



Økonomivurdering

3. kvartal 2014

Børn og Ungdomsudvalget

Område	Korr. budget inkl. overf.	Forventet regnskab			Afv. ØKV3
		ØKV1	ØKV2	ØKV3	
Børn med særlige behov	76,2	69,2	68,7	65,5	-10,7
Spec. soc. område - myndighed	72,5	69,0	66,0	63,4	-9,2
Sikrede institutioner	2,6	2,6	2,6	2,6	0,0
Børnecenter Himmerland (drift)	14,0	11,6	11,8	13,2	-0,8
Børnecenter Himmerland (takster)	-13,5	-14,0	-11,8	-14,2	-0,7
Egne socialfaglige tilbud (drift)	9,0	8,0	8,0	9,0	0,0
Egne socialfaglige tilbud (takster)	-8,5	-7,9	-7,9	-8,5	0,0
Dagtilbud	109,5	110,8	111,9	113,1	3,6
Dagplejen	37,0	40,0	40,2	40,6	3,6
Daginstitutioner og private tilbud	86,6	83,2	86,5	86,8	0,2
Særlige dagtilbud	2,0	2,6	2,8	2,8	0,8
Inklusion (støttepæd.)	3,5	4,6	4,2	4,0	0,5
Forældrebetaling	-29,8	-30,3	-30,2	-29,8	0,0
Mellemkom. betalinger (dagtilbud)	0,4	-0,2	-0,2	-0,2	-0,6
Søskendetilskud og fripladser	7,7	7,3	6,9	6,9	-0,8
Kvalitet i dagtilbud	0,7	2,5	0,7	0,7	0,0
Øvrige fællesområder dagtilbud	1,4	1,1	1,0	1,3	-0,1
Folkeskole	289,1	290,8	288,1	288,6	-0,5
Skoler	235,3	226,7	237,6	239,4	4,1
Mellemkom. betalinger (skoler og SFO)	-1,2	-1,0	-0,7	-0,7	0,5
Inklusion (PPR)	7,0	6,4	6,6	6,7	-0,3
Forældrebetaling SFO og SFO2	-22,0	-22,6	-22,0	-22,0	0,0
Søskendetilskud og fripladser SFO	9,1	8,9	9,3	9,1	0,0
Vidtgående specialundervisning	19,8	24,2	19,2	18,8	-1,0
Kørsel	8,2	9,6	8,5	7,8	-0,4
Bidrag til privatskoler og efterskoler	21,3	20,7	20,5	20,3	-1,0
Fremtidens folkeskole	3,3	5,3	2,9	2,9	-0,4
Pulje – lockout besparelse	0,0	3,1	0,0	0,0	0,0
Folkeskolereform og afbureaukratiseringspulje	0,5	2,9	0,0	0,0	-0,5
Øvrige fællesområder skoler	6,3	5,6	4,9	4,8	-1,5
Øvrige fællesområder SFO	1,5	1,0	1,3	1,5	0,0
I alt	474,7	470,8	468,5	467,2	-7,6

+ = merforbrug og - =
mindreforbrug

Beløb i mio. kr.

Samlet viser økonomivurderingen for Børn og Ungdomsudvalget et mindreforbrug på 7,6 mio. kr., som hovedsageligt skyldes mindreforbrug på det specialiserede børneområde. Der forventes merforbrug på dagplejen og på skolerne på i alt 7,7 mio. kr., det er dog mindre end det overførte underskud fra 2013 på samme områder, som udgør 8,5 mio. kr.

På skoleområdet viser specialundervisningen og fællesområdet et mindreforbrug på i alt 2,5 mio. kr.

Børn og Unge med særlige behov

Specialiseret område – børn og unge - myndighed

På baggrund af disponeringsregnskabet pr. oktober forventes pt. et samlet regnskab på 63,4 mio.kr. Der er pt. disponeret udgifter til kendte foranstaltninger for 62,4 mio. kr. og indregnet 1 mio. kr. i forventet tilgang resten af året. Det giver samlet et forventet mindreforbrug på 9,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. I det korrigerede budget for 2014 indgår en overførsel fra 2013 på 5,2 mio. kr.

Siden ØKV2 er der flyttet 0,53 mio. kr. af budgetmidlerne på området over til egne socialfaglige tilbud til dækning af udgifter til familieplejekonsulent som organisatorisk er placeret her.

Sikrede institutioner m.m.

Det korrigerede budget til sikrede institutioner, børnehuse, objektiv finansiering af socialt tilsyn og barnets reform andrager 2,6 mio.kr. Der forventes pt. udgifter svarende til budgettet.

