



17-01-2005

/ Marianne Sørensen
Janus Pill Christensen

Beregningsnotat vedr. prioriteringsrummet

I notatet beskrives, hvorledes udvalgenes andel af prioriteringsrummet på 200 mill. kr. årligt er beregnet. Prioriteringsrummet består af to bidrag.

- 1) Et bidrag, som udgør i alt 100 mill. kr. Heraf fordeles 25 mill. kr. ligeligt mellem udvalgene, og 75 mill. kr. fordeles mellem udvalgene efter nettodrifudsudgifter.
- 2) Et bidrag, som beregnes på baggrund af forskellen på enhedsprisen på de københavnske ydelser og de øvrige 6-byers ydelser. Bidraget udgør i alt 100 mill. kr.

Endvidere beskrives det sidst i notatet, hvorledes prioriteringsrummet fremover vil blive reguleret for mer- eller mindredgifter i forbindelse med modtagelse af DUT efter de principper Borgerrepræsentationen har besluttet (BR 568/05).

Beregning af udvalgene første andel af prioriteringsrummet

Det første bidrag på 100 mill. kr. består af 25 mill. kr. fordelt ligeligt mellem kommunens syv udvalg. Inden de 25 mill. kr. fordeles fratrækkes 1/4 af Revisionens og Borgerrådgi-verens bidrag. Revisionens og Borgerrådgi-verens bidrag fastholdes på niveauet fra budget 2006.

$$25.000 \text{ t. kr.} - (410 \text{ t. kr.} + 102 \text{ t. kr.}) * 0,25 = 24.872 \text{ t. kr.}$$

Ligeligt fordelt på de syv udvalg

$$24.872 \text{ t. kr.} / 7 = \underline{3.553 \text{ t. kr.}}$$

De resterende 75 mill. kr. fordeles efter udvalgenes andel af nettodrifudsudgifter i det ombrudte budget for 2006, idet 3/4 dele af bidragene fra Revisionen og Borgerrådgi-verens er fratrukket de 75 mill. kr. på samme måde som ovenfor.

$$75.000 \text{ t. kr.} - (410 \text{ t. kr.} + 102 \text{ t. kr.}) * 0,75 = 74.616$$

Nettodriftsudgifterne er reguleret for effekterne af kommunalreformen på nettodrifudsudgifterne. Udgifter på erhvervs, sundheds- og trafikområdet, hvor kommune fremover skal betale faste bidrag til regionen er dog holdt uden for reguleringen. Endvidere er udgifterne til Brandvæsenet ligesom tidligere holdt uden for beregningen, eftersom området er konkurrenceudsat. På samme måde er fælles driftsmidler under Økonomiudvalget holdt uden for.

Således er udvalgenes andel beregnet som *andel af nettodrift x 74.616 t. kr*

Beregningen fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Fordeling af bidrag efter nettodriftsudgifterne for udvalgene

1000 kr.	Nettodrifts-udgifter	Andel af nettodrift	Fordeling af bidrag
Økonomiudvalget	346.020	0,02	1.704
Kultur- og Fritidsudvalget	776.146	0,05	3.822
Socialudvalget	3.569.686	0,24	17.579
Beskæftigelsesudvalget	614.139	0,04	3.024
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.539.865	0,17	12.507
Børne- og Ungdomsforvaltningen	6.543.475	0,43	32.223
Teknik- og Miljøudvalget	762.901	0,05	3.757
I alt	15.152.232	1,00	49.744

Beregning af udvalgenes anden andel af prioriteringsrummet

Den anden del af udvalgenes bidrag til prioriteringsrummet udgør samlet set 100 mill. kr. årligt og fordeles mellem udvalgene som en andel af forskellen på enhedsprisen for de enkelte udvalgs ydelser og enhedsprisen for de tilsvarende ydelser i de øvrige 6-byer.

En sammenligning af enhedspriserne på de københavnske ydelser og enhedspriserne på de øvrige 6-byers ydelser viser en forskel på i alt 1,65 mia. kr. Dette tal er fremkommet ved både at medtage områder, hvor Københavns Kommunes udgifter relativt set ligger højt, og områder, hvor udgifterne relativt set ligger lavt, jf. figur 1 på næste side.

