

Eventuel nulstilling af en negativ overførsel fra 2020 til 2021 på socialområdets centrale budget til anbringelser mv.

20/21623 Åben Sag

Sagsgang

BUU, ØK, KB

Sagsfremstilling

På økonomiudvalgets møde den 12. januar 2021 blev der ved behandlingen af den økonomiske politik for 2021 protokolleret en række emner, der skal belyses forud for udvalgets videre drøftelse af sagen på udvalgmødet den 9. februar 2021.

Det blev bl.a. protokolleret, at følgende emne skulle belyses i en særskilt sag:

”Nulstilling af BUU budget for anbringelser mv. hvad angår overførsler tages op som en særskilt sag.”

Regnskabsresultatet for 2020 er endeligt opgjort og viser, at der på socialområdets centrale budget til anbringelser mv. forventes at blive overført et merforbrug på ca. 6,6 mio. kr. fra 2020 til 2021 (korrigeret for et mindre forbrug på 2,4 mio. kr. vedrørende COVID-19). Området har dermed afviklet ca. 5,6 mio. kr. af gælden i 2020 ud af et samlet budget med overførselsadgang på knap 95 mio. kr.

På kommunalbestyrelsens møde den 15. december 2020 blev det i sag nr. 6 vedrørende udmøntning af ressourcefordelingsmodellen på specialundervisningsområdet i 2021, besluttet *”...delvist at suspendere gældsafvikling på socialområdet for børn og unge i 2021 svarende til 2. mio. kr. og dermed flytte midlerne fra dette område til skolernes specialundervisning.... Gældsafviklingen på socialområdet fortsætter hermed, og budget 2022 og efterfølgende år på specialundervisningsområdet kan - om nødvendigt - indgå i forhandlingerne om budget 2022.”*

I forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet for 2020 behandler økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen på møderne i april 2021 driftsoverførslerne fra 2020 til 2021. Det vil fremgå af sagen, hvad overførslerne udgør for hver enkelt aftaleenhed i Norddjurs Kommune.

Som en del af den økonomiske styring har kommunalbestyrelsen vedtaget en række spilleregler for overførsler mellem årene for at tilskynde til budgetoverholdelse. Dette betyder, at merbrug i et budgetår vil skulle afdrages i de efterfølgende år. Hvis, en aftaleenhed har et merforbrug på mere end 2,5 pct. af budgettet med overførselsadgang, skal der udarbejdes en handleplan for afvikling af merforbruget, jfr. de retningslinjer, som kommunalbestyrelsen har vedtaget. Handleplanen lægges frem til politisk behandling sammen med regnskabssagen, hvor driftsoverførslerne bliver behandlet. Det sker som nævnt ovenfor i april måned.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Sagen har sammenhæng til sagen om den økonomiske politik for 2021, der behandles på samme dagsorden. Desuden er der sammenhæng til den overordnede økonomistyring i kommunen og principperne for økonomistyring med tilhørende bilag.

Økonomiske konsekvenser

En nulstilling af socialområdets centrale budget til anbringelser mv. vil medføre, at kassen ender med at finansiere det hidtidige merforbrug på området. I de år, hvor merforbruget er oparbejdet, har der således været et træk på kassebeholdningen, og ved en nulstilling vil beløbet ikke blive betalt tilbage til kassen.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at der tages politisk stilling til en evt. nulstilling af den negative overførsel fra 2020 til 2021 på socialområdets centrale budget til anbringelser mv.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 25-02-2021

Børne- og ungdomsudvalget indstiller, at der sker en nulstilling af den negative overførsel fra 2020 til 2021 på socialområdets centrale budget til anbringelser mv.

Bilag: