

5. Bevillingsmæssige ændringer til budget 2010 (2010-106326)

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 forslag til Børne- og Ungdomsudvalgets ønsker om bevillingsmæssige ændringer i 2010 pr. august.

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 fremlægger en række forslag til omplacering af midler i 2010, så budgettet følger forbruget.

Hidtil har sagerne om bevillingsmæssige ændringer tidsmæssigt fulgt regnskabsprognoserne. ØU besluttede den 24/11 2009 i "Cirkulære for budgetopfølgning 2010" tidsplanen for bevillingsmæssige ændringer i 2010, hvor dette fortsat gør sig gældende. Dete 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 inden for 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. august 2010.

Budget 2010 skal med denne sag nedjusteres med samlet set ca. -42,5 mio. kr. De ca. -42,5 mio. kr. er fordelt med ca. 2,7 mio. kr. fra Økonomiforvaltningen i forhold til Økonomiske fripladsgrænser til enlige forsørgere, ca. 0,6 mio. kr. fra Økonomiforvaltningen i forhold til ny betalingsmodel til KK.net, ca. -0,8 mio. kr. til Økonomiforvaltningen i forhold til særligt dyre enkeltsager, -51 t.kr. til Socialforvaltningen i forhold til Bjælkehytten Ryesgade samt ca. -45,0 mio. kr. til Københavns Ejendomme i forhold til korrektioner vedrørende husleje, energibesparende tiltag og anlægsprojekter.

Udover ovenstående omplaceringer foretages der en række interne omplaceringer, 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. -42,5 mio. kr.

| Bevilling | Beløb (1.000 kr.) |
|---|--------------------------|
| ES - Dagtilbud til børn og unge | 11.725 |
| RS - Dagtilbud til børn og unge | -765 |
| ES - Dagtilbud til børn og unge special | -742 |
| ES - Undervisning | -5.325 |
| ES - Specialundervisning | 7.985 |
| ES - Sundhed | -7.894 |
| RS - Administration | -8.899 |
| RS - Anlæg | -38.610 |
| Samlet | -42.525 |

ES – efterspørgselsstyret bevilling

RS – rammestyret bevilling

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 Børnecenter København, Legepladsen Degnestavnen, økonomiske fripladsgrænser for enlige forsørgere, tilbageførsel af midler i forhold til ny betalingsmodel til KK.net, forhøjet indtægtsbudget i forhold til særligt dyre enkeltsager, Pædagogiske konsulenter, Bjælkehytten Rymsgade samt budgetkorrektioner mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme.

Det skal pointeres, at den budgetmæssige omplacering af netto ca. -8,9 mio. kr. fra bevillingsområdet Administration udelukkende skyldes tekniske forhold og ikke er ensbetydende med en decideret nedskrivning af administrationsrammen. De 591.000 kr. vedrører en tilbageførsel af midler fra Økonomiforvaltningen i forhold til ny betalingsmodel til KK.net (BR 12/10-06 pkt. 385). De søges omplaceret 9.520 t.kr. til bevillingsområdet Dagtilbud til børn og unge i forhold til aflønning af de Pædagogiske konsulenter. De resterende 30.000 kr. kan relateres til en tilbageførsel af midler fra Københavns Ejendomme til Børne- og Ungdomsforvaltningen i forhold til energibesparende tiltag.

Økonomi

-

Videre proces

Sagen skal delvist behandles i Borgerrepræsentationen.

Else Sommer

/Sti Garde

bilag

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

