



**Budgetopfølgning
på
drift og anlæg**
Pr. ultimo september 2015.

Resultat på drift

Drift (1.000kr.)	Udgiftstype	Handleplan	Note	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab pr. ultimo september 2015	Afvigelse pr. ultimo september 2015	Afvigelse pr. ultimo juni 2015
1	2	3	4	5	6	7	8
Uddannelsesudvalget				1.275.481	1.303.127	-27.646	-26.365
Serviceudgifter i alt	S			1.261.904	1.292.855	-30.951	-29.078
Overførselsudgifter i alt	O			16.182	15.772	410	-181
Særligt dyre enkeltsager	R			-2.606	-5.500	2.894	2.894
8.1 Skoler og SFO				744.924	755.028	-10.104	-12.073
Almenområdet	S			586.287	581.957	4.330	781
Virksomheder				464.554	465.507	-953	-361
Fællesområdet, Skolechef				34.701	33.278	1.423	2.601
Udviklingspulje				5.990	450	5.540	0
Visions- og udviklingspulje				1.584	1.584	0	0
Fællesudg. for det samlede skolevæsen				1.643	1.643	0	0
Syge- og hjemmeundervisning				75	450	-375	-75
Skolefritidsordninger				-15.123	-16.006	883	277
PA-elever				669	451	218	279
Befordring af elever i grundskolen				4.059	4.059	0	0
Kompetenceudvikling				985	985	0	0
Bidrag til statslige og private skoler				60.859	65.312	-4.453	-4.260
Efterskoler og ungdomsskoler				11.470	10.681	789	1.063
Ungdommens Uddannelsesvejledning				9.182	8.212	970	970
Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen				267	267	0	0
Produktionsskoler (under 18 år)				2.636	2.349	287	287
Kommunale tilskud til statsligt finans. Selvejende uddannelsesinstitutioner				106	106	0	0
SSP				2.629	2.629	0	0
Vidtgående specialundervisning	S			158.637	173.071	-14.434	-12.855
Pædagogisk psykologisk rådgivning				9.772	10.449	-677	0
Befordring af elever i grundskolen				10.476	12.500	-2.024	-2.024
Specialundervisning i regionale tilbud				3.203	3.203	0	103
Kommunale specialskoler				125.523	139.919	-14.396	-13.797
Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov				3.059	3.900	-841	-641
Særlige dagtilbud og klubber				6.604	3.100	3.504	3.504
8.2 Dagtilbud, Fritidshjem og Klubtilbud				338.334	341.569	-3.235	-3.725
Serviceudgifter	S			337.779	341.014	-3.235	-3.133
Center for Dagtilbud				-10.336	-11.136	800	0
- vippen				1.067	8.850	-7.783	-4.100
- PA-elever				1.408	1.037	371	512
Dagplejen				80.403	80.403	0	0
Børnehaver og integrerede institutioner				243.487	242.137	1.350	263
Dagtilbudsklubber				21.622	19.894	1.728	92

Særlige dagtilbud				129	-171	300	100
Overførselsudgifter	O			555	555	0	-591
Beskæftigelsesordning Stabil start				555	555	0	-591
8.3 Produktionsskoler				8.916	9.751	-835	-744
Serviceudgifter	S			4.699	5.534	-835	-744
Produktionsskoler (Over 18 år)				4.699	5.534	-835	-744
Overførselsudgifter	O			4.217	4.217	0	0
Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold				4.217	4.217	0	0
8.4 Børn, Unge og Familie				183.306	196.779	-13.473	-9.823
Serviceudgifter	S			174.502	191.279	-16.777	-13.127
Plejefamilier og opholdssteder mv.				77.698	93.333	-15.635	-14.100
Forebyggende foranstaltninger				49.067	51.052	-1.985	288
Døgninstitutioner				30.025	28.884	1.141	748
Sikrede døgninstitutioner				6.178	6.460	-282	-18
Kontaktperson- og ledsagerordning				22	39	-17	-46
Slagelse Familiecenter				11.511	11.511	0	0
Overførselsudgifter	O			11.410	11.000	410	410
Merudgift og tabt arbejdsfortjeneste				11.410	11.000	410	410
Særligt dyre enkeltsager	R			-2.606	-5.500	2.894	2.894
Statsrefusion vedr. SDE				-2.606	-5.500	2.894	2.894

