

## Budgetopfølgning Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo maj 2024

24/2449 Åben Sag

### Sagsgang







BUU

### Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Børne- og Ungdomsudvalget. Det er en status på overholdelsen af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2024.

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser et samlet merforbrug på 14,3 mio. kr. På anlæg forventes et merforbrug på 5,5 mio. kr.

### Børne- og Ungdomsudvalget – samlet oversigt

Budget 2024 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab		Afvigelse til oprindeligt budget*
Drift – indenfor servicerammen	743,9	768,9	754,4		10,5
Drift – udenfor servicerammen	-9,1	-9,1	-9,0		0,1
<b>Drift i alt</b>	<b>734,9</b>	<b>759,9</b>	<b>748,1</b>		<b>10,6</b>
Ekstra udgifter Ukraine	0,0	0,0	3,7		3,7
<b>Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine</b>	<b>734,9</b>	<b>759,9</b>	<b>749,2</b>		<b>14,3</b>
<b>Anlæg</b>	<b>13,1</b>	<b>23,9</b>	<b>18,6</b>		<b>5,5</b>
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt; ** Ekstra udgifter Ukraine vedrører skole- og dagtilbudsområdet. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger  = merforbrug /  =mindreforbrug					

Der er følgende kommentarer til driften:

- På Skole- og Dagtilbudsområdet er der udgiftspres på to decentrale enheder; Søren Kanne-Skolen og Børneby Nord, som begge er under udvidet økonomistyring som følge af økonomiske udfordringer. Trivsel og Læring har også udgiftspres, da de oplever et økonomisk pres som følge af stigning i antallet af børn, der visiteres til specialdagtilbud jf. Barnets lov §83.
- På Børne- og Familieområdet er der under Børne- og Familierådgivningen et budgetpres som følge af anbringelser på sikrede institutioner og øvrige anbringelser. Børne- og Ungecenter Norddjurs er under udvidet økonomistyring som følge af økonomiske udfordringer.

Uddybning af besluttede budgetændringer på driften:

- Der er på Børne- og Ungdomsudvalgets område afsat en pulje til forbrug af overførsler på 2,6 mio. kr. Puljen er i budgetopfølgningen forudsat anvendt.
- Merforbruget vedrørende ukrainske flygtningebørn forventes kompenseret af staten i forbindelse med midtvejsreguleringen. Kompensationen er dog ikke indregnet i budgetopfølgningen.
- Udgiften for OK24, trepartsforhandlingerne og pris- og lønreguleringen er indregnet i forventet regnskab for maj 2024. Der er indregnet en samlet kompensation for Børne- og Ungdomsudvalget på 2,5 mio. kr. Dog er der usikkerhed om beløbets endelige størrelse og interne fordeling mellem enhederne.

#### Tiltag for at bringe budgetbalance på området

For at kunne skabe balance i budget 2024 har forvaltningen udarbejdet følgende initiativer, der kan nedbringe det forventede merforbrug på driften i 2024:

1. Undlade at udmønte puljen til brug af overførsler på 2,635 mio. kr. Hvis puljen ikke anvendes til finansieringen af forventet merforbrug på udvalgets område i 2024, skal puljen fordeles. Forslag til fordeling kan ses i det vedlagte bilag: "Notat - Brug af pulje til overførsler".
2. En administrativ opbremsning på i alt 1,5 mio. kr., der udmøntes forholdsmæssigt på alle aftaleholderenheder undtagen myndighedsafdelingen. Kompetencemidler må ikke indgå i opbremsningen.

