

# UDVALG FOR DAGTILBUD OG FAMILIER

# Udvalg for Dagtilbud og Familier

## Udvalget for Dagtilbud og Familiers ansvarsområde omfatter:

- 28 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

**Table 1 – Udvalget for Dagtilbud og Familiers regnskab 2020**

2020 pris- og lønniveau og hele 1.000 kr. netto*		Opr. budget 2020	Ompl.	Till.bev.	Korr. budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget	Forbr.% ift. korr. budget
<b>Udgifter - i alt</b>	<b>U</b>	<b>414.038</b>	<b>3.800</b>	<b>3.644</b>	<b>421.482</b>	<b>420.606</b>	<b>-6.568</b>	<b>876</b>	<b>99,8</b>
<b>Indtægter - i alt</b>	<b>I</b>	<b>-93.146</b>	<b>-3.800</b>	<b>-135</b>	<b>-97.082</b>	<b>-98.117</b>	<b>4.971</b>	<b>1.036</b>	<b>101,1</b>
<b>Drift og statsrefusion Netto - i alt**</b>	<b>N</b>	<b>320.892</b>	<b>0</b>	<b>3.509</b>	<b>324.400</b>	<b>322.488</b>	<b>-1.597</b>	<b>1.912</b>	<b>99,4</b>
<b>Aktivitetsområde:</b>									
<b>Dagtilbud</b>	<b>N</b>	<b>186.225</b>	<b>22</b>	<b>1.148</b>	<b>187.395</b>	<b>182.311</b>	<b>3.914</b>	<b>5.084</b>	<b>97,3</b>
	<b>U</b>	264.222	4.200	1.148	269.570	265.185	-963	4.385	98,4
	<b>I</b>	-77.996	-4.178		-82.174	-82.874	4.878	700	100,9
<b>Tand- og Sundhedsplejen</b>	<b>N</b>	<b>25.973</b>	<b>0</b>	<b>697</b>	<b>26.670</b>	<b>26.465</b>	<b>-492</b>	<b>205</b>	<b>99,2</b>
	<b>U</b>	27.473	30	697	28.200	28.034	-561	167	99,4
	<b>I</b>	-1.500	-30		-1.530	-1.569	69	39	102,5
<b>Børn og unge med særlige behov</b>	<b>N</b>	<b>108.693</b>	<b>-22</b>	<b>1.663</b>	<b>110.334</b>	<b>113.712</b>	<b>-5.019</b>	<b>-3.378</b>	<b>103,1</b>
	<b>U</b>	122.343	-430	1.799	123.712	127.387	-5.044	-3.675	103,0
	<b>I</b>	-13.650	408	-135	-13.377	-13.675	25	298	102,2

Kilde: Økonomisystem OPUS, udtræk 9. februar 2021

Note \*: Pga. afrunding til hele 1.000 kr. samt brug af nettotal, 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 2020 på drift og statsrefusion er på 320,9 mio. kr. (netto).

I løbet af 2020 er udvalgets budgetramme ændret som følge af:

- Budgetoverførsler fra 2019
- Budgetopfølgning I-II-III - 2020
- Omplaceringer

Udvalgets korrigerede budget 2020 på drift og statsrefusion er på 322,3 mio. kr. Det er sammensat af et udgiftsbudget på 420,4 mio. kr. og et indtægtsbudget på 98,1 mio. kr. Årets regnskabsresultat er 322,5 mio. kr. Samlet set giver det et merforbrug på 1,6 mio. kr. (netto) i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. (netto) i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget på 1,9 mio. kr. består af et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på udgiftssiden og en højere indtægt end budgetlagt på 1,0 mio. kr.

I tabel 2 fremgår de tillægsbevillinger, der er blevet givet i løbet af 2020 på udvalgets område.

**Tabel 2 - Tillægsbevillinger vedr. budget 2020**

Hele 1.000 kr.

