



16-01-2017

**Til Børne- og Ungdomsudvalget**

Sagsnr.  
2017-0009213

Dokumentnr.  
2017-0009213-2

Sagsbehandler  
Stine Grangaard

**Bilag 1: Anmodning om overførsler fra 2016 til 2017.**

Børne- og Ungdomsforvaltningen har i regnskab 2016 et mindreforbrug på service på 161,8 mio. kr. eksklusiv Efterspørgselsstyrede Overførsler og Anlæg, jf. tabel 1 nedenfor.

**Tabel 1. Regnskab 2016 og overførselsanmodninger**

<b>Driftsramme (1.000 kr. )</b>	<b>Regnskab 2016</b>	<b>Søges overført til 2017</b>	<b>Søges ikke overført</b>
Decentral opsparing	140.827	140.827	0,0
Øvrige midler	20.932	20.932	0,0
Overførsel af midler vedr. flygtninge		-1.134	0,0
<b>Service i alt</b>	<b>161.759</b>	<b>160.625</b>	<b>0,0</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	-2.641	0	-2.641
Anlæg	-2.325	-2.325	0,0
<b>Samlet set</b>	<b>156.793</b>	<b>158.300</b>	<b>-2.641</b>

Der er samlet set 160,6 mio. kr., som søges overført på følgende kategorier.

- Decentral opsparing på 140,8 mio. kr.
- Eksternt finansierede projekter – tilskudsmidler på 20,2 mio. kr.
- Lov- og kontraktmæssige overførsler på 3,6 mio. kr.
- Øvrige overførsler -4,0 mio. kr.

I 2016 er der et mindreforbrug på flygtningeindsatsen i BUF på 1,1 mio. kr. Midlerne tilbageføres til kassen, jf. aftalen om Budget 2017.

Udover midlerne på service søges der overført et merforbrug på anlæg på 2,3 mio. kr.

Regnskab 2016 og fordelingen af overførselsønskerne opdelt på bevillingsrammerne fremgår af tabel 2

**Ressourcer**

Gyldenløvesgade 15  
1600 København V

E-mail  
CB6Y@buf.kk.dk

EAN nummer  
5798009371201

**Tabel 2. Regnskab og overførsler fordelt på bevillingsniveau**

Bevilling (1.000 kr.)	Regnskab 2016	Dec. opsparing	Tilskud og kontrakter og øvrigt.	Anlæg	I alt
Dagtilbud	59.482	65.005	-1.267	0	63.738
Dagtilbud special	3.387	2.910	-285	0	2.625
Undervisning	55.367	51.528	19.410	0	70.938
Undervisning, RS	-136	0,0	0,0	0	0,0
Specialundervisning	32.182	16.878	1.012	0	17.890
Sundhed	8.634	4.506	150	0	4.656
Administration	2.843	0,0	778	0	778
<b>Service i alt</b>	<b>161.759</b>	<b>140.827</b>	<b>19.798</b>	<b>0</b>	<b>160.625</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	-2.641	0,0		0	0,0
Anlæg	-2.325	0,0		-2.325	-2.325
<b>I alt</b>	<b>156.793</b>	<b>140.827</b>	<b>19.798</b>	<b>-2.325</b>	<b>158.300</b>

Alle overførselsønskerne beskrives kort nedenfor og fremgår desuden af vedlagte bilag 2-6. I bilagene fremgår også overførselstypen (decentral opsparing, eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler), lov- og kontraktmæssige overførsler, øvrige overførsler samt anlæg på de enkelte anmodninger.

### 1. Decentral opsparing (Bilag 2)

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 f.eks. kan spare mindre beløb op til lidt større investeringer til f.eks. nye legeredskaber eller andet til gavn for brugerne.

I budget 2013 blev det besluttet, at der i foråret 2013 skulle udarbejdes forslag til fælles regler for overførsel af decentral opsparing mellem årene. BR godkendte på mødet den 23. maj 2013 en fælles model, som begrænser institutionernes mulighed for overførsel til 4 pct. af årsbudgettet på service, mens resterende mindreforbrug kan anmodes overført til anlæg på den enkelte institution

Børne- og Ungdomsudvalget vedtog den 25.9.2013 en yderligere præcisering af overførselsprincipperne. Dette betyder, at decentrale overskud over 4 pct. skal gå de til de enheder, som har mere en 4 pct. i opsparing. Hvis den enkelte enhed ikke ønsker at anvende midlerne, samles de i en fælles anlægspulje. Denne pulje kan alle enheder med mere end 4 pct. overskud søge ind på.