Administrationsudgifterne, hvor Københavns Kommune i øvrigt ligger over gennemsnittet for de øvrige fem byer, er holdt ude af beregningen. Dette ud fra en betragtning om, at administrationsområdet falder ind under udvalgenes første andel af prioriteringsrummet.

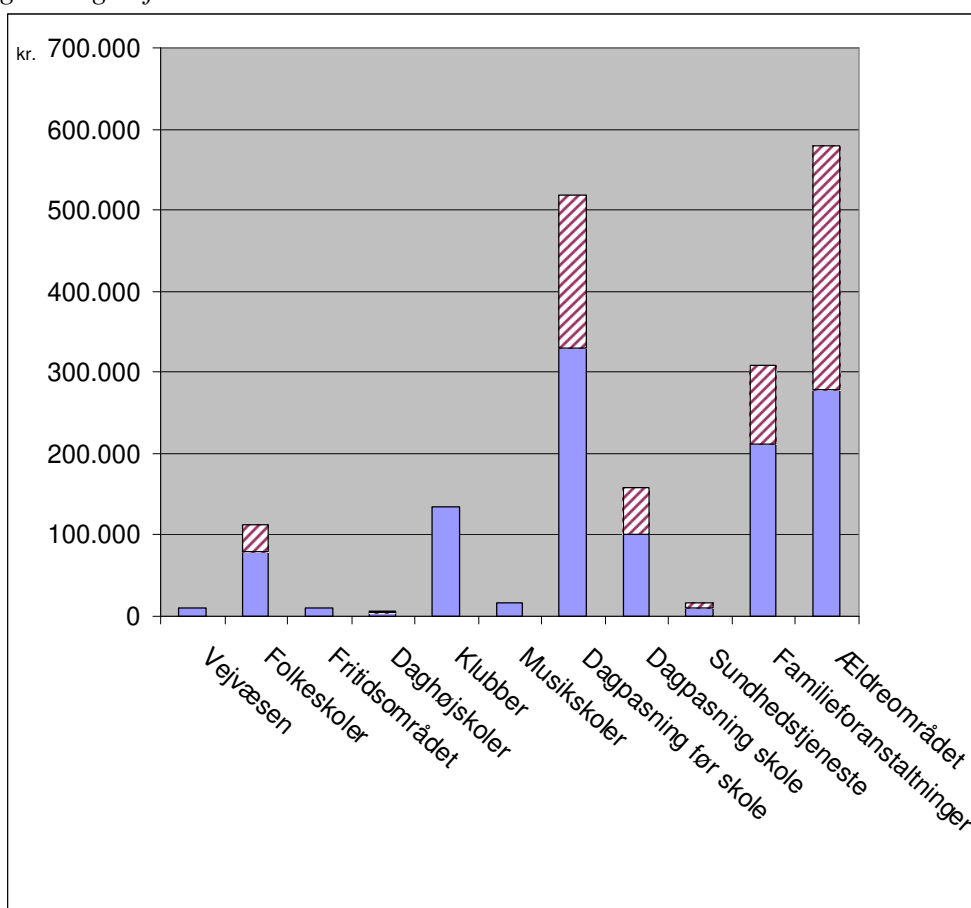
Ses alene på de ydelser, hvor Københavns Kommune ligger over gennemsnittet for de øvrige fem byer, er forskellen 1,88 mia. kr.

En del af denne forskel kan forklares med henvisning til de sociale forskelle.

I beregningen af forskellen mellem Københavns Kommunes nøgletal og nøgletallet for de øvrige 6-byer, er der korrigeret for sociale forskelle på København og de øvrige 6-byer. Det er sket ved at korrigere forskellen mellem de øvrige 6-byernes og Københavns Kommunes nøgletal ud fra værdierne på udvalgte sociale kriterier. De sociale kriterier er valgt blandt de kriterier som Indenrigs- og Sundhedsministeriet bruger til at udligne forskelle i socialt udgiftspres med. For at tage højde for den nye kommunale opgaveportefølje, som følge af kommunalreformen, har Økonomiforvaltningen benyttet Finansieringsudvalgets forslag til nye kriterier, som netop afspejler situationen efter kommunalreformen.

