

Bevillingskontrol pr. 31. marts 2020

BILAG 2

Udvalg: Økonomiudvalget

Bemærkninger til den samlede oversigt over de 4 bevillingskontROLSager

Generelle bemærkninger

Nedenstående tabel viser en samlet oversigt over bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020:

Økonomiudvalget (1.000 kr.)	Ændringer i alt i 2020 *)	Forventet ompl. ml. politikomr. 2020	Forventet ompl. ml. udvalg/bev. områder 2020	Forventet mer- /mindrefor- brug 2020 (tillægsbev. behov) *)
Serviceudgifter:				
Fast ejendom	0			
Politisk organisation	0			
Administrativ organisation	-225		-225	
Intern forsikringspulje	0			
Erhvervsudvikling	0			
Region Sdj. Schleswig	0			
Brand og Redning	0			
Serviceudgifter i alt	-225	0	-225	
Tværgående puljer:				
Løn og barselspuljer	3.700		3.700	
Tjenestemandspension	0			
Generelle reserver	393		393	
Tværgående puljer i alt	4.093	0	4.093	
Finansieringssiden:				
Renter og afdrag	-1.048		-1.048	
Finansieringssiden i alt	-1.048	0	-1.048	
ALT I ALT	2.820	0	2.820	

*) + = forventet merforbrug/TB-ansøgning og - = forventet mindreforbrug/neg. TB-ansøgning

Sammenfatning vedrørende bevillingskontrollen på Økonomiudvalgets område:

Den overordnede konklusion på bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020 på Økonomiudvalgets område er at budgettet forventes overholdt.

Der er ingen tillægsbevillingsansøgninger.

Det forventede mindreforbrug på 1,313 mio. kr., som hovedsagelig vedrører renter og afdrag, foreslås placeret i en budgetværnspulje til Covid-19 under Tværgående puljer under Økonomiudvalget.

Økonomiudvalget tilføres netto 2,820 mio. kr. fra andre udvalg (Omplaceringer mellem udvalg), herunder midler fra udvalgenes lønbudgetter til finansiering af barselspuljen,

samt midler fra Arbejdsmarkedsudvalget på 0,6 mio. kr. vedr. mindreforbrug på Andre sundhedsudgifter, der foreslås placeret i en budgetværnspulje til Covid-19.

Budgetværnspuljen til Covid-19 vil herefter udgøre 1,913 mio. kr.

Drift:

Omplaceringer indenfor udvalget:

Der søges omplacering 0,22 mio. kr. inden for politikområdet "Fast ejendom", mellem Støttet boligbyggeri og Forpagtninger.

Omplaceringen er indenfor samme politikområdet og skal således ikke godkendes i Økonomiudvalget.

Omplaceringer mellem udvalg/bevillingsområder:

Der tilføres netto 2,820 mio. kr. til Økonomiudvalget fra øvrige udvalg.

De væsentlige omplaceringer er bl.a. omplacering af 4 mio. kr. fra udvalgenes lønbudgetter til Økonomiudvalget til finansiering af barselpuljen, samt omplacering af 0,6 mio. kr. fra Arbejdsmarkedsudvalget, der foreslås placeret i budgetværnspuljen til Covid-19.

Herudover omplaceres 1 mio. kr. fra Afledt drift puljen til Teknik og Miljøudvalget som følge af ny model for puljen for afledt drift.

Anlæg:

Ud af udvalgets 11 anlægsprojekter, forventes 8 projekter afsluttet i 2020. Budgettet for alle 11 projekter forventes overholdt.

Budgettet for de 7 projekter under jordforsyning forventes overholdt.

Øvrige bemærkninger

Politikområdet Fast ejendom

Kommunale Ejendomme – Facility Management

Der er i 2020 afsat en negativ pulje på 4,560 mio. kr. til udmøntning af ejendomsadministration og –services (Facility Management). Der forventes en mindreindtægt vedr. Facility Management på ca. 2,7 mio. kr.

Facility Management puljen (FM-puljen) var en del af budgetlægningen for 2015-2018 og indgik som en del af beredskabskataloget, der blev udarbejdet af BDO.

BDO's Beredskabskatalog angav forslag til konkrete effektiviserings- og/eller besparelsetiltag bl.a. ud fra erfaringer fra andre kommuner, herunder forslag om at, alle Facility management opgaver og tilknyttede medarbejdere, herunder decentralt ansat tekniske servicepersonale, samles i én samlet organisatorisk enhed (FM-enhed) i kommunen, med det formål at styrke det faglige opgavefokus samt øge organisationens samlede fokus på arealoptimering.

Forudsætningen for FM-puljen er ikke fuldt udnyttet og puljen har gennem årene ikke opnået de budgetterede effektiviseringsgevinster. De manglende effektiviseringsgevinster har været medtaget i bevillingskontroller og er blevet finansieret via kassebeholdningen eller via mindreforbrug på øvrige områder.

Der foreslås, at der findes en varig finansiering af FM-puljen ved budgetlægningen for 2021-2024, herunder evt. ændring af forudsætningerne.

Kommunale ejendomme – tomgangsbygninger

Økonomiudvalget har i perioden 2014 til 2019 og fortsat i 2020, gennemsnitlig 19 ejendomme, som Kommunale Ejendomme skal holde enten i drift/udlejning eller tomgangsdrift. I 2014 var der 3 ejendomme. Der sker en stadig stigning i opgaveomfang, medio 2019 var det 25.000 m²

med udgangen af 2019 er tallet steget til ca. 35.000 m² og pr. 1. februar 2020 tilgår yderligere ca. 10.000 m² i alt ca. 45.000 m² fordelt på 22 ejendomme.

En del af ejendommene afventer beslutning om nedrivning, salg eller at finde en ny funktion. Andre ejendomme er i gang med processen, der foregår en løbende dialog med Grundsalg-/Grundsalsudvalget.

Politikområdet Administrativ organisation

Der er opmærksomhedspunkter vedr. IT-systemaftaler samt Udbetaling Danmark jf. nedenstående beskrivelser.

Jordflytningsgebyr

Retten til at opkræve Jordflytningsgebyr er bortfaldet sammen med administrationsgebyret for affald.

Gebyret dækker de administrative udgifter til opgaven, dvs. hovedsageligt personale og fag-IT-systemer, og ikke selve håndtering af jorden.

Det fremgår af sektorskrivelserne fra marts 2020, at det måske fremadrettet skal afregnes efter forureneren betaler princippet – dvs. ved konkret afregning pr. anvisning. Dette er ikke endeligt afklaret ligesom det heller ikke er afklaret om der medfølger DUT-midler.

Jordflytningsgebyret på 258.082 kr. er allerede opkrævet for 2020 via ejendomsskatteopkrævningerne.

Da der ikke er hjemmel til opkrævningen, skal beløbet tilbage til borgerne. Af praktiske årsager vil det først ske i 2021, hvorfor beløbet lægges til side til formålet og ikke står til rådighed for administrationen. Udgifterne til håndtering af jordflytningerne skal fortsat dækkes indenfor forvaltningen.

Afhængigt af økonomiaftalen til sommer, vil sagen evt. skulle medtages i bevillingskontrollen pr. 30.9.2020.

Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark (UDK)

ATP har den 15. januar 2020 udmeldt det endelig administrationsbidrag for Udbetaling Danmark (UDK) for 2020. Det udmeldte administrationsbidrag er større end budgettet på området, og **der mangler således 0,913 mio. kr.** Finansiering heraf afventer økonomiforhandlingerne til sommer.

IT-systemaftaler

Der forventes et **merforbrug på 700.000 kr. på Systemaftaler** (systemer, der driftes af anden leverandør). Det skyldes bl.a. at kommunen stadigvæk skal betale et forholdsvis bidrag til drift af UDK systemer (Udbetaling Danmark), samt det forhold at der er kommet nye K98 systemer (systemer der er pålagt alle kommuner), pålagt enten fra økonomiaftaler eller på EU niveau. Her kan nævnes KOMBIT DOS (system fra SKAT), EESSI-RINA (Sociale ydelser på tværs af EU), Borgerblikket (Borgers mulighed for at se egne sager) samt Nets gebyr.

Merforbruget er behæftet ned en vis usikkerhed idet alle forudsætningerne ikke er fuldt kendt endnu (kendes først nogenlunde til august).

Det forventede merforbrug medtages som en teknisk korrektion til basisbudgettet 2021-2024.

Politikområdet Intern forsikringspulje

Arbejdsskader

Der er foretaget en vurdering af arbejdsskadeområdet. Der skønnes på nuværende tidspunkt, at forventede udgifter til arbejdsskadeerstatninger i 2020 kan holdes inden for budgettet.

Politikområdet Tværgående puljer

Området omfatter områderne Løn og barselspuljer, Tjenestemandspension samt Generelle reserver.

Tjenestemandspension

Der er ikke foretaget en vurdering af tjenestemandspension. Der forventes dog et mindreforbrug. En vurdering samt en evt. tillægsbevillingsansøgning medtages ved bevillingskontrollen pr. 30.09.2020.

Udvalg: Social- og Sundhedsudvalget

Generelle bemærkninger

Der er pr. 31. marts 2020 udarbejdet bevillingskontrol for Social- og Sundhedsudvalget.

Tabellen viser en samlet oversigt over bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020.

