

Fremlagt 5

Bilag 10 Indberetninger fra udvalgene med forslag om tidlige overførsler, bevillingsmæssige ændringer mv. (aflægger bordet)

Nærværende bilag indeholder udvalgenes indberetninger til Økonomiforvaltningen om forslag til tidlige overførsler, bevillingsmæssige ændringer af teknisk karakter mv.



26. oktober 2006

Sag 324400

Doknr 1977297

FA

Bevillingsmæssige ændringer i 2006

KFUxxx/2006

KF

INDSTILLING

Kultur- og Fritidsforvaltningen indstiller,

at Kultur- og Fritidsudvalget godkender, at Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen søges om bevillingsmæssige omplaceringer i 2006 jf. bilag 1.

RESUME

Økonomiforvaltningen har i forbindelse med oktoberprognosen 2006 anmodet om, at forvaltningerne senest den 26. oktober 2006 indberetter anmodning om bevillingsmæssige ændringer af teknisk og ukompliceret karakter til budget 2006.

Kultur- og Fritidsforvaltningens indberetning er fremsendt den 26. oktober 2006 til Økonomiforvaltningen med forbehold for Kultur- og Fritidsudvalgets godkendelse.

Af ønskerne om budgetmæssige omplaceringer på i alt 424,1 mio. kr. vedrører 104,8 mio. kr. interne omplaceringer i Kultur- og Fritidsforvaltningen og -0,7 mio. kr. ønsker fra Økonomiudvalget. Fra øvrige stående udvalg er der ønsker på i alt 320,1 mio. kr.. Disse ønsker vedrører alle anlægsprojekter under Københavns Ejendomme, og det forudsættes, at ønskerne er eller bliver godkendt af de respektive fagudvalg.

SAGSBESKRIVELSE

Økonomiforvaltningen har i forbindelse med oktoberprognosen 2006 anmodet om, at forvaltningerne senest den 26. oktober 2006 indberetter anmodning om bevillingsmæssige ændringer af teknisk og ukompliceret karakter til budget 2006.

Københavns Kommune

Indstilling ... fortsat

Kultur- og Fritidsforvaltningens indberetning er fremsendt den 26. oktober 2006 til Økonomiforvaltningen med forbehold for Kultur- og Fritidsudvalgets godkendelse.

Af ønskerne om budgetmæssige omplaceringer på i alt 424,1 mio. kr. vedrører 104,8 mio. kr. interne omplaceringer i Kultur- og Fritidsforvaltningen, -0,7 mio. kr. fra Økonomiudvalget, 273,5 mio. kr. ønsker fra Børne- og Ungdomsudvalget, 40,0 mio. kr. ønsker fra Teknik- og Miljøudvalget og 6,6 mio. kr. fra Socialudvalget. Ønsker fra de øvrige stående udvalg vedrører alle anlægsprojekter under Københavns Ejendomme, og det forudsættes, at ønskerne er eller bliver godkendt af de respektive fagudvalg.

Kultur- og Fritidsforvaltningens interne omplaceringer:

Tilpasning af KI's budget til Indenrigsministeriets kontoplan	83,7mio. kr.
Overførsel af KI-midler til IT	0,2mio. kr.
Overflytning af KI's Teknikafdeling til Københavns Ejendomme	4,4mio. kr.
Flytning bevilling til etablering af kunstgræsbaner fra drift til anlæg	14,0mio. kr.
Omflytning af midler vedrørende Kløvermarkens Tennisklub	0,4mio. kr.
Flytning af midler til øvelokaler i Medborgerhuset, Magsstrædet. Søges overført til 2007	0,8mio. kr.
Indtægten vedrørende Øksnehallen flyttes til Københavns Ejendomme	1,2mio. kr.
Københavns Ejendomes andel af fællesudgifter vedrørende e-Doc	0,1mio. kr.
I alt	104,8mio. kr.

Overførsler fra/til andre fagudvalg:

Drift

Økonomiudvalgets ønsker:

Sekretariat og forvaltninger	-0,7 mio. kr.
------------------------------	---------------

Anlæg

Borgerrepræsentationen traf den 11. december 2003 beslutning om at etablere en fælles kommunal ejendomsenhed (Københavns Ejendomme) pr. 1. januar 2006 (BR 589/03). Vedtagelsen medfører, at de fleste anlægsprojekter efter vedtagelse i et fagudvalg over-

Københavns Kommune

Indstilling ... fortsat

sendes til Københavns Ejendomme, som herefter forestår gennemførelsen af projektet. Vedtagelsen betød også, at igangværende arbejder skulle oversendes til Københavns Ejendomme.

Københavns Ejendomme har nu efter forhandlinger med de berørte fagforvaltninger foretaget en regulering af de igangværende arbejder. Det er endnu ikke forhandlet færdig med alle fagforvaltninger. Når disse forhandlinger er afsluttet, vil der komme en senere korrektion.

Børne- og Ungdomsforvaltningens ønsker:

Folkeskoler	93,3 mio. kr.
Skolefritidsordninger	9,6 mio. kr.
Undervisning af børn med vidtgående handicap	20,4 mio. kr.
Specialpædagogisk bistand til børn og voksne	-1 mio. kr.
Gymnasier og Hf-kurser - anlæg	149,8 mio. kr.
Musikarrangementer (Musikskoler)	13,9 mio. kr.
Integrerede institutioner	-14,3 mio. kr.
Fritidshjem	10,4 mio. kr.
Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	-8,5 mio. kr.
I alt	273,5 mio. kr.

Teknik- og Miljøudvalgets ønsker:

Frigørelse af Ragnhildsgade	40,0 mio. kr.
I alt	40,0 mio. kr.

Socialudvalgets ønsker:

Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige behov	5,0 mio. kr.
Administrationsbygninger	1,6 mio. kr.
I alt	6,6 mio. kr.

I bilag 1 er ønskerne yderligere specificeret.

Københavns Kommune

Indstilling ... fortsat

MILJØVURDERING

Sagstypen er ikke omfattet af Kultur og Fritidsforvaltningens positivliste over sager, der miljøvurderes.

ØKONOMI

Fra andre udvalg søges der overført 319,5 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget.

For kommunen som helhed har sagen ingen økonomisk virkning.

BILAG

1. "Bilag 3 - Bevillingsmæssige ændringer"

Carsten Haurum

/ Olga Brüniche-Olsen



SAGSNUMMER

Forventet regnskab 2006

INDSTILLING

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indstiller,

At Sundheds- og Omsorgsudvalget godkender det forventede regnskab 2006 og videresender det til Økonomiudvalget.

At Sundheds- og Omsorgsudvalget godkender og videresender anmodninger om tekniske budgetændringer jf. bilag 4 til Økonomiudvalget

RESUMÉ

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2006 samt senere korrektioner herunder efterregulering som følge af befolkningsudviklingen.

På de områder, som forvaltningen er direkte ansvarlig for, forventes et merforbrug på 5,9 mio. kr. Afvigelsen består af et merforbrug på bevillingen Sundhed på 7,9 mio. kr., et mindreforbrug på bevillingen Pleje, service og boliger for ældre, rammebelagt på 54 mio. kr., et merforbrug på efterspørgselsstyret service på 58,8 mio. kr. og et mindreforbrug på anlægsbevillingen på 6,7 mio. kr.

Det skal nævnes, at regnskabsprognosen kan påvirkes af en række forhold som på nuværende tidspunkt er uafklaret. Den første problematik vedrører ejendomsområdet, hvor forvaltningerne vil modtage kompensation for eventuelle merudgifter til de nye huslejekontrakter med Københavns Ejendomme. Da der på nuværende tidspunkt endnu ikke er fuld klarhed over området og kompensationen, kan det ikke udelukkes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen enten bliver kompenseret for meget eller for lidt.

En anden problematik vedrører de beskyttede boliger. I budget 2007 indgår en besparelse som følge af, at de beskyttede boliger gradvist skal afvikles. I den forbindelse vil en del af de beskyttede boliger blive omkonverteret til plejehjemspladser. Af hensyn til beboere, pårørende, personale samt den overordnede planlægning af initiativet påbegyndes omkonverteringen af beskyttede boliger til plejehjemspladser allerede i 2006. Det vil medføre ekstraudgifter i 2006, men samtidig også besparelser i 2007.

En tredje faktor som medfører usikkerhed omhandler lønfremskrivningen fra 2005 til 2006. Der mangler endnu at blive udmøntet 40,5 mio. kr. af lønfremskrivningen. jf. (BR 399/2006). Disse midler forventes udmøntet til forvaltningerne med udgangspunkt i overenskomstresultaterne. Da overenskomsten for Sundhedskartellet indeholder relativt store lønforhøjelser, forventes det, at Sundheds- og Omsorgsfor-

valtningen får del i de ikke-udmøntede midler. Hvis det sker, vil det forbedre regnskabsprognosen.

På de efterspørgselsstyrede overførselsområder forventes et samlet merforbrug på 10,2 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. på bevillingen Sikringsydelse og et merforbrug på 18,7 mio. kr. på bevillingen Praksissektoren. På Finansposter forventes et mindreforbrug på 26,2 mio. kr., hvilket skyldes at der først forventes et likviditetstræk på indskud i Landsbyggefonden i 2007. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil søge at få mindreforbruget overført til 2007 i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Regeringsaftalen om serviceudgifter

Som beskrevet i den seneste regnskabsprognose har lov om regulering af statstilskuddet til kommunerne i 2007 betydet, at hver forvaltningen har fået fastsat et måltal, som forbruget i 2006 ikke må overstige. Måltallet for Sundheds- og Omsorgsudvalget udgør 3,833 mia. kr. Måltallet indeholder ikke amtsudgifter, sikringsydelse, anlæg og finansposter.

Regnskabsprognosen viser, at de forventede serviceudgifter er 4,4 mio. kr. mindre end måltallet. Samlet holder forvaltningen sig dermed indenfor måltallet, og hvis prognosen er rigtig vil forvaltningen dermed ikke få reduceret budget 2007 som følge af for mange serviceudgifter. Opgørelsen i forhold til måltallet kan ikke direkte sammenlignes med det forventede merforbrug på 5,9 mio. kr. på de områder forvaltningen er direkte ansvarlig for. Det skyldes dels, at anlæg og amtsudgifter holdes ude af opgørelsen i forhold til måltallet, dels at det korrigerede budget reduceres som følge af den demografiske udvikling, hvilket ikke gælder for måltallet.

Tekniske budgetændringer

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indstiller, at der foretages en række bevillingsmæssige ændringer af teknisk karakter i forvaltningens budget 2006 (omplaceringer mellem funktioner, bevillinger og udvalg), da det vil give et mere korrekt styringsgrundlag. Anmodningerne er nærmere beskrevet i bilag 4. Blandt de vigtigste kan nævnes budgetreguleringerne som følge af ændrede momsregler. Flere af omplaceringerne vedrører andre udvalg. I disse tilfælde er omplaceringerne aftalt med de andre forvaltninger. Det skal dog bemærkes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen anmoder om en budgetregulering til dækning af udgifter på ca. 3 mio. kr. i forbindelse med den tabte retssag mod Delfinvask. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen anmoder om denne budgetregulering, da den er en direkte konsekvens af at den kompensation som forvaltningen tidligere modtog på grund af de ændrede regler var for lav. Denne anmodning vil Sundheds- og Omsorgsforvaltningen snarest drøfte med Økonomiforvaltningen.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens forventede regnskab tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2006 samt senere korrektioner herunder efterregulering som følge af befolkningsudviklingen.

Det samlede forventede regnskab 2006 er vist i nedenstående tabel 1.

Tabel 1. Forventet regnskab 2006, hele Sundheds- og Omsorgsudvalgets område.

Hovedområde/bevilling - 1.000 kr.	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse
1. Rammebelagte områder	654.890	608.733	-46.157
1.a. Bevillingen Sundhed	145.627	153.491	7.864
1.b. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre	328.200	274.179	-54.021
1.c. Bevillingen Administration	181.063	181.063	0
2. Efterspørgsesstyrede serviceområder	3.212.813	3.271.590	58.777
2.a. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre	3.212.813	3.271.590	58.777
3. Anlæg	49.190	42.456	-6.734
Samlet rammebelagt, ES og anlæg	3.916.893	3.922.780	5.887
4. Efterspørgselsstyrede overførsler	1.865.881	1.876.094	10.213
4.a. Bevillingen Sikringsydelse	182.454	173.950	-8.504
4.b. Bevillingen Praksissektoren	1.683.427	1.702.143	18.716
5. Finansposter	34.560	8.375	-26.185
6. Bidrag til H:S	5.727.609	5.727.609	0
I områder under SOU	11.544.943	11.534.857	-10.086

Som det fremgår, forventer Sundheds- og Omsorgsforvaltningen et merforbrug på 5,9 mio. kr. på de områder, som forvaltningen er direkte ansvarlig for. Afvigelsen på de styrbare områder svarer til 0,15 pct. af budgettet.

Det skal nævnes, at regnskabsprognosen kan påvirkes af en række forhold som på nuværende tidspunkt er uafklaret. Den første problematik vedrører ejendomsområdet. I forbindelse med oprettelsen af Københavns Ejendomme er der indgået huslejekontrakter mellem Københavns Ejendomme og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen. I kontrakterne har man taget udgangspunkt i en huslejemodel, der i princippet vil være udgiftsneutral for de enkelte fagforvaltninger, da forvaltningerne skal modtage en huslejekompensation svarende til eventuelle merudgifter der kommer i forbindelse med indgåelsen af de nye lejekontrakter. I beregningen af huslejekompen-

sationen modregner man de huslejebetalinge de enkelte fagforvaltninger i forvejen afholdte til Kultur- og Fritidsforvaltningen i 2005. Usikkerheden opstår, da det ikke kan udelukkes, at der er uoverensstemmelser mellem Københavns Ejendomes modregning og Sundheds- og Omsorgsforvaltningens budgetlagte midler til disse ejendomsudgifter. Derfor kan der opstå en situation, hvor Sundheds- og Omsorgsforvaltningen enten bliver kompenseret for meget eller for lidt. Afklaringen af denne problematiks konsekvenser kan først foreligge, når de endelige beregninger er færdiggjort i Københavns Ejendomme i december 2006.

En anden problematik vedrører de beskyttede boliger. I budget 2007 indgår en besparelse som følge af, at de beskyttede boliger gradvist skal afvikles. I den forbindelse vil en del af de beskyttede boliger blive omkonverteret til plejehjemspladser. Af hensyn til beboere, pårørende, personale samt den overordnede planlægning af initiativet påbegyndes omkonverteringen af beskyttede boliger til plejehjemspladser allerede i 2006. Det vil medføre ekstraudgifter i 2006, men samtidig også besparelser i 2007.

En tredje faktor som medfører usikkerhed omhandler lønfremskrivningen fra 2005 til 2006. Der mangler endnu at blive udmøntet 40,5 mio. kr. af lønfremskrivningen. Jf. (BR 399/2006). Disse midler forventes udmøntet til forvaltningerne med udgangspunkt i overenskomstresultaterne. Da overenskomsten for Sundhedskartellet indeholder relativt store lønforhøjelser, forventes det, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen får del i de ikke-udmøntede midler. Hvis det sker, vil det forbedre regnskabsprognosen.

I det følgende gennemgås det forventede regnskab på de enkelte bevillinger.

1. Rammebelagte områder

1.a. Bevillingen Sundhed

På bevillingen Sundhed forventes samlet set et merforbrug på 7,9 mio. kr.

Amtstandplejen

På Amtstandplejen forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr. Afvigelsen kan henføres til flere årsager. For det første er antallet af patienter generelt stigende. For det andet har forsinkelser i etableringen af en elektronisk patientjournal medført, at en række udgifter som blev indarbejdet i budget 2004 først falder i 2006. For det tredje har der været stigende udgifter til tilskud til patienter som lider af cancer og Sjögrens syndrom. Endelig skyldes en del af afvigelsen, at der i 2006 bliver en række ekstraordinære udgifter til private tandlæger. Disse udgifter vedrører behandling af unge med manglende tandanlæg. Der er tale om en overgangsordning, hvorfor udgifterne ikke er varige. I øvrigt kan det nævnes, at denne del af tandplejetilbuddet overgår til regionerne den 1. januar 2007.

Rammebelagt praksis

På den rammebelagte del af budgettet til sygesikring forventes der et merforbrug på 8,4 mio. kr. Heraf kan 5,8 mio. kr. henføres til patientforsikring, hvor der i forbindelse med en ekstraordinær stor erstatningssag er udbetalt 6,1 mio. kr. Den udbetalte erstatning er særligt stor i denne sag, fordi der er tale om en vellønnet, relativ ung patient, som pådrog sig en invaliderende skade i forbindelse med en behandling på en privatklinik.

Budgettet til patientforsikring blev fastsat efter DUT forhandlinger og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen påpegede i den forbindelse, at der i Københavns Kommune er en overvægt af privatpraktiserende læger og privatklinikker der ligger langt over befolkningsstørrelsen. Det har som konsekvens, at området generelt må formodes at være underfinansieret.

Herudover forventes merudgifter på 2 mio. kr. på vaccinationer. Hele budgettet til vaccinationer blev fjernet i forbindelse med omlægningen af finansieringsmodellen på området. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har imidlertid fortsat udgifter til honorar til de praktiserende læger for at vaccinere, samt honorar for hepatitisvaccinationer og rekvisition af hepatitisvaccine. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er i samarbejde med Økonomiforvaltningen ved at undersøge baggrunden for, at forvaltningen fortsat har udgifter til dette.

Endelig medfører et øget aktivitetsniveau i forhold til det budgetterede på svangreundersøgelser et merforbrug på 1,1 mio. kr., mens et lavere aktivitetsniveau på lægeundersøgelser af børn medfører et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Sundhedscentre

Der forventes et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. som følge af tidsforskydninger på udviklingsudgifter i forbindelse med etablering af sundhedscentre.

