

Budgetopfølgning for Børne- og Ungdomsudvalget pr. ultimo maj

25/2858 Åben Sag

Sagsgang

BUU




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 2025.

Budgetopfølgningen på Børne- og Ungdomsudvalgets område viser samlet set et forventet merforbrug på 4,4 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget, heraf 2,4 mio. kr. indenfor servicerammen. På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 4,9 mio. kr.

Der er fortsat usikkerhed omkring flere faktorer, som forventes at kunne påvirke det forventede regnskab positivt. Der drejer sig blandt andet om forbrug af overførte midler, mellemkommunale betalinger – særligt på specialskoleområdet, udviklingen i enheder under udvidet økonomistyring samt udgifter på Børne- og Ungecentret. En mere præcis vurdering vil være mulig ved næste budgetopfølgning.

Samlet oversigt for driften på Børne- og Ungdomsudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo maj	+/-	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. marts
Drift – indenfor servicerammen						
Skole- og Dagtilbudsområdet	557,4	572,6	573,7		1,1	7,2
Børne- og Familieområdet	212,7	215,0	216,2		1,2	-0,3
Øvrige områder	1,5	1,6	1,6		0	0

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab pr. ultimo maj	+/-	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj	*Afvigelse til korr. budget pr. ult. marts
I alt indenfor servicerammen	771,7	789,2	791,5		2,4	7,0
Drift udenfor servicerammen						
Børne- og Familieområdet	-8,3	-8,3	-6,2		2,1	1,9
I alt udenfor servicerammen	-8,3	-8,3	-6,2		2,1	1,9
Drift i alt	763,4	780,9	785,3		4,4	8,9
Anlæg - udgifter	13,9	26,2	21,2		-4,9	0,5
Anlæg - indtægter	0	0	0		0	0
Anlæg i alt	13,9	26,2	21,2		-4,9	0,5
*- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Uoverensstemmelser i summerne skyldes afrundinger. Merforbrug =  mindreforbrug = 						

Merforbruget på Skole- og Dagtilbudsområdet skyldes primært udgifter til specialelever i enheder under udvidet økonomistyring. Samtidig udfordres Børneby Nord af et faldende børnetal, hvilket øger behovet for løbende økonomisk tilpasning. For enheder under udvidet økonomistyring er der iværksat handleplaner, og det forventes, at merforbruget vil blive reduceret hen imod årets afslutning.

Desuden er der et merforbrug i Trivsel og Læring samt på fælleskontiene. Under Trivsel og Læring er der øgede udgifter til indsatser efter Servicelovens §83 (særlige dagtilbud). Der er budget til 8 børn, men i praksis modtager 16 børn støtte efter §83, hvilket skaber et udgiftspres i enheden. For fælleskontiene forventes der lavere indtægter for specialelever samt øgede udgifter til elevbefordring.

Merforbruget på Børne- og Familieområdet skyldes primært enhederne Børne- og Ungecenteret samt Børne- og Familierådgivningen. Børne- og Ungecenteret har et budgetpres som følge af øgede udgifter til vikarer samt uforudsete udgifter til arbejdstilsynet. Derudover arbejdes der med at bringe økonomien i balance i Børne- og Ungecenterets specialaflastningsenhed.

Merforbruget på Børne- og Familierådgivningen vedrører primært anbringelser på sikrede institutioner, stigning i antallet af plejefamilier samt stigende udgifter til §84 i Serviceloven. §84 omhandler afløsning og aflastning til pårørende, der passer en person med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Derudover forventes et merforbrug til dækning af tabt arbejdsfortjeneste.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der flyttes et budget på 0,468 mio. kr. for 2025 og 0,666 mio. kr. for 2026 og efterfølgende år fra Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget med 0,089 mio. kr. for 2025 og 0,199 mio. kr. for 2026 og efterfølgende år samt til Økonomiudvalget under Socialchefens område på 0,357 mio. kr. i 2025 og 0,345 i 2026 og Økonomiudvalget under Børne- og familiechefens område på 0,022 mio. kr. for 2025 og 0,122 mio. kr. for 2026 og efterfølgende år. Budgetflytningerne sker via budgetneutrale tillægsbevilling mellem udvalgene. Flytningen vedrører tilpasning af budget mellem Socialchefens område under Voksen- og Plejeudvalget og Økonomiudvalget samt under Børne- og familiechefens område under Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget. Budgetterne har været ulige fordelt i forhold til fordelingen af medarbejdere siden opdelingen af det tidligere Socialchefområde i et Socialområde og et Børne- og familieområde.

