



02-03-2012

## Anmodning om overførsel til 2012

Børne- og Ungdomsforvaltningen har i årsregnskabet et samlet mindreforbrug på servicerammen (inklusive EO) og anlæg på ca. 210,7 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug anmoder Børne- og Ungdomsforvaltningen om en overførsel på i alt 156,2 mio. kr. Der er således et samlet mindreforbrug på ca. 54,5 mio. kr., som ikke søges overført til budget 2012, men derimod tilgår fælleskassen under Økonomiforvaltningen. Af nedenstående tabel 1 fremgår de overordnede afvigelser i regnskab 2011 set i forhold til, hvad der søges overført, og hvad der ikke søges overført.

Tabel 1. Afvigelser i regnskab 2011 og overførselsønsker til 2012.

<b>Samlede driftsramme (1.000 kr.)</b>	<b>Regnskab 2011</b>	<b>Søges overført til budget 2012</b>	<b>Søges ikke overført</b>
Decentral opsparing	29.981	29.981	0
Gældssaneringsmidler	42.441	42.441	0
Køb og salg af pladser	-8.612	0	-8.612
Aktivitet	15.214	0	15.214
Puljer og budgetposter samt tilskudsmidler	47.459	23.389	24.070
Øvrige	119		119
Budgetdækning	20.185	0	20.185
<b>I alt – driftsramme</b>	<b>146.787</b>	<b>95.811</b>	<b>50.976</b>
<b>Samlede anlægsramme (1.000 kr.)</b>			
Mindreforbrug i forhold til forskellige anlægsprojekter	63.925	60.425	3.500
Øvrigt mindreforbrug	0	0	0
<b>I alt anlægsramme</b>	<b>63.925</b>	<b>60.425</b>	<b>3.500</b>
<b>Samlet set</b>	<b>210.712</b>	<b>156.236</b>	<b>54.476</b>

De ca. 156,2 mio. kr. som søges overført vedrører i hovedtræk:

- Decentral opsparing inklusiv gældssaneringsmidler (72,4 mio. kr.)
- Tilskudsmidler af kontrakt- eller lovmæssige bundne midler. (18,5 mio. kr.)
- BR-besluttede aktiviteter mv. (4,9 mio. kr.)
- Anlægsmidler (60,4 mio. kr.)

Regnskabsresultatet og fordelingen af overførselsønskerne fordelt på bevillingsrammer fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Regnskab 2011 og overførselsønsker til 2012 (t.kr.)

Bevilling	Afvigelse i regnskab 2011	Decentral opsparing	Tilskud og kontrakt/lovbundne midler	Øvrige service-overførsler	Anlæg	I alt	Residual (søges ikke overført til budget 2012)
Dagtilbud til børn og unge	90.390	36.461	15.776	3.508	0	55.745	34.645
Dagtilbud til børn og unge special	-1.268	6.818	0	0	0	6.818	-8.086
Undervisning	7.803	14.940	1.222	1.416	0	17.578	-9.775
Specialundervisning	14.998	13.658	1.099	0	0	14.757	241
Sundhed	2.610	545	340	0	0	885	1.725
Administration	31.349	0	27	0	0	27	31.322
EO – erhvervs-grunduddannelser	905	0	0	0	0	0	905
Anlæg	63.925	0	0	0	60.425	60.425	3.500
<b>I alt</b>	<b>210.712</b>	<b>72.422</b>	<b>18.465</b>	<b>4.924</b>	<b>60.425</b>	<b>156.235</b>	<b>54.477</b>

Det skal bemærkes, at der udover ovenstående allerede er overført anlægsmidler for 94,2 mio. kr. til budget 2012 i forbindelse med den tidligere overførselsag (BR 15/12-2011 pkt. 7). Samtlige beløb fremgår af de vedlagte bilag samt af nedenstående, hvor hver anmodning kort vil blive beskrevet. I bilag 1 – bilag 5 fremgår også overførselstypen (decentral opsparing, tilskudsmidler, kontrakt- eller lovmæssige bundne midler, BR-beslutede aktiviteter mv. samt anlæg) på de enkelte anmodninger. Det fremgår desuden, om der er tale om en overførsel, der kan annulleres, jf. indkaldelse til regnskabsoverførsler udsendt af Økonomiforvaltningen.

