

REFERAT Skole- og Uddannelsesudvalget (2022-2025) d. 03-09-2025

Mødedato	Onsdag d. 03. september 2025 kl. 17:00
Mødested	-
Mødedeltagere	Lars Winther, Lasse Nørreskov, Jens Skov, Christine Søbjerg, Søren Trier Høisgaard, Peter Brixen, Thomas Skov Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Årets 2. budgetopfølgning (SUU) - beslutning.....	4
Orienteringspunkter.....	6

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Beslutningstema

Godkendelse af dagsorden.

Kompetence til afgørelse

Skole- og Uddannelsesudvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller, at dagsordenen godkendes.

Beslutning i Skole- og Uddannelsesudvalget den 03-09-2025

Godkendt.

Punkt 2: Årets 2. budgetopfølgning (SUU) - beslutning

25/16248

Beslutningstema

På baggrund af årets 2. politiske budgetopfølgning skal det besluttes, om budgetopfølgningen kan godkendes.

Kompetence til afgørelse

Skole- og Uddannelsesudvalget – Økonomiudvalget – Byrådet.

Indstilling

Administrationen indstiller, at Byrådet, under Skole- og Uddannelsesudvalget, godkender:

- 1. Omplaceringer og tillægsbevilling for 0,297 mio. kr. til Dagtilbud og skole.
- 2. Den fremlagte statusmåling på udmøntning af tiltag i budgetaftalen for 2025-28, jf. bilag 1.

Sagsfremstilling

Årets 2. politiske budgetopfølgning reducerer samlet set driftsoverskuddet med 13 mio. kr. Det skyldes en forværring på indtægtssiden på 16 mio. kr. som følge af en markant midtvejsregulering i årets økonomiaftale, og en reduktion af driftsudgifterne på 3 mio. kr. Driftsreduktionen består i hovedtræk af følgende:

- Merindtægter for 15 mio. kr. ift. refusion for særligt dyre enkeltsager.

Merindtægterne skal ses i lyset af udgiftspres på socialområdet, og afspejler såvel berigtigelser for 2021-2023, den endelige opgørelse for 2024 og et højere skøn for indtægterne i 2025.

- Merudgifter til dagpenge på 8 mio. kr. i lyset af den aktuelle ledighedssituation.
- Merudgifter forbundet med sager på lov- og cirkulæreprogrammet for i alt knap 4 mio. kr.
- Merudgifter til energi på 2 mio. kr. som følge af prisudviklingen.
- Mindreudgifter for 1,5 mio. kr. til tjenestemandspensioner.
- Mindreudgifter for 0,5 mio. kr. på kultur- og fritidspuljer.

Herudover er indarbejdet en udgiftsreduktion på 3 mio. kr. på elevbudgettet i Sundhed og omsorg. Dette finansierer en udgiftsudvidelse på tilsvarende 3 mio. kr. på dagtilbudsområdet mhp. at sikre overholdelse af lovkravet om minimumsnormeringer.

Der gennemføres endvidere en række udgiftsneutrale budgetomplaceringer som led i budgetopfølgningen, ligesom lånoptagelsen forøges med 10 mio. kr. pga. fremrykning af anlægsbudget til bygningsvedligehold.

Samlet set er der således tale om mindre justeringer på udgiftssiden, hvilket afspejler en grundlæggende sund økonomisk situation bredt i kommunen. Langt de fleste steder forventes budgettet overholdt, og enkelte steder indikerer de aktuelle prognoser et mindreforbrug. Væsentligste opmærksomhed er ift. socialområdet, hvor den aktuelle prognose indikerer et samlet udgiftspres på op til 9 mio. kr., der langt overvejende skyldes pristigninger udover den almindelige pris- og lønfremskrivning. Udgiftsudviklingen på socialområdet følges tæt frem imod 3. budgetopfølgning. Det skal bemærkes, at der fortsat er afsat et servicerrammedepot i budgettet, som ikke er taget i anvendelse.

Når budgetopfølgningen her forværrer driftsoverskuddet, skyldes det således alene den store, negative midtvejsregulering på ca. 16 mio. kr., som følger af årets økonomiaftale, og som nu er indregnet under finansiering. Midtvejsreguleringen bygger hovedsageligt på, at der på landsplan forventes lavere udgifter til arbejdsmarkedsområdet end forudsat i sidste års økonomiaftale. Budgettet til arbejdsmarkedsområdet i Egedal Kommune blev lagt på et realistisk niveau, og mulighederne for yderligere reduktioner er derfor begrænsede. Det gør, at midtvejsreguleringen medfører en reel forværring af kommunens økonomi.