Der flyttes et budget på 0,018 mio. kr. i 2025 fra selvforsikringspuljen via en budgetneutral tillægsbevilling fra Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget. Vestre Skole har haft indbrud og udfyldt en skadeanmeldelse.

Der flyttes et budget på 0,007 mio. kr. i 2025 fra selvforsikringspuljen via en budgetneutral tillægsbevilling fra Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget. Søndre Skole har haft indbrud og udfyldt en skadeanmeldelse.

Anlæg

Den samlede forventning er et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til anlægsprojektet ved Djurslandsskolen, hvor der fortsat er usikkerhed om lovliggørelsen af hovedbygningen. Derudover er der forsinkelser i projektet, hvilket gør det tvivlsomt, om projektet kan afsluttes inden årets udgang.

Der er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for Børne- og Ungdomsudvalget til særskilt drøftelse.

Budgetopfølgningen pr. ultimo maj samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges en samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

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.

Udgangspunktet er, at der ikke gives tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen i årets løb, med undtagelse af overførslerne fra foregående regnskabsår. I tilfælde af forventede budgetoverskridelser og eventuelle ønsker om nye aktiviteter angiver det enkelte fagudvalg kompenserende besparelser eller merindtægter indenfor fagudvalgets eget område. Kommunalbestyrelsen har vedtaget 3 hierarkiske principper til imødegåelse af tillægsbevillinger finansieret af kassebeholdningen. Disse er uddybet i den økonomiske politik.

Økonomiske konsekvenser

De økonomiske konsekvenser er beskrevet ovenfor.

Det skal bemærkes, at konsekvenserne af økonomiaftalen for 2026 inkl. midtvejsreguleringer for 2025 ikke er indregnet.

Lovgrundlag

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

Velfærdsdirektøren indstiller, at:

1. Der flyttes et budget på 0,468 mio. kr. for 2025 og 0,666 mio. kr. for 2026 og efterfølgende år fra Voksen- og Plejeudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget med 0,089 mio. kr. for 2025 og 0,199 mio. kr. for 2026 og efterfølgende år samt til Økonomiudvalget under Socialchefens område på 0,357 mio. kr. i 2025 og 0,345 i 2026 og Økonomiudvalget under Børne- og familiechefens område på 0,022 mio. kr. for 2025 og 0,122 mio. kr. for 2026 og efterfølgende år. Flytningen vedrører tilpasning af budget mellem Socialchefens område og Børne- og familiechefens område og er samlet budgetneutral.
2. Der flyttes et budget på 0,018 mio. kr. i 2025 fra selvforsikringspuljen via en budgetneutral tillægsbevilling fra Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget. Flytningen vedrører et indbrud på Vestre Skole.
3. Der flyttes et budget på 0,007 mio. kr. i 2025 fra selvforsikringspuljen via en budgetneutral tillægsbevilling fra Økonomiudvalget til Børne- og Ungdomsudvalget. Flytningen vedrører et indbrud på Søndre Skole
4. Det vedlagte overblik over anlægsprojekter på Børne- og Ungdomsudvalgets område drøftes.
5. Budgetopfølgningen pr. ultimo maj 2025 på Børne- og Ungdomsudvalgets område godkendes.

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|--|------------|-----|
| 1 - | Åben | Bilag til budgetopfølgning på Børne og | (55663/25) | (H) |
| 3785842 | | Ungdomsudvalget pr. ultimo maj 2025 | | |
| 2 - | Åben | Anlægsbudget på Børne- og Ungdomsudvalgets område, | (53865/25) | (H) |
| 3783177 | | ultimo maj 2025 | | |