



Dato: 25. februar 2014

E-mail: msu@balk.dk

Kontakt: Mette Schou

Sagsnr: 2014-5668

Dok.nr: 2014-39279

Notat

Bilagsnotat vedr. første budgetopfølgning for Børne- og Skoleudvalget

Nærværende bilagsnotat indeholder uddybende forklaringer på rammerne under Børne- og Skoleudvalget.

Ramme 30.30 - Folkeskolen

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 30.30 opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
	(2014-priser)				
Vedtaget budget (okt. 2013)	318.343	321.634	315.921	315.041	315.041
Ajourført budget (nov. 2013)	318.343	321.634	315.921	315.041	315.041
Omplaceringer: Overført til 2014	14.247				
Særlig inklusion	9.137				
Skoletjenesten	-59	-19	-19	-19	-19
C-EJD Nedlæggelse af 2 vakan- te stillinger serviceteam	-900	-900	-900	-900	-900
Vikardækning til seniordage og omsorgsdage	415	415	415	415	415
Pensionsforbedring	619	617	615	608	608
Tillidsrepræsentant arbejde	381				
Reelle afvigelser:					

Demografi (forskel mellem prognose 15-18 og prognose 14-17)	-3.298	-1.304	-1.365	-1.312	-440
---	--------	--------	--------	--------	------

Ændring i alt	20.542	-1.191	-1.254	-1.208	-336
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	-------------

Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	338.885	320.443	314.667	313.833	314.705
---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Uddybende forklaringer til omplaceringer:

Forklaring til omplaceringer i 2014 er overførsel af midler til særlig inklusionsstøtte fra Center for børne- og ungerådgivning (ramme 30.33) til skolerne. Omregningen fra skole til finansår for 2014 sker ved at tage 7/12 dele af skole året 2013/14 og 5/12 dele af skoleåret 2014/15. Fra rammen omplaceres øget lønudgifter til skoletjenesten og gives til (ramme 40.38). First Lego League tildeles midler fra (ramme 30.32). Midler til pensionforbedring indsættes reguleringskontoen og skal efterfølgende fordeles til skolerne.

I denne budgetopfølgning udmøntes den centrale pulje der er til dækning af vikarudgifter i forbindelse med seniordage og omsorgsdage. Budgetterne skal udmøntes til den enkelte skole, der herefter har ansvaret for udgiften. Denne ændring er en administrativ lettelse for institutionerne.

Uddybende forklaringer på reelle afvigelser:

Demografi

Forskel mellem skoleprognosen vedr. budget 2014-17 og skoleprognosen vedr. budget 2015-18 giver følgende ændringer i elevtallene:

Ændringerne er beregnet som forskel i antal af klasser og elever i forhold til de takster der er udmeldt skolernes ressourcetildeling.

Faldende elevtal skyldes blandt andet øget tilgang til privatskole og 10. klasse. Vi forventer i årene 2015 - 2016 en yderligere tilgang da den privatskole vil udvide med en 8. Klasse.

	Børnehaveklasse		Forskel klasser	Forskel budgettildeling	År	(1.000 kr.)
	Antal klasser prognose 15-18	Antal klasser budget 14-17				
2014/15	26	28	-2	-267.200	2014	-111
2015/16	24	25	-1	-133.600	2015	-212
2016/17	22	26	-4	-534.400	2016	-301
2017/18	23	24	-1	-133.600	2017	-367
2018/19	25	25	0	0	2018	-78

		1. - 9. Klasse				
	Antal klasser prognose 15-18	Antal klasser budget 14-17	Forskel klasser	Forskel budget tildeling	År	(1.000 kr.)
2013/14	214	217	-3	-400.800	2014	-178
2014/15	215	214	1	133.600	2015	134
2015/16	212	211	1	133.600	2016	189
2016/75	211	209	2	267.200	2017	100
2017/18	209	210	-1	-133.600	2018	145
2018/19	210	206	4	534.400		

