



1. november 2018

Sagsnr.
2018-0228907Dokumentnr.
2018-0228907-4Sagsbehandler
Stine Grangaard**Bilag 1: Beskrivelse af bevillingsmæssige ændringer pr. december**

I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. december 2018. Der er i denne sag udelukkende omplaceringer på driften. Samlet medfører omplaceringerne en opskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets 2018 driftsramme med 55,1 mio. kr.

Samtlige ændringsønsker fremgår af bilag 2 ”Oversigt over omplaceringer”. Der er tale om henholdsvis etårige 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.

Tabel 1 viser de samlede bevillingsmæssige omplaceringer, mens tabel 2 og 4 er opdelt på kategorier.

Tabel 1: Samlede omplaceringer i 2018

Bevillingsområder (1.000 kr.)			
Drift	Indtægter	Udgifter	I alt
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		6.887	6.887
1305 – Dagtilbud special - Demografireguleret		11.900	11.900
1315 - Undervisning - Demografireguleret		18.769	18.769
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret		16.100	16.100
1321 – Administration		203	203
1330 - Sundhed - Demografireguleret		1.000	1.000
Drift i alt	0	55.059	55.059

RessourcerGyldenløvesgade 15
1600 København VEAN nummer
5798009371201

Beskrivelse af de ønskede bevillingsmæssige ændringer

Omplaceringer mellem udvalg i indeværende år

De samlede omplaceringer fremgår af tabel 2 nedenfor.

Tabel 2: Omplaceringer mellem udvalg i 2018 (etårige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)			
Drift	Indtægter	Udgifter	I alt
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret		11.900	11.900
1315 - Undervisning - Demografireguleret		14.600	14.600
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret		16.100	16.100
1321 - Administration		40	40
1330 - Sundhed - Demografireguleret		1.000	1.000
Drift i alt	0	43.640	43.640

Børne- og Ungdomsudvalget modtager samlet set 43,6 mio. kr. Det skyldes primært, at udvalget tildeles 45,1 mio. kr. af puljen til uforudsete udgifter. Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen tager stilling til udmøntning af puljen til uforudsete udgifter i 4. sag om bevillingsmæssige ændringer henholdsvis den 11. december og 13. december. I tabel 3 fremgår den foreslåede udmøntning af puljen, hvor Børne- og Ungdomsudvalget tildeles 45,1 mio. kr.

Tabel 3: Udmøntning af puljen til uforudsete udgifter (PUU)

Udvalg (mio. kr.)	Forventet merforbrug pr. oktober	PUU	Merforbrug udover PUU
Børne- og Ungdomsudvalget	49,4	45,1	4,3
Teknik- og Miljøudvalget	18,8	17,2	1,6
Socialudvalget	27,0	24,6	2,4
I alt	95,2	86,9	8,3

De 45,1 mio. kr. er fordelt forholdsmæssigt til bevillingsområderne med forventet merforbrug i 3. regnskabsprognose (BUU 14.11.2018) herunder specialundervisning, specialdagtilbud, undervisning og sundhed, jf. bilag 2. Forvaltningen anbefaler desuden, at udmøntningen af puljen til uforudsete udgifter ikke ændrer på den vedtagne reduktion i budgetudmeldingen (BUU 14.11.2018). Det skyldes, at forvaltningen afventer det endelige regnskabsresultat, der fremlægges udvalget den 13. marts 2019.

Derudover overføres der 1,5 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget som medfinansiering af et fælles praktisk værksted (også kaldet makerspace) i Valby Idrætspark, jf. bilag 2. BUU besluttede i forbindelse med udmøntningen af midlerne til styrket udskoling (BUU 21.2.2018) at afsætte 1,5 mio. kr. til to bydækkende praktiske

værksteder. Børne- og Ungdomsforvaltningens eksisterende bydækkende digitale fabrikationsværksted BUF X og ungdomsskolens tech-undervisning har været midlertidigt placeret i Valby Kulturhus. Efterspørgslen på kapacitet imødekommes nu ved at etablere et fælles praktisk værksted/makerspace i Valby Idrætspark i samarbejde med Kultur- og Fritidsforvaltningen og deres Fablab (BUU 26.9.2018). Kultur- og Fritidsudvalget godkendte placeringen af det fælles praktiske værksted for både elever og fritidsbrugere den 11. oktober 2018.

Yderligere mindre overførsler fremgår af bilag 2.

Omplaceringer mellem udvalg (varige)

De samlede omplaceringer fremgår af tabel 4 nedenfor.

Tabel 4: Omplaceringer mellem udvalg i 2018 (varige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)			
Drift	Indtægter	Udgifter	I alt
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		6.887	6.887
1315 - Undervisning - Demografireguleret		4.169	4.169
1321 – Administration		363	363
Drift i alt	0	11.419	11.419

Børne- og Ungdomsudvalget modtager samlet set 11,4 mio. kr. De varige omplaceringer skyldes primært, at udvalget modtager huslejebudget fra Københavns Ejendomme og Indkøb til ny skolebygning på Kirsebærhavens Skole samt en række daginstitutioner, jf. bilag 2.

Derudover modtager Børne- og Ungdomsudvalget 0,4 mio. kr. på administration til finansiering af en Data Protection Officer (DPO) Business partnerrolle i Børne- og Ungdomsforvaltningen, jf. bilag 2. Ifølge Databeskyttelsesforordningen skal kommunen udpege en databeskyttelsesrådgiver – en såkaldt DPO. Pågældende skal sørge for, at kommunen lever op til reglerne og har et rådgiveransvar i forhold til resten af organisationen samt en opgave i forhold til at kontrollere, om reglerne bliver efterlevet. I Københavns Kommune er der etableret en DPO funktion i Intern Revision, og Revisionschefen er udpeget som kommunens DPO. Der er i kommunen nu afsat penge til, at forvaltningerne kan etablere en DPO Business Partner rolle. Formålet er at styrke rollen i forvaltningerne og dermed sikre, at der er et forankret ejerskab til compliance-arbejdet i hver forvaltning.

Yderligere mindre overførsler fremgår af bilag 2.