

Beslutning: Budgetopfølgning I 2022 BS

Sagsnr. i ESDH: 22/6130

Beslutningskompetence:

Beslutningstema

Børn og Skole skal drøfte og godkende budgetopfølgning I for 2022, herunder aktuel handleplan.

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning I for 2021 for Børn og Skole (BS) til godkendelse, jf. bilag 1.

Årets første budgetopfølgning for 2022 viser på tværs af alle kommunens udvalgsområder en større budgetudfordring, som følge af bl.a. udgiftsopdrift på det specialiserede socialområde, øgede udgifter som følge af den demografiske udfordring og forventede store merudgifter som følge af kraftigt stigende el- og gaspriser. Der er derfor på en række områder iværksat handleplaner for at imødegå de konkrete budgetudfordringer. Samtidig er der medio maj udmeldt generel udgiftstilbageholdenhed på tværs af hele organisationen for at sikre en udgiftsopbremsning, som også kan medvirke til budgetoverholdelse i 2022.

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Børn og Skole udviser et merforbrug på 7,6 mio. kr.

Drift

På aktivitetsområderne under Børn og Skole er det samlede korrigerede nettobudget på 741,6 mio. kr. Pr. 31. marts 2022 er det samlede forbrug på 172,8 mio. kr., hvilket svarer til 23,3 pct. af budgettet.

Tabel 1: Budgetopfølgning I for Børn og Skole, pr. 31.3.2022

	Opr. budget	Korr. Budget	Forbrug pr. 31.3	Om pl.*	Tillægsbev. og ompl. mellem fagudvalg*	Nyt korr. budget efter BOF I	Forventet regnskab
1.000 kr.	a	B	c	d	e	=b+d+e	
Dagtilbud	190.096	190.294	42.582		338	190.632	198.252
Skoler og FFO	485.381	484.898	113.132		215	485.113	485.113
Forebyggelse for børn og unge	65.868	66.430	17.048			66.430	66.430
Netto - i alt	741.345	741.622	172.761		553	742.175	749.795

Fortegn: Minus = mindreforbrug el. merindtægt er / Plus = merudgift el. mindreindtægt.

Note *: Oversigt over omplaceringer og tillægsbevillinger fremgår af Bilag 2 Økonomioversigt og bilag 3 Omplaceringer.

På budgetopfølgning I foreslås justeringer af det korrigerede budget på i alt 0,6 mio. kr. (netto), jf. tabel 1 samt bilag 2:

- Puljemidler til indfasning af minimumsnormeringer 2022 øger udgiftsbudgettet med 8,5 mio. kr. og modsvares af et øget indtægtsbudgettet på 8,5 mio. kr.
- Udmøntning af overenskomstmidler, i alt 0,4 mio. kr. tilføres Børn og Skole
- Merudgift ved overgang fra tjenestemandsansættelse af skoleleder til overenskomstansættelse på 180.000 kr., som søges dækket fra puljen til uforudsete udgifter. Ændringen af ansættelsesform sikrer en samlet årlig besparelse på 25.000 kr. pga. mindre indbetaling til tjenestemandspension.
- 24.750 kr. vedr. drift af 9 hjertestartere omplaceres til Kultur, Fritid og Idræt

Forvaltningen vurderer, at der er en samlet udfordring på 7,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Forvaltningen vil arbejde målrettet på at reducere budgetudfordringen i de kommende måneder.

Aktivitetsområde Dagtilbud

Der er flere børn med behov for pasning end forventet, da budgettet blev lagt. Budgettet er baseret på Dynasoft- prognosen fra juni 2021, som bygger på befolkningsprognosen fra 2021. Dynasoft- prognosen fra marts 2022 (som er baseret på den nye befolkningsprognose) forventer en stigning i pasningsbehovet svarende til 5,3 mio. kr. Herudover opleves der et yderligere behov for pladser, som forvaltningen vurderer til at udgøre 2,6 mio. kr. Den samlede stigning i pasningsbehovet forventes således at blive på 7,9 mio. kr. i 2022. Stigning skyldes både højere fødselstal og større nettotilflytning end forventet.

Dagtilbuddene har ikke kunnet nå at ansætte personale med samme hastighed, som pasningsbehovet er steget. Det skyldes dels, at børnetallet er steget hurtigt, og dels at der generelt er rekrutteringsproblemer. På den baggrund forventer forvaltningen, at der ved årets udgang vil være uforbrugte lønmidler i dagtilbuddene på ca. 3,5 mio. kr., der kan medfinansiere den stigende demografi.

Den samlede udgift til køb af særlige dagtilbud (§32) og køb af særlige klubtilbud (§36) til børn og unge med funktionsnedsættelse forventes at overstige budgettet med 3,2 mio. kr. i 2022.

