

Budgetopfølgning I 2021 USU

Sagsnr. i ESDH: 21/4445

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

Beslutningstema

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

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning I for 2021 for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse (USU) til godkendelse, jf. bilag 1.

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse vil være i balance.

Generelle forhold

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

- COVID-19 situationen påvirker også i 2021 kommunens økonomi pga. de fortsatte restriktioner og gældende retningslinjer. Det betyder, at der fortsat afholdes ekstraordinære coronarelaterede udgifter til bl.a. ekstra rengøring og værnemidler, som pt. ikke er budgetlagt. Dertil kommer stigende udgifter til ansættelse af podere m.v., som varetager test af kommunens personale på flere områder. Det forventes, at kommunen vil modtage statslig kompensation for de coronarelaterede merudgifter som led i Økonomiaftalen for 2022 på baggrund af forhandlinger mellem KL og regeringen. Der er ikke garanti for, at kommunen kompenseres for alle merudgifter, da kommunerne kompenseres under ét. Samlet set er der pr. 31. marts afholdt coronaudgifter for ca. 8,0 mio. kr., mens det samlede forbrug for hele året på nuværende tidspunkt estimeres til ca. 26,1 mio. kr. Estimatet er forbundet med stor usikkerhed, da udgifterne vil afhænge af genåbningen af samfundet og de retningslinjer som vil være gældende resten af året. Den tid, som kommunens ansatte bruger på at blive testet, er ikke indregnet, da tidsforbruget forventes at kunne dækkes indenfor eksisterende ressourcer.

Drift

På aktivitetsområderne under Udvalg for skole og ungdomsuddannelse er det samlede korrigerede nettobudget på 493,6 mio. kr. Pr. 31. marts 2021 er det samlede forbrug på 109,6 mio. kr., hvilket svarer til 22,2 pct. af budgettet.

På budgetopfølgning I foreslås justeringer af det korrigerede budget på i alt 0,5 mio. kr., jf. tabel 1. I bilag 2 er en mere detaljeret gennemgang af omplaceringer.

Tabel 1: Budgetopfølgning I for Udvalget for skole og ungdomsuddannelse, pr. 31.3.2021

Aktivitetssområde	Opr. budget	Korr. Budget	Forbrug pr. 31.3.	Ompl.*	Tillægsbev. og ompl. mellem fagudvalg*	Nyt korr. budget efter BOF III	Forventet regnskab
1.000 kr.	a	b	c	d	e	=b+d+e	
Aktivitetssområde skoler og FFO**	490.420	493.581	109.533	0	-249+750	494.082	494.082
Netto - i alt	490.420	493.581	109.533	0	501	494.082	494.082

Fortegn: Minus = mindreforbrug el. merindtægt er / Plus = merudgift el. mindreindtægt.

Note *: Oversigt over omplaceringer og tillægsbevillinger fremgår af Bilag 2 Økonomioversigt og bilag 3 Omplaceringer.

Note **: Der er kun budget og forbrug på ét aktivitetssområde 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, men med stram styring forventes der at kunne opnå balance mellem budget og forbrug i 2021 Der er derfor brug for at følge udviklingen i anvendelsen af specialundervisning tæt, og som bilag 6 til dette punkt er vedhæftet en opgørelse over den aktuelle anvendelse af specialundervisning.

Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg. Anlægsoversigten fremgår af bilag 4.

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

Af sagens bilag 5 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 udviser balance 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 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 overfor Økonomiudvalg og Byråd anbefaler, at

- Budgetopfølgning I, inkl. omplaceringer indenfor udvalgets aktivitetsområder pr. 31. marts 2021, godkendes.
- omplaceringer mellem fagudvalg på i alt 0,5 mio. kr. (netto) i 2021 godkendes.

Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 05-05-2021

Anbefales.

Bilag:

1 - 2530553	Åben	Bilag 1 - Budgetopfølgning I for USU 2021	(37492/21)	(H)
2 - 2531193	Åben	Bilag 2 - Økonomirapport BOI 2021 USU	(37802/21)	(H)
3 - 2531255	Åben	Bilag 3 - Omplaceringer BOI 2021 på USU	(37850/21)	(H)
4 - 2507965	Åben	Bilag 4 - Anlægsoversigt pr. 31. marts 2021	(26437/21)	(H)
5 - 2514099	Åben	Implementeringsark til Budget 2021-2024	(29440/21)	(H)
6 - 2532942	Åben	Bilag 6 - Opfølgning på specialundervisning BOI 2021	(38825/21)	(H)