Bemærkning	Beløb
<b>Overført fra 2019 til budget 2020</b>	<b>1.526</b>
- Dagtilbud	1.258
- Børn og unge med særlige behov	-66
- Projekt Tryk start for Alle (eksternt projekt)	334
<b>Budgetopfølgning I pr. 31. marts 2020</b>	<b>+516</b>
- Dagtilbud (-49 PL nedjustering, +250 fra UDI Aula anlægsmidler)	+201
- Tand- og sundhedsplejen – PL nedjustering	-7
- Børn og unge med særlige behov (-28 PL nedjustering, +350 til Familiehuset fra USU til betaling for de opgaver Furesø Familiehus udfører i Lyngholmskolens Gruppeordning)	+322
<b>Budgetopfølgning II pr. 30. juni 2020</b>	<b>+766</b>
- Dagtilbud (PL nedjustering)	-107
- Tand- og sundhedsplejen (-11 PL nedjustering, +257 DUT for vederlagsfri socialtandpleje)	+245
- Børn og unge med særlige behov (-240 fra Familiehuset til USU til ændret opgavefordeling i Lyngholmskolens gruppeordning, -17 PL nedjustering, +135 DUT til rettelse af forkert satsregulering af tabt arbejdsfortjeneste, +750 fra ØU hovedkonto 6 til UDF)	+628
<b>Budgetopfølgning III pr. 30. september 2020</b>	<b>+421</b>
- Dagtilbud - coronakompensation	+796
- Dagtilbud – mindreforbrug fra UDF til ØU (puljen)	-1.000
- Tandplejen - coronakompensation	+100
- Sundhedsplejen – fra USU til UDF for implementering af skolebyrådsdagen	+25
- Børn og unge med særlige behov - coronakompensation	+100
- Børn og unge med særlige behov - fra ØU hovedkonto 6 til børnemyndighedsbudget	+400
<b>Øvrige tillægsbevillinger (omplaceringer mellem udvalg) 2020</b>	<b>+280</b>
- Børn og unge med særlige behov – overført fra USU ifm. fejlretning af budget 2020 effektiviseringsforslag UDF3 Eksterne skoledagbehandlingstilbud, som burde være delt mellem USU og UDF, men var blevet fuldt implementeret på UDF – så her tilrettes det.	+280
<b>Tillægsbevillinger - i alt</b>	<b>+3.509</b>

+ = opjustering af budgettet / - = nedjustering af budgettet

Kilde: OPUS 20. januar 2021.

## Aktivitetsområde – Dagtilbud

Samlet set viser regnskabsresultatet vedrørende aktivitetsområdet et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. ift. det korrigerede budget for 2020.

**Tabel 3 – Aktivitetsområdet Dagtilbud regnskab 2020**

2020 pris- og lønniveau og hele 1.000 kr. netto*		Opr. budget 2020	Ompl.	Tillægsbev.	Korr. budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<b>Udgifter - i alt</b>	<b>U</b>	<b>264.222</b>	<b>4.200</b>	<b>1.148</b>	<b>269.570</b>	<b>265.185</b>	<b>-963</b>	<b>4.385</b>
<b>Indtægter – i alt</b>	<b>I</b>	<b>-77.996</b>	<b>-4.178</b>		<b>82.174</b>	<b>-82.874</b>	<b>4.878</b>	<b>700</b>
<b>Netto – i alt</b>		<b>186.225</b>	<b>22</b>	<b>1.148</b>	<b>187.395</b>	<b>182.311</b>	<b>3.914</b>	<b>5.084</b>
<b>Centrale konti for Dagtilbud</b>		<b>-37.557</b>	<b>-6.854</b>	<b>-3</b>	<b>-44.414</b>	<b>-44.720</b>	<b>7.163</b>	<b>306</b>
Dagtilbud Fælles udgifter/Indt.		28.126	-8.277	-3	19.846	19.573	8.553	273
PAU-elever		1.067			1.067	862	205	205
Intr. Inst. - Fællesudgifter		-66.750	2.106		-64.645	-64.503	-2.247	-142
Pulje - Bedre normeringer fra 2020	U		3.953		3.953	3.953	-3.962	-9
Pulje - Bedre normeringer fra 2020	I		-3.953		-3.953	-3.953	3.953	0
Øvrige Puljer og fonde dagtilbudsområdet			-682		-682	-667	-667	-15
Fælles dagtilbud - toldmoms						6	-6	-6
<b>Dagplejen</b>		<b>4.574</b>	<b>60</b>	<b>50</b>	<b>4.685</b>	<b>4.592</b>	<b>-18</b>	<b>93</b>
<b>Kommunale daginstitutioner</b>		<b>203.335</b>	<b>4.408</b>	<b>981</b>	<b>208.724</b>	<b>204.724</b>	<b>-1.389</b>	<b>4.000</b>
Atlantis		6.405	-473	-3	5.930	5.685	720	245
Birkedal		9.206	191	-31	9.366	9.348	-142	18
Birkhøj		8.562	392	146	9.100	8.704	-143	396
Bøgely		6.776	924	-75	7.625	7.508	-732	117
Dalgården		7.338	-56	-4	7.278	7.300	37	-22
Egetræet		10.166	669	-6	10.829	10.845	-679	-16
Farum Nordby		8.067	-214	-4	7.849	7.640	427	209
Farum Vejgård		6.869	253	-4	7.118	7.073	-205	45
Farumsødal		11.491	42	94	11.628	11.057	434	571
Græshoppen		3.747	-255	-51	3.441	3.347	400	94
Hareskov		7.662	175	-5	7.832	7.678	-16	154
Humlehaven		4.824	8	-9	4.823	4.719	105	104
Kildehuset		5.249	150	-39	5.360	5.388	-139	-28
Kirke Værløse		6.049	807	-3	6.853	6.846	-797	7
Krudthuset		8.504	1.071	-5	9.571	8.786	-281	785
Lyngholm		11.260	-40	294	11.514	11.383	-123	131
Mimers Brønd		8.937	-231	136	8.842	8.519	418	323
Nordvænget		6.502	-32	-19	6.451	6.234	268	218
Nørreskoven		5.686	488	97	6.270	5.879	-194	391
Paletten		7.997	78	96	8.171	8.139	-142	32

