

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo marts 2018 for Børne- og Skoleudvalget		
Sagsbehandler: Rasmus Lerche Hansen	Dato:	24-04-2018
Til: Børne- og Skoleudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-17-18

Forventet regnskab pr. ultimo marts 2018 – 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 2017 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser, at der på baggrund af de første 3 måneder forventes merforbrug på 19,2 mio. kr. for hele 2018. Merforbruget kan henføres til skoleområdet, særligt specialområdet og køb og salg af pladser jf. nedenfor. Der forventes balance mellem forbrug og budget på udvalgets øvrige budgetposter.

Vedrørende anlæg forventes budget og forbrug at balancere.

Det er på både dagtilbuds- og skoleområdet forudsat, at skoler og institutioner holder deres budgetter.

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2018	Forventet Regnskab 2018	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	647.124	665.723	19.200
Folkeskolen m.m.	392.031	410.631	19.200
Dagtilbud til børn og unge	206.284	206.284	0
Øvrige områder	48.808	48.808	0
Anlægsudgifter i alt	48.052	48.091	40

Driftsbevillinger

Folkeskolen m.m.

På skoleområdet forventes et merforbrug 19,2 mio. kr.

Praktisk medhjælp	2.800.000
Privatskoler	1.300.000
Køb salg af pladser normalområdet	3.800.000
Specialområdet	12.650.000
Støttepædagoger	-1.000.000
Forøgede indtægter på forældrebetalingen SFO og Byggelegepladser samlet	-600.000
IT i skolerne	-750.000
Øvrige fællesområder	1.000.000
Samlet	19.200.000

Afvigelsen vedrørende **praktisk medhjælp** skyldes, at der har været behov for særligt dyre tiltag i forhold til enkelte børn. Der er ca. 15 – 20 børn, der på årsbasis modtager praktisk medhjælp, de fleste tiltag er af kortere varighed. Merudgiften skyldes børn, der har brug for varig hjælp i forbindelse med alvorlige sygdomme som diabetes, muskelsvind, blødersygdomme og lignende.

Merudgiften til **privatskoler** skyldes takststigninger.

Vedrørende **køb og salg af pladser på normalområdet**, er der forventning om merudgifter i forhold til det budgetlagte til køb af pladser både i skole og SFO i andre kommuner på 3,8 mio. kr.

Specialområdet: Budgettet til køb af pladser på specialskoler blev forhøjet i budget 2018 og udviser balance. Merudgiften på området dækker over en skønnet merudgift på ca. 6,3 mio. kr. til køb af pladser på dagbehandlingstilbud inklusiv fritidstilbud i andre kommuner. Skønnet bygger på allerede kendte børn og et skøn over kommende skoleår pba. nuværende visitation.

Derudover er der igangsat aktiviteter for 6,3 mio. kr. på skolerne. Heraf vedrører interne gruppeordninger netto 4,5 mio. kr., som ved en fejl ikke har været budgetlagt på skolerne. 0,5 mio. kr. er anvendt til en ekstra modtageklasse frem til sommerferien pga. flere flygtningebørn. 1,4 mio. kr. er anvendt til et specialtiltag på Ungecenter2610 til 10 klasses elever.

På **støttepædagogområdet** er der forventede mindreudgifter på 1 mio. kr., som realiseres ved at udsætte genbesættelse af ledige stillinger til 2019.

Der forventes ekstraindtægter vedrørende **forældrebetalingen** samlet for SFO og Byggelegepladser, der er mindreindtægter på byggelegepladserne på 0,5 mio. kr. og merindtægter på SFO'erne på 1,1 mio. kr.

På budgettet for **IT i skolerne** forventes der at kunne realiseres et mindreforbrug på 750.000 kr.

For de **øvrige fællesområder** forventes et merforbrug på 1 mio. kr. Det dækker blandt andet et overført merforbrug fra 2017, som samlet set var på 900.000 kr. Overførslen indeholder dog et mindreforbrug vedrørende efteruddannelse af lærerne på 1,2 mio. kr. som skal tilbagebetales til staten, hvis de ikke anvendes til formålet. Der er således overført et merforbrug på 2,1 mio. kr. på de øvrige fællesområder, hvilket er hovedforklaringen på merforbruget. Det modsvarer en række småbevægelser på mindre budgetposter, som interne konsulenter, undervisning i særlig anledning, så der samlet forventes et merforbrug på 1 mio. kr.

Dagtilbud til børn og unge

Der er småforskydninger mellem de enkelte budgetposter på dagtilbudsområdet men samlet forventes balance. Der er et betydeligt merforbrug på merindskrivninger, men merforbruget modsvarer af mindreforbrug på andre budgetposter, hvorfor der samlet forventes balance på dagtilbudsområdet.

Øvrige områder

Der forventes balance mellem budget og forbrug på øvrige områder.

Anlæg

Forventet regnskab 2018 for Børne- og Skoleudvalget – Anlæg

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2018	Forventet Regnskab 2018	Afvigelse ift. korr. Budget*
Anlægsudgifter i alt	48.052	48.091	40
Børneinstitution Skanderup ombygning	314	214	-100
Børneinstitution Broparken ombygning	442	592	150
Islev Skole - Renovering af tagetage	7.636	7.636	
Ny daginstitution, Irmabyen	36.730	36.730	
Tinderhøj Skole - Omb af H-fløj m.v.	2.207	2.207	
Tinderhøj Skole, udearealer ved H-fløj	52	52	
Æblehaven Børneinst. udskiftning af tag	216	206	-10
Budgetforlig 2016 Legepladser, skoler	298	298	
Budgetforlig 2016 Legepladser, dagtilbud	157	157	

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)