

Budgetopfølgning ultimo juni 2015 - Uddannelsesudvalget (B)

Sagsfremstilling

3. Budgetopfølgning ultimo juni 2015 - Uddannelsesudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2015-42177

Dok.nr.: 330-2015-275156

Åbent

Kompetence: Uddannelsesudvalget

Beslutningstema

Som led i kommunens samlede opfølgning på budget og forbrug skal fagudvalgene rapportere de økonomiske forhold for deres ansvarsområde ved udgangen af juni 2015. Uddannelsesudvalget godkender budgetopfølgning med bevillingsansøgninger som angivet. Budgetopfølgningen tager udgangspunkt i organisationen pr. ultimo juni, og indgår i samlet opfølgning for alle udvalg til Økonomiudvalg og Byråd.

Herudover skal udvalget over for Økonomiudvalget anbefale omplacering af budget fra Kirkeskovens Skole og Børnehave til Kommunale Ejendomme.

Baggrund

I henhold til budgetopfølgningen forventes udvalget i 2015 at have et merforbrug for driftsudgifter på 26,4 mio. kr. og et mindreforbrug for anlægsudgifter på 7,6 mio. kr.

Bilag 1 og 2 angiver nærmere specifikation af forbruget.

Som følge af Kirkeskovens Børnehaves flytning til skolen og heraf lukning af børnehavens gamle bygning, skal fagudvalget anbefale Økonomiudvalget at godkende omplacering af budgetter til bygninger og udenomsarealer fra børnehaven og budget til rengøring fra skolen til Kommunale Ejendomme.

8.1 Redegørelse fra centerchef for Skole

Drift

Center for Skole forventer ved denne budgetopfølgning et samlet merforbrug på 12,1 mio. kr.

Det forventede merforbrug fordeler sig således:

Almenområdet

Der forventes et samlet mindreforbrug på almenområdet på 0,8 mio. kr. efter den vedtagne overflytning af 16 mio. kr. til specialområdet.

Virksomhederne under almenområdet forventer samlet et merforbrug på 0,4 mio. kr. Der er 2 virksomheder, der rapporterer et mindre underskud. Handleplaner er vedlagt.

Specialområdet forventer et merforbrug på 12,9 mio. kr.

Center for Skole forventer fortsat et merforbrug på området for specialundervisning i 2015. Området oplever stigende visitationer fra Børnepsykologisk Klinik i Holbæk (især for elever med autisme- og ADHD-diagnoser), hvilket udfordrer den nuværende model. Siden budgetrapporteringen ultimo marts er der visiteret 10 elever yderligere til specialskolerne indenfor autismeområdet (A-klassen i Stillinge og ACV), hvorfor forventningen til merforbruget er steget. Yderligere tilgang i løbet af året, vil øge merforbruget.

Området er under fortsat analyse og perspektivanalyserne på de økonomisk udfordrede fagområder, præsenteres for Økonomiudvalget i august.

Handleplaner

Der vedlægges handleplaner for Broskolen (bilag 3A) og Skælskør skole (bilag 3B).

Anlæg

Center for Skoler og SFO forventer at bruge anlægsrammen for 2015.

8.2 Redegørelse fra centerchef for Dagtilbud

Drift

Budgetopfølgningen for dagtilbudsområdet juni 2015 viser et forventet merforbrug for driftsudgifterne på 3,7 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 0,4 mio. kr.

Centerbudgettet

På de centrale konti er forventningen, at budget og regnskab balancerer ved årets udgang. Mindreforbruget fra 2014 på 3,5 mio. kr. er primært øremærket til at dække manglende indtægter ved handicapafdelingen på Byskovgård samt budgetreduktion målrettet organisering og struktur på dagtilbudsområdet.

Økonomien på de centrale konti er presset grundet flere større uforudsete udgifter.

Udgiften til økonomiske fripladser er fortsat stigende, og på trods af en ekstra budgettilførsel i 2015 forventes et merforbrug på 0,65 mio. kr.

Budgettet for Børnehaven Benediktevej er teknisk reduceret i forbindelse med udmøntning af børnetal svarende til 1,8 mio. kr.

