

## Budgetopfølgning III 2021 - USU

Sagsnr. i ESDH: 21/16743

Beslutningskompetence:

### Beslutningstema

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

### Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning III for 2021 for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse.

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse vil udvise et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i 2021. På udvalgets område forventes samlede coronarelaterede udgifter for 0,15 mio. kr. i 2021, som indgår i det forventede regnskabsresultat for 2021 i denne budgetopfølgning.

### Generelle forhold

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

- Udgifterne relateret til COVID-19 udfordrer fortsat kommunens økonomi, selv om udgiftsniveauet er faldende. Der forventes samlede corona-relaterede udgifter på 20,4 mio. kr. for hele 2021, hvoraf der pr. 30. september er afholdt udgifter for 17,9 mio. kr. Estimatet for resten af året er fortsat forbundet med usikkerhed, da restriktionerne kan ændre sig over efteråret og give anledning til nye restriktioner, som pt. ikke er indregnet. Furesø Kommune har modtaget 6,2 mio. kr. i corona-kompensation frem til udgangen af april måned. Kompensationen er fordelt på budgetopfølgning III ud fra en konkret vurdering af de faktiske corona-relaterede udgifter pr. 30. september og udvalgenes forventede regnskabsresultater. En stor del af årets coronarelaterede merudgifter er afholdt inden for eksisterende budgetter på de enkelte udvalgsområder. 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 495,4 mio. kr. Pr. 30. september 2021 er det samlede forbrug på 384,1 mio. kr. (netto), hvilket svarer til 78 pct. af budgettet.

På budgetopfølgning III foreslås justeringer af det korrigerede budget på i alt -0,388 mio. kr. (netto), jf. tabel 1:

- Udmøntning af indkøbsbesparelse fra budget 2021-24 vedr. forbrugsartikler, -0,088 mio. kr.
- Medfinansiering af erstatning og advokatbistand ifm. faldulykke på Søndersøskolen, 0,3 mio. kr. til ØU.

Tabel 1: Budgetopfølgning III for Udvalget for skole og ungdomsuddannelse, pr. 30.9.2021

Opr. budget	Korr. Budget	Forbrug pr. 30.9.	O mp	Tillægsbev. og ompl. mellem	Nyt korr. budget efter	Forventet regnskab
-------------	--------------	-------------------	------	-----------------------------	------------------------	--------------------

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse 03-11-2021

	I.*		fagudvalg*		BOF II		
1.000 kr.	a	b	b	d	e	=b+d+e	
<b>Aktivitetsområ de skoler og FFO**</b>	490.420	495.419	384.139		-388	495.031	493.531
<b>Netto - i alt</b>	<b>490.420</b>	<b>495.419</b>	<b>384.139</b>		<b>-388</b>	<b>495.031</b>	<b>493.531</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 vil udvise et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget efter denne budgetopfølgning.

- Skolerne og FFO'erne forventes samlet at ende med et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Der er både skoler med mindreforbrug og skoler med merforbrug. Mindreforbrug skyldes primært, at der har været aktiviteter, der ikke har kunnet afvikles på grund af COVID 19.
- Specialundervisningsområdet er fortsat under pres pga. stigning i behovet, og selv med stram styring forventes der et merforbrug på omkring 1,0 mio. kr. i 2021, hvilket er 0,4 mio. kr. mindre end ved budgetopfølgning BOII. I 2022 stiger presset på specialundervisningen yderligere, da der her vil være helårsvirkning af tilgangen af elever i 2021. Som bilag 5 til dette punkt er vedhæftet en opgørelse over den aktuelle anvendelse af specialundervisning.
- Der forventes mindreforbrug/merindtægter på følgende tre områder:
  - der skal betales 0,3 mio. kr. mindre i bidrag til staten for efterskoler, da der var lidt færre Furesøbørn på efterskole i skoleåret 2020/21.
  - mindreudgift på 0,5 mio. kr. til kompetenceudvikling. Mindreforbruget søges overført til 2022, da det er statslige puljemidler
  - der forventes øgede indtægter på 1,0 mio. kr. for andre kommuners elever i Furesøs folkeskoler. Efter omplacering til ØU på 0,3 mio. kr., forventes merindtægterne at udgøre 0,7 mio. kr.

På udvalgets møde i september blev der forelagt 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 udvise et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. 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

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

- Budgetopfølgning III, inkl. omplaceringer inden for udvalgets aktivitetsområder pr. 30. september 2021, godkendes.
- omplaceringer mellem fagudvalg på i alt -0,388 mio. kr. (netto) i 2021 godkendes.

### Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 03-11-2021

Anbefalet.

Afbud:

Tine Hessner

Berit Torm

### Bilag:

1 - 2678075	Åben	Bilag 1 - Økonomirapport BOIII 2021 USU	(111042/21)	(H)
2 - 2677569	Åben	Bilag 2 - Omplaceringer BOIII 2021 på USU	(110785/21)	(H)
3 - 2665595	Åben	Bilag 3 - Anlægsoversigt BO III pr. 30. september 2021	(104365/21)	(H)
4 - 2514099	Åben	Bilag 4. Implementeringsark til Budget 2021-2024	(29440/21)	(H)
5 - 2674687	Åben	Bilag 5 - Opfølgning på specialundervisning oktober 2021	(109255/21)	(H)