



Til Børne- og Ungdomsudvalget

27-08-2008

Sagsnr.
2008-104648

Bilag 1: Notat vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer til budgetforslag 2009

Dokumentnr.
2008-459622

I notatet redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget i forbindelse inden vedtagelsen af budget 2009, for at sikre overensstemmelse med forbrug og budget i 2009.

Overordnet konklusion

Overordnet er baggrunden for langt de fleste omplaceringer at korrigere budgetforslag 2009, så det bliver korrekt fordelt i mellem bevillinger og funktioner. Der er tale om både varige omplaceringerne også skal indarbejdes i budgetforslag 2009. Omplaceringerne er opdelt i to hovedkategorier:

- Omplaceringer mellem bevillingsområder
- Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde

I nedenstående afsnit beskrives de enkelte omplaceringer.

Koordinering

Islands Brygge 37
1502 København V

Telefon
3366 4123

Telefax
3366 7058

E-mail
martsk@buf.kk.dk

EAN nummer
5798009386229

www.kk.dk

Omplaceringer til budgetforslag 2009 mellem bevillingsområder

Korrektion af det bevilgede antal pladser i budgetforslag 2009

Der ønskes en nedskrivning af antal bevilligede pladser på bevillingsområdet Dagtilbud, da der ved en omregningsfejl er sket en opskrivning af pladsantallet i forhold til bevillingen i 2008. I det der er anvendt et for højt pladsantal i beregningen, er prisen pr. plads blevet tilsvarende lavere, hvilket også påvirker beregningen af forældrebetalingen. Derfor skal ske en nedskrivning i antallet af pladser, så prisen pr. plads stemmer overens i forhold til det politisk besluttede serviceniveau i 2008.

Ovennævnte påvirker ikke det samlede budget, idet bruttodriftsudgifterne er uændrede. Derimod får det betydning for forældrebetalingen, som er for lav, idet betalingen beregnes på baggrund af pladsprisen. Med en korrektion vil der ske en marginal stigning i forældrebetalingen. Det er ikke muligt at sige præcist hvor meget betalingen vil stige, da den endelige betaling er bestemt af samtlige de tekniske ændringer og af selve budgetvedtagelsen.

Emne	Bevilling	IM-konto	Pladser
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	5.25.11	-107
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	5.25.12	-45
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	5.25.13	-101
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	5.25.14	-458
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	5.25.15	-138
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	5.25.16	-109
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	3.22.05	-23
Korrektion af budgetterede antal pladser, så det stemmer med bruttodriftsudgifterne	ES – Dagtilbud	3.22.10	-67

Sammenlægning af specialbevillingsområder for dagtilbud

Der ønskes en sammenlægning af funktionerne på bevillingerne Dagtilbud special - ES og Fritidshjem og klubber special - ES. Følgende funktioner 5.25.10, 14, 15, 16 og 3.22.05 skal fremover ligge på funktion 5.25.17 under Dagtilbud special - ES.

Begrundelsen for denne sammenlægning er, at området ikke følger indenrigsministeriets autoriserede kontoplan, som tilsiger udgifter til specialbørnehaver og specialfritidshjem og klubber skal kontorets funktion 5.25.17 Særlige dagtilbud og særlige klubber

Emne	Bevilling	IM-konto	Beløb (1.000 kr.)
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Dagtilbud special	5.25.17.1	78.837
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Dagtilbud special	5.25.17.1	-1.602
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Dagtilbud special	5.25.17.1	1.398
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Dagtilbud special	5.25.17.1	39.636
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Dagtilbud special	5.25.17.1	11.767
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Fritidshjem og klubber special	3.22.05.1	-78.837
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Fritidshjem og klubber special	5.25.10.1	1.602
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Fritidshjem og klubber special	5.25.14.1	-1.398
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Fritidshjem og klubber special	5.25.15.1	-39.636
Sammenlægning af bevillingsområder	ES – Fritidshjem og klubber special	5.25.16.1	-11.767

Omlacering af budgettet til private skolefritidsordninger

Der ønskes en opskrivning af budgettet til private skolefritidsordninger, så de passer med de faktiske udgifter til privatskolerne fritidsordninger. Der har i de seneste år været et stigende antal børn, som søger privatskolernes skolefritidsordninger, hvorfor de faktiske udgifter er stigende.

Emne	Bevilling	IM-konto	Beløb (1.000 kr.)
Opskrivning af budget private skolefritidsordninger	ES – Dagtilbud	5.25.14	-3.900
Opskrivning af budget private skolefritidsordninger	ES – Dagtilbud	3.22.10	3.900

Omlacering af budgettet til sprogstimulering

Der ønskes en korrektion af budgettet til sprogstimulering, sådan at budget og forbrug følges ad.

Emne	Bevilling	IM-konto	Beløb (1.000 kr.)
Særskilt budget til sprogstimulering	ES – Dagtilbud	5.25.14	-8.900
Særskilt budget til sprogstimulering	ES – Dagtilbud	3.22.10	8.900

Omlacering af budgettet til privatskoler

Der ønskes en omlacering fra folkeskolen til privatskoler. Baggrunden for omlaceringen er en stigning i antallet af privatskoleelever, som i 2008 har været større end budgetteret, mens stigningen i elevtallet på de københavnske folkeskoler har været mindre end budgetteret. Der omflyttes derfor demografimidler fra funktion 3.22.01.1 til 3.22.10.1

Emne	Bevilling	IM-konto	Beløb (1.000 kr.)
Omlacering af budgettet til privatskoler	ES- undervisning	3.22.01.1	-3.600
Omlacering af budgettet til privatskoler	ES- undervisning	3.22.10.1	3.600

Implementering af kvalitetsreform

Der ønskes en omlacering fra af DUT-midler fra funktion 3.22.01.1, folkeskoler, til 6.45.51.1, administration, som led i implementeringen af kvalitetsreformen.

Emne	Bevilling	IM-konto	Beløb (1.000 kr.)
Implementering af kvalitetsreform	ES - Undervisning	3.22.01.1	-350
Implementering af kvalitetsreform	RD - Administration	6.45.51.1	350

Bruttobudgettering af taksametertilskud

Taksametertilskuddet til gymnasiedelen på Skt. Annæ Gymnasium, funktion 3.22 02, er tidligere kun blevet budgettet på nettoniveau. For at få et korrekt bruttobudget er der en korrektion til indtægts- og udgiftssiden i bruttobudgettet. Nettoudgiften er uændret og påvirker ikke budgettet.

I Budgetforslag 2009 er der budgetteret med indtægter på 7.189 t. kr. og udgifter på 34.917 t. kr. - netto 27.778 t. kr. Det skal ændres til indtægter i alt på 45.000 t. kr. og udgifter i alt på 72.778 t. kr. - netto 27.778 t. kr.