Oven for er anvendt en klasse tildeling på kr. 133.600

		Børnehaveklasse				
	Antal ele- ver prog- nose 15-18	Antal elever budget 14-17	Forskel elever	Forskel budgettildeling	År	(1.000 kr.)
2014/15	578	591	-13	-357.500	2014	-149
2015/16	534	534	0	0	2015	-209
2016/17	530	540	-10	-275.000	2016	-115
2017/18	533	524	9	247.500	2017	-57
2018/19	523	515	8	220.000	2018	236

		1. - 9. klasse				
	Antal ele- ver prog- nose 15-18	Antal elever budget 14-17	Forskel elever	Forskel budget tildeling	År	(1.000 kr.)
2013/14	4.698	4.857	-159	-4.372.500	2014	-2.860
2014/15	4.776	4.803	-27	-742.500	2015	-1.018
2015/16	4.767	4.818	-51	-1.402.500	2016	-1.139
2016/75	4.722	4.750	-28	-770.000	2017	-988
2017/18	4.707	4.754	-47	-1.292.500	2018	-743
2018/19	4.700	4.699	1	27.500		

Omregnet til regnskabsår giver det følgende ændringer i budgettallene:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
Beløb 1.-9. klasse	-3.038	-884	-950	-888	-598
Beløb bh.klasse	-260	-420	-415	-425	158
i alt	-3.298	-1.304	-1.365	-1.312	-440

Ramme 30.31 – Sundheds- og Tandpleje

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 30.31 opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
	(2014-priser)				
Vedtaget budget (okt. 2013)	30.561	30.601	30.601	30.602	30.602
Ajourført budget (nov. 2013)	30.561	30.601	30.601	30.602	30.602
Omplaceringer:					
Overført fra 2013, Sundhedsplejen	409				
Overført fra 2013, Tandplejen	913				
Midler til pensionsforbedring	77	77	77	76	76
TR arbejde, Sundhedsplejen	12				
Reelle afvigelser:					
1 Besparelse. ny klinikstruktur udgår	1.400				
2 Tandplejens overskud fra 2013	-913				
Ændring i alt	1.898	77	77	76	76
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	32.459	30.678	30.678	30.678	30.678

Uddybende forklaringer på reelle afvigelser:

Ad 1. Ved budgetvedtagelsen for 2013-2016 blev der for Tandplejens område vedtaget en besparelse som følge af ny klinikstruktur og indregnet en årlig besparelse på 1,6 mio. kr. under forudsætning af, at klinikantallet blev reduceret fra 9 til 4 klinikcentre.

Der er i 2013 gennemført en sammenlægning af Højager- og Egebjergskolen. Den resterende sammenlægning er ikke gennemført idet skoleområdet har udsat vedtagelsen af ny skolestruktur. Der resterer herefter en årlig besparelse på 1,4 mio. kr. som der ikke er forudsætninger for.

Ad 2. Tandplejens overskud fra 2013 søges anvendt som delvis finansiering af tilbagerulning af den del af besparelsen som ikke er gennemført, dvs. 1,4 mio.kr. og som der for indeværende ikke er truffet politiske beslutning om at gennemføre.

Ramme 30.32 – Øvrige folkeskolevirksomhed

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 30.32 opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
			(2014-priser)		
Vedtaget budget (okt. 2013)	18.087	16.577	16.576	16.854	16.854
Ajourført budget (nov. 2013)	18.087	16.577	16.576	16.854	16.854
Omlaceringer:					
Overført til 2014	3.303				
Vikardækning til seniordage og omsorgsdage	130	130	130	130	130
First Lego League	-19				
Pensionsforbedring	246	245	245	242	242
Reelle afvigelser:					
Øget tilgang til privat skoler	3.679	3.946	4.217	4.217	4.217
Regulering af indtægter på takstfinansieret specialskoler	-1.225				
Ændring i alt	6.114	4.321	4.592	4.589	4.589
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	24.201	20.898	21.168	21.443	21.443

Generelle bemærkninger:

Overførsel af midler til 2014 består af udskudte leverancer på 0,3 mio. kr. samt over- og underskud fra de decentrale enheder på 3,0 mio. kr.

