

#### 4. Udmøntning af kommuneaftale i budget 2010 (2010-90714)

Udvalgenes budgetter skal korrigeres sfa. ændrede pris- og lønskøn samt efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet indeholdt i kommuneaftalen for 2011, samt korrigeres for effekten af effektiviseringsforslag vedr. reduktion af kommunens vognpark fra budget 2010. Endvidere fordeles i indstillingen ledigt servicemåltal.

#### INDSTILLING OG Beslutning

Indstilling om,

1. at udvalgenes budgetter i 2010 nedjusteres med i alt 35,3 mio. kr., heraf vedrører 20,9 mio. kr. service, som følge af nye fremskrivningsprocenter fra 2008 til 2010 i kommuneaftalen for 2011, jf. bilag 1,
2. at Sundheds- og Omsorgsudvalget får en tillægsbevilling på 20,1 mio. kr. på bevillingen Sundhed, Rammebelagt drift funktion 4.62.81.1 aktivitetsbestemt medfinansiering med modpost på Økonomiudvalgets bevilling Finansposter funktion 8.22.05.5 (kassen). Tillægsbevillingen er finansieret af efterreguleringen af aktivitetsbestemt medfinansiering i 2010 aftalt i kommuneaftalen for 2011,
3. at besparelsen i 2010 på 1 mio. kr. vedrørende reduktion af kommunens vognpark fordeles til udvalgene som anført i tabel 2,
4. at Socialudvalgets, Børne- og Ungdomsudvalgets samt Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede indtægtsbudgetter vedr. særligt dyre enkeltsager opskrives med 57,8 mio. kr., svarende til de forventede merindtægter i 2010. Opskrivningen vil blive foretaget i sagen om Bevillingsmæssige ændringer som forelægges Borgerrepræsentationen den 23. september samt
5. at udvalgenes servicemåltal korrigeres på baggrund af at-punkterne 1-3 samt at ledigt servicemåltal på 48,9 mio. kr. fordeles mellem udvalgene jf. tabel 2.

(Økonomiudvalget)

#### Problemstilling

Kommuneaftalen mellem KL og regeringen om kommunernes økonomi i 2011 indeholder en ændring af de pris- og lønforudsætninger, der ligger til grund for kommunernes 2010 budget. Forskellene mellem de gamle og nye pris- og lønfremskrivningsprocenter fremgår af tabel 1 nedenfor.

Baggrunden for nedjusteringen i 2010 er, at den samlede pris- og lønudvikling har været lavere end forudsat i budgettet for 2010 og, at det politisk vedtagne serviceniveau derfor kan realiseres med et lavere budget. For Københavns Kommune betyder dette samlet, at budgettet skal nedjusteres med i alt 35,3 mio. kr.

Aftalen indeholder også en midtvejsregulering i 2010 af den kommunale medfinansiering af sygehusvæsenet, som følge af højere udgifter på området i 2009 end forudsat i budget 2009. Midtvejsreguleringen medfører at kommunens bloktilskud øges med 28,5 mio. kr. i 2010.

## Løsning

### *Budgetkorrektion grundet ændret prisfremskrivningsprocent*

Udvalgenes budgetter skal korrigeres sfa. de ændrede pris- og lønfremskrivningsprocenter for 2008-2010.

**Tabel 1 – Ændrede pris og lønfremskrivningsskøn**

År		Løn	Priser
2008-2009	Gammelt skøn	5,30%	2,20%
	Nyt skøn	5,40%	1,40%
	<b>Difference</b>	<b>+ 0,1 %-point</b>	<b>- 0,8 %-point</b>
2009-2010	Gammelt skøn	3,30%	2,50%
	Nyt skøn	3,35%	2,35%
	<b>Difference</b>	<b>+ 0,05 %-point</b>	<b>- 0,15 %-point</b>

Korrektionen foretages på baggrund af vedtaget budget 2010. Udvalgenes serviceudgifter nedjusteres med 20,8 mio. kr. og udvalgenes samlede anlægsbudget nedjusteres med 14,4 mio. kr. som følge af de ændrede pris- og lønfremskrivningsprocenter jf. bilag 1.

