



BRØNDBY KOMMUNE

Bilag A

Bilag til budgetnotat 2

1. Indledning

Budgetbilag A beskriver mere udførligt indarbejdelsen af de administrative budgetændringer for budgetlægningen 2022-2025. 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 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 2022-2025. Bundlinjen viser 10 mio. kr. i 2021 (afrundet). I tabel 2 vises en mere detaljeret oversigt af de administrative budgetændringer.

Tabel 1. Administrative budgetændringer (afrundet)

<i>i 1.000 kr.</i>	Budget 2022
<u>Pulje til uforudsete forhold</u>	<u>10.000</u>
Ny mængde (ikke demografi)	16.900
KB-beslutninger	1.700
Demografi (befolkningsprognose)	-12.800
Kontrakter	4.200
Indarbejdede administrative korrektioner i alt	<u>10.000</u>
<u>Restbeløb (afrundet)</u>	<u>-</u>

Hovedforklaringer til de indarbejdede beløb (efter type)

Ny mængde

Udgifter til ny/ og eller ændringer i mængde udgør ca. 16,9 mio. kr. Det er hovedsagligt flere uforudsete udgifter til flere borgere der har brug for en mere specialiseret støtte. Alene på Socialudvalget er der i 2022 indarbejdet 11,2 mio. kr. Ligeledes er der ændringer i elevsammensætningen på skoleområdet som giver en merudgift på knap 3,0 mio. kr. i 2022. Her er der tale om et øget behov for specialundervisning. Så til trods for at børnetallet er faldende så er udgifterne til specialundervisning altså stigende. Der er også færre indtægter fordi der sælges færre pladser til de andre kommuner. De juridiske udgifter har ikke været budgetteret i tilstrækkeligt omfang set i forhold til forbrugsmønstret. Derfor er der foretaget en budgetforhøjelse i 2022 og frem.

KB-møder

Allerede inden arbejdet med de administrative budgetændringer gik i gang var der i Kommunalbestyrelsen truffet beslutning om flere tillægsbevillinger med konsekvens for 2022 og frem. På decembermødet i 2020 blev der vedtaget tillægsbevillinger for ca. 1,7 mio. kr. Det gælder både en opnormering på det administrative område og afledte driftsudgifter i forbindelse med lægehuset på Turpinsvej 2.

Demografi

Demografien har betydet en nedjustering på de større velfærdsområder. Demografireguleringen skal ses som konsekvens af en ny befolkningsprognose, hvor prognosen er lidt mere afdæmpet end den forrige. Det er især på dagtilbudsområdet med en nedjustering på 6,0 mio. kr. der bidrager til det samlede beløb på 12,8 mio. kr. Men også skolerne får en regulering på ca. 3,0 mio. kr. og ældreområdet i nogenlunde samme størrelsesorden.

Kontrakter

På området med kontrakter er det hovedsagligt en øget dimensionering af elever der fylder. Aftalen er en del af en KKR-aftale. I alt udgør denne ændring i 2022 3,8 mio. kr., således at aftalen kan overholdes.

Som nævnt ovenfor viser tabel 2 en udspecificering af de administrative budgetændringer, som i alt udgør 10,0 mio. kr. Inddelingen er foretaget på kategorierne; demografi, KB-møder, kontrakter, LC-program, ny mængde og omplaceringer.

Tabel 2. Administrative budgetændringer

Budgetforslag Rækkenavne	Kolonnenavne			
	2022	2023	2024	2025
	0			
Demografi	-12.834.738	-11.940.411	-13.174.450	-9.094.289
Politisk organisation	-12.834.738	-11.940.411	-13.174.450	-9.094.289
1 Økonomiudvalget	-16.000	-5.000	5.000	8.000
Ændret demografi-fremskrivning	-16.000	-5.000	5.000	8.000
5 Børneudvalget	-9.373.000	-8.557.000	-9.371.000	-8.668.000
Dagtilbud	-6.095.000	-5.267.000	-5.267.000	-7.871.000
Demografi Skole og SFO	-3.130.000	-3.010.000	-3.649.000	-235.000
Tilpasning	-148.000	-280.000	-455.000	-562.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	-3.445.738	-3.378.411	-3.808.450	-434.289
Regulering i forhold til befolkningsudviklingen	-3.445.738	-3.378.411	-3.808.450	-434.289
KBdec2020	1.548.000	1.548.000	1.548.000	948.000
Politisk organisation	1.548.000	1.548.000	1.548.000	948.000
1 Økonomiudvalget	1.018.000	1.018.000	1.018.000	418.000
KB, d. 9. december 2020	1.018.000	1.018.000	1.018.000	418.000
3 Teknik- og Miljøudvalget	530.000	530.000	530.000	530.000
KB, d. 9. december 2020	530.000	530.000	530.000	530.000

