

Indhold

Generelle bemærkninger	2
Ansvarsområde.....	2
Regnskabsresultat for udvalget for Dagtilbud og Familier.....	2
Aktivitetssområde – Dagtilbud.....	4
Centrale konti for dagtilbud	5
Kommunale og selvejende daginstitutioner.....	5
Dagplejen.....	5
Driftstilskud til private institutioner	6
Aktivitetssområde – Tand- og Sundhedsplejen	6
Sundhedsplejen	6
Tandplejen.....	6
Center for Tandregulering	7
Aktivitetssområde – Børn og unge med særlige behov	7
Børnemyndighedsområdet.....	8
Furesø Familiehus.....	8
Forebyggelse for børn og unge – PPR 0-6 år	8
Stabs- og støttefunktionen i CBV.....	8
Historiske udvikling i udgifterne	8

Generelle bemærkninger

Ansvarsområde

Udvalgets ansvarsområde omfatter nedenstående aktivitetsområder:

- 29 kommunale dagtilbud (inkl. Dagplejen)
- 3 selvejende dagtilbud
- Tilskud til privatinstitutioner, puljeordning, privat pasning og pasning af egne børn
- Tandplejen
- Sundhedsplejen
- Forebyggelse for børn og unge (Pædagogisk Psykologisk Rådgivning 0 – 6 år)
- Rådgivning og støtte mv., ydelser samt drift af servicetilbud efter Serviceloven til børn og unge med særlige behov og handicappede børn og unge
- Botilbud for personer med særlige sociale problemer (kvindekrisecentre)
- Behandling af stofmisbrugere under 18 år
- Furesø Familiehus
- Diverse projekter finansieret af statslige midler
- Drift og indvendig vedligehold af ejendomme under udvalgets område

Tabel 1 Udvalget for Dagtilbud og Familiers regnskab 2021

	Opr. budget 2021	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2021-priser</i>							
Dagtilbud	187.008	-1.513	23	185.518	186.135	-3.372	-617
Udgifter	265.812	7.286	23	273.121	275.477	-9.666	-2.356
Indtægter	-78.804	-8.799	0	-87.603	-89.342	10.538	1.739
Tand- og Sundhedspleje	27.373	954	317	28.645	28.449	11.287	195
Udgifter	27.485	954	317	28.756	28.591	-1.107	165
Indtægter	-111	0	0	-111	-142	31	31
Børn og unge med særlige behov	114.675	559	-369	114.865	117.328	-2.654	-2.463
Udgifter	128.065	211	-369	127.907	131.437	-3.372	-3.529
Indtægter	-13.390	348	0	-13.042	-14.108	718	1.066
Udgifter - i alt	421.361	8.451	-28	429.784	435.505	-14.144	-5.721
Indtægter - i alt	-92.305	-8.451	0	-100.756	-103.592	11.287	2.836
Netto - i alt	329.056	0	-28	329.028	331.913	-2.857	-2.885

Kilde: Økonomisystem OPUS, udtræk 25. februar 2022

Note *: Pga. afrunding til hele 1.000 kr. samt brug af netttotal, kan der forekomme minimale afvigelser i sammentællingerne

Note **: I tabellen indgår der ikke anlæg.

Regnskabsresultat for udvalget for Dagtilbud og Familier

Udvalget for Dagtilbud og Familiers oprindelige budget 2021 på drift og statsrefusion er på 329,1 mio. kr. (netto).

I løbet af 2021 er udvalgets budgetramme ændret som følge af:

- Budgetoverførsler fra 2020
- Budgetopfølgning I-II-III - 2021
- Omplaceringer

Udvalgets korrigerede budget 2021 på drift og statsrefusion er på 329,0 mio. kr. Det er sammensat af et udgiftsbudget på 429,8 mio. kr. og et indtægtsbudget på 100,8 mio. kr. Årets regnskabsresultat er 331,9 mio. kr. Samlet set giver det et merforbrug på 2,9 mio. kr. (netto) i forhold til det oprindelige budget og et merforbrug på 2,9 mio. kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget på 2,9 mio. kr. består af et merforbrug på 5,7 mio. kr. på udgiftssiden og en højere indtægt end budgetlagt på 2,8 mio. kr.

