



7. juni 2019

Sagsnr.  
2019-0150916

Dokumentnr.  
2019-0150916-2

Sagsbehandler  
Stine Grangaard

### **Bilag 1: Bevillingsmæssige ændringer pr. august 2019**

I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. august 2019. Samlet medfører omplaceringerne en nedskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets 2018 driftsramme med 32,0 mio. kr. og en nedskrivning af anlægsrammen med 83,8 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.

Tabel 1 viser de samlede bevillingsmæssige omplaceringer, mens tabel 2, 3 og 4 er opdelt på kategorier.

*Tabel 1: Samlede omplaceringer i 2019*

<b>Bevillingsområder (1.000 kr.)</b>			
<b>Drift</b>	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	<b>I alt</b>
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		-841	-841
1315 - Undervisning - Demografireguleret		1.316	1.316
1321 - Administration		-36.320	-36.320
1330 - Sundhed - Demografireguleret		3.889	3.889
<b>Drift i alt</b>		<b>-31.956</b>	<b>-31.956</b>
<b>3324 - Anlæg i alt</b>		<b>-83.811</b>	<b>-83.811</b>

Der er i denne sag ingen etårige omplaceringer indenfor udvalget.

### **Omplaceringer mellem udvalg i indeværende år (etårige)**

De samlede omplaceringer mellem udvalg i 2019 fremgår af tabel 2.

*Tabel 2: Omplaceringer mellem udvalg i 2019 (etårige)*

<b>Bevillingsområder (1.000 kr.)</b>			
<b>Drift</b>	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	<b>I alt</b>
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		351	351
1315 - Undervisning - Demografireguleret		312	312
<b>Drift i alt</b>		<b>663</b>	<b>663</b>
<b>3324 - Anlæg i alt</b>		<b>-83.811</b>	<b>-83.811</b>

Gydenrøvesgade 15  
1600 København V

EAN nummer  
5798009371201

På driftssiden overføres der 0,7 mio. kr. fra Økonomiudvalget, der vedrører investeringscasen om optimering af regres i kommunens forsikringsager. Investeringscasen omhandler øget fokus på Københavns Kommunes skadessager på bygning- og løvsøre, hvor skaden er påført af en ansvarlig tredjemand, og hvor kommunen har mulighed for at søge erstatning for skadesudgifter (regres). Med investeringscasen nedsættes forsikringsordningens opkrævning af forsikringspræmie hos forvaltningerne.

På anlæg overføres der 83,8 mio. kr. til Byggeri København. Det drejer sig primært om midler til indretning af fritidslokaler ved Brønshøj Skole, etablering af tidlige opstarter af daginstitutioner og etablering af specialpladser på Kirsebærhavens Skole og Skolen i Charlottetårnet. Budgettet er tildelt Børne- og Ungdomsudvalget, mens opgaven udføres af Byggeri København.

### **Omplaceringer mellem Børne- og Ungdomsudvalgets bevillingsområder varige**

Omflytningerne er beløbsneutrale for udvalget som helhed, idet der er tale om at flytte midler fra en bevillingsramme til en anden, jf. tabel 3. Der er tale om en række mindre omflytninger af teknisk karakter, der imødekommer revisionskravet om, at budgettet placeres på de bevillingsrammer, hvor udgifterne faktisk afholdes. Omflytningerne er således ikke et udtryk for en politisk prioritering.

*Tabel 3: Omplaceringer indenfor udvalget (varige)*

<b>Bevillingsområder (1.000 kr.)</b>			
<b>Drift</b>	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	<b>I alt</b>
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret		-1.192	-1.192
1315 - Undervisning - Demografireguleret		822	822
1321 – Administration		-3.519	-3.519
1330 - Sundhed - Demografireguleret		3.889	3.889
<b>Drift i alt</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

### **Omplaceringer mellem udvalg varige**

De samlede omplaceringer mellem udvalg fremgår af tabel 4.

*Tabel 4: Omplaceringer mellem udvalg (varige)*

<b>Bevillingsområder (1.000 kr.)</b>			
<b>Drift</b>	<b>Indtægter</b>	<b>Udgifter</b>	<b>I alt</b>
1315 - Undervisning - Demografireguleret		182	182
1321 – Administration		-32.801	-32.801
<b>Drift i alt</b>		<b>-32.619</b>	<b>-32.619</b>

Omlaceringerne skyldes primært, at der overføres 32,9 mio. kr. til Koncern IT. Budget- og regnskabskredsen i kommunen har besluttet, at de fælles IT-systemer til løn og vagtplan fremadrettet skal være bevillingsfinansieret. Tidligere er forvaltningerne blev opkrævet regninger. Ordningen er dermed udgiftsneutral for forvaltningen.