

# REFERAT Børne- og Skoleudvalget d. 06-03-2024

**Mødedato** Onsdag d. 06. marts 2024 kl. 08:30

**Mødested** Kulturcenter Mariehøj, Lokale Ib Spang Olsen

**Mødedeltagere** Anne Christiansen (L), Malene Barkhus (V), Julie Quass (V), Nicola Emily Larsen (C), Thomas Lesly Rasmussen (A), Court Møller (B), Christoffer Emil Jexen (Ø), Kirsti Schou Tornøe, Martin Gredal, Christina Olsen, Malene Toscani, Maria Fuglsang-Frederiksen

## Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Orientering om ledelsesmæssige ændringer.....	4
Økonomisk tildelingsmodel for skolerne i Rudersdal Kommune. Genoptagelse efter høring.....	6
Godkendelse af styrelsesvedtægt for Skoleområdet.....	9
Beredskabsplaner for negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme.....	11
Handicaprådets årsberetning 2023.....	13
Overførsel af driftsmidler fra 2023 til 2024 for Børne- og Skoleudvalget.....	14
Overførsel af rådighedsbeløb til anlægsprojekter fra 2023 til 2024 for Børne- og Skoleudvalget.....	19
Underskriftsark.....	24

# Punkt 1: Meddelelser

## Resumé

Skolechef Martin Gredal orienterede om:

- Henvendelser vedrørende 7. årgang på Holte skole
- Opfølgning på møde i Skoleforum 4. marts og henvendelse fra Skolebestyrelsesformændene
- Skovlyskolens talentstrategi og kommende certificering som science-talentskole

Sekretariatschef Skole Jessica Maria Sampson Thierry orienterede om:

- Borgerrespons på skoleindskrivning

Dagtilbudschef Kirsti Schou Tornøe orienterede om:

- Børnehuset Svanen beholder sit navn, når de til maj åbner dørene i det nye børnehus på Ravnsnæsvej.
- Status i to daginstitutioner
- Orientering om kronik i Politiken

## Punkt 2: Orientering om ledelsesmæssige ændringer

24/2994

### Resumé

Erfaringerne med opbygningen af det nye område Social Forebyggelse har vist et andet behov for den organisatoriske forankring af de konkrete opgaver, som området varetager. Der er i højere grad brug for decentral kapacitetsopbygning med central koordinering end et særskilt nyt område. På baggrund af de i budgettet for 2024 besluttede administrative besparelser på 4,4 mio. kr. foreslås området Social Forebyggelse nedlagt som selvstændigt område (dette vil på et senere tidspunkt ske i en separat sag til Økonomiudvalget). De tværgående indsatser med fællesskaber og læring for alle børn og unge fastholdes men i en ny organisering med udgangspunkt i tæt koordinering af indsatserne på tværs af både dagtilbud og skoleområdet.

Thomas Bille, Lene Lilja og Christina Olsen orienterer på mødet Social- og Sundhedsudvalget og Børne- og Skoleudvalget om den ændrede organisering af socialområdet samt om ledelsesmæssige ændringer på skoleområdet.

### Sagsfremstilling

Forvaltningen har med oprettelse af det nye socialområde arbejdet med, hvordan det bedst sikres at alle børn, herunder de sårbare børn, modtager et fagligt stærkt skoletilbud. Siden det nye socialområde blev etableret i 2023 har forvaltningen arbejdet med en ny organisationsmodel, som understøtter det tværgående arbejde. Dette har allerede skabt nye, vigtige erfaringer, hvoraf en af konklusionerne er, at flere ressourcer skal flyttes ud på skolerne og på dagtilbudsområdet. Samtidig peger ledelsen af området selv på, at ressourcerne skal ud på skolerne fremfor at være samlet i et forvaltningsområde. Set i lyset af budgetaftalen for 2024 med nye administrative besparelser på 4,4 mio. kr. har direktionen i lyset af ovenstående fundet det nødvendigt at nedlægge den konst. områdechefstilling for Social Forebyggelse allerede nu.

Parallelt hermed har Søholmskolen brug for en manøvreedygtig løsning på ledelsesniveau så hurtig som muligt – det er efterspurgt af både personale og skolebestyrelse. Derfor iværksættes en mindre lederrokade for at bringe Søholmskolen tilbage på fode. Tiden for skolen – og skoleområdet – har været meget hård, og det er nødvendigt at samle et hold af erfarne ledere til skolen for at værne bedst muligt om hverdagen for så mange børn og voksne samtidig med, at vi udvikler skoleområdet fagligt. Lederen fra Skovlyskolen overtager derfor ansvaret for Søholmskolen mens den nuværende skoleleder indtager rollen som projektchef i forvaltningen for den højt prioriterede opgave med udvikling af faglig progression og løfteevne på tværs af skoleområdet.

Konst. Områdechef for Social Forebyggelse Søren Wadt har sagt ja til at overtage ledelsen af Skovlyskolen (der jf. ovenstående bliver vakant). Søren er en erfaren skoleleder, der tidligere har været fungerende skoleleder på Skovlyskolen. Derudover har han et særligt kendskab til udvikling af undervisningsmiljøer til børn med særlige behov, som er særlig relevant i forhold til de specialspor, der er på Skovlyskolen. Søren har derfor udover Skovlyskolen også lovet at bistå med ledelse af den faglige udvikling af Dronninggaard-klasserne på Holte Skole.

Samtidig er der igangsat en analyse af Familiehuset. Når denne analyse er færdig, vil resultatet blive drøftet med både dagtilbud,- skole og socialområdet med henblik på at udarbejde en anbefaling til politisk niveau om fremtidig organisering af arbejdet. Områdechefen for Social indsats overtager ledelsen af Familiehuset indtil den igangsatte analyse er færdiggjort. Samtidig overtager områdechefen for Social Myndighed og Rådgivning Christina Olsen for nuværende ledelsen af de øvrige opgaver i Social Forebyggelse. Der skal i det videre forløb arbejdes med det fremtidige set-up for strukturen for det tværgående samarbejde på tværs af dagtilbud, skole og socialområdet.

Direktionen finder det centralt at fastholde, en meget stærk, ledelsesmæssig koordinering af de forbyggende indsatser og har derfor forankret dette arbejde i direktionen sammen med resten af styregruppen for det nye socialområde, hvor alle parter er repræsenteret.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår at sagen forelægges til orientering.

