

**Beslutning: Budgetopfølgning II 2018 - USU**

Sagsnr. i ESDH: 18/11722

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

**Beslutningstema:**

Udvalget for skole og ungdomsuddannelse skal anbefale budgetopfølgning II pr. 30. juni 2018 på udvalgets område og videresende den til endelig godkendelse i Økonomiudvalget og Byrådet

**Sagsfremstilling:**

Ifølge Furesø Kommunes ”Principper for økonomistyring” skal der udarbejdes tre budgetopfølgninger i årets løb. Årets anden budgetopfølgning er udarbejdet på baggrund af forbruget pr. 30. juni 2018, erfaringer fra regnskab 2017 og udviklingen i aktiviteter og

andre forudsætninger, som danner grundlag for det forventede regnskab 2018.

*Nedjustering af budget 2018*

Regeringen og KL er i forbindelse med Økonomiaftalen for 2019 enige om at nedjustere kommunernes samlede bloktilskud - ”Midtvejsregulering for 2018” med i alt 2,9 mia. kr. Det skyldes bl.a., at den generelle pris- og lønudvikling har vist sig at være lavere end forudsat sidste år. Dette har betydning for kommunens budget 2018, idet Furesø Kommunes bloktilskud bliver nedjusteret med knap 5 mio. kr. som følge af pris- og lønudviklingen, svarende til en nedjustering på 0,3 pct. point, som kommunens driftsbudget nedjusteres med. Samtidigt nedjusteres bloktilskuddet med 16 mio. kr. i Furesø Kommune som følge af en generel forventning til lavere udgifter til borgere på overførselsindkomster. I budgetlægningen for 2018 var der allerede taget højde for denne forventning i budgettet til de kontante ydelser. Budgettet kan derfor ikke nedjusteres yderligere. For at den samlede midtvejsregulering bliver budgetneutral i 2018, har forvaltningen derfor i stedet for gennemgået anlægsprogrammet i indeværende år og foretaget en nedjustering på samlet 17,7 mio. kr. som tilgår kassen. Dette er nærmere beskrevet i sagens bilag.

Udvalgets andel af nedjusteringen som følge af midtvejsreguleringen af bloktilskuddet vedr. pris- og lønudviklingen udgør godt 0,9 mio. kr.

Drift

Udvalget for skole og ungdomsuddannelse har et samlet korrigeret udgiftsbudget på 533 mio. kr. og et indtægtsbudget på 62 mio. kr., svarende til 471 mio. kr. (netto), jf. tabel 1. Der forventes balance mellem budget og regnskab.

Som bilag 1 er vedlagt en samlet økonomirapport for udvalgets område. Bilag 2 indeholder en mere detaljeret oversigt over omplaceringerne. Bilag 3 indeholder en status på udmøntning af budget 2018. Bilag 4 indeholder Anlægsoversigten pr. 30. juni 2018.

**Tabel 1: Forslag til budgetopfølgning II pr. 3. juni 2018\***

	U/I	Opr.	Korr.	Forbrug pr.	Intern	Omplacering	Forventet
--	-----	------	-------	-------------	--------	-------------	-----------

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse 14-08-2018

<i>I 1.000 kr.</i>		<b>budget 2018</b>	<b>budget 2018</b>	<b>30.6.2018</b>	<b>ompla- cering inden- for udvalget</b>	<b>mellem fagudvalg/ Tillægs- bevilling**</b>	<b>regnskab 2018</b> <i>(= Nyt korr. budget 2018)</i>
Skoler og FFO	U	533.385	533.069	246.079		-102	532.067
	I	-61.956	-62.367	-20.852			-62.367
<b>TOTAL – NETTO</b>		471.429	470.702	225.227		-102	470.600

\*: Fortegn: Minus = mindreforbrug eller merindtægter; Plus = merudgift eller mindreindtægter.

\*\* : Omplaceringer indenfor og mellem udvalgene er udgiftsneutrale for kassebeholdningen.

Kilde: Opus-økonomirapporter pr. 30.6.2018.

Nedenfor er opridset de væsentligste ændringer på udvalgets område.

#### *Skoler og FFO*

På aktivitetsområdet Skoler og FFO er det korrigerede udgiftsbudget på 533,1 mio. kr. og indtægtsbudgettet på 62,4 mio. kr.

Skolerne og FFO'ernes samlede budget udgør 376,3 mio. kr., og der forventes balance mellem budget og forbrug.

Der er pres på udgifterne til den eksterne specialundervisning, især til de tilbud, hvor eleverne har flere og komplekse udfordringer. Der arbejdes på skoleområdet målrettet mod at reducere udgifterne, så budgettet kan overholdes i 2018.

På skoleområdet investeres der i at fastholde eleverne så tæt på almenområdet som muligt. Dette vil mindske segregeringsgraden og værre med til på sigt at reducere udgifterne til ekstern specialundervisning. Blandt andet er der omlagt ressourcer vedr. specialundervisning, så der nu er 10 medarbejdere i KIL (Kompetencecenter for Inklusion og Læring), der understøtter skolerne i deres inklusionsarbejde i almenområdet. Endvidere arbejdes der på at oprette et lokalt tilbud på en af de eksisterende skoler for elever med angst og skolevægtring, hvor alternativet ville være et tilbud udenfor kommunen.

I budget 2017-21 blev der afsat 2 mio. kr. i 2017 og 2018 til ”Styrkelse af daginstitutions- og skoleområdet” (BSU 2U), heraf halvdelen på skoleområdet. Midlerne er ikke disponeret i 2018.

#### Anlæg

Udvalget for skole og ungdomsuddannelse har et enkelt anlægsprojekt (Styrket erhvervs- og innovationsprojekt) med et budget på 0,5 mio. kr. Midlerne er disponeret og budgettet forventes overholdt i 2018.

I bilag 3 er udvalgets anlægsprojekt yderligere specificeret.

#### *Udmøntning af budget 2018 på drift og anlæg*

Status på de initiativer, der med budget 2018-2021 er igangsat på driften, fremgår af bilag 4. En status på de anlægsinitiativer, der er politisk vedtagne i budget 2018-2021, fremgår af anlægsoversigten i sagens bilag 3.

**Økonomiske konsekvenser:**

Udmøntning af indkøbsbesparelse vedr. befordring betyder en budgetomplacering på 0,1 mio. kr. fra aktivitetsområde Skoler og FFO til Økonomiudvalget.

**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 vil indgå i en samlet indstilling fra alle fagudvalgene til Økonomiudvalgets møde den 22. august 2018. Efterfølgende sendes sagen til behandling i Byrådet d. 29. august. De budgetansvarlige orienteres, når Byrådets beslutning foreligger.

**Indstilling:**

Forvaltningen indstiller, at Udvalget for skole og ungdomsuddannelse over for Økonomiudvalget og Byrådet anbefaler, at

- Budgetopfølgning II inkl. omplaceringer, indenfor udvalgets aktivitetsområder og mellem
- øvrige fagudvalg, godkendes

**Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 14-08-2018:**

Godkendt.

**Bilag:**

1 - 1791314	Åben	Bilag 1 - Økonomirapport pr. 30.6.2018 - USU	(82021/18)	(H)
2 - 1782696	Åben	Bilag 2 - Omplaceringer BOII 2018 på USU	(76408/18)	(H)
3 - 1813147	Åben	Bilag 3 - Anlægsoversigt BO II	(98689/18)	(H)
4 - 1813113	Åben	Bilag 4: Udmøntning af budget 2018	(98660/18)	(H)