

## 11. 2. behandling af budgetforslag 2010 (2009-49251)

Udvalget skal tage stilling til Børne- og Ungdomsudvalgets budgetforslag 2010, herunder finansiering af budgetbehovet inden for udvalgets rammer via konkrete besparelser samt udvælgelse af ønsker til finansiering via intern omstilling inden for rammen.

### INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller til Børne- og Ungdomsudvalget,
1. at udvalget tager serviceniveauet på modtageklasserne og Særlig Tilrettelagt Undervisning til efterretning
2. at en videreførelse af alle FFA-indsatser indgår i de videre budgetforhandlinger i 2010
3. at udvalget vedtager hvilke ønsker der ønskes indarbejdet i budgetforslaget
4. at udvalget vedtager konkrete besparelser til dækning af det samlede finansieringsbehov
5. at udvalget vedtager en generel besparelse for at dække det resterende finansieringsbehov
6. at udvalget godkender prioriteringen af anlægsønsker, justeret for beslutninger i tidligere behandlede anlægssager
7. at udvalget bemyndiger forvaltningen til at foretage tekniske justeringer af budgetforslaget frem til budgetvedtagelsen

### Problemstilling

Børne- og ungdomsudvalgets ramme udmeldt af Økonomiudvalget er i 2010 på 8.207 mill.kr. I tabel 1 ses udviklingen i BUU's driftsbudget for 2008-2010.

Tabel 1. Udviklingen i årene 2008- 2010.

<i>Beløb i mill. kr. 2010 pl</i>	Budget 2008	Regnskab 2008	Budget 2009	Budget 2010
.	7.904	8.027	8.209	8.204

På baggrund af samme aktivitetsniveau og priser som i 2009 er der i 2010 et finansieringsbehov på 197,8 mill. kr. som BUU skal tage stilling til, hvorledes skal finansieres/håndteres indenfor den samlede budgetramme.

På udvalgets budgetseminar blev der indledt drøftelser om, hvilke omprioriteringer, der er mulige indenfor udvalgets budget. Muligheden for finansiering af eventuelle driftsønsker indenfor udvalgets ramme i form af en afsat pulje til formålet blev diskuteret. Ligeledes blev det berørt, hvorledes ønsker på drift og anlæg samt Faglighed for alle skal indgå i budget 2010. Forvaltningen har udarbejdet en samlet oversigt over Faglighed for alle til udvalgets 2. behandling af budgetforslaget.

## Løsning

Det opgjorte finansieringsbehov pr. medio marts tager udgangspunkt i worst case scenariet på de 197,8 mill. kr. og er herefter blevet justeret på områderne:

- Merudgifter til demografi (38,3 mill. kr.) overenskomst 2008 (60 mill. kr.) og stigende priser (18,8 mill. kr.) indgår ikke længere i finansieringsbehovet (de stigende priser på enkeltområder håndteres i forbindelse med udmøntningen af budgettet i slutningen af året ved at skævdele prisfremskrivningen mellem områderne).
- Merudgiften til modtagelsesklasser er reduceret fra 5,9 mill. kr. til 2,7 mill. kr. jf. bilag 1.
- Øvrige politiske besluttede tiltag på i alt 6 mill.kr er medtaget til miljøledelse, hotspot samt tandsundhed og integration
- Merudgifter til heldagsskoler på 5,8 mill. kr. (tidligere opgjort til 7,1 mill. kr., men er nu nedskrevet på grund af indregning af den besluttede reduktion af budgettet også for skoleåret 2010/2011).

Nedskrivningen af finansieringsbehovet med midler til demografi og overenskomst 2008 skyldes at begge sager behandles i særskilt regi. I forhold til demografiproblematikken forventes der først i løbet af efteråret et overblik over merudgifterne i 2010 og der vil efterfølgende blive fremlagt en sag for BUU. I forbindelse med overenskomst 2008 undersøger Økonomiforvaltningen i samarbejde med forvaltningerne sagen nærmere og der afventes en afklaring på, hvorledes sagen skal håndteres for hele Københavns Kommune, før der i BUU regi skal tages stilling til problematikken.

