

Budgetopfølgning på Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo maj 2022

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 681,3 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 8,1 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget.

Indenfor servicerammen forventes et merforbrug på 7,0 mio. kr. Merforbruget vedrører stigende udgifter til anbringelser på socialområdet samt merudgifter hos de decentrale enheder på både Socialområdet samt Skole- og Dagtilbudsområdet. Udenfor servicerammen forventes budgettet at være i balance.

På Børne- og Ungdomsudvalgets område forventes der i 2022 at være ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 1,1 mio. kr.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt balance 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	676,4	699,6	684,5	8,1
Drift – udenfor servicerammen	-3,2	-3,2	-3,2	0,0
Drift i alt	673,2	696,4	681,3	8,1

Heraf ekstraudgifter som følge af Covid-19	0,0	0,0	1,1	1,1
Anlæg	13,2	16,8	13,2	0,0
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt				

Serviceammen for Børne- og Ungdomsudvalgets udgør 676,4 mio. kr. i 2022. Der forventes et merforbrug på 8,1 mio. kr. indenfor serviceammen på Børne- og Ungdomsudvalgets område.

COVID-19

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

De overordnede principper for kompensationsmodellen vedrørende udgifterne til Corona-håndteringer, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres i 2022, jf. KL. En samlet kommunal kompensation vedrørende 2022 forhandles i forbindelse med de årlige økonomiforhandlinger for 2023, der forventes afsluttet primo juni 2022.

Varslings-/opmærksomhedspunkter på driften

Der er følgende opmærksomhedspunkter i forbindelse med budgetopfølgningen:

- På såvel Skole- og Dagtilbudsområdet som Socialområdet opleves et udgiftspres som følge af de generelle prisstigninger på el, brændstof og fødevarer. Omfanget af de økonomiske konsekvenser i 2022 kendes endnu ikke.
- På Skoleområdet er der pres på udgifterne til segregeret 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.
- På Dagtilbudsområdet er der udgiftspres særligt i dagplejen grundet stigende antal børn samt udfordringer med rekruttering af dagplejere.
- 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.
- Der må fortsat påregnes udgifter i forbindelse med COVID-19 i 2022. Der har således været ekstra udgifter i årets første måneder inden alle restriktioner bortfaldt. Desuden er der fortsat

udgifter til sygemeldte medarbejdere som følge af langvarige senfølger af smitte med COVID-19.

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 3,1 mio. kr. ekskl. overførsler. Det er særligt skole og SFO, der er udfordret, hvilket bl.a. skyldes ændringen af tildelingen af specialundervisningsmidler, hvor Børneby Nord med den seneste model vedtaget i Kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2021 får en mindre tildeling end tidligere. Omlægningen fordrer en tilpasning af forbruget i forhold til den nye ramme, hvilket ikke er sket i tilstrækkeligt omfang. 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. Tidligere har overskud i tildelingen til specialundervisning kunnet kompensere for dette.

Der vil i forbindelse med, at Børneby Nord er under administration, blive udarbejdet en genopretningsplan for økonomien.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften

I denne budgetopfølgning søges budgetneutrale tillægsbevillinger på driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område på i alt ca. 0,4 kr. i 2022 og ca. 0,3 mio. kr. i 2023.

En nærmere beskrivelse af bevillingerne fremgår af bilaget til budgetopfølgningen.

Budgetopfølgningen pr. ultimo maj samles for alle fagudvalg i en sag, som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes der balance i forhold til det oprindelige budget.

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

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 0,041 mio. kr. i udgifter i 2022 til forsikringsager på Skole- og Dagtilbudsområdet og Socialområdet (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen på Økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
2. Der gives tillægsbevilling på 0,375 mio. kr. i 2022 og 0,250 kr. i 2023 vedrørende puljen til fremme af sundhed (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af Voksen- og Plejeudvalget og er samlet set budgetneutral.
3. Der gives tillægsbevilling på 0,031 mio. kr. i 2022 til såvel indtægter som udgifter til eksternt finansierede projekter på Socialområdet (se nærmere beskrivelse af projektet i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutral.
4. Der gives tillægsbevilling på 0,031 mio. kr. i 2022 og 0,073 mio.kr. i 2023 til såvel indtægter som udgifter vedrørende indførsel af kommunal frokostordning i Stjernhusets vuggestueafdeling (se nærmere beskrivelse i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutral.
5. Børne- og Ungdomsudvalget drøfter, hvordan merforbruget på Socialområdet og Skole- og Dagtilbudsområdet finansieres.
6. Forvaltningen udarbejder en beskrivelse med initiativer, der kan gennemføres med henblik på at reducere merforbruget på udvalgets område.
7. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2022 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 -	Åben	Bilag til budgetopfølgning på Børne- og	(88983/22)	(H)
3314091		Ungdomsudvalgets område ultimo maj 2022		
2 -	Åben	Anlægsopfølgning pr. ultimo maj 2022	(86590/22)	(H)
3311472				