

**Beslutning: Budgetopfølgning II 2019 - Udvalg for skole og ungdomsuddannelse**

Sagsnr. i ESDH: 19/9916

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

**Beslutningstema**

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse (USU) skal anbefale over for Økonomiudvalget og byrådet, at budgetopfølgning II for 2019 på udvalgets område godkendes.

**Sagsfremstilling**

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning II for 2019 for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse (USU).

Drift

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse har et samlet korrigeret udgiftsbudget på 541,0 mio. kr. og et indtægtsbudget på 59,0 mio. kr., svarende til 482,0 mio. kr. (netto), jf. tabel 1. Pr. 30. juni 2019 er det samlede forbrug 234,2 mio.kr., hvilket svarer til 49,6 pct. af budgettet.

Den samlede bevilling for USU, som foreslået i denne budgetopfølgning, ser således ud:

**Tabel 1: Forslag til budgetopfølgning II pr. 30. juni 2019\***

<i>I 1.000 kr.</i>	U/ I	Opr. budget 2019	Korr. budget 2019	Forbrug pr. 30.6.2019	Intern ompla- cering inden- for udvalget	Omplacering mellem fagudvalg / Tillægs- bevilling**	Forventet regnskab 2019
Aktivitetsområde	U	536.545	541.034	254.619			541.034
Skoler og FFO	I	-60.810	-58.877	-20.425			-58.877
<b>TOTAL – NETTO</b>		475.735	482.156	234.194			482.156

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

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

Kilde: Opus-økonomirapporter pr. 30.6.2019.

Fra januar 2019 er PPR 6-18 års området flyttet fra Udvalg for dagtilbud og familier til Udvalg for skole og ungdomsuddannelse. Det er årsagen til, at det korrigerede budget er større end det oprindelige budget.

Nedenfor er opridset de væsentligste opmærksomhedspunkter på aktivitetsområdet.

Skolerne og FFO'erne arbejder fortsat med at implementere budget 2019 vedrørende specialundervisning og PPR.

Forvaltningen er i løbende dialog med alle skoler og FFO'er om deres økonomi, og der er fortsat fokus på stram styring og budgetoverholdelse. Som beskrevet i BO I er der indgået en 4-årig betalingsplan med Sønderøskolen til afvikling af deres merforbrug fra 2018. Sønderøskolen følger denne plan, hvilket vil sige, at der i 2019 vil være et kendt merforbrug på 1,1 mio. kr.

Skolernes budgetter reguleres på baggrund af det faktiske elevtal pr. 5. september i skoleåret. Det vil give udfordringer på et par af skolerne i år, hvor elevtallet er vurderet for højt, bl.a. på grund af Farum Lilleskoles opstart i august. Det er især på Lyngholmskolen, at det ser ud til, at elevtallet vil blive lavere end forventet.

Specialundervisningsområdet er fortsat under pres på grund af en stigning i behovet. For at følge udviklingen i anvendelsen af specialundervisning forelægges til hver budgetopfølgning en opdateret opgørelse over den aktuelle anvendelse af midler til specialundervisning. Der forventes et merforbrug på den eksterne specialundervisning på 0,9 mio. kr., hvilket også var forventningen til BO I. Herudover er Lyngholmskolen udfordret økonomisk i forbindelse med overtagelsen af Furesøskolen (nu Lyngholmskolens gruppeordning), hvor fratrædelsesordninger samt ferieafregning m.v. for fratrådte medarbejdere har betydet ekstraordinære udgifter i 2019 på 0,8 mio. kr.

Det betyder, at der samlet forventes et merforbrug på 1,7 mio. kr. vedr. specialundervisning. Forvaltningen er sammen med skolerne i gang med tiltag, der skal skabe balance i budgettet. Disse tiltag er blandt andet: Stop for større indkøb samt stop for aktiviteter finansieret af centrale puljer.

