



BRØNDBY KOMMUNE

Bilag A

Bilag til budgetnotat 2

1. Indledning

Budgetbilag A beskriver mere udførligt indarbejdelsen af de administrative budgetændringer for budgetlægningen 2021-2024. De administrative budgetændringer som forvaltningerne har indarbejdet i løbet af april og maj måned udgør det administrative budgetgrundlag.

Bilaget er rettet mod både kommunalbestyrelsen og forvaltningen. Det anbefales primært økonomimedarbejdere i forvaltningen at orientere sig i bilaget, fordi bilaget indeholder oplysninger om alle de korrektioner som indtil videre er indarbejdet i budgetlægningen.

2. Administrative korrektioner i alt

Siden Budgetnotat 1 er der i alt indarbejdet et samlet beløb på 1,6 mio. kr. (afrundet) i budgetforslaget for 2021. Det vil altså sige at det korrigerede budgetforslag er blevet en smule højere siden marts måned. Beløbet består af flere ændringer ud over de administrative budgetændringer på 10,0 mio. kr. Der er også indarbejdet 10,0 mio. kr. til brug for Kommunalbestyrelsens prioriteringer, en reduktion af servicerrammepuljen i 2021 på -5,0 mio. kr. til reduktion af måltallet og endeligt er der indarbejdet en regnskabsanalyse på -13,3 mio. kr. Skematisk ser det således ud, jf. tabel 1:

Tabel 1, hvad udgør de 1,6 mio. kr. (i mio. kr.)

Indarbejdelse af administrative budgetændringer	10,0
Indarbejdelse af pulje til politisk prioritering	10,0
Reduktion af servicerrammepuljen	-5,0
Indarbejdelse af regnskabsanalyse	-13,3
I alt (afrundet)	1,6

Tabel 1A viser lidt mere udførligt hvad de samlede indberetninger fra Budgetnotat 1 til Budgetnotat 2 består af. Områderne er opdelt i demografi, beslutninger taget i Kommunalbestyrelsen, ændringer i mængde, kontrakter og regnskabsanalyse. Disse hovedområder kan indeholde flere korrektioner men i tabellen er det alene nettotallet som er opgjort. Det vil altså sige at eksempelvis demografien er indarbejdet på både skolerne og ældreområdet, men i tabellen er det alene ét samlet tal.

Budgetforslag		Niveau 2	År			
Årsagskode	Årsagskode Kommentar	2Æ	2021	2022	2023	2024
			846.001	3.898.002	3.898.002	3.898.002
Total			846.001	3.898.002	3.898.002	3.898.002
Demografi			-2.000	2.000	5.000	52.000
	Befolkningsprognose 2020		-654.000	-2.358.998	-2.695.998	2.936.998
	Tilpasning		-227.000	-134.000	128.000	480.000
	Ændret folketal samt ændret pris		2.011.000	1.803.000	2.033.000	5.440.999
Demografi Total			1.128.001	-687.998	-529.998	8.909.997
KBapr2020						
	KB, d. 15. april 2020		650.000	650.000	650.000	
	Reduktion		5.000.002			

KBapr2020 Total		5.649.999	649.998	649.998	-2
KB-beslut.					
	Finansiering af DOL	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
	KB d. 11. marts 2020	600.000	600.000	600.000	600.000
	KB juni 2020	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	KB, d. 11. december 2019	1.049.999	1.049.999	1.719.999	1.719.999
	KB, d. 11. marts 2020	118.667	118.667		
	KB-beslutninger 11. marts 2020	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
KB-beslut. Total		1.677.665	1.677.665	2.228.998	2.228.998
KBjun2020	DOL	41.540	41.540	41.540	
	Kærdammen m.m.	348.000	348.000	348.000	348.000
	Lederudd. og onboarding	310.000	310.000	310.000	310.000
	Nulstilling	-10.000.003			
	Pulje adm,ænd	10.000.003			
KBjun2020 Total		699.540	699.540	699.540	658.000
Kontrakter	Administrators budget for Ældreboligerne	156.999	156.999	156.999	156.999
	Husleje	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Kontrakter Total		136.999	136.999	136.999	136.999
Ny mængde		20.000	22.000	23.000	23.000
	Eksterne skole- og fritidstilbud	-500.002	-500.002	-500.002	-500.002
	KB d. 11. marts 2020	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
	Skolenormering	4.906.996	4.906.996	4.906.996	4.906.996
	Tilpasning	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000
	Ændret skøn af primært mængde	712.000	712.000	712.000	712.000
Ny mængde Total		4.756.995	4.758.995	4.759.995	4.759.995
R2019-ana.		-13.300.008	-10.700.007	-11.500.007	-9.100.007
R2019-ana. Total		-13.300.008	-10.700.007	-11.500.007	-9.100.007
Hovedtotal		1.595.190	433.191	343.523	11.491.979