Sammenfatning vedrørende bevillingskontrollen på Social- og Sundhedsudvalgets område:

Social- og Sundhedsudvalget (1.000 kr.)	Ændringer i alt i 2020	Forventet ompl. ml. politikomr. 2020	Forventet ompl. ml. udvalg/bev. områder 2020	mer- /mindrefor- brug 2020 (tillægsbev. behov) *)	Note
Serviceudgifter					
Visitation og Rehabilitering	-3.504	-3.504	0	0	i3N 3 - 7
Ældre	-948	-254	-694	0	B2 1, i3N 8
Handicap	-413	0	-413	0	B2 1
Sundhed	872	1.657	-785	0	B2 1-2, i3N 9
Øvrige sociale udgifter	-5	0	-5	0	B2 1
Serviceudgifter i alt	-3.998	-2.101	-1.897	0	
Overførselsudgifter	2.101	2.101	0	0	i3N 10
Aktivitetsbestemt medfinansiering	0		0	0	
I ALT	-1.897	0	-1.897	0	

*) + = forventet merforbrug/TB-ansøgning og - = forventet mindreforbrug/neg. TB-ansøgning

Sammenfatning vedr. bevillingskontrollen på Social- og Sundhedsudvalgets område

Social- og Sundhedsudvalget forventer samlet set at overholde det korrigerede budget 2020 på 1.215,72 mio. kr. og søger ingen kassefinansierede tillægsbevillinger pr. 31. marts 2020.

I forhold til det forventede regnskab 2020 er der ikke taget højde for merudgifter i forbindelse med Covid19. Endvidere mangler mellemkommunal afregninger inden for Tale, Høre og Syn i regi af Hjernecenter Syd og intern kommunal afregning i forhold til Sundhed & Arbejde og Center for Job og Uddannelse.

Drift

Der forventes pr. 31. marts 2020 et merforbrug på 2,101 mio. kr., hvilket skyldes en sag, hvor Revisionen har i forbindelse med den løbende revision, konstaterede at Aabenraa Kommune uberettiget har hjemtaget 100 % statsrefusion tilbage fra 2014. Det betyder, at Aabenraa Kommune i 2020 skal tilbagebetale 2,101 mio. kr.

Merforbruget finansieres inden for udvalgets øvrige driftsområder, jf. nedenfor,

- Visitation og Rehabilitering, hovedårsagen til det forventede mindreforbrug på 3,504 mio. kr. er, at der fortsat afregnes markant færre timer til hjemmepleje end forudsat i budgettet.

- Ældre, mindreforbruget vedrører læger på plejehjem, hvor Social- og Sundhedsudvalget i forbindelse med budgetlægningen 2020-2023 finansierede læger på plejehjem, men fik i forbindelse med udmøntningen af Lov og Cirkulære tilført 0,254 mio. kr. i 2020 og 2021.
- Sundhed, samlet en afvigelse på 1,657 mio. kr. Størstedelen vedrører Hjælpe-middelHuset, hvor der forventes merudgifter på samlet 1,2 mio. kr.

Endvidere budgetomplaceres samlet 1,897 mio. kr. fra udvalgets driftsramme til andre udvalg. Budgetomplaceringerne vedrører,

- Reduktion af lønbudgetterne med 0,21 % til finansiering af barselspuljen, samlet en budgetomplacering på af 1,497 mio. kr. til Økonomiudvalget
- 0,4 mio. kr. vedr. screeningsprojekt i Sundhedsplejen budgetomplaceres til cykelstipuljen under TMU.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Pr. 31. marts 2020 viser økonomirapporterne for Social- og Sundhedsudvalgets Aktivitetsbestemt medfinansiering et forbrug på 66,231 mio. kr. i forhold til et korrigeret budget 2020 på 263,700mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 25 %. Der er ikke taget højde for en eventuel efterregulering vedr. 2019.

Anlæg

Pr. 31. marts 2020 viser økonomirapporterne for Social- og Sundhedsudvalgets anlæg et forbrug på 3,671 mio. kr. i forhold til udvalgets samlede rådighedsbeløb på 88,639 mio. kr. Heraf er overført 27,311 mio. kr. fra 2019.

Der er i 2020 10 anlægsprojekter i udvalgets regi, heraf forventes 3 afsluttet i 2020. Bevillingerne forventes overholdt.

Status på afviklingsplaner

Det forventede merforbrug i 2020 for de aftalestyrede enheder indgår som hovedregel ikke i det forventede mer-/eller mindreforbrug for Social- og Sundhedsudvalget, da institutioner omfattende af aftalestyring forudsættes at overholde virksomhedsaftalen og at være omfattet af overførselsadgang.

I materialet til indgår status for afviklingsplaner (Bilag i6) for de aftalestyrede enheder, hvor der er en godkendt afviklingsplan.

De aftalestyrede enheder følger pr. 31. marts 2020 de 5 godkendte afviklingsplaner.

Udvalg: Arbejdsmarkedsudvalget

Generelle bemærkninger

Arbejdsmarkedsudvalget har tre bevillingsområder; Serviceudgifter, Overførselsudgifter og Forsikrede ledige.

Nedenstående tabel viser en samlet oversigt over bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020. Tabellen er opdelt på udvalgets bevillingsområder og politikområder.

Arbejdsmarkedsudvalget (1.000 kr.)	Ændring er i alt i 2020 *)	Forventet ompl. ml. politikområ der 2020	Forventet opl. ml. udvalg/bev.omr åder 2020	Forventet midtvejsregule ring	Forventet mer- /mindreforbrug 2020 (tillægsbev.beh ov)	Note (i udvalgets interne materiale)
Serviceudgifter:						
Øvrige sociale udgifter	-619	0	-619	0	0	B2:1, B2:2, i3n:1
I alt serviceudgifter	-619	0	-619	0	0	
Overførselsudgifter:						
Sygedagpenge og revalidering	8.324	0	250	8.074	0	B2:3, i3n:2
Kontanthjælp	7.109	0	0	7.109	0	i3n:3
Integration og enkeltydelse	0	0	0	0	0	i3n:4
Ledighedsydelse og fleksjob	-146	0	0	-146	0	i3n:5
Førtidspension	17.942	0	0	17.942	0	i3n:6
Øvrige sociale udgifter	0	0	0	0	0	i3n:7
I alt overførselsudgifter	33.229	0	250	32.979	0	
Forsikrede ledige:						
Forsikrede ledige	2.657	0	0	2.657	0	i3n:8
I alt forsikrede ledige	2.657	0	0	2.657	0	
I alt	35.267	0	-369	35.636	0	

*) + = forventet merforbrug/TB-ansøgning og - = forventet mindreforbrug/neg. TB-ansøgning

Sammenfatning vedrørende bevillingskontrollen på Arbejdsmarkedsudvalgets område:

Den overordnede konklusion på bevillingskontrollen er et mindreforbrug på serviceudgifter på 0,369 mio. kr., hvoraf 0,600 mio. kr. overføres til Økonomiudvalget til et budgetværn vedr. COVID19. Derudover et forventet merforbrug på overførselsudgifter og forsikrede ledige på i alt 35,636 mio. kr. som forventes at blive kompenseret via midtvejsregulering.

Tages der udgangspunkt i årets 2 første måneder var området samlet set på rette spor dog med en opmærksomhed på omfanget af førtidspensioner som ligger betydeligt over forventningen. Under normale omstændigheder ville merudgifterne i bevillingskontrollen kunne modsvares af de budgetværn som er hensat til regulering på området.

COVID19 situationen påvirker imidlertid i uset grad vurderingen af udgiftsudviklingen resten af året. Det er vanskeligt at forudsige dels konsekvenserne af en stigende ledighed, manglende jobåbninger og eventuelle kompensationsordninger.

Som udgangspunkt forventes det at kommunerne kompenseres for de ekstraordinære lovgivningsmæssige initiativer der er vedtaget. Det kan på nuværende tidspunkt opgøres til 7,629 mio. kr. Derudover forventes der kompensation for tilkendelse af seniorførtidspension svarende til i alt 4,807 mio. kr.

Endeligt er der reserveret 14,999 mio. kr. til efterregulering af 2019 (endelig afregning) af det forsikrede område og 4,690 mio. kr. vedr. budgetgarantien som vil kunne bringes i spil til finansiering af de samlede forventede merudgifter.

Det skal dog understreges at en fortsat udvikling af COVID19 situationen kan medføre yderligere udgiftsbehov som Arbejdsmarkedsudvalget ikke har mulighed for at pege på løsninger for. Det vil i givet fald blive løftet som en problemstilling for Byrådet.

På baggrund af den ekstraordinære situation vurderes det at der er behov for at udarbejde en ekstra bevillingskontrol/opfølgning på arbejdsmarkedsudvalgets område når resultatet af den aftalte midtvejsregulering foreligger til sommer.

Drift

Som en del af økonomiaftalen for 2020 er det aftalt, at der sker en midtvejsregulering af overførselsudgifterne til sommer 2020. Der foreligger pt. ikke et nyt skøn for overførselsudgifter for 2020, hvorfor det på nuværende tidspunkt ikke er muligt at sige noget omkring størrelsen af midtvejsreguleringen. Forvaltningen anbefaler, at der afventes midtvejsreguleringen til sommer i forhold til at se hvor stor en finansiering der kommer via midtvejsreguleringen.

I forhold til COVID-19 situationen er det ganske vanskeligt at vurdere konsekvenserne af denne. Der gøres opmærksom på, at på de områder, som pt. er berørt af situationen og hvor der ses en stigning i antallet af ledige, er det bevist fravalgt at vurdere udviklingen i ledigheden, da varigheden og omfanget af situationen er uvis.

De områder, som p.t. er særligt berørt af COVID-19 situationen er sygedagpenge/jobafklaringsforløb samt a-dagpenge. Skønnet på disse områder bygger på data fra februar måned tillagt de økonomiske konsekvenser af de af regeringen vedtagne lovforslag. De vedtagne lovforslag, afledt af COVID-19 situationen, omfatter alene forventede merudgifter, som følge af lovændringerne, og ikke forventede merudgifter som følge af en stigning i ledigheden. Konsekvenser af stigningen i ledigheden må forventes at indgå i et nyt skøn på overførselsudgifterne og på forsikrede ledige (beskæftigelsestilskuddet), således at kommunerne under et finansieres for merudgifterne. På kontant- og uddannelseshjælp ses der på nuværende tidspunkt ikke en kraftig stigning i antallet.

