

## **Bilag 3**

# **Redegørelse vedrørende kommunalreformens konsekvenser for Børne- og Ungdomsudvalget**

### **Resumé**

Ved kommunalreformen 1. januar 2007 overgår en række opgaver og den medfølgende økonomi fra Københavns Kommune til staten.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har beskrevet de økonomiske konsekvenser af kommunalreformen for udvalget i indstilling på mødet den 8. marts 2006 (BUU 297100). Økonomiudvalget behandlede sagen den 4. april 2006 (ØU 112/2006), hvor Økonomiudvalget besluttede, at "Økonomiforvaltningen i samarbejde med forvaltningerne arbejder videre med at kvalificere de økonomiske konsekvenser af kommunalreformen på baggrund af de i Økonomiudvalget afgivne bemærkninger og forelægger resultatet for Økonomiudvalget den 13. juni 2006."

For Børne- og Ungdomsudvalgets vedkommende overstiger det beløb, som staten skal have overført, udvalgets økonomiske rammer til de aktiviteter, som overføres, med 47,9 mio. kr. (2006-niveau).

Økonomiforvaltningen har anbefalet Økonomiudvalget, at Børne- og Ungdomsudvalget kompenseres for de 40,7 mio. kr. (2006-niveau), mens Økonomiforvaltningen anbefaler, at udgifterne på 0,7 mio. kr. vedrørende VISO undersøges nærmere.

I Økonomiforvaltningens redegørelse til Økonomiudvalget anbefaler de derimod, at Børne- og Ungdomsudvalget ikke kompenseres for 3,1 mio. kr. (2006-niveau) vedrørende den ændrede refusionsordning på Særlige dag- og klubtilbud samt på 3,5 mio. kr. (2006-niveau) vedrørende administration.

Børne- og Ungdomsforvaltningen afventer Økonomiudvalgets endelige beslutning den 13. juni 2006, men fastholder, at Børne- og Ungdomsudvalget bør kompenseres for udgiften, idet der ikke er budgetmæssig dækning i udvalgets ramme. Såfremt udvalget ikke kompenseres vil det være nødvendigt at indarbejde de to poster på sammenlagt 6,6 mio. kr. i budgettet som yderligere besparelser.

# Københavns Kommune

## Børne- og ungdomsforvaltningen

### Sagsbeskrivelse

Ved kommunalreformen 1. januar 2007 overgår en række opgaver og den medfølgende økonomi fra Københavns Kommune til staten.

Børne- og Ungdomsudvalgets opgaveportefølje berøres ved, at de kompetencegivende ungdoms- og voksenuddannelser overføres til staten sammen med en række i økonomisk forstand mindre opgaver.

På baggrund af kommunens regnskabstal fra 2003 har staten opgjort det beløb, som kommunen skal afgive til staten og den nye region Hovedstaden.

For Børne- og Ungdomsudvalgets vedkommende overstiger det beløb, som staten skal have overført, udvalgets økonomiske rammer til de aktiviteter, som overføres. Beløbet der skal overføres udgør 597,2 mio.kr. (2006-niveau), mens Børne- og Ungdomsudvalgets budget på de pågældende opgaver udgør 549,3 mio. kr. Dette giver en difference på 47,9 mio. kr. (2006-niveau).

Konsekvensen er, at Børne- og Ungdomsudvalget ikke har budget til at dække det angivne beløb. Dette forhold er blevet beskrevet for udvalget den 8. marts 2006 (BUU 297100). Økonomiudvalget behandlede sagen den 4. april 2006 (ØU 112/2006), hvor Økonomiudvalget besluttede, at "Økonomiforvaltningen i samarbejde med forvaltningerne arbejder videre med at kvalificere de økonomiske konsekvenser af kommunalreformen på baggrund af de i Økonomiudvalget afgivne bemærkninger og forelægger resultatet for Økonomiudvalget den 13. juni 2006."

Økonomiforvaltningen har i redegørelsen tilkendegivet, at de på fire områder anbefaler, at Børne- og Ungdomsudvalget kompenseres. Det drejer sig om følgende budgetområder: Social- og Sundhedsuddannelserne, elevbefordring, musikalsk grundkursus og gymnasierne. Derimod kan Økonomiforvaltningen ikke umiddelbart anbefale compensation på de andre områder.

### **Ungdomsuddannelserne**

På bevillingsområdet Ungdomsuddannelser er i budget 2006 budgetlagt 468,2 mio. kr. Området omfatter driften af kommunens gymnasier, betalinger til københavnske gymnasieelever på udenbys gymnasier samt private gymnasier, social- og sundhedsuddannelserne, elevløn til social- og sundhedsuddannelserne, bidrag til produktionsskolerne, erhvervsgrunduddannelse og elevbefordring.

Ved kommunalreformen overgår kommunens gymnasier og hf-kurser, Social- og Sundhedsskolen samt elevbefordring til elever på ungdomsuddannelser til staten. Sankt Annæ Gymnasium har imidlertid både en folkeskoleafdeling og en gymnasieafdeling, hvorfor den forbliver i kommunen. Finansieringen af gymnasiedelen på Sankt Annæ Gymnasium vil dog fremefter være en statslig opgave.

