

## **2. 1. behandling af budgetforslag 2011 (2010-46515)**

Udvalget skal i forbindelse med 1. behandlingen af budgetforslaget tage stilling til placering af forvaltningsspecifikke effektiviseringskrav, besparelser og interne omprioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2011.

### **INDSTILLING OG Beslutning**

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller til Børne- og Ungdomsudvalget,

1. at udmøntningen af de tværgående effektiviseringer afventer behandlingen i ØU i juni 2010, og det forudsættes, at de 18 mio. kr. der er sat som måltal for Børne- og Ungdomsudvalget kan udmøntes som reelle effektiviseringer
2. at der tages stilling til om statens afbureaukratiseringsforslag kan udmøntes som reelle afbureaukratiseringer og effektiviseringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget, når de foreligger i august
3. at der i budgetforslaget er forudsat at Børne- og Ungdomsudvalget bliver gældssaneret i 2011 og at dette indgår som en del af forhandlingerne om budgettet for Københavns Kommune i efteråret 2010
4. at der i budgetforslaget er forudsat, at der implementeres en ny demografimodel, som medfører, at Børne- og Ungdomsudvalget tildeles budgetmidler til den faktiske stigning i antallet af børn med fuld effekt i det år børnene registreres. Det betyder, at Børne- og Ungdomsudvalget fra 2011 og fremefter ikke skal optage interne lån af demografiske årsager
5. at der samlet set skabes et merprovenu på 30 mio. kr. på, at forældrebetalingen for en vuggestue- og børnehaveplads øges til 25 pct. og at øvrig forplejning i vuggestue- og børnehaver bortfalder. Frugtordning fastholdes
6. at der i 2011 spares 40 mio. kr. på, at der etableres klyngeinstitutioner og nye ledelsesformer. I 2012 øges besparelsen til 60 mio. kr. og i 2013 til 80 mio. kr.
7. at der i 2011 spares 15,4 mio. kr. på kompensationsordningerne på dagtilbudsområdet, idet det er forudsat, at der kan gennemføres investeringer i anlæg og ombygninger for 25 mio. kr. i 2011 på de institutioner der i dag får tildelt midler fra kompensationsordningerne. I 2012 øges besparelsen til 25 mio. kr. og i 2013 til 35 mio. kr.
8. at der fra 2012 og frem spares 30,8 mio. kr. på at erstatte dyrere pladser med billigere pladser, idet det er forudsat, at der kan gennemføres investeringer i anlæg og ombygninger for 100 mio. kr. i 2011 og yderligere 100 mio. kr. i 2012
9. at der i 2011 og frem spares 6 mio. kr. på, at morgenåbning afskaffes på fritidshjem, og fremover foregår på skolerne
10. at der i 2011 og frem implementeres en servicereduktion på Center for Specialundervisning for Voksne (CSV) på 2 mio. kr.
11. at der med virkning fra 2011 og frem spares 3,7 mio. kr. på, at kommunallægeordningen ændres
12. at der med virkning fra 2011 og frem gennemføres besparelser for 12 mio. kr. jf.

	måltal for forslag inspireret af lokal dialog med forskellige interessenter
13.	at der med virkning fra 2011 og frem spares 8 mio. kr. på, at der gennemføres 2 ugers sommerlukning i daginstitutioner
14.	at der med virkning fra 2011 og frem spares 1,5 mio. kr. på, at opsamlingssteder for udflytterbørnehaver flyttes til eksisterende institutioner
15.	at der med virkning fra 2011 og frem spares 5 mio. kr. på skolemadskonceptet "EAT"
16.	at der i 2012 og frem sikres en besparelse på 1 mio. kr. på den administrative lønsum i Børne- og Ungdomsforvaltningen som følge af omorganiseringen i 2010
17.	at Børne- og Ungdomsudvalgets budget til studieture og mødeforplejning mm. reduceres med varigt 0,1 mio. kr. fra 2011 på mødeforplejning mm. og 0,4 mio. kr. i 2011 ved, at der ikke gennemføres en oversøisk studietur
18.	at der i 2011 gennemføres en grønthøsterbesparelse på 98,4 mio. kr. svarende til ca. 1,25 pct.
19.	at Børne- og Ungdomsudvalget tager til efterretning, at såfremt forslag 1-18 ikke vedtages medfører det, at grønthøsterbesparelsen øges tilsvarende
20.	at der i den samlede håndtering af finansieringsbehovet reserveres 74,4 mio. kr. svarende til kravet om forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag, jf. bilag 1
21.	at de vedtagne forslag 1 til 20 indarbejdes i budgetforslaget, som fremlægges for udvalget til 2. behandling den 5.5.2010