Fra den centrale pulje udmøntes der til dækning af vikarudgifter 0,1 mio. kr. i forbindelse med seniordage og omsorgsdage. Budgetterne skal udmøntes til de enkelte institutioner, der herefter har ansvaret for udgiften. Denne ændring er en administrativ lettelse for institutionerne.

Der omlaceres midler fra Pædagogisk Center til First Lego League.

Uddybende forklaringer på reelle afvigelser:

I 2013 er 105 elever flyttet fra folkeskolen i Ballerup Kommune til privat skole. En ny privatskole i Ballerup Kommune har tiltrukket 82 elever. Der skal det efterfølgende år betales til staten for indmeldte børn pr. 5/9-13, så derfor en væsentlig merudgift på ca. 3,7 mio. kr. i 2014.

Den nye skole er startet op med årgangene 0. klasse til 7. Klasse i 2013. I 2014 vil skolen udvide med en 8. klasse og derfor estimeres det, at vi pr. 5/9-14 vil have 90 børn i skolen i 2015. I 2016 vil der så yderligere være en tilgang på 8 børn, og så er skolen fuldt udbygget.

Derudover er der en lille stigning i søgningen af elever til skolefritidsordninger på privatskolerne, væksten giver en øget betaling på ca. 580.000 kr. til staten.

I forbindelse med 3. Budget opfølgning i 2013 blev der givet en tillægsbevilling idet der var færre indtægter på de takstfinansieret specialskoler. Det har vist sig at der er kommet flere børn til tilbuddene frem til 1. august 2014, derfor tilpasses den tidligere tillægsbevilling.

Ramme 30.33 – Pædagogisk Psykologisk Rådgivning

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 30.33 opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
			(2014-priser)		
Vedtaget budget (okt. 2013)	140.628	139.464	139.482	139.495	139.495
Ajourført budget (nov. 2013)	140.628	139.464	139.482	139.495	139.495
Omlaceringer: Overført til 2014	-10.932 1.520	-1.888	-1.889	-1.889	-1.889
Reelle afvigelser:					
1 Befordring	-150	-150	-150	-150	-150
Ændring i alt	-9.562	-2.038	-2.039	-2.039	-2.039
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	131.066	137.426	137.443	137.456	137.456

Generelle bemærkninger:

Gennem en årrække er der arbejdet på omlægning af rammen mhp at få flest mulige ressourcer til rådighed i almenmiljøet til gavn for alle børn, herunder børn med særlige behov. Der arbejdes med en central og en decentral pulje, samt en "strategi arena" hvor midler (f.eks. i form af SI-indsatser) løbende prioriteres og "investeres" for at understøtte udvikling af forudsætninger på skolerne for at alle børn lærer, trives og udvikles optimalt.

En del af de elever, der tidligere blev visiteret til eksterne specialtilbud er nu i almenmiljøet, hvor der opleves et stigende behov for ekstra midler til at kunne arbejde med udvikling og kvalificering af inkluderende læringsmiljøer for disse elever.

I forbindelse med første budgetopfølgning i 2014 konstateres et forudset ekstra økonomisk råderum i 2014 som følge af den fortsatte omlægning og stramme visitation. Gennem to centrale tiltag 1) analyse af ressourceanvendelse på specialundervisningsområdet, 2) ny inklusionsstrategi (Strategi for læring, udvikling og trivsel), sættes rammer og retning for prioritering af det fremadrettede arbejde på området. På det grundlag forventes konkrete tiltag nærmere beskrevet i forbindelse med 2. Budgetopfølgning.

