

Bevillingsniveau og bevillingsregler

Kommunalbestyrelsen har fastsat bevillingsniveauet i Brøndby Kommune i kommunens ”Regler og retningslinjer for økonomistyring”.

Der er ikke foretaget ændringer af bevillingsniveauet med vedtagelsen af budget 2018-2021.

Bevillingsreglerne er som følger:

Bevillingsniveau

Det er lovbestemt, at bevillingsniveauet skal fastsættes hvert år i forbindelse med vedtagelsen af budgettet. Der bliver kun vedtaget ændringer i bevillingsniveauet og bevillingsreglerne, i det omfang det er nødvendigt fra år til år.

Drift og refusion

Bevillingsniveauet på drift og refusion ligger på de politikområder, der er under hvert stående udvalg. Det betyder, at bevillingsniveauet er organiseret i henhold til kommunens politiske organisation.

Under hvert politikområde er der fastsat en række budgetområder. Som eksempel har Børneudvalget et politikområde, der hedder Folkeskolen, og under politikområdet Folkeskolen ligger budgetområdet Brøndbyvester Skole.

Eksempel:

1. Niveau	Udvalg	Børneudvalget
2. Niveau	Politikområde	Folkeskolen
3. Niveau	Budgetområde	Brøndbyvester Skole

Anlæg

Bevillingsniveauet på anlæg følger politikområderne og er teknisk placeret på stednummer 1. niveau.

Der skal gives en særskilt anlægsbevilling og afsættes rådighedsbeløb til anlægsarbejder. Bevillingsniveauet på stednummer 1. niveau sikrer, at dette som udgangspunkt bliver overholdt, idet hvert enkelt anlægsarbejde får tildelt sit eget unikke stednummer.

Finansielle konti

Bevillingsniveauet på de finansielle konti er lovbestemt¹ og udgør:

- Renteindtægter
- Renteudgifter
- Afdrag på udlån
- Afdrag på optagne lån
- Tilskud og udligning
- Skatter.

Øvrige finansielle konti samt konti vedrørende balanceforskydninger er ikke underlagt bevillingsbinding, hvilket er lovbestemt².

¹ Afgrænset i budget- og regnskabssystem for kommuner.

² Afgrænset i budget- og regnskabssystem for kommuner. Det gælder kurstab og kursgevinster, forskydninger i likvide aktiver og kortfristede tilgodehavender, forskydninger i aktiver og passiver vedrørende andre, forskydninger i kortfristet gæld, forskydning i gæld vedrørende finansielt leasede aktiver, forskydning i beholdningen af materielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver, forskydning i hensatte pensionsforpligtelser og forskydning i egenkapital.



Bevillingsregler mv.

Bevillingsreglerne er fastsat i Brøndby Kommunes "Regler og retningslinjer for økonomistyring".

Heraf fremgår regler omkring:

- Bevillings- og budgetansvar
- Vedligeholdelse af oversigter
- Omplaceringer
- Overførsel af over-/underskud til næste års budget, herunder generelt og særregler

Oversigt over bevillingsniveau og bevillingsregler
Tabel 1. Oversigt over bevillingsniveau (udvalg, politikområder og budgetområder), bevillings- og budgetansvar samt overførselsregler og omplaceringsregler.

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførselsregel	Omplacering mellem områder	Bemærkning
1			Økonomiudvalget					
1	01		Politisk organisation	Vicekommunaldirektøren				
1	01	01	Erhvervsudvikling og turisme		Kontorchefen for Borgmestersekretariatet	Ingen overførsel	Ja	
1	01	02	Vederlag mv.		Personalechefen	Ingen overførsel	Ja	
1	01	03	Kontingenter, valgafholdelse mv.		Kontorchefen for Borgmestersekretariatet	Ingen overførsel	Ja	
1	02		Administrativ organisation - rådhuspersonale mv.	Kommunaldirektøren				
1	02	01	Centralforvaltningen		Vicekommunaldirektøren	Hovedregel	Ja	
1	02	02	Personaleafdelingen		Personalechefen	Hovedregel	Ja	
1	02	03	Børne, Kultur- og Idrætsforvaltningen		Direktøren for Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen	Hovedregel	Ja	
1	02	04	Social- og Sundhedsforvaltningen		Direktøren for Social- og Sundhedsforvaltningen	Hovedregel	Ja	
1	02	05	Teknisk Forvaltning		Direktøren for Teknisk Forvaltning	Hovedregel	Ja	
1	02	06	Servicefunktioner på Rådhuset		Kontorchefen for Borgmestersekretariatet	Hovedregel	Ja	
1	03		Lønpuljer mv.	Kommunaldirektøren				
1	03	01	Lønpuljer		Personalechefen	Ingen overførsel	Nej	
1	03	02	Diverse puljer		Kommunaldirektøren	Ingen overførsel	Nej	
1	03	03	Uddannelse mv.		Personalechefen	Hovedregel	Ja	

