

## Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2022 på Børne- og Ungdomsudvalgets område

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.

### Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på Børne- og Ungdomsudvalget

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget inkl. driftsoverførsler	Forventet regnskab pr. ultimo maj 2022		*Afvigelse til oprindeligt budget pr. ultimo maj 2022
<b>Budget 2022 (mio. kr.)</b>					
<b>Skole- og Dagtilbudsområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	484,9	500,1	487,3	●	2,4
<b>Socialområdet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	191,2	199,2	196,9	●	5,7
Drift - udenfor servicerammen	-3,2	-3,2	-3,2	●	0,0
<b>Velfærdssekretariatet</b>					
Drift - indenfor servicerammen	0,3	0,3	0,3	●	0,0
<b>Drift i alt</b>	<b>673,2</b>	<b>696,4</b>	<b>681,3</b>	●	<b>8,1</b>
Heraf ekstra udgifter Covid-19	0,0	0,0	1,1	●	1,1
<b>Anlæg</b>	<b>13,2</b>	<b>16,8</b>	<b>13,2</b>	●	<b>0,0</b>

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

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

## Drift

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

I henhold til den vedtagne økonomiske politik skal serviceammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af serviceammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceammen.

På driften forventes et samlet merforbrug på 8,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 673,2 mio. kr.

Der er følgende væsentlige årsager til afvigelsen på Børne- og Ungdomsudvalgets område:

På Skole- og Dagtilbudsområdet forventes en samlet afvigelse på 2,4 mio. kr. i 2022, som vedrører merforbrug på de decentrale enheder med 3,1 mio. kr., hvilket modsvares af mindreforbrug på centrale konti med 1,6 mio. kr. samt merudgifter forbundet med Covid-19 på 0,9 mio. kr.

På Socialområdet forventes en samlet afvigelse på 5,7 mio. kr. i 2022, som vedrører merforbrug på døgninstitutioner som følge af særligt dyre enkeltsager og stigning i antallet af anbringelser på opholdssteder med i alt 4,0 mio. kr. og merforbrug på de decentrale enheder med 1,5 mio. kr. samt merudgifter forbundet med Covid-19 på 0,2 mio. kr.

Hertil kommer, at der på området indenfor serviceammen er indregnet udgifter på de centrale puljemidler på 2,0 mio. kr., der fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvares af en tilsvarende indtægt udenfor serviceammen på 2,0 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtpuljen.

## Anlæg

På anlæg forventes der at være balance i 2022 i forhold til det oprindelige budget på 13,2 mio. kr.

**Tabel 2 - Børne- og Ungdomsudvalgets anlæg fordelt på områder**

(mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2022	Afvigelse*
Skole- og Dagtilbudsområdet	13,2	16,8	13,2	0,0
<b>I alt</b>	<b>13,2</b>	<b>16,8</b>	<b>13,2</b>	<b>0,0</b>

\* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.  
Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der forventes på nuværende tidspunkt ingen afvigelser på anlæg i forhold til det oprindelige budget.

I forhold til korrigeret budget som indeholder overførslerne fra 2021 forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Forventet forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune vedlægges som separat bilag.

## Covid-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalgene har et særligt fokus på virkningerne af Covid-19.

Merudgiften på driften indenfor servicerammen på 1,1 mio. kr. vedrører allerede afholdte samt forventede udgifter på Skole- og Dagtilbudsområdet samt Socialområdet.

De overordnede principper for den nationale kompensationsmodel vedrørende udgifterne til corona-håndteringer, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres ifølge KL i 2022, og en samlet kommunal kompensation vedrørende 2022 forhandles i forbindelse med de årlige økonomiforhandlinger for 2023, der forventes afsluttet i juni 2022.

## Der er følgende varslings-/opmærksomhedspunkter til budgetopfølgningen

Der er følgende generelle 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 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 især 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 i Børne- og ungecenter Norddjurs, hvor særligt børnedelen er udfordret.
- 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 enheden er under administration, blive udarbejdet en genopretningsplan for økonomien.

## Budgetflytninger indenfor udvalg

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 1,2 mio. kr. i 2022 og 1,3 mio. kr. årligt i 2023 og overslagsårene inden for Børne- og Ungdomsudvalgets område. Flytningen vedrører omplacering af medarbejdere fra Tidlig indsats børn til Ungeindsatsen i forbindelse med den helhedsorienterede indsats jf. Voksen- og Plejeudvalgets beslutning på mødet den 2. november 2021.

## Budgetflytninger mellem udvalg

I denne budgetopfølgning udmøntes i alt 0,041 mio. kr. fra selvforsikringspuljen under Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. De to områder, der modtager midler er:

- Børneby Nord - Indbrud. Der omplaceres 35.500 kr. til ødelagt dørkarm, stjålet trailer og rengøringsmidler.
- Familiehuset og Sundhedsplejen - beskadigelse. Der omplaceres 5.419 kr. til instrumentbræt.

I denne budgetopfølgning flyttes budget på 0,375 mio. kr. i 2022 og 0,250 mio. kr. i 2023 under Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalgets område. Flytningen vedrører puljen til fremme af sundhed, hvor nogle af initiativerne iværksættes på børn- og ungeområdet. Budgettet er oprindelig afsat på Voksen- og Plejeudvalget jf. Kommunalbestyrelsens møde den 14. december 2021.

## Ansøgte tillægsbevillinger

I denne budgetopfølgning søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger vedrørende eksterne projektmidler. Der er et projekt, der modtager midler:

- UngNorddjurs - projektet Det vildeste fristed, til anlæggelse af åbne klubhaver samt naturundersøgelsesudstyr til formidling om biodiversitet mv. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden i 2022 på 30.900 kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden i 2022 på 30.900 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.
- Indførelse af kommunal frokostordning i Stjernehusets vuggestueafdeling - På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling vedrørende udgifter til ordningen i 2022 på 30.600 kr. og i 2023 på 73.400 kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling vedrørende forældrebetaling for ordningen i 2022 på 30.600 kr. og i 2023 på 73.400 kr. Den samlede ændring er budgetneutral.