## **Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 06-03-2024**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET tiltræder Direktionens forslag.

# **Punkt 3: Økonomisk tildelingsmodel for skolerne i Rudersdal Kommune.**

## **Genoptagelse efter høring**

24/2785

### **Resumé**

Med afsæt i budgetaftalerne for 2023-2026 og 2024-2027 og de tre retningsgivende principper, som Børne- og Skoleudvalget besluttede den 16.08.2023, blev Børne- og Skoleudvalget den 29.11.2023 forelagt mulige modeller for en ny økonomisk tildeling til skolerne. Børne- og Skoleudvalget besluttede herefter at sende de forelagte modeller og tilhørende bilagsmateriale i høring med frist den 05.02.2024.

De modtagne høringssvar peger på, at der er brug for at arbejde videre med en ny tildelingsmodel. Samtidig rejser høringssvarene et massivt ønske om et løft af skolernes samlede økonomiske ramme. På den baggrund anbefaler direktionen, at forvaltningen arbejder videre med udvikling af en ny tildelingsmodel, og at tidsplanen derfor forlænges.

For at imødekomme de strukturelle udfordringer forbundet med den nuværende tildelingsmodel og med afsæt i budgetforligskredsens aftale indgået i februar 2024 om skolernes økonomi indstilles det, at Vedbæk Skole og Skovlyskolen får en ekstraordinær budgettilførsel i indeværende kalenderår.

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### **Sagsfremstilling**

I budgetaftalen for 2023-2026 formulerede budgetforligspartierne et ønske om frisættelse af skolerne. Det blev her pointeret, at en forudsætning for den øgede frihed er en robust økonomi. Børne- og Skoleudvalget besluttede den 16.08.2023 at gennemføre en analyse af en ny økonomisk tildelingsmodel for skolerne med følgende retningsgivende principper: Simpel og forudsigelig, lige rammevilkår og lokalt ledelsesrum.

For at sikre tæt involvering, erfaringer og perspektiver fra skolerne og andre relevante fagligheder etablerede forvaltningen en konsulerende arbejdsgruppe, der havde til formål at bringe input fra et skoleperspektiv på vegne af et samlet skolevæsen i Rudersdal. Arbejdsgruppen var sammensat for at sikre repræsentation af både små, store og sammenlagte skoler og bestod af repræsentanter for skolebestyrelsesformænd, skoleledere og administrative ledere. Forvaltningen har på baggrund af input herfra udviklet tre grundlæggende modeller. Modellerne er løbende blevet forelagt skole- og administrative ledere og blev drøftet i Skoleforum den 27.11.2023 forud for behandlingen i Børne- og Skoleudvalget den 29.11.2023.

En forudsætning for analysearbejdet og dermed alle modeller er, at det samlede tildelte budget til skolerne på politikområde Undervisning er uændret, og derfor medfører en eventuel ny tildelingsmodel en omfordeling af økonomi mellem skolerne.

Børne- og Skoleudvalget godkendte den 29.11.2023, at modellerne til en ny tildelingsmodel blev sendt i høring. Udvalget besluttede her også, at det ved udsendelsen af høringen skulle fremgå, at det er Børne- og Skoleudvalgets ambition at fortsætte de seneste års økonomiske opprioritering af skolernes økonomi.

Høringsprocessen

Det skriftlige høringsmateriale har været i høring blandt skolebestyrelser, lokale MED-udvalg, Fælleselevrådet samt de relevante faglige organisationer. I anerkendelsen af kompleksiteten i materialet har forvaltningen herudover mundtligt præsenteret de foreslåede modeller for skolebestyrelserne og Fælleselevrådet. Skolebestyrelsen på Ravnholm Skole ønskede ikke en præsentation.

Forvaltningen har modtaget høringssvar fra samtlige skolers bestyrelser samt MED-udvalgene på Birkerød Skole, Ravnholm Skole og Rude Skov Skole, og herudover Fælleselevrådet, BUPL og Rudersdalkredsen. Som en del af høringsprocessen inviterede Børne- og Skoleudvalget til et dialogmøde den 06.02.2024 med mulighed for at alle høringsberettigede parter kunne uddybe høringssvaret. Her deltog repræsentanter fra skolebestyrelserne fra Birkerød Skole, Vedbæk Skole, Holte Skole, Trørøds skolen og Søholmskolen og repræsentanter fra Fælleselevrådet og BUPL.

### Opsamling på høringssvar

På tværs af samtlige høringssvar fremgår et ønske om at løfte skolernes økonomi og dermed den samlede økonomiske ramme til området, herunder et udtalt ønske om en løsning, hvorved ingen skoler stilles dårligere end i dag.

Derudover er der på tværs af høringssvarene en generel opbakning til de løsninger, der skaber lige rammevilkår, samt en opbakning til sammenlægning af klasser ved overgangen til udskoling men en bekymring for løbende klasseoptimering i udskoling.

Temaer, ønsker og yderligere opmærksomhedspunkter fra de høringsberettigede parter samt forvaltningens bemærkninger hertil fremgår af bilag 1, Høringssnotat. I bilag 2, Høringssvar, fremgår samtlige høringssvar i deres fulde længde.

Størstedelen af de høringsberettigede parter peger på model 3.1, dog med kommentarer og ønsker til justeringer. Enkelte peger på model 3.2, mens en ønsker at fastholde nuværende model og en anden ikke peger på nogen af de foreslåede modeller. Model 3.1 fremhæves som den model, der ud af de fremlagte modeller skaber de mest lige rammevilkår for skolerne. Ydermere fremhæves klassetildelingsmodellen som den model, der giver skolerne størst mulig forudsigelighed i budgetlægningen.

### Forvaltningens anbefaling

Forvaltningens analyser udarbejdet i forbindelse med at identificere nye mulige modeller for en økonomisk tildeling til skolerne viser, at særligt Vedbæk Skole og Skovlyskolen er udfordret af de nuværende økonomiske rammevilkår. På den baggrund aftalte budgetforligspartierne på møde i februar 2024, at Skovlyskolens og Vedbæk Skoles budget for 2024 løftes ekstraordinært med henholdsvis 1,3 mio. kr. og 1,2 mio. kr. Børne- og Skoleudvalgets pulje til læremidler på 0,9 mio. kr. blev med aftalen anvendt som et finansieringselement.

