

## 5. Udmøntning af budget 2011 (2010-149593)

Udvalget skal tage stilling til udmøntningen af budget 2011, herunder hvordan budgettildelinger, intern omstilling, effektiviseringer og besparelser på udvalgets område konkret skal udmøntes.

### INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF) indstiller,

1. at Børne- og Ungdomsudvalget (BUU) godkender udmøntningen af i alt 100 mio. kr. af udvalgets budget 2011

Herunder;

2. at udvalget godkender udmøntningen af tværgående effektiviseringer på 17,5 mio. kr. (bilag 2)
3. at udvalget godkender udmøntningen af Statens afbureaukratiseringsforslag 4,6 mio. kr. (Bilag 3)
4. at udvalget godkender udmøntningen af effektiviseringer, besparelser og øgede indtægter i budget 2011 på 157,1 mio. kr. (Bilag 4)
5. at udvalget godkender udmøntningen af budgettildelinger til drift på i alt 70,2 mio.kr. (Bilag 5)
6. at udvalget godkender udmøntningen af budgettildelinger til anlæg på i alt 241,1 mio.kr. i 2011 og 767,6 i årene 2012- 2014. (Bilag 6)
7. at udvalget godkender udmøntningen af budgetændringer fra DUT-sager på i alt 9 mio.kr. (Bilag 7)

### Problemstilling

Borgerrepræsentationen vedtog den 7. oktober 2010 Københavns Kommunes budget for 2011 og således også Børne- og Ungdomsudvalgets ramme. I denne indstilling behandles den konkrete udmøntning af drifts- og anlægsbudgettet for 2011 for Børne- og Ungdomsudvalget. Den politiske godkendelse af udmøntningen i denne indstilling er en forudsætning for, at der kan foretages en budgetudmelding for 2011 til centrale og decentrale enheder medio december 2010

Indstillingen er opdelt i hovedkategorier, hvor udmøntningen kort er skitseret, og der henvises til en uddybning heraf i bilagene. Udvalget har allerede behandlet en række punkter i forhold til udmøntningssagen den 23. juni og den 8. september og nuværende indstilling er i overensstemmelse hermed.

En samlet oversigt over Børne- og Ungdomsudvalgets finansieringsbehov i 2011 og resultatet af den indgåede budgetaftale og den senere budgetvedtagelse af budgettet for 2011 fremgår af overbliknotatet **bilag 1**. Bilaget giver endvidere en samlet oversigt over udmøntningen af budgettet.

### Løsning

Børne- og Ungdomsudvalgets endelige budget for 2011 består af udvalgets forslag til budget som

behandlet i udvalget den 5. maj 2010 med senere ændringer som følge af udvalgsbehandlinger den 23. juni og den 8. september samt af de konkrete besparelser, tværgående effektiviseringer og afbureaukratiseringsforslag, samt budgettildelinger, der er en følge af budgetvedtagelsen i Borgerrepræsentationen den 7. okt. 2010.

Tabel 1. Delelementer i udmøntningen af budget 2011 i forhold til budget 2010.

Reduktion i budgettet som følge af Effektiviseringer, øgede indtægter og besparelser.	-179,2
Tildelinger fra budgetaftalen	70,2
DUT-reguleringer	9,0
<b>Budgetændringer til udmøntning i budget 2011</b>	<b>100,0</b>

De samlede ændringer gennemgås i overbliknotatet i bilag 1.

### **Reduktion af budgettet på 179,2 mio.kr.**

Budget 2011 reduceres med 179,2 mio.kr. som følge af udvalgets egne besparelser, effektiviseringer og øgede indtægter (157,1 mio.kr.) samt tværgående effektiviseringer og statens afbureaukratiseringsinitiativer (22,1 mio.kr.) i budgetvedtagelsen i oktober 2010. Forslag til udmøntningen af hovedelementerne skitseres her. En yderligere og detaljeret gennemgang kan læses i bilagsmaterialet.

