

Budgetopfølgning på Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo august

22/4027 Åben Sag

Sagsgang

BUU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 681,0 mio. kr. Dette medfører, at der er et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget. Set i forhold til budgetopfølgningen for juli 2022, er det samlede merforbrug øget med ca. 1,5 mio. kr. Besparelserne fra Børne- og Ungdomsudvalgets møde den 16. juni 2022 er indregnet.

Indenfor servicerammen forventes et merforbrug på 4,4 mio. kr. ekskl. ekstraudgifter til COVID-19. Merforbruget vedrører stigende udgifter til anbringelser og forebyggende foranstaltninger på Socialområdet samt merudgifter hos de decentrale enheder på både Socialområdet samt Skole- og Dagtilbudsområdet.

På Børne- og Ungdomsudvalgets område forventes der i 2022 at være ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 0,1 mio. kr. Dette medfører et samlet merforbrug indenfor servicerammen på 4,5 mio. kr.

Udenfor servicerammen forventes merindtægter på ca. 3,0 mio. kr. i forbindelse med refusioner vedrørende særlig dyre enkeltsager.

Det skal bemærkes, at midtvejsreguleringen for kommunerne i 2022 medfører, at Norddjurs Kommune har modtaget et ekstra tilskud grundet stigende priser og COVID-19 udgifter. For Børne- og Ungdomsudvalget har det medført en budgettilførsel på 4,9 mio. kr. grundet prisstigninger samt 1,0 mio. kr. grundet COVID-19. Disse midler indgår i budgetopfølgningen.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Børne- og Ungdomsudvalget – samlet oversigt

Budget 2022 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse til oprindeligt budget*
Drift – indenfor servicerammen	682,7	705,9	687,2	4,5
Drift – udenfor servicerammen	-3,2	-3,2	-6,2	-3,0
Drift i alt	679,5	602,7	681,0	1,5
Heraf ekstraudgifter som følge af Covid-19	0,0	0,0	0,1	0,1
Anlæg	13,2	16,8	11,6	-1,6
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt				

Kommentarer til driften

Der er følgende kommentarer til budgetopfølgningen:

- På Skoleområdet er der pres på udgifterne til specialundervisning, da andelen af elever med vidtrækkende specialundervisningsbehov er stigende. Dette bevirker, at den samlede ramme til specialundervisning fortrinsvis anvendes til betaling for segregerede elever, hvilket medfører, at der er færre midler til intern specialundervisning i skoler og børnebyer.
- På Dagtilbudsområdet er der udgiftspres i både daginstitutionerne og dagplejen grundet stigende antal børn samt udfordringer med rekruttering af medarbejdere.
- På Socialområdet er der under Myndighedsområdet et budgetpres som følge af en stigning i antallet af anbringelser samt enkelte særligt dyre anbringelsessager. Samtidig er der et udgiftspres på de decentrale enheder.
- På de decentrale enheder på såvel Skole- og Dagtilbudsområdet som Socialområdet opleves et udgiftspres som følge af de generelle prisstigninger på el, brændstof og fødevarer

Aftaleenhed under økonomisk administration

Børneby Nord er med virkning fra 1. juni 2022 sat under økonomisk administration, som følge af, at der forventes et merforbrug på 2,3 mio. kr. ekskl. overførsler. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen af tildelingen af specialundervisningsmidler. Samtidig betyder opdelingen af skolen på flere matrikler, at det kan være vanskeligere at optimere klassedannelserne i forhold til at have eleverne samlet på en matrikel.

COVID-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalget har et særligt fokus på virkningerne af COVID-19.

De overordnede principper for den statslige kompensationsmodel vedrørende udgifterne til Corona-håndteringer, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres i 2022. Norddjurs Kommune har fået tilført en samlet kompensation på ca. 4,0 mio. kr., heraf er Børne- og Ungdomsudvalget blevet tilført ca. 1,0 mio. kr.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften mellem udvalg

I denne budgetopfølgning søges budgetneutrale tillægsbevillinger på driften til Børne- og Ungdomsudvalgets område på i alt 1,2 mio. kr.

En nærmere beskrivelse af bevillingerne fremgår af bilaget til budgetopfølgningen.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

En uddybende redegørelse for budgetopfølgningen samt en anlægsoversigt er vedlagt som bilag.

Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2022 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 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.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Indstilling

Konstitueret Velfærdsdirektør indstiller, at:

1. Der gives tillægsbevilling på 0,011 mio. kr. i udgifter i 2022 til forsikringsager på Skole- og Dagtilbudsområdet (se nærmere beskrivelse af i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen på Økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
2. Der gives tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. i 2022 og 2,1 mio. kr. i 2023 til tilpasning af budget i forbindelse med finansiering af medarbejdere under Helhedsorienteret indsats (se nærmere beskrivelse af i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på - 0,200 mio. kr. i 2022 til midtvejsreguleringer under Børne- og Ungdomsudvalget (se nærmere beskrivelse i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutral.
4. Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvorledes det forventede merforbrug på udvalgets område finansieres.
5. Budgetopfølgningen pr. ultimo august 2022 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 15-09-2022

Ad. 1-3

Tiltrådt.

Ad. 4

Børne- og Ungdomsudvalget opfordrer til, at forvaltningen fortsætter den administrative opbremsning året ud for at finansiere det forventede merforbrug.

Børne- og Ungdomsudvalget ønsker, at der er månedlige budgetopfølgninger året ud og opfordrer til generel tilbageholdenhed.

Ad. 5

Godkendt.

Bilag:

1 - 3352833	Åben	Bilag til budgetopfølgning på børne- og ungdomsudvalgets område ultimo august 2022	(120453/22)	(H)
2 - 3350442	Åben	Anlægsopfølgning pr. ultimo august 2022	(118491/22)	(H)