En stor del af omlaceringerne (10.623 mio. kr.) er særlig inklusionsstøtte, der hvert år tilføres skolerne i 1. budgetopfølgning. For at optimere fleksibel anvendelse af midlerne blev det i 2013 besluttet at midlerne fordeles mellem skolerne efter det socioøkonomiske indeks og forvaltes til inklusion af skolerne i samarbejde med C-BURs tværfaglige distriktsteam.

Uddybende forklaringer på reelle afvigelser:

C-BUR forudser på baggrund af sidste års forbrug et vedvarende mindreforbrug på befordring på 0,2 mio. kr.

Ramme 30.34 – Fritidshjem og Fritidsordninger (BFO)

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 30.34 opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
			(2014-priser)		
Vedttaget budget (okt. 2013)	69.956	70.351	69.496	68.803	68.804
Ajourført budget (nov. 2013)	69.956	70.351	69.496	68.803	68.804
Omplaceringer:					
Overført resultat til budget 2014	1.534				
Vikardækning til seniordage og omsorgsdage	145	145	145	145	145
Forbedrede pensionsmidler	197	196	196	193	193
Reelle afvigelser:	-348	-531	-809	-784	260
1 Demografi - pædagoger ind i skolen	-156	-291	-503	-508	64
2 Demografi - medlemmer i BFO	-192	-240	-306	-276	196
Ændring i alt	1.528	-189	-468	-446	598
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	71.484	70.162	69.028	68.357	69.402

Uddybende forklaringer til omplaceringer:

I denne opfølgning udmøntes den centrale pulje der er til dækning af vikarudgifter i forbindelse med seniordage og omsorgsdage. Budgetterne skal udmøntes til de enkelte institutioner, der herefter har ansvaret for udgiften. Denne ændring er en administrativ lettelse for institutionerne.

Der udmøntes endvidere midler til øgede pensionsudgifter som følge af overenskomst.

Uddybende forklaringer på reelle afvigelser:

Ad 1. Pædagoger ind i skolen

I Ballerup Kommune er det vedtaget at pædagoger ind i skolen aflønnes af BFO'erne. Der tildeles ressourcer specifikt til 0. Klasse og ressourcer til antal spor i 1.-3. Klasse.

Forskellen i mellem gammel og ny prognose

	2014	2015	2016	2017	2018
Forskel i antal 0.kl	-1,4	-1,6	-2,3	-2,8	-0,6
Pris pr. klasse (kr.)	263.891	263.891	263.891	263.891	263.891
0. klasse i kr.	-373.846	-417.828	-593.755	-725.701	-153.937
Antal spor 1.-3.kl.	1,0	0,6	0,4	1,0	1,0
Pris pr. spor (kr.)	217.737	217.737	217.737	217.737	217.737
Antal spor i kr.	217.737	127.013	90.724	217.737	217.737
Samlet demografieffekt	-156.109	-290.815	-503.032	-507.964	63.800

Demografieffekten medfører at der forventes færre 0.klasser, men lidt flere spor i 1.-3. Klasse. Den samlede effekt er at der BFO'ernes budgetter skal reduceresi perioden 2014-2017, men det forventes en beskeden vækst i 2018.

Ad 2. Demografieffekt medlemmer i BFO

Prognosen for medlemmer i BFO er baseret på skoleprognosen. I forhold til skoleprognosen er der færre skoleelever der er medlemmer i BFO. Forholdet mellem antallet af skoleelever og medlemmer i BFO (belægningsprocent), og den faktiske skoleprognose giver den samlede prognose for BFO medlemmer.

Belægningsprocenten der er del af grundlaget for BFO prognosen vises i nedenstående tabel

	2010	2011	2012	2013
Samlet elevtal 0.-3. klasse	2.209	2.162	2.149	2.128
Faktiske antal medlemmer	2.159	2.139	2.148	2.121
Belægningsprocent	97,7476%	98,9585%	99,9470%	99,6605%

Den belægningsprocent der bruges i beregningerne er baseret på et tre-årigt gennemsnit. I den gamle prognose var forudsætningen en belægningsprocent baseret på tre-årigt gennemsnit således 98,88 pct.. I den nye prognose er belægningsprocenten på 99,52 pct.