I tabel 2 fremgår de tillægsbevillinger, der er blevet givet i løbet af 2021 på udvalgets område.

Tabel 2 Tillægsbevillinger vedr. budget 2021

Bemærkning	Beløb
Overført fra 2020 til budget 2021	716
Dagtilbud	418
Projekt Tryk Start for Alle (Eksternt projekt)	224
Tandplejen	-16
Børn og unge med særlige behov	90
Budgetopfølgning I 2021	-1.160
Dagtilbud (-291 AULA til UDI, -29 udmøntning UDF T1 Udbud og indkøb til ØU)	-319
Tand- og sundhedsplejen (T1 Udbud og indkøb til ØU)	-5
Børn og unge med særlige behov (-750 budgetflytning til USU, -82 til ØU budgetret teknisk budget 21, -4 T1 Udbud og indkøb til ØU)	-836
Budgetopfølgning II 2021	187
Dagtilbud (-200 køkkenrenovering til CKEA, +179 PL opjustering, -3 udmøntning kørselsbesp. ØU5)	-24
Tand- og sundhedspleje (+18 PL opjustering, -3 udmøntning kørselsbesp. ØU5)	15
Børn og unge med særlige behov (+135 DUT kvindekrisecentre, +86 PL opjustering, -25 udmøntning kørselsbesp. ØU5)	196
Budgetopfølgning III 2021	186
Dagtilbud (nedjustering PL på bestemte forbrugsartikler)	-114
Tand- og sundhedspleje (coronakompensation)	100
Børn og unge med særlige behov (coronakompensation)	200
Øvrige tillægsbevillinger	43
Finansiering af fælles hygiejnesygeplejerske	-145
Dagtilbud (+172 fra USU) og Furesø Familiehus (+16 skolebyrådsdagen)	188
I alt	-28

+ = opjustering af budgettet / - = nedjustering af budgettet

Kilde: OPUS 7. februar 2022.

Aktivitetsområde – Dagtilbud

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende aktivitetsområdet et merforbrug på 0,6 mio. kr. ift. det korrigerede budget for 2021

Tabel 3 Aktivitetsområde Dagtilbuds regnskab 2021

	Opr. budget 2021	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<i>Hele 1.000 kr. / 2021-priser</i>							
Netto i alt	187.008	-1.513	23	185.518	186.135	873	-617
Centrale konti for Dagtilbud	-44.922	-4.509	-265	-49.697	-47.356	2.434	-2.341
Dagtilbud Fælles udgifter	23.165	-1.813	-265	21.087	25.053	-1.888	-3.966
Dagtilbud Fælles indtægter	-2.005	0	0	-2.005	-4.016	2.011	2.011
PAU-elever	1.078	0	0	1.078	908	170	170
Intr. Inst. - Fælles udgifter	8.572	-71	0	8.501	8.794	-222	-293
Intr. Inst. - Fælles indtægter	-75.733	-1.932	0	-77.665	-77.174	1.441	-491
Pulje - Bedre normeringer, udgifter	0	6.030	0	6.030	6.032	-6.032	-2
Pulje - Bedre normeringer, indtægter	0	-6.030	0	-6.030	-6.030	6.030	0
Puljer og fonde dagtilbudsområdet	0	-694	0	-694	-924	924	230
Dagplejen	4.694	-299	-2	4.394	3.945	749	449
Dagplejen - Fællesudgifter	-784	131	0	-653	-668	-117	14
Dagplejen - gæstehus	1.104	0	0	1.104	659	445	445
Løn til dagplejere	3.283	-430	0	2.853	2.853	430	0
Dagplejen Løn - Ledelse og Adm	1.091	0	-2	1.089	1.101	-10	-11
Kommunale dagtilbud	210.280	2.743	353	213.376	212.058	-1.778	1.318
Atlantis	6.304	144	0	6.448	6.509	-205	-61
Birkedal	9.544	-274	0	9.270	9.299	245	-29
Birkhøj	8.617	-211	0	8.406	8.323	294	83
Bøgely	7.486	1.072	-200	8.358	8.356	-870	2
Dalgården	7.519	-164	-22	7.333	7.312	207	21
Egetræet	10.432	281	-16	10.697	10.739	-307	-42
Farum Nordby	8.160	-191	0	7.969	7.820	340	149
Farum Vejgård	7.179	-155	0	7.024	7.094	86	-70
Farumsødal	11.735	-412	300	11.623	11.061	674	562
Græshoppen	4.081	-352	0	3.728	3.645	435	83
Hareskov Børnehus	7.704	-285	0	7.419	7.123	581	296
Humlehaven	4.770	622	122	5.515	5.472	-702	43
Kirke Værløse	6.820	154	0	6.974	7.039	-219	-65
Krudthuset	9.117	-701	200	8.616	8.403	714	213
Lyngholm	11.541	-346	0	11.195	10.905	636	290
Mimers Brønd	9.039	-444	0	8.594	8.715	323	-121

