

## Anmodning om overførsler til 2014

Børne- og Ungdomsforvaltningen har i årsregnskabet et samlet mindreforbrug på ca. 94,0 mio. kr. eksklusiv Efterspørgselsstyrede Overførsler og Anlæg.

Af det samlede mindreforbrug anmoder Børne- og Ungdomsforvaltningen om en overførsel på i alt ca. 84,7 mio. kr. Der er således et samlet mindreforbrug på ca. 9,3 mio. kr., som ikke søges overført til budget 2014. Mindreforbruget vil tilgå fællesskassen under Økonomiforvaltningen. Udover de ca. 84,7 mio. kr. søges der overført ca. 29,6 mio. kr. i forhold til diverse anlægsprojekter. Den samlede overførselsanmodning er derfor på ca. 114,3 mio. kr. Det fremgår af nedenstående tabel, hvad der søges overført.

**Tabel 1. Afvigelser og overførselsønsker**

Samlede driftsramme (1.000 kr.)	Regnskab 2013	Søges overført til budget 2014	Søges ikke overført
Decentral opsparing	69.643	69.643	0
Øvrige poster	24.343	15.076	9.267
<b>I alt driftsramme</b>	<b>93.986</b>	<b>84.719</b>	<b>9.267</b>
<b>Samlet anlægsramme</b>			
Mindreforbrug i forhold til forskellige anlægsprojekter	29.618	29.618	0
<b>I alt anlægsrammen</b>	<b>29.618</b>	<b>29.618</b>	<b>0</b>
<b>Samlet set</b>	<b>123.604</b>	<b>114.337</b>	<b>9.267</b>

De samlet set ca. 114,3 mio. kr., som søges overført, fordeler sig på følgende kategorier:

- Decentral opsparing inklusiv gældssaneringsmidler på ca. 69,6 mio. kr.
- Eksternt finansierede projekter – tilskudsmidler på ca. 4,0 mio. kr.
- Lov eller kontraktmæssige overførsler på ca. 6,5 mio. kr.
- Øvrige overførsler på ca. 4,6 mio. kr.
- Anlægsmidler på ca. 29,6 mio. kr.

Regnskabsresultatet og fordeling af overførselsønskerne opdelt på bevillingsrammerne fremgår af tabel 2.

**Tabel 2. Regnskab og overførselsønsker**

Bevilling	Afvigelse i regnskab 2013	Decentral opsparing	Tilskud og kontrakt/lovbundne midler	Øvrige service-overførsler	Anlæg	I alt	Residual (søges ikke overført til budget 2014)
Dagtilbud til børn og unge	7.853	-9.383	1.840	0	0	-7.543	15.396
Dagtilbud til børn og unge special	12.611	11.564	0	0	0	11.564	1.047
Undervisning	42.888	39.021	6.257	4.373	0	49.651	-6.763

Specialundervisning	26.400	21.959	1.401	0	0	23.360	3.040
Sundhed	3.742	6.483	974	0	0	7.457	-3.715
Administration	493	0	0	231	0	231	262
<b>Samlede driftsramme</b>	<b>93.986</b>	<b>69.643</b>	<b>10.472</b>	<b>4.604</b>	<b>0</b>	<b>84.720</b>	<b>9.267</b>
Anlæg	29.618	0	0	0	29.618	29.618	0
<b>I alt</b>	<b>123.604</b>	<b>69.643</b>	<b>10.472</b>	<b>4.604</b>	<b>29.618</b>	<b>114.338</b>	<b>9.267</b>

Alle overførselsønskerne beskrives kort nedenfor, men fremgår desuden af vedlagte bilag 1-5. I bilagene fremgår også overførselstypen (decentral opsparing, tilskudsmidler, kontrakt eller lovmæssige midler, øvrige serviceoverførsler samt anlæg) på de enkelte anmodninger. Det fremgår desuden, om der er tale om en overførsel, som kan annulleres, jf. indkaldelse til regnskabsoverførsler udsendt af Økonomiforvaltningen.

Det skal nævnes, at overførslerne til 2014 har betydning for den samlede overholdelse af budgettet for 2014.