Ift. anlægsbudgettet blev der gennemført en grundig gennemgang ifm. reperiodiseringssagen, som blev behandlet i Byrådet i juni måned. Den eneste justering hertil er, at der indarbejdes en udgiftsneutral bevillingsændring ift. Hyrdevænget på 3,1 mio. kr. på såvel udgifts- som indtægtsbudgettet.

Status for kommunens økonomiske nøgletal baseret på den politiske budgetopfølgning fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1: De økonomiske hjørneflag

Hele mio. kr.	Mål i Økonomisk Politik	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab
Overskud på driftsbalancen	Mindst 138	123	119	106
Serviceudgifter	Overholdelse af udmeldt ramme	2.468	2.472	2.477
Anlægsudgifter (brutto)	120 mio. kr. under indtryk af samlet anlægsramme	179	250	253
Gennemsnitlig kassebeholdning	100-125 mio. kr.	304	279	276

Forventningen til driftsoverskuddet falder som følge af budgetopfølgningen med 13 mio. kr. Driftsoverskuddet udgør herefter 106 mio. kr. Det er 32 mio. kr. under målsætningen. Det skal dog bemærkes, at der fortsat i budgettet indgår et servicerrammedepot på 15 mio. kr., som ikke forventes at komme til udbetaling. Herudover indebar midtvejsreguleringen (som er et eksternt forhold i kommunens økonomistyring) som nævnt en forværring på 16 mio. kr.

Serviceudgifterne stiger med næsten 5 mio. kr., og udgør nu 2.477 mio. kr. KL's korrigerede sigtepunkt for serviceudgifterne ligger på 2.470 mio. kr., hvilket betyder, at Egedal Kommunes serviceudgifter ligger 7 mio. kr. over sigtepunktet. Også her skal det dog bemærkes, at budgettet indeholder et servicerrammedepot på 15 mio. kr.

Bruttoanlægsudgifterne ekskl. forsyning stiger med 3 mio. kr. som følge af servicearealer ved Hyrdevænget. Derudover skyldes forskellen mellem oprindeligt og korrigeret anlægsbudget overført mindreforbrug fra 2024 samt fremrykning af anlægsprogram.

Den gennemsnitlige kassebeholdning falder med denne budgetopfølgning med ca. 3 mio. kr. til 276 mio. kr.

Udmøntning af prioriteringer til budget 2025-28

Som led i budgetopfølgningen er der foretaget en statusmåling på udmøntning af de politiske initiativer, som er indeholdt i budget 2025-28 for de enkelte udvalg jf. sagens bilag 1.

Budgettet under udvalget indeholder 9 politiske initiativer; på nuværende tidspunkt er 8 af disse allerede succesfuldt afsluttet (grønne). Det sidste initiativ forløber planmæssigt, men er endnu ikke afsluttet (gul).

Særligt om bevillinger under Skole- og Uddannelsesudvalget

Dagtilbud og skole; der søges tillægsbevilling på 0,4 mio. kr. som følge af DUT tildelingen for skolernes kvalitetsprogram.

Derudover laves budgetomplacering på 0,150 mio. kr. fra PPR-rammen, under Skole- og Uddannelsesudvalget, til "Dagtilbud central-ramme" til finansiering af administrative udgifter vedrørende arbejdet med lettilgængelige behandlingstilbud til børn og unge i mistrivsel. Dette er således en delmængde af de 2 mio. kr., der blev tilført til PPR-rammen som følge af lov- og cirkulæreprogrammet sidste år.

Endelig budgetomplaceres fra skolernes kompetencecenter-rammer til PPR-rammen som følge af den faktiske udvikling for specialtilbud. Det betyder, at der flyttes 1,3 mio. kr. fra skolerne til PPR-rammen.

Konsekvenser for budgettet

Kommunens driftsoverskud falder med 13 mio. kr., og serviceudgifter stiger med 5 mio. kr. som følge af budgetopfølgningen. Bruttoanlægsudgifterne stiger med 3 mio. kr., og den gennemsnitlige kassebeholdning falder med ca. 3 mio. kr. til 276 mio. kr.

Beslutning i Skole- og Uddannelsesudvalget den 03-09-2025

Anbefalet.

Bilag

Implementering af budgetaftale 2025-28 SUU

Skole- og Uddannelsesudvalgets budgetopfølgning

Punkt 3: Orienteringspunkter

Beslutningstema

Orientering til Skole- og Uddannelsesudvalget.

Kompetence til afgørelse

Skole- og Uddannelsesudvalget.

Indstilling

Administrationen indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Administrationen og formand orienterer udvalget.

Beslutning i Skole- og Uddannelsesudvalget den 03-09-2025

Taget til efterretning.