



Notat

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Bilag: Beskrivelse af bevillingsmæssige ændringer pr. april 2022

I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. april 2022. Samlet medfører omplaceringerne en nedskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets driftsramme med -6,2 mio. kr. og en korrektion af anlægsrammen med -3,5 mio. kr.

Samtlige ændringsønsker fremgår af bilag 2 "Oversigt over omplaceringer". Der er tale om henholdsvis etårige/flerårige og varige omplaceringer, som skal sikre, at budgettet er placeret korrekt i forhold til forbruget, hvilket er i tråd med både den eksterne og interne revisions anbefalinger.

Notatet omfatter alene de bevillingsmæssige ændringer inden for Børne- og Ungdomsudvalgets bevillingsområder samt omplaceringer mellem udvalg. Notatet omfatter ikke midler, der overføres mellem stat og kommune.

Der foretages fire typer omplaceringer i de bevillingsmæssige ændringer pr. april 2022:

- Interne omplaceringer inden for Børne- og Ungdomsudvalgets egen ramme
- Eksterne omplaceringer til/fra andre udvalg
- Modtagelse af eksterne midler
- Ydelse til eksterne organisationer

Der kan være tale om etårige, flerårige og varige omplaceringer.

Der er to grunde til at omplacere budget mellem udvalgets forskellige bevillingsområder, henholdsvis aktivitetsudvikling og teknisk omplacering.

- Aktivitetsudvikling: Budgettet skal stemme overens med den forventede aktivitet, bevillingsmodeller og øvrig udmøntning af det vedtagne budget. Det betyder blandt andet, at hvis det forventede forbrug er større end budgettet på et

05-04-2022

Sagsnummer i F2
2022 - 1072

Dokumentnummer i F2
1204032

Sagsnummer i eDoc
2022-0024405

bevillingsområde, skal der omplaceres budget fra et eller flere bevillingsområder med forventet mindreforbrug.

- Teknisk omplacering: Omplacering af budget fra et bevillingsområde til et andet, hvis der er flytning af opgaver eller ændret bogføringspraksis mellem bevillingsområder.

I tabel 1 ses de samlede bevillingsmæssige omplaceringer på service. Tabeller 2-6 er opdelt på kategorier.

Tabel 1: Samlede omplaceringer i 2022 på service og anlæg

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb 2022
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-3.643
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	-381
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-4.124
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	5.086
1321 - Administration	-6.895
1330 - Sundhed - Demografireguleret	3.709
Drift i alt	-6.249
Anlæg	-3.540

Omplaceringer mellem bevillingsområder i indeværende år på service (etårige og flerårige)

De samlede omplaceringer mellem bevillingsområder i 2022 fremgår af tabel 2.

Tabel 2: Omplaceringer mellem bevillingsområder i 2022 (Et- og flerårige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	4.257
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-7.616
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	4.708
1321 - Administration	-1.349
Service i alt	0

Der er foretaget en række mindre omplaceringer mellem bevillingsområderne, som skyldes, at budgetterne er placeret forkert i forhold til, hvor udgifterne rent faktisk afholdes. Omplaceringerne omhandler blandt andet midler til Tosprogsindsatsen på dagtilbud samt midler fra Puljen til generelt løft af folkeskolen og En varieret og inspirerende skole på specialundervisning.

Omplaceringer mellem bevillingsområder i indeværende år på service (varige)

De samlede varige omplaceringer mellem bevillingsområder i 2022 fremgår af tabel 3

Tabel 3. Omplaceringer mellem bevillingsområder i 2022 (varige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	1.228
1305 - Dagtilbud special	-381
1315 - Undervisning - Demografireguleret	3.708
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	241
1321 - Administration	-4.813
1330 - Sundhed - Demografireguleret	18
Service i alt	0

De varige omplaceringer mellem bevillingsområderne omfatter primært midler til tidlig indsats på undervisning og dagtilbud fra administration. Derudover samles budgettet til billedskolen på undervisning og fordelingen af en række generelle effektiviseringer ændres, da de fordeles via PL.

Omplaceringer mellem udvalg på service (etårige og flerårige)

De samlede midlertidige omplaceringer mellem udvalg i 2022 fremgår af tabel 4.

Tabel 4: Omplaceringer mellem udvalg i 2022 (et-årige og flerårige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-12.809
1321 - Administration	-733
1330 - Sundhed - Demografireguleret	3.690
Service i alt	-9.851
Anlæg	-3.540

På driftssiden overføres -12,8 mio. kr. vedrørende PAU-elevløn fra dagtilbud til SOU samt 3,7 mio. kr. vedrørende Øget sundhed for børn til sundhed fra SOU.

På anlægssiden overføres -3,5 mio. kr. til Økonomiudvalget primært til dækning af udgifter til planlægning af daginstitutioner på Kastelvej 60, Støjlepladsen samt Store Torv. Derudover overføres midler fra ØU til inventar til specialpladser på Lundehusskolen samt ny skole på Islands Brygge.

