

### Økonomisk oversigt

(Mio. kr.) Løbende priser

Børne- og Ungeudvalget	Regnskab 2018	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019 (1)	Forventet regnskab 2019	Afvigelse i forhold til korr. Budget
<b>Drift</b>					
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>972,9</b>	<b>931,0</b>	<b>929,8</b>	<b>946,9</b>	<b>17,1</b>
Skoleområdet	511,5	495,0	500,5	496,5	-4,0
Dagtilbudsområdet	233,4	221,6	223,4	226,7	3,3
Familie og Uddannelse	228,0	214,5	218,8	223,7	4,9
Negativ overførselspulje (2)	0,0	0,0	-12,9	0,0	12,9
<b>Overførselsudgifter i alt</b>	<b>-1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>1,0</b>	<b>-0,8</b>
Familie og Uddannelse	-1,8	1,8	1,8	1,0	-0,8
<b>Samlet drift i alt</b>	<b>971,1</b>	<b>932,8</b>	<b>931,6</b>	<b>947,9</b>	<b>16,3</b>
Heraf overføres til 2020					15,7
Heraf uden overførselsadgang					0,6

- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgifter/mindreindtægt

- (1) Oversigt over udviklingen fra vedtaget budget til korrigeret budget fremgår af bilag 1
- (2) På BUU april 2019 blev det besluttet at halvdelen af den negative overførselspulje udmøntes i generel nedskrivning af budgetterne i 2020. Den anden halvdel søges udmøntet ifm. budgetopfølgning/regnskab 2019.

### Økonomisk redegørelse

#### Serviceudgifter:

Regnskabet forventes at udgøre 946,9 mio. kr. I forhold til et korrigeret budget på 929,8 mio. kr. giver dette et forventet merforbrug på 17,1 mio. kr. Merforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på Skoleområdet på 4,0 mio. kr., merforbrug på Dagtilbudsområdet på 3,3 mio. kr. og et merforbrug på Familie og Uddannelse på 4,9 mio. kr.

Udvalgets andel af negativ overførselspulje udgør 12,9 mio. kr. Udvalgets budgetopfølgning pr. marts opfylder ikke kravet til samlet mindreforbrug på udvalgets ramme, der som minimum svarer til den negative overførselspulje.

Områderne beskrives særskilt nedenfor.

#### Overførselsudgifter:

Regnskabet forventes at udgøre 1,0 mio. kr. I forhold til et korrigeret budget på 1,8 mio. kr. giver dette et forventet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Området beskrives nærmere nedenfor.

I bilag 2 findes status på budgetforliget for 2019.

### Væsentlige afvigelser:

#### Skoleområdet:

På Skoleområdet forventes pr. marts et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. De væsentligste afvigelser er:

- Institutionerne forventer samlet set et merforbrug på 6,7 mio. kr. Effektiviteten af besparelser, som træder i kraft med skoleåret 19/20, giver ekstraordinære store udgifter til udbetaling af ferie og godtgørelse til fratrådte medarbejdere.
- På den centrale IT-konto forventes et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Der er overført 1,7 mio. kr. fra 2018, hvor der blev indkøbt 600 accesspoints som et led i en større opgradering af netforbindelserne på skolerne. Forventningen afspejler desuden, at der er budgetlagt med indkøb af computere/Ipads mv. på skolerne på ca. 1 mio. kr. Midlerne er overført til skolernes disposition. Herudover er der afsat 1 mio. kr. til digitale læremidler. Desuden påbegyndes der ny opsparing til den fortløbende opgradering af netforbindelserne på skolerne.
- Der forventes et mindreforbrug vedr. Vindebyøre Lejrskole på ca. 0,3 mio. kr., som primært vedrører overførsler fra tidligere år.
- På ressourcestyringspuljen forventes et nettomindreforbrug på 4,3 mio. kr. Puljen skal ses sammen med udviklingen i demografi samt øvrige ikke styrbare udgifter som for eksempel udgifter til elever, der vælger private skoler og efterskoler. Puljen dækker tillige merudgifter, som følge af segregering til dyrere tilbud end budgetlagt. Tiloversblevne ressourcer lægges sædvanligvis ud til skolerne for at understøtte inklusion, men dette er ikke disponeret i forventet regnskab. Besluttede besparelser på i alt 2,9 mio. kr. i 2019 skal desuden også hentes.
- På SFO området forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. Skolerne forventer merforbrug på knap 0,5 mio. kr., som indgår i institutionernes samlede merforbrug på 6,7 mio. kr. som nævnt øverst. Der forventes merforbrug på 0,1 mio. kr. derudover, som vedrører forældrebetaling, friplads og søskendetilskud samt fællesmidler.
- Der forventes mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr. vedr. elever i specialpladser, såvel i interne skoler som på private skoler og opholdssteder samt efterskoler i og udenfor kommunen.
- På politikområdet PPR forventes et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., heraf er der overførsler med fra regnskab 2018 på 2,1 mio. kr., Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på PPR og Fys/Ergo personaleudgifter på samlet 0,5 mio. kr., som skyldes ydelser, der udestår levering, blandt andet bestilte psykologiundersøgelser. Dertil kommer forventede mindreudgifter til køb af pladser i kommunale specialskoler på ca. 1,5 mio. kr. samt til specialpædagogisk bistand på 0,4 mio. kr.

