

**Beslutning: Regnskab 2018 - USU**

Sagsnr. i ESDH: 19/3795

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

**Beslutningstema**

Forvaltningen indstiller, at Udvalg for skole og ungdomsuddannelse anbefaler regnskab 2018 og de tilhørende regnskabsbemærkninger til Økonomiudvalgets og byrådets godkendelse.

**Sagsfremstilling**

Forvaltningen fremlægger Udvalg for skole og ungdomsuddannelse regnskab for 2018 til godkendelse. Der er vedlagt regnskabsbemærkninger, anlægsoversigt og økonomirapporter, jf. bilag 2- 4.

*Kommunens samlede driftsregnskab 2018*

Til orientering udviser kommunens samlede regnskab 2018 vedrørende driftsområderne et mindreforbrug på knap 23 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. bilag 1.

*Driftsregnskab 2018*

Udvalg for skole og ungdomsuddannelses oprindelige driftsbudget 2018 var på 471,4 mio. kr. (netto). Som følge af budgetoverførsler fra 2017, årets tre budgetopfølgninger samt omplaceringer er udvalgets budget nedskrevet med 0,8 mio. kr. (netto), og det korrigerede budget er 470,6 mio. kr. Udvalgets samlede regnskabsresultat er på 474,2 mio. kr. (netto), svarende til en forbrugsprocent på 100,8 % og et merforbrug på 3,6 mio. kr. (netto).

**Tabel 2: Regnskab 2018 – Udvalget skole og ungdomsuddannelse (netto).**

<i>I 1.000 kr.</i>	<b>Oprindeligt budget 2018</b>	<b>Korrigeret budget 2018</b>	<b>Regnskab 2018</b>	<b>Mer-/mindreforbrug (+ er mindreforbrug, - er merforbrug)</b>	<b>Forbrugs-pct.</b>
<b>Skoler og FFO</b>	<b>471.429</b>	<b>470.599</b>	<b>474.245</b>	<b>-3.646</b>	<b>100,8</b>

De væsentligste årsager til mindreforbruget på udvalget er:

- Skolerne inkl. FFO har samlet set et merforbrug på 2,3 mio. kr. i 2018. Det er primært Sønderøskolen og Hareskov Skole, der tilsammen har merforbrug på 2,0 mio. kr.
- Sønderøskolens merforbrug er på 1,4 mio. kr. Merforbruget skyldes dels, at elevtallet i nu 2 skoleår har været disponeret for højt på Sønderøskolen i forhold til, hvor mange elever der faktisk kom. Herudover har der i 2018 været et stort vikarforbrug på ca. 1 mio. kr. mere end disponeret. Da omfanget af merforbruget blev kendt, blev forbruget med det samme bremset op: Vikar er skåret ned til et minimum, en ledig stilling blev ikke genbesat, og endvidere skæres der ned på forbrug på driftsrammen. Forvaltningen og Sønderøskolen har et tæt samarbejde om at indhente merforbruget.
- Hareskov Skoles merforbrug er på 0,6 mio. kr. Merforbruget skyldes dels langtidssygemeldinger, dels at der har været særligt udfordrede elever, hvor der er blevet anvendt ekstra ressourcer, dels at udgifterne til ombygning af tidligere computerrum og overgang fra

computere til bærbare sæt blev dyrere end forventet. Der er i gangsat initiativer til at nedbringe underskuddet i 2019.

- Der er et merforbrug på søskenderabat på 0,4 mio. kr. i private fritidstilbud. Til gengæld er der et tilsvarende mindreforbrug på søskenderabat på dagtilbud. Til BOI 2019 vil de 0,4 mio. kr. blive foreslået flyttet fra Udvalg for dagtilbud og familier til Udvalg for skole og ungdomsuddannelse.
- Der har været flere børn i private fritidstilbud, hvilket har betydet et merforbrug på 0,4 mio. kr. til tilskud.
- Der har været merudgifter til ekstern specialundervisning på 0,3 mio. kr.

For en mere detaljeret beskrivelse af regnskabet henvises til bilag 2 - Regnskabsbemærkninger.

### **Økonomiske konsekvenser**

Udvalg for skole og ungdomsuddannelses samlede regnskabsresultat for 2018 udgør et merforbrug på 3,6 mio. kr. (netto), som indgår i Furesø Kommunes samlede regnskab for 2018.

### **Borgerinddragelse**

Der er ingen borgerinddragelse eller høring.

### **Lovgrundlag**

Styrelseslovens § 45.

### **Det videre forløb**

Sagen indgår i den samlede regnskabssag, der forelægges og godkendes af Økonomiudvalget og byrådet i april måned.

### **Indstilling**

Forvaltningen indstiller, at:

- Udvalg for skole og ungdomsuddannelse anbefaler regnskab 2018 og de tilhørende regnskabsbemærkninger til Økonomiudvalgets og byrådets godkendelse.

### **Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 03-04-2019**

Anbefales.

### **Bilag:**

1 - 1964878	Åben	Bilag 1 - Udvalgsfordelt regnskabsoversigt 2018	(24409/19)	(H)
2 - 1986655	Åben	Bilag 2 - Regnskabsbemærkninger 2018 (USU)	(39799/19)	(H)
3 - 1986789	Åben	Bilag 3 - Regnskabsrapporter 2018 (USU)	(39879/19)	(H)