KB-dec2020	500.000	500.000	500.000	500.000
Politisk organisation	500.000	500.000	500.000	500.000
1 Økonomiudvalget	500.000	500.000	500.000	500.000
Opnormering HR	500.000	500.000	500.000	500.000
KB-jun2021	0	0	0	0
Politisk organisation	0	0	0	0
1 Økonomiudvalget	1.498.000	1.498.000	1.498.000	1.498.000
KB-møde 9. juni 2021 BO1- fra BØU t ØU ifm. org. justeringer	790.000	790.000	790.000	790.000
Tilretning af KUI	708.000	708.000	708.000	708.000
3 Teknik- og Miljøudvalget	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
KB, d. 9. juni 2021	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
5 Børneudvalget	-820.000	-820.000	-820.000	-820.000
KB-møde 9. juni 2021 BO1- fra BØU t ØU ifm. org. justeringer	-820.000	-820.000	-820.000	-820.000
KB-møde 9. juni 2021 BO1-flytning af 1 psykologstilling fra	0	0	0	0
6 Beskæftigelsesudvalget	-678.000	-678.000	-678.000	-678.000
Tilretning af KUI	-678.000	-678.000	-678.000	-678.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	450.000	450.000	450.000	450.000
Budget på bilpark retur til JAC V	450.000	450.000	450.000	450.000
KB-maj2021	-325.000	-325.000	-325.000	-95.000
Politisk organisation	-325.000	-325.000	-325.000	-95.000
1 Økonomiudvalget				230.000
IT-udstyr KB				230.000
3 Teknik- og Miljøudvalget	-325.000	-325.000	-325.000	-325.000
KB, d. 12. maj 2021	-325.000	-325.000	-325.000	-325.000
KB-mar2021	1.177	2.313	3.407	3.407
Politisk organisation	1.177	2.313	3.407	3.407
7 Idræts- og Fritidsudvalget	1.177	2.313	3.407	3.407
	1.177	2.313	3.407	3.407
KBokt2020	0	0	0	0
Politisk organisation	0	0	0	0
1 Økonomiudvalget	0	0	0	0
KB, d. 21. oktober 2020	0	-221.000	0	0
KB, d. 21. oktober 2020r.2		221.000		
Kontrakter	4.222.157	4.661.869	5.030.185	5.030.185
Politisk organisation	4.222.157	4.661.869	5.030.185	5.030.185
1 Økonomiudvalget	60.000	60.000	60.000	60.000
	60.000	60.000	60.000	60.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	4.162.157	4.601.869	4.970.185	4.970.185
FA09 ændringer - ældreboliger	328.912	329.898	329.898	329.898
KKR-aftale øget dimensionering af elever	3.755.631	4.194.357	4.562.673	4.562.673
Regulering pga. nye oplysninger fra FA09	77.614	77.614	77.614	77.614
LC-program	3.144.000	3.144.000	3.144.000	3.144.000
Politisk organisation	3.144.000	3.144.000	3.144.000	3.144.000

1 Økonomiudvalget	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
SOSU-elever fra regionerne	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	3.944.000	3.944.000	3.944.000	3.944.000
Bedre Bemanding fra pulje til bloktilskud	3.144.000	3.144.000	3.144.000	3.144.000
SOSU-elever fra regionerne	800.000	800.000	800.000	800.000
Ny mængde	14.606.276	16.043.276	17.983.276	17.983.276
Politisk organisation	14.606.276	16.043.276	17.983.276	17.983.276
1 Økonomiudvalget	500.000	500.000	500.000	500.000
Kommunal advokatbistand	500.000	500.000	500.000	500.000
5 Børneudvalget	2.938.000	2.938.000	2.938.000	2.938.000
Mængderegulering skoleområdet	3.360.000	3.360.000	3.360.000	3.360.000
Normering egne folkeskoler og SFO	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
Normering Skoler og SFO	444.000	444.000	444.000	444.000
Tilpasning	-2.241.000	-2.241.000	-2.241.000	-2.241.000
ændring i anbringelsestype	0	0	0	0
9 Social- og Sundhedsudvalget	11.168.276	12.605.276	14.545.276	14.545.276
Nedgang i antallet af færdigbehandlet patienter	-583.714	-583.714	-583.714	-583.714
Regulering i forhold til forbruget tidligere år	-533.481	-533.481	-533.481	-533.481
Regulering pga. Nye Mængder	12.285.471	13.722.471	15.662.471	15.662.471
Ompl.	-800.000	0	0	0
Politisk organisation	-800.000	0	0	0
1 Økonomiudvalget	-800.000			
Nulstilling af pulje, måltal	-800.000			
Hovedtotal	10.061.872	13.634.047	14.709.418	18.419.579

