



Punkt 6.

Godkendelse af virksomhedsrapport pr. 30. november 2018

2018-024633

Skoleforvaltningen indstiller, at Skoleudvalget godkender virksomhedsrapport pr. 30. november 2018, idet det forventes,

at der i 2018 forventes mindreforbrug på drift, sektor skoler på 15,9 mio. kr.

at der i 2018 forventes mindreforbrug på drift, sektor administration på 1,0 mio. kr.

at der i 2018 på anlægsregnskabet forventes mindreforbrug på mellem 0 og 2 mio. kr.

Beslutning:

Godkendt.

Per Clausen var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Sektor: Skoler

Der er pr. 30/11 2018 registreret et forbrug på 1.798,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1.981,9 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 90,7 %. Den tilsvarende forbrugsprocent var samme tidspunkt i 2017 ligeledes på 90,7 %.

På baggrund af det registrerede forbrug samt forventning til forbrug resten af året forventes et samlet mindreforbrug på 15,9 mio. kr. for hele sektoren i 2018. Det forventede resultat dækker over mer- og mindreforbrug på de enkelte funktioner som det fremgår af bilaget.

Det bemærkes, at Skoleforvaltningen af Byrådet er pålagt et mindreforbrug på 9,5 mio. kr. i 2018 på serviceudgiftsbevillingerne.

I den seneste virksomhedsrapport (pr. oktober) udgjorde det forventede mindreforbrug 16,3 mio. kr. Det forventede mindreforbrug i denne virksomhedsrapport er således 0,4 mio. kr. lavere.

Som nævnt i seneste virksomhedsrapport forventes specialundervisning fortsat at vise mindreforbrug på vippemodellen i 2018.

Der forventes fortsat et merforbrug for efterskoler og privatskoler på 8,8 mio. kr. som følge af stigende takster.

Det bemærkes, at folke- og specialskolerne samlet havde et mindreforbrug på 20,7 mio. kr. i 2017. Heraf blev 4,8 mio. kr. overført til skolerne i 2018, mens de resterende 15,9 mio. kr. forventes tilført i 2019. Tilsvarende havde de øvrige afdelinger i Sektor Skoler (Ungdomsskolen, PPR, Kulturskolen, UU m.fl.) et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. i 2017, hvoraf 2,8 mio. kr. først forventes tilført i 2019.

I 2018 forventer skolerne og de øvrige afdelinger tilsammen at have et mindreforbrug på 6,6 mio. kr., som forventes overført til 2019.

Den samlede forventede overførsel fra hhv. 2017 og 2018 til 2019 udgør dermed ca. 25,3 mio. kr. (15,9 + 2,8 + 6,6). Med et forventet mindreforbrug på 15,9 mio. kr. i 2018 udgør det strukturelle resultat for sektor Skoler -9,4 mio. kr., som skal indhentes i de kommende år. Det vil sige at skolernes og øvrige afdelingers tilgodehavender samlet set overstiger det forventede overskud med 9,4 mio. kr.

Sektor: Administration

Sektor Administration viser et nettoforbrug pr. 30/11 2018 på 27,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 36,1 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 76,2 %. Den tilsvarende forbrugsprocent var samme tidspunkt i 2017 på 84,3 %.

Det endelige regnskab forventes at udvise mindreforbrug på ca. 1,0 mio. kr., svarende til ca. 2,8 pct. af det samlede budget på sektoren. Årsagen er midlertidigt vakante stillinger, herunder stillingen som økonomichef.

Drift - Budgetgaranterede udgifter

Sektor: Skoler

De budgetgaranterede udgifter omfatter alene erhvervsgrunduddannelserne. Området viser et forbrug pr. 30/11 2018 på 3,510 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,557 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 98,7 %. Den tilsvarende forbrugsprocent var på samme tidspunkt i 2017 på 84,0 %.

På nuværende tidspunkt forventes det, at budgettet anvendes i 2018.

Anlæg



Pr. 30/11 2018 er forbruget på anlæg 57,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 84,4 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 68,6 %.

På nuværende tidspunkt forventes et mindreforbrug på mellem 0 og 2 mio. kr. Årsagen er primært byggeriet på Vester Mariendal Skole, hvor der forventes overført et mindre beløb til 2019.



Bilag:

VIRKSOMHEDSRAPPORT pr. 30. november 2018

PowerPointVirksomhedsrapportering 18.12.2018