



Til Børne- og Ungdomsudvalget

30-08-2012

Bilag 1 - Notat vedrørende tekniske ændringsforslag til budget 2013

Sagsnr.
2012-123917

Dokumentnr.
2012-680709

Sagsbehandler
Tine Olesen

Tekniske ændringer er ændringer til kommunens budgetforslag 2013. Ændringer følger af beslutninger i Borgerrepræsentationen, ændrede budgetteringsforudsætninger, bevillingsregler, ændring i den autoriserede kontoplan samt andre tekniske omplaceringer indenfor eller mellem bevillingsområder.

Det skal i den forbindelse bemærkes, at denne indstilling og de tekniske ændringer beskrevet i dette notat ikke omhandler korrektioner som følge af den kommende budgetaftale vedrørende budget 2013.

Hovedparten af de tekniske ændringsforslag sker på baggrund af den politisk godkendte indstilling om ”*Bevillingsmæssige ændringer pr. august*”. Sagen er vedtaget af BUU (15.08.12) og efterfølgende vedtaget af BR (23.08.12). I sagen til BUU er alle omplaceringerne beskrevet (BUU 15.08.12 punkt 13 - Bevillingsmæssige ændringer pr. august 2012, bilag 2). Der er således ikke behov for en ny politisk stillingtagen til disse omplaceringer.

Alle tekniske ændringsforslag fremgår af Bilag 2 - Tekniske ændringsforslag til budgetforslag 2013 (TÆF). Nedenfor beskrives de i tre grupper:

- 1) Tekniske ændringsforslag mellem BUU og andre udvalg på baggrund af BR-beslutninger.
- 2) Tekniske ændringsforslag indenfor BUU på baggrund af BR-beslutninger.
- 3) Tekniske ændringsforslag indenfor BUU uden forudgående politiske beslutningerne om budgetkorrektioner.

Ad 1) Tekniske ændringsforslag mellem BUU og andre udvalg på baggrund af BR-beslutninger.

Fra sagen ”*Bevillingsmæssige ændringer pr. august*” Økonomiudvalget

Fra ØU overføres 544 t.kr. varigt til ”*Fordeling af telebudgetter*”. En fordeling på baggrund af BR-beslutning (25.08.11) om Fordeling af telebudgetter til udvalgene efter ny nøgle som led i Telefoniprojektet.

Budget og Regnskab

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

Telefon
3366 4263

E-mail
finole@buf.kk.dk

EAN nummer
5798009386311

www.kk.dk

Kultur- og Fritidsudvalget

Tekniske ændringsforslag med en samlet omplacering fra KFU på 4,4 mio. kr. Det drejer sig om huslejekorrekationer:

| Adresse for huslejekorrektion | 2013 pl. (t.kr.) |
|--|---------------------|
| Amsterdamvej 36, 2300 København S | -336 |
| Gerbrandsvej 7, 2300 København S | 455 |
| Rådhuset, Rådhuspladsen 1, 1599- København V | 942 |
| Sølvgade 16, 1607 København V | 3.279 |
| Ørnevej 53 - 55, 2200 København N | 103 |
| Samlede huslejekorrekationer | 4.443 |

Derudover er der et teknisk ændringsforslag med omplacering af midler til KFU omhandlende ”Finansiering af Stadsarkivets udgifter til IT-arkivering” med følgende profil, der er varig fra 2016 og frem.