Ifølge kommunens forvaltningsreform skal ansvaret for produktionsskolerne fra 1. januar 2006 overgå til Socialudvalget. Ved budgetombrydningen blev fejlagtigt kun en del af budgettet

## Københavns Kommune Børne- og ungdomsforvaltningen

overflyttet. Børne- og Ungdomsforvaltningen vil fremlægge særskilt indstilling, hvor den resterende budgetpost vedrørende produktionskolerne anbefales overflyttet i budget 2006.

Ligeledes betyder kommunens forvaltningsreform, at ansvaret for elevløn til social- og sundhedsuddannelserne fra 1. januar 2007 overgå til Sundheds- og Omsorgsudvalget.

Herefter vil Børne- og Ungdomsudvalget kun have ansvaret for driften af Erhvervsgrunduddannelse. Børne- og Ungdomsforvaltningen anbefaler, at bevillingsområdet Ungdomsuddannelser nedlægges og at budgetposten til Erhvervsgrunduddannelse forenes med de andre tilbud, der administreres af Ungdommens Uddannelsesvejledning som en særlig ydelse under bevillingsområdet Undervisning.

**Tabel 1. Ungdomsuddannelserne i budget 2007**

Beskrivelse	Nyt bevillingsområde i budget 2007	Korrigeret budget 2006 (i tusind kr.)
		<b>468.228</b>
Drift af egne gymnasier	Afgives ved kommunalreform til staten	323.767
Bidrag til elever på privatgymnasier	Afgives ved kommunalreform til staten	54.817
Drift af Social- og Sundhedsskolen	Afgives ved kommunalreform til staten	24.948
Uddannelsesaktiviteten til Pædagogisk grunduddannelse	Afgives ved kommunalreform til staten	1.843
Befordring af elever på ungdomsuddannelserne	Afgives ved kommunalreform til staten	1.372
	<b>Afgives ved kommunalreform til staten</b>	<b>406.747</b>
Bidrag til elever på produktionskoler	Overdrages til Socialudvalget	7.403
	<b>Overdrages til Socialudvalget</b>	<b>7.403</b>
Elevløn på Social- og Sundhedsuddannelserne (sygehuse)	Overdrages til Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.616
Elevløn på Social- og Sundhedsuddannelserne (plejehjem)	Overdrages til Sundheds- og Omsorgsudvalget	34.261
Elevlønsadministration	Overdrages til Sundheds- og Omsorgsudvalget	519
	<b>Overdrages til Sundheds- og Omsorgsudvalget</b>	<b>40.396</b>
Uddannelsesaktiviteten til Erhvervsgrunduddannelse	Omflyttes til Undervisning	9.150
Elevløn til Pædagogisk Grunduddannelse	Omflyttes til Fritidshjem & Klubber og Dagpasning	4.532
	<b>Omflyttes til andre bevillingsområder</b>	<b>13.682</b>

Staten har anvendt kommunens regnskabstal fra 2003 som udgangspunkt for beregninger af, hvilke midler kommunen skal afgive til staten. Børne- og Ungdomsforvaltningen har gennemgået beregningerne og konstateret at beløbet overstiger budgetrammen for 2007. Dette kan henføres til tre forhold: Fejlregninger på Social- og Sundhedsuddannelserne og på Elevbefordring samt manglende budgetmæssig dækning pga. effekten af gennemførte besparelser i perioden 2004-2006.

Økonomiforvaltningen har i redegørelsen tilkendegivet, at de anbefaler, at Børne- og Ungdomsudvalget kompenseres vedrørende disse områder, således Børne- og Ungdomsudvalget tilføres 38,6 mio. kr. (06-niveau) til at dække differencen i statens krav.

# Københavns Kommune

## Børne- og ungdomsforvaltningen

### Voksenuddannelserne

På bevillingsområdet Voksenuddannelser er i budget 2006 budgetlagt 170,9 mio. kr. Området omfatter driften af enkeltfagsundervisning til voksne (HF og Almen Voksenuddannelse) på Københavns VUC og HF-Center Efterslægten, Forberedende Voksenundervisning, ordblindeundervisning, kompenserende specialundervisning for voksne bl.a. Ungdomsskolen i Utterslev og Center for Specialundervisning for Voksne og herunder elevbefordring.

Ved kommunalreformen overgår enkeltfagsundervisningen, forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisningen til staten.

Herefter vil Børne- og Ungdomsudvalget have ansvaret for den kompenserende specialundervisning for voksne. Børne- og Ungdomsforvaltningen anbefaler, at bevillingsområdet Voksenuddannelser nedlægges og at budgetposterne til Kompenserende specialundervisning forenes med de andre specialundervisningstilbud under bevillingsområdet Specialundervisning.

