

Regnskab 2005

Børne- og ungdomsudvalgets bevillingsområde:

660 Dagpleje og daginstitutioner
661 Døgn- og sundhedspleje
662 Fritids- og ungdomsklubber
665 Folkeskolen

Bevilling 660 Dagpleje og Daginstitutioner

Beløb i 1.000 kr.	Udg. Indt.	Regnskab	Budget inkl. omplacering	Afvigelse	Tillægs- bevilling	Afvigelse med tillægs- bevilling
Fælles formål	Udg.	63.940	54.323	9.617	10.792	-1.175
	Indt.	-13.348	-14.157	809	-59	868
Dagpleje	Udg.	14.927	15.602	-675	22	-697
	Indt.	-4.229	-4.805	576	582	-6
Vuggestuer	Udg.	38.184	38.460	-276	426	-702
	Indt.	-11.324	-11.107	-217	-149	-68
Børnehaver	Udg.	42.852	42.857	-5	1.516	-1.521
	Indt.	-11.576	-11.433	-143	-164	21
Integrerede daginstitutioner	Udg.	159.021	154.639	4.382	3.430	952
	Indt.	-43.506	-41.991	-1.516	-1.142	-374
Særlige dagtilbud og særlige klubber	Udg.	15.532	778	14.754	12.732	2.023
	Indt.	-20	0	-20	0	-20
Hovedtotal		250.453	223.166	27.287	27.986	-700

Bevillingens opgaveområder er afgrænset i kontoplanen på følgende vis:

Opgaveområder	Afgrænsning i kontoplanen
Dagpleje og daginstitutioner	052510 Fælles formål 052511 Dagpleje 052512 Vuggestuer 052513 Børnehaver 052514 Integrerede institutioner
Særlige dagtilbud og klubber og tilskud puljeordninger	052517 Særlige dagtilbud og klubber 052519 Tilskud til puljeordninger

Bemærkninger til driftsregnskabet

Der er på bevilling 660 Dagpleje og daginstitutioner et samlet mindreudgift på 700.000 kr., hvilket svarer til 0,3 % af nettobudget inkl. omplaceringer og tillægsbevillinger. Der er følgende væsentlige afvigelser.

Opgaveområde: Dagpleje og daginstitutioner

Der er på fælles formål, hvor der bogføres en række fælles udgifter og indtægter for alle institutionstyper, en mindreudgift på 1.175.000 kr. Dette beløb er en sum af mer- og mindreudgifter: Der er en samlet merudgift på 889.000 kr. vedrørende fælles vikarpulje til langtidssygdom og barsel. Denne pulje er fordelt pr. område i 2005 i henhold til normeringsaftale, men en række

institutioner er fortsat med at bogføre udgifter på budgetområdet. 389.000 kr. bliver derfor modregnet i de forskellige områder forbrug i 2006. Der er ligeledes et merforbrug på 500.000 kr. vedrørende udgifter til uddannelse for en række personer.

Der er en samlet merudgift på 1.532.000 kr. vedrørende kapacitetstilpasning. Afvigelsen skyldes flere faktorer. I forbindelse med efterregulering af børnetal er et område tildelt flere timer på grund af langtidssygdom. Derudover er opgørelse af det faktisk indskrevne børnetal i et andet område suspenderet, og der er foretaget en manuel optælling med en anderledes vægtfordeling jf. normeringsaftalen, hvilket har medført tildeling af flere timer. Der er ligeledes en forventet mindreudgift på 1.100.000 kr. vedrørende områdeledelse og finansiering via souscheflønninger, som ikke er implementeret i 2005.

Der er en mindreudgift på 3.937.000 kr. vedrørende ekstraordinær vedligeholdelse af bygninger og legepladser. Beløbet søges overført til 2006, idet arbejdet er påbegyndt, men ikke afsluttet.

Der er en merudgift på 1.895.000 kr. vedrørende områdernes forbrug til langtidssygdom og barsel. Beløbet er en del af den samlede selvstyreoverførsel til 2006.