Børnecenter Himmerland

Der har i året været overbelægning på både behandlingsdelen og observationsdelen. Samlet forventes en belægningsprocent på 124%. På baggrund af den forventede belægning er budgettet tildelt 2,4 mio. kr. jf. tildelingsmodel, samtidig er budgettet til takstindtægter opskrevet med 2,4 mio. kr.

På driften af Børnecenter Himmerland forventes mindreforbrug og derfor ønskes bl.a. planlagt udskriftning af bus samt andre projekter sat i værk, hvorefter der forventes et mindreforbrug på omkring 0,8 mio. kr. inkl. overførsel på knap 0,6 mio. kr. fra 2013.

Der forventes merindtægter på 0,7 mio. kr. på baggrund af det forventede antal indskrevne børn.

Egne socialfaglige tilbud

Kommunens egne socialfaglige tilbud dækker bl.a. over kontaktpersonsteam, ungetilbud samt familiebehandlingen. Siden ØKV2 er udgifterne til familieplejekonsulent samt budget flyttet hertil. Der forventes pt. balance i budgettet.

Dagtilbud

Dagplejen

Dagplejen oplever fortsat et faldende børnetal. På nuværende tidspunkt forventes der et gennemsnitligt børnetal på 382 børn. I januar var der 401 indskrevne børn og dette forventes at falde til 370 indskrevne børn med udgangen af året. Der forventes en gennemsnitlig belægningsprocent på 3,7 børn pr. dagplejer ekskl. sygdom og barsel.

Det vurderes, at dagplejen får et merforbrug på 3,6 mio. kr., heri indgår overført merforbrug på 2,9 mio. kr. fra tidligere år. Det har tidligere været forventningen i henhold til handleplanen at dagplejen afdrager 0,6 mio. kr. af gælden, men da dagplejen fortsat oplever markant fald i børnetallet, samt har en del langtidssyge, hvilket gør at dagplejen ikke overholder handleplanen. Derfor er forventningen at dagplejen øger gælden med 0,7 mio. kr. Dagplejen har i oktober måned afskediget 9 dagplejere, men effekten vil først kunne ses i løbet af 2015, grundet opsigelsesvarsler.

Daginstitutioner

Vurderingen for børnehaverne er et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr., som dækker over udsving mellem de forskellige institutioner.

Grunden til at der forventes et andet regnskabsresultat end tidligere kan tilskrives flere faktorer. Der forventes flere omkostninger til etablering af de nye småbørnsgrupper end først antaget. Desuden er der sket yderligere udlægning af midlerne fra Kvalitet i dagtilbud, som også forventes forbrugt. Desuden er der tendens til at flere børnehaver foretager vedligeholdelse både inde og ude i større omfang end først antaget. Desuden har der i enkelte børnehaver været omkostninger i forbindelse med der har været afskedigelser.

Mellemkommunale betalinger (dagtilbud)

Der forventes pt. et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. svarende til mindreforbruget i regnskab 2013.

Søskendetilskud og fripladser (dagtilbud)

Der forventes på baggrund af nuværende forbrug til søskendetilskud og fripladser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Kvalitet i dagtilbud

Restbeløbet på området er endnu ikke disponeret, men forventes forbrugt i løbet af året, så alle midlerne forbruges i 2014.

Inklusion (Støttepædagoger og PPR)

Samlet for området forventes der et merforbrug på 0,2 mio. kr. I 2014 er en del af de midler, som anvendes til støtteressourcer i daginstitutionerne, udlagt til institutionerne. Dette har medført en ekstra omkostning til fratrædelse og ferieudbetalinger til de støttepædagoger der er blevet afskediget, som følge af omlægningen.

Folkeskole

Skoler og SFO'er

For skoler og SFO'er er der samlet set overført et budgetunderskud fra 2013 på 5,6 mio. kr. Der er dog store udsving i overførslerne mellem de enkelte skoler, fra et merforbrug på 3,2 mio. kr. til mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

På flere skoler er der iværksat en tæt opfølgning med henblik på at få indhentet underskud fra tidligere år, endvidere er der for de skoler med merforbrug over 2% udarbejdet handleplaner som der løbende følges op på – se nedenfor.

Der er lagt budgetbeløb til SFO 2 ud til skolerne efter et skøn på hvor mange børn der kommer i tilbuddet, det er dog endnu uvist hvor mange børn der reelt kommer og det er derfor vanskeligt at beregne personaleforbruget.

