med 82 % til sundhedsloven og 18 % til. 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 jf. materiale til budgetseminar 2/2014. Herefter er der foretaget almindelig pris- og lønfremskrivning.

Vejledende kan KL's budgetvejledning anvendes, kommunalstatistiske meddelelser tabel 4.1 om aktivitetsbestemt medfinansiering.

## Oplysninger i øvrigt

I budgettet er indarbejdet følgende punkter:

1. til omstilling og udvikling af fremtidens hjemmepleje bevilges 1 mio. kr. i 2013 og 2014, jf. budgetaftale 2013 af 23.06.2012. Beløbet medgår til fysiske omstillinger og kompetenceudvikling, der giver mulighed for effektivisering samt nedbringelse af sygefravær. Der udarbejdes særskilt mødesag herom.
2. til etablering af 3 årigt projekt, der skal foretage opsøgende arbejde hos de ældre i byen, der enten ingen eller ringe mulighed har for at benytte øvrige tilbud for samvær med andre ældre, bevilges 750 t.kr. årligt i 2013-2015, jf. tillægsaftale til budget 2013 af 09.10.2012.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14.02.2012	Midler fra ministeriet for sundhed og forebyggelse til projekt hjerneskadeindsats	nej	2011-2014	421006	0
09.10.2012	Budgetaftale 2013 punkt 2.d. Til omstilling og udvikling af fremtidens hjemmepleje, dvs. fysiske omstillinger og kompetenceudvikling, der giver mulighed for effektivisering samt nedbringelse af sygefravær. Der udarbejdes særskilt mødesag herom.	nej	2013-2014	421002	1.000
09.10.2012	Tillægsaftale til budget 2013 Projekt Tid til Ældre		2013-2015	421002	750
12.02.2013	Projekt styrke hele livet	nej	2013-2015	421006	0
17.04.2013	Midler fra forebyggelsespuljen – gråzoneprojekt	nej	2012-2013	421006	475
08.10.2013	Budgetaftale 2014 – Nye opgaver på sundhedsområdet	Ja	2014 -	421006	2.100
08.10.2013	Budgetaftale 2014 – Øget aktivitet indenfor tværgående løn, hjemmesygepleje og træning m.v.	Ja	2014 -	421003	500
				421041	1.150
				421050	450

# 4310 Børne- og Familieområdet

## Fremgangsmåde ved budgettering

Som udgangspunkt er områdebevillingen budgetteret med almindelig pris- og lønfremskrivning.

Hertil er der dog nogle enkelte undtagelser:

- PPR

Budgettet er lagt på baggrund af det forventede antal helårspersoner og gennemsnitspriser på de underordnede kostbærere. Undtaget herfra er befordring i forbindelse med specialskoler og -klasser samt udgifter til forvaltningsansat personale i PPR. I disse tilfælde er det korrigerede budget 2013 pris- og lønfremskrevet med P/L.

Datagrundlaget for den aktivitetsbaserede budgetlægning består af PPR's registrering af aktive bevillinger.

- Familieafsnittet

Budgettet er lagt på baggrund af det forventede antal helårspersoner og gennemsnitspriser på de underordnede kostbærere. Undtaget herfra er dækning af merudgifter efter § 41, tabt arbejdsfortjeneste efter § 42, økonomisk støtte efter § 52a og advokatbistand efter § 72 i lov om social service. I disse tilfælde er det korrigerede budget 2013 P/L-fremskrevet med de godkendte fremskrivningsprocenter. Yderligere er budget til fællesudgifterne lagt ved pris- og lønfremskrivning.

Datagrundlaget for den aktivitetsbaserede budgetlægning er hentet fra databasen AØL, der vedligeholdes af administrationen.

Budgetlægning med udgangspunkt i forventede antal og priser var nyt for Børne- og Familieafsnittet ved budgetlægningen for 2013. Der blev derfor under hhv. PPR og Familieafsnittet oprettet en konto til uforudsete ændringer i aktiviteten. Disse konti er bevaret ved budgetlægningen for 2014.

- 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. 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.

Staten har udmeldt at egenbetalingen i omsorgstandplejen udgøre 477 kr. årligt i 2014. Beløb er fastsættes i cirkulære.

Området for specialtandpleje er mindre styrbart og skønsmæssigt budgetteret ud fra forventet forbrug.

### Oplysninger i øvrigt

Sundhedsplejens budget skal på sigt afsættes efter en normeringsberegning af antal børn.

