

Budgetopfølgning for Børne- og Ungdomsudvalget enheder under udvidet økonomistyring pr. ultimo maj 2025

25/2858 Åben Sag

Sagsgang

BUU

Sagsfremstilling


Børne- og Ungdomsudvalget besluttede på sit møde den 20. juni 2024, at der til hvert udvalgsmøde skal være en budgetopfølgning for enhederne under udvidet økonomistyring. Det blev fulgt af en beslutning på Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 10. oktober 2024, om at budgetopfølgningen for enheder under udvidet økonomistyring skal følge de ordinære budgetopfølgninger som en særskilt sag.





I denne sag behandles den seneste budgetopfølgning for aftaleholdere på Børne- og Ungdomsudvalgets område, som er under udvidet økonomistyring.

Den seneste udgave af enhedernes handleplaner for opnåelse af driftsbalance vedlægges som lukkede bilag. Handleplanerne opdateres ved større ændringer i forudsætningerne, og de er senest opdateret i maj 2025.

Denne opfølgning viser pr. ultimo maj 2025 et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr.

Børne- og Ungdomsudvalget – Samlet oversigt over enheder under udvidet økonomistyring

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab		*Afvigelse til korrigeret budget pr. ultimo maj	*Afvigelse til korrigeret budget pr. ultimo marts
Søren Kanne-skolen	115,8	117,0	117,8		0,8	1,7

Børneby Nord	67,0	68,2	69,7		1,5	1,0
Drift i alt	182,8	185,2	187,5		2,3	2,7
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger:  = merforbrug /  = mindreforbrug						

Der er følgende kommentarer til opfølgningen:

Det samlede forventede merforbrug for enheder under udvidet økonomistyring udgør 2,3 mio. kr. i 2025.

Merforbruget fordeler sig på følgende vis:

På Søren Kanne-skolen forventes aktuelt et merforbrug på 0,8 mio. kr. Søren Kanne-skolen har med virkning fra 1. juni 2023 været under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der er medvirkende til merforbruget. De arbejder fortsat med at finde de sidste besparelser og er optimistiske i forhold til, at kunne opnå økonomisk balance med årets udgang.

I Børneby Nord forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr. Børneby Nord har med virkning fra 1. juni 2022 været under udvidet økonomistyring. Det er særligt inden for specialundervisningsområdet, at der er økonomiske udfordringer. Derudover er der manglende mulighed for at optimere undervisningen på grund af børn på tre matrikler samt faldende børnetal. Prognosen for børnetallene i de kommende år viser en negativ udvikling i Børneby Nords optageområde og dermed en afledt udfordring i forhold til at opnå den økonomiske balance fra 2026 og fremadrettet.

Der er iværksat en række tiltag, som gør, at enheden forventes at være i balance i 2026, når de slår igennem med fuld effekt. Der arbejdes på at finde flere besparelser i 2025, men aktuelt er forventningen, at det kun vil ske i begrænset omfang.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i både budget og regnskab. Dette betyder, at der ved budgetopfølgningerne skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for

at overholde budget og serviceramme. Aftaleenhederne under udvidet økonomistyring indgår i servicerammen.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Lovgrundlag

Budgetopfølgninger udarbejdes med henblik på at udarbejde prognoser for kommunens forventede regnskab og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at budgetopfølgningen for enheder under udvidet økonomistyring pr. ultimo maj 2025 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 -	Lukket	Handleplan - Søren Kanne-skolen - maj 2025	0	0
2 -	Lukket	Handleplan - Børneby Nord - maj 2025	0	0