



29-10-2013

Sagsnr.
2013-0197645

Dokumentnr.
2013-0197645-7

Bilag 7

Udmøntning af intern omstilling

Med dette notat udmøntes Børne- og Ungdomsudvalgets beslutning fra 2. behandlingen af budgetforslaget den 24. april og udvalgsbehandlingen af driftsønsker til budget 2014 den 28. august om hhv. finansiering af en pulje til intern omstilling samt den konkrete udmøntning heraf. Både finansiering og udmøntning fremgår af tabel 1.

Notatet opstiller og udmønter desuden en oversigt over yderligere finansieringsbehov og tilknyttede finansieringsløsninger, der sikrer, at budget 2014 er i balance.

Tabel 1. Oprindelig Intern Omstilling i budget 2014.

Emne, t.kr.	2014
Finansieringsbidrag	
Effektivisering af Ungdommens Uddannelsesvejledning	-1.000
Momsanalyse	-4.200
Omlægning af Kattinge Værks Naturværksted	-1.300
Justering af købspriser på specialundervisning	-3.500
I alt	-10.000
Finansieringsudfordringer	
Digitale daginstitutioner	4.800
EAT Frederiksgård Skole	700
Ekstra praktikpladser	4.500
I alt	10.000

Midler til intern omstilling ved 2. behandlingen 24. april

I forbindelse med vedtagelsen af budgetforslag 2014 i BUU den 24. april indgik effektiviseringer som på det tidspunkt ikke var disponeret på 10 mio. kr. Midlerne blev reserveret til at imødegå kommende finansieringsbehov som den løbende økonomistyring i forhold til ledelsesrapporteringer, regnskabsprognoser og øvrige sager fra f.eks. kommuneaftalen mellem KL og Staten ville afdække. Midlerne skulle anvendes indenfor Børne- og Ungdomsudvalgets ramme til intern omstilling.

Status på udmøntningen af effektiviseringen på de 10 mio. kr. er at hele effektiviseringen på Ungdommens Uddannelsesvejledning, og justering af købspriserne kan implementeres. Forvaltningen udmønter yderligere 600 t.kr. på momsanalysen, og 400 t.kr. mindre end forudsat på Kattinge Værk. Justeringerne i forhold til den oprindelige beslutning fra 2. behandlingen 24. april fremgår af tabel 4.

På mødet den 28. august fremlagde forvaltningen forslag til udmøntning af den interne omstillingspulje på 10 mio. kr.

Status på udmøntningen er, at midlerne til digitale daginstitutioner og ekstra praktikpladser udmøntes fuldt ud. Midler til EAT på Frederiksgård Skole udmøntes kun med 300 t.kr., da det forventes, at skolen først er endeligt flyttet ind i sommeren 2014. Derfor er finansieringsbehovet i 2014 kun ca. 300 t.kr.

De yderligere 400 t.kr. indgår i økonomi tjekket i tabel 4. Fra 2015 vil alle 700 t.kr. blive udmeldt til Frederiksgård Skole

Yderligere intern omstilling

Børne- og Ungdomsforvaltningen gennemgår løbende budgettet med henblik på at sikre en økonomi i balance på Børne- og Ungdomsområdet. Der er tale om et meget dynamisk område, hvor selv små usikkerhedsfaktorer kan have en effekt på den samlede økonomi.

Den generelle økonomistyring på området via prognoser og rapporteringer gør, at der løbende kan identificeres nye merudgifter, og der som et led i god økonomistyringspraksis ligeledes findes finansiering til. Dette er også tilfældet i budget 2014 illustreret i tabel 2, som viser en oversigt over yderligere finansieringsbehov og hvordan ekstra finansieringsløsninger sikrer et budget 2014 i balance.

Tabel 2. Nye finansieringsudfordringer og bidrag i 2014.

Nye finansieringsudfordringer i 2014	
Reduktion af besparelse af Kattinge Værk	-400
Effektivisering af kompetenceudvikling	-300
Forsinket flytning ift. ny anvendelse af Hillerødgades Skole	-1.650
Ekstraudgifter til MED-uddannelse	-3.000
Reduktion af effektivisering på teknisk personale	-1.988
I alt	-7.338
Nye finansieringsbidrag	
Momsanalyse – yderligere provenu	600
Nye indkøbsbesparelser	960
EAT på Frederiksgård – udskudt behov	400
Afledte effekter af ændringer i lærernes undervisningstid	5.378
I alt	7.338

Kattingeværk – Manglende effektivisering, -400 t.kr.

På naturværkstedet/kursusdelen indregnes en effektivisering på 400 t.kr. Den samlede effektivisering i 2014 udgør således 900 t.kr. og der udestår derfor 400 t.kr. i manglende effektivisering i 2014.

Kompetenceudvikling: Manglende effektivisering, -300 t.kr.

Forslaget om effektivisering af kompetenceudvikling indeholdt oprindeligt tre elementer: Flere aktiviteter i udbud, forhøjet ”no-show fee” og flere aktiviteter som tilrettelægges, således at der kunne opnås Statens Voksenuddannelsesstøtte (SVU). Det fremlagte finanslovsforslag betyder imidlertid, at gruppen, der kan modtage SVU-støtte indskrænkes, således kun medarbejdere med korte uddannelser kan modtage, mens medarbejdere med lange eller mellemlange uddannelse som f.eks. lærere og pædagoger ikke kan modtage støtte. Hovedparten af BUF’s ansatte vil derfor fremadrettet ikke kunne modtage SVU-støtte til efteruddannelsesaktiviteter, hvilket ændrer på rammerne for forslaget.