+ = forventede mindredgifter/merindtægter

- = forventede merudgifter/mindreindtægter

Handleplan udvikler sig positivt

Handleplan følges

Handleplan udvikler sig negativt



Resultat på anlæg

Drift (1.000kr.)	Udgiftstype	Handleplan	Note	Korrigeret budget 2015	Forventet regnskab pr. ultimo september 2015	Afvigelse pr. ultimo september 2015	Afvigelse pr. ultimo juni 2015
1	2	3	4	5	6	7	8
Uddannelsesudvalget				10.424	2.901	7.523	2.846
8.1 Skoler og SFO				6.601	2.575	4.026	2.604
8.2 Dagtilbud, Fritidshjem og Klubtilbud				3.823	326	3.497	242

+ = forventede mindredgifter/merindtægter

- = forventede merudgifter/mindreindtægter

Centerchefernes redegørelse

Samlet konklusion for hele udvalget

I henhold til budgetopfølgningen, som er opgjort pr. ultimo september, forventes udvalget i 2015 at have et merforbrug for driftsudgifterne på 27,6 mio. kr. For anlægsudgifterne forventes et mindreforbrug på 7,5 mio. kr.

8.1 - Redegørelse fra Centerchef for Uddannelse

Center for Uddannelse forventer ved denne budgetopfølgning et samlet merforbrug på 10,1 mio. kr.

Det forventede merforbrug fordeler sig således:

Almenområdet.

Der forventes et samlet mindreforbrug på almenområdet på 7,7 mio. kr., blandt andet som følge af ubrugte midler på Uddannelsesudvalgets Udviklingspulje.

Afregning af det statsbestemte tilskud til elever på privatskoler, efterskoler og produktions-skoler, sker fra skolernes fællesområde. Her er budgetlagt 75 mio. kr. til formålet, men grundet takstforøgelse og tilgang til privatskoler, bliver forbruget for 2015 på 78,4 mio. kr. Mer/mindreforbrug for disse områder afregnes over kassen, jf. Økonomiudvalgets beslutning april 2013. Overførslen er indregnet i almenområdet resultat på 7,7 mio. kr.

2015	Budget	Forbrug	Resultat
Bidrag til statslige og private skoler	60.859	65.312	-4.453
Efterskoler og ungdomsskoler	11.470	10.681	789
Produktionsskoler (under 18 år)	2.636	2.349	287
I alt	74.965	78.342	3.377

Center for Uddannelse har i 2015 haft merudgifter til oprettelse af modtageklasser, som følge af det øgede antal flygtninge. Der søges Byrådet om et ekstraordinært integrationstilskud på 968.000 kr. finansieret af de ekstraordinære tilskud som tidligere er lagt i kassen.

Virksomhederne under almenområdet forventer samlet et merforbrug på 1,0 mio. kr. Der er 5 virksomheder der rapporterer et mindre underskud. Handleplaner er vedlagt.

Specialområdet og PPR forventer et samlet merforbrug på 14,4 mio. kr.

Specialområdet har været under fortsat analyse bl.a. via perspektivanalyserne, der har anbefalet en række effektiviseringsforslag der har været behandlet ved Budget 2016.

I handleplanen for merforbruget foreslås:

- 1) en yderligere reduktion af taksterne med 1,5% på specialskolerne under Center for Uddannelse i 2016-2017.
- 2) Ændret visitationspraksis, herunder en fastsættelse af serviceniveau i form af et fast antal pladser på specialtilbuddene og en ventelisteordning hertil.
- 3) Overførsel af evt. ubrugte midler fra Uddannelsesudvalgets udviklingspulje på 5,5 mio. kr. i 2015.

Hertil er indledt et 3-årigt kompetenceudviklings samarbejde med Psykiatrifonden med henblik på at flere børn kan modtage terapeutiske forløb i almenskolerne, således at specialskoleforløb kan undgås for visse elever. Når terapeuterne er uddannet skulle vi kunne arbejde med 30 børn årligt.

Delelementerne i forslaget om ændret visitationspraksis drøftes ved Uddannelsesudvalgets møde i november og indstilles til beslutning ved udvalgsmødet i december.

Handleplaner

Der vedlægges handleplaner for Hashøjskolen, Nymarkskolen, Skælskør skole, Søndermarkskolen og Specialområdet/PPR.

Anlæg

Center for Uddannelse forventer at bruge anlægsrammen for 2015.

8.2 Redegørelse fra Centerchef for Børn og Familie - Dagtilbud

Drift

Budgetopfølgningen for dagtilbudsområdet september 2015 viser et forventet merforbrug for driftsudgifterne på 2,5 mio. kr. Det forventede merforbrug er direkte relateret til væsentligt flere børn i aldersgruppen end prognosen indikerede ved budgetlægningen. Det forventede resultat, når der er reguleret for forskellen mellem forventet og faktisk antal børn (se under afsnittet "vippen"), er et mindreforbrug på 5,2 mio. kr.

