

Note X: Sektorbeskrivelse Børne- og Ungdomsudvalget

Børne- og Ungdomsudvalgets område spænder fra pasning af børn i daginstitutioner og dagpleje over undervisning i folkeskoler til forebyggende foranstaltninger og anbringelser af børn og unge.

Regnskab 2023

	2023				
	Oprindeligt budget**	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget*	Afvigelse til opr. budget*
Drift (i mio. kr.)	1	2	3	3-2	3-1
Skole- og Dagtilbudsområdet	509,9	527,6	503,6	-24,0	-6,3
Børne- og Familieområdet	187,6	187,7	191,5	3,8	3,9
Velfærdsdirektørområdet	5,2	5,2	0	-5,2	-5,2
I alt***	702,7	720,5	695,1	-25,4	-7,6

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

**Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

***Tallene viser det samlede resultat, som dækker indenfor og udenfor servicerrammen.

Det samlede regnskab på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser et mindreforbrug på 7,6 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Afvigelsen er sammensat af et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. på Skole- og Dagtilbudsområdet, et merforbrug på 3,9 mio. kr. på Børne- og Familieområdet og et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. på Velfærdsdirektørområdet.

I forhold til det korrigerede budget, så er der et mindreforbrug på 25,4 mio. kr. Det korrigerede budget er udtryk for det oprindelige budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. Heri indgår 17,2 mio. kr., der vedrører de ordinære overførsler fra 2022 til 2023.

I forhold til overførsler imellem årene ses der på afvigelsen i forhold til det korrigerede budget. På Børne- og Ungdomsudvalgets område overføres der 25,3 mio. kr. fra 2023 til 2024 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik.

Servicerrammen, opgjort på baggrund af det reviderede sigtepunkt udmeldt af KL, udgjorde for Børne- og Ungdomsudvalget 711,3 mio. kr. Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug indenfor servicerrammen på 9,6 mio. kr.

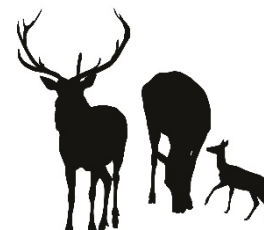
Merudgifter i forbindelse med Ukraine

Regnskab 2023 har været påvirket af ekstra ordinære udgifter på grund af Ukraine. Det har medført ekstra udgifter til modtagerklasser, taxakørsel og specialelever på Djurslandsskolen. I regnskabet indgår der på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgifter til Ukraine på 5,2 mio. kr. Til finansiering af udgifterne er der givet en kompensation på 4,5 mio. kr. svarende til 86 pct. af de opgjorte Ukraine relaterede udgifter på området.

Tillægsbevillinger i 2023 finansieret af kassen

Skole- og Dagtilbudsområdet	Mio. kr.*
Overførsler fra regnskab 2022	17,7
Børne- og Familieområdet	
Overførsler fra regnskab 2022	-0,6
Nye lokaler FTI	0,7
I alt	17,9

*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet
Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.



Regnskabsforklaringer 2023

Skole- og Dagtilbudsområdet

Skole- og Dagtilbudsområdet omfatter folkeskolen, specialundervisning, skolefritidsordningen, PPR, befordring, fælles tværgående opgaver, mellemkommunale betalinger samt bidrag til staten vedrørende privat- og efterskoler. Ud af det oprindelige budget på 509,9 mio. kr. er der i 2023 anvendt 403,6 mio. kr. Af forbruget anvendes ca. 73 pct. til skoleområdet, herunder folkeskoler og specialundervisningens mens de resterende ca. 27 pct. anvendes til Dagtilbudsområdet, herunder daginstitutioner og dagplejen.

På Skole- og Dagtilbudsområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 6,3 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Skole- og Dagtilbudsområdet	Afvigelse til opr. budget*
Centrale konti, heraf:	
Tilskud til private institutioner i Norddjurs	-1,8
Mellemkommunale betalinger netto (almen skole, dagtilbud og SFO)	-3,3
PAU elever	-1,9
Forældrebetaling (netto)	0,8
Decentrale aftaleenheder, heraf:	
Børneby Nord	0,1
Søren Kanne Skole	0,5
Område Auning	0,4
Trivsel og Læring	-0,8
Øvrige decentrale enheder	-0,3
I alt	-6,3

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

På de centrale konti på Skole- og Dagpasningsområdet viser regnskabet for 2023 et samlet mindreforbrug på 6,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært færre udgifter til mellemkommunale betalinger samt færre udgifter til PAU og private institutioner i Norddjurs på Dagtilbudsområdet.

