

Budgetopfølgning på Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo august 2023

23/1570 Åben Sag

Sagsgang

BUU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 698,2 mio. kr. Dette medfører, at budgettet er i balance set i forhold til det oprindelige budget. Hertil kommer udgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge på 4,5 mio. kr., som er finansieret af et ekstra tilskud ved den statslige midtvejsregulering for 2023. Set i forhold til budgetopfølgningen for maj 2023 er budgettet blevet forbedret med 12,3 mio. kr. På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Uddybning af udviklingen i budgettet på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Set i forhold til budgetopfølgningen for maj 2023 er budgettet blevet forbedret med 12,3 mio. kr. årsagen til forbedringen er følgende:

- Midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 har medført, at Norddjurs Kommune har modtaget et ekstra tilskud på 1,8 mio. kr. grundet pris- og lønregulering og 4,5 mio. kr. vedrørende udgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge. Disse midler indgår i budgetopfølgningen pr. ultimo august og er dermed medvirkende til at forbedre resultatet.
- Børne- og Ungdomsudvalget besluttede på mødet den 22. juni 2023 at anvende udvalgets pulje på 0,8 mio. kr. til dækning af merforbruget på udvalgets område samt at den afsatte pulje til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. tildeles Søren Kanne-skolen, hvilket reducerer skolens merforbrug.
- Endelig har Børne- og ungdomsudvalget den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023 for at opnå en driftsmæssig balance. De vedtagne besparelsesforslag er indregnet i denne budgetopfølgning, og fordeler

sig i 2023 med 1,3 mio. kr. på Skole- og Dagtilbudsområdet samt 1,5 mio. kr. på Børne- og Familieområdet.

Udenfor servicerammen forventes balance.

Børne- og Ungdomsudvalget – samlet oversigt

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Afvigelse til oprindeligt budget*
Drift – indenfor servicerammen	706,7	723,9	706,7	0,0
Drift – udenfor servicerammen	-8,5	-8,5	-8,5	0,0
Drift i alt	698,2	715,4	698,2	0,0
Ekstra udgifter Ukraine	4,5	4,5	4,5	0,0
Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine	702,7	719,9	702,7	0,0
Anlæg	12,9	21,9	11,3	-1,6

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

Kommentarer til driften

Der er følgende kommentarer til budgetopfølgningen:

- På Skole- og Dagtilbudsområdet er der udgiftspres på tre decentrale enheder; Søren Kanne-Skolen (som følge af høje udgifter til specialundervisningselever og personaletilpasning i forhold til budgetrammen for 2023), Børneby Nord og Område Auning.
- På Børne- og Familieområdet er der under Børne- og Familierådgivningen et budgetpres som følge af nye anbringelser på sikrede- og døgninstitutioner, etablering af 7 nye aflastningspladser, da Region Midtjylland pr. 28. februar 2023 har opsagt aftalen omkring aflastning af 7 børn på Møllebækken samt merudgifter i forbindelse med betalinger til/fra andre kommuner og regioner.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der søges samlet tillægsbevillinger til Børne- og Ungdomsudvalget på 0,069 mio. kr. i 2023 fra Økonomiudvalget. Desuden søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger på driften på i alt 0,956 mio. kr. i 2023 og 0,971 mio. kr. i 2024 og 2025 vedrørende eksterne projektmidler. Det vedrører tre projekter.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 12,9 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på 9,0 mio. kr. i overførsler og det korrigerede budget udgør 21,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes udsættelse af etablering af klasselokale på Glesborg Skole, hvor byggeriet først er færdig medio 2024 samt udskydelse af opstartstidspunktet vedrørende renoveringen af Regnbuen og ny bygning til erstatning for Skovbørnehaven.

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 i Norddjurs Kommune. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august 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.

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. Der gives tillægsbevilling på 0,956 mio. kr. i 2023, 0,971 mio. kr. i 2024 og 0,971 mio. kr. i 2025 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområde og Børne- og Familieområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,023 mio. kr. i 2023 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på 0,046 mio. kr. i 2023 til forsikringskader. Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
4. Der gives anlægsbevilling på 2,242 mio. kr. vedrørende renovering af Regnbuen. Bevillingen finansieres af det afsatte rådighedsbeløb til renovering af Regnbuen som fremgår af investeringsoversigten.
5. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
6. Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2023 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 14-09-2023

Ad. 1 Tiltrådt

Ad. 2 Tiltrådt

Ad. 3 Tiltrådt

Ad. 4 Tiltrådt

Ad. 5 Drøftet

Ad. 6 Godkendt.

Bilag:

1 -	Åben	Bilag til budgetopfølgning på Børne- og	(93680/23)	(H)
3516970		Ungdomsudvalgets område pr. ultimo august 2023		
2 -	Åben	Bilag til budgetopfølgningen for anlæg for august -	(93189/23)	(H)
3516415		Børne- og Ungdomsudvalget		