3. Administrative korrektioner i alt

Siden Budgetnotat 1 er der i alt indarbejdet et samlet beløb på 0,1 mio. kr. (afrundet) i budgetforslaget for 2022. Det vil altså sige at det korrigerede budgetforslag er på samme niveau som i marts måned. Beløbet på 0,1 mio. kr. består af flere ændringer ud over de administrative budgetændringer på 10,0 mio. kr. Der er også indarbejdet en reduktion af servicerammepuljen i 2022 på -5,0 mio. kr. til reduktion af måltallet og der er indarbejdet en regnskabsanalyse på -5,1 mio. kr. Skematisk ser det således ud, jf. tabel 1:

Tabel 3, hvad udgør de 0,1 mio. kr. (i mio. kr.)

Indarbejdelse af administrative budgetændringer	10,1
Reduktion af servicerammepuljen	-5,0
Indarbejdelse af regnskabsanalyse	-5,1
I alt (afrundet)	0,1

Tabel 4 viser lidt mere udførligt hvad de samlede indberetninger på 0,1 mio. kr. fra Budgetnotat 1 til Budgetnotat 2 består af. Områderne er opdelt i de relevante hovedområder (årsagskoder) som fx demografi, mængde og kontrakter. Disse hovedområder kan indeholde flere korrektioner, men i

tabellen er det alene nettotallet på de politiske udvalg som er opgjort. Det vil altså sige at eksempelvis demografien er indarbejdet på både dagtilbud, skoler og ældreområdet, men i tabellen er det alene ét samlet tal pr. udvalg.

Forskellen fra 2022 og overslagsårene skyldes dels stigende udgiftsprofiler, dels at der alene i 2022 er indarbejdet en reduktion af servicerammepuljen og at regnskabsanalysen har en faldende profil.

Tabel 4, korrektioner i alt

Budgetforslag	Kolonnenavne			
Rækkenavne	2022	2023	2024	2025
	0			
Budgetomp.	221.240	85	85	85.085
Politisk organisation	221.240	85	85	85.085
1 Økonomiudvalget	-200.000	0	0	85.000
Adm medarb Æ&O til Øko	0	0	0	0
Administrative budgetændringer	0	0	0	85.000
Nulstilling af pulje	-200.000			
7 Idræts- og Fritidsudvalget	421.155			
	421.155			
9 Social- og Sundhedsudvalget	85	85	85	85
Sundhedsfremme tilretning af budget 2022-2025	85	85	85	85
Demografi	-12.834.738	-11.940.411	-13.174.450	-9.094.289
Politisk organisation	-12.834.738	-11.940.411	-13.174.450	-9.094.289
1 Økonomiudvalget	-16.000	-5.000	5.000	8.000
Ændret demografi-fremskrivning	-16.000	-5.000	5.000	8.000
5 Børneudvalget	-9.373.000	-8.557.000	-9.371.000	-8.668.000
	-6.095.000	-5.267.000	-5.267.000	-7.871.000
Demografi Skole og SFO	-3.130.000	-3.010.000	-3.649.000	-235.000
Tilpasning	-148.000	-280.000	-455.000	-562.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	-3.445.738	-3.378.411	-3.808.450	-434.289
Omplacering til teknisk oplæg		0	0	0
Regulering i forhold til befolkningsudviklingen	-3.445.738	-3.378.411	-3.808.450	-434.289
KB-apr2021	-5.055.000	-55.000	-55.000	-297.000
Politisk organisation	-5.055.000	-55.000	-55.000	-297.000
1 Økonomiudvalget	-5.000.000	0	0	
KB, d. 14. april 2021	0	0	0	
Reduktion af servicerammepulje	-5.000.000			
5 Børneudvalget	-55.000	-55.000	-55.000	-297.000
KB-møde 14. april 2021 Boligsocial helhedsplan og medfinansiering	-55.000	-55.000	-55.000	-297.000
KBdec2020	1.548.000	1.548.000	1.548.000	948.000
Politisk organisation	1.548.000	1.548.000	1.548.000	948.000
1 Økonomiudvalget	1.018.000	1.018.000	1.018.000	418.000
KB, d. 9. december 2020	1.018.000	1.018.000	1.018.000	418.000