Nordvænget	6.520	262	0	6.782	6.778	-257	4
Nørreskoven	6.096	256	0	6.352	6.326	-230	26
Paletten	7.935	181	0	8.116	8.120	-185	-4
Ryet Børnehus	7.839	-442	0	7.398	7.402	437	-4
Røde Sol	2.900	50	0	2.950	2.958	-58	-8
Skovbakken	4.879	-127	0	4.752	4.668	211	84
Solbjerg	7.401	-119	0	7.282	7.299	102	-17
Solstrålen	5.377	137	-28	5.486	5.467	-90	19
Stavnsholt Børnehus	11.755	-786	0	10.969	10.964	791	5
Søndersø	12.844	102	0	12.946	12.796	49	150
Vingesus	0	4.652	0	4.652	4.952	-4.952	-300
Åkanden	6.686	-158	-3	6.525	6.517	168	7
Selvejende daginstitutioner	10.865	1.784	-63	12.586	12.668	-1.802	-81
Skomagerbakken	1.688	65	0	1.753	1.760	-72	-7
Lille Bjørn	1.382	269	-63	1.588	1.514	-132	74
Espebo	7.795	1.450	0	9.245	9.394	-1.599	-149
Driftstilskud til private institutioner	6.091	-1.232	0	4.859	4.821	1.271	39
Fællesudgifter for private institutioner	1.280	0	0	1.280	1.250	30	30
Farum Skovbørnehave	868	132	0	1.001	970	-102	30
Bambi	2.948	-1.710	0	1.238	1.238	1.710	0
Verdens Børn	995	345	0	1.340	1.362	-367	-22

Aktivitetssområde Dagtilbuds merforbrug på 0,6 mio. kr., hvilket er en afvigelse fra det korrigerede budget på 0,3 %. Merforbruget skyldes primært, at flere børn har haft behov for pasning, end forventningen var til BOI, hvor der blev der omplaceret i alt 1,4 mio. kr. til andre aktivitetssområder i UDF.

Centrale konti for dagtilbud

Dagtilbuds fællesudgifter/indtægter viser et merforbrug på 2,0 mio. kr. viser, Der er blevet passet flere børn over kommunegrænsen end budgetlagt. Merindtægterne fra andre kommuners børn i Furesøs dagtilbud er 2,0 mio. kr., mens merudgiften til Furesøs børn i andre kommuners dagtilbud er 3,6 mio. kr. Merudgiften skyldes primært, at tilflytteres børn fortsætter i en periode i fraflytterkommunes dagtilbud, da der er pres på kapaciteten i Furesø.

Herudover er der givet flere tilskud til pasning af egne børn end budgetlagt.

Under Fællesudgifter/indtægter integrerede institutioner konteres søskendetilskud og fripladstilskud til forældre med børn i daginstitutionerne. Der har været merforbrug til fripladser samt mindreindtægter vedr. forældrebetaling.

Kommunale og selvejende daginstitutioner

De 28 kommunale og 3 selvejende daginstitutioner har et samlet korrigeret budget på 226,0 mio. kr. Regnskabet er på 224,7 mio. kr., og det giver et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Afvigelsen fra det korrigerede budget er 0,5 %.

Dagplejen

I 2021 har Dagplejen et korrigeret budget på 4,4 mio. kr. netto. Dagplejen endte med et regnskabsresultat på 3,9 mio. kr., og kommer således ud af 2020 med et mindreforbrug på 0,45 mio. kr. Mindreforbruget er primært pga. lavere lønudgifter i Gæstehuset, hvor der er nedjusteret som følge af færre børn i dagplejen.

