

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 2022

	2022				
	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	489,8	505,3	488,2	-17,0	-1,6
Socialområdet	191,2	198,3	195,3	-3,1	4,0
Velfærdssekretariatet	0,3	0,3	0,3	0	0
I alt***	681,4	703,9	683,8	-20,1	2,4

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

**Indeholder budgetneutrale tillægsbevillinger imellem udvalg

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

Det samlede årsregnskab på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser et merforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget. Afvigelsen vedrører et merforbrug på 4,0 mio. kr. på Socialområdet, som følge af særligt dyre enkeltsager samt en stigning i antallet af anbringelser på opholdssteder. På Skole- og Dagtilbudsområdet er der et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som skyldes en generel opbremsning på området.

Det skal bemærkes, at der i det oprindelige budget indgår budgetmidler, der er omplaceret fra andre udvalg til Børne- og Ungdomsudvalget på 10,5 mio. kr. Omplaceringerne vedrører primært kompensation for pris- og lønudviklingen på 4,9 mio. kr. Desuden indgår der en tillægsbevilling på 1,0 mio. kr., som udvalget har fået bevilget til dækning af COVID-19 udgifter samt 2,4 mio. kr. til dækning af udgifter i forbindelse med flygtninge fra Ukraine.

I forhold til det korrigerede budget, så viser det samlede årsregnskab et mindreforbrug på 20,1 mio. kr. Det korrigerede budget indeholder oprindeligt budget inklusiv de tillægsbevillinger, der har været i løbet af året. Det skal bemærkes, at det korrigerede budget bl.a. indeholder et beløb på 23,1 mio. kr., der vedrører overførsler fra 2021 til 2022 jf. oversigt over overførsler, der er vedlagt som bilag.

På Børne- og Ungdomsudvalgets område overføres der 16,1 mio. kr. fra 2022 til 2023 på områder med overførselsadgang. Aftaleholderne kan anvende overførslerne i det efterfølgende år i henhold til clearings- og koordineringsprincippet i den økonomiske politik. I den forbindelse er der, jf. Kommunalbestyrelsens beslutning 13. december 2022, afsat en pulje på 2,4 mio. kr. i 2023 til forbrug af overførsler.

Servicerammen, opgjort på baggrund af det reviderede sigtepunkt udmeldt af KL, for Børne- og Ungdomsudvalget udgjorde i 2022 684,5 mio. kr. Regnskabet for 2022 viser et merforbrug indenfor servicerammen på 5,8 mio. kr., hvoraf COVID-19 og Ukraine udgifterne udgør samlet 4,5 mio. kr.

Merudgifter i forbindelse med COVID-19

Regnskab 2022 har været påvirket af ekstra ordinære udgifter på grund af COVID-19. Det har medført ekstra udgifter til testning af elever og personale samt øget behov for vikardækning. I regnskabet indgår der på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgifter til COVID-19 på 1,1 mio. kr. Til finansiering af udgifterne er der givet en kompensation på 1,0 mio. kr. svarende til 90 pct. af de opgjorte COVID-19 relaterede udgifter på området.

Merudgifter i forbindelse med Ukraine

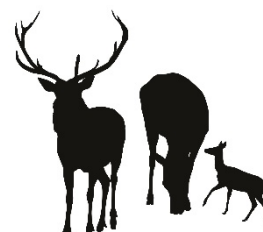
Regnskab 2022 har været påvirket af ekstra ordinære udgifter på grund af Ukraine. Det har medført ekstra udgifter til modtagerklasser, taxakørsel og psykologbehandling. I regnskabet indgår der på Børne- og Ungdomsudvalgets område udgifter til Ukraine på 3,4 mio. kr. Til finansiering af udgifterne er der givet en kompensation på 2,4 mio. kr. svarende til 71 pct. af de opgjorte Ukraine relaterede udgifter på området.

Tillægsbevillinger i 2022 finansieret af kassen

Skole- og dagtilbudsområdet	Mio. kr.*
Overførsler fra regnskab 2021	15,4
Socialområdet	
Overførsler fra regnskab 2021	7,7
Bekæmpelse af ungdomskriminalitet	-0,6
I alt	22,5

*-= reducerer udgiftsbudgettet/øger indtægtsbudgettet, += øger udgiftsbudgettet/reducerer indtægtsbudgettet

Anm.: Budgetneutrale tillægsbevillinger flyttet mellem udvalg er ikke med i oversigten.



