



## **Institutions- og Skoleudvalget**

### **Referat af tillægsdagsorden**

Dato: Onsdag den 9. maj 2012

Mødetid: 19:00 - 20:00

Mødelokale: Mødelokale B101

Medlemmer: Daniel Donoso (F), Ekrem Günbulut (A), Frederik A. Hansen (V), Jesper Kirkegaard (C), Kurt Scheelsbeck (C), Merete Scheelsbeck (C), Mette Søndergaard Pedersen (A), Steffen Mølgaard Hansen (C), Thomas Bak (A)

Fraværende: Ekrem Günbulut (A)



## **Indholdsfortegnelse**

Punkter til dagsorden	Side
1. 2. budgetopfølgning og regnskabsprognose for Institutions- og Skoleudvalget 2012	2



## **1. 2. budgetopfølgning og regnskabsprognose for Institutions- og Skoleudvalget 2012**

Sagstype: Åben

Type: Institutions- og Skoleudvalget I

Sagsnr.: 12/6330

### **Sagsfremstilling**

I henhold til den af Økonomiudvalget godkendte budgetopfølgningsprocedure for 2012 skal der fremlægges 2. budgetopfølgning for fagudvalg og Økonomiudvalg i maj 2012. Budgetopfølgningen følger op på udgifter under fagudvalget samt udvalgets forventede regnskab.

Opfølgning i forhold til det oprindelige budget beskrives i 2. budgetopfølgning og regnskabsprognose 2012 for Økonomiudvalget. Tekniske korrektioner til budgettet behandles særskilt i de fire årlige tekniske budgetopfølgninger.

### **Udvalgets økonomiske resultat**

Institutions- og Skoleudvalget har i 2012 et oprindeligt budget på 1.016,6 mio. kr. og et korrigeret budget pr. 31.03.2012 på 992,6 mio. kr., jf. tabel 1.

Det forventede årsforbrug for 2012 udgør 1.011,3 mio. kr., og det forventes således, at udvalget får et merforbrug på 18,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget for 2012.

Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget på 18,7 mio. kr. er forbedret i forhold til 1. budgetopfølgning 2012 med ca. 1,3 mio. kr.

Afvigelsen i forhold til det korrigerede budget skyldes i hovedtræk følgende udfordringer:

1. Merudgifter på økonomiske fripladser.
2. Merudgifter på særlige dag- og klubtilbud.
3. Merudgifter på rådgivningsinstitutioner
4. Merudgifter ved sociale formål (tabt arbejdsfortjeneste og merudgiftsydelser).
5. Merudgifter på vidtgående specialundervisning.
6. Mindreindtægter på SFO.

I modsat retning trækker mindreforbrug på:

7. Mindreudgifter på privat- og efterskoler, jf. 1. budgetopfølgning 2012.
8. Merindtægter vedr. statsrefusioner på særligt dyre enkeltsager

På baggrund af disse udfordringer foreslås der iværksat følgende handletiltag og forventet effekt:

1. Vedtagelse af et fuldstændigt udgiftsstop på aktiviteter og kurser, svarende til 0,9 mio. kr.
2. Frigivelse fra kapacitetstilpasningspuljen, svarende til 2,0 mio. kr.

**Tabel 1: Resultat for Institutions- og Skoleudvalget**



Politikområde	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012	Forbrug pr. 31.03.12	Forventet regnskab 2012	Afv. i fht. oprindeligt budget	Afv. i fht. korrigeret budget
6.60 Institutioner for børn og unge	274.076	265.865	69.545	271.395	-2.681	5.530
6.61 Børn og unge med særlige behov	244.553	242.623	57.735	246.377	1.824	3.754
6.63 Undervisning	497.994	484.111	95.592	493.501	-4.493	9.390
<b>I alt</b>	<b>1.016.624</b>	<b>992.599</b>	<b>222.872</b>	<b>1.011.273</b>	<b>-5.350</b>	<b>18.674</b>

1) Negativt fortegn angiver et forventet mindreforbrug.

