

**Drøftelse: Budgetforslag 2021 – USU**

Sagsnr. i ESDH: 20/9511

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

**Beslutningstema**

Ifølge den politiske tidsplan for budget 2021-2024 skal fagudvalgene i denne sag drøfte udvalgets forslag til budget 2021-2024 herunder forslag til tekniske korrektioner, effektiviseringer og besparelser, anlægforslag samt forslag til takster på udvalgets område.

**Sagsfremstilling**

Målet med budget 2021-2024 er at lægge rammerne for en fortsat positiv udvikling af kommunen og sikre en sund økonomisk udvikling i kommunen. Byrådet har besluttet, at der skal indgås en toårig budgetaftale.

Budget 2021-2024 tager udgangspunkt i det politisk vedtagne budget i oktober 2019. Herefter er der foretaget ændringer bl.a. som følge af aftalen om kommunernes økonomi for 2021 og forvaltningens bud på korrektioner til budgettet.

*Budgetmæssige udfordringer*

Furesø kommune har gennem mange år haft fokus på effektiviseringer, besparelser og en stram budgetstyring.

I lighed med andre kommuner oplever Furesø udfordringer på følgende områder:

- Et stigende børnetal betyder meromkostninger til drift af daginstitutioner og skoler
- Et stigende antal ældre betyder flere udgifter til ældreplejen
- Stigende udgifter på det specialiserede socialområde

Hertil kommer, at Furesø har meget store udgifter til rente og afdrag på den meget store gæld fra før kommunesammenlægning, samt at kommunen de seneste 10 år har oplevet en fordobling i bidraget til andre kommuner via udligningssystemet.

For at sikre fortsat balance i økonomien er Furesø Kommune nødsaget til vedholdende at holde skarpt fokus på at drive kommunen så effektivt som muligt, gennemføre nye effektiviseringer og besparelser og vurdere muligheden for øgede indtægter. I det vedtagne budget 2020-2023 er der derfor vedtaget årlige besparelser på 20 mio. kr., svarende til ca. 1 pct. af de samlede driftsudgifter på 2,5 mia. kr. Besparelserne forudsættes udmøntet de efterfølgende årlige budgetforhandlinger.

Forvaltningen har, for at realisere de forudsatte årlige besparelser, på baggrund af drøftelser på byrådets budgetseminar i juni udarbejdet 46 forslag til effektiviseringer og besparelser, som fremlægges til politiske drøftelse. Det foreslås, at der gennemføres besparelser for 22,9 mio. kr. i 2021 stigende til ca. 40,7 mio. kr. i 2024. Forslagene fremgår af bilag 1.

På anlægssiden har forvaltningen med afsæt i det vedtagne budget 2020-2023 udarbejdet et revideret forslag til anlægsprogram for Budget 2021-2024, hvor alle projekter fra sidste år er fastholdt, jf. bilag 3. Dog er den samlede anlægsramme på det skattefinansierede område justeret som følge af, at Byrådet tidligere på året har besluttet at fremrykke projektet omkring taget på Farum svømmehal samt en lang række øvrige anlægsinvesteringer for i alt 23,4 mio. kr. fra 2021 til 2020 som følge af COVID-19. Derudover er der alene foretaget ændringer som følge af justeret

## Udvalg for skole og ungdomsuddannelse 19-08-2020

periodisering af enkelte anlægsprojekter og som følge af, at der er indarbejdet 4 konkrete anlægsforslag, som forvaltningen vurderer er nødvendige nye anlægsinvesteringer i 2021 for at kunne opretholde nuværende drift og serviceniveau.

Forvaltningen har derudover udarbejdet en oversigt over mulige yderligere forslag til anlægsprojekter i perioden 2021-2024, jf. fane 3 i bilag 3. Forslagene har været drøftet på byrådets budgetseminar den 26. juni. Forslagene skal frem mod budgetvedtagelsen indgå i en politisk prioritering på baggrund af kommunens samlede økonomi og på den baggrund i givet fald indarbejdes i Totalbudgettet for Budget 2021-2024.

Hoved-MED er inddraget tidligt i årets budgetproces og har afgivet særskilt høringssvar, som er vedlagt i bilag 7.

I det følgende gennemgås udvalgets budget.

