

Beslutning: Budgetopfølgning III 2020 USU

Sagsnr. i ESDH: 20/15911

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

Beslutningstema

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse skal godkende budgetopfølgning III for 2020 på udvalgets område og videresende den til endelig godkendelse i Økonomiudvalget og Byrådet.

Sagsfremstilling

Forvaltningen fremlægger budgetopfølgning III for 2020 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 vise et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr., hvoraf en stor del forventes at blive overført til 2021. I resultatet er indregnet merudgifter som følge af COVID-19 situationen efter 10. maj på 1 mio. kr.

Generelle forhold

I forbindelse med budgetopfølgning III for 2020 gælder følgende generelle forhold:

- Der er på budgetopfølgningen tilført området statslig kompensation for COVID-19 udgifter frem til 10. maj i henhold til byrådets beslutning på byrådsmødet den 2. september 2020. Konsekvenserne af den nuværende COVID-19 situation er endnu ikke fuldt afklaret ift. de økonomiske konsekvenser for resten af 2020. Situationen påvirker fortsat de kommunale driftsudgifter på flere områder, og de samlede økonomiske effekter kan endnu ikke gøres endeligt op. De skønnede mer-/mindreudgifter for resten af året som følge af COVID-19 er indarbejdet i skøn for forventet regnskab for 2020. Det er endnu ikke afklaret, om kommunerne tilføres yderligere kompensation.
- I forbindelse med budgetopfølgning II blev hele organisationen bedt om at udvise generel udgiftstilbageholdenhed resten af 2020 for at imødegå et forudset samlet merforbrug på ca. 13,5 mio. kr. i resten af 2020. De identificerede muligheder for at reducere udgifter på udvalgets område resten af året er indarbejdet i budgetopfølgningen.

Drift

På Udvalg for skole og ungdomsuddannelse er det samlede korrigerede nettobudget på 489 mio. kr. Pr. 30. september 2020 er det samlede forbrug på 377,2 mio. kr., hvilket svarer til 77,1 pct. af budgettet.

På budgetopfølgning III foreslås justeringer af det korrigerede budget på i alt 0,5 mio. kr., jf. tabel 1.

- Heri indgår foreslåede omplaceringer indenfor udvalget, samt tillægsbevillinger og omplaceringer mellem udvalg på i alt 0,5 mio. kr. (netto), vedrørende primært udmøntning af kompensation for coronaudgifter frem til 10. maj 2020.

•

Tabel 1: Budgetopfølgning III for Udvalget for skole og ungdomsuddannelse, pr. 30.9.2020

Aktivitetssområde	Opr. budget	Korr. Budget	Forbrug pr. 30.9.	Ompl.*	Tillægsbev. og ompl. mellem fagudvalg*	Nyt korr. budget efter BOF III	Forventet regnskab
-------------------	-------------	--------------	-------------------	--------	--	--------------------------------	--------------------

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse 03-11-2020

1.000 kr.	a	b	c	d	e	=b+d+e	
Aktivitetsområde skoler og FFO**	490.967	489.091	377.207		549	489.640	486.140
Netto - i alt	490.967	489.091	377.207		549	489.640	486.140

Fortegn: Minus = mindreforbrug el. merindtægter / 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 aktivitetsområde på USU

På Udvalg for skole og ungdomsuddannelse viser forventet regnskab for 2020 i budgetopfølgningen et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget efter denne budgetopfølgning. De væsentligste årsager til det forventede regnskab er:

- Udgiftstilbageholdenhed på skoler, FFO'er og Ungdomsskolen, i alt 2,2 mio. kr. Mindreforbruget er bl.a. pga. udskydelse af /opsparing til læringsmiljøer, legepladser og køkkenrenovering, og der vil blive ansøgt om overførsel af en del af midlerne til 2021.
- Udgiftstilbageholdenhed og merindtægter på centrale konti på 1,3 mio. kr. Heri er indregnet coronarelaterede merudgifter på 1,0 mio. kr. Det er bl.a. mindreudgifter til kompetenceudvikling (1,0 mio. kr., der søges overført til 2021 da det er statslige puljemidler) og merindtægter vedr. mellemkommunale betalinger, da der er flere udenbys børn i Furesøs skoler end budgetteret.

Anlæg

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

Status for implementering af initiativer, der er igangsat med budget 2020

Af sagens bilag 5 fremgår kort status for fremdriften på de initiativer, der er igangsat i forlængelse af aftalen om budget 2020.

Økonomiske konsekvenser

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Udvalg skole og ungdomsuddannelse udviser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget efter denne budgetopfølgning.

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

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse 03-11-2020

- Budgetopfølgning III, inkl. omplaceringer indenfor udvalgets aktivitetsområder pr. 30. september 2020, godkendes.
- omplaceringer mellem fagudvalg på i alt 0,5 mio. kr. (netto) i 2020 godkendes.

Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 03-11-2020

Anbefalet.

Bilag:

1 - 2403005	Åben	Bilag 1 - Budgetopfølgning III for USU 2020	(129003/20)	(H)
2 - 2406867	Åben	Bilag 2 - Økonomirapport BOIII 2020 USU	(130817/20)	(H)
3 - 2406104	Åben	Bilag 3 - Omplaceringer BOIII 2020 på USU	(130420/20)	(H)
4 - 2387777	Åben	Bilag 4 - Anlægsoversigt pr. 30. september 2020	(120988/20)	(H)
5 - 2391422	Åben	Bilag 5_ Implementeringsark til Budget 2020-2023	(123118/20)	(H)
6 - 2414609	Åben	Bilag 6 - Opfølgning på specialundervisning oktober 2020	(136293/20)	(H)