



Bilag

Til Børne- og Ungdomsudvalget
Frist for skriftlig votering den 13. december 2021

Beskrivelse af bevillingsmæssige ændringer pr. december 2021

I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. december 2021. Samlet medfører omplaceringerne en nedskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets driftsramme med 6,4 mio. kr., og en marginal korrektion af anlægsrammen med 0,1 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.

I tabel 1 ses de samlede bevillingsmæssige omplaceringer på service. Tabeller 2-5 er opdelt på kategorier.

Tabel 1: Samlede omplaceringer i 2021 på service og anlæg

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb 2021
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-2.933
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-2.339
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	2.302
1321 - Administration	-4.512
1330 - Sundhed - Demografireguleret	1.070
Drift i alt	-6.412
Anlæg	95

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

23-11-2021

Sagsnummer I F2
2021 - 8793

Dokumentnummer i F2
624274

Sagsnummer i eDoc
2021-0375858

Sagsbehandler
Ásgerður Hlynsdóttir

De samlede omplaceringer mellem bevillingsområder i 2021 fremgår af tabel 2.

Tabel 2: Omplaceringer mellem bevillingsområder i 2021 (Et- og flerårige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	0
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-2.302
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	2.302
1321 - Administration	0
Service i alt	0

Der er der tale om en omplacering på 2,3 mio. kr. Det er specialundervisningsrammen som finansierer de alternative tilbud til dagbehandling og specialundervisning (Skoleflex og BUF-Flex), som udbydes af almene skoler til elever, der har brug for ekstra støtte, men som ikke skal i specialskoletilbud/dagbehandling. I 1.sag om Bevillingsmæssige ændringer (BUU 20.5.2021) blev der omplaceret 69,2 mio. kr. fra specialundervisning til undervisningsområdet for at finansiere aktiviteten. Beløbet korrigeres i denne sag i forhold til den faktiske aktivitet på området, og der tilbageføres midler til specialområdet.

Omplaceringer mellem udvalg på service (etårige og flerårige)

De samlede omplaceringer mellem udvalg i 2021 fremgår af tabel 3.

Tabel 3: Omplaceringer mellem udvalg i 2021 (et-årige og flerårige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-3.826
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-28
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	0
1321 - Administration	-4.300
Service i alt	-8.154
Anlæg	95

De 3,0 mio. kr. på dag- og undervisningsområdet omhandler ansøgning om indtægtsbevilling og udgiftsbevilling til to eksternt projekter finansieret af hhv. Novo Nordisk Fonden og Villum fonden til Skoletjenesten. Projekterne vedrører dels en videreudvikling af Børnecenteret i Børnehaven og dels etablering af science-camps på Amager strand. Derudover er der 0,8 mio. kr. til betaling af fondsmoms på to eksterne projekt fra Velux- fonden vedr. Velux fisk og Velux Madspild.

Der er øvrige overførsler på ca. 4,0 mio. kr. der omhandler eksterne tilskudsmidler til projekterne Coach, Best Remap og Food Trails, hvor

udgifts- og indtægtsbevillinger blev ansøgt i 1.sag om bevillingsmæssige ændringer i april, men hvor budgettet først bliver korrigeret med denne sag.

Derudover overføres 0,3 mio. kr. til økonomiudvalget primært som følge af udgifter til udvikling af Kvantumrapporter jf. en beslutning i Budget og Regnskabskredsen.

På anlægssiden overføres der 0,1 mio. kr. til Byggeri København under Økonomiudvalget primært vedr. projekter vedrørende Hallems Allé og Skolen ved Sundet omhandlende bevillinger til inventar.

Omlaceringer mellem udvalg (varige)

De samlede omlaceringer mellem udvalg fremgår af tabel 4

Tabel 4. Omlaceringer mellem bevillingsområder

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-1.070
1315 - Undervisning - Demografireguleret	0
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	0
1321 - Administration	0
1330 - Sundhed	1.070
Service i alt	0

Der omlaceres midler vedrørende projektet "Opsøgende indsats i dagtilbud jf. BUU den 4.11.2020, hvor budgettet er blevet placeret under dagtilbud, men hvor det er sundhedsplejen som løser opgaven.

Tabel 5. Omlaceringer mellem udvalg

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	1.963
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-9
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	0
1321 - Administration	-212
Service i alt	1.742

I forbindelse med businesscasen "BC11 Effektiv og mere sammenhængende kontrol med bopælsregistreringer og udbetaling af sociale ydelser" fra 2020 overføres der 2 årsværk til Kultur og Fritidsforvaltningen på samlet set 1,3 mio. kr. til at varetage projektet.

Der overføres 212 t. kr. til projektet Vagtplansdata til brug til ledelsesinformation til Økonomiudvalget, som er besluttet af Budget- og Regnskabskredsen juni 2021.

Derudover overføres der 3,3 mio. kr. fra Københavns Ejendomme til en justering af huslejeudgifterne på enkelte skoler og institutioner primært på dagtilbud- og undervisningsområdet.

Eksternt finansierede projekter

Der ansøges om indtægtsbevilling og udgiftsbevilling til to projekter finansieret af hhv. Novo Nordisk Fonden med et samlet projekttilskud på 3,0 mio. kr. og Villum fonden med et samlet projekttilskud på 0,6 mio. kr. til Skoletjenesten. Projekterne vedrører dels en videreudvikling af Børnecenteret i Børnehaven (2.0) og dels etablering af Science-camps på Amager Strand. Der har været afholdt aktivitet på Villum fondens projekt i 2020. Nedenfor fremgår projekternes indtægts- og udgiftsbevillingerne fra 2021-2023 jf. tabellerne 6 og 7.

Tabel 6. Indtægtsbevilling

Projekt	Tilskudsgiver	2021	2022	I alt
Børnecenter i Børnehaven 2.0 (Skoletjenesten).	Novo Nordisk Fonden	-2.994.750	0	-2.933,750
Science-Camps på Amager Strand (Skoletjenesten)	Villum Fonden	-158.250	243.250	-401.500
I alt		-3.152.000	-243.250	-3.395.250

Tabel 7. Udgiftsbevilling.

Projekt	Tilskudsgiver	2021	2022	2023	I alt
Børnecenter i Børnehaven 2.0 (Skoletjenesten)	Novo Nordisk Fonden	556.750	1.193.500	1.243.500	2.933.750
Science- Camps på Amager Strand (Skoletjenesten)	Villum Fonden	128.250	243.250	0	401.500
I alt		715.000	1.193.500	1.243.500	1.908.500