

Beslutning: Budgetoverførsler fra 2018 til 2019 USU

Sagsnr. i ESDH: 19/3753

Beslutningskompetence: Udvalg for skole og ungdomsuddannelse

Beslutningstema

Forvaltningen indstiller, at Udvalg for skole og ungdomsuddannelse over for Økonomiudvalget og byrådet anbefaler budgetoverførsler fra 2018 til 2019 på udvalgets område.

Sagsfremstilling

Udvalg for skole og ungdomsuddannelse får forslag til budgetoverførsler fra 2018 til 2019 til godkendelse. Forslag til overførsler indgår i en samlet sag for alle udvalg til Økonomiudvalget og byrådet.

Budgetoverførsler mellem 2018 og 2019 gives for så vidt angår driften rent teknisk som en omplacering, idet der i forbindelse med budget 2019 blev afsat en pulje på i alt 8,8 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 8,8 mio. kr.

Til orientering kan det oplyses, at der på alle udvalgsområder samlet ansøges om overførsel af ikke forbrugte driftsbevillinger fra 2018 til 2019 på i alt 5,6 mio. kr. (netto). Det samlede overførselsbeløb dækker både over mer- og mindreforbrug. Der henvises til bilag 1 for en samlet oversigt, der viser det samlede overførselsbeløb vedrørende driften fordelt på udvalg.

På anlægsområdet - skattefinansieret - ansøges på alle udvalgsområder om en samlet overførsel af uforbrugte bevillinger på i alt 82,2 mio. kr. (netto), som fordeler sig med 45,1 mio. kr. til 2019 og 37,1 mio. kr. til 2020. På det *brugerfinansierede* anlægsområde ansøges der om en samlet overførsel af uforbrugte bevillinger på i alt 21,6 mio. kr.

Ønske om budgetoverførsler fra 2018 til 2019 – Driften

Der ønskes i alt overført -1,4 mio. kr. (netto) fra 2018 til 2019.

- Da skoleåret 2018/19 løber over to kalenderår, er budgetressourcerne for skoleåret også disponeret over to kalenderår. Det betyder, at der i et skoleår kan være en skævhed i, om anvendelsen af ressourcerne sker nøjagtigt i budgetåret. For skolerne og FFO'erne søges samlet set om overførsel af mer- og mindreforbrug på -2,0 mio. kr. Beløbet er sammensat af overførsler af merforbrug på 6 skoler og mindreforbrug på 2 skoler. Sønderøskolen har det største

merforbrug på 1,7 mio. kr., og for denne skole foreslås, at der overføres et merforbrug på -1,4 mio. kr. For en mere detaljeret beskrivelse henvises til bilag 1.

- Statslige kompetenceudviklingsmidler på folkeskoleområdet: Der gives statslige midler i perioden 2014-2020, hvorefter der sker en samlet afregning, hvor ikke-forbrugte midler skal tilbagebetales. Der ansøges om overførsel af uforbrugte midler til 2019 på 0,4 mio. kr.
- Der er afsat midler til afholdelse af skolebyrådsdag i 2018. Skolebyrådsdagen blev afholdt den 27. november 2018, hvor 8. årgang fordelte midlerne mellem forskellige projekter fremsat af forvaltninger samt Skolelandbruget og Fiskebæk Naturskole. Udvalg for skole og ungdomsuddannelse kunne først godkende fordelingen af midlerne i januar 2019, og pengene søges derfor overført til 2019.
- To-sprogspuljens mindreforbrug på 54.000 kr. søges overført til 2019. Mindreforbruget er vedr. projekter på skoler, der har basishold, og som understøtter læringen fra kurset om styrket forældresamarbejde. Ikke alle de planlagte aktiviteter har kunnet afvikles i 2018, men er blevet rykket til 2019.

Ønske om budgetoverførsler fra 2018 til 2019 – Anlæg

Ud af det samlede anlægsbudget på 0,5 mio. kr., som vedrører ”Styrket erhvervs- og innovationsprojekt”, er der et mindreforbrug på 22.000 kr., som vil tilgå kassen i 2018.

Økonomiske konsekvenser

På Udvalg for skole og ungdomsuddannelses driftsområde ønskes der overført mer- og mindreforbrug på i alt -1,7 mio. kr. (netto).

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 april måned.

Indstilling

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

- der overføres mer- og mindreforbrug på -1,7 mio. kr. (netto) af udvalgets driftsmidler fra 2018 til 2019.

Beslutning i Udvalg for skole og ungdomsuddannelse den 03-04-2019

Anbefales.

Bilag:

1 - 1990379 Åben Bilag 1 - Budgetoverførsler fra 2018 til 2019 (USU) (42787/19) (H)