## Problemstilling

Børne- og Ungdomsudvalget skal i forbindelse med aflevering af budgetforslag 2011 den 5. maj til Økonomiudvalget tage beslutning om placering af et samlet finansieringsbehov på 350,2 mio. kr.

Finansieringsbehovet på 350,2 mio. kr. er sammensat jf. tabel 1. og er gennemgået på møder i udvalget i marts og april.

**Tabel 1: Finansieringsbehov drift (akkumuleret)**

Alle priser i 2011 niveau i mio. kr.	2011
<b>Eksterne behov</b>	
0: Forvaltningsspecifikke effektiviseringsbehov	-74,4
1: Tværgående effektiviseringsbehov	-18,1
2: Statens afbureaukratisering	-28,8
<b>Eksterne behov i alt</b>	<b>-121,3</b>
<b>Interne behov</b>	
3: Finansiering af demografipulje	-50
4: Uomgængelige merudgifter til specialområdet	-38,5
5: Uomgængelige merudgifter til STU	-18
6: Finansiering af lån og afdrag og midlertidige finansieringer i budgetforlig 2010	-46,3

7: Strukturforlig 2008	-38,8
8. Fastholde åbningstid i dagtilbud	-5,4
9. Finansiering af afdrag på budget 2010 merforbrug (87 mio. kr.)	-16,5
10. Besparelse på kompensationsordninger fra budgetforlig 2010	-15,4
<b>Interne behov i alt</b>	<b>-228,9</b>
<b>Finansieringsbehov i alt på baggrund af eksterne og interne behov</b>	<b>-350,2</b>

Beløbene er uændrede i overslagsårene.

## Løsning

Det forudsættes, at finansieringsbehovet reduceres med delelementer jf. tabel 2, før udvalget skal tage stilling til konkrete effektiviseringer, besparelser og øgede indtægter.

**Tabel 2. Håndtering af finansieringsbehov**

	2011
Tværgående effektiviseringsforslag for hele Kbh. K.*	18,1
Forslag statens afbureaukratiseringsprogram*	28,8
Gældssanering (bortfald af samlede lån på 161,5 mio. kr.)**	30,8
Ny demografimodel/budgetreguleringsmodel**	50,0
<b>Finansiering i alt udover forslagene til effektiviseringer, besparelser og øgede indtægter</b>	<b>127,7</b>

\*Det er forudsat, at der her er tale om reelle effektiviseringer. I modsat fald skal der findes alternativ finansiering.

\*\*Disse er forudsat finansieret i budgetforhandlingerne, jf. "Kickstart København".

Beløbene er uændrede i overslagsårene

Det er forudsat, at det tværgående effektiviseringskrav på 18,8 mio. kr. udmøntes af Økonomiudvalget i juni, og kan implementeres som reelle effektiviseringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget.

Det er forudsat, at statens afbureaukratiseringsprogram på 28,8 mio. kr. udmøntes af Økonomiudvalget i juni/august, og kan implementeres som reelle afbureaukratiseringer/effektiviseringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget.

Det er forudsat, at Børne- og Ungdomsudvalget bliver gældssaneret for de lån, der har været nødvendige at optage i forbindelse med budgetforlig 2010 og første regnskabsprognose for 2010 på i alt 161,5 mio. kr. De optagende lån fremgår af tabel 3

**Tabel 3: Samlede lån, hvor afdrag på i alt 30,8 mio. kr. forudsættes at bortfalde.**

Budgetforlig 2010, BUU 30/11-09 (ingen besparelse på kompensationsordninger)	-24,5
Budget 2010 - budgetsikkerhed ifm. demografimodellen	-50,0
Forventet merforbrug 2010	-87,0
<b>I alt</b>	<b>-161,5</b>

En gældssanering betyder, at der bortfalder afdrag i forhold til lånene for årligt 30,8 mio. kr. jf. tabel 2.