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførselsregel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
1	03	04	Direktørlønninger		Kommunaldirektøren	Hovedregel	Ja	
1	04		Fællesudgifter	Vicekommunaldirektøren				
1	04	01	Fælles it og telefoni - systemudgifter og kommunikation		Kommunikations- og digitaliseringschefen	Hovedregel	Ja	
1	04	02	Fælles it og telefoni - licens- og driftsudgifter		IT-chefen	Hovedregel	Ja	
1	04	03	Forsikringspræmier		Kontorchefen for Økonomiafdeling	Ingen overførsel	Nej	
1	04	04	Revision og prognoser		Kontorchefen for Økonomiafdeling	Hovedregel	Ja	
1	04	05	Juridiske udgifter		Chefjuristen	Ingen overførsel	Nej	
1	04	06	Fælles kontorhold, inventar og repræsentation		Kontorchefen for Borgmestersekretariatet	Hovedregel	Ja	
1	04	07	Ejendomsadministration mv.		Kontorchefen for Økonomiafdeling	Ingen overførsel	Nej	
1	04	08	Redningsberedskab		Kontorchefen for Borgmestersekretariatet	Ingen overførsel	Nej	
1	04	09	Udbetaling Danmark		Kommunikations- og digitaliseringschefen	Ingen overførsel	Nej	
1	05		Energi og bygningsvedligehold	Vicekommunaldirektøren				
1	05	01	El		Chefjuristen	Hovedregel	Ja	
1	05	02	Vand		Chefjuristen	Hovedregel	Ja	
1	05	03	Varme		Chefjuristen	Hovedregel	Ja	
1	05	04	Bygningsvedligehold		Chefjuristen	Hovedregel	Ja	
3			Teknik- og Miljøudvalget					
3	01		Miljø, Plan og fællesudgifter	Direktøren for Teknisk Forvaltning				
3	01	01	Fællesudgifter		Lederen af Fælles Service	Hovedregel	Ja	
3	01	02	Fælles service		Lederen af Fælles Service	Hovedregel	Ja	

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførselsregel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
3	01	03	Plan		Lederen af Plan	Hovedregel	Ja	
3	01	04	Miljø		Lederen af Miljø	Hovedregel	Ja	
3	01	05	Kollektiv transport		Lederen af Plan	Ingen overførsel	Nej	
3	01	06	Strandområder		Lederen af Plan	Ingen overførsel	Nej	
3	03		Veje, grønne områder og teknisk service	Lederen af Materielgården				
3	03	01	Fælles udgifter		Lederen af Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	02	Vejområdet		Lederen af Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	03	Grønne områder		Lederen af Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	04	Teknisk service		Lederen af Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	03	05	Værksted		Lederen af Materielgården	Hovedregel	Ja	
3	05		Renovation	Lederen af Miljø				
3	05	01	Genbrugsstationen, løn		Lederen af Miljø	Hovedregel	Nej	
3	05	02	Renovation, øvrigt		Lederen af Miljø	Ingen overførsel	Nej	
5			Børneudvalget					
5	01		Folkeskolen	Direktøren for Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen				
5	01	01	Centralt		Direktøren for Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen	Hovedregel	Ja	
5	01	02	Brøndbyvester Skole		Skolelederen	Hovedregel	Ja	
5	01	03	Brøndbyvester Skole		Skolelederen	Hovedregel	Ja	
5	01	04	Brøndby Strand Skole		Skolelederen	Hovedregel	Ja	
5	01	05	10. Klasseskolen		Skolelederen	Hovedregel	Ja	