Den 12.3.2013 vedtog kommunalbestyrelsen, at et mindreforbrug i forbindelse med omlægning af opgaver i sundhedsplejen i 2013 på 150.000 kr. blev anvendt til implementering af IT-systemet DUBU. Beløbet er ikke fremskrevet til 2014-budgettet.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
12.03.2012	Implementering af DUBU	Nej	2013	431030	150
08.10.2013	Budgetaftale reduktion af udg. kontorhold og inventar (Tandpleje)	Ja	2014-	431080	-50



## Velfærdsudvalget

# 4320 Voksne med særlige behov

## Fremgangsmåde ved budgettering

Som udgangspunkt er områdebevillingen budgettet ud fra budget 2013, fremskrevet med alm. p/l.

Hertil er der dog nogle enkelte undtagelser:

- Institutionsdrift  
Lønbudgetterne på Stationstorvet, Klub Stoppestedet, Bofællesskaberne og Herstedøster Sidevej er reduceret med 1% som følge af KKR's beslutning om 1% takstreduktion.
- Købsbudget  
Budget til køb af eksterne pladser til sociale tilbud samt tilbud om behandling for stof- og alkoholmisbrug er fastsat som det forventede antal helårspersoner gange de gennemsnitlige udgifter i 2014-priser for de forskellige foranstaltninger og målgrupper. Datagrundlaget er hentet fra databasen AØL pr. april 2013 og gennemgået i samarbejde mellem Sundheds- og Socialforvaltningen og Økonomi og Stab.. Ved gennemgangen er der tilføjet personer til socialpædagogisk støtte efter en forventning om en stigning på dette område. Der er desuden tilføjet personer til befordring til dagtilbud samt misbrugsområdet ud fra en vurdering af, at antallet i AØL er for lavt.

For tilbud af behandlingsmæssig karakter efter servicelovens § 102 er budget 2013 fastholdt i 2014.

Købsbudget med udgangspunkt i forventede antal og priser var nyt for voksenspecialområdet ved budgetlægningen for 2013. Der blev derfor oprettet en konto til uforudsete ændringer i aktiviteten. Denne konto er bevaret ved budgetlægningen for 2014.

- Kontante ydelser  
*Førtidspension* er budgetteret på baggrund af et skøn over den forventede udvikling i antallet af førtidspensionister på hhv. den gamle og nye ordning. Derudover er satserne prisfremskrevet til 2014 niveau.

*Helbredstillæg, personlige tillæg* er budgetteret ved enten at PL-fremskrive budgetgrundlag 2013 eller ved fastsættelse på baggrund af realiserede 2012 udgifter / forventede 2013 udgifter.

*Enkeltydelser efter Aktivloven* er budgetteret ved PL-fremskrivning af budgetgrundlag 2013. Nye udgifter til tilskud til tandpleje og hjælp til udsatte lejere som følge af førtidspensionsreformen er skønnede.

*Kontante ydelser efter serviceloven* er budgetteret ved enten at PL-fremskrive budgetgrundlag 2013 eller ved fastsættelse på baggrund af realiserede 2012 udgifter / forventede 2013 udgifter.

- Objektiv finansiering  
Områder, der er omfattet af bekendtgørelsen om finansiering af de mest specialiserede tilbud (nr. 781 fra 2006) er fremskrevet ud fra de kendte udgifter i 2013.
- Statsrefusion i særligt dyre enkeltsager  
Resultatet af den endelige opgørelse af særligt dyre enkeltsager i 2012, der er foretaget i foråret 2013, er lagt til grund for budget 2014.

## Oplysninger i øvrigt

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

# 4330 Visitation og hjælpemidler

## Fremgangsmåde ved budgettering

De hovedprincipper, som gør sig gældende for budgetteringen af områdebevilling 4330 Visitation og hjælpemidler er kort beskrevet nedenfor:

- Hjemmehjælp  
Beregningerne til hhv. kommunal hjemmehjælp (intern afregning) og private leverandører er baseret på visiteret tid for perioden 1. januar – 31. maj 2013. Budgettet til madservice og indkøbsordning er baseret på antal visiterede borgere og p/l fremskrevet priser.
- Køb/salg af pladser  
Køb/salg af pladser er budgetteret ud fra forventet antal købte/solgte pladser på ældreområdet og p/l fremskrivning af 2013 taksterne. De mellemkommunale takster for 2014 beregnes først efter budgettet godkendelse og budgettet for salg af pladser reguleres ifm. færdiggørelsen af budgettet i december.
- Pasning af nærtstående  
Pasning af nærtstående er budgetteret med en P/L-fremskrivning af 2013 budgettet.
- Hjælpemidler  
Budgettet på hjælpemidler er fremskrevet med P/L.

