



Til Børne- og Ungdomsudvalget

15-04-2008

Bilag 1: Notat vedr. forslag til finansiering af budgetbehov

I henhold til indkaldescirkulæret for 2009 skal BUU fremsende budgetforslag til Økonomiforvaltningen inden den 5. maj 2008. I dette notat gennemgås forudsætningerne for et budget i balance, herunder hvordan udvalget budgetbehov på 194 mio. kr. i 2009 finansieres.

Sagsnr.
2008-42346

Dokumentnr.
2008-189821

Finansieringsbehov i 2009

Sagsbehandler
Martin Skøtt

I følgende redegøres der for, hvilket finansieringsbehov inden for driftsudgifterne BUF selv skal løfte i budgetoverslagsårene 2009-2011. Skønnet inddrager besparelsesbehovet affødt af tidligere års budgetaftaler, budgetnedskrivninger i IC 2009, uomgængelige merudgifter og det forventede bidrag til prioriteringsrummet 2009.

Samlet giver det følgende vurdering af finansieringsbehovet for 2009 og overslagsårene.

Tabel 1: Oversigt over finansieringsbehov i BO 2009-2011

Finansieringsbehov pr. år (behov for permanente nye besparelser). Mio. kr.	2009	2010	2011	2012
BUFs finansieringsbehov -tidligere budgetforlig	42	29	35	0
BUFs finansieringsbehov – budgetnedskrivning	31	-2	0	0
BUFs finansieringsbehov – uomgængelige merudgifter	49	40	30	17
Forventet andel af prioriteringsrum	72	*76	*76	*76
Forventet besparelsesbehov i alt	194	143	141	93

*Skøn

På BUUs budgetseminar den 7.-8. marts 2008 drøftede udvalget det samlede finansieringsbehov i 2009 på 194 mio. kr. På baggrund af udvalgets drøftelser foreslår forvaltningen, at budgetbehovet i 2009 dækkes som anført i tabel 2.

Tabel 2: Forslag til finansiering af budgetbehov 2009

Forslag til finansiering	Mio. kr.
Konkrete besparelser prioriteringsrum – bidrag 1 (særskilt indstilling)	25,9
Konkrete besparelser prioriteringsrum – bidrag 2 (særskilt indstilling)	54,9
Konkrete besparelser	42,9
Generelle besparelser (grønthøster) – 0,9 pct.	70,3
Finansiering i alt	194

Koordinering

Islands Brygge 37
2300 København S

Telefon
3366 4123

Telefax
3366 7058

E-mail
marts@buf.kk.dk

EAN nummer
5798009386229

www.kk.dk

Forslaget i tabel 2 forudsætter, at BUU på mødet den 16. april 2008 godkender forslag til finansiering af BUUs andel af bidrag 2 i prioriteringsrum 2009 på 54,9 mio. kr., jf. indstilling vedrørende ”Finansiering af BUUs andel af prioriteringsrum 2009”.

Konkrete besparelser

Udvalget drøftede på BUUs budgetseminar en række konkrete forslag til besparelser, som forvaltningen har arbejdet videre med. En oversigt over forslagene fremgår af tabel 3.

Tabel 3: Konkrete besparelsesforslag

Forslag (1.000 kr.)	Bevilling	Beløb i 2009 (1.000 kr.)
Bortfald af femårs test (FFA-initiativ)	Dagtilbud	-1.704
Besparelse af FFA-projekt Mangfoldighed i Dagtilbud	Dagtilbud	-1.411
Nedlæggelse af pulje til integrationsprojekter på de bemandede legepladser	Dagtilbud	-274
Omprioritering af rekrutterings og fastholdelsespulje	Dagtilbud	-4.687
Forældrebetalingen og økonomiske fripladser	Dagtilbud	-10.000
Erstatninger	Undervisning	-63
Elevers undervisningsmiljø	Undervisning	-1.241
Besparelser vedr. ”Grøn skole projekter”	Undervisning	-232
Afskaffe tilskud til kvarterløft	Undervisning	-300
Afskaffe tilskud til LEGO Dacta	Undervisning	-215
FFA Hjemmebesøg	Undervisning	-3.400
Nedlæggelse af bemandede legepladser	Dagtilbud	-12.000
PL-fremskrivning på puljemidler	Dagtilbud	-2.306
PL-fremskrivning på puljemidler	Undervisning	-5.081
I alt		-42.914

Generelle besparelser

Som det fremgår af tabel 3 foreslår forvaltningen, at 42,9 mio. kr. af BUUs finansieringsbehov dækkes af konkrete besparelser. Dertil kommer de konkrete besparelser, der vedtages i forbindelse med finansieringen af BUUs andel af prioriteringsrum 2009.