### 1. Decentral opsparing (Bilag 1)

Det blev i forbindelse med vedtagelsen af budget 2000 besluttet, at de decentrale institutioner skulle have mulighed for at overføre mer- eller mindreforbrug til det kommende år. Tanken bag den direkte overførselsadgang for decentrale institutioner er at sikre, at en institution 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 i foråret 2013 skulle udarbejdes forslag til fælles regler for overførsel af decentral opsparing mellem årene. BR godkendte på mødet den 23. maj 2013 en fælles model, som begrænser institutionernes mulighed for overførsel til 4 pct. af årsbudgettet på service, mens resterende mindreforbrug kan anmodes overført til anlæg på den enkelte institution

Børne- og Ungdomsudvalget har på mødet den 25. september godkendt, at decentralt overskud over 4 pct. skal tilgå som anlægsmidler til de enheder, som har mere end 4 pct. Hvis den enkelte enhed ikke ønsker at anvende midlerne, samles de i en fælles anlægspulje. Denne pulje kan alle enheder med mere end 4 pct. overskud søge ind på.

Samtlige overførselsønsker i forhold til den decentrale opsparing fremgår af bilag 1. Der anmodes om overførsel af i alt ca. 69,6 mio. kr. fordelt på nedenstående hovedformål:

**Tabel 3. Overførsel til 2014 – Decentral opsparing (t.kr.)**

(1.000 kr.)	Enhedernes egen opsparing	Gældssanering	Samlet	Heraf over 4 pct.
I alt	56.180	13.463	69.643	16.942

### 2. Eksternt finansierede projekter (Bilag 2)

Samtlige overførselsønsker for eksternt finansierede projekter fremgår af bilag 2. Der søges samlet set om en overførsel på ca. 4,0 mio. kr. fordelt på formålene jf. tabel 4.

**Tabel 4. Eksternt finansierede projekter**

Emne	Beløb i 1. 000 kr.
Digitale læremidler	-1.294

Styrket indsats til alle piger	142
HF-inklusion	323
UEA i Urbanplanen	175
Projekt Særtog	242
Voksenrollemodeller	82
Drift Genvej	236
Kvalitet i seksualundervisningen	80
Social inklusion af unge i udsatte boligområder	-295
VNS kunstparade	27
Glassenske Fideicommis	50
Syrelsen for intern. Uddannelser	-16
VISO	1.401
MBU	3
Styrkelses af to.spr. Faglighed	364
MBU	188
Udviklingsprogram for to-spr.	617
By- og Bolig ghettoindsats	1.307
Idrætsprojekt - Sportsgodsfonden	138
Åben skole	192
<b>I alt</b>	<b>3.962</b>

Midlerne på samlet set ca. 4,0 mio. kr. består af ikke-forbrugte midler. Projekterne har alle en ekstern medfinansiering via fonde, ministerier mv. Midlerne vil i 2014 gå til en fortsættelse af de pågældende projekter. En annullering af projekterne vil betyde, at de eksterne tilskud helt eller delvist vil skulle tilbagebetales, herunder også de midler som har været afholdt til aktiviteten.

### 3. Lov eller kontraktmæssige serviceoverførsler(Bilag 3)

De kontraktmæssige overførsler fremgår af bilag 3. Der søges om en samlet overførsel på ca. 6,5 mio. kr. Såfremt midlerne ikke overføres kan forvaltningen ikke overholde kontraktlige forpligtelser med 3. part.

**Tabel 5. Kontraktmæssige overførsler til 2014**

Emne	Beløb i 1. 000 kr.
Ungepakke midler/DM i skills	2.647
Pædagogisk Service	614
Børnepakken - forskning	1.958
Elektronisk Børnejournal	974
EAT køkken	317
<b>I alt</b>	<b>6.510</b>

#### *Ungepakke midler/DM i skills*

Der søges om en overførsel på 2.647 t.kr. i forhold til Ungepakke midler/DM i skills. Et af målene i Borgerrepræsentationens tværkommunale ungestrategi er, at 95 pct. af en københavnsk ungdomsårgang skal gennemføre en ungdomsuddannelse, jf. mødet i BR den 11. oktober 2012. Det kræver, at de unge er så godt rustet som muligt til at påbegynde den ungdomsuddannelse, der passer netop til dem, og samtidig er motiverede til at uddanne sig. På mødet i BR den 25. april 2013 blev det besluttet at anvende en del af de tilførte ungepakke midler til gennemførelse og forberedelse af DM i skills i København primo 2015.

