



**KØBENHAVNS KOMMUNE**  
Økonomiforvaltningen

Indenrigs- og Socialministeriet  
Att: Mads Kirkegaard  
Holmens Kanal 22  
1060 København K

**Svar på spørgsmål om Børne- og Ungdomsforvaltningen i  
Københavns Kommune er sat under administration**

Kære Mads Kirkegaard

Indenrigs- og Socialministeriet har i brev af 3. juli 2009 og af 27. august 2009 samt i e-mail af 6. oktober 2009 bedt om svar på, hvorfor Børne- og Ungdomsforvaltningen i Københavns Kommune er blevet sat under administration.

Økonomiforvaltningen skal først og fremmest beklage det sene svar. Årsagen er, at brevet først er kommet Økonomiforvaltningen i hænde den 7. oktober, da det først er tilgået Børne- og Ungdomsforvaltningen og ikke Økonomiforvaltningen, som har det forvaltningsmæssige ansvar i den pågældende sag.

Københavns Kommunes styreform med delt administrativ ledelse og dermed ikke enhedsforvaltning indebærer desværre en væsentlig risiko for, at henvendelser, der ikke er stilet til den borgmester / forvaltning, som har ansvaret for det pågældende område, kan få en utilfredsstillende lang sagsbehandlingstid.

Det, der er sket i den konkrete sag, er, at Økonomiudvalget efter Borgerrepræsentationens beslutning om en genopretningsplan for økonomien indenfor Børne- og Ungdomsudvalgets område med hjemmel i § 18, stk. 2, i lov om kommunernes styrelse og § 12, stk. 2, i Styrelsesvedtægten for Københavns Kommune har anmodet Børne- og Ungdomsudvalget om statusrapporter vedr. genopretningen af økonomien.

Styrelseslovens § 18 stk. 2, har følgende indhold:

*"Økonomiudvalget har indseende med de økonomiske og almindelige administrative forhold inden for samtlige kommunens administrationsområder, og udvalgets erklæring skal indhentes om enhver sag, der vedrører disse forhold, forinden sagen forelægges kommunalbestyrelsen til beslutning."*

Styrelsesvedtægten for Københavns Kommune § 12, stk. 2, har følgende indhold:

*"Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af de anliggender, der er underlagt det i medfør af styrelseslovens § 18..."*

**NOTAT**

19-10-2009

Sagsnr.  
2009-139335

Dokumentnr.  
2009-605005

Sagsbehandler  
Nicolai de Place

**Center for Økonomi**

Rådhuset, 2. sal, 33  
1599 København V

Telefon  
33662164

E-mail  
pcl@okf.kk.dk

EAN nummer  
5798009800206

www.kk.dk

Nedenfor har Økonomiforvaltningen redegjort for den konkrete sag.

Sagen starter med, at Børne- og Ungdomsforvaltningen i 2006 havde et større underskud, og Borgerrepræsentationen godkendte som følge af dette en genopretningsplan for Børne- og Ungdomsforvaltningens økonomi den 14. december 2006. Den økonomiske genopretning omfatter besparelser og omprioriteringer for at sikre balance i økonomien og en ny økonomistyringsmodel, der tilskynder til optimal økonomisk adfærd og styring.

Genopretningen af økonomien fulgte to spor, økonomi i balance og forbedring af økonomistyringen. Børne- og Ungdomsudvalget har overfor Økonomiudvalget udarbejdet månedlige statusrapporter for de to spor, som forinden blev valideret af Deloitte. Afrapporteringen er sket med udgangspunkt i en række forskellige målepunkter, herunder implementering af nye forretningsgange, gennemførelse af ledelseskontrol, prognostisering, samlet genopretning af køb/salg af pladser, bedre puljestyring og øget fokus på decentral økonomistyring. I forlængelse af det øgede fokus på målepunkterne og den forbedrede økonomistyring heraf, er afrapporteringen ændret til kun at ske kvartalsvis.

Som en konsekvens af en uventet høj stigning i børnetallet besluttede Økonomiudvalget den 12. maj 2009 at tilføre Børne- og Ungdomsudvalget ekstra midler. Midlerne blev finansieret af uforbrugte midler fra 2008. Samtidig pålagde man Børne- og Ungdomsudvalget at aflægge redegørelse for, hvordan og i hvilket omfang disse ekstra midler anvendes til finansiering af egentlig meraktivitet som følge af de flere børn i 2009, herunder tal for kapacitetsudnyttelsen på institutionsniveau.

Konkret besluttedes følgende ekstra tiltag for økonomi- og kapacitetsstyringen i Børne- og Ungdomsudvalget:

1. Bedre kapacitetsudnyttelse: At Børne- og Ungdomsforvaltningen opgør kapacitetsudnyttelsen på de enkelte daginstitutioner og snarest kommer med en plan for, hvordan kapacitetsudnyttelsen kan forbedres.
2. Større og mere fleksible institutioner: At Børne- og Ungdomsforvaltningen udarbejder en plan, som sikrer oprettelse af permanente pladser via en fleksibel løsning f.eks. ved større institutioner og pladser, som nemt kan veksles mellem vuggestue-, børnehave- og fritidshjemspladser.
3. Ingen serviceforringelser i 2009: Børne- og Ungdomsforvaltningen udarbejder og gennemfører en handlingsplan, som sikrer overholdelse af budgettet for 2009 uden serviceforringelser.
4. Opgørelse af decentrale opsparinger: At Børne- og Ungdomsforvaltningen løbende og i forbindelse med

regnskabsafslutningen opgør den decentrale opsparing på den enkelte institution.

På Økonomiudvalgsrådet den 9. juni blev det besluttet, at Børne- og Ungdomsforvaltningen ikke længere skulle afrapportere på selve genopretningsplanen, men fremadrettet alene skulle afrapportere på de 4 ovenstående punkter samt på den decentrale økonomistyring. Det besluttedes, at Deloitte skulle validere afreporteringerne.

På Økonomiudvalgsrådet den 18. august 2009 blev det besluttet, at tage statusrapporten pr. august til efterretning, herunder at Børne- og Ungdomsforvaltningen forelægger sagen vedr. revideret udbygningsplan/kapacitetsplan på Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 12. august, samt at Deloitte vurderer, om Børne- og Ungdomsforvaltningens forslag kan realiseres og vil løse behovet for daginstitutionspadser. Denne redegørelse behandles i Børne- og Ungdomsudvalget den 25. november 2009 og i Økonomiudvalget den 1. december 2009.

Jeg håber, at ovenstående besvarer Jeres spørgsmål.

Med venlig hilsen



Bjarne Winge

**Links til dagsordener og beslutningsprotokoller på de omtalte Økonomiudvalgsmøder:**

*12. maj 2009, punkt 3 vedr. overførsler fra 2008 til 2009:*

<http://www.kk.dk/eDoc/%c3%98konomiudvalget/12-05-2009%2012.30.00/Referat/14-05-2009%2013.36.25/4541637.PDF>

*9. juni 2009, punkt 2 vedr. BUF-statusrapport:*

<http://www.kk.dk/eDoc/%c3%98konomiudvalget/09-06-2009%2015.15.00/Referat/29-06-2009%2015.00.27/4614037.PDF>

*18. august 2009 punkt 2 vedr. BUF-statusrapport:*

<http://www.kk.dk/eDoc/%c3%98konomiudvalget/18-08-2009%2015.15.00/Referat/15-09-2009%2009.50.49/4758276.PDF>