### *Forslag til udvalgets driftsramme*

Udvalgets budget 2021-2024 tager udgangspunkt i det politisk vedtagne budget for 2020 fra oktober 2019 korrigeret for KL's seneste skøn for udviklingen i priser og lønninger pr. juni 2020. Udvalget for skole og ungdomsuddannelses budgetramme udgør 497,6 mio. kr. (se bilag 6), svarende til godt 19 pct. af kommunens samlede driftsbudget på 2,6 mia. kr.

Samlet set skal udvalget tage stilling til tekniske korrektioner på i alt -3,3 mio. kr. i 2021. Tekniske korrektioner skyldes ændrede budgetforudsætninger kan opstå som følge af bl.a. udviklingen i demografi, ændringer i aktivitet (mængder) eller enhedspriser, som er nødvendige for at opretholde det politisk vedtagne serviceniveau, ændret lovgivning, ændringer i kontrakter eller kontraktlige forhold m.v., konsekvenser af politiske beslutninger truffet af byrådet efter Budget 2020 blev vedtaget og konsekvenser af politiske beslutninger truffet i regeringen og Folketinget (DUT).

Udvalget skal derudover behandle forslag til effektiviseringer og besparelser på udvalgets område de kommende år. Forslagene blev drøftet på byrådets budgetseminar den 26. juni og kataloget er efterfølgende revideret på baggrund af byrådets tilkendegivelser på seminaret, forvaltningens efterfølgende kvalificeringer samt indledende politiske drøftelser. Forslagene til effektiviseringer og besparelser udgør på udvalgets område en reduktion på 4,0 mio. kr. i 2021, 6,5 mio. kr. i 2022, 6,9 mio. kr. i 2023 og 7,3 mio. kr. i 2024. Dertil kommer effekten af tværgående forslag, som udmøntes på tværs af organisationen, og betyder reduktioner på udvalgets område for samlet 0,6 mio. kr. i 2021, 1,1 mio. kr. i 2022, 1,1 mio. kr. i 2023 og 1,1 mio. kr. i 2024.

Oversigt over tekniske korrektioner og effektiviserings- og besparelsesforslag på udvalgets område fremgår af tabel 1.

**Tabel 1. Udvalg for skole og ungdomsuddannelse - budgetkorrektioner og budgetforslag 2021-2024**

USU Hele 1.000 kr. / 2021-priser	Budget- ramme	Tekniske korrektioner	Effektive- riseringer / besparelser	Ompl. mellem udvalg	Tværgående forslag	Nyt budget- forslag
	a	b	c	d	e	f=a+b+c+d +e

## Udvalg for skole og ungdomsuddannelse 19-08-2020

Budget 2021	497.553	-3.259	-4.025	-1.972	-557	487.740
Budget 2022	499.311	-4.321	-6.500	-1.595	-1.077	485.818
Budget 2023	502.507	-4.508	-6.900	-1.608	-1.072	488.419
Budget 2024	502.507	-2.372	-7.300	-1.608	-1.072	490.155

Effektiviserings- og besparelsesforslag er nærmere beskrevet i bilag 1.

Forslagene til udvalgets tekniske korrektioner er nærmere beskrevet i bilag 2. I bilag 2a er ændringerne som følge af demografi yderligere beskrevet.

Bilag 6 indeholder budgettrammer for det oprindelige budget 2021-2024. I budgettrammerne er der ikke indarbejdet forslag til tekniske korrektioner, effektiviseringer eller omplaceringer mellem udvalg.

### *Forslag til udvalgets anlægsbudget*

Anlæggsforslagene på udvalgets område udgør 0 kr. i 2021.

Anlægsoversigt samt beskrivelse af alle anlægsgforslag fremgår af bilag 3 og 4. Det skal bemærkes, at anlægsoversigten også indeholder forslag til nye anlægsinvesteringer, som på nuværende tidspunkt ikke er indarbejdet i budgettet for 2021-2024. Hvis det politisk besluttes at indarbejde nogle af de nye anlægsinvesteringer i anlægsbudgettet, vil den afledte drift af disse blive indarbejdet i det tekniske budget i forbindelse med 2. behandlingen af budgettet.