Derved er der en restmanko på 70,3 mio. kr., som forvaltningen foreslår dækket af generelle besparelser (grønthøster). Det svarer til en generel besparelse på 0,9 pct. af BUUs driftsramme. Såfremt udvalget ønsker at fravælge nogle af de stillede forslag til konkrete besparelser vil det være forvaltningens indstilling, at restmankoen dækkes af generelle besparelser.

En oversigt over de samlede besparelsers fordeling på bevillingsniveau samt BUFs foreløbige forslag til budget fremgår af tabel 4 nedenfor.

Tabel 4: Foreløbig forslag til budget 2009, inkl. foreløbige korrektioner og indarbejdelse af konkrete og generelle besparelser

Budgetforslag 2009, nettoudgifter (1.000 kr.)	Udmeldt ramme ØKF - BF2009 (2009 PL)	BUF omfordeling af ØKF korrektioner (2009 PL)	BUF omplace-ringer (2009 PL)	BUF besparel-ser (2009 PL)	BUF budget-forslag 2009 (2009 PL)
Rammebelagt drift (RD)					
Dagtilbud	5.204	0	24.296	-334	29.166
Dagtilbud - special	5.293	0	-2.407	-49	2.837
Fritidshjem og klubber	24.665	-5.997	-24.665	0	0
Administration	135.276	-117.566	29.503	-2.353	162.427
<i>PL-fremskrivning, jf. ØKF rammemark</i>	2.787				2.787
Rammebelagt drift i alt	173.225	-123.563	26.727	-2.736	197.217
Efterspørgselsstyret service (ES)					
Dagtilbud	2.831.746	46.069	716.487	-65.138	3.488.081
Dagtilbud - special	104.208	901	-942	-961	102.305
Fritidshjem og klubber	735.765	1.047	-730.779	0	0
Fritidshjem og klubber - special	134.622	9.900	823	-1.160	134.285
Undervisning	2.676.514	15.302	58	-35.293	2.641.279
Specialundervisning	613.484	-6.701	-20.488	-5.771	587.225
Sundhed	217.902	858	5.584	-2.019	221.466
Miljø	7.735	0	2.525	-72	10.188
<i>PL-fremskrivning, jf. ØKF rammemark</i>	330.558				330.558
Efterspørgselsstyret service i alt	7.652.534	67.376	-26.732	-110.414	7.515.387
Driftsramme i alt	7.825.759	-56.187	-5	-113.150	7.712.604
Anlæg					
Anlæg	487.577	-76.819	0	0	487.577
<i>PL-fremskrivning, jf. ØKF rammemark</i>	440				440
Anlæg i alt	488.017	-76.819	0	0	488.017
Efterspørgselsstyrede overførsler (EO)					
Erhvervsgrunduddannelser	11.996	0	5	0	12.001
<i>Satsregulerings-fremskrivning, jf. ØKF rammemark</i>	348				348
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt	12.344	0	5	0	12.349
<i>PL + satsregulering i alt</i>	334.133				
Budget i alt	8.326.120	-133.006	0	-113.150	8.212.970

Tabellen viser bevægelserne i BUUs budgetramme fra den udmeldte ramme fra ØKF (kolonne 2) frem til den endelige ramme for BUUs budgetforslag 2009 (kolonne 6). Rammen er foreløbig, da pris- og lønfremskrivningen endnu ikke er fordelt på bevillingsniveau.

Omfordeling af de af ØKF indlagte korrektioner (kolonne 3) har til hensigt at fordele korrektionerne på de korrekte bevillinger, mens omplaceringerne (kolonne 4) vedrører omplaceringer i forbindelse med aprilprognosen. I den forbindelse er bevillingsområderne Dagtilbud og Fritidshjem og Klubber bl.a. blevet lagt sammen.

Af tabellen fremgår det endvidere, hvordan de foreslåede besparelser på 113,2 mio. kr. fordeler sig på de forskellige bevillinger (kolonne 5). Besparelserne udgøres dels af de konkrete besparelser på 42,9 mio. kr. samt den generelle besparelse på 70,3 mio. kr. Finansieringen af prioriteringsrum 2009 – som behandles i en særskilt indstilling – skal ikke indarbejdes i budgetforslaget, hvorfor besparelserne ikke indgår i tabellen.