Der er vedrørende Frit valg en merudgift på 1.559.000 kr., der skyldes en stigning i antallet af børn fra Høje-Taastrup, som har ophold i institutioner i andre kommuner. Derudover er der indgået regninger i slutningen af året, som vedrører 2004. Der er en mindreindtægt på 900.000 kr. vedrørende andre kommuners betaling til Høje-Taastrup Kommune for Frit valg- ordningen. Afgivelsen skyldes, at der ikke er udsendt regninger for 4. kvartal.

Der er på dagplejeområdet en samlet mindreudgift på 697.000 kr., der primært skyldes afvigelse på lønudgifter på 569.000 kr. Der har i 2005 gennemsnitlig været 49 dagplejere mod budgetlagt 51, og 23 færre børn end budgetlagt.

Der er en samlet mindreudgift på alle institutionstyper, vuggestuer, børnehaver og integrerede institutioner, på i alt 1.271.000 kr. Heraf en mindreudgifter på 647.000 kr. vedrørende rengøring. Den resterende mindreudgift skyldes primært institutionernes selvstyreområder, løn/timeramme og kroneramme, der ansøges overført til 2006. Institutionernes selvstyreoverførsel skal ses i sammenhæng med merudgifter til områdernes forbrug til vikar til langtidssygdom og barsel, som er budgetlagt på fælles formål. Der søges overført en netto merudgift på 3.483.000 kr. på samtlige selvstyreområder. Der er generelt foretaget en efterregulering af institutionernes budgetter i forhold til det faktiske antal indskrevne børn; med undtagelse af et område, hvor efterregulering er foretaget ved manuel optælling af børn. Derudover er der på to administrative områder med tilhørende institutioner, foretages en reduktion af restbudget til overførsel, idet summen var mere end de 3 %. På indtægtssiden skyldes afgivelsen forsikringsindtægter, som ikke er budgetlagt.

Opgaveområde: Særlige dagtilbud og klubber og tilskud til puljeordninger
Budgetområdet vedrører børn og unge fra Høje-Taastrup kommune, der er indskrevet i særlige dagtilbud og klubber drevet af amter- eller andre kommuner

Der er en samlet merudgift på 2.023.000 kr. Der er bogført udgifter for 904.000 kr. til plejebragte børn/unges dagtilbud, der burde være bogført på andre opgaveområder indenfor bevillingsområdet. En del af disse udgifter er afregning fra 2004 fra forskellige kommuner. På området særlige dagtilbud og særlige klubber skyldes afvigelsen på 1.100.000 kr., at der er visiteret unge til særlige tilbud i andre kommuner/amter på grund af pladsproblemer i Børneklubben Højgården.

Nøgletal

	0-2 årige	3-5 årige	I alt
Budgetlagt børnetal:	1.194	1.873	3.067
Faktisk børnetal:	1.157	1.818	2.975
Afvigelse:	-37	-55	-92

Ovenstående oversigt viser afgivelsen i budgetlagte pladser og det faktisk antal indskrevne. Samlet er afgivelsen på 92 færre pladser end budgetlagt. Institutionernes budgetter er efterreguleret i forhold til det faktiske antal indskrevne børn i henhold til normeringsaftale på området.

Frit valg	HTK-børn i andre kommuners institutioner	Børn fra andre kommuner i HTK institutioner
december 2004	9	33
marts 2005	15	33
juni 2005	27	37
september 2005	18	36
december 2005	32	34

Ovenstående oversigt viser udviklingen i Frit valg ordningen. Der er tale om en væsentlig stigning i antallet af forældre med bopæl i Høje-Taastrup Kommune, som har valgt at få deres barn passet i andre kommuner. Antallet af børn med bopæl i andre kommuner, som er indmeldt i daginstitutioner i Høje-Taastrup Kommune stiger i juni og september 2005, men er ved opgørelsen i december lidt over niveau fra sidste år.