Det er forudsat, at der implementeres en ny demografimodel, som medfører, at Børne- og Ungdomsudvalget tildeles budgetmidler til den faktiske stigning i antallet af børn, med fuld effekt i det år børnene registreres. Derved er det ikke nødvendigt at finansiere puljen på 50 mio. kr. til budgetsikkerhed i Børne- og Ungdomsudvalget og puljen kan udgå af finansieringsbehovet.

Med disse korrektioner i finansieringsbehovet reduceres beløbet, som udvalget skal tage stilling til, fra 350,2 mio. kr. til 222,5 mio. kr.

### Håndtering af øvrig finansiering

Der udestår finansieringsbehov for 222,5 mio. kr. Dette behov håndteres jf. tabel 4.

**Tabel 4: Tabel over øvrig finansiering**

Forslag til effektiviseringer, besparelser og øgede indtægter	2011	2012	2013
Øgede takster og reduktion af daginstitutioners budget til øvrig forplejning (dog ikke frugtordning)	30	30	30
Klyngeinstitutioner/nye ledelsesformer	40	60	80
Færre dyrere institutioner/enhedsprisreduktion***	0	30,8	30,8
Kompensationsordninger/enhedsprisreduktion***	15,4	25	35
Afskaffe morgenåbent på fritidshjem og morgenåbent på skoler i stedet	6	6	6
Servicereduktion på Center for Specialundervisning	2	2	2
Ændring af kommunallægeordningen	3,7	3,7	3,7
Måltal for forslag inspireret af lokal dialog med forskellige interessenter	12	12	12
2 ugers sommerlukning i daginstitutioner (10 dage udover de eksisterende 9 dage)	8	8	8
Flytning af rene opsamlingssteder for udflytterbørnehaver til eksisterende institutioner	1,5	1,5	1,5
Besparelse på skolemadskonceptet "EAT"	5	5	5
Færre administrative årsværk i BUF som følge af ny organisering	0	1	1
Udvalgets studieture og mødeforplejning reduceres	0,5	0,1	0,1
<b>Residual/grønthøsterbesparelse****</b>	<b>-98,4</b>	<b>-37,4</b>	<b>-7,4</b>
<b>Finansiering i alt</b>	<b>222,5</b>	<b>222,5</b>	<b>222,5</b>

\*\*\*Forudsætter anlægsmidler

\*\*\*\* I residualen er der ikke taget højde for evt. fremtidige kommunale og statslige effektiviseringskrav

Der skal reserveres 74,4 mio. kr. ud af forslagene i tabel 4 til at modsvare det forvaltningsspecifikke effektiviseringskrav.

I bilag 1 ses en oversigt over, hvilke finansieringsforslag som indstilles til at indgå som forvaltningsspecifikke besparelser i 2011.

## **Beskrivelse af forslagene**

### Øgede takster

Takster hæves til det maksimalt mulige på daginstitutionsområdet efter nedjustering af institutionernes budget til forplejning som forudsat i den nye nationale ”madpakkeordning”, hvor der opkræves særskilt forældrebetaling for omkostningerne til en frokostordning. Der afsættes dog fortsat midler til ”frugtordning” i institutionernes budgetter svarende til ca. 925 kr. pr. barn pr. år.

Taksterne hæves ikke på fritidshjem, fritidsklub, juniorklub og ungdomsklub

Der forventes merindtægter på ca. 30 mio. kr. ved at hæve taksterne og nedjustere budget til øvrig forplejning. Udgangspunktet for denne beregning er bruttodriftsudgifterne i 2010-budgettet. Takstberegningen er meget dynamisk, da indtægtsgrundlaget er afhængigt af de samlede bruttodriftsudgifter. Sker der f.eks. en reduktion af bruttodriftsudgifterne på dagtilbudsområdet med 100 mio. kr. vil merindtægten på takster reduceres med 17 mio. kr. til ca. 13 mio. kr.