3. Administrative budgetændringer

Kommunalbestyrelsen vedtog på sit møde i marts at der skulle afsættes en pulje på 10,0 mio. kr. Formålet var at puljen skulle kunne dække de udgifter som der måtte være til fx ændringer af demografien, ændrede behov (mængde), ny lovgivning, vedtagne tillægsbevillinger truffet af kommunalbestyrelsen m.m. Resultatet af disse administrative budgetændringer blev at pengene passede og dermed er puljen anvendt fuldt ud.

Nedenfor er en opstilling af de administrative budgetændringer forvaltningerne har lagt ind i budgetforslaget for 2021-2024. Bundlinjen viser 9,9 mio. kr. i 2021 (afrundet).

Tabel 2

Fordeling på forvaltninger (i 1.000 kr.)	Total
Økonomi- og ressourceforvaltningen	269
Teknik- og Miljøforvaltningen	976
Social- og Sundhedsforvaltningen	4.185
Børne- Kultur og Idrætsforvaltningen	4.415
Staben	51
I alt	9.895

Hovedforklaringer til de indarbejdede beløb

Økonomi- og ressourceforvaltningen har i alt indarbejdet 0,3 mio. kr. i budgetforslaget. Det består af et projekt om onboarding (modtagelse af nye medarbejdere) og midler til lederuddannelse i kommunen.

Teknik og Miljøforvaltningen har indarbejdet korrektioner for i alt 1,0 mio. kr. Hovedparten af disse midler, eller i alt 0,7 mio. kr. er til en udvidelse af administrativ karakter samt varige driftsudgifter på i alt 0,3 mio. kr. til nye lokaler i blandt andet Kærdammen 1B.

Børne- Kultur- og Idrætsforvaltningen har indarbejdet korrektioner for i alt 4,4 mio. kr. Langt størstedelen skyldes oprettelse af flere specialpladser i skolerne. I alt udgør denne opnormering 4,6 mio. kr. Her er der taget højde for at der anvendes færre specialpladser uden for kommunen men det har ikke være tilstrækkelig til at dække den meromkostning som oprettelsen af flere pladser har medført. Antallet af elever med behov for specialpladser er også stigende. Dertil er der en anden fordeling af eleverne, således der er flere elever i de større klasser, hvilket kræver flere timer. På området er der også afsat ekstra midler for i alt 1,2 mio. kr. til en administrativ opnormering. Udviklingen i demografien resulterer i en reduktion af udgifterne på knap -1,0 mio. kr. Der er også reduceret på transporten af elever til specialklasser med -0,5 mio. kr.

Social- og Sundhedsforvaltningen har indarbejdet korrektioner for i alt 4,2 mio. kr. Her er der en demografisk stigning på ældreområdet som udgør ca. halvdelen af det samlede beløb, i alt 2,0 mio. kr. Der er også indarbejdet flere midler på det specialiserede socialområde, som følge af en tilgang af børn der nu bliver 18 år. Dette udgør 0,8 mio. kr. Der er også tildelt flere midler til en administrativ opnormering på i alt 0,6 mio. kr. De mellemkommunale betalinger er også faldende mens der anvendes færre udgifter til færdigbehandlede patienter. I alt medfører det en ekstra tilførsel af midler på ca. 0,6 mio. kr. Ændringer som følge af administrators budget af ældreboligerne medfører en udvidelse på 0,2 mio. kr.

Tabel 2A viser en udspecificering af beløbene som i alt udgør 9,9 mio. kr. Bemærk at Lov- og Cirkulæreprogrammet ikke indgår i beskrivelserne fordi der allerede er afsat penge til formålet og selve udmøntningen blev besluttet i Kommunalbestyrelsen den 26. februar 2020.