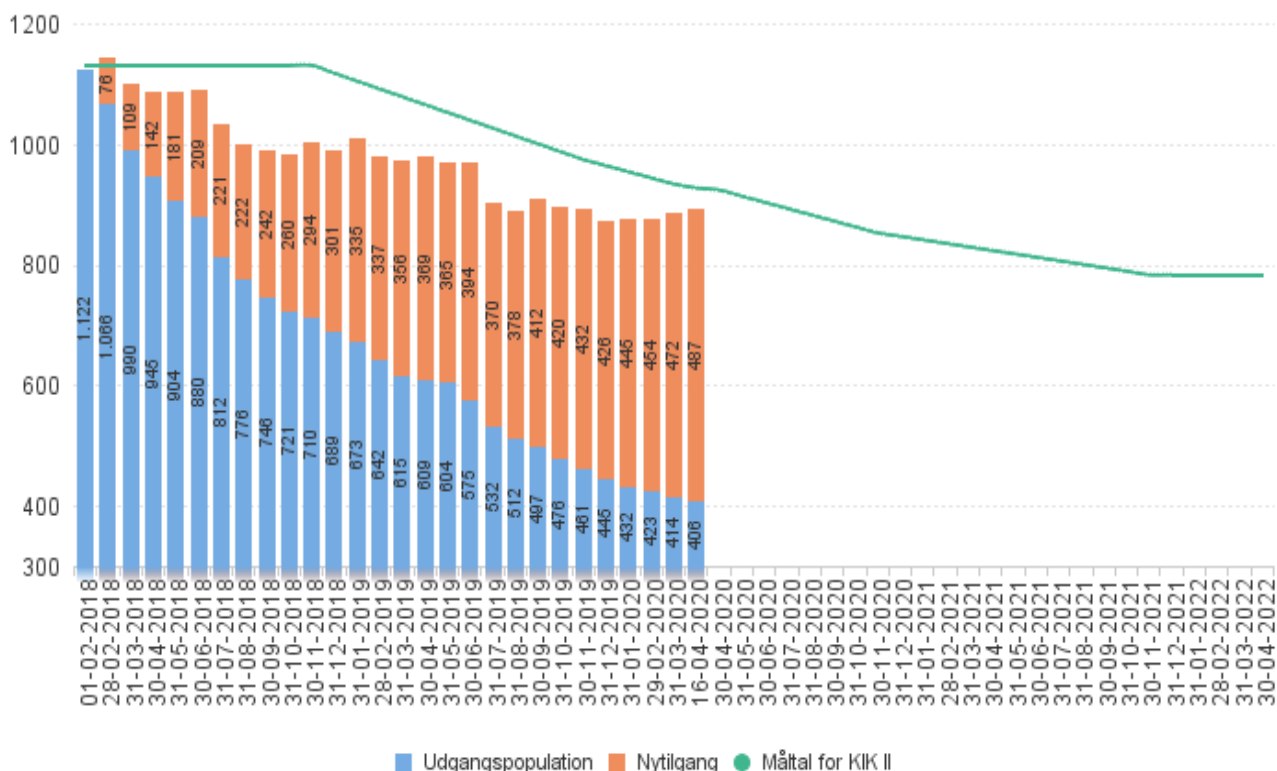
Det forventede merforbrug på overførselsudgifter på 33,229 mio. kr. vedrører hovedsageligt merudgifter til førtidspension, sygedagpenge/jobafklaringsforløb samt kontant- og uddannelseshjælp. Af det forventede merforbrug udgør lovændringer 9,779 mio. kr. af det forventede merforbrug (4,972 mio. kr. vedr. COVID-19 og 4,807 mio. kr. vedr. øvrige lovændringer).

Merforbruget på de forsikrede ledige vedrører hovedsageligt et forventet højere ledighedsniveau. Siden 2. halvår 2019 har der kunne ses en stigning i ledigheden. Det er vurderingen at der er finansiering inden for de afsatte budgetværn. Forvaltningen forventer, at der til sommer 2020 vil komme en positiv midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet. Lovændringer på området udgør 2,657 mio. kr.

Status på investeringsstrategier

Under Arbejdsmarkedsudvalget er der p.t. to investeringsstrategier – henholdsvis KIK II samt KIJOS.

I forhold til investeringsstrategien KIK II viser nedenstående et uddrag over udviklingen i kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere.



I forhold til KIJOS er der afvigelser i forhold til målopfyldelsen. Der ses p.t. ikke den forventede besparelse på områderne som forudsat. Det er forvaltningens vurdering, at flere af de tiltag, som er i KIJOS besværliggøres af COVID-19 situationen eller slet ikke er mulige at gennemføre på nuværende tidspunkt.

Det forventes, at der i efteråret vil blive forelagt sager vedr. investeringsstrategierne som følge af påvirkninger fra COVID-19.

Udvalg: Børne- og Uddannelsesudvalget

Generelle bemærkninger

Nedenstående tabel viser en samlet oversigt over bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020:

Børne- og Uddannelsesudvalget (1.000 kr.)	Ændringer i alt i 2020 *)	Forventet ompl. ml. politikomr. 2020	Forventet ompl. ml. udvalg/bev. områder 2020	Forventet mer-/mindreforbrug 2020 (tillægsbev. behov) *)	Note (i udvalgets interne materiale)
Serviceudgifter:					
Skole og undervisning	-960	0	-960	0	1
Dagtilbud	-401	0	-401	0	2
Børn og familie	-294	0	-294	0	3
Serviceudgifter i alt	-1.655	0	-1.655	0	
Overførselsudgifter:					
Skole og undervisning	0	0	0	0	
Dagtilbud	0	0	0	0	
Børn og familie	0	0	0	0	
Overførselsudgifter i alt	0	0	0	0	
ALT I ALT	-1.655	0	-1.655	0	

*) + = forventet merforbrug/TB-ansøgning og - = forventet mindreforbrug/neg. TB-ansøgning

Sammenfatning vedrørende bevillingskontrollen på Børne- og Uddannelsesudvalgets område:

Den overordnede konklusion på bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020 på Børne- og Uddannelsesudvalgets område er, at der ikke søges tillægsbevillinger med påvirkning af kassebeholdningen og budgettet forventes samlet set overholdt. Der er dog en række opmærksomhedspunkter beskrevet nedenfor.

Drift:

Der budgettoplaceres i alt 1,655 mio. kr. til Økonomiudvalget vedrørende finansiering af merudgifter til barselspuljen.

Anlæg:

Der er samlet 11 anlægsprojekter i 2020, hvoraf 8 afsluttes i indeværende år, og de resterende 3 løber ind i 2021. Der vurderes af Kultur, Miljø og Erhverv, et behov for at overføre dele af budgettet på 3 anlægsprojekter til 2021, som medtages ved 2 bevillingskontrol. Bevillingerne forventes overholdt.

Status på afviklingsplaner:

Der er i alt 5 afviklingsplaner på Børne- og Uddannelsesudvalgets område, hvoraf de 4 forventes afsluttet i 2020, og den sidste i 2021. Alle afviklingsplaner forventes overholdt.

Status på investeringsstrategi:

Aabenraa modellen har medført en foreløbig besparelse på ca. 30,2 mio. kr. over perioden 2016-2019. I 2020 er effekten af Aabenraa-modellen præget af, at indsatserne i de enkelte sager er blevet mere omkostningstunge. Målet i 2020 er en besparelse på 4,894 mio. kr. og pr. 31. marts 2020 er der hentet besparelser på 1,959 mio. kr.

Opmærksomhedspunkter:

Covid 19 omkostninger

Der forventes at komme afledte ekstraomkostninger af Covid 19 pandemien, mens omfanget af udgifter stadig er forbundet med en del usikkerhed. Alle enheder er blevet bedt om at kontere udgifter vedrørende Covid 19 særskilt, så det senere kan opgøres.

Skole og undervisning

Specialundervisning:

Ud fra visitationerne til skoleåret 2020/2021 ser det ud til at der er en elevnedgang til Fjordskolen. Det generelt høje aktivitetsniveau på specialundervisningen giver et stigende udgiftspres på budgetterne til befordring til Fjordskolen og taxakørsel.

På STU-området er der ligeledes stadig en større udfordring. Udviklingen på området følges tæt frem til næste bevillingskontrol.

Forvaltningen afventer en ekstern rapport der er under udarbejdelse, som vil kortlægge specialundervisningen og forventeligt pege på løsninger i forhold til at kunne lette udgiftspreset. Rapporten forventes færdiggjort i maj.

Dagtilbud

Tilskud til egne børn pr. 27.2.2020 er det forventede forbrug på 1.020.000 kr. ud fra kendte ansøgninger. Det er ikke muligt at begrænse tilbuddet efter et først til mølle-princip. Der er lavet orienteringssag til udvalgets møde den 10. marts 2020, pkt. 52. Der er en stigning i indstillingerne fra dagtilbuddene på specialpædagogiske indsatser. Der vil være en fortsat opmærksomhed på, om denne tendens fortsætter i 2020. Ud fra de aktuelle børnetal i 2020 forventes børnetalsreguleringen at udgøre ca. -0,662 mio. kr. som tilføres kassen.

Børn og familie

Et stigende antal anbringelser bl.a. i plejefamilier, og det større merforbrug på tabt arbejdsfortjeneste i 2019 ser ud til at fortsætte i 2020. Afregningen for produktionsskole og FGU er usikkert, da der ikke foreligger nogen endelig opgørelse p.t. På børnehandicap er der en udfordring omkring specialbørnehaven Lille Kolstrup, hvor børnetallet det sidste år er steget fra 4 børn i april 2019 til 16 børn i april 2020. Der opleves et generelt pres på området med et stigende aktivitetsniveau.

