



Til Børne- og Ungdomsudvalget

28-04-2011

**Notat vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer - 2. fejebakkesag 2011 pr. maj**

Sagsnr.  
2011-58507

Dokumentnr.  
2011-303179

Med 2. fejebakkesag foreslås der en række omplaceringer af midler. Omplaceringerne sker enten indenfor samme bevillingsområde eller mellem bevillingsområder. Alene omplacering mellem bevillingsområder kræver Borgerrepræsentationens godkendelse. Samtlige omplaceringer har til formål at sikre, at budget og forbrug følges – det vil sige sker indenfor samme bevilling. I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget i forbindelse med 2. fejebakkesag 2011 pr. maj. Samlet medfører omplaceringsforslagene en reduktion af Børne- og Ungdomsudvalgets ramme med ca. 51,8 mio. kr.

Sagsbehandler  
Bente Lohse

**Overordnet konklusion**

Budget 2011 foreslås med denne sag nedjusteret med samlet set ca. 51,8 mio. kr. Samtlige ændringsønsker fremgår af bilag 2. Der er tale om henholdsvis etårige og varige omplaceringer.

Nedjusteringen skyldes i store træk overførsler til KEjd på 59,4 mio. kr., hvoraf stjernemarkerede anlægsbevillinger giver en overførsel på -55,6 mio. kr., ændringer i lejemaal ved KEjd. Derudover opjusteres med 8,8 mio.kr. fra Sundheds- og Omsorgsforvaltningen og 1,8 mio. kr. for Socialudvalget.

Tabel 1 viser de budgetmæssige omplaceringer på hvert af bevillingsområderne på samlet set netto 51,8 mio. kr.

**Tabel 1 Oversigt over forslag til budgetmæssige omplaceringer fordelt på bevillingsområder**

Bevilling	Beløb som bevillingsområdet afgiver (t.kr.)	Beløb som bevillingsområdet modtager (t.kr.)	Beløb (1.000 kr.)
RS - Dagtilbud	40	152	112
RS - Administration	12.885	2.079	-10.806
ES - Dagtilbud	12.603	13.528	925
ES - Undervisning	1.372	1.182	-190
ES - Specialundervisning	0	4.215	4.215
ES - Sundhed	0	6.887	6.887

Økonomiteam

Gyldenløvesgade 15, 6.  
1502 København V

Telefon  
3366 4286

E-mail  
bentlo@buf.kk.dk

EAN nummer  
5798009386229

<b>Samlet drift</b>	<b>26.900</b>	<b>28.043</b>	<b>1.143</b>
Efterspørgselsstyrede overførsler	0	2.627	2.627
Anlæg	-55.591	0	-55.591
<b>Samlet</b>	<b>-28.691</b>	<b>30.670</b>	<b>-51.821</b>

Omplaceringerne kan opdeles i to hovedkategorier:

1. Omplaceringer mellem bevillingsområder
2. Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde

#### **Ad 1) Omplaceringer til budget 2011 mellem bevillingsområder**

Børne- og Ungdomsforvaltningen anmoder om tekniske ændringsforslag mellem bevillingsområder til budget 2011.

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 det følgende.

Det skal pointeres, at den budgetmæssige omplacering af ca. -10,9 mio. kr. fra bevillingsområdet Administration udelukkende skyldes tekniske forhold og ikke er ensbetydende med en nedskrivning af administrationsrammen eller besparelse/effektivisering. Hovedparten af midlerne vedrører Ungejobpakken (se nedenfor).

#### ***Beskrivelse af de enkelte omplaceringer mellem bevillingsområder***

Budgetoverførsel fra Sundheds- og Omsorgsudvalget og Socialforvaltningen samt budgetkorrektioner mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme.

#### **Ungejobpakke**

Børne- og Ungdomsforvaltningen har med budget 2011 og fra BR beslutning om Ekstra praktikpladser i 2011 (BR 10.03.11, pkt. 9) fået tilført midler til Ungejobpakke. Midlerne på 8,242 mio. kr. blev midlertidigt placeret på Administration.

Disse midler søges omplaceret til de korrekte bevillinger, hvor der er oprettet de ekstra praktikpladser, som midlerne vedrører. De ekstra praktikpladser, som Børne- og Ungdomsforvaltningen har oprettet er på Dagtilbud (4,348 mio.kr.), Efterspørgselsstyrede overførsler (2,267 mio.kr.) og Administration (1,267 mio.kr.).