Ryete Børnehus	7.932	-364	-33	7.535	7.258	674	277
Røde Sol	2.807	172	-2	2.978	2.910	-103	68
Skovbakken	4.540	268	-2	4.806	4.707	-167	99
Solbjerg	6.959	105	126	7.190	7.190	-231	1
Stavnsholt	11.369	128	294	11.792	11.770	-401	22
Søndersø	11.907	200	-6	12.101	12.022	-115	79
Vingesus		128		128	443	-443	-315
Åkanden	6.523	-179	-3	6.341	6.344	179	-3
<b>Selvejende daginstitutioner</b>	<b>10.377</b>	<b>1.696</b>	<b>120</b>	<b>12.193</b>	<b>11.658</b>	<b>-1.281</b>	<b>535</b>
Espebo	7.356	1.466	96	8.918	8.371	-1.015	548
Lille Bjørn	1.393	115	-6	1.502	1.566	-173	-63
Skomagerbakken	1.628	115	29	1.772	1.722	-94	51
<b>Driftstilskud til private institutioner</b>	<b>5.496</b>	<b>712</b>		<b>6.208</b>	<b>6.057</b>	<b>-561</b>	<b>151</b>
Fællesudgifter for private institutioner	1.279			1.279	1.170	109	109
Farum Skovbørnehave	878			878	924	-46	-46
Bambi	2.332	691		3.023	3.023	-690	0
Verdens Børn	1.006	21		1.027	940	66	87

Kilde: Økonomisystem OPUS, udtræk 9. februar 2021

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

Aktivitetsområde Dagtilbuds regnskab for 2020 er 182,3 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at der har været indskrevet færre børn end budgetteret, dagtilbuddene har mindreforbrug, og der har været udvist tilbageholdenhed på centrale konti hos forvaltningen.

#### Kommunale og selvejende daginstitutioner

De 28 kommunale daginstitutioner har et samlet korrigeret budget på 208,7 mio. kr. Regnskabet er på 204,7 mio. kr., og det giver et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. De 3 selvejende daginstitutioner har et samlet korrigeret budget på 12,2 mio. kr. Regnskabet er på 11,7 mio. kr., og det giver et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Der er flere årsager til det samlede mindreforbrug:

- COVID 19 har betydet en generel forsigtighed og aflysning af planlagte aktiviteter. Nogle dagtilbud har bl.a. ventet med at besætte vakante stillinger under nedlukningen i foråret.
- Faldet i aktiviteter fx i form af kompetenceudvikling afspejler sig også i, at 16 % af mindreforbruget (640.000 kr.) udgøres af drift.
- Med åbningen af dagtilbuddet Vingesus i december er det aftalt, at Krudthuset går ned i børnetal i 2021. I Krudthuset undlod man derfor i efteråret at genbesætte vakante stillinger, for at skabe en god overgang. Sammen med et lavt sygefravær, der har betydet lavt vikarforbrug, har det givet et mindreforbrug i Krudthuset på 785.000 kr.
- De ekstra midler til bedre normering var ikke tildelt til kommunen fra årets start, så der var en vis forsinkelse i udmøntningen ude i dagtilbuddene, men midlerne er ved udgangen af 2020 fuldt implementeret.

