



**Punkt 6.**

**Orientering om virksomhedsrapport pr. 31. august 2020**

2020-026911

**Skoleforvaltningen fremsender** til Skoleudvalgets orientering, status i forvaltningsområdets virksomhedsrapportering pr. 31. august 2020.

*Beslutning:*

*Til orientering.*



## Sagsbeskrivelse

I henhold til magistratens plan for virksomhedsrapporteringer i 2020 fremlægges nogle virksomhedsrapporter på forvaltningsområderne for magistraten som kommenterede virksomhedsrapporter, og nogle som ukommenterede virksomhedsrapporter.

De kommenterede virksomhedsrapporter godkendes i udvalgene og omfatter skøn, forventninger og handlinger på udvalgsområderne. De ukommenterede virksomhedsrapporter skal ikke godkendes i udvalgene.

Magistraten forelægges den 14. september 2020 en ukommenteret virksomhedsrapport med status pr. 31. august 2020.

Denne sag er hermed blot en orientering af Skoleudvalget om status pr. 31. august 2020.

Næste kommenterede virksomhedsrapport skal godkendes af udvalgene i oktober 2020 og udgøre status pr. 30. september 2020.

## Status i virksomhedsrapporten

Der er med opstarten af det nye skoleår også taget hul på planlægning og opfølgning efter Skoleudvalgets nye ressourcemodel. Det bliver spændende at følge skolernes forbrugsmønstre, når bevillingerne i den nye model alle følger skoleåret. På baggrund af skolernes forbrug af både medarbejdertimer og basisdrift i august 2020 forventes, at skolerne samlet set vil kunne anvende en betydelig del af videreførelserne fra 2019 samtidig med, at Skoleforvaltningen vil kunne leve op til forudsætningen i magistratens budgetforslag for 2021-2024 om, at der skal overføres bevillinger i samme niveau fra 2020 til 2021, som der blev fra 2019 til 2020. For Skoleforvaltningens vedkommende udgør overførelsen samlet set 26,6 mio. kr.

Denne forventning vil blive yderligere kvalificeret med de kommende måneders virksomhedsrapporter, når forbrugsmønstrene bliver tydeligere efterhånden som skoleåret rigtigt kommer i gang.

Skoleforvaltningens forventning 1 måned inde i skoleåret er udover regnskabstallene pr. august 2020 baseret på forudsætninger i forhold til skolernes ansættelse af medarbejdere resten af 2020, en jævn anvendelse af bevillinger til basisdrift, samt en forventning om anvendelse af overførelsen fra 2019.

Såfremt disse forudsætninger ikke holder i løbet efteråret 2020 vil det kunne resultere i f.eks. et mindreforbrug på forvaltningsområdet.

Skoleforvaltningen følger udviklingen og forbruget tæt, og udvalget forelægges næste virksomhedsrapport i oktober 2020.

## Særlige opmærksomheder

Der forventes faldende indtægter fra forældrebetalingen i DUS som følge af, at der er ca. 6.300 tilmeldt DUS-I (0.-3. klasse) på nuværende tidspunkt mod ca. 6.700 sidste år, og ca. 1.700 tilmeldt DUS-II (4.-5. klasse) mod ca. 2.000 sidste år. Til sammenligning er elevtallet i 0.-3. klasse faldet med 164 elever til 6.937 i år og elevtallet i 4.-5. klasse faldet med 197 elever til 3.684 i år. De færre elever tilmeldt DUS er delvist reguleret i skolernes bevilling pr. 5. september 2020, hvor DUS-bevillingerne i ressourcemodellen er genberegnet i forhold til antallet af elever i DUS i foregående skoleår. Den resterende regulering foretages i bevillingen til næste skoleår, og med demografireguleringen i næste års budget.

Skoleforvaltningen forventer samlet set udgifter som følge af covid-19 på 15-18 mio. kr. Aalborg Kommune har indtil videre modtaget 50 mio. kr. til dækning af covid-19-relaterede udgifter.

FGU-uddannelsen er ét år gammel og startet op med færre elevforløb end forventet ved etableringen af FGU. Samtidig betaler Skoleforvaltningen helt efter modellen med ét års forsinkelse, så der i 2020 betales for antallet af elevforløb i 2019 osv. Derfor forventes betydeligt mindreforbrug i betalingerne til FGU i 2020.

Herudover forventes merforbrug i forhold til energi, befordring og mellemkommunale betalinger, samt mindreforbrug i forhold til puljer og UngAalborg.



Det er fortsat forventningen, at Skoleudvalget i november 2020 vil få forelagt en nye model for virksomhedsrapportering, der taget udgangspunkt i den nye ressourcemodel og som vil indeholde opfølgning på delområderne i ressourcemodellen.

### **Drift, serviceudgifter**

I sektor skoler er der et forbrug på 1.378,3 mio. kr. ud af et budget på 2.070,0 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 66,8 pct. Til sammenligning ville forbrugsprocenten pr. 31. august 2020 skulle udgøre 66,6 pct., såfremt udgiften afholdes lineært i forhold til budgettet.

Udover de ovenfor nævnte opmærksomhedspunkter dækker det samlede forventede resultat for 2020 over en række mer- og mindreforbrug på de forskellige driftsområder. I vedhæftede bilag er der lavet bemærkninger til de forskellige udgiftsområder.

I sektor administration er der et forbrug på 23,0 mio. kr. ud af et budget på 37,2 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 61,9 pct. Bemærkninger til sektoren fremgår af den vedhæftede virksomhedsrapport.

### **Drift, budgetgaranterede udgifter**

De samlede budgetgaranterede udgifter pr. 31. august 2020 er 5,8 mio. kr. ud af et budget på 7,9 mio. kr., hvilket svarer til en forbrugsprocent på 74,1 pct.

Den høje forbrugsprocent skyldes at den årlige afregning med staten for FGU-elevs skoleophold er modtaget, hvilket påvirker forbrugsprocenten pr. august.

Bemærkninger til henholdsvis erhvervsgrunduddannelserne (EGU) og den forberedende grunduddannelse (FGU) fremgår af den vedhæftede virksomhedsrapport.

### **Anlæg**

Anlægsudgifterne pr. 31. august 2020 udgør 31,8 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 107,1 mio. kr.

Forventningen har i tidligere virksomhedsrapporter været, at hele anlægsrammen på 107,1 mio. kr. anvendes i 2020. I AaK Bygningers seneste status er der imidlertid ændringer på en række projekter. Det drejer sig om læringsmiljøer på Vodskov Skole og Gl. Lindholm Skole samt udvidelse og renoveringen af Klarup Skole. I 2020 er konsekvensen et mindreforbrug på ca. 15,5 mio. kr. Ændringerne har også konsekvenser for overslagsårene og der er i Magistratens budgetforslag til 2021-2024 medtaget en ændret budgettering i de respektive budgetår.

Konkrete projekter i 2020 fremgår af den vedhæftede virksomhedsrapport.



Bilag:

VIRKSOMHEDSRAPPORT 31-08-2020