

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
DUBU					T301
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,266	0,266	0,266	0,266	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,266	0,266	0,266	0,266	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Det er ved at blive undersøgt om beløbet kan forhandles ned ved KMD.

DUBU er en fællesoffentlig it-løsning, der fremmer sammenhæng og kvalitet på området for udsatte børn og unge og børn og unge med funktionsnedsættelse.

Det blev besluttet ved budgetaftalen for 2024, at afsætte midler til indkøb og implementering af et fagsystem i Børne- og Familierådgivningen med henblik på understøttelse af sagsbehandlingen på det specialiserede børneområde. Der har tidligere været en forventning om, at der ved indførsel af nyt fagsystem DUBU i Børne- og Familierådgivningen ville kunne genereres nogle besparelser ved opsigelse af KMD Nexus børne og unge modul.

Det har efterfølgende vist sig, at Børne- og ungedetret anvender KMD Nexus børnemodul til sundhedsfaglig dokumentation, hvorfor modulet ikke kan opsiges. Samtidig vil der være behov for at Børne- og familierådgivningen har kigge adgang til gamle sager i KMD Nexus børne og unge modul.

Skiftet til DUBU i Børne- og familierådgivningen sker bl.a. med en forventning om en styrket kvalitet i sagsbehandlingen.

Samtidig skal skiftet ses i lyset af at implementering af KMD Nexus børne og unge modul har været tilstræbt i Børne- og Familierådgivningen siden 2018, og har vist sig som en vanskelig øvelse. Brugerfladen har bl.a. vist sig vanskelig integrerbar.

Derudover giver DUBU en række fordele, herunder at systemet understøtter de lovmæssige krav til dokumentation og giver overblik over sagsbehandlingen, der sker automatisk opdatering ved lovændring, rådgiverne systemunderstøttes i arbejdsgange og lovgivning samt letter samarbejdet ved mellemkommunale underretninger som fremsendes direkte i systemet. Registrering og indberetning til Danmarks Statistik foregår automatisk.

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Økonomiske konsekvenser

Det har tidligere i forbindelse med sagens behandling været forventet, at der vil være en årlig driftsbesparelse på KMD Nexus børne- og unge modulet på 0,266 mio. kr. Det har som redegjort for ovenfor efterfølgende vist sig ikke at være muligt at indfri besparelsen.

Der mangler således en årlig finansiering på 0,266 mio. kr. til driften af DUBU, da det ikke har vist muligt at opsigte KMD Nexus børne og unge modulet.

De samlede årligt driftsomkostninger til DUBU beløber sig til 0,362 mio. kr., hvoraf der mangler finansiering på 0,266 mio. kr.

Der er således behov for en teknisk korrektion i budget 2025 og overslagsår på 0,266 kr. til finansiering af merudgifter til DUBU-licens.

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Titel					Nr.
Specialkørsel, leasingudgifter					T302
(Mio. kr. i 2025-priser)	2025	2026	2027	2028	Iværksættelsestidspunkt:
Udgifter	0,840	0,840	0,840	0,840	01.01.2025
Indtægter	0,000	0,000	0,000	0,000	Indenfor servicerammen:
Netto	0,840	0,840	0,840	0,840	Ja
- = mindreudgift/merindtægt og + = merudgift/mindreindtægt					
Antal fuldtidsstillinger	0	0	0	0	

Baggrund for og beskrivelse af den tekniske korrektion

Specialskolekørslen blev indliciteret medio 2017, og i den forbindelse blev der indkøbt busser. Flere af busserne blev på det tidspunkt købt kontant, og en større del af busserne står nu overfor en udskiftning (10 busser ud af 20 busser. Tallet er nedjusteret i forhold til sagen i Kommunalbestyrelsen d. 10. oktober 2023).

På mødet i Kommunalbestyrelsen d. 10. oktober 2023 blev det besluttet, at elevbefordringen fortsat løses internt af Norddjurs Kommune, og der laves et udbud af nye busser som leases.

Baggrund for tidligere køb af busser:

I perioden september 2016 til juni 2017 forud for indliciteringen blev der gennemført et EU-udbud om en kontrakt på indkøb af minibusser til Norddjurs Kommune. Tidspunktet for levering af de nye minibusser viste sig at falde sammen med, at Skatteministeriet havde fremsat Lovforslag L4 vedrørende ”Lov om ændring af registreringsafgiftsloven og brændstofforbrugsafgiftsloven”. Det medførte en risiko for, at leasing ville være en betydeligt dyrere løsning i registreringsafgift for Norddjurs Kommune. For at undgå denne risiko og en evt. merudgift til registreringsafgift valgte Norddjurs Kommune at købe en del af minibusserne kontant til en samlet pris på 9,141 mio. kr. (2023 prisniveau)

Der er derfor ikke afsat budgetramme til finansiering af løbende leasingudgifter ved leasing nye busser som besluttet i Kommunalbestyrelsen d. 10. oktober 2023.

Økonomiske konsekvenser

Børne- og Ungdomsudvalget

Teknisk korrektion - budget 2025 og overslagsår

Finansieres leasingen af 10 nye busser via finansiel leasing hos Kommune Leasing vil Kommune Leasing stille busserne til rådighed for Norddjurs Kommune i en aftalt periode på f.eks. 5 år. Efter udløb af leasingperioden skal der indfries en aftalt restværdi svarende til køretøjets forventede restværdi. I leasingperioden får Norddjurs Kommunen fuld brugsret over driftsmidlet men også al risiko og ansvar forbundet med udstyret. På nuværende tidspunkt er renten hos Kommune Leasing ca. 4,0 pct. Ved en indkøbspris på ca. 0,711 mio. kr. pr. bus (2025 priser) og med en restværdi på 0,254 mio. kr. efter 5 år vil den samlede årlige leasingydelse udgøre ca. 1,085 mio. kr. årligt i de første 5 år. Restværdien vil blive finansieret ved et salg af de enkelte busser. Der er i øjeblikket kun afsat budget til leasingydelse på ca. 0,987 mio. kr. pr. år, hvoraf 0,742 kr. allerede anvendes til betaling for igangværende leasingaftaler på elevbefordringens øvrige busser. Der er således et årligt restbudget på ca. 0,250 mio. kr. som kan medgå i finansieringen af de 10 nye busser.

Der er således behov for en teknisk korrektion i budget 2025 og overslagsår på 0,840 mio. kr. til finansiering af leasingudgiften til minibusser til specialskolekørsel.