



NOTAT

Børne- og Uddannelsesforvaltningen
BUF-Sekretariat

Dato Dokumentnummer

7. juni 2018 2017-014058-29

3. Økonomiske redegørelse SKU

I den 3. Økonomiske redegørelse er der indarbejdet reelle estimater fra de eksterne enheder, mens der ved 1. og 2. økonomiske redegørelse var forudsat, at de eksterne enheder var i balance. Skoleudvalgets beslutning om besparelser for 4,1 mio. kr., fra mødet den 11. juni 2018, er indarbejdet i denne redegørelse.

Skoleudvalget har et samlet korrigeret budget på 608,4 mio. kr., og udvalget forventer merforbrug på 8,7 mio. kr. Der er forventning om at søge overførsel på 4,8 mio. kr. til det kommende budgetår, og der søges om en udgiftsneutral overførsel fra andre udvalg på 0,5 mio. kr. Således er der en samlet effekt på 3,4 mio. kr., som bliver søgt finansieret ved hjælp af en tillægsbevilling.

Udover ovenstående er lønbudgettet reduceret med 1,0 mio. kr. som følge af ændrede forventninger til lønstigninger. Dette er en teknisk ændring, som ikke forventes at medføre ændringer i øvrige forventninger. Disse midler tilgår kassen.

Det ikke rammestyrede område

Her fremgår et overblik over Skoleudvalgets ikke rammestyrede område. Det består af områder, som alle er placeret centralt. Ifølge Køge Kommunes Økonomiske Styringsprincipper gælder, at ved regnskabsafslutning bliver overskud tilført kommunekassen, og merforbrug bliver overført til kommende budgetår.

Det korrigerede budget er på 159,5 mio. kr., og som det fremgår af tabel 1, er der en forventning om et samlet merforbrug på 3,4 mio. kr.

I den 2. økonomiske redegørelse blev der estimeret et forventet merforbrug på 6 mio. kr. og med indarbejdelse af besparelser på 4,1 mio. kr. blev det forventede merforbrug umiddelbart reduceret til 1,9 mio. kr. Det forventede merforbrug er imidlertid opjusteret med yderligere 1,5 mio. kr., og dermed er der en forventning om merforbrug på 3,4 mio. kr. Opjusteringen skyldes primært forværring på mellemkommunale afregninger og specialskoler (interne skoler).

Køge Rådhus
Torvet 1
4600 Køgewww.koege.dk

Tlf. 56 67 67 67

Kontakt:

Hanne Aaskov Tofft

Tlf. +45 56 67 23 11

Mail buf@koege.dk

Efter interne omplaceringer kan det forventede merforbrug isoleres til to områder, som der søges tillægsbevilling til. Det er mellemkommunale betalinger og specialskoler.

Tabel 1: Det ikke rammestyrede område

Ikke rammestyret område i 1.000 kr.	Mer/mindre forbrug	Intern omplacering	Forventet tillægsbevil.
Diverse folkeskoler	2.792	-2.792	0
Mellemkommunal	-1.721	672	-1.049
SFO	-54	54	0
Kørsel inkl. Sygekørsel	0	0	0
Regionale tilbud	200	-200	0
Specialskoler	-4.303	1.938	-2.365
Privatskoler	0	0	0
Efterskoler	-280	280	0
Køb hos UUV	159	-159	0
Særlige klubber	-206	206	0
Samlet	-3.414	0	-3.414

Det rammestyrede område

Her fremgår et overblik over Skoleudvalgets rammestyrede område. De enkelte enheder og områder har overførselsadgang imellem årene i henhold til Køge Kommunes Økonomiske Styringsprincipper.

Det korrigerede budget er på 449,0 mio. kr. Som det fremgår af tabel 2, er der en forventning om et samlet merforbrug på 5,3 mio. kr. Heraf forventes der ansøgt om overførsel på de 4,8 mio. kr. til budget 2019, og der søges om en budgetneutral omplacering fra Social- og Arbejdsmarkedsudvalget på 0,5 mio. kr.

