

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet et merforbrug på 12,1 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 5,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt for driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab pr. ultimo marts		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo marts
Budget 2024 (mio. kr.)					
Drift indenfor servicrammen					
Skole- og Dagtilbudsområdet	533,9	533,9	538,6	●	4,7
Børne- og Familieområdet	204,6	204,6	208,7	●	4,1
Udgiftspulje - SDE	2,3	2,3	0,0	●	-2,3
Øvrige områder	3,1	3,1	3,1	●	0,0
I alt indenfor servicrammen	743,9	743,9	750,4		6,5
Ekstra udgifter Ukraine**	0,0	0,0	3,4	●	3,4
I alt indenfor servicrammen inkl. udgifter til Ukraine	743,9	743,9	753,8		9,9
Drift udenfor servicrammen					
Børne- og Familieområdet	-6,9	-6,9	-6,8	●	0,1
Indtægtspulje - SDE, refusion	-2,1	-2,1	0,0	●	2,1
I alt udenfor servicrammen	-9,0	-9,0	-6,8		2,2
Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine	734,9	734,9	747,0		12,1
Anlæg	13,1	24,1	18,4	●	5,3
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.					
● = merforbrug / ● =mindreforbrug					

Drift

Skole- og Dagtilbudsområdet:

På Skole- og Dagtilbudsområdets forventes et samlet merforbrug på 4,7 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug under de decentrale konti på 4,7 mio. kr., men s der forventer balance på de centrale konti.

Uddybning af afvigelser for Skole- og Dagtilbudsområdet:

- Børneby Nord har udfordringer, som skyldes reduktion i specialmidler og manglende mulighed for at optimere undervisningen i forhold til klassetildeling, da der er børn på 3 matrikler. Børneby Nord forventer et merforbrug på 0,6 mio. kr.
- Søren Kanne-skolen forventer et merforbrug på 4,1 mio. kr., som følge af øgede udgifter til elever visiteret til specialundervisningstilbud og nødvendige oprettelse af flere klasser end budgettildelingen.
- Trivsel og Læring oplever et økonomisk pres som følge af stigning i antallet af børn, der visiteres til specialdagtilbud jf. Barnets Lov §83.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Søren Kanne-skolen er med virkning fra 1. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt specialundervisningsområdet, der er medvirkende til merforbruget, hvor der ses en markant stigning i visitationer af elever til segregeret specialundervisning. Derudover udfordrer det økonomien, at klassetildelingen er lavere end det faktiske klassetal.
- Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 under udvidet økonomistyring. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen af tildelingen af specialundervisningsmidler. Omlægningen fordrer en tilpasning af forbruget i forhold til den nye ramme, hvilket ikke er sket i tilstrækkeligt omfang. Samtidig betyder opdelingen af skolen på flere matrikler, at det kan være vanskeligere at optimere klassedannelserne i forhold til at have eleverne samlet på en matrikel. Der er iværksat en række tiltag som bevirker, at enheden forventes at komme i balance i 2025, når tiltagene er slået igennem med fuld effekt.

Børne- og Familieområdet:

På Børne- og Familieområdet forventes et samlet merforbrug på 4 mio. kr. i 2024. Afvigelsen fordeler sig med et merforbrug på 1,8 mio. kr. indenfor servicerammen inkl. puljen til særlig dyre enkeltsager samt et merforbrug på 2,2 mio. kr. udenfor servicerammen.

Uddybning af afvigelser for Børne- og Familieområdet:

- Børne- og Familierådgivningen har et merforbrug på 3,6 mio. kr. som skyldes følgende:
 - 2,4 mio. kr. som følge af anbringelser på sikrede institutioner, der forventes pt. 3 anbringelser året ud.
 - 1,2 mio. kr. som følge af forventning om øvrige anbringelser

- Rusmiddelbehandling under 18 år har et merforbrug på 0,5 mio. kr. grundet flere børn, der skal i behandling og overholdelse af behandlingsgarantien.

Det bemærkes, at der er indarbejdet en buffer på 4,5 mio. kr. i Børne- og Familierådgivningen. Bufferen nedskrives løbende med en tolvtedel hver måned.

Hertil kommer, at der på området indenfor servicerammen er indregnet mindreudgifter på de centrale puljemidler på 2,3 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvarer af en tilsvarende mindreindtægt udenfor servicerammen på 2,1 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtpuljen.

Aftaleenheder med udvidet økonomistyring:

- Børne- og Ungecenter Norddjurs er med virkning fra 16. juni 2023 under udvidet økonomistyring grundet budgetoverskridelse. Det er særligt etablering af nye tilbud, der presser økonomien, samt at der er tungere børn i tilbuddene. Men der ses også en ubalance i driftsbudgettet, som bl.a. skyldes sygemeldinger og ekstra vikarudgifter.

Øvrige områder samt besluttede budgetændringer:

Desuden forventes der et merforbrug på 3,4 mio. kr. vedrørende ekstra udgifter til ukrainske flygtningebørn. Merudgifterne vedrører undervisning i modtageklasser og elever på Djurslandsskolen samt elevbefordring. Tidligere år er kommunerne blevet kompenseret fra staten i forbindelse med midtvejsregulering, hvilket også forventes i 2024.

