



Punkt 5.

Godkendelse af virksomhedsrapport pr. 31. maj 2019

2019-032052

Skoleforvaltningen indstiller, at Skoleudvalget godkender virksomhedsrapport pr. 31. maj 2019, idet det forventes,

- at der i 2019 forventes mindreforbrug på drift, sektor skoler på 6,6 mio. kr.

- at der i 2019 forventes mindreforbrug på drift, sektor administration på 0,7 mio. kr.

- at der i 2019 på anlægsregnskabet forventes balance.

Beslutning:

Godkendt.

Søren Kusk og Kristoffer Hjort Storm var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Serviceudgifter

I forbindelse med virksomhedsrapportering pr. 31. maj 2019 har alle forvaltninger udarbejdet administrative vurderinger til Borgmesterens forvaltning og denne er forelagt magistraten den 17. juni 2019. Skoleforvaltningens administrative vurdering adskiller sig ikke fra Skoleudvalgets seneste godkendte virksomhedsrapporter pr. 30. april 2019.

Virksomhedsrapporten pr. 31. maj 2019 viser et forbrug på serviceudgifterne på 788,5 mio. kr. ud af et budget på 2.038,1 mio. kr.

Skoleåret 2018/19 er tæt på sin afslutning og dermed er resultatet af skoleåret forholdsvis sikkert. Der er dog visse usikkerheder omkring især personaleforbruget i det nye skoleår, men på baggrund af ressourceudmeldingerne for det kommende skoleår er forventningen, at udgiftsniveauet ikke afviger væsentligt fra skoleåret 2018/19.

Lige som ved seneste virksomhedsrapport forventes et mindreforbrug på serviceudgifterne på 7,3 mio. kr. i 2019, heraf 6,6 mio. kr. på Sektor Skoler og 0,7 mio. kr. på Sektor Administration. Forventningen svarer til det beløb Skoleforvaltningen er pålagt at overføre til 2020, jf. Byrådets beslutningen herom i forbindelse med godkendelse af overførslerne fra 2018.

For at undgå en generel indefrysning af skolernes overskud til 2020 er der klarlagt, hvordan skolerne forventer at anvende deres opsparinger og identificeret en række aktiviteter og investeringer, der først er planlagt til 2020 og dermed kan opsparingerne overføres til 2020. Dette sker uden konsekvenser for planlagte aktiviteter på skolerne. De resterende skoler har fået deres overskud fra 2018 tilført bevillingerne i 2019.

Budgetgaranterede udgifter

Det budgetgaranterede område omfatter både erhvervsgrunduddannelserne (EGU) og den nye Forberedende Grunduddannelse (FGU) som blandt andet erstatter EGU.

EGU viser et forbrug pr. 31. maj 2019 på 2,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,6 mio. kr.

På FGU området er der endnu ikke afholdt nogen udgifter, da uddannelsen først starter 1. august 2019. Udgifterne finansieres ved overførsel fra Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen som følge af bortfald af opgaver samt tilførsel via lov og cirkulæreprogrammet. Da elevtallene i FGU-regi endnu ikke er kendt, er det på nuværende tidspunkt vanskeligt at forudsige de forventede udgifter for de kommende år. De samlede udgifter til FGU fordeler sig både på serviceudgifter og budgetgaranterede udgifter. Der kan allerede nu forudsiges en udfordring i 2019 i forhold til fordeling af udgifter mellem serviceudgifter og budgetgaranterede udgifter, da overførsel fra Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen i 2019 udelukkende sker på det budgetgaranterede område og udgifterne falder på både serviceområdet og det budgetgaranterede område. Der mangler således 2 mio. kr. på serviceområdet i 2019, mens der på det budgetgaranterede område vil være mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Udfordringen medtages i aktuel status som en del af fremsendelsesskrivelsen forud for budgetdrøftelserne.

Anlæg

Pr. 31. maj 2019 er forbruget på anlæg 21,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 81,1 mio. kr. Der er overført 2,1 mio. kr. fra 2018.

På nuværende tidspunkt forventes det, at anlægsbudgettet i 2019 anvendes.

De største projekter der gennemføres i 2019 er:

- Vester Mariendal Skole, læringsmiljø
- Vester Mariendal Skole, specialklasser
- Ventilationsanlæg – Frejlev Skole og Mellervangskolen
- Indvendig vedligeholdelse



- Faglokaler, billedkunst (5 skoler)

Samlet overblik

Tabel: Forventet resultat 2019

	Mio. kr.
Drift	7,3
<u>Serviceudgifter</u>	
- Sektor Skoler	6,6
- Sektor Administration	0,7
<u>Budgetgaranterede udgifter</u>	
- Sektor Skoler	0,0
Anlæg	0,0
- Sektor Skoler	0,0

+ = mindreforbrug



Bilag:

VIRKSOMHEDSRAPPORT pr. 31. maj 2019