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførselsregel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
5	01	10	PPR		Lederen af PPR	Hovedregel	Ja	
5	01	15	Sundhedsplejen		Lederen af sundhedsplejen	Hovedregel	Ja	
5	01	20	Ungeindsatsen i Brøndby		SSP konsulenten	Hovedregel	Ja	
5	02		Dagtilbud	Fagchefen				
5	02	01	Centralt		Fagchefen	Hovedregel	Ja	
5	02	02	Daglejen		Lederen af dagplejen	Hovedregel	Ja	
5	02	03	Stolpebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	04	Mejsely		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	05	Spættebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	06	Lærkebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	07	Hyldebakkegård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	08	Brøndbygård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	09	Glentebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	10	Nordstjernen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	11	Højstensgård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	12	Hvidtjørnen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	13	Påfuglen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	14	Strandbo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	15	Myretuen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	16	Nattergalen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	17	Kærdammen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	18	Himmel og Hav		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	19	Silergård		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	20	Klydebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførselsregel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
5	02	21	Svanen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	22	Uglebo		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	23	Lindelund		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	24	Brumbassen		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	25	Fuglemeden		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	02	26	Vesterled		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
5	03		Det specialiserede børneområde	Fagchefen				
5	03	01	Centralt		Fagchefen	Hovedregel	ja	
6			Beskæftigelsesudvalget					
6	01		Forsørgerydelser	Fagchefen				
6	01	01	Forsørgerydelser		Fagchefen	Ingen overførsel	Nej	Overførselsområdet
6	02		Aktivering	Fagchefen				
6	02	01	Kommunal beskæftigelsesindsats		Fagchefen	Hovedregel	Nej	
6	03		Undervisning og vejledning	Direktøren for Social- og Sundhedsforvaltningen				
6	03	01	UU, EGU og produktionsskoler		Direktøren for Social og Sundhedsforvaltningen	Ingen overførsel	Nej	
6	03	02	Vestegnens Sprog- og Kompetencecenter		Lederen af Vestegnens Sprog og Kompetencecenter	Særregel +/- 100%	Nej	Aftale med andre kommuner, se regelsæt
7			Idræt- og Fritidsudvalget					

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførselsregel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
7	01		Idræt og Fritid	Fagchefen				
7	01	01	Central		Fagchefen	Hovedregel	Ja	
7	01	02	Ungdomsskolen		Lederen af ungdomsskolen	Hovedregel	Ja	
7	01	03	Dyregården Søholt		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	
8			Kulturudvalget					
8	01		Kultur	Direktøren for Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen				
8	01	01	Central		Direktøren for Børne-, Kultur- og Idrætsforvaltningen	Hovedregel	Ja	
8	01	02	Musikskole		Lederen af Musikskolen	Hovedregel	Ja	
8	01	03	Kulturhuse		Fagchefen for Kultur	Hovedregel	Ja	
8	01	04	Middelalderlandsby		Lederen af Middelalderlandsbyen	Hovedregel	Ja	
9			Social- og Sundhedsudvalget					
9	01		Det specialiserede voksenområde	Fagchefen				
9	01	01	Visitation (myndighedsopgaver)		Lederen af Specialrådgivningen	Ingen overførsel	Nej	
9	01	02	Botilbudene i Brøndby		Institutionslederen	Særregel, takstfinansieret	Nej	Brutto, se regelsæt
9	01	03	Job- og Aktivitetscenter Vestegnen		Institutionslederen	Særregel, takstfinansieret	Nej	Brutto, se regelsæt
9	01	04	Behandlingscenter Brøndby		Institutionslederen	Særregel, takstfinansieret	Nej	Brutto, se regelsæt
9	01	05	Bostøtteteam		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	Bliver på sigt takstfinansieret
9	01	06	Multihuset		Institutionslederen	Hovedregel	Ja	Bliver på sigt takstfinansieret

T1	T2	T3	Område	Bevillingsansvar	Budgetansvar	Overførselsregel	Omlacering mellem områder	Bemærkning
9	02		Ældreområdet	Fagchefen				
9	02	01	Visitation (myndighedsopgaver)		Fagchefen	Ingen overførsel	Nej	
9	02	02	Tværgående opgaver		Fagchefen	Hovedregel	Ja	
9	02	03	Ældrecentrene		Fagchefen	Hovedregel	Ja	
9	02	04	Træningscenter Brøndby		Lederen af træningscenteret	Hovedregel	Ja	
9	02	05	Hjemmeplejen, øvrigt		Lederen af hjemmeplejen	Hovedregel	Ja	
9	02	06	Hjemmeplejen, frit valg (kommunal del)		Lederen af hjemmeplejen	Særregel, hjemmeplejen	Nej	
9	03		Sundhedsområdet	Direktøren for Social- og Sundhedsforvaltningen				
9	03	01	Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnat		Fagchefen	Ingen overførsel	Nej	
9	03	02	Udvikling af sundhedsindsatser mv.		Fagchefen	Hovedregel	Ja	
9	03	03	Tandplejen		Lederen af tandplejen	Hovedregel	Ja	
9	04		Det borgernære område	Lederen af Borgerservice				
9	04	01	Borgernære ydelser		Lederen af Borgerservice	Ingen overførsel	Nej	