Skills Denmark er en nonprofit organisation, der udspringer af den fælles erhvervsskoleorganisation – Danske Erhvervsskoler. Skills Denmark har i en årrække med succes arrangeret et årligt danmarksmesterskab for erhvervsuddannelser- DM i Skills, som bl.a. har haft en afsmittende effekt på søgningstallet til erhvervsuddannelserne i de byer, hvor DM i Skills har været afholdt. Der er indgået kontrakt mellem Københavns Kommune, Region Hovedstaden samt Skills Denmark og de ca. 2,6 mio. kr. er således kontraktmæssigt bundet op.

#### *Pædagogisk Service*

Der søges om en overførsel på 614 t.kr. i forhold til Pædagogisk Service. De ca. 0,6 mio. kr. kan relateres til flere projekter indenfor pædagogik på undervisningsområdet. Aftalerne gælder for skoleåret 2013/2014 og forbruget ligger således placeret i både 2013 og 2014 og midlerne ønskes derfor overført til fortsættelse og gennemførelse af projekterne.

#### *Børnepakke - forskning*

Der søges om en overførsel på 1.958 t.kr. i forhold til Børnepakke - forskning. Børne- og Ungdomsudvalget vedtog i september 2012 en ny budgetmodel for sociale normeringer til institutioner med mange udsatte børn. Der blev i den forbindelse reserveret et beløb om året til pædagogiske tiltag med tilknyttet forskning. Formålet var både at få en forskningsmæssig belysning af, hvad en reduceret børnegrupperestørrelse og opnormering af personale (ændringer i voksen-barn-ratioen) betyder for børnene og at få undersøgt betydningen af andre faktorer som fx måltidets betydning og ernæringens sammenhæng med social udsathed eller betydningen af en udvidet indsats i forhold til forældresamarbejdet.

På mødet i Børne- og Ungdomsudvalget den 27. november 2013 blev det besluttet at anvende en del af de afsatte midler til faglig supervision i institutioner med sociale normeringer. Der blev i alt afsat ca. 2,6 mio. kr., hvoraf de ca. 0,6 mio. kr. blev forbrugt i 2013 og de resterende ca. 2,0 mio. kr. er der indgået kontrakter for. Der er i alt indgået kontrakter med 4 forskellige firmaer. Aktiviteterne startede således op i december 2013 og løber ind i 2014 og midlerne ønskes overført til dækning af de indgåede kontrakter.

#### *Elektronisk Børnejournal*

Der søges om en overførsel på 974 t.kr. i forhold til Elektronisk Børnejournal. Børne- og Ungdomsudvalget blev på mødet den 22. maj 2013 forelagt en orientering om udskiftning af leverandør af børnejournalen. Der blev i alt afsat ca. 3,0 mio. kr., hvoraf de ca. 2,0 mio. kr. er forbrugt i løbet af 2013. Der er indgået kontrakt med Novax om de resterende ca. 1,0 mio. kr. til fortsættelse om implementering og projektet er planlagt afsluttet i 1. halvdel af 2014.

#### *EAT køkken*

Der søges om en overførsel på 317 t.kr. i forhold til EAT køkken. Der er i 2013 et samlet budget afsat til EAT på ca. 19,1 mio. kr. og et forbrug på ca. 16,8 mio. kr. Regnskabet for 2013 udgør derfor et mindreforbrug på ca. 2,3 mio. kr. En del af mindreforbruget kan relateres til en indgået aftale med DONG vedrørende etablering af mere strøm i EAT køkkenet for et arbejde, som var aftalt med DONG skulle laves i december 2013. På grund af forsinkelse fra DONGs side af, blev regningen på ca. 0,3 mio. kr. først betalt i januar 2014. Beløbet søges derfor overført til dækning af aftalen med DONG.

#### **4. Øvrige serviceoverførsler (Bilag 4)**

Der er seks overførselsønsker, der indgår i denne kategori for samlet set ca. 4,6 mio. kr.

