

Budgetopfølgning ultimo september 2015 - Uddannelsesudvalget (B)

Sagsfremstilling

2. Budgetopfølgning ultimo september 2015 - Uddannelsesudvalget (B)

Sagsnr.: 330-2015-62887

Dok.nr.: 330-2015-430922

Åbent

Kompetence: Uddannelsesudvalget og Økonomiudvalget

Beslutningstema

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

Udvalget godkender handleplaner samt indstiller til dispensation for 5 %-reglen vedrørende overførsel af mindreforbrug til Økonomiudvalget.

Herudover skal Uddannelsesudvalget over for Byrådet anbefale at give en tillægsbevilling til ekstraordinært integrationstilskud finansieret af de ekstraordinære tilskud som tidligere er lagt i kassen.

Baggrund

I henhold til budgetopfølgningen forventes udvalget i 2015 at have et merforbrug for driftsudgifter på 27,6 mio. kr. og et mindreforbrug for anlægsudgifter på 7,5 mio. kr.

Bilag 1.a og 1.b angiver nærmere specifikation af forbruget.

Bevillingerne i forlængelse af beslutning om etablering af Motalavej og Ringparken projektet er nu kommet på plads og budgetrammerne 2015 for Uddannelsesudvalget, er derfor korrigeret med 9,6 mio. kr.”

Handleplaner

Der foreligger i bilag 2 handleplaner for merforbrug på følgende enheder:

- Specialområdet / PPR
- Hashøjskolen
- Nymarkskolen
- Skælskør Skole
- Søndermarkskolen
- Tårnborgh Skole
- Flakkehaven
- Slots Bjergby Daginstitution
- Dagtilbud Vemmelev
- Produktionsskoler
- Børn og Unge (myndighed)

Ansøgning om dispensation vedr. overførselsret

For budgetramme 1 (serviceudgifterne) fremgår det af Kasse- og Regnskabsregulativet, at *”Ved mindreforbrug kan 5 procent af budgetrammen overføres mellem budgetårene. Beløbet over denne grænse lægges i kassen. Der kan dog ved årets sidste budgetopfølgning søges om at få overført et større beløb, hvis enheden har dokumenterede investeringer som udgør mere end 5 procent af budgetrammen.”*

Beskrivelser og ansøgning om dispensation for 5 %-reglen fremgår af bilag 3.

8.1 Redegørelse fra centerchef for Uddannelse

Drift

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 produktionsskoler, 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 almenområdets resultat på 7,7 mio. kr.

2015	Budget	Forv. 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

Der gøres opmærksom på, at denne difference formegentlig vil være tilsvarende i overslagsårene, men kan ikke opgøres endnu, da taksterne udmeldes i udbetalingsåret.

Center for Uddannelse har i 2015 haft merudgifter til oprettelse af modtageklasser, som følge af det øgede antal flygtninge. Der søges om et ekstraordinært integrationstilskud på 968.000 kr.

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

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 kompetenceudviklingssamarbejde 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, Søndermarksskolen, Tårnberg Skole og Specialområdet/PPR.

Center for Uddannelse har i 2015 haft merudgifter til oprettelse af modtageklasser, som følge af det øgede antal flygtninge. Der søges om et ekstraordinært integrationstilskud på 968.000 kr.

Anlæg

Center for Uddannelse forventer at bruge anlægsrammen for 2015.

8.2 Redegørelse fra centerchef for Børn og Familie – afdelingen for 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.

"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. 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 anlægsudgifterne 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.

8.3 Redegørelse fra centerchef for Arbejdsmarked og Integration

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 henvises til udarbejdet handleplan for produktionsskoler i bilag 2.c.

8.4 Redegørelse fra centerchef for Børn og Familie – afdelingen for Børn og Unge

Drift

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

Den negative udvikling skyldes primært følgende udvikling siden sidste budgetopfølgning:

- En tilgang af anbragte børn på 9, hvilket giver en merudgift på 1,5 mio. kr.
- En tilgang af anbragte børn med forældre i forløb på 7, hvilket giver en merudgift på 1,4 mio. kr.
- En tilgang i dagbehandling i relation til specialundervisning, hvilket giver en merudgift på 0,6 mio. kr.

Derudover er Centret vidende om 7 gravide sårbare kvinder, som hver især har behov for understøttelse i form af for eksempel forebyggende foranstaltninger. Der er i disse sager tillige risiko for anbringelse af børnene.

