

3. Økonomiske redegørelse 2019 - Skoleudvalget

Indstilling

Børne- og Uddannelsesforvaltningen indstiller, at Skoleudvalget drøfter 3. Økonomiske Redegørelse 2019, herunder

1. tager 3. økonomiske redegørelse 2019 til efterretning, idet det konstateres, at
 - a. mindreforbrug på 4,09 mio. kr. vedr. demografi tilføres kassen jf. pkt. 2.
 - b. der foretages tilpasning på UUV jf. pkt. 3.
2. indstiller til Økonomiudvalg og Byråd, at mindreforbrug på 4,09 mio. kr. tilføres kassen.
3. indstiller til Økonomiudvalg og Byråd, en budgetneutral tillægsbevilling til UUV på +/- 3,2 mio. kr. grundet tilpasninger i forbindelse med ændret lovgivning om kommunal ungeindsats.

Baggrund og vurdering

På Skoleudvalgets område forventes mindreforbrug på 0 mio. kr. (bilag 1).

Dette er under forudsætning af:

- at Skoleudvalget træffer beslutning om at føre 4,09 mio. kr. til kassen (bilag 1; punkt F).
- at Skoleudvalget træffer beslutning om budgetneutral +/- bevilling på 3,2 mio. kr. til UUV (bilag 2)
- forventede overførsler til 2020 af merforbrug på 0,4 mio. kr. (bilag 1; punkt D).

Serviceudgifter - Ikke rammestyret område

På det ikke rammestyrede område forventes umiddelbart et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. (bilag 2 tabel 2).

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.

Som bekendt foreslog Direktionen ved 2. økonomiske redegørelse, at det i den aktuelle situation ville være hensigtsmæssigt at se demografi i Skoleudvalg og Børneudvalg under et, hvorved Børneudvalgets merudgifter til demografi kunne finansieres af Skoleudvalgets mindredgifter. Børneudvalget besluttede ved mødet i maj, at Forvaltningen skulle arbejde videre med merforbruget inden for udvalgets egen ramme, hvorfor det nu ved 3. økonomiske redegørelse foreslås, at pengene tilgår kassen.

Mindreforbruget på Skoleudvalget skyldes, at der er dannet færre klasser end forudsat. 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, på det ikke rammestyrede område, er budgettet i balance.

Serviceudgifter - Det rammestyrede - og takstområdet

De rammestyrede enheder og takstområdet estimerer et samlet forventet merforbrug på 0,4 mio. kr.. Merforbruget vil blive søgt overført til budget 2020, jf. de økonomiske styringsprincipper.

UUV er i gang med organisationstilpasninger, grundet ændringer i forbindelse med ny lovgivning om kommunal ungeindsats. Som afledt konsekvens ønsker UUV en nedjustering af både indtægts- og udgiftsbudget. Der indstilles derfor til en budgetneutral +/- bevilling.

Under forudsætning om forventet overførsel til 2020 og tilpasning af UUV's budget forventes det rammestyrede- og takstområdet at have et budget i balance.

Bilag

[Bilag 1 - SKU 3. ØR oversigtstabel](#)

[Bilag 2 - Notat SKU - 3. ØR 2019](#)

Forventet beslutningsproces

Udvalg	Planlagt mødedato	Beh. mødedato	Kategori	Indstillingstype
Skoleudvalget	14-08-2019 18:00	14-08-2019 18:00		

Sagsnr. 2018-019054

Årets 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	620.950	0	364	-4.090
Skoler og SFO	624.676	620.950	0	364	-4.090
I alt	624.676	620.950	0	364	-4.090
F) Bevillinger med effekt på kassen					-4.090
G) Kompenserende besparelser					0
Skoleudvalgets afvigelse i alt					0