Bevilling 661 Døgn- og sundhedspleje

Beløb i 1.000 kr.	Indt. Udg.	Regnskab	Budget inkl. omplacering	Afvigelse	Tillægsbevilling	Afvigelse med tillægsbevilling
Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	Udg.	64.579	67.732	-3.152	12	-3.164
	Indt.	-15.038	-17.279	2.240	0	2.240
Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	Udg.	23.517	20.237	3.280	-263	3.542
	Indt.	-353	-131	-222	0	-222
Døgninstitutioner for børn og unge	Udg.	15.211	13.471	1.740	0	1.740
	Indt.	-195	-383	188	0	188
Kommunal sundhedstjeneste	Udg.	10.732	9.074	1.658	1.586	72
	Indt.	0	0	0	0	0
Kommunal tandpleje	Udg.	18.171	17.989	183	-23	206
	Indt.	-76	-8	-68	0	-68
Øvrige sociale formål	Udg.	164	393	-228	-41	-188
	Indt.	-6	0	-6	0	-6
Hovedtotal		116.707	111.093	5.613	1.271	4.342

Bevillingens opgaveområder er afgrænset i kontoplanen på følgende vis:

Opgaveområder	Afgrænsning i kontoplanen
Døgn- og sundhedspleje	052820 Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge 052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge 052823 Døgninstitutioner for børn og unge 056280 Kommunal sundhedstjeneste 056283 Kommunal tandpleje 057299 Øvrige sociale formål

Bemærkninger til driftsregnskabet

Opgaveområde

052820- 23 Plejefamilier, forbyggende foranstaltninger og døgninstitutioner for børn og unge

Det samlede merforbrug på området udgør 4,3 mio. kr. når udgifter og indtægter lægges sammen. Merforbruget skyldes flere forhold.

1. En række klagesager som gennem 2003 og 2004 var rejst af borgere, på baggrund af de nye servicestandarder, blev af Det Sociale Nævn afgjort i sidste halvdel af 2004. På nogle områder, herunder særligt økonomisk støtte til ophold på Kost/efterskole, dagbehandlingstilbud uden for kommunen og ydelser til forældre med fysisk eller psykisk handicappede børn og unge, pålagde nævnet kommunen at genetablere stoppede ydelser og underkendte således kommunens afgørelse. Afgørelserne var i en række tilfælde så klare, at administrationen har været nødt til at ændre praksis, således at de kunne leve op til nævnets tolkning af servicelovens muligheder for støtte til børn og unge. En konsekvens af dette har været, at udgifter til disse ydelser igen påvirker forbruget i opadgående retning.

2. Byrådet har ønsket at administrationen skulle sætte meget fokus på kriminalitet blandt andet børn og unge og i forlængelse heraf anbringe en række unge, der ikke ellers ville være blevet anbragt.

3. Forebyggende foranstaltninger. Efter servicelovens § 40.2.1 til § 40.2.9 har kommunen pligt til at iværksætte forebyggende foranstaltninger over for børn og unge mens de opholder sig i hjemmet, når det må anses af væsentlig betydning af hensyn til børns eller unges særlige behov for støtte. Det har i 2005 været nødvendigt at iværksætte en del flere forebyggende foranstaltninger end det var forventet, blandt andet fordi det ikke altid har været muligt at finde egnede skoletilbud i den kommunale folkeskole og fordi flere børn end forventet har haft behov for aflastningsfamilier.

Udover de 4,3 mio. kr. hører det med, at der på budgettet for udgifter til observationsskoler, under bevilling 665, er et merforbrug på udgifter til Bøgestrøm skole på ca. 1,3 mio. kr. Over halvdelen af disse udgifter er udgifter til den sociale del af skoleopholdet og er en konsekvens af, at kommunen har fundet det hensigtsmæssigt at tilkøbe 6 pladser på Bøgestrøm skole (i Gladsaxe kommune) for at leve op til forpligtelsen om at finde egnede skoletilbud til vanskeligt stillede børn.

Nøgletal

Herunder illustreres udviklingen i antal anbragte og antal forebyggende foranstaltninger i Høje-Taastrup Kommune fra 2002 til 2005.

