



Til Børne- og Ungdomsudvalget

10-10-2012

Bilag 1: Notat vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer pr. oktober 2012 (3. fejebakkesag 2012)

Sagsnr.
2012-129859

Dokumentnr.
2012-697229

Sagsbehandler
Mie Kjersgaard Nielsen

Med 3. fejebakkesag 2012 foreslås en række omplaceringer af midler. Omplaceringerne sker enten indenfor samme bevillingsområde eller mellem bevillingsområder. Alene omplacering mellem bevillingsområder kræver Borgerrepræsentationens godkendelse. Samtlige omplaceringer har til formål at sikre, at budget og forbrug følges - det vil sige sker indenfor samme bevilling. I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget i forbindelse med 3. fejebakkesag 2012 pr. oktober. Samlet medfører omplaceringsforslagene en opskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets ramme med ca. 7,3 mio. kr.

Overordnet konklusion

Budget 2012 foreslås med denne sag opjusteret med samlet set ca. 7,3 mio. kr. Samtlige ændringsønsker fremgår af bilag 3 *oversigt over omplaceringer*. Bilag 2 kan benyttes som læsevejledning til bilag 3. Der er tale om henholdsvis etårige og flerårige/varige omplaceringer.

Opjusteringen skyldes i store træk overførsel til KEjd under Kultur- og Fritidsudvalget. Henholdsvis ca. 0,6 mio. kr. i varige overførsler til basishusleje som følge af ændringer i lejemål samt en omplacering af ca. -1,4 mio.kr. til etårige anlægsoverførsler. Derudover søges en overførsel fra Beskæftigelses- og Integrationsudvalget på ca. 0,3 mio. kr. angående tilskudsmidler fra den Tværgående Inklusions- og Mangfoldighedspulje. Herudover søges indtægtsbudgettet i forhold til statsrefusion til særligt dyre enkeltsager til Socialudvalget nedjusteret med ca. 7,8 mio. kr.

Omplaceringerne er som nævnt af teknisk karakter og skal sikre, at budgettet er placeret korrekt i forhold til bogføringen, hvilket er i tråd med både den eksterne og den interne revisions anbefalinger. Omplaceringerne vedrører forskellige forhold, som er nærmere beskrevet i det følgende.

Omplaceringer på bevilling Administration

Det skal pointeres, at den budgetmæssige omplacering af 525 t.kr. til bevillingsområdet Administration udelukkende skyldes tekniske forhold og ikke er ensbetydende med en opskrivning af aktiviteten på bevilling Administration. De søgte omplaceringer til og fra Administrationsområdet afspejler dels midler til KEjd under Kultur- og Fritidsudvalget på ca. 0,4 mio. kr. til husleje. Derudover søges der indenfor Børne- og Ungdomsudvalget omplaceret 0,25 mio. kr. til Administration fra Dagtilbud vedrørende korrekt placering af et halvt administrativt årsværk til Bevægelsesteam København samt omplaceret ca.

Budget og Regnskab

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

E-mail
A01F@buf.kk.dk

EAN nummer
5798009386311

www.kk.dk

1,8 mio. kr. angående udskiftning af kommunens intranet fra Bevilling Undervisning – Demografireguleret, hvor midlerne skal tages (BR 20.06.2012). Fra bevillingsområdet Administration søges omplaceret -1.106 t.kr. til dækning af forventede merudgifter i forbindelse med 3. Regnskabsprognose.

Tabel 1 viser de bevillingsmæssige omplaceringer i 2012 på hvert af bevillingsområderne samt opdelt i drift og anlæg på samlet set netto ca. 7,3 mio. kr.