#### Dagplejen

I 2020 har Dagplejen et korrigeret budget på 5,7 mio. kr. netto. Dagplejen endte med et regnskabsresultat på 5,6 mio. kr., og kommer således ud af 2019 med et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget er på dagplejens driftsramme.

#### Centrale konti

På de centrale konti er der et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. netto.

På fællesudgifter er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der består af både mer- og mindredgifter på de underliggende

poster.

- Der har været indskrevet færre børn end budgetteret. Udover de 1 mio. kr., der blev lagt i kassen ved BOIII, er der yderligere 0,7 mio. kr. i mindreudgifter pga. færre børn i pasningstilbud end forventet.
- Der har også været udvist tilbageholdenhed på centrale konti hos forvaltningen, bl.a. er der mindreforbrug på kompetenceudviklingspuljen, og vakante stillinger er ikke blevet genbesat med det samme, 0,6 mio. kr.
- På de mellemkommunale betalinger er der merindtægter på (netto) 0,3 mio. kr. da der har været lidt flere børn fra andre kommuner i Furesøs dagtilbud end forventet
- Coronarelaterede udgifter til værnemidler og indkøb til dagtilbuddene udgjorde i 2020 0,9 mio. kr. mere end kompensationen. Udgifterne var på 1,6 mio. kr., mens kompensationen var på 0,7 mio. kr.
- Der har været merudgifter til indvendig vedligehold på 0,3 mio. kr., bl.a. til maling af vægge og træværk i Stavns-holt Børnehus samt inventar til Børnehuset Vingesus forud for åbningen, da der ikke var midler tilbage på anlægsprojektet.
- Merudgifter på 0,1 mio. kr. til søskendetilskud

#### **Pulje til normeringer i daginstitutioner 2020**

Furesø Kommune blev tildelt 3,95 mio. kr. i 2020. Der er meget tæt balance mellem budget og forbrug, i det der har været et merforbrug på 9.000 kr.

#### **Øvrige puljer og fonde dagtilbudsområdet**

Her er 3 puljer i 2020: Faglige fyrtårne, Førstehjælpskurser og Flere pædagoger til institutioner med mange 0-2 årige sårbare og udsatte børn. Budgettet er negativt, da både budget og udgifter på 0,7 mio. kr. vedr. den sidste pulje ligger hos Espebo Børnehus.

Der er et merforbrug på 15.000 kr., da der skulle være egenfinansiering vedr. førstehjælpskurser.

#### **Driftstilskud til private institutioner**

I 2020 var der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til private daginstitutioner. Mindreforbruget skyldes, at der var færre Furesøbørn i Bambi og i andre kommuners privatinstitutioner end budgetteret.

## Aktivitetsområde – Tand- og sundhedsplejen

Regnskabsresultatet for aktivitetsområdet Tand- og Sundhedsplejen viser et mindreforbrug på 205 t.kr. i forhold til korrigeret budget 2020.

**Tabel 4 – Aktivitetsområdet Tand- og Sundhedsplejen regnskab 2020**

2020 pris- og lønniveau og hele 1.000 kr. netto		Opr. budget 2020	Ompl.	Tillægsbev.	Korr. budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<b>Udgifter - i alt</b>	<b>U</b>	<b>27.473</b>	<b>30</b>	<b>697</b>	<b>28.200</b>	<b>28.034</b>	<b>-561</b>	<b>167</b>
<b>Indtægter – i alt</b>	<b>I</b>	<b>-1.500</b>	<b>-30</b>		<b>-1.530</b>	<b>-1.569</b>	<b>69</b>	<b>39</b>
<b>Netto – i alt</b>		<b>25.973</b>	<b>0</b>	<b>697</b>	<b>26.670</b>	<b>26.465</b>	<b>-492</b>	<b>205</b>
Sundhedsplejen	U	10.224	-10	351	10.565	10.343	-119	222
	I	-1.420			-1.420	-1.420	0	0
Tandplejen	U	11.527	300	346	12.173	12.228	-701	-55
	I	-80	-30		-110	-149	69	39
Center for Tandregulering	U	5.723	-260		5.463	5.463	260	0

Kilde: Økonomisystem OPUS, trukket 22. januar 2021.

