



Rettelsesblad til indstillingen 'Udmøntning af budget 2024'

I tilknytning til indstillingen 'Udmøntning af budget 2024' har forvaltningen efter udsendelse af indstillingen erfaret, at der må forventes en yderligere vækst på specialområdet, der overstiger det hidtil forudsatte antal elever i specialundervisning og børn i specialdagtilbud. Det medfører en forventet merudgift på ca. 40 mio. kr. i 2024, og for at sikre et budget i balance er det nødvendigt at reducere tilsvarende i budgetudmeldingen til skoler og institutioner.

Tidligere fremgik følgende afsnit:

"Det er forvaltningens vurdering, at budget 2024 er i balance med de tilførte midler, iværksatte tiltag og finansiering af de specifikke udfordringer, og at der derfor ikke er behov for at reducere yderligere i budgetudmeldingen.

Størstedelen af forvaltningens forbrug er aktivitetsafhængig, og en anden udvikling end forventet i antallet af børn og unge, der benytter forvaltningens tilbud, kan medføre mer- eller mindreforbrug. Det følges der op på i regnskabsprognoserne. På specialområdet er der en politisk beslutning om, at et evt. forventet merforbrug skal håndteres ved, at alle enheder på undervisning, dagtilbud, specialundervisning og specialdagtilbud reduceres med deres relative andel (BUU 04.05.2022). Det svarer til, at merforbrug på specialundervisning deles med ca. 77% på almen og ca. 23% på special, mens merforbrug på specialdagtilbud deles med ca. 92% på almen og 8% på special. Forventet merforbrug på forvaltningens øvrige områder skal holdes indenfor de enkelte bevillingsrammer."

Det erstattes med:

"Det er forvaltningens vurdering, at budget 2024 ikke er i balance, da der kan forventes merudgifter på ca. 40 mio. kr. på specialområdet, fordelt med 30 mio. kr. på specialundervisning og 10 mio. kr. på specialdagtilbud og -KKFO. De seneste tal fra visitationen og genberegning af prognosen for antallet af elever i specialundervisning

13-11-2023

Sagsnummer i F2
2023 - 7136

Dokumentnummer i F2
4253050

Sagsnummer i eDoc
2023-0159437

og børn i specialdagtilbud i 2024 viser således en yderligere vækst end forudsat på ca. 100 elever og 65 børn i dagtilbud og KKFO.

På specialområdet er der en politisk beslutning om, at et evt. forventet merforbrug skal håndteres ved, at alle enheder på undervisning, dagtilbud, specialundervisning og specialdagtilbud reduceres med deres relative andel (BUU 04.05.2022). Det svarer til, at merforbrug på specialundervisning deles med ca. 77% på almen og ca. 23% på special, mens merforbrug på specialdagtilbud deles med ca. 92% på almen og ca. 8% på special. Dermed reduceres budgetudmeldingen med ca. 23 mio. kr. på det almene undervisningsområde og ca. 7 mio. kr. på specialområdet, mens fordelingen er ca. 9 mio. kr. på almene dagtilbud og KKFO og 1 mio. kr. på special.

På de øvrige områder forventes balance med de tilførte midler, iværksatte tiltag og finansiering af specifikke udfordringer, og der er derfor ikke behov for at reducere yderligere i budgetudmeldingen.

Størstedelen af forvaltningens forbrug er aktivitetsafhængig, og en anden udvikling end forventet i antallet af børn og unge, der benytter forvaltningens tilbud, kan medføre mer- eller mindreforbrug. Det følges der op på i regnskabsprognoserne. På specialområdet dækkes et evt. merforbrug med den vedtagne model for fordeling mellem almen – og specialområdet, mens et forventet merforbrug på forvaltningens øvrige områder skal holdes indenfor de enkelte bevillingsrammer.”

Indstillingen er tilrettet i henhold til ovenstående.