Dette reducerer forskellen mellem Københavns Kommune og gennemsnittet for de øvrige fem byer fra 1,88 mia. kr. til 1,19 mia. kr. Reguleringen af de sociale kriterier fremgår af figur 1. nedenfor.

Figur 1: Prisforskel på Københavns Kommunes ydelser og de øvrige 6-byers ydelser ganget med mængden i den københavnske målgruppe. Det skraverede område svarer til reguleringen for sociale kriterier.



Note: Det skal bemærkes at forskellen er vist på den samlede udgiftsmasse for de forskellige områder selv om nogle af de sociale kriterier kun slår igennem på dele af udgifterne på de enkelte områder.

Der skal årligt udmøntes et samlet bidrag til prioriteringsrummet på 100 mill. kr., hvilket svarer til 8,4 pct. af forskellen på de enhedspriser, korrigeret for sociale forskelle, hvor Københavns Kommune ligger over gennemsnittet.

For hver af de pågældende ydelser udgør udvalgenes anden andel af prioriteringsrummet derfor 8,4 pct. af forskellen på enhedsprisen i Københavns Kommune og den gennemsnitlige enhedspris i de øvrige fem kommuner ganget med målgruppen for ydelsen. Bidraget placeres hos det udvalg, der leverer ydelsen. Princippet er illustreret i tabel 3 på næste side:

Tabel 3: Beregning af udvalgenes anden andel af prioriteringsrummet

Område	Pris KK	Gns.pris 5 byer	Pris- forskell	Mængde	Pris * mængde	Regule- ring for socialt indeks	Pris * mængde reguleret for socialt indeks	Priori- terings- bidrag * 8,4 pct.	Fordelt på ud- valg
Vejvæ- sen	0,53	0,51	0,02	502.861	9.756	1,00	9.756	822	TMU
Folke- skoler	47,96	44,29	3,67	30.969	113.625	0,69	78.130	6.580	BUU
Fritids- området	0,66	0,64	0,02	502.861	9.957	1,00	9.957	839	KFU
Daghøj- skoler	0,02	0,01	0,01	502.861	5.934	0,52	3.080	259	SOCU
Klubber	8,01	3,51	4,50	30.072	135.378	1,00	135.378	11.402	BUU
Musik- skoler	5,55	3,00	2,55	5.959	15.199	1,00	15.199	1.280	BUU
Dagpas- ning før skole	62,48	47,10	15,38	33.730	518.700	0,64	330.078	27.800	BUU
Dagpas- ning skole	26,40	18,10	8,30	19.020	157.919	0,64	100.493	8.464	BUU
Sund- hedstje- neste	0,86	0,65	0,21	79.459	16.655	0,64	10.598	893	BUU
Familie- foran- staltning- er	7,61	5,19	2,42	127.194	307.911	0,69	211.723	17.831	SOCU
Ældre- området	54,08	42,80	11,27	51.470	580.293	0,48	277.972	23.411	SOU
Handi- cappede, udsatte grupper mv.	0,43	0,39	0,04	365.277	13.442	0,37	4.989	420	SOCU
I alt					1.884.769			100.000	

Note: Tallene er beregnet med flere decimaler end vist i tabellen, hvorfor tallene kan afvige i totalerne.

Nedenfor i tabel 4 vises udvalgenes samlede andel af bidraget svarende til summen af de respektive udvalgs andel af de forskellige politikområder som beskrevet i tabel 3.

Tabel 4: Udvalgenes anden andel af prioriteringsrummet

1000 kr.	Udvalgenes årlige andel af anden del af prioriteringsrummet
Revisionen	0
Borgerrådgivningen	0
Økonomiudvalget	0
Kultur- og Fritidsudvalget	839
Socialudvalget	18.511
Beskæftigelsesudvalget	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	23.411
Børne- og Ungdomsforvaltningen	56.418
Teknik- og Miljøudvalget	822
I alt	100.000

Udvalgenes bidrag til prioriteringsrummet

I tabel 5 nedenfor fremgår udvalgenes samlede årlige bidrag til prioriteringsrummet, svarende til summen af udvalgenes første andel af prioriteringsrummet og udvalgenes anden andel af prioriteringsrummet.