### *Foreløbige takster for udvalgets område*

De foreløbige takster for Udvalget for skole og ungdomsuddannelse forelægges til orientering. Taksterne er baseret på en fremskrivning af 2020-taksterne til 2021-pris- og lønniveau. De endelige takster fremlægges til politisk behandling sammen med budgetvedtagelsen den 7. oktober 2020. Taksterne er vedlagt i sagens bilag 5.

### **Økonomiske konsekvenser**

Udvalg for skole og ungdomsuddannelses driftsbudget for 2021 vil med dette budgetforslag udgøre 487,7 mio. kr., inkl. foreslåede effektiviseringer og besparelser på -3,2 mio. kr., tekniske budgetkorrektioner på -3,3 mio. kr. (inkl. DUT) og omplaceringer mellem udvalg på -2,0 mio. kr. og tværgående forslag på -0,6 mio. kr.

Der er indarbejdet følgende justeringer:

- udvalgets driftsbudget foreslås nedjusteret med 3,3 mio. kr. i 2021, med 4,3 mio. kr. i 2022, 4,5 mio. kr. i 2023 samt 2,4 mio. kr. i 2024 som følge af tekniske korrektioner,
- udvalgets driftsbudget foreslås nedjusteret med 4,0 mio. kr. i 2021, med 6,5 mio. kr. i 2022, 6,9 mio. kr. i 2023 samt 7,3 mio. kr. i 2024 som følge af effektiviserings- og besparelsesforslag,
- der omplaceres driftsbudget mellem udvalg for -2,0 mio. kr. i 2021, med -1,6 mio. kr. i 2022, -1,6 mio. kr. i 2023 samt -1,6 mio. kr. i 2024
- udvalgets driftsbudget foreslås nedjusteret med 0,6 mio. kr. i 2021, med 1,1 mio. kr. i 2022, med 1,1 mio. kr. i 2023 og med 1,1 mio. kr. i 2024 som følge af tværgående effektiviseringsforslag,
- anlægsgforslagene på udvalgets område udgør 0 kr.

## Borgerinddragelse

Budgettet sendes i offentlig høring i perioden 3.-23. september 2020 efter byrådets 1. behandling af budgettet den 2. september. Der afholdes borgermøde om budgettet d. 17. september.

## Lovgrundlag

Styrelseslovens §§ 37-41 og Furesø Kommunes ”Principper for økonomistyring”

## Det videre forløb

Sagen indgår i den samlede 1. behandling af forvaltningens forslag til budget 2021-2024 i Økonomiudvalget og Byrådet henholdsvis d. 26. august og d. 2. september. Der afholdes budgetseminar for Byrådet d. 28.-29. august 2020.

## Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Udvalg for skole og ungdomsuddannelse drøfter forslag til udvalgets budget med henblik på, at udvalgets tilkendegivelser kan indgå i de videre drøftelser i Økonomiudvalget, byrådet og på byrådets budgetseminar den 28.-29. august.

## Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 19-08-2020

Udvalget har drøftet fremlagte forslag ifm. budget 2021-2024. Sagen sendes til behandling ifm. budget. Det bemærkes, at udvalget ikke har taget endelig politisk stilling til de konkrete forslag.

Afbud:

Tine Hessner

Muhammed Bektas

## Bilag:

1 - 2349130	Åben	Bilag 1 - Besparelser- og effektiviseringsforslag Budget 2021 - 2024	(94558/20)	(H)
2 - 2349895	Åben	Bilag 2 - Tekniske korrektioner Budget 2021 - 2024 (alle udvalg)	(95093/20)	(H)
3 - 2350963	Åben	Bilag 2a - Notater vedr. tekniske korrektioner Budget 2021 - 2024	(95751/20)	(H)
4 - 2349896	Åben	Bilag 3 - Anlægsprogram 2021 - 2024 pr. 12. august 2020	(95094/20)	(H)
5 - 2349409	Åben	Bilag 4 - Samlet katalog over alle anlægsforslag pr. 12. august	(94797/20)	(H)
6 - 2346526	Åben	Bilag 5 - Takster 2021	(93029/20)	(H)
7 - 2327787	Åben	Bilag 6 - Budgettramme 2021 - 2024 (USU)	(81485/20)	(H)
8 - 2346527	Åben	Bilag 7 - Høringssvar fra medarbejderrepræsentanterne i Hoved-MED	(93030/20)	(H)