

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

25/2858 Åben Sag

Sagsgang

BUU

Sagsfremstilling

Børne- og Ungdomsudvalget besluttede på sit møde den 20. juni 2024, at der til hvert udvalgmøde skal være en budgetopfølgning for enhederne under udvidet økonomistyring. Det blev fulgt op 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 er senest opdateret i maj 2025.

Denne opfølgning viser pr. ultimo august 2025 et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr.

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

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret t budget	Forventet regnskab		*Afvigelse til korrigeret budget pr. ultimo august	*Afvigelse til korrigeret budget pr. ultimo maj
Søren Kanne- skolen	115,8	112,0	111,9	👍	-0,1	0,8
Børneby Nord	67,0	67,8	69,4	👎	1,6	1,5
Drift i alt	182,8	179,8	181,3	👎	1,5	2,3

*- = 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 1,5 mio. kr. i 2025.

Merforbruget fordeler sig på følgende vis:

På Søren Kanne Skolen forventes aktuelt et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Skolen har siden 1. juni 2023 været under udvidet økonomistyring som følge af en tidligere budgetoverskridelse.

Mindreforbruget er en forbedring på 0,8 mio. kr. sammenlignet med opfølgningen i maj.

Forbedringen skyldes lavere udgifter i specialafdelingen, modtagne refusioner samt overført budget til Møllehallen.

I Børneby Nord forventes et merforbrug på 1,6 mio. kr. Enheden har siden 1. juni 2022 været under udvidet økonomistyring. De økonomiske udfordringer knytter sig særligt til specialundervisningsområdet. Derudover begrænser undervisning på tre matrikler mulighederne for effektiv ressourceudnyttelse, og et faldende børnetal skaber yderligere pres. Prognoserne viser en negativ udvikling i børnetallet i optageområdet, hvilket giver udfordringer i forhold til at opnå økonomisk balance fra 2026 og frem.

Der er iværksat en række tiltag, som forventes at bringe enheden i balance i 2026, når de får fuld effekt. Der arbejdes desuden på at finde yderligere besparelser i 2025, men det vurderes, at disse vil være begrænsede.

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 budgetopfølgninger 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 august 2025 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

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

Godkendt.

Fraværende:

Anders Lind (A)

Bilag:

- | | | | |
|------------|--|---|---|
| 1 - Lukket | Handleplan for nedbringelse af merforbrug Søren Kanne-skolen | (|) |
| 2 - Lukket | Handleplan for nedbringelse af merforbrug Børneby Nord | (|) |