



Punkt 7.

Godkendelse af virksomhedsrapport pr. 30. november 2021

2021-025989

Skoleforvaltningen indstiller, at Skoleudvalget godkender, virksomhedsrapport pr. 30. november 2021.

Beslutning:

Godkendt.

Søren Kusk var fraværende.



Sagsbeskrivelse

Årets sidste virksomhedsrapport for Skoleforvaltningens område fremsendes her til Skoleudvalgets godkendelse. Der skal pr. 30. november 2021 ikke fremsendes en kommenteret virksomhedsrapport til Magistrat og Byråd. Magistraten behandler den 13. december en ukommenteret virksomhedsrapport pr. 30. november 2021.

Den samlede forventning til regnskab 2021 pr. 30. november 2021 er et mindreforbrug på 23,8 mio. kr. på Skoleforvaltningens serviceområde. På serviceområdet blev der overført en samlet overførsel på 40,5 mio. kr. fra 2020, som dermed forventes reduceret med 16,7 mio. kr. ved udgangen af 2021, primært som følge af, at skolerne forventes at nedbringe opsparingerne.

På det budgetgaranterede område forventes mindreforbrug på 0,2 mio. kr., mens der på anlægsområdet forventes mindreforbrug på 27 mio. kr.

I forhold til seneste virksomhedsrapport for oktober (godkendt i Skoleudvalget den 30. november) er forventningen til det samlede resultat ændret med ca. 2 mio. kr. fra et mindreforbrug på 18,8 mio. kr. til 16,7 mio. kr. Det skyldes især opdaterede bud fra skolerne på forbruget i november-december, samt at Skoleforvaltningens udgifter vedr. Covid-19 først forventes kompenseret i forbindelse med Byrådets behandling af overførelse af ikke-anvendte bevillinger fra 2021 til 2022.

Der er pr. 30. oktober 2021 følgende opmærksomhedspunkter i forhold til forventningen om mindreforbruget i 2021:

- *Skolernes timer og drift:* Skolerne forventes at have et mindreforbrug ved udgangen af 2021, dvs. ca. midt i skoleåret, på 32 mio. kr. Skolernes forbrug henover et skoleår fordeler sig typisk ujævnt, og det forventes at skolerne bruger flere penge i foråret 2022 end efteråret 2021. Årsagen er bl.a. højere normering i specialklasserne i takt med elevoptaget i vippemodellen, højere vikarforbrug i vintermånedene og højere forbrug på basisdriften i slutningen af foråret 2022. Set over hele skoleåret forventer skolerne samlet set at anvende hele bevillingen i skoleåret 2021/2022, så skolernes status pr. 31. juli 2022 forventes at være en overførsel til efterfølgende skoleår på ca. 5 mio. kr.
- *Covid-19:* Skoleforvaltningen har opgjort et samlet netto merforbrug på ca. 3 mio. kr. som følge af Covid-19. Merudgifterne bliver først kompenseret i forbindelse med overførselssagen i regnskab 2021 og merudgifterne indgår derfor som et merforbrug ift. de tidligere virksomhedsrapporter.
- *Energi:* I 2021 er der gennemført en budgetreduktion (jf. budget 2022) på i alt 2,8 mio. kr. som følge af tilbagebetaling af energilån i forbindelse med energiinvesteringer. Der forventes et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr. i 2021. Men stigende energipriser kan betyde, at merforbruget kan blive højere end 3,2 mio. kr.
- *Forældrebetaling:* Alle rater vedrørende forældrebetaling er afregnet for 2021. Der forventes merindtægt på i alt 2,8 mio. kr. som primært skyldes en efterregulering vedrørende 2019.
- *Anlæg:* Samlet set forventes mindreforbrug på 31,5 mio. kr., hvoraf størstedelen – ca. 25 mio. kr. - kan henføres til Børne- og Ungeuniverset på Stigsborg, hvor udbuddet er annulleret og genstartet, hvilket har forsinket hele byggeprocessen.

Drift

Serviceudgifter

Den samlede forventning til 2021 er på nuværende tidspunkt en reduktion af opsparingen på 16,7 mio. kr. ud af den samlede overførelse på 40,5 mio. kr., svarende til et samlet mindreforbrug på 23,8 mio. kr.

For sektor skoler forventes et mindreforbrug på serviceudgifterne på 22,9 mio. kr. og for sektor administration forventes et mindreforbrug på serviceudgifterne på 0,9 mio. kr.



Sektor skoler

Pr. 30. november 2021 udgør forbruget 1.932 mio. kr. ud af et budget på 2.186 mio. kr.

