

Budgetopfølgning på Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo december 2022

22/4027 Åben Sag

Sagsgang

BUU

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 685,4 mio. kr. Dette medfører, at der er et samlet merforbrug på 3,4 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget. Set i forhold til budgetopfølgningen for november 2022 er merforbruget øget med 1,7 mio. kr. Årsagen til ændringen skyldes en stigning i merforbruget hos Område Grenaa på ca. 1,0 mio. kr. samt en stigning i merforbruget hos Elevbefordring på ca. 0,7 mio. kr.

Det skal bemærkes, at besparelserne fra Kommunalbestyrelsens møde den 23. august 2022 er indregnet.

Uddybning af merforbruget på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Indenfor servicerammen forventes et merforbrug på 5,6 mio. kr. ekskl. udgifter til COVID-19 og til ukrainske flygtninge. Merforbruget vedrører stigende udgifter til anbringelser på Socialområdet samt merudgifter hos de decentrale enheder på både Socialområdet samt Skole- og Dagtilbudsområdet.

På Børne- og Ungdomsudvalgets område forventes der i 2022 at være ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 0,1 mio. kr. samt ekstra udgifter i forbindelse med ukrainsk flygtninge på 1,0 mio. kr. Dette medfører et samlet merforbrug indenfor servicerammen på 6,7 mio. kr.

Udenfor servicerammen forventes merindtægter på ca. 2,6 mio. kr. i forbindelse med refusioner vedrørende særlig dyre enkeltsager.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2022 medfører, at Norddjurs Kommune har modtaget et ekstra tilskud grundet stigende priser og COVID-19 udgifter. For Børne- og Ungdomsudvalget har det medført en budgettilførsel på 4,9 mio. kr. grundet prisstigninger samt 1,0 mio. kr. grundet COVID-19. Disse midler indgår i budgetopfølgningen.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Børne- og Ungdomsudvalget – samlet oversigt

| Budget 2022 (mio. kr.) | Oprindelig t Budget | Korrigeret budget | Forventet regnskab | Afvigelse til oprindeligt budget* |
|--|---------------------------|----------------------|-----------------------|--|
| Drift – indenfor servicerammen | 684,5 | 707,7 | 691,2 | 6,7 |
| Drift – udenfor servicerammen | -3,2 | -3,8 | -5,8 | -2,6 |
| Drift i alt | 681,3 | 703,9 | 685,4 | 4,1 |
| Heraf ekstra udgifter som følge af Covid-19 | 1,0 | 1,0 | 1,1 | 0,1 |
| Heraf ekstra udgifter som følge af Ukraine | 2,4 | 2,4 | 3,4 | 1,0 |
| Anlæg | 13,2 | 19,0 | 10,0 | -3,2 |

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

Kommentarer til driften

Der er følgende kommentarer til budgetopfølgningen:

- På Dagtilbudsområdet er der udgiftspres i både daginstitutionerne og dagplejen grundet stigende antal børn samt udfordringer med rekruttering af medarbejdere.
- På Socialområdet er der under Myndighedsområdet et budgetpres som følge af en stigning i antallet af anbringelser samt enkelte særligt dyre anbringelsessager. Samtidig er der et udgiftspres på de decentrale enheder.
- Der er ekstra udgifter til ukrainske flygtninge. I årets første måneder har der primært været udgifter til modtagerklasser, hvor der nu også er udgifter til på dagpasnings- og specialundervisningsområdet.

Aftaleenhed under økonomisk administration

Område Grenaa er med virkning fra 1. januar 2023 sat under økonomisk administration, som følge af, at der forventes et merforbrug på 3,4 mio. kr. ekskl. overførsler. Det er særligt i daginstitutionerne, at økonomien er presset grundet det forøgede børnetal i løbet af året. Pres på institutionerne og øget antal lokaler i brug har medført et merforbrug, som der skal bremses for, så organisationen tilpasses til 2023 budgetgrundlaget.

Der vil i forbindelse med, at enheden er under administration, blive udarbejdet en genopretningsplan for økonomien.

Desuden har Børneby Nord, med virkning fra 1. juni 2022, været sat under økonomisk administration, som følge af, at der forventes et merforbrug på 2,2 mio. kr. ekskl. overførsler. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen af tildelingen af specialundervisningsmidler. Samtidig betyder opdelingen af skolen på flere matrikler, at det kan være vanskeligere at optimere klassesannelserne i forhold til at have eleverne samlet på en matrikel.

COVID-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalget har et særligt fokus på virkningerne af COVID-19.

De overordnede principper for den statslige kompensationsmodel vedrørende udgifterne til Corona-håndteringer, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres i 2022. Norddjurs Kommune har fået tilført en samlet kompensation på ca. 4,0 mio. kr., heraf er Børne- og Ungdomsudvalget blevet tilført ca. 1,0 mio. kr.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

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 budgetopfølgningen pr. ultimo december 2022 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 19-01-2023

Godkendt.

Fraværende:

Bente Hedegaard (A)

Bilag:

| | | | | |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 - | Åben | Bilag til budgetopfølgning på Børne- og | (11134/23) | (H) |
| 3417167 | | Ungdomsudvalgets område - december 2022 | | |