

63. 2. økonomiske redegørelse 2019- Skoleudvalget

Indstilling

Børne- og Uddannelsesforvaltningen indstiller, at Skoleudvalget

1. godkender 2. økonomiske redegørelse 2019, idet der konstateres et mindreforbrug på -4,1 mio. kr.
2. indstiller til Økonomiudvalg og Byråd, at mindreforbrug på -4,1 mio. kr. vedr. demografi overføres fra Skoleudvalget til Børneudvalget som en budgetneutral omplacering til finansiering af demografiudfordring på Børneudvalget.

Baggrund og vurdering

Demografi har tidligere været reguleret via kassebeholdningen, idet det er en grundlæggende forudsætning for budgetlægningen. I henhold til de nye/præciserede regler for kompenserende besparelser skal dette fremover håndteres inden for udvalgets egen ramme.

Forvaltningen gør opmærksom på, at indstillingen ikke er i henhold til de økonomiske styringsprincipper, hvor princippet er, at der fremlægges kompenserende besparelser for Børneudvalget. Direktionen foreslår imidlertid helt ekstraordinært at merforbruget på Børneudvalgets område finansieres med et tilsvarende mindreforbrug på Skoleudvalgets område under hensyntagen til processen for de igangværende 60 mio. kr. analyser, samt det forhold, at Børneudvalget i indeværende år har finansieret et underskud på 10 mio. kr., som er overført fra 2018.

Mindreforbruget på Skoleudvalget skyldes, at der er dannet færre klasser en forudsat, hvad er årsagen til, at der kan bevilges en udgiftsneutral omplacering mellem Skoleudvalget og Børneudvalget.

Serviceudgifter

Forvaltningen har gennemgået klasseskiftet for skoleårene 2019/2020. Der er aktuelt 6,1 klasse mindre i gennemsnit for 2019. Mindreforbruget skyldes ændringer i demografi / budgettildelingsmodellen. I tidligere år er sådanne ændringer i demografi blevet reguleret i udvalgets budget, hvilket ligeledes indstilles i indeværende år.

Når budgettet er reguleret, så er budgettet i balance.

Det rammestyrede - og takstområdet

De rammestyrede enheder og takstområdet er ikke estimeret til 2. økonomiske redegørelse.

Økonomi

Der henvises til sagsfremstilling og bilag.

Bilag

[Bilag 1 - Skoleudvalget 2. økonomiske redegørelse](#)

Forventet beslutningsproces

Udvalg	Planlagt mødedato	Beh. mødedato	Kategori	Indstillingstype
Skoleudvalget	08-05-2019 18:00	08-05-2019 18:00	Til behandling	Skoleudvalget

Sagsnr. 2018-019054

Bilag 1 – Skoleudvalget 2. Økonomiske Redegørelse

Som det fremgår af tabellen er der forventning om et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Mindreforbruget er relateret til demografi på klasser.

Arets priser, netto i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Budgetneutrale omplaceringer	Forventet overførsel til 2020	Budgetafvigelse efter budgetkorrektioner
	A	B	C	D	E = B-A-C-D
Serviceudgifter	624.676	620.586	-4.090	0	0
Skoler og SFO	624.676	620.586	-4.090	0	0
I alt	624.676	620.586	-4.090	0	0
F) Bevillinger med effekt på kassen					0
G) Kompenserende besparelser					0
Skoleudvalgets afvigelse i alt					0