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

På landsplan var der i 2009 et merforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet, hvilket medfører, en samlet kompensation i 2010 til kommunerne på 300 mio. kr. Kommunens andel udgør 28,5 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer et merforbrug i 2010 på aktivitetsbestemt medfinansiering på 40,1 mio. kr. heraf skal forvaltningen selv dække 20 mio. kr. da det i forbindelse med budget 2010 blev vedtaget, at et merforbrug på op til 20 mio. kr. årligt i perioden 2010-2013 på aktivitetsbestemt medfinansiering hos Sundheds- og Omsorgsudvalget skal finansieres inden for udvalgets egen ramme.

Dette skyldes, at der i budgettet for 2010 er foretaget en omplacering på 20 mio. kr. fra aktivitetsbestemt medfinansiering til drift af sundhedshuse i perioden 2010-2013.

Sundheds- og Omsorgsudvalget får derfor en tillægsbevilling på de resterende 20,1 mio. kr. i 2010.

### *Udmøntning af besparelse i 2010 vedrørende reduktion af kommunens vognpark*

I budget 2010 er der forudsat en effektivisering via reduktion af kommunens vognpark og anvendelse af andre transportmidler med et samlet mål om en 50 % reduktion af vognparken i 2013. Besparelsen i 2010 udgør 1 mio. kr., stigende til 3 mio. kr. i 2011, 9,0 mio. kr. i 2012 og 13 mio. kr. fra 2013 og frem.

Besparelsen i 2010 og frem er foreløbigt placeret på Økonomiudvalgets ramme, og skal i medfør af beslutningen i budget 2010 fordeles på relevante udvalg.

Økonomiforvaltningen foreslår, at der med henblik herpå anvendes en fordelingsnøgle baseret på

antallet af biler og varevogne i de enkelte forvaltninger, jf. bilag 2.

I forhold til fordeling af besparelsen i 2011 og frem vil Økonomiforvaltningen i løbet af august-september drøfte udmøntningen med Teknik- og Miljøforvaltningen, herunder den videre proces for udarbejdelse af kørselsplaner og redskaber til bedre udnyttelse af vognparken. På den baggrund udmøntes besparelsen for 2011 senest i indstillingen om tekniske ændringsforslag til budgetforslag 2011, som behandles i Borgerrepræsentationen 7. oktober 2010.

#### *Tildeling af servicemål fra servicebufferpuljen*

Som følge af kommuneaftalen samt den seneste prognose for forventet regnskab 2010 er der servicemåltal på 48,9 mio. kr. i 2010 som endnu ikke er fordelt til udvalgene, dette gøres på følgende måde:

9,0 mio. kr. til Teknik- og Miljøudvalget. Teknik- og Miljøudvalget fik i Kickstart København en tillægsbevilling vedr. byggesagsgebyrer på 33,4 mio. kr. uden servicemåltal. Da Teknik- og Miljøudvalgets tillægsbevilling vedr. byggesagsgebyrer på 33,4 mio. kr. reelt er en overførsel af merindtægten fra 2009 til 2010 tildeles der servicemåltal på 9,0 mio. kr., hvilket svarer til tildelingen af servicemåltal i overførselssagen 2009-2010 hvor der blev givet servicemåltal svarende til 27 pct. af serviceoverførslerne. Teknik- og Miljøforvaltningen vil i samarbejde med Økonomiforvaltningen følge udviklingen vedr. byggesagsgebyrer i 2010 som led i den løbende budgetopfølgning. Hvis der senere på året opstår mulighed for uddeling af yderligere servicemåltal vil området kunne indgå i fordelingen.

Det resterende servicemåltal på 39,9 mio. kr. fordeles mellem udvalgene i forhold til korrigeret budget jf. tabel 2 kolonne (6).

En samlet oversigt over sagens bevillingsmæssige og måltalsmæssige påvirkning fremgår af tabel 2.