Øvrige områder

Udover de ovenfor nævnte er der en række mindre afvigelser på bevillingen, som tilsammen giver et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

1.b. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre

På bevillingen Pleje, service og boliger for ældre forventes et samlet mindreforbrug på 54 mio. kr. I det følgende uddybes regnskabsprognosen på en række områder på bevillingen.

Afregning vedrørende elevpraktik med SOSU-skolen

Der forventes et merforbrug på 2,1 mio. kr. på budgettet til afregning med SOSU-skolen for SOSU-elevs praktik på plejehjemmene. Afvigelsen skyldes primært en

vækst i antallet af hjælperelever uden vokselevløn.

Det skal understreges, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen ikke har indflydelse på aktiviteten på dette område. Frem til 1. januar 2007 er det SOSU-skolen som optager eleverne, mens Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er forpligtet til at stille praktikpladser til rådighed. I forbindelse med udmøntningen af budget 2006 (SOU 404/2005) gjorde forvaltningen opmærksom på, at budgetrammen kun indeholdt midler som kunne finansiere en vis aktivitet, som nu forventes overskredet.

Forvaltningen skal dog også bemærke, at det øgede antal hjælperelever er en positiv udvikling, som på sigt kan bidrage til at mindske rekrutteringsproblemerne på ældreområdet.

IT-transaktionsudgifter

Der forventes et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. på IT-transaktionsudgifter. Mindreforbruget skyldes, at Omsorgssystemet KOS, som der ikke betales transaktionsudgifter for, nu er implementeret i hjemmeplejen i alle lokalområder. Det betyder, at der ikke længere betales transaktionsudgifter til det gamle TOP-system. Mindreforbruget skyldes desuden, at afregningsformen for IT-transaktionsudgifter i Københavns Kommune er ændret.

KOS

På budgettet til Omsorgssystemet KOS forventes et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Afvigelserne kan primært henføres til, at forudsætningerne vedrørende projektløn og udgifter til soft ware programmer, licenser, hardware og kursusaktiviteter har ændret sig siden budgetlægningen.

Tilbageholdte budgetreserver

Ved budgetlægningen for 2006 afsatte Sundheds- og Omsorgsforvaltningen en række budgetreserver, som kan bruges til uforudsete udgifter, finansiering af merforbrug på andre områder, nye initiativer mv. Budgetreserverne giver på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 24,3 mio. kr.

Moderniseringsplanen

På den del af moderniseringsplanen som ligger på det rammebelagte område forventes et mindreforbrug på 17,7 mio. kr.

Afvigelsen skal imidlertid ses i sammenhæng med områderne køb og salg af pladser og plejehjemsbeboeres betalinger af husleje, el og varme. Det skyldes, at moderniseringsplanen medfører et *øget køb* af pladser, et *faldende salg* af pladser og færre indtægter fra plejehjemsbeboeres betalinger af husleje, el og varme.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen følger i samarbejde med Økonomiforvaltningen løbende udviklingen i moderniseringsplanen, herunder hvorvidt planens forudsætninger fortsat gælder.

Ældreboliger

På budgettet til ældreboliger, som nu er flyttet til det rammebelagte område, forventes et samlet mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Afvigelsen er sammensat af et merforbrug på tomgangsleje og et mindreforbrug på ydelsesstøtte.

Arbejdstøj i hjemmeplejen

Der forventes i øjeblikket et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. som følge af tidsforskydninger i projektet vedrørende arbejdstøj i hjemmeplejen. Det forventes i øjeblikket, at de første medarbejdere kan få udleveret deres uniform (overtøj) i løbet af første kvartal 2007.

Kostprojekterne

På kostprojekterne forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Det skyldes primært, at en række investeringer i ernæringsberegningssystemer og vægte forventes udsendt til 2007 med henblik på at sikre, at forvaltningen ikke overskrider måltallet for serviceudgifter jf. ovenfor.

Øvrige områder

Udover de ovenfor nævnte er der en række mindre afvigelser på bevillingen, som tilsammen giver et merforbrug på 1,2 mio. kr.

1.c. Bevillingen Administration

På bevillingen Administration forventes budgetoverholdelse.

2. Efterspørgselsstyrede serviceområder

2.a. Bevillingen Pleje, service og boliger for ældre

På bevillingen Pleje, service og boliger forventes et samlet merforbrug på 58,8 mio. kr. Afvigelsen skal dog ses i sammenhæng med mindreforbruget på den rammebelagte bevilling. I det følgende uddybes regnskabsprognosen på en række områder på bevillingen.

Hjemmeplejeområdet

På hjemmeplejeområdet (eksklusiv ordninger) forventes et merforbrug på 44,7 mio. 7

kr. på de kommunale hjemmeplejeenheders drift. Det samlede merforbrug inklusiv centrale puljemidler forventes at udgøre 27,2 mio. kr. Merforbruget kan sammenholdes med regnskabsresultatet for 2005, hvor der var et merforbrug på 36,2 mio. kr. inklusiv centrale puljemidler.

I forhold til prognosen som blev præsenteret i august er der tale om en forbedring på 5 mio. kr. Det kan dog konstateres, at der fortsat er en række styringsmæssige, komplekse problemstillinger, som vanskeliggør muligheden for budgetoverholdelse og sikring af et ensartet serviceniveau i hjemmeplejen. Problemstillingerne vedrører blandt andet organiseringen af hjemmesygeplejen, der fremover reguleres via Sundhedsloven som følge af kommunalreformen. Herudover er der behov for en række tiltag, som understøtter økonomistyringen og opfølgningen på området.

De økonomiske problemer i hjemmeplejen skyldes også, at området generelt er under pres som følge af den løbende tilpasning til, at der bliver færre ældre. Situationen forværres desuden af, at der er massive rekrutteringsproblemer og højt sygefravær, hvilket medfører øgede vikarudgifter.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har iværksat en række tiltag, som skal forbedre styringen af området og sikre varig budgetoverholdelse. Initiativerne omfatter:

- Hjemmesygepleje udskilles fra frit valgs området.
- Implementeringens af den nye budgetfordelingsmodel accelereres.
- Økonomistyringen forbedres via øget gennemsigtighed

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer at indarbejde de nye initiativer i ud-møntningen af budget 2007, hvor de skal bidrage til at mindske hjemmeplejeområdets økonomiske problemer.

Plejhjemsområdet

På plejhjemsområdet forventes et merforbrug på 4,5 mio. kr. På institutionernes drift forventes et merforbrug på 23,2 mio. kr., som delvist kompenseres af et mindreforbrug på de centrale driftsmidler på 18,6 mio. kr. Det indebærer, at der også i 2006 må udvises tilbageholdenhed på brug af centrale midler herunder restmidler til anskaffelse og vedligeholdelse.

Køb og salg af pladser

På køb og salg af pladser forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 9 mio. kr. Prognosen er baseret på en analyse af aktiviteten i årets første ni måneder. I forhold til den seneste prognose er der tale om en forbedring på 7 mio. kr. Det skyldes for det første, at der har været en positiv udvikling i aktiviteten. I perioden fra 1. juli til 30. september er antallet af købte pladser inkl. ældreboliger således faldet fra 1.142 pladser til 1.134 pladser, mens antallet af solgte pladser inkl. ældreboliger er steget fra 362 pladser til 373 pladser.

Den anden årsag til forbedringen i prognosen er, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er blevet bekendt med, at der i regnskab 2006 vil være ekstraordinære indtægter vedrørende tidligere år fra salg af ældreboliger.

Der forventes dog fortsat et merforbrug på området til trods for den positive udvikling. Merforbruget skal ses i sammenhæng med moderniseringsplanen, hvor en række borgere på de nedlukkede plejehjem vælger at flytte til andre kommuner. Samtidig medfører lukningerne, at en lang række borgere skal omflyttes til andre plejehjem i kommunen. Det betyder, at ventetiden for udenbys borgere stiger, hvilket medfører en nedgang i salget af pladser.

Moderniseringsplanens effekt på køb og salg af plejeboliger blev desværre ikke indarbejdet, da moderniseringsplanens økonomiske forudsætninger blev fastlagt. Der er imidlertid tale om en større effekt som skaber en ubalance i Sundheds- og Omsorgsforvaltningens økonomi.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventer at fortsætte drøftelserne med Økonomiforvaltningen om samspillet mellem moderniseringsplanen, køb og salg af pladser samt kommunens model for demografiregulering.

Plejehjemsbeboeres betalinger for husleje, el og varme

Der forventes mindreindtægter på 11,5 mio. kr. på plejehjemsbeboeres betalinger for husleje, el og varme. Prognosen er baseret på de bogførte indtægter for årets første ni måneder.

Afvigelsen skal ses i sammenhæng med moderniseringsplanen, hvor det forhold at nedlukningen af pladser er sket hurtigere end forventet har medført færre indtægter fra plejehjemsbeboernes betalinger for husleje, el og varme. Hertil kommer, at moderniseringsplanens effekt på dette område formentlig generelt blev undervurderet ved fastlæggelsen af planens økonomiske forudsætninger.

Træningsområdet

På træningsområdet forventes et mindreforbrug på 5 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til tilbageholdenhed på de centrale driftsmidler, som er afsat til udviklingsprojekter.

Pensions- og Omsorgskontorer

På Pensions- og Omsorgskontorerne (inklusiv ordninger) forventes et merforbrug på 12,5 mio. kr. Den klart største afvigelse på området vedrører hjælpemidler, hvor der forventes et merforbrug på 9 mio. kr. På hjælpemiddelområdet er der generelt et stort udgiftspres som følge af, at der kontinuerligt kommer nye, dyre hjælpemidler på markedet.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har igangsat en mindre, intern budgetanalyse af hjælpemiddelområdet med henblik på at forbedre økonomistyringen på området.

Den øvrige afvigelse kan primært henføres til ordningerne, dvs. indkøbsordninger, tøjvaskeordninger og grundig rengøring.

Øvrige områder

Udover de ovenfor nævnte er der en række mindre afvigelser på bevillingen, som tilsammen giver et mindreforbrug på 1 mio. kr.

3. Anlægsbevillingen

På Anlægsbevillingen forventes et mindreforbrug på 6,7 mio. kr.

Budgettet indeholder midler til mindre projekteringsarbejder, Ragnagadeprojektet, Dortheagårdsprojektet og madservice à la carte. Desuden er der overført mindreforbrug fra 2005 til moderniseringsplanen. Der forventes som udgangspunkt budgetoverholdelse for Regnagadeprojektet, Dortheagårdsprojektet og madservice à la carte, mens de øvrige poster forventes at give mindreforbrug, som vil blive søgt overført til næste år. Især for madservice à la carte kan det dog ikke udelukkes, at en række udgifter først bogføres i 2007. Et eventuelt mindreforbrug vil derfor blive søgt overført til 2007.

Det skal understreges, at budgetoverholdelsen for Dortheagårdsprojektet er under forudsætning af, at der tilføres budgetmidler til finansiering af projektet jf. de politiske beslutninger i Sundheds- og Omsorgsudvalget (SOU 423/2005), Økonomiudvalget (ØU 23/2006) og Borgerrepræsentationen (BR 62/2006). I den forbindelse skal det nævnes, at det på nuværende tidspunkt er usikkert, hvorvidt de forventede salgsindtægter på 1,8 mio. kr. fra salg af kommunalt ejede erhvervsandele når at indgå i regnskab 2006.

4. Efterspørgselsstyrede overførsler

4.a. Bevillingen Sikringsydelse

På bevillingen Sikringsydelse forventes der et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Afvigelsen kan primært henføres til personlige tillæg (4,2 mio. kr.) og boligydelse (4 mio. kr.).

Vurderingen af afvigelserne er sket på baggrund af de faktiske bogførte udgifter. I vurderingen af boligydelse skal det dog nævnes, at mindreforbruget kan mindskes som følge af en temakontrol på boligydelsesområdet, som forvaltningen har udført i samarbejde med den daværende Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltning. Temakontrollen havde til formål at korrigere oplysningerne om opvarmningsform i et større

antal boligydelsessager. Temakontrollen vil sandsynligvis medføre efterregulering/efterbetaling bagudrettet (op til 5 år), men det er usikkert, hvornår udgifterne vil falde.

4.b. Bevillingen Praksissektoren

På bevillingen Praksissektoren forventes på nuværende tidspunkt et samlet merforbrug på 18,7 mio. kr. Det forventede regnskab på bevillingen er vist i nedenstående tabel.

	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Afvigelse
Almen lægehjælp	621.337	609.672	-11.665
Speciallægehjælp	311.250	315.764	4.514
Medicin	503.485	532.516	29.031
Tandlægebehandling	116.148	108.349	-7.799
Fysiurgisk behandling	51.353	53.397	2.044
Kiropraktor	5.993	6.977	984
Briller	5	3	-2
Rejsesygeforsikring	18.877	20.240	1.363
Fodterapeuter	8.214	6.118	-2.096
Psykologbehandling	10.989	13.407	2.418
Øvrige sygesikringsudgifter	6.021	7.495	1.474
Ernæringspræparater	9.917	11.450	1.533
Begravelseshjælp	595	670	75
Befordringsgodtgørelse	19.243	16.085	-3.158
I alt	1.683.427	1.702.143	18.716

Prognosen er baseret på det bogførte forbrug i årets første ni måneder samt forbrugsmønstret for 2005. Merforbrug kan især henføres til medicin. Merforbruget skal ses i sammenhæng med, at området er blevet negativt DUT-korrigeret med 23,2 mio. kr. som følge af ændrede regler for tilskud til lægemidler. Regnskabsprognosen tyder på, at forudsætningerne som lå til grund for DUT-korrektionen ikke er slået igennem.

I forhold til den seneste prognose er der tale om en forbedring på ca. 41 mio. kr., som primært kan henføres til almen lægehjælp og speciallægehjælp. Ændringen skyldes primært, at periodeforskydninger i forbruget medførte, at det forventede forbrug formentlig blev overvurderet i forbindelse med sommerprognosen.

Området overgår til regionerne pr. 1. januar 2007, og det forventes ikke, at det er muligt at påvirke forbruget væsentligt inden da.

5. Finansposter

På Finansposter forventes et mindreforbrug på 26,2 mio. kr., hvilket skyldes at der først forventes et likviditetstræk på indskud i Landsbyggefonden i 2007. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil søge at få mindreforbruget overført til 2007 i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forsøger at fremskynde Skema A godkendelser, da udgiften til indskud i Landsbyggefonden fra 1. januar 2007 stiger fra 7 % af byggesummen til 14%. Samlet er det derfor en fordel for Københavns Kommunes økonomi at fremskynde skema A godkendelserne. Det skal nævnes, at selvom skema A godkendelsen finder sted i 2006 er det dog ikke sikkert at indskuddet bogføres i regnskab 2006. Det er tidspunktet for den formelle skema A godkendelse og ikke bogføringstidspunktet der er afgørende for, om indskuddet udgør 7% eller 14%.

Det har vist sig, at selve likviditetstrækket i forbindelse med indskud i Landsbyggefonden først sker, når anlægsopgaven har været i licitation, og man derfor med større sikkerhed kender udgifterne. Dette er grunden til at prognosen for indskud i Landsbyggefonden i 2006 nu er ændret i forhold til sommerprognosen, hvor Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventede et merforbrug.

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen skal understrege, at forhøjelsen af indskud i Landsbyggefonden generelt har store økonomiske konsekvenser for moderniseringsplanen, da der ikke på nuværende tidspunkt er taget højde for at indskuddene bliver dyrere. Dette kan i sidste ende medføre betydelige indskrænkninger i planen.

6. Bidrag til H:S

På bevillingen Bidrag til H:S forventes der budgetoverholdelse.

Regeringsaftalen om serviceudgifter

Borgerrepræsentationen orienterede den 18. maj 2006 udvalgene om "Lov om regulering af statstilskuddet til kommunerne i 2007" (BR 281/06). Borgerrepræsentationen besluttede, at udvalgene i deres indberetning til halvårsregnskabet for 2006 skal anvise, hvor serviceudgifterne i udvalgets korrigerede budget for 2006 kan reduceres med et beløb så udvalgets serviceudgifter ikke overstiger niveauet i vedtaget budget 2006. De beløb, som udvalgets budget reduceres med i 2006, reserveres til udvalgets budget 2007. Overskrider et udvalg udvalgets budgetramme for serviceudgifter i 2006, reduceres udvalgets budget i 2007 med et beløb svarende til overskridelsen af serviceudgifterne i regnskabet for 2006.

Folketinget har den 30. maj vedtaget lov om regulering af statstilskuddet til kommunerne i 2007, hvis kommunerne i 2006 overskrider de budgetterede serviceudgifter i budgettet pr. 15. februar 2006. Formålet med loven er at sikre, at kommunernes re-

vurderede budgetter overholdes i 2006. Københavns Kommune skal derfor undgå at overskride budgettet for kommunens serviceudgifter i budgettet for 2006.

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har med udgangspunkt i Københavns Kommunes revurderede budget beregnet de primær- og amtskommunale serviceudgifter til 26,1 mia. kr. Måltallet for Sundheds- og Omsorgsudvalget udgør 3,833 mia. kr. Måltallet indeholder ikke amtsudgifter, sikringsydelse, anlæg og finansposter.

Regnskabsprognosen viser, at de forventede serviceudgifter er 4,4 mio. kr. mindre end måltallet. Samlet holder forvaltningen sig dermed indenfor måltallet, og hvis prognosen er rigtig vil forvaltningen dermed ikke få reduceret budget 2007 som følge af for mange serviceudgifter. Prognosen vedrørende serviceudgifter er forbedret med ca. 16 mio. kr. siden sidste prognose. Det skyldes dels en lille forbedring af økonomien siden sidste prognose dels at udgifter på 8,8 mio. kr. vedrørende moderniseringer og ombygninger i Bystævneparkens Centralkøkken relateret til Madservice a la carte nu medregnes på anlægsområdet, og dermed ikke indgår i serviceudgifterne.