Tand- og sundhedsplejens regnskabsresultat i 2020 er på 26,5 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 205.000 kr. Det består af et mindreforbrug på 222.000 kr. på sundhedsplejen og et merforbrug på 16.000 kr. på tandplejen. Nedenfor forklares hvert område nærmere.

### Sundhedsplejen

Budgettet dækker sundhedsplejen samt et indtægtsdækket projekt, der er forankret i sundhedsplejen. Budget 2020 består således af et udgiftsbudget på 10,6 mio. kr. og et indtægtsbudget på 1,4 mio. kr.

Budget 2020 er fordelt således:

Sundhedsplejen 9,0 mio.kr.

Projekt Tryk Start for Alle - udgiftsbudget 1,5 mio. kr.

Projekt Tryk Start for Alle – indtægtsbudget 1,4 mio. kr.

Sundhedsplejens regnskabsresultat er på 9,0 mio. kr., og institutionen kommer ud af 2020 med balance.

Projekt Tryk Start for Alles regnskabsresultat for udgifterne er på 1,3 mio. kr., og det er 223.528 kr. mindre end budgetlagt, og mindreforbruget søges overført til 2021, hvor det skal anvendes til projektets aktiviteter. Projekt Tryk Start for Alles regnskabsresultat for indtægterne er i balance i 2020.

### Tandplejen

I 2020 har Tandplejen et budget på 12,1 mio. kr. netto. Tandplejen endte med et regnskabsresultat på 12,1 mio. kr., og kommer således ud af 2020 med et lille merforbrug på 16.245 kr.. Merforbruget ansøges overført til budget 2021.

### Center for Tandregulering (CFT)

Furesø Kommunes andel af udgifterne til tandreguleringscentret er budgetteret til at være på 5,5 mio. kr. Regnskabsresultatet er 5,5 mio. kr., og der er balance på budgettet i 2020.



## Aktivitetsområde – Børn og unge med særlige behov

Regnskabsresultatet for aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov viser et merforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2020.

**Tabel 5 – Aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov regnskab 2020.**

2020 pris- og lønniveau og hele 1.000 kr. netto		Opr. budget 2020	Ompl.	Tillægsbev.	Korr. budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. opr. budget	Afvigelse ift. korr. budget
<b>Udgifter - i alt</b>	U	<b>122.343</b>	<b>-430</b>	<b>1.799</b>	<b>123.712</b>	<b>127.387</b>	<b>-5.044</b>	<b>-3.675</b>
<b>Indtægter – i alt</b>	I	<b>-13.650</b>	<b>408</b>	<b>-135</b>	<b>-13.377</b>	<b>-13.675</b>	<b>25</b>	<b>298</b>
<b>Netto – i alt</b>		<b>108.693</b>	<b>-22</b>	<b>1.663</b>	<b>110.334</b>	<b>113.712</b>	<b>-5.019</b>	<b>-3.378</b>
<b>Forebyggelse for børn og unge</b>	U	18.369	-252	-15	18.102	17.539	830	563
	I					-13	13	13
	N	<b>18.369</b>	<b>-252</b>	<b>-15</b>	<b>18.102</b>	<b>17.526</b>	<b>843</b>	<b>576</b>
Pædagogisk, Psykologisk Rådgivning 0-6 år	N	16.163	-142	-15	16.006	15.536	627	470
Forebyg. for børn&unge - ledelse	N	2.206	-110		2.096	1.990	216	106
<b>Myndighed for børn, unge og voksne</b>	U	89.996	327	1.781	92.103	96.739	-6.743	-4.635
	I	-13.650	408	-135	-13.377	-13.662	12	285
	N	<b>76.346</b>	<b>735</b>	<b>1.645</b>	<b>78.726</b>	<b>83.077</b>	<b>-6.731</b>	<b>-4.351</b>
Køb af foranstaltning – børn, unge	N	70.846	855	1.645	73.346	76.412	-5.566	-3.066
<i>Familierådgivning</i>	N	2.340	-180		2.160	1.957	383	203
<i>Plejefam.&amp;opholdss. børn&amp;unge</i>	N	68.506	140	1.645	70.292	73.383	-4.876	-3.091
<i>Plejefam.&amp;opholds. mv.</i>	N	20.481	1.417		21.898	22.261	-1.780	-363
<i>Forebyggende foranstaltn.</i>	N	18.675	-1.367	260	17.568	17.395	1.280	173
<i>Døgninstitutioner børn&amp;unge</i>	N	7.427	1.225	1.150	9.802	11.556	-4.129	-1.754
<i>Sikrede døgninst. børn&amp;unge</i>	N	1.153	290		1.443	2.153	-1.000	-710
<i>Forebyg. inds. handicap § 84</i>	N	8.015	-630		7.385	7.376	640	10
<i>Botilbud (kvindekrisecentre)</i>	N	412	-245		167	169	243	-2
<i>Behandling stofmisbruger</i>	N	1.023	-700		323	166	856	156
<i>Ledsageordning</i>	N	52			52	41	11	11
<i>Tabt arbejdsfortj. og merud. mv.</i>	N	11.267	150	235	11.652	12.264	-997	-612
<i>Ungdomskriminalitet</i>	N	0	895		895	1.073	-1.073	-178
Særlige dagtilbud og klubber	N	5.044			5.044	6.329	-1.284	-1.284
Administrationen i CBV	N	455	-120		335	336	120	0
<b>Spec. inds. børn, unge&amp;voksne (Familiehuset)</b>	U	<b>12.338</b>	<b>-175</b>	<b>44</b>	<b>12.206</b>	<b>12.116</b>	<b>222</b>	<b>90</b>
<b>Stabs- og støttefunktioner</b>	U	<b>1.641</b>	<b>-330</b>	<b>-11</b>	<b>1.300</b>	<b>994</b>	<b>648</b>	<b>307</b>

