



NOTAT

Børne- og Uddannelsesforvaltningen
BUF-Sekretariat

Dato Dokumentnummer

19. september 2018 2017-014058-41

Køge Rådhus
Torvet 1
4600 Køge

www.koege.dk

Tlf. 56 67 67 67

4. økonomiske redegørelse SKU

I den 4. økonomiske redegørelse er der indarbejdet reelle estimater fra de eksterne enheder. Det er dermed samme type opfølgning som den 3. økonomiske redegørelse.

På Skoleudvalgets møde i september 2018 traf udvalget beslutning om en løsning af udfordringen på 3,2 mio. kr. På Skoleudvalgets møde i oktober tog udvalget den økonomiske redegørelse til efterretning, og konsekvensen heraf er indarbejdet i den 4. økonomiske redegørelse.

Følgende løsning indgik i oktober-redegørelsen:

- 1,8 mio. kr. regulering af elever og klasser pr. den 5. september.
- 0,2 mio. kr. tolkeregninger og lignende.
- 0,7 mio. kr. opbremsning på kompetenceudvikling på skole og SFO.
- 0,2 mio. kr. Holmehus (specialscole)
- 3 x 0,1 mio. kr. PPR, SSP og 10. klassecenter Køge.

Skoleudvalget har et samlet korrigeret budget på 608,0 mio. kr. Ifølge de økonomiske styringsprincipper i Køge Kommune er der forventning om at søge overførsel af et merforbrug på 3,9 mio. kr. til det kommende budgetår. Merforbruget består af et netto merforbrug på de rammestyrede enheder og et begrænset mindreforbrug på takstområdet.

Der søges om en budgetneutral omplacering fra Social- og Arbejdsmarkedsudvalget på 1,0 mio. kr. til UUV vedr. Gnisten. Derudover søges om en tillægsbevilling på 0,1 mio. kr. finansieret af midler tilført fra staten som følge af lov- og cirkulæreprogrammet.

Det ikke rammestyrede område

Området består af områder, som alle er centralt placeret. Ifølge Køge Kommunes økonomiske styringsprincipper gælder, at ved regnskabsafslutning bliver mindreforbrug tilført kommunekassen, og merforbrug bliver overført til kommende budgetår.

Det korrigerede budget er på 157,0 mio. kr., og som det fremgår af tabel 1, er der en forventning om et samlet mindreforbrug på 0,28 mio. kr. På takstområdet er der et forventet mindreforbrug på 0,39 mio. kr., og da det

skal overføres til indarbejdelse i taksten to år frem, er det reelt tale om et merforbrug på 0,11 mio. kr.

Det forventede merforbrug finansieres vha. en tillægsbevilling på 0,11 mio. kr. finansieret af midler tilført fra staten som følge af lov- og cirkulæreprogrammet.

Tabel 1: Det ikke rammestyrede område

Ikke rammestyret område I 1.000 kr.	September redegørelse	Oktober redegørelse	Mer/mindre forbrug	Forventet overførsel	Intern omplacering	Forventet tillægsbevil.
Diverse folkeskoler		-1.800	0	0	0	0
Mellemkommunal	-1.000	1.000	-55	0	55	0
SFO		-300	1.754	0	-1.754	0
Kørsel inkl. sygekørsel			65	0	-65	0
Regionale tilbud			201	0	-201	0
Specialskoler vedr. takster			385	385	0	0
Specialskoler i øvrigt	-2.200	2.200	-1.976	0	1.976	0
Privatskoler			0	0	0	0
Efterskoler			-159	0	84	76
Køb hos UUV			-35	0	0	35
Særlige klubber			96	0	-96	0
Tilført fra rammestyret område		-1.100				
Samlet	-3.200	0	275	385	0	110

I forhold til det forventede mer- og mindreforbrug, på det ikke rammestyrede område, er der følgende bemærkninger:

