



16-03-2016

Bilag 11**ØKF - Uddybende bemærkninger om §12 erklæring vedr. Børne- og ungdomsforvaltningens investeringsforslag**Sagsnr.
2015-0276593Dokumentnr.
2015-0276593-6Sagsbehandler
Hans Andersen

Økonomiforvaltningen har forud for sagens behandling i Børne- og Ungdomsudvalget, afgivet en række bemærkninger omkring de vedlagte business cases. Business casen med titlen "Tidlig indsats 0-6-årige" er ikke blevet ændret i overensstemmelse med Økonomiforvaltningens bemærkninger. Økonomiforvaltningen har efterfølgende været i dialog med Børne- og Ungdomsforvaltningen med henblik på at få afklaret de forhold, der danner grund for bemærkningerne.

Siden sagens behandling i Børne- og Ungdomsudvalget har Økonomiforvaltningen desuden været i dialog med Børne- og Ungdomsforvaltningen omkring en præcisering af forslaget med titlen "Arbejdspladsen i fokus" (jf. sagens bilag 6). Forslaget er blevet præciseret.

Forslagenes nøgletal ses af tabellen nedenfor.

Forslag	At pkt.	Samlet investering	Samlet effektivisering	TBT
Tidlig indsats 0-6 år	1	46,6 mio. kr.	12,1 mio. kr.	6 år
Arbejdspladsen i fokus	6	80,2 mio. kr.	46,6 mio. kr.	5 år

Tidlig indsats 0-6 år

Forslaget omfatter flere forskellige tiltag, som skal styrke den tidlige indsats overfor udsatte børn. Et af tiltagene er Familieiværksætterne, som i casen finansieres af 22,5 mio. kr. fra investeringspuljen (i perioden 2017-2019) og genererer en effektivisering på 190 t.kr. (i 2022). Isoleret set lever Familieiværksætterne dermed ikke op til kravet om en tilbagebetalingstid på max 6 år.

Ud over Familieiværksætterne indeholder forslaget et kvalitetsløft i socialt belastede daginstitutioner, som i casen medfører en reduktion i den socioøkonomiske kompensation i folkeskolen svarende til ca. 12 mio. kr.

Tiltaget er på to punkter problematisk ift. retningslinjerne i effektiviseringsstrategien:

- 1) Som business casen foreligger, er der ikke beskrevet en klar sammenhæng mellem de reducerede udgifter i folkeskolen og Familieiværksætterne. Det er et krav, at der er en tæt sammenhæng mellem de tiltag, der finansieres af investeringspuljerne og de tiltag, der genererer effektiviseringen (jf. ØU d. 3. november 2015).
- 2) De omkostninger, der ønskes dækket af investeringspuljerne, har karakter af 3-årig drift af Familieiværksætterne og bortfalder ikke i 2020. I 2020 overgår finansieringen til BUF selv (dette fremgår dog ikke klart af casen). Omkostningerne har således ikke karakter

af initialinvesteringer. Normalt finansierer investeringspuljen initialinvesteringer.

Økonomiforvaltningen har efter sagens behandling i Børne- og Ungdomsudvalget været i dialog med Børne- og Ungdomsforvaltningen, med henblik på at få afklaret de ovenstående forhold. Børne- og Ungdomsforvaltningen har tilkendegivet, at Familieiværksætterne ikke er en forudsætning for at forslaget effektivisering kan realiseres.

Arbejdspladsen i fokus (den decentrale investeringspulje)

Forslaget omfatter flere forskellige initiativer, hvoraf det betydeligste er oprettelsen en decentral investeringspulje, som kan søges af daginstitutioner og skoler. Ca. 64 mio. kr. af investeringen er koblet op på den decentrale investeringspulje enten direkte (som en pulje) eller indirekte via midler til procesfacilitering mv. Børne- og Ungdomsforvaltningen har oplyst, at effektiviseringen vil blive realiseret via en reduktion i sygefraværet blandt personalet i daginstitutioner og på skoler samt via optimering af arbejdstilrettelæggelsen, herunder reduktion af hvidtid.

Udover den decentrale investeringspulje omfatter forslaget konkrete tiltag ift. arbejdsmiljø, der i alt lægger beslag på ca. 15 mio. kr. af investeringen.

Status på investeringspuljen

Udmøntning af investeringspuljen (1.000 kr., 2016 pl)	Anlæg	Drift	Herunder grund- investering IT	Innovation	Samlet effektivisering ved fuld indfasning
Samlet pulje (VB2016)	221.000	221.000		10.000	
Vedtaget af BR	41.792	10.844		500	-17.452
Tilbage i pulje (VB2016) efter BR vedtagelse	179.208	210.156		9.500	
<i>Til godkendelse i ØU 12. april (SOF,SUF,BUF,BIF, KFF)</i>	<i>116.021</i>	<i>130.962</i>	<i>28.304</i>	<i>3.025</i>	<i>-135.210</i>
<i>herunder 8 business cases fra BUF*</i>	<i>44.950</i>	<i>113.292</i>	<i>20.600</i>	<i>0</i>	<i>-82.160</i>
Tilbage i pulje (VB2016) givet ovenstående godkendes i BR	63.187	79.194		6.475	-152.662
Godkendt af fagudvalg (endnu ikke godkendt af ØU og BR)	116.021	153.462	28.304	3.025	-135.210

* Opgørelse ekskl. udgiften til Familieiværksætterne (22,5 mio. kr.) under forslaget Tidlig indsats 0-6 år