På baggrund af denne politiske aftale samt forvaltningens analyser, de modtagne høringssvar samt Børne- og Skoleudvalgets ønske om fortsat økonomisk opprioritering af skolernes økonomiske rammer, der fremgår af beslutningen på mødet den 29.11.2024, er det forvaltningens vurdering, at der er behov for at fortsætte arbejdet med at udvikle en relevant model.

På den baggrund indstiller direktionen, at der frem mod budgetforhandlingerne 2025 arbejdes videre med de fremlagte modeller på baggrund af Børne- og Skoleudvalgets drøftelse af sagen. Forvaltningen vil forud for budgetforhandlingerne vende tilbage med et opdateret oplæg til Børne- og Skoleudvalget.

Det bemærkes, at der i samme aftale om skolernes økonomi blev aftalt, at Skovlyskolens, Vedbæk Skoles og Søholmskolens merforbrug fra 2023 nulstilles samt at nedskrive Holte Skoles merforbrug med 0,9 mio. kr. Dette behandles i forbindelse med overførselssagen i marts 2024.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår indstillet,

1. at tidsplanen forlænges, og
2. at Vedbæk Skoles og Skovlyskolens budget ekstraordinært øges i 2024 med henholdsvis 1.200.000 og 1.250.000 kr. finansieret af Børne- og Skoleudvalget pulje til læremidler (901.399 kr.) og det resterende beløb af servicebufferen (1.550.000 kroner).

## **Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 06-03-2024**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller direktionens forslag tiltrådt med bemærkning om, at skolerne skal omfattes af en ny økonomisk tildelingsmodel, og at denne skal indeholde et klassetildelingselement samt et tildelingselement, der tager højde for store klasser.

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET beder på baggrund af høringssvarene forvaltningen forelægge yderligere varianter af klassetildelingsmodeller for BØRNE- OG SKOLEUDVALGET forud for de kommende budgetforhandlinger, og således at aftalen om en konkret model henvises til budgetforhandlingerne 2025, hvorved tildelingsmodellen træder i kraft i relation til budget 2025.

Undervejs ønskes tildelingsmodellen drøftet på møde i Skoleforum, forventeligt på ekstraordinært møde i august 2024.

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET anbefaler, at den samlede økonomi til skolerne forøges.

## **Bilag**

Bilag 1\_Høringsnotat - Økonomisk tildelingsmodel.pdf

Bilag 2 Høringssvar - Økonomiske tildelingsmodel.pdf

## **Punkt 4: Godkendelse af styrelsesvedtægt for Skoleområdet**

24/2684

### **Resumé**

Børne- og Skoleudvalget godkendte den 08.11.2023 at de foreslåede justeringer af styrelsesvedtægten for Skoleområdet blev udsendt i høring.

Skolebestyrelserne på Holte Skole, Ravnholm Skole og Søholmskolen samt Rudersdalkredsen har benyttet sig af muligheden for at afgive høringssvar.

På baggrund af høringssvarene er der foretaget enkelte justeringer i den foreslåede styrelsesvedtægt for Skoleområdet i Rudersdal Kommune.

Høringssvar og forslag til styrelsesvedtægt for Skoleområdet i Rudersdal Kommune er vedlagt sagen som bilag.

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse.

### **Sagsfremstilling**

Børne- og Skoleudvalget godkendte den 08.11.2023 at de foreslåede justeringer af styrelsesvedtægten for Skoleområdet blev udsendt i høring. De foreslåede justeringer fremgår af vedhæftede bilag. Justeringerne udspringer af budgetaftalen for 2023, samt et behov for, at rammerne for skoleindskrivningen og retningslinjerne for suspension af det frie skolevalg fremgår mere tydeligt.

#### **Høringssvar**

Forvaltningen har modtaget høringssvar fra Skolebestyrelserne på Holte Skole, Ravnholm Skole og Søholmskolen samt Rudersdalkredsen.

På tværs af høringssvarene fremgår et ønske om, at rettigheder og pligter blandt skoleområdets aktører formuleres tydeligt, så vedtægterne bliver mere anvendelige. Herunder er der angivet konkrete eksempler og forslag til justeringer, som forvaltningen har taget til efterretning. Disse justeringer fremgår af vedlagte bilag på linje med de øvrige justeringer.

Enkelte høringssvar lægger op til videre drøftelse i relevante fora, herunder Skoleforum. Det gælder blandt andet betydningen af ”Ny-Syntese-metoden” som strategisk forståelses- og udviklingsramme og ledernes ansvarsområder og opgaveoversigt.

De foreslåede justeringer i styrelsesvedtægten fremgår af vedlagte bilag. Ligeledes er samtlige høringssvar vedlagt sagen.

### **Indstilling**

Direktionen indstiller, at justeringerne af styrelsesvedtægten for Skoleområdet godkendes.

**Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 06-03-2024**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET tog sagen af dette møde.

## **Bilag**

Bilag. Revideret styrelsesvedtægt for Skoleområdet.pdf

Høringssvar styrelsesvedtægt for Skoleområdet marts 2024.pdf

## **Punkt 5: Beredskabsplaner for negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme**

24/814

### **Resumé**

I denne sag fremlægges udkast til Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af sager om negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter og Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af sager om ekstremisme i Rudersdal Kommune.

Beredskabsplanerne er som følge af Barnets Lov lovpligtige. Beredskabsplanerne omfatter både børne- og voksenområdet, da dette anses for mest hensigtsmæssigt af hensyn til en helhedsorienteret og sammenhængende indsats, også for unge henover det 18. år.

Beredskabsplanerne forelægges derfor både for Børne- og Skoleudvalget, Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget samt Kommunalbestyrelsen. Sagen forelægges endvidere til orientering i Social- og Sundhedsudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget.

Forvaltningen vender senere tilbage med opdateret ”Beredskabsplan ved overgreb mod børn og unge”.

### **Sagsfremstilling**

Som følge af Barnets Lov § 15 stk. 3 skal Kommunalbestyrelsen udarbejde et skriftligt beredskab til forebyggelse, opsporing og håndtering af negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme blandt børn, unge og deres familier. Beredskabet skal udformes skriftligt, vedtages af Kommunalbestyrelsen og offentliggøres.