Afhængig af udfaldene i de to sager skal udvalget være opmærksom på, at der kan komme øgede udgifter i 2010.

Finansieringsbehovet i 2010 opgøres på denne baggrund til **81,6 mill. kr.** I bilag 2a og 2b er finansieringsbehovets elementer kortlagt.

Beløbet er eksklusiv tværgående effektiviseringsindsatser, administrationsanalysen samt en evt. pulje til ønsker.

I finansieringsbehovet indgår den fulde udgift til unge med særlige behov på 26 mill. kr. Det anses ikke i 2010 for muligt at justere på serviceniveau set i lyset af de opgjorte ansøgere til uddannelsen pt., hvilket viser en øget tilgang. Jf. bilag 3.

På modtagelsesklasser er der allerede foretaget en tilpasning af serviceniveauet ved en reduktion af merudgifterne. En yderligere justering af serviceniveau anbefales ikke, jf. bilag 1.

Merudgifterne til heldagsskoler udgør årligt 8,9 mill. kr. i perioden 2009-2011. På BUU den 25. marts 2009 blev det besluttet at reducere skolernes budget med 20 pct., hvilket betyder, at der i 2010 indarbejdes en udgift på 5,8 mill. kr. i det samlede finansieringsbehov. Beløbet kan ændre sig afhængig af de fremtidige drøftelser på området.

På baggrund af udvalgets drøftelser foreslår forvaltningen, at budgetbehovet i 2010 kan dækkes ved følgende finansieringskilder jf. tabel 2. En beskrivelse af de enkelte forslag fremgår af bilag 5-8

Tabel 2. Oversigt over finansieringskilder

Beløb i 1.000 kr. / 2010-PL	År
	<b>2010</b>
Konkrete forslag til effektiviseringsforslag	10.855
Puljer	11.600
Provenu ved forældrebetaling	36.904

Generel besparelse	22.246
<b>I alt</b>	<b>81.605</b>

Det skal dog bemærkes, at såfremt der vælges en rammereduktion, vil dette have konsekvenser for de andre typer af besparelser.

### 1. Konkrete forslag til effektiviseringsforslag jf. bilag 5.

Forvaltningen forslår, at konkrete forslag på **10,8 mill. kr.** indarbejdes i budget 2010 jf. tabel 3.

Tabel 3. Konkrete effektiviseringsforslag

Beløb i 1.000 kr. / 2010-PL	År
	<b>2010</b>
Driftspartnerskaber	1.700
Ingen budgetsikkerhed og månedlig afregning på 0-9 års området	3.995
*Vikarkorps- aftaler.	2.600
Harmonisering af kompensationsordninger til flere huse	2.560
<b>I alt</b>	<b>10.855</b>

\* I bilag 5a er beskrevet et revideret forslag vedr. vikarkorps-aftaler

I bilag 6 fremgår en oversigt over samtlige kompensationsordninger på dagtilbudsområdet.

### 2. Puljer

Puljerne i budget 2009 kan vælges ikke at fremskrives med den af Økonomiforvaltningen udmeldte fremskrivningsprocent på 3,5 pct. Dette vil give et provenu på **11,6 mill. kr.** i 2010 jf. bilag 7.

### 3. Provenu ved forældrebetaling

I 2010 er det muligt at hæve forældrebetalingsandelen til 30 pct. for de 0-6 årige. Samtidig skal kommunen tilbyde kommunen tilbyde et obligatorisk frokostmåltid til alle daginstitutionsbørn. Afhængig af hvilken model der vælges, og hvis der ses bort fra sammenhængen mellem takster og serviceniveau, som lovgivningen giver mulighed for, vil det være muligt at disponere over et ekstra provenu til dækningen af en del af finansieringsbehovet.