Det skal nævnes, at overførslerne til 2012 har betydning for den samlede overholdelse af budgettet for 2012.

### 1. Decentral opsparing (Bilag 1)

Det blev i forbindelse med vedtagelsen af budget 2000 besluttet, at de decentrale institutioner skulle have mulighed for at overføre mer- eller mindreforbrug til det kommende år. Tanken bag den direkte overførselsadgang for decentrale institutioner er at sikre, at en institution fx kan spare mindre beløb op til lidt større investeringer til fx nye legeredskaber eller andet til gavn for brugerne.

Samtlige overførselsønsker i forhold til den decentrale opsparing fremgår af bilag 1. Der anmodes samlet set om overførsel af i alt 72,4 mio. kr. fordelt på nedenstående hovedformål:

Tabel 3. Overførsel til 2012 – Decentral opsparing (t.kr.)

(1.000 kr.)	Enhedernes egen opsparing	Gældssanering	Samlet
Samlet set	29.981	42.441	72.422

## 2. Tilskudsmidler (Bilag 2)

Samtlige overførselsønsker af tilskudsmidler fremgår af bilag 2. Der søges samlet set om en overførsel på 3,2 mio. kr. fordelt på nedenstående hovedformål:

Tabel 4. Overførsel til 2012 - Tilskudsmidler

Emne	Beløb i 1. 000 kr.
Øget Sundhed for børn	340
Skole/hjemvejledere	23
Model for fælles historieundervisning i Ørestadsregionen	108
Projekt børn i Tingbjerg	142
Satsmidler	408
Udvikling af specialpædagogiske værktøjer indenfor det neuropsykologiske område	300
VISO	799
NØRD	-6
KULT	345
Pigelinien	89
Styrket faglighed	37
The Worlds School Debating Championships	39
Fremtidens lærer	-37
EUSO 2010	-8
Bioteknologi	111
Det Classenske Fideicommis	28
Brdr. Hartmann fond	58
Skole/hjem samarbejde	23
Cosmos, Sundhed på kryds og tværs	6
AP Møllers fond	600
Forebyggelsesfonden	-732
Klimatiltagsprojekt	175
Åben Skole	414
Idrætsprojekt og Sportsgoodsfonden	407
Mental Sundhed	47
Positiv fritid	-207
Ambassadør for læselyst	-201
Velfærdsprojekt	-145
<b>Samlet set</b>	<b>3.163</b>

De samlet set 3,2 mio. kr. dækker over ikke-forbrugte midler, der alle har en ekstern medfinansiering via fonde, ministerier mv. Midlerne vil i 2012 gå til en fortsættelse af de pågældende projekter. En annullering af projekterne vil betyde af de modtagne eksterne tilskud helt eller delvist vil skulle tilbagebetales, herunder også midler der har været afholdt til aktiviteten.

### 3. Kontrakt- eller lovmæssige forhold. (Bilag 3)

Samtlige overførselsønsker af kontrakt- eller lovmæssige forhold fremgår af bilag 3. Der søges samlet set om en overførsel på 15,3 mio. kr. i forhold til omstrukturingsmidler samt trepartsmidler. Såfremt midlerne ikke overføres kan forvaltningen ikke overholde kontraktlige forpligtelser med 3. part.

