



## Notat

Til Børne- og Ungdomsudvalget

### Beskrivelse af bevillingsmæssige ændringer pr. oktober 2022

I dette notat redegøres der for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. oktober 2022. Samlet medfører omplaceringerne en nedskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets driftsramme med 11,8 mio. kr. og en korrektion af anlægsrammen med 4,2 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 på et korrekt bevillingsområde i forhold til forbruget, hvilket er i tråd med både den eksterne og interne revisions anbefalinger.

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

Der foretages tre typer omplaceringer indenfor Børne- og Ungdomsudvalgets egen ramme

- Interne omplaceringer indenfor Børne- og Ungdomsudvalgets egen ramme
- Eksterne omplaceringer til/fra andre udvalg
- Modtagelse af eksterne midler

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

12-10-2022

Sagsnummer I F2  
2022 - 15742

Dokumentnummer i F2  
2090051

Sagsnummer i eDoc  
2022-0321870

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

- Teknisk omplacering: Omplaceringen 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

<b>Bevillingsområder (1.000 kr.)</b>	
<b>Drift</b>	<b>Netto-beløb 2022</b>
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	111
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	8
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-1.670
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	-191
1321 - Administration	398
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-441
7337 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-10.000
<b>Drift i alt</b>	<b>-11.800</b>
<b>Anlæg</b>	<b>-4.230</b>

### **Omplaceringer mellem bevillingsområder i indeværende år på service (varige)**

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

Tabel 2: Omplaceringer mellem bevillingsområder i 2022 (varige)

<b>Bevillingsområder (1.000 kr.)</b>	
<b>Drift</b>	<b>Netto-beløb</b>
1301 – Dagtilbud - Demografireguleret	111
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	8
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-13
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	-191
1321 - Administration	526
1330 – Sundhed - Demografireguleret	-441
<b>Service i alt</b>	<b>0</b>

Der er mindre tekniske varige omplaceringer mellem administrationsområdet og de øvrige bevillinger for at sikre et korrekt budgetopfølgingsgrundlag. Omplaceringen skyldes blandt andet prisafregningen af forvaltningens IT-ydelser, hvor reduktionen af budgettet oprindeligt blev placeret på administrationsområdet, men det vedrører alle bevillingsområder og omplaceres derfor i denne sag.

### Omlaceringer mellem udvalg (midlertidige og varige)

De samlede omlaceringer fremgår af tabel 4.

Tabel 3: Omlaceringer mellem udvalg i 2022 (midlertidige og varige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)		
Drift	Netto-beløb 2022	
	Midlertidige	Varige
1315 - Undervisning - Demografireguleret	326	-1.970
1321 - Administration	-117	12
7337 - Efterspørgselsstyrede overførsler	-10.000	
<b>I alt</b>	<b>-9.797</b>	<b>-1.960</b>
<b>Anlæg</b>	<b>-4.230</b>	

#### Midlertidige omlaceringer

På undervisningsområdet er der sket en fejlagtig prisfremskrivning af et internt lån, som Sankt Annæ har optaget. For at rette op på det tilbageoverføres der 0,3 mio. kr. fra Økonomiudvalget.

På administrationsområdet er der en overførsel af midler til Økonomiudvalget til finansiering af blandt andet udviklingstiltag på IT-området på 0,1 mio. kr.

På de efterspørgselsstyrede overførsler har der gennem 2022 været et større mindreforbrug som følge af en mindre aktivitet end forudsat på uddannelsen Forberedende Grunduddannelse. Der foretages dermed en budgettilpasning af området og midlerne overgår til Kassen i 2022.

På anlægssiden er der omlaceringer mellem Oehlenschlägersgades Skole og Byggeri København, så Byggeri København har kunnet varetage nogle mindre ekstraarbejder på Oehlenschlägersgades Skole med blandt andet at ændre fysiklokale og etablere tekøkkener. Dertil flyttes der midler fra TMU til BUU med henblik på at styrke initiativer for børn og unge i udsatte boligområder. Dertil overføres der budget til planlægning af etablering af daginstitution i Bystævneparken og til daginstitutionen Midtfløjene i Tingbjerg.

#### Varige omlaceringer.

Skoleforligskredsen har den 29. okt. 2021 indgået en aftale om et fremtidigt evaluerings- og bedømmelsesudvalg i folkeskolen som medfører, at bevillingen til formålet reduceres gradvist fra 2022 med 1,9 mio. kr. i 2022 stigende til 4,9 mio.kr. i 2023 og frem. Årsagen er, at der har været en række udfordringer med de nuværende nationale test, elevplaner mv. Der er derfor vedtaget et nyt evaluerings- og bedømmelsessystem, hvor det alene vil være obligatoriske test i læsning og matematiske færdigheder, eftersom disse færdigheder er afgørende for færdigheder i alle andre fag.