

# Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2013

## Overordnet opgavebeskrivelse for udvalget:

Børne- og ungdomsudvalget har ansvaret for de børne- og ungdomsrelaterede opgaver for børn og unge i alderen 0-18 år. Tilbuddene omfatter ydelser som dagpasningstilbud for børn mellem 0-6 år, fritidshjem og klubtilbud samt undervisningstilbud til børn i skolealderen. Udvalgets ressortområde omfatter ligeledes ydelser til børn og unge inden for specialområdet samt tilbud inden for sundhedstjenesten.

De største opgaver er dagtilbud til børn og unge, samt undervisning af børn og unge. Udvalget har dermed ansvaret for kerneopgaver indenfor alle udviklings- og læretrin og skal sikre, at der i samarbejde med børn og forældre arbejdes på at imødekomme alle de behov, som børn og unge har.

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 70.000 brugere fordelt med ca. 32.000 børn i den almene folkeskole, 57.000 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 25.000 i både skole og pasning), ca. 2.300 børn i specialundervisning og ca. 6.500 yderligere brugere af ungdomsskoler og uddannelsesvejledning. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med knap 17.000 medarbejdere kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat 4.633 pædagoger, 3.119 pædagogmedhjælpere og 3.222 lærere/børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn og i forvaltningen.

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 78 kommunale klynger og 3 selvejende klynger. Derudover er der 245 selvejende institutioner og 42 kommunale institutioner udenfor klyngerne til at varetage pasningen af børn og unge. På Skoleområdet varetages undervisningen af 58 skoler og 13 specialskoler. Derudover eksisterer 8 bydækkende tilbud.

Langt de fleste af medarbejderne er ansat i byens kommunale og selvejende tilbud inden for:

- dagtilbud til børn og unge
- folkeskoler
- specialinstitutioner
- specialskoler
- fritids- og klubtilbud
- sundhedspleje og kommunelæge
- børnetandpleje
- børneklubben
- Pædagogisk Psykologisk rådgivning
- ungdommens uddannelsesvejledning
- specialundervisning for voksne
- ungdomsskoler
- musikskolen
- billedskolen

København har som Danmarks største by nogle særlige vilkår for arbejdet med børn og unge. I skoler og daginstitutioner møder børn andre børn og voksne med meget forskellige baggrunde. Daginstitutioner, skoler og fritidshjem skal være gearet til at håndtere denne forskellighed – en forskellighed som skal betragtes som en styrke.

Tilbuddene til børn og unge spiller en afgørende rolle i kampen mod fattigdom og negativ social arv. Udvalget arbejder derfor for at sikre, at alle børn og unge får gode muligheder og succesoplevelser, så den sociale sammenhængskraft i København kan fastholdes og øges.

Børne- og Ungdomsudvalget lægger vægt på faglige resultater, der bygger på:

- En tæt sammenhæng mellem leg, læring og udvikling, som tilsammen giver børn og unge bedre livskvalitet, livsglæde og mulighed for at klare sig senere i livet.
- Sammenhæng i kommunens tilbud til børn og unge. Forvaltning, skoler og institutioner skal se børn og unges udvikling som et fælles ansvar.
- Fælles mål for arbejdet med børn og unge på tværs af aldersgrænser og faggrænser.
- God økonomisk styring, der understøtter faglig udvikling og effektiv drift.
- Langsigtet planlægning og gennemsigtige politiske beslutninger, der sikrer ro i hverdagen og fokus på faglighed og engagement.

### **Børne- og Ungdomsudvalget økonomiske situation**

Børne- og Ungdomsudvalget har lagt vægt på at finde langsigtede løsninger på de økonomiske og kapacitetsmæssige udfordringer, som Børne- og Ungdomsområdet står overfor med et stigende børnetal gennem de senere år – en stigning, der ser ud til at fortsætte også i de kommende år. Frem mod 2020 forventes antallet af børn op til 5 år at vokse med ca. 12 pct. og antallet af børn og unge mellem 6-17 år med ca. 13 pct.

Med vedtagelsen af budget 2011 og budget 2012 blev der fundet en flerårig løsning på en række af disse udfordringer: Ny struktur på institutionsområdet, besparelser og effektiviseringer med stigende profiler samt en flerårig anlægsplan var nogle af hovedelementerne.