2) Efter budgetvedtagelsen foretog administrationen en fordeling på de enkelte politikområder, hvorved det korrigerede budget ændres.

Det oprindelige budget er reduceret med ca. 24 mio. kr. siden budgetvedtagelsen i oktober 2011, og det korrigerede budget udgør således 992,6 mio. kr. Det reducerede budget skyldes primært tværgående besparelser, fx udbudsgevinster, besparelser på administration og gensidighedsaftale samt bidrag til barselsfond og overførsel af indtægtsbudgetter for sygedagpenge-refusioner.

### **Forklaring af udvalgets væsentlige afvigelser**

#### ***6.60 Institutioner for børn og unge***

##### *Økonomiske fripladser i daginstitutioner og klubber*

Finanskrisen har medført øget arbejdsløshed og dermed fald i borgernes indtægtsgrundlag. Det faldende indtægtsgrundlag giver anledning til, at flere borgere er berettiget til økonomisk friplads, hvilket forventes at medføre et merforbrug på 3,5 mio. kr.

##### *Flere daginstitutionsbørn*

Der er 25 færre vuggestuebørn og 196 flere børnehavebørn end lagt til grund i forbindelse med budgetlægningen, svarende til et nettomerforbrug på 0,7 mio. kr., der indstilles finansieret af kapacitetstilpasningspuljen.

##### *Ressourcetildeling*

Klubbernes børnevariabel er det budget, der er afsat pr. barn til fx beskæftigelsesmateriale, arrangementer mv. på området. Ved budgetvedtagelsen for 2012 blev en del af børnevariabelen som følge af en teknisk fejl placeret på kapacitetstilpasningspuljen, i alt 0,7 mio. kr., der indstilles finansieret af kapacitetstilpasningspuljen.

Ligeledes er klubområdet normeret med 1,7 stilling lavere end børnetallet tilsiger, hvilket giver anledning til et forventet merforbrug på 0,6 mio. kr., der indstilles finansieret af kapacitetstilpasningspuljen.

#### ***6.61 Børn og unge med særlige behov***

Der forventes – med administrationens nuværende kendskab til aktivitet på området og allerede igangsatte handleplaner – et merforbrug på 3,8 mio. kr. i 2012 på genopretningsområdet under det specialiserede socialområde for børn og unge.



Budget 2012 er reduceret med ca. 24 mio. kr. i forhold til budget 2011, hvilket skyldes tillægsbevillinger til budget 2011. Byrådet vedtog dels en tillægsbevilling på 5 mio. kr. til 2011 som følge af "Budgetgenopretningen", dels en ekstraordinær tillægsbevilling på ca. 19 mio. kr.

Estimatet for det forventede regnskab 2012 på det specialiserede socialområde for Børn og unge hviler på en forudsætning om, at der realiseres en række besparelsetiltag. Der er således stadig en vis usikkerhed forbundet med det endelige resultat. Eksempelvis har Familieafdelingen i Børne- og Ungerådgivningscenteret vurderet, at der er basis for en revurdering af de faktiske indsatser. Denne gennemgang forventes alene at give 7 mio. kr., men da der samtidig er behov for at styrke den forebyggende indsats i de kommende år vurderes det, at den samlede nettoeffekt for regnskabet vil være 5 mio. kr. Tilsvarende indsatser igangsættes på andre områder på det specialiserede socialområde for børn og unge. Der henvises i øvrigt til de løbende månedssager for det specialiserede socialområde for børn og unge.