#### *Tværgående effektiviseringer og Statens afbureaukratiseringsforslag (22,1 mio.kr.)*

Forvaltningen har gennemgået de forskellige forslag, og det er vurderingen at statens afbureaukratiseringsforslag på 4,6 mio.kr. kan implementeres. De tværgående effektiviseringsforslag vil blive implementeret indenfor Børne- og Ungdomsudvalgets ramme.

Den konkrete udmøntning med beskrivelse af konsekvenserne fremgår af **bilag 2 og bilag 3**.

#### *Konkrete besparelser (157,1 mio. kr.)*

Børne- og Ungdomsudvalgets budgetforslag indeholdte effektiviseringer, besparelser og øgede indtægter på i alt 222,5 mio. kr. Med budgetvedtagelsen blev det besluttet, at udvalgets forslag om at flytte morgenåbent til skolerne, reducere budgettet til øvrig forplejning i daginstitutioner, indføre betaling for musikundervisning på Skt. Annæ og i øvrigt gennemføre en såkaldt grønthøsterbesparelse på knap 40 mio. kr. på udvalgetes ramme skulle tilbagebringe svarende til 68,2 mio.kr. Samtidig indeholdt budgetvedtagelsen to nye besparelser på i alt 2,8 mio. kr. hhv. en driftsbesparelse på fritidshjem (1,3 mio.kr.), som følge af flere timer i skolen, og et krav om reduceret brug af eksterne konsulenter (1,5 mio.kr.)

De resterende budgetelementer udmøntes ved reduktion af de relevante budgetter i forhold til det konkrete heri. Udmøntningen er beskrevet i **bilag 4**.

### **Fordeling af effektiviseringer og besparelser i budget 2011 på bevillingsniveau.**

I tabel 3 er forvaltningens forslag til udmøntning af budget 2011 fordelt på bevillingsområder.

Mio. kr.	Dagtilbud	Dagtilbud, SP	Undervisning	Specialundervisning	Sundhed	Administration	Driftsbudget i alt
Vedtaget budget	3.980,8	276,9	2.847,3	790,9	244,4	385,1	8.555,8
<b>Reduktioner i alt.</b>	<b>-140,3</b>	<b>-1,5</b>	<b>-12,0</b>	<b>-7,7</b>	<b>-4,2</b>	<b>-13,6</b>	<b>-179,2</b>
Besparelser og effektiviseringer i alt i pct. af bevillingen.	<b>-3,5 %</b>	<b>-0,5%</b>	<b>-0,4%</b>	<b>-1,0%</b>	<b>-1,7%</b>	<b>-3,5%</b>	<b>-2,1%</b>

Som det fremgår af tabellen udgør de samlede reduktioner i budget 2011 -2,1 pct. af det vedtagne budget.

De enkelte bevillingsområder rammes fra 0,4 pct. på undervisning og op til 3,5 pct. på dagtilbud og administrationsområdet.

Det skal understreges, at den endelige budgetudmelding medio december kan ændre fordelingen rent teknisk mellem bevillingsområderne. Det er først på dette tidspunkt, at den præcise udmøntning af budgettet til de centrale og decentrale budgetansvarlige organisationer foretages.

*Budgettildelinger fra budgetaftalen 70,2 mill. kr. i drift og 241,1 i anlæg.*

I forbindelse med budgetaftalen for 2011 blev Børne- og Ungdomsudvalget tilført budgetmidler på i alt 70,2 mill kr.

Derudover er der på anlægsområdet blevet afsat 241,1 mill. kr. i 2011 og 767,6 mill.kr. i perioden 2012-2014 til en fortsat udbygning af institutionsmassen og til den fortsatte udbygning af skoler mv. Der er endvidere afsat midler til en ny profilskole og Sikker By initiativer.