Regnskabsforklaringer 2022

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 489,8 mio. kr. er der i 2022 anvendt 488,2 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 1,6 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Centrale konti, heraf:	-1,0
Efterskoler	-0,7
Øvrige områder	-0,3
Decentrale aftaleenheder, heraf:	-0,6
Børneby Nord	0,4
Område Grenaa	2,2
Øvrige decentrale enheder	-3,2
I alt	-1,6

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

På de centrale konti på Skole- og Dagpasningsområdet viser regnskabet for 2022 et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært færre udgifter til efterskoler samt færre udgifter på øvrige områder i forbindelse med den politisk besluttede opbremsning i 2022.

For de decentrale aftaleenheder er der et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som skyldes færre udgifter hos flere aftaleenheder i forbindelse med den politisk besluttede opbremsning i 2022.

Der er to enheder, der særligt har været udfordret i 2022 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. Dette skyldes primært, at de har tre matrikler og en ændring i tildelingsmodellen på specialundervisningsområdet, hvor de har været udfordret på at få tilpasset driften til den nye budgetramme. Område Grenaa blev sat under økonomisk administration pr. 1. januar 2023 med baggrund i budgetopfølgningerne for 2022. Dette skyldes primært daginstitutionsområdet, hvor der har været pres på at finde alternative tilbud i forbindelse med stigende børnetal.

De øvrige decentrale enheder har haft fokus på tilbageholdenhed i forbindelse med vakante stillinger og ansættelser og indkøb.

Socialområdet

Socialområdet 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 191,2 mio. kr. er der i 2022 anvendt 195,3 mio. kr. Af forbruget anvendes ca. 79 pct. til tilbud til børn og unge med særlige behov, herunder er den primære del tilbud på opholdssteder og døgninstitutioner

På Socialområdet er afvigelsen til det oprindelige budget et merforbrug på 4,0 mio. kr., som fordeler sig på følgende områder:

Område	Afvigelse til opr. budget*
Indenfor servicerammen, heraf:	7,3
Visitationsafdelingen	8,9
Pulje til særligt dyre enkeltsager	-2,0
Decentrale aftaleenheder	0,4
Udenfor servicerammen, heraf:	-3,3
Visitationsafdelingen	-5,3
Pulje til særligt dyre enkeltsager	2,0
I alt	4,0

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

Indenfor servicerammen er der et samlet merforbrug på 7,3 mio. kr. Merforbruget vedrører Visitationsafdelingen, hvor der er et merforbrug på 8,9 mio. kr., dette modsvares af et mindreforbrug på puljen til særligt dyre enkeltsager på 2,0 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en stigning i antallet af anbringelser på opholdssteder, hvor udgifterne er gået fra 12,1 mio. kr. i 2021 til 24,8 mio. kr. i 2022. Udgifterne til plejefamilier er også øget i 2022 med 1,2 mio. kr. samt udgifter til døgninstitutioner er øget med 1,4 mio. kr. Modsvarende er udgifter til forebyggende foranstaltninger faldet med 1,3 mio. kr. fra 2021 til 2022. Disse udgiftsstigninger har kun været delvist dækket af et øget budget.

For de decentrale enheder er der samlet et merforbrug på 0,4 mio. kr. Der er et merforbrug på Familiehuset, Sundhedsplejen og FTI på 1,5 mio. kr., dette skyldes en stigning i sager, der er meget komplekse under Familiehuset. Merforbruget modsvares af et mindreforbrug på UngNorddjurs på 0,4 mio. kr., som skyldes uforbrugte projektmidler, der skal overføres til 2023, samt et mindreforbrug på Ungeindsatsen-børn på 0,9 mio. kr., hvor der har været færre indsatser på børneområdet. På øvrige enheder er der mindre forskydninger.

Udenfor servicerammen er der samlet merindtægter på 3,3 mio. kr. Merindtægterne vedrører Visitationsafdelingen, hvor der er øget refusionsindtægter fra staten, dette modsvares af mindreindtægter på puljen til særligt dyre enkeltsager på 2,0 mio. kr.

Der er ikke overførelsesadgang på puljerne til særligt dyre enkeltsager, men de giver mulighed for at flytte 2,0 mio. kr. af udgifterne/indtægterne fra Visitationsafdelingen til puljerne. Dermed vil overførslen for Visitationsafdelingen blive på 6,9 mio. kr. til 2023.

Velfærdssekretariatet

Velfærdssekretariatet understøtter de øvrige fagområder og har i 2022 haft udgifter til personale.

For Velfærdssekretariatet er området i balance i forhold til det oprindelige budget.

Område	Afvigelse til opr. budget*
Velfærdssekretariatet	0,0
I alt	0,0

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