Centerbudgettet

På de centrale konti er forventningen et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Det er 0,8 mio. kr. mere end forventet ved seneste budgetopfølgning. Forøgelsen er en nødvendig opsparring, der skal dække en del af de manglende indtægter på handicapafdelingen ved Byskovgård i 2016. Der skal i 2016 også bruges midler til afvikling af Administrativt Fællesskab grundet etablering af Administrativ Service.

Mindreforbruget intensiveres i sidste kvartal 2015 ved tilbageholdenhed på centrets drift, forebyggelse, støtte og pædagogiske tiltag.

Ved den seneste budgetopfølgning blev der reserveret budgetmidler til pladser i Benediktevejens Specialbørnehave. Udgiften er indarbejdet i "vippen".

Udgiften til økonomiske fripladser er fortsat stigende. På trods af en ekstra budgettilførsel i 2015 forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr.

Der er fra 2014 overført et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som præmie/bonus for PA-eleverne (pædagogisk assistent elever). Økonomien for PA-eleverne viser et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. for 2015. Mindreforbruget fremgår af historiske grunde af centrets regnskab, men er udenfor centrets råderet.

"Vippen"

Det er forventningen, at der på "vippen" ved årets udgang er et merforbrug på 7,7 mio. kr.. Dette skyldes fortsat en væsentlig større tilgang af børn end prognosen indikerede ved budgetlægningen. "Vippen" er i konstant bevægelse, da den ligeledes bliver påvirket af til/raflytning, til/afgang af børn i private institutioner, stemning blandt forældre i forhold til tidspunkt for opstart i dagtilbud m.m.

Ifølge beslutning i Økonomiudvalget pkt. 8 d. 22. april 2013 bliver merforbruget udlignet fra kassen ved endeligt regnskabsafslutning for 2015.

Dagtilbudsområdet har brugt en del personaleressourcer i 2015 i forbindelse med modtagelse af flygtningefamilier – særligt har der været behov for tolkning til arabisk. Der søges om et ekstraordinært integrationstilskud på 150.000 kr.

Virksomhedsområdet

Der er samlet et forventet mindreforbrug på virksomhedsområdet på 2,8 mio. kr. i modsætning til 0,4 mio. kr. ved seneste budgetrapportering. Det er en ændring fra sidste rapportering på 2,4 mio. kr. Ændringen skyldes primært, at det forventede merforbrug i forbindelse med lukning af Kloden, nu dækkes af centrets centrale konti. De resterende 1,4 mio. kr. skyldes forbedringer i forventet regnskabsresultat fordelt på flere virksomheder.

Fritidsklubber er i forbindelse med strukturændringen pr. 1. august 2015 flyttet til Center for Uddannelse men indgår i denne rapportering i afdelingen for Dagtilbuds resultat med et forventet

mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Handleplaner og 5 % -reglen

Der er i afdelingen for Dagtilbud tre virksomheder, der har iværksat handleplan med det formål at opnå balance mellem budget og regnskab. Handleplanerne er relateret til 2015 og 2016. Effekten af de iværksatte tiltag bliver fulgt tæt af virksomhedslederne og administrationen.

Der er ingen virksomheder, der forventer at overføre mindreforbrug udover 5 %.

Anlæg

I henhold til budgetopfølgningen forventer dagtilbudsområdet et mindreforbrug på anlægsudgifter på 3,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels at etablering af ny institution i Slotsbjergby ikke er igangsat og dels, at der er ubrugte midler til konvertering af pladser i 2015. Øvrige projekter forventes at balancere og afsluttes i 2015. For flere detaljer se bilag 2.

Afdeling for Dagtilbud forventer ved denne budgetopfølgning et samlet merforbrug på 2,5 mio. kr.

Det forventede merforbrug fordeler sig således:

PA-elever

Det forventede mindreforbrug skyldes en større andel af ordinære elever, øgede indtægter som følge af langtidssygemeldte elever samt barsler.

Præmie og Bonus er ikke del af budgettet, og udløber helt i 2015.

8.3 Redegørelse fra Centerchef for Arbejdsmarkedsområdet

Drift

Produktionsskoler

Der forventes et merforbrug vedr. produktionsskoler på 834.789 kr. Årsagen er et stigende antal helårselever. Kommunerne afregner med Undervisningsministeriet bagud, således at der afregnes i 2015 for antal elever i 2014. Statistikken vedr. antallet af elever 2014, blev først offentliggjort i 2. kvartal 2015. Der var budgetteret med 63 helårselever, opgørelsen fra Undervisningsministeriet viser, at der har været 77,9 helårselever i 2014.

EGU

Det forventes at budgettet holder.

Handleplaner

Der er udarbejdet handleplan.

