

3. Korrektioner af måltal for serviceudgifter i 2008

Udvalgenes måltal for serviceudgifter foreslås korrigeret som følge af blandt andet Økonomiaftalen for 2009 mellem Regeringen og KL. Herudover foreslås midler fra puljen til uforudsete udgifter udmøntet.

INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at det tages til efterretning, at Københavns Kommunes måltal for serviceudgifter er 274,5 mio. kr. højere end tidligere udmeldt,
2. at udvalgene tildeles måltal til serviceudgifter for 224,5 mio. kr., jf. bilag 4 og bilag 2 samt at der reserveres 50 mio. kr. til dækning af usikkerheder vedr. kommunens serviceudgifter, jf. tabel 1,
3. at de i tabel 1 anførte måltal for serviceudgifter godkendes som udvalgenes måltal, og at Økonomiforvaltningen fortsat bemyndiges til at tilrette udvalgenes måltal som følge af budgetomplaceringer, DUT korrektioner mv, samt
4. at der reserveres 30,4 mio. kr. af puljen til uforudsete udgifter til dækning af
 - a) den del af merudgifterne vedr. Overenskomst 08, som ikke dækkes af statstilskuddet fra staten,
 - b) underskudsdækning til EVU,
 - c) driftsmidler til KFU vedr. Vanløse hallen samt
 - d) bidrag til dækning af et eventuelt merforbrug i Socialforvaltningen på 6-7 mio. kr., jf. bilag 3.

Problemstilling

Regeringen har i finansloven fastsat Københavns Kommunes måltal for serviceudgifter til 20.596 mio. kr., hvilket er identisk med vedtaget budget. Såfremt kommunen overskrider måltallet vil det medføre en sanktion i form af en reduktion i bloktilskuddet.

Økonomiudvalget besluttede d. 29. januar 2008 måltal for udvalgenes serviceudgifter, der skal sikre, at Københavns Kommune overholder sit måltal for serviceudgifter.

Som følge af Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL stiger Københavns Kommunes måltal, idet det blev aftalt at øge kommunernes måltal for serviceudgifter i 2008 med 650 mio. kr. på baggrund af udgiftspres på det sociale område. Herudover har kommunen modtaget refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager, der mod forventning ikke blev modregnet i bloktilskuddet eller sænkede kommunens måltal for serviceudgifter i 2008 i forbindelse med Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL. Disse to forhold samt budgetomplaceringer fra service til anlæg og efterspørgselsstyrede overførsler giver mulighed for at igangsætte eventuelt udskudte aktiviteter uden at overskride kommunens måltal for serviceudgifter i 2008.

Endvidere har Københavns Kommune pt. en udisponeret pulje til uforudsete udgifter, som foreslås

delvist disponeret i denne indstilling.

Løsning

Som følge af Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL øges Københavns Kommunes måltal for serviceudgifter med 55,1 mio. kr. De 55,1 mio. kr. forventes at udgøre Københavns Kommunes andel af de 650 mio. kr., jf. ovenfor. Herudover har diverse BR-beslutninger betydet, at Københavns Kommune har måltal til serviceudgifter for 219,4 mio. kr., som pt. er placeret i en pulje. Størsteparten af de 219,4 skyldes refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager (202,6 mio. kr.), der ikke blev modregnet i bloktilskuddet eller reducerede kommunens måltal for serviceudgifter, jf. ovenfor.

Ovenstående medfører, at udvalgenes måltal for serviceudgifter pt. er 274,5 mio. kr. mindre end Københavns Kommunes måltal for serviceudgifter, jf. bilag 4.

Økonomiforvaltningen foreslår derfor, at måltal for 224,5 mio. kr. gives til udvalgene, således at eventuelt udskudte aktiviteter i udvalgene kan igangsættes, f.eks. overførsler fra 2007 til 2008.

Det skal dog bemærkes, at udvalgene alene tildeles måltal, og dermed mulighed for at afholde serviceudgifter, men ikke modtager finansiering i form af tillægsbevillinger mv.