I den nedenstående tabel vises konsekvenserne på medlemstallet af skoleprognosen og belægningsprocenten

	2014	2015	2016	2017	2018
Ændring i medlemmer i 0.kl	-13,5	-3,9	-0,7	1,3	11,9
Ændring i medlemmer i 1.kl	1,3	-9,4	-5,0	-1,0	0,2
Ændring i medlemmer i 2.kl	1,9	1,7	-7,5	-3,3	-1,4
Ændring i medlemmer i 3.kl	3,0	2,5	1,7	-7,5	-3,3
Samlet ændring i medlemstal	-7,3	-9,1	-11,6	-10,4	7,4
Pris pr elev (kr.)	26.449	26.449	26.449	26.449	26.449
Demografieffekt	-191.910	-239.760	-305.748	-276.034	196.203

Prognosen viser et samlet faldende medlemstal over budgetårene frem til 2018, og en stigning i 2018. Samlet set medfører dette et faldende budget til BFO i perioden 2014-2017 og en stigning i 2018.

Ramme 30.46 – Forebyggelse/anbringelse af børn og unge

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 30.46 opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
				(2014-priser)	
Vedtaget budget (okt. 2013)	171.421	171.107	170.634	170.630	170.630
Ajourført budget (nov. 2013)	171.421	171.107	171.865	170.630	170.630
Overførsler:	2.346				
Omlaceringer:	-915	-1.959	-1.960	-1.961	-1.961
Reelle afvigelser:					
1 Objektiv finansiering Socialt tilsyn	184	184	184	184	184
2 Finansiering Børnehuse	229	165	165	165	165
3 Lavere gn.sn. pris opholdssteder	-1.318	-1.318	-1.318	-1.318	-1.318
4 Ungdomskriminalitet	1.000	1.000	1.000	0	0
Ændring i alt	1.526	-1.928	-1.929	-2.930	-2.930
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	172.947	169.179	169.936	167.700	167.700

Generelle bemærkninger:

I overensstemmelse med de politiske prioriteringer som også fremgår af de årlige Mål og Rammebeskrivelser, er der gennem de senere år arbejdet på at omlægge indsatsen til særligt udsatte familier med henblik på at intensivere den forebyggende indsats. Målet er at mindske antallet af anbringelser og arbejde for at flest multi-

ge børn og unge kan forblive i eget hjem eller i eget lokalområde. Dette har flyttet udgifter fra anbringelsesområdet til forebyggende foranstaltninger.

Som det var tilfældet i 2013 ses også i 2014 et stort antal anbragte unge 17 årige, hvor anbringelsen ophører med overgangen til det 18 år. Derved frigives relativt store beløb til tiltrængt investering i kapacitet til det socialfaglige sagsarbejde (såvel familie- som handicapområdet), styrelse af metodiske tilgange og redskaber, samt i videre udvikling og styrkelse af den forbyggende sociale indsats, herunder af det social faglige forebyggende arbejde på skoler og institutioner, der blev iværksat med støtte fra den centrale udviklingspulje i 2013.

Aktuelt arbejdes med udvidelse af såvel den faglige som den ledelsesmæssige kapacitet, planer for investering af sagshåndteringssystem (SBSYS/SOS som alternativ til DUBU); mulig fremskyndelse af investering af forebyggende socialrådgivere i alle distrikter (aktuelt kun forsøg i 3 distrikter); Strategi for socialt arbejde – færre sager pr socialrådgivere mhp at sagsbehandlere er tættere på den enkelte sag (socialrådgivere som "foranstaltning"), endelig arbejdes med bruger og borgerinddragelse mhp. udvikling af nye indsatsstyper, der understøtter ambitionen om forebyggende og mindst indgribende indsatser.