Uventede afledte udgifter i forbindelse med lukning af Akaciegården og Kloden, ekstraudgift for kørsel af børn til sproggrupper samt udgifter i forlængelse af et i 2014 afsluttet anlægsprojekt medfører en samlet merudgift på 1,7 mio. kr.

Merudgifterne ses på nuværende tidspunkt dækket ved meget konsekvent tilbageholdenhed på centrets drift, støtte og pædagogiske tiltag i resten af 2015, men det er betinget af, at der ikke kommer yderligere uventede udgifter, og at der ikke sker større udsving i centrets forventede udgifter.

"Vippen"

Det er forventningen, at der på "vippen" ved årets udgang er et merforbrug på 4,1 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.

Virksomhedsområdet

Der er samlet et forventet mindreforbrug på virksomhedsområdet på 0,4 mio. kr.

Virksomhederne har et stærkt fokus på styringen af økonomien. Størstedelen af virksomhederne forventer et acceptabelt mer-/mindreforbrug, der efter centrets vurdering ligger indenfor rammerne for god økonomistyring.

Handleplaner

Der er i relation til Center for Dagtilbud to virksomheder, der har iværksat handleplan i forhold til 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. Handleplaner fremgår af bilag 4.

Anlæg

I henhold til budgetopfølgningen forventer dagtilbudsområdet et mindreforbrug for anlægsudgifterne på 3,6 mio. kr. Mindreforbruget er relateret til, at etablering af ny institution i Slotsbjergby ikke er igangsat, samt at en del af midlerne til konvertering af pladser i 2015 indgår i omstrukturering af gæsteforpligtelsen samt imødekomme etablering af nødvendige pladser. Øvrige projekter forventes at balancere og afsluttes i 2015. For flere detaljer se

bilag 2.

8.3 Redegørelse fra centerchef for Arbejdsmarked og Integration

Drift

Produktionsskoler

Der forventes et merforbrug vedr. produktionsskoler på 744.000 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, bilag 5.

8.4 Redegørelse fra centerchef for Børn, Unge og Familie

Drift

I henhold til budgetopfølgningen pr. ultimo juni 2015 forventer Center for Børn, Unge og Familie et samlet merforbrug på 9,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 4 mio. kr. i forhold til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2015.

Ved budgetopfølgningen pr. ultimo marts redegjorde Centret for en række udfordringer der knyttede sig til merforbruget:

- Overført merforbrug fra 2014 på ca. 3,7 mio. kr.
- Enkeltydelse 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).

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

Anbringelser

Der er sket en stigning på plejefamilier og opholdssteder på ca. 2 mio. kr. Samtidig er indtægterne vedr. særligt dyre enkeltsager opjusteret med 0,5 mio. kr. Samlet set udgør det en stigning på 1,5 mio. kr. Centret har siden den seneste budgetopfølgning yderligere anbragt 3 børn/unge i plejefamilie og 4 børn/unge på opholdssteder, og samtidig er der en tendens til en let stigende enhedspris pr. anbringelse.

Forebyggelse

Aflastning og Kontaktpersonordninger er steget med ca. 1,5 mio. kr. Ordningerne ligger dog fortsat lidt under 2014 niveau. Disse ordninger er de hyppigst benyttede og bruges ofte i forbindelse med hjemgivelser, støtte på eget værelse m.m. og ligeledes som en forebyggelse inden en egentlig anbringelse.

Dagbehandling er steget med 0,7 mio. kr. hvilket hænger sammen med yderligere visiteringer til det kommende skoleår 2015/16 for børn/unge i specialundervisning. Den stigning man oplever på skoleområdet fra Børnepsykologisk Klinik i Holbæk, med deraf følgende visiteringer til specialundervisningsområdet, har en direkte konsekvens til stigningen på Dagbehandling. Samtidig medfører en diagnose som ADHD eller Autisme ofte en social indsats. Der ventes altså et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til regnskab 2014.