Det vurderes fortsat at være muligt at opnå effektiviseringer af kompetenceudviklingen gennem en bedre styring, herunder anvendelse af højere ”no-show fee” og i højere grad sætte kursustilbuddene i udbud. Som følge af dette nedreguleres bevillingerne til kompetenceudvikling med 0,8 mio. kr. i 2014 med en stigende profil til 1,1 mio. kr. i 2015. Der var oprindeligt forudsat at der ville blive ført midler tilbage til området, således at den samlede effektivisering udgjorde 1,1 mio. kr. Der vil ikke være råderum til at føre midler tilbage til området og i 2014 vil der mangle 0,3 mio.kr. i forhold til at indhente effektiviseringen.

Forsinkelse af flytning af Frederiksgård Skole og fritidshjemmet Galaksen til Hillerødsgades Skoles bygninger, -1.650 t.kr.

Den stigende profil vedr. Hillerødsgades Skole blev ved 2. behandlingen af budgetforslag 2014 i Børne- og Ungdomsudvalget fastsat til 9.400 t.kr. Efterfølgende har forsinkelsen af flytningen af Frederiksgård Skole og fritidshjemmet Galaksen til Hillerødsgades Skoles bygninger betydet, at den stigende profil i 2014 på det forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag at være 1.650 t.kr.kr. lavere end først forventet. Fra 2015 forventes effektiviseringen af kunne udmøntes fuldt ud. Den forsinkede flytning betyder også, at det EAT på Frederiksgård Skole bliver tilsvarende forsinket og derfor kan spares 400 t.kr. på udmøntningen af EAT i 2014.

Konsekvenser af MED-aftale, -3.000 t.kr.

MED-aftalen indebærer, at alle medlemmer af MED-organisationen skal på 5 dages MED-uddannelse. Det drejer sig om ca. 2.500 personer. Kurserne modulopbygges og forventes at kunne afvikles over en toårig periode med opstart primo 2014. Det skønnes, at uddannelsen samlet kommer til at koste ca. 6.000 t.kr. over 2 år. Beløbet er fordelt ligeligt med 3.000 t.kr. i 2014 og 2015.

Reduktion af effektivisering på det tekniske område som følge af flere opgaver i forbindelse med Folkeskolereformen, -1.988 t.kr.

Besparselsen på det tekniske område reduceres med 2 mio. kr. som følge af den påvirkning folkeskolereformen vil få på dette område. Idet elevernes tilstedeværelse på skolen forlænges, vil behovet for tilstedeværelse af det tekniske personale også øges, f.eks. i forbindelse med opsætning af udstyr etc. Andre opgaver, som f.eks. vedligehold af grønne områder vil dog være upåvirkede.

Momsanalyse – Ekstra effektivisering på befordring, 600 t.kr.

Til 2. behandlingen i Børne- og Ungdomsudvalget var forudsat en besparelse på 4.200 t.kr. Det har efterfølgende vist sig, at der er fundet yderligere 600 t.kr. som derfor kan indgå i økonomi tjekket jf. tabel 4.

Nye indkøbsbesparelser – Ekstra effektivisering, 960 t.kr.

I forbindelse med Børne- og Ungdomsudvalgets 2. behandling den 24. april blev effektiviseringen af nye indkøbsaftaler fastsat til 1.000 t.kr. Efterfølgende har det vist sig, at effektiviseringen reelt udgør 1.960 t.kr. Det vil sige, at der er 960 t.kr. som ikke er disponeret. De 960 t.kr. indgår i tabel 4.

EAT på Frederiksgård Skole – Udskudt ibrugtagning og dermed lavere behov i 2014, 400 t.kr.

Det forventes, at Frederiksgård Skole først endeligt er flyttet ind i Hillerødsgades Skoles bygninger i august 2014. Derfor er finansieringsbehovet i 2014 kun ca. 300 t.kr.

De yderligere 400 t.kr. indgår i balancetjekket i tabel 4. Fra 2015 vil alle 700 t.kr. blive udmeldt til Frederiksgård Skole

Afledte effekter af ændring i lærernes arbejdstid på tilbud ikke omfattet af Folkeskolereformen, 5.378 t.kr. i 2014

I sommeren 2013 er der besluttet en ændring af lærernes arbejdstid. Ændringen er vedtaget ved lov og træder i kraft i august 2014. I aftalen mellem stat og kommunerne om finansiering af folkeskolereformen er provenuet af denne ændring fra lærere ansat i folkeskolen indregnet som et finansieringsbidrag.

Københavns Kommune har imidlertid en række andre tilbud som ikke er omfattet af folkeskolereformen, men som helt eller delvist har lærere ansat som vil være påvirket af den ændrede arbejdstid. Det drejer sig primært om tilbud rettet mod unge f.eks. den Særligt Tilrettelagte Ungdomsuddannelse (STU), 10. klasse, familieskolerne, CSV og nogle af Ungdomsskolens særlige tilbud. Børne- og Ungdomsforvaltningen anbefaler, at man også på dette område følger den indgåede aftale mellem KL og staten og implementerer effektiviseringen på arbejdstiden for de pågældende lærere. Som følge af implementeringen af denne effektivisering opnås i 2014 et provenu på 5.378 t. kr.