Tekniske budgetændringer

Sundheds- og Omsorgsforvaltningen indstiller, at der foretages en række bevillingsmæssige ændringer af teknisk karakter i forvaltningens budget 2006 (omplaceringer mellem funktioner, bevillinger og udvalg), da det vil give et mere korrekt styringsgrundlag. Anmodningerne er nærmere beskrevet i bilag 4. Blandt de vigtigste kan nævnes budgetreguleringerne som følge af ændrede momsregler. Flere af omplaceringerne vedrører andre udvalg. I disse tilfælde er omplaceringerne aftalt med de andre forvaltninger. Det skal dog bemærkes, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen anmoder om en budgetregulering til dækning af udgifter på ca. 3 mio. kr. i forbindelse med den tabte retssag mod Delfinvask. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen anmoder om denne budgetregulering, da den er en direkte konsekvens af at den kompensation som forvaltningen tidligere modtog på grund af de ændrede regler var for lav. Denne anmodning vil Sundheds- og Omsorgsforvaltningen snarest drøfte med Økonomiforvaltningen.

MILJØVURDERING

Sagstypen er ikke omfattet af Sundheds- og Omsorgsforvaltningens positivliste over sager, der skal miljøvurderes.

ØKONOMI

Se resumé og sagsbeskrivelse

HØRING

Sagen har ikke været i høring

BILAG

1. Perioderegnskab 1.-3. kvartal 2006
2. Pris- og mængdeopfølgning
3. Opfølgning på moderniseringsplanen
4. Anmodninger om tekniske budgetændringer

Hanne Baastrup

/Andreas Jegstrup



Dato: 03-10-2006

Sagsnr.: 325033
Dok.nr.: 1960850

/BOR

Regnskabsprognose 2006 pr. oktober

INDSTILLING

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen indstiller, at Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler,

at regnskabsprognosen 2006 pr. oktober godkendes

at forslaget til bevillingsmæssige ændringer beskrevet i bilag 5 godkendes med henblik på fremsendelse til Økonomiudvalget

RESUMÉ

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget skal ifølge styrelsesvedtægten sikre overholdelse af udvalgets økonomiske ramme. Til det formål udarbejdes en kvartalsvis regnskabsprognose (se sagsbeskrivelsen for en nærmere beskrivelse af formålet med regnskabsprognosen).

Regnskabsprognosen for 2006 pr. oktober 2006 forelægges nu til udvalgets godkendelse. Udvalget skal i den forbindelse tage stilling til udvalgets ønsker om bevillingsmæssige ændringer, bl.a. på baggrund af udviklingen i udgifterne til kontanthjælp mv.

Den økonomiske udvikling i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er især præget af, at antallet af kontanthjælpsmodtagere falder, hvilket påvirker udgifterne til både drift og forsørgelse.

Blandt hovedpointerne i regnskabsprognosen kan fremhæves følgende:

- *Driftsudgifterne* til beskæftigelsesindsatsen, herunder midler til handlingsplanen for genopretning af driften på jobcentre, holdes samlet set inden for rammen.
- Forvaltningen overholder det udmeldte *måltal for serviceudgifter*
- Der forventes et mindreforbrug til *forsørgelsesydelse* på i alt ca. 78 mill.kr. som følge af det faldende antal kontanthjælpsmodtagere. Mindreforbruget er ca. 10 mill.kr. lavere end forventet i august-prognosen. Det skyldes et fald i andelen af aktive kontanthjælpsmodtagere, hvilket medfører færre refusionsindtægter fra staten.

SAGSBESKRIVELSE

Generelt om regnskabsprognosen

Regnskabsprognosen er forvaltningens og udvalgets rapportering til Økonomiudvalget om den økonomiske udvikling på udvalgets område. Rapporteringen skal omfatte en redegørelse for eventuelle afvigelser fra budgettet og budgetforudsætningerne. Regnskabsprognosen aflægges på udvalgets forskellige bevillinger, som for Beskæftigelses- og Integrationsudvalget er givet på følgende fire bevillingsområder:

- 1) Rammebelagte driftsområder (beskæftigelsesindsatsen)
- 2) Rammebelagte anlægsområder
- 3) Efterspørgselsstyrede overførsler
- 4) Finansposter

De enkelte bevillingsområder har forskellig styrbarhed for udvalgene. Rammebelagte områder betragtes som styrbare, og forvaltningerne er derfor underlagt et strammere økonomisk styringskrav på disse områder end på de øvrige bevillingsområder, hvor eventuelle afvigelser fra budgettet kan skyldes forhold, forvaltningen ikke har indflydelse på. Udgifterne til efterspørgselsstyrede overførsler (f.eks. kontanthjælp) afhænger således blandt andet af den generelle udvikling i konjunkturer og demografi samtidig med, at enhedspriserne (kontanthjælpssatserne) er fastsat af staten.

Regnskabsprognosen pr. oktober 2006

I tabel 1. ses det forventede regnskab for 2006.

Tabel 1. Forventet regnskab 2006 for Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (pr. oktober 2006)

Bevillingsområde	Oktober						
	Vedttaget Budget 2006 (1)	Korrigeret budget 2006 (2)	Forventet regnskab 2006 (3)	Forventet tekniske afvigelse 2006 (4)	Omlaceringer i 2006 (5)	Forventede overførsler til 2007 (6)	Forventet afvigelse 2006 (7)
1. Beskæftigelsesindsats	663.964	751.900	756.307	4.407	-6.007	1.600	0
2. Anlæg	775	775	775	0	0	0	0
3. Efterspørgselsstyrede overførsler	2.289.703	2.291.262	2.206.037	-85.225	7.325	0	-77.900
4. Finansposter	0	0	-135.769	-135.769	0	0	-135.769

(1) Vedtaget budget er udvalgets budget efter ombrydning til nye udvalg

(2) Korrigeret budget er vedtaget budget plus årets politisk besluttede tillægsbevillinger

(3) Forventet regnskab er forvaltningens estimat af årets udgifter og indtægter

(4) Forventet teknisk afvigelse er forskellen mellem budget (2) og forventet regnskab (3)

(5) Omlaceringer er endnu ikke BR godkendte tillægsbevillinger i 2006, som ikke påvirker det samlede budget i København

(6) Overførsler er endnu ikke BR godkendte overførsler til 2007 (sker først i den ordinære overførsels-sag i juni 2007)

(7) Forventet afvigelse =(4)+(5)+(6)

Generelt forventes det, at den økonomiske ramme overholdes, og udgifterne til forsørgelser forventes fortsat at blive mindre end budgetteret.

Den økonomiske udvikling i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er især præget af, at antallet af kontanthjælpsmodtagere falder, hvilket påvirker udgifterne til både drift og forsørgelse.

Efterspørgselsstyrede overførsler

Det faldende antal kontanthjælpsmodtagere medfører faldende udgifter til kontanthjælp, der ligger på bevillingen efterspørgselsstyrede overførsler. Dette er den væsentligste årsag til mindreforbruget på dette område (jf. punkt 3 i tabel 1).

Der forventes samlet set et mindreforbrug på forsørgelsesydelse på ca. 78 mill.kr.

Mindreforbruget er ca. 10 mill.kr. lavere end forventet i august-prognosen. Det skyldes, at andelen af aktive kontanthjælpsmodtagere er faldet, hvilket medfører færre refusionsindtægter fra staten. Efter en lovændring pr. 1. juli 2006 refunderer staten således 65 pct. af kommunernes forsørgelsesudgifter til kontanthjælpsmodtagere i et aktivt tilbud, men kun 35 pct. af udgifterne til passiv forsørgelse.

Driftsrammen (beskæftigelsesindsats)

I balancen på driftsrammen er indregnet, at der omplaceres midler fra forsørgelsesydelse til driftsrammen. Baggrunden for omplaceringen er det faldende antal kontanthjælpsmodtagere:

Færre kontanthjælpsmodtagere indebærer færre statslige refusionsindtægter til dækning af kommunens driftsudgifter ved aktivering. På kort sigt er det imidlertid ikke muligt at reducere forvaltningens driftsudgifter til aktivering tilsvarende. Det medfører samlet set en nettomerudgift på driftsrammen.

Det foreslås derfor, at der omplaceres midler til dækning af refusionstab, *jf. bilag 5*. Det er i budget 2006 aftalt, at 75 pct. af en eventuel mindreindtægt kan dækkes af besparelsen på forsørgelsesudgifter via omplaceringer. Omplaceringen er også i øvrigt i overensstemmelse med de udmeldte retningslinjer vedrørende finansiering af faldende refusionsindtægter (Indkaldelsescirkulære 2006 ØU 32/2005).

Finansposter

Forskydningen i finansposter skyldes dels overtagne primoposter fra Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen og dels forskudshjemtagelse af statsrefusionen for januar 2007 (sker ultimo december).

Ved ombrydningen af Familie- og Arbejdsmarkedsudvalgets budget, blev der kun ombrudt de budgetterede midler på finansposter. Resultatet er, at Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen og Socialforvaltningen har store ikke budgetterede finansforskydninger. Disse opvejer hinanden, og var derfor ikke budgetteret i Familie- og Arbejdsmarkedsudvalget. Forskydningerne har ingen betydning for det samlede regnskab i Københavns Kommune.

Den forventede udvikling i økonomien er i overensstemmelse med kvartalsregnskabet (bilag 2)

Problemstillinger i regnskabsprognosen

Der er i løbet af 2006 foretaget en række justeringer af indsatsen for at sikre nul-vækst i serviceudgifterne og sikre tilpasning til færre refusionsindtægter fra staten. Det betyder, at de økonomiske problemstillinger i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen i oktoberprognosen kan afgrænses til:

1. *Normalisering af driften i jobcentrene og den faldende aktiveringsgrad*
2. *Stort forbrug på udbudsområdet*
3. *Manglende målopfyldelse vedrørende effekten af virksomhedsbesøg*

Beskrivelse af problemstillinger og forslag til løsning

Ad 1. Normalisering af driften i jobcentre

Etableringen af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen den 1. januar 2006 og den efterfølgende etablering af job- og ydelsescentre, har været en stor forandring for alle medarbejdere, borgere og samarbejdspartnere. Det har været en vanskelig udfordring på kort tid at etablere en ny borgerrettet forvaltning med mange nye arbejdspladser og mange medarbejdere i nye jobfunktioner og arbejdsgange. Resultatet har været en meget betydelig nedgang i sagsproduktionen i 2. og 3. kvartal.

Forvaltningen har udarbejdet en handlingsplan for, hvordan driften af den borgerrettede service kan normaliseres inden årets udgang (BIU 178/2006).

En af de afledte effekter af problemerne i jobcentrene har været, at der igennem en periode har været for få visitationer til beskæftigelsescentrene, dette har sammen med den positive konjunkturudvikling medført at aktiveringsprocenten i 3. kvartal 2006 var 29 procent. Dette er 12 pct. lavere end det vedtagne aktiveringsmål. I antal aktiverede svarer det til 2.655 personer.

Det forventes ikke, at aktiveringsgraden i 2006 kan nå op på det vedtagne mål. Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen arbejder for øjeblikket med at øge visitationen til beskæftigelsescentrene, dels for at øge aktiveringsgraden og dels for hjælpe til en normalisering af indsatsen i jobcentrene. Samtidig arbejdes der med at implimentere beskæftigelsesaftalen 2007, dette forventes ligeledes at få en positiv effekt på aktiveringsgraden.

Ad 2. Stort forbrug på udbudsområdet

På grund af et stort forbrug på udbudsområdet er det nødvendigt, at benytte alle tilskudsmidler vedrørende 'En ny chance til alle' på dette område, hvis aktiviteten skal opretholdes i de sidste tre måneder.

I regnskabsprognosen for august forventedes kun halvdelen af tilskudsmidlerne for 2006 at blive benyttet. Opretholdelsen af aktiviteten er nødvendig i forhold til normalisering af driften i jobcentrene og for at få aktiveringsgraden til at stige. Tilskudsmidlerne vil blive udmeldt til jobcentrene, tilskudsmidlerne vil blive benyttet til målgruppen ('En ny chance til alle')..

Udmeldelsen af disse midler vil betyde at aktiviteten i fjerde kvartal vil stige i forhold til tredje kvartal.

Ad 3. Resultatmålet vedrørende effekten af virksomhedsbesøg

Som nævnt i regnskabsprognosen for august 2006 forventes effekten af virksomhedsbesøg ikke at opfylde resultatmålet i 2006.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen er ved at igangsætte en virksomhedskampagne med kontakt til ca. 1.000 virksomheder. Målet for kampagnen er at øge antallet af placeringer for de tungere matchgrupper. Det vurderes, at der herigennem kan skabes 4-500 ekstra placeringer i 2006.

MILJØVURDERING

Sagstypen er ikke omfattet af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens positivliste over sager der skal miljøvurderes.

ØKONOMI

Se sagsbeskrivelse.

ANDRE KONSEKVENSER

Ingen.

HØRING

Ingen

BILAG

1. Forventet regnskab 2006 (oktober 2006)
2. 3. kvartalsregnskab 2006
3. Aktivitetstal og enhedspriser
4. Opfølgning på mål og resultater
5. Bevillingsmæssige omplaceringer
6. Indkaldelsesbrev fra Økonomiforvaltningen

Morten Binder / Kaj Ove Christiansen



Dato: 03-10-2006

Sagsnr.: 325033
Dok.nr.: 1960803

Bilag 5. Bevillingsmæssige ændringer 2006 pr. oktober

Økonomiforvaltningen har den 21. september 2006 indkaldt udvalgenes ønsker om bevillingsmæssige ændringer til budgettet for 2006, herunder ønsker om overførsler til 2007 i forbindelse med reduktion af serviceudgifter eller tidlig overførsel af midler

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen ønsker overordnet set fire bevillingsmæssige ændringer der vedrører:

- Korrektioner af budgettet pga. af fald i refusionsindtægter vedrørende beskæftigelsesordninger
- Omplaceringer af budget med baggrund i udviklingen af forsørgelsesydelse
- Omplacering af budget mellem Socialudvalget og Beskæftigelses- og Integrationsudvalget af midler, hvor budgettet i forhold til opgaven er forkert placeret
- Overførsel på 2,5 mill. kr. vedrørende den tværgående integrationsindsats. Overførselen vil nedsætte serviceudgifterne

Alle omplaceringer vedrører alene 2006, omplaceringerne er neutrale for Københavns Kommunes overordnet budget. Overførselen vil nedsætte Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets budget i 2006.

Faldet i refusionsindtægter vedrørende beskæftigelsesordninger

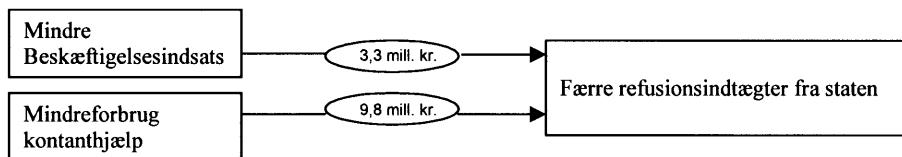
Som beskrevet de tidligere regnskabsprognoser i 2006 har faldet i antal kontanthjælpsmodtagere betydet et fald i refusionsindtægterne fra staten vedrørende beskæftigelsesindsatsen. Faldet skyldes, at staten kun dækker 50 pct. af kommunens udgifter indtil et rådighedsloft, som udregnes på baggrund af antallet af kontanthjælpsmodtagere. Og det faldende antal kontanthjælpsmodtagere medfører derfor en indtægtsnedgang for Københavns Kommune.

Denne indtægtsnedgang forventes at udgøre 13,1 mill. kr. i 2006.

Der er indgået aftale om, at hele dette indtægtstab ikke skal dækkes indenfor driftsrammen i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget. I indkaldelsescirkulæret for budget 2006 (ØU 32/2005) står der beskrevet at 75 pct. af dette indtægtstab skal finansieres af de faldende forsørgelsesydelse, mens de resterende 25 pct. skal finansieres ved en nedgang i aktiviteten.

Derfor overflyttes 9,8 mill. kr. fra forsørgelsesydelse (bevillingen efterspørgselsstyrede overførsler) til dækning af en nedskrivning af refusionsindtægter, samtidig overflyttes 3,3 mill. kr. fra indsatsen til samme formål. Efter omplacering vi budgettet vedrørende refusionsindtægter svarer til de forventede refusionsindtægter i 2006. (omplaceringer er vist i figur 1.)

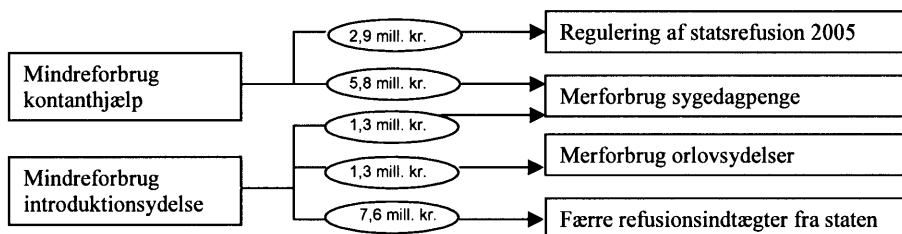
Figur 1. Færre refusionsindtægter



Omplacering forsørgelsesydelse

Det foreslås, at der foretages intern omplacering på området for forsørgelsesydelse (efterspørgselsstyrede overførsler) af forventet mindreforbrug fra kontanthjælp og introduktionsydelse til dækning af forventet merforbrug på orlovsydelse og sygedagpenge på henholdsvis 4,2 og 7,1 mill. kr. i alt 11,3 mill.kr. (omplaceringer er vist i figur 2.)

