

101. 3. økonomiske redegørelse - Børneudvalget

Indstilling

Børne- og Uddannelsesforvaltningen indstiller, at Børneudvalget

1. godkender 3. økonomiske redegørelse 2019, idet der konstateres et merforbrug på 3,95 mio. kr.
2. indstiller til Økonomiudvalg og Byråd, at merforbrug på -3,95 mio. kr. vedrørende demografi på dagtilbudsområdet finansieres af rammebesparelse på den samlede udvalgsramme.

Baggrund og vurdering

På Børneudvalgets område forventes et merforbrug på 3,95 mio. kr. Hovedårsagen til merforbruget er en højere dækningsgrad end forventet, altså at flere børn i målgruppen søger dagtilbud end den forudsætning, som budgettet er lagt efter.

Udfordringen er uændret fra 2. økonomiske redegørelse, dog korrigeret med beslutningerne fra Børneudvalgets møde den 12. juni 2019, hvor udvalget godkendte en besparelse på 150.000 kr.

Forvaltningen bemærker i lighed med 2. økonomiske redegørelse, at demografi tidligere er blevet reguleret via kassebeholdningen. Med det skærpede fokus på budgetoverholdelse, er det præciseret, at udfordringen skal håndteres inden for udvalgets egen ramme.

Som bekendt foreslog Direktionen ved 2. økonomiske redegørelse, at det i den aktuelle situation ville være hensigtsmæssigt at se demografi i Skoleudvalg og Børneudvalg under et, hvorved Børneudvalgets merudgifter kunne finansieres af Skoleudvalgets mindreudgifter. Beslutningen på udvalgets møde i maj 2019 blev, at forvaltningen skulle arbejde videre med merforbruget inden for udvalgets egen ramme. På mødet i juni 2019 fandt udvalget besparelser for 150.000 kr., hvorfor merforbruget udgør 3,95 mio. kr.

Serviceudgifter

Merudgifterne til de flere indskrevne børn udgør mere end 6,1 mio. kr., men et samtidigt mindreforbrug på børn med specialbehov på 0-6 års området gør, at den samlede udfordring lander på 3,95 mio. kr.

På budgetrammerne for foranstaltninger for børn og unge forventes samlet set budgetoverholdelse. Det forventes, at der skal ske en budgetneutral korrektion mellem indkomstoverførsler og servicedrift ved 4. økonomiske redegørelse, hvor estimerne er mere nøjagtige.

Kompenserende besparelser

På baggrund af udvalgets drøftelser på møderne i juni 2019 kan forvaltningen ikke fremkomme med yderligere besparelsesforslag, som kan have gennemslagskraft i indeværende år. Derfor anbefales det, at merudgifterne finansieres af en rammebesparelse på det samlede udvalg, hvorved forældrebetalingen på dagtilbud vil blive korrigeret i december 2019.

Økonomi

Der henvises til 'baggrund og vurdering' og bilag.

Bilag

[Bilag 1 - Oversigtstabel - Børneudvalget - 3. økonomiske redegørelse 2019](#)

[Bilag 2 - Notat af 21.6.2019 - Børneudvalget - 3. økonomiske redegørelse 2019](#)

Forventet beslutningsproces

Udvalg	Planlagt mødedato	Beh. mødedato	Kategori	Indstillingstype
Børneudvalget	14-08-2019 16:00	14-08-2019 16:00	Til behandling	Børneudvalget

Sagsnr. 2018-019054

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Budgetneutrale omplaceringer	Forventet overførsel til 2020	Budgetafvigelse efter budgetkorrektioner
	A	B	C	D	E = B-A-C-D
Serviceudgifter	441.378	444.978	0	-350	3.950
0-6 års området	250.621	254.221	0	-350	3.950
Foranstaltninger børn og unge	190.757	190.757	0	0	0
Indkomstoverførsler	10.564	10.564	0	0	0
Indkomstoverførsler	10.564	10.564	0	0	0
Andet	-7.927	-7.927	0	0	0
Central refusionsordning	-7.927	-7.927	0	0	0
I alt	444.014	447.614	0	-350	3.950
F) Bevillinger med effekt på kassen					0
G) Kompenserende besparelser					3.950
Børneudvalgets afvigelse i alt					0