**Table 5. Overførsel til 2012 - Kontrakt- eller lovmæssige forhold.**

Emne	Beløb i 1. 000 kr.
Omstrukturingspuljer	14.460
Trepartsmidler – senioraktiviteter	842
<b>Samlet set</b>	<b>15.302</b>

#### *Omstrukturingspuljer.*

Der søges om en overførsel på i alt 14.460 t. kr. vedr. puljer i forhold til ny institutionsstruktur på 0-13 års området. Puljerne er også kaldet omstrukturingspuljer. Ved indførelse af ny institutionsstruktur (klynger/netværk) indgik det som en del af budgetvedtagelsen for 2011, at de nye økonomiske rammer, der fulgte med den nye struktur havde en 2-årig indfasning, men at den fulde besparelse blev taget allerede det første år. Formålet var omlægningen af selvfinansierede udgifter til implementering, personaleudgifter, kompetenceudvikling samt indfasningsordning for institutioner, der mister mere end 5 pct. af deres budget som følge af den nye budgetmodel, der følger den nye organisering.

Omstrukturingspuljerne halveres i 2012 og udløber i 2013 tillige med indfasningsbevillingerne, som også udløber i 2013. Dermed nås den samlede besparelse i 2013, som blev besluttet med budgettet for 2011.

Af et samlet mindreforbrug på omstrukturingspuljerne på 17,4 mio. kr. udgør midler afsat til kompetenceudvikling 14,5 mio. kr. Kompetenceudviklingen er efter planen opdelt i en fase i efteråret 2011 og en fase i foråret 2012. Der er i foråret 2012 planlagt kompetenceudvikling til implementering af de 78 klyngeteams vision i praksis, udvikling af faglig praksis i institutionerne med udnyttelse af faglig synergi samt formulering af fælles principper i klyngen. Der er indgået aftale i 2011 med en ekstern leverandør om levering af det nævnte kompetenceudviklingsforløb og mindreforbruget i 2011 skal anvendes til finansiering af disse aktiviteter.

#### *Trepartsmidler - senioraktiviteter.*

Der søges om en overførsel på 842 t.kr. i forhold til trepartsmidlerne. Midlerne vedrører senioraktiviteter, som ikke er brugt i 2011. Da midlerne er aftalebestemte vil der være krav om udbetaling af midlerne i 2012.

### 4. BR-beslutede aktiviteter samt øvrige overførsler (Bilag 4)

Samtlige overførselsønsker af BR-beslutede aktiviteter samt øvrige overførsler fremgår af bilag 4. Forvaltningen har gennemgået samtlige mindreforbrug i regnskabet for 2011 med henblik på at vurdere om hvorvidt en overførselsanmodning af mindreforbruget ville være afgørende for en uændret gennemførelse af aktiviteten i 2012. Aktiviteter der har således haft et budget i 2012 og kan gennemføres inden for disse budgetrammer eller aktiviteter der haft mindreforbrug i 2011 og herefter er afsluttede anmodes således ikke overført.

Der søges samlet set om en overførsel på i alt 4,9 mio. kr. fordelt på følgende hovedformål (hvor aktiviteten altså ikke kan gennemføres i budget 2012, hvis ikke overførslen imødekommes) er anført i tabel 6.

**Tabel 6. Overførsel til 2012 - BR-beslutede aktiviteter mv.**

<b>Emne</b>	<b>Beløb i 1.000 kr.</b>
Omstruktureringspuljer	2.899
Uddannelse Ung Pædagog	500
Københavnmodel version 2.0 Rådgivningscenter	423
Skolemad til fattige børn	993
Tryghedsindsats Bispebjerg	109
<b>Samlet set</b>	<b>4.924</b>

De 4,9 mio. kr. dækker over følgende aktiviteter:

*Omstruktureringspuljer.*

Som nævnt under afsnit 3 er der i alt et mindreforbrug på 17,4 mio. kr. vedr. puljer i forhold til ny institutionsstruktur på 0-13 års området. Puljerne er også kaldet omstruktureringspuljer. Ved indførelse af ny institutionsstruktur (klynger/netværk) indgik det som en del af budgetvedtagelsen for 2011, at de nye økonomiske rammer, der fulgte med den nye struktur havde en 2-årig indfasning, men at den fulde besparelse blev taget allerede det første år. Formålet var omlægningen af selvfinansierede udgifter til implementering, personaleudgifter, kompetenceudvikling samt indfavningsordning for institutioner, der mister mere end 5 pct. af deres budget som følge af den nye budgetmodel, der følger den nye organisering.

