

## **22. Tekniske ændringer i budgetforslag 2009 (2008-104648)**

Udvalget skal tage stilling til tekniske ændringsforslag til budgetforslag 2009 med henblik på, at Økonomiforvaltningen kan medtage dem i indstillingen om tekniske ændringsforslag i budget 2009, der skal behandles i Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen.

### **INDSTILLING OG Beslutning**

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller,

1. at Børne- og Ungdomsudvalget godkender de tekniske ændringer til budgetforslag 2009 med henblik på senere behandling af Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen.

### **Problemstilling**

Med henvisning til Økonomiforvaltningens (ØKF) indkaldelse af tekniske ændringsforslag til udvalgenes forslag til budget 2009 fremlægges Børne- og Ungdomsforvaltningens (BUF) tekniske ændringer og omplaceringer til budget 2009.

Den samlede indstilling om alle udvalgenes tekniske ændringsforslag til budgetforslaget skal efterfølgende behandles i Økonomiudvalget og i Borgerrepræsentationen som led i den samlede vedtagelse af budgettet for 2009.

### **Løsning**

Overordnet er baggrunden for langt de fleste omplaceringer i BUUs budgetforslag at korrigere budgetforslag 2009, så det bliver korrekt fordelt i mellem bevillinger og funktioner. Derudover rettes der mindre fejl i budgetlægningen, som forvaltningen på allerede nu er opmærksomme på.

Alle omplaceringer er varige. Omplaceringerne er opdelt i to hovedkategorier:

- Omplaceringer mellem bevillingsområder
- Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde

I nedenstående afsnit beskrives de enkelte omplaceringer.

#### *Korrektion af det bevilgede antal pladser i budgetforslag 2009*

Der ønskes en nedskrivning af antal bevilligede pladser på bevillingsområdet Dagtilbud, da der ved en omregningsfejl er sket en opskrivning af pladsantallet i forhold til bevillingen i 2008. I det der er anvendt et for højt pladsantal i beregningen, er prisen pr. plads blevet tilsvarende lavere, hvilket også påvirker beregningen af forældretaksten. Derfor skal ske en nedskrivning i antallet af pladser, så prisen pr. plads stemmer overens i forhold til det politisk besluttede serviceniveau i 2008.

Ovennævnte påvirker ikke det samlede budget, idet bruttodriftsudgifterne er uændrede. Derimod får det betydning for forældretaksten, som er for lav, idet taksten beregnes på baggrund af pladsprisen. Med en korrektion vil der ske en marginal stigning i forældretaksten. Det er ikke muligt at sige præcist hvor meget taksten vil stige, da den endelige takst er bestemt af samtlige de tekniske ændringer og af selve budgetvedtagelsen.

### *Sammenlægning af specialbevillingsområder for dagtilbud*

Der ønskes en sammenlægning af funktionerne på bevillingerne Dagtilbud special - ES og Fritidshjem og klubber special - ES. Følgende funktioner 5.25.10, 14, 15, 16 og 3.22.05 skal fremover ligge på funktion 5.25.17 under Dagtilbud special - ES.

Begrundelsen for denne sammenlægning er, at området ikke følger indenrigsministeriets autoriserede kontoplan, som tilsiger udgifter til specialbørnehaver og specialfritidshjem og klubber skal konteres på funktion 5.25.17 Særlige dagtilbud og særlige klubber

### *Omplacering af budgettet til private skolefritidsordninger*

Der ønskes en omplacering af budgettet til private skolefritidsordninger, så de faktiske udgifter til privatskolernes fritidsordninger ligger på den korrekte funktion. Der har i de seneste år været et stigende antal børn, som søger privatskolernes skolefritidsordninger, hvorfor de faktiske udgifter er stigende.

### *Omplacering af budgettet til sprogstimulering*

Der ønskes en omplacering af budgettet til sprogstimulering, sådan at budget og forbrug følges ad.

### *Omplacering af budgettet til privatskoler*

Der ønskes en omplacering fra folkeskolen til privatskoler. Baggrunden for omplaceringen er en stigning i antallet af privatskoleelever, som i 2008 har været større end budgetteret, mens stigningen i elevtallet på de københavnske folkeskoler har været mindre end budgetteret. Der omflyttes derfor demografimidler fra funktion 3.22.01.1 til 3.22.10.1

### *Implementering af kvalitetsreform*

Der ønskes en omplacering fra af DUT-midler fra funktion 3.22.01.1, folkeskoler, til 6.45.51.1, administration, som led i implementeringen af kvalitetsreformen.

### *Bruttobudgettering af taksametertilskud*

Taksametertilskuddet til gymnasiedelen på Skt. Annæ Gymnasium, funktion 3.22 02, er tidligere kun blevet budgettet på nettoniveau. For at få et korrekt bruttobudget er der en korrektion til indtægts- og udgiftssiden i bruttobudgettet. Nettoudgiften er uændret og påvirker ikke budgettet.

## **Økonomi**

Der henvises til redegørelsen ovenfor. De konkrete omplaceringer fremgår af bilagene.

## **Videre proces**

Indstillingen om tekniske ændringsforslag i budget 2009 forventes at blive behandlet i Økonomiudvalget den 30. september 2008 og i Borgerrepræsentationen den 9. oktober 2008 – samtidig med vedtagelsen af budgettet for 2009.

Else Sommer

/Georg Bartholdy

**bilag**

[1. Notat vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer til budgetforslag 2009](#)

[2. Omplaceringer til budgetforslag 2009](#)