Driftstilskud til private institutioner

Den private daginstitution Bambi lukkede den 1. september 2021. De indskrevne børn blev tilbudt plads i andre kommunale dagtilbud. Efter lukningen blev budgettet til Bambi nulstillet, og pengene er anvendt til pasning af børn i andre institutioner.

Aktivitetsområde – Tand- og Sundhedsplejen

Regnskabsresultatet for aktivitetsområdet Tand- og Sundhedsplejen viser et mindreforbrug på 195 t.kr. i forhold til korregeret budget 2021.

Tabel 4 Aktivitetsområdet Tand- og Sundhedsplejen regnskab 2021

Hele 1.000 kr. / 2021-priser	Opr. budget 2021	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
Sundhedsplejen	9.985	156	224	10.366	10.285	-380	81
Udgifter	9.985	156	224	10366	10.287	-380	79
Indtægter	0	0	0	0	-1	0	1
Tandplejen	11.864	798	93	12.755	12.780	-891	-25
Udgifter	11.975	798	93	12.866	12.920	-891	-54
Indtægter	-111	-	-	-111	-141	0	29
Center for Tandregulering	5.524	0	0	5.524	5.385	0	140
Udgifter	5.524	0	0	5.524	5.385	0	140
Indtægter							
Udgifter - i alt	27.485	954	317	28.756	28.591	-1.271	165
Indtægter - i alt	-111	0	0	-111	-142	0	31
Netto - i alt	27.373	954	317	28.645	28.449	-1.271	195

Tand- og sundhedsplejens regnskabsresultat i 2021 er på 28,4 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 195.000 kr. Det består af et mindreforbrug på sundhedsplejen på 81.000 kr., et mindreforbrug på Center for Tandregulering på 140.000 kr. og et merforbrug på 25.000 kr. på tandplejen. Nedenfor forklares hvert område nærmere.

Sundhedsplejen

Budgettet dækker sundhedsplejen samt et indtægtsdækket projekt, der er forankret i sundhedsplejen. Budget 2021 er 10,4 mio.kr. fordelt således:

Sundhedsplejen: 9,7 mio.kr.

Projekt Tryk Start for Alle – udgiftsbudget: 0,7 mio. kr.

Sundhedsplejens regnskabsresultat er på 10,3 mio. kr., og institutionen kommer ud af 2021 med mindreforbrug på 81.000 kr.

Projekt Tryk Start for Alle blev afsluttet i 2021 og regnskabsresultatet var på 0,7 mio.kr. og balance på budgettet. Projektet er regnskabsafsluttet til Sundhedsstyrelsen i 2021.

Tandplejen

I 2021 har Tandplejen et budget på 12,8 mio. kr. netto. Tandplejen endte med et regnskabsresultat på 12,8 mio. kr., og kommer således ud af 2021 med et lille merforbrug på 24.890 kr. Merforbruget ansøges overført til budget 2022.

Center for Tandregulering

Furesø Kommunes andel af udgifterne til tandreguleringscentret er budgetteret til at være på 5,5 mio. kr. Regnskabsresultatet er 5,4 mio. kr., og der er et mindreforbrug på budgettet i 2021 på 140.000 kr.

Aktivitetsområde – Børn og unge med særlige behov

Regnskabsresultatet for aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov viser et merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2021.

