

REFERAT Børneudvalget d. 01-03-2023

Mødedato	Onsdag d. 01. marts 2023 kl. 16:00
Mødested	Byrådsstue Niels Juel. Tema om sagsbehandling i Familiecenter Køge efter den ordinære dagsorden
Mødedeltagere	Pernille Sylvest, Ali Yahya, Thomas Kielgast, Rikke Kornval, Murad Ünsal (Fravær), Vibeke Kjølberg Østergaard, Thomas Kampmann

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
1. økonomiske redegørelse 2023 - Børneudvalget.....	4
Overførsel af merforbrug og mindreforbrug mellem regnskabsår 2022 og 2023 for drift – Børneudv	5
Information til Børneudvalget.....	7
Meddelelser og spørgsmål - åben.....	8
Lukket: Meddelelser og spørgsmål - lukket.....	9
Lukket: Underskriftsblad BU.....	10

Punkt 15: Godkendelse af dagsorden

Beslutning

Godkendt.

Punkt 16: 1. økonomiske redegørelse 2023 - Børneudvalget

2022-019870

Indstilling

Børne- og Uddannelsesforvaltningen indstiller, at Børneudvalget over for Økonomiudvalg og Byrådet anbefaler

1. at godkende 1. økonomiske redegørelse 2023.
2. at der bevilges en budgetneutral overførsel til Økonomiudvalget på 0,7 mio. kr. vedrørende en HR-partner til rekruttering og fastholdelse.
3. at der bevilges en budgetneutral overførsel til Teknik og Ejendomsudvalget på 0,5 mio. kr. vedrørende ejendomsdrift af Ølsemagle børnegård og Lyngens børnehave.
4. at der bevilges en tillægsbevilling på -2,0 mio. kr. vedrørende et forventet mindreforbrug på 0-6 års området.

Baggrund og vurdering

Børneudvalgets samlede budget udgør 552,7 mio. kr. Det er udarbejdet en økonomisk redegørelse pr. 31. januar 2023 med en forventning om et regnskab på 549,5 mio. kr. Der forventes et muligt mindreforbrug på 0-6 års området på 2,0 mio. kr. vedrørende følgevirkning af resultatet i 2022 for området.

I forbindelse med kommunalisering af Ølsemagle børnegård, overgår ejendomsdriften til ETK og tilskuddet på 0,3 mio. kr. søges med en budgetneutral omplacering overført til Teknik og Ejendomsudvalget.

Lyngens Børnehave ønsker af egen initiativ, at deres ejendomsdrift overgår til ETK pr. 1. maj 2023 og tilskuddet på 0,2 mio. kr. søges med en budgetneutral omplacering overført til Teknik- og Ejendomsudvalget med en helårsvirkning på 0,3 mio. kr.

Det nye budget tiltag til den kommende HR-partner blev ved budgetlægningen for budget 2023-2026 placeret under Børneudvalget. Arbejdet udføres for Børneudvalget, men udgiften relaterer sig til Økonomiudvalget. Budgettet på 0,7 mio. kr. søges overført til Økonomiudvalget med en budgetneutral omplacering.

Økonomi

Se vedlagte notat.

Beslutning

Ad. 1 – 4. Anbefales overfor Økonomiudvalget og Byrådet.

Bilag

Bilag 1 - 1. Økonomiske redegørelse - Børneudvalget

Punkt 17: Overførsel af merforbrug og mindreforbrug mellem regnskabsår 2022 og 2023 for drift – Børneudvalget

2021-024422

Indstilling

Børne- og Uddannelsesforvaltningen indstiller til Børneudvalget, at det over for Økonomiudvalg og Byråd anbefales:

1. at der sker automatiske overførsler på service for 12,9 mio. kr. til 2023 jf. tabel 1.
2. at ansøgte overførsler inden for reglerne for 0,6 mio. kr. til 2023 godkendes (alle på driftsområdet service), jf. tabel 1.
3. at restoverskud i regnskab 2022 på indkomstoverførsler overføres til central pulje under Økonomiudvalget til imødegåelse af udfordringer i 2023. Med de ovenfor indstillede overførsler til andre formål vil der være tale om 1,1 mio. kr.

Baggrund og vurdering

Regler for og formål med overførsler

Forvaltningen udarbejder hvert år i marts en overførselssag til alle fagudvalg, Økonomiudvalget og Byrådet. Sagen er en opsamling på merforbrug og mindreforbrug fra sidste års regnskab, hvor det i et vist omfang er muligt at overføre til næste regnskabsår. Overførslerne skal godkendes af Byrådet.

Formålet med overførselsadgang er at sikre en rationel ressourceanvendelse og en meningsfuld økonomistyring. Med overførselsadgang kan enhederne spare op til fx anskaffelser, arrangementer, særlige initiativer o. lign. eller omvendt – inden for de opsatte grænser - foretage et overtræk mod at overføre et underskud, som vil skulle indhentes det efterfølgende år. Uden overførselsadgang ville enhederne ikke have disse muligheder, og der ville for den enkelte budgetansvarlige intet incitament være til at spare op; tværtimod ville det kunne anspore til uhensigtsmæssig brug af overskydende midler ved årets afslutning.

