Organisation og Politik
Børne- og Ungdomsforvaltningen

Bilag

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Udmøntning af besparelser i Budget 2027

21-07-2026

Sagsnummer I F2
2026 - 15154

Dokumentnummer i F2
11543166

Sagsnummer i eDoc
2026-0215777

I dette bilag beskrives den konkrete udmøntning af de nye besparelser i 2027 på Børne- og Ungdomsudvalgets (BUU) område. Der er fem forvaltningsspecifikke og to tværgående effektiviseringer. Besparelserne er BUU's bidrag til det samlede effektiviseringskrav i Københavns Kommune i Budget 2027. besparelserne ses i nedenstående tabel 1. Efter tabellen følger en beskrivelse af udmøntningen.

Tabel 1: Oversigt over besparelser vedtaget i Budget 2027 (p/l 2027 – mio. kr.)

Nr.	Titel	Bevillingsområde	2027	2028	2029	2030	2031
Forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag							
1	Arealoptimering på KKFO-, dagtilbud-, skole- og fritidsområdet	Dagtilbud Undervisning	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7
2	Mindreforbrug på dagplejen	Dagtilbud	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
3	Mindreforbrug på centrale budgetposter	Dagtilbud Undervisning	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
4	Kapacitetsjustering af modtagerklasser*	Undervisning	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
5	Lokal prioritering af effektiviseringer	Dagtilbud	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
Tværgående effektiviseringsforslag							
6	Opnået effektivisering ved kompetenceoverdragelse af affaldsordning til ARC**	Dagtilbud Dagtilbud special Undervisning Specialundervisning Sundhed Administration	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7
7	Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold**	Dagtilbud Undervisning Administration	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
		I alt	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**

*Besparelse i 2026 på -1,2 mio. kr.

**Besparelse i 2026 på -3,6 mio. kr.

Organisation og Politik
Gyldenløvesgade 15
1600 København V

Forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag

1. **Arealoptimering på KKFO-, dagtilbud-, skole- og fritidsområdet**
   (-5,7 mio. kr. fra 2027 og frem)
   Forslaget indebærer en besparelse på 5,7 mio. kr. fundet ved opsigelse af syv lejemål på dagtilbudsområdet, et lejemål på skoleområdet og et lejemål på fritidsområdet. Besparelsen findes på husleje, forsyning, rengøring mv.

   Besparelsen udmøntes på dagtilbuds- og undervisningsrammen og kommer ikke til at berøre budgettet for daginstitutioner og skoler.

2. **Mindreforbrug på dagplejen**
   (-1,9 mio. kr. fra 2027 og frem)
   Der er et forventet varigt mindreforbrug på budgettet til dagplejen i Københavns Kommune, hvilket muliggør en reducering af budgettet med 1,9 mio. kr. varigt. Mindreforbruget skal ses som en afledt effekt af, at børnetallet i kommunen fortsat er faldende.

   Besparelsen udmøntes på dagtilbudsrammen og kommer ikke til at berøre budgettet til dagplejen.

3. **Mindreforbrug på centrale budgetposter**
   (-5,0 mio. kr. fra 2027 og frem)
   Besparelsen findes ved en gennemgang af centrale budgetposter. Her ses det, at der på tre budgetposter på dagtilbudsområdet (til hhv. løntilskud til kontanthjælpsmodtagere, oprettelse af nye dagtilbudsgrupper og følgeordninger mellem KKFO'er og skole) har været systematisk mindreforbrug de seneste tre år.

   Besparelsen sker ved at beskære i puljerne og udmøntes på dagtilbudsrammen. Besparelsen vil ikke berøre skoler eller daginstitutioners budgetter.

4. **Kapacitetsjustering af modtagerklasser**
   (-2,8 mio. kr. fra 2027 og frem)
   Besparelsen findes gennem afvikling af to modtagerklasser, hvor der har været ledige pladser, på hhv. Ellebjerg Skole og Vesterbro Ny Skole. Der er en besparelse på 1,2 mio. kr. i 2026, da effektiviseringen træder i kraft ved starten af skoleåret 2026-2027.

   Besparelsen udmøntes på undervisningsrammen ved at udmelde et lavere budget til de pågældende skoler.

5. **Regulering af pladsprisen**
   (-2,6 mio. kr. fra 2027 og frem)
   Besparelsen indarbejdes ved budgetudmeldingen for 2027 og fordeles forholdsmæssigt på alle budgetrammer og inden for hver ramme på de enkelte enheder. Den enkelte leder har ansvar for at prioritere og gennemføre de nødvendige tilpasninger inden for enhedens økonomiske ramme. De konkrete tiltag fastlægges lokalt med udgangspunkt i enhedens opgaver og drift, så der kan tages hensyn til lokale behov og forhold.

Tværgående effektiviseringsforslag

6. **Opnået effektivisering ved kompetenceoverdragelse af affaldsordning til ARC**
   (-3,7 mio. kr. fra 2027 og frem)
   Amager Ressourcecenter (ARC) hjemtog den kommunale erhvervsaffaldsordning fra den 1. september 2024. Effektiviseringen findes gennem reducerede udgifter til affaldsindsamling og drift af kontrakter til behandlingssteder.

   Kompetenceoverdragelse medfører en årlig effektivisering på 5,3 mio. kr., hvoraf 3,6 mio. kr. tilfalder Børne- og Ungdomsforvaltningen. Besparelsen udmøntes på tværs af alle seks bevillingsområder, da alle områder har affaldsordninger. Fordelingen af besparelsen er beregnet ud fra områdernes budgetmæssige størrelse. Det betyder, at alle institutioner og skoler samt administration vil blive beskåret en lille smule på driftsbudgetterne.

7. **Indregning af energibesparelser ved renovering og planlagt vedligehold**
   (-0,3 mio. kr. fra 2027 og frem)
   Københavns Ejendomme (KEJD) har udarbejdet en model, hvormed energibesparelser som følge af renovering og planlagt vedligehold kan indarbejdes i kommende års budgetter. Energibesparelserne tilfalder Kultur- og Fritidsforvaltningen, Socialforvaltningen samt Børne- og Ungdomsforvaltningen.

   Besparelsen optræder allerede i 2026, men indregnes først i budgetterne fra 2027. Besparelsen på 347 t. kr. udmøntes på administrations-, dagtilbud- og undervisningsrammerne, hvor de konkrete lejemål ligger. Energibesparelsen vil ikke berøre de konkrete institutioners budgetter, da energibudgettet er centralt placeret.