Anlægssager fra BR 23. august 2012

På BR mødet den 23. august blev 10 anlægssager med betydning for Børne- og Ungdomsudvalget vedtaget. Samlet medfører de en omplacering til Kultur- og Fritidsudvalget på -154,1 mio. kr. i 2013 og på -16,2 mio. kr. i 2014.

| | 2013 | 2014 |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2013 pl. (t.kr) | 2013 pl. (t.kr) |
| Anlægssager på BR 23. august 2012 | | |
| Punkt 53 Anlægsbevilling til udvidelse af institutionen Rødkilde Vuggestue, Brønshøj | -12.651 | -1.011 |
| Punkt 54.1 Anlægsbevilling til udvidelse af institutionen Solstrålen samt etablering af multibane på Tagensvej, Bispebjerg | -16.453 | 0 |
| Punkt 54.2 Anlægsbevilling til udvidelse af institutionen Solstrålen samt etablering af multibane på Tagensvej, Bispebjerg | -981 | 0 |
| Punkt 55.3 Anlægsbevilling til udvidelse af daginstitutionen Solbakken | -864 | 0 |
| Punkt 56.1 Anlægsbevilling til daginstitution på Rørsangervej, Bispebjerg | -14.433 | -28 |
| Punkt 57.1 Anlægsbevilling til udvidelse af daginstitution på Hjortholms Alle 31, Bispebjerg | -9.628 | -18 |
| Punkt 58.1 Anlægsbevilling til udvidelse og driftsoptimering af udflytterinstitutioner på Rosenlundsvej, Dragør | -35.155 | 0 |
| Punkt 59 Anlægsbevilling til udvidelse af daginstitutionen Børnehuset Gemmet, Bispebjerg | -6.122 | 0 |
| Punkt 60.1 Anlægsbevilling til udbygning af Øster Farimagsgade Skole til 3 spor | -48.561 | -12.743 |
| Punkt 60.1 Anlægsbevilling til udbygning af Øster Farimagsgade Skole til 3 spor | -9.250 | -2.427 |
| Samlet omplacering til Kultur- og Fritidsudvalget | -154.098 | -16.228 |

Kommende anlægssager på BR 20. september 2012

Følgende anlægssager forventes vedtaget på BR mødet den 20. september. Samlet medfører de en omplacering til Kultur- og Fritidsudvalget på -92,8 mio. kr. i 2013 og på -38,8 mio. kr. i 2014.

| | 2013 | 2014 |
|---|------------------------|------------------------|
| Anlægssager på BR 20. september 2012 | 2013 pl. (t.kr) | 2013 pl. (t.kr) |
| ØU 04092012 pkt. 29 Anlægsbevilling til produktionskøkken på Tagensbo Skole | -4.361 | 0 |
| ØU 04092012 pkt. 34 Anlægsbevilling til udvidelse af Kirkebjerg Skole | -74.249 | -32.557 |
| ØU 04092012 pkt. 34 Anlægsbevilling til udvidelse af Kirkebjerg Skole | -14.143 | -6.202 |
| Samlet omplacering til Kultur- og Fritidsudvalget | -92.753 | -38.758 |

Fra sagen ”Udvidelse af lejemål for Centerbørnehaven”

I denne sag indarbejdes den varige budgetkorrektur på -32 t.kr. til Økonomiudvalget fra den politisk godkendte indstilling om ”Udvidelse af lejemål for Centerbørnehaven”(BR (23.08.12)). Beløbet er varigt fra 2013 og frem.

| | 2013 pl. (t.kr.) |
|---|-------------------------|
| Udvidelse af lejemål for Centerbørnehaven | -32 |

Fra sagen ”Budget 2013: 1. Behandling af Budgetforslag 2013 og budgetoverslagene 2014-2016 (Augustindstillingen)” ØU 22. august 2012 punkt 2, bilag 1

I augustindstilling stod: Socialforvaltningen, Sundheds- og Omsorgsforvaltningen, Børne- og Ungdomsforvaltningen er efter juniindstillingen blevet enige om en ny fordelingsnøgle til fordeling af indtægter fra den centrale refusionsordning. Fordelingsnøglen flytter udelukkende midler mellem udvalgene og har således ikke betydning for det aftalte indtægtsniveau.

På baggrund af den politisk vedtagne augustindstilling nedskrives niveauet for særligt dyre enkeltsager varigt med 7,8 mio. kr. fra budget 2013.

