



## **Bilag 1 – Notat vedrørende tidlig overførselsadgang til 2009**

I notatet redegøres for de ønskede overførsler, der foreslås foretaget i forbindelse med den tidlige overførselsadgang til 2009.

### **Overordnet konklusion**

Det forventede regnskab 2008 pr. oktober udviser et samlet mindreforbrug på ca. 142,4 mill. kr. på Børne- og Ungdomsudvalgets driftsramme i 2008, hvoraf den decentrale opsparing udgør ca. 92,8 mill. kr. Der er i nærværende sag tale om både overførselsanmodninger i forhold til den decentrale opsparing samt BR-besluttede aktiviteter for ca. 32 mill. kr. Det samlede overførselsbeløb udgør derfor ca. 124,8 mill. kr. af det forventede mindreforbrug på ca. 142,4 mill. kr. Det resterende mindreforbrug på ca. 17,6 mill. kr. vil blive søgt overført til 2009 i forbindelse med overførselssagen ved regnskabsafslutningen af 2008, jf. bilag 3.

- Overførselsanmodninger i forhold til decentral opsparing 92,8 mill. kr.
- Overførselsanmodninger i forhold til BR-besluttede aktiviteter 32 mill. kr.

I nedenstående afsnit beskrives de enkelte overførselsanmodninger fra 2008 til 2009.

### **1. Overførselsanmodninger fra 2008 til 2009 i forhold til decentral opsparing (jf. bilag 2)**

I forbindelse med regnskabsprognosen pr. oktober 2008 er den akkumulerede decentrale opsparing på skoler, institutioner og bydækkende enheder i Børne- og Ungdomsforvaltningen opgjort til ca. 92,8 mill. kr. fordelt på nedenstående områder.

*Institutioner (i alt 66,5 mill. kr.)*

Institutionerne har en samlet forventet opsparing på i alt ca. 66,5 mill. kr., som søges overført til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2009.

**Tabel 1.1. Anmodning vedr. institutionernes opsparing**

<b>Emne</b>	<b>Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2008</b>	<b>Til forvaltning, bevilling og funktion i 2009</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>
Institutionernes opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - 5.25.14.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - 5.25.14.1	58.329

Institutionernes opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - 5.25.11.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - 5.25.11.1	8.154
----------------------------	---	---	-------

*Specialdaginstitutioner (i alt 4 mill. kr.)*

Specialdaginstitutionerne har en samlet forventet opsparing på i alt 4 mill. kr., som søges overført til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2009.

**Tabel 1.2. Anmodning vedr. specialdaginstitutionernes opsparing**

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2008	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2009	Beløb i 1.000 kr.
Specialdaginstitutionernes opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - special - 5.25.17.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - special - 5.25.17.1	4.000

*Specialfritidshjem og -klubber (i alt 8 mill. kr.)*

Specialfritidshjem og -klubber har en samlet forventet opsparing på i alt 8 mill. kr., som søges overført til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2009.

**Tabel 1.3. Anmodning vedr. specialfritidshjem og -klubbers opsparing**

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2008	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2009	Beløb i 1.000 kr.
Specialfritidshjem og -klubbers opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Fritidshjem og klubber - special - 3.22.05.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - special - 5.25.17.1	6.900
Specialfritidshjem og -klubbers opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Fritidshjem og klubber - special - 5.25.16.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - special - 5.25.17.1	1.100

*Folkeskoler og bydækkende enheder (i alt 2,4 mill. kr.)*

Skolerne og de bydækkende enheder har en forventet opsparing på i alt 2,4 mill. kr., som søges overført til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2009.

**Tabel 1.4. Anmodning vedr. skolernes og de bydækkende enheders**

**opsparing**

<b>Emne</b>	<b>Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2008</b>	<b>Til forvaltning, bevilling og funktion i 2009</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>
Skolernes og de bydækkende enheders opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	500
Skolernes og de bydækkende enheders opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.02.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.02.1	2.100
Skolernes og de bydækkende enheders opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.14.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.14.1	-1.800
Skolernes og de bydækkende enheders opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.35.63.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.35.63.1	900
Skolernes og de bydækkende enheders opsparing	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.38.76.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.38.76.1	700

*Specialskoler og bydækkende enheder (i alt 8,9 mill. kr.)*

Specialskolerne og de bydækkende enheder har en forventet opsparing på i alt 8,9 mill. kr., som søges overført til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2009.

