

Budgetopfølgning for Børne- og Ungdomsudvalget pr. ultimo oktober

25/2858 Åben Sag

Sagsgang

BUU







Sagsfremstilling

I denne sag behandles budgetopfølgningen for Børne- og Ungdomsudvalget. Det er en status på overholdelse af de planlagte udgifter og indtægter i det vedtagne budget for 2025.

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet et forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på driften i alt i forhold til det korrigerede budget. Heraf er der et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. inden for servicerammen, mens der er et merforbrug på 2,8 mio. kr. uden for servicerammen. På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 8,0 mio. kr.

Samlet oversigt for driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo oktober	+/-	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. oktober	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. august
Drift – inden for servicerammen						
Skole- og Dagtilbudsområdet	557,4	575,8	570,7	👍	-5,1	-3,1
Børne- og Familieområdet	212,7	215,0	216,9	👎	1,9	-0,3
Øvrige områder	1,5	1,6	1,6	👍	0	0
I alt indenfor servicerammen	771,6	792,4	789,2	👍	-3,1	-3,4
Drift uden for servicerammen						
Børne- og Familieområdet	-8,3	-8,3	-5,5	👎	2,8	2,7

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo oktober	+/-	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. oktober	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. august
I alt udenfor servicerammen	-8,3	-8,3	-5,5		2,8	2,7
Drift i alt	763,3	784,1	783,7		-0,3	-0,7
Anlæg - udgifter	13,9	28,5	20,0		-8,5	-7,2
Anlæg - indtægter	0	0	0		0	0
Anlæg i alt	13,9	28,5	20,0		-8,5	-7,2
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger. Merforbrug =  mindreforbrug = 						

Skole- og Dagtilbudsområdet

Samlet set er der et mindreforbrug på Skole- og Dagtilbudsområdet, hvilket er en yderligere forbedring i forhold til tidligere indmeldinger. Skolernes mindreforbrug er et resultat af en bevidst prioritering. Ved at overføre midler til næste år skaber skolerne et økonomisk råderum, der kan imødegå konsekvenserne af faldende børnetal og sikre stabilitet i tilbuddene.

Der er få enheder med merforbrug på Skole- og Dagtilbudsområdet. Merforbruget knytter sig primært til Børneby Nord, som er under udvidet økonomistyring. De udfordres af udgifter til specialelever, samt et faldende børnetal, hvilket øger behovet for løbende økonomisk tilpasning. For enheder under udvidet økonomistyring er der iværksat handleplaner. Aktuelt ser Søren Kanneskolen ud til at ende året i økonomisk balance, mens Børneby Nord, som tidligere indmeldt, fortsat er udfordret.

Desuden er der et merforbrug i Trivsel og Læring. Under Trivsel og Læring er der øgede udgifter til indsatser efter Servicelovens §83 (særlige dagtilbud). Der er budget til 8 børn, men i praksis modtager mere end dobbelt så mange børn støtte efter §83, hvilket skaber et udgiftspres i enheden.

Børne- og Familieområdet

Merforbruget på Børne- og Familieområdet skyldes primært enhederne Børne- og Ungecenteret samt Børne- og Familierådgivningen.

Merforbruget i Børne- og Familierådgivningen vedrører primært anbringelser på sikrede institutioner, tabt arbejdsfortjeneste samt stigende udgifter til §84 i Serviceloven. §84 omhandler afløsning og aflastning til pårørende, der passer en person med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Stigningen i merforbruget skyldes en stigning i udgifterne til specialaflastningen på Børne- og Ungecenteret.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg

Der foretages en budgetflytning af midler mellem udvalg og fra puljer, i form af en bevilling på 0,035 mio. kr. i 2025 fra central pulje til lederudvikling- og evaluering på Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område.

Der gennemføres en budgetneutral korrektion vedrørende energibesparende foranstaltninger, hvorved beslutningen fra budgetopfølgningen i marts annulleres da der er fremkommet nye oplysninger om hvordan besparelsen i stedet skal fordeles. Besparelserne fordeles i stedet mellem Børne- og Ungdomsudvalget, Miljø- og Teknikudvalget og Arbejdsmarkedsudvalget.

I 2025 flyttes der 0,067 mio. kr. fra Børne- og Ungdomsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget. I 2026 og overslagsårene flyttes der 0,053 mio. kr. fra Børne- og Ungdomsudvalget til Miljø- og Teknikudvalget.

Der søges følgende budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende fire projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet, som har fået eksterne midler. På indtægtssiden søges der om 0,061 mio. kr. i 2025 og tilsvarende søges der på udgiftssiden om 0,061 mio. kr. i 2025.

Anlæg

Den samlede forventning er et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til anlægsprojektet ved Djurslandsskolen. Mindreforbruget i forbindelse med projektet forventes anvendt i 2026.

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

Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges en samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

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.

Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. I tilfælde af forventede budgetoverskridelser og eventuelle ønsker om nye aktiviteter angiver det enkelte fagudvalg kompenserende besparelser eller merindtægter indenfor fagudvalgets eget område. Kommunalbestyrelsen har vedtaget 3 hierarkiske principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Det skal bemærkes, at konsekvenserne af økonomiaftalen for 2026 inkl. midtvejsreguleringer for 2025 er indregnet.

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 flyttes et budget på 0,035 mio. kr. i 2025 vedrørende den centrale pulje til lederudvikling- og evaluering fra Økonomiudvalgets område til Børne- og Ungdomsudvalgets område.
2. Der flyttes et budget på 0,067 mio. kr. i 2025 og 0,053 mio. kr. i overslagsårene. vedrørende energibesparende foranstaltninger fra Børne- og Ungdomsudvalgets område til Miljø- og Teknikudvalgets område.
3. Der gives budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende fire projekter under Skole- og Dagtilbudsområdet. På indtægtssiden gives en tillægsbevilling på 0,061 mio. kr. i 2025. Tilsvarende gives en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,061 mio. kr. i 2025.
4. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
5. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2025 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 -	Åben	Bilag til budgetopfølgning på Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo oktober 2025	(89029/25)	(H)
3833611				
2 -	Åben	Anlægsbudget på Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo oktober 2025	(88922/25)	(H)
3833475				