



Bilag 3 - Anmodning om overførsel til 2007

Økonomiudvalget har den 5. december 2006 godkendt regnskabscirkulæret 2006, der gør det muligt for forvaltningerne, at søge om overførsel af mindreforbrug i forbindelse med årsregnskabet (ØU 456/2006). Der kan søges om overførsel til aktiviteter, der er godkendt af Borgerrepræsentationen, eller for decentrale institutioner om direkte overførselsadgang.

Mindreforbrug herudover kan søges overført ved den ordinære overførselssag, der forventes godkendt af Borgerrepræsentationen den 13./14. juni 2007.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har i årsregnskabet et samlet merforbrug på drift og anlæg på i alt 212,4 mill. kr., når der ses bort for den foreløbige gældssanering fra november 2006 (ØU 439/06).

Merforbruget dækker over mindreforbrug på enkeltområder som vedrører Borgerrepræsentationsgodkendte aktiviteter eller institutionernes godkendte opsparingsordninger.

Forvaltningen er opmærksom på, at der ikke som udgangspunkt kan anmodes om overførsel af mindreforbrug på enkeltområder, når udvalgets regnskab generelt udviser et merforbrug. Dog foreligger der en beslutning fra Borgerrepræsentationen i forbindelse med Budget 2000 om, at institutioner og skoler skal have fuld overførselsadgang.

Godkendes overførslen ikke vil det bevirke, at institutioner og skolars mer- og mindreforbrug ikke kan genbevilliges i 2007.

Børne- og Ungdomsforvaltningen anmoder derfor om overførsel af i alt 72,8 mill. kr., der i hovedtræk vedrører:

- Institutionernes opsparing (54,2 mill. kr.)
- Skolernes merforbrug (-15,0 mill. kr.)
- Børneplanen (33,6 mill. kr.)

Nedenfor vil hver anmodning kort blive beskrevet.

1. Institutionernes opsparing

Det blev i forbindelse med vedtagelsen af budget 2000 besluttet, at institutioner skulle have mulighed for at overføre et mer- eller mindreforbrug til næste år.

Daginstitutioner (i alt 38,0 mill. kr.)

I sagen om regulering af serviceudgifter blev daginstitutionernes opsparing fra 2005 overført til 2007 (BR 567/06). Derudover har daginstitutionerne et samlet mindreforbrug på i alt 38 mill. kr., som skal overføres til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2007.

Tabel 1.1. Anmodning vedr. daginstitutionernes opsparing

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|-------------------------------|--|---|-------------------|-------------|
| Daginstitutionernes opsparing | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Dagtilbud - 5.14.1 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Dagtilbud - 5.25.14.1 | 38.000 | Budget 2000 |

Specialdaginstitutioner (i alt 6,5 mill. kr.)

I sagen om regulering af serviceudgifter blev specialdaginstitutionernes opsparing fra 2005 overført til 2007 (BR 567/06). Derudover har specialdaginstitutionerne et samlet mindreforbrug på i alt 6,5 mill. kr., som skal overføres til Børne- og Ungdomsudvalgets budget 2007.

Tabel 1.2. Anmodning vedr. specialdaginstitutionernes opsparing

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|--------------------------------------|--|---|-------------------|-------------|
| Specialdaginstitutionernes opsparing | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Dagtilbud - special - 5.17.1 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Dagtilbud - special - 5.25.17.1 | 6.500 | Budget 2000 |

Fritidshjem og klubber (i alt 2,3 mill. kr.)

Den tidligere Uddannelses- og Ungdomsudvalg har grundet et generelt merforbrug på udvalgets ramme i de senere år ikke i stand til at overføre eventuelle opsparede midler på institutionsniveau.

Institutionernes selvforvaltning betyder, at udvalget har en forpligtigelse til at genbevillige eventuelle mer- og mindreforbrug i 2006 i institutionernes budget 2007. I 2006 var den samlede nettoopsparing i fritidshjem og klubber 2,3 mill. kr., som skal genbevilliges i 2007. Udvalget anmoder om overførsel af mindreforbruget. Godkendes overførslen ikke efterlades et finansieringsbehov på et tilsvarende beløb i 2007.

Tabel 1.3. Anmodning vedr. fritidshjem og klubbers opsparing

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|-----------------------------------|---|--|-------------------|-------------|
| Fritidshjem og klubbers opsparing | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Fritidshjem og klubber - 5.14.1 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Fritidshjem og klubber - 5.25.14.1 | 2.300 | Budget 2000 |

Specialfritidshjem og -klubber (i alt 7,4 mill. kr.)

Tabel 1.4. Anmodning vedr. specialfritidshjem og -klubbers opsparing

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|---|---|--|-------------------|-------------|
| Specialfritidshjem og -klubbers opsparing | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Fritidshjem og klubber - special - 5.15.1 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Fritidshjem og klubber - special - 5.25.15.1 | 7.400 | Budget 2000 |

2. Skolernes opsparing

Den tidligere Uddannelses- og Ungdomsudvalg har grundet et generelt merforbrug på udvalgets ramme i de senere år ikke i stand til at overføre skoler og specialskolers opsparede midler. Skolernes selvforvaltning betyder, at udvalget har en forpligtigelse til at genbevillige eventuelle mer- og mindreforbrug i 2006 i institutionernes budget 2007.

Folkeskoler (i alt -35,0 mill. kr.)

Skolerne har i 2006 en negativ nettoopsparing på ca. 35,0 mill. kr., hvilket betyder, at de skal have overført et merforbrug fra 2006 til 2007. Merforbruget vil afspejle sig i en negativ tillægsbevilling til skolernes budget 2007.

