

Budgetopfølgning på børne- og ungdomsudvalgets område pr. ultimo marts 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 672,0 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 0,9 mio. kr. i 2022 i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget fordeler sig med et mindreforbrug indenfor servicerammen på 1,1 mio. kr. og et merforbrug udenfor servicerammen på 2,0 mio. kr.

På børne- og ungdomsudvalgets område forventes der i 2022 at være ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 0,9 mio. kr.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet merforbrug på 0,6 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	674,3	674,3	673,2	-1,1
Drift – udenfor servicerammen	-3,2	-3,2	-1,2	2,0
Drift i alt	671,1	671,1	672,0	0,9
Heraf ekstraudgifter som følge af COVID-19	0,0	0,0	0,9	0,9
Anlæg	13,2	16,4	13,8	0,6

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

Servicerammen for børne- og ungdomsudvalgets udgør 674,3 mio. kr. i 2022. Der forventes et merforbrug på 0,9 mio. kr. indenfor servicerammen på børne- og ungdomsudvalgets område. Merforbruget skyldes ekstraudgifter som følge af COVID-19.

COVID-19

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

De overordnede principper for den nationale kompensationsmodel vedrørende udgifterne til corona-håndtering, der har været anvendt i både 2020 og 2021, videreføres i 2022, jfr. 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 socialområdet er der under myndighedsområdet et begyndende budgetpres som følge af en mindre stigning i antallet af anbringelser samt enkelte særligt dyre anbringelsessager.
- 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.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften

I denne budgetopfølgning søges budgetneutrale tillægsbevillinger på driften på børne- og ungdomsudvalgets område på i alt -0,179 kr.

En nærmere beskrivelse af bevillingerne fremgår af bilaget til budgetopfølgningen.

Budgetopfølgningen pr. ultimo marts samles for alle fagudvalg i en sag, som videresendes til økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen.

Anlæg

På nuværende tidspunkt forventes der et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget skyldes, at der er overført uforbrugte anlægsmidler fra 2021 i forbindelse med igangværende anlægsprojekter.

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

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. der gives tillægsbevilling på 0,180 mio. kr. i udgifter i 2022 til projekter på skole- og dagtilbudsområdet (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af puljen til kompetencemidler på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
2. der gives tillægsbevilling på 0,116 mio. kr. i udgifter i 2022 til forsikringsager på skole- og dagtilbudsområdet (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgiften finansieres af selvforsikringspuljen på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.

3. der gives tillægsbevilling på -0,450 mio. kr. i udgifter i 2022 og overslagsår fra myndighedsområdet vedrørende kontering af udgifter til Børnehus Midt. Udgiften tilføres Børn og Visitation på økonomiudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
4. der gives tillægsbevilling på -0,025 mio. kr. i udgifter i 2022 og overslagsår fra daginstitutionsområdet vedrørende tomgangsdrift af børnehaven Solstrålen. Udgiften tilføres Vej og Ejendom på miljø- og teknikudvalgets område og er samlet set budgetneutral.
5. Der gives tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. til udgifter og indtægter i 2022, 1,7 mio. kr. til udgifter og indtægter i 2023 og 0,6 mio. kr. til udgifter og indtægter i 2024 til eksternt finansierede projekter på skole- og dagtilbudsområdet og socialområdet (se nærmere beskrivelse af projekterne i bilaget til denne budgetopfølgning). Udgifter og indtægter finansieres af kassen og er samlet set budgetneutrale.
6. budgetopfølgningen pr. ultimo marts 2022 på børne- og ungdomsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Børne- og ungdomsudvalget den 28-04-2022

Ad. 1 – 6

Tiltrådt.

Morten Friis Heidemann deltog ikke i behandlingen af punktet.

Fraværende:

Jens Kannegaard Lundager (D)

Bente Hedegaard (A)

Bilag:

1 -	Åben	Bilag til budgetopfølgning på børne- og ungdomsudvalgets område ultimo marts 2022	(61390/22)	(H)
3281671				
2 -	Åben	Anlægsopfølgning pr. ultimo marts	(55197/22)	(H)
3274800				