



3. oktober 2017

Sagsnr.
2017-0331142Dokumentnr.
2017-0331142-1Sagsbehandler
Helene Enevoldsen**Bilag 1: Notat om bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2017**

I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. oktober 2017 i forbindelse med 3. regnskabsprognose. Samlet medfører omplaceringerne en nedskrivning på 24,8 mio. kr. af Børne- og Ungdomsudvalgets ramme i 2017 fordelt med 20,4 mio. kr. på driftsrammen og 4,4 mio. kr. på anlægsrammen.

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

Tabel 1 viser de samlede bevillingsmæssige omplaceringer, tabel 2, 3, og 4 er opdelt på kategorier.

Tabel 1: Samlede omplaceringer i 2017

Bevillingsområder	1.000 kr.
Service	Udgift
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-71.394
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	10.332
1315 - Undervisning - Demografireguleret	43.945
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	-1.841
1320 - Undervisning - Rammestyret	5.500
1321 - Administration	-2.728
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-4.183
Service i alt	-20.369
3324 - Anlæg	-4.430
I alt	-24.799

Omplaceringer mellem Børne- og Ungdomsudvalgets bevillingsområder i indeværende år.

I løbet af året kan der opstå et behov for at flytte midler fra et af udvalgets bevillingsområder til et andet. Omflytningerne er beløbsneutrale, jf. tabel 2, idet der er tale om at flytte midler fra en

RessourcerGyldenløvesgade 15
1600 København VEAN nummer
5798009371201

bevilling til en anden. Omflytningen skyldes ikke en bevidst omprioritering. Behovet for at flytte midler internt betragtes som en teknisk øvelse for at imødekomme et revisionskrav om, at der er budgetmæssig dækning for udgifterne på en given bevillingsramme.

Tabel 2: Omplaceringer indenfor udvalget i 2017 (etårige)

Bevillingsområder	1.000 kr.
	Udgift
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-60.410
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	12.100
1315 - Undervisning - Demografireguleret	46.521
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	1.150
1320 - Undervisning - Rammestyret	5.500
1321 - Administration	-678
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-4.183
I alt	0

Der er primært tale om flytning af budget fra dagtilbudsrammen til undervisningsrammen. Omflytningen sker for at skabe balance mellem budget og forventet forbrug.

Omplaceringer mellem udvalg i indeværende år

Tabel 3: Omplaceringer mellem udvalg i 2017 (etårige)

Bevillingsområder	1.000 kr.
	Udgift
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-11.932
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	-1.768
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-2.576
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	-2.991
Service i alt	-19.267
3324 - Anlæg	-4.430
I alt	-23.697

Netto overføres der 23,7 mio. kr. fra Børne- og Ungdomsudvalget, hvoraf de 4,4 er anlægsmidler. Der er primært tale om en overførsel på 12,8 mio. kr. til Kassen som følge af, at udvalget besluttede at anvende 12,8 mio. kr. til nye initiativer i forbindelse med bandekonflikten (BUU 30.8.2017). Når der igangsættes nye initiativer, skal der afleveres et tilsvarende beløb til Kassen.

Derudover overføres der 6,5 mio. kr. til Kassen som konsekvens af mindre udgifter til modtagelse af flygtninge.

På anlæg overføres der 4,4 mio. kr. til Byggeri København vedrørende Fremtidens Fritid, EAT og faglokale på Skolen ved Sundet.

Omplaceringer mellem udvalg flerårige (varige)

**Tabel 4: Omplaceringer mellem udvalg i 2017
(flerårige)**

Bevillingsområder	1.000 kr.
	Udgift
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	948
1321 - Administration	-2.050
I alt	-1.102

Omplaceringen er primært overførsel af budget til basisleje til et lejemål i Stormgade. Det indgik i den såkaldte museums-case, at Børne- og Ungdomsforvaltningen (område Indre By/Østerbro) skulle flytte fra Stormgade til et nyt lejemål i Kristianiagade. Børne- og Ungdomsforvaltningen fik budget til det nye lejemål, men budgettet til det tidligere lejemål blev ikke tilbageført. Denne tilbageførsel sker derfor nu.