

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

23/1570 Åben Sag

Sagsgang

BUU

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 697,7 mio. kr. Hertil kommer udgifter i forbindelse med ukrainske flygtninge på 5,1 mio. kr., som er finansieret med 4,5 mio. kr. som ekstra tilskud ved den statslige midtvejsregulering for 2023. Der er i forhold til oprindeligt budget samlet set balance inkl. udgifter til ukrainske flygtninge. I forhold til budgetopfølgningen for august 2023 er den samlede afvigelse uændret. På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Uddybning af udviklingen i budgettet på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Set i forhold til budgetopfølgningen for august 2023 er budgettet uændret. Det bemærkes, at der i forhold til de økonomiske udfordringer tidligere på året er følgende årsager til forbedringen:

- 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 | 706,8 | 724,6 | 706,2 | -0,6 |
| Drift – udenfor servicerammen | -8,5 | -8,5 | -8,5 | 0,0 |
| Drift i alt | 698,3 | 716,1 | 697,7 | -0,6 |
| Ekstra udgifter Ukraine | 4,5 | 4,5 | 5,1 | 0,6 |
| Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine | 702,7 | 720,6 | 702,8 | 0,0 |
| Anlæg | 12,9 | 24,6 | 14,4 | 1,5 |

*- = 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 specialundervisnings elever 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 negativ tillægsbevillinger til Børne- og Ungdomsudvalget på 1,721 mio. kr. i 2024, 2,556 mio. kr. i 2025, 3,214 mio. kr. i 2026 og 3,527 mio. kr. i 2027 vedrørende Barnets Lov. Desuden søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger på driften på i alt 0,012 mio. kr. i 2023 vedrørende eksterne projektmidler. Det vedrører et projekt under Skole- og Dagtilbudsområdet.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 12,9 mio. kr. Der er givet tillægsbevillinger på 9,0 mio. kr. i overførsler samt 2,7 mio. kr. i fremrykkede anlæg og det korrigerede budget udgør 24,6 mio. kr. Merforbruget skyldes overvejende, at der gennemføres anlægsprojekt vedr. fysiklokaler på Søren Kanne Skolen og ændring af bygningsforhold på Djurslandsskolen i Ørum, der ikke er afsat oprindeligt budget til.

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 0,012 mio. kr. i 2023 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområde. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,005 mio. kr. i 2023 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på 0,042 mio. kr. i 2023 til HU-kompensation. Udgiften finansieres af pulje under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
4. Der gives negativ tillægsbevilling på 0,040 mio. kr. i 2023 til kompensation for pensionsudgifter til medarbejdere som er på EUV 1- Pædagogisk assistent uddannelse. Midlerne tilføres Voksen- og Plejeudvalget og finansieres af pulje under Børne- og Ungdomsudvalget og er samlet budgetneutral.
5. Der gives en negativ tillægsbevilling på 1,728 mio. kr. i 2024, 2,556 mio. kr. i 2025, 3,214 mio. kr. i 2026 og 3,527 mio. kr. i 2027 til Barnets Lov idet budgettet er afsat på Børne- og Ungdomsudvalgets område, men de vedrører myndighedsopgaver under Økonomiudvalget. Midlerne tilføres Økonomiudvalget og finansieres af afsatte midler til Barnets Lov under Børne- og Ungdomsudvalget og er samlet budgetneutral.
6. Der gives anlægsbevilling på 1,067 mio. kr. vedrørende nybygning af Skovbørnehaven. Bevillingen finansieres af det afsatte rådighedsbeløb til nybygning af Skovbørnehaven som fremgår af investeringsoversigten.
7. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
8. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2023 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 16-11-2023

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Tiltrådt.

Ad. 4 Tiltrådt.

Ad. 5 Tiltrådt.

Ad. 6 Tiltrådt.

Ad. 7 Drøftet.

Ad. 8 Godkendt.

Fraværende:

Bente Hedegaard (A)

Martin Raghner (C)

Bilag:

| | | | | |
|---------|------|---|-------------|-----|
| 1 - | Åben | Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2023 - | (115353/23) | (H) |
| 3543849 | | Børne- og Ungdomsudvalget | | |
| 2 - | Åben | Bilag til budgetopfølgningen for anlæg for oktober 2023 | (114230/23) | (H) |
| 3542441 | | - Børne- og Ungdomsudvalget | | |