På den baggrund følges området tæt frem mod næste bevillingskontrol.

Note 1	Skole og undervisning
---------------	------------------------------

Med en andel på 59 % af Børne- og Uddannelsesudvalgets samlede budget er *Skole og Undervisning* det største politikområde. Området domineres af normal- og specialundervisningen, der tilsammen tegner sig for 81 % af budgettet.

Almenundervisning m.v.

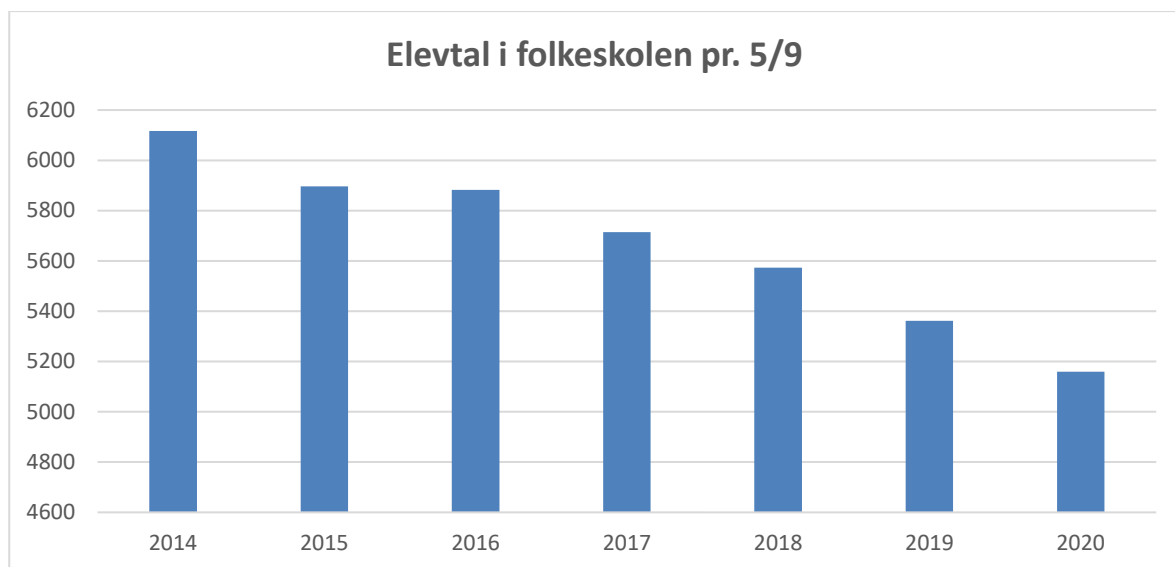
Budgettet til almenundervisning indeholder følgende områder:

- Folkeskoler
- Syge- og hjemmeundervisning

- Skolefritidsordninger (SFO)
- Befordring af elever i grundskolen

Folkeskolerne med skolefritidsordningerne er omfattet af dialogbaseret aftalestyring med overførselsadgang – også kaldet garantiordning. Nogle skoler oplever pt. pres på økonomien med baggrund i de faldende elevtal, hvor skolernes budget skal tilpasses disse ændrede forhold.

Udvikling i elevtal i folkeskolerne i de seneste år fremgår af nedenstående diagram. Til indeværende år udgør elevtallet i folkeskolen 5.159 elever pr. 5/9 2019.

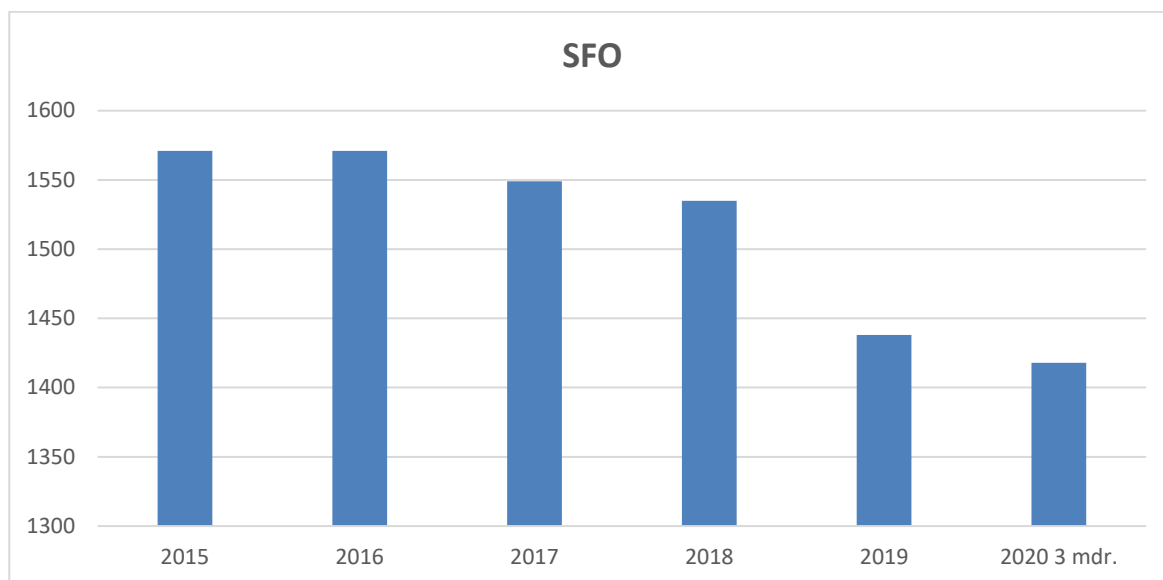


De øvrige områder omfatter forvaltningens driftsområder, der ikke indgår under garantiordning.

For folkeskolernes vedkommende er der forvaltningsområder, hvor udgifter til øvrig fælles drift af skoleområdet afholdes. Ligeledes er der på SFO-området et fællesområde, hvor der primært afholdes udgifter til fripladser, søskendetilskud og mellemkommunale betalinger. Budgettet til børn i SFO bliver reguleret med teknisk korrektion ud fra det faktiske børnetal. I budgettet for 2020 er der forudsat 1.440 børn i SFO. I årets første 3 måneder har der i gennemsnit været 1418 børn i SFO. Der foretages teknisk korrektion i forhold til børnetal ved næste bevillingskontrol.

Derudover er der et fritidstilbud til 4.-6. klasse og 7. klasse+. Vedrørende 4.-6. klasse bliver der tildelt budget til institutionerne kvartalsvis forud på baggrund af børnetal i måneden forud for kvartalet. Fritidstilbuddene indgår i garanti-overførslerne sammen med folkeskoler og øvrige SFO-tilbud.

Nedenstående graf viser antallet af elever i SFO i de seneste 5 år.



Pr. 01.08.18 er der godkendt en ny tildelingsmodel for børn med dansk som andetsprog. Eleverne i modtageklasser indgår i elevtallet pr. 5/9, efter hvilke der tildeles teknisk korrektion. Budgettet fastholdes dog på specialundervisningsområdet.

Til budget 2020 og frem blev der tilført, 5,56 mio. kr. svarende til 1.000 kr. pr. elev i folkeskoler som et generelt løft.

I forbindelse med finansaftalen for 2020 er der bevilget 275 mio. kr. på landsplan til et generelt løft af Folkeskolen. Det er endnu uvist hvornår pengene bliver udmøntet til kommunerne.

Budgettet forventes overholdt.

Befordring

Fjordskolens flytning til Kruså fra 1. august 2019 har medført et ændret befordringsmønster for elever på skolen. I forbindelse med præsentation af økonomien ved det gennemførte tilbud på kørsel, var forventningen at der må forudses et merforbrug i forhold til budgetteret udgift, hvor det også blev besluttet af elever højst må sidde i bussen i 60 min. mod tidligere 75 min. I forbindelse med budgetlægning for 2020 er der tildelt 1,6 mio. kr. Ud fra regningerne for januar og februar måneder 2020 og en forventet nedgang i elevtallet på Fjordskolen pr. 1. august 2020, forventes årets budget til befordring at blive overholdt.

I udgiften til taxi-kørsel er der væsentligst tale om kørsel af elever til specialklasser - i forhold til det afsatte budget er der forventning om merforbrug.

Udvalget har truffet beslutning om nye retningslinjer for kørsel af elever i almene folkeskoler og visiterede tilbud på udvalgsmødet 12. november 2019, som forventes at have en positiv effekt på kørselsudgifterne.

Udgifterne til taxikørsel og visitering hertil følges frem til næste bevillingskontrol 30.09.2020.

