

**Beslutning: Budgetopfølgning II 2021 USU**

Sagsnr. i ESDH: 21/9137

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

**Beslutningstema**

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse skal godkende budgetopfølgning II for 2021 på udvalgets område og videresende den til endelig godkendelse i Økonomiudvalget og byrådet.

**Sagsfremstilling**

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning II for 2021 for Udvalg skole og ungdomsuddannelse (USU).

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse vil være i balance i 2021. På udvalgets område forventes samlede coronarelaterede udgifter for 0,1 mio. kr. i 2021, som indgår i det forventede regnskabsresultat for 2021 i denne budgetopfølgning.

*Generelle forhold*

I forbindelse med budgetopfølgning II for 2021 gælder følgende generelle forhold:

- Udgifterne relateret til COVID-19 udfordrer fortsat kommunens økonomi. Der forventes samlede corona-relaterede udgifter på 22,2 mio. kr. for hele 2021, hvoraf der pr. 30. juni er afholdt udgifter for 15,4 mio. kr. Der er indregnet forudsætninger om udfasning af restriktioner og deraf følgende reduktion af ekstra rengøring og øvrige forholdsregler. Estimerne er fortsat forbundet med stor usikkerhed, ligesom pandemiens udvikling kan ændre sig over efteråret og give anledning til nye restriktioner, som pt. ikke er indregnet. Udviklingen følges tæt frem mod budgetopfølgning III i november. Furesø Kommune har modtaget 6,2 mio. kr. i corona-kompensation frem til udgangen af april måned. Kompensationen vil blive fordelt på budgetopfølgning III ud fra en konkret vurdering af de faktiske corona-relaterede udgifter og udvalgenes forventede regnskabsresultater. Der forventes ikke yderligere statslig kompensation i 2021, da KL og regeringen har aftalt, at eventuel yderligere kompensation først forhandles på baggrund af regnskabsresultatet for kommunerne for 2021.

*Drift*

På aktivitetsområderne under Udvalg for skole og ungdomsuddannelse er det samlede korrigerede nettobudget på 494,1 mio. kr. Pr. 30. juni 2021 er det samlede forbrug på 229,5 mio. kr. (netto), hvilket svarer til 46 pct. af budgettet.

På budgetopfølgning II foreslås justeringer af det korrigerede budget på i alt 1,337 mio. kr. (netto), jf. tabel 1:

- Midtvejsregulering på 1,964 mio. kr. vedr. Trivselspakken, Fagligt løft og Sommer og erhvervspakken (se bilag 2)
- Midtvejsregulering vedr. ændret pris- og lønfremskrivning, 0,373 mio. kr.
- Omplacering på -1,0 mio. kr. fra FFO Hareskov til UNMG, der skal forestå renovering af Gasværkets køkken.
- I de foreslåede omplaceringer indgår indarbejdelse af puljemidler vedr. Legende læring, som er udgiftsneutral, men som udvider udgiftsbudgettet med 0,3 mio. kr. og modsvares af en udvidelse af indtægtsbudgettet på 0,3 mio. kr.
-

Tabel 1: Budgetopfølgning II for Udvalget for skole og ungdomsuddannelse, pr. 30.6.2021

	Opr. budget	Korr. Budget	Forbrug pr. 30.6.	O mp l.*	Tillægsbev. og ompl. mellem fagudvalg*	Nyt korr. budget efter BOF II	Forventet regnskab
1.000 kr.	a	b	b	d	e	=b+d+e	
<b>Aktivitetssområ de skoler og FFO**</b>	490.420	494.082	229.487		1.337	495.419	495.419
<b>Netto - i alt</b>	<b>490.420</b>	<b>494.082</b>	<b>229.487</b>		<b>1.337</b>	<b>495.419</b>	<b>495.419</b>

Fortegn: Minus = mindreforbrug el. merindtægter / Plus = merudgift el. mindreindtægt.

Note \*: Oversigt over omplaceringer og tillægsbevillinger fremgår af Bilag 1 Økonomirapport og bilag 2 Omplaceringer.

Note \*\*: Der er kun budget og forbrug på ét aktivitetsområde på USU

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse udviser balance i forhold til korrigeret budget efter denne budgetopfølgning.

- Skolerne og FFO'erne forventes samlet at ende i balance.
- Specialundervisningsområdet er fortsat under pres pga. stigning i behovet, og selv med stram styring forventes der et merforbrug på omkring 1,4 mio. kr. i 2021. Specialundervisningen vil blive fulgt tæt frem til budgetopfølgning III. Som bilag 5 til dette punkt er vedhæftet en opgørelse over den aktuelle anvendelse af specialundervisning.
- Der er to områder, hvor der forventes mindreforbrug, der kan imødegå merforbruget på specialundervisning. Dels skal der betales 0,3 mio. kr. mindre i bidrag til staten for efterskoler, da der var lidt færre Furesøbørn på efterskole i skoleåret 2020/21. Dels forventes der øgede indtægter på 1,1 mio. kr. for andre kommuners elever i Furesøs folkeskoler.

På udvalgets møde i september forelægges en udvidet status på arbejdet med *Fællesskaber*, herunder en status for det igangværende analysearbejde med målgrupper og fordeling af børn i interne specialtilbud.

#### Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg. Anlægsoversigten fremgår af bilag 3.

#### Status for implementering af initiativer, der er igangsat med budget 2021

Af sagens bilag 4 fremgår kort status for fremdriften på de initiativer, der er igangsat i forlængelse af aftalen om budget 2021.

#### Økonomiske konsekvenser

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse vil være i balance med budgettet i forhold til korrigeret budget efter denne budgetopfølgning.

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

Kommunens tre årlige budgetopfølgninger udgør et grundlæggende element i kommunens økonomistyring, som skal sikre budgetoverholdelse og dermed en fortsat økonomisk balance i Furesø. En stabil økonomi og et kontinuerligt fokus på effektiviseringer skal sikre, at der fremadrettet er 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 eller høring i forbindelse med budgetopfølgningen.

### **Lovgrundlag**

Furesø Kommunes ”Principper for økonomistyring”.

### **Det videre forløb**

Udvalget for Udvalg skole og ungdomsuddannelses indstilling af budgetopfølgningen indgår i en samlet indstilling for alle fagudvalgene til Økonomiudvalget. Efterfølgende sendes sagen til behandling i byrådet.

### **Indstilling**

Forvaltningen indstiller, at Udvalg skole og ungdomsuddannelse over for Økonomiudvalg og byråd anbefaler, at

- Budgetopfølgning II, inkl. omplaceringer inden for udvalgets aktivitetsområder pr. 30. juni 2021, godkendes.
- omplaceringer mellem fagudvalg på i alt -1,011 mio. kr. (netto) samt de foreslåede tillægsbevillinger på i alt 2,348 mio. kr. (netto) i 2021 godkendes.

### **Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 18-08-2021**

Godkendt.

### **Bilag:**

1 - 2592221	Åben	Bilag 1 - Økonomirapport BOII 2021 USU	(70453/21)	(H)
2 - 2600233	Åben	Bilag 2 - Omplaceringer BOII 2021 på USU	(73932/21)	(H)
3 - 2569483	Åben	Bilag 3 - Anlægsoversigt pr. 30.06.21	(57428/21)	(H)
4 - 2514099	Åben	Implementeringsark til Budget 2021-2024	(29440/21)	(H)
5 - 2616700	Åben	Bilag 5 - Opfølgning på specialundervisning BOII 2021	(81016/21)	(H)