Figur 2. Et-årige omplaceringer af budget.



I afsnittet tabeloversigt er vist omplaceringerne i tabelform i tabel 2.

Omplacering mellem udvalg

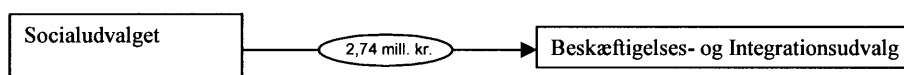
Efter aftale med Socialforvaltningen omplaceres netto 2,5 mill. kr. i budget 2006 og 2007 fra Socialforvaltningen til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen til dækning af enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede. Ydelserne blev i forbindelse med ny forvaltningsstruktur placeret i Socialforvaltningen på linje med øvrige enkeltydelser til kontanthjælpsmodtagere, der gives efter lov om aktiv socialpolitik.

Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede ydes imidlertid efter § 29 om hjælp til personer, der er varetægtsfængslede eller indsat til

afsoning eller arresthus. I følge lov om ansvaret for og styring af den aktive beskæftigelsesindsats § 14 (styringsloven) kan disse ydelser kun ligge i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen.

Derudover omplaceres 0,24 mill. kr. fra Socialudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget til dækning af udgiften til overført tjenestemænd fra Københavns Energi. Bevillingen til dækning af udgiften var placeret i Socialudvalget, men en enkelt medarbejder er aflønnet af Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen. Bevillingen flyttes derfor mellem udvalg.

Figur 3. Omplaceringer mellem udvalg



I afsnittet tabeloversigt er vist omplaceringen i tabelform i tabel 3.

Overførsel til 2007 i alt 2,5 mill. kr.

Det indstilles at der overføres 2,5 mil. kr. af puljen til den tværgående integrationsindsats til 2007 til finansiering af initiativer i integrationsaftalen for 2007

Puljen til den tværgående integrationsindsats er i 2006 på i alt 8 mill. kr. Der er udisponerede midler for ca. 2,6 – 2,7 mill. kr. En overførsel vil betyde, at der ikke kan disponeres mere fra puljen i 2006.

Overførselen vil nedsætte serviceudgifterne i 2006.

Tabelafsnit

Tabel 1. Et-årige omplaceringer

Emne	Bevilling	Funktion	Beløb (1.000 kr.)
Budgettet vedrørende statsrefusion til beskæftigelsesordninger nedskrives så det svarer til hvad der kan hjemtages fra staten	Beskæftigelsesindsats	5.98.2 beskæftigelse sordninger refusion	13.100
Budgettet vedrørende kontanthjælp nedskrives for at finansierer 75 pct. af de manglende refusionsindtægter.	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.1 kontanthjælp, drift	-9.825
Budgettet vedrørende beskæftigelsesindsatsen	Beskæftigelsesindsats	5.98.1 beskæftigelse	-3.275

nedskrives for at finansierer 25 pct. af de manglende refusionsindtægter		sordninger drift	
Nedskrivning af budgettet til kontanthjælp svarende til en del af det forventede mindreforbrug	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.1 kontanthjælp, drift	-8.747
Nedskrivning af budgettet til introduktionsydelse svarende til det forventede mindreforbrug	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.61.1 introduktionsydelse, drift	-10.166
Nedskrivning af budgettet til refusionsindtægterne på introduktionsydelse svarende til det forventede merforbrug	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.62.2 introduktionsydelse, refusion	7.625
Forøgelse af budgettet til sygedagpenge svarende til det forventede merforbrug på området	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.71.1 sygedagpenge drift	7.085
Forøgelse af budgettet til orlovsydelse svarende til det forventede merforbrug	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.98.1 orlovsydelse drift	1.277
Nedskrivning af budget til refusion svarende til den forventede mindreindtægt, som især skyldes reguleringer fra tidligere år	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.98.2 orlovsydelse refusion	2.926
Samlet effekt			0

Tabel 2. Omlaceringer mellem udvalg budget 2006 og 2007

Emne	Udvalg	Bevilling	Funktion	Beløb (1.000 kr.)
Budget vedrørende Enkeltydelse til indsatte og varetægtsfængslede i Socialudvalget overflyttes til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Socialudvalget	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.1 kontanthjælp	-5.000
Budget vedrørende statsrefusion for enkeltydelse til indsatte og varetægtsfængslede i Socialudvalget overflyttes til	Socialudvalget	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.2 kontanthjælp	2.500

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget				
Budget vedrørende Enkeltydelse til indsatte og varetægtsfængslede i Socialudvalget overflyttes til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.1 kontanthjælp	5.000
Budget vedrørende statsrefusion for enkeltydelse til indsatte og varetægtsfængslede i Socialudvalget overflyttes til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.2 kontanthjælp	-2.500
Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi fra Socialudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Socialudvalget	Administration	6.51.1 Administration	-240
Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi fra Socialudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	Beskæftigelsesindsats	6.51.1 Administration	240

Tabel 3. Overførsel til 2007

Emne	Bevilling 2006	Bevilling 2007	Funktion	Beløb (1.000 kr.)
Hasteoverførsel af midler vedrørende den tværgående integrationspulje	Beskæftigelsesindsats	Integrationsaktiviteter	6.51.1 Administration	-2.500

Bevillingsmæssige ændringer til budget 2006 pr. oktober.

INDSTILLING

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller til Børne- og Ungdomsudvalget, at udvalget over for Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler,

at tekniske ændringer til budget 2006 godkendes

at der godkendes overførsel af mindreforbruget vedrørende anlæg på i alt 69,7 mill. kr. til udvalgets budget fra 2005 til 2006.

RESUME

Økonomiforvaltningen har indkaldt til sag om bevillingsmæssige ændringer. Økonomiforvaltningen indarbejder en samlet indstilling om de samlede bevillingsmæssige ændringer på baggrund af udvalgenes anmodninger. Indstillingen forventes behandlet den 28. november 2006 og i Borgerrepræsentationen den 14. december 2006.

Børne- og Ungdomsudvalget, Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen har truffet en række beslutninger, som skal implementeres i budget 2006. Herudover er der ændringer, som er nødvendige for at budgettet teknisk set ligger, hvor forbruget er.

Børne- og Ungdomsforvaltningen anmoder på den baggrund om de tekniske ændringsforslag til budget 2006, der omhandler omplaceringer som samlet set ikke påvirker budgetrammen samt omplaceringerne mellem udvalgene på anlægssiden.

Børne- og Ungdomsudvalget anmoder på anlægssiden om, at den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltnings mindreforbrug fra 2005 på anlæg på 69,7 mill. kr. overføres til budget 2006.

Baggrunden er, at Uddannelses- og Ungdomsudvalgets i 2005 havde et samlet mindreforbrug på anlæg på i alt 126,4 mill. kr. Med overførselssagen, som blev behandlet i Borgerrepræsentationen (BR 281/06), blev 56,6 mill. kr. af mindreforbruget overført til Kultur- og Fritidsudvalget til specifikke BR-bevilgede anlægsprojekter.

Det var hensigten, at den resterende overførsel på 69,7 mill. kr. skulle overføres til Børne- og Ungdomsudvalgets anlægsbudget 2006 i forbindelse med den ordinære overførselssag (BR 399/06), men overførslen blev beklageligvis ikke medtaget i indstillingen.

Indstillingen er oversendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets endelige godkendelse.

SAGSBESKRIVELSE

1. Bevillingsmæssige ændringer til budget 2006

Økonomiforvaltningen udsendte den 21. august 2006 indkaldelse af udvalgenes bidrag til kommunens sag om bevillingsmæssige ændringer til budget 2006.

Økonomiforvaltningen indarbejder en samlet indstilling om de samlede bevillingsmæssige ændringer på baggrund af udvalgenes indstillinger. Indstillingen forventes behandlet i Økonomiudvalget den 28. november og i Borgerrepræsentationen den 14. december.

Tekniske ændringsforslag til budget 2006 omfatter både omplaceringer mellem bevillingsområder, der ikke påvirker den samlede budgetramme samt overflytninger af anlægsmidler mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme.

Bevillingsmæssige ændringer til budget 2006

Table 1. Étårige omflytninger indenfor samme bevillingsområde i 2006

Nr.	Emne	Fra Bevillingsområde	Funktion	Til Bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)
1	Omplacering af DUT-midler til privatinstitutioner	Dagtilbud	5.19.1	Dagtilbud	5.14.1	0,4
2	Opdeling af midler til integration og sprogstimulering	Dagtilbud	5.14.1	Dagtilbud	3.11.1	2,3
3	Omdannelse af ordninger under Privat Børnepasning til privat institutioner	Dagtilbud	5.10.1	Dagtilbud	5.19.1	5,4
4	Befordring af elever.	Undervisning	3.01.1	Undervisning	3.49.1	5,4
5.	Aktivitetstilpasninger	SE bilag 1		Se bilag 1		18,9
6.	Omplacering af anlægsmidler	Anlæg	3.01.3	Anlæg	3.37.3	22,5
7.	Omplacering af anlægsmidler	Anlæg	3.01.3	Anlæg	3.63.3	12,6
8.	Omplacering af anlægsmidler	Anlæg	5.16.3	Anlæg	3.05.3	19,2
9.	Omplacering af anlægsmidler	Anlæg	5.16.3	Anlæg	5.15.3	2,8

Ad 1. Omplacering af DUT-midler til privatinstitutioner.

Børne og Ungdomsforvaltningen har modtaget en DUT – kompensation (LCP 260) på 2,3 mill. kr. i forbindelse med vedtaget lov, som giver private leverandører muligheder

Side 2 af

for at drive dagtilbud til børn og unge i konkurrence med det offentlige pasningsløsninger. Der er fejlagtigt blevet omplaceret 2,7 mill kr. fra funktion 5.14.1 – Integrerede institutioner til funktion 5.19.1 - Tilskud til private pasningsordninger.

Det anmodes nu om, at midlerne på 0,4 mill. kr. tilbageføres fra funktion 5.19.1 Tilskud til private pasningsordninger til funktion 5.14. 1 Integrerede Institutioner.

Ad 2. Opdeling af midler til integration og sprogstimulering.

Som en konsekvens af folketingets vedtagelse af lov nr. 477 af 9. juni 2004 om sprogstimulering af tosprogede børn, skal integrations og sprogstimuleringsmidler med virkning fra 1. januar 2005 budgetteres og bogføres på 2 separate konti.

Der anmodes derfor om en intern flytning af 2,3 mill kr. på bevillingsområdet Dagtilbud fra funktionen 5.14.1 Integrerede Institutioner til funktion 3.11.1 Socialpædagogisk bistand til børn og voksne for at følge Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan.

Ad 3. Omdannelse af tre ordninger under Privat Børnepasning til privat institutioner

Folketinget vedtog den 17. maj 2005 en ændring af serviceloven, der giver private adgang til at drive daginstitutioner som såkaldte privatinstitutioner, uden aftale med kommunen, men via overholdelse af godkendelseskriterierne. Loven trådte i kraft den 1. oktober 2005.

Ændringen af serviceloven har betydet, at et antal storordninger under Privat Børnepasninger i 2006 er blevet omdannet til privatinstitutioner efter Servicelovens § 11a. Konsekvensen af lovændringen er dog i 2006, at det ikke er muligt at foretage en korrekt økonomistyring i og med at der er budgetmæssig dækning på en funktion, men det bogførte forbrug figurerer en anden funktion.

Tre storordninger i Privat Børnepasning er i 2006 som følge af den ændrede lovgivning blevet omdannet til privatinstitutioner. For at mødekomme kravet om korrekt økonomistyring på funktionsniveau anmodes det om at både pladser og budget omplaceres fra funktion 5.10.1 – Fælles formål til funktion 5.19.1 Tilskud til private pasningsordninger.

Ad 4. Befordring af elever.

På Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 6. september blev det vedtaget at 5,4 mill. kr. af Børne- og Ungdomsudvalgets pulje til uforudsete udgifter skulle gå til dækning af merudgifter til befordring af elever på bevillingsområdet Undervisning. På dette grundlag anmodes der om, at der omplaceres 5,4 mill. kr. fra funktion 3.01 til funktion 3.49.1 for at imødekomme Børne- og Ungdomsudvalgets beslutning.

Ad 5. Aktivitetstilpasninger

I sommeren 2006 blev der på alle demografiregulerede bevillingsområder indarbejdet aktivitetstilpasninger på 18,9 mill. kr. på baggrund af Økonomiudvalgets beslutning d. 30. maj 2006 (ØU 215/2006). Indarbejdelse af aktivitetstilpasningerne skete på grundlag af bevillingstrukturen i den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltning. Det anmodes derfor om, at aktivitetstilpasningerne på i alt 18,9 mill. kr. justeres, så de følger den nye bevillingsstruktur i Børne- og Ungdomsforvaltningen. (Se vedhæftede bilag 1)

Ad 6 - 9. Omlaceringer af anlægsmidler

I forbindelse med overførsler til Københavns Ejendomme er det nødvendigt, at der på de enkelte funktioner i Børne- og Ungdomsforvaltningen er dækning for beløbene. På denne baggrund anmodes der om, at der foretages de nødvendige omlaceringer mellem funktioner på bevillingsområdet Anlæg for at sikre den budgetmæssige dækning

Tabel 2. Etårige omflytninger mellem bevillingsområder i 2006

Nr.	Emne	Fra Bevillingsområde	Funktion	Til Bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)
10	Dialogdag	Administration	6.51.1	Undervisning	5.60.1	0,5
11	ESDH	Administration - FAF	6.51.1	Administration	6.51.1	1,0

Ad 10. Dialogdag

Børne- og Ungdomsforvaltningen var i marts ansvarlig for afholdelsen af en dialog- og tolerancedag. Borgerrepræsentationen bevilligede 0,5 mill. kr. til formålet. Midlerne har været midlertidigt placeret på bevillingsområde Administration 6.51.1 Sekretariat og forvaltning og der anmodes om omlacering til bevillingsområdet Undervisning funktion 5.60.1 Introduktionsprogram m.v.

Ad 11. ESDH

Den planlagte fase 2 af ESDH projektet er ikke igangsat som følge af tekniske forsinkelser af projektets fase 1. Disse forsinkelser skyldes primært tekniske problemer i implementeringsfasen.

Det anmodes om, at midler til ESDH omlaces fra bevillingsområdet Administration - FAF til bevillingsområdet Administration, som svarer til bevillingsstrukturen i Børne- og Ungdomsforvaltningen.

Table 3. Varige omflytninger indenfor samme bevillingsområder

Nr.	Emne	Fra Bevillingsområde	Funktion	Til Bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)
12	Omplacering af midler til søskenderabat og fripladser vedr. SFO.	Fritidshjem og klubber - special	5.10.1	Fritidshjem og klubber - special	3.05.1	1,1
13	Omplacering af driftsmidler vedr. basispladser	Fritidshjem og klubber - special	5.14.1	Fritidshjem og klubber - special	5.15.1	3,8
14	Omplacering af driftsmidler fra klubber	Fritidshjem og klubber - special	5.16.1	Fritidshjem og klubber - special	5.15.1	1,5
15	Omplacering af driftsmidler fra klubber	Fritidshjem og klubber - special	5.16.1	Fritidshjem og klubber - special	3.05.1	0,1
16	Overførsel af midler til private pasningsordninger fra integrerede institutioner	Fritidshjem og klubber	5.14.1	Fritidshjem og klubber	3.10.1	1,2
17	Tilpasning af budget til søskenderabat og fripladser	Fritidshjem og klubber	3.05.1	Fritidshjem og klubber	5.10.1	11,9
18	Tilpasning af budget til søskenderabat og fripladser	Fritidshjem og klubber	5.16.1	Fritidshjem og klubber	5.10.1	10,7
19	Omplacering af driftsmidler vedr. basispladser	Fritidshjem og klubber	5.14.1	Fritidshjem og klubber	5.15.1	53,1

Ad 12. Omplacering af midler ved. Søskenderabat og fripladser.

I forbindelse med etableringen af det nye bevillingsområde, Fritidshjem- og Klubber - speciale blev midlerne til Søskenderabat og fripladser vedrørende Skolefritidsordninger (KFO'er) placeret på funktion 5.10.1 - Fælles formål. I henhold til Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan er dette ikke korrekt. Det anmodes derfor om, at midlerne på 1,1 mill. kr. omplaceres til funktion 3.05.1 – Skolefritidsordninger indenfor bevillingsområdet Fritidshjem- og Klubber – special.

Ad 13. Omplacering af driftsmidler vedr. basispladser

I forbindelse med omflytning til den nye bevillingsstruktur på bevillingsområdet Fritidshjem- og klubber – speciale, funktion 5.14.1 - Integrerede institutioner, blev der afsat midler til drift af basispladser. Midlerne har midlertidig været fejlplaceret, idet

basispladserne er en integreret del af almindelige daginstitutioner. Dermed er basispladsernes forbrug ikke adskilt fra det øvrige forbrug på normalområdet. Der anmodes derfor om, at midlerne på 3,8 mill. kr. placeres på funktion 5.15.1 – Fritidshjem indenfor bevillingsområdet Fritidshjem- og Klubber – special.

Ad. 14 – 15. Omplacering af driftsmidler fra Klubber

I forbindelse med ombrydningen af budgettet i starten af året er der sket en skæv fordeling mellem funktionerne i f. t. placering af budget og forbrug. Med henblik på en korrekt økonomiopfølgning anmodes der derfor om, at budget og forbrug placeres samme sted. Dette betyder, at budgettet på 1,5 og 0,1 mill. kr. omplaceres fra funktion 5.16.1 - Klubber til henholdsvis funktion 5.15.1 – Fritidshjem og funktion 3.05.1 - Skolefritidsordninger indenfor samme bevillingsområde Fritidshjem- og Klubber - special.

