



20-09-2010

Bilag 2. Uddybning af de tekniske ændringsforslag som ikke er udgiftsneutrale

Sagsnr.
2010-96282

Dokumentnr.
2010-637313

I det følgende gennemgås en række tekniske ændringsforslag til budgetforslag 2011. Alle tekniske ændringsforslag til Budgetforslag fremgår af bilag 1.

Sagsbehandler
Jonatan Møller Sousa

Tekniske ændringsforslag er ændringer til kommunens budgetforslag 2011, som følge af beslutninger i Borgerrepræsentationen, bevillingsmæssige ændringer i udvalgene, udmøntning af afsatte puljer i budgetforslaget eller lignende.

De tekniske ændringsforslag til budgetforslag 2011

I tabellen nedenfor er vist de økonomiske ændringer på henholdsvis den udsponerede serviceudgiftspulje og den udsponerede anlægspulje som følge af de tekniske ændringsforslag. De enkelte sager er uddybende forklaret i sagsfremstillingen nedenfor.

Det fremgår af tabellen, at de tekniske ændringsforslag indebærer merudgifter for kommunen på 166 t. kr. samt øgede serviceudgifter på 3,8 mio. kr. (2011 p/l)

Center for Økonomi og HR

Rådhuset, 2. sal, 34
1599 København V

Telefon
33663366

Telefax
3366 7013

Direkte telefon
3366 2890

E-mail
JMS@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Tabel 1. Tekniske ændringsforslag der påvirker udisponeret finansiering eller serviceudgifter

Tekniske ændringsforslag	Effekt på udisponeret finansiering (1.000 kr.)	Effekt på servicemåltal (1.000 kr.)
Udmøntning af DUT-puljerne	564	-1.109
Ændring af tilpasningsprocent vedr. sikringsydelser til ældre (SOU)	589	0
Kompensation til TMU for overgang fra tjenestemandsansættelse til overenskomstansatte i det gamle KTK (TMU)	-1.141	-1.141
Justering af satspuljer (SUD)	-177	-177
Tilbagebetaling af Internt lån vedr. Overflytning af Pension København (ØU)	0	921
Internt lån til Lergravsparkens skole – tilrettet (KFU)	0	-2.277
I alt -/+ angiver nedjustering/opjustering af måltal/finansiering	-166	-3.783

Nedenfor beskrives ændringer der har indflydelse på den udisponerede finansiering.

Udmøntning af DUT-puljerne

Med augustindstillingen blev der afsat i alt 73,3 mio. kr. til merudgifter som følge af regeringens lov- og cirkulære program. Der resteret 564 t. kr. i disse puljer.

Ændring af tilpasningsprocent vedr. sikringsydelser til ældre (SOU)

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen benytter tilpasningsprocenten i stedet for satsreguleringen til at fremskrive boligydelsen til pensionister (5.57.76.1). Denne post udgør en stor andel af deres ydelser under Efterspørgselsstyrede Overførsler.

Ligeledes påvirkes refusionen på boligydelse til pensionister (5.57.76.2) heraf. Tilpasningsprocenten dannes ud fra satsreguleringsprocenten. Beregningen foretages af Finansministeriet og afhænger bl.a. af lønstigningerne. Finansministeriet har i forbindelse med fremlæggelsen af Økonomisk Redegørelse, august 2010, beregnet et nyt skøn for tilpasningsprocenten 2010 som er på 2,1 pct. det tidligere skøn var 2,5 pct. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har beregnet hvad dette har af konsekvenser for Sundheds- og Omsorgsudvalgets Efterspørgselsstyrede overførsler og det medfører i alt mindreudgifter på 589 t.kr. på ikke-service.

Kompensation til TMU for overgang fra tjenstemandsansættelse til overenskomstansatte i det gamle KTK (TMU)

Kommuneteknik København (KTK) fik i 2005 et rammeløft på 17,9 mio. kr. (2011 p/l) til at betale Økonomiforvaltningen pensionsindbetalinger for enhedens tjenstemænd, svarende til 20,6 % af disses løn. Denne bevillingsmæssige ændring blev foretaget for at gøre udgiftsniveauet i KTK sammenligneligt med private aktørers.

KTK som organisation er i dag nedlagt, og medarbejdere og budgetter hører under Teknik- og Miljøforvaltningen. Der er derfor ikke længere behov for, at pensionsforpligtigelsen for tjenstemændene herfra håndteres særskilt. For at afbureaukratisere dette forhold foretages en reduktion af Teknik- og Miljøudvalgets budgetramme på 17,9 mio. kr. (2011 p/l) fra budget 2011, svarende til den oprindelige bevilling til pensionsindbetalinger givet til KTK. Forpligtigelsen overgår til Økonomiudvalget parallelt med alle øvrige forvaltninger.

I augustindstillingen blev der afsat en negativ pulje under ØU på -17,9 mio. kr., som udmøntes til Teknik- og Miljøudvalget med nærværende 'tekniske ændringsforslag til budget 2011'.

I augustindstillingen fremgik det også, at Teknik- og Miljøforvaltningen kunne sende dokumentation for merudgifter til pension i forbindelse med overgangen fra tjenstemandsansættelser til overenskomstansættelser i 2009 og 2010. Dokumentationen består af konkrete merudgifter ved konkrete ansættelser af overenskomstansatte som erstatning for en tjenstemand. Såfremt Teknik- og Miljøforvaltningen sendte dokumentation, ville der blive foretaget en kompensation i tekniske ændringsforslag. Det fremgik i augustindstillingen, at kompensationen skulle finansieres af puljen til uforudsete udgifter. Kompensationen på 1,1 mio. kr. er i stedet finansieret af den udisponerede finansiering.

Justering af satspuljer (SUD)

Københavns Kommune indgik i 2003 en aftale med Socialministeriet, der indebærer at en række sats-pulje-projekter videreføres ud over projektperioden og at ministeriet sikrer den fulde finansiering heraf. Dette indebærer bl.a., at kommunen modtager midler over blokken, som skal tilgå de pågældende projekter. Socialudvalgets skal modtage disse midler og udvalgets ramme øges med 177 t. kr.