



16-11-2010

Notat om bevillingsmæssige omplaceringer pr. november 2010

Sagsnr.
2010-158064

I notatet redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget i forbindelse med 4. omgang af bevillingsmæssige ændringer i budget 2010.

Dokumentnr.
2010-790342

Omplaceringerne er opdelt i to hovedkategorier:

1. Omplaceringer mellem bevillingsområder
2. Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde

I nedenstående afsnit beskrives hver enkelt hovedkategori samt hver enkelt omplacering opdelt i kategorier.

1.1 Omplaceringer til budget 2010 ml. bevillingsområder (jf. bilag)

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller, at der anmodes om tekniske ændringsforslag mellem bevillingsområder til budget 2010. De tekniske ændringsforslags fordeling på bevillingsområder fremgår af nedenstående tabel. Der er tale om henholdsvis varige omplaceringer, der også vil gælde i budget 2011 og frem, og ikke-varige omplaceringer, som kun er gældende for det korrigerede budget 2010.

Omplaceringer mellem bevillingsområder

Bevillingsområde	Beløb som bevillingsområde t afgiver (t.kr.)	Beløb som bevillingsområde et modtager (t.kr.)
-------------------------	---	---

Budget og Regnskab

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

Telefon
3366 3366

EAN nummer
5798009382160

www.kk.dk

			Netto- påvirkning (t.kr.)
RS - Administration	-7.991	406	-7.585
RS - Anlæg	0	2.075	2.075
ES – Dagtilbud til børn og unge	-10.916	12.307	1.390
ES - Undervisning	-15.051	14.468	-583
ES - Specialundervisning	-2.067	956	-1.110
ES - Sundhed	0	4.660	4.660
EO - Efterspørgselsstyrelse overførsler	0	1.864	1.864
I alt	-38.389	39.100	711

Omplaceringerne er, som nævnt, af teknisk karakter og skal sikre, at budgettet er placeret korrekt i forhold til bogføringen, hvilket er i tråd med både den eksterne og den interne revisions anbefalinger. Omplaceringerne vedrører forskellige forhold, som er nærmere beskrevet i nedenstående afsnit.

Ad 1 Beskrivelse af de enkelte omplaceringer mellem bevillingsområder

Omplaceringerne vedrører i korte træk.

Basisbørn Sønderbro skole til Fabrikken

Fritidshjemstilbuddet for en gruppe af basisbørn har været budgetteret på Specialundervisning men pasningen hører efter skolegang retvisende hjemme på Dagtilbud, hvorfor der i disse bevillingsmæssige ændringer søges en opretning på det sidste halvår af 2010 og fremefter. Der ønskes derfor overført 933 t.kr. ikke-varigt i 2010 og varigt 1.867 t.kr. fra 2011.

Tingbjerg fritidsklub en del af heldagsskolen på Tingbjerg skole

Tingbjerg fritidsklub lægges ind under heldagsskolen på Tingbjerg skole. Derfor søges om en bevillingsmæssig ændring for det sidste halvår af 2010 og fremover med 4.729 t.kr. ikke-varigt i 2010 og varigt 7.094 t.kr. fra 2011.

Fordeling af besparelse på BUF akademi

I forbindelse med finansiering af underskud i regnskab 2009 skete der en 1-årig besparelse på 7 mio. kr. på BUF akademi, denne søges ikke-varigt placeret korrekt på bevillingsrammerne Administration (280 t.kr.), Undervisning (3920 t.kr.), Dagtilbud (2600 t.kr.) og

Specialundervisning (200 t.kr.).

Bæredygtig udvikling

I forbindelse med den nye organisering i Børne- og Ungdomsforvaltningen søges der om en bevillingsmæssig ændring på 1.845 t.kr. for at opnå en korrekt kontering, idet området Bæredygtig Udvikling er flyttet fra Administrationsrammen til Undervisningsrammen.

Fordeling af midler til Ungejobpakken

Borgerrepræsentationen vedtog den 11.3.2010 (2010-28905) Københavns Ungejobpakke, hvor Børne- og Ungdomsforvaltningen blev tilført en 1-årig bevilling på 5.866 t.kr. til oprettelse af ekstra praktikpladser. Disse midler søges nu bevillingsmæssigt omplaceret til de korrekte bevillingsrammer med Administration (406 t.kr.), Efterspørgselsstyrede overførsler (1.864 t.kr.) og Dagtilbud (3.596 t.kr.)

