

5. Bevillingsmæssige ændringer til budget 2010 (2010-70714)

Børne- og Ungdomsudvalget skal tage stilling til forslag til bevillingsmæssige ændringer til budget 2010.

INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller,

1. at Børne- og Ungdomsudvalget godkender de bevillingsmæssige ændringer, med henblik på senere behandling af Borgerrepræsentationen.

Problemstilling

Med henvisning til Økonomiforvaltningens Cirkulære for budgetopfølgning 2010 fremlægges Børne- og Ungdomsudvalgets ønske om bevillingsmæssige ændringer i 2010 pr. april. Børne- og Ungdomsudvalget bedes godkende de foreslåede budgetmæssige omplaceringer.

Da der både er tale om bevillingsmæssige ændringer mellem to forskellige bevillingsområder samt mellem to forskellige funktioner inden for ét bevillingsområde, skal sagen delvist viderebehandles i Borgerrepræsentationen.

Løsning

Børne- og Ungdomsforvaltningen ønsker at omplacere midler i 2010, så budgettet følger forbruget, og indstiller derfor til Børne- og Ungdomsudvalget, at udvalget godkender beslutningen.

Hidtil har sagerne om bevillingsmæssige ændringer kørt samtidig med regnskabsprognoserne. ØU besluttede den 24/11 2009 i ”Cirkulære for budgetopfølgning 2010” tidsplanen for bevillingsmæssige ændringer i 2010, hvor dette fortsat gør sig gældende. Dette har dog vist sig at give anledning til en del problemer, hvorfor de bevillingsmæssige ændringer nu ligger før regnskabsprognoserne.

Bevillingsmæssige ændringer foretages 4 gange årligt og vedrører omplaceringer indenfor eller mellem udvalg af teknisk karakter. Populært kaldes bevillingsmæssige ændringer for fejebakkesager. Formålet med bevillingsmæssige ændringer er at sikre en løbende (kvartalsvis) opfølgning på udviklingen af udvalgets økonomi, således at budget og regnskab matcher hinanden. Bevillingsmæssige omplaceringer er således af ren teknisk karakter for at sikre optimering af økonomistyringen gennem budgetåret samt at regnskabet er retvisende.

Der tages højde for de bevillingsmæssige omplaceringer i den forestående regnskabsprognose pr. marts 2010.

Der skal med denne sag overføres samlet set ca. 2,6 mio. kr. til driftsrammen. De ca. 2,6 mio. kr. er fordelt med ca. 1,0 mio. kr. fra Økonomiforvaltningen i forhold til Integrationsstillinger, 0,2 mio. kr. fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen i forhold til Etniske minoritetsforældres inddragelse i bestyrelsesarbejdet i institutioner og skoler, ca. 0,5 mio. kr. fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen i forhold til undervisning af ikke-dansk talende med handicap og ca. 0,9

mio. kr. i forhold til to korrektioner vedrørende husleje fra Københavns Ejendomme.

Udover ovenstående omplaceringer foretages der en række interne omplaceringer på bevillingsområdet Dagtilbud til børn og unge, som samlet set går i nul. De enkelte budgetmæssige omplaceringer på funktionsniveau fremgår af bilagene. Nedenstående oversigt viser de budgetmæssige omplaceringer på hvert af bevillingsområderne på samlet set netto ca. 2,6 mio. kr.

Bevilling	Beløb (1.000 kr.)
ES - Dagtilbud til børn og unge	1.122
ES - Undervisning	264
ES - Specialundervisning	515
RS - Administration	704
Samlet	2.605

De budgetmæssige omplaceringer kan opdeles i to hovedkategorier og er nærmere beskrevet i bilagene:

- Omplaceringer mellem bevillingsområder
- Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde

Omplaceringerne vedrører i korte træk integrationsstillinger i Børne- og Ungdomsforvaltningen, projektmidler fra Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen (BUU 12/03 2008 og BUU 16/12 2009), budget til husleje fra Københavns Ejendomme samt en række tekniske omplaceringer.

Det skal pointeres, at den budgetmæssige omplacering af ca. 0,7 mio. kr. til bevillingsområdet Administration udelukkende skyldes tekniske forhold og ikke er ensbetydende med en opskrivning af administrationsrammen. De ca. 0,7 mio. kr. kan relateres til en overførsel af midler fra Økonomiforvaltningen til Børne- og Ungdomsforvaltningen til dækning af en del af lønudgifterne i forhold til integrationsstillinger. . Derudover bliver der tilbageført 46.000 kr. til Økonomiforvaltningen i forhold til en korrektion af tidligere omplacering vedrørende oprettelsen af kontaktcentre.

Økonomi

-

Videre proces

Sagen skal delvist behandles i Borgerrepræsentationen.

Else Sommer

/

Sti Andreas Garde

bilag

- [1. Notat vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer pr marts 2010](#)
- [2. Omplaceringer indenfor udvalg - ikke varige](#)
- [3. Omplaceringer indenfor udvalg - varige](#)
- [4. Omplaceringer mellem udvalg - ikke varige](#)
- [5. Omplaceringer mellem udvalg - varige](#)