I 2013 er der stadig udfordringer på Børne- og Ungdomsområdet. Det forvaltningsspecifikke effektiviseringskrav er netto 19,2 mio. kr. og hertil kommer et yderligere finansierings-/omstillingsbehov på 13,9 mio. kr. I alt 33,1 mio. kr.

I tabel 1 er angivet udvalgets samlede udgifter i perioden 2013- 2016.

**Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter**

mio. kr. (løbende priser)	2013	2014	2015	2016
Serviceudgifter	9.249.489	9.602.258	9.998.867	10.355.049
- heraf demografiregulerede service	8.927.125	9.281.012	9.655.244	10.003.391
Anlæg	1.034.489	403.067	56.258	0
Overførsler mv.	9.232	8.772	8.911	9.054
<b>I alt</b>	<b>10.293.210</b>	<b>10.014.097</b>	<b>10.064.036</b>	<b>10.364.103</b>

I tabel 2 ses udviklingen i administrationsudgifterne fra 2011 til 2013.

**Tabel 2. Administrationsudgifter 2011 til 2013**

mio. kr. (løbende priser)	VB2011	VB2012	BF2013
Administrationsudgifter	385.111	329.820	322.664

Note: Administrationsudgifter defineres som nettoudgifter på funktion 6.45.51.1

**Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år:**

I forbindelse med opgørelse af finansieringsbehovet i 2013 er identificeret et samlet behov på 33,1 mio. kr. jf. nedenstående tabel 3.

**Tabel 3: Samlet finansieringsbehov i 2013**

Forvaltningsspecifikke effektiviseringer	2013	2014	2015	2016
BUU's andel af måltallet på 200 mio. kr.	80,1	80,1	80,1	80,1
Nye energirenoveringer jf. ØU-sag 10/1-2012	-2,0	-0,8	0,0	0,0
Stigende profil i 2013 fra effektiviseringerne i 2011 inkl. ny institutionsstruktur	-33,4	0,0	0,0	0,0
Stigende profil i 2013 fra effektiviseringer i 2012 inkl. Lærernes arbejdstid	-25,4	0,0	0,0	0,0
<b>Forvaltningsspecifikke effektiviseringer netto, i alt</b>	<b>19,2</b>	<b>79,3</b>	<b>80,1</b>	<b>80,1</b>
<b>Nye finansieringsbehov</b>				
Manglende implementering af energirenoveringer i 2012	2,5	0	0	0
Ekstra praktikpladser	2,9	7,4	0	0
Ny Skolestruktur på Nørrebro	7,8	-7,8	0	0
ISA (Idræt og Samvær)	0,7	0	0	0
<b>Nye finansieringsbehov i alt</b>	<b>13,9</b>	<b>-0,4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samlet finansieringsbehov</b>	<b>33,1</b>	<b>78,9</b>	<b>80,1</b>	<b>80,1</b>

Jf. tabel 3 udgør Børne- og Ungdomsforvaltningens andel af Københavns Kommunes samlede forvaltningsspecifikke effektiviseringer på i alt 200 mio. kr., 80,1 mio. kr. svarende til ca. 40 pct. En stor del af de 80,1 mio. kr. er allerede fundet som følge af stigende profiler på baggrund af beslutninger fra budget 2011 og 2012. Jf. indkaldescirkulæret som blev behandlet af ØU den 1. februar nedskrives måltallet med 58,9 mio. kr. som følge af de stigende profiler, hvilket også fremgår af tabel 1. I 2013 modregnes yderligere forventede besparelser fra energirenoveringer jf. beslutning i ØU den 10. januar (ØU 2011/164677) på 2,0 mio. kr. Samlet set skal Børne- og Ungdomsforvaltningen finde 19,2 mio. kr. i forvaltningsspecifikke effektiviseringer.

Yderligere er identificeret et finansieringsbehov på yderligere 13,9 mio. kr. hvoraf 2,5 mio. kr. er som følge af manglende implementering af energirenoveringer i budget 2012, som konsekvens af, at Kejd er forsinket med de forudsatte energirenoveringer i 2012. Finansieringsbehovet forøges med yderligere 2,9 mio. kr. som følge af udgifter til ekstra praktikpladser, etårige udgifter til ændring af skolestrukturen på Nørrebro på 7,8 mio. kr., samt 0,7 mio. kr. til fortsættelse af ISA

fra 2013 og frem. Børne- og Ungdomsudvalget skal således samlet finde finansiering til 33,1 mio. kr. i 2013.