Tabel 1: Oversigt over forslag til bevillingsmæssige omplaceringer pr. oktober 2012

Bevilling Alle beløb er i 1000 kr.	Bevillingsområdet afgiver	Bevillingsområdet modtager	Samlet beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-766	75.380	74.614
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	-23.913	0	-23.913
1313 - Dagtilbud special	-502	0	-502
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-86.527	5.240	-81.287
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	-44.569	86.984	42.415
1320 - Undervisning RS	-1.223	0	-1.223
1321 - Administration	-14.905	15.430	525
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-9.716	0	-9.716
Drift Total	-182.121	183.034	913
3324 - Anlæg	-1.425	0	-1.425
7337 - Efterspørgselsstyrede overførsler	7.800	0	7.800
Hovedtotal	-175.746	183.034	7.288

Beskrivelse af de ønskede bevillingsmæssige ændringer

Omplaceringerne i denne sag kan opdeles i to hovedkategorier:

1. Omplaceringer til eksternt finansierede projekter
2. Omplaceringer mellem bevillingsområder

Ad 1) Omplaceringer til eksternt finansierede projekter

Børne- og Ungdomsforvaltningen anmoder om omplaceringer til eksternt finansierede projekter. For eksterne midler, der bevilliges udover budgettet, gælder det, at der skal tildeles en indtægtsbevilling til hjemtagning af midlerne samt en udgiftsbevilling til afholdelse af udgifterne. Disse bevillinger kan alene tildeles af Borgerrepræsentationen.

Faglig udvikling af 7 udfordrede skoler

Ministeriet for Børn og Undervisning har i sensommeren 2011 udpeget syv københavnske folkeskoler til at deltage i et fagligt udviklingsprogram for 14 skoler fra syv kommuner fordelt over hele landet. Københavns Kommune har fået tildelt midler til 7 skoler (BUU 30.05.12 punkt 10). Der søges tildeling af indtægts- og udgiftsbevillinger til de eksterne midler på ca. 2,3 mio. kr. i 2012, ca. 5,6 mio. kr. i henholdsvis 2013 og 2014, samt ca. 5,1 mio. kr. i 2015 på bevillingsområdet Undervisning - Demografireguleret IM-Konto 03.22.01.1 *Folkeskoler*.

Deltagelse i Socialministeriets forebyggelsesprojekt

Børne- og ungdomsudvalget blev d. 6. april 2011 orienteret om, at Socialforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltning har valgt at tilkendegive interesse for Socialministeriets forebyggelsesprojekt. Den 20. juni 2011 modtog forvaltningerne den endelige godkendelse af deltagelse. (BR 17.11.2011 pkt. 16). Social- og Integrationsministeriet har valgt at forlænge projektperioden til udgangen af 2014. Der søges tildeling af indtægts- og udgiftsbevillinger til de eksterne midler på 216 t.kr. i 2013 og 2014 på bevillingsområdet Administration IM-Konto 06.45.51.1.

Ad 2) Omplaceringer mellem bevillingsområder

Børne- og Ungdomsforvaltningen anmoder om tekniske omplaceringer mellem bevillingsområder til budget 2012. Omplaceringer mellem bevillingsområder kræver godkendelse af Borgerrepræsentationen.

Indenfor udvalg

Udskiftning af kommunens intranet

Korrekt placering af finansiering af Udskiftning af kommunens intranet (BR 20.06.2012 Punkt 5.2). Der søges omplaceret ca. 1,8 mio. kr. til bevillingsområdet Administration IM-Konto 06.45.51.1 *Sekretariat og forvaltninger* fra bevillingsområdet Undervisning - Demografireguleret IM-Konto 03.22.01.1 *Folkeskoler*.

Budgetdækning - Omplacering i forhold til dækning af forventede merudgifter i forbindelse med 3. Regnskabsprognose

I tidligere regnskabsprognoser i 2012 fremgik det, at der forventes relativt store afvigelser på de enkelte bevillingsområder og funktioner, selvom Børne- og Ungdomsudvalgets regnskab samlet set forventes at balancere.

Det bliver der rettet op på nu. Derfor foreslås der omplaceret budgetmidler mellem bevillingsområderne, så der er budgetmæssig dækning for de forventede udgifter på de enkelte bevillingsområder, og der skabes et budgetmæssigt nulpunkt.