Tabel 5 Aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov regnskab 2021

Hele 1.000 kr. / 2021-priser	Opr. budget 2021	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
1. Forebyggelse for børn og unge	18.579	-801	-13	17.765	17.777	803	-11
- PPR 0-6 år	16.302	-470	-15	15.817	15.800	502	17
- Forebyggelsessekretariatet	2.277	-331	1	1.948	1.977	301	-29
2. Myndighed for børn og unge	82.333	1.480	-449	83.365	86.017	-3.684	-2.653
Udgifter	95.723	1.132	-449	96.407	100.125	-4.402	-3.719
Indtægter	-13.390	348	0	-13.042	-14.108	718	1.066
Køb af foranstaltning	76.237	1.480	301	78.019	79.352	-3.115	-1.334
-Familierådgivning	2.182	-150	-16	2.016	2.048	134	-33
-Plejefam, opholdssted mv.	73.204	-670	318	72.852	73.778	-574	-926
-Plejefam og opholds mv.	22.099	-1.134	64	21.029	21.063	1.036	-34
-Forebyggende foranstalt.	17.878	-548	0	17.330	18.166	-288	-836
-Døgninstitutioner	12.683	2.000	-82	14.601	14.672	-1.989	-71
-Sikrede døgninstitutio.	1.463	-200	0	1.263	784	679	479
-Forebyg. inds. handicap §84	7.490	-1.250	0	6.240	6.344	1.146	-104
-Kvindekrisecentre	167	158	135	460	704	-536	-243
-Behandling stofmisbruger	326	-100	0	226	153	174	74
-Ledsageordning	53	100	0	153	134	-81	19
-Tabt arbejdsfortj., merud. mv.	11.044	304	200	11.548	11.758	-714	-210
-Bekæmpelse af ungdomskrim.	851	2.300	0	3.151	3.526	-2.675	-375
Særlige dagtilbud og klubber	6.096	0	-750	5.346	6.665	-569	-1.319
3. Furesø Familiehus	12.211	0	110	12.321	12.320	-110	0
4. Stabs- og støttefunktion	1.551	-120	-17	1.415	1.214	337	200
Udgifter - i alt	128.065	211	-369	127.907	131.437	-3.372	-3.529
Indtægter - i alt	-13.390	348	0	-13.042	-14.108	718	1.066

Netto - i alt	114.675	559	-369	114.865	117.328	-2.654	-2.463
----------------------	----------------	------------	-------------	----------------	----------------	---------------	---------------

Aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov kom ud af 2021 med et merforbrug på 2,5 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 102 pct. Udfordringen har været kendt hele året, og den knytter sig til det specialiserede børneområde (myndighedsområdet), som har et merforbrug på 2,7 mio. kr. (køb af foranstaltning + særlige dag- og klubtilbud), mens områdets øvrige afdelinger har mindreforbrug på tilsammen 0,2 mio. kr. (PPR 0-6 år, Furesø Familiehus, Center for Børn og Voksnes stabs- og støttefunktion).

Børnemyndighedsområdet har et merforbrug på 3,7 mio. kr. i forhold oprindeligt budget og et merforbrug på 2,7 mio.kr. i forhold til korrigeret budget. Der har ved årets budgetopfølgninger været omplaceret samlet 1,5 mio.kr. budget fra aktivitetsområdet dagtilbud samt fra de øvrige afdelinger for at afhjælpe udfordringerne på børnemyndighedsområdet.

Børnemyndighedsområdets budget har været udfordret de sidste 4 år, hvor der har været merforbrug i regnskabet, men det skal dog sammenholdes med, at der historisk har været et stort udgiftsfald fra 2012 til 2017. Udfordringerne fra 2018 til 2020 skyldes især stigende udgifter til foranstaltninger og ydelser til børn og unge med handicaps (såsom udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste til forældre samt køb af pladser i særlige dagtilbud til helt små børn med fysiske handicaps). Men det skyldes også stigende udgifter til anbringelser, hvor der i 2020 er anbragt flere på dyre anbringelsestyper som døgninstitutioner og sikret døgninstitution. Udfordringen i 2021 skyldes primært stigende udgifter til dyre døgninstitutionsanbringelser (+3 mio.kr.).

Regnskabsresultatet for hvert af underområderne i dette aktivitetsområde er forklaret yderligere herunder:

Børnemyndighedsområdet

Et regnskabsresultat på 86,0 mio. kr. netto (79,4+6,7) og et merforbrug på mio.kr. Områdets udgifter dækker over udgifter til anbringelser, forebyggende foranstaltninger og ydelser til udsatte børn og unge samt til børn og unge med handicaps. Det dækker også udgifter til køb af pladser i særlige dagtilbud og klubber til børn med handicaps. Det er især udgifter til foranstaltninger og ydelser til børn og unge med handicaps der er steget de senere år, og som har udfordret budgettet i 2018, 2019 og 2020. Men også udgifterne til anbringelser og køb af eksterne skoledagbehandlingstilbud er steget, og i 2020 er der en stigning i de dyreste anbringelser på døgninstitutioner. Som noget særligt er udgifterne til køb af pladser på særlige dagtilbud og klubber til børn med handicaps steget 1,4 mio.kr. fra 2018 til 2020, hvilket skyldes flere helt små børn med fysiske handicaps i særlige dagtilbud, som har en højere pris end børn i klubtilbud.