### Klyngeinstitutioner/nye ledelsesformer

De ca. 630 daginstitutioner, fritidshjem samt fritids- og junior klubber organiseres efter en indfasningsmodel i et antal klyngeinstitutioner på 0-13 års området med en ny ledelsesstruktur. I 2011 organiseres ca. 130 institutioner i en ny struktur, i 2012 yderligere ca. 130 institutioner og i 2013 yderligere ca. 140 institutioner.

Etableringen af klyngerne skal tage afsæt i et geografisk nærhedsprincip. Forvaltningen vil inden sommerferien præsentere en procesplan og principperne for dannelsen af klynger, herunder præsentation af tre modeller.

Forvaltningen fremlægger herefter forslag til konkrete klynger, tidsplan for implementering og realistisk provenu i august 2010.

En omlægning af institutionsstrukturen forventes at give et effektiviseringsbesparelse på 40 mio. kr. 2011 med en stigende profil på 60 mio. kr. i 2012 og 80 mio. kr. i 2012.

### Færre dyre institutioner/enhedsprisreduktion

Enhedspriserne i København ligger højere end i andre kommuner blandt andet fordi der er flere små og dyre institutioner. Der gennemføres 3 konkrete projekter, hvor et antal mindre institutioner lægges sammen i en ny større institution med ny ledelsesstruktur. For at opnå den varig driftsbesparelse på 30,8 mio. kr. fra 2012 forudsættes, at der tilvejebringes anlægsmidler til etablering af de fysiske rammer for de nye større institutioner.

Forvaltningen fremlægger forslag til 3 konkrete cases senest i august 2010.

### Kompensationsordninger/enhedsprisreduktion

I budgetforliget for 2010 er det forudsat at udgifterne til kompensationsordninger reduceres med 15 mio. kr. i 2011 og frem. Forvaltningen foretager en gennemgang af de bygningsmæssige forhold på institutionerne og fremlægger senest i august 2010 forslag til, hvordan reduktionen i kompensationsordningerne kan realiseres med en yderligere stigende profil på 20 mio. kr. gennem afhjælpende foranstaltninger. For at opnå en varig driftsbesparelse forudsættes, at der tilvejebringes anlægsmidler til de afhjælpende foranstaltninger.

### Afskaffe morgenåbent i fritidshjem

Morgenåbningen afskaffes på fritidshjem, og der etableres morgenåbning på skolerne, ved delvis brug af de personaleressourcer, der frigøres på fritidshjemmene. Det forudsættes endvidere, at en yderligere andel af de frigjorte personaleressourcer kan bruges til at støtte inklusionsarbejdet på skolerne, så flest mulige fuldtidsstillinger fastholdes. Forvaltningen fremlægger senest i august 2010 en konkret beskrivelse af hvordan omlægningen kan implementeres og det realiserbare provenu herved. Det vurderes, at der vil være et provenu omkring 6 mio. kr. i 2011.

### Reduktion af serviceniveauet på Center for Specialundervisning (CSV)

Budgetrammen på CSV reduceres med 2 mio. kr. fra 2011 og frem.

### Ændring af kommunallægeordningen

Kommunallægeordningen afskaffes og varetages af efteruddannede sundhedsplejersker. Dette forventes at give en besparelse på 3,7 mio. kr.

### Måltal for forslag inspireret af lokal dialog med forskellige interessenter

Forvaltningen, borgmesteren og udvalget har haft en løbende dialog med skoler, institutioner, forældre og organisationer. Forvaltningen fremlægger senest i august et forslag til en realistisk implementering af de heraf inspirerede forslag.

Måltallet for forslagene udgør 12 mio. kr. i 2011 og frem.

### 2 ugers sommerlukning

Udover de allerede eksisterende 9 lukkedage indføres herudover 2 ugers sommerlukning i dagsinstitutioner, svarende til 10 hverdage. Sommerlukningen kan placeres efter forældrebestyrelsens valg i ugerne 28-31. Sommerlukningen koordineres inden for institutionsklyngerne, således at der kan tilbydes alternativ pasning af børn i andre ikke-ferielukkede institutioner inden for klyngen, hvis der er behov.

Det vurderes, at forældrene vil ændre pasningsmønster i forbindelse med sommerferielukning, sådan at der generelt vil være et lavere fremmøde. Derfor vurderes at være et effektiviseringspotentiale på 8 mio. kr. i 2011 og frem ved indførelse af 10 dages sommerferielukning.

