



Punkt 5.

Godkendelse af halvårsregnskab 2017

2017-037993

Skoleforvaltningen indstiller, at Skoleudvalget godkender halvårsregnskab 2017.

Beslutning:

Godkendt.

Lisbeth Lauritsen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Halvårsregnskab for perioden 1. januar – 30. juni 2017 fremsendes til Skoleudvalgets godkendelse. Nedenfor er opført det korrigerede budget for regnskabsåret 2017, forbruget indtil 30. juni 2017 og forventet afvigelse ved årets afslutning.

Regnskabsoversigt for Skoleforvaltningen					
Beløb i 1.000 kr.	Korr. Budget 2017		Forbrug 30/6-2017		Nettoafvigelse
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Pr. 31/12-2017
Drift					
Serviceudgifter					
Sektor Skoler	2.340.782	-217.154	1.042.789	-121.189	-11.000
Sektor Administration	40.905	-427	17.905	-230	0
Serviceudgifter i alt	2.381.687	-217.581	1.060.694	-121.419	-11.000
Serviceudgifter netto	2.164.106		939.275		-11.000
Budgetgaranterede udgifter:					
Sektor Skoler	4.930	-1.390	2.192	-982	0
Budgetgaranterede udgifter i alt	4.930	-1.390	2.192	-982	0
Budgetgaranterede udgifter netto	3.540		1.210		0
I alt	2.386.617	-218.971	1.062.886	-122.401	-11.000
I alt netto	2.167.646		940.485		-11.000
Anlæg					
Sektor Skoler	121.564	0	29.469	-300	0
I alt	121.564	0	29.469	-300	0
I alt netto	121.564		29.169		0

- = mindreudgift/merindtægt

+ = merudgift/mindreindtægt

Generelt

De seneste år har der været afregnet intern husleje, således har Skoleforvaltningen betalt husleje til AK Bygninger for samtlige bygninger. Skoleforvaltningens interne husleje udgør 172,7 mio. kr. på årsbasis. Der arbejdes i øjeblikket med en omlægning af administrationen af bygningsområdet, hvilket betyder, at der ikke er betalt intern husleje i første halvår af 2017. Det betyder, at der er budgetteret med udgiften, der på halvårsplan er 86,4 mio. kr., men udgiften er ikke afholdt. Dette giver et lidt skævt billede af forbruget.

Når der korrigeres for intern husleje forventer Skoleforvaltningen, at der vil være et mindre forbrug på 11 mio. kr. ved årets udgang. Byrådet har tidligere besluttet, at der skal overføres samme beløb fra 2017 til 2018, som der er overført fra 2015 og 2016 til 2017. For Skoleudvalgets vedkommende er det 10,7 mio. kr.



Drift

Sektor Skoler

Når der korrigeres for problemstillingen vedr. intern husleje vil der være en forbrugsprocent på 47,4%, hvilket svarer præcist til forventningen. Sidste år var der på samme tidspunkt en forbrugsprocent på 48,1%.

Der er mindre udsving på de enkelte funktioner under Sektor Skoler. Samlet set forventes, at der vil være et mindre forbrug ved årets udgang på 11 mio. kr.

Der er dog et enkelt forbehold. Udviklingen i visitation til specialtilbud betyder, at der i løbet af efteråret 2017 (og i kommende regnskabsår) vil komme et merforbrug på området. Der er iværksat foranstaltninger, der har til hensigt at sikre, at merforbruget i 2017 på dette område kan finansieres inden for Skoleudvalgets eget budget. Udviklingen på området er dog usikkert.

På de budgetgaranterede udgifter (EGU – erhvervsgrunduddannelsen) forventes der balance.

Sektor Administration

Når der korrigeres for problemstillingen vedr. intern husleje vil der være en forbrugsprocent på 47,1%. Der forventes balance i forhold til det korrigerede budget

Anlæg

Der forventes balance i forhold til det korrigerede budget.

Forbruget er traditionelt set lavest i foråret, men alle anlægsprojekter er enten igangsat, eller planlægningen er i gang.