				År		
Forvaltning	Årsagskode	Årsagskode Kommentar	2021	2022	2023	2024
01 Staben for Politik, Jura og Kommunikation	KB-beslut.	KB, d. 11. december 2019			669.999	669.999
		KB-beslutninger 11. marts 2020	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	KB-beslut. Total		-50.000	-50.000	619.999	619.999
	LC-program	Lov- og cirkulæreprogram	-2.773.001	-3.701.001	-3.701.001	-3.701.001
	LC-program Total		-2.773.001	-3.701.001	-3.701.001	-3.701.001
I alt			-2.823.001	-3.751.001	-3.081.002	-3.081.002
02 Økonomi- og Ressourceforvaltningen	KBjun2020	DOL	80.392	80.392	80.392	
		Lederudd. og onboarding	310.000	310.000	310.000	310.000
	KBjun2020 Total		390.392	390.392	390.392	310.000
	Kontrakter	Husleje	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Kontrakter Total		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
I alt			370.392	370.392	370.392	290.000
03 Teknik- og Miljøforvaltningen	KBjun2020	Kærdammen m.m.	348.000	348.000	348.000	348.000
	KBjun2020 Total		348.000	348.000	348.000	348.000
	KBapr2020	KB, d. 15. april 2020	650.000	650.000	650.000	
	KBapr2020 Total		650.000	650.000	650.000	
	KBjun2020	DOL	-21.622	-21.622	-21.622	
	KBjun2020 Total		-21.622	-21.622	-21.622	
I alt			976.378	976.378	976.378	348.000
04 Social- og Sundhedsforvaltningen	Mængde (ny) (manuelt indtastet)		846.001	3.898.002	3.898.002	3.898.002
	Mængde (ny) (manuelt indtastet) Total		846.001	3.898.002	3.898.002	3.898.002
	Demografi		-2.000	2.000	5.000	52.000
		Ændret folketal samt ændret pris	2.011.000	1.803.000	2.033.000	5.440.999
	Demografi Total		2.009.000	1.805.000	2.038.000	5.492.999
	KBapr2020		-2	-2	-2	-2
	KBapr2020 Total		-2	-2	-2	-2
	KB-beslut.	Finansiering af DOL	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
		KB d. 11. marts 2020	600.000	600.000	600.000	600.000

		KB juni 2020	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	KB-beslut. Total		559.000	559.000	559.000	559.000
	Kontrakter	Administrators budget for Ældreboligerne	156.999	156.999	156.999	156.999
	Kontrakter Total		156.999	156.999	156.999	156.999
	LC-program	Lov- og cirkulæreprogram	2.772.998	3.700.998	3.700.998	3.700.998
	LC-program Total		2.772.998	3.700.998	3.700.998	3.700.998
	Ny mængde	KB d. 11. marts 2020	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
		Ændret skøn af primært mængde	712.000	712.000	712.000	712.000
	Ny mængde Total		612.000	612.000	612.000	612.000
I alt			6.955.997	10.731.997	10.964.997	14.419.996
05 Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen	Demografi	Befolkningsprognose 2020	-654.000	-2.358.998	-2.695.998	2.936.998
		Tilpasning	-227.000	-134.000	128.000	480.000
	Demografi Total		-880.999	-2.492.998	-2.567.998	3.416.997
	KB-beslut.		0	0	0	0
		KB, d. 11. december 2019	1.049.999	1.049.999	1.049.999	1.049.999
		KB, d. 11. marts 2020	118.667	118.667		
	KB-beslut. Total		1.168.666	1.168.666	1.049.999	1.049.999
	KBjun2020	DOL	-17.230	-17.230	-17.230	
	KBjun2020 Total		-17.230	-17.230	-17.230	
	Ny mængde		20.000	22.000	23.000	23.000
		Eksterne skole- og fritidstilbud	-500.002	-500.002	-500.002	-500.002
		Skolenormering	4.906.996	4.906.996	4.906.996	4.906.996
		Tilpasning	-282.000	-282.000	-282.000	-282.000
	Ny mængde Total		4.144.994	4.146.994	4.147.994	4.147.994
I alt			4.415.431	2.805.432	2.612.765	8.614.991
Administrative budgetændringer i alt			9.895.197	11.133.198	11.843.531	20.591.985

