

156. 3. økonomiske redegørelse 2020 - Skoleudvalget

Indstilling

Børne- og Uddannelsesforvaltningen indstiller, at Skoleudvalget indstiller til Økonomiudvalg og Byråd:

1. at godkende 3. økonomiske redegørelse 2020, idet det konstateres, at budgettet overholdes,
2. indstiller til Økonomiudvalg og Byråd:
 - A) at der bevilges en tillægsbevilling på -3,0 mio. kr. fra Skoleudvalget til kassen, som reserveres til at finansiere omkostninger vedrørende COVID-19
 - B) at der bevilges en budgetneutral budgetomplacering på -0,67 mio. kr. fra Skoleudvalget til Økonomiudvalget til midtvejsregulering af pris- og lønskøn (PL)
 - C) at der bevilges en budgetneutral budgetomplacering på netto 0,07 mio. kr. til Skoleudvalget fra Økonomiudvalget til Lov- og Cirkulære program
 - D) at der bevilges en budgetneutral bevilling på +/- 3,137 mio. kr. til projektet: Generelt løft af folkeskolen
 - E) at der bevilges en budgetneutral bevilling på +/- 0,210 mio.kr. til projektet: Erasmus: Top Secret
 - F) at der bevilges en budgetneutral bevilling på +/- 0,15 mio. kr. til projektet: Læselyst i folkeskolen
 - G) at der bevilges en budgetneutral bevilling på +/- 0,11 kr. til projektet: Teknologiforståelse i folkeskolen.

Baggrund og vurdering

På Skoleudvalgets område forventes et mindreforbrug på 12,17 mio. kr. jf. bilag, men såfremt nedenstående forudsætninger godkendes, vil Skoleudvalgets økonomi være i balance.

Dette er under forudsætning af:

- tillægsbevilling til kassen på 3,0 mio. kr.
- flytning af budgetmidler imellem udvalg på 0,6 mio. kr.
- forventede overførsler til 2021 af mindreforbrug på 8,57 mio. kr.
- at SSP til overførselssagen imellem budget 2020 og 2021 vil søge om overførsel på over 3 pct.

COVID-19

Under Skoleudvalget forventes omkostninger på i alt 2,95 mio. kr. som følge af ekstra udgifter samt manglende indtægter knyttet til COVID 19.

I Økonomiaftalen for 2021 fik Køge Kommune kompensation for COVID-19 omkostninger på 14,2 mio. kr. dækkende perioden frem til 10. maj 2020, hvilket stort set svarede til Køge Kommunes COVID-19 omkostninger på det tidspunkt. Der er desuden lovet endnu en forhandling sidst på året, for den del af omkostningerne som ligger udover den 10. maj 2020.

På Skoleudvalget vedrører COVID-19 omkostningerne primært merforbrug ift. ekstra lønudgifter til lærere og pædagoger på skoler og SFO'er. Det er forudsat i estimerne på de enkelte skoler og SFO'er, at COVID-19 omkostningerne på 2,95 mio. kr. finansieres via tillægsbevillinger eller lignende senere på året.

Som det fremgår af Skoleudvalgets møde den 7. oktober 2020, sag nr. 141 og 142, har Skoleudvalget mulighed for eventuelt at disponere yderligere 3 mio. kr. (0,4 + 2,6 mio. kr.) indenfor udvalgets ramme. Skoleudvalget afventer pt. et overblik over kommunens samlede

økonomiske situation. Hvis disse midler ikke disponeres som forudsat, vil mindreforbruget være 3. mio. kr. større, end der er redegjort for.

COVID-19 omkostningerne indgår ikke i nærværende opfølgning, men behandles i en særskilt sag.

Serviceudgifter

På det **ikke-rammestyrede område** forventes et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., men under forudsætning af, at der træffes beslutning om de indstillede punkter, vil området være i balance.

Mindreforbruget på de 3,6 mio. kr. er primært relateret til en teknisk fejl i forbindelse med rammefremskrivningen til budget 2020. Den tekniske fejl er korrigeret i budget 2021 og frem. Mindreforbruget skyldes også, at merforbruget på specialskoleområdet nu er estimeret en smule ned ift. 2. økonomiske redegørelse.

På det **rammestyrede- og takstområdet** forventes et mindreforbrug på 8,57 mio. kr., men under forudsætning af, at der træffes beslutning om de indstillede punkter, vil området være i balance.

Den forventede overførsel på Skoleudvalget fra 2020 til 2021 er forholdsvis høj. Det skyldes bl.a.:

- at der er overskud på projektmidler til kompetenceudvikling på 2,25 mio. kr. pga. COVID-19
- at de fleste af skolerne har aflyst lejrskoler (skubber midlerne foran sig pga. COVID-19)
- at Sct. Nicolai Skole og Holmehus Specialskole har, af forskellige årsager, udskudt planlagte investeringer ift. lokaler.

Økonomi

Se vedlagte notat.

Bilag

[Bilag 1: Overblikstabel til 3. Økonomiske redegørelse SU](#)

[Bilag 2: Notat til 3. Økonomiske redegørelse SU](#)

Forventet beslutningsproces

Udvalg	Planlagt mødedato	Beh. mødedato	Kategori	Indstillingstype
Skoleudvalget	04-11-2020 18:30	04-11-2020 18:30	Til behandling	Skoleudvalget

Sagsnr. 2019-023857



NOTAT

Børne- og Uddannelsesforvaltningen
BUF-Sekretariat

Dato

Dokumentnummer

9. oktober 2020

2019-023857-19

Bilag 1: Overblikstabel til 3. Økonomiske redegørelse SU

Årets priser, netto i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet regnskab 2020	Budgetneutrale omplaceringer	Forventet overførsel til 2021	Budgetafvigelse efter budgetkorrektioner
	A	B	C	D	E = B-A-C-D
Serviceudgifter	631.702	619.535	-597	-8.570	-3.000
Skoler og SFO	631.702	619.535	-597	-8.570	-3.000
I alt	631.702	619.535	-597	-8.570	-3.000
F) Bevillinger med effekt på kassen					-3.000
G) Kompenserende besparelser					0
Skoleudvalgets afvigelse i alt					0