Med det nye Program Ringparken/Motalavej er det besluttet, at Programmet skal have eget budget ud fra de udlån/enkeltydelse som Projektet tidligere har fået tilsagn til. Det betyder blandt andet at Børn, Unge og Familie skal bidrage med 0,8 mio. kr. til forebyggende indsatser. Dette betyder, at merforbruget tilsvarende stiger med 0,8 mio. kr.

Overførselsudgifter

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

Ovenstående viser, at forudsætningerne for et budget i balance fortsat er yderst vanskelige. Der er et stadigt pres ind i Centret som bla. kan aflæses i et stigende underretningsniveau. Siden 2012 er antallet af underretninger steget fra 670 til 1479 underretninger i 2014. Tendensen for 2015 er, at antallet af underretninger ligger på niveau med 2014.

Der arbejdes fortsat med den eksisterende handleplan med revisiteringer af Døgn- og Opholdssteder med henblik på at nedbringe det forventede merforbrug. Foreløbigt er der sket reduktioner i prisen, udslusning eller hjemgivelse af barnet/den unge i 12 sager, hvilket dog ikke har kunnet dæmpe op for et stigende merforbrug.

Området indgår som en del af de igangsatte Perspektivanalyser, hvilket der gives en foreløbig orientering om i dagsordenspunkt 7. Her peges der blandt andet på genforhandling af plejevederlag, nedsættelse af serviceniveauet for aflastning samt en nedjustering af kontaktperson ordningerne. Omvendt peges der ligeledes på en investering i forebyggelse for på sigt at få vendt udviklingen.

Yderligere handleplaner afventer den endelige perspektivanalyse.

Handleplaner

Handleplaner fremgår af bilag 6.

Retligt grundlag

Kommunalbestyrelsen skal jf. styrelseslovens § 42 stk. 7 fastsætte og beskrive regler for, hvordan kommunens kasse- og regnskabsvæsen skal indrettes.

I kommunens kasse- og regnskabsregulativ bilag 2 er der fastsat regler om, at der gennemføres 3 årlige budgetopfølgninger pr. ult. marts, juni, og september. Budgetopfølgningerne forelægges fagudvalg, og efterfølgende samlet til Økonomiudvalget og Byrådet.

Handlemuligheder

Der henvises til udarbejdede handleplaner i bilag.

Vurdering

Ingen bemærkninger.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2015	2016	2017	2018
Bevillingsønske					
Drift	1.03	177	197	197	197
Drift	8.01	-110	-110	-110	-110
Drift	8.02	-67	-87	-87	-87
Anlæg					
Afledt drift					
Finansiering					
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen					

Konsekvenser for andre udvalg

Budgetopfølgningen vil indgå i det Halvårsregnskab for 2015, som skal godkendes i Økonomiudvalg og Byråd.

Indstilling

Uddannelsesdirektøren og Centercheferne indstiller,

1. **at** budgetopfølgningen ultimo juni 2015 godkendes og videresendes til Økonomiudvalget.
2. **at** handleplaner godkendes.
3. **at** Udvalget over for Økonomiudvalget anbefaler godkendelse af omplacering fra Kirkeskovens Skole og Børnehave til Kommunale Ejendomme.

Bilag

330-2015-275202	Bilag 1 - Drift
330-2015-328492	Bilag 2 - Anlæg
330-2015-341017	Bilag 3 A - Handleplan Skoler - Broskolen 2015
330-2015-341027	Bilag 3 B - Handleplan Skoler - Skælskør Skole 2015
330-2015-331527	Bilag 4 - Handleplaner Dagtilbud
330-2015-338374	Bilag 5 - Handleplan Produktionsskoler
330-2015-341390	Bilag 6 - Handleplan Børn, Unge og Familie

Beslutning i Uddannelsesudvalget den 10. august 2015:

Fraværende: Johnny Persson (V), Niels Christian Nielsen (A)

Første "at" godkendt og anbefalet med bemærkning om, at udvalget ønsker at henlede opmærksomheden på, at det samlede merforbrug på specialundervisningsområdet, i forhold til det oprindelige budget, er 28,9 mio. kr.

Andet "at" godkendt.

Tredje "at" anbefalet.

Socialdemokratiet anmoder administrationen om at sikre udmøntning af virksomheders mindreforbrug.