Der er i dag ikke demografiregulering for FFO3. I takt med, at der er flere 13-15 årige, og dækningsgraden samtidig er steget, er der sket en stigning i antal børn i FFO3'er. Stigningen er primært sket i de private FFO'er. Der er budget til tilskud til 60 børn i private FFO3'er, men der forventes at være indskrevet yderligere 46 børn. De private fritidstilbud er budgetlagt efter deres normerede børnetal og det aftalte tilskud pr. barn. Der afregnes efter det faktiske antal indskrevne børn. Tidligere har den øgede belægning i FFO3'er kunne finansieres ved, at der var en lavere belægning end budgetteret i de private FFO2'er. Men nu er belægningen i de private FFO2'er oppe på det budgetlagte antal børn og kan derfor ikke længere finansiere de flere børn i private FFO3'er. Der har ikke samtidigt været et fald i søgningen til de kommunale FFO3'er, men derimod er dækningsgraden steget. Merudgiften (inkl. fripladser og søskenderabat) udgør 439.000 kr. i 2019.

Den øgede dækningsgrad i FFOIII og de flere 13-15 årige er medtaget i korrektioner til budget 2020-23, hvor der foreslås en midlertidig finansiering i 2020, mens der frem mod budget 2021 udarbejdes en analyse af styringsprincipperne for det samlede FFO-område.

*Status for implementering af initiativer, der er igangsat med budget 2019:*

Af sagens bilag 4 fremgår status på de initiativer, der er igangsat i forlængelse af aftalen om budget 2019-20. Implementeringsarket er godkendt i byrådet i december 2018. Der er initiativer, som er igangsat i forbindelse med budgetvedtagelsen, som er implementeret administrativt og derfor ikke afrapporteres i implementeringsarket. Herunder fx implementeringen af reduceret prisfremskrivning, som allerede er indarbejdet i udvalgenes budgetrammer for 2019. Endvidere indikerer grøn markering de initiativer, som udelukkende afrapporteres i implementeringsarket i forbindelse med de ordinære budgetopfølgningssager. Gul markering viser, at initiativet kræver særskilt politisk behandling. Kort status for fremdriften fremgår af implementeringsarket, mens status også forelægges i særskilte sager på udvalget, jf. udvalgets årshjul.

#### Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg.

### **Økonomiske konsekvenser**

Forvaltningen vurderer, at den samlede budgetramme på driften for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse er udfordret i 2019. Forvaltningen arbejder frem mod BO III på at finde kompenserende besparelser for at imødegå de økonomiske udfordringer specielt på specialundervisningsområdet.

### **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 indgår i en samlet indstilling fra alle fagudvalgene til Økonomiudvalgets møde den 18. september 2019. Efterfølgende sendes sagen til behandling i byrådet den 25. september 2019. De budgetansvarlige orienteres, når byrådets beslutning foreligger.

### **Indstilling**

Forvaltningen indstiller, at Udvalg for skole og ungdomsuddannelse over for Økonomiudvalget og byrådet anbefaler, at:

- budgetopfølgning II, inkl. omplaceringer inden for udvalgets aktivitetsområder samt mellem øvrige udvalg pr. 30. juni 2019, godkendes.

### **Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 02-09-2019**

Anbefales.

Udvalget ønsker en analyse af FFO2-3 området vedrørende dækningsgrad, søgemønstre mv. frem mod drøftelserne af budget 2021.

### **Bilag:**

1 - 2105123	Åben	Bilag 1 - Økonomirapport pr. 30.06.19 USU	(114078/19)	(H)
2 - 2098715	Åben	Kvartalsvis opfølgning på anvendelsen af specialundervisning	(110722/19)	(H)
3 - 2073767	Åben	Bilag 3 - Anlægsoversigt pr. 30. juni 2019	(97155/19)	(H)
4 - 2105472	Åben	Bilag 4 - Implementering af budget 2019	(114249/19)	(H)