3. Reduktion af Skoletjenesten på i alt 0,150 mio. kr. Det skal bemærkes, at Skoletjenestens aktiviteter er med til at øge elevernes social kapital og bidrage til øget klassetrivsel, samt øge elevernes udsyn til omverdenen og et centralt element i elevernes faglige og dannelsesmæssige udvikling.
4. Reduktion i udgifter til tillægstakster til specialundervisning (Djurslandsskolen) på samlet 0,450 mio. kr. Det foreslås, at genansøgninger på differentierede takster på specialområdet gennemgås med en vurdering af, om den differentierede takst med et lavere niveau kan imødekomme ansøgningen. Det skal bemærkes, at serviceniveauet samtidigt vil blive reduceret. Reduktionen vil tages fra de centrale midler til specialundervisningen, men effekten vil påvirke Djurslandsskolen.
5. Reduktion af UngNorddjurs på samlet 0,170 mio. kr. i 2024.
  - a. Pædagogstuderende: Ingen betalt praktikstuderende i efteråret 2024 svarende til 0,060 mio. kr. Det vil betyde, at der ikke ansættes pædagogstuderende i 2024.
  - b. Færdselsskole: Halvere antallet af hold i efteråret 2024 og oprette ventelister svarende til 0,085 mio. kr. Det vil betyde, at ca. 80 unge må vente til efter jul med at tage knallertbevis.
  - c. Kontingentsupporte til særligt udsatte unge: Nedlukning af kontingentsupporte til særligt udsatte unge, svarende til 0,025 mio. kr. i 2024. Det vil betyde, at ca. 20 unge ikke får hjælp til kontingentsupporte.
6. Reduktion af bufferpulje på Børne- og Familieområdet, som pt. er på 3,0 mio. kr.

I forhold til ubalance i overslagsårene henvises til råderumsforslag i anden sag på Børne- og Ungdomsudvalgets dagsorden til mødet den 20. juni 2024.

#### Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der søges budgetneutrale tillægsbevillinger til Børne- og Ungdomsudvalget på driften på i alt 0,0823 mio. kr. i 2024 vedrørende eksterne projektmidler. Det vedrører fire projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet.

#### Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 5,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 13,1 mio. kr. Merforbruget skyldes overvejende, at der gennemføres anlægsprojekter vedrørende

renovering af Regnbuen og etablering af klasselokaler ved Glesborg Skole, som ikke er afsat i det oprindelige budget.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Børne- og Ungdomsudvalget til særskilt drøftelse i fagudvalget.

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 både budget og 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 0,0823 mio. kr. i 2024 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet. Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,008 mio. kr. i 2024 til lederudvikling. Udgiften finansieres af pulje til lederudvikling og evaluering under Økonomiudvalget og er samlet budgetneutral.
3. Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvorledes merforbruget på 10,5 mio. kr. indenfor servicerammen finansieres.
4. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.

5. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

### **Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 20-06-2024**

Ad. 1 Tiltrådt.

Ad. 2 Tiltrådt.

Ad. 3 Børne- og Ungdomsudvalget besluttede at udmønte puljen til brug af overførsler på 2,635 mio. kr. på følgende måde:

- Trivsel og Læring 1 mio. kr. til dækning af merudgifter til drift af §83 specialdagtilbud
- Børneby Midt 0,750 mio. kr. til styrkelse af ledelsen på Glesborg Skole
- Auning Skole 0,350 mio. kr. til legeplads, renovering af gulve, indretning af lokale i forbindelse med fysisk handicap
- Nørager Børnehave 0,101 mio. kr. bl.a. til dækning af øget udgift pga. flere indskrevne børn samt genhusning pga. ombygning
- Pulje på 0,434 mio. kr. til inventar bl.a. til forbedring af de fysiske læringsmiljøer

Børne- og Ungdomsudvalget ønsker, at der til hvert udvalgsmøde skal være en budgetopfølgning for de enheder, som er under udvidet økonomistyring som følge af økonomiske udfordringer.

Udvalget besluttede at afvente næste budgetopfølgning, før der iværksættes eventuelle initiativer til at nedbringe det forventede merforbrug i 2024.

Ad. 4 Drøftet.

Ad. 5 Godkendt.

Martin Raghner (C) deltog ikke i behandling af punktet.

Fraværende:

Tom Bytoft (A)

**Bilag:**

1 -	Åben	Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2024 på	(41083/24)	(H)
3610004		Børne- og Ungdomsudvalgets område		
2 -	Åben	Anlægsopfølgning Børne- og Ungdomsudvalget ultimo	(50035/24)	(H)
3621001		maj 2024		
3 -	Åben	Notat - Brug af pulje til overførsler	(52622/24)	(H)
3623994				