#### Tiltag til budgetoverholdelse:

Der er stort fokus på budgetoverholdelse. I forbindelse med den justerede ressourcemodel er der udarbejdet et simuleringsværktøj til hjælp til beregning af budgetter for det kommende skoleår. I forbindelse med de besluttede besparelser og faldende elevtal er der desuden opsagt medarbejdere for at tilpasse budgetterne på skolerne.

# Budgetopfølgning pr. 31.03.2019

## Børne- og Ungeudvalget

### Tabeller og nøgletal:

#### Segregering på skoleområdet 2019.

Oversigten medtager udelukkende elever, hvor Svendborg Kommune er betalingspligtig.

Belægningsoversigter 2019														16/33130
	Helårs- elever 2018	2019												Gems. 2019
		Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	
<b>1. Børn og unge m. udviklingsforstyrrelser:</b>														
Centerafdelingen	71,5	72	72	71										72
I alt	72	72	72	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72
<b>2. Børn og unge m. forsinket udvikling:</b>														
Byhaveskolen	66,9	63	63	63										63
Nymark: Spec.kl. række *	35,3	33	32	31										32
Ørkild: Spec.kl.række	9,0	8	8	8										8
Ørkild: Funktionsklasse	50,3	48	48	48										48
I alt	161	152	151	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151
<b>3. Børn og unge m. udfordringer på de socio-emotionelle område:</b>														
Svendborg Heldagsskole	36,6	32	32	34										33
Skårup: Heldagsklassen	23,1	23	23	23										23
Vestermark: Værkstedsklasse	10,0	10	10	10										10
Tåsinge: Heldagsklasser	6,2	9	9	10										9
I alt	76	74	74	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75
<b>Tilbud, der udfases:</b>														
Issø: Spec.kl.række	7,0	3	3	2										3
I alt	7	3	3	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
<b>Egne elever - visiteret til specialskoler og specialklasser i andre kommuner</b>														
Nørrebjergskolen, Odense	1,0	1	1	1										1
Skårup: Spec.kl.række	1,0	0	1	1										1
Vantinge Heldagsskole, Faaborg-Midtfyn	1,0	1	1	1										1
Tingagerskolen, Faaborg-Midtfyn	1,0	1	1	1										1
Ørstedskolen, Langeland	1,0	1	1	1										1
Nyborg Heldagsskole, Nyborg		0	0	0										0
I alt	5	4	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
<b>Private heldagsskoler og opholdssteder i kommunen:</b>														
Eggertshus	2,2	2	2	2										2
Kernen	9,4	9	9	9										9
Omtanken	6,0	4	4	4										4
I alt	18	15	15	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
<b>Anbragte i heldagsskoler og opholdssteder i andre kommuner:</b>														
Specialskoler (inkl. heldagsskoler, ml.komm.)	11,417	10	10	11										10
Intern skole på opholds.(ml.komm.)	14,583	11	11	10										11
Segr. specialuv.tilbud (privat inst.)	5,6667	6	6	3										5
I alt	32	27	27	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26
<b>TOTAL</b>	<b>370</b>	<b>347</b>	<b>347</b>	<b>344</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>346</b>
<b>Antal elever i alt i Svendborg</b>	<b>7.258</b>	<b>7.201</b>	<b>7.199</b>	<b>7.194</b>										<b>7.198</b>
<b>Segregeringsprocent</b>	<b>5,1%</b>	<b>4,8%</b>	<b>4,8%</b>	<b>4,8%</b>										<b>4,8%</b>

\* Tallene er inkl. 10. klasse.

Segregeringsprocenten udgør pr. marts 4,8 pct., og ligger dermed under niveau for regnskab 2018, som udgjorde 5,1 pct.