Specialundervisning

Budgettet til specialundervisning indeholder følgende områder:

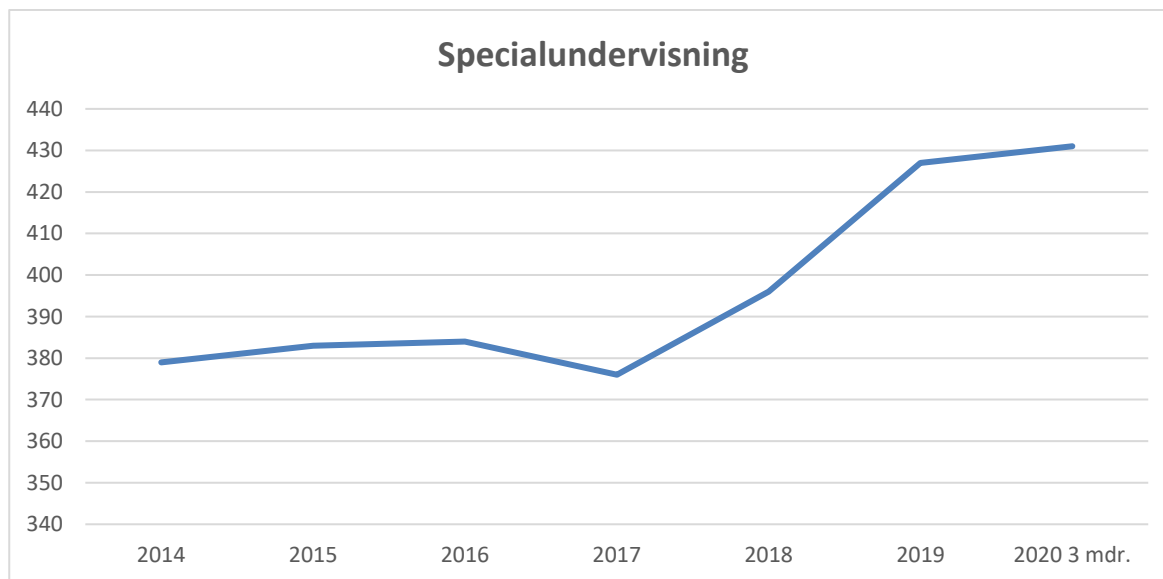
- Kommunale specialskoler – interne og eksterne
- Specialundervisning i regionale tilbud
- Interne skoler på opholdssteder
- Specialklasser

Med fordelingsmodellen til skolerne, sker en fordeling af specialundervisnings-midlerne, hvor skolerne får incitament til at beholde flere elever i almenundervisningen. Dvs. at der ønskes flere elever inkluderet på skolerne.

Modellen tager udgangspunkt i det overordnede princip om, at pengene følger opgaven og skal endvidere understøtte inklusion af elever med særlige behov. Ud fra objektive kriterier fordeler modellen det budget der er til rådighed til almenundervisning, specialundervisning i specialklasser og -skoler, samt det budget folkeskolerne beholder til øget inklusion. Til inklusion af eleverne i folkeskolen fordeles en andel af udgifterne til specialundervisning ud på skolerne. 50 % af det beløb der fordeles til skolerne fordeles efter elevtal og 50 % efter socioøkonomiske faktorer.

Såfremt en elev skal ekskluderes fra almenundervisning til et specialundervisningstilbud, det vil sige undervisning i specialklasse, på specialskole eller et andet special-pædagogisk undervisningstilbud, skal skolen betale en eksklusionstakst pr. elev. I 2020 udgør eksklusionstaksten 150.000 kr. Inklusionsmodellen på skolerne gør, at det er vanskeligt helt præcist at opgøre budgettet i "almenundervisning" og "specialundervisning", da der løbende er et flow i tilgang/afgang af elever til specialundervisning.

Grafen nedenfor viser antallet af elever i specialundervisningstilbud i de seneste 5 år:



Antallet af foranstaltninger med prøveordninger, startstøtte og øvrigt støtte i almenundervisningen har været stigende, på trods af at elevtallet i folkeskolen falder. I 2013 var 5,9 % af elever i folkeskolen omfattet af specialundervisning, hvor det i 2019 er 7,3 % af eleverne. I elevtal er tallet vokset fra 394 for 2018 som helhed til 427 i 2019. Status for de første måneder i 2020 viser at 431 elever modtager et specialundervisningstilbud.

I forbindelse med visitationen til skoleåret 2018/2019 har visitationsøkonomien været i høring hos skolerne, og der er efterfølgende bl.a. godkendt nye takster for visiterede støttetimer, ændrede regler for startstøtte og prøveordningers tildeling og varighed. Afledt heraf er der sket nedgang i udgifterne til støttetimer mm. Der arbejdes på, at bevillingen til startstøtte/prøveordninger og øvrigt støtte til skoleåret 2020/2021 kan nedbringes. Der er det seneste år set et mønster i at udgiften til elever i kommunale specialskoler i andre kommuner er stigende.

På Fjordskolen er der et fald i antallet af børn fra andre kommuner, som medfører en faldende indtægt – og samtidig er der en stigning i antallet af børn fra Aabenraa Kommune på Fjordskolen. Samlet set medfører det således både faldende indtægter og stigende udgifter. Dog ser det efter de seneste visitationer ud til, at elevtallet på Fjordskolen vil være faldende til skoleåret 2020/2021.

Forvaltningen afventer en ekstern rapport der er under udarbejdelse, som vil kortlægge specialundervisningen og pege på løsninger i forhold til at kunne lette udgiftspresset. Analysen og afrapporteringen skal således anvise muligheder for at styrke kvaliteten af Aabenraa Kommunens almenområde, og derunder frigøre ressourcer på kort og på langt sigt på specialundervisningsområdet. Det skal ske ved at:

- Anvise muligheder for at styre og optimere økonomien på specialområdet
- Identificere og beskrive bedste praksis og derigennem komme med forslag til nye arbejdsgange, som kan skabe effektiviseringer samt et forbedret grundlag for tilrettelæggelsen af den fremtidige styring og udvikling af specialundervisningsområdet.

Ud fra analysen vurderes det, om der er behov for en investeringsmodel.

I 2019 blev der tilført en tillægsbevilling på 5 mio. kr. til specialundervisningsområdet.

Samlet forventes specialundervisning at give et merforbrug i 2020 som forventes at kunne finansieres via midler fra almen-området. Dog afventes det endelige resultat af visitationer til efteråret 2020. Området følges til bevillingskontrollen pr. 30.09.20.

Områder med bidragspligt til staten

- Bidrag til statslige og private skoler
- Efterskoler og ungdomskostskoler

Budgettet til bidrag til statslige og private skoler samt efterskoler og ungdomskostskoler reguleres efter antal elever pr. 5/9 året forinden. Der ydes derudover kommunalt tilskud til de tyske skolefritidsordninger under DSSV. Udgangspunktet for aftalen er en økonomisk ligestilling mellem skolefritidsordninger på de tyske privatskoler og kommunale skolefritidsordninger.

Betaling for elever på specialefterskoler udgør et kommunalt tilskud til familien for at nedbringe deres udgifter til efterskoleopholdet. Familien betaler selv 30.000 kr. for opholdet – resten betales af kommunen.

Bevilling på området forventes overholdt.

PPR

Pædagogisk Psykologisk Rådgivning medvirker sammen med skoler og dagtilbud til, at udvikle den almene og specialpædagogiske praksis.

Ved bevillingskontrollen pr 31.3.2018 blev området tilført 0,7 mio. kr. i 2018 og 2019 jf. budgetaftalen for 2018 til anonym psykologisk rådgivning. Afsatte midler under arbejdsmarkedsudvalget i 2018 og 2019 (0,3 mio. kr. årligt) bliver ikke anvendt, hvorfor disse midler er tilført til anonym psykologisk rådgivning i 2020. Området er omfattet af dialogbaseret aftalestyring med overførselsadgang.

Budget forventes overholdt.

STU

Særlig tilrettelagt undervisning (STU)

Med baggrund i forløbene i 2019, forventes der også i 2020 et merforbrug på området. De igangværende forløb fra 2019 forventes at fortsætte i 2020 og udviklingen følges frem til næste bevillingskontrol 30.09.2020.

Note 2	Dagtilbud
---------------	------------------

Dagtilbud, der er et selvstændigt politikområde, er opdelt i fælles formål, børnetalsnormerede dagtilbud og tilskud til privatinstitutioner mv. Der er et korrigeret budget på 246,2 mio. kr. og udviser et samlet forbrug på 24 % pr. 31.3.2020.

Ved 2. bevillingskontrol pr. 30.9.2020 afregnes tekniske korrektioner i forhold til flere/færre børn hos private passere, dagpleje, daginstitutioner og private institutioner jf. det i budgettet forudsatte antal. Ud fra de aktuelle børnetal i 2020 forventes denne korrektion at udgøre ca. -0,662 mio. kr. som tilføres kassen. På Økonomiudvalget er der p.t. 3,9 mio. kr. i reguleringspuljen.

Samlet forventes balance i forhold til den givne bevilling med den forventede tekniske korrektion.

Fælles formål

Fælles formål omfatter fælles udgifter og indtægter vedrørende dagpleje og daginstitutioner:
Udgifter til søskendetilskud
Støttepædagogkorps og ordninger for særlig støtte
Udgifter og indtægter vedr. børn i og fra andre kommuner
Pulje til PAU studerende
Strukturpulje
Private passere
Pasning af egne børn

Specialområdet: Der er en stigning i indstillingerne fra dagtilbuddene på en specialpædagogisk ydelse/indsats. Der vil være en fortsat opmærksomhed på om denne tendens fortsætter i 2020.

Tilskud til pasning af egne børn: Det forventede forbrug på tilskud til pasning af egne børn på 1.020.000 kr. ud fra kendte ansøgninger pr. 27.2.2020. I forhold til den politiske forligsaftale for budget 2020 skal evt. merforbrug finansieres inden for egen ramme.

Børnetalsnormerede dagtilbud

Børnetalsnormerede dagtilbud indeholder udgifter til pasning af børn fra 0 til 6 år i den kommunale dagpleje og i kommunale og selvejende institutioner. Institutionerne tildeles et

kronebeløb pr. barn, og i bevillingskontrollen pr. 30. september reguleres udvalgets ramme for børnetalsændringer med et tilsvarende kronebeløb (teknisk korrektion) pr. barn.

Antallet af passede 0-2 årige udviser en faldende tendens, idet der passes 15 færre børn end for et år siden. For de 3-5 årige viser udviklingen den samme tendens, idet der passes 9 færre børn end for et år siden.

De seneste år er der en tendens til en lidt større søgning mod privat pasning/dagpleje, mens søgning mod de private institutioner viser en faldende tendens i 2020, i forhold til de kommunale tilbud.