Kilde: Økonomisystem OPUS, trukket 22. januar 2021.

Aktivitetsområdet Børn og unge med særlige behov kom ud af 2020 med et merforbrug på 3,4 mio. kr. svarende til en forbrugsprocent på 103 pct. Udfordringen har været kendt hele året, og den knytter sig til det specialiserede børneområde (myndighedsområdet), som har et merforbrug på 4,4 mio. kr. (køb af foranstaltning + særlige dag- og klubtilbud), mens områdets øvrige afdelinger har mindreforbrug på tilsammen 1 mio. kr. (PPR 0-6 år, Furesø Familiehus, Center for Børn og Voksnes stabs- og støttefunktion).

Efter en årrække fra 2012 til 2017 med faldende udgifter til køb af foranstaltninger til børn og unge med særlige behov, steg udgifterne i 2018 og det højere forbrug fortsatte ind i 2019 og 2020. Det er især udgifter til foranstalt-

ninger og ydelser til børn og unge med handicaps, der er steget (såsom udbetaling af tabt arbejdsfortjeneste til forældre samt køb af pladser i særlige dagtilbud til helt små børn med fysiske handicaps). I 2020 skyldes det også en stigning i dyre anbringelser som døgninstitutionsanbringelser og sikret døgninstitution.

Ved budgetopfølgning III var udgiftsprognosen for dette aktivitetsområde 114,5 mio. kr. og et forventet merforbrug på 4,1 mio.kr. Og regnskab 2020 endte med 113,7 mio. kr., hvilket betyder, at merforbruget er faldet 0,8 mio. kr. siden budgetopfølgning III. Det skyldes primært et fald i udgifter hos PPR 0-6 år (-0,6 mio.kr.), hos stabs- og støttefunktionen (-0,3 mio.kr.) og i Familiehuset (-0,1 mio.kr.) samtidig med en lille stigning på børnemyndighedsområdet (+0,2 mio.kr.) siden BOIII.

Der er samlet tilført 1,66 mio. kr. til dette aktivitetsområde fra andre udvalg i 2020. På budgetopfølgning II og III blev der tilsammen flyttet 1,15 mio.kr. fra Økonomiudvalgets hovedkonto 6 til børn og unge med særlige behov (UDF) for at reducere udfordringen. Desuden har dette aktivitetsområde modtaget Coronakompensation og DUT midler i 2020 fra Økonomiudvalget på i alt 0,23 mio. kr. samt 0,28 mio.kr fra Udvalget fra Skole og ungdomsuddannelse i forbindelse med tilretning af en fejl ved implementering af et budget 2020 effektiviseringsforslag, som burde have været delt mellem UDF og USU. Så samlet set er der tilført 1,66 mio. kr. fra andre udvalg (1,15 + 0,23 + 0,28 mio.kr.).

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

Børnemyndighedsområdet: Et regnskabsresultat på 82,7 mio. kr. netto (76,4+6,3) og et merforbrug på 4,4 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.

