

## 2. Budgetkorrektion i 2009 sfa ændret prisfremskrivningsprocent (2009-86410)

Budgetkorrektion i 2009 sfa ændrede prisskøn samt efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet indeholdt i kommuneaftalen for 2010.

### INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller over for Økonomiudvalget,

1. at udvalgenes budgetter i 2009 nedjusteres med i alt 54 mio. kr. som tilfalder Økonomiudvalgets bevilling Finansposter funktion 8.22.05.5 (kassen) jf. bilag 1, for at tilpasse disse til de nye fremskrivningsprocenter fra 2008 til 2009 i kommuneaftalen for 2010.
2. at udvalgenes servicemåltal nedjusteres med i alt 46,2 mio. kr. jf. tabel 1, kolonne 1. Servicemåltallet tilføres servicemåltalsbufferpuljen under ØU.

### Problemstilling

Kommuneaftalen indgået mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi i 2010 indeholder en ændring af de pris- og lønforudsætninger, der ligger til grund for kommunernes 2009 budgetter.

Helt konkret er der sket en nedjustering af prisfremskrivningen mellem 2008 og 2009 fra 3,5 pct. til 2,2 pct., hvilket medfører at den sammenvejede pris- og lønfremskrivning nedjusteres fra 4,7 pct. til 4,2 pct. KL anbefaler i deres budgetvejledning, at kommunerne nedjusterer deres budgetter i 2009 for at kompensere for dette. For Københavns Kommune betyder dette, at budgettet skal nedjusteres med i alt 54 mio. kr.

Baggrunden for nedjusteringen i 2009 er, at den faktiske prisudvikling har været lavere end forudsat i budgettet og, at det politisk vedtagne serviceniveau derfor kan realiseres med et lavere budget.

Aftalen indeholder også en midtvejsregulering i 2009 af den kommunale medfinansiering af sygehusvæsenet, som følge af lavere udgifter på området i 2008 end forudsat i budget 2008. Midtvejsreguleringen medfører at kommunens bloktilskud nedjusteres med 27,1 mio. kr. i 2009.

### Løsning

#### *Budgetkorrektion grundet ændret prisfremskrivningsprocent*

Udvalgenes budgetter skal korrigeres sfa. det nye prisskøn for 2008-2009. Korrektionen foretages på baggrund af vedtaget budget 2009, med undtagelse af udgifterne til tjenestemandspensioner som i overensstemmelse med KL's anbefalinger er friholdt, da disse ikke indgik som forudsætning for det ændrede prisskøn i aftalen mellem KL og regeringen. Korrektionen findes i bilag 1 og fordeler sig således:

Tabel 1 - Korrektion af budgetter i 1.000 kr. 2009 P/L

| Forvaltning | Drift (1) | Anlæg (2) | I alt (3) |
|-------------|-----------|-----------|-----------|
|-------------|-----------|-----------|-----------|

|   |                |               |                |
|---|----------------|---------------|----------------|
| Borgerrådgiveren                        | -22            | 0             | -22            |
| Revisionen                              | -44            | 0             | -44            |
| Beredskabskommissionen                  | -2.594         | -129          | -2.722         |
| Økonomiudvalget                         | -2.701         | -391          | -3.092         |
| Kultur- og Fritidsudvalget              | 3.832          | -1.730        | 2.102          |
| Børne- og Ungdomsudvalget               | -11.922        | -759          | -12.681        |
| Sundheds - og Omsorgsudvalget           | -10.766        | -956          | -11.722        |
| Socialudvalget                          | -20.231        | -594          | -20.825        |
| Teknik- og Miljøudvalget                | -619           | -3.253        | -3.872         |
| Beskæftigelses- og integrationsudvalget | -1.109         | 0             | -1.109         |
| <b>I alt</b>                            | <b>-46.177</b> | <b>-7.812</b> | <b>-53.989</b> |

De i alt 54 mio. kr. tilfalder kommunekassen. Udvalgenes servicemåltal nedjusteres med 46,2 mio. kr., som tilfalder servicemåltalsbufferpuljen.

Korrektionen er foretaget på udvalgte funktioner og bevillinger i det enkelte udvalg, og udvalgene kan efterfølgende i bevillingsmæssige ændringer pr. november til ØU og BR foretage en endelig fordeling af budgetkorrektionen på de konkrete bevillinger.

#### *Midtvejsregulering grundet mindreforbrug på medfinansiering af sygehusvæsenet*

På landsplan var mindreforbruget i 2008 på aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet 380 mio. kr., hvilket medfører, at kommunen i 2009 bliver midtvejsreguleret i bloktilskuddet med -27,1 mio. kr.

I overførselssagen 2008-2009 (2009-244956) fik Sundheds- og Omsorgsudvalget overført 30 mio. kr. af mindreforbruget i 2008 på aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet til 2009 til dækning af genindførelsen af frit valg på sygehusområdet.

I forbindelse med regnskab 2009 vil et evt. mindreforbrug på området kunne tilføres kommunekassen.

#### **Økonomi**

Med sagen tilføres kommunekassen 54 mio. kr. til opbygning af den reelle kasse. Økonomiforvaltningen har tidligere anbefalet at den reelle kasse bør være mellem 600-700 mio. kr. I aprilprognosen var denne dog kun 180 mio. kr. hvilket med denne sag stiger til 234 mio. kr. Derudover nedjusteres udvalgenes servicemåltal med 46,2 mio. kr. som tilfalder servicemåltalsbufferpuljen under ØU.

#### **Videre proces**

Sagen behandles af BR den 17. september.

Claus Juhl

Bjarne Winge

**bilag**

[1. Bevillingsændringer sfa ændrede prisskøn](#)