En del af finansieringen er fundet. Jf. tabel 4 modregnes der 3,5 mio. kr. vedrørende afståelse af bygninger jf. udmøntningssagen vedr. budget 2012, samt 2,7 mio. kr. vedrørende en forventet tilbageførsel af midler fra barselsfonden i 2013. Netto udgør det samlede finansieringsbehov i budget 2013 således 27,0 mio. kr.

**Tabel 4: Finansiering som er fundet**

<b>Finansiering som er fundet</b>				
Afståelse af bygninger - fra udmøntningssagen 2012	-3,5	0,0	0,0	0,0
Tilbageførsel af midler fra barselsfonden i 2013	-2,7	0	0	0
Konkret anlægsprojekt finansieret i B2012 der giver billigere pladser	0,0	-0,4	-2,7	0,0
<b>Samlet resterende finansieringsbehov (Samlet finansieringsbehov jf. tabel 1 - minus - finansierings som er fundet jf. tabel 2)</b>	<b>27,0</b>	<b>78,5</b>	<b>77,4</b>	<b>80,1</b>

Finansieringsbehovet dækkes via de finansieringsforslag, som fremgår af tabel 5.

En beskrivelse af de enkelte forslag følger efter tabellen.

**Tabel 5. Finansieringsløsninger**

<b>Løsninger - Forvaltningsspecifikke</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Befordring - fase II	0,5	0-2	0	0
Lavere driftspriser på nye anlagte institutioner og skoler	5	1-2	0	0
Budgetmodel for Rengøring/Gårdmænd	8,3	0	0	0
Effektivisering af Tandplejen	1,5	1,5	0	0
Digitaliseringsstrategi BUF	0	0-2	0	0
Tilpasning af puljer	4,7	0-3	0	0
Moms i frokosttakst	1,5	1-2	0	0
Skolestruktur	0	9,2	-0,3	0
Indkøbsaftaler	1,8	2-6	0	0
PISA-København	0,7	0	0	0
Administrative effektiviseringer/besparelser	3	2	3	0
<b>Løsninger - Forvaltningsspecifikke - i alt</b>	<b>27,0</b>	<b>16,7-29,7</b>	<b>2,7</b>	<b>0</b>

#### *Befordring – fase II*

På baggrund af det tidligere gennemførte udbud af specialkørsel i 2011 og 2012 anses der at være et yderligere potentiale på befordring.

Besparelspotentialet ligger i udbud af befordringen i de resterende specialinstitutioner, som ikke var med i fase I, hvor alle specialskolerne og en del af specialinstitutionerne var med. Yderligere er forvaltningen i gang med et fagligt pædagogisk projekt med egenbefordring, samt et fælles kommunalt udbud, som vil sænke udgifterne til ”ad-hoc” taxakørsel. Forvaltningen forsætter desuden med at

undersøge mulighederne for at effektivisere og udbyde kørsel på de resterende dele af kommunens kørselstilbud.

#### *Lavere driftspriser på nye anlagte institutioner og skoler.*

Der kan ved den løbende fremlæggelse af anlægssager konstateres, at nybyggerier er billigere i drift end gennemsnitsprisen for de eksisterende byggerier.

Gennemsnitsprisen er udtryk for den gennemsnitlige pris for den samlede nuværende kapacitet, hvor der indgår mindre og gamle institutioner som har en højere driftspris. Gennemsnitsprisen vil derfor falde i takt med billigere nybyggerier. I forbindelse med budget 2012 er dagtilbudsrammen blevet reduceret med 1 mio. kr., stigende til 3. mio. kr. i 2013 af samme årsag. Reduktionen blev foretaget med udgangspunkt i en beregning af driftsudgift for anlægssager med forventet ibrugtagning i 2012.

Forvaltningen har beregnet, at der er yderligere potentiale, hvis der tages udgangspunkt i de driftsberegninger, som er foretaget for anlægssager, der forventes ibrugtaget i 2013.

