

14. **Citizen.2012 - Økonomisk regulering for Administrativ Borgerservice (2010-76756)**

Borgerrepræsentationen godkendte den 29. april 2010, at opgaveansvaret for Administrativ Borgerservice, der i dag administreres af Kultur- og Fritidsforvaltningen samles i Økonomiforvaltningen pr. 1. juni 2010. Borgerrepræsentationen skal godkende de økonomiske konsekvenser af overflytningen.

INDSTILLING OG Beslutning

Kultur- og Fritidsforvaltningen og Økonomiforvaltningen indstiller til Kultur- og Fritidsudvalget og Økonomiudvalget at anbefale Borgerrepræsentationen at forsamlingen godkender,

1. at de økonomiske konsekvenser af den organisatoriske sammenlægning af Borgerservice i Økonomiforvaltningen og Administrativ Borgerservice i Kultur- og Fritidsforvaltningen godkendes, herunder
2. at der overføres 80 t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Positivlisten* funktion 3.35.64 og 2.279t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Tinglysningsafgifter*, Funktion 5.72.99 og 1.475t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Fælles formål, tilskud* funktion 6.42.40 og 10.529t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Husleje- og Taxi Nævn* funktion 6.42.42 og 377t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Valg* funktion 6.42.43 og 28.917t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Folkeregister, Opkrævning & Ejendomsskat, vielser m.m.* funktion 6.45.51 til Økonomiudvalget, Københavns Borgerservice, drift funktion 6.45.51.1.
3. at der overføres 10.895.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, (*supplerende driftsomkostninger*) funktion 6.45.51 til Økonomiudvalget, Københavns Borgerservice, drift funktion 6.45.51.1 vedrørende udgifter til IT-systemer, administrationsbygninger, KS-afregning, og andre supplerende driftsomkostninger der ikke indgår i ovenstående pkt. 2.
4. at der overføres 1.900 t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, (*lønsomsoverhead*) funktion 6.45.51 til Økonomiudvalget, Københavns Borgerservice, drift funktion 6.45.51.1 vedrørende udgifter til løn til sagsbehandlere der varetager stabsopgaver.
5. at der overføres -65.000 t.kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Kildeskat § 48E* funktion 7.68.92 og -36.000 t. kr. (2010 p/l) fra Kultur- og Fritidsudvalget, Kultur- og Fritidsforvaltningen, *Kommunal andel af Dødsboskat* Funktion 7.68.93 og 25.000t. kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og

Fritidsforvaltningen, *Grundskyldsreguleringer* Funktion 7.68.94 og -1.405.000t kr. (2010 p/l) fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Dækningsafgifter* Funktion 7.68.95 og 52.000t. kr. årligt (2010 p/l). fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Forskydning vedr. pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter* Funktion 8.32.25 og 15.000t. kr. årligt (2010 p/l) fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Renter* Funktion 7.28.14 og 7.28.15, og -15.000t. kr. (2010 p/l) fra 2010 og frem fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Renter af lån til ejendomsskat* Funktion 7.32.25 til Økonomiudvalget, Økonomisk forvaltning *Finansposter*.

6. at der overføres 368 t.kr. (2010 p/l) i 2010 fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *Citizen 2010*, Funktion 6.45.51.3, og 118 t. kr.(2010 p/l) i 2010 fra Kultur og Fritidsudvalget, Kultur og Fritidsforvaltningen, *E-boks* Funktion 6.45.51.3 til Økonomiudvalget, Københavns Borgerservice, *Anlæg* Funktion 6.45.51.3.
7. at der mellem Københavns Borgerservice i ØKF og Administrativ Borgerservice i KFF senest d. 1. april 2011 foretages en refusionsopgørelse af udgiftsniveauet for opgaveudførelse med henblik på en eventuel efterregulering af bevillingen til opgaveløsningen, jf. principperne for virksomhedsoverdragelsen vedtaget i det Fælles Projektråd for Københavns Borgerservice.
8. at de kendte prisstigninger til KMD-systemer på 7.329.685 kr. på Administrativ Borgerservices område finansieres gennem rationalisering ved en fremtidig samarbejdsaftale mellem borgerservice og bibliotekerne, der indgår i forhandlingerne vedrørende budget 2011.
9. at kendte budgetreguleringer vedrørende år 2011 og fremadrettet effektueres som planlagt.

