

22-02-2007

Bilag 1 - Orientering om indkaldelsescirkulæret.Sagsnr.
2007-5745**1. Indkaldelsescirkulæret.**Dokumentnr.
2007-54223

Indkaldelsescirkulæret pålægger Børne- og Ungdomsudvalget følgende hovedopgaver.

- Udarbejde et budgetforslag for Børne- og Ungdomsudvalgets område
- Udarbejde en redegørelse på døgnanbringelsesområdet, hvis der forventes stigende udgifter på området i budget 2008.
- Udarbejde en redegørelse på det efterspørgselsstyrede overførselsområde -erhvervsgrunduddannelser, hvis der vurderes at det angivne måltal ikke kan overholdes.

Forvaltningen vil sikre, at de nødvendige redegørelser udarbejdes og præsenteres for udvalget i forbindelse med udvalgets behandling af budgetbidraget 2008.

2. Merudgifter som følge af indkaldelsescirkulæret.

Oplysninger

I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af indkaldelsescirkulæret og bruttokataloget til budget 2008 er det blevet besluttet at forvaltningerne tilsammen skal bidrage med 400 mill. kr. som skal anvendes til politiske initiativer mv. Børne- og Ungdomsudvalget skal bidrage med 53 mill. kr. til denne omprioritering.

Bidragene til det tværgående prioriteringsrum er opdelt efter to kriterier.

Bidrag 1 – vedrører andelen af det de tværgående forslag i bruttokataloget, som udmøntes efter ØKF's beregninger. Midlerne skal findes indenfor de i tabel 1 angivne områder.

Bidrag 2 - fordeles på baggrund af udvalgenes andel af kommunens samlede serviceudgifter og er selve omstillingsbidraget.

Tabel 1 – Fordeling af det tværgående prioriteringsbidrag 2008

1.000 kr.	Energi- besparel- ser	Indkøb	Konsulent- ydelse (indkøb)	Lønind- beretning	Bidrag 1 alt	Bidrag 2	I alt
Børne- og Ungdomsudvalget	824	6.759	5.336	1.336	14.254	39.098	53.352

Det skal bemærkes, at der i forhold til tidligere år ikke i udvalgets ramme er indarbejdet prioriteringsrummet. Processen for 2008 er

ændret, hvilket betyder, at det fortsat er fagudvalgene som har ansvaret for udarbejdelse af egne budgetforslag, men beslutningen om, hvor der skal omprioriteres, og hvilke serviceområder skal der opprioriteres besluttet i forbindelse med de politiske forhandlinger i september måned.

I indkaldelsescirkulæret er der udover bidraget til det tværgående prioriteringsrum merudgifter, som er fordelt ud på alle udvalg. Børne- og Ungdomsudvalgets andel er på i alt **17,6 mill. kr.**

Økonomiske konsekvenser af DUT 2006- 2009.

Borgerrepræsentationen besluttede den 29. nov. 2006 de samlede økonomiske konsekvenser for DUT for udvalgenes rammer for i 2006- 2009. DUT - korrektionerne for 2008 og frem er indarbejdet i udvalgets ramme.

Udvalgenes kompensation overstiger dog den tildelte fra Staten DUT-kompensation med 17,7 mill. kr. Dette medfører at i henhold til reglerne for DUT-kompensationer (ØU25/05), at differencen fordeles ud på udvalgene udgangspunkt i fordelingen af prioriteringsrummet i 2007 i forbindelse med budget 2008. Dette medfører en merudgift for Børne- og Ungdomsudvalget på i alt **8,1 mill. kr.**

Merudgifter til barselsfond.

Barselsfonden er placeret under Økonomiforvaltningen og anvendes til dækning af forvaltningernes vikarudgifter ifbm barsel. I 2006 forventes udgifterne at være omkring 115 mill. kr. ØKF opjusterer på den baggrund forvaltningernes bidrag til Barselsfonden med 7,8 mill. kr. Merudgiften finansieres i overensstemmelse med Borgerrepræsentationens vedtagne principper for Barselsfonden på baggrund af udvalgenes lønudgifter. Dette medfører en merudgift for Børne- og Ungdomsudvalget på i alt **3,4 mill. kr.**, som er indarbejdet i udvalgets ramme for 2008.

Merudgifter sfa. ændret fremskrivningsmetode.