Der er på Børne- og Ungdomsudvalgets område afsat en pulje til forbrug af overførsler på 2,6 mio. kr. Puljen er i budgetopfølgningen forudsat anvendt.

Det bemærkes, at der i forbindelse med aftalen mellem KL og Forhandlingsfællesskabet om overenskomst- og aftalefornyelsen pr. 1. april 2024 forudsættes, at eventuelle konsekvenser som vil medføre justering af pris- og lønskønnet for 2024 forventes finansieret af midtvejsreguleringen. Hvorfor effekten ikke er indregnet i budgetopfølgningen.

Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,1 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år fra Børne- og Ungdomsudvalgets til Økonomiudvalgets område. Flytningen skyldes en overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet.

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,018 mio. kr. i 2024 fra den centrale pulje til lederudvikling og -evaluering på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives til ledelsesudvikling vedrørende medarbejder på Søren Kanne-skolen og i Trivsel og læring samt Område Grenaa.

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,027 mio. kr. i 2024 fra HR-kompetenceudviklingspuljen på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Midlerne gives udarbejdelse af DICS-profiler for medarbejderen i staben under skole- og dagtilbudsafdelingen med henblik på at styrke arbejdsfællesskabet og innovative løsninger.

Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende eksterne projektmidler. Der 3 projekter, som modtager midler:

UngNorddjurs - "Musik på tværs" støttet af Statens Kunstfond. Projektet har til formål at støtte børn og unges læringsmiljøer og talentudvikling. På baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,100 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,100 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Stjernehuset - "Bålhytte" støttet af Friluftsrådet. Projektet vedrører støtte til etablering af bålhytte. På baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,041 mio. kr. i 2024. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,041 mio. kr. i 2024. Den samlede ændring er budgetneutral.

Sundhedsplejen - "Er du for sød" støttet af Nordea Fonden og Fødevarestyrelsen. Projektet har til formål at skabe nye hygge- og snackingvaner i familien, skolen og fritidslivet. Projektet løber til og med 2027. På baggrund søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,275 mio. kr. i 2024, 0,265 mio. kr. i 2025 og 2026 samt 0,110 mio. kr. i 2027. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,275 mio. kr. i 2024, 0,265 mio. kr. i 2025 og 2026 samt 0,110 mio. kr. i 2027. Den samlede ændring er budgetneutral.

Anlæg

På anlæg forventes der et merforbrug på 5,3 mio. kr. i 2024 i forhold til det oprindelige budget på 13,1 mio. kr.

Samlet oversigt for anlæg på Børne- og Ungdomsudvalgets område

(mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2023	Afvigelse*
Samlede anlægsudgifter	13,1	24,1	18,4	5,3

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.
Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Børne- og Ungdomsudvalgets område:

Afviselserne i forhold til oprindeligt budget skyldes overvejende, at der gennemføres anlægsprojekt vedr. Renovering af Regnbuen og etablering af klasselokaler ved Glesborg skole, da tidlig overførsel af anlæg ikke er indgår i oprindeligt budget.

I forhold til korrigeret budget, som indeholder tidlige overførsler fra 2023 på 11,0 mio. kr., forventes et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Børne- og Ungdomsudvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afviselser.

Indstilling

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. der gives tillægsbevilling på 0,416 mio. kr. i 2024, 0,265 mio. kr. i 2025, 0,265 mio. kr. i 2026 og 0,110 mio. kr. i 2027 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og dagtilbudsområdet og Børne- og familieområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
2. der gives en negativ tillægsbevilling på 0,083 mio. kr. i 2024 og 0,100 mio. kr. i 2025 og efterfølgende år vedrørende overflytning af den social døgnvagt fra Ungdomskonsulenterne til myndighed på Børne- og familieområdet. Tillægsbevillingen modsvares af en tilsvarende positiv tillægsbevilling under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
3. der gives tillægsbevilling på 0,018 mio. kr. i 2024 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje til lederudvikling og evaluering under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
4. der gives tillægsbevilling på 0,027 mio. kr. i 2024 til kompetenceudvikling. Udgiften finansieres af HR-kompetenceudviklingspuljen under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
5. det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
6. udvalget iværksætter initiativer, der kan nedbringe det forventede merforbrug på driften i 2024.
7. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2024 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og Ungdomsudvalget den 18-04-2024

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Tiltrådt.

Ad. 5 Drøftet.

Ad. 6 Børne- og Ungdomsudvalget besluttede at afvente udmøntning af puljen til brug af overførsler på 2,6 mio. kr. til næste budgetopfølgningen på juni mødet.

Børne- og Ungdomsudvalget ønsker at afvente midtvejsreguleringen, før der besluttet eventuelle besparelser. Dog opfordrer udvalget til, at aftaleenhederne er tilbageholdende med deres forbrug. Ad. 7 Godkendt.