Problemstilling

Borgerrepræsentationen godkendte den 29. april 2010, at opgaveansvaret for Administrativ Borgerservice, der i dag administreres af Kultur og Fritidsforvaltningen samles i Økonomiforvaltningen pr. 1. juni 2010. Overflytningen betyder at nedenstående opgaver flyttes til Økonomiforvaltningen:

- administration og ansvar for varetagelsen af kommunens øvrighedsforretninger,
- sager om valg til Folketinget, Borgerrepræsentationen, Regionsråd, Europaparlamentet, menighedsråd, folkeafstemninger o.lign,
- folkeregister,
- den kommunale opkrævning,
- påligning og opkrævning af ejendomsskatter,
- kasinokontrollen,
- særlige juridiske forvaltningsanliggender,

- legatsager,
- lov om krigsforsikring af fast ejendom og løsøre,
- prøvelse af ægteskabsbetingelserne,
- Taxinævnet i Region Hovedstaden,
- Københavns Kommunes Huslejenævn
- Ankenævnet

Kultur og Fritidsforvaltningen og Økonomiforvaltningen har afklaret de økonomiske konsekvenser af overflytningen. Der skal med denne indstilling træffes beslutning om regulering af budgetter mellem Kultur- og Fritidsforvaltningen og Økonomiforvaltningen som følge af overflytningen.

Løsning

Overflytningen af Administrativ Borgerservice betyder at følgende driftsressourcer overføres fra Kultur- og Fritidsforvaltningen til Økonomiforvaltningen:

Ressourcer til ordinær drift samt supplerende ressourcer til IT-systemer, administrationsbygninger, KS-afregning, og andre supplerende driftsomkostninger.

Udgifter, som ikke tidligere er udlagt til Administrativ Borgerservices decentrale budgetter, men er blevet afholdt af Kultur- og Fritidsforvaltningens stabsfunktioner.

Med overførsel af Administrativ Borgerservice overtager Økonomiudvalget desuden det faglige udvalgsansvar for *Finansposter*. Det betyder, at der med indeværende indstilling ligeledes overføres de i budget 2010 afsatte midler til *Finansposter* fra Kultur- og Fritidsudvalget til Økonomiudvalget.

Økonomi

Med indstillingen overføres budget til varetagelse af Administrativ Borgerservice fra Kultur- og Fritidsforvaltningen til Økonomiforvaltningen. Tabel 1 angiver de løn og driftsbudgetter, der overføres med indstillingen. Tabel 2 angiver de finansposter, der overføres med indstillingen.

Område	Udgifter (t.kr.)	Indtægter (t.kr.)	Netto (t.kr.)
Ordinært løn og driftsbudget i ABS	72.458	-28.801	43.657
Supplerende driftsudgifter	12.795	0	12.795
Overhead-lønsum	1.900	0	1.900
I alt	85.253	-28.801	56.452
Område	Udgifter (t.kr.)	Indtægter (t.kr.)	Netto (t.kr.)

Afsavnsrenter	15.000	0	15.000
Renter fra KMD-debitor		-7.000	-7.000
Renter af lån til betaling af ejendomsskat	0	-8.000	-8.000
Lån til betaling af ejendomsskat	80.000	0	80.000
Tilbagebetaling af lån	0	-28.000	-28.000
Kildeskat \$48E	0	-65.000	-65.000
Dødsbøkskat	0	-36.000	-36.000
Grundskyld ændringer	25.000	0	25.000
Dækningsafgift offentlige ejendomme	0	-1.000.000	-1.000.000
Dækningsafgift forskelsværdi off. Ejendomme	0	-200.000	-200.000
Dækningsafgift erhvervsjendomme	0	-205.000	-205.000
I alt	117.000	-1.546.000	-1.429.000

Derudover er der i dag kendte prisstigninger til KMD-systemer på Administrativ Borgerservices område. Det drejer sig om P-data, KMD Flytteanmeldelse og ESR mv.

Det er aftalt, at stigningerne finansieres gennem rationalisering ved en fremtidig samarbejdsaftale mellem borgerservice og bibliotekerne, der indgår i forhandlingerne vedrørende budget 2011.

Tabel 3 viser de marginale prisstigninger over årene – i alt en stigning på 7.329.685 kr.

År	2010	2011	2012	2013	2014
Marginale prisstigninger	2.480.94	980.38	767.87	1.944.20	1.156.28
	3	2	0	8	2

Videre proces

Senest den 1. april 2011 foretages en refusionsopgørelse af udgiftsniveauet for opgaveudførelse mellem Økonomiforvaltningen og Kultur- og Fritidsforvaltningen med henblik på en eventuel efterregulering af bevillingen til opgaveløsningen, jf. principperne for virksomhedsoverdragelsen vedtaget i det Fælles Projektråd for Københavns Borgerservice.

Claus Juhl

Carsten Haurum

bilag

