

## **2. Økonomiske rammer for udvalgenes budgetbidrag for 2011 og budgetoverslag 2012-2014 (2010-8075)**

I forlængelse af Økonomiudvalgets budgetseminar 18. – 19. januar igangsættes med nedenstående indstilling arbejdet med budget 2011. Heri fastlægges udvalgenes budgetrammer på baggrund af pris- og lønregulering, konsekvenser af beslutninger i Borgerrepræsentationen mv. Endvidere er 7-direktør kredsen blevet enige om at lægge op til beslutning om forvaltningsspecifikke effektiviseringer i budget 2011 for 200 mio. kr. samt et mål om tværgående effektiviseringer for 50 mio. kr. Udvalgene skal på baggrund af indstillingen frem mod 5. maj 2010 udarbejde budgetforslag indenfor de angivne rammer.

### **INDSTILLING OG Beslutning**

Økonomiforvaltningen indstiller, at det over for Økonomiudvalget anbefales, at Økonomiudvalget godkender,

1. at Økonomiforvaltningen i samarbejde med forvaltningerne udarbejder forslag til Økonomiudvalget om udgiftsbehovet som følge af ændringer i befolkningen i 2011 samt stigende sociale udgifter på specialområdet for psykisk syge og handicappede, samt behovet for fortsat kompetenceudvikling af kommunens medarbejdere, jf. bilag 1,
2. at budgetlægningen for 2011 i højere grad sker i sammenhæng med kommuneplanprocessen, samt foregår med en flerårig planlægningshorisont selvom de kommunale budgetter er etårige,
3. at der ved fastlæggelse af effektiviseringskravet til udvalgene i 2011 forlods tages hensyn til væksten fra 2010 til 2011 på 58 mio. kr. (2011-pl) af de tværgående effektiviseringer som blev besluttet i budget 2010,
4. at Økonomiforvaltningen i samarbejde med kommunens forvaltninger udarbejder forslag til Økonomiudvalget om flerårige tværgående effektiviseringer, som allerede i 2011 frigør 50 mio. kr. (2011-pl) - f.eks. ved effektivisering og reduktion af kommunens it-applikationer, jf. bilag 3,
5. at der i forslagene om tværgående effektiviseringer indgår forslag som nedbringer enhedspriserne på områder hvor disse er høje og at i det omfang at dette forudsætter anlægsinvesteringer er en opgørelse af disse, jf. bilag 3,
6. at såfremt et udvalg i 2008 og 2009 har truffet eksplicit beslutning om at indarbejde et af forslagene til tværgående effektiviseringer i budget 09 eller budget 10, skal der tages højde for dette i udmøntningen af besparelserne ved de tværgående effektiviseringsforslag, jf. bilag 3,
7. at udvalgene udarbejder forslag til forvaltningsspecifikke effektiviseringer, som samlet frigør råderum på 200 mio. kr. (2011-pl). Forslagene indarbejdes ikke i udvalgets budgetforslag men afleveres særskilt til Økonomiudvalget. Fordelingen af forslagene sker på baggrund af udvalgenes andel af kommunens serviceudgifter jf. bilag 3,
8. at Økonomiforvaltningen i samarbejde med forvaltningerne udarbejder forslag til udmøntning af statens afbureaukratiseringsforslag, jf. bilag 3, samt
9. at Økonomiudvalget beslutter, at udvalgene skal følge de retningslinier og tidsfrister, som er opstillet i bilag 1 samt de retningslinier for skabeloner, som Økonomiforvaltningen udsender

## **Problemstilling**

Københavns Kommune har grundlæggende en sund økonomi, men kommunen står overfor store udgiftsmæssige udfordringer. Det stigende demografipres særligt på børneområdet medfører, at der de kommende år dels vil være behov for store anlægsinvesteringer i forhold til kapacitetsudbygning og øgede driftsudgifter til dagpasningsområdet og det specialiserede socialområde. Dette kombineret med forventningen om en økonomiaftale med regeringen der ikke levner plads til at øge serviceudgifterne understreger nødvendigheden af, at der i de kommende år skabes effektiviseringstiltag som kan bidrage til kommunens råderum.

Budgetlægningen for 2011 vil foregå med en flerårig planlægningshorisont selvom de kommunale budgetter er etårige og der skal fremover være en højere grad af sammenhæng med kommuneplanprocessen, som er et centralt element i arbejdet med at imødegå de demografiske udfordringer. Herudover skal der frem mod budgetforhandlingerne for 2011 udarbejdes handleplaner for færdiggørelsen af de nye byområder, således at der er tilvejebragt et overblik over det kommunale investeringsbehov.