Grunden til at der alene tildeles måltal er,

1. at Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL, hvad angår de 650 mio. kr. kun giver kommunerne måltal til serviceudgifter. Der følger altså ingen penge med måltallet.
2. at den øgede likviditet på 203 mio. kr. som følge af refusionsindtægter fra særligt dyre enkeltsager foreslås at indgå i budgetforhandlingerne til budget 2009 og dermed udvide råderummet i 2009. Det skyldes, at udvalgene allerede råder over likviditet til at bruge de tildelte måltal i form af overførsler fra 2007.

Af bilag 4 kan det ses, hvorledes de 224,5 mio. kr. foreslås anvendt. Fordelingen af de 224,5 mio. kr. på udvalg fremgår af bilag 2.

De resterende 50 mio. kr. foreslås placeret i en usikkerhedspulje vedr. udisponerede serviceudgifter, jf. tabel 1. Puljen skal medvirke til at Københavns Kommune overholder sit måltal for serviceudgifter i 2008.

Tabel 1. Udvalgenes måltal for serviceudgifter (1.000 kr.)

Udvalg	Måltal inkl. BR og ØU, korrektioner ¹	Måltal efter denne indstilling ²
Revisionen	21.934	22.677
Borgerrådgiveren	7.839	8.071
Beredskabet	223.868	223.868
Økonomiudvalget	1.774.682	1.803.520
Kultur- og Fritidsudvalget	292.570	300.529
Børne- og Ungdomsudvalget	7.582.914	7.654.494
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.066.006	5.078.906
Socialudvalget	4.053.509	4.106.133
Teknik- og Miljøudvalget	789.618	818.237
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	652.089	673.124
Usikkerhedspulje vedr. serviceudgifter	219.409	50.000
I alt	20.684.438	20.739.558

Note:

1. Inklusiv Overenskomst 08.

2. Måltallet er eksklusiv reservation af midler i puljen til uforudsete udgifter.

3. Af stigningen i måltal på 28,8 mio. kr. under ØU vedrører 21,4 mio. kr. tværgående områder under ØU.

Det bemærkes i øvrigt, at en forøgelse af kommunens serviceudgifter som følge af DUT, Trepartsaftale mv. forventes at være udgiftsneutrale for kommunen, og derfor ikke indgår i indstillingen. Økonomiforvaltningen vil fremlægge særskilte indstillinger, der beskriver konsekvenserne for kommunen af DUT, Trepartsaftale mv. Såfremt konsekvenserne mod forventning ikke er udgiftsneutrale vil Økonomiforvaltningen foreslå, at puljen vedr. udisponerede serviceudgifter dækker det manglende serviceudgiftsmåltal.

Puljen til uforudsete udgifter

Puljen til uforudsete udgifter udgør efter korrektion for diverse ØU- og BR-beslutninger 43,4 mio. kr., jf. bilag 3.

Økonomiforvaltningen foreslår, at der reserveres 30,4 mio. kr. af puljen til uforudsete udgifter til:

- dækning af den del af merudgifterne vedr. Overenskomst 08, som ikke dækkes af statstilskuddet fra staten
- underskudsdekning til EVU
- driftsmidler til KFU vedr. Vanløse hallen
- bidrag på maksimalt 6-7 mio. kr. til dækning af et eventuelt merforbrug i Socialforvaltningen.

Det skal bemærkes, at Socialforvaltningen forventes at modtage ca. 9,5 mio. kr. fra midler sparet i forbindelse med strejken.

Beslutningen vil medføre, at midlerne i puljen til uforudsete udgifter reserveres til de anførte dispositioner, således at midlerne kan udmøntes som tillægsbevillinger, når der fremlægges en særskilt indstilling.

Økonomi

Denne indstilling har ingen direkte økonomiske konsekvenser, idet indstillingen alene fordeler måltal. Der følger altså ingen ekstra budgetmidler med måltallene.

Videre proces

Efter behandling i Økonomiudvalget skal sagen forelægges Borgerrepræsentationen.

Claus Juhl

Bjarne Winge

bilag

[Bilag 1. Udvalgenes måltal for serviceudgifter](#)

[Bilag 2. Samtlige korrektioner til udvalgenes serviceudgiftsmåltal](#)

[Bilag 3. Puljen til uforudsete udgifter](#)

[Bilag 4. Baggrunden for fordeling af måltal](#)

