

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo december 2016 Børne- og Skoleudvalget		Børne- og Kulturforvaltningens administration
Sagsbehandler: Sara Flachs	Dato:	25. januar 2017
Til:	J. nr.:	17/000898-1

Forventet regnskab pr. ultimo december 2016 – Børne- og Skoleudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede budget for Børne- og Skoleudvalgets områder, dvs. inklusiv overførsler af over- eller underskud fra 2015 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser i korte træk, at der forventes merforbrug og mindreindtægter på samlet 3,447 mio. kr. for hele 2016.

Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Forventet regnskab 2016 for Børne- og Skoleudvalget – Drift inkl. Institutioner

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2016	Forventet Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	610.658	614.104	3.447
Folkeskolen m.m.	369.512	376.679	7.167
Dagtilbud til børn og unge	213.108	208.875	-4.233
Øvrige områder	28.038	28.551	513
Anlægsudgifter i alt	58.115	28.761	-29.354

Driftsbevillinger

Der forventes merforbrug og mindreindtægter på samlet 3,447 mio. kr. for hele 2016 på Børne- og Skoleudvalgets drift. Heraf vedrører 0,2 mio. kr. udvalgets medfinansiering af overført mindreforbrug fra 2015 til 2016.

Folkeskolen m.m.

Skolerne, PUC og Ungecenter2610 vurderer at få et merforbrug i 2016 på i alt 3,290 mio. kr.

På basis af den årlige regning for privatskolerne forventes der et merforbrug på 0,376 mio. kr.

På udvalgets område forventes for skoleområdet mindreindtægter for forældrebetalingen på i alt 1,3 mio. kr, hvor SFO II har oplevet en lavere søgning end forventet, med tilsvarende negativ konsekvens for forældrebetalingen.

For skoleområdet har der været et særligt stort antal børn med behov for praktisk hjælp, hvor stigningen vedrører børn med handicap, eksempelvis synsnedsettelse, bevægelseshæmmede og sukkersygebørn. Det øgede antal børn samt karakteren af børnenes behov har medført, at der forventes et merforbrug på kontoen for praktisk medhjælp på 1,7 mio. kr.

Der har været mindreforbrug for samlet 0,8 mio. kr. på diverse mindre budgetposter indenfor skoleområdet.

Budgettet til etablering af legepladser, som er afsat under driften, forventer et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., som forventes forbrugt i 2017. Mindreforbruget i 2016 skyldes primært en udsættelse af istandsættelsen af legepladsen på Tinderhøj skole på grund af bygningsrenoveringen. Derudover er enkelte mindre arbejder udsat til foråret 2017 på grund af vejrmæssige forhold.

Køb og salg af pladser i forhold til andre kommuner udviser et forventet merforbrug på 2,9 mio. kr. Dette skyldes en stigning i antallet af specialskoleelever med vidtgående handicap indenfor autismspektret.

Samlet er skoleområdet forventede merforbrug således på 7,167 mio. kr.

Skovmoseskolen er i 2016 budgetteret med 119 elever, aktuelt er der 111 elever, hvorfor der vil tilgå kassen 0,9 mio. kr. i forbindelse med årsregnskabet (overførselssagen).

Dagtilbud til børn og unge

Institutionerne på dagtilbudsområdet forventer mindreforbrug for 3,182 mio. kr.

Byggelegepladserne har et mindreforbrug på 0,118 mio. kr.

Der har vist sig et ekstraordinært stort udsving i børnetallet for første halvdel af 2016 set i forhold til anden halvdel af 2016.

Dette betyder:

Et mindreforbrug på løn til dagplejere på -1,110 mio. kr.

Et mindreforbrug til privat pasning på -0,670 mio. kr.

Manglende forældrebetaling på 2,029 mio. kr.

Merforbrug på pasningsgaranti på 1,124 mio. kr.

Hvilket resulterer i et samlet merforbrug på 1,373 mio. kr.

Der har været mindreforbrug for samlet 0,65 mio. kr. på diverse mindre budgetposter indenfor dagtilbudsområdet. Ligeledes er der gennemført en opbremsning i forhold til forbruget, til blandt andet sprog og science, hvilket giver et samlet mindreforbrug på 0,25 mio. kr.

Budgettet til etablering af legepladser på daginstitutionerne, som er afsat under driften, forventer et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som forventes forbrugt i 2017. Mindreforbruget i 2016 vedrører Islemark og Mælkevejen og skyldes byggeri og vejrmæssige forhold.

Samlet forventer dagtilbudsområdet således et mindreforbrug på 4,233 mio. kr.

Øvrige områder

Tandplejen forventer et merforbrug på 0,35 mio. kr., og sammen med udvalgets medfinansiering af det overførte merforbrug på knap 0,2 mio. kr. resulterer det i det forventede merforbrug for øvrige områder på 0,51 mio. kr.

Institutioner mv.

I tabellen gives en oversigt over forventet regnskab for institutioner mv. under Børne- og Skoleudvalget, der er omfattet af overførselsadgang mellem regnskabsårene. Beløbene er inkluderet i de samlede vurderinger for de enkelte områder ovenfor.

