

**Beslutning: Budgetopfølgning III 2019 - USU**

Sagsnr. i ESDH: 19/13986

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

**Beslutningstema**

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

**Sagsfremstilling**

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning III 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 58,9 mio. kr., svarende til 482,2 mio. kr. (netto), jf. tabel 1. Pr. 30. september 2019 er det samlede forbrug 388,4 mio.kr., hvilket svarer til 80,6 pct. af budgettet.

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

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

<i>I 1.000 kr.</i>	U/ I	Opr. budget 2019	Korr. budget 2019	Forbrug pr. 30.9.2019	Intern ompla- cering inden- for udvalget	Omplacering mellem fagudvalg / Tillægs- bevilling**	Forventet regnskab 2019
Aktivitetsområde	U	536.545	541.034	415.555		885	543.419
Skoler og FFO	I	-60.810	-58.877	-27.115			-60.377
<b>TOTAL – NETTO</b>		475.735	482.156	388.440		885	483.041

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

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

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.

Kilde: Opus-økonomirapporter pr. 30.9.2019.

Samlet set forventes der balance mellem budget og forbrug på udvalgets område.

Nedenfor er opridset de væsentligste opmærksomhedspunkter på aktivitetsområdet.

Til budgetopfølgning II var der en udfordring på specialundervisningsområdet på 1,7 mio. kr., en forventning om merudgifter til flere børn i private FFOIII, og endelig var nogle skoler udfordret af, at der ikke kom det forventede antal elever. Nu er forventningen, at merudgifterne til specialundervisning vil udgøre 1,6 mio. kr., men at udvalget samlet set vil opnå balance mellem budget og forbrug.

Balancen er opnået ved dels, at der er kommet flere elever end forventet fra andre kommuner i Furesø Kommunes folkeskoler og dermed flere indtægter end forventet. De yderligere indtægter er dels pga. flere udenbys elever i almenundervisningen og dels flere udenbys elever i Furesø Kommunes specialklasser, i alt svarende til 1,5 mio. kr. mere end forventet. Dels er der sammen med skolerne blevet igangsat en handleplan for at skabe balance mellem budget og forbrug. Skolerne har været tilbageholdende med indkøb, ligesom der har været fokus på at minimere vikarudgifterne. Herudover er der aktiviteter finansieret af centrale puljer, der er stoppet eller nedjusteret. Bl.a. er dele af skoleområdet aktiviteter (udvikling af en app) inden for 2-sprogspuljen udskudt til 2020, ligesom en del af forbrug af statslige midler til kompetenceudvikling også er udskudt til 2020.

Disse forhold har medvirket til, at der forventes balance mellem budget og forbrug i 2019.

Som følge af ændringen af Folkeskoleloven i foråret 2019 er kommunerne blevet DUT-reguleret via bloktilskuddet for de øgede udgifter. De fleste ændringer træder i kraft fra skoleåret 2019/2020. Det gælder blandt andet den generelle afkorting af skoleugen i indskoling, den fleksible brug af muligheder for afkorting af skoleugen på mellemtrinnet og i udskoling samt kvalitetsløftet af den understøttende undervisning. Afkorting af skoleugen betyder, at åbningstiden øges i FFO. Furesø Kommune har en høj dækningsgrad, 15,7 % højere end landsgennemsnittet for FFO1, og dette betyder, at udgifterne til den øgede åbningstid er højere end landsgennemsnittet. Udgiften i Furesø Kommune udgør 585.000 kr. i 2019, og forvaltningen anbefaler, at Udvalg for skole og ungdomsuddannelse tilføres disse midler fra puljen til uforudsete udgifter under Økonomiudvalget. Fra 2020 og frem er udgiften 1,45 mio. kr., som er indarbejdet som en budgetkorrektur i forslag til budget 2020-23.

Forvaltningen anbefaler en omplacering af 50.000 kr. budget fra Udvalg for skole og ungdomsuddannelse (USU) til Udvalg for dagtilbud og familier (UDF) til dækning af Familiehusets udgifter til at gennemføre de beslutninger, der blev truffet på skolebyrådsdagen den 27. november 2018. De resterende midler fra skolebyrådsdagen er aktiviteter inden for Udvalg for skole og ungdomsuddannelses område, og her afregnes efter 1. november.

Implementering af AULA – anlægsprojekt under Udvalg for digitalisering og innovation (UDI): I AULA-projektet er disponeret med 350.000 kr. i 2019 til udgifter til frikøb af medarbejdere på skolerne. Midlerne hertil er afsat med anlægsbevillingen og skal nu overføres fra AULA-projektet (anlæg) til aktivitetsområdet Skoler og FFO (drift) og herfra fordeles midler videre til skolerne, som har udgifterne hertil i forbindelse med implementeringen af AULA.

#### Anlæg

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg.

#### *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. Kort status for fremdriften fremgår af implementeringsarket, mens status også forelægges i særskilte sager på udvalget, jf. udvalgets årshjul.

### Økonomiske konsekvenser

Forvaltningen anbefaler, at udvalget tilføres 585.000 kr. fra puljen til uforudsete udgifter under Økonomiudvalget til dækning af merudgifter som følge af ændring af Folkeskoleloven, som er DUT-reguleret på indtægtssiden. Endvidere anbefales, at der omplaceres 350.000 kr. fra anlægsprojektet AULA (UDI) til aktivitetsområde Skoler og FFO (USU drift). Endelig anbefales, at der omplaceres 50.000 kr. fra USU til Familiehuset (UDF) vedr. skolebyrådsdag. Efter tilførslen af de i alt 0,885 mio. kr. forventes der balance mellem budget og forbrug på udvalgets område.

### 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 19. november 2019. Efterfølgende sendes sagen til behandling i byrådet den 27. november 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 III, inkl. omplaceringer inden for udvalgets aktivitetsområder samt mellem øvrige udvalg pr. 30. september 2019, godkendes.
- de 0,585 mio. kr., som Furesø Kommune er tildelt via bloktilskuddet som følge af ændring af Folkeskoleloven, tillægsbevilges til aktivitetsområdet Skoler og FFO (USU) fra puljen til uforudsete udgifter under Økonomiudvalget (ØU).
- der omplaceres 0,350 mio. kr. til aktivitetsområde Skoler og FFO (USU) fra anlægsprojektet ”Implementering af AULA” (UDI).

### Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 06-11-2019

Anbefales.

### Bilag:

1 - 2141172	Åben	Bilag 1 - Økonomirapport pr. 30.09.19 USU	(135801/19)	(H)
2 - 2141238	Åben	Bilag 2 - Omplaceringer BOIII 2019 på USU	(135835/19)	(H)
3 - 2138885	Åben	Kvartalsvis opfølgning på anvendelsen af specialundervisning sep 2019	(134533/19)	(H)
4 - 2146046	Åben	Bilag 3 - Anlægsoversigt pr. 24. oktober 2019	(138384/19)	(H)
5 - 2140918	Åben	Bilag 4. Implementering af Budget 2019 - 2022	(135655/19)	(H)