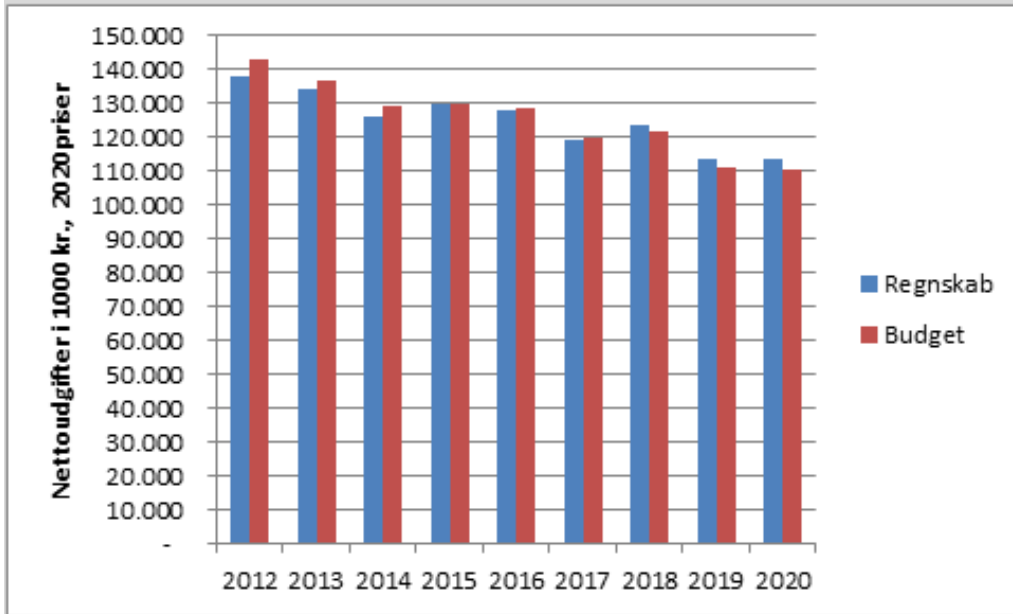
Furesø Familiehus: Regnskabsresultatet endte på 12,1 mio. kr., og der er et mindreforbrug på 90.000 kr., som ansøges overført til budget 2021. Se forklaringer i overførselssagen.

Forebyggelse for børn og unge – PPR 0-6 år: Regnskabsresultatet er 17,5 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som primært skyldes en særligt dyr enkelt-sag på børneterapi, som blev billigere end forventet. Dernæst skyldes mindreforbruget, at der har været udgiftstilbageholdenhed på området i 2020, samt aktiviteter der ikke kunne afholdes på grund af Corona.

Stabs- og støttefunktionen i CBV: Regnskabsresultatet er 1,0 mio. kr. og der er samlet mindreforbrug på 0,3 mio.kr. hvoraf de 0,2 mio.kr. skyldes en forsinket genbesættelse af en stilling samt ikke realiserede driftsudgifter, da aktiviteterne ikke var mulige på grund af Corona. Dernæst skyldes de 0,1 mio. kr. af mindreforbruget en pulje, som ikke blev brugt i 2020 (103.000 kr.). I budget 2019 blev det politisk besluttet at afsætte et budget på 100.000 kr. i hvert af årene 2019 og 2020. Beløbet blev afsat til, at grundejerforeninger kan ansøge om tilskud til for eksempel indkøb af nabo-hjælpskilte, naboalarmer, fest i grundejerforening med højeste andel nabo-hjælpere. Der har endnu ikke været udbetalt midler fra puljen i 2019 og 2020, idet der har været tvivl om lovmedholdeligheden i tildelingen af midler til private borgere. Der er nu klarhed over den juridiske konstruktion. Forvaltningen besluttede i april 2020 på grund af Covid-19 pandemien at forlænge konkurrenceperioden på ubestemt tid. Det er uvist om midlerne kan fordeles i 2021 på grund af Covid-19 pandemien. Forvaltningen foreslår på denne baggrund, at midlerne fra 2020 tilgår kassen, og at puljen dermed afskaffes.

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 og 2020. 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 6,1 mio. kr. og 8 procent fra 2017 til 2020.

Figur 3: Udviklingen i udgifterne fra 2012 til 2020 – børn og unge med særlige behov. (nettoudgifter, i 2020 priser)



Kilde: OPUS udtræk 22. januar 2021 af forbrug og budget.

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