Udvikling i antal anbragte 0-18 årige fordelt på sted for Høje-Taastrup Kommune	Dec. 2002	Dec. 2003	Dec. 2004	Dec. 2005
	Antal	Antal	Antal	Antal
Familiepleje	71	74	75	67
Institution	42	36	45	41
Kostskole, efterskole og eget værelse	15	6	6	9
Opholdssted m.v.	30	40	59	56
I alt	158	156	185	173

Tabel 1. Udvikling i antal anbragte 0-18 årige fordelt på sted for Høje-Taastrup Kommune

Udvikling i forebyggende foranstaltninger Høje-Taastrup Kommune	Dec. 2002	Dec. 2003	Dec. 2004	Dec. 2005
	Antal	Antal	Antal	Antal
Konsulentbistand/dagtilbud/ungdomsklub/uddannelsessted	225	35	39	56
Praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet, samt familiebehandling mv.	49	31	41	42
Aflastningsordning	102	58	60	71
Personlig rådgiver og kontaktperson	52	22	21	28
Økonomisk støtte af div.	21	8	18	29
I alt	449	154	179	226

Tabel 2: Udvikling i forebyggende foranstaltninger i Høje-Taastrup Kommune

056280 Kommunal sundhedstjeneste

På sundhedsplejens tjenestemandspension har der i 2004 været et merforbrug på i alt 92.000 kr. hvilket har forårsaget det samlede merforbrug på sundhedsplejen på i alt 72.000 kr.

Ses der bort fra tjenestemandspensionen er der samlet således et mindreforbrug på ca. 20.000 kr. Mindreforbruget dækker over en række forskellige poster blandt andet et merforbrug på afspændingspædagoger på i alt 171.000 kr., mindreudgifter til administration mv. på samlet ca. -142.000 kr., udgifter til et nyt IT system på 247.000 kr. og mindreudgifter til tolkebistand på ca. -388.000 kr. Sundhedstjenesten udfører i øjeblikket, med dispensation fra Indenrigsministeriet et forsøg med sundhedsplejersker i de skolelægestillinger det har været vanskeligt at få besat. Forsøget udløber juni 2006 og evalueres herefter.

Nøgletal

Sundhedsplejen har i 2005 gennemført 291 graviditetsbesøg og 5047 hjemmebesøg. I nedenstående ses udviklingen i en række af sundhedsplejens aktiviteter.

Aktiviteter i sundhedsplejen 2003-2005	2003	2004	2005
Graviditetsbesøg	216	195	291
Antal hjemmebesøg 0-6 år	5087	5280	5047
Antal undersøgte skolebørn	5827	6714	5369
Åbent hus arrangementer	250	252	347
Opstart af nye mødregrupper	100	83	60

056283 Kommunal tandpleje

På tandlægenes tjenestemandspension har der i 2005 været et merforbrug på i alt 440.000 kr. hvilket har forårsaget det samlede merforbrug på tandplejen på i alt 138.000 kr.

Ses der bort fra tjenestemandspensionen er der samlet et mindreforbrug der skyldes at tandplejen blandt andet har haft et mindreforbrug på rammen på i alt -154.500 kr. Sidstnævnte er søgt overført til 2005.

Tandplejen har i 2005 fået renoveret tandreguleringsklinikken for ca. 2 mio. kr. og projektet er gennemført som en stor og nødvendig forbedring.

057299 Øvrige sociale formål

Funktionen er afsat til at dække forskellige udgifter i relation til driften af familiecentrene. I 2005 har centrene været præget af stor udskiftning blandt de ansatte og blandt andet derfor er der ikke foretaget så mange borgerrelaterede tiltag som det var hensigten. Da centrene samtidig har været tilbageholdende med tilkøb af nyt inventar mv. har det betydet det mindreforbrug på samlet -194.000 kr. som ikke søges overført til 2006.

Bevilling 662 Fritids- og ungdomsklubber

Beløb i 1.000 kr.	Indt. Udg.	Regnskab	Budget inkl. omplacering	Afvigelse	Tillægsbevilling	Afvigelse med tillægsbevilling
Fælles formål	Udg.	4.147	4.041	106	0	106
	Indt.	0	0	0	0	0
Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud	Udg.	52.066	57.150	-5.084	-2.140	-2.944
	Indt.	-12.254	-10.914	-1.340	0	-1.340
Hovedtotal		43.959	50.277	-6.318	-2.140	-4.177

Bevillingens opgaveområder er afgrænset i kontoplanen på følgende vis:

Opgaveområder	Afgrænsning i kontoplanen
Fritids- og ungdomsklubber	052510 Fælles formål 052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud

Bemærkninger til driftsregnskabet

Samlet er der et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Af mindreforbruget søges til budget 2006 overført 2,0 mio. kr.