### Dagtilbudsområdet:

På Dagtilbudsområdet forventes merforbrug på 3,3 mio. kr. De væsentligste afvigelser er:

- På Fælles formål forventes der et merforbrug på 1,7 mio. kr. Dette vedrører primært 22 flere børn i private pasningsordninger omfattende tilskud til forældre der vælger privat pasning (§80) samt tilskud til pasning af egne børn (§86) for i alt 1,6 mio. kr.
- Daglejen forventer et merforbrug på 1,5 mio. kr. hvoraf de 0,8 mio. kr. vedrører overførsler fra 2018. Yderligere er daglejens faktiske gennemsnitsløn højere end forudsat i budgettildelingen. Forskel i gennemsnitsløn er ligeledes årsag til det overførte beløb fra 2018.
- De selvejende dagtilbud forventer merforbrug på 1,1 mio. kr. hvoraf Børnegården Byparken udgør de 0,750 mio. kr. Børnegården Byparken er anmodet om handleplan for nedbringelse af merforbruget.
- Private dagtilbud, friplads i private dagtilbud mv. udviser forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Heraf udgør 0,7 mio. kr. friplads og betalinger til private dagtilbud i andre kommuner. Der forventes mindreforbrug på betaling til private dagtilbud for 0,5 mio. kr. grundet 7 færre børn.
- I 2018 udviste de kommunale dagtilbud et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Pr. 31. marts forventes der merforbrug på 0,5 mio. kr.

### Tiltag til budgetoverholdelse:

Der arbejdes på at reducere forbruget i primært kommunale og selvejende daginstitutioner med henblik på budgetoverholdelse. Det er vanskeligt at reducere forbruget i dagplejen, da de fleste udgifter her er lov- og overenskomstbestemt.

Budgettildelingen på kommunale og selvejende dagtilbud er jf. orienteringssag på Børne- og Ungeudvalget i april 2019 nedjusteret med 2,5% svarende til 3,3 mio. kr.

### Tabeller og nøgletal:

#### **Børnetal på dagtilbudsområdet.**

Indskrevne børn fordelt på dagtilbudstyper	Aktivitet - oprindelig budget 2019	Aktivitet - korrigeret budget 2019	Forventet indskrivning 2019	Difference korrigeret budget (+) = flere børn
Kommunale og selvejende dagtilbud	494	460	468	8
Dagleje	365	387	392	5
Private dagtilbud	105	115	112	-3
Private pasningsordninger, § 80	76	92	104	12
Private tilskudsordninger, § 86	30	31	40	9
<b>0 – 2 årige i alt</b>	<b>1.070</b>	<b>1.085</b>	<b>1.116</b>	<b>31</b>
Kommunale og selvejende dagtilbud	1.349	1.318	1.340	22
Private dagtilbud	317	338	334	-4
Private tilskudsordninger, § 86	6	7	8	1
<b>3 – 5 årige i alt</b>	<b>1.672</b>	<b>1.663</b>	<b>1.682</b>	<b>19</b>
<b>0 – 5 årige i alt</b>	<b>2.742</b>	<b>2.748</b>	<b>2.798</b>	<b>50</b>

# Budgetopfølgning pr. 31.03.2019

## Børne- og Ungeudvalget



Af ovenstående tabel fremgår det, at der i oprindeligt budget blev forventet 2.742 børn på dagtilbudsområdet. Antallet af børn blev opgjort april 2018 hvor budgettet blev låst fast ved overgang til rammestyring.

Da budgettet for 2019 blev udmøntet efterår 2018, kunne der observeres et stigende antal børn ift. april 2018, og der blev indlagt en forventning om 6 flere børn til i alt 2.748 børn. Dette fremgår af ovenstående tabel i kolonne med "aktivitet – korrigeret budget". Ligeledes blev der indlagt en forventning om en anden fordeling af børn i de forskellige tilbudstyper.

Pr. 31. marts 2019 er der igen sket en udvikling i børnetallet, hvilket ses i kolonne med forventet indskrivning 2019. I forhold til aktivitet i det korrigerede budget er der en forventning om 50 flere børn, fordelt med 5 flere børn i dagplejen, 15 flere børn i diverse private tilbudstyper samt 30 flere børn i kommunale og selvejende dagtilbud.

De flere børn i private dagtilbud afregnes med en fast takst og det medfører således et merforbrug. De flere børn i de kommunale og selvejende dagtilbud holdes inden for budgettet.