Københavns kommune har indtil i år fremskrevet budgettet på baggrund af fordelingen af priser og løn i kommunen. KL og Staten opgør derimod kommunens serviceudgifter ud fra en sammenvejet pris- og lønfremskrivning af pris og løn i hele landet. Da Københavns kommune generelt er mere løntung end i resten af landet, medfører denne praksis, at serviceudgifterne i kommunen vil ligge 17 mill. kr. højere end det niveau som staten og KL må forventes at opføre udgifterne til.

Økonomiforvaltningen anbefaler, at udvalgenes rammer for 2008 og frem bliver fremskrevet med KL's sammenvejede pris og lønfremskrivning. Denne ændrede fremskrivningspraksis betyder, at udvalgenes rammer samlet set bliver 17 mill.kr. mindre, end hvis den nuværende praksis blev benyttet. Merudgiften fordeles efter

udvalgenes andel af samlede serviceudgifter, som medfører en merudgift for Børne- og Ungdomsudvalget på **6,1 mill kr.**

Medfinansiering af Faglighed for alle.

I forbindelse med indgåelse af budgetforliget 2007, blev det vedtaget at Børne- og Ungdomsudvalget skulle medfinansiere Faglighed for alle med 30 mill. kr. i 2007, med 60 mill. kr. i 2008 og med 90 mill. kr. i 2009.

På Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 25. oktober 2006 blev der fundet finansieringen til blandt andet de 30 mill. kr. i budget 2007 med en helårseffekt i 2008 på 56,1 mill. kr.

Der udestår derved et finansieringsbehov på **3,9 mill. kr.**

Afdraget på det interne lån

I 2008 skal der findes finansiering til afdraget af det interne lån på **13,4 mill. kr.**, som skal dække den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltnings underskud fra 2004 og 2005.

Samlet set kan merudgifterne i budget 2008 opsummeres til **84,7 mill.kr.** eksklusiv udgifter til uomgængelige udgifter og merudgifter som følge af strukturelle problemer i 2007 i henhold til tabel 2.

Tabel 2 - Merudgifter i budget 2008

Kategorier	Mill. kr.
Bidrag til prioriteringsrum	
Bidrag 1 og bidrag 2	53,4 mill. kr.
Merudgifter i henhold til ØKF	
Økonomiske konsekvenser af DUT-2006-09.	8,1 mill.kr.
Barselsfond	3,4 mill.kr.
Ændret fremskrivningsmetode	6,1 mill. kr.
Merudgifter i henhold til budgetaftale 2007	
Medfinansiering af Faglighed for alle	60,0 mill. kr.
Afdraget på det interne lån.	13,4 mill kr.
I alt	144,4 mill. kr.
Finansiering politisk vedtaget i 2007	
Medfinansiering af Faglighed for alle	-56,1 mill. kr.
Helårseffekter af vedtagne besparelser i budget 2007	-3,6 mill. kr.
Finansieringsbehov i 2008*	84,7 mill. kr.

* Beløbet er et skøn og kan ændre sig i løbet af budgetprocessen i og med, at der løbende foretages nye beregninger. I beløbet er ikke medregnet udgifter til uomgængelige udgifter samt midler vedr. puljesaneringen.

Andre finansieringsbehov i budget 2008.

I budget 2007 er der opgjort et øget udgiftsbehov på i alt 137 mill. kr. blandt andet som følge af strukturelle problemer. I 2007 er der fundet finansiering til hele beløbet, hvoraf 14,7 mill.kr er varige besparelser. I 2008 vil der være afledte effekter af problemerne og med udgangspunkt i merudgifterne i 2007, vil der være et finansieringsbehov på i alt 122,3 mill. kr. i 2008. Der udestår dog en politisk afklaring af hvor stor en andel af denne finansiering, der skal hentes i BUF.

I lighed med tidligere år vil der være nødvendigt at foretage omprioriteringer indenfor den samlede økonomiske ramme for at dække uomgængelige merudgifter på de enkelte bevillingsområder. I den forbindelse vil forhold, hvor udgiftsniveauet påvirkes af udefrakommende faktorer i form af blandt andet kørsel og lønforhold som pension og anciennitet blive vurderet. Endvidere vil faktorer som har effekt i relation til bygningsmæssige forhold i form af forsikringer, energipriser mv. blive taget i betragtning.

Til budgetseminaret vil blive fremlagt et samlet skøn over hvor store merudgifter, som forventes at skulle finansieres i budget 2008.