SI – Daginstitutioner (Udskudt leverance)

Et akkumuleret engangsbeløb på 1.464 mio. kr. (jf. politisk beslutning fra nov. 2011) er overført fra 2013 til 2014 som udskudt leverance, og sat i spil i daginstitutionerne gennem C-BURs tre visitationsudvalg på 0-5 års området. Midlerne anvendes til ad-hoc tiltag der understøtter udvikling for den pædagogiske opgave. Fremadrettet er beløbet disponeret til øget kapacitet i form af ansættelse af pædagogiske vejledere.

Uddybende forklaringer på reelle afvigelser:

Ad 1. Socialtilsyn

Lov om socialtilsyn trådte i kraft den 1. januar 2014. Dermed er opgaverne vedr. tilsyn og godkendelse med institutionslignende tilbud, plejefamilier samt "whistleblower" -ordning flyttet fra kommunerne til fem socialtilsyn fra den 1. januar 2014.

For de institutionslignende tilbud beregnes både godkendelsestakster samt tilsynstakster som omkostningsbaserede takster, der opkræves direkte hos institutionen.

Den betalte takst kan herefter indgå i institutionens omkostningsbaserede takster.

Plejefamilier har ikke på samme måde en driftsherre, så socialtilsynets opgavevaretagelse skal derfor finansieres gennem opkrævning af objektiv finansiering. Det vil sige med en fordelingsnøgle, der defineres som hver enkelt kommunes andel af det samlede antal 0-17 årige i det pågældende socialtilsyns dækningsområde.

Ballerup kommune hører under socialtilsynet på Frederiksberg.

I 2013 skønnede Centeret at den objektive finansiering ville blive 374.000 kr.

Centeret har netop modtaget en opgørelse fra Socialtilsyn Hovedstaden, hvoraf det fremgår at opkrævningen for 2014 bliver på 557.914 kr.

Ad 2. Børnehusene og deres ydelser

Der er i hver region oprettet et børnehus, og i nogle regioner er der yderligere tilknyttet en satellit til børnehuset. Børnehuset, herunder en eventuel satellit, håndterer som udgangspunkt sager, hvor overgrebet har en sådan karakter, at der er behov for samarbejde mellem kommune og politi mellem kommune og sundhedsvæsenet eller mellem kommune, politi og sundhedsvæsen.

Kommunerne har pligt til at anvende børnehuset i deres region til undersøgelser i forbindelse med gennemførelsen af den børnefaglige undersøgelse efter servicelovens § 50, når denne gennemføres som konsekvens af viden eller mistanke om overgreb mod et barn eller en ung i alderen 0-17 år. Overgreb dækker både over vold og seksuelle overgreb. Sagerne kan tage udgangspunkt i hændelser, der netop er sket, eller hændelser, der er sket længere tilbage i tid.

Det er kommunalbestyrelsen i barnets eller den unges handlekommune, der har myndighedsansvaret under hele forløbet i sager, hvor børnehusene benyttes. Derfor skal børnehuset betragtes som en samarbejdspart, der udfører visse typer undersøgelser. At myndighedsansvaret ligger i barnets eller den unges handlekommune betyder også, at det er denne kommune, der endeligt beslutter om børnehuset skal involveres i sagen. Børnehuset kan dog rådgive i de tilfælde, hvor man i handlekommunen er i tvivl.

Ballerup kommune skal benytte Børnehus Hovedstaden beliggende i Københavns Kommune.

I 2014 er der både etableringsudgifter og driftsudgifter der skal finansieres. Hele etableringsudgiften samt 60% af driftsudgiften finansieres ved objektiv finansiering.

For 2014 bliver udgiften for Ballerup Kommune 165.326 kr.

For 2015 bliver udgiften for Ballerup Kommune 99.225 kr.

40% af driftsudgiften skal takstfinansieres. Børnehus Hovedstaden forventer at Ballerup Kommunes andel i 2014 vil være 64.144 kr. og i 2015 66.150 kr.