### **Familie og Uddannelse**

På området for Familie og Uddannelse forventes et merforbrug på 4,9 mio. kr. De væsentligste afvigelser er:

- På Familieafdelingens område forventes et merforbrug på 6,8 mio. kr. Merudgiften skyldes hovedsagligt et merforbrug på anbringelser på 8,0 mio. kr. og mindreforbrug på forebyggende foranstaltninger på 1,5 mio. kr. Der er i forventningen på anbringelsesudgiften afsat buffer til nye anbringelser på 3,8 mio. kr., svarende til 6,3 helårsanbringelser.
- På voksenundervisningen forventes et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. VSU.
- På CSV forventes et merforbrug på 0,3 mio. kr.
- På Åben Anonym Rådgivning (forpligtende samarbejde mellem Ærø, Langeland og Svendborg) forventes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr.
- På Heldagskolen forventes et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. heraf vedr. 0,6 mio. kr. overført mindreforbrug fra tidligere år.

### **Udvikling i udgiftsniveau i Familieafdelingen fra regnskab 2018 til forventet regnskab 2019:**

#### **Udvikling i budgetafvigelse:**

Merforbrug 2018 = 15,5 mio. kr.

Forventet merforbrug 2019 = 6,8 mio. kr.

Difference mellem 2018 og 2019 = 8,7 mio. kr.

#### **Hvad skyldes afvigelsen?**

#### **Områder med nedgang i udgiften:**

Forebyggelse med 2,7 mio. kr. (Heraf 2 mio. kr. i Familiecentret).

Ophold på sikrede institutioner 2,3 mio. kr.

Administration 2,1 mio. kr.

Anbringelser 0,4 mio. kr.

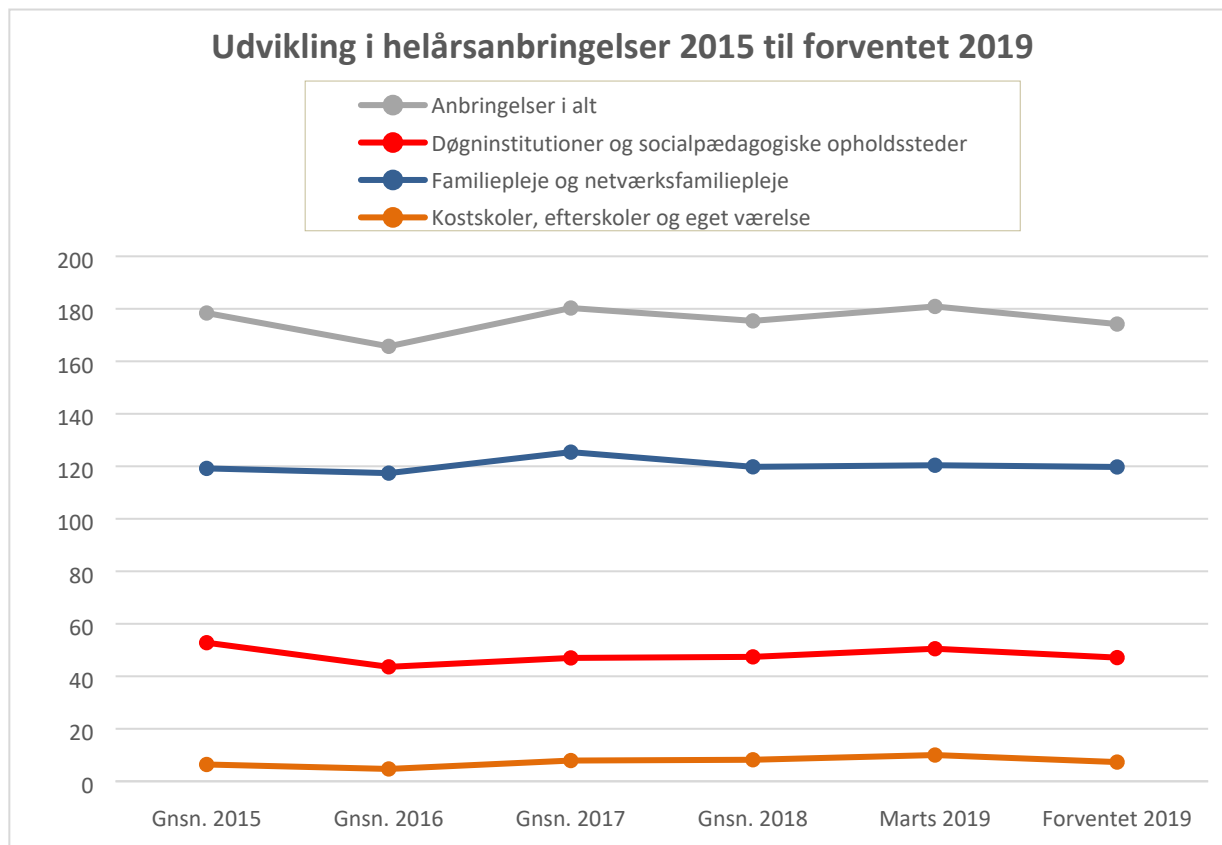
#### **Tiltag til budgetoverholdelse:**

I Familieafdelingen arbejdes der fortsat på at reducere udgifterne, initiativerne er:

- Central visitation.
- Bedre datagrundlag til ressourcestyring.
- Opfølgning på kontrakter.