I nedenstående oversigt fremgår udviklingen for de seneste år med den private andels pasning i forhold til den samlede pasning

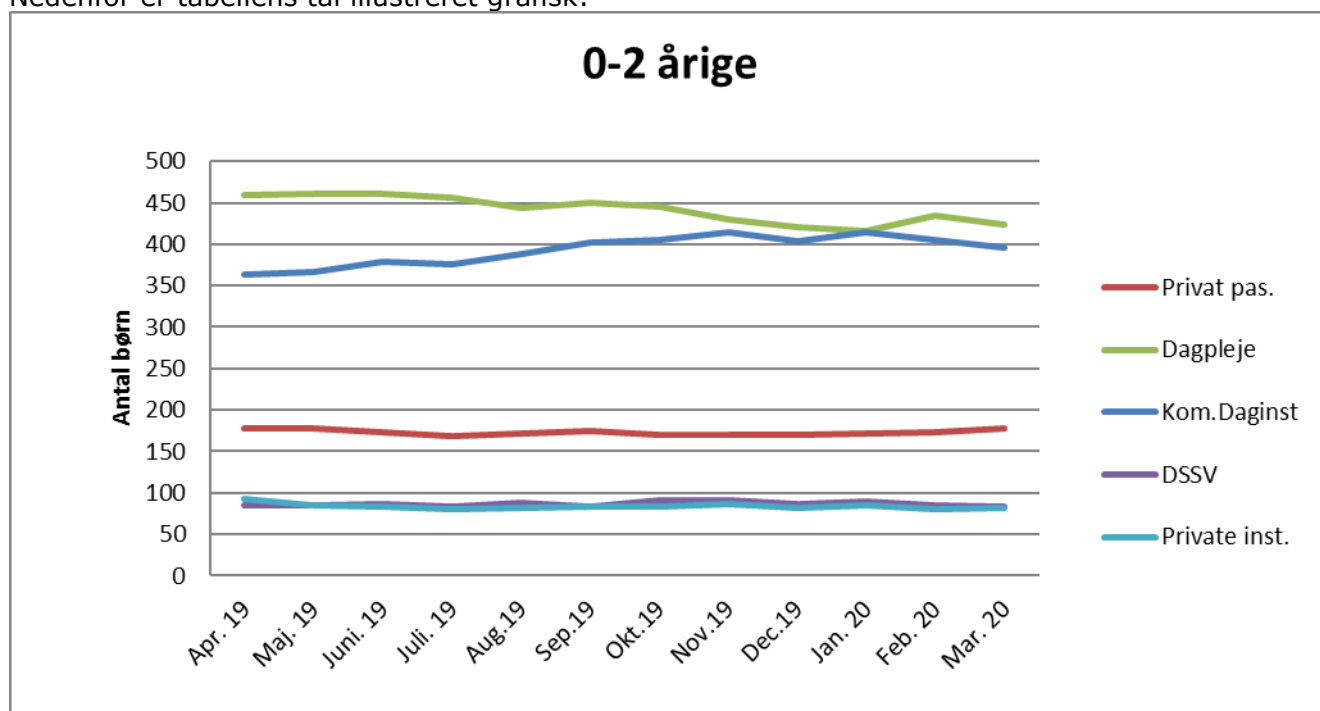
	Mar. 17	Mar. 18	Mar. 19	Mar. 20	Budget 2020
Privat pasning/dagpleje	26,1%	26,9%	27,8%	29,6%	28,2%
0-2 år dagtilbud	34,1%	31,1%	33,2%	29,5%	33,1%
3-5 år dagtilbud	27,3%	28,1%	29,4%	28,7%	29,5%

Nedenfor er børnetalsudviklingen illustreret for aldersgruppen 0-2 årige:

0-2 årige												
	Måned	Apr. 19	Maj. 19	Juni. 19	Juli. 19	Aug.19	Sep.19	Okt.19	Nov.19	Dec.19	Jan. 20	Feb. 20
Privat pas.	179	179	173	168	171	174	170	170	170	172	174	178
Dagpleje	459	461	460	456	444	450	446	430	421	415	434	424
Kom.Daginst	364	367	378	376	388	402	405	414	404	414	406	396
DSSV	85	85	87	83	88	84	92	91	87	90	85	84
Private inst.	93	85	83	80	83	84	84	86	82	85	81	82
0-2 årige i alt	1.180	1.176	1.182	1.162	1.173	1.193	1.196	1.191	1.163	1.175	1.179	1.165

Tabel 1: Antal pasningstilbud for 0-2 årige

Nedenfor er tabellens tal illustreret grafisk:



Figur 1: Antal pasningstilbud for 0-2 årige

Dagplejen justerer løbende antallet af dagplejere for at imødekomme behovet. I forhold til forudsætninger i budget 2020 på oprindelig 468 børn er søgningen i de første 3 måneder gennemsnitligt 425 børn.

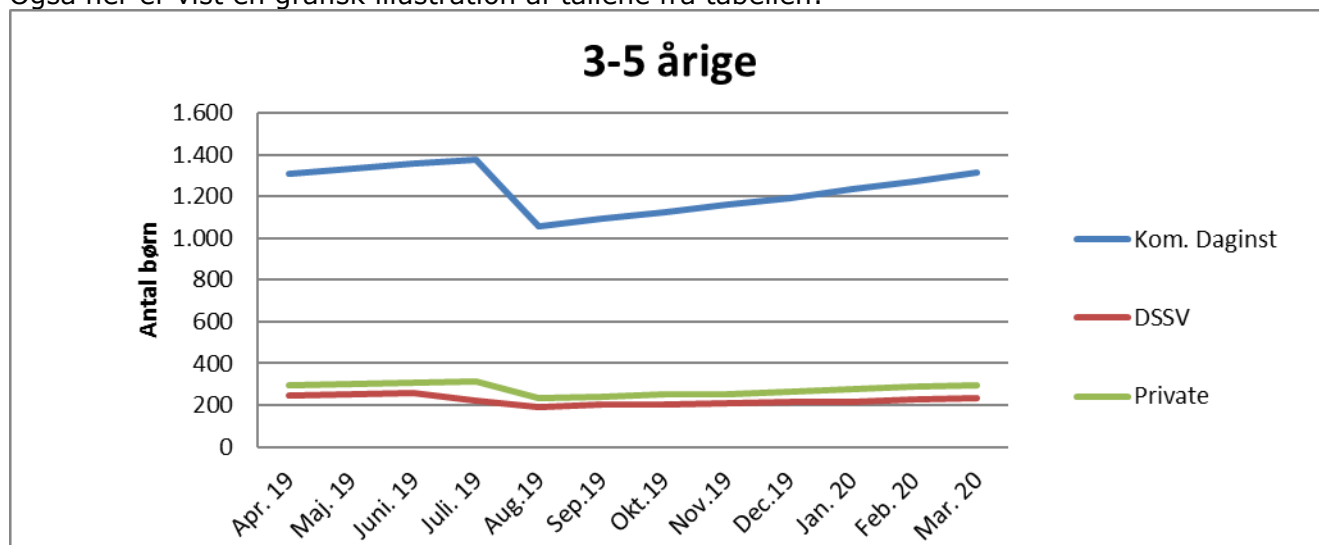
Antallet af 3-5 års børn i vores institutioner følger tendensen fra tidligere år, hvor august er lavpunktet i kommunale institutioner, hvorefter børnetallet stiger jævnt hen over året. I private institutioner, hvor juli ikke er betalingsfri, sker der et fald i børnetallet allerede fra juli måned.

Herunder børnetalsudviklingen for aldersgruppen 3-5 årige:

3-5 årige												
Måned	Apr. 19	Maj. 19	Juni. 19	Juli. 19	Aug. 19	Sep. 19	Okt. 19	Nov. 19	Dec. 19	Jan. 20	Feb. 20	Mar. 20
Kom. Daginst	1.306	1.333	1.358	1.378	1.059	1.092	1.122	1.162	1.194	1.236	1.269	1.311
DSSV	245	253	259	219	191	201	203	209	215	218	228	235
Private	297	302	309	316	234	242	251	255	266	278	290	294
3-5 årige i alt	1.848	1.887	1.925	1.913	1.483	1.535	1.576	1.626	1.675	1.731	1.788	1.839

Tabel 2: Antal pasningstilbud for 3-5 årige.

Også her er vist en grafisk illustration af tallene fra tabellen:



Figur 2: Antal pasningstilbud for 3-5 årige

Der er indsendt tilkendegivelse om tilmelding til statslig pulje i 2020 til normeringer i daginstitutioner (minimumsnormering) til Børne- og Undervisningsministeriet. Eventuelle tilskud, som kommunerne frasiger sig, fordeles forholdsmæssigt til de kommuner, der ønsker at modtage et tilskud fra puljen forud for den endelige tilskudsudmelding.

Aabenraa Kommune er p.t. tildelt 4.601.000 kr. til brug i perioden 1.1.2020 – 31.12.2020. Midlerne fra puljen indgår ikke i beregningsgrundlaget for fastsættelsen af henholdsvis kommuners tilskud til privatinstitutioner og private pasningsordninger, samt forældres egenbetaling. For privatinstitutioner og private pasningsordninger betyder det, at tilskuddet vil være uændret.

Daginstitutionernes forbrugsprocent er på nuværende tidspunkt som forventet. Der er løbende opmærksomhed på institutioner med forventet mer-/mindreforbrug på +/- 4 % på det aftalestyrede område.

Tilskud til privatinstitutioner mv.

Tilskud til privatinstitutioner mv. indeholder budget til tilskud til private institutioner, som er etableret med en godkendelse fra kommunalbestyrelsen, jf. dagtilbudsloven. Tilskuddet til danske institutioner bliver udbetalt som et fast beløb pr. barn, som hvert år beregnes ud fra, hvad et barn koster i en tilsvarende kommunal institution. Til institutioner oprettet af det tyske mindretal bliver tilskuddet beregnet på baggrund af det oprindelige budget 2010.