Skolerne står pt. midt i planlægningen og implementeringen af folkeskolereformen, og en så omfattende ændring vil uden tvivl medføre justeringer hen ad vejen. Men lige nu her midt i året er forventningen at skolerne samlet set får et merforbrug på 4,1 mio.kr. Dette er incl. overførslen fra 2013.

Siden sidste økonomivurdering er en række budgetpuljer fordelt til skolerne, hvorfor det forventede regnskabsresultat er steget markant, men det modsvares at et mindre regnskabsresultat på fællesområderne og puljer.

Mellemkommunale betalinger – skoler og SFO'er

Forbruget her er betalinger til og fra kommuner for elever der går i skole i en anden kommune end bopælskommunen. Der er budgetteret med flere indtægter end udgifter. Det forventede regnskab forventes at svare til 2013 og dermed lidt færre indtægter end budgetteret. Dette medfører et mindreindtægt på 0,5 mio. kr.

Søskendetilskud og fripladser (SFO)

Der forventes på baggrund af nuværende forbrug til søskendetilskud og fripladser at området balancerer.

Kørsel

Udgifterne til kørsel består dels af en andel af betalingen til kollektiv trafik (skolebuskørsel) og dels af betaling for specialkørsel – trafikfarlig vej, specialtilbud mv. Skolebusbetalingen for 1. kvartal 2014 er ved en fejl bogført i 2013, Derudover har der ved en fejl været fejlkonteret 720.000 kr. hvilket betyder at forventningen til 2014 er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Bidrag til privatskoler og efterskoler

Der er nu foretaget afregning for elever på efterskoler og i privatskoler for skoleåret 2013/14 og der var i alt 17 elever færre end forventet, endvidere forventes der lidt færre udgifter til ekstra støtte på efterskoler – i alt et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Fremtidens Folkeskole

Der er disponeret med 2,9 mio. kr. til kompetenceudvikling, udviklingsprojekter og investeringer på folkeskolerne og budgettet i 2014 er på 3,3 mio.kr.

Folkeskolereform

Puljen til der var afsat på fællesområdet til folkeskolereformen er stort set fordelt, der restere 0,5 mio. kr.

Øvrige fællesområder skoler

Der indgår en overførsel på 2,1 mio. kr. fra 2013 vedr. jobrotationsprojektet på børne- og ungeområdet. Jobrotationsprojekt har i 2014 genereret en indtægt på 0,3 mio. kr. Dertil kommer finansieringen af PAU-elever. Hertil vil der blive anvendt ca. 400.000 kr. i 2014, hvilket betyder at området kommer ud med et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Herudover er der på fællesområdet en negativ overførsel på 0,7 mio. kr. fra tidligere år. På hele området forventes et samlet mindreforbrug for 2014 på 1,5 mio. kr.

Særlige dagtilbud og vidtgående specialundervisning

På særlige dagtilbud er der pt. disponeret et forventet merforbrug på 0,8 mio. kr., som skal ses sammen med vidtgående specialundervisning.

På vidtgående specialundervisning vurderes der et mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr. incl. Overførslen fra 2013 på 1,4 mio. kr. Der købes en del tilbud i andre kommuner, og vi har endnu ikke fuld oversigt over, hvor meget eller lidt folkeskolereformen vil ændre priserne for 2014. Samlet vurderes der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Tiltag og opfølgning

Dagplejen

Tiltag	Stor tilbageholdenhed på øvrige udgifter såsom indkøb af legetøj, kørsel, møder, it og telefoni, konsulentytelser og rådgivning.
Mål	Afdrag på gæld fra tidligere år 0,7 mio. kr. svarende til 24 %
Tidsperspektiv	Er igangsat
Opfølgning	ØKV2: Det forventes at dagplejen kan realisere 0,6 mio. kr. mod tidligere 0,7 mio. kr. grundet et lille fald i børnetal og nyansættelse ØKV3: Der er grundet et stadigt fald i børnetallet og en del langtidssygemeldinger ikke længere forventning til, at dagplejen kommer til at afdrage på deres gæld, derimod er det nu forventningen af gælden øges med 0,7 mio. kr. i 2014.

