

Budgetopfølgning for Børne- og Ungdomsudvalget pr. ultimo august

25/2858 Åben Sag

Sagsgang

BUU

Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Børne- og Ungdomsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2025.

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet et forventet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på driften i alt i forhold til det korrigerede budget. Heraf er der et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. inden for servicerammen, mens der er et merforbrug på 2,7 mio. kr. uden for servicerammen. På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 7,2 mio. kr.

Samlet oversigt for driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo august	+/-	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. august	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
Drift – inden for servicerammen						
Skole- og Dagtilbudsområdet	557,4	575,7	572,6	👍	-3,1	1,1
Børne- og Familieområdet	212,7	215,0	214,7	👍	-0,3	1,2
Øvrige områder	1,5	1,6	1,6	👍	0	0
I alt indenfor servicerammen	771,6	792,3	788,9	👍	-3,4	2,4
Drift uden for servicerammen						
Børne- og Familieområdet	-8,3	-8,3	-5,6	👎	2,7	2,1

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo august	+/-	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. august	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
I alt udenfor servicerammen	-8,3	-8,3	-5,6	👎	2,7	2,1
Drift i alt	763,3	784,0	783,3	👍	-0,7	4,4
Anlæg - udgifter	13,9	26,2	19,0	👍	-7,2	-4,9
Anlæg - indtægter	0	0	0		0	0
Anlæg i alt	13,9	26,2	19,0	👍	-7,2	0,5
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger. Merforbrug = 👎 mindreforbrug = 👍						

Skole- og dagtilbudsområdet

Samlet set er der et mindreforbrug på Skole- og Dagtilbudsområdet, hvilket er en forbedring i forhold til tidligere indmeldinger. Der er nogle få enheder med merforbrug på Skole- og Dagtilbudsområdet. Merforbruget drejer sig primært om udgifter til specialelever i enheder under udvidet økonomistyring. Samtidig udfordres Børneby Nord af et faldende børnetal, hvilket øger behovet for løbende økonomisk tilpasning. For enheder under udvidet økonomistyring er der iværksat handleplaner, og det forventes, at merforbruget vil blive reduceret hen mod årets afslutning.

Desuden er der et merforbrug i Trivsel og Læring. Under Trivsel og Læring er der øgede udgifter til indsats efter Servicelovens §83 (særlige dagtilbud). Der er budget til 8 børn, men i praksis modtager mere end dobbelt så mange børn støtte efter §83, hvilket skaber et udgiftspres i enheden.

Børne- og Familieområdet

Merforbruget på Børne- og Familieområdet skyldes primært enhederne Børne- og Ungecenteret samt Børne- og Familierådgivningen. Børne- og Ungecenteret har et budgetpres som følge af udgifterne på specialafloadningen.

Merforbruget på Børne- og Familierådgivningen vedrører primært anbringelser på sikrede institutioner, tabt arbejdsfortjeneste samt stigende udgifter til §84 i Serviceloven. §84 omhandler afløsning og aflastning til pårørende, der passer en person med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne.

Anlæg

Den samlede forventning er et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til anlægsprojektet ved Djurslandsskolen, hvor der er forsinkelser i projektet. Mindreforbruget i forbindelse med projektet forventes derfor anvendt i 2026.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Børne- og Ungdomsudvalget til særskilt drøftelse.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges en samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den vedtagne økonomiske politik for Norddjurs Kommune skal servicerammen overholdes i såvel budget som i 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.

Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. I tilfælde af forventede budgetoverskridelser og eventuelle ønsker om nye aktiviteter angiver det enkelte fagudvalg kompenserende besparelser eller merindtægter indenfor fagudvalgets eget område.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget 3 hierarkiske principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Det skal bemærkes, at konsekvenserne af økonomiaftalen for 2026 inkl. midtvejsreguleringer for 2025 ikke er indregnet.

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:

1. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
2. Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2025 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 11-09-2025

Ad. 1 Drøftet.

Ad. 2 Godkendt.

Fraværende:

Anders Lind (A)

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|--|------------|-----|
| 1 - | Åben | Bilag til budgetopfølgning på Børne- og | (76090/25) | (H) |
| 3815700 | | Ungdomsudvalget pr. ultimo august 2025 | | |
| 2 - | Åben | Anlægsbudget på Børne- og Ungdomsudvalgets område, | (72117/25) | (H) |
| 3810048 | | ultimo august 2025 | | |