## **Løsning**

Serviceudgifterne kan på nuværende tidspunkt opgøres til 23.004 mio. kr. i 2011.

Der kan i 2011 forventes merudgifter på specialområdet samt merudgifter som følge af den øgede befolkningstvækst. I indeværende års budget medførte det, at Københavns Kommune afsatte godt 100 mio. kr. ekstra på specialområdet samt 251 mio. kr. til demografipresset som følge af befolkningstilvæksten. Økonomiforvaltningen foreslår, jf. første at-punkt, at udgiftsbehovet som følge af ændringer i befolkningen i 2011 samt stigende sociale udgifter på specialområdet for psykisk syge og handicappede undersøges. Ligeledes skal behovet for fortsat kompetenceudvikling af kommunens medarbejdere undersøges.

En lang række tidsbegrænsede aktiviteter ophører med udgangen af 2010 og videreføres ikke i 2011. Det vedrører primært initiativer i budgetaftale 2008, men også senere besluttede politiske prioriteringer. Hvis disse tiltag skal fortsætte, er det Økonomiforvaltningens vurdering, at det kræver finansiering for mere end 250 mio. kr.

I forbindelse med regnskabet ønsker udvalgene hvert år at overføre relativt store beløb til næste budgetår som følge af mindreforbrug. I lighed med 2010 bør det overvejes, at afsætte en servicemåltalspulje til at dække forventede overførsler fra budget 2010 til 2011, primært i forbindelse med opsparing på kommunens institutioner.

Kommunens forvaltninger skal i samarbejde udarbejde forslag til Økonomiudvalget om flerårige tværgående effektiviseringer, som allerede i 2011 frigør 50 mio. kr. (2011-pl). Forslagene skal bl.a. vedrøre effektivisering og konsolidering af kommunens it-portefølje og reduktion af enhedspriser på de udgiftstunge områder.

Herudover skal de enkelte udvalg bidrage til øgede muligheder for tværgående prioriteringer i budgetforhandlingerne ved at udarbejde forslag til forvaltningsspecifikke effektiviseringer, som skal frigøre råderum for i alt 200 mio. kr. (2011-pl). Hvert udvalgs bidrag til det samlede måltal afgøres af udvalgets andel af kommunens samlede serviceudgifter, jf. bilag 3.

I forbindelse med fastlæggelsen af effektiviseringskravet er der taget hensyn til væksten fra 2010 til 2011 på 58 mio. kr. (2011-pl) af de tværgående effektiviseringer, som blev besluttet med budget 2010. Derudover vil der i udmøntningen af effektiviseringen i de nye tværgående forslag blive taget højde for effektiviseringer på samme område som er besluttet i fagudvalget i 2008 eller 2009 og indarbejdet i budget 2009 eller budget 2010.

Til at finansiere eventuelle investeringer for at realisere potentialerne i effektiviseringsforslagene er der afsat en investeringspulje under Økonomiudvalget på 50 mio. kr.

Udvalgene skal udarbejde deres budgetforslag for 2011 inden for de i bilag 1 beskrevne budgetrammer. Budgetrammerne tager udgangspunkt i vedtaget budget 2010 og efterfølgende BR-beslutninger.

Økonomiforvaltningen har med indkaldelsescirkulæret, udover effektiviseringsstrategien, opstillet følgende måltal:

- måltal for hvert enkelt udvalgs serviceudgifter, for dermed at sikre muligheden for at agere i forhold til et evt. for højt serviceudgiftsniveau
- midlertidige måltal for hvert enkelt udvalgs overførselsudgifter, som kan blive ændret på baggrund af Finansministeriets og KL's vurderinger af konjunkturudviklingen – herunder beskæftigelsen – i 2011
- måltal for udvalgenes nedbringelse af manglende tilgodehavender, svarende til 10 pct. af udvalgets tilgodehavender i Regnskab 2009

Udvalgenes budgetforslag, samt udvalgenes forslag til forvaltningsspecifikke effektiviseringer, skal være indsendt til Økonomiforvaltningen senest den 5. maj 2010.

## **Økonomi**

-

## **Videre proces**

Økonomiforvaltningen udarbejder i løbet af foråret en indstilling om aktivitetstilpasninger på de efterspørgselsstyrede serviceområder som følge af en ny demografiprognose.

