

Årsregnskab 2013

Børneudvalget

Børneudvalget – hovedoversigt ordinær drift

Ramme i 1.000 kr.	Beløb	Vedtaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Mer-/mindre forbrug 2013	Overførsel til 2014
333 Unge		20.206	26.103	24.960	-1.144	1.129
334 Undersøgelse og Socialfaglig indsats		73.771	84.472	80.366	-4.106	0
335 Læring og undervisning		487.188	469.790	459.766	-10.024	20.666
336 Sundhed og forebyggelse		21.513	20.656	19.989	-666	672
337 Stabs- og støttefunktioner		37.737	25.771	28.760	2.989	0
338 Ejendomsudgifter, BØR		57.447	58.028	57.623	-405	100
Hovedtotal		697.861	684.819	671.464	-13.355	22.567

Note: Negative tal = indtægter/mindreforbrug/overskud og positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Bemærkninger til hovedoversigten

Totalt set på Børneudvalgets område viser regnskab 2013 et samlet mindreforbrug på 13,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget inkl. overførsler fra 2012. Mindreforbruget svarer til 1,95% af det korrigerede budget. Overførsler fra 2012 udgør 10,3 mio. kr. af det korrigerede budget.

Den største del af mindreforbruget, 10,0 mio. kr., findes på ramme 335 Læring og Undervisning og skyldes primært mindreforbrug på skoler og dagtilbud.

2013 har været præget af justering af budgettet på Børneudvalgets område og deraf følgende arbejde med at flytte budgettet rundt på de nye delrammer. Ved regnskabsafslutningen har det vist sig at der stadig er nogle uoverensstemmelser i forhold til placering af budget og således også i forhold til placering af forbrug, som gør at resultatet i mellem delrammerne forskyder sig, men som ikke ændrer noget totalt set. Det kan fx være forbrug vedr. en pulje som ikke er flyttet med, da budgettet blev flyttet til en ny delramme. I 2014 arbejdes der videre med at få finpudset delrammerne, så budget og forbrug ligger samme sted og opfølgningen dermed bliver mere præcis.

333 Unge

Ramme i 1.000 kr.	Beløb	Vedtaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Mer-/mindre forbrug 2013	Overførsel til 2014
33310 Ungdomsskole mv.		10.790	12.001	11.104	-897	897
33320 Ungdomsaktiviteter		706	588	356	-232	232
33330 Unge og uddannelse		8.709	13.514	13.500	-14	0
Hovedtotal		20.206	26.103	24.960	-1.144	1.129

Note: Negative tal = indtægter/mindreforbrug/overskud og positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Bemærkninger til rammen

Overførsler fra 2012 udgør 1,3 mio. kr. af det korrigerede budget (hele rammen)

33310 Ungdomsskole mv.: Mindreforbruget på 0,9 mio. kr. skyldes som det primære mindreforbrug på ungdomsskolen og SSP. På henholdsvis 0,9 mio. kr. og 0,6 mio. kr. Tilsvarende har fritidsklubben et merforbrug på ca. 0,5 mio. kr. mens de andre områder i denne delramme nogenlunde balancere. Delrammen er samlet set et rammebudget med overførslesret og forventer således at overfører mindreforbruget til 2014.

33320 Ungdomsaktiviteter: Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes en kombination af mindreforbrug vedr. HOP-puljen og foreningsteltet samt et merforbrug vedr. fælleselevråd.

33330 Unge og uddannelse: Som forventet i RS4 balancerer området og kommer således ud med et mindreforbrug på 14.000 kr. i regnskab 2013. Det skal dog siges, at regnskabet viser, at der skal holdes fokus på, forbruget på modtageklassen – som skyldes store stigninger i antallet af flygtninge samt på forbruget på 10. klasse – som er stigende pga. flere elever. Til gengæld er udgiften til produktionsskoleelever under 18 år faldende.