Støvring Syd

Tiltag	Personale til den kommende småbørnsgruppe i Toppen rekrutteres internt ved opstarten den 1.7.2014. En vakant daglig leder stilling undlades besat. Refusioner indhentes løbende. Tilbageholdenhed på driftsmæssige udgifter.
Mål	Afdrag på gæld fra tidligere år 170.000 kr. svarende til 50 %
Tidsperspektiv	Er igangsat

Opfølgning	ØKV2: Det er fortsat forventningen at der bliver afdraget 170.000 kr. på gælden fra tidligere år. ØKV3: Det er fortsat forventningen at der bliver afdraget 170.000 kr. på gælden fra tidligere år.
------------	--

Daginstitutionen Kløvermarken

Tiltag	Det foreslås at der laves fællesledelse på Tuen og Kløvermarken, da lederen på Kløvermarken går på pension pr. 30/6-14
Mål	At gælden fra tidligere år 123.000 kr. afdrages i 2014
Tidsperspektiv	Igangsættes 1/7-2014.
Opfølgning	ØKV2: Det er fortsat forventningen at der bliver afdraget 123.000 kr. på gælden fra tidligere år. ØKV3: Der er ikke forventning til, at der i 2014 sker afdrag på gælden fra tidligere år. Det skyldes primært, at der er sket fald i børnetallet i både børnehave og SFO

Børnehaverne i Støvring Nord

Tiltag	En samlet kontraktholder af Kronhjorten, Skovhuset og Bavnebakken. Fokus på bedre sammenhæng mellem børnetal og personaleforbrug
Mål	At skabe balance i økonomien – der forventes ingen afdrag på gælden i 2014, men der vil blive afdraget i 2015.
Tidsperspektiv	Er igangsat
Opfølgning	ØKV2: Det er ikke forventning til at der sker afdrag af gælden fra tidligere år, men at der isoleret for 2014, skabes balance. ØKV3: Der forventes isoleret for 2014 et merforbrug på 150.000 kr. i Børnehuset Kronhjorten, hertil kommer overførslen fra tidligere år. Koordineringen af personaletimer i forhold til børnetallet, får først gennemslag i 2015 grundet personalejuridiske rettigheder

Bakkehusene

Tiltag	Skoleåret 2014/15 planlægges med mindre personale end 2013/14. 1 lederstilling genbesættes ikke. Elevtalsfald på 17 til skoleåret 2014/15.
Mål	Gælden er afdraget med udgangen af 2015
Tidsperspektiv	Igangsættes 1/5-2014. Det forventes at der muligvis bliver behov for at øge gælden med 175.000 kr. i 2014, men så afdrages fuldt ud i 2015.
Opfølgning	ØKV2: Det er fortsat forventningen at gælden afdrages i 2015 og at der bliver behov for at øge gælden i 2014. Primært grundet tilgang af specialklasseelever og elevnedgang i 8. og 9. klasse. ØKV3: Forventning til 2014 er at der afdrages 400.000 kr. på gælden i 2014, hvilket er betydeligt bedre end forventningen ved ØKV2, hvor forventningen var at gælden først kunne blive afdraget i 2015.

Bavnebakkeskolen

Tiltag	Reduktion af personalet svarende til 3 ca. stillinger, heraf 1 afdelingsleder. Udgifter over 10.000 kr. godkendes af Børn og Ungechefen
Mål	At der afdrages 700.000-800.000 kr. på gæld fra tidligere år i 2014, og de resterende godt 2 mio. kr. i 2015 og 2016.
Tidsperspektiv	Gæld afdrages i løbet af de næste par år
Opfølgning	ØKV2: Planen følges fortsat. ØKV3: Vurderingen ifm. ØKV3 er at Bavnebakkeskolen afdrager 750.000 kr.

Haverslev-Ravnkilde Skole

Tiltag	Afskedigelse af medarbejder pr. 1/6-14
Mål	Der afvikles 320.000 kr. i 2014 og de resterende 400.000 kr. i 2015.
Tidsperspektiv	Afvikles over 2 år og er igangsat
Opfølgning	ØKV2: Planen følges fortsat. ØKV3: Vurderingen ifm. ØKV 3 er at skolen følger handleplanen og at der afvikles 360.000 kr. i år, hvilket er lidt bedre end det aftalte afdrag på 320.000 kr.

Sortebakkeskolen

Tiltag	Lederstilling ikke genbesat, reduktion af lærer og pædagoger, svarende til 2 stillinger. 5 lærere og pædagoger er gået på deltid.
Mål	Der holdes balance i 2014 og ingen afvikling, der afvikles 750.000 kr. i 2015.
Tidsperspektiv	Er igangsat
Opfølgning	ØKV2: Planen følges fortsat. ØKV3: På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug i 2014 på 0,2 mio. kr. På grund af store negative elevtalsreguleringer, og et stort overført merforbrug, skal Sortebakkeskolens økonomi genberegnes på ny, således det sikres at der kan afdrages på gælden i 2015. Der arbejdes på en fornyet og grundigere handleplan for 2015.