Børne- og Uddannelsesudvalgets udgifter til børn passet i private institutioner bliver på samme måde som i kommunale og selvejende institutioner reguleret med den tekniske korrektion. Så selvom antallet af børn i private pasningstilbud igen i 2020 stiger medfører det ikke nogen budgetrisiko for Børne- og Uddannelsesudvalget.

Budgettet forventes således overholdt.

Note 3	Børn og familie
---------------	------------------------

Børn og Familie omfatter politikområdet af samme navn samt produktionsskoler og FGU. De største poster på området er *anbringelser* og *forebyggende foranstaltninger*, som tegner sig for henholdsvis 52 % og 38 % af det afsatte budget. Der er et korrigeret budget på 167,8 mio. kr. og området udviser et samlet forbrug på 27%. Dette skyldes primært flere børn i plejefamilie og øget brug af Lille Kolstrups børnehave. Anbringelsesudgifterne har i de senere år vist faldende tendens. Men med baggrund i de stigende priser på foranstaltninger tegner der sig et større forbrug til dette formål i forhold til udgifter i 2019. Det anbefales at området følges frem til næste bevillingskontrol.

Investeringsstrategi – Aabenraa-modellen

På anbringelsesområdet er der i forbindelse med budgettet for 2017-20 vedtaget at der igangsættes en investeringsstrategi på anbringelses- og forebyggelsesområdet – også kaldet Aabenraa-modellen. Udviklingen i antallet af sager i forhold til forudsætningen i 2016 fremgår af nedenstående tabel.

Udvikling i antal sager

	2016 baseline	2016	2017	2018	2019	2020 mål	2020 pr. 31.03.20
1. Døgninstitutioner	54	44	36	35	37	52	37
2. Plejefamilier	138	128	130	127	134	129	136
3. Netværksplejefamilie	17	9	7	5	3	17	4
4. Hjemmebaseret foranstaltning	486	446	392	450	396	440	390
5. Forebyggende foranstaltning	214	156	186	209	205	214	211

På de dyreste sager (døgninstitutioner) er antallet faldet fra 54 sager i 2016 til foreløbig 37 sager i 2020 svarende til et fald på ca. 31 %.

Samlet set har modellen medført en foreløbig besparelse på ca. 30,2 mio. kr. over perioden 2016-2019 i forhold til modellens oprindelige forudsætninger. Dette dækker over udviklingen i antallet af sager.

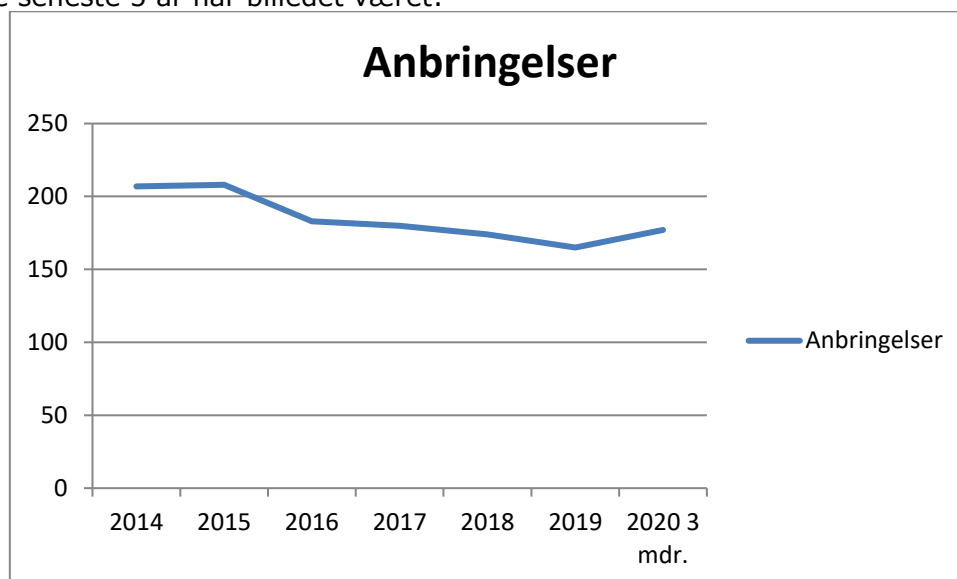
I 2020 er effekten af Aabenraa-modellen præget af, at indsatserne i de enkelte sager er blevet mere omkostningstunge. Målet i 2020 er en besparelse på 4,894 mio. kr. og pr. 31. marts 2020 er der hentet besparelser på 1,959 mio. kr.

Anbringelser

Anbringelser defineres her som plejefamilie, opholdssteder, døgninstitutioner børn og unge og sikrede institutioner samt central refusion. På anbringelsesområdet forventes der for året som helhed en udgift på 87 mio. kr.

Anbringelsesudgifterne har i de senere år vist faldende tendens. Men med baggrund i de stigende priser på foranstaltninger tegner der sig et større forbrug til dette formål i forhold til udgifter i 2019.

Antallet i de seneste 5 år har billedet været:



Antal pr. måned

	Regnskab 2018	September 2019	Regnskab 2019	Budget 2020	Marts 2020
Plejefamilier	127	129	129	131	134
Netværksplejefam.	4	2	2	4	4
Opholdssteder	14	8	8	9	11
Kost- og efterskoler	1	1	2	1	3
Eget værelse	8	4	4	5	4
Døgninst., handicap	6	7	7	8	9
Døgninst., adfærd	13	17	12	14	10
Sikrede døgninst.	2	2	1	2	1
Døgnophold for familien	0	2	0	2	1
I alt	175	172	165	176	177

Anbringelsesområdet - aktivitetstal

Pr. 31. marts 2020 er antallet af anbringelser i indeværende år opgjort til 177 børn mod det i budgettet forventede 176. Opgørelsesmetoden er lidt anderledes end opgørelsen under Aabenraa modellen og kan derfor ikke direkte sammenlignes.

Der har pr. 31.12.19 været et stort fald i anbringelser på døgninstitutioner for adfærdsvanskelige og dette fald er fortsat ind i 2020, hvorimod anbringelser i plejefamilier er steget i starten af 2020.

Der er også en stigning i anbringelser på opholdssteder, hvor det primært er unge over 15 år der er blevet anbragt. Desuden er der sket en stigning i anbringelser af egne børn på vores egen døgninstitution for handicappede i det første kvartal af 2020 - hvilket betyder overbelægning.

Forebyggende foranstaltninger

Forebyggende foranstaltninger under ét har et korrigeret budget på 64,1 mio. kr. Dette tal bør ses i sammenhæng med anbringelsesudgifterne, da forebyggende foranstaltninger i et vist omfang er et alternativ til disse.

Det sidste gælder frem for alt de "alternative" tilbud, som tilbydes personer, der i og for sig opfylder anbringelsesgrundlaget. Sådanne foranstaltninger omfatter forskellige tilbudstyper under Rønshoved Skolehjem: Børnehuset Klinkbjerg, Børnehuset Grønningen, Familiehuset, Udsigten, Hus til Unge samt institutionens såkaldte fleksible ydelser.

Børnehandicapområdet

Børnehandicapområdet i Aabenraa Kommune omfatter bl.a. børne- og ungeinstitutionen Posekær samt Børnehuset Lille Kolstrup. Der er et stigende pres på Børnehandicapområdet, og udgifterne på området er således steget betydeligt over de seneste år, hvilket blandt andet skyldes et øget behov og specielt på børnehaven. Det forventes fortsat, at udgifterne til børnehandicapområdet i 2020 vil kunne afholdes inden for den samlede ramme til Børn og Familie.

Andre områder under serviceloven

Andre områder under serviceloven omfatter særlige dag- og klubtilbud, åben rådgivning mv. samt ledsageordninger. Der er et korrigeret budget på 9 mio. kr.

Produktionsskoler og FGU

Udgifterne på produktionsskoleområdet og FGU området består af bidrag til staten for antallet af elever året forinden. Der er et korrigeret budget på 7,724 mio. kr. Opgørelse fra undervisningsministeriet for de 2 områder er ikke tilgængelig endnu.

Produktionsskoler blev omfattet af FGU-uddannelsen fra 1. august 2019.

Samlet for Børn og familie kan bevillingskontrollen i mio. kr. opgøres således:

Område	Forventet forbrug	Korrigeret budget	Mer-/mindreforbrug
Produktionsskole/FGU	7,7	7,7	0
Central refusion	-3,6	-3,6	0
Opholdssteder	12,1	12,1	0
Forebyggende foranstaltninger	64,1	64,1	0
Plejefamilier	58,8	58,8	0
Døgninstitution børn og unge	14,9	14,9	0
Sikrede institutioner	4,8	4,8	0
Særlige dagtilbud	8,5	8,5	0
Ungdomskriminalitet	0,5	0,5	0
I alt	167,8	167,8	0

(- = mindreforbrug, += merforbrug)

Der opleves et generelt pres på det samlede område for Børn og Familie med et stigende aktivitetsniveau. På den baggrund følges området frem til næste bevillingskontrol, men ved denne bevillingskontrol er forventningen, at budgettet kan holdes.

Note 4	Børn og familie – overførselsudgifter
---------------	--

De to største poster under Børn og Families overførselsområde er merudgiftsydelse og tabt arbejdsfortjeneste. På netop disse to områder er der 50 % statsrefusion. Der er et korrigeret budget på 8,07 mio. kr.

I regnskab 2019 var der tale om et merforbrug på netto 1,288 mio. kr. på tabt arbejdsfortjeneste, selvom der blev omplaceret 0,5 mio. kr. fra EGU og 1,2 mio. kr. fra Dagtilbud i 2019.