For de decentrale aftaleenheder er der et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes færre udgifter hos flere aftaleenheder i forbindelse med den politisk besluttede opbremsning i 2023. Der er tre enheder, der særligt har været udfordret i 2023 i forhold til at overholde budgettet.

Børneby Nord blev sat under økonomisk administration pr. 1. juni 2022 grundet udfordringer på skole-, special- og SFO området. Der var gennem året forventet et større merforbrug end de 0,1 mio. kr., men merforbruget blev begrænset via manglende behov for brug af buffer til specialelever og ved at udskyde vedligeholdelsesudgifter til 2024.

Søren Kanne Skole blev sat under økonomisk administration pr. 1. januar 2023 da opfølgningen viste store udfordringer med at overholde budgettet. De har været presset på økonomien gennem året og har effektueret store besparelser, der medfører, at de kommer ud med et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Område Auning har et merforbrug på 0,4 mio. kr. grundet øget behov for understøttelse af børn i daginstitutionerne.

Trivsel og Læring har et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som primært skyldes, at de ikke har kunnet nå at omsætte midler fra staten vedr. 10-års plan for psykiatri, da de blev tilført sent på året.

De øvrige decentrale enheder har haft fokus på tilbageholdenhed i forbindelse med vakante stillinger, ansættelser og indkøb, og har samlet et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Børne- og Familieområdet

Børne- og Familieområdet omfatter sagsbehandling og tilbud til børn, unge og deres familier, med særlige behov for forebyggende foranstaltninger og anbringelser i egne kommunale tilbud og eksterne tilbud.

Tilbuddene dækker anbringelse i plejefamilier og i døgninstitutioner, samt forebyggende foranstaltninger. Herudover har socialområdet ansvaret for en række øvrige tilbud med fokus på børn- og unges sundhed og udvikling. Ud af det oprindelige budget på 187,6 mio. kr. er der i 2023 anvendt 191,5 mio. kr. Af forbruget anvendes ca. 75 pct. til tilbud til børn og unge med særlige behov, herunder er den primære del tilbud til forebyggende foranstaltninger og døgninstitutioner.

På Børne- og Familieområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et merforbrug på 3,9 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Børne- og Familieområdet	Afvigelse til opr. budget*
Børne- og Familierådgivning	1,0
Børne- og Ungecenter Norddjurs	2,4
Forebyggelse, familiehus og sundhedsplejen	0,9
Øvrige enheder	-0,4
I alt	3,9

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

For Børne- og Familierådgivningen er der samlet et merforbrug på 1,0 mio. kr., der er merindtægter på refusion for særligt dyre enkeltsager udenfor servicerammen og et merforbrug indenfor servicerammen, der primært vedrører tunge sager, som anbringelser på sikrede institutioner samt oprettelse af eget specialaflastningstilbud i 2023.

Der er et merforbrug på 2,4 mio. kr. for Børne- og Ungecenteret grundet opstart af nye tilbud samt merudgifter i forbindelse med tungere børn.

Der er et merforbrug for Forebyggelse, familiehus og sundhedsplejen på 0,9 mio. kr., som skyldes flytteudgifter i forbindelse med flytning af FTI til anden adresse.

På øvrige enheder er der mindre forskydninger.

Velfærdsdirektørområdet

Velfærdsdirektørområdet dækker puljen til særligt dyre enkeltsager, pulje afsat i forbindelse med budgetvedtagelsen for 2023 samt budget vedrørende indhentede besparelser for hele Børne- og Ungdomsudvalgets område.

På Velfærdsdirektørområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et mindreforbrug på 5,2 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Velfærdsdirektørområdet	Afvigelse til opr. budget*
Budget vedr. indhentede besparelser	-4,4
Børne- og Ungdomsudvalgets pulje	-0,8
I alt	-5,2

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

Budget vedrørende indhentede besparelser dækker reduktioner af budgetrammer, der blev besluttet i Kommunalbestyrelsen den 13. december 2022 og den 12. september 2023, da der var forventet et merforbrug i 2023 under Børne- og Ungdomsudvalget.

Der blev på Børne- og Ungdomsudvalgets område i forbindelse med budgetaftalen for 2023 afsat en pulje til udvalgets disposition på 0,8 mio. kr. Børne- og Ungdomsudvalget besluttede den 22. juni 2023 at anvende puljen til finansiering af det merforbrug der på daværende tidspunkt var forventet på Børne- og Ungdomsudvalgets område.