



Til Kultur- og Fritidsudvalget

NOTAT

19-10-2009

Sagsnr.
2009-127315

Dokumentnr.
2009-621013648212

Sagsbehandler
Andreas Poppenbøll

Besparelser som følge af budget 2010

Budget 2010 indebærer et krav om effektivisering af aktiviteterne under Kultur- og Fritidsudvalget. Effektiviseringskravet har en stigende profil, hvilket betyder, at effektiviseringerne skal øges årligt i tidsrummet fra 2010-2013. Den stigende profil medfører et pres på Kultur- og Fritidsforvaltningens budget, idet effektiviseringspresset øges år for år.

Tabel 1

Beløb i mio. kr.	2010	2011	2012	2013
Reelle effektiviseringer	-7,9	-10,7	-11,0	-10,7
Besparelser	-16	-26,1	-32	-36
Budgetreduktion	-23,9	-36,8	-43	-46,7

Budget 2010 indeholder en samlet effektivisering på 23,9 mio. kr. i stigende til 46,7 mio. kr. i 2013.

Kultur- og Fritidsforvaltningen vurderer, at det blot er 7,9 mio. kr. af det samlede effektiviseringskrav i 2010, der kan realiseres som reelle effektiviseringer. Mens de resterende ca. 16 mio. kr. skal findes i form af konkrete besparelser på bestemte områder og/eller anvendelse af

Økonomi

Nyropsgade 1, 4. Sal
1602 København V

Telefon
Nyropsgade 1, 4. Sal

E-mail
andreh@kff.kk.dk

EAN nummer
5798009780560

www.kk.dk

grønthøstermetoden. Årsagen hertil er, at nogle af effektiviseringsforslagene allerede er gennemført i Kultur- og Fritidsforvaltningen.

Den stigende effektiviseringsprofil i budgetoverslagsårene slår samtidig mest ud på de forslag, som efter Kultur- og fritidsforvaltningens opfattelse ikke indeholder reelle effektiviseringer. Dette ses ved, at andelen af ikke reelle effektiviseringer går fra at udgøre 67 % af de samlede effektiviseringsforslag i 2010 til 77 % i 2013.

I tabellen nedenfor er effektiviseringer og besparelser opgjort for hovedområderne i Kultur- og Fritidsforvaltningen.

Besparelserne/effektiviseringerne er fordelt efter intentionerne i budgetforliget, det vil sige at effektiviseringerne på regnskabsområdet er fordelt efter antal faktura, besparelserne på konsulentydelse efter forbrug af konsulentydelse, effektivisering af indkøb af el efter kWh forbrug etc.

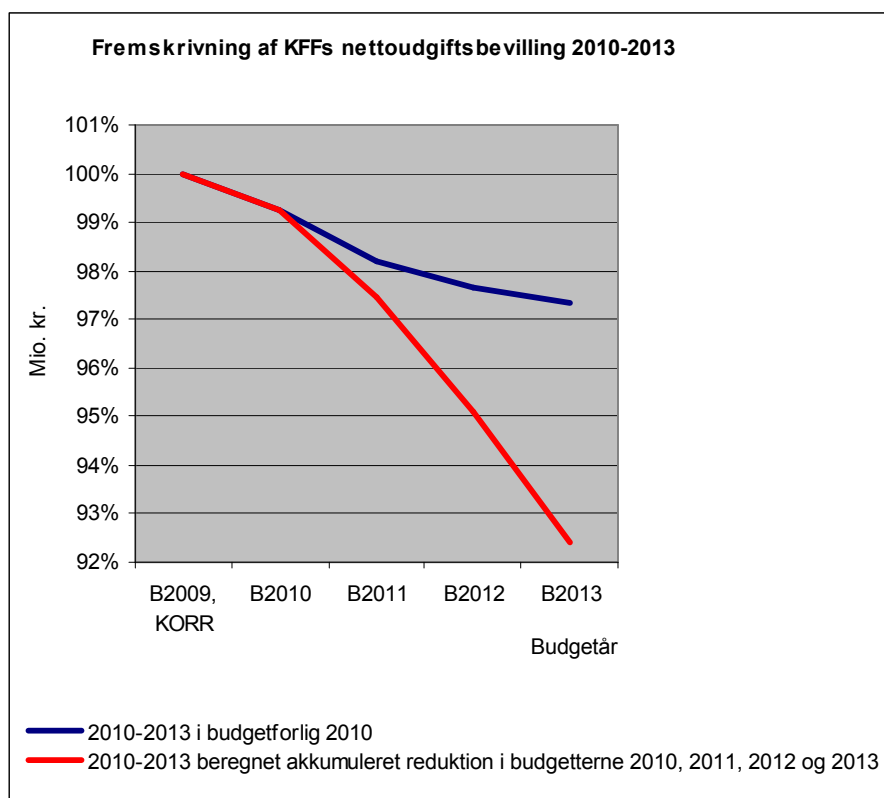
En detaljeret oversigt over reduktioner fordelt på institutioner kan ses i slutningen af notatet.

Tabel 2 Budgetreduktioner fordelt på områder 2010-2013

Områder (mio. kr.)	B 2010	B 2011	B 2012	B 2013
Borgerservice	1,5	-0,6	-0,6	-0,6
Administration	-4,3	-6,9	-8,5	-8,5
Kulturhuse og museer	-1,4	-2,6	-3,3	-3,2
Idrætsanlæg	-3,1	-5,1	-5,7	-5,6
Biblioteker	-0,9	-1,5	-1,8	-1,8
Københavns Ejendomme	-15,3	-19,3	-21,7	-25,2
Ufordelt, vedr. energirenoveringer	-0,4	-0,8	-1,3	-1,8
I alt	-23,9	-36,7	-43,0	-46,7
Områder (relativ fordeling)	B 2010	B 2011	B 2012	B 2013
Borgerservice	-6%	2%	1%	1%
Administration	18%	19%	20%	18%
Kulturhuse og museer	6%	7%	8%	7%
Idrætsanlæg	13%	14%	13%	12%
Biblioteker	4%	4%	4%	4%
Københavns Ejendomme	64%	52%	51%	54%
Ufordelt, vedr. energirenoveringer	2%	2%	3%	4%
I alt	100%	100%	100%	100%

Som det fremgår, falder lidt over halvdelen af den samlede budgetreduktion i KEjd, mens ca. 20 pct. falder i forvaltningens administration.

I forhold til den fremtidige budgetlægning er det væsentligt, at være opmærksom på den stigende profil for effektiviseringstiltag. Vedtages der år efter år effektiviseringskrav med stigende profil, sker der en væsentlig reduktion af bevillingen. Dette er illustreret i nedenstående figur.



Figuren tager udgangspunkt i korrigeret budget 2009. Den øverste tidsserie viser udviklingen i KFFs nettoudgiftsbevilling (drift). I den nederste tidsserie er som regneeksempel indregnet effektiviseringer/besparelser i budgetterne for 2011, 2012 og 2013, svarende til effektiviseringerne/besparelserne i budget 2010. Herved sker der en yderligere reduktion af KFFs bevilling.

Reduktionen af KFF's nettoudgiftsbevilling i det netop vedtagne budgetforlig 2010 betyder, at nettoudgiftsbevillingen i 2013 vil være reduceret med ca. -30 mio. kr. årligt i forhold til 2009.

Vedtages der i budget 2011, 2012 og 2013 besparelser svarende til 2010, vil KFFs nettoudgiftsbevilling i 2013 i givet fald være reduceret med ca. -90 mio. kr. årligt i forhold til 2009.

Konkrete besparelser

De forslag, forvaltningen vurderer at være besparelser og ikke reelle effektiviseringer er beskrevet nærmere nedenfor.

KEjd: 5 pct. årlig effektivisering, Rengøringservice

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8

Rengøringservice er allerede konkurrenceudsat, idet de byder på opgaven i konkurrence med private rengøringsfirmaer.

Rengøringservice har et budgetteret overskud i 2009 på 1,8 mio. kr. ud af en omsætning på 75,6 mio. kr. svarende til 2,4 pct. Hæves

afkastkravet med 3,8 mio. kr. – svarende til en stigning på 211 pct. – er det lig et afkastkrav på 5,6 mio. kr. Dette svarer til et nettoafkast på 7,5 pct. Til sammenligning havde rengøringsbranchen generelt i 2007/08 en overskudsgrad på 2,5 pct. (kilde: Experian brancheanalyse).

Prisforhøjelser, der ikke er markedssvarende, vil forringe Rengøringsservices konkurrencesituation betydeligt. Rengøringservice kan byde på opgaver på op til 1,6 mio. kr. hos andre offentlige myndigheder, fx Region Hovedstaden, Staten og andre kommuner, men der kan ikke hentes nettoindtægter på 3,8 mio. kr. ved yderligere opgaver

Effektiviseringskravet er ikke realistisk.

KEjd: Korrektion af indtægtskrav

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-5,9	-8,8	-11,2	-14,7

Det øgede indtægtskrav i budget 2010 bygger på en fejlagtig forudsætning om en direkte sammenhæng mellem værdistigning og lejestigning. Lejestigninger kan være nødvendige for at imødekomme stigende udgifter ved fx vedligeholdelse eller udefrakommende faktorer. Samtidig er udlejningsmarkedet for private vigende, samtidig med at ejendomsværdierne er faldende.

På erhvervslejeområdet har KEjd allerede forhandlet markedsleje, blandt andet i Den Hvide Kødby. Det vil derfor ikke være muligt at øge indtægterne med 5,9 mio. kr.

Overflytning af regnskabsopgaver til KS samt udrulning af Workflow,

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-1,9	-5,7	-7,6	-7,6

Effektiviseringsforslaget vedrører følgende opgaver:

- Registreringsopgaver(debitor, kreditor, finans, momsafregning)
- Vedligeholdelse af kontoplanen for alle forvaltninger
- Håndtering af kontoplaner
- Afstemning og kvalitetssikring af balanceafstemninger

Effektiviseringsforslaget er udarbejdet ud fra en forventning om, at opgavesnittet mellem Koncern Service og forvaltningerne i dag er ens. Det er ikke korrekt. KFF har allerede i dag overført størstedelen af opgaverne til Koncern Service, hvorfor der kun kan hentes en mindre besparelse.

Samme problematik gør sig gældende i forbindelse med udrulning af workflow, hvor det forudsættes, at udrulning af et sådant system kan effektivisere behandlingen af fakturaer betydeligt. Kultur- og

Fritidsforvaltningen har imidlertid allerede gennemgået denne effektivisering, da forvaltningen allerede for 5 år siden begyndte at anvende workflowsystemet "KMD webbetaling". 97 procent af forvaltningens fakturaer, både centralt og decentralt betales via KMD webbetaling. Der kan derfor ikke hentes nogle besparelser i Kultur- og Fritidsforvaltningen på dette område.

Konsulenttydelser

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-1,6	-3,6	-3,7	-3,7

I de første 9 måneder af 2009 har KFF og KEjd samlet anvendt 3,6 mio. kr. til konsulenttydelser. Dette svarer til ca. 4,5 mio. kr. for hele året. De anførte besparelser lægger således op til et budget for konsulenttydelser fra 2012 på 0,8 mio. kr., hvilket svarer til en reduktion på ca. 80 procent. Dette er ikke realistisk.

Bedre udnyttelse af AC rådighedsforpligtelse

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-0,3	-0,5	-0,7	-0,7

Stort set alle ACere i Kultur- og Fritidsforvaltningen er på flekstud. ACerne aftaler med deres lokale leder, hvordan arbejdet tilrettelægges mest hensigtsmæssigt i forhold til spidsbelastningsperioder. Derfor udbetales der generelt ikke overarbejdsvederlag for denne gruppe. Besparelsen kan ikke realiseres ved reduktion af overarbejde.

Centralisering af lønadministrationen som samlet tilkøb hos Kommunedata (KMD)

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-0,1	-0,8	-1,6	-1,6

Ved budgetforliget blev det besluttet, at løn- og personaleadministration skal centraliseres og standardiseres hos KMD. Modellen for centralisering er ikke beskrevet. KFF har allerede centraliseret disse opgaver. Den fulde besparelse kan derfor ikke hentes på lønadministrationsområdet.

Flere hjemtagelser af barsels- og flexjobrefusioner

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-0,2	-0,4	-0,4	-0,4

Hjemtagning for refusioner er i KFF allerede centraliseret. HR-afdelingen varetager opgaven med hjemtagning. Effektivisering er derfor allerede foretaget.

Reduktion i udvalgenes rammer på det administrative område

År	2010	2011	2012	2013
----	------	------	------	------

Besparelse	-1,2	0	0	0
-------------------	------	---	---	---

Reduktionen rammer administrationen generelt og udmøntes som grønthøster.

Energibesparelser som følge af vedligeholdelse af kommunens bygninger – primært på idrætsanlæg

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	-1,1	-2,1	-2,1	-2,1

Energibesparelser som følge af klimarenovering

År	2010	2011	2012	2013
Besparelse	0	-0,3	-0,8	-1,2

De senere års budgettet har indeholdt forskellige energibesparelser som følge af genopretning af idrætsanlæggene, ordinær vedligeholdelse, adfærdsændringer og investeringer i energibesparelser. KFF har desuden i forbindelse med dels miljøcertificering af forvaltningen dels indgåelse af kurveknækraftalen nedsat energiforbruget.

Fra 2010 er der således tale om energibesparelser på Kultur- og Fritidsudvalgets område på i alt ca. 4,4 mio. kr.. Fra 2011 er budgetreduktionen som følge af energibesparelserne på ca. 5,4 mio. kr.

Hertil kommer effektiviseringer på 1,4 mio. kr. som følge af udbud af el.

De seneste års energieffektiviseringer betyder, at yderligere effektivisering på dette område er vanskelige at realisere.

Detaljeret oversigt over reduktioner fordelt på institutioner

I tabellen nedenfor er effektiviseringer og besparelser på institutionsniveau i Kultur- og fritidsforvaltningen.

Besparelserne/effektiviseringerne er fordelt efter intentionerne i budgetforliget, det vil sige at effektiviseringerne på regnskabsområdet er fordelt efter antal faktura, besparelserne på konsulentydelse efter forbrug af konsulentydelse, effektivisering af indkøb af el efter kWh forbrug etc.

INSTITUTION	B2010	B2011	B2012	B2013
Adm. Borgerservice	1.511	-556	-606	-597
Folkeregistret	958	958	958	962
Huslejenævn	-92	-139	-178	-177
Taxinævn	-25	-45	-54	-53
Opkrævningen	670	-1.330	-1.333	-1.329
Administration	-4.314	-6.902	-8.522	-8.452
KFF Sekretariat	-1.124	-1.576	-1.939	-1.935
Information	-16	-30	-38	-38

Hans Nansens Gård	-38	-38	-38	-38
Økonomi	-193	-322	-355	-349
HR-afdelingen	-976	-1.953	-2.910	-2.905
Digitaliseringsafdelingen.	-951	-1.568	-1.603	-1.597
Bestillerenheden	-5	-4	-5	-4
Kunst og Kultur, Adm.	-256	-297	-341	-327
Fritid & Idræt, Adm.	-423	-513	-563	-539
Kulturhavn	-9	-20	-26	-26
Projektrådgivningen	-43	-53	-65	-64
Voksen Pædagogisk Center	-73	-164	-178	-178
Adm. Område Nord	-32	-39	-46	-45
Adm. Område Syd	-30	-31	-36	-34
FSE	-14	-41	-54	-54
ADM	-129	-252	-322	-319
Kulturhuse og museer	-1.430	-2.632	-3.260	-3.228
Sjællandsgade Bad	-27	-44	-54	-53
Thorvaldsens Museum	-94	-178	-226	-223
Københavns Bymuseum	-144	-235	-287	-284
Golden Days	-40	-77	-100	-98
Kunsthallen Nikolaj	-53	-106	-135	-134
Stadsarkivet	-41	-61	-76	-73
Krudttønden	-30	-64	-82	-81
Kulturhuset Bispebjerg Nordvest	-95	-198	-239	-237
Kvarterhuset Jemtelandsgade	-54	-101	-130	-129
Kulturhuset Islands Brygge	-78	-135	-164	-163
Kulturhuset Indre By	-46	-78	-93	-92
Vanløse Kulturhus	-45	-97	-119	-119
Verdenskultur Centret	-55	-100	-115	-114
Pilegården	-93	-149	-179	-178
Vesterbro Kulturhus	-75	-156	-200	-198
Støberiet	-51	-102	-130	-129
Medborgerhuset Kapelvej 44	-7	-7	-8	-8
Valby Medborgerhus	-58	-99	-120	-119
Østerbrohuset	-50	-80	-97	-96
Huset	-92	-180	-222	-220
Amager Kulturpunkt	-162	-326	-414	-410
Kraftverket	-36	-58	-71	-70
Idrætsanlæg	-3.104	-5.062	-5.697	-5.643
Team Bade Fælleskonti	-199	-494	-643	-643
Øbro-hallen	-176	-165	-165	-162
Emdrup Bad	-38	-34	-34	-33
Vesterbro Svømmehal	-73	-92	-92	-91
Bavnehøj Friluftsbad	-65	-182	-182	-176
Sundby Svømmehal	-84	-129	-129	-128
Havnebadet Islandsbrygge	-3	-2	-2	-2
Fælledbadet	-41	-37	-37	-35
Hillerødgade Bad	-73	-69	-69	-68
Bellahøj Friluftsbad	-37	-37	-37	-37
Frankrigsgade Svømmehal	-85	-81	-81	-80
Amager/Helgoland	-3	-2	-2	-2
Havnebadet Fisketorvet	-1	-1	-1	-1
Team Bade -Uddannelse	-43	-97	-100	-100
Team Brønshøj Fælleskonti	-6	-5	-5	-4

Grøndals Centret	-270	-562	-606	-601
Tingbjerg Idrætspark	-29	-24	-24	-22
Genforeningspladsens Idrætsanlæg	-24	-24	-24	-23
Bellahøj Haller	-164	-357	-421	-419
Vanløse Idrætsanlæg	-106	-153	-153	-152
Hyltebjerghallen	-3	-2	-2	-1
Vanløse Hallen	-13	-12	-12	-12
Nørrebro Teamkontor	-73	-170	-220	-219
Nørrebrohallen	-156	-158	-163	-161
Prøvehallen	-34	-61	-77	-76
X-Hall	-1	-2	-2	-2
Copenhagen Skatepark	-37	-69	-86	-85
Svanemøllehallen	-83	-144	-178	-176
Remisen	-55	-53	-53	-53
Ryparkens Idrætsanlæg	-121	-178	-183	-182
Emdrupsparkens Idrætsanlæg	-35	-50	-51	-51
Korsgade Idræts- og Kulturhus	-37	-54	-64	-63
Østerbro Teamkontor	-1	-4	-5	-5
Idrætshuset/Østerbro Stadion	-216	-343	-409	-408
Østerbro Skøjtehal	-20	-12	-12	-11
Fælledklubhuset	-1	-1	-1	-1
Bagsværd Rostadion	-3	-7	-7	-7
Svanemølleanlægget	-46	-44	-44	-43
Kgs. Nytorv Skøjtebane	-37	-35	-35	-35
Blågårds Plads Skøjtebane	-17	-16	-16	-16
Team Sundby/Valby Fælleskonti	-13	-15	-17	-16
Københavns Skyttecenter	-35	-46	-52	-52
Hekla Park	-6	-7	-8	-8
Motorbanen	-9	-9	-10	-10
Sundby Idrætspark	-175	-355	-409	-407
Sundbyøster Idrætsanlæg	-69	-133	-137	-136
Kløvermarkens Idrætsanlæg	-27	-43	-53	-52
Holmens Idrætsanlæg	-7	-6	-6	-6
Raffinaderivej 3	-1	-3	-4	-4
Valby Idrætspark	-108	-156	-183	-181
Valbyhallen	-62	-172	-205	-203
Bavnehøj Idrætsanlæg	-19	-24	-29	-28
Prismen	-39	-73	-92	-91
Team Copenhagen	-27	-63	-65	-65
Biblioteker	-936	-1.485	-1.817	-1.787
Bispebjerg Bibliotek	-10	-15	-19	-18
Ørnevej Bibliotek	-19	-38	-48	-48
Brønshøj Bibliotek	-32	-57	-71	-70
Husum Bibliotek	-19	-38	-48	-47
Tingbjerg Bibliotek	-16	-30	-37	-37
Blågårdens Bibliotek	-40	-73	-91	-90
Øbro Jagtvej Bibliotek	-36	-63	-77	-77
Nørrebro Bibliotek	-40	-71	-89	-88
Østerbro Bibliotek	-44	-84	-106	-105
Islands Brygge Bibliotek	-9	-18	-23	-23
Christianshavns Bibliotek	-15	-27	-34	-34
Solvang og Tingbjerg Biblioteker	-16	-27	-33	-33
Sundby Bibliotek	-54	-78	-91	-90

Bibliotekshuset Rodosvej	-26	-49	-61	-61
Sydhavnens Bibliotek	-50	-64	-72	-72
Vesterbro Bibliotek	-53	-92	-114	-113
Valby Bibliotek	-22	-40	-50	-49
Vigerslev Bibliotek	-18	-37	-48	-48
Vanløse Bibliotek	-32	-51	-61	-60
Hovedbiblioteket - HB	-84	-71	-71	-68
Hovedbiblioteket - ADM	-105	-262	-341	-340
Hovedbiblioteket - FAKTA	-11	-8	-9	-8
Hovedbiblioteket - OPLEVELSE	-25	-19	-19	-17
Hovedbiblioteket - INFO	-12	-9	-10	-9
Hovedbiblioteket - LOGISTIK	-15	-16	-18	-17
Bib-koordinering - PRO	-94	-118	-143	-137
Københavns Digitale Bibliotek	-23	-18	-20	-19
LYD	-10	-8	-8	-7
KKB Projekt	-6	-4	-4	-4
KEjd	-15.300	-19.284	-21.735	-25.224
Ufordelt, vedr. energirenoveringer	-374	-826	-1.316	-1.781
TOTAL	-23.948	-36.749	-42.954	-46.713