Samtlige overførselsønsker i forhold til den decentrale opsparing fremgår af bilag 2. Der anmodes om overførsel af i alt ca. 140,8 mio. kr. fordelt på nedenstående hovedformål:

**Tabel 3. Decentral opsparing - overførsel til 2017**

(1.000 kr.)	Enhedernes opsparing	Midler over 4 pct. Grænsen	Decentrale overførsler
Decentral opsparing	140.827	24.807	116.020

Med budgetforliget for budget 2017 er der blevet bestilt en analyse af de decentrale overførsler i forhold til, hvilke ændringer i modeller og incitament, der kan skabe mere stabile driftsvilkår for de decentrale enheder. Resultater og anbefaling fremlægges i forbindelse med overførselssagen. Det kan dog allerede nu udledes af analysen, at der ikke er væsentlige udsving i den decentrale opsparing i analyseperioden (2013-2015). Opsparingen øges ikke væsentligt og der forbruges ikke væsentligt af opsparingen. I ingen af årene udgør opsparingen over 1 pct. af den samlede bevillingsramme til skoler og dagtilbud. Årsagen til stigningen i opsparingen i forbindelse med regnskab 2016 er primært ændringerne af strukturen på dagområdet, hvilket har betydet en økonomisk tilbageholdenhed. Udvalget vil i forbindelse med regnskabet blive forelagt en analyse af den decentrale opsparing i 2016.

## 2. Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler) (Bilag 3)

I bilag 3 ses samtlige overførselsønsker for eksternt finansierede projekter. Der søges samlet set om en overførsel på 19,7 mio. kr. til 2016.

**Tabel 4. Eksternt finansierede projekter overførsler til 2017**

Emne	Beløb i 1.000 kr.
Det Classenske Fideicommiss	58
EUSO 2016	-39
EUSO 2017 CPH	603
Eramus+	95
Huskunstnerprojekt ” Den magiske instrumentpark”	52
Eramus I	21
Erasmus II	52
Sommerkursus for ansøgere til EUD.	589
VISO	1.594
Kompetenceudvikling af lærere	11.717
PTA	498
Radikaliseringsprojekt	255
HF-Inklusion	1.087
Udsatte unge i job	671
Ungeprojektet	50
UiC	644
Statens Projektstøtteudvalg for Musik. Talentmidler Børne Piharmoni	200
Statens Projektstøtteudvalg for Musik. Tilskud til drift af Musikalsk Grundkursus MGK	329
Statens Projektstøtteudvalg for Musik. Tilskud til	1.582

drift af musikskolen	
Kompetencefond	501
Partnerskabsprojekt"	-325
<b>I alt</b>	<b>20.234</b>

Midlerne udgør samlet set 20,2 mio. kr. Projekterne har alle en ekstern finansiering via fonde, Ministerier mv. Midlerne vil i 2017 gå til en fortsættelse af de gældende projekter. En annullering af projekterne vil betyde, at de eksterne tilskud helt eller delvist vil skulle tilbagebetales, herunder også midler som har været afholdt til aktiviteten.

### 3. Lov- og kontraktmæssige serviceoverførsler (Bilag 4)

De kontraktmæssige overførsler fremgår af bilag 4. Der søges om en samlet overførsel på ca. 3,6 mio. kr. Såfremt midlerne ikke overføres kan forvaltningen ikke overholde kontraktlige forpligtelser.

**Table 5. Lov- og kontraktmæssige overførsler til 2017**

Emne	Beløb i 1.000 kr.
Ungdomsprogrammer 1 og 2.	1.591
Arbejdspladsen i Fokus – 3 særskilte kontrakter	825
MED- uddannelse – 3 særskilte kontrakter	603
Udvikling af Helhedsplan 2016-2017	286
Skolen ta'r skraldet 2016-2017	50
Seksuel sundhed i dagtilbud	150
Ligestilling i Børnehøjde	110
<b>I alt</b>	<b>3.616</b>

### 4. Øvrige overførsler (bilag 5)

Der søges om overførsel af et merforbrug på 4,0 mio. kr., da der jf. bevillingsreglerne ikke kan overføres mere end det samlede mindreforbrug på Børne- og Ungdomsområdet.

### 5. BR- besluttede anlægsaktiviteter (bilag 6)

Der søges om overførsel af merforbruget på 2,3 mio. kr. på anlæg.