## Oplysninger i øvrigt

Ved budgetforliget for 2014 vedtog Kommunalbestyrelsen en varig nedskrivning af budgettet for hjælpemidler på 1.500.000 kr. og for fritidskørsel (Movia) på 69.000 kr.

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
8.10.2013	Hjælpemidler	Ja		433040	-1500
8.10.2013	Fritidskørsel (Movia)	Ja		433060	-69

## Børne- og Undervisningsudvalget

### 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.

##### Dagpleje

Dagplejes lønsum overgår i budget 2014 til sin egen pengepose, og beregnes ud fra det antal dagplejere, der er behov for med udgangspunkt i den almindelige pris- og lønfremskrivning. Dagplejen overgår i forbindelse med etablering af et gæstedagplejehus til en ny struktur, hvor dagplejen normeres til 21 dagplejere i eget hjem og 4 stillinger til gæstedagplejere ansat i gæstedagplejehus, som forventes etableret i løbet af 2014. Dagplejen overgår i samme ombæring fra at være normeringsstyret til at blive rammestyret. Budget til dagplejens drift samt løn til tilsyn og dagplejens administration pris- og lønfremskrives.

##### Dagtilbud administration

Følgende dele af Dagtilbuds administration budgetteres med almindelig prisfremskrivning:

- Børnefestuge
- Pulje til institutionssammenlægninger
- Pædagogiske konsulenter
- Kurser og forplejning til pædagogiske konsulenter
- Institutions Råd og nævn
- Sprogstimulering
- IT projekt

Følgende budgetteres skønsmæssigt ud fra forventet forbrug:

- Frit valg af daginstitution
- Søskenetilsbud
- Uerholdelig forældrebetaling

Følgende beregnes på baggrund af det normerede børnetal:

- Forsikringspulje
- Forældrebetaling
- Kursuspulje

## Oplysninger i øvrigt

Politiske beslutninger som ligger til grund for budgetteringen:

- Ressourcetildelingsmodel på dagtilbudsområdet, KB 6.6.2011.
- Afvikling af specialtilbud i Børnehuset Jægerhytten, KB 6.6.2011.
- Oprettelse af familietilbud i Børnehuset Lindegården, KB 6.6.2011.
- Ny struktur for dagplejen, herunder gæstehus, KB 26.6.2012.
- Aftale mellem regeringen og KL om bedre kvalitet i dagtilbuddet, KB 26.6.2012.
- Flytning af førskolegruppen, KB 13.11.2012.
- Lukning af Solstrålen, KB 10.9.2013
- Reduktion af sprogenhedens budget, KB 10.9.2013

## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
26.6.2012	Ny struktur for dagplejen, herunder gæstehus	Ja		441018	-1.492
26.6.2012	Aftale mellem regeringen og KL om bedre kvalitet i dagtilbud	Ja		441001- 441017	2.664
10.9.2013	Lukning af Solstrålen	Ja		441010	-145
10.9.2013	Reduktion af sprogenhedens budget	Ja		441090	-350
10.9.2013	Besparelse på forsikringspuljen		Ja	441090	-500
10.9.2013	Forsøg med øget åbningstid i 3 institutioner		Ja	441001- 441017	500

## Børne- og Undervisningsudvalget

### 4510 Skoler & Uddannelser

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Nedenstående pengeposer bliver budgetteret ved pl-fremskrivning

451010 Administration skole

451030 Produktionsskolen

451031 EGU Erhvervsgrund uddannelse

451032 Ungdomsuddannelse vejledning

451033 Ungepakken

451090 Naturskolen

451091 Albertslund skolenet

451092 Skoleafd. Udlån

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 ny ressourcefordelingsmodel. Det gælder også for 'Det 10. element' (Vedtaget KB. d.24.06.2010).
- Den nye ressourcefordelingsmodel bygger på et basisbeløb pr. skole baseret på socioøkonomiske faktorer samt antallet af elever.
- Skolernes løn- og driftsbudget skal reguleres som følge af elevtallet d.5 september 2013. Budget 2014, samt de sidste 5 måneder af budget 2013 reguleres i forbindelse med 'Elev/ klassetalsagen' september 2013.

### 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

- 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.