Tabel 2: Bevillingsmæssig ændring til budgetdækning

Bevilling	Samlet beløb (1.000 kr.)
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	73.844
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	-23.913
1313 - Dagtilbud special	-502
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-47.120
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	9.736
1320 - Undervisning RS	-1.223
1321 - Administration	-1.106
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-9.716
Hovedtotal	0

Bevægelsesteam København

Korrekt placering af 250 t.kr til et halvt administrativt årsværk til Bevægelsesteam København, som korrekt skal budgetteres på bevillingsområdet Administration IM-Konto 06.45.51.1, hvorfor det flyttes fra bevillingsområdet Dagtilbud - demografireguleret IM-Konto 05.25.14.1. Bevillingen løber fra 2012 til 2015 (BUU 11.01.2012 Punkt 7).

Enkeltintegration og personlig assistance

Korrekt placering af ca. 32,7 mio. kr. til enkeltintegration og personlig assistance søges omplaceret fra bevillingsområdet Undervisning - Demografireguleret IM-konto 03.22.01.1 til bevillingsområdet Specialundervisning – Demografireguleret IM-Konto 03.22.01.1. Omplaceringen skyldes korrekt placering i forhold til bogført forbrug.

Mellem udvalg

Tilpasning af indtægtsbudget for særlig dyre enkeltsager

Fordelingen af indtægtsbudgettet til særlig dyre enkeltsager skal efter gensidig aftale mellem SOF, SUF, BUF og ØKF omfordeles så det afspejler et mere realistisk indtægtskrav på baggrund af 2011-udgifter. Denne fordeling sker på baggrund af *Juniindstillingen for budget 2012* (ØU 07.06.2011 punkt 3).

På baggrund af dette søges indtægtsbudgettet på bevillingsområdet Efterspørgselsstyrelse overførsler IM-Konto 05.22.07.2 *Indtægter fra den centrale refusionsordning* nedskrevet med 7,8 mio. kr. Indtægtsbudgettet hos SUF nedskrives ligeledes med 5,6 mio. kr., mens indtægtsbudgettet opskrives hos SOF med 13,4 mio. kr.

Den Tværgående Inklusions- og Mangfoldighedspulje

På baggrund af BUU beslutning den 18.04.2012 søges omplaceret ca. 0,3 mio. kr. fra BIF til BUF bevillingsområdet Undervisning - Demografireguleret IM-Konto 03.22.01.1 *Folkeskoler*. Formålet med projektet er at udvikle og styrke dialogen med forældre med etnisk minoritetsbaggrund med henblik på en tydeliggørelse af forældrenes muligheder for at bidrage og påvirke deres barn/børns daginstitution.

Budgetkorrektioner mellem BUF og KEjd

Der søges budgetmæssige omplaceringer fra Københavns Ejendomme (KEjd) på -842 t.kr.

- En etårig nedjustering af anlægsramme på 1.425 t.kr. vedrørende anlægssager:
 - Nedjustering med 400 t.kr. til Oehlenschlägersgades Skole
 - Nedjustering med 500 t.kr. til Daginstitution på Nyborggade
 - Nedjustering med 525 t.kr. til Daginstitution på Blommestien
- En varig opjustering på 583 t.kr. på driftsrammen søges som følge af tildeling af budget til dækning af husleje:
 - -437 t.kr. med virkning fra 01.01.2012 på adressen Rådhuset, Rådhuspladsen 1, 1599 København V. Det er en korrektion i

forhold til bevillingsmæssige ændringer pr. august 2012, da der blev tildelt 928 t.kr. men det korrekte niveau er 491 t.kr., hvorfor der omplaceres.

- 1.020 t.kr. i 2012 og 2.071 t.kr. varigt i 2013 med virkning fra 01.07.2012 til nybygget daginstitution på adressen Sundholmsvej 12, 2300 København S.