**Tabel 6. Øvrige serviceoverførsler**

<b>Emne</b>	<b>Beløb i 1. 000 kr.</b>
Europaskolen	970
Indskrivningskampagne	110
EUV	1.500
Ungdomsuddannelse	443
Købsmidler	1.350
Kommunikation	231
<b>Samlet set</b>	<b>4.604</b>

#### *Europaskolen*

Der søges om en overførsel på 970 t.kr. i forhold til projektet vedrørende Europaskolen. Der blev i forbindelse med 4. sag om bevillingsmæssige korrektioner til budget 2013 på mødet i BR den 12. december 2013 besluttet at give ca. 2,2 mio. kr. til formålet. Inden regnskabet for 2013 lukkede ned, blev der forbrugt ca. 1,2 mio. kr. og det endte således med et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr. Midlerne er øremærket til dækning af rådgiverydelser i forbindelse med arbejdet.

#### *Indskrivningskampagne*

Der søges om en overførsel på 110 t.kr. i forhold til indskrivning af skolebørn. Indskrivningen af skolebørn blev i 2013 omlagt til at være fuldt digital. Det betød, at kampagnen i 2013 blev lavet i samarbejde med Borgerservice, der også stod for finansieringen af en del af informationsmaterialet til forældre i et forsøg på at få flere forældre til at bruge de digitale løsninger. Der er endnu ikke taget stilling til, om Borgerservice også i 2014 varetager en del af opgaven, men hvis de IKKE gør, vil der i allerhøjeste grad være behov for yderligere understøttelse i form af ekstra kampagne rettet mod den store gruppe af forældre, der fortsat har svært ved de digitale løsninger

#### *EUV*

Der søges om en overførsel på 1,5 mio. kr. fra 2013 til 2014 i forhold til EUV.

Overtagelsestidspunktet for systemet er forsinket, hvilket betyder, at den forventede udgift i 2013 på ca. 1,5 mio. kr. først vil falde i 2014. Det videre udviklingsarbejde har ligget stille, men vil blive genoptaget i 2014, hvor aktiviteten vil fortsætte og afsluttes.

#### *Ungdomsuddannelse*

Der søges om en overførsel på ca. 0,4 mio. kr. fra 2013 til 2014 i forhold til udmøntede ungepakkemidler, BR 25/4-2013. Et af tiltagene var en kursusrække for folkeskolelærere i 8. klasse om ungdomsuddannelserne med henblik på at styrke kendskabet til særligt erhvervsuddannelserne, jf. det markante fald i søgningen til disse uddannelser. Der var afsat 1 mio. kr. i 2013 til denne aktivitet. Grundet lærerkonflikten i foråret 2013 blev planlægning af kursusrækken forsinket, hvilket har resulteret i, at den ikke er blevet gennemført i 2013 i det ønskede omfang. Forbruget har i 2013 været på ca. 557 t.kr. dækkende arbejds løn til de deltagende lærere samt udgifter til selve kursusafviklingen, og restbeløbet på ca. 443 t.kr. søges overført. Kurserne er blevet afviklet i tæt samarbejde med erhvervsuddannelserne og dette arbejde vil fortsætte i 2014.

#### *Købsmidler*

Der søges om en overførsel på 1,35 mio. kr. fra 2013 til 2014 i forhold resterende købsmidler. Der er uforbrugte købsmidler for 1,35 mio. kr., som i 2014 skal gå til gennemførelse af aktiviteten og til at lette presset på området.

### *Kommunikation*

Der søges om en overførsel på 231 t.kr. i forhold til kommunikation. Budgettet var i 2013 på ca. 0,9 mio. kr. og forbruget på ca. 0,7 mio. kr. En del af budgettet har været afsat til kommunikationsindsatser målrettet folkeskolereformen. Det har været nødvendigt at afvente nationale og lokale politiske beslutninger om lovgivning og udmøntning for at kunne gennemføre en målrettet informationsindsats til medarbejdere, forældre og elever. Derfor var det ikke muligt at gennemføre i 2013 og den intensive kommunikationsindsats vil i stedet blive gennemført i 1. halvår af 2014. Der er tale om en ekstraordinær og midlertidig indsats, hvorfor det giver god mening at overføre de uforbrugte midler.

### **5. BR-besluttete anlægsaktiviteter (Bilag 5)**

Der søges om overførsel af mindreforbruget på ca. 29,6 mio. kr. på en række anlægsprojekter. Mindreforbruget kan relateres til både institutions- og skoleområdet og der henvises til bilag 5 for yderligere oplysninger.