Forventet regnskab 2016 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner – Drift

I.000 kr.	Korrigeret. bud- get 2016	Forventet Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget*	Afvigelse i pro- cent (%)
Institutioner mv., drift i alt	555.811	556.147	336	0,1
Hendriksholm Skole, SFO	44.709	45.498	789	1,8
Islev Skole, SFO	50.684	51.171	488	1,0
Rødovre Skole, SFO	41.875	42.031	156	0,4
Tinderhøj Skole, SFO	35.815	36.143	328	0,9
Valhøj Skole, SFO	50.122	52.150	2.028	4,0
Nyager Skole, SFO	44.853	44.764	-90	-0,2
Ungecenter 2610	13.456	13.960	504	3,7
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	20.768	20.525	-243	-1,2
Byggelegepladsen Broparken	2.752	2.646	-106	-3,9
Byggelegepladsen Rønneholm	2.795	2.723	-72	-2,6
Byggelegepladsen Rødovre	5.825	5.885	60	1,0
Helhedstilbuddet Skovmoseskolen	55.202	54.533	-669	-1,2
Børnehaven ved Valhøj Skole	3.129	2.668	-460	-14,7
Vuggestuen Bybjerget	4.197	4.083	-114	-2,7
Børnehaven Nyager	3.938	4.028	90	2,3
Børnehaven Bybjerget	4.427	4.413	-14	-0,3
Børnehaven Børnehuset Carlsro	8.863	8.488	-375	-4,2
Børneinst. Solsikken	10.918	10.538	-380	-3,5
Børneinst. Egegården	5.101	4.905	-195	-3,8
Børneinst. Rønneholm	14.974	14.511	-463	-3,1
Børneinst. Islemark	8.989	8.800	-188	-2,1
Børneinst. Broparken	13.394	13.280	-113	-0,8
Børneinst. Skanderup	7.609	7.639	31	0,4
Børneinst. Æblehaven	5.383	5.356	-27	-0,5
Børneinst. Søtorp	9.449	9.157	-292	-3,1
Børnehuset Kompasset	7.840	8.025	185	2,4
Børneinst. Slottet	6.422	6.411	-11	-0,2
Børneinst. Tjørneparken	10.057	9.983	-74	-0,7
Børneinst. Regnbuen	4.585	4.415	-170	-3,7
Børneinst. Elvergården	9.062	8.807	-255	-2,8
Børneinst. Græshoppen	6.553	6.530	-23	-0,3

Børneinst. Mælkevejen	5.374	5.248	-127	-2,4
Børneinst. Skibet	8.433	8.564	130	1,5
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	10.758	10.607	-152	-1,4
Dagplejen	3.480	3.294	-185	-5,3
Tandplejen	14.020	14.366	347	2,5

*Skovmoseskolen er i 2016 budgetteret med 119 elever, aktuelt er der 111 elever, hvorfor der vil tilgå kassen 0,9 mio.kr. i forbindelse med årsregnskabet.

Børnehaven ved Valhøj skole og Børneinstitutionen Skanderup er fællesledede og deres afvigelse fra det korrigerede budget skal derfor ses under eet. I alt en samlet afvigelse på 429 t-kr., svarende til 4,0 %.

Valhøj skole har et merforbrug på 2,028 mio.kr., svarende til 4,0 % af budgettet. Cirka halvdelen af merforbruget skyldes ekstraordinære afskedigelser og 0,7 mio.kr er overført merforbrug fra året før. Der skal derfor udarbejdes en handlingsplan for nedbringelse af merforbruget.

Ungecenter2610 har et merforbrug på 0,504 mio. kr. svarende til 3,7 % af det korrigerede budget. Merforbruget skyldes, at elevtallet i 10. klasse er faldet med 30 elever i 2016. Der skal udarbejdes handlingsplan for nedbringelse af Ungecentrets merforbrug.

Børnehuset Carlsro har et mindreforbrug på 0,375 mio.kr. svarende til 4,2 % af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes delvist en midlertidig ledig stilling i sprogtilbuddet Sesam.

Anlæg

Samlet set forventes et mindreforbrug på -29,354 mio. kr. på anlæg i 2016.

Mindreforbruget kan fortrinsvis henføres til tre projekter:

Ombygning af nordfløjen på Hendriksholm Skole, renoveringen af tagetagen på Islev Skole, og ombygning af H-fløjen på Tinderhøj Skole.

Med hensyn til renovering af udeareal ved H-fløjen på Tinderhøj Skole udføres dette projekt i 2017 efter færdiggørelse af ombygningen.

Anlægsprojekterne gennemføres over en flerårig periode, og uforbrugte midler på anlæg i 2016 overføres til efterfølgende år til færdiggørelse af projekterne.

Mindreforbruget for "Skoler, udskiftning af faldunderlag" og mindreforbruget for "Valhøj skole lege- og opholdsområde", i alt 11 tusind kr. overføres ikke til 2017, men tilgår kassen i 2016

Forventet regnskab 2016 for Børne- og Skoleudvalget - Anlæg

1.000 kr.	Korrigeret budget 2016	Forventet Regnskab 2016	Afvigelse ift. korr. Budget*
Anlægsudgifter i alt	58.116	28.761	-29.354
Skoler, udskiftning af faldunderlag	22	20	-2
Islemark Børneinst. renovering af tag mv.	1.770	1.743	-27
Skolehandleplan (Tinderhøj skole)	1.430	0	-1.430
Hendriksholm Skole - Nordfløj	16.084	11.382	-4.702
Islev skole renovering af stor skolegård	103	99	-4
Valhøj skole lege- og opholdsområde	14	5	-9
Æblehaven Børneinst. udskiftning af tag	1.870	1.610	-260
Folkeskoler digitalisering	11.408	11.408	0
Tinderhøj Skole - Omb af H-fløj m.v.	12.314	776	-11.538
Rødovre Skole - Indretning af holdlokalen	1.100	748	-352
Islev Skole - Renovering af tagetage	12.000	970	-11.030