Fælles formål

Merforbruget på 106.000 kr. skyldes større udgifter til økonomiske og socialpædagogiske fripladser.

Fritids- og ungdomsklubber

Mindreforbruget på 4,3 mio. kr. opstår i hovedtræk således:

Den samlede normering var budgetlagt til 125, mens forbruget var på 120 normeringer. Den tilsvarende lønsum var hhv. 41,3 mio. kr. og 38,2 mio. kr., svarende til en difference på 3,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. en overbudgettering på normeringsdelen på ca. ¾ mio. kr., overbudgettering på gennemsnitslønnen for de ansatte på knap 1 mio. kr., samt ca. 600.000 kr. i vakante lønmidler.

Forældrebetalingen har været lavere end forventet, med en afvigelse på 550.000 kr., svarende til 5 pct.

Der resterer på 706.000 kr. på en pulje til ekstraordinær bygningsvedligeholdelse, som blev bevilget i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2005. Disse restmidler overføres til 2006.

Nøgletal

I 2005 var der i dagklubberne indmeldt 1.312 børn og unge, og i aftenklubberne var indmeldelsestallet 644.

Bevilling 665 folkeskolen

Funktion	Udgift indtægt	Regnskab	Budget inkl. omplacering	Afvigelse	Tillægs- bevilling	Afvigelse med tillægsbe- villing
Folkeskoler	Udg.	357.884	339.657	18.226	17.192	1.035
	Indt.	-14.083	-10.452	-3.632	-11.077	7.445
Serviceforanstaltninger	Udg.	3.065	1.729	1.337	677	660
	Indt.	0	0	0	0	0
Syge- og hjemmeundervisning	Udg.	116	122	-6	-8	2
Skolepsykolog	Udg.	7.668	6.867	801	692	110
	Indt.	-55	0	-55	0	-55
Skolefritidsordninger	Udg.	77.502	81.147	-3.645	-890	-2.754
	Indt.	-24.372	-23.721	-651	0	-651
Undervis. af børn med vidtgående handicap	Udg.	18.413	17.104	1.309	1.309	0
Observationsskoler	Udg.	12.264	10.848	1.417	95	1.322
	Indt.	-5	0	-5	0	-5
Bidrag til statslige og private skoler	Udg.	27.319	26.256	1.063	0	1.063
Specialpædag. bistand til børn og voksne	Udg.	394	628	-234	1	-234
Efterskoler og ungdomskostskoler	Udg.	2.977	2.959	18	0	18
Befordring af elever	Udg.	1.942	1.942	0	0	0
Ungdomsskolevirksomhed	Udg.	11.147	11.147	1	145	-144
	Indt.	-484	0	-484	0	-484
Hovedtotal		481.692	466.231	15.461	8.135	7.326

Bevillingens opgaveområder er afgrænset i kontoplanen på følgende vis:

Opgaveområder	Afgrænsning i kontoplanen
Undervisning inklusive fritidstilbud, herunder pædagogisk og undervisningsmæssig udvikling og pædagogisk psykologisk rådgivning	032201 Folkeskoler 032202 Serviceforanstaltninger 032203 Syge- og hjemmeundervisning 032204 Skolepsykolog 032205 Skolefritidsordninger 032207 Undervisning af børn med vidtgående handicap 032208 Observationsskoler 032210 Bidrag til statslige og private skoler 032211 Specialpædagogisk bistand til børn og voksne 032212 Efterskoler og ungdomskostskoler 033349 Befordring af elever 033876 Ungdomsskolevirksomhed

Bemærkninger til driftsregnskabet

Der er et samlet merforbrug netto på 7,3 mio. kr. svarende til 1,5 % af budgettet.

For bemærkninger til budget til el, vand, varme, rengøring, forsikringer og tjenestemandspensioner henvises til de centralt administrerede områder.