3 Teknik- og Miljøudvalget	530.000	530.000	530.000	530.000
KB, d. 9. december 2020	530.000	530.000	530.000	530.000
KB-dec2020	500.000	500.000	500.000	500.000
Politisk organisation	500.000	500.000	500.000	500.000
1 Økonomiudvalget	500.000	500.000	500.000	500.000
Opnormering HR	500.000	500.000	500.000	500.000
KB-jun2021	0	0	0	0
Politisk organisation	0	0	0	0
1 Økonomiudvalget	1.498.000	1.498.000	1.498.000	1.498.000
KB-møde 9. juni 2021 BO1- fra BØU t ØU ifm. org. justeringer	790.000	790.000	790.000	790.000
Tilretning af KUI	708.000	708.000	708.000	708.000
3 Teknik- og Miljøudvalget	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
KB, d. 9. juni 2021	-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
5 Børneudvalget	-820.000	-820.000	-820.000	-820.000
KB-møde 9. juni 2021 BO1- fra BØU t ØU ifm. org. justeringer	-820.000	-820.000	-820.000	-820.000
KB-møde 9. juni 2021 BO1-flytning af 1 psykologstilling fra	0	0	0	0
6 Beskæftigelsesudvalget	-678.000	-678.000	-678.000	-678.000
Tilretning af KUI	-678.000	-678.000	-678.000	-678.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	450.000	450.000	450.000	450.000
Budget på bilpark retur til JAC V	450.000	450.000	450.000	450.000
KB-maj2021	-325.000	-325.000	-325.000	-95.000
Politisk organisation	-325.000	-325.000	-325.000	-95.000
1 Økonomiudvalget				230.000
IT-udstyr KB				230.000
3 Teknik- og Miljøudvalget	-325.000	-325.000	-325.000	-325.000
KB, d. 12. maj 2021	-325.000	-325.000	-325.000	-325.000
KB-mar2021	1.177	2.313	3.407	3.407
Politisk organisation	1.177	2.313	3.407	3.407
7 Idræts- og Fritidsudvalget	1.177	2.313	3.407	3.407
	1.177	2.313	3.407	3.407
KBokt2020	0	0	0	0
Politisk organisation	0	0	0	0
1 Økonomiudvalget	0	0	0	0
KB, d. 21. oktober 2020	0	-221.000	0	0
KB, d. 21. oktober 2020r.2		221.000		
Kontrakter	4.222.157	4.661.869	5.030.185	5.030.185
Politisk organisation	4.222.157	4.661.869	5.030.185	5.030.185
1 Økonomiudvalget	60.000	60.000	60.000	60.000
	60.000	60.000	60.000	60.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	4.162.157	4.601.869	4.970.185	4.970.185
FA09 ændringer - ældreboliger	328.912	329.898	329.898	329.898
KKR-aftale øget dimensionering af elever	3.755.631	4.194.357	4.562.673	4.562.673
Regulering pga. nye oplysninger fra FA09	77.614	77.614	77.614	77.614

LC-program	3.144.000	3.144.000	3.144.000	3.144.000
Politisk organisation	3.144.000	3.144.000	3.144.000	3.144.000
1 Økonomiudvalget	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
SOSU-elever fra regionerne	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	3.944.000	3.944.000	3.944.000	3.944.000
Bedre Bemanding fra pulje til bloktilskud	3.144.000	3.144.000	3.144.000	3.144.000
SOSU-elever fra regionerne	800.000	800.000	800.000	800.000
Ny mængde	14.606.276	16.043.276	17.983.276	17.983.276
Politisk organisation	14.606.276	16.043.276	17.983.276	17.983.276
1 Økonomiudvalget	500.000	500.000	500.000	500.000
Kommunal advokatbistand	500.000	500.000	500.000	500.000
5 Børneudvalget	2.938.000	2.938.000	2.938.000	2.938.000
Mængderegulering skoleområdet	3.360.000	3.360.000	3.360.000	3.360.000
Normering egne folkeskoler og SFO	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
Normering Skoler og SFO	444.000	444.000	444.000	444.000
Tilpasning	-2.241.000	-2.241.000	-2.241.000	-2.241.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	11.168.276	12.605.276	14.545.276	14.545.276
Nedgang i antallet af færdigbehandlet patienter	-583.714	-583.714	-583.714	-583.714
Regulering i forhold til forbruget tidligere år	-533.481	-533.481	-533.481	-533.481
Regulering pga. Nye Mængder	12.285.471	13.722.471	15.662.471	15.662.471
Ompl.	-800.000	0	0	0
Politisk organisation	-800.000	0	0	0
1 Økonomiudvalget	-800.000			
Nulstilling af pulje, måltal	-800.000			
R2020-ana.	-5.100.000	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000
Politisk organisation	-5.100.000	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000
1 Økonomiudvalget	-3.600.000	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000
Regnskabsanalyse, Beredskab	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Regnskabsanalyse, IT-området	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Regnskabsanalyse, Kontingenter	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Regnskabsanalyse, LC-program	-2.200.000	-1.300.000	-1.300.000	-1.300.000
9 Social- og Sundhedsudvalget	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Nedgang i antallet af færdigbehandlet patienter	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
Hovedtotal	128.112	9.379.131	10.454.503	14.007.664