På baggrund af de udmeldte budgetrammer og korrektioner som følge af aktivitetstilpasningen fremsender hvert enkelt udvalg et budgetforslag til Økonomiforvaltningen senest den 5. maj 2010. De enkelte udvalgs budgetforslag vil danne baggrund for sag om redegørelse om udvalgenes indberettede budgetbidrag til budgetforslag 2011, der forelægges for Økonomiudvalget den 8. juni 2010.

*Høring:*

Forvaltningerne er løbende blevet hørt omkring de enkelte korrektioner fra det vedtagende budget 2010 og frem til nu.

Claus Juhl

/Bjarne Winge

## Oversigt over politisk behandling

### Økonomiske rammer for udvalgenes budgetbidrag for 2011 og budgetoverslag 2012-2014

I forlængelse af Økonomiudvalgets budgetseminar 18. – 19. januar igangsættes med nedenstående indstilling arbejdet med budget 2011. Heri fastlægges udvalgenes budgetrammer på baggrund af pris- og lønregulering, konsekvenser af beslutninger i Borgerrepræsentationen mv. Endvidere er 7-direktør kredsen blevet enige om at lægge op til beslutning om forvaltningsspecifikke effektiviseringer i budget 2011 for 200 mio. kr. samt et mål om tværgående effektiviseringer for 50 mio. kr. Udvalgene skal på baggrund af indstillingen frem mod 5. maj 2010 udarbejde budgetforslag indenfor de angivne rammer.

### INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller, at det over for Økonomiudvalget anbefales, at Økonomiudvalget godkender,

1. at Økonomiforvaltningen i samarbejde med forvaltningerne udarbejder forslag til Økonomiudvalget om udgiftsbehovet som følge af ændringer i befolkningen i 2011 samt stigende sociale udgifter på specialområdet for psykisk syge og handicappede, samt behovet for fortsat kompetenceudvikling af kommunens medarbejdere, jf. bilag 1,
2. at budgetlægningen for 2011 i højere grad sker i sammenhæng med kommuneplanprocessen, samt foregår med en flerårig planlægningshorisont selvom de kommunale budgetter er etårige,
3. at der ved fastlæggelse af effektiviseringskravet til udvalgene i 2011 forlods tages hensyn til væksten fra 2010 til 2011 på 58 mio. kr. (2011-pl) af de tværgående effektiviseringer som blev besluttet i budget 2010,
4. at Økonomiforvaltningen i samarbejde med kommunens forvaltninger udarbejder forslag til Økonomiudvalget om flerårige tværgående effektiviseringer, som allerede i 2011 frigør 50 mio. kr. (2011-pl) - f.eks. ved effektivisering og reduktion af kommunens it-applikationer, jf. bilag 3,
5. at der i forslagene om tværgående effektiviseringer indgår forslag som nedbringer enhedspriserne på områder hvor disse er høje og at i det omfang at dette forudsætter anlægsinvesteringer er en opgørelse af disse, jf. bilag 3,
6. at såfremt et udvalg i 2008 og 2009 har truffet eksplicit beslutning om at indarbejde et af forslagene til tværgående effektiviseringer i budget 09 eller budget 10, skal der tages højde for dette i udmøntningen af besparelserne ved de tværgående effektiviseringsforslag, jf. bilag 3,

7. at udvalgene udarbejder forslag til forvaltningsspecifikke effektiviseringer, som samlet frigør råderum på 200 mio. kr. (2011-pl). Forslagene indarbejdes ikke i udvalgets budgetforslag men afleveres særskilt til Økonomiudvalget. Fordelingen af forslagene sker på baggrund af udvalgenes andel af kommunens serviceudgifter jf. bilag 3,
8. at Økonomiforvaltningen i samarbejde med forvaltningerne udarbejder forslag til udmøntning af statens afbureaukratiseringsforslag, jf. bilag 3, samt
9. at Økonomiudvalget beslutter, at udvalgene skal følge de retningslinier og tidsfrister, som er opstillet i bilag 1 samt de retningslinier for skabeloner, som Økonomiforvaltningen udsender efter vedtagelsen af Indkaldelsescirkulæret.

#### **Økonomiudvalgets beslutning i mødet den 2. februar 2010**

Sagen blev udsat ved mødets start.

#### **bilag**

[1 - Budgetbidrag 2011](#)

[2 - Definition af serviceudgifter](#)

[3 - Effektiviseringsstrategi 2011](#)

[4 - Notat til ØU vedr. ændringer i IC2011](#)