Der forventes et samlet mindreforbrug på 22,9 mio. kr., hvor forventningerne til 2021 for de forskellige områder er opsummeret i nedenstående:

- På *Skole og DUS* er den samlede forbrugsprocent på 90,0 %, hvilket er lidt under normen på 91,7 % efter 11 måneder af året.

Det forventes, at skolerne har et samlet mindreforbrug på ca. 32 mio. kr. ved udgangen af 2021. I skoleåret 2021/2022 forventer skolerne samlet at bruge bevillingen, så mindreforbruget pr. 31. juli forventes at udgøre 5 mio. kr. Årsagen til opsparingen er højere midt på skoleåret er et udtryk for, at skolerne forventer et højere forbrug i foråret. Det omfatter bl.a. højere normering i specialklasserne i tak med elevoptaget i vippemodellen, et højere vikarforbrug i vintermånederne og højere forbrug på basisdriften i slutningen af foråret 2022.

På *betaling, indtægter og tilskud* er den samlede forbrugsprocent på 93,4 %, som er over normen på 91,7 % og der forventes et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. i 2021. Det skyldes bl.a. et forventet mindreforbrug på privat- og efterskoler på 3,1 mio. kr. og en forventet merindtægt på 2,8 mio. kr. på forældrebetaling. Samtidig forventes et merforbrug på 3,2 mio. kr. på energiudgifter og et merforbrug på befordring på 1,6 mio. kr., da der bl.a. er en stigning af elever, som køres i specialtilbuddene.

På *forebyggelse og fælleskabsområdet* er den samlede forbrugsprocent på 89,1 %, og er dermed lidt under normen på 91,7 % efter 11 måneder. Det skyldes bl.a. Kulturskolens udgifter og indtægter ikke er fordelt lige henover året. På området forventes et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr., som primært dækker over UU-Aalborg, der forventer et merforbrug på 1,1 mio. kr. og et mindreforbrug i Kulturskolen på 0,5 mio. kr.

- På *forvaltning og indsats* er den samlede forbrugsprocent på 85,9 %, hvilket er under normen. Der forventes et merforbrug på 6,2 mio. kr. på forvaltning og indsats, som bl.a. skyldes et merforbrug på 2,5 mio. kr. til arbejdsskader og et mindreforbrug på andre puljer pga. udskudte aktiviteter. Vandskaden på 1,5 mio. kr. på en skole, som Skoleudvalget tidligere er blevet orienteret om, bliver i stedet dækket af AaK Bygningers budget. I forhold til seneste virksomhedsrapport er der medregnet merudgifter i forvaltningens Coronapulje på ca. 3 mio. kr.
- Projekter med ekstern finansiering forventes et merforbrug på 1 mio. kr. i 2021 vedr. projekt "Flere lærere i folkeskolen", der forventes overført til 2022.

Sektor Administration

Pr. 30. november 2021 udgør forbruget 31,8 mio. kr. ud af et budget på 38 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som følge af bl.a. færre udgifter til møder og kurser i perioden, hvor medarbejderne har været hjemsendt.

Budgetgaranterede udgifter

På EGU-området forventes der ikke yderligere udgifter i 2021, da alle elever er afsluttet pr. august 2021. Det nuværende mindreforbrug på 0,8 mio. kr. er derfor også forventningen til regnskabsresultatet for 2021.

I budget 2021 er der indregnet en besparelse på FGU-området. Det aktuelle merforbrug skyldes at aktiviteten i 2020 har været højere end forventet. Der forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. i 2021.

Fra 2022 overgår de budgetgaranterede områder til Job og Velfærd som følge af ny forvaltningsstruktur i Aalborg Kommune.



Anlæg

Pr. 30. november 2021 udgør forbruget 85,4 mio. kr. ud af et budget på 146,3 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug på ca. 31,5 mio. kr. ift. det korrigerede budget.

Den primære årsag er fortsat Børne- og Ungeuniverset på Stigsborg, hvor udbuddet er annulleret og genstartet, hvilket har medført en forsinkelse på 4-6 måneder på hele projektet og deraf følgende mindreforbrug i 2021 på ca. 25 mio. kr. Som følge af forsinkelsen er der i forbindelse med budget 2022 lavet en re-budgettering af det samlede budget til Børne- og Ungeuniverset i perioden 2022-2025.

Øvrige afvigelser vedrører bl.a. læringsmiljøprojekterne på Gl. Lindholm Skole og Vodskov Skole, hvor der forventes færre udgifter i 2021.



Bilag:

Virksomhedsrapport pr. 30.11.21