Den budgetneutrale omplacering vedrører projektmidler til 'Mænd med mål'. Det er et integrationsprojekt, som indgik i budgetforliget for 2018. Midlerne blev midlertidigt placeret på CDI, der indgår i Social- og Arbejdsmarkedsudvalget. Det er UUV, der driver projektet, hvorfor budgettet omflyttes til UUV ved en budgetneutral omplacering imellem de to udvalg. I forbindelse med budget 2019 bliver der søgt om at få omplaceret midlerne til de kommende 3 projekt år.

I tabel 2 er en skole sammensat af både skole og SFO. I regnskab 2017 var der 4 skoler, som havde et merforbrug på mere end 2 pct. Her i den 3. økonomiske redegørelse svarer estimerne på Herfølge Skole og 10. klasse – Campus til et forventet merforbrug på over 2 pct. Børne- og Uddannelsesforvaltningen er derfor i tæt dialog med de to enheder.

Det skal bemærkes, at der i estimerne for de decentrale enheder er forudsat, at de kan realisere de indarbejdede besparelser i budget 2018.

Tabel 2: Det rammestyrede område

Rammestyret område i 1.000 kr.	Overførsel fra 2017	Mer/mindre forbrug	Forventet overførsel	Ønsket omplacering
SSP	166	0	0	0
Skolekonsulenter	24	-66	-66	0
AlkestrupSkolen	212	156	156	0
Asgård Skole	-268	-436	-436	0
Borup Skole	-965	-685	-685	0
Ejby Skole	-682	-171	-171	0
Ellemarkskolen	-112	-466	-466	0
HastrupSkolen	-785	-555	-555	0
Herfølge Skole	-938	-1.519	-1.519	0
Holmebækskolen	173	67	67	0
Holmehus	153	103	103	0
Højelse Skole	275	-90	-90	0
Kirstinedalsskolen	1.161	258	258	0
Sct. Nicolai Skole	-479	-363	-363	0
Skovboskolen	446	330	330	0
Søndre	506	0	0	0
Vemmedrupskolen	302	-384	-384	0
Svømning, haller, naturskoler	60	0	0	0
Ellebækskolen	97	-480	-480	0
PPR (inkl. Besparelse)	570	0	0	0
10. klasse - Campus	136	-219	-219	0
Forvaltningsskolen (inkl. Besparelse)	631	-200	-200	0
SFO-konsulenter	3	-30	-30	0
Efter- og videre uddannelse	576	0	0	0
UUV	235	-500	0	500
Samlet	1.496	-5.251	-4.751	500

* I tabellen er der enkelte undtagelser i forhold til rammeområdet. Det forventede merforbrug på Forvaltningsskolen skyldes forventet merforbrug på skoledelen af tilbuddet: Stærk fra Start.

Opmærksomhedspunkter

- Herfølge Skole og 10. klasse – Campus har estimeret et forventet merforbrug på henholdsvis ca. 5 og knap 3 pct. Børne- og Uddannelsesforvaltningen bidrager derfor med ekstra økonomisk sparring på begge enheder.
- Mellemkommunale afregninger – der er det forventede merforbrug opjusteret. Forvaltningen har på den baggrund taget initiativ til en nærmere analyse og en dialog på tværs af Skoleafdelingen, PPR og Sekretariatet omkring visiteringer og disponeringer.

- Specialskoler – der er det forventede merforbrug opjusteret (alt andet lige). Som beskrevet ved den 2. Økonomiske redegørelse er der nedsat en arbejdsgruppe på tværs af enheder i Børne- og Uddannelsesforvaltningen.
- I forbindelse med budget 2019 arbejder Børne- og Uddannelsesforvaltningen med at søge om korrektioner til rammen. Der bliver arbejdet med at hæve budgettet på bl.a. privatskoler, befordring, specialskoler og modtageklasser.