



Til Børne- og Ungdomsudvalget

07-11-2013

Sagsnr.
2013-0246315

Bilag 1 - Notat vedrørende bevillingsmæssige omplaceringer pr. december 2013 (4. fejebakkesag 2013)

Dokumentnr.
2013-0246315-1

Med 4. fejebakkesag 2013 foreslås 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 4. fejebakkesag 2013 pr. december. Samlet medfører omplaceringsforslagene en opskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets ramme med ca. 6,1 mio. kr. Heraf 8,6 mio.kr. i drift, -2,1 mio. kr. i anlæg og -426 t.kr. i efterspørgselsstyrede overførsler.

Sagsbehandler
Maria Rahbek Nexøe

Overordnet konklusion

Budget 2013 foreslås med denne sag nedjusteret med samlet set ca. 6,1 mio. kr. Samtlige ændringsønsker fremgår af bilag 3 *Oversigt over omplaceringer*. Bilag 2 kan benyttes som læsevejledning til bilag 3. Der er tale om henholdsvis etårige og flerårige/varige omplaceringer. Omplaceringerne er 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.

Nedjusteringen skyldes i store træk overførsel fra KEjd under Kultur- og Fritidsudvalget som følge af ændringer i basislejen. Samlet overføres der 6,6 mio.kr. fra Kultur- og Fritidsudvalget. Derudover søges der om omplacering af -286 t.kr til Socialudvalget i forbindelse med overflytning af 2 arkivmedarbejdere og omplacering af -174 t.kr. til Økonomiudvalget i forbindelse med korrektion af særlig dyre enkeltsager og Naturcenter Amager Standpark.

Tabel 1 viser de bevillingsmæssige omplaceringer i 2013 på hvert af bevillingsområderne samlet set netto ca. 6,1 mio. kr.

Budget og Regnskab

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

E-mail
AR4B@buf.kk.dk

www.kk.dk

Tabel 1: Bevillingsmæssige omplaceringer pr. december 2013

Bevilling	Bevillingsområdet afgiver	Bevillingsområdet modtager	Samlet beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		1.581	1.581
1315 - Undervisning - Demografireguleret		7.041	7.041
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret		186	186
1321 - Administration	-286	110	-176
Samlet drift	-286	8.918	8.632
3324 - Anlæg	-10.068	8.000	-2.068
7337 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-426		-426
Samlet	-10.780	16.918	6.138

Beskrivelse af de ønskede bevillingsmæssige ændringer

Omplaceringerne i denne sag kan opdeles i 2 hovedkategorier:

1. Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde
2. Omplaceringer mellem bevillingsområder

Ad 1) Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde

Børne- og Ungdomsforvaltningen anmoder om tekniske omplaceringer indenfor samme bevillingsområde til budget 2013. Omplaceringer indenfor samme bevillingsområde kræver kun godkendelse af Børne- og Ungdomsudvalget.

Indeværende år

Omflytning af midler mellem funktioner

For at sikre overensstemmelse mellem budget og forbrug ønskes omplaceret 8 mio.kr fra IM-konto 03.22.05.3 Skolefritidsordninger til IM-konto 05.25.15.3 Fritidshjem på bevilling 3324 Anlæg

Ad 2) Omplaceringer mellem bevillingsområder

Børne- og Ungdomsforvaltningen anmoder om tekniske omplaceringer mellem bevillingsområder til budget 2013. Omplaceringer mellem bevillingsområder kræver godkendelse af Borgerrepræsentationen. Omplaceringer mellem bevillingsområder er både interne omplaceringer under Børne- og Ungdomsudvalget og omplaceringer mellem udvalg.

Indenfor udvalg – indeværende år

Forundersøgelser Budget 2013

Der søges om overførsel af 2,1 mio.kr fra Børne- og Ungdomsforvaltningen bevilling 3324 anlæg til KEjd under Kultur- og Fritidsforvaltningen. Overførslen vedrører honorar til KEjd og eksterne rådgivere i forbindelse med forundersøgelser af 9 mulige skoleudbygninger, der blev foretaget op til aftalen om Budget 2014. Midlerne til forundersøgelser blev afsat som del af Budget 2013 (BR 4/10 2012).

Mellem udvalg – indeværende år

Korrektion af indtægter for SDE (Særlig Dyre Enkeltsager) 2013

På baggrund af Oktoberprognosen korrigeres bevillingen for indtægter vedrørende Særligt Dyre Enkeltsager i 2013. Som følge heraf forhøjes indtægtskravet, så der kommer overensstemmelse mellem bevilling og forbrug jf. BR 10.12.2012. Der søges om overførsel af 426 t.kr. fra Børne- og Ungdomsudvalgets bevillingsområde Efterspørgselsstyrede overførsler IM-konto 05.22.07 til Økonomiudvalget.

