

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo december 2015 - Børne- og Skoleudvalget		Økonomi & Analyse	
Sagsbehandler: Henrik Henning	Dato:	22. januar 2016	
Til: Børne- og Skoleudvalget	J. nr.:	16/000532-I	

Forventet regnskab 2