Omfanget af negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme vurderes ikke at udgøre en reel udfordring i Rudersdal Kommune. Der er i eksisterende indsatser i kommunen, som fremgår af beredskabsplanerne, indarbejdet tiltag, der også omfatter forebyggelse, opsporing og håndtering af negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme. Forvaltningen har således løbende haft opmærksomhed på feltet, herunder ved tværfagligt samarbejde og dialog, ligesom der undervejs har været dialog med Styrelsen for International Rekruttering og Integration.

Beredskabsplanerne henvender sig primært til ledere og frontmedarbejdere, som er i kontakt med borgere, både under og over 18 år, der kan være berørt af negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter samt ekstremisme. Derudover henvender beredskabsplanerne sig til borgere, der direkte eller indirekte selv er berørt af negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter samt ekstremisme.

Beredskaberne afklarer og præciserer samlet set begreberne negativ social kontrol, æresrelaterede konflikter og ekstremisme samt rammerne for arbejdet med forebyggelse og håndtering af dette i Rudersdal Kommune.

Til Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af sager om negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter knytter sig en handleguide for henholdsvis børn og voksne. I handeguiden anvises, hvordan man som ansat eller borger skal handle ved mistanke eller viden om negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter.

Beredskabsplanerne er udarbejdet med udgangspunkt i kommunens strategi ”Vi lykkes kun i fællesskab”. Planen er dermed i tråd med strategien om, at alle kommunens medarbejdere og ledere i deres opgaveløsning arbejder sammen for at skabe bæredygtige løsninger, der giver værdi for borgerne, virksomhederne og det samfund, vi er en del af.

## **Indstilling**

Børne- og Skoleudvalget og Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget

Direktionen foreslår indstillet at:

1. Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af sager om negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter godkendes, samt at
2. Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af sager om ekstremisme godkendes

Social- og Sundhedsudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget

Direktionen foreslår at sagen forelægges til orientering.

## **Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 06-03-2024**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

## **Bilag**

Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af sager om ekstremisme.docx

Handleguide - negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter.docx

Beredskabsplan til forebyggelse, opsporing og håndtering af sager om negativ social kontrol og æresrelaterede konflikter.docx

## **Punkt 6: Handicaprådets årsberetning 2023**

07/6417

### **Resumé**

Af vedtægterne for Handicaprådet fremgår det, at Handicaprådet kan afgive en årlig beretning om sit arbejde eller på anden måde give kommunalbestyrelsen en årlig orientering om rådets arbejde og virke.

Handicaprådet har udarbejdet en årsberetning for sit virke for 2023.

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget, Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget, Klima- og Miljøudvalget, Arkitektur- og Byplanudvalget, samt Social- og Sundhedsudvalget til orientering.

### **Sagsfremstilling**

Handicaprådet har udarbejdet en årsberetning for 2023. Nedenfor er en kort sammenfatning af de væsentligste emner i beretningen.

I 2023 har Handicaprådet især været optaget af temaerne kommunikation, tillid og tilgængelighed. Temaerne går på tværs af konkrete tiltag, der berører handicapområdet i Rudersdal Kommune. Det drejer sig blandt andet om tilgængelighed på Rådhuset, på Biblioteket og til Borgerservice i Birkerød men også for eksempel om tilgængelighed til de demokratiske processer. Tillid og kommunikation har Handicaprådet drøftet på et møde med borgmester Ann Sofie Orth. Borgmesteren og Handicaprådet er enige i, at det hverken er hensigtsmæssigt eller rimeligt have en ”dem og os” tankegang eller kommunikation i forhold til borgere med eller uden handicap.

Handicaprådet har også bidraget til udviklingen af en ny pårørendepolitik, som Social- og Sundhedsudvalget har taget initiativ til, hvor Handicaprådet også betonedede vigtigheden af løbende dialog og tillidsfuldt samarbejde.

Endeligt har Handicaprådet sammen med borgmesteren taget initiativ til at etablere en årlig Handicappris i Rudersdal Kommune.

### **Indstilling**

Direktionen foreslår, at sagen forelægges til orientering.

### **Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 06-03-2024**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET tiltræder Direktionens forslag.

### **Bilag**

Handicaprådets årsberetning 2023

# Punkt 7: Overførsel af driftsmidler fra 2023 til 2024 for Børne- og Skoleudvalget

23/18464

## Resumé

Kommunalbestyrelsen godkendte d. 29. marts 2023 de nye overførselsprincipper, der træder i kraft for første gang med indeværende overførselssag for 2023-2024. Principperne indebærer, at der overføres mindreforbrug fra 2023 til 2024 svarende til op til 3 pct. af korrigeret budget, mens merforbrug overføres fuldt ud. På udvalgets områder anmodes om overførsel af et merforbrug fra 2023 på 4,851 mio. kr. som resultat af overførselssagen. Der skal herunder tages stilling til, i hvilke tilfælde undtagelsen fra de generelle principper, ”særlige omstændigheder efter konkret begrundelse”, skal anvendes.

Endvidere foreslås det at kompensere merforbrug i 2023 for en række skoler for i alt 7,207 mio. kr., jf. aftale om skolernes økonomi af 22. februar 2024.

Ansøgning om overførsler på Børne- og Skoleudvalgets område forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget samt Kommunalbestyrelsen til godkendelse. Overførselssagerne indebærer generelt mange indstillingspunkter af økonomisk karakter. Se læsevejledning i det afsluttende afsnit.

## Sagsfremstilling

### Overførselsprincipper

Kommunalbestyrelsen vedtog i marts 2023 nye principper for overførselsadgang imellem årene, herunder at

- overførselssagen ikke må indebære et kassetræk
- merforbrug overføres fuldt ud
- mindreforbrug kan overføres med op til 3 pct. af korrigeret budget.

Principperne, herunder en række undtagelsesbestemmelser, fremgår af bilag 1.

### Overførselssagen 2023-2024 – resultat for hele kommunen

På de overførselsbelagte konti har der samlet set været et merforbrug på 4,831 mio. kr. i forhold til korrigeret budget i 2023, jf. tabel 1 i bilag 1. Det dækker over både mer- og mindreforbrug på de enkelte institutioner, administrative konti mv. Med denne overførselssag indstiller forvaltningen, at der samlet set overføres 9,716 mio. kr. i merforbrug. Det betyder, at dette merforbrug føres videre ind i 2024. Modsat er der konti med mindreforbrug, der af forskellige årsager ikke er nødvendige at overføre til 2024. Det betyder, at overførselssagen samlet set resulterer i et overskud (kassetilførsel) på 4,885 mio. kr.