### **6.63 Undervisning**

#### *Kvalitetsudvikling i forbindelse med skolestruktur*

Skolerne blev i skoleåret 2011/12 tildelt timer, således at der kunne købes erstatningsarbejds-kraft i forbindelse med lærernes deltagelse i fusionsprocessen. Den estimerede udgift i 2012 er 2,0 mio. kr. Kursuskontoen, hvorfra udgiften afholdes, blev imidlertid reduceret med 1,0 mio. kr. i forbindelse med vedtagelsen af budget 2012, hvilket principielt medfører et merforbrug på 1,0 mio. kr. Administrationen foreslår at finansiere udfordringen via de afsatte midler til kvalitetsudvikling i forbindelse med ændret skolestruktur. Finansieringen medfører, at der er disponeret over 1 mio. kr. af de afsatte midler.

#### *Vidtgående specialundervisning*

Resultatet afspejler et forventet merforbrug på den vidtgående specialundervisning på 10,2 mio. kr. bl.a. som konsekvens af højere aktivitetsniveau. Administrationen har igangsat en analyse med henblik på at undersøge mulighederne for at omlægge eksisterende tilbud til billigere tilbud og/eller genvurdere antallet af børn, der får et vidtgående specialundervisningstilbud.

#### *Forældrebetaling for SFO-pladser*

Der forventes med udgangspunkt i antallet af indskrevne børn i 1. kvartal 2012 en mindreindtægt på 1,2 mio. kr., idet der i gennemsnit er 71 færre børn indskrevet end lagt til grund i forbindelse med budgetlægningen.

Indtægtsmønsteret bliver p.t. analyseret med henblik på at afdække, om der er tale om et reelt fald, eller om der er sæsonudsving, der vil udjævne forskellen hen over året. Den foreløbige undersøgelse viser noget udsving, men også et fald i forhold til samme periode sidste år på 44 børn.

Herudover vil det blive undersøgt i hvilket omfang, en mindreindskrivning vil reducere SFO'ernes lønsum som konsekvens af regulering i personaleressourcen.

#### *Privat- og efterskoler*

Der forventes et nettomindreforbrug på privat- og efterskoler på 2,2 mio. kr., jf. 1. budgetopfølgning 2012.

### **Økonomi**

Ingen bemærkninger

### **Retsgrundlag**

Ingen bemærkninger



**Politik/Plan**

Ingen bemærkninger

**Information**

Ingen bemærkninger

**Høring**

Ingen bemærkninger

**Vurdering**

Administrationen vurderer, at udvalget får et merforbrug i 2012 på 15,8 mio. kr., givet at handletiltagene for 2,9 mio. kr. godkendes. Der er flere områder, der følges tæt.

Der arbejdes på en række initiativer på både det specialiserede socialområde og på specialundervisningsområdet, der kan reducere det forventede merforbrug. Der følges løbende op i månedssagerne indtil næste budgetopfølgning.

**Andre relevante dokumenter**

Ingen bemærkninger

**Indstilling**

Administrationen indstiller, at:

1. 2. budgetopfølgning og regnskabsprognose 2012 tages til efterretning.
2. Der for dagtilbud for børn og unge, dog undtaget klubberne, vedtages et fuldstændigt udgiftsstop i 2012 på aktiviteter og kurser svarende til i alt 900.000 kr., således at midlerne kan anvendes til at dække merforbrug på politikområde 6.60 Institutioner for børn og unge, jf. de uddybende bemærkninger.
3. Der anvendes 1.000.000 kr. af de afsatte midler til kvalitetsudvikling i forbindelse med ændret skolestruktur til at dække merforbruget ved køb af erstatningsarbejds-kraft i forbindelse med fusionsprocessen på skolerne på politikområdet 6.63 Under-visning, jf. de uddybende bemærkninger.
4. Der frigives midler fra kapacitetstilpasningspuljen i 2012 svarende til 2.000.000 kr. til politikområde 6.60 Institutioner for børn og unge, jf. de uddybende bemærknin-ger.

**Beslutning i Institutions- og Skoleudvalget den 09-05-2012**

Fraværende: Ekrem Günbulut

Sag 1

Anbefales.

**Bilag:**

- 1 Åben Uddybende bemærkninger til 2. budgetopfølgning 2012 for ISU udvalg 76727/12