

## **Beslutning: (BSU) Budgetoverførsler 2023 til 2024**

Sagsnr. i ESDH: 24/2199

Beslutningskompetence: Byrådet

### **Beslutningstema**

Børn og Skole skal godkende budgetoverførsler fra 2023 til 2024 på udvalgets område, og videresende den til endelig godkendelse i Økonomiudvalget og byrådet.

### **Sagsfremstilling**

Forvaltningen fremlægger budgetoverførselssag for 2023 til 2024 for Børn og Skole til godkendelse. Forslag til overførsler indgår i en samlet sag for alle udvalg til Økonomiudvalget og byrådet i april måned.

#### *Generelle forhold*

Overførselssagen for 2023 til 2024 følger de af byrådet fastlagte principper:

- Merforbrug på løn og drift på institutioner overføres. Der kan undtagelsesvis afviges herfra, hvis der er særlige hensyn.
- Som udgangspunkt overføres der ikke mer- eller mindreforbrug for øvrige centrale konti (fx fælleskonti), medmindre det sker efter en saglig begrundelse og vurdering.
- Mer- og mindreforbrug vedrørende eksterne projekter og andre eksterne midler, herunder kontrakt- og aftalebundne midler, samt bevilgede kommunale tilskud til kultur-, fritids- og idrætsområdet, overføres.
- Overførsel af mindreforbrug sker efter en saglig begrundelse og vurdering og skal samlet set holdes inden for rammen af puljen til uforudsete udgifter på 23,7 mio. kr.

•

Til orientering kan det oplyses, at der på alle udvalgsområder samlet ansøges om en negativ overførsel af forbrugte og ikke forbrugte driftsbevillinger fra 2023 til 2024 på i alt 1,24 mio. kr. (netto). Det samlede overførselsbeløb dækker både over mer- og mindreforbrug.

I håndteringen af anlæg i overførselssagen for 2023 til 2024 anbefaler forvaltningen at følgende generelle principper gælder:

- Budget til igangsatte projekter overføres.
- Øvrige projekter vurderes konkret.

#### *Ønske om budgetoverførsler fra 2023 til 2024 - driften*

Som anført i regnskabssagen for 2023 har Børn og Skole et samlet merforbrug på i alt 3,4 mio. kr.

Der søges om overførsler på driften på i alt -1,3 mio. kr. fra 2023 til 2024. I bilag 1 ses en samlet oversigt over udvalgets ønsker til driftsoverførsler fra 2023 til 2024. Der redegøres i det følgende for de ønskede budgetoverførsler på de enkelte aktivitetsområder.

#### *Dagtilbud*

- Der er uforbrugte puljemidler på 0,2 mio. kr., der søges overført til 2024
- Dagtilbuddene (kommunale og selvejende daginstitutioner) har samlet set mindreforbrug på 2,3 mio. kr. svarende til 0,9 % af det korrigerede budget. Der ansøges samlet set om overførsel af netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til 2024.

### *Skoler og FFO*

- Der er uforbrugte puljemidler på 0,2 mio. kr., der søges overført til 2024.
- Skolerne og FFO'erne har samlet set et merforbrug på 1,9 mio. kr. svarende til 0,5 % af det korrigerede budget. Der ansøges samlet set om overførsel af netto merforbrug på 2,1 mio. kr. til 2024 for skoler og FFO.
- Ungdomsskolen har et mindreforbrug på 266.000 kr., hvor 50.000 kr. søges overført til 2024.
- Der blev overført 0,4 mio. kr. fra 2022 til 2023 til fremme af ungdomsuddannelse. Disse midler er ikke blevet brugt i 2023, men er i stedet disponeret til at kunne videreføre aktiviteter i 2024. Derfor søges de 0,4 mio. kr. overført til 2024.

### *Forebyggelse for børn og unge*

- Tandplejens mindreforbrug på 0,4 mio. kr. søges overført til 2024 til brug for etablering af midlertidig kapacitet i tandplejen.

### *Ønske om budgetoverførsler fra 2023 og 2024– Anlæg*

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg, idet projekter under udvalget hører under Økonomiudvalget.

I bilag 2 er der en mere detaljeret oversigt over udvalgets samlede anlægsprojekter i 2023.

### **Økonomiske konsekvenser**

På Børn og Skoles driftsområde ønskes der overført et netto merforbrug på i alt 1,3 mio. kr.

### **Sammenhæng med 2030-mål og succeskriterier**

Budgetoverholdelse og en løbende stærk økonomistyring skal sikre, at der fremadrettet er stabil økonomi med et økonomisk råderum til, at byrådet kan arbejde målrettet med de otte 2030-mål, så Furesø også i fremtiden er attraktiv at bo, arbejde og leve i.

### **Borgerinddragelse**

Der er ingen borgerinddragelse i forbindelse med budgetoverførsler mellem regnskabsårene.

### **Lovgrundlag**

Såfremt byrådet godkender budgetoverførslerne, skal alle over-/underskud genbevilges som positive og negative tillægsbevillinger, jf. "*Principper for økonomistyring*".

### **Det videre forløb**

Sagen videresendes ikke til Økonomiudvalget og byrådet, men anbefalingerne indgår i den samlede overførselssag, der forelægges til godkendelse i Økonomiudvalget og byrådet i april måned.

### **Indstilling**

Forvaltningen indstiller, at Børn og Skole over for Økonomiudvalget og byrådet anbefaler, at:

1. Godkende at der overføres i alt -1,3 mio. kr. vedrørende uforbrugte projekt- og driftsmidler fra 2023 til 2024

### **Bilag:**

1 - 3289764	Åben	Bilag 1 - Budgetoverførsler fra 2023 til 2024 på BS	(24195/24)	(H)
2 - 3237907	Åben	Bilag 2 - Anlægsoverførsler 2023 til 2024/25	(137880/23)	(H)