De nye overførselsprincipper har for de fleste budgetansvarlige enheder ikke haft konsekvenser for deres overførselsmuligheder, da mange enheder enten har et merforbrug eller har et mindreforbrug under 3 pct., som overføres fuldt ud i lighed med tidligere år. Herudover er der en række undtagelser, hvor der er fuld overførselsadgang.

Forvaltningen indstiller endvidere at anvende undtagelsen ”særlige omstændigheder efter konkret begrundelse” for en række budgetter, hvor de generelle regler ikke finder anvendelse. Det fremgår af overførselssagerne for de stående udvalg, hvor undtagelsen foreslås anvendt.

Under forudsætning af, at de foreslåede undtagelser efter ”særlige omstændigheder” bliver godkendt, resulterer overførselssagen i et samlet overskud på 4,885 mio. kr., se også bilag 1. De nye overførselsprincipper har således skabt et finansieringsoverskud, der kan bidrage til at realisere aftalen fra budget 2024-2027 om ”Fortsat løft af skolerne”.

#### Aftale om skolernes økonomi den 22. februar 2024

Det fremgår af budgetaftalen, at budgetpartierne i forbindelse med overførselssagen ville drøfte kompensation af merforbrug for de skoler, der har været strukturelt udfordrede på grund af deres størrelse (Skovlyskolen og Vedbæk skole) samt de skoler, der har været udfordret af manglende implementering af sammenlægningerne. Budgetforligskredsen blev på møde d. 22. februar 2024 enige om at forbedre skolernes økonomi med i alt 9,657 mio. kr.

Det blev således aftalt

- at nulstille Skovlyskolens og Vedbæk Skoles merforbrug i 2023 (hhv. 0,965 og 3,583 mio. kr.)
- at Søholmskolens merforbrug i 2023 nulstilles (1,759 mio. kr.)
- at Holte Skoles merforbrug i 2023 reduceres (0,900 mio. kr.)
- at Skovlyskolen og Vedbæk Skole får et ekstraordinært budgetløft i 2024 (hhv. 1,250 og 1,200 mio. kr.)

Overførselssagen håndterer elementerne i aftalen vedrørende kompensation af merforbrug i 2023 (de tre første punkter) svarende til 7,207 mio. kr. i alt. Kompensationen i 2023 finansieres delvist af overskuddet i overførselssagen på 4,885 mio. kr. samt servicebufferpuljen med 2,322 mio. kr. Tillægsbevillingerne og finansieringen indarbejdes i overførselssagen for Børne- og Skoleudvalget.

Det aftalte ekstraordinære budgetløft på i alt 2,450 mio. kr. i 2024 til Skovlyskolen og Vedbæk Skole finansieres af Børne- og Skoleudvalgets pulje til læringsmidler på 0,900 mio. kr. og servicebufferpuljen med 1,550 mio. kr. og fremlægges i en særskilt sag om skolernes tildelingsmodel til Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Aftalens samlede træk på servicebufferpuljen bliver således 3,872 mio. kr. i alt. Aftalen er vedlagt som bilag til Børne- og Skoleudvalgets overførselssag.

#### Overførsler fra 2023 til 2024 for Børne- og Skoleudvalget

Som nævnt er der fuld overførselsadgang for de fleste budgetansvarlige enheder, hvorfor der nedenfor kun bliver givet afvigelsesforklaringer for de budgetter, hvor mindreforbruget er højere end 3 pct. eller hvor der er ”særlige omstændigheder”. Alle overførsler på udvalgets område fremgår af vedlagte bilag 2.

Overførselssagerne fremlægges i marts af hensyn til, at de overførte mer-/mindreforbrug fra 2023 kan indarbejdes i enhedernes budgetter i 2024 så hurtigt som muligt. De stående udvalg vil på møderne i april – som et nyt tiltag – få fremlagt regnskaber og afvigelsesforklaringer for deres respektive politikområder til orientering. Regnskaberne indeholder samtlige driftsudgifter, mens overførselssagerne kun behandler driftsudgifter med overførselsadgang og ikke giver et fuldstændigt billede af udvalgets regnskabsresultat.

Årets resultat for Børne- og Skoleudvalget udviser et samlet merforbrug på 2,578 mio. kr. på driftsudgifter med overførselsadgang, jf. tabel 1 (kolonne 4), hvoraf et merforbrug på samlet 4,851 mio. kr. foreslås overført til 2024 – ekskl. effekten af budgetforligskredsens aftale om skolernes økonomi.

Tabel 1: Børne- og Skoleudvalgets overførsler 2023-2024

Politisk udvalg og politikområde (1.000 kr.)	Regnskab 2023	Korrigeret Budget 2023	Afvigelse (pos=merforbrug, neg=mindreforbrug)	Håndtering	
				Overførsel (pos=overførsel af mindreforbrug; neg=overførsel af merforbrug)	Kassepåvirkning (pos=kassetilførsel, neg=kasstræk)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Børne- og Skoleudvalget	991.557	987.950	2.578	-4.851	2.273
Børn og unge med særlige behov	117.965	120.315	-2.349	2.287	63
Undervisning*	484.654	478.074	6.580	-7.610	1.030
Dagtilbud	388.938	389.562	-1.652	472	1.180

Note: \*Ekskl. effekt af aftalen i budgetforligskredsen.

#### Politikområde Børn og unge med særlige behov

Der er et samlet mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 2,349 mio. kr. (kolonne 4). Der foreslås, at 2,287 mio. kr. overføres til 2024, mens de resterende 0,063 mio. kr. lægges i kassen. Resultatet er under forudsætning af, at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes.

#### Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Puljerne vedrørende specialpædagogisk bistand i almenskolerne, samt øget faglig praksisnær indsats har et mindreforbrug på 0,506 mio. kr. svarende til en afvigelsesprocent på 12 pct. Der foreslås, at der overføres et mindreforbrug på 0,443 mio. kr. vedrørende de midler, der blev givet til specialpædagogisk bistand i skolerne ved budgetaftalen 2023-26, da der er tale om midler der er politisk vedtaget samt at der i 2024 fortsat er behov for midlerne til børn med specialpædagogisk bistand. De resterende 0,063 mio. kr. tilgår kassen, da det vedrører puljen øget faglig praksisnær indsats, der ophører i 2023.

