



Notat

Bilag 1. Beskrivelse af bevillingsmæssige ændringer pr. august 2020

I dette notat redegøres for de bevillingsmæssige omplaceringer, der foreslås foretaget pr. august 2020. Samlet medfører omplaceringerne en nedskrivning af Børne- og Ungdomsudvalgets driftsramme med 28,1 mio. kr. og en nedskrivning af anlægsrammen på 12,2 mio. kr. i 2020.

Samtlige ændringsønsker fremgår af bilag 2 "Oversigt over omplaceringer". Der er tale om henholdsvis etårige og flerårige/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.

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

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

Tabel 1: Samlede omplaceringer i 2020

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-12.925
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	-690
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-21.824
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	6.147
1321 - Administration	1.758
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-516
Drift i alt	-28.051
3324 - Anlæg i alt	-12.190

12. juni 2020

Sagsnummer
2020-0137565

Dokumentnummer
2020-0137565-2

Center for Policy
Ressourcer
Gyldenløvesgade 15
1600 København V

EAN-nummer
5798009371201

Omplaceringer mellem Børne- og Ungdomsudvalgets bevillingsområder i indeværende år (etårige)

I løbet af året kan der opstå et behov for at flytte midler fra et af udvalgets bevillingsområder til et andet. Omplaceringerne er beløbsneutrale for udvalget som helhed, jf. tabel 2 nedenfor, idet der er tale om at flytte midler fra en bevilling til en anden. Omplaceringen er ikke udtryk for en politisk prioritering, men skal ses som en teknisk øvelse for at imødekomme et revisionskrav om, at budgettet lægges på de bevillingsrammer, hvor udgifterne faktisk afholdes.

De samlede omplaceringer indenfor udvalget i 2020 fremgår af tabel 2.

Tabel 2: Omplaceringer indenfor udvalget i 2020 (etårige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-692
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-8.209
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	8.901
1321 - Administration	0
1330 - Sundhed - Demografireguleret	0
Drift i alt	0

Der er primært tale om omplacering af 8,9 mio. kr. fra undervisningsrammen til specialundervisningsrammen. Dette skyldtes, at specialundervisningsrammen finansierer de alternative tilbud til dagbehandling (Skoleflex og BUF-Flex), som udbydes af almene skoler til elever, der har brug for ekstra støtte, men som ikke skal i specialskoletilbud/dagbehandling. I stedet for at blive ekskluderet til et specialskoletilbud/dagbehandling fortsætter eleverne på egen almen skole, som tildeles ekstra midler til at inkludere eleven.

Herudover foretages en række mindre omplaceringer mellem alle bevillingsområder, som også skyldes, at budgetterne er placeret forkert i forhold til, hvor udgifterne rent faktisk ligger.

Omplaceringer mellem udvalg i indeværende år (etårige)

De samlede omplaceringer mellem udvalg i 2020 fremgår af tabel 3.

Tabel 3: Omplaceringer mellem udvalg i 2020 (etårige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	Netto-beløb
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	-15.586
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	-691
1315 - Undervisning - Demografireguleret	-13.615
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	-2.754
1321 - Administration	1.758
1330 - Sundhed - Demografireguleret	-516
Service i alt	-31.404
3324 - Anlæg i alt	-12.190

Pris- og lønudviklingen fra 2019 til 2020 er lavere end forudsat i Økonomiaftalen for 2020, og kommunernes budgetter nedreguleres på den baggrund. København skal afgive 105,5 mio. kr. i midtvejsregulering. Det betyder, at Børne- Ungdomsudvalgets budget samlet set skal reduceres med 34,2 mio. kr. Som i tidligere år indarbejdes midtvejsreguleringen i forvaltningernes rammer med 2. sag om bevillingsmæssige ændringer.

Derudover er der mindre ændringer, som vedrører andre udvalg, som er beskrevet nedenfor.

Der overføres 2,3 mio. kr. fra Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (BIU). Årsagen er at BIU tidligere finansierede alle kontanthjælpsmodtagere i løntilskud på kommunens arbejdsplads, men med en lovændring er udgiften nu en serviceudgift og flyttes derfor ud til forvaltninger i forhold til deres historiske andel.

Der overføres 0,5 mio. kr. fra Københavns Ejendomme, som i forbindelse Overførselssagen 2019-2020 ved en fejl blev tildelt bevillingen. Midlerne vedrører rengøring på Kildevældsskolen, men overføres nu til Børne- og Ungdomsudvalget.

I indkøbsprogrammet for 2020 er effektiviseringerne på området Snerydning fejlagtigt placeret under ØU. Da KEID viderefakturerer udgifterne vedr. snerydning til forvaltningerne flyttes effektiviseringerne på området snerydning til forvaltningerne, hvilket medfører en reduktion på 104 t. kr.

Derudover overføres 0,1 mio. kr. fra Økonomiudvalget til akutindsats i Aldersrogade, som er i risiko for at blive udpeget som hård ghetto bl.a.

på grund af indkomstkriteriet. En effektiv måde at hæve indkomstniveauet på er at få personer, der i dag har en personlig indkomst på 0 kr./år i job eller i gang med en uddannelse. Midlerne målrettes til en opsøgende UU-vejledning i boligområdet og via elektroniske midler.

På anlægssiden overføres der samlet set 12,2 mio. kr. til Økonomiudvalget, hvor 5,0 mio. kr. er udgifter til enterprise- og rådgivningshonorarer på skole- og dagtilbudsområdet. Derudover tilbagebetales 7,2 mio. kr. til kassen under Økonomiudvalget i forbindelse med en delvis annullering af investeringscasen 'Effektivisering af administrative m2 i områdeforvaltningerne' fra 2018, som består af optimering af administrative m2 i fire områdeforvaltninger og på fire matrikler. Det blev konstateret, at den aktivitetsbaserede indretning kan ikke realiseres at i to af de fire områder.

Omplaceringer mellem udvalg (varige)

De samlede omplaceringer mellem udvalg fremgår af tabel 4.

Tabel 4: Omplaceringer mellem udvalget i 2020 (varige)

Bevillingsområder (1.000 kr.)	
Drift	I alt
1301 - Dagtilbud - Demografireguleret	3.353
1305 - Dagtilbud special - Demografireguleret	0
1315 - Undervisning - Demografireguleret	0
1317 - Specialundervisning - Demografireguleret	0
1321 - Administration	0
1330 - Sundhed - Demografireguleret	0
Drift i alt	3.353

Der overføres 3,4 mio. kr. fra Københavns Ejendomme til en justering af huslejeudgiften på daginstitutionsområdet.