Ad 2) Tekniske ændringsforslag indenfor BUU på baggrund af BR-beslutninger.

Fra sagen ”Bevillingsmæssige ændringer pr. august”

Nedenfor ses samtlige tekniske ændringsforslag, som blev vedtaget i sagen om *Bevillingsmæssige ændringer pr. august*. De enkelte ompla-

ceringer er forklaret i sagen til BUU (BUU 15.08.12 punkt 13 - Bevillingsmæssige ændringer pr. august 2012, bilag 2).

| Sag | Bevilling | IM-konto | 2013 pl. (t.kr) |
|--|--|------------|-----------------|
| Budgetomplacering til forventet aktivitet | | | |
| | Dagtilbud - Demografireguleret | 05.25.14.1 | -4.490 |
| | Dagtilbud - Demografireguleret | 05.25.19.1 | 4.490 |
| Intern omplacering forventet aktivitet | | | |
| | Dagtilbud - Demografireguleret | 03.22.05.1 | -2.640 |
| | Dagtilbud - Demografireguleret | 05.25.14.1 | 2.640 |
| IT-investeringer | | | |
| | Undervisning - Demografireguleret | 03.22.01.1 | -1.352 |
| | Administration | 06.45.51.1 | 1.352 |
| Korrekt placering af befordring | | | |
| | Specialundervisning - Demografireguleret | 03.22.06.1 | 11.617 |
| | | 03.22.08.1 | -11.617 |
| Ny kontoplan - omflytning | | | |
| | Specialundervisning - Demografireguleret | 03.22.08.1 | 163.543 |
| | Specialundervisning - Demografireguleret | 05.28.20.1 | -19.436 |
| | Specialundervisning - Demografireguleret | 05.28.21.1 | -76.159 |
| | Specialundervisning - Demografireguleret | 05.28.23.1 | -67.948 |
| Omflytning af pladser | | | |
| | Dagtilbud - Demografireguleret | 05.25.14.1 | -1.937 |
| | Dagtilbud special - Demografireguleret | 05.25.17.1 | 1.937 |
| | Specialundervisning - Demografireguleret | 03.22.01.1 | -2.932 |
| | | 03.22.08.1 | 2.932 |
| Områdernes budget | | | |
| | Undervisning - Demografireguleret | 03.22.01.1 | -668 |
| | Specialundervisning - Demografireguleret | 03.22.04.1 | -4.704 |
| | Administration | 06.45.51.1 | 7.457 |
| | Sundhed - Demografireguleret | 04.62.89.1 | -2.085 |

Ad 3) Tekniske ændringsforslag indenfor BUU uden forudgående politiske beslutninger om budgetkorrektioner.

Specialreform 2.0

Der søges omplaceringer i budget 2013 i forhold til initiativerne i *Specialreform 2.0* (BUU 07.12.11, punkt 5). Midlerne søges kun omplaceret i budget 2013 og ikke varigt.

Specialreform 2.0 er baseret på en investeringsstrategi, hvor der investeres i at forbedre og udvikle de almene tilbuds forudsætninger for at inkludere børn og unge med særlige behov. Investeringerne suppleres med en række omlægnings-, ledelses- og styringsindsatser. Investe-

ringerne strækker sig bl.a. over gennemførelse af intensiv kompetenceudvikling af klyngeledere og skoleledere mv. for at sikre, at de fornødne kompetencer, viden og redskaber er til stede og afsættelse af midler til at få ryddet op i administrativ praksis på specialområdet, udvikle sikre gennemslagsforretningsgange og implementere en bedre it-understøttelse.

| Specialreform 2.0 | | |
|--|------------|-----------------|
| Bevilling | IM-konto | 2013 pl. (t.kr) |
| Dagtilbud - Demografireguleret | 05.25.14.1 | 14.480 |
| Dagtilbud special - Demografireguleret | 05.25.17.1 | -4.593 |
| Undervisning - Demografireguleret | 03.22.01.1 | 8.293 |
| Specialundervisning - Demografireguleret | 03.22.04.1 | 7.000 |
| Specialundervisning - Demografireguleret | 03.22.06.1 | -625 |
| Specialundervisning - Demografireguleret | 03.22.08.1 | -24.555 |

Intern bevillingsmæssig omflytning i forlængelse af regnskabsprognoser for 2012.

