
1. Indstilling om aktivitetstilpasning af budget 2008 og budget 2009-2012 (2008-72451)

Justering af budget 2008 og budgetforslag 2009 -2012 som følge af ny befolkningsprognose. Justeringen vedrører Socialudvalget, Børne- og Ungdomsudvalget samt Sundheds- og Omsorgsudvalget.

INDSTILLING OG BESLUTNING

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at redegørelsen om aktivitetstilpasning af budget 2008 tages til efterretning. Som følge heraf korrigeres udvalgenes budget 2008 med de beløb som fremgår af tabel 1,
2. at aktivitetstilpasningen af budget 2008 finansieres af puljen til Økonomiudvalgets bevilling fælles driftspuljer, funktion 6.45.51.1, Puljen til uforudsete udgifter – drift,
3. at puljen til uforudsete udgifter tilføres dels 23,839 mill. kr. fra Økonomiudvalgets bevilling fælles driftspuljer, funktion 4.62.81.1, aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet samt dels tilføres 33,5 mill. kr. fra Børne- og Ungdomsforvaltningens forventede mindreforbrug i 2008 ved førstkommende sag om bevillingsmæssige ændringer af budget 2008.

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget godkender,

4. at redegørelsen om aktivitetstilpasning af budgetforslag 2009-2012 tages til efterretning. Som følge heraf korrigeres udvalgenes budgetforslag med de beløb som fremgår af tabel 2 og 3.

PROBLEMSTILLING

I kommunens budgetmodel bliver en del af budgettet, svarende til det efterspørgselsstyrede serviceområde, reguleret på baggrund af efterspørgslen efter de pågældende serviceydelser. Efterspørgslen opgøres som udviklingen i befolkningen kombineret med dækningsgraderne (dvs. forbruget indenfor de enkelte befolkningsgrupper). Reguleringen skal sikre, at der sker en omflytning af midler fra områder, hvor aktiviteten er faldende til områder, hvor aktiviteterne er stigende. På den måde sikres det, at der ikke sker en glidning af serviceniveauet, uden at der foreligger en særskilt politisk beslutning herom.

Udgifterne i budgettet for 2008 er for den efterspørgselsstyrede del opgjort på baggrund af befolkningsprognosen fra april 2007. Aktivitetsniveauet afspejler derfor en mere end 1 år gammel forventning til befolkningsudviklingen. Der foreligger nu en ny befolkningsprognose fra april 2008 indeholdende det faktiske befolkningstal pr. 1. januar 2008.

Af den nye befolkningsprognose fremgår det bl.a., at der bliver flere 0-2 årige, mens indbyggertallet i den erhvervsaktive alder ligeledes er stigende. Omvendt forventes lidt færre 6-16 årige. Der forventes ligeledes færre borgere over 85 år, men et stigende antal 65-84 årige end forudsat i den forrige prognose. Dette mønster går igen i årene 2009-2012 med vekslende variation. Forskellen på de to befolkningsprognoser er uddybet i bilag 1.

Disse forskydninger resulterer i, at budgettet for 2008 skal endeligt tilpasses det nye aktivitetsniveau. Tilsvarende gælder for de foreløbige budgetrammer for 2009-2012, at disse vil blive justeret i forhold til den nye forventning til aktivitetsniveauet i de pågældende år. I 2008 bliver budgettet tilpasset med en 5/12 virkning, idet det halvvejs igennem året ikke vil være realistisk at tilpasse budgettet i forhold til en helårseffekt.

Det skal bemærkes, at der i foråret 2009 vil ske en endelig tilpasning af budgettet for 2009, på samme vis som der i denne indstilling sker en tilpasning af niveauet for budget 2008.

LØSNING

Den ændrede befolkningsudvikling, jf. bilag 1, medfører at de budgetmæssige rammer på ældreområdet, socialområdet samt skoleområdet og dagtilbud vil blive tilført ekstra i henhold til et nyt og højere aktivitetsniveau i 2008. Udvalgenes budgetrammer korrigeres på følgende måde i 2008:

Tabel 1. Budgetkorrektioner i 2008

2008 p/l, 1.000 kr.	Budget-tilpasning
Børne- og Ungdomsudvalget	13.104
Sundheds- og Omsorgsudvalget	947
Socialudvalget	3.818
I alt	17.869

Note: I 2008 korrigeres med 5/12-dele af helårsvirkningen, idet forvaltningerne ikke kan nå at tilpasse aktiviteterne til helårsvirkningen.

Tilsvarende vil der ske en korrektion af de berørte udvalgs budgetrammer i 2009-2012 i forhold til de rammer, der blev meldt ud i IC2009. Udvalgene korrigeres på følgende vis:

Tabel 2. Budgetkorrektioner i 2009 sfa. ny befolkningsprognose

2008 p/l, 1.000 kr.	Skal tilføres pba. 2008-prognose	Allerede tilført i IC2009 pba. 2007-prognose	Forskel = Skal tilføres budget 2009 i juni-indstilling
Børne- og Ungdomsudvalget	53.646	15.515	38.130
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-37.835	-45.899	8.065
Socialudvalget	21.729	7.778	13.951
I alt	37.540	-22.606	60.146

Tabel 3. Budgetkorrektioner i 2010-2012 sfa. ny befolkningsprognose

2008 p/l, 1.000 kr.	2010	2011	2012
Børne- og Ungdomsudvalget	10.520	10.728	1.952
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-854	2.504	-13.613
Socialudvalget	3.223	2.833	4.321
I alt	12.889	16.065	-7.340

Aktivitetstilpasningen medfører nedenstående korrektioner på bevillingsniveau for de tre

forvaltninger i 2009-2012.

