



Beskrivelse af demografimodellen – principper for regulering af budgettet på de efterspørgselsstyrede områder.

Formål

I kommunens budgetmodel bliver en del af budgettet på det efterspørgselsstyrede serviceområde, reguleret på baggrund af 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.

Metode og proces

I februar måned 2009 fastlægges kommunens indkaldelsecirkulære indeholdende et basisbudget for 2010. Basisbudgettet er en teknisk fremskrivning af vedtaget budget 2009, og det er blandt andet korrigeret demografisk på baggrund af den befolkningsprognose, som blev udarbejdet i marts 2008.

Koncernservice udarbejder i marts 2009, på baggrund af tal fra Danmarks Statistik, en ny befolkningsprognose. Forskellen i det

10-02-2009

Sagsnr.
2009-2552

Dokumentnr.
2009-78034

Sagsbehandler
Peter Lassen/Rikke Rude

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. Sal, 46
1599 København V

Telefon
3366 2339

E-mail
rru@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

forventede befolkningstal mellem prognosen fra 2008 og prognosen fra 2009, bliver udgangspunktet for efterreguleringen af budget 2009. Tilsvarende gælder for de foreløbige budgettrammer for næste års budget og for overslagsårene, at disse bliver justeret i forhold til den nye forventning til aktivitetsniveauet i de pågældende år.

I det igangværende budgetår 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.

Denne 5/12-regulering sker på baggrund af beregnede marginalpriser, som afspejler de marginale udgifter og dermed den reelle mer-/mindreudgift som følge af aktivitetstilpasningen i det igangværende år.

Marginalprisen er en andel af den besluttede enhedspris i vedtaget budget. Forholdet mellem marginalprisen og enhedsprisen udgør den kompensationsgrad, som anvendes til efterreguleringen af budgettet i det indeværende budgetår.

Demografimodellen er symmetrisk opbygget, idet både op- og nedjusteringer følger de samme principper.

De heraf følgende korrektioner af budgettrammerne behandles i Økonomiudvalget i juni og efterfølgende i BR i august.

Fleksibilitet vs. robusthed ved demografimodellen

Demografimodellen har udgjort grundlaget for en efterregulering af kommunens budgetter siden budget 2006. KL har efterfølgende gennemgået kommunens prognosemodel og anerkendt dens anvendelse, herunder efterreguleringen med 5/12 i både op- og nedadgående retning.

I regeringens 2010-plan fremgår følgende udtalelse om modellen:

"Det [Københavns Kommunes demografimodel] giver et bedre grundlag for overvejelserne om det samlede budget, og i sammenhæng med rammestyrelsen giver det tidligt et grundlag for at overveje evt. nye prioriteringer. Dermed forebygges automatisk ressourcetilpasning."

I de senere år har Københavns Kommune haft en historisk høj befolkningsvækst. Det er også Koncernservices vurdering, at fremskrivningen af f.eks. børnetallet i den seneste befolkningsprognose fra 2008 er undervurderet. Dette giver en række udfordringer for de forvaltninger, som leverer service til netop disse målgrupper. Børne- og Ungdomsforvaltningen har f.eks. meldt om pres på ventelister til daginstitutioner.

Det er dog Økonomiforvaltningens vurdering, at demografimodellen fortsat udgør det bedste grundlag for en objektiv regulering af kommunens efterspørgselsstyrede serviceområder.

Problemområder og mulige justeringer

Efterreguleringen af indeværende budgetår sker med 5/12 effekt, da man er midt i budgetåret. Det forhold, at BR først behandler aktivitetstilpasningen i august, gør det imidlertid vanskeligt at nå at tilpasse med de 5/12 effekt.

Dette kan evt. løses ved, at befolkningsprognosen udarbejdes tidligere på året. Koncernservice udarbejdede prognosen ultimo marts i 2008. Den var forventet klar i medio marts, men blev forsinket pga. problemer hos Danmarks Statistik. Koncernservice forventer at modtage tal fra Danmarks Statistik primo marts.

På projektrådsmødet den 23. januar 2009 var der tilslutning til, at det er hensigtsmæssigt at arbejde hen imod at fremrykke processen for efterregulering i indeværende år. Det vil således være muligt at nå ØU den 31. marts og BR den 23. april under forudsætning af, at Økonomiforvaltningen modtager befolkningsprognosen senest den 5. marts samt at aktivitetstilpasningen kan håndteres som en teknisk øvelse.