Der søges om en bevillingsmæssig omflytning i forlængelse af regnskabsprognoser for 2012, som blev godkendt på BUU den 15.august 2012, punkt 14.

Der er på Dagtilbud - Demografireguleret et strukturelt merforbrug på, fordi en stigende dækningsgrad betyder, at der passes flere børn end den demografiske udvikling. Det strukturelle merforbrug på Dagtilbud - Demografireguleret finansieres ved strukturelle mindreforbrug på Undervisning - Demografireguleret, Dagtilbud special - Demografireguleret og Sundhed - Demografireguleret.

| Omflytning i forlængelse 2. regnskabsprognose | |
|--|------------------|
| Bevilling | 2013 pl. (t.kr.) |
| Dagtilbud - Demografireguleret | 54.371 |
| Dagtilbud special - Demografireguleret | -9.092 |
| Undervisning - Demografireguleret | -36.712 |
| Sundhed - Demografireguleret | -8.567 |

Korrekt budgetlægning for køb og salg af pladser

Forvaltningen har gjort en større indsats for at få bedre styr på køb og salg af pladser på alle bevillingsområder. Ved at budgettere endnu mere præcist med det forventede køb- og salgsbudget på hver enkelt bevilling, sker der en ændring af bruttobudgettet.

Der søges om en bruttoopskrivning/-nedskrivning af nedenstående rammer ved at både udgift og indtægt ændres i samme retning, således

at der ikke sker budgetopskrivning eller -nedskrivning af den enkelte bevilling.

| Korrekt køb/salg budget | | 2013 pl. (t.kr.) | | |
|---|------------|------------------|--------------|----------|
| Bevilling | IM-konto | Udgift | Indtægt | Samlet |
| Dagtilbud special - Demografireguleret | | | | |
| | 05.25.17.1 | -17.642 | 17.642 | 0 |
| Dagtilbud special - Demografireguleret total | | | | |
| Dagtilbud special | | | | |
| | 05.35.40.1 | 1.692 | -1.692 | 0 |
| Dagtilbud special | | | | |
| Specialundervisning - Demografireguleret total | | | | |
| | 03.22.01.1 | 7.807 | -2.731 | 5.076 |
| | 03.22.06.1 | 5.680 | -417 | 5.263 |
| | 03.22.07.1 | -1.287 | 8.920 | 7.633 |
| | 03.22.08.1 | -7.790 | -92 | -7.882 |
| | 03.22.16.1 | -147 | | -147 |
| | 03.30.46.1 | -7.032 | -2.911 | -9.943 |
| Specialundervisning - Demografireguleret total | | -2.769 | 2.769 | 0 |

Korrekt budgetlægning på bevilling Undervisning

Der søges om en bruttoopskrivning fire IM-konti på Undervisningsrammen ved at både udgift og indtægt ændres i samme retning. Der sker ikke en ændring af den samlede nettoramme på funktionerne. Omplaceringerne søges for at sikre en mere korrekt budgetlægning af udgifter og indtægter.

| Undervisning - Demografireguleret | | | |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------|
| | 2013 pl. (t.kr.) | | |
| IM-konto | Udgift | Indtægt | Samlet |
| 03.22.01.1 | 5.602 | -5.602 | 0 |
| 03.22.03.1 | -1.902 | 1.902 | 0 |
| 03.22.06.1 | 153 | -153 | 0 |
| 03.35.63.1 | 7.906 | -7.906 | 0 |
| Samlet | 11.759 | -11.759 | 0 |