Udvalget har den 25. marts valgt at indstille kombinationsmodellen til ØU og BR (fuld forplejning til vuggestuebørn og frokost+råvarer til øvrig forplejning). Dette giver mulighed for et ekstra økonomisk potentiale på **36,9 mill. kr.** ved opkrævning af den maksimale forældrebetalingsprocent på 30 pct.

### 4. Generel besparelse

Forvaltningen foreslår af den resterende manko på 22,2 mill. kr. dækkes ved en generel rammereduktion på alle områder i BUF, hvilket svarer til omkring 0,35 pct. rammereduktion. Effekten af en 1 pct. reduktion på den enkelte skole og institution kan ses af bilag 8.

Hvis det ikke besluttet om en andel af provenuet fra en forøgelse af forældrebetalingsandelen skal anvendes til dækning af finansieringsbehovet i BUU foreslås det, at rammereduktionen tilsvarende forøges.

### Budgetønsker

Udvalget er på budgetseminaret blevet præsenteret for en række ønsker til budget 2010. Da det ikke er muligt at indgive budgetønsker drift til budget 2010, skal ønskerne finansieres indenfor udvalgets

ramme via omprioriteringer. Til dette formål kan der via en intern omprioritering afsættes en pulje på f.eks. 0,5 pct. af budgetrammen svarende til 35 mill. kr. Dette medfører at det samlede finansieringsbehov tilsvarende forøges med 35 mill. kr. til **116,6 mill. kr.**

Udvalget skal på den baggrund vedtage, hvilke forslag til ønsker, der skal indarbejdes i budgetforslaget jf. bilag 9, bla. på baggrund af de af udvalgsmedlemmerne indsendte prioriterede ønsker, jf. bilag 13.

Vedr. Faglighed for Alle (FFA) foreslås det, at alle midler i udgangspunktet videreføres. Forvaltningen fremlægger inden budgetforhandlingerne overblik, status samt økonomi for projekterne.

En prioritering af anlægsønskerne skal indgå i budgetforhandlingerne. Der er udarbejdet en prioriteret liste på baggrund af udvalgets drøftelser på budgetseminaret den 6. marts, 1. behandlingen af budgettet den 15.4.09 samt øvrige beslutninger, jf. bilag 12.

## **Økonomi**

-

## **Videre proces**

4. maj 2009 er fristen for udvalgenes indsendelse af budgetbidrag til Økonomiudvalget. Den 24. og 25. august 2009 1. behandler ØU budgetforslag 2010. 3. og 7. september 2009 1. behandler BR budgetforslag 2010. 29. september 2009 2. behandler ØU budgetforslaget og 8. oktober 2009 godkender Borgerrepræsentationen budgettet.

Else Sommer

/Georg Bartholdy

## **bilag**

[10. FFA - midler - forventet regulering af rammen for 2010](#)

[11. Notat om ungdomsområdet](#)

[12. Prioritering af anlægsønsker 2010.doc](#)

[12.a Oversigt over prioritering af anlægsønsker 2010.doc](#)

[13. Budgetønsker fra partierne](#)

[1a. Notat om modtagelsesklasser marts 09](#)

[1b. Modtagelsesklasser](#)

[2a. Et tilæg til det præsenterede finansnotat på budgetseminaret](#)

[2b. Finansnotatet pr. 6. marts](#)

[3. Notat vedr. STU](#)

[4. Notat til Budget 2010 vedr heldagsskolernes økonomi](#)

[5. Effektiviseringsstrategien med konkrete forslag](#)

[5a. Vikarkorps- aftaler](#)

[5b. Tillægsnotat driftspartnerskaber](#)

[5c. Ingen budgetsikkerhed og månedlig afregning på 0-9 års området](#)

[6. Kompensationsordninger på dagområdet 2009](#)

- [6a. Tillægsnotat kompensationsordninger](#)
- [7. Puljeoversigt](#)
- [8. Generel besparelse](#)
- [9. Ønsker, drift](#)
- [9a. Ønskenotat evaluering af heldagsskoler](#)

