



Bilag 4. Baggrunden for fordeling af måltal

Som følge af Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL øges Københavns Kommunes måltal for serviceudgifter med 55,1 mio. kr. De 55,1 mio. kr. udgør Københavns Kommunes andel af de 650 mio. kr., jf. ovenfor. Herudover har diverse BR-beslutninger betydet, at Københavns Kommune har yderligere måltal til serviceudgifter for 219,4 mio. kr. 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. tabel 1.

Det foreslås, at udvalgenes måltal for serviceudgifter korrigeres for følgende:

- *Måltal på 4,5 mio. kr. til Socialudvalget vedr. Blindeinstituttet*
Korrektionen skyldes, at budgettet vedr. Blindeinstituttet ved en fejl er placeret på de efterspørgselsstyrede overførsler i stedet for på det rammebelagte driftsområde. Budgettet vil blive omplaceret i den næste sag om bevillingsmæssige ændringer.

08-08-2008

Sagsnr.
2008-77500

Dokumentnr.
2008-420572

Sagsbehandler
Kasper Striegler

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. Sal, 40
1599 København V

Telefon
3366 2249

Telefax
3366 7011

E-mail
km@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

For at sikre, at Socialudvalget også har måltal til den ekstra serviceudgift som følge af budgetomplaceringen tildeles Socialudvalget et måltal på 4,5 mio. kr., jf. tabel 1.

- *Måltal på 21,4 mio. kr. til Økonomiudvalget vedr. fællesordninger i Koncernservice*
Korrektionen skyldes,
 - at KMD har oplyst, at der skal afskrives yderligere 9 mio. kr. vedr. tilgodehavender fra nedlukningen af Accenture, jf. tabel 1.
 - at der forventes et merforbrug på 12,4 mio. kr. på den fælleskommunale forsikringsordning. Merforbruget skyldes ekstraordinært mange brande i 2007, hvor regningen først modtages i 2008, jf. tabel 1.

De resterende 248,6 mio. kr. fordeles til udvalgene ud fra en 50/50 vægning af andelen af serviceudgifter i budget 2008 og udvalgenes andel af overførsler fra 2007 til 2008, idet der samtidig reserveres 50 mio. kr. til dækning af usikkerheder vedr. kommunens serviceudgifter, jf. tabel 1. I alt fordeles på denne baggrund 198,6 mio. kr. i måltal til udvalgene.

Tabel 1. Udisponerede serviceudgifter og fordeling heraf (1.000 kr.)

Måltal for serviceudgifter - vedtaget budget	20.596.394
Ændring sfa. Økonomaftale for 2009	55.120
Ændring sfa. Overenskomst 08	88.044
Måltal for serviceudgifter - inkl. ændring	20.739.558
Udvalgenes forventede serviceudgifter	20.465.029
Difference	274.529
<i>Differencen skyldes:</i>	
Overførsel af midler fra serviceudgifter til anlæg	16.425
Overførsel af midler fra serviceudgifter til eftsp. Overførsler	370
Flere refusionsindtægter - midler tilført kassen	202.614
Økonomaftalen for 2009	55.120
Forslag til anvendelse af udisponeret måltal til serviceudgifter	
Blindeinstituttet	-4.500
Afskrivning af tilgodehavender (Accenture)	-9.000
Fælleskommunale forsikringsordning	-12.400
Fordeling af måltal til udvalgene	-198.629
Pulje vedr. udisponerede serviceudgifter	50.000

Det skal bemærkes, at Overenskomst 08 på det kommunale område medfører ekstra udgifter i 2008 på i alt 98,1 mio. kr. for Københavns Kommune. De ekstra udgifter finansieres af et øget bloktilskud samt måltal til serviceudgifter i 2008 på 88 mio. kr. Mankoen og det

manglende finansieres af puljen til uforudsete udgifter.

Økonomiforvaltningen fremligger en særskilt indstilling, der beskriver konsekvenserne af Overenskomst 08 for Københavns Kommune.

Fordelingen af de 198,6 mio. kr. på udvalg

De 198,6 mio. kr. fordeles til udvalgene ud fra en 50/50 vægtning af andelen af serviceudgifter i budget 2008 og udvalgenes andel af overførsler fra 2007 til 2008, idet der dog tages højde for følgende:

1. Udvalgene kan maksimalt få en stigning i måltallet svarende til størrelsen af de overførte midler fra 2007 til 2008.
2. Økonomiudvalget kan maksimalt modtage 10 mio. kr.

Fordelingen af de 198,6 mio. kr. ud fra 50/50 vægtning af andelen af serviceudgifter i budget 2008 og udvalgenes andel af overførsler fra 2007 til 2008 kan ses af tabel 1.

Tabel 1. Fordeling af måltal ud fra 50/50 vægtning (1.000 kr.)

Udvalg	Måltal
Revision	743
Borger	232
Beredskabet	0
ØU	7.438
KFU	7.959
BUU	71.580
SOU	12.900
SUD	48.124
TMU	28.619
BIU	21.035
I alt	198.629