032201 Folkeskoler, 032202 Serviceforanstaltninger og 032203 Syge- og hjemmeundervisning og 032204 Skolepsykolog samt 032205 Skolefritidsordninger

Funktionerne 032201 Folkeskoler, 032202 Serviceforanstaltninger og 032203 Syge- og hjemmeundervisning og 032204 Skolepsykolog samt 032205 Skolefritidsordninger omfatter folkeskolernes undervisning inklusive fritidstilbud og den del af Udviklingscentrets virksomhed, som er rettet mod folkeskolerne. Der er et samlet budgetoverskridelse netto på ca. 5,8 mio. kr.

Merforbruget fremkommer som resultat af nedenfor nævnte poster:

- Der er en samlet budgetoverskridelse på løn og personaleudgifter på 2,9 mio. kr. svarende til ca. 1 % af det samlede personalebudget. Afvigelsen skyldes ikke overskridelse af personalenormeringen men at løn og personalebudgettet ikke præcist svarer til de faktiske lønudgifter for det ansatte personale.
- Der er et samlet merforbrug på skolernes og skolefritidsordningernes (SFO) driftsbudgetter på ca. 1,7 mio. kr. Der henvises til overførselssagen.
- Der er restbudget for udendørs arealer og legepladser på ca. 0,2 mio. kr. hvilket skyldes at en række legepladser er nedtaget for at blive reetableret. Der har derfor ikke været udgifter til vedligeholdelse. Restbeløbet indgår ikke i overførselssagen.
- Der er et samlet merforbrug til pension på ca. 1 mio. kr. Der henvises til bevilling 223 Administrativ organisation.

- Der er et samlet mindre forbrug på udgifter til rengøring og forsikringer med videre på ca. 1,3 mio. kr. der henvises til de centralt administrerede områder.
- Der er et samlet merforbrug på udgifter til plejebørns undervisning på ca. 1,5 mio. kr. som skyldes, at den forventede besparelse ikke er blevet realiseret.
- Der er et mindre forbrug på budget for Billedskolen på ca. 0,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes at løn og personalebudgettet består af et antal normeringer med tilhørende beløb der ikke præcist svarer til de faktiske lønudgifter for det ansatte personale.

032208 observationsskoler

Der er et merforbrug på udgifter til Bøgestrøm skole på ca. 1,3 mio. kr. Over halvdelen af disse udgifter er udgifter til den sociale del af skoleopholdet og er en konsekvens af, at kommunen har fundet det hensigtsmæssigt at tilkøbe 6 pladser på Bøgestrøm skole (i Gladsaxe kommune) for at leve op til forpligtelsen om at finde egnede skoletilbud til vanskeligt stillede børn.

032210 Bidrag til statslige og private skoler

Der er et merforbrug på 1 mio. kr. Merforbruget skyldes at der er budgetteret med 855 elever men det faktiske tal er 885. Endvidere er budgetteret med 265 børn i SFO men opkrævet for 279.

032211 specialpædagogisk bistand til børn og voksne

Funktion 032211 dækker over sprogstimulering af førskolebørn. Der er et samlet mindreforbrug, netto, på 0,2 mio. kr. som skyldes at en lønudgift ved en fejl er konteret på budgettet for daginstitutioner.

033876 Ungdomsskolevirksomhed

Der er et samlet mindre forbrug på 0,6 mio. kr. hvoraf de 0,5 mio. kr. er ansøgt overført til budget 2006 i henhold til selvstyrereglernerne for Taastrup og Hedehusene ungdomsskole. Restbeløbet 0,1 mio. kr. ligger uden for ungdomsskolernes selvstyre som del af de centralt administrerede budgetter.

Nøgletal

Sammenlignet med gennemsnittet for Københavns amt og hele landet er udgiftsniveauet for skoleområdet relativt højt i Høje-Taastrup Kommune:

Udgiftsniveau 2000 – 2005 pr. 6 – 16 årig

	2000	2001	2002	2003	2004	2005
Høje-Taastrup	56.051	60.521	61.725	59.564	58.434	60.267
Kbh.amt	53.175	55.109	54.712	54.219	54.290	53.479
Hele landet	47.382	48.687	48.643	48.487	48.648	47.837

Kilde: Eco nøgletal A/S. Beløb i 2005-priser.