Tabel 4. Budgetkorrektioner i 2009-2012 på bevillingsniveau

2008 p/l, 1.000 kr.	2009	2010	2011	2012
Børne- og Ungdomsudvalget:				
- dagpasning	49.883	8.787	9.837	20.287
- fritidshjem og klubber	-5.469	1.815	-1.195	-7.075
- folkeskole	-5.713	57	1.792	-9.782
- specialundervisning	-335	95	260	-972
- sundhed og miljø	-236	-234	34	-506
I alt	38.130	10.520	10.728	1.952
Sundheds- og Omsorgsudvalget:				
- hjemmepleje	-1.443	415	1.668	-5.813
- plejeboliger	11.615	665	2	-8.937
- moderniseringsplan	-2.107	-1.934	834	1.137
I alt	8.065	-854	2.504	-13.613
Socialudvalget				
- hjemmepleje	2081	-29	299	682
- handicap	11.870	3.252	2.534	3.639
I alt	13.951	3.223	2.833	4.321
I alt	60.146	12.889	16.065	-7.340

Tabellen viser de marginale ændringer af budgetrammerne. Det betyder, at budgetterne i 2009 skal tilføres 60,1 mill. kr. og yderligere 12,9 mill. kr. i 2010 og så fremdeles. Når den største korrektion sker i 2009, skyldes det således, at den nye prognoses opjustering af især antal 0-2 årige allerede slår igennem i 2009. Da budgetrammerne korrigeres marginalt, er disse korrektioner således også indarbejdet fremadrettet.

Til sammenligning resulterede sidste års aktivitetstilpasning i en negativ efterregulering af budget 2007 på -35,4 mill. kr. og en negativ regulering af budgetrammen for 2008 på -186,9 mill. kr. (begge i 2007-PL). Sidste års aktivitetstilpasning betød således væsentlig større korrektioner, som medførte nedjusteringer af budgetterne.

Forvaltningerne har været inddraget i beregningerne af de bagvedliggende enhedspriser og dækningsgrader og har efterfølgende haft Økonomiforvaltningens beregninger i administrativ høring.

Økonomi

Udvalgenes budgetrammer korrigeres jfr. ovenfor.

Korrektionerne på udvalgene budgetter i 2008 finansieres af Økonomiudvalgets bevilling fælles driftspuljer, funktion 6.45.51.1, puljen til uforudsete udgifter – drift.

Der blev i budget 2008 afsat 92,5 mill. kr. i en usikkerhedspulje til aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet. Der er fra denne pulje overført midler til Socialudvalgets og Sundheds- og Omsorgsudvalgets budgetter svarende til de to udvalgs forventede merudgifter hertil (ØU 228/2008, ØU 229/2008, ØU 247/2008), hvorved der ikke forventes yderligere uforudsete sundhedsgifter.

Derfor overføres de resterende 23,8 mill. kr. til puljen til uforudsete udgifter. Der overføres således 23,8 mill. kr. fra Økonomiudvalgets Bevilling fælles driftspuljer, funktion 4.62.81.1,

aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, der omfatter puljen vedr. sundhedsudgifter, til Økonomiudvalgets bevilling fælles driftspuljer, funktion 6.45.51.1, puljen til uforudsete udgifter – drift.

Til puljen til uforudsete udgifter overføres endvidere 33,5 mill. kr. fra Børne- og Ungdomsudvalgets forventede mindreforbrug i 2008. Børne- og Ungdomsforvaltningen forventer således et mindreforbrug på Efterspørgselsstyret Service og Rammebelagt Drift på 33,5 mill. kr. Til sammenligning vurderer Deloitte, at mindreforbruget i Børne- og Ungdomsudvalget i 2008 bliver 33,9 mill. kr.

Med henblik på at overføre de 33,5 mill. kr. fra Børne- og Ungdomsudvalget til Økonomiudvalget forudsættes det, at Børne- og Ungdomsudvalget i forbindelse med førstkommende sag om bevillingsmæssige ændringer af budget 2008 konkret anviser, hvilke funktioner og bevillinger mindreforbruget skal overføres fra, når de 33,5 mill. kr. overføres fra Børne- og Ungdomsudvalgets budget til Økonomiudvalgets budget.

Puljen til uforudsete udgifter kan i øvrigt finansiere eventuelle uforudsete udgifter på sundhedsområdet i 2008.

Videre proces

Økonomiforvaltningen har med forbehold for denne indstillings godkendelse indarbejdet de beskrevne korrektioner i udvalgenes budgettrammer, således at de kan indgå i det endelige budgetforslag i august. Udvalgenes korrigerede budgettrammer beskrives i indstilling om udvalgenes budgetbidrag 2009-2012, som ligeledes forelægges for Økonomiudvalget d. 10. juni 2008. Borgerrepræsentationen skal tage endelig stilling til budgetkorrektionerne for 2008 den 28. august 2008.

BILAG

1. Notat om den ny befolkningsprognose fra april 2008

Claus Juhl

/ Bjarne Winge

bilag

[Bilag 1 Notat til ØU om ny befolkningsprognose d. 110408.doc](#)

[Notat vedr. stillede spørgsmål på Økonomiudvalgets møde d. 10. juni 2008](#)

[Oversigt over politisk behandling](#)