**Tabel 2 – Samlet korrektion i 2010 (1.000 kr.)**

	Budgetkorrektion sfa. ændret pris- og lønfremskrivning			Budgetkorrektion vedr. reduktion af bilpark (4)	Midtvejsregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering - SUF (5)	Tildeling af servicemåltal som endnu ikke er fordelt til udvalgene efter andel af korrigeret budget (6)
	Service (1)	Anlæg (2)	I alt (3)			
KFU	4.881	-3.859	1.022	-54		506
BUU	-3.400	-3.077	-6.477	-100		14.542
SUD	-16.131	-1.194	-17.325	-195		8.412
SOU	-7.975	-769	-8.744	-149	20.100	9.551
TMU	1.625	-7.195	-5.570	-305		*10.429
ØU	1.129	1.687	2.816	974		3.634

BIU	1.334	-12	1.322	-54		1.384
BOR	-12		-12			15
REV	-9		-9			36
BER	-2.292		-2.292	-117		421
<b>I alt</b>	<b>-20.850</b>	<b>-14.419</b>	<b>-35.269</b>	<b>0</b>	<b>20.100</b>	<b>48.930</b>

\*Inkl. 9,0 mio. kr. vedr. byggesagsgebyrer

Tildelingen af servicemåltal som endnu ikke er fordelt til udvalgene sker under forudsætning af, at Socialudvalgets, Børne- og Ungdomsudvalgets samt Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede indtægtsbudgetter i 2010 vedrørende særligt dyre enkeltsager opskrives med 57,8 mio. kr., svarende til de forventede merindtægter i 2010. Opskrivningen vil blive foretaget i sagen om Bevillingsmæssige ændringer som forelægges Borgerrepræsentationen den 23. september.

### Økonomi

Se ovenfor.

### Videre proces

-

Claus Juhl

Bjarne Winge

### Oversigt over politisk behandling

Udvalgenes budgetter skal korrigeres sfa. ændrede pris- og lønskøn samt efterregulering af aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet indeholdt i kommuneaftalen for 2011, samt korrigeres for effekten af effektiviseringsforslag vedr. reduktion af kommunens vognpark fra budget 2010. Endvidere fordeles i indstillingen ledigt servicemåltal.

### INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget over for Borgerrepræsentationen anbefaler,

1. at udvalgenes budgetter i 2010 nedjusteres med i alt 35,3 mio. kr., heraf vedrører 20,9 mio. kr. service, som følge af nye fremskrivningsprocenter fra 2008 til 2010 i kommuneaftalen for 2011, jf. bilag 1,
2. at Sundheds- og Omsorgsudvalget får en tillægsbevilling på 20,1 mio. kr. på bevillingen Sundhed, Rammebelagt drift funktion 4.62.81.1 aktivitetsbestemt medfinansiering med modpost på Økonomiudvalgets bevilling Finansposter funktion 8.22.05.5 (kassen). Tillægsbevillingen er finansieret af efterreguleringen af aktivitetsbestemt medfinansiering i 2010 aftalt i kommuneaftalen for 2011,
3. at besparelsen i 2010 på 1 mio. kr. vedrørende reduktion af kommunens vognpark fordeles til udvalgene som anført i tabel 2,
4. at Socialudvalgets, Børne- og Ungdomsudvalgets samt Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede indtægtsbudgetter vedr. særligt dyre enkeltsager opskrives med 57,8 mio. kr., svarende til de forventede merindtægter i 2010. Opskrivningen vil blive foretaget i sagen om Bevillingsmæssige ændringer som forelægges Borgerrepræsentationen den 23. september samt
5. at udvalgenes servicemåltal korrigeres på baggrund af at-punkterne 1-3 samt at ledigt servicemåltal på 48,9 mio. kr. fordeles mellem udvalgene jf. tabel 2.

#### **Økonomiudvalgets beslutning i mødet den 17. august 2010**

Indstillingen blev anbefalet.

#### **bilag**

[1. Bevillingsmæssige korrektion sfa. ændret pris- og lønfremskrivningsprocent](#)

[2. Udmøntning af besparelse i 2010 vedrørende reduktion af kommunens bilpark](#)

