



Til ØU

23-04-2008

Sagsnr.
2007-81627

Dokumentnr.
2008-214940

Forskel mellem Deloittes Budgetvalidering 2008 og Børne- og Ungdomsforvaltningens 1. prognose 2008

Aktuelt foreligger der 2 forskellige analyser af BUF's økonomi 2008, og jeg havde planlagt at gennemgå forskellene på disse på ØU-mødet i går d. 22. april. I forbindelse med at punktet om genopretning af BUF's økonomi blev taget af dagsordenen er jeg blevet bedt om at fremsende et (temmelig teknisk) notat vedr. forskellen mellem Deloittes budgetvalidering 2008 og Børne- og Ungdomsforvaltningens 1. prognose 2008. Notatet er imidlertid udarbejdet som et teknisk arbejdspapir i dialogen mellem ØKF, BUF og Deloitte, og jeg har derfor valgt nedenfor at give en kort forklaring af indholdet.

Deloitte har udarbejdet en budgetvalidering af 2008 budgettet. Udgangspunktet er det vedtagne budget 2008 og det afsluttende regnskab 2007. Konklusionen er et forventet mindreforbrug på 33,9 mio.kr.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har udarbejdet den 1. prognose for 2008. Udgangspunktet er det korrigerede budget 2008 og regnskab år til dato suppleret af forventninger til hele året. Prognosen konkluderer at regnskabet vil udvise et mindreforbrug på ca. 10 mio. kr., såfremt overførsler der kan henføres til BR-besluttede aktiviteter gennemføres.

Da overførselssagen imidlertid ikke var besluttet på prognosetidspunktet fremgår der i notatet et merforbrug på ca. 69,2 mill. kr. Disse skal finansieringsmæssigt dækkes af en forventet overførsel på 79,.. til BR-besluttede aktiviteter. Der er altså finansieringsmæssig dækning for merforbruget.

MEN på mødet i BUU 16. april orienterede jeg om det igangværende planlægningsarbejde, der skal sikre at BUF overfører samme beløb fra 2008 til 2009, som fra 2007 til 2008. Dette er nødvendigt af hensyn til serviceløftet uanset, at økonomien finansieringsmæssigt er i balance. Det vil betyde at der også i 2008 skal udskydes aktiviteter.

Afslutningsvis skal jeg derfor pointere, at BUF og Deloitte er enige om vurderingen af BUF's økonomi i 2008, idet begge analyser fører frem til et beskedent mindreforbrug. Forskellen på de to analyser er ca. 24 mio.kr. af et samlet budget på 7,5 mia.kr. svarende til ca. 1/3

Rådhuset
1599 København V

Telefon
3366 2001

Telefax
3366 7038

E-mail
es@buf.kk.dk

EAN nummer
5798009386182

www.kk.dk

pct. Det er både Deloittes og Børne- og Ungdomsforvaltningens opfattelse, at denne forskel må betragtes som værende marginal.

Venlig hilsen

Else Sommer