Ad 16. Overførsel af midler til private pasningsordninger fra integrerede institutioner

I de senere år har der været en stigning i pladsbehovet på private skolefritidsordninger, eksempelvis har der i 2006 været et merforbrug på 1,2 mill. kr. svarende til 141 flere pladser end budgetteret. Udgiften er uforventet da der er frit valg mellem private og kommunale institutioner. Det anmodes derfor om, at der afsættes varige midler på 1,2 mill. kr. fra funktion 5.14.1 – integrerede institutioner til funktion 3.10 – Private Skolefritidsordninger indenfor samme bevillingsområde Fritidshjem- og Klubber.

Ad 17 og 18. Tilpasning af budget til Søkenderabat og fripladser

Som følge af den løbende opfølgning på budgettet til søkenderabat og fripladser foreslås en tilpasning i forhold til det forventede niveau. Det anmodes derfor om, at der overføres midler til funktion 5.10 – Fælles formål fra funktionerne 3.05 – Skolefritidsordninger og 5.16 - Klubber indenfor samme bevillingsområde Fritidshjem- og Klubber.

Ad 19. Omplacering af driftsmidler fra Integrerede institutioner

Som følge af den løbende etablering og omplacering af pladser, er der på fritidshjem- og klubområdet efterhånden sket en ændring i antal pladser fra integrerede institutioner til fritidshjem.

Med henblik på en korrekt økonomiopfølgning anmodes der derfor om, at budget og forbrug placeres samme sted. Dette betyder, at budgettet på 53,1 mill. kr. omplaceres fra funktion 5.14.1 – Integrerede institutioner til funktion 5.15.1 indenfor bevillingsområdet Fritidshjem- og Klubber.

Tabel 4. Varige omflytninger mellem bevillingsområder

Nr.	Emne	Fra Bevillingsområde	Funktion	Til Bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)
20	Midler til køb og salg af pladser	Fritidshjem og klubber	3.05.1	Fritidshjem og klubber special	3.05.1	2,7

21	Midler til køb og salg af pladser	Fritidshjem og klubber	5.15.1	Fritidshjem og klubber special	5.15.1	1,2
22	Demografimidler	Undervisning	3.01.1	Voksenuddannelse	3.11.1	4,3

Ad 20 og 21. Midler til køb og salg af pladser

I forbindelse med ombrydningen af budgettet til ny bevillingsstruktur blev en del af budgettet til køb og salg af pladser fejlplaceret på bevillingsområdet Fritidshjem- og Klubber. Budgettet burde som aktivitet være placeret på bevillingsområdet Fritidshjem- og Klubber – special på henholdsvis funktion 3.05.1 – Skolefritidsordninger og 5.15.1 – Fritidshjem.

På denne baggrund anmodes om, at der fra Børne- og Ungdomsudvalgets bevillingsområde Fritidshjem- og Klubber funktion 3.05.1 og 5.15.1 varigt overføres 3,904 mill. kr. til bevillingsområdet Fritidshjem- og Klubber – special funktion 3.05.1 og 5.15.1.

Ad. 22. Demografimidler

Den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen har løbende omplaceret demografimidler til elevtalsstigninger på Ungdomsskolen i Utterslev. Dele af demografimidlerne er blevet midlertidigt omplaceret fra bevillingsområdet Undervisning funktion 3.01.1 Folkeskoler til Voksenuddannelse funktion 3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne. De akkumulerede midlerne 4,340 mill. kr. ønskes nu varigt omplaceret fra bevillingsområdet Undervisning funktion 3.01.1 Folkeskoler til bevillingsområdet Voksenuddannelse funktion 3.11.1 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne

Tabel 5. Varige omflytninger mellem forvaltninger 2006

Nr.	Emne	Fra Bevillingsområde	Funktion	Til Bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)
23	Omflytninger mel. BUF og KFF	Anlæg	3.01.3	Anlæg	3.01.3	101,5
24	Omflytning af midler fra BUF til KFF	Anlæg	3.05.3	Anlæg	3.05.3	13,3
25	Omflytning af midler fra BUF til KFF	Anlæg	3.07.3	Anlæg	3.07.3	21,1
26	Omflytning af midler fra BUF til KFF	Anlæg	3.41.3	Anlæg	3.41.3	149,8
27	Omflytning af midler fra BUF til KFF	Anlæg	3.63.3	Anlæg	3.63.3	13,9
28	Omflytning af midler fra BUF til KFF	Anlæg	5.15.3	Anlæg	5.15.3	10,5

29	Omflytning af midler fra BUF til KKF	Anlæg	5.16.3	Anlæg	5.16.3	2,6
30	Omflytning af midler fra KKF til BUF	Anlæg	5.14.3	Anlæg	5.14.3	14,3
31	Omflytning af midler fra KKF til BUF	Anlæg	3.01.3	Anlæg	3.01.3	8,1
32	Omflytning af midler fra KKF til BUF	Anlæg	3.05.3	Anlæg	3.05.3	3,7
33	Omflytning af midler fra KKF til BUF	Anlæg	3.07.3	Anlæg	3.07.3	0,7
34	Omflytning af midler fra KKF til BUF	Anlæg	3.11.3	Anlæg	3.11.3	1,0
35	Omflytning af midler fra KKF til BUF	Anlæg	5.15.3	Anlæg	3.15.3	0,1
36	Omflytning af midler fra KKF til BUF	Anlæg	5.16.3	Anlæg	5.16.3	11,1

Ad 23-29. Omflytning af anlægsmidler fra Børne- og Ungdomsforvaltningen til Københavns Ejendomme.

I forbindelse med den tidlige og ordinære overførsel af anlægsmidler fra den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme (BR 737/05) har efterfølgende vist sig, at der er nødvendigt at foretage korrektioner i forhold til de allerede overførte beløb til Københavns Ejendomme. Dette samtidig med at der stadig er ikke overførte bevillinger vedr. årene 2006 givet i 2005 eller tidligere.

Det anmodes derfor om, at der foretages de nødvendige omplaceringer på 312,6 mill. kr. mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme for at rette op på disse udeståender.

Ad 30-36. Omflytning af anlægsmidler fra Københavns Ejendomme til Børne- og Ungdomsforvaltningen.

I forbindelse med den tidlige og den ordinære overførsel af anlægsmidler fra den tidligere Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen og Københavns Ejendomme blev der gennemført samlede overførsler for Børneplanen på henholdsvis 49,8 mill.kr. (BR 737/05) og 3,8 mill. kr. (BR 281/06) Det har efterfølgende vist sig, at der ikke blev brugt konkrete opgørelsesmetoder til overførslerne og der dermed blev overført for store beløb til Københavns Ejendomme. Efterfølgende har det desuden vist sig, at enkelte anlægsprojekter siden hen er blevet opgivet.

Det anmodes på denne baggrund om, at der tilbageføres midler vedr. Børneplanen på 14,4 mill. kr. til Børne- og Ungdomsforvaltningen.

I forbindelse med den tidlige og ordinære overførsel af anlægsmidler fra den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme (BR 737/05) har efterfølgende vist sig, at der er nødvendigt at foretage korrektioner i forhold til de allerede overførte beløb til Københavns Ejendomme. Dette samtidig med at der stadig er ikke overførte bevillinger fra vedr. årene 2006 givet i 2005 eller tidligere til Københavns Ejendomme.

Det anmodes derfor om, at der foretages de nødvendige omplaceringer på 39,2 mill. kr. mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme for at rette op på disse udeståender.

2. Overførsel af Uddannelses- og Ungdomsudvalgets mindreforbrug fra 2005 til 2006

Uddannelses- og Ungdomsudvalget havde i 2005 et samlet mindreforbrug på anlæg på i alt 126,4 mill. kr. Med overførselssagen, som blev behandlet i Borgerrepræsentationen den 18. marts 2006 (BR 281/06), blev 56,6 mill. kr. af mindreforbruget overført til Kultur- og fritidsudvalget til specifikke BR-bevilgede anlægsprojekter.

Det var hensigten, at den resterende overførsel på 69,7 mill. kr. skulle overføres til Børne- og Ungdomsudvalgets anlægsbudget 2006 i forbindelse med den ordinære overførselssag den 14. juni 2006 (BR 399/06), men overførslen blev beklageligvis ikke medtaget i indstillingen. Midlerne søges nu omplaceret til Børne- og Ungdomsforvaltningen.

Der fremsendes anmodning om overførsel på i alt 69,7 mill. kr. Fordelingen af de 69,7 mill. kr. kan ses af nedenstående tabel. Efterfølgende vil hver anmodning kort blive beskrevet.

Tabel 6. Overførsel af BR-godkendte aktiviteter

Emne	Beslutning	Beløb (mill. kr.)
Fra Uddannelses- og Ungdomsudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget		
Overførsler på området for Folkeskolen:		
- Overførsel af mindreforbrug på projektet vedr. flytning af Musikskolen til den dobbelte Kalvehal	BR 657/05	29,7 5,8
- I forbindelse med at der blev givet tillægsbevillinger til budget 2005, skulle 3.01.3 (Folkeskoler) forhøjes med 28,1 mill. kr. og 3.41.3 (Gymnasier) forhøjes med 4,2 mill. kr. I budgettet blev der imidlertid byttet om på de 2 tal, således at 3.41.3 blev forhøjet med	BR 539/05 Bilag 1	23,9

Side 9 af

28,1 mill. kr. og 3.01.3. med 4,2 mill. kr. Denne fejl rettes nu ved, at differencen på 23,9 mill. overflyttes til 3.01.3.		
-		
Overførsler på Ungdomsuddannelser:		8,4
- Overførsel af mindreforbrug på projektet vedr. opførelse af et nyt gymnasium i Ørestaden	BR 512/05	7,7
- Overførsel af mindreforbrug på kapacitetsafhjælpende foranstaltninger på gymnasier	BR 164/05	0,7
Overførsler på området for Voksenuddannelse:		26,1
- Overførsel af mindreforbrug på projektet vedr. flytning af KVUC til Vognmagergade 9	BR 498/05	26,1
Overførsler på området for Fritidshjem- og klubområdet:		5,5
- Børneplanen 6-17 års området - anlæg		5,5
Overførsler i alt		69,7

Endvidere kræves der af Økonomiforvaltningen udfyldt en særlig oversigt. Denne oversigt er vedlagt i bilag 1.

Flytning af Musikskolen (i alt 5,8 mill. kr.)

Projektet omfatter indretning af den dobbelte Kalvehal i den Brune Kødbyl til Musikskolen. Indretningen skulle oprindeligt have været færdig ultimo 2005, men en række byggetekniske problemer forsinkede projektet, der først færdiggøres i 2006. Forsinkelserne som følge af de byggetekniske problemer har medført et mindreforbrug i 2005, som søges overført.

Der er ikke midler i 2006 til at finansiere færdiggørelsen af projektet. Derfor søges mindreforbruget i 2005 overført til 2006.

Tabel 7. Overførsel af midler vedr. flytning af Musikskolen

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2005	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2006	Beløb i 1.000 kr.	BR-beslutning
Flytning af Musikskolen (Rammebevilling)	- Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen - Folkeskolen - 3.63.3	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - Anlæg - 3.63.3	5.795	BR 657/05

Opførelse af Ørestadsgymnasiet (i alt 7,7 mill. kr.)

Projektet omfatter opførelse af et nyt 10 spors gymnasium i Ørestaden. Gymnasiet skulle oprindeligt have været færdigt i sommeren 2006, men byggeriet er forsinket således, at gymnasiet først ventes klar i foråret 2007. Mindreforbruget i 2005 søges derfor overført til 2006.

Omplacering af midler mellem gymnasier og skoler

I forbindelse med at der blev givet tillægsbevillinger til budget 2005, skulle 3.01.3 (Folkeskoler) forhøjes med 28,1 mio. kr. og 3.41.3 (Gymnasier) forhøjes med 4,2 mio. kr. I forbindelse med indplacering af tillægsbevillingerne blev der imidlertid byttet om på de 2 tal, således at 3.41.3 blev forhøjet med 28,1 mio. kr. og 3.01.3. med 4,2 mio. kr. Denne fejl rettes nu ved, at differencen på 23,9 mio. overflyttes til 3.01.3.

Table 8. Overførsel af midler vedr. opførelse af nyt Ørestads gymnasium

Slettet: 6

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2005	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2006	Beløb i 1.000 kr.	BR-beslutning
Opførelse af Ørestadsgymnasiet (Rammebevilling)	- Uddannelses- og Ungdomsforvaltning en - Ungdomsuddannelser - 3.41.3	- Børne- og Ungdomsforvaltning en - Anlæg - 3.41.3	7.700	BR 512/05
Omplacering af tillægsbevilling	- Uddannelses- og Ungdomsforvaltning en - Ungdomsuddannelser - 3.41.3 -	- Børne- og Ungdomsforvaltning en - Anlæg - 3.01.3	23.900	

Kapacitetsafhjælpnde foranstaltninger på gymnasier (i alt 0,7 mio. kr.)

Overførslen omfatter mindreforbrug på puljen til kapacitetsafhjælpnde foranstaltninger på gymnasier.

Tabel 9. Overførsel af mindreforbrug på kapacitetsafhjælpende foranstaltninger på gymnasier

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2005	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2006	Beløb i 1.000 kr.	BR-beslutning
Kapacitetsafhjælpende foranstaltninger på gymnasier	- Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen - Ungdomsuddannelser - 3.41.3	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - Anlæg - 3.41.3	699	BR 164/05

Flytning af KVUC (i alt 26,1 mill. kr.)

Projektet omfatter ombygning og indretning af Københavns Energis tidligere hovedsæde i Vognmagergade 8 til KVUC. Projektet finansieres delvist via et indretningstilskud fra udlejer. Tilskuddet blev indtægtsført i 2005, og søges, sammen med øvrigt mindreforbrug, overført til 2006 til færdiggørelse af projektet.

Tabel 10. Overførsel af midler vedr. flytning af KVUC

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2005	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2006	Beløb i 1.000 kr.	BR-beslutning
Opførelse af Ørestads gymnasiet (Rammebevilling)	- Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen - Ungdomsuddannelser - 3.37.3	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - Anlæg - 3.37.3	26.057	BR 498/05

Børneplanen – anlæg (i alt 5,5 mill. kr.)

Børneplanen strækker sig på anlægssiden over perioden 2003 til 2007. Formålet med, at overføre mindreforbruget på Børneplanen er, at sikre den fortsatte etablering og indretning af fritidshjem og klubber.

Finansiering af projekterne i 2006 forudsætter overførsel af midlerne.

Table 11. Transfer of Children's Plan's reduced consumption on construction

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2005	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2006	Beløb i 1.000 kr.	BR-beslutning
Børneplanens mindreforbrug på anlæg på 6-17 års området (Rammebevilling)	- Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen - Fritidshjem-klubområdet - 5.15.3	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - Anlæg - 5.15.3	3.994	
Børneplanens mindreforbrug på anlæg på 6-17 års området (Rammebevilling)	- Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen - Fritidshjem-klubområdet - 5.16.3	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - Anlæg - 5.16.3	1.540	

Økonomi

The economic consequences are described in the case presentation.

Miljøvurdering

The case type is not covered by Children's and Youth Administration's positive list of cases, which should be environmentally assessed.

Høring

Ingen

BILAG VEDLAGT

- Bilag 1 Forslag om overførsler af anlægsmidler.
- Bilag 2 Oversigt over aktivitetstilpasninger.
- Bilag 2 Forslag om overførsler af anlægsmidler
- Bilag 3 Etårige ændringer
- Bilag 4 Flerårige ændringer

Else Sommer

xxxxxxx xxxxxxxxxxxxxx



Dato: 18.10.2006

Sagsnr.: 322183

Dok.nr.: 1957502

/PBE/MWE

Bevillingsmæssige ændringer til budget 2006 pr. oktober

INDSTILLING

Socialforvaltningen indstiller,

at Socialudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler, at tekniske ændringer til budget 2006 godkendes.

RESUMÉ

Økonomiforvaltningen har indkaldt til sag om bevillingsmæssige ændringer. Med bevillingsmæssige ændringer menes ændringer til budgettet, så forbrug og bevilling ligger på de samme konti, samt tekniske ændringer til budgettet. Der er således tale om ændringer og omflytninger af udelukkende teknisk karakter.

Økonomiforvaltningen udarbejder på baggrund af udvalgenes ansøgninger en indstilling om de samlede overførsler og bevillingsændringer. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget den 28. november 2006 og i Borgerrepræsentationen den 14. december 2006.

Økonomiudvalget, Borgerrepræsentationen og Socialudvalget har efter vedtagelsen af budget 2006 truffet en række beslutninger, der skal implementeres i budgettet 2006. Herudover er der ændringer, som er nødvendige for at budgettet teknisk set ligger, på de samme konti som forbruget konteres. Eksempelvis omplaceres budgetmidler til tolke og tandlægekonsultationer fra bevillingsområde Administration til bevillingsområde Voksne med særlige behov. Omplaceringen skaber en sammenhæng mellem budget og forbrug, idet udgifter til tolke og tandlægekonsultationer afholdes på de ydelsesbaserede bevillingsområder.

Med denne indstilling anmodes om tekniske ændringsforslag til budget 2006, på brutto 44,6 mill. kr. jf. tabel 1. Anmodningerne omhandler omplaceringer, der samlet ikke påvirker budgetrammen.

Indstillingen er oversendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse.

Tabel 1: Samlet oversigt over påvirkningen af de enkelte budgetområders budget.

