

Budgetopfølgning på Børne- og Ungdomsudvalgets område pr. ultimo oktober 2023

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 2023. **FORMÅL MED SAGEN TRUKKET FREM**

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet balance, det er en forbedring på 0,6 mio. kr. i forhold til august. På anlæg forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr. **ØKONOMISK HOVEDPOINTE TRUKKET FREM**

Børne- og Ungdomsudvalget – samlet oversigt **TABEL FLYTTET OP**

Budget 2023 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget inkl. overførsler	Forventet regnskab	Afvigelse til oprindeligt budget*
Drift – indenfor servicerammen	706,8	724,6	706,2	-0,6
Drift – udenfor servicerammen	-8,5	-8,5	-8,5	0,0
Drift i alt	698,3	716,1	697,7	-0,6
Ekstra udgifter Ukraine	4,5	4,5	5,1	0,6
Drift i alt inkl. udgifter til Ukraine	702,7	720,6	702,8	0,0
Anlæg	12,9	24,6	14,4	1,5

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

Der er følgende kommentarer til driften: **KONKRETISERET OG FORKORTET**

- På Skole- og Dagtilbudsområdet er der udgiftspres på tre decentrale enheder; Søren Kanne-Skolen, Børneby Nord og Område Auning. Søren Kanne-Skolen og Børneby Nord er under udvidet økonomistyring som følge af økonomiske udfordringer.
- På Børne- og Familieområdet er der under Børne- og Familierådgivningen et budgetpres som følge af nye anbringelser på sikrede- og døgninstitutioner, etablering af syv nye aflastnings-

pladser, samt merudgifter i forbindelse med betalinger til/fra andre kommuner og regioner. Børne- og Ungcenter Norddjurs er under udvidet økonomistyring som følge af økonomiske udfordringer.

Uddybning af besluttede budgetændringer på driften: **INDEHOLDER POLITISKE ØKONOMISKE BESLUTNINGER**

Det bemærkes, at der i forhold til de økonomiske udfordringer tidligere på året er følgende årsager til forbedringen:

- Midtvejsreguleringen for kommunerne i 2023 har medført ekstra tilskud på 1,8 mio. kr. grundet pris- og lønregulering og 4,5 mio. kr. vedrørende udgifter til ukrainske flygtninge. Disse midler indgår i budgetopfølgningen pr. ultimo august og er dermed medvirkende til at forbedre resultatet.
- Børne- og Ungdomsudvalget besluttede på mødet den 22. juni 2023 at anvende udvalgets pulje på 0,8 mio. kr. til dækning af merforbruget samt at den afsatte pulje til forbrug af overførsler på 2,4 mio. kr. tildeles Søren Kanne-skolen, hvilket reducerer skolens merforbrug.
- Endelig har Børne- og Ungdomsudvalget den 17. august 2023 besluttet en række besparelsesforslag svarende til samlet 2,8 mio. kr. i 2023 for at opnå en driftsmæssig balance. De vedtagne besparelsesforslag er indregnet i denne budgetopfølgning.

Tillægsbevillinger og omplaceringer på driften og anlæg **UÆNDRET**

Der søges samlet negative tillægsbevillinger til Børne- og Ungdomsudvalget på 1,721 mio. kr. i 2024, 2,556 mio. kr. i 2025, 3,214 mio. kr. i 2026 og 3,527 mio. kr. i 2027 vedrørende Barnets Lov. Desuden søges der om budgetneutrale tillægsbevillinger på driften på i alt 0,012 mio. kr. i 2023 vedrørende eksterne projektmidler. Det vedrører et projekt under Skole- og Dagtilbudsområdet.

Anlæg **FORKORTET, UDSPECIFICERING KAN SES I BILAG**

På nuværende tidspunkt forventes et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 12,9 mio. kr. Merforbruget skyldes overvejende, at der gennemføres anlægsprojekt vedr.

fysiklokaler på Søren Kanne Skolen og ændring af bygningsforhold på Djurslandsskolen i Ørum, der ikke er afsat oprindeligt budget til.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Børne- og Ungdomsudvalget.

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

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder UÆNDRET

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 UÆNDRET

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Lovgrundlag UÆNDRET

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 UÆNDRET

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. **INDSTILLINGER VEDRØRENDE TILLÆGSBEVILLINGER**
2. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
3. Budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2023 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.