

Børne- og ungdomsudvalget

Redegørelse for merforbrug > 2,5 pct. i 2020 og handleplan for nedbringelse af merforbruget

Aftaleenhed: Rusmiddelcenteret under 18 år
Aftaleholder: Jan Trygve Hoel
Aftalegiver: Hanne Nielsen

Baggrund for den økonomiske ubalance

Regnskabet for 2020 viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Der er ingen overførsler fra regnskab 2019.

Merforbruget skyldes primært, at der har været større fokus på retvisende kontering i forhold til om udgifterne vedrører børne- eller voksen området. Under voksen- og plejeudvalget er der et budget på 4,7 mio. kr., hvor der i regnskab 2020 er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Så samlet på rusmiddelområdet overholdes budgettet, men der er behov for en budgettilpasning mellem børne- og ungdomsudvalgets og voksen- og plejeudvalgets rammer.

Der foreslås en budgetomplacering i forbindelse med overførelsessagen på 0,2 mio. kr. i 2021 vedrørende regnskab 2020.

For budget 2021 og efterfølgende år vil der budgetomplaceres 0,2 mio. kr. for at skabe varig driftsbalance mellem de to udvalg. Dette vil blive forelagt på den førstkomende budgetopfølgning for marts 2021.

Forventninger til budgetoverholdelse/afvikling af merforbrug i 2021

(mio. kr.)	Regnskab 2020	Budget 2021
Overførsler	0,000	0,000
Korrigeret budget inkl. overførsler	0,596	0,801
Samlet forventet forbrug/regnskab	0,794	0,801
Regnskabsresultat*	-0,198	0,000

*) Minus er merforbrug

Usikkerheder i forbindelse med handleplanen.

Der forventes varig driftsbalance fra 2021.

Børne- og ungdomsudvalget

Redegørelse for merforbrug > 2,5 pct. i 2020 og handleplan for nedbringelse af merforbruget

Aftaleenhed: Børne- og ungecenter Norddjurs
Aftaleholder: Anja Kjeldahl Søgaard
Aftalegiver: Hanne Nielsen

Baggrund for den økonomiske ubalance

Regnskabet for 2020 viser et merforbrug på 1,2 mio. kr. inkl. overførsler fra 2019. Ekskl. overførslerne fra 2019 er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., dermed er merforbruget reduceret i regnskab 2020.

Merforbruget er fra regnskab 2019, hvor stor personalegennemstrømning og et påbud fra Arbejdstilsynet medførte ekstraordinære udgifter. I regnskab 2020 har der været fokus på at skabe driftsbalance.

I regnskabet for 2020 er der afholdt covid udgifter på 1,0 mio. kr., der er tilført budget på 0,75 mio. kr. til finansiering af disse udgifter. Dermed belaster covid udgifterne børne- og ungecenter Norddjurs' regnskab med 0,25 mio. kr.

Der er dog behov for, at iværksætte en række tiltag for at sikre afvikling af det oparbejdede merforbrug. Derfor er følgende tiltag iværksat.

Iværksatte handlinger for nedbringelse af gæld samt opnåelse af driftsbalance

Tiltag for opnåelse af driftsbalance (mio. kr.)	Effekt i 2021	Effekt i 2022 og efterfølgende år
Allerede iværksatte tiltag		
Nedsættelse af vikarforbruget	0,200	0,200
I alt allerede iværksatte tiltag	0,200	0,200
Fremtidige tiltag		
Samlet effekt af tiltag	0,200	0,200

Det oparbejdede merforbrug forventes ikke at kunne afvikles i 2021. Budgetopfølgningen for 2021 viser et forventet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. eksklusiv merforbruget fra regnskab 2020. Udviklingen følges særskilt i budgetopfølgningerne.

Forventninger til budgetoverholdelse/afvikling af merforbrug i 2021

(mio. kr.)	Regnskab 2020	Budget 2021
<i>Overførsler</i>	-1,387	-1,231
Korrigeret budget inkl. overførsler	29,829	28,346
Samlet forventet forbrug/regnskab	31,060	29,377
Regnskabsresultat*	-1,231	-1,031

*) Minus er merforbrug

Med udgangspunkt i budgetopfølgningen for 2021 forventes der et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. i 2021 inklusiv den negative overførsel på 1,2 mio. kr. fra regnskab 2020.

Usikkerheder i forbindelse med handleplanen.

På nuværende tidspunkt kender man ikke den endelige samlet effekt af styringstiltagene.

Erhvervs-og arbejdsmarkedsudvalget

Redegørelse for merforbrug > 2,5 pct. i 2020 og handleplan for nedbringelse af merforbruget

Aftaleenhed: Sprogundervisningen
Aftaleholder: Henrik Christensen
Aftalegiver: Erik Holck Hansen

Baggrund for den økonomiske ubalance

Regnskabet for 2020 viser et samlet merforbrug på 0,376 mio. kr.

Merforbruget skyldes manglende modultestindtægter grundet nedlukning i foråret 2020 forårsaget af Covid-19.

På grund af coronasituationen var det forventet en mindreindtægt på Sprogskolen på ca. 1,7 mio. kr. Derudover forventede sprogskolen en ekstraudgift på 0,4 mio. kr. som følge af, at underviserne, ved en fejl, har fået udbetalt et for lavt aftentillæg. Der blev derfor givet en tillægsbevilling til sprogskolen på 1,1 mio. kr. til dækning af mistede indtægter pga. coronanedlukning. Beløbet blev finansieret af mindreforbruget på beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige og mindreforbruget på enkeltudgifter.

Det var forventet at sprogskolens merforbrug, der skulle overføres til 2021, ville blive på 1,0 mio. kr. På grund af iværksatte tiltag blev merforbruget mindre end tidligere forventet og endte på 0,4 mio. kr.

Iværksatte handlinger for nedbringelse af gæld samt opnåelse af driftsbalance

Tiltag for opnåelse af driftsbalance (mio. kr.)	Effekt i 2021	Effekt i 2022 og efterfølgende år
Allerede iværksatte tiltag		
Personalereduktion	0,270	
I alt allerede iværksatte tiltag	0,270	0,000
Fremtidige tiltag		
Nyt forretningsområde	0,200	
I alt fremtidige tiltag	0,200	0,000
Samlet effekt af tiltag	0,470	0,000

Forventninger til budgetoverholdelse/afvikling af merforbrug i 2021

(mio. kr.)	Regnskab 2020	Budget 2021
Overførsler	0,000	-0,376
Korrigeret budget inkl. overførsler	1,152	-0,349
Samlet forventet forbrug/regnskab	1,528	0,470
Regnskabsresultat*	-0,376	0,121

*) Minus er merforbrug

Usikkerheder i forbindelse med handleplanen.

Covid19 og evt. begrænsning/nedlukning som en følge heraf.