334 Undersøgelse og Socialfaglig indsats

Ramme i 1.000 kr.	Beløb	Vedttaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Mer-/mindre forbrug 2013	Overførsel til 2014
33410 Socialfaglig indsats		73.771	84.472	80.366	-4.106	0
Hovedtotal		73.771	84.472	80.366	-4.106	0

Note: Negative tal = indtægter/mindreforbrug/overskud og positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Bemærkninger til rammen

I forbindelse med RS4 blev der bevilliget en tillægsbevilling på 7,9 mio. kr. Dette skyldtes, at der var forventning om et merforbrug på anbringelser og eksterne forebyggende foranstaltninger. De forventede merforbrug var vurderet til henholdsvis 4,5 mio. kr. og 2,8 mio. kr. De resterende 0,6 mio. kr. skyldes et merforbrug på lønsummer i teamene. Det forventede merforbrug vedr. anbringelser skyldtes øgede enhedsudgifter altså højere priser end forventet. Vedr. de eksterne forebyggende foranstaltninger var årsagen flere brugere.

Årsagen til, at det reelle merforbrug ikke endte med at blive så højt som forventet ved RS4 og dermed forudsat i det korrigerede budget er, at udgifterne til anbringelser er blev 1 mio. kr. mindre end forventet pga. lavere gennemsnitspriser. Den resterende forskel skyldes et mindre forbrug end ventet vedr. lønudgifter til de enkelte teams. Denne forskel skyldes reelt – som nævnt tidligere – at implementeringen af den nye organisering af børneområdet i budgettet ikke er fuldstændigt på plads endnu. Der er således for 3,6 mio. kr. lønudgifter, der mangler på denne ramme, som er udgiftsført på ramme 33730. Det reelle forbrug er således 84 mio. kr.

335 Læring og undervisning

Ramme i 1.000 kr.	Beløb	Vedttaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Mer-/mindre forbrug 2013	Overførsel til 2014
33510 Skole/FO		273.084	278.532	266.186	-12.346	8.789
33520 Dagtilbud		184.573	157.748	156.038	-1.709	10.813
33530 SP		68.664	70.380	75.452	5.072	1.064
33540 Tværgående		-39.132	-36.870	-37.911	-1.041	0
Hovedtotal		487.188	469.790	459.766	-10.024	20.666

Note: Negative tal = indtægter/mindreforbrug/overskud og positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Bemærkninger til rammen

Overførsler fra 2012 udgør 9,0 mio. kr. af det korrigerede budget (hele rammen)

33510 Skole/FO: Mindreforbruget er 12,3 mio. kr. større end det korrigerede budget. Størstedelen findes på skoler og fritidsordninger og udgøres primært af midler fra forårets lockout. En mindre del ligger på skoler og fritidsordningernes fællesudgifter.

33520 Dagtilbud: Mindreforbruget er samlet set 1,7 mio. kr. lavere end korrigeret budget. På dagtilbuddene og dagplejen er det samlede mindreforbrug 10,3 mio. kr. At den samlede delramme ender i et 8,5 mio. kr. mindre mindreforbrug end institutionerne, skyldes at der pga. en teknisk fejl i forbindelse med udarbejdelsen af det retvisende budget, er udeladt en budgetpost i det samlede budget, som optræder i institutionernes bevillinger. Desuden er der et merforbrug på en del fællesudgifter, som ligeledes gør det samlede mindreforbrug mindre.

33530 SP: Antallet af elever i eksterne specialskoletilbud og andre særlige tilbud er næsten fordoblet fra skoleåret 2012/2013 til skoleåret 2013/2014, og derved er der genereret et merforbrug på SP-rammen, skole. Særlige tilbud kan f.eks. være skole/dagbehandlingstilbud og undervisning på opholdssteder i eller udenfor kommunen.

Stigningen i udgifter til særlige tilbud skal ses i sammenhæng med anbringelser af børn udenfor hjemmet, der som hovedregel betyder, at barnet også skal have et specialiseret skoletilbud. Men stigningen skyldes også, at der i højere grad efterspørges specialiserede skoletilbud som Gribskov Kommune ikke har i eget regi. Børneudvalget besluttede i 2013, at Gribskov Kommunes SP model skulle udvikles, således at en skole ikke kun beslutter og betaler for elever i distriktet i specialtilbud i kommunen, men også i tilbud udenfor kommunen. Dog ikke for børn hvor Gribskov Kommune har besluttet en anbringelse udenfor kommunen. Dette for at imødegå det stigende pres på eksterne tilbud. Arbejdet med implementeringen af den videreudviklede model fortsætter ind i 2014.

