



20. februar 2018

Sagsnr.
2018-0007960

Dokumentnr.
2018-0007960-2

Sagsbehandler
Stine Grangaard

Bilag 1: Anmodning om overførsler fra 2017 til 2018

Dette bilag gennemgår nærmere de enkelte overførselsanmodninger indenfor de tre områder, hvor uforbrugte servicemidler kan forventes overført fra 2017 til 2018:

- 1) Decentral (skoler og institutioner) opsparing
- 2) Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler)
- 3) Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler

Årsregnskabet 2017 for Børne- og Ungdomsudvalget udviser i alt et mindreforbrug på 161,5 mio. kr. fordelt med 157,2 mio. kr. på service, 1,3 mio. kr. på anlæg og 3,1 mio. kr. på efterspørgselsstyrede overførsler, jf. tabel 1.

Tabel 1: Regnskabsresultat 2017 og overførselsanmodninger til 2018

(1.000 kr.)	Regnskabsresultat 2017	Søges overført til 2018
Decentral opsparing	119.815	119.815
Eksternt finansierede projekter	25.937	25.937
Lov- eller kontraktmæssigt bundne midler	4.058	4.058
Øvrige overførsler	7.337	0
Service i alt	157.147	149.810
Efterspørgselsstyrede overførsler	3.112	0
Anlæg	1.287	1.287
Samlet set	161.546	151.097

Der er samlet set overførsler på 151,2 mio. kr. på service, som søges overført indenfor følgende kategorier:

- 1) Decentral opsparing på 119,8 mio. kr.
- 2) Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler) på 25,9 mio. kr.
- 3) Lov- og kontraktmæssige bundne midler på 4,1 mio.kr.

Derudover søges der om en overførsel af mindreforbruget på anlæg på 1,3 mio. kr.

Det øvrige mindreforbrug på 7,3 mio. kr. samt efterspørgselsstyrede overførsler på 3,1 mio. kr. tilgår kommunekassen. Det er midler, der ikke kan overføres i henhold til gældende principper for overførsler.

Ressourcer

Gyldenløvesgade 15
1600 København V

EAN nummer
5798009371201

I tabel 2 ses opdelingen af regnskabsresultatet på serviceområdet og de ønskede overførsler fordelt på bevillingsområderne.

Tabel 2: Regnskabsresultat 2017 og overførselsanmodninger 2018 fordelt på bevillingsområde

Bevillingsområde (1.000 kr.)	Regnskab 2017	Søges overført til 2018	Heraf decentral opsparing	Heraf øvrige overførsler
Dagtilbud	41.468	71.791	70.867	924
Dagtilbud special	6.256	4.583	4.583	0
Undervisning	70.616	61.024	32.830	28.194
Specialundervisning	29.997	10.477	9.600	877
Sundhed	8.231	1.935	1.935	0
Administration	579	0	0	0
I alt	157.147	149.810	119.815	29.995

De enkelte konkrete overførselsønsker fremgår kort nedenfor, men fremgår også af bilagene 3-8, der er obligatorisk aflevering til Økonomiforvaltningen.

1) Decentral opsparing (bilag 3 og 8)

Det blev i forbindelse med vedtagelsen af budget 2000 besluttet, at de decentrale enheder – som er skoler og institutioner - skulle have mulighed for at overføre mer- eller mindreforbrug til det kommende år. Tanken bag den direkte overførselsadgang for decentrale enheder er at sikre, at en institution eller skole f.eks. kan spare mindre beløb op til lidt større investeringer til f.eks. nye legeredskaber eller andet til gavn for brugerne.

I budget 2013 blev det besluttet, at der skulle udarbejdes forslag til fælles regler for overførsel af decentral opsparing mellem årene. Borgerrepræsentationen godkendte den 23.5.2013 en fælles model, som begrænser de decentrale enheders mulighed for overførsel til 4 pct. af årsbudgettet på service, mens det resterende mindreforbrug kan anmodes overført til anlæg på den enkelte institution eller skole. Børne- og Ungdomsudvalget vedtog den 25.9.2013 en yderligere præcisering af overførselsprincipperne. Dette betyder, at decentralt mindreforbrug over 4 pct. skal gå til de decentrale enheder, som har mere 4 pct. i mindreforbrug (opsparing) til anlæg. Hvis den enkelte institution eller skole ikke ønsker at anvende midlerne, samles de i en fælles anlægspulje. Denne pulje kan alle decentrale enheder med mere end 4 pct. overskud søge ind på.

Samtlige overførselsønsker i forhold til den decentrale opsparing fremgår af bilag 3 og 8. Der anmodes om overførsel af i alt 119,8 mio. kr. fordelt med 99,2 mio. kr. på service, der er mindreforbrug op til 4 pct. og 20,6 mio. kr. på anlæg, der er mindreforbrug udover 4 pct., jf. tabel 3.

Tabel 3: Decentral opsparing 2017 – overførsler til 2018

(1.000 kr.)	Decentral opsparing 2017
Decentrale enheders merforbrug eller mindreforbrug op til 4 pct.	99.237
Decentrale enheders mindreforbrug udover 4 pct.	20.578
I alt	119.815

2) Eksternt finansierede projekter – tilskudsmidler (bilag 4)

I tabel 4 herunder samt i bilag 4 fremgår samtlige overførselsønsker for eksternt finansierede projekter. Der søges samlet set om en overførsel på 28,2 mio. kr. til 2018. Projekterne har alle en ekstern finansiering via fonde, Ministerier mv. Midlerne vil i 2018 gå til en fortsættelse af de gældende projekter. En annullering af projekterne vil betyde, at de eksterne tilskud helt eller delvist vil skulle tilbagebetales, herunder også midler som har været afholdt til aktiviteten.

Tabel 4: Eksternt finansierede projekter (tilskudsmidler) - overførsler til 2018

Emne (1.000 kr.)	
Statslige kompetenceudviklingsmidler	9.939
Digitale læremidler	2.893
Læring der ses, (A.P. Møller projekt)	647
Klar til prøve i idræt (A.P. Møller projekt)	400
Coding Class CPH (A.P. Møller projekt)	63
Radikaliseringsprojekt	182
Udsatte unge i job	212
Fremtidens vejledning	120
Ungeprojektet	139
Erasmus	-23
Narrativ Pædagogik	309
Kompetencefond	-16
VISO	877
Det Classenske Fideicomms	66
EUSO 2017	-44
EUSO 2017 CPH	252
Erasmus+	82
WSDC BALI 2017	-17
Erasmus I	51

Statens Projektstøtteudvalg for Musik. Tilskud til drift af Musikalsk Grundkursus MGK	2.678
Skoletjenesten	7.126
I alt	25.937

3) Lov- og kontraktmæssige bundne midler (bilag 5)

De lov- og kontraktmæssige overførsler fremgår af tabel 5 samt bilag 5. Der søges om en samlet overførsel på ca. 4,1 mio. kr. Såfremt midlerne ikke overføres kan forvaltningen ikke overholde kontraktlige forpligtelser.

Tabel 5: Lov- og kontraktmæssige bundne midler - overførsler til 2018

Emne (1.000 kr.)	
Udvikling af udstillingskoncept til HOFOR Showroom 2017-2018	276
Arbejdspladsen i Fokus med 2 indgåede kontrakter	889
Digital læringsplatform	2.293
Evaluering af ungdomsprogrammer	600
I alt	4.058