Overførselsadgangen har karakter af hensigtserklæring fra Byrådet til de budgetansvarlige. Overførslerne vil altid kræve en ny politisk stillingtagen ved årets slutning, hvilket følger af den kommunale styrelseslov, der bestemmer, at alle bevillinger er ét-årige.

Over-/underskud overføres som en hhv. positiv/negativ tillægsbevilling til kommende års budget.

Overførsel af uforbrugte budgetmidler giver i forhold til økonomistyring og incitamentsstruktur bedre mening på nogle budgetområder end på andre. Derfor gælder der forskellige overførselsregler på forskellige områder. Overordnet gælder der forskellige regler for drift, anlæg og finansiering, og yderligere er overførselsadgangen på driften delt op i fire typer: automatisk overførselsadgang, overførsel på særlige vilkår, overførsel iht. rammeaftale med Region Sjælland samt ingen overførsel.

Køge Kommunes opdeling af budget og regler for overførsler er beskrevet i bilag 2 samt 20 til kommunens principper for økonomistyring. I vedlagte bilag 1 er givet et resumé af disse.

Vurdering af ansøgte overførsler

Direktionen har - på baggrund af principperne i de økonomiske styringsprincippers bilag 2, som kan begrunde ansøgte overførsler – vurderet, hvorvidt de enkelte ansøgte overførsler lever op til reglerne.

Det er Direktionens vurdering, at alle indstillede ansøgte overførsler på Børneudvalget lever op til kommunens overførselsregler.

Overførsel af restoverskud til central pulje

Det anbefales, at restoverskuddet på indkomstoverførsler overføres til en central pulje under Økonomiudvalget reserveret til eventuelle midtvejs-/efterreguleringer af kommunens finansieringsgrundlag samt udestående ved 2. eller 3. ØR 2023.

Årets overførsler på Børneudvalget

Tabel 1 herunder viser de indstillede overførsler for Børneudvalget.

<i>I 1.000 kr.</i>	Årets resultat	Automatiske overførsler	Ansøgte inden for reglerne	Overførsel af restoverskud til central pulje i 2023	Overførsler i alt	Heraf til 2024 eller 2025	Til kassen
Serviceområde	16.398	12.876	648	0	13.524	0	2.874
Indkomstoverførsler	1.062	0	0	1.062	1.062	0	0
Andet	1.988	0	0	0	0	0	1.988
Hovedtotal	19.448	12.876	648	1.062	14.586	0	4.862

Af bilag 2 fremgår et detaljeret overblik over årsresultat og overførsler på Børneudvalgets områder.

Overførsler på service

Af et samlet [mer/mindre]forbrug på driftsområdet service på 16,4 mio. kr. indstiller Direktionen overførsler fra 2022 til 2023 for 13,5 mio. kr. Heraf udgør de automatiske overførsler 12,9 mio. kr. og de ansøgte overførsler inden for reglerne 0,6 mio. kr. (se tabel 1 ovenfor).

Overførsler på indkomstoverførsler

Restoverskud på 1,1 mio. kr. indstilles overført til central pulje under Økonomiudvalget til finansiering af forventede udfordringer i 2023.

Overførsler på andet

Driftsområdet andet udviser et samlet merindtægt på 2,0 mio. kr., som tilgår kassen.

Økonomi

Se bilag 2.

Beslutning

Ad. 1 – 3. Anbefales overfor Økonomiudvalget og Byrådet.

Bilag

Bilag 1 - Opdeling af budget og regler for overførsler 2022-2023 på drift og finansiering

Bilag 2 - Overførselssag Børneudvalget - marts 2023

Punkt 18: Information til Børneudvalget

Kommunikation

Der er lagt følgende under Børneudvalget - Information:

Månedsopfølgning pr. 31. januar 2023:

Månedsopfølgning på Børneudvalgets område er ligeledes tilknyttet til Børneudvalget Information. Opgørelsen er forbundet med en stor usikkerhed, idet en del af børnene er ukendte, dels fordi det er forventet tilflytning til kommunen, og dels at forældrene ikke har meldt ind med deres forventninger til opstart af institution sidst på året. Ligeledes er usikkerheden stor på foranstaltningerne, og i lighed med tidligere år forventes der reelt først et validt bud på et resultat omkring maj måned.

På nuværende tidspunkt har forvaltningen en samlet forventning om budgetoverholdelse, når 1. økonomiske redegørelse er godkendt.

Beslutning

Taget til efterretning.

Bilag

Månedsopfølgning pr. 31. januar 2023 - Børneudvalget

Punkt 19: Meddelelser og spørgsmål - åben

Beslutning

Formanden orienterede om henvendelse fra Køge Spejderne, der gerne vil drive en skovbørnehave med plads til 25 børnehavebørn.

Direktøren orienterede om:

- STIME-projekt - bilag vedhæftes referatet.
- Ansættelse af dagtilbud- / skolechef.

Bilag

Mundtlig orientering til Børneudvalget og Skoleudvalget 01.03.2023 om projekt STIME

Punkt 20: Lukket: Meddelelser og spørgsmål - lukket

Punkt 21: Lukket: Underskriftsblad BU