Ad 3. Anbringelsesudgifter opholdssteder

Udgiften til opholdssteder er budgetlagt med en gennemsnitsudgift på 858.297 kr. Pr. 1. marts 2014 skønnes gennemsnitsprisen til at blive 818.360 kr. Med et budgetlagt antal på 33 kan der forventes en mindre udgift på 1.317.921 (39.937 kr. *33 anbragte).

Ad 4. Ungdomskriminalitet

Støtte og udvikling af partnerskab med Vestegnens politi, Gladsaxe og Herlev kommuner i forhold til ungdomskriminalitet.

Ramme 30.50 – Dagtilbud til 0-5 årige

På baggrund af første budgetopfølgning i 2014 kan forslag til nyt ajourført budget for ramme 30.50 opgøres således:

(1.000 kr.)	2014	2015	2016	2017	2018
	(2014-priser)				
Vedtaget budget (okt. 2013)	225.601	222.788	226.513	229.555	229.554
Ajourført budget (nov. 2013)	225.601	222.788	226.513	229.555	229.554
Omlaceringer:					
Overført til 2014	25				
Pensionsmidler	584	582	580	573	573
Tillidsmandsarbejde	852				
Omsorgs- og seniordage	501	501	501	501	501
Reelle afvigelser:					
1 Demografi	-173	-1.500	-4.870	-3.908	-282
2 Ny privat institution	429				
3 Mindre langtidssygdom	-429				
Ændring i alt	1.789	-417	-3.789	-2.834	792
Forslag til nyt budget pr. apr. 2014	227.390	222.371	222.724	226.721	230.346

Generelle bemærkninger:

Overførsel af midler til 2014 består af over- og underskud fra de decentrale enheder på 25 t.kr.

Fra den centrale pulje udmøntes der til dækning af vikarudgifter 500 t.kr. i forbindelse med seniordage og omsorgsdage. Budgetterne skal udmøntes til de enkelte institutioner, der herefter har ansvaret for udgiften. Denne ændring er en administrativ lettelse for institutionerne.

Demografi

I nedenstående tabel vises konsekvenserne af den nye befolkningsprognose for 2014. I forhold til befolkningsprognosen for 2013 forventes et faldende børnetal. Dette børnetal justeres med den forventede pasningsprocent for kommunens institutioner.

Ændringer i befolkningsprognose					
	2014	2015	2016	2017	2018
0-2 år	-3	-35	-85	-58	0
3-5 år	0	15	2	-16	-9
Samlet ændring	-3	-20	-83	-74	-9
Befolkningsprognose korrigeret for pasnings %					
0-2 år	-2	-23	-57	-39	0
3-5 år	0	14	2	-15	-8
Samlet ændring 0-5 år	-2	-9	-55	-54	-8
Økonomi (i 1000 kr.)					
0-2 år	-173	-1.993	-4.940	-3.380	-
3-5 år	-	493	70	-528	-282
I Alt	-173	-1.500	-4.870	-3.908	-282

Pasningsprocenten som er anvendt i denne prognose er opgjort som de faktiske befolkningstal (opgjort af C-ØP) set i forhold til de faktisk passede børn i 2013.

Pasningsprocenter	2014
0-2 år	66,8
3-5 år	93,7

Den økonomiske effekt er beregnet med følgende takster:

Takster (i 1.000 kr.)	
0 - 2 år	86,6
3 - 5 år	35,2

Ny privat institution

Der forventes et merforbrug kr. 429.000 på private institutioner. Dette skyldes, at fra 1/1 2014 blev Børnehaven Tangevej omdannet til en privat institution. Der forventes at der gns. er indskrevet 40 børn i institutionen svarende til det gns. antal indmeldte børn i 2012. Merudgiften er beregnet som forskellen mellem taksten i privatinstitution og merindskrivning i en eksisterende institution.