33540 Tværgående: Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. skyldes dels et mindreforbrug på befordring, primært på kørsel med specialklasseelever og en mindredgift til pasning af Gribskov Kommunes børn i andre kommuner

336 Sundhed og forebyggelse

Ramme i 1.000 kr.	Beløb	Vedttaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Mer-/mindre forbrug 2013	Overførsel til 2014
33610 Tandplejen		16.204	16.089	15.417	-672	672
33620 Sundhedsplejen		5.309	4.566	4.572	6	0
Hovedtotal		21.513	20.656	19.989	-666	672

Note: Negative tal = indtægter/mindreforbrug/overskud og positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Bemærkninger til rammen

33610 Tandplejen: Mindreforbruget på de 0,7 mio. kr. skyldes at tandreguleringens eget forbrug har ligget lidt under normalen samt at der har været færre udgifter til private tandlæger for 0-18årige. Der har ligeledes været færre udgifter til rengøring. I specialtandplejen er der brugt færre midler.

33620 Sundhedsplejen: Som forventet i RS4 balancerer området og kommer således ud med et merforbrug på 6.000 kr. i regnskab 2013

337 Stabs- og støttefunktioner

Ramme i 1.000 kr.	Beløb	Vedttaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Mer-/mindre forbrug 2013	Overførsel til 2014
33710 Administration og udvikling		16.598	10.785	12.569	1.784	0
33720 Puljer		2.920	2.880	459	-2.421	0
33730 Rådgivning, support og undersøgelse		18.218	12.106	15.732	3.626	0
Hovedtotal		37.737	25.771	28.760	2.989	0

Note: Negative tal = indtægter/mindreforbrug/overskud og positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Bemærkninger til rammen

33710 Administration og udvikling: Merforbruget i forhold til det korrigerede budget er på 1,8 mio. kr. Dette skyldes, at der ikke er kommet de forventede refusioner vedr. dagpenge, flexjob o.l. samt at lønforbruget har været lidt højere end budgetforudsat samt at fællesudgifterne ligeledes er steget i forhold til budgetforudsætningen.

33720 Puljer: For denne delramme gælder, at forbruget på puljerne "kompetenceudvikling vedr. inklusion" samt puljen "til udvalgets disposition" er omkostningsført i 13 på driftsrammerne under delrammerne Skoler/FO og Dagtilbud. Det skyldes den løbende omstrukturering af budgettet i 2013.

33730 Rådgivning, support og undersøgelse: Merforbruget på denne delramme er 3,6 mio. kr. Dette skyldes – som nævnt under delramme 33510 – at der er ført lønudgifter på denne delramme, som reelt burde være ført under delramme 33510. Det reelle resultat er således budgetoverholdelse. Dette resultat skal ses i lyset af, at budgettet – i forbindelse den endelige politiske godkendelse af det retvisende budget – blev sat 2,6 mio. kr. lavere end delrammens medarbejdernormering egentlig lægger op til. Budgetbeløbet er således bevist sat 2,6 mio. kr. for lavt. I 2014 er budgettet således 15,1 mio. kr.

338 Ejendomsudgifter, BØR

Ramme i 1.000 kr.	Beløb	Vedttaget budget 2013	Korrigeret budget 2013	Regnskab 2013	Mer-/mindre forbrug 2013	Overførsel til 2014
33810 Skole/FO		35.786	36.529	36.635	106	0
33811 Ny Helsingørsk Skole		8.183	9.200	9.059	-141	100
33812 Daginstitutioner		13.478	12.299	11.833	-467	0
33813 Børn og Familie		0	0	96	96	0
Hovedtotal		57.447	58.028	57.623	-405	100

Note: Negative tal = indtægter/mindreforbrug/overskud og positive tal = udgifter/merforbrug/mindreindtægter/underskud

Bemærkninger til rammen

Regnskab 2013 viser samlet set et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på Børneudvalgets ramme til ejendomsudgifter. Mindreforbrug skyldes primært mindreudgifter til vedligehold på daginstitutioner. Der overføres 0,1 mio. kr. til 2014 vedr. hævværkspuljen på Nordstjerneskolens.