Merforbruget skyldes primært en stigning i børn, der købes eksterne specialiserede dagtilbud til, da de ikke kan rummes i Furesø Kommunes egne dagtilbud, da de har svære handicap, som kræver særlig pleje og rammer. Udgiften til køb af særlige dagtilbud (§32) er steget fra 2018 til 2021, idet antallet af børn i købte pladser i særlige dagtilbud er steget fra 1 i 2014 til 7 i 2021. Samtidig arbejder forvaltningen på at reducere omkostningen til købte pladser på eksterne § 32 dagtilbud og § 36 klubtilbud. Som bilag 6 til dette punkt er handleplan for særlige dagtilbud § 32.

Aktivitetsområde Skoler og FFO

- Skolerne og FFO'erne forventes samlet at ende tæt på balance.
- Specialundervisningsområdet er fortsat under pres pga. stigende behov, blandt andet på grund af, at den stigning, der skete i løbet af 2021 nu har helårsvirkning i 2022. Forvaltningen vurderer, at der vil være et merforbrug på specialundervisning på ca. 3 mio. kr. i 2022. Merforbruget er ikke medregnet i forventet regnskab i denne budgetopfølgning, og frem til årets kommende budgetopfølgninger vil der fortsat ske en stram styring, med henblik på at reducere merforbruget. Som bilag 5 til dette punkt er vedhæftet en opgørelse over den aktuelle anvendelse af specialundervisning.

Aktivitetsområde Forebyggelse for børn og unge

På aktivitetsområdet Forebyggelse for børn og unge viser forventet regnskab for 2022 i budgetopfølgningen, at der samlet set vil være balance på budgettet.

Der ses dog en tendens til stigende udgifter og et muligt merforbrug på køb af specialiseret hjerneskadebehandling af børn og unge. Udfordringen er således ikke knyttet til kernerdriften i forebyggelsesområdet, men knytter sig alene til køb af specialiserede genoptræninger og rehabilitering af hjerneskadede, og særligt til en dyr enkeltsag. Disse bevilges efter sundhedsloven § 140 og PPR 0-6 års området foretager visitation og faglig vurdering af borgeren i samarbejde med rehabiliteringsteamet hos Center for Sundhed og Seniorliv, som har viden og erfaring på dette højt specialiserede område. Furesø Kommune har ikke fastlagt et budget til disse behandlinger af hjerneskadede under 18 år, men indtil videre betales de på budget til køb af børneterapi i PPR 0-6 år. Dette budget er dimensioneret til mindre udgifter i forbindelse med den behandlende fysioterapi for børn, som er hjemtaget, og budgettet er på 170.000 årligt, og kan ikke dække genoptræning og rehabilitering af hjerneskadede børn.

Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg. Anlægsoversigten fremgår af bilag 3.

Status for implementering af initiativer, der er igangsat med budget 2022

Af sagens bilag 4 fremgår kort status for fremdriften på de initiativer, der er igangsat i forlængelse af aftalen om budget 2022.

Økonomiske konsekvenser

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Børn og Skole udviser et merforbrug på 7,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget efter denne budgetopfølgning.

Sammenhæng med 2030 mål og succeskriterier

Kommunens tre årlige budgetopfølgninger udgør et grundlæggende element i kommunens økonomistyring, som skal sikre budgetoverholdelse og dermed en fortsat økonomisk balance i Furesø. En stabil økonomi og et kontinuerligt fokus på effektiviseringer skal sikre, at der fremadrettet er økonomisk råderum til, at byrådet kan arbejde målrettet med de otte 2030-mål, så Furesø også i fremtiden er attraktiv at bo, arbejde og leve i.

Borgerinddragelse

Der er ingen borgerinddragelse eller høring i forbindelse med budgetopfølgningen.

Lovgrundlag

Furesø Kommunes ”Principper for økonomistyring”.

Det videre forløb

Økonomiudvalget og byrådet har i maj fået forelagt den samlede budgetopfølgning for hele kommunen.

Økonomiudvalget orienteres i juni om eventuelle opfølgninger på fagudvalgenes drøftelser af budgetopfølgningen på de enkelte udvalgsområder.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Børn og Skole drøfter og godkender, at

- Budgetopfølgning I, inkl. omplaceringer inden for udvalgets aktivitetsområder pr. 31. marts 2022, godkendes.

Børn og Skole 14-06-2022

- Omplaceringer mellem fagudvalg på i alt 0,6 mio. kr. (netto) i 2022 godkendes.
- Forvaltningen iværksætter de i bilag 6 nævnte tiltag

Beslutning i Børn og Skole den 14-06-2022

Godkendt.

Bilag:

1 - 2845662	Åben	Bilag 1 - Økonomirapport BOI 2022 BS	(57830/22)	(H)
2 - 2814621	Åben	Bilag 2 Omplaceringer budgetopfølgning I 2022 BS	(46758/22)	(H)
3 - 2807497	Åben	Bilag 3 - Anlægsoversigt pr. 31. marts 2022	(43004/22)	(H)
4 - 2704348	Åben	Bilag 4 - Implementeringsark til Budget 2022-2025	(124222/21)	(H)
5 - 2843463	Åben	Bilag 6 - Handleplan for særlige dagtilbud § 32	(56618/22)	(H)
6 - 2851137	Åben	Bilag 5 - Opfølgning på specialundervisning BOI	(60589/22)	(H)