Mellem udvalg – flerårige

Budgetkorrektioner med BUF og KEjd.

Der søges om en varig omplacering af 8,7 mio.kr. fra Københavns ejendomme (KEjd) som følge af tildeling af budget til dækning af husleje i 2013:

- 186 t.kr. omplaceres med virkningen fra 01.01.2013 på adressen Carl Nielsens Allé 13A 1. sal, 2100 København Ø til bevilling 1317 - Specialundervisning – Demografireguleret i forbindelse med nyanlæg.
- 298 t.kr. omplaceres med virkning fra 01.01.2013 på adressen Mjølnerparken 108A, 2200 København N, til bevilling 1301 - Dagtilbud – Demografireguleret i forbindelse med nyanlæg.
- 414 t.kr. omplaceres med virkning fra 01.10.2013 på adressen Strandlodsvej 59 st. 2300 København, til bevilling 1301 - Dagtilbud – Demografireguleret i forbindelse med nyanlæg. Med virkningen fra 2014 overføres der 1,7 mio.kr.
- 175 t.kr. omplaceres med virkning fra 01.08.2013 på adressen Fengersvej 22-26, 2500 Valby, til bevilling 1301 - Dagtilbud – Demografireguleret i forbindelse med nyanlæg. Med virkning fra 2014 overføres der 427 t.kr.
- 324 t.kr. overføres med virkning fra 01.07.2013 til institutionen Lykkebo, Højsagervej 17, 2500 Valby
 - 16 t.kr. overføres til bevilling 1301 - Dagtilbud – Demografiregi som følge af nyopmåling. Med virkning fra 2014 overføres 33 t.kr.
 - 308 t.kr. overføres til bevilling 1301 - Dagtilbud – Demografiregi i forbindelse med nyanlæg. Med virkning fra 2014 overføres 626 t.kr.
- 6,8 mio.kr. omplaceres med virkningen fra 01.07.2013 på adressen Strandboulevarden 47/Rosenvængets Hovedvej 35, 2100 København Ø til bevilling 1315 - Undervisning – Demografireguleret i forbindelse med

- køb af ejendom til brug for ny Østerbro skole. Med virkning fra 2014 overføres 13,8 mio.kr.
- 63.kr. omplaceres med virkning fra 01.01.2013 på adressen Svendborggade 3 + 5, 2100 København
 - 20 t.kr. overføres fra bevilling 1301 - Dagtilbud – Demografireguleret i forbindelse med at ejendommen er genopmålt
 - 6 t.kr. overføres til bevilling 1301 - Dagtilbud - Demografireguleret forbindelse med at ejendommen er genopmålt
 - 37 t.kr. overføres til bevilling 1321 - Administration, i forbindelse med at ejendommen er genopmålt
 - 73 t.kr. overføres med virkning fra 01.01.2013 på adressen Hans Nansens Gård, Nyropsgade 1, 1602 København til bevilling 1321 – Administration i forbindelse med at ejendommen er genopmålt.
 - 38 t.kr. overføres med virkning fra 01.09.2013 på adressen Dannebrogsgade 34 / Matthæusgade 5, 1666 København V til bevilling 1301 - Dagtilbud - Demografireguleret i forbindelse med nyanlæg. Med virkning fra 2014 overføres 116 t.kr.
 - 306 t.kr. overføres med virkning fra 01.09.2013 på Saxogade 104 A+B, 1662 København V til bevilling 1301 - Dagtilbud – Demografireguleret. Med virkning fra 2014 overføres 415 t.kr.

Overførsel af 2 arkivmedarbejdere

Der søges om overførsel af 286 t.kr. fra Børne- og Ungdomsudvalget bevilling 1321 – Administration til Socialudvalget. Overførslen dækker lønomkostninger i perioden august til december 2013 for 2 arkivmedarbejdere, da de er overført pr. 1. august. Fra 2014 og frem overføres 728 t.kr. til dækning af lønomkostninger samt personale administrativt budget til de 2 medarbejdere.

Ekstra praktikpladser i 2014: EGU-elever

Der søges om overførsel af 1,7 mio.kr. i 2014, 5,1 mio.kr i 2015 og 3,4 mio.kr. i 2016 fra Sundheds- og Omsorgsudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget bevilling 1315 - Undervisning – Demografireguleret. Midlerne skal bruge til 70 ekstra EGU-elever (praktikpladser) som aftalt i Budget 2014.

Driftsmidler til Naturcenter Amager Strandpark

Der søges om overførsel af 252 t.kr. fra Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget bevilling 1315 - Undervisning – Demografireguleret. Midlerne er afsat i budget 2013 til drift af Naturcenter Amager Strandpark på baggrund af en forventet færdiggørelse af opførelsen af naturcenteret i 4. kvartal 2013.