Midler til PPR-ressourcer i forbindelse med Interventionsteams

Der søges om ikke-varig bevillingsmæssig ændring på 26 t.kr. fra Socialforvaltningen til Børne- og Ungdomsforvaltningen i forbindelse med Interventionsteams, jf. beslutning i BUU 27.01.2010 (2010-1364).

Øget Sundhed

I budget 2009 er der til Sundheds- og Omsorgsforvaltningen bevilget 10 mio. kr. om året til "Øget sundhed for børn". Der søges ikke-varige bevillingsmæssige ændringer på 4.460 t.kr. fra Sundhedsforvaltningen til Børne- og Ungdomsforvaltningen aktiviteter i forbindelse med forbindelse Øget Sundhed

Sundhedsplejens deltagelse i Styrket samarbejde på tværs

Børne- og Ungdomsforvaltningen skal kompenseres af Socialforvaltningen for frikøb af sundhedsplejersker, der skal deltage i arbejdsgrupper i forbindelse med styrkelse af samarbejdet mellem børnefamilieteam og sundhedsplejersker, hvorfor der søges om ikke-varig bevillingsmæssig ændring på 200 t.kr.

Længere åbningstid på skolernes idrætsfaciliteter

I perioden 2010 – 13 er der hvert år afsat fem mio. kr. til længere åbningstid på skolernes idrætsfaciliteter ØU 24.08.2010 (2010-86816). Der ønskes omplaceret i budget 2010 på 1.892 t.kr. fra Kultur- og Fritidsforvaltningen.

Helhedssyn på fritidstilbud

Der ønskes omplaceret 200 t.kr. til Kultur- og Fritidsforvaltningen i forbindelse med, at samarbejdet mellem Københavns forskellige

fritidstilbud skal styrkes, så børn og unge får øgede muligheder for at forfølge eller opdage interesser inden for sport, kultur og andre foreningsaktiviteter. (BUU 13./10. 2010 punkt 6).

Budgetkorrektioner mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme

I forbindelse med 3. sag vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer i budget 2009 blev der overført bevillinger fra Københavns Ejendomme til Børne- og Ungdomsforvaltningen i forhold til lejemålet Karlsvognen på Dagtilbud (89 t.kr.) og Sortedamsskolen på Undervisning (983 t.kr.) Det har efterfølgende vist sig, at Københavns Ejendomme har benyttet et forkert beregningsgrundlag, hvorfor der tilbageføres 1.072 t.kr fra Børne- og Ungdomsforvaltningen til Københavns Ejendomme, da udgiften ikke afholdes af BUF.

I forbindelse med byggeprojekter på Kildevældsskolen, Lundeusskolen og Musikskolen udført i 2004, 2005 og 2006 er der fejlagtigt givet huslejekompensation i både budget 2006 og i 3. sag vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer i budget 2009. Der ønskes derfor overført 7.749 t.kr. fra Børne- og Ungdomsforvaltningen til Københavns Ejendomme.

Der skal foretages en budgetmæssig tilretning af i alt 5 lejemål som følge af en tilpasning af lejekontrakt og budget. Det drejer sig om på Dagtilbud Stockholmsgave Centrum, Stockholmsgave Troldehøjen, Fritidshjemmet Universet samt Adashøj, på Undervisning drejer det sig om Guldberg Skole. Der skal samlet set overføres ca. 1.113 t.kr. til Børne- og Ungdomsforvaltningen fra Københavns Ejendomme.

Der ønskes overført 2.075 t.kr. fra Københavns Ejendomme til Børne- og Ungdomsforvaltningen angående indkøb af undervisningsmidler på Heibergskolen.

Ad 2. Omplaceringer til budget 2010 indenfor samme bevillingsområde (jf. bilag)

Der er ingen bevillingsmæssige ændringer indenfor samme bevillingsområde i denne 4. omgang af bevillingsmæssige ændringer til budget 2010.