Tabel 5: Udvalgenes årlige bidrag til prioriteringsrummet

<i>Tabel 5: Udvalgenes årlige bidrag til prioriteringsrummet</i> 1000 kr.	Bidrag lige- ligt fordelt	Bidrag for- delt efter net- todrift	Bidrag for- delte efter andel af for- skel på en- hedspriser	Udvalgenes årlige bidrag til priorite- ringsrummet
Revisionen	103	308	0	410
Borgerrådgivningen	26	77	0	102
Økonomiudvalget	3.553	1.704	0	5.257
Kultur- og Fritidsud- valget	3.553	3.822	839	8.234
Socialudvalget	3.553	17.579	18.511	39.643
Beskæftigelsesudval- get	3.553	3.024	0	6.577
Sundheds- og Om- sorgsudvalget	3.553	12.507	23.411	39.472
Børne- og Ungdoms- forvaltningen	3.553	32.223	56.418	92.174
Teknik- og Miljøud- valget	3.553	3.757	822	8.132
I alt	25.000	75.000	100.000	200.000

Regulering for DUT

Borgerrepræsentationen har besluttet, at den samlede differencer for Københavns Kommune ved fordelingen af statens bloktilskud ved regulering af de kommunale opgaver – det såkaldte DUT beløb - skal fordeles efter en udvalgenes andel af prioriteringsrummet (BR 568/05). Beregningen af de enkelte udvalgs andel af prioriteringsrummet er gengivet i tabel 6. nedenfor.

Tabel 6 udvalgenes andel af prioriteringsrummet til fordeling af DUT midler

1.000 kr.	Prioriteringsrum	Andel af prioriteringsrum
Revisionen	410	0,002
Borgerrådgivningen	102	0,001
Økonomiudvalget	5.257	0,026
Kultur- og Fritidsudvalget	8.234	0,041
Socialudvalget	39.643	0,198
Beskæftigelsesudvalget	6.577	0,033
Sundheds- og Omsorgsudvalget	39.472	0,197
Børne- og Ungdomsforvaltningen	92.174	0,461
Teknik- og Miljøudvalget	8.132	0,041
I alt	200.000	1,000

Efter fordelingen af de midler Københavns Kommune modtog som følge af DUT aftalen for sæsonen 2004-2007 på udvalgenes budgetter er der følgende difference til fordeling mellem udvalgene i 2007 og 2008.

Tabel 7. Difference til fordeling på udvalgene 2007-2008 (2006 pl.)

1.000 kr.	Samlet difference
2007	-323
2008	16.748

Differencen skal fordeles efter udvalgenes andel af prioriteringsrummet (jf. tabel 6) og fordelingen lægges sammen med udvalgenes bidrag til prioriteringsrummet således at udvalgenes andel af prioriteringsrummet reduceres, hvis DUT sagen betyder mindre udgifter for kommunen og forøges, hvis DUT sagen betyder merudgifter for kommunen. Betydningen for de enkelte udvalg i 2007 og 2008 er illustreret i tabel 8.

Tabel 8. Regulering for difference i DUT-sagen for 2004-2005 (2006 pl.)

1.000 kr.	2007	2008
Revisionen	-0,7	34,3
Borgerrådgivningen	-0,2	8,5
Økonomiudvalget	-8,5	440,2
Kultur- og Fritidsudvalget	-13,3	689,5
Socialudvalget	-64,0	3.319,7
Beskæftigelsesudvalget	-10,6	550,8
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-63,7	3.305,4
Børne- og Ungdomsforvaltningen	-148,9	7.718,6
Teknik- og Miljøudvalget	-13,1	680,9
I alt	-323	16.748

Note: Reguleringen pl.-fremskrives sammen med det øvrige budget