Udmøntningen af de tildelte budgetmidler er beskrevet i **bilag 5 og 6**, som også beskriver den konkrete faglige implementering. For en række sager fremlægges særskilte sager til Udvalgets behandling af den nærmere udmøntning efterfølgende.

*Budgetændringer fra DUT-sager på 9 mill. kr.*

Udover ovennævnte sager udmøntes også Børne- og Ungdomsudvalgets DUT sager, (DUT – Det Udvidede Totalbalanceprincip). DUT-sagerne indgår som en teknisk ændring til budgetforslag 2011-august indstillingen.

I det vedtagne budget 2011 tilføres Børne- og Ungdomsudvalget i alt 9 mill.kr. Den største andel kan henføres til Ungepakken - ændring af vejledningspraksis med 8,9 mill kr. Den konkrete udmøntning af de andre forslag kan ses i **bilag 7**.

*Ungepakken – ændring af vejledningspraksis på 8,9 mill.kr.*

Lovændringerne har markante konsekvenser for den nuværende vejledningspraksis. Særligt skal der fremover være fokus på de unges uddannelsesparathedsvurdering og den efterfølgende vejledningsindsats for fastholdelse af de unge i ungdomsuddannelse i samarbejde med ungdomsuddannelsesinstitutionerne.

UU justerer sin indsats mhp. tilpasning til lovændringerne på vejledningsområdet. Der er oprettet projektorganisation mhp. implementering af den samlede ungepakke i BUF. Herunder fokuseres på opbygning af en vifte af tilbud – fx afklaringsforløb for afdækning af den enkeltes kompetencer ift. den unges uddannelsesplan.

## **Økonomi**

En oversigt over den samlede udmøntning fremgår af overbliknotatet i bilag 1. Den konkrete teknisk-økonomiske udmøntning af de enkelte udvidelser og besparelser fordelt på bevillingsområder og funktioner fremgår af de øvrige bilag.

Der tages forbehold til øvrige påvirkninger af budgettet herunder, at den endelige udgift i forhold til privatskoleelever, som kommunen skal betale, først kende i november/december i budgetåret, at den endelige udgift til fleksibel frokostordning afhænger af hvor mange daginstitutioner der vil med i ordningen, at udgifterne til økonomiske fripladser afhænger af antallet af konjukturerne i samfundet generelt.

Ved siden af udmøntningen af besparelser, effektiviseringer, budgettildelinger og DUT fra budgetvedtagelsen, som er behandlet i denne sag, ændres budgettet endvidere som følge af pris- og lønfremskrivning, omflytninger fra 1., 2. og 3. fejebakkesag i forbindelse med regnskabsprognoserne, justeringer i demografimodellen, besparelser fra tidligere budgetår med stigende profiler mv. Alle disse ændringer følger de gældende budgetfordelingsmodeller på bevillingsområderne pr. 1.1. 2011.

Udmøntningen af budget 2011 vil på dagtilbudsområdet følge den nye budgetmodel for klynger og netværk, som forventes indstillet for udvalget den 10. november 2010.

## **Videre proces**

Når udmøntningen af budgettet er politisk godkendt, kan forvaltningen påbegynde processen med at udmelde de konkrete budgetter til forvaltningens ca. 900 decentrale og centrale enheder. Endvidere påbegyndes processen med at implementere de administrative besparelser i forvaltningen. Forvaltningen forventer, at budget 2011 vil blive udmeldt medio december 2010. I den kommende periode vil der desuden fra forvaltningens side blive arbejdet på en formidling af udmøntningen af budget 2011 til de budgetansvarlige enheder.

Else Sommer

/ Sti Andreas Garde

## **bilag**

[1. Overbliknotat](#)

[2. Udmøntning af de tværgående effektiviseringer](#)

[3. Udmøntning af Statens afbureaukratiseringsforslag](#)

4. Konkrete besparelser i budget 2011

5. Udmøntning af budgetudvidelser (drift)

6. Udvidelser - anlæg

7. Udmøntning af DUT-sager