### Legepladspulje til skoler og fritidshjem

Der søges omplacering af del af puljen til legepladser således, at 0,500 mio.kr. omplaceres fra Undervisning til Dagtilbud.

### Øget sundhed for børn

Fra sundheds- og omsorgsforvaltningen overføres 4,404 mio. kr. til Børne- og Ungdomsforvaltningen vedrørende indsatsen "Øget Sundhed."

### Genoptræning på børneområdet

Fra sundheds- og omsorgsforvaltningen overføres 1,406 mio. kr. til Børne- og Ungdomsforvaltningen vedrørende Genoptræning på børneområdet, hvor aktiviteten i Børne- og Ungdomsforvaltningen er placeret ved Børnecenter København.

### Tilbageførsel af budget fra Socialforvaltningen

Samlet tilbageføres der fra SOF til BUF midler svarende til 1,776 mio.kr.. Tilbageførslen skyldes følgende to forhold:

- 1) Ved oprettelse af institutionen 'Den Flyvende Hollænder' i SOF-regi i 2008 blev indgået aftale mellem SOF og BUF om, at BUF skulle dække et budget til to lærere på institutionen. Tilbuddet er imidlertid ikke blevet anvendt, hvorfor midlerne på 0,918 mio. kr. føres tilbage til Børne- og Ungdomsforvaltningen
- 2) I aftale mellem BUF og SOF om etablering af en intern skole på Sønderbro blev det aftalt, at BUF finansierer to faglærere således, at de unge kunne have nogle tilbud indenfor de håndværksmæssige og kreative fag, svarende til det Ungdomskolen kunne tilbyde. Det har dog vist sig, at SOF ud af eget budget kan finansiere lærerudgiften hvorfor budgetmidlerne på 0,858 mio. kr. tilbageføres til BUF.

### Administration af tilskud til pasning af eget barn

Der søges omplacering af budgettet til Administration af tilskud til pasning af eget barn, der fejlagtigt er placeret på Dagtilbud. Budgettet bør retvisende placeres på Administration, da midlerne skal dække de administrative (løn)udgifter. I alt 0,623 mio.kr..

### PC-abonnementer

Der er truffet beslutning om, at budget til PC-abonnementer fremover skal udmeldes særskilt til dagplejen, sundhedsplejen og skolerelaterede

de medarbejdere ansat på de enkelte områder (fx psykologer og talehøre-lærere). Budgetmidlerne (4,643 mio.kr.) skal således omplaceres fra administrationsrammen til de korrekte bevillinger jfr. beslutning.

#### Grønne områder og naturpladser

De bemandede legepladser er enten flyttet til Teknik- og Miljøforvaltningen eller omdannet til daginstitutioner, og der er sket en oprydning på funktionen *Grønne områder og naturpladser*, så denne funktion kan nedlægges. Hovedparten af midler blev omplaceret ved 1. fejebakkesag. Det resterende budget på -0,112 mio.kr. overflyttedes med denne sag til Dagtilbud.

#### Budgetkorrektioner mellem Børne- og Ungdomsforvaltningen og Københavns Ejendomme

Budgetmæssige omplaceringer til Københavns Ejendomme på 59,407 mio. kr.

- En nedjustering af budget 2011 på 55,591 mio. kr. vedrører stjernemarkerede anlægsbevillinger i forbindelse med vedtagelsen af budget 2011, hvorfor disse midler overføres til KEjd til projekt-opstart. Midlerne omplaceres kun i budget 2011. (En stjernemarkering er en anlægsbevilling og kan gives til mindre ensartede ukomplicerede anlægsprojekter eller til forprojektering af større anlægsprojekter i forbindelse med budgetvedtagelsen.)
- Ikke-varig omplacering af 0,143 mio. kr. til PL-reguleringer af huslejekompensationer
- Flerårig omplacering på 3,673 mio. kr. som følge af tilretning af lejekontrakter

#### **Ad 2) Omplaceringer til budget 2011 indenfor samme bevillingsområde**

På det efterspørgselsstyrede dagområde sker en budgettilpasning på i alt 5,726 mio.kr. i forhold til aktivitetsændringer i køb og salg af pladser: En nedskrivning af budgettet på sprogstimulering (2,506 mio.kr.) som følge af forkert placering af budgetforligets beslutning om sprogpladser, som korrekt skal placeres på Integrerede institutioner og en opskrivning af budgettet (2,193 mio.kr.) til pædagogiske konsulenter.