

Beslutning: Budgetoverførsler fra 2019 til 2020 - USU

Sagsnr. i ESDH: 20/1083

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

Beslutningstema

Forvaltningen indstiller, at Udvalg for skole og ungdomsuddannelse over for Økonomiudvalget og byrådet anbefaler budgetoverførsler fra 2019 til 2020 på udvalgets område.

Sagsfremstilling

Udvalg for skoler og ungdomsuddannelse får forslag til budgetoverførsler fra 2019 til 2020 til godkendelse. Forslag til overførsler indgår i en samlet sag for alle udvalg til Økonomiudvalget og byrådet.

Budgetoverførsler mellem 2019 og 2020 gives for så vidt angår driften rent teknisk som en omplacering, idet der i forbindelse med budget 2020 blev afsat en pulje på i alt 14 mio. kr. til dækning af overførsler mellem årene og uforudsete udgifter.

Forvaltningen anbefaler, at overførslerne sker efter følgende kriterier:

- alle *merforbrug* på løn og drift på *institutioner* overføres, med mindre der helt ekstraordinært skal tages andre hensyn, hvilket skal begrundes.
- mer- og mindreforbrug vedrørende eksterne projekter og andre eksterne midler, herunder kontrakt- og aftalebundne midler samt bevilgede kommunale tilskud til kultur-, fritids og idrætsområdet, overføres.
- som udgangspunkt overføres der ikke mindreforbrug for øvrige centrale konti (fx fælleskonti), med mindre det sker efter en saglig begrundelse og vurdering.
- overførsel af mindreforbrug sker efter en saglig begrundelse og vurdering og skal samlet set holdes inden for en del af den afsatte ramme på 14 mio. kr.

Til orientering kan det oplyses, at der på alle udvalgsområder samlet ansøges om overførsel af ikke forbrugte driftsbevillinger fra 2019 til 2020 på i alt 4,9 mio. kr. (netto). Det samlede overførselsbeløb dækker både over mer- og mindreforbrug. Der henvises til bilag 1 for en samlet oversigt, der viser udvalgets overførselsbeløb vedrørende driften.

På anlægsområdet - skattefinansieret - ansøges på *alle* udvalgsområder om en samlet overførsel af uforbrugte bevillinger på 53,2 mio. kr. på udgiftssiden og 19,5 mio. kr. på indtægtssiden svarende til 33,7 mio. kr. (netto). Af den samlede overførsel på udgiftssiden overføres 52,5 mio. kr. til 2020 og 0,7 mio.kr. til 2021, og på indtægtssiden overføres 19,5 mio. kr. til 2020.

På det brugerfinansierede anlægsområde ansøges der om en samlet overførsel af uforbrugte bevillinger på i alt 7,6 mio. kr. (se bilag 2)

Ønske om budgetoverførsler fra 2019 til 2020 – Driften

Som anført i regnskabssagen for 2019 har Udvalg for skole og ungdomsuddannelse et merforbrug på i alt 0,9 mio. kr. Der søges overført -0,5 mio. kr. til 2020.

Skolerne har et samlet merforbrug på 0,9 mio. kr., der består af både mer- og mindreforbrug. Alle skolernes mer/mindreforbrug søges overført. Herudover søges overført mindreforbrug på 0,4 mio.

kr., 0,1 mio. kr. vedr. Teksperimentet og 0,3 mio. kr. vedr. puljemidler til kompetencedækning. Herved bliver USUs samlede overførsler på -0,5 mio. kr.

Både mer- og mindreforbrug på skolerne skyldes til dels, at et skoleår løber over to budgetår, og at disponeringen for et skoleår ikke altid svarer præcist til kalenderåret. Nogle af skolerne vil have en større udgiftstyngde i starten af skoleåret, medens andre har en større tyngde i slutningen af skoleåret. På Lille Værløse skole har tyngden af skoleåret 2019/20 været størst i starten af skoleåret, og de vil indhente deres merforbrug i 2020. Herudover skal nævnes Sønderøskolen, der fik overført et merforbrug på 1,2 mio. kr. fra 2018, men i løbet af 2019 har formålet at reducere det til 0,5 mio. kr.

Stavnsholt skolen og Egeskolen ønsker at overføre deres mindreforbrug til 2020, så de kan fortsætte med etablering og indretning af læringsmiljøer, der kan understøtte arbejdet med fællesskaber

Kommune har søgt og fået midler fra Teknologipagten til Teksperimentet. Midlerne anvendes til IT og innovation i skolerne i samarbejde med Fremtidsværkstedet. Uforbrugte puljemidler på 103.000 kr. søges overført til 2020, hvor projektet afsluttes og der aflægges projektrejskab.

Der gives statslige midler til kompetencedækning i folkeskolen i perioden 2014-2020. Perioden hvor midlerne kan anvendes er nu udskudt til 2025, hvorefter der sker en samlet afregning, hvor ikke-forbrugte midler skal tilbagebetales. Der ansøges om overførsel af uforbrugte midler til 2020 på i alt 306.000 kr.

I bilag 1 ses en samlet oversigt over de ønskede driftsoverførsler fra 2019 til 2020.

Økonomiske konsekvenser

På Udvalg for skole og ungdomsuddannelses driftsområde ønskes der overført uforbrugte driftsmidler på i alt -0,5 mio. kr. på driften .

Borgerinddragelse

Der er ingen borgerinddragelse i forbindelse med bevilling af overførslerne..

Lovgrundlag

Såfremt byrådet godkender budgetoverførslerne, skal alle over-/underskud genbevilges som positive og negative tillægsbevillinger, jf. "*Principper for økonomistyring*".

Det videre forløb

Sagen videresendes ikke til Økonomiudvalget og byrådet, men forslag til budgetoverførsler mellem årene indgår i den samlede overførselssag, der forelægges til godkendelse i Økonomiudvalget og byrådet i marts måned.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Udvalg for skole og uddannelse over for Økonomiudvalget og byrådet anbefaler, at:

- der overføres et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. fra 2019 til 2020 på udvalgets driftsområde

Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 04-03-2020

Anbefales.

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse 04-03-2020

Bilag:

1 - 2219613	Åben	Bilag 1. Budgetoverførsler fra 2019 til 2020 - USU	(15693/20)	(H)
2 - 2232657	Åben	Bilag 2 - Anlægsoverførsler fra 2019 til 2020/21	(23408/20)	(H)