

# Bilag 1



## Budgetopfølgning III for 2020 - USU

Sagsnr. i ESDH: 20/15911

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

### Samlet konklusion

Forvaltningen har gennemført budgetopfølgning III for 2020 på Udvalg for skole og ungdomsuddannelses budgetområde.

Forvaltningen vurderer, at det forventede regnskab for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse vil vise et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. (netto) i 2020 i forhold til korr. budget.

Mer/Mindreforbruget skyldes primært:

- Udgiftstilbageholdenhed på skoler, FFO'er og Ungdomsskolen, i alt 2,2 mio. kr.
- Udgiftstilbageholdenhed og merindtægter på centrale konti på 1,3 mio. kr.

Det er vigtigt at understrege, at budgetopfølgningen er behæftet med større usikkerhed end normalt som følge af COVID-19 situationen. Der er modtaget statslig kompensation frem til 10. maj, som dækker de opgjorte udgifter indtil da. De skønnede mer-/mindreudgifter for resten af 2020 er indarbejdet i skøn for forventet regnskab for 2020. Da den nuværende COVID-19 situation fortsat udvikler sig fra dag til dag påvirker det fortsat de kommunale driftsudgifter på flere områder, og de samlede økonomiske effekter kan derfor ikke gøres endeligt op.

### Budgetopfølgning III for 2020 for Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

I denne budgetopfølgning gennemgås det forventede regnskab på udvalgets enkelte aktivitetsområder, ligesom årsager og forudsætninger beskrives.

På budgetopfølgning III foretages i alt justeringer af det korrigerede budget på 0,5 mio. kr. (netto), jf. tabel 1, således at det korrigerede budget efter budgetopfølgning III udgør 489,6 mio. kr. (netto)

Tabel 1: Budgetopfølgning III for Udvalget for XX, pr. 30.9.2020

	U/I	Opr. budget	Korr. Budget	Forbrug pr. 30.9.	Ompl.*	Tillægsbev. og ompl. mellem fagudvalg*	Nyt korr. budget efter BOF III	Forventet regnskab for 2020
1.000 kr.		a	b	c	d	e	=b+d+e	
Aktivitetsområde	U	552.314	553.203	409.946	4.371	549	558.123	554.623
skoler og FFO	I	-61.347	-64.113	-32.738	-4.371		-68.484	-68.484
<b>Netto - i alt</b>		<b>490.967</b>	<b>489.091</b>	<b>377.207</b>	<b>0</b>	<b>549</b>	<b>489.640</b>	<b>486.140</b>

Fortegn: Minus = mindreforbrug/merindtægter og Plus = merudgift/mindreindtægt.

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

### **Omplaceringer og tillægsbevillinger**

Der foreslås på denne budgetopfølgning omplaceringer på 4,4 mio. kr. indenfor udvalgets område, hvor både udgifts- og indtægtsbudget øges med samme beløb. Det skyldes, at Furesø Kommune i 2020 har fået andel i 3 puljer under Børne- og Undervisningsministeriet. Dette er beskrevet i bilag 3.

Hertil kommer tillægsbevillinger og omplaceringer mellem udvalg for i alt 0,5 mio. kr. (netto) vedrørende:

- Udmøntning af kompensation for coronaudgifter på 734.000
- Afledt drift AULA – der omplaceres 130.000 kr. til UDI
- Skolebyrådsdag: 25.000 kr. til Sundhedsplejen (UDF) og 30.000 kr. til Galaksen (KFIU)

For en samlet oversigt henvises til bilag 3 Omplaceringer.

Nedenfor gennemgås de enkelte aktivitetsområder på udvalgets område ift. forudsætninger og ændringer på denne budgetopfølgning samt forventningerne til regnskab 2020.

### **Aktivitetsområde Skoler og FFO**

På aktivitetsområde Skoler og FFO (p.t. er der kun budget og forbrug på 1 aktivitetsområde under USU) viser forventet regnskab for 2020 i budgetopfølgningen et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. (netto) i forhold til korrigeret budget efter denne budgetopfølgning. På aktivitetsområde Skoler og FFO er der samlede COVID-19 udgifter efter 10. maj på 1 mio. kr., som er finansieret af andre mindreudgifter indenfor området.

De væsentligste årsager til det forventede regnskab er:

- Udgiftstilbageholdenhed på skoler, FFO'er 2,0 mio. kr. Mindreforbruget er bl.a. pga. udskydelse af /opsparing til læringsmiljøer, legepladser og køkkenreovering, og der vil blive ansøgt om overførsel af midler til 2021.

- Ungdomsskolen forventer et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., primært pga. de fleste hold ikke startede op igen inden sommerferien efter corona-nedlukningen
- Udgiftstilbageholdenhed og merindtægter på centrale konti på 1,3 mio. kr. Heri er indregnet coronarelaterede merudgifter på 1,0 mio. kr. Det vil sige, at der samlet er udgiftstilbageholdenhed og merindtægter svarende til 2,3 mio. kr. Heraf ønskes 0,5 mio. kr. overført til 2021 til fremtidige IT-investeringer på skolerne.
  - Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på puljemidler til kompetencedækning i folkeskolen. De uforbrugte midlerne skal overføres til budget 2021, da ikke-anvendte midler skal tilbagebetales til Børne- og Undervisningsministeriet.
  - Merindtægter på 1,0 mio. kr. vedr. mellemkommunale betalinger, da der er flere udenbys børn i Furesøs skoler og FFO'er end budgetteret
  - Merforbrug på private fritidstilbud på 0,6 mio. kr. Driftstilskud til private tilbud er budgetlagt på art 5.9, som blev nedreguleret med 0,6 mio. kr. ved BOII (en del af den generelle p/l regulering). Men de faktiske tilskud er ikke blevet berørt, da de er fastlagt pba. budget, der ligger på andre arter
  - Merindtægter på 1,0 mio. kr. vedr. mellemkommunale betalinger, da der er flere udenbys børn i Furesøs skoler og FFO'er end budgetteret
  - Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på puljerne Bedre fritidstilbud til større børn og To-sprogspuljen
  - Demografi – mindreforbrug på 0,2 mio. kr., da der er lidt færre børn i FFO
  - Mindreforbrug på administration og uddannelse på 0,1 mio. kr.

### ***Anlæg***

Der er ingen anlægsprojekter under dette udvalg.

### ***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. Implementeringsarket er godkendt i byrådet i december 2019. Der er initiativer, som er igangsat i forbindelse med budgetvedtagelsen, som er implementeret. Disse fremgår af arkets nederste del. Initiativer, der ved denne opfølgning vurderes som færdigt implementerede, er markeret særskilt, og vil ved næste opfølgning fremgå af arkets nederste del. Kort status for fremdriften fremgår af implementeringsarket, mens status også forelægges i særskilte sager på udvalget, jf. udvalgets årshjul.