

2. Projekt enhedspriser (2010-54542)

Økonomiforvaltningen har som opfølgning på budgetaftale 2010 udarbejdet en analyse af enhedspriserne på de store serviceområder i Københavns Kommune.

INDSTILLING OG Beslutning

Økonomiforvaltningen indstiller over for Økonomiudvalget,

1. at vedlagte analyse af enhedspriserne drøftes.

Problemstilling

Med indgåelsen af aftalen for budget 2010 for Københavns Kommune besluttede aftaleparterne at der skal iværksættes en analyse af enhedspriserne på kommunens udgiftstunge serviceområder. Analysen er gennemført af Økonomiforvaltningen med inddragelse af de involverede fagforvaltninger, som ligeledes har haft rapporten i høring.

Løsning

I rapporten sammenlignes udgiftsstrukturene i København og udvalgte kommuner, som har samme strukturelle rammevilkår som fx andel tosprogede, uddannelses- og boligforhold, beskatningsgrundlag mv. Udgiftsforskellene dekomponeres og opdeles på forskellige årsagsfaktorer.

Udvalgte hovedresultater:

Dagtilbud:

- Københavns udgifter til dagpasning er 801 mio. kr. højere end sammenlignelige kommuners udgifter. Korrigeres for husleje og ændringen fra regnskab 2008 til regnskab 2009, er forskellen 540 mio. kr. svarende til 15 pct.
- Den primære årsag hertil er, at København har mange små institutioner med højere udgifter til ledelse og administration.
- København har i gennemsnit flere voksne pr. indskrevet barn (510 mio. kr.)
- Tillæg til udflytterinstitutioner, trappetillæg mv. forklarer 98 mio. kr.
- Små institutioner har væsentlig højere enhedsudgifter og tildeles flere midler til ledelse og administration end store institutioner.
- Store institutioner i København har ca. samme barn/voksen ratio og enhedsudgifter som tilsvarende institutioner i Århus Kommune.

Skole:

- København har højere udgifter til skoleområdet, bl.a. pga. højere lønninger og flere undervisningstimer. Klassekvotienterne er dog lidt højere end sammenligningskommunerne.

- Korrigeres for andel tosprogede elever, forsvinder udgiftsforskellen imidlertid.
- København har høje og stigende udgifter til specialundervisning. Mens antal elever i specialtilbud er steget 6,8 pct., er udgifterne til specialundervisning steget med 43,4 pct. siden 2006.

Anlægsprojekter:

- Frederiksberg og Gentofte har generelt hurtigere sagsbehandling og etablering af anlægsprojekter, mindre brug af ekstern rådgivning og færre overheadudgifter herunder til administration
- Mere klare snitflader ml. fagforvaltninger og KEjd kan give hurtigere sagsgange og gennemførelse af anlægsprojekter
- Billigere anlægspriser på skole- og dagtilbudsområdet. Sammenlignes anlægsudgifterne til Hellerup Skole i Gentofte med Ørestad City Skole, kan der spares op til 209 mio. kr., og en sammenligning af anlægsudgifterne til almindeligt institutionsbyggeri ml. Frederiksberg og København indikerer et potentiale på op imod 2,2 mio. kr. pr. gruppe (12 vuggestuebørn eller 22 børnehalebørn).

Socialområdet:

- København budgetterer med færre udgifter til voksne handicappede end andre kommuner.
- Mens andre kommuner i højere grad anvender bostøtte og midlertidige botilbud bruger København primært ressourcerne til længerevarende botilbud til handicappede, psykisk syge og andre udsatte grupper.
- København har ca. 20 pct. højere udgifter til udsatte børn og unge end 6-byerne. De anvendes primært til døgninstitutioner

Ældreområdet:

- Analyserne indikerer, at Socialforvaltningens gns. timepriser til hjemmepleje er 15 kr. højere end Sundheds- og Omsorgsforvaltningens. En prisforskel på i alt 6 mio. kr.
- København har højere udgifter til institutionsbaseret ældrepleje. Det skyldes bl.a. et højere serviceniveau og en bredere tilbudsvifte.
- En anden væsentlig forklaring på udgiftsforskellene er et højere udgiftsbehov på ældreområdet: København har flere enlige ældre og en høj andel af de 65+ årige er over 80 år.

Analysen af enhedspriserne er som udgangspunkt baseret på regnskab 2008 tal. Det gælder for alle tre serviceområder, at der er sket justeringer af udvalgenes budgetter fra 2008-2010 som følge af politiske beslutninger og interne omprioriteringer. Derfor skal der i konklusionerne tages højde for at der kan være sket ændringer i de beregnede udgiftsforskelle. Der er foretaget en overordnet opregning til 2009, idet regnskab 2009 nu er offentliggjort.

Generelt arbejdes der ligeledes i fagforvaltningerne på initiativer med henblik på at nedbringe enhedspriserne på serviceområderne. Som eksempel kan nævnes, at man i Børne- og Ungdomsforvaltningen arbejder med implementeringen af ny ledelsesstruktur i form af klyngeledelse på kommunens 600 daginstitutioner. En omlægning af ledelsesstrukturen på daginstitutionsområdet forventes at give en besparelse på 40 mio. kr. i 2011, 60 mio. kr. i 2012 og 80 mio. kr. i 2013.

Projektet har været forankret i en styregruppe med deltagelse af chefkredsen fra de involverede

forvaltninger. Analyserne er udarbejdet i dialog med forvaltningerne, som har haft datagrundlag og rapporten i høring. Endvidere har resultaterne af analysen på daginstitutionsområdet været drøftet med de faglige organisationer, BUPL og LFS.

Videre proces

Analyserne vil indgå i det videre arbejde med at igangsætte tiltag, som kan reducere enhedspriserne.

Claus Juhl

/Bjarne Winge

bilag

[1 - Præsentation af hovedkonklusioner fra analyse af enhedspriser](#)

[2 - Baggrundsrapport til projekt enhedspriser \(kun tilgængelig på nettet\)](#)

Økonomiudvalgets beslutning den 15.06.2010

Indstillingen blev drøftet.

