

**Budgetopfølgning pr. ultimo maj 2021 for børne- og ungdomsudvalget**

21/668      Åben Sag

**Sagsgang**

BUU, ØK, KB

**Sagsfremstilling**

Budgetopfølgningen på børne- og ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 664,4 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 2,0 mio. kr. i 2021 set i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget vedrører COVID-19.

På den ordinære drift er der et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr.

På børne- og ungdomsudvalgets område forventes der i 2021 at være merudgifter i forbindelse med COVID-19 på 5,0 mio. kr.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

**Børne- og ungdomsudvalget – samlet oversigt**

| <b>Budget 2021 (mio. kr.)</b>        | <b>Oprindeligt budget</b> | <b>Korrigeret budget</b> | <b>Forventet regnskab</b> | <b>Afvigelse til oprindeligt budget *</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---|
| Drift – indenfor servicrammen        | 665,6                     | 682,0                    | 650,0                     | -5,6                                      |
| Drift – udenfor servicrammen         | -3,2                      | -3,2                     | -0,6                      | 2,6                                       |
| Ekstraudgifter som følge af Covid-19 | 0,0                       | 0,2                      | 5,0                       | 5,0                                       |
| <b>Drift i alt</b>                   | <b>662,4</b>              | <b>679,0</b>             | <b>664,4</b>              | <b>2,0</b>                                |

|              |            |            |            |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Anlæg</b> | <b>3,7</b> | <b>7,6</b> | <b>6,2</b> | <b>2,5</b> |
|--------------|------------|------------|------------|------------|

|   |  |
|---|--|
| *- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt |  |
|---|--|

Serviceammen for børne- og ungdomsudvalget udgør i 2021 665,6 mio. kr. Der forventes et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. indenfor serviceammen på børne- og ungdomsudvalgets område set i forhold til det oprindelige budget.

#### Overordnet konklusion på drift

Merforbruget på 2,0 mio. kr. fordeler sig med et merforbrug på ca. 2,8 mio. kr. på skole- og dagtilbudsområdet og et mindreforbrug på ca. 0,8 mio. kr. på socialområdet.

På skole- og dagtilbudsområdet skyldes merforbruget Sundhedsstyrelsens krav og retningslinjer i forhold til rengøringen, hygiejne og podning af lærere og elever i forbindelse med COVID-19.

På socialområdet skyldes mindreforbruget primært færre udgifter til anbringelser.

Norddjurs Kommune kan påregne at blive kompenseret for en række udgifter i forbindelse med indsatsen for at begrænse smitten med COVID-19.

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL er det aftalt, at det statslige tilskud til kommunernes COVID-19 merudgifter i 2021 udgør 0,9 mia. kr. på landsplan. På nuværende tidspunkt forventes Norddjurs Kommunes andel af disse midler at beløbe sig til 5,7 mio. kr.

På den ordinære drift er der et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært anbringelser på socialområdet og centrale konti på skole- og dagtilbudsområdet.

#### Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet merforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes primært, at der er overført uforbrugte anlægsmidler fra 2020. Disse midler indgår ikke i det oprindelige budget. Anlægsmidlerne vedrører bl.a. puljen til renovering af faglokaler og skoletoiletter.

Som følge heraf er det korrigerede budget øget med ca. 3,9 mio. kr. til i alt 7,6 mio. kr. Det korrigerede budget forventes overholdt.

En uddybende redegørelse for budgetopfølgningen samt en anlægsoversigt er vedlagt som bilag.

#### Anvendelse af overførsler på Auning skole

På baggrund af en henvendelse fra skolebestyrelsen på Auning Skole om muligheden for i 2021 at anvende et opsparet overskud på ca. 0,8 mio. kr. besluttede kommunalbestyrelsen den 23. februar 2021, at skolen kan anvende 0,5 mio. kr. af deres overførsler fra regnskab 2020. Forbruget af overførslen blev finansieret af puljen til værn om servicerammen.

Samtidig besluttede kommunalbestyrelsen, at når det endelige regnskab foreligger, så skal der tages stilling til, om Auning Skole må forbruge yderligere 0,3 mio. kr. i 2021 af den resterende del af deres overførsel til budget 2021.

Overførelsessagen er behandlet i forbindelse med godkendelsen af kommunens regnskab for 2020, og Auning Skole har fået overført et samlet beløb på ca. 0,8 mio. kr. til budget 2021.

Da der forventes et samlet mindreforbrug indenfor servicerammen på ca. 0,6 mio. kr., vil Auning Skole kunne anvende de resterende 0,3 mio. kr. af deres overførsler uden, at det vil medføre overskridelse af servicerammen indenfor børne- og ungdomsudvalgets område.

#### Tillægsbevillinger på driften

Der søges til denne budgetopfølgning følgende tillægsbevilling på driften. Indtægts- og udgiftsbevilling til projektmidler til Anholt Skole på i alt 0,005 mio. kr. i 2021. Den samlede ændring er budgetneutral.

En nærmere beskrivelse af tillægsbevillingsansøgningen fremgår af den uddybende redegørelse for budgetopfølgningen, der er vedlagt som bilag.

Budgetopfølgningen pr. ultimo maj samles for alle fagudvalg i en sag, som videresendes til økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen.

### **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.

### **Økonomiske konsekvenser**

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

### **Indstilling**

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. budgetrammerne på børne- og ungdomsudvalgets område reduceres/forøges med 0,0 mio. kr. (netto) grundet tilsagn om projektmidler til Anholt Skole til ” Dansk og udenlandsk litteratur for børn og unge” i 2021. Det godkendes, at indtægterne forøges med 0,005 mio. kr. i 2021 og tilsvarende forøges udgifterne med 0,005 mio. kr. i 2021.
2. det godkendes, at Auning Skole kan anvende den resterende del af sin overførsel på 0,3 mio. kr. i 2021.
3. budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2021 på børne- og ungdomsudvalgets område godkendes.

### **Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 24-06-2021**

Ad. 1

Tiltrådt.

Ad. 2

Tiltrådt.

Ad. 3

Tiltrådt.

Fraværende:

Fritz Birk Sørensen (A)

**Bilag:**

|         |      |   |            |     |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 -     | Åben | Bilag til budgetopfølgning på børne- og | (90465/21) | (H) |
| 3108163 |      | ungdomsudvalgets område ultimo maj 2021 |            |     |
| 2 -     | Åben | Anlægsoversigt pr. ultimo maj           | (89395/21) | (H) |
| 3106811 |      |   |            |     |