Afdelingen har i 2015 arbejdet med en handleplan omkring afslutning/udslusning af unge anbragte på døgninstitutioner og opholdssteder. Der er ændret 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.

Et af initiativerne omhandler sænkelse af 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"
- "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 mindredgift på 0,5 mio. kr. i 2016 og 1,5 mio. kr. i 2017 samt overslagsår.

Til sammenligning har andre kommuner som Holbæk, Roskilde, Køge og Randers Kommune alle et lavere loft over serviceniveauet for antal aflastningsdøgn målt i forhold til Slagelse Kommune.

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

Derudover omfatter handleplanen også:

- Revisitering af kontaktpersonordninger
- Genforhandling af plejevederlag
- Optimering af visitationspraksis ved undersøgelser
- Fokus på opkrævning af egenbetaling
- Revisitering af efterværnssager
- Fokus på unge anbringelsessager

Der er i handleplanen medregnet en ekstra gevinst på 2,3 mio.kr. som giver Udvalget mulighed for at prioritere mellem de fremsatte handlemuligheder. Ønsker Udvalget eksempelvis ikke at nedjustere serviceniveauet på aflastningsdøgn til handicappede børn vil handleplanen alligevel være tilstrækkelig til at dække det forventede merforbrug med en gevinst på 0,3 mio.kr.

Der henvises til udarbejdede handleplaner i bilag 2.d.

Øvrige

Ved budgetopfølgningen for ultimo marts 2015 orienterede området om en ændret konteringspraksis, som man forventede ville give et provenu på 609.000 kr. Beløbet blev lagt i kassen, og det blev besluttet, at man ved budgetopfølgningen for ultimo september skulle foretage en ny beregning. En ny beregning viser, at der formentlig er lagt lidt for meget i kassen. Der foretages en endelig beregning ved regnskabsafslutning.

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 udover dem der fremgår af bilaget.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2015	2016	2017	2018
------------------	---------------	------	------	------	------

Bevillingsønske					
Drift	8.01	968			
Drift	8.01	3.377			
Drift	8.02	150			
Anlæg					
Afledt drift					
Finansiering					
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen		-4.495			

Konsekvenser for andre udvalg

Et reduceret serviceniveau på Aflastningsordninger med henblik på at reducere udgifterne rækker over i Handicap- og Psykiatriudvalget, da besparelserne vil ramme Slagelse Kommunes egne institutioner som fx ACV.

Indstilling

Centercheferne for Uddannelse, Børn og Familie samt Arbejdsmarked og Integration indstiller,

1. at budgetopfølgningen ultimo september 2015 godkendes og videresendes til Økonomiudvalget.
2. at handleplaner godkendes.
3. at Fagudvalget overfor Økonomiudvalget indstiller til dispensation for 5 %-reglen, jf. bilag 3.
4. at Uddannelsesudvalget over for Byrådet anbefaler at give en tillægsbevilling på 968.000 kr. til ekstraordinært integrationstilskud finansieret af de ekstraordinære tilskud som tidligere er lagt i kassen.
5. at Center for Uddannelse kompenseres for 3,6 mio. kr. for afholdte merudgifter til tilskud til elever på statslige og private skoler.
6. at Center for Børn og Familie – afdelingen for Dagtilbud tildeles et ekstraordinært integrationstilskud til tolkning i 2015 på 150.000 kr.

Bilag

330-2015-430970	Bilag 1.a - Drift
330-2015-557882	Bilag 1.b - Anlæg
330-2015-554912	Bilag 2.a - Handleplaner Uddannelse
330-2015-556183	Bilag 2.b - Handleplaner Dagtilbud
330-2015-552297	Bilag 2.c - Handleplan Produktionsskoler
330-2015-546981	Bilag 2.d - Handleplan Børn og Unge
330-2015-554962	Bilag 3.a - 5%-skema Ungdomsskolen
330-2015-545383	Bilag 3.b - 5%-skema Vemmelev JK

Beslutning i Uddannelsesudvalget den 2. november 2015:

Fraværende: Helle Blak (Udenfor partierne)

Udvalget godkendte første og andet "at".

Udvalget anbefaler tredje, fjerde, femte og sjette "at".

Tonny Borgstrøm (udenfor partierne) stemte imod grundet manglende regnskab. For igennem disse

regnskaber kan vi politikere få et bedre overblik. Hvorimod disse op- og nedjusteringer gør, at vi mister totalt overblikket.