Budgetområde	Beløb som budgetområdet afgiver (i 1000 kr.). (1)	Beløb som budgetområdet modtager (i 1000 kr.). (2)	Nettopåvirkning (2) - (1)
Børnefamilier med særlige behov	4.790	7.534	2.744
Voksne med særlige behov	10.149	4.380	-5.769
Stofafhængige	0	5.687	5.687
Handicappede	3.100	6.646	3.546
Administration	15.071	5.410	-9.661
Københavns Ejendomme	0	6.960	6.960
Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	6.318	5.240	-1.078
Sundhed- og Omsorgsforvaltningen	201	0	-201
Socialforvaltningen	5.000	2.500	-2.500
Børn- og Ungdomsforvaltningen	0	272	272
I alt	44.629	44.629	0

SAGSBESKRIVELSE

Økonomiforvaltningen udsendte d. 27. september 2006 indkaldelse af udvalgenes bidrag til kommunens samlede sag om bevillingsmæssige ændringer til budget 2006.

Økonomiforvaltningen udarbejder en indstilling om de samlede overførsler og bevillingsændringer på baggrund af udvalgenes ansøgninger. Indstillingen ventes behandlet i Økonomiudvalget den 28. november og i Borgerrepræsentationen den 14. december 2006.

Tekniske ændringsforslag til budget 2006 omfatter omplaceringer mellem områderne, der ikke påvirker den samlede budgetramme.

Indstillingen gennemgår først de varige omflytninger indenfor samme bevillingsområde, dernæst mellem bevillingsområder og slutteligt for de varige omflytninger, mellem udvalgsområder.

Dernæst gennemgås de etårige budgetmæssige omplaceringer indenfor samme bevillingsområde, mellem bevillingsområder, samt mellem udvalg.

1. Varige omflytninger indenfor samme bevillingsområde i budget 2006

De varige omflytninger indenfor samme bevillingsområde på SUD's område fremgår af tabel 2. Den enkelte anmodning er efterfølgende forklaret uddybende.

Tabel 2. Varige omflytninger indenfor samme bevillingsområde i budget 2006

Nr.	Emne	Fra bevillingsområde	Funktion	Til bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)	Varigt
1	Drift af projekt-afdeling for 15-18-årige stofafhængige	Børnefamilier med særlige behov	5.45.1	Børnefamilier med særlige behov	5.23.1	2,580	Ja

AD 1: Drift af projektafdeling for 15-18-årige stofafhængige

I budgetaftalen 2006 er afsat midler til etablering af behandlingsgaranti for unge stofmisbrugere i alderen 15-18 år. Som led i den tilbudsvifte, der skal udbydes ifm. behandlingsgarantien har Socialudvalget den 17. maj 2006 godkendt oprettelse af en projektafdeling for unge misbrugere med massive misbrugsproblemer. Projektafdelingen, der har et budget på 2,580 mill. kr., placeres på Observations- og akutinstitutionen Lundtoftegade, der er en døgninstitution under bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov. Det anmodes på denne baggrund, at der internt på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov varigt omplaceres 2,580 mill. kr. fra funktion 5.45.1 – Behandling af stofmisbrugere til funktion 5.23.1 – Døgninstitutioner.

2. Varige omflytninger mellem bevillingsområder i budget 2006

De varige omflytninger på SUD's område mellem bevillingsområder i budget 2006 fremgår af tabel 3. De enkelte anmodninger er efterfølgende gennemgået.

Tabel 3. Varige omflytninger mellem bevillingsområder i budget 2006

Nr.	Emne	Fra bevillingsområde	Funktion	Til bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)	Varigt
2	Afholdelse af eksterne advokatudgifter	Børnefamilier med særlige behov	5.21.1	Administration	6.51.1	0,200	Ja
3	Idrætsskolen for udviklingshæmmede	Voksne med særlige behov	3.77.1	Handicappede	5.39.1	0,560	Ja
4	Fordeling af budgetter vedrørende døgninstitutioner for børn og unge	Handicappede	5.23.1	Børnefamilier med særlige behov	5.23.1	2,1	Ja
5	Finansiering af projektafdeling på døgninstitutionen Tølløse for handicappede børn med Tourette syndrom	Handicappede	5.23.1	Børnefamilier med særlige behov	5.23.1	1,0	Ja
6	Omplacering af midler til betaling af tolke og tandlægekonsulent	Administration	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Voksne med særlige behov	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	2,803	Ja

AD 2: Afholdelse af eksterne advokatudgifter

På bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov har det centrale Mål- og Rammekontor løbende behov for afholdelse af udgifter til ekstern advokatbistand i forbindelse med varetagelse af kontorets opgaver. Ekstern juridisk bistand er påkrævet når en sag skal behandles ved en domstol. Antallet af sager, der kræver domstolsbehandling har været stigende i den senere tid. På baggrund af såvel kendte som forventede sager forventes udgifterne til ekstern advokatbistand i 2006 og frem at udgøre 0,200 mill. kr. årligt.

Centralforvaltningens udgifter til advokatbistand skal afholdes på bevillingsområdet Administration. Der er imidlertid ikke tidligere afsat særskilte midler hertil. Det anmodes på denne baggrund, at der til dækning af de eksterne advokatudgifter varigt overføres 0,200 mill. kr. fra bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov, funktion 5.21.1 – Forebyggende foranstaltninger til bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger.

AD 3: Flytning af budget vedrørende Idrætsskolen for udviklingshæmmede

I forbindelse med overflytningen af Daghøjskoleområdet til Socialforvaltningen, har Socialforvaltningen ligeledes overtaget den del som den tidligere Uddannelses- og Ungdomsforvaltningen finansierede. Det er jf. SUD 325/2006 besluttet at overflytte midlerne vedrørende

Idrætsskolen for udviklingshæmmede til handicapområdet. Dels på grund af at Idrætsskolen ikke har status af at være en daghøjskole, og dels pga. at Socialforvaltningen allerede finansierer den tidligere Familie- og arbejdsmarkedsforvaltnings del på handicapområdet under funktion 05.39.1. Som følge heraf søges 0,560 mill. kr. overført fra bevillingsområdet Voksne med særlige behov til bevillingsområdet Handicappede.

AD 4: Fordeling af budgetter vedr. døgninstitutioner for børn og unge

Der ønskes en omplacering, fra bevillingsområde Handicappede til bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov, på 2,1 mill. kr. vedrørende ny intern model til fordeling af de vejledende budgetter på døgninstitutionsområdet for børnefamilier med særlige behov fra 1. januar 2006. Midlerne anvendes til en forlods fordeling af budgetterne samtidig med at taksterne på bevillingsområdet reduceres.

AD 5: Finansiering af projektafdeling på døgninstitutionen Tølløse for handicappede børn med Tourette syndrom

Der ønskes en omplacering, fra bevillingsområde Handicappede til bevillingsområde Børnefamilier med særlige behov, på 1,0 mill. kr. til en særlig projektafdeling på døgninstitutionen Tølløse for handicappede børn med Tourette syndrom, der blev oprettet i 2003. Det blev ved oprettelsen aftalt, at bevillingsområde Handicappede finansierer denne særlige projektafdeling med 1,0 mill. kr. årligt ud over den fastsatte takst.

AD 6: Omplacering af midler til betaling af tolke- og tandlægekonsulent

Der ønskes omplaceret 2,803 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til bevillingsområdet Voksne med særlige behov, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger.

Af de 2,803 mill. kr. vedrører 1,803 mill. kr. midler til tolkeudgifter, mens 1,000 mill. kr. vedrører midler til tandlægekonsulenten. Omplaceringen er begrundet i et ønske om at skabe sammenhæng mellem budget og forbrug, idet udgifterne til tolke og tandlægekonsulenten afholdes på de ydelsesbaserede bevillingsområder, ikke på bevillingsområdet Administration.

3. Varige omflytninger mellem udvalg i budget 2006

De varige omflytninger på SUD's område mellem udvalg i budget 2006 fremgår af tabel 4. Den enkelte anmodning er efterfølgende gennemgået.

Tabel 4: Varige budgetmæssige omplaceringer 2006 pr. oktober - mellem udvalg

Nr.	Emne	Fra bevillingsområde	Funktion	Til bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 (mill. kr.)	Varigt
7	Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede	Socialudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.1	Beskæftigelses- og integrationsudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.1	5,0	Ja
8	Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede	Socialudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.2	Beskæftigelses- og integrationsudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler	5.01.2	-2,5	Ja
9	Omplacering af midler - Kompetenceudvikling	Pleje, service og boliger for ældre, ES (SUF)	5.32.1	Stofafhængige	Pleje og omsorg 5.32.1	0,201	Ja

AD 7: Flytning af budget vedrørende enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede (driftsudgifter)

Efter aftale med Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen overflyttes udgifter på 5,0 mill. kr. fra Socialudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget til dækning af enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede. Ydelserne blev i forbindelse med ny forvaltningsstruktur placeret i Socialforvaltningen på linje med øvrige enkeltydelser til kontanthjælpsmodtagere, der gives efter lov om aktiv socialpolitik. Disse ydelser ligger alle på IM-konto 5.01.08, der henviser til §§ 81 og 85 om hjælp til enkeltudgifter og flytning i Aktivloven kapitel 10.

Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede ydes imidlertid efter § 29 i Aktivloven om hjælp til personer, der er varetægtsfængslede eller indsat til afsoning eller arresthus. I følge lov om ansvaret for og styring af den aktive beskæftigelsesindsats § 14 (beskæftigelsesstyringsloven) kan disse ydelser kun ligge i Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen.

AD 8: Flytning af budget vedrørende enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede (statsrefusion)

Som følge af AD7 overflyttes statsrefusionsindtægter på 2,5 mill. kr. fra Socialudvalget til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

AD 9: Omplacering af midler – Madordning med centralkøkkenet i De Gamles By

Der ønskes omplaceret 0,201 mill. kr. fra Sundheds- og omsorgsforvaltningen til Socialforvaltningen. Omplaceringen vedrører restmidler

på E-huset og dækker over midler til madordning i centralkøkkenet i De Gamles By.

Som følge af strukturændringen i Københavns Kommune er E-huset pr. 1. januar 2006 overdraget til Socialudvalget fra Sundheds- og Omsorgsudvalget. Der er omplaceret 10 mill. kr. vedr. E-huset, men der ønskes yderligere omplaceret 0,2 mill. kr.

4. Etårige omflytninger indenfor samme bevillingsområder i budget 2006

De etårige omflytninger indenfor samme bevillingsområde på SUD's område fremgår af tabel 5. Årsagen til de enkelte anmodninger er efterfølgende forklaret uddybende.

Tabel 5: Etårige budgetmæssige omplaceringer 2006 pr. oktober - indenfor samme bevillingsområde

Nr.	Emne	Fra bevillingsområde	Funktion	Til bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)	Varigt
10	Kapitalbevilling vedr. montering ifm. indretning af 36 dagbehandlingspladser på Frederikshøj	Børnefamilier med særlige behov	5.17.3	Børnefamilier med særlige behov	5.23.3	0,800	Nej
11	Korrektion af fejlplacering af midler vedrørende kompetence-udvikling i 2006	Administration	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1) - Løn	Administration	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1) - Øvrig drift	4,000	Nej

AD 10: Kapitalbevilling vedr. montering ifm. indretning af 36 dagbehandlingspladser på Frederikshøj

Til brug for indretningen af 36 dagbehandlingspladser på skole- og behandlingshjemmet Frederikshøj har Borgerrepræsentationen d. 31. august 2006 godkendt en 1-årig kapitalbevilling på i alt 3,6 mill. kr. til bygningsmæssige arbejder og montering (BR 479/06). Af de 3,6 mill. kr. er 0,8 mill. kr. afsat til montering under bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov. Kapitalbevillingen på 0,8 mill. kr. blev ved en fejl placeret på funktion 5.17.3 – Dagtilbud for børn med særlige behov. Dagbehandling hører rettelig under funktion 5.23.3 – Døgninstitutioner for børn og unge. Det anmodes på denne baggrund, at der internt på bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov i 2006 sker en omplacering af 0,8 mill. kr. fra funktion 5.17.3 – Dagtilbud for børn med særlige behov til funktion 5.23.3 – Døgninstitutioner for børn og unge.

AD 11: Korrektion af fejlplacering af midler vedrørende kompetenceudvikling internt på bevillingsområdet Administration

Der ønskes omplaceret 4,000 mill. kr. internt på bevillingsområdet Administration, fra løn til øvrig drift på funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger.

Omplaceringen vedrører midler til kompetenceudvikling i lokalcentrene, hvor der er givet et samlet beløb på i alt 10,000 mill. kr. i 2006. Midlerne er ved en fejl blevet fordelt med 5,000 mill. kr. på løn og 5,000 mill. kr. på øvrig drift, men skulle være fordelt med 1,000 mill. kr. på løn og 9,000 mill. kr. på øvrig drift. Der søges derfor om at omplacere 4,000 mil. kr. fra løn til øvrig drift internt på bevillingsområdet Administration på funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger.

Omplaceringen gælder kun for 2006, og påvirker ikke indarbejdelsen af midlerne i budget 2007.

5. Et årige omflytninger mellem bevillingsområder i budget 2006

De et årige omflytninger på SUD's område mellem bevillingsområder i budget 2006 fremgår af tabel 6. De enkelte anmodninger er efterfølgende gennemgået.

Tabel 6: Et årige budgetmæssige omplaceringer 2006 pr. oktober - mellem bevillingsområder

Nr.	Emne	Fra bevillingsområde	Funktion	Til bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 (mill. kr.)	Varigt
12	Omlægning af ledelsesinformation på Børnefamilier med særlige behov	Børnefamilier med særlige behov	5.21.1	Administration	6.51.1	0,650	Nej
13	Analyse af arbejds gange i børnefamilie-team	Børnefamilier med særlige behov	5.20.1	Administration	6.51.1	0,560	Nej
14	Tryghedsplanen – overførsel af driftsmidler til projekt på handicapområdet	Voksne med særlige behov	5.55.1	Handicappede	5.50.1	3,0	Nej
15	Tryghedsplanen – overførsel af anlægsmidler til projekter på handicapområ-	Voksne med særlige behov	5.55.3	Handicappede	5.50.3	1,165	Nej

	det						
16	Tag på Ringbo – overførsel af anlægsmidler til Ringbo	Voksne med særlige behov	5.55.3	Københavns Ejendomme	5.55.3	5,424	Nej
17	Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser i misbrugscentrene	Administration	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Stofafhængige	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	0,978	Nej
18	Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser i handicapcentrene	Administration	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Handicappede	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	1,147	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Børnefamilier med særlige behov	Døgninstitution for børn og unge (5.23.1)	849	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Børnefamilier med særlige behov	Sikrede døgninstitution for børn og unge (5.24.1)	122	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Voksne med særlige behov	(Aktivitets og samværstilbud (5.39.1)	158	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Stofafhængige	Botilbud mv. til personer med særlige sociale problemer (5.42.1)	270	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Stofafhængige	Kommunale botilbud til midlertidigt ophold for personer med særlige	12	Nej

	bog-ført i 2006				ge behov (5.52.1)		
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Voksne med særlige behov	Botilbud til længerevarende ophold for sindslidende (5.55.1)	572	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Voksne med særlige behov	Amtskommunale botilbud til midlertidige ophold for sindslidende (5.56.1)	12	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Stofafhængige	Boligsocialt arbejde og beredskab (5.09.1)	51	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Stofafhængige	Narko (5.45.1)	70	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Handicappede	Pleje og omsorg mv. ældre og handicappede (5.32.)	360	Nej
19	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Handicappede	Botilbud til længerevarende ophold for udviklingshæmmede, fysisk handicappede mv. (5.50.1)	206	Nej
20	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Voksne med særlige behov	Botilbud til længerevarende ophold for	690	Nej

	tjenestemænd fra Københavns Energi				sindslidende (5.55.1)		
21	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Voksne med særlige behov	Kontaktperson- og ledsagerordninger (5.53.1)	145	Nej
21	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Børnefamilier med særlige behov	Sekretariat og forvaltninger – anlæg (6.51.1)	83	Nej
21	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Stofafhængige	Boligsocialt arbejde og beredskab (5.09.1)	193	Nej
21	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Handicappede	Døgninstitutioner for børn og unge (5.23.1.)	208	Nej
22	Omplacering af midler til dækning af udgiften til lønforhandlinger af chefer	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	Stofafhængige	Sekretariat og forvaltninger (6.51.1)	94	Nej

AD 12: Omlægning af ledelsesinformationen på Børnefamilier med særlige behov

I forbindelse med lov om indførelsen af statsrefusion i særligt dyre enkeltstager, hvor kommunen pr. 1. januar 2007 kan hjemtage refusion i forhold til udgifter, der afholdes efter lov om social service, skal der ske en ændring af kontoplanen. Med ændringen af kontoplanen skal det sikres, at udgifterne konteres på den enkelte bruger. Ændringen nødvendiggør samtidig en omlægning af ledelsesinformations-systemet på Børnefamilier med særlige behov. Udgiften til denne omlægning beløber sig til 0,650 mill. kr. På denne baggrund anmodes om en etårig omplacering af 0,650 mill. kr. fra bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov, funktion 5.21.1 – Forebyggende foran-

staltninger til bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger.

AD 13: Analyse af arbejdsgange i børnefamilieteam

På baggrund af hhv. erfaringerne fra en konkret børnesag om reaktion og reaktionstid sammenholdt med nye lovkrav til sagsbehandlingen i børnesager er der i samarbejde mellem centralforvaltningen og børnefamilieteamet i Brønshøj-Husum/Vanløse iværksat en analyse af arbejdsgangene i børnefamilieteamet med henblik på at få forkerte processer og spildtid identificeret og vendt til effektive processer, der skaber værdi. Analysen af arbejdsgangene vil efterfølgende blive udbredt til resten af børnefamilieteamene i byen. Udgifterne til projektet, der gennemføres i perioden august-oktober 2006, beløber sig til 0,560 mill. kr. Til dækning af disse udgifter anmodes om en etårig overførsel af 0,560 mill. kr. fra bevillingsområdet Børnefamilier med særlige behov, funktion 5.20.1 – Plejefamilier og opholdssteder til bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger.