8.4 Redegørelse fra Centerchef for Børn og Familie – Børn og Unge

Drift

I henhold til budgetopfølgningen pr. ultimo september 2015 forventer afdeling for Børn og Unge et samlet merforbrug på 13,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 3,6 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. ultimo juni 2015.

Stigningen i merforbruget ses både på anbringelsesområdet og på det forebyggende område:

Anbringelser.

Siden august/september 2015 er der 9 børn/unge der er blevet anbragt, hvilket har medført en merudgift på 1,5 mio. kr. på området for *plejefamilier og opholdssteder mv.*

Forebyggelse.

Siden juli 2015 er der blevet anbragt 7 børn med forældre i nogle forløb, hvor man blandt andet afdækker forældreevne. Dette har medført en merudgift på ca. 1,4 mio. kr.

Dagbehandling (i relation til specialundervisning) er ligeledes steget med ca. 0,6 mio. kr.

Overførselsudgifter.

Der forventes et lille mindreforbrug på ca. 0,4 mio. kr. på *overførselsudgifterne*.

Derudover er centret vidende om 6-7 gravide sårbare kvinder, som hver især har behov for understøttelse i form af for eksempel forebyggende foranstaltninger, men som i værste fald kan ende i en anbringelse.

Ovenstående viser, at afdelingen fortsat er massivt udfordret, og som der tidligere er redegjort for i 2014 og 2015, er forudsætningerne for et budget i balance fortsat yderst vanskelige:

I 2015 er nedenstående stærkt medvirkende til de aktuelle udfordringer.

- Overført merforbrug fra 2014 på ca. 3,7 mio. kr.
- Enkeltydelser som følge af 2 tabte sager ved Ankestyrelsen på ca. 2 mio. kr.
- En særligt dyr enkeltsag på ca. 2,5 – 3 mio. kr.
- En stigning på dagbehandling på 2,5 mio. kr. (den pædagogiske indsats i skolen til børn/unge der modtager specialundervisning).

Siden 2014 har daværende Center for Børn, Unge og Familie ligeledes redegjort for nedenstående strukturelle udfordringer.

- Faldende børnetal men uændret/svagt stigende sagstal.
- Markant stigende underretningsniveau.
- Udgiftsniveauet er reduceret med ca. 74 mio. kr. siden 2010.
- Budgettet er 30 mio. kr. lavere end landsgennemsnittet og 20 mio. kr. lavere end K4 kommunerne (Holbæk, Køge og Næstved).

Afdelingen har i 2015 arbejdet med en handleplan omkring afslutning/udslusning af unge anbragte på døgninstitutioner og opholdssteder. Der er blevet reduceret i 12 aktuelle anbringelsessager med en samlet besparelse i 2015 på ca. 2,6 mio. kr.

Handleplaner

Den aktuelle situation med et forventet merforbrug på 13,5 mio. kr. i 2015, betyder at afdelingen har revurderet og udbygget den eksisterende handleplan. Handleplanen indgår som bilag i sagen.

Centret har peget på en hel række nye initiativer med et toårigt perspektiv, 2016 og 2017. Initiativerne omhandler revisitering af kontaktpersonordninger, genforhandling af plejevederlag, fokus på og nedbringelse af eksterne undersøgelser, egenbetaling, revisitation af efterværnssager og fokus på unge anbragte.

Det sidste forslag omhandler serviceniveauet på aflastningsordninger. Afdelingen foreslår, at man sænker det eksisterende serviceniveau med 10 døgn på de 4 kategorier: Aflastning uden for hjemmet i "mindre omfang", "middelstort omfang", "stort omfang" og i "helt særligt omfang". Det vil betyde, at det nedre niveau reduceres fra 30 døgn til 20 døgn årligt, og det øvre niveau reduceres fra 135 døgn til 125 døgn årligt. Dette forslag vurderes at medføre en mindreudgift på 0,5 mio. kr. i 2016 og 1,5 mio. kr. i 2017 samt overslagsår.

Såfremt udvalget bakker op om dette forslag, vil afdelingen fremlægge det reviderede serviceniveau til beslutning på Uddannelsesudvalgets møde i december 2015.

Handleplanen er nødvendig for at bringe budgettet i balance. Der er dog en risiko for, at den vil være vanskelig at opfylde grundet det fortsatte store pres ind i centret. En udfordring af denne

størrelse kalder på en vedvarende opmærksomhed i forhold til tidlig indsats. Det er vurderingen, at dette fokus kan komme under pres i situationer, hvor der er et stort fokus på at "spare" og nedbringe merforbruget. Dette kan i sidste ende resultere i en mere indgribende foranstaltning.