**Tabel 1.5. Anmodning vedr. specialskolernes og de bydækkende enheders opsparing**

<b>Emne</b>	<b>Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2008</b>	<b>Til forvaltning, bevilling og funktion i 2009</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>
-------------	--	--	--------------------------

Specialskolernes og bydækkende enheders opsparring	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.22.07.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.22.07.1	-400
Specialskolernes og bydækkende enheders opsparring	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.22.08.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.22.08.1	6.700
Specialskolernes og bydækkende enheders opsparring	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.22.17.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.22.17.1	1.300
Specialskolernes og bydækkende enheders opsparring	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.30.46.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.30.46.1	1.200
Specialskolernes og bydækkende enheders opsparring	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 4.62.89.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 4.62.89.1	300
Specialskolernes og bydækkende enheders opsparring	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 5.28.23.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 5.28.23.1	-200

*Sundhed (i alt 3 mill. kr.)*

Tandplejen har en forventet opsparring på i alt ca. 3 mill. kr., som søges overført til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2009.

**Table 1.6. Request regarding dental care savings**

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2008	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2009	Beløb i 1.000 kr.
------	---	---	-------------------

Tandplejens opsparring	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Sundhed - 4.62.85.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Sundhed - 4.62.85.1	2.998
------------------------	---	---	-------

## 2. Overførselsanmodninger fra 2008 til 2009 i forhold til BR-besluttede aktiviteter (jf. bilag 2)

I forbindelse med regnskabsprognosen pr. oktober 2008 er det forventningen, at der er et samlet mindreforbrug på ca. 32 mill. kr. i forhold til BR-besluttede aktiviteter, jf. nedenstående tabel.

**Tabel 2.1. Anmodning vedr. BR-besluttede aktiviteter**

Emne	Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2008	Til forvaltning, bevilling og funktion i 2009	Beløb i 1.000 kr.
Ungdomsuddannelse til unge under 25 år	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.30.46.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Specialundervisning - 3.30.46.1	5.300
Ubrugte midler for Idrætsskolen ønskes overført til 2009	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	824
Ubrugte midler for Scienceskolen ønskes overført til 2009	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	800
Faglighed For Alle	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - 5.25.14.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Dagtilbud - 5.25.14.1	3.200
Faglighed For Alle	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	- Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES - Undervisning - 3.22.01.1	21.900

*Ungdomsuddannelse til unge under 25 år (i alt 5,3 mill. kr.)*

Staten har i 2007 vedtaget lov om ungdomsuddannelse for unge med særlige behov. Loven giver kommunerne ansvaret for en ny 3-årig individuelt tilrettelagt ungdomsuddannelse for unge under 25 år, som ikke er i stand til at følge en ordinær ungdomsuddannelse med special-pædagogisk støtte. Formålet med ungdomsuddannelsen er, at unge udviklingshæmmede og andre unge med særlige behov opnår personlige, sociale og faglige kompetencer til en så selvstændig og aktiv deltagelse i voksenlivet som muligt og eventuelt til videre uddannelse og beskæftigelse. Det samlede budget i 2008 har været klart højere end de faktiske udgifter, hvorfor mindreforbruget på 5,3 mill. kr. søges overført til 2009, hvor efterslæbet forventes indhentet. Med det indgåede budgetforlig for 2009, vil Børne- og Ungdomsforvaltningen desuden have et forventet resterende finansieringsbehov til aktiviteten på ca. 18,7 mill. kr. for at kunne lave et fornuftigt tilbud i tråd med retningslinjerne i lovgivningen. Der er derfor et udpræget behov for midlerne i 2009, hvis den tilbudte service skal være på et nogenlunde niveau.

*Idrætsskolen (i alt 0,8 mill. kr.)*

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,8 mill. kr. i forhold til Idrætsskolen i Københavns Kommune, som søges overført til 2009 til videreførelse af skolens aktiviteter.

*Scienceskolen (i alt 0,8 mill. kr.)*

Der er et samlet mindreforbrug på ca. 0,8 mill. kr. i forhold til Scienceskolen i Københavns Kommune, som søges overført til 2009 til videreførelse af skolens aktiviteter.

*Faglighed For Alle (i alt 25,1 mill. kr.)*

Budgetmidlerne i Faglighed for Alle er vedtaget af Borgerrepræsentationen i budgetforlig 2007, den 5. oktober 2006. Projektet er 3-årigt, fra den 1. januar 2007 til den 31. december 2009. Da en stor del af aktiviteterne i Faglighed for Alle er skole-relaterede, er der behov for tekniske forskydninger af budgetmidler fra 2007 til 2010, for på denne måde at sikre, at der gennemføres projektaktiviteter i 3 fulde skoleår (fra august 2007 til juli 2010).

Der er et samlet mindreforbrug på i alt ca. 25,1 mill. kr. fordelt med 3,2 mill. kr. på dagområdet og 21,9 mill. kr. på skoleområdet.

Midlerne ønskes overført til 2009 til at sikre fuld gennemførelse af de enkelte aktiviteter, som er beskrevet i Udmøntningsplanen for Faglighed for Alle.