AD 14: Flytning af driftsbudget vedr. tryghedsplanen

I forbindelse med tryghedsplanen blev alle bevilgede driftsmidler til færdige projekter for såvel psykisk syge som handicappede placeret på området for psykisk syge. Der skal overflyttes 3 mill. kr. fra bevillingsområdet Voksne med særlige behov (psykisk syge) til et projekt på handicapområdet. Boligerne står færdige i september 2006. I 2007 bevilges og overføres et varigt beløb med helårsvirkning. Som følge heraf søges for 2006 overført 3,0 mill. kr. fra bevillingsområdet Voksne med særlige behov til bevillingsområdet Handicappede.

AD 15: Flytning af anlægsbudget vedr. Tryghedsplanen

I forbindelse med Tryghedsplanen er der behov for overførsel af anlægsmidler fra området Voksne med særlige behov til bevillingsområde handicap. Bevillingen skal anvendes til montering af service- og fællesarealer for 3 projekter under tryghedsplanen.

AD 16: Flytning af anlægsbudget vedr. tag på Ringbo

I 2005 overførtes som planlagt overskydende midler til tagrenoveringen på Ringbo. Tagrenoveringen er en flerårig proces, som afsluttes i 2006. Efter omorganiseringen hører bevillingen til hos Københavns Ejendomme.

AD 17: Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser i misbrugscentrene

Der ønskes omplaceret 0,978 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til bevillingsområdet Stofafhængige, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger.

I forbindelse med etableringen af Fælles IT Service som en indtægtsdækket virksomhed, er det blevet besluttet at lægge det tidligere centrale budget til IT drift ud til de enkelte kontorer, centre og institutioner.

Budgettet til IT-arbejdspladser, der i 2006 skal fordeles til misbrugscentrene er pt. placeret på bevillingsområdet Administration. Det bør placeres på bevillingsområdet Stofafhængige, da ansvaret for misbrugscentrenes administration henhører under bevillingsområdet Stofafhængige. Derfor anmodes om, at budgettet til IT-arbejdspladser i misbrugscentrene omplaceres fra bevillingsområdet Administration til bevillingsområdet Stofafhængige.

Omplaceringen gælder kun for 2006, idet der vil være en anden nøgle for fordelingen af budgettet til IT-arbejdspladser fra 2007 og frem.

AD 18: Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser i handicapcentrene

Der ønskes omplaceret 1,147 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til bevillingsområdet Handicappede, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger

I forbindelse med etableringen af Fælles IT Service som en indtægtsdækket virksomhed, er det blevet besluttet at lægge det tidligere centrale budget til IT drift ud til de enkelte kontorer, centre og institutioner.

Budgettet til IT-arbejdspladser, der i 2006 skal fordeles til handicapcentrene er pt. placeret på bevillingsområdet Administration, men bør placeres på bevillingsområdet Handicappede, da ansvaret for handicapcentrenes administration henhører under bevillingsområdet Handicappede. Derfor anmodes om, at budgettet til IT-arbejdspladser i handicapcentrene omplaceres fra bevillingsområdet Administration til bevillingsområdet Handicappede.

Omplaceringen gælder kun for 2006, idet der vil være en anden nøgle for fordelingen af budgettet til IT-arbejdspladser fra 2007 og frem.

AD 19: Omplaceringer af midler til dækning af udgifter bogført af KMD i 2006 med vedrører 2005.

Der ønskes omplaceret 2,682 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til bevillingsområderne Børnefamilier med særlige behov, Voksne med særlige behov, Stofafhængige og Handicappede.

Midlerne skal dække merudgifter på de enkelte bevillingsområder som følge af, at lønudgifter vedr. 14-dagsløn i ugerne 47 og 48 i 2005 ved en fejl fra KMD først er bogført i 2006.

AD 20: Omplacering af midler til dækning af udgifter i forbindelse med overførte tjenestemænd fra Københavns Energi.

Der ønskes omplaceret 0,690 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til bevillingsområde Voksne med særlige behov funktion 5.55.1.

Midlerne skal dække merudgifter for perioden 1/1-31/7-2006 incl. feriepenge vedrørende tilbagevendte tjenestemænd fra Københavns Energi.

AD 21: Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt ansatte fællestillidsrepræsentanter.

Der ønskes omplaceret 0,629 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og bevillingsområderne Voksne med særlige behov, Børnefamilier med særlige behov, Stofafhængige og Handicappede.

Midler til fællestillidsrepræsentanter er placeret central og udmeldes en gang om året til de decentrale enheder, hvor fællestillidsrepræsentanter er ansat.

AD 22: Omplacering af midler i forbindelse med lønforhandlinger på rådgivningscentre.

Der ønskes omplaceret 0,094 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til bevillingsområdet Stofafhængige.

I forbindelse med strukturændringen pr. 1. januar er den pågældende medarbejder overflyttet til Børne- og Ungdomsforvaltningen.

Midlerne skal dække merudgifter for perioden 1/1-31/7-2006 incl. feriepenge vedrørende tilbagevendte tjenestemænd fra Københavns Energi.

Tablet 7: Etårig omflytning mellem udvalg i budget 2006

Den etårige omflytning på SUD's område mellem udvalg i budget 2006 fremgår af tabel 7. Anmodningerne er efterfølgende gennemgået.

Tabel 7: Etårige budgetmæssige omplaceringer 2006 pr. oktober - mellem udvalg

Nr.	Emne	Fra bevillingsområde	Funktion	Til bevillingsområde	Funktion	Beløb i 2006 priser (mill. kr.)	Varigt
23	Omplacering af midler - Kompetenceudvikling	Beskæftigelsesindsats (Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen)	5.60.1	Stofafhængige – Beboerrådgivning (Socialforvaltningen)	5.09.1	3,818	Nej
24	Overførsel af anlægsmidler til Københavns Ejendomme vedr. ombygning af Handicapcenter Irlandsvej/Tomatvej	Administration – Sekretariatet og forvaltning (anlæg) (Socialforvaltningen)	6.51.3	Københavns Ejendomme – Sekretariat og Forvaltning (anlæg) (Kultur- og Fritidsforvaltningen)	6.51.3	1,536	Nej
25	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Administration (Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	240	Nej
26	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi	Administration (Socialforvaltningen)	Sekretariat og forvaltninger – (6.51.1)	Dagtilbud - efterspørgsels-styrede service ydelser, Børne- og Ungdomsforvaltningen	Integrerede institutioner (5.14.1)	272	Nej

AD 23: Omplacering af midler – Bolig sociale projekter

Der ønskes omplaceret 3,818 mill. kr. fra Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen (BIU 151/2006) til Socialforvaltningen. Se eventuelt bevillingsmæssige ændringer i 2006 i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget BIU 151/2006.

Omplaceringen vedrører midler til boligsociale projekter i Remisevænget og i Tingbjerg, da omstruktureringerne har betydet at kommunens boligsociale indsat er blevet placeret på bevillingsområde Stofafhængige.

AD 24: Overførsel af anlægsmidler til Københavns Ejendomme vedr. ombygning af Handicapcenter Irlandsvej/Tomatvej

Der ønskes omplaceret 1,536 mill. kr. fra Socialforvaltningen, bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.3 – Sekretariat og forvaltninger til Kultur- og Fritidsforvaltningen, bevillingsområdet Københavns Ejendomme, funktion 6.51.3 – Sekretariat og Forvaltning.

På bevillingsområdet Administration i Socialforvaltningens budget 2006 er placeret 1,536 mill. kr. på anlægsrammen, der vedrører en rest af en kapitalbevilling givet til FAF i 2005 til ombygning af Handicapcenter Irlandsvej/Tomatvej.

Eftersom ansvaret for ombygningsprojektet ifm. omstruktureringen i Københavns Kommune er overgået fra Familie- og Arbejdsmarkedsforvaltningen til Kultur- og Fritidsforvaltningen (Københavns Ejendomme), søges midlerne vedr. projektet overført til Københavns Ejendomme.

AD 25: Omplacering af midler til dækning af udgifter i forbindelse med overførte tjenestemænd fra Københavns Energi.

Der ønskes omplaceret 0,240 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen,

I forbindelse med strukturændringen pr. 1. januar er den pågældende medarbejder overflyttet til Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen.

Midlerne skal dække merudgifter for perioden 1/1-31/7-2006 incl. feriepenge vedrørende tilbagevendte tjenestemænd fra Københavns Energi.

AD 26: Omplacering af midler til dækning af udgifter i forbindelse med overførte tjenestemænd fra Københavns Energi.

Der ønskes omplaceret 0,272 mill. kr. fra bevillingsområdet Administration, funktion 6.51.1 – Sekretariat og forvaltninger til Børne- og Ungdomsforvaltningen.

I forbindelse med strukturændringen pr. 1. januar er den pågældende medarbejder overflyttet til Børne- og Ungdomsforvaltningen.

Midlerne skal dække merudgifter for perioden 1/1-31/7-2006 incl. feriepenge vedrørende tilbagevendte tjenestemænd fra Københavns Energi.

MILJØVURDERING

Der er ingen miljømæssige konsekvenser.

ØKONOMI

Se ovenstående.

ANDRE KONSEKVENSER

Ingen andre konsekvenser.

HØRING

Ingen høring.

BILAG

Bilag 1: Oversigt over forslag til varige tekniske omplaceringer

Bilag 2: Oversigt over forslag til etårige tekniske omplaceringer

Bilag 3: Ændringer i enhedspriser og mængder

Bilag 4: Ændringer i enhedspriser og mængder, teknik til Økonomi-
forvaltningen

Grethe Munk

/

Sven Bjerre

Bilag 1. Oversigt over forslag til varige tekniske omplaceringer

Nr.	Bevilling	Funktion/ IM-konto	Beløb (i 1000 kr.)	Forklarende tekst (forklaring af omplaceringen <i>indholdsmæssigt</i>)
1	Børnefamilier med særlige behov (udgiftssiden)	5.45.1	-2.580	Drift af projektafdeling for 15-18-årige stofafhængige
1	Børnefamilier med særlige behov (Indtægtssiden)	5.23.1	2.580	Drift af projektafdeling for 15-18-årige stofafhængige
2	Børnefamilier med særlige behov	5.21.1	-200	Afholdelse af eksterne advokatudgifter
2	Administration	6.51.1	200	Afholdelse af eksterne advokatudgifter
3	Voksne med særlige behov	03.77.1	-560	Idrætsskolen for udviklingshæmmede
3	Handicappede	05.39.1	560	Idrætsskolen for udviklingshæmmede
4	Handicappede	5.23.1	-2.100	Fordeling af budgetter vedrørende døgninstitutioner for børn og unge
4	Børnefamilier med særlige behov	5.23.1	2.100	Fordeling af budgetter vedrørende døgninstitutioner for børn og unge
5	Handicappede	5.23.1	-1.000	Finansiering af projektafdeling på døgninstitutionen Tølløse for handicappede børn med Tourette syndrom
5	Børnefamilier med særlige behov	5.23.1	1.000	Finansiering af projektafdeling på døgninstitutionen Tølløse for handicappede børn med Tourette syndrom
6	Administration - sekretariat og forvaltninger	6.51.1	-2.803	Omplacering af midler til betaling af tolke og tandlægekonsulent
6	Voksne med særlige behov – sekretariat og forvaltninger	6.51.1	2.803	Omplacering af midler til betaling af tolke og tandlægekonsulent
7	Socialudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler	05.01.1	-5.000	Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede
7	Beskæftigelses- og integrationsudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler	05.01.1	5.000	Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede
8	Socialudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler (Indtægtssiden)	05.01.2	2.500	Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede
8	Beskæftigelses- og Integrationsudvalget Efterspørgselsstyrede overførsler (Udgiftssiden)	05.01.2	-2.500	Enkeltydelser til indsatte og varetægtsfængslede
9	Sundhed- og Omsorgsforvaltningen	5.32.1	-201	Omplacering af midler - Kompetenceudvikling

9	Stofafhængige – pleje og omsorg	5.32.1	201	Omlacering af midler - Kompetenceudvikling
---	---------------------------------	--------	-----	---

Bilag 2. Oversigt over forslag til etårige tekniske omplaceringer

Nr.	Bevilling	Funktion/ IM-konto	Beløb (i 1000 kr.)	Forklarende tekst (forklaring af omplaceringen <i>indholdsmæssigt</i>)
10	Børnefamilier med særlige behov	5.17.3	-800	Kapitalbevilling vedr. montering ifm. indretning af 36 dagbehandlingspladser på Frederikshøj
10	Børnefamilier med særlige behov	5.23.3	800	Kapitalbevilling vedr. montering ifm. indretning af 36 dagbehandlingspladser på Frederikshøj
11	Administration – sekretariat og forvaltninger - løn	6.51.1	-4.000	Korrektion af fejlplacering af midler vedrørende kompetence-udvikling i 2006
11	Administration – sekretariat og forvaltning – øvrig drift	6.51.1	4.000	Korrektion af fejlplacering af midler vedrørende kompetence-udvikling i 2006
12	Børnefamilier med særlige behov	5.21.1	-650	Omlægning af ledelsesinformation på Børnefamilier med særlige behov
12	Administration	6.51.1	650	Omlægning af ledelsesinformation på Børnefamilier med særlige behov
13	Børnefamilier med særlige behov	5.20.1	-560	Analyse af arbejdsgange i børnefamilieteam
13	Administration	6.51.1	560	Analyse af arbejdsgange i børnefamilieteam
14	Voksne med særlige behov	5.55.1	-3.000	Tryghedsplanen – overførsel af driftsmidler til projekt på handicapområdet
14	Handicappede	5.50.1	3.000	Tryghedsplanen – overførsel af driftsmidler til projekt på handicapområdet
15	Voksne med særlige behov	5.55.3	-1.165	Tryghedsplanen – overførsel af anlægsmidler til projekter på handicapområdet
15	Handicappede	5.50.3	1.165	Tryghedsplanen – overførsel af anlægsmidler til projekter på handicapområdet
16	Voksne med særlige behov	5.55.3	-5.424	Tag på Ringbo – overførsel af anlægsmidler til Ringbo
16	Københavns Ejendomme	5.55.3	5.424	Tag på Ringbo – overførsel af anlægsmidler til Ringbo
17	Administration – sekretariat og forvaltning	6.51.1	-978	Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser i misbrugscentrene
17	Stofafhængige – sekretariat og forvaltning	6.51.1	978	Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser i misbrugscentrene
18	Administration – sekretariat og forvaltning	6.51.1	-1.147	Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser i handicapcentrene
18	Handicappede - sekretariat og forvalt-	6.51.1	1.147	Omplacering af midler til betaling af IT-arbejdspladser

	ning			i handicapcentrene
19	Administration – sekretariat og forvaltning (SOF)	6.51.1	-849	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Børnefamilier med særlige behov	5.23.1	849	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration – sekretariat og forvaltning (SOF)	6.51.1	-122	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Børnefamilier med særlige behov	5.24.1	122	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration – sekretariat og forvaltning (SOF)	6.51.1	-158	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Voksne med særlige behov	5.39.1	158	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration – sekretariat og forvaltning (SOF)	6.51.1	-270	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Stofafhængige	5.42.1	270	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration – sekretariat og forvaltning (SOF)	6.51.1	-12	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Stofafhængige	5.52.1	12	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration – sekretariat og forvaltning (SOF)	6.51.1	-572	Omplacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006

19	Voksne med særlige behov	5.55.1	572	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-12	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Voksne med særlige behov	5.56.1	12	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-51	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Stofafhængige	5.09.1	51	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-70	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Stofafhængige	5.45.1	70	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-360	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Handicappede	5.32.1	360	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-206	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
19	Handicappede	5.50.1	206	Omlacering af midler til dækning af merudgifter som følge af 14-dags-lønperiode fra 2005 først er bog-ført i 2006
20	Administration	6.51.1	-690	Omlacering af midler til

	(Socialforvaltningen)			dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi
20	Voksne med særlige behov	5.55.1	690	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi
21	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-145	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
21	Voksne med særlige behov	5.53.1	145	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
21	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-83	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
21	Børnefamilier med særlige behov	6.51.1	83	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
21	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-193	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
21	Stofafhængige	5.09.1	193	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
21	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-208	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
21	Handicappede	5.23.1	208	Omplacering af midler til dækning af udgifter til decentralt placerede Fællestillidsrepræsentanter.
22	Administration (Socialforvaltningen)	6.51.1	-94	Omplacering af midler til dækning af udgiften til lønforhandlinger af chefer
22	Stofafhængige	6.51.1	94	Omplacering af midler til dækning af udgiften til lønforhandlinger af chefer
23	Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen	5.60.1	-3.818	Omplacering af midler - Kompetenceudvikling
23	Stofafhængige - beboerrådgivning	5.09.1	3.818	Omplacering af midler - Kompetenceudvikling
24	Administration (SOF)	6.51.3	-1.536	Overførsel af anlægsmidler til Københavns Ejendomme vedr. ombygning af handicapcenter Irlands-

				vej/Tomatvej
24	Københavns Ejendomme (Kultur- og Fritidsudvalget)	6.51.3	1.536	Overførsel af anlægsmidler til Københavns Ejendomme vedr. ombygning af handicapcenter Irlandsvej/Tomatvej
25	Administration (SOF)	6.51.1	-240	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi
25	Administration (Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen)	6.51.1	240	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi
26	Administration (SOF)	6.51.1	-272	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi
26	Dagtilbud - efterspørgsels-styrede service ydelser, Børne- og Ungdomsforvaltningen	5.14.1	272	Omplacering af midler til dækning af udgiften til overførte tjenestemænd fra Københavns Energi

Bilag 3. Ændringer i enhedspriser og mængder.**Tabel 1: Ændring i enhedspris og mængde for handicap**

Nr.	Ændring i enhedspris, kr. (ved denne ene bevillingsændring)	Ny enhedspris, kr. (produkt af samtlige ændringer for ydelsen)	Ændring i mængde (ved denne ene bevillingssændring)	Ny mængde (produkt af samtlige ændringer for ydelsen)	Ændring i dækningsgrad (ved denne ene bevillingsændring)	Ny dækningsgrad (produkt af samtlige ændringer for ydelsen)	Befolkning (antal personer i målgruppen)
4	-17.515	839.108	0	119,9			
5	-8.340	830.767	0	119,9			

Ny beregning af enhedspris for børn og unge på døgninstitution**Tabel 1A: Enhedsprisberegning, Døgninstitutioner for børn og unge**

Ydelse: Døgninstitutioner for børn og unge	Beløb i kr.
Enhedspris i vedtaget budget (2006 p/l)	812.669
*Budgettilpasning (a)	25.746
*Budgettilpasning (b)	-46.939
*Midler til nedbringelse af ventelister for handicappede børn (c)	139.283
*Midler til nedbringelse af ventelister for handicappede børn (d)	33.361
*Budgettilpasning (e)	-14.070
*Lønpulje 2005 (f)	1.043
*Lønpulje 2006 (g)	7.106
*Institutionernes overførsler fra 2005 (h)	41.885
*Efterregulering af demografi 2006 (i)	-4.178
*Hasteoverførsel af midler til nedbringelse af ventelisten for handicappede børn (j)	-139.283
**Ændring af intern afregning (nr. 1) (k)	-17.515
**Ændring af intern afregning (nr. 2) (l)	-8.340
I alt Ny enhedspris	830.767

* Tidligere ændringer i enhedspris siden vedtaget budget 2006

** Ændring i enhedspris i forbindelse med bevillingsændringer oktober 2006

Tidligere ændring af enhedspris**(a) Budgettilpasning**

Tilpasning jf. puljeoprydningen 2005.