#### *Budgetmodel for Rengøring/Gårdmand*

Børne- og Ungdomsforvaltningen har undersøgt muligheden for at indføre en ny model for tildeling af rengøring og gårdmandsressourcer til institutioner med henblik på at skabe en model, som er gennemskuelig og hvor budgettet tildeles efter ensartede principper. En ny model som omfordeler ressourcerne på institutionsområdet, således at der samtidigt opnås et besparelsespotentiale på henholdsvis på rengøringsområdet og på gårdmandsområdet.

#### *Effektivisering af Tandplejen*

Intern Revision har gennemført en budgetanalyse af Børne- og Ungdomstandplejen, hvor der peges på forskellige mulige effektiviseringspotentialer. På den baggrund reduceres tandplejens budget med 1,5 mio. kr.

#### *Tilpasning af puljer*

På baggrund af forvaltningens gennemgang af puljer og budgetposter er der blevet identificeret et varigt mindreforbrug på 4,7 mio. kr.

#### *Moms i frokost*

Den nuværende forældrebetalingstakst for frokostordningen i København Kommune er beregnet på baggrund af udgifterne til ordningen uden moms. Efter frokostvalget i 2010 udsendte KL imidlertid en budgetvejledning, der fastlægger at frokosttaksterne skal beregnes på grundlag af udgifterne med moms på catering og fødevarer. Momsen indregnes derfor, når taksterne skal genberegnes forud for næste valgperiode for frokostordningen.

#### *Indkøbsaftaler*

Børne- og Ungdomsforvaltningen er i færd med at indgå indkøbsaftaler på en række områder. Det er på nuværende tidspunkt en forventning om, at der kan opnås potentielle besparelser indenfor områder som bleer, legetøj, beskæftigelsesmaterialer og institutionsmøbler.

#### *PISA København*

På baggrund af et medlemsforslag fremsat på Børne- og ungdomsudvalgets møde den 21. marts 2012 ophøres med at gennemføre de særlige PISA-København undersøgelser hvert tredje år fra 2013 og frem.

### Administrative effektiviseringer/besparelser

Det forventes, at der på administrationsområdet kan hjemtages yderligere effektiviseringer i BUF på puljer på administrationsrammen udover de besparelser og effektiviseringer som er placeret i administrationsplans regi

I tabel 6 er finansieringsløsningerne fordelt mellem forvaltningsspecifikke effektiviseringer og intern omstilling.

Finansieringsforslagene som dækker den interne omstilling er indarbejdet i budgetforslagets bevillingsoversigt. I forbindelse med afleveringen af budgetforslaget skal der afleveres konkrete forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag på netop 19,2 mio. kr.

Tabel 6 vises den fordeling, som er indarbejdet i budgetforslaget.

**Tabel 6: Fordeling af finansieringsløsninger på forvaltningsspecifikke effektiviseringer og intern omstilling.**

Løsninger – Forvaltningsspecifikke effektiviseringer	Forvaltningsspecifikke Effektiviseringer	Internt omstillingsbidrag
Befordring – fase II	0,5	
Lavere driftspriser på nye anlagte institutioner	3,5	1,5
Budgetmodel for Rengøring/Gårdmænd	8,3	
Effektivisering af Tandplejen		1,5
Digitaliseringsstrategi BUF		0,0
Tilpasning af puljer	4,7	
Moms i frokosttakst	1,5	
Indkøbsaftaler		1,8
Besparelser på puljer på administrationen.		3,0
Bortfald af midler til Pisa København	0,7	
Skolestruktur		0,0
Afståelse af bygninger (3.mands lejemål).		3,5
Tilbageførsel af midler fra barselsfonden.		2,7
<b>SUM</b>	<b>19,2*</b>	<b>13,9*</b>

\* Afrundet til t. kr.

### Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2013:

I budgetforslaget for 2013 er der i forhold til forrige år foretaget følgende prioriteringer:

**Tabel 7. Omprioriteringer**

	mio. kr. (2013 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Manglende implementering af energirenoveringer i 2012	2,5
Ekstra praktikpladser	2,9

Ny Skolestruktur på Nørrebro	7,8
ISA (Idræt og Samvær)	0,7
Følgende områder har fået et mindre budget	
Lavere driftspriser på nye anlagte institutioner	
Effektivisering af Tandplejen	-1,5
Indkøbsaftaler	-1,8
Besparelser på administrationen	-3,0
Afståelse af bygninger (3. mands lejemål)	-3,5
Tilbageførsel af midler fra barselsfonden	-2,7
<b>I alt</b>	<b>0</b>

Merbehovet dækker over følgende poster:

*Manglende implementering af energirenoveringer.*

Merudgifterne på 2,5 mio. kr. er en direkte konsekvens af, at Kejd er forsinket med de forudsatte energirenoveringer i 2012. En udgift som forvaltningen skal finansiere indenfor egen ramme.