**Tabel 2: Voksenuddannelserne**

Beskrivelse	Nyt bevillingsområde i budget 2007	Korrigeret budget 2006 (i tusind kr.)
		<b>170.931</b>
Ordblindeundervisning	Afgives ved kommunalreform til staten	11.986
Forberedende Voksenundervisning	Afgives ved kommunalreform til staten	927
Prøveforberedende enkeltfagsundervisning	Afgives ved kommunalreform til staten	109.356
	<b>Afgives ved kommunalreform til staten</b>	<b>122.269</b>
Kompenserende specialundervisning	Specialundervisning	47.535
Befordring af elever	Specialundervisning	1.127
	<b>Omflyttes til andre bevillingsområder</b>	<b>48.662</b>

### Undervisning

Under bevillingsområdet Undervisning overgår Center for Undervisningsmidler og Musikalsk Grundkursus til staten. Budgettet til Center for Undervisningsmidler er blevet forhandlet direkte med staten.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har opgjort udgifterne til Musikalsk Grundkursus 1,9 mio. kr. (2006-niveau). Staten har pålagt Københavns Kommune at overføre 4,0 mio. kr. (2006-niveau). Københavns Kommune har bedt staten om en forklaring, men staten har ikke kunnet/villet udrede hvorfor beløbet er blevet mere end fordoblet. Økonomiforvaltningen har derfor anbefalet Økonomiudvalget, at Børne- og Ungdomsudvalgets budgetramme forhøjes med 2,1 mio. kr. (2006-niveau).

### Dagtilbud – Special

Ved kommunalreformen overføres de særlige dag- og klubtilbud i amtsligt regi til kommunerne. Samtidig ændrer staten refusionsordningen på området. Staten har pålagt Københavns Kommune at overføre 3,8 mio. kr. (2006-niveau), hvoraf de 2,7 mio. kr. føres tilbage til kommunen over en treårig årrække som konsekvens af ændringer i den statslige refusionsordning.

## **Københavns Kommune**

### **Børne- og ungdomsforvaltningen**

De resterende 1,1 mio. kr. udgør den forventede mindreudgift pga. refusionsordningen samt Børne- og Ungdomsudvalgets andel af bidraget til finansieringen af den nationale Videns- og Specialrådgivningsorganisation (VISO). Formålet med VISO er at bistå kommuner og borgere med rådgivning i de mest specialiserede og komplicerede sager vedrørende handicappede.

Der er ingen tegn på, at oprettelsen af VISO vil begrænse kommunens udgifter på området og det er tvivlsomt om den nye refusionsordning vil betyde besparelser for kommunen. Derfor rejste Børne- og Ungdomsforvaltningen problemstillingen. Økonomiforvaltningen anbefaler Økonomiudvalget, at Børne- og Ungdomsudvalget selv finansierer udgifterne som følge af den nye refusionsordning, men ligger op til en nærmere undersøgelse af bidraget til VISO på 0,7 mio. kr.

Børne- og Ungdomsforvaltningen afventer Økonomiudvalgets endelige beslutning den 13. juni 2006, men fastholder, at Børne- og Ungdomsudvalget bør kompenseres for udgiften, idet der ikke er budgetmæssig dækning i udvalgets ramme. Såfremt udvalget ikke kompenseres vil det være nødvendigt at indarbejde differencen på 3,1 mio. kr. (2006-niveau) i budgettet som en yderligere besparelse.

#### **Administration**

Staten har fastsat at Københavns Kommune skal overføre 58,9 mio. kr. (2006-niveau) til staten som samlet resultat af kommunalreformen vedrørende administration af de overførte opgaver. Økonomiudvalget har fordelt overførslen på de berørte udvalg. Børne- og Ungdomsudvalget er derved blevet pålagt at bidrage med 12,1 mio. kr. (2006-niveau).

Børne- og Ungdomsudvalget overfører personale m.m. til staten, som helt eller i overvejende grad er beskæftiget med de opgaver, der overføres. Derved aflastes Børne- og Ungdomsudvalget for udgifter, som er opgjort til 8,6 mio. kr. (2006-niveau). Børne- og Ungdomsforvaltningen har ikke anvendt yderligere administrative ressourcer på ungdoms- og voksenuddannelserne end de angivne midler. Børne- og Ungdomsudvalget mangler således dækning i budgetrammen for 2007 for forskellen på 3,5 mio. kr. (2006-niveau).

Økonomiforvaltningen anbefaler Økonomiudvalget, at Børne- og Ungdomsudvalget ikke kompenseres for denne udgift.

At Børne- og Ungdomsforvaltningen har haft lavere administrative udgifter end amterne skyldes synergieffekten i at kunne drive gymnasie- og skoleområdet i samme forvaltning. Børne- og Ungdomsforvaltningen finder det derfor paradoksalt, at konsekvensen af den højere effektivitet i administrationen, er at der lægges op til, at udvalget skal pålægges en yderligere udgift på 3,5 mio. kr. (2006-niveau).

Børne- og Ungdomsforvaltningen afventer Økonomiudvalgets endelige beslutning den 13. juni 2006, men fastholder, at Børne- og Ungdomsudvalget bør kompenseres for udgiften, idet der ikke er budgetmæssig dækning i udvalgets ramme. Såfremt udvalget ikke kompenseres vil det være nødvendigt at indarbejde differencen på 3,5 mio. kr. (2006-niveau) i budgettet som en yderligere besparelse.