### Tabeller og nøgletal:

#### Forventet udvikling i anbringelser 2019 pr. marts 2019.



#### kommunes egne nøgletal.

Antallet af helårsanbringelser forventes at falde fra 175,4 i 2018 til 174,2 i 2019. Der er anbragt 7 nye børn/unge i 2019 mens der forventes ophør i 21 anbringelser. Der er i forventningen til 2019 indlagt buffer med plads til yderligere 6,3 helårsanbringelser. Udgiften for 2019 forventes dermed for nuværende, at være på niveau med udgiften i 2018.

#### Overførselsudgifter:

På området for Familie og Uddannelse forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. De væsentligste afvigelser er:

- Merforbrug/mindreindtægt på merudgifter, tabt arbejdsfortjeneste og statsrefusion på 0,6 mio. kr.
- Merindtægt på refusion på særligt dyre enkeltsager på 1,4 mio. kr.

## Bilag 1

### Bevillinger 2019

Tillægsbevillinger i 2019 - Drift	Mio. kr.
<b>Serviceudgifter:</b>	<b>-1,2</b>
Genbevilling fra 2019	-0,5
Tekniske rettelser mellem BUU og TEU (CETS)	0,2
Barsel	0,0
Besparelse på ledelse og administration - Forlig 2019	-0,2
Overførsel af negativ overførselspulje B2019	-0,8

+ angiver merudgift/mindreindtægt, - angiver mindredudgift/merindtægt

## Bilag 2

### Status på Budgetforlig

I forbindelse med budgetforliget sorterer nedenstående indsatser under Udvalget for Børn og Unge, status er som følger.

<b>Nr. 1: Rammebesparelse skoleområdet (BUU)</b>	<b>Tovholder: Nanna Lohman</b>	
<b>Indsatsområde:</b> I delforlig afsat rammebesparelse i 2019 på 1,9 mio. kr. stigende til 4,5 mio. kr. i 2020. Puljen udmøntes af Børn- og Ungeudvalget	Byrådet godkendte den 30/10 2018 justering af resursemodel og principper for klassedannelse med 28 elever, samt at garantimodellen afskaffes. Ikrafttræden pr. 1. august 2019.	

<b>Nr. 2: Rammebesparelse dagtilbudsområdet (BUU)</b>	<b>Tovholder: Birgit Lindberg</b>	
<b>Indsatsområde:</b> I delforlig afsat årlig rammebesparelse på 1,0 mio. kr. Puljen udmøntes af Børn- og Ungeudvalget	<b>Status:</b> Rammebesparelsen er udmøntet. Sammenlægning af to børnehuse i Skårup og etablering af 0-2 års pladser i Østerdalen Hesselager Børnehus medfører at udgiften til garantimodellen reduceres. Herudover er huslejeudgifterne nedsat for to selvejende dagtilbud som følge af nye erhvervslejekontrakter.	





<b>Nr. 6: Ny ledelsesstruktur på dagtilbudsområdet (BUU)</b>	<b>Tovholder: Birgit Lindberg</b>	
<b>Indsatsområde:</b> Udarbejdelse af forskellige modeller for en ny og billigere ledelsesstruktur på dagtilbudsområdet	<b>Status:</b> Antallet af dagtilbudsområder reduceres med et område. Fra 1. januar 2019 er dagtilbud inddelt i fem dagtilbudsområder, hvoraf Dagplejen udgør det ene.	

<b>Nr. 10: Skoleidrætsprojekt (BUU)</b>	<b>Tovholder: Nanna Lohman</b>	
<b>Indsatsområde:</b> Børne- og Ungeudvalget anmodes om at drøfte, hvorvidt skoleidrætsprojektet skal videreføres i sin nuværende form	Børne- og Ungeudvalget drøftede idrætsskolerne på mødet den 22/10 2018.	

Grøn farve angiver, at udmøntning af indsatsområdet forløber planmæssigt.