Omstruktureringspuljerne halveres i 2012 og udløber i 2013 tillige med indfavningsbevillingerne, som også udløber i 2013. Dermed nås den samlede besparelse i 2013 som blev besluttet med budgettet for 2011..

Af mindreforbruget udgør midler afsat til kompetenceudvikling 14,5 mio. kr., som nævnt ovenfor, og den resterende del på omstruktureringspuljerne på 2,9 mio. kr. er afsat til konkrete personalerelaterede udgifter i forbindelse med fratrædelser, omklassificeringer m.v. i klynger og netværk, som træder i kraft i 2012.

*Uddannelse Ung Pædagog.*

Ud af et samlet mindreforbrug på 565 t.kr. i 2011 søges der om en overførsel på 500 t.kr. i forhold til "Uddannelse Ung Pædagog" på klubområdet. Midlerne er øremærket til et planlagt kursusforløb for klubmedarbejdere. Et kursus som kursusudbyderen UCC ikke i 2011 har kunnet afholde på grund af personalemæssige årsager. Der er i budgettet for 2012 afsat 3.672 t. kr. til aktiviteten.

#### *Københavnmodel version 2.0, Rådgivningscenter.*

Der søges om overførsel på 423 t.kr. ud af et samlet mindreforbrug på 1,6 mio.kr. i forhold til Københavnmodellen version 2.0.

De 423 t. kr. skal anvendes til udvikling og indkøb af it-system, der løbende opdaterer sprogvurderingsresultater med kobling til ledige pladser på relevante skoler således, at det kan anvendes i forbindelse med rådgivningen og til evaluering af barnets udbytte af den tildelte plads. Det var vurderingen, at det nye it-system skulle tage udgangspunkt i en national defineret it-plattform, og der var givet et ministerielt tilsagn om, at it-specifikationerne forelå i efteråret 2011, men efter det senest oplyste vil en færdig løsning først kunne blive præsenteret i april 2012.

Forvaltningen har derfor udskudt udarbejdelsen af kravspecifikationerne til it-systemerne til 2012 og udgifterne til det kommunale it-system vurderes til ca. 423.000 kr., hvorfor dette beløb ønskes overført fra 2011 til 2012. Sagen blev behandlet på BUU-mødet den 9.6.2011.

#### *Skolemad til fattige børn.*

Der søges om en overførsel på 993 t.kr. i forhold til skolemad til fattige børn. Børne- og Ungdomsforvaltningen har fået bevilliget 1,9 mio. kr. pr. år fra 2009 til 2012 til et forsøg med at give gratis mad til fattige børn. Midlerne er overført fra Socialforvaltningen. Den dispensation fra folkeskoleloven, der skulle gives af Undervisningsministeriet for at forsøget kunne iværksættes, blev først givet i november 2009. Derfor er aktiviteterne blevet næsten 1 år forsinket. De ubrugte midler skal i 2012 benyttes til en forsættelse af projektet.

#### *Tryghedsindsats Bispebjerg.*

Der søges om en overførsel på 109 t.kr. i forhold til initiativet Tryghedsindsats Bispebjerg, som er en del af Sikker By initiativerne. Midlerne er øremærket til betaling af en oplægsholder i 2011, men fakturaen er først modtaget i 2012. Der er afsat 851 t.kr. til indsatsen i Bispebjerg i 2012.

### **5. BR-besluttede anlægsaktiviteter (Bilag 5)**

Der søges om overførsel af et mindreforbrug på 60,4 mio. kr. på en række anlægsprojekter. Der er et samlet mindreforbrug på Anlæg i 2011 på ca. 63,9 mio. kr., men heraf er de 3,5 mio. kr. allerede udmøntet i 2012 til finansiering af anlægsbevillingen "Inklusionsparat

indretning" (BR 26/1 2012), hvorfor der "kun" søges overført samlet set ca. 60,4 mio. kr.