(b) Budgettilpasning

Forkert placeret budget til afmomsning af hjemmeplejen.

(c) Midler til nedbringelse af ventelister for handicappede børn

Midler til nedbringelse af ventelisterne for handicappede børn, jf. budgetforliget 2006. Midlerne er hasteoverført fra 2005 til 2006.

(d) Midler til nedbringelse af ventelister for handicappede børn

Overført mindreforbrug fra 2005, til varig finansiering af nedbringelse af ventelisten for handicappede børn

(e) Budgettilpasning

Korrektion af forkert placeret budget til afmomsning af hjemmeplejen.

(f) Lønpulje 2005

(g) Lønpulje 2006

(h) Institution overførsel fra 2005

(i) Efterregulering af demografi 2006

(j) Hasteoverførsel af midler til nedbringelse af ventelisten for handicappede børn

Størstedelen af midlerne til nedbringelse af ventelisterne for handicappede børn hasteoverføres til 2007, idet det ikke har været muligt at anvende midlerne i 2006 før varig finansiering var afklaret.

Ændringer i denne sag vedrørende bevillingsmæssige ændringer

(k) ad 4 - Ændring af intern afregning (nr. 1)

Ændring af taksterne for den interne afregning på Københavns Kommunes døgninstitutioner for børn og unge ændres, hvorfor det er nødvendigt med en omplacering af midler.

(l) ad 5 - Ændring af intern afregning (nr. 2)

Ændring af taksterne for den interne afregning på Københavns Kommunes døgninstitutioner for børn og unge ændres, hvorfor det er nødvendigt med en omplacering af midler.

Teknik- og Miljøudvalget**DAGSORDEN**

for ordinært møde onsdag den 8. november 2006

SAGER TIL BESLUTNING**1. Budgetopfølgning oktober 2006, serviceudgifter og overførsler**

TMU 871/2006 J.nr. 1429.0008/05

INDSTILLING

Teknik- og Miljøforvaltningen indstiller,

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte budgetopfølgning og kvartalsregnskab

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte forslag til overførsler på 8,8 mio. kr. med henblik på nedbringelse af serviceudgifterne

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte forslag til tidlige overførsler - i alt overføres 70,1 mio. kr. på drift (takstfinansieret) og 73,0 mio. kr. anlæg.

at Teknik- og Miljøudvalget godkender vedlagte forslag til interne budgetneutrale omplaceringer i forvaltningen på i alt 3,2 mio. kr. samt omplaceringer mellem udvalg på i alt 40 mio. kr.

at Teknik- og Miljøudvalget overfor Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen anbefaler, at der til Sekretariatet gives en anlægsbevilling på 2,9 mio. kr. til dækning af ombygning af Njalsgade. Kasse-mæssig dækning anvises på sekretariatet funktion 6.51.3

De centrale dele af budgetopfølgning og kvartalsregnskab samt forslag til overførsler er den 26. oktober 2006 sendt til Økonomiforvaltningen med forbehold for udvalgets godkendelse.

RESUME

Teknik- og Miljøforvaltningen har gennemgået og vurderet den samlede økonomi på Teknik- og Miljøudvalgets område, primært med henblik på at udarbejde en revideret prognose for det endelige 2006 regnskab. Dette er sket på baggrund af regnskabet for årets første 3. kvartaler i 2006. De enkelte punkter gennemgås kort i nærværende indstilling. For en detaljeret gennemgang henvises til vedlagte bilag 1.

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i det korrigerede budget, som er øget med 373,1 mio. kr. set i forhold til det vedtagne budget (ekskl. overførsel af Kbh. Brandvæsen til ØU).

Samlet er det Teknik- og Miljøforvaltningens forventning, at der ved udgangen af 2006 er et mindreforbrug på driftsområdet på 396,0 mio. kr. Det forventede mindreforbrug kan primært henføres til merindtægter i form af tilbagebetaling af moms fra SKAT, ny og korrekt kontering af indtægter i forbindelse med råde-over ejendomme, mindreudgifter på det takstfinansierede område samt i mindre grad forvaltningens udskydelse af aktiviteter til 2007 med henblik på at overholde Københavns Kommunes serviceudgiftsmål. Midlerne skal derfor overføres, tilfælde Kassen eller - som i tilfældet med momsmidler - behandles selvstændigt.

På anlægsområdet forventes der et mindreforbrug på 123,7 mio.kr. Af dette vedrører hovedparten Vej & Park (98,8 mio.kr.) samt Miljøkontrollen (23,0 mio.kr.). Afvigelsen kan primært tilskrives projekter, som af praktisk årsager ikke kan færdiggøres i 2006 samt 17,4 mio.kr., der er reserveret til billige boliger. Der forventes endvidere et merforbrug på anlægsområdet i Plan & Arkitektur, Byfornyelse som kan henføres til salg af ejendomme som mod tidligere forventet først sker i 2007.

Aktiviteter for netto 8,8 mio. kr. søges overført til 2007 med henblik på at nedbringe forvaltningens serviceudgifter.

I forbindelse med budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler kan udvalgene søge om tidlige overførsler til 2007 på anlægsområdet. Bilag 3 er en specifikation over forslag til overførsler, der søges i alt 143,1 mio. kr. overført.

Ligeledes i forbindelse med Budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler har udvalgene mulighed for at søge om interne omplaceringer, som er budgetneutralt i forhold til udvalgets ramme samt omplaceringer af midler mellem udvalg. Vedlagt som bilag 4 er en specifikation af forslag til omplaceringer.

I den ordinære overførselssag blev der overført 2,9 mio. kr. til finansiering af ombygningsudgifter af Njalsgade i forbindelse med flytning af Plan & Arkitektur. Disse midler søges nu udmøntet.

SAGSBESKRIVELSE

Hermed foreligger budgetopfølgning efter årets første tre Kvartaler Budgetopfølgningen er et revideret skøn for året som helhed baseret på de realiserede tal for pr. 30. september 2006.

Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i det korrigerede budget, som samlet er øget med 364,5 mio.kr. set i forhold til det oprindelige ombrudte budget (ekskl. omplacering af Kbh. Brandvæsen til ØU). Beløbet fordeler sig på hhv. drift og anlæg samt hhv. deciderede tillægsbevillinger og overførsler af uforbrugte midler fra 2005 jf. tabel 1.

Tabel 1

Mio.kr.	Drift	Anlæg	I alt
Netto tillægsbevillinger	39,2	82,5	121,7
Netto overførsler	98,1	144,7	242,8
I alt	137,3	227,2	364,5

Beløbet fordeler sig med 137,3 mio.kr. på drift og 227,2 mio.kr. på anlæg. På driften er 142,0 mio.kr. af disse beløb overførsler fra 2005 (-)43,9 til 2007 således, at nettobudgettet i 2006 er vokset med 98,1 mio. kr. som følge af overførsler. Hertil kommer netto 39,2 mio.kr. reelle tillægsbevillinger. Inkluderet i overførslerne er 92,6 mio.kr. på Miljøkontrollens takstfinansierede område. På anlægsområdet er overført 144,7 mio.kr. fra 2005 og tilført 82,5 mio.kr. i ordinære tillægsbevillinger.

Forventet regnskab 2006 – oktober 2006

På baggrund af regnskab for årets første 3 kvartaler, kendte beslutninger og forventninger til den resterende del af 2006 har Teknik- og Miljøforvaltningen udarbejdet en prognose for 2006 som helhed. I forventningerne er der sammenlignet med det korrigerede budget. Siden august-budgetopfølgningen er der - bl.a. som konsekvens af overførsler i forbindelse med serviceudgiftsoverførsler og momssagen - sket større ændringer i budgettet.

Tabel 2

Bevillingsområder Nettoudgifter i mill. kr.	Korrigeret Budget	Forventet Regnskab	Forventet Afvigelse
Rammebelagte områder, drift	909,6	513,6	-396,0
Ordinært driftsområde	831,9	826,8	-5,1
Særlige/isolerede driftsområder	77,7	-313,2	-390,9
Rammebelagte områder, anlæg	554,5	430,8	-123,7
Ordinært anlægsområde	356,0	220,8	-135,2
Særlige/isolerede anlægsområder	198,5	210,0	11,5
Finansposter	77,4	145,5	68,1
I alt	1.541,5	1.089,9	-451,6

Drift

Samlet er det Teknik- og Miljøforvaltningens forventning, at der ved udgangen af 2006 er et mindreforbrug på det ordinære driftsområde på 5,1 mio.kr. Mindreforbruget kan primært henføres til forvaltningens arbejde med at udskyde aktiviteter til 2007 med henblik på at overholde de af staten opsatte mål for serviceudgifter i kommunerne.

Derudover forventer Teknik- og Miljøforvaltningen et mindreforbrug på de særlige/isolerede driftsområder på 390,9 mio.kr. Disse områder er isolerede fra Teknik- og Miljøforvaltningens øvrige økonomi idet der knytter sig særlige vilkår til disse bevillingsområder, jf. beskrivelsen i Bilag 1. Det drejer sig om Byfornyelsesområdet under Plan- & Arkitektur, KTK, Parkering København, RIA, Miljøkontrollens takstfinansierede område samt Amager Strandpark I/S. KTK forventer p.t. ikke at kunne levere et overskud som forventet. Afgivelsen på ca. 7 mio. kr. hænger snævert sammen med at Teknik- og Miljøforvaltningen tidligere blev pålagt at dække et merforbrug på 13 mio. kr. til vintertjeneste (BR 512/06).

Størstedelen af afvigelsen kan henføres til merindtægter i form af tilbagebetaling af moms fra SKAT, ny og korrekt kontering af indtægter i forbindelse med råde-overejendomme samt mindreudgifter på det takstfinansierede område. Midlerne skal derfor overføres, tilfalder Kassen eller - som i tilfældet med momsmidler - behandles i en selvstændig sag.

Anlæg

På anlægsområdet forventes der et samlet netto mindreforbrug på 123,7 mio.kr. Af dette vedrører hovedparten Vej & Park (98,8 mio.kr.) samt Miljøkontrollen (23,0 mio.kr.). Mindreforbruget kan primært tilskrives projekter, som af praktisk årsager ikke kan færdiggøres i 2006 samt 17,4 mio.kr., der er reserveret til billige boliger. Der forventes endvidere et merforbrug på anlægsområdet i Plan & Arkitektur, Byfornyelse som kan henføres til salg af ejendomme som mod forventning først sker i 2007. Dette merforbrug samt en del af mindreudgiften søges overført. Det skal tilføjes, Teknik- og Miljøforvaltningen og Økonomiforvaltningen - i forbindelse med at Kvarterløft overgik til Teknik- og Miljøudvalget - i øjeblikket arbejder på en afklaring af nogle tekniske forhold på området. Det er endnu usikkert om dette arbejde får konsekvenser på årets resultat.

Opfølgning på aktiviteter samt Mål & Resultater

Der er i forbindelse med budgetopfølgningen fulgt op på realiserede og forventede aktivitetstal og enhedspriser. Afvigelserne kan henføres til en direkte konsekvens af omprioriteringer mv. i budgettet.

Til budgetopfølgningen er der redegjort for mål og resultater.

Regnskab efter årets første tre kvartaler

Afvigelserne på de enkelte områder i perioderegnskabet hænger snævert sammen med årsforventningerne. Det store samlede mindreforbrug kan primært henføres til overførte midler til Miljøkontrollen fra 2005, der forventes anvendt til afvikling af udlægskontoen for jord. De øvrige konstaterede afvigelser på såvel drifts- som anlægsregnskabet skyldes primært periodeforskydelser af aktiviteter og/eller betalinger. Disse forskydelser forventes derfor ikke at påvirke årsresultatet.

For yderligere detaljer omkring kvartalsregnskabet henvises der til Bilag 1.

I forhold til sidste budgetopfølgning pba. årets første 7 måneder, så er den forventede tilbagebetaling af moms og ændret kontering af råde-over ejendomme de primære årsager til de meget betydelige afvigelser.

Overførsler og omplaceringer

Som konsekvens af beslutninger på møde i Økonomiudvalget d. 26. september 2006 (ØU 351/2006) omkring serviceudgifterne i kommunen igangsatte Teknik- og Miljøforvaltningen kraftige tiltag med henblik på en opbremsning af aktiviteter. Umiddelbart efter oplyste SKAT at de anerkender deres forpligtigelse til at foretage tilbagebetaling af tidligere indbetalt moms på parkeringsområdet. Dette - blandt andre tiltag - gjorde det unødvendigt at fortsætte med varslede meget drastiske tilpasninger i et forsøg på at overholde serviceudgiftsmålet. Enkelte beslutninger var truffet og kunne ikke ændres, hvorfor aktiviteter for netto 8,8 mio. kr. søges overført til 2007. Beløber overskrider driftoverskudet på det ordinære område, hvilket skyldes, at der - i forbindelse med regnskabsaflæggelsen - er bevilliget et internt lån til omlægning af IT-området på 4,8 mio. kr. (BR 550/05).

I forbindelse med prognosen efter årets første 2. kvartaler blev overført ca. 43 mio. kr. til 2007 med henblik på nedbringelse af serviceudgifterne.

I forbindelse med budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler kan udvalgene søge om tidlige overførsler til 2007 på anlægsområdet. Derudover søges overført overskud på Miljøkontrollens takstfinansierede område vedrørende tidligere år på KMC jf. bemærkningerne herom i forbindelse med Revisionsprotokollat nr. 22-2005. I alt søges overført 143,1 mio. kr. Bilag 3 er en specifikation over forslag til tidlige overførsler.

Ligeledes i forbindelse med Budgetopfølgningen efter årets første tre kvartaler har udvalgene mulighed for at søge om budgetneutrale omplaceringer indenfor udvalgenes rammer. Vedlagt som bilag 4 er en specifikation af forslag til omplaceringer. I alt omplaceres 3,2 mio. kr. imellem Teknik- og Miljøforvaltningens enheder.

Borgerrepræsentationen behandlede den 18. maj 2006 indstilling vedrørende frigørelse af areal og KTK modtog en anlægsbevilling på 53,5 mio. kr. til TMU/KTK vedr. frigørelse af Ragnhildgade 1 (BR 283/06). Københavns Ejendom er som følge af bestemmelserne omkring rollefordeling vedr. anlægsprojekter inddraget som bestillerenhed. Det er aftalt mellem Kultur- og Fritidsforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen, at der foreslås overført 40 mio., kr. af den givne anlægsbevilling til Københavns Ejendomme.

Udmøntning af anlægsmidler til ombygning af Njalsgade

I den ordinære overførselssag blev der overført 2,9 mio. kr. til finansiering af ombygningsudgifter af Njalsgade i forbindelse med flytning af Plan & Arkitektur fra Rådhuspladsen 77 til Njalsgade 13 (BR 399/06). Disse midler søges nu i forbindelse med aprilprognosen udmøntet som en anlægsbevilling med kasse-mæssig dækning på Sekretariatet funktion 6.51.3. For en nærmere beskrivelse henvises til bilag 5.

Økonomi

Se ovenstående

Miljøvurdering

Sagstypen er ikke omfattet af Teknik- og Miljøforvaltningens positivliste over sager, der skal miljøvurderes

Høring

-

BILAG VEDLAGT

Bilag 1: Teknik- og Miljøudvalget – Budgetopfølgning oktober
2006

Bilag 2: Overførsler - Serviceudgifter

Bilag 3: Tidlige overførsler

Bilag 4: Omplaceringer

Bilag 5: Notat vedr. udmøntning af anlægsmidler til ombygning af Njalsgade

Hjalte Aaberg