- Det foreslås, at det fulde mindreforbrug på 1,221 mio. kr. på Tandplejen overføres til 2024, selv om det svarer til 4 pct., dels som følge af periodeforskydning på tandregulering sendt i privat praksis af 140 børn, jf. tidligere politisk beslutning, og dels til at finansiere en andel af tandregulering af yderligere 50 børn i privat praksis i 2024.

Mindreforbrug over 3 pct., der lægges i kassen:

Ingen.

#### Politikområde Undervisning

Der er et samlet merforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 6,580 mio. kr. (kolonne 4). Merforbruget skyldes altovervejende kommunens folkeskoler, der udviser et samlet merforbrug på 10,157 mio. kr. Modsatrettet, har der været et mindreforbrug på skoleområdets centrale undervisningskonti, samt på de eksternt finansierede projekter.

Overførselsprincipperne resulterer i en overførsel af merforbrug på samlet 7,610 mio. kr., mens 1,030 mio. kr. lægges i kassen pga. reglen om, at mindreforbrug over 3 pct. lægges i kassen. Disse tal er ekskl. effekten af budgetforligskredsens aftale om skolernes økonomi.

Mindreforbrug over 3 pct. der lægges i kassen:

- Der har samlet været et mindreforbrug på 2,246 mio. kr. på de centrale undervisningskonti, svarende til en afvigelsesprocent på 6 pct. Der overføres 1,215 mio. kr. til 2024 (svarende til 3 pct.), mens de resterende 1,030 mio. kr. lægges i kassen. Mindreforbruget er en sum af flere enkeltstående afvigelser, herunder ca. 1 mio. kr. på rengøring og et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende Børne- og Skoleudvalgets pulje til læringsmidler. Puljen blev på mødet i Børne- og Skoleudvalget d. 13. september 2023 disponeret fuldt ud til indkøb af en række læremidler til skolerne, men som følge af den sene disponering på året, er det kun blevet afholdt 0,1 mio. kr. i 2023, og afregningen af de øvrige indkøb vil ske i 2024. Dette mindreforbrug på 0,7 mio. kr. er indeholdt i den indstillede overførsel på 1,215 mio. kr.

#### Politikområde Dagtilbud

Det er et samlet mindreforbrug på områdets overførselsbelagte konti på 1,652 mio. kr. (kolonne 4). Der foreslås, at samlet 0,472 mio. kr. overføres til 2024, mens de resterende 1,180 mio. kr. lægges i kassen. Resultatet er under forudsætning af, at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder godkendes, samt at mindreforbrug på over 3 pct. lægges i kassen.

Undtagelser efter særlige omstændigheder:

- Der har været et mindreforbrug på samlet 2,497 mio. kr. på konti vedrørende Dagtilbuds fællesområde, svarende til en afvigelsesprocent på 42 pct. Denne afvigelse kan primært henføres til den bufferpulje (flekspuljen), som området benytter til at korrigere afvigelser mellem de centrale fremskrivninger af budgetter og Dagtilbudsområdets politisk besluttede tildelingsmodel over flere år. Hertil har der været et mindreforbrug på alarmanlæg på 0,450 mio. kr. På PLUSpladser har mindreforbruget på 0,8 mio. kr. været reserveret til opstart af mellemformer. Der foreslås, at 1,430 mio. kr. overføres til 2024, primært til at medfinansiere opstarten af mellemformer, jf. anbefaling på BSU i juni 2023 ("Faglige pejlemærker socialområdet"). Konkret skal midlerne anvendes til såkaldte NEST og Zebra-pladser. Det resterende mindreforbrug på 1,067 mio. kr. lægges i kassen.

Mindreforbrug over 3 pct. der lægges i kassen:

- Der har samlet været et mindreforbrug på 0,209 mio. kr. vedrørende Center for Sundhed og Træning, der svarer til en afvigelsesprocent på 7 pct. Center for Sundhed og Træning producerer mad til frokostordningen på Dagtilbudsområdet. Budgettet er 100 pct. forældrefinansieret via taksten, men der er ikke regler om, at mindreforbruget skal indgå i den fremadrettede takstberegning. Der foreslås, at der overføres 0,096 mio. kr. (svarende til 3 pct.), mens de resterende 0,113 mio. kr. lægges i kassen.

## Indstillingspunkter

Når der overføres et mindreforbrug fra 2023 til 2024, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2024 for at sikre, at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2024, hvorfor der skal gives en såkaldt negativ tillægsbevilling.

Positive tillægsbevillinger i overførselssagen finansieres af kassebeholdningen, mens negative tillægsbevillinger tilgår kassebeholdningen.

## Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

- 1) at de foreslåede undtagelser efter særlige omstændigheder bliver indarbejdet som foreslået i sagen,
- 2) at der vedr. politikområdet Børn og unge med særlige behov ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 2,287 mio. kr. i 2024 finansieret af kassebeholdningen,
- 3) at der vedr. politikområdet Undervisning ydes en negativ tillægsbevilling til driften på samlet 7,610 mio. kr. i 2024, der tilgår kassebeholdningen,
- 4) at der vedr. politikområdet Dagtilbud ydes en positiv tillægsbevilling til driften på 0,472 mio. kr. i 2024 finansieret af kassebeholdningen,
- 5) at der vedr. politikområde Undervisning ydes en positiv tillægsbevilling på samlet 7,207 mio. kr. i 2024 som følge af budgetforligskredsens aftale finansieret af kassebeholdningen, herunder 2,322 mio. kr. fra servicebufferpuljen.

## Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 06-03-2024

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

## Bilag

Bilag 1 - Overførselssag 2023-2024 - principper og samlet resultat

Bilag 2 - Børne- og Skoleudvalget

Bilag 3 - Budgetforligskredsens aftale vedrørende skolernes økonomi februar 2024

# Punkt 8: Overførsel af rådighedsbeløb til anlægsprojekter fra 2023 til 2024 for Børne- og Skoleudvalget

24/2958

## Resumé

Kommunens Principper for Økonomistyring beskriver, at mer-/mindreforbrug på anlægsprojekter overføres fra et afsluttet regnskabsår til de efterfølgende år med mindre, at anlægsprojektet er afsluttet.

Der overføres i alt 124 mio. kr. fra 2023 til 2024-2028 for kommunen under ét, herunder 44 mio. kr. til 2024. Sidstnævnte er en væsentlig lavere overførsel end den tilsvarende i sidste års overførselssag. Det er forvaltningens klare vurdering, at overførselssagen ikke giver et højere likviditetstræk i 2024 end forudsat i vedtaget budget 2024-2027.

Forvaltningen følger anlægsforbruget i 2024 meget tæt for at understøtte, at denne forventning holder stik.

På Børne- og Skoleudvalgets område indstiller forvaltningen, at der overføres et mindreforbrug på 43,2 mio. kr. i alt fra 2023 til 2024-2028.

Ansøgning om overførsel fra 2023 til efterfølgende år forelægges Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen til godkendelse. Overførselssagerne indebærer generelt mange indstillingspunkter af økonomisk karakter. Se læsevejledning i det afsluttende afsnit.

## Sagsfremstilling

Styring af anlægsp porteføljen i Rudersdal Kommune

Der har i 2023 været et samlet anlægsforbrug på 270 mio. kr., hvilket er 123 mio. kr. mindre end korrigeret budget på 393 mio. kr. Anlægsforbruget har været usædvanligt højt i 2023, hvilket primært skyldes, at en række store projekter har været i byggefasen, hvor forbruget er højest. Fx Nyt børnehus i Birkerød, udskolingsprojekterne for Søholmskolen og Ravnholm Skole og Nyt Plejecenter Sjælsø.

Det høje anlægsforbrug i 2023 har medvirket til, at den gennemsnitlige likviditet er ca. 31 mio. kr. lavere pr. 31. december 2023 end forudsat ved indgåelsen af budgetaftalen for 2024-2027.

Forvaltningen følger anlægsforbruget meget tæt i 2024 for at sikre, at der ikke sker et højere likviditetstræk end forudsat i det vedtagne budget 2024-2027. Denne overførselssag understøtter, at det forudsatte likviditetstræk i 2024 på anlægsprojekterne ikke bliver højere end i vedtaget budget 2024-2027.

Forvaltningen vil om nødvendigt ”af hensyn til likviditetsstyringen ... styre udmøntningstempo på de i budgettet vedtagne poster, medmindre andet er specifikt angivet (fx konkret tidspunkt for ibrugtagning)”, jf. bemyndigelsen givet i budgetaftalen for 2024-2027. Hvis der herudover er behov for politisk beslutning om udskydelse af anlægsprojekter, vil forvaltningen fremlægge forslag herom.

Overførsel af mer-/mindreforbrug fra 2023 – resultat for hele kommunen

Der overføres et samlet beløb på 124 mio. kr. fra 2023 til 2024-2028. Overførslen er højere end mindreforbruget på 123 mio. kr. i regnskab 2023, da mer-/mindreforbrug på afsluttede projekter ikke overføres.

I modsætning til de seneste års overførselssager er det kun en begrænset andel af mindreforbruget, der foreslås overført til 2024 – det umiddelbart følgende budgetår.

Det foreslås, at 44 mio. kr. overføres til 2024, hvilket er 84 mio. kr. mindre end den tilsvarende overførsel sidste år. (I sidste års overførselssag blev der overført 128 mio. kr. fra 2022 til 2023.) Herudover overføres 66 mio. kr. til 2025 og 15 mio. kr. til 2026-2028.

Det er indarbejdet i tallene, at der flyttes 28 mio. kr. fra 2024 til 2025 på projektet Cykelstien på Hørsholm Kongevej. Projektet er forsinket som følge af behov for en VVM-undersøgelse. Det fremgår af budgetaftalen for 2024-2027, at de frigivne midler i anlægsrammen i 2024 i så fald ”primært skal gå til implementering af solceller på kommunens tage og fremrykning af renoveringsmidler til daginstitutionerne”.

Forvaltningen anbefaler, at de udskudte midler fastholdes på cykelstiprojektet og ikke anvendes på andre formål samt at der ikke sker en fremrykning af andre midler fra 2025. Det sker af hensyn til at fastholde finansieringen på projektet og af hensyn til likviditeten og anlægsrammen i 2024, jf. også bemyndigelsen til at sikre en stram likviditetsstyring.

I forbindelse med håndteringen af overførsler fra 2023 har forvaltningen gennemgået alle igangværende og besluttede anlægsprojekter med henblik på, at budgetterne placeres i de år, hvor udgifterne forventes at falde. Det er normalt, at det forventede forbrug og dermed budgetterne ændrer sig i løbet af et projekts løbetid pga. opdateret vidensniveau, ændring af tidsplaner eller uforudsete hændelser.

De overførte beløb er resultatet af denne øvelse.

Det samlede anlægsbudget i 2024 udgør 261 mio. kr. efter overførsel af mindreforbrug fra 2023 til 2024, hvor det oprindelige budget udgjorde 218 mio. kr. Budgetterne i 2025-2027 er også øget som konsekvens af overførslerne. I tabellen nedenfor er korrigeret budget efter overførselssagen sammenlignet med vedtaget budget 2024-2027.

Tabel 1: Korrigeret budget efter overførselssagen

Mio. kr.		Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Anlæg i alt	Vedtaget budget 2024-2027	218	188	193	178	0
	Efter overførselssagen*	261	254	213	186	-13
Anlæg inden for bruttoanlægs- rammen	Vedtaget budget 2024-2027	159	203	211	169	0
	Efter overførselssagen*	220	246	229	178	7

\*Inkl. budgetændringer vedtaget af Kommunalbestyrelsen efter budgetvedtagelsen, så det opdaterede korrigerede budget er ikke alene en konsekvens af overførselssagen. Mindreforbruget i 2023 er på 123 mio. kr., men der overføres 124 mio. kr. i alt fra 2023 og frem. Det skyldes, at der ikke overføres et merforbrug på et konkret projekt under Dagtilbud, Renovering af Vedbæk Børnehus pga. en budgetfejl i 2023 samt at der er enkelte afsluttede projekter under Kultur- og Fritidsudvalget og Social- og Sundhedsudvalget, hvor mer-/mindreforbruget ikke overføres.

Selv om budgettet øges i 2024, er det forvaltningens klare forventning, at det endelige anlægsforbrug i 2024 vil ligge på niveau med det oprindelige budget på 218 mio. kr.

Udover den lave overførsel fra 2023 til 2024 understøttes forventningen også af erfaringerne fra de seneste regnskabsår. Anlægsprojekter bliver jævnligt påvirket af udefrakommende begivenheder, der ændrer tidsplanerne i projekterne. Det er sket i minimum de seneste fire regnskabsår, at en andel af projekterne er blevet ramt af udefrakommende forsinkelser eller besluttede udskydelser. Det er dog vanskeligt at forudsige, hvilke konkrete projekter, der bliver forsinket eller udskudt. Det er disse karakteristika ved anlægsprojekter, der resulterer i overførsler imellem budgetår.

Hvis forventningen skal holde stik, kræver det dog, at der ikke gives kassefinansierede tillægsbevillinger til anlægsprojekter i 2024, hvilket også fremgår af budgetaftalen for 2024-2027. Fremrykning af budgetter til 2024 fra 2025 og efterfølgende år må endvidere ikke ske med mindre, at der samtidig flyttes andre budgetter ud i tid.

I Investeringsoversigten til budget 2025-2028 vil der blive taget stilling til, om det er nødvendigt at udskyde eller annullere projekter for at overholde kommunens forventede anlægsramme i 2025. Forvaltningen vil i forbindelse med budget 2025-2028 også tage højde for de likviditetsmæssige konsekvenser af de store bevægelser på anlægsområdet.

#### Bruttoanlægsrammen

Anlægsrammen indeholder de kommunale anlægsudgifter ekskl. udgifter til ældreboliger og forsyning. Udgifterne opgøres brutto, hvormed indtægter fra salg af grunde og bygninger og eksterne tilskud ikke kan modregnes.

Forbruget inden for anlægsrammen udgør 233 mio. kr. i 2023. Da korrigeret budget udgør 369 mio. kr., er der et mindreforbrug på 136 mio. kr. i 2023, selv om anlægsrammen er overskredet.

I modsætning til servicerammen sanktioneres kommunerne ikke for en eventuel overskridelse af anlægsrammen på regnskabssiden, men det kan blive en realitet fremadrettet, hvis kommunerne under ét overskrider anlægsrammen markant. Derfor har Rudersdal Kommune med budgetvedtagelsen forpligtet sig til at overholde sin del af såvel service- som anlægsbudgettet og foranlediget heraf har forvaltningen sæt ekstra fokus på anlægsstyringen, jf. forvaltningens nye styringsbilledes ambition derom.

Kommunens sigtepunkt for anlægsrammen i 2024 er det vedtagne budget 2024 på 159 mio. kr. Efter overførsel af uforbrugte midler samt periodisering udgør korrigeret budget indenfor anlægsrammen 220 mio. kr. i 2024. Jf. ovenstående forventning for det samlede anlægsforbrug i 2024, forventes forbruget inden bruttoanlægsrammen også at blive lavere end det korrigerede budget.

#### Resultat 2023 for Børne- og Skoleudvalget

Det samlede mindreforbrug i 2023 for uafsluttede anlægsprojekter for Børne- og Skoleudvalgets område er opgjort til 41,7 mio. kr.

Tabel 2. Mindreforbrug i 2023 på Børne- og Skoleudvalgets område.

Mindreforbrug 2023, anlæg	Beløb i 1.000 kr.
Undervisning	-28.440
Børn og unge med særlige behov	-135
Dagtilbud	-13.165
Børne- og Skoleudvalget i alt	-41.741

- = mindreforbrug, + = merforbrug.

De væsentligste mindreforbrug i 2023 udgøres af:

- Børnehus i Birkerød: 8,2 mio. kr. Mindreforbruget i 2023 skyldes forsinkelser i byggeriet som følge af projekteringsfejl og vejrforhold. (Mindreforbruget vedrører kun 2023, mens der forventes et merforbrug for projektet under ét, jf. særskilt dagsordenssag på Børne- og Skoleudvalgets møde i november 2023.)
- Ravnholm Skole (Nærum), fremtidige læringsmiljøer og samling af udskoling: 7,4 mio. kr. Byggeriet er forsinket pga. behov for understøtning af bærende bjælker. Derfor har der været et mindreforbrug i 2023.
- Renovering af Rude Skov Skoles afdeling Sjælsø: 6 mio. kr. Projektet blev skubbet til sommeren 2024 af hensyn til at undgå tilstedeværelse af børn i nedrivningsperioden.

På Børne- og Skoleudvalgets område foreslås, at samtlige restrådighedsbeløb på uafsluttede projekter overføres fra 2023 til 2024-28 jf. vedlagte bilag 1 og 2. Den samlede overførsel er på 43,2 mio. kr., hvilket er 1,5 mio. kr. højere end mindreforbruget. Det skyldes, at der ikke overføres et merforbrug på Renovering af Vedbæk Børnehus under Dagtilbud pga. en budgetfejl i 2023.

### Indstillingspunkter og bilag

Når der overføres et mindreforbrug fra 2023 til 2024 eller efterfølgende år, skal der gives en positiv tillægsbevilling i 2024 for, at den budgetansvarlige enhed kan anvende beløbet. Overførsel af merforbrug betyder, at den budgetansvarlige enhed får reduceret sit budget i 2024, hvorfor der skal gives en såkaldt negativ tillægsbevilling. Positive tillægsbevillinger finansieres af kassen, mens negative tillægsbevillinger indebærer en kassetilførsel.

Når budgetterne flyttes imellem årene, skal der gives tillægsbevillinger i hvert år, hvilket kan resultere i mange indstillingspunkter.

Bilag 1 viser mer-/mindreforbrug 2023 og budgetterne i 2024-2028 før og efter overførselssagen. Bilag 2 viser ændringerne til anlægsprojekternes budgetter i de enkelte år. Bilaget benyttes til at sikre, at der gives de korrekte tillægsbevillinger og har primært teknisk karakter.

## Indstilling

Direktionen foreslår indstillet,

- at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2024 på i alt 30,075 mio. kr. til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen,

- at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2025 på i alt 9,116 mio. kr. til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen,
- at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2026 på i alt 2,585 mio. kr. til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen, og
- at der ydes en positiv tillægsbevilling til rådighedsbeløb i 2028 på i alt 1,471 mio. kr. til de i bilag 2 anførte projekter, finansieret af kassebeholdningen.

## **Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 06-03-2024**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET indstiller Direktionens forslag tiltrådt.

### **Bilag**

BSU - Bilag 1

BSU - Bilag 2

## **Punkt 9: Underskriftsark**