- Af september-redegørelsen fremgik et forventet merforbrug på 3,2 mio. kr. Skoleudvalget traf beslutning i forhold til løsning af udfordringen.
- I oktober-redegørelsen tog Skoleudvalget den specifikke løsning af udfordringen til efterretning.
- De største udsving på estimer i den 4. økonomiske redegørelse er på SFO- og specialskoleområdet.
- Det forventede mindreforbrug på SFO-området er sammensat af delområder med flere nedjusterede estimer. Heraf kan bl.a. nævnes mindreforbrug på PAU-uddannelse, søskenderabat og opjustering af indtægten på fritvalgsområdet.
- Det forventede merforbrug på specialskoleområdet skyldes dels en teknisk korrektion og dels en reel forventet udgiftsstigning.
- Det er forvaltningens aktuelle forventning, at der efter interne omplaceringer er balance på alle ikke rammestyrede områder (med undtagelse af den forventede overførsel på takstområdet).

Det rammestyrede område

De enkelte enheder og områder har overførselsadgang imellem årene i henhold til Køge Kommunes økonomiske styringsprincipper.

Det korrigerede budget er på 451,0 mio. kr. Som det fremgår af tabel 2, er der en umiddelbar forventning om et samlet merforbrug på 4,2 mio. kr. Det reduceres til 3,2 mio. kr. vha. en budgetneutral omplacering fra Social- og Arbejdsmarkedsudvalget på 1,0 mio. kr. vedrørende Gnisten.

I henhold til redegørelsen i oktober foretages en ønsket budgetomplacering på -1,1 mio. kr. Dermed øges det forventede merforbrug på det rammestyrede område til 4,3 mio. kr. Det merforbrug vil efterfølgende blive ansøgt overført til budget 2019.

I nedenstående tabel 2 indgår også SFO'en i tallene for skolerne. Her i den 4. økonomiske redegørelse svarer estimerne på Asgård, Herfølge og Vemmedrupskolen til et merforbrug på over 2 pct. Børne- og Uddannelsesforvaltningen er derfor i dialog med de tre enheder. Ellebækskolen forventer også et merforbrug på over 2 pct. Ifølge de økonomiske styringsprincipper har skolen særlige vilkår mht. overførsel.

Tabel 2: Det rammestyrede område

Rammestyret i 1.000 kr.	Mer/mindre forbrug	Oktober redegørelse	Forventet overførsel
SSP	70	-100	-30
Skolekonsulenter	-160	0	-160
AlkestrupSkolen	100	0	100
Asgård Skole	-1.473	0	-1.473
Borup Skole	-766	0	-766
Ejby Skole	-323	0	-323
Ellemarkskolen	-481	0	-481
HastrupSkolen	-550	0	-550
Herfølge Skole	-879	0	-879
Holmebækskolen	291	0	291
Holmehus	265	-200	65
Højelse Skole	-109	0	-109
Kirstinedalsskolen	651	0	651
Sct. Nicolai Skole	-315	0	-315
Skovboskolen	469	0	469
Søndre	407	0	407
Vemmedrupskolen	-809	0	-809
Svømning, haller, naturskoler	0	0	0
Ellebækskolen	-1.150	0	-1.150
PPR	500	-100	400
10. klasse - Campus	52	-100	-48
Forvaltningsskolen	600	-600	0
SFO konsulenter	-50	0	-50
Efter- og videre uddannelse	500	0	500
UUUV *	-998	0	0
Samlet	-4.158	-1.100	-4.260

*Finansieres vha. en budgetneutral budgetomplacering fra SAU.

I forhold til det forventede mer- og mindreforbrug, på det rammestyrede område, er der følgende bemærkninger:

- De ønskede omplaceringer på -1,1 mio. kr. er i henhold løsningen af udfordringen på de 3,2 mio. kr.
- På Forvaltningsskolen vedrører det forventede mindreforbrug både tolkeudgifter og opbremsning på kompetenceudvikling.
- På Efter- og videreuddannelse er det forventede mindreforbrug knyttet til midler fra ministeriet, og de er at betragte som projektmidler med 100 pct. overførselsadgang.