*Ekstra praktikpladser.*

Jf. indstillingen om 151 ekstra praktikpladser i Københavns kommune, som blev behandlet af Økonomiudvalget den 28. februar 2012 pålægges Børne- og Ungdomsforvaltningen merudgifter på ca. 2,9 mio. kr.

*Ny skolestruktur.*

Ændringen af skolestrukturen på Nørrebro medfører etårige merudgifter på 7,8 mio. kr.

*ISA*

En fortsættelse af projektet ISA – Idræt og Samvær medfører merudgifter på 0,7 mio. kr.

### **Ansatte i Børne- og Ungdomsforvaltningen.**

**Tabel 8. Ansatte i Børne- og Ungdomsforvaltningen.**

	2009	2010	2011
Antal årsværk	16.444	16.516	16.276
Kønsfordeling m/k	26,06/73,94 pct.	26,50/73,5 pct.	26,70/73,30
Gennemsnitligt sygefravær (dage pr. ansat)	19,2	18,3	17,4
Medarbejdere med anden etnisk baggrund end dansk	2.468	2.549	2.474

## Bevillingsoversigt for budgetforslag 2013 og overslagsår.

### BEVILLINGSOVERSIGT

BEVILLING	NETTOUDGIFTER					PERSONALETAL (årsværk)	
	2012 1.000 kr.	2013 1.000 kr.	2014 1.000 kr.	2015 1.000 kr.	2016 1.000 kr.	2013	2012
<i>Alle beløb opgives i løbende priser</i>							
<i>Service, drift</i>							
Dagtilbud	4.475	4.569	4.699	4.816	4.937	0	4
Dagtilbud, special	3.212	3.309	3.367	3.451	3.538	14	13
Undervisning	23.870	24.386	25.078	21.634	17.207		
Administration	329.820	322.364	321.246	343.623	351.658	384	358
Dagtilbud	4.138.469	4.283.830	4.436.171	4.604.583	4.766.353	10.377	10.600
Dagtilbud, special	289.494	320.014	333.086	346.646	360.248	653	578
Undervisning	2.992.670	3.067.201	3.202.400	3.344.709	3.469.285	4.095	4.240
Specialundervisning	811.679	956.654	998.297	1.040.107	1.080.406	1.119	1.219
Sundhed	258.075	267.162	277.914	289.298	301.417	453	444
<b>Service i alt</b>	<b>8.851.764</b>	<b>9.249.489</b>	<b>9.602.258</b>	<b>9.998.867</b>	<b>10.355.049</b>	<b>17.095</b>	<b>17.456</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	<i>8.521.944</i>	<i>8.927.125</i>	<i>9.281.012</i>	<i>9.655.244</i>	<i>10.003.391</i>	<i>16.711</i>	<i>17.098</i>
<i>Anlæg</i>							
Anlæg	1.085.773	1.034.489	403.067	56.258	0		
<b>Anlæg i alt</b>	<b>1.085.773</b>	<b>1.034.489</b>	<b>403.067</b>	<b>56.258</b>	<b>0</b>		<b>-</b>
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.175	9.232	8.772	8.911	9.054	17	11
<b>Efterspørgselsstyrede overførsler i alt</b>	<b>5.175</b>	<b>9.232</b>	<b>8.772</b>	<b>8.911</b>	<b>9.054</b>	<b>17</b>	<b>11</b>
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	2.117	2.626	2.626	2.626	2.626		
<b>Finansposter i alt</b>	<b>2.117</b>	<b>2.626</b>	<b>2.626</b>	<b>2.626</b>	<b>2.626</b>		<b>-</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>9.944.829</b>	<b>10.295.836</b>	<b>10.016.723</b>	<b>10.066.662</b>	<b>10.366.729</b>	<b>17.112</b>	<b>17.467</b>