Tabel 2.1. Anmodning vedr. skolernes opsparing

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|---------------------|---|--|-------------------|-------------|
| Skolernes opsparing | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Undervisning - 3.01.1 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Undervisning - 3.22.01.1 | -35.000 | Budget 2000 |

Specialskoler (i alt 20,0 mill. kr.)

Specialskolerne har i 2006 en nettoopsparing på ca. 20,0 mill. kr., hvilket betyder, at de skal have overført et mindreforbrug fra 2006 til 2007. Godkendes overførslen ikke efterlades et finansieringsbehov på et tilsvarende beløb i 2007.

Tabel 2.1. Anmodning vedr. skolernes opsparing

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|----------------------------|---|---|-------------------|-------------|
| Specialskolernes opsparing | - Børne- og Ungdomsforvalt | - Børne- og Ungdomsforvalt | 20.000 | Budget 2000 |

| | | | | |
|--|---|--|--|--|
| | ningen - ES Specialundervisning - 3.07.1 | ningen - ES Specialundervisning - 3.22.08.1 | | |
|--|---|--|--|--|

3. Børneplanen

Børneplanen – anlæg (i alt 32,2 mill. kr.)

I forbindelse med den tidlige overførsels sag blev der overført 82,0 mill. kr. vedrørende anlæg på Børneplanens 0-5 års område og 54,3 mill. kr. vedrørende Børneplanens 6-17 års område. Efterfølgende har det vist sig, at forbruget er blevet mindre end forventet.

Børneplanen strækker sig på anlægssiden over perioden 2003 til 2007. I forhold til Børneplanens budget i 2006 er der nogle projekter, der er blevet forsinkede, andre projekter er opgivet og erstattet af andre. Herudover er der kommet nye projekter til. Samlet betyder det, at forbruget i forhold til budgettet forskydes mod de sidste år i Børneplanen.

Samlet set anmodes der om overførsel af 19,2 mill. kr. vedrørende 0-5 års området og 13,0 mill. kr. vedrørende 6-17 års området.

Merforbruget på funktion 3.41.3 Gymnasier og HF på 5,1 mill. kr. indgår ikke i anmodningen om overførsler. Bevillingen vedrører udelukkende etableringen af Ørestad Gymnasium. Samtlige bevillinger til Ørestad Gymnasium er i 2006 overført til Kultur- og Fritidsforvaltningen/Københavns Ejendomme, der færdiggør projektet og overdrager det til staten. Det er aftalt med Økonomiforvaltningen og Københavns Ejendomme, at budgetproblemet løses ved, at merforbruget ikke overføres til 2007. Tilsvarende undlader Københavns Ejendomme at overføre et tilsvarende mindreforbrug til 2007.

Tabel 3.1. Anmodning vedr. Børneplanens mindreforbrug på anlæg

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|-----------------------------|--|---|-------------------|------------|
| Børneplanen 0-5 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 5.14.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 5.25.14.3 | 19.217 | BR 327/03 |
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.01.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.22.01.3 | 14.990 | |
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.05.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.22.05.3 | -1.381 | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|---|---------|--|
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.07.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.22.08.3 | 349 | |
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.11.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.22.08.3 | 383 | Aktiviteten overgår til staten fra 2007. Merforbrugt i 2006 overføres til funktion 3.22.08.3, vidtgående specialundervisning |
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.37.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.22.01.3 | -8.377 | Aktiviteten overgår til staten fra 2007. Merforbrugt i 2006 overføres til funktion 3.22.01.3, folkeskoler |
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.63.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 3.35.63.3 | 4.515 | |
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 5.15.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 5.25.15.3 | -10.787 | |
| Børneplanen 6-17 år - anlæg | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 5.16.3 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - RS Anlæg - 5.25.16.3 | 13.319 | |

Børneplanens rekrutteringspulje (i alt 1,4 mill. kr.)

Puljen indgår som en del af Børneplanen. Puljen skal anvendes til rekruttering og fastholdelse af personale i forbindelse med den massive udbygning af dagtilbudsområdet. Ved Børneplanens vedtagelse (BR 327/03) i 2003 blev der årligt afsat et beløb på 5 mill. kr. (2003 p/l) til puljen for fastholdelse og rekruttering til og med 2007. Alle midler forventes anvendt til dette formål og kan ikke overføres til andre poster. De to politiske udvalg (det tidligere Familie- og Arbejdsmarkedsudvalg og Børne- og Ungdomsudvalget) har godkendt forvaltningens oplæg, der er udarbejdet i samarbejde med de faglige organisationer for, hvordan midlerne skal anvendes samlet set.

Mindreforbruget, der søges overført, skyldes, at der blev indført puljestop i efteråret 2006 af hensyn til det endelige regnskab og en generelt puljesanering i hele forvaltningen. De pågældende midler var ikke endeligt disponeret på dette tidspunkt, og de er derfor ikke blevet anvendt i 2006. Midlerne forventes anvendt i Rekrutteringspuljen i 2007.

Mindreforbruget fra 2005 på 2,0 mill. kr., som indgik i sagen om regulering af serviceudgifter (BR 567/06), indgår i 2007 besparelserne i Børne- og Ungdomsforvaltningen.

Tabel 3.2. Anmodning vedr. mindreforbrug på Børneplanens rekrutteringspulje

| Emne | Fra forvaltning, bevilling og funktion i 2006 | Til forvaltning, bevilling og funktion i 2007 | Beløb i 1.000 kr. | Beslutning |
|---------------------------------|--|---|-------------------|------------|
| Børneplanens rekrutteringspulje | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Dagtilbud - 5.14.1 | - Børne- og Ungdomsforvaltningen - ES Dagtilbud - 5.25.14.1 | 1.399 | BR 327/03 |