Omplaceringer mellem udvalg (varige)

De samlede varige omplaceringer mellem udvalg fremgår af tabel 5

Tabel 5. Omplaceringer mellem udvalg (varige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	3.681
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-216
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	138
Service i alt	3.602

Omplaceringerne skyldes primært, at der samlet set overføres 3,6 mio. kr. fra Københavns Ejendomme til en justering af huslejeudgifter samt administrationsbidrag på enkelte skoler og institutioner primært på dagtilbud- og undervisningsområdet.

Eksternt finansierede projekter

Eksterne midler skal som regel bevillingsgodkendes i en selvstændig sag eller via sagen om bevillingsmæssige ændringer når beløbet overstiger 500.000 kr. Jf. aflæggerbordsnotat fra 9. februar 2022 vedr. *Praksisændring for ansøgning om eksterne midler*. De eksternt finansierede projekter, som kræver udgifts- og indtægtsbevilling, fremgår af tabel 6.

Tabel 6. Ekstern finansierede projekter

Ekstern tilskudsgiver	Titel	Art	2022	2023	2024	2025	2026
AP Møller fonden	NYMAT	Udgift	1.415	0	0	0	0
		Indtægt	-1.415	0	0	0	0
	Læringsfællesskaber på Dyvekeskolen	Udgift	2.250	0	0	0	0
		Indtægt	-2.250	0	0	0	0
EU-driftstilskud	SchoolFood4change	Udgift	1.304	981	748	0	0
		Indtægt	-1.304	-981	-748	0	0
Styrelsen for undervisning og kvalitet	Mind MY Mind	Udgift	1.314	0	0	0	0
		Indtægt	-1.314	0	0	0	0
Villum Fonden	Makerspaces	Udgift	2.156	1.500	1.500	688	688
		Indtægt	-2.156	-1.500	-1.500	-834	-666

Område Amager har søgt fondsmidler fra AP Møller fonden på i alt 1,4 mio. kr. til NYMAT, en intensiv matematikindsats indenfor undersøgende matematik, med inddragelse af matematiklærere og matematikvejledere på en række af området skoler.

Dyvekeskolen har søgt fondsmidler fra AP Møller fonden på i alt 2,25 mio. kr. til udvikling af professionelle læringsfællesskaber.

Københavns Kommune modtager EU-driftsmidler på 3 mio. kr. over en fireårig periode til School Food for Change. Projektet er et EU-projekt der er en del af EU's forsknings- og innovationsprogram.

Omdrejningspunktet er skolemad og Københavns Kommune er en ud af 33 projektpartnere, herunder organisationer, universiteter og større byer.

Område Brønshøj-Vanløse har søgt om 1,3 mio. kr. fra Styrelsen for undervisning og kvalitet til Mind My Mind. Mind My Mind er et lettere behandlingstilbud for børn med angst, depression og adfærdsvanskeligheder. Det tilbydes alle skoleelever fra 0.-9. klasse på de 9 folkeskoler i Område Brønshøj-Vanløse. Mind My Mind udbydes som led af satspuljeprogrammet implementering af Lettere behandlingstilbud i PPR, og i den forbindelse har BUF Område Brønshøj Vanløse modtaget midler i perioden 2019-2022 - og med forlængelse til juni 2023.

Område Nørrebro/Bispebjerg har ansøgt fondsmidler fra Villum Fonden på i alt 6,7 mio. kr. over fire år fra skoleåret 2022/2023 til 2025/2026. Midlerne skal medfinansiere projektet *Motivation gennem teknologiforståelse* og omfatter etablering af makerspaces på 11 skoler i området. Et makerspace er et værksted hvor eleverne kan arbejde med både digitale teknologier og analoge håndværk. Værkstederne skal styrke elevernes motivation, kompetencer og færdigheder indenfor idéudvikling, procesforståelse og produktudvikling og bidrage til inkluderende læringsmiljøer på skolerne.

Ydelse til eksterne organisationer

I forbindelse med BU83 til budget 2022 blev der afsat 18,85 mio. kr. til projektet *Flere børn i fællesskaber*. Projektet skal bygge bro mellem folkeskolen, civilsamfundsorganisationer og foreninger, og det skal bidrage til, at flere børn fra ressourcetsvage familier bliver en del af de fællesskaber, som findes i fritids- og foreningslivet. Projektet forankres på Dyvekeskolen og Peder Lykke Skolen på Amager og gennemføres i samarbejde med 4 eksterne organisationer som BUF yder tilskud til.

Tabel 7. Ydelse til eksterne organisationer

1.000 kr., 2022 p/l	2022	2023	2024	2025	I alt
Rådgivning af familier (Mødrehjælpen)	500	500	500	500	2.000
Brobygningsindsats (Red Barnet)	1500	1500	1500	1500	6.000

Foreningsindsats (DGI Storkøbenhavn/ DBU København)	500	500	500	500	2.000
---	-----	-----	-----	-----	-------