Bevillingskontrollen pr. 31.03.20 viser, at området på nuværende tidspunkt forventes at give et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på netto 1,772 mio. kr. Baggrunden for det forventede merforbrug er, at tabt arbejdsfortjeneste ydes i forholdsvis flere sager. Der er iværksat ændret praksis på området, men sager er anket, og det har opsættende virkning. Effekten af ændret praksis vil derfor først træde i kraft i det kommende år.

Forberedende grunduddannelse

Udgifterne på FGU består af bidrag til staten for antallet af elever året forinden. Der er et korrigeret budget på 2,059 mio. kr. En del af FGU-uddannelsen hører under overførselsområdet.

FGU-uddannelsen startede 1. august 2019.

Forbruget på FGU er usikkert, da der ikke foreligger nogen endelig opgørelse fra Undervisningsministeriet endnu.

Udvalg: Kultur- og Fritidsudvalget

Generelle bemærkninger

Nedenstående tabel viser en samlet oversigt over bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020:

Kultur- og Fritidsudvalget (1.000 kr.)	Ændringer i alt i 2020 (*)	Forventet ompl. ml. politikomr. 2020	Forventet ompl. ml. udvalg/bev. områder 2020	Forventet mer- /mindrefor- brug 2020 (tillægsbev. behov) (*)
Kultur og Fritid	- 81		-81	
ALT I ALT	-81		-81	

*) + = forventet merforbrug/TB-ansøgning og - = forventet mindreforbrug/neg. TB-ansøgning

Sammenfatning vedrørende bevillingskontrollen på Kultur- og Fritidsudvalgets område:

Den overordnede konklusion på bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020 på Kultur- og Fritidsudvalgets område er, at der samlet set omplaceres 0,081 mio. kr. i 2020 fra Kultur- og Fritidsudvalgets drift til Økonomiudvalget.

Drift

Samlet forventes budgettet for Kultur og Fritidsudvalget overholdt.

Dog er der usikkerheder af den samlede økonomiske vurdering, som følge af nedlukning af kultur- og fritidsinstitutioner og events pga. Covid-19. Der forventes først at få et konkret overblik efter sommerferien, når der er samlet op på de løbende henvendelser fra foreningsliv og institutioner, hvor der kan være behov for politiske beslutninger som følge af økonomiske konsekvenser.

Omplaceringer indenfor udvalgets drift:

Jacob Michelsens gård tilføres 0,120 mio. kr. Dette foreslås finansieret af

- Museer 0,05 mio. kr.
- Andre kulturelle aktiviteter 0,07 mio. kr.

Grejbank tilføres 0,035 mio. kr. finansieret af Folkeoplysning voksenundervisning.

Tillægsbevillinger, finansieret af andre udvalg:

Forventet merudgift på barselspuljen på 4 mio. kr. søges finansieret ved reduktion af institutioners/områdernes lønbudgetter i 2020, svarende til ca. 0,21% af områdets lønbudget. For Kultur- og Fritidsudvalgets vedkommende udgør reduktion af lønbudgetterne i alt 0,081 mio. kr.

Anlæg

Ud af udvalgets 11 projekter, forventes 6 projekter afsluttet i 2020. Der søges ikke om overførsel til 2021 i denne bevillingskontrol, men afventer bevillingskontrollen 30. september 2020.

Ud af de 11 projekter er der 1 projekt, der ikke forventer at overholdet budgettet.

- Multiarena forventes merforbrug på 0,3-0,5 mio. kr., når der opgøres, hvad der ikke forventes dækket efter forhandling med kurator og sag om rådgiveransvar.

For projektet "Ravsted Friluftsbad", hvor der er givet en anlægsbevilling på 0,486 mio. kr., skal der på Kultur- og Fritidsudvalget i maj afklares, hvorvidt projektet skal gennemføres. Dette vil kræve et yderligere tilskud på 0,5 mio. kr., som følge af myndighedskrav til vandbehandlingsanlægget.

Udvalg: Teknik- og Miljøudvalget

Generelle bemærkninger

Nedenstående tabel viser en samlet oversigt over bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020:

Teknik- og Miljøudvalget (1.000 kr.)	Ændringer i alt i 2020 *)	Forventet ompl. ml. politikomr. 2020	Forventet ompl. ml. udvalg/bev.	Forventet mer-/mindreforbrug 2020
Serviceudgifter:				
Natur og Miljø	549	550	-1	0
Ejendomme		0		0
Vejdrift	-2.452	-3.350	898	
Vejtrafik				0
Kollektiv trafik	2.685	2.800	-115	
GIS og Digitalisering				
	782	0	782	0
Anlæg				
Cykelsti, pulje	400		400	
Anlæg i alt	400		400	
I ALT	1.182	0	1.182	0

+ = forventet merforbrug/TB-ansøgning og - = forventet mindreforbrug/neg. TB-ansøgning

Sammenfatning vedrørende bevillingskontrollen på Teknik- og Miljøudvalgets område:

Den overordnede konklusion på bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020 på Teknik- og Miljøudvalgets område er, at der samlet set omplaceres for 1,182 mio. kr. til Teknik- og Miljøudvalget fra andre udvalg. Heraf tilfalder de 0,782 mio. kr. til driften og de 0,400 mio. kr. til anlæg.

Drift:

Omplaceringer indenfor udvalgets drift:

Vintertjenesten under politikområdet Vejdrift forventer et mindreforbrug.

Det giver mulighed for, at politikområdet kan bidrage med 3,35 mio. kr. til dækning af budgetmæssige udfordringer på politikområderne "Kollektiv trafik" samt "Natur og Miljø".

"Kollektiv Trafik" forventer et merforbrug på 2,80 mio. kr. i 2020 som følge af Sydtrafiks opgørelse 2020. Beløbet søges dækket af politikområdet Vejdrift.

Politikområdet "Natur og Miljø" forventer et merforbrug på 0,550 mio. kr. til vandløbsvedligeholdelse efter udbud i perioden 2020-2023. Beløbet søges dækket af

politikområdet "Vejdrift". Der medtages i budgetprocessen en permanent løsning for det underbudgetterede område.

Tillægsbevillinger, finansieret af andre udvalg:

Der søges overført 1 mio. kr. årligt til Teknik- og Miljøudvalgt fra Økonomiudvalget til politikområdet "Vejdrift", som følge af en ny model besluttet i Økonomiudvalget 18. februar 2020. Fremover allokteres der fast 1 mio. kr. årligt til Teknik- og Miljøudvalget til afledte driftsudgifter på anlægsprojekter.

Der søges overført 0,110 mio. kr. i 2020 fra Teknik- og Miljøudvalgets politikområde "Kollektiv Trafik" til Økonomiudvalgt, til administrative omkostninger, idet Økonomiudvalget besluttede den 19. november 2019 at kommunen påtager sig opgaven i 2020, og at ordningen skal evalueres medio 2020 med henblik på at tage stilling til fortsættelse af ordningen af rejse- og pendlerkort i 2020.

Forventet merudgift på barselspuljen på 4 mio. kr. søges finansieret ved reduktion af institutioners/områdernes lønbudgetter i 2020, svarende til ca. 0,21% af områdets lønbudget. For Teknik- og Miljøudvalgets vedkommende udgør reduktion af lønbudgetterne i alt 0,108 mio. kr.

Anlæg:

Ud af udvalgets 30 projekter forventes 18 projekter afsluttet i 2020. Der søges ikke om overførsel til 2021 i denne bevillingskontrol, men afventer bevillingskontrollen 30. september 2020.

Ud af de 30 projekter er der 2 projekter der ikke forventer at overholde budgettet:

Projektet Tinglev Mose, erstatninger, hvor der pt. er et merforbrug på 1,014 mio.kr. Det er usikkert om sagen kan afsluttes i 2020

Padborg Cykelby forventer et merforbrug på 0,07 mio. kr., der forventes at kunne løses indenfor evt. mindreforbrug på øvrige projekter, hvis dette ikke tilgår anlægspuljen.

Øvrige 28 projekter forventer at kunne overholder deres budgetter.

Aabenraa Kommune fik december 2019 tilsagn om, at ansøgningen om tilskud til screening af børn i sundhedsplejen er imødekommet. Som følge af budgetaftale overføres 0,4 mio. kr. fra Social- og Sundhedsudvalget til Cykelstipuljen under TMU.

Udvalg: Vækstudvalget for Land og By

Generelle bemærkninger

Sammenfatning vedrørende bevillingskontrollen Vækstudvalget for Land og By:

Den overordnede konklusion på bevillingskontrollen pr. 31. marts 2020 på Vækstudvalget for Land og Bys område er, at der er ingen bevillingsmæssige konsekvenser. Samlet set kan konstateres, at budgettet forventes overholdt.

Drift

Samlet set forventes budgettet overholdt, og der søges ingen bevillingsmæssige ændringer.

Anlæg

Bevillinger for de enkelte anlæg forventes overholdt.

Der er for skattefinansieret anlæg et korrigeret budget på 43,861 mio. kr., med et forbrug pr. 31.03.2020 på -2,869 mio. kr. Heraf udgør Områdefornyelserne og Byfornyelserne et korrigeret budget samlet på 19,898 mio. kr., med et forbrug på 0,203 mio. kr. Der mangler endvidere hjemtagelse af refusion på nedrivningspuljerne 2016 og 2018. Der må forventes et større mindreforbrug vil blive søgt overført til 2021.

Der forventes i en enkeltsag i juni måned ansøgt om at flytte rundt på rådighedsbeløb i 2020 og 2021 mellem udviklingsområderne "Lyreområdet" og "Klipleve", idet der ønskes at prioritere udarbejdelse af Områdefornyelse i Klipleve først. Punktet bliver forelagt Vækstudvalget for Land og By den 4. juni, og kommer efterfølgende for Økonomiudvalget og Byrådet.

For jordforsyningsområdet forventes budgetter også overholdt.