### Flytning af opsamlingssteder for udflytterbørnehaver til eksisterende institutioner

En række udflytterbørnehaver har opsamlingssteder i selvstændige lokaler. Disse opsamlingssteder flyttes til eksisterende lokaler (børnehaver og fritidshjem) således at der kan spares husleje og andre bygningsrelaterede udgifter på de selvstændige opsamlingssteder. Det er forudsat at halvdelen af provenuet, i en kortere periode, tilfalder de institutioner der fremover fungerer som opsamlingssted. Institutionernes del af provenuet udfases gradvist i overslagsårene. Det vurderes muligt at spare op til 1,5 mio. kr. i 2011 og frem.

### Justering af skolemadskonceptet "EAT"

På nogle skoler sælges der meget lidt mad og en besparelse på 5 mio. kr. implementeres ved at skoler med et meget lavt salg ikke tilbyder skolemads. De skoler der skal have EAT skal forpligte sig på at arbejde for at få salget op.

For hver skole, der ikke længere har EAT, kan der spares ca. 200.000 kr. i drift om året. Det betyder

at ca. 25 skoler i København fremover ikke længere skal tilbyde skolemad.

#### Færre administrative årsværk i BUF som følge af ny organisering

BUF gennemfører i 2010 en større organisationsomlægning. Når den nye organisation er implementeret og i drift vurderes der at være et yderligere besparelspotentiale på 1 mio. kr. på det administrative lønbudget i 2012 og 2013.

#### Udvalgets studieture og mødeforplejning mm.

Børne- og ungdomsudvalget reducerer udgiftsniveauet med 0,5 mio. kr. i 2011 ved blandt andet ikke at tage på oversøisk studietur i 2011 og i øvrigt spare 0,1 mio. kr. fra 2011 på mødeforplejning.

#### Residual

Budgetforslaget rest-finansieres med en grønthøsterbesparelse svarende til ca. 1,25 pct.

#### Budgetønsker

Forvaltningen fremlægger i august 2010 budgetnotat med forslag til videreførelse af FFA-projekterne omkring læsning, tryghed og trivsel samt naturfaglig indsats.

Forvaltningen fremlægger senest i juni 2010 et forslag om ekstra gældssaneringsmidler fra 2011 til håndtering af de nye handleplaner som forvaltningen indgår med skoler og institutioner efter regnskabsresultatet for 2009.

#### Anlægsbudget/kapacitetsplan

Det forudsættes, at reduktionerne i enhedsprisen kan opnås ved at foretage investeringer i ombygninger, og etableringer i nye billigere pladser på dagtilbudsområdet, således at der på sigt kan opnås en driftsbesparelse på kompensationsordninger og det bliver muligt at erstatte dyrere pladser med billigere pladser. Således forudsættes det, at der tilføres 125 mio. kr. i 2011 og 100 mio. kr. i 2012, jf. tabel 5, således at driftsbesparelsen kan sikres permanent.

**Tabel 5.**

	2011	2012
Færre dyrere institutioner/enhedsprisreduktion	100	100
Kompensationsordninger	25	0
<b>I alt</b>	<b>125</b>	<b>100</b>

Forvaltningen fremlægger derudover snarest et overslag på et langsigtet anlægsbudget (kapacitetsplan), der ud over at tage højde for de anlægsønsker, der er en forudsætning for hjemtagning af besparelser på færre dyre institutioner og kompensationsordninger som ovenfor nævnt, også beskriver:

- alternative forslag til sikring af tilstrækkelig kapacitet ift. befolkningstilvækst og behovsprognose på dagpasning, skoler og fritidshjem samt klub- og specialområdet
- behovet for en fortsat genopretningsplan på skoleområdet
- ønsket om en fortsat anlægspulje til akutte afhjælpende bygningsmæssige foranstaltninger på institutions- og skoleområdet.

#### **Økonomi**

-

### **Videre proces**

Beslutningerne indgår i forslag til Børne- og Ungdomsudvalgets budgetforslag 2011, som 2. behandles på mødet den 5.5.10, og herefter afleveres til Økonomiudvalget.

Else Sommer  
/Lars Øbing

### **bilag**

[1. Forvaltningsspecifikke besparelser](#)