Udfordringen i regnskab 2021 skyldes primært stigende udgifter til dyre døgninstitutionsanbringelser (+3 mio.kr.).

Furesø Familiehus

Regnskabsresultatet endte på 12,3 mio. kr., og der endte med balance på budgettet.

Forebyggelse for børn og unge – PPR 0-6 år

Regnskabsresultatet er 17,8 mio. kr., hvilket giver et merforbrug på 11.000 kr.

Stabs- og støttefunktionen i CBV

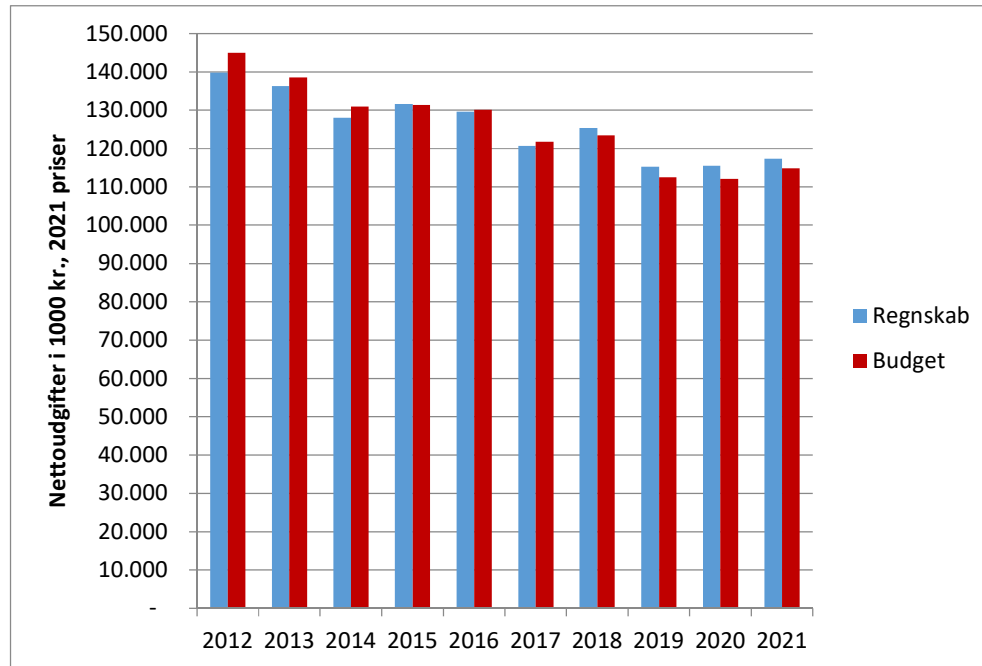
Regnskabsresultatet er 1,2 mio. kr. og der er samlet mindreforbrug på 0,2 mio.kr. Det skyldes primært ikke realiserede driftsudgifter, da aktiviteterne ikke var mulige på grund af Corona.

Historiske udvikling i udgifterne

Figur 3 herunder viser den historiske udvikling i udgifterne på det samlede aktivitetsområde. Fra 2012 til 2017 er udgifterne faldet 14 % målt i faste priser. Fra 2017 til 2018 steg udgifterne for første gang i perioden – de steg med 4 %. Denne stigning er fulgt med ind i 2019, 2020 og 2021. Men på figuren ses et fald i udgifterne for 2018 til 2019, som alene skyldes en flytning af udgifterne til PPR 6-18 års området fra dette udvalg til Udvalget for skole og

ungdomsuddannelse i 2019. Ses der alene på den delmængde af figur 3 der handler om børnemyndighedsområdet, så er forbruget steget 8,3 mio. kr. og 11 procent fra 2017 til 2021.

Figur 1 Udviklingen i udgifterne fra 2012 til 2021 - børn og unge med særlige behov (nettoudgifter, i 2021 priser)



Kilde: OPUS udtræk 1. februar 2022 af forbrug og budget.

Note: Databrud 1. januar 2019, da PPR 6-18 års området ikke længere er med i figuren. Er flyttet til USU (Udvalg for skole og ungdomsuddannelse).