## **Politiske beslutninger. 1.000 kr.**

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
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		451011-15	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		451017	-100
12.10.2010	Spareforslag nr.66 En lejreskole i et skoleforløb. Besparelse i 2012 - 515 indarbejdet i ressourcefordelingsmodel	Ja		502020-50	-216
12.10.2010	Budgetaftalen nr.68 – Oprette et Ungdomscenter  Fordelt mellem Ungdomsskolen og Det 10 element  Har sparet 400.000 kr. i budget 2012	Ja		502045 1000 502090 1000	-925
10.05.2011	Pkt. 22 Plan B nr. 46 Takstforhøjelse i SFO	Ja		5020	-1.544
11.10.2011	Pkt .8 – se i sammenhæng med  Spareforslag nr.68 Oprettelse af et Ungecenterter	Ja.	2013		-960



## Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
	<p>Det 10 element i 2013</p> <p>7 md jan:jul 2013 -278.000</p> <p>5 md aug:dec 2013 - 199.000</p> <p>Ungdomskolen i 2013</p> <p>7 md jan:jul 2013 -282.000</p> <p>5 md aug:dec 2013 -201.000</p> <p>Selv om Ungecenteret ikke er oprette skal besparelsen udmøntes</p>				
11.10.2011	Kun i 2012 punkt 3 ekstra EGU elever i 2012	Ja		502010	719
13.10.2010	Budgetaftalen nr.56 – Reduktion af transport til svømmeundervisning -471.000 kr. implementeret 100 % i B13.	Ja		502010 1050	-484  i 2013
13.03.2012	Skolestrategi til alle pkt. 6.  Der skal overføres 150.000 kr. fra 502010 1024 Skolechefens pulje til xg-5005151000-00045 PCA skolestrategi.	Ja	2013 2014 2015 2016	502010 1024	-150 -150 -150 -150
12.06.2012	Pkt.?? Klub Vest ny Ressource tildelings model.	Ja		5020xx 0010	0
06.06.2012	Pkt.5 Lukning af Handbjerghus Acadre 12/ 5164  Budgetaftalen nr.1  Beregning lbnr.69416-12	Ja	2013 2014 2015 2016	502010 1056 502060 1000 503040 7500 905030 0010	-339 -423 -753 -863
16.11.2012	AMC Motorsportcenters fremtid	Ja	2012 2013	5020790010 5020790010	-21 -64

## Økonomiudvalget

### XX/90/91/92 Administration

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Pengeposerne er som hovedregel fremskrevet med den almindelige prisfremskrivning.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
14.05.2013	Ifm. Overførselssagen 2013 tillægsbevilliges 1.100.000 kr. i 2013 og flg. År, som teknisk set skulle have været medtaget i budget 2013, idet beløbet afsættes til at gøre midlertidige projektansættelser til opfølgning og controllerfunktionen på det specialiserede socialområde permanente	Ja		439010 m.m.	1.100
08.10.2013	Merbesparelse på ny administrativ organisering i 2014 og frem	Ja		829108	-2.000
08.10.2013	Effektivisering, strukturelle omlægninger m.v. fra 2015 og frem	Ja		829108	-10.000
08.10.2013	Forbedrede aftalevilkår med KMD	Ja		829124	-500
08.10.2013	TV streaming af KB møder hvor udgifterne i 2014 er 226.000 kr., hvorefter de i 2015 falder til 90.000 kr.	Ja		829130	226

## Økonomiudvalget

### 8292 Kommunalbestyrelsen

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Pengeposen er fremskrevet med den almindelige prisfremskrivninger.

#### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget
08. 10. 2013	I budgetaftalen for 2014 er der aftalt en besparelse på politikernes rådighedsbeløb svarende til 300.000 kr.	Ja		829202	-300

## Økonomiudvalget

### 9010 Demografi – budget

#### Fremgangsmåde ved budgettering

Områdebevillingen budgetteres skønsmæssigt fsv. 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.

## Økonomiudvalget

# 9870 Renteindtægter og –udgifter vedrørende Borgerservice

### Fremgangsmåde ved budgettering

Hele områdebevillingen budgetteres skønsmæssigt, bl.a. på grundlag af forbruget måneden før budgetlægningen.

### Oplysninger i øvrigt

### Politiske beslutninger. 1.000 kr.

KB dato	Beslutning	Varig	Midlertidig	Pengepose	Budget

## Økonomiudvalget

# 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 forventede renter på tilgodehavender.
- Delområde 2 - Tilskud og udligning. Indenrigs- og Sundhedsministeriet udmelder hvert år det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Til budgetforslaget fremskrives dette med KL's generelle prisfremskrivning samt med den forventede befolkningsudvikling i kommunen.
- Delområde 3 – Skatter. Økonomi- og Indenrigsministeriet udmelder hvert år det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Til budgetforslaget fremskrives dette med KL's generelle prisfremskrivning samt med den forventede befolkningsudvikling i kommunen.

## Økonomiudvalget

# 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 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.







