



28-10-2016

Bilag 1: Notat om bevillingsmæssige ændringer pr. december 2016

I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. december 2016 i 4. sag om bevillingsmæssige ændringer 2016.

Samlet medfører omplaceringerne en nedskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets driftsramme i 2016 med 36,0 mio. kr.

Samtlige ændringsønsker fremgår af bilag 2. Der er tale om henholdsvis etårige og flerårige/varige omplaceringer, som skal sikre, at budgettet er korrekt placeret i forhold til forbruget. Dette er i tråd med både den eksterne og interne revisions anbefalinger.

Tabel 1 viser de samlede bevillingsmæssige omplaceringer, tabel 2 og 3 er opdelt på kategorier.

Tabel 1: Samlede omplaceringer i 2016

Bevillingsområder	(1.000 kr.)	
	Indtægt	Udgift
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		-36.354
1315 - Undervisning - Demografireguleret		4.361
1330 - Sundhed - Demografireguleret		-4.000
I alt	-	-35.993

Beskrivelse af de ønskede bevillingsmæssige ændringer**1. Omplaceringer mellem udvalg i indeværende år****Tabel 2: Omplaceringer mellem udvalg i 2016 (etårige)**

Bevillingsområder	(1.000 kr.)	
	Indtægt	Udgift
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		-36.000
1330 - Sundhed - Demografireguleret		-4.000
I alt	-	-40.000

Under forudsætning af BUU's godkendelse overføres der 40,0 mio. kr. til kommunekassen. De 40,0 mio. kr. er en del af det forventede mindreforbrug på driftsrammen i 2016. Baggrunden for overførslen fremgår af 3. regnskabsprognose 2016, der blev behandlet af BUU d. 9. november 2016.

RessourcerGyldenløvesgade 15
1600 København VE-mail
CB6Y@buf.kk.dkEAN nummer
5798009371201

2. Omplaceringer mellem Børne- og Ungdomsudvalgets bevillingsområder flerårige (varige)

Der foretages ikke varige omplaceringer mellem BUUs bevillingsområder med virkning i 2016.

I forbindelse med vedtagelsen af Budget 2017 fremlagde Økonomiforvaltningen et bilag med forkerte bevillingsområder. Det har ikke efterfølgende været muligt at rette fejlen, og det betyder, at BUUs budget fra 2017 ikke er fordelt korrekt på bevillingsområder. Det rettes der op på i denne sag om bevillingsmæssige ændringer, hvor der med virkning fra 2017 flyttes budget mellem demografireguleret dagtilbud, rammestyret undervisning, specialdagtilbud og demografireguleret undervisning. Flytningerne sker kun for at rette op fejlen i forbindelse med budgetvedtagelsen.

3. Omplaceringer mellem udvalg flerårige (varige)

Tabel 3: Omplaceringer mellem udvalg i 2016 (flerårige)

Bevillingsområder	(1.000 kr.)	
	Indtægt	Udgift
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		-354
1315 - Undervisning - Demografireguleret		4.361
I alt	-	4.007

Omplaceringerne vedrører tilpasning af husleje budgetter i forhold til KEID i forbindelse med ibrugtagning af nyanlæg.