



NOTAT

Børne- og Uddannelsesforvaltningen
BUF-Sekretariat

Dato Dokumentnummer

16. april 2018

2017-014058-16

Bilag 1 - Skoleudvalget 2. økonomiske redegørelse

Skoleudvalget har et korrigeret budget på 614,4 mio. kr. Udvalget forventer merforbrug på 5,924 mio. kr. Der er udgiftsneutrale overførsler til andre udvalg på 5,899 mio. kr. Således er der en samlet effekt på 0,025 mio. kr.

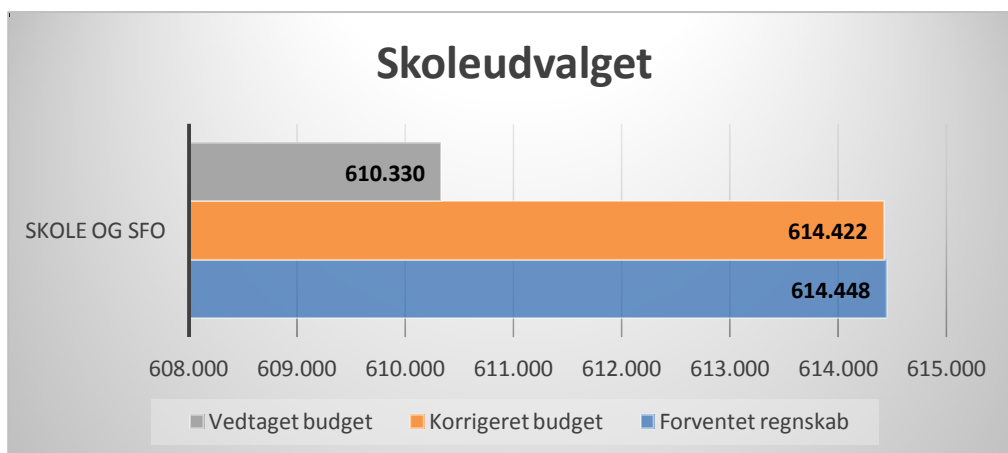
Køge Rådhus
Torvet 1
4600 Køge

www.koege.dk

Tlf. 56 67 67 67

Diagram 1: Korrigeret og forventet regnskab.

Kontakt:
Hanne Aaskov Tofft
Tlf. +45 56 67 23 11
Mail buf@koege.dk



Overblik over tillægsbevillinger og omplaceringer til 2. ØR

Skoleudvalgets område er udfordret. Det skyldes, at der på nogle poster er mindreforbrug, som enten skal føres til kassen eller omplaceres til øvrige udvalg, mens der på andre områder er netto forventet merforbrug.

Det fremgår af tabel 1 (nedenfor), at der umiddelbart er udfordringer på netto 8,7 mio. kr. Det er inklusiv det umiddelbare forventede mindreforbrug på demografi på folkeskoleområdet.

Forvaltningen har i forbindelse med 2. økonomiske redegørelse arbejdet med at finde delvis finansiering til forventet merforbrug. Da forvaltningen kan finansiere 2,7 mio. kr. indenfor Skoleudvalgets ramme, bliver der ansøgt om netto tillægsbevilling på ca. 6,0 mio. kr.

Tabel 1: Overblikstabel

Beskrivelse	Udfordring	Teknisk korrektion
Netto mellemkommunal folkeskole	995.000	
5 mdr. modtageklasse	390.000	
Befordring til almen skolekørsel	1.671.000	
Specialskoler (interne skoler alene)	4.977.000	
Statslige og privateskoler	1.375.000	
Demografimidler pt. afstemt	-730.000	
Fra SU til ØA (Foranalysen)		-76.000
Fra SU til ETK (Campus husleje og drift)		-1.324.000
Fra SU til BU (IT i tandpleje)		-135.000
Fra SU til ØU (tjenestemænd)		-4.439.702
Umiddelbar ansøgning	8.678.000	-5.974.702
Finansiering fundet indenfor SU	-2.678.000	
Endelige ansøgning	6.000.000	-5.974.702

Det fremgår også af tabel 1, at der er ønsker om tekniske korrektioner på ca. 6,0 mio. kr. Der er stort set tale om udgiftsneutrale overførsler. Udgifterne relateret til disse budgetposter følger med til de andre udvalg; med undtagelse af beløbet relateret til foranalysen.

- Foranalysen omhandler forskellige effektiviseringer herunder bl.a. ændret praksis i forhold til bogføring.
- Tidligere har Campus selv haft budget til husleje og lignende bygningsdrift, men det omplaceres nu til ETK.
- Tandplejens budget til drift af IT har fejlagtigt været placeret på Skoleudvalget. Det budget omplaceres nu til en retmæssig placering på Børneudvalget.
- Budgettet til passive tjenestemænd omplaceres til Personaleafdelingen. Det er i henhold til en politisk beslutning, om at samle disse budgetter på tværs af forvaltninger.

Uddybning af forventet merforbrug

Skoleudvalgets område er generelt set udfordret på specialområdet, hvor der kan konstateres et stigende behov. Det forventede merforbrug til 2. økonomiske redegørelse kan uddybes med følgende:

- På det mellemkommunale område er der netto merudgifter til specialklassetilbud og støtte på folkeskoleområdet i andre kommuner.
- På flygtningeområdet er der afsat 4 modtage- og migrantklasser i budget 2018. Derudover er der afsat 2 ekstra klasser i foråret og kun en klasse i efteråret. Som varslet ved den 1. økonomiske redegørelse kan det konstateres, at der er underbudgetteret til modtageklasser.

- Befordring var i udbud sidste år, og medio 2017 blev der skiftet leverandør. Set alene indenfor Skoleudvalget har det betydet en merudgift på skolebuskørsel. Til den 1. økonomiske redegørelse blev der varslet et forventet merforbrug i 2018. Der er nu flere data tilgængelige, og på den baggrund er estimatet blevet opjusteret.
- I 2017 blev der to gange søgt om tillægsbevilling til specialskoleområdet og mere specifikt til de såkaldte interne skole, der tilbyder en kombination af skole- og behandling. Som varslet ved den 1. økonomiske redegørelse er det område et opmærksomhedspunkt. Det stigende pres fra 2017 er fortsat ind i 2018, og det genererer et forholdsvis højt forventet merforbrug. Det er antallet og ikke prisen, som er udfordringen.
- På statslige- og private- skoler blev der til den 1. økonomiske redegørelse varslet merforbrug grundet for lav takst i budgetforudsætningerne. Estimatet er fastholdt her i den 2. økonomiske redegørelse.

Opmærksomhedspunkter

- Hele specialskole området er i fokus. Det kan konstateres, at der er et stigende behov på området. Der er i forvaltningen taget initiativ til at starte en arbejdsgruppe, som skal se på muligheder for alternativ organisering og styring af specialskoleområdet. Arbejdsgruppen er sammensat på tværs af flere afdelinger i forvaltningen.
- Børne- og Uddannelsesforvaltningen anbefaler, at der bliver lavet en effektberegning af det nye udbud på befordring – og at det beregnes på tværs af alle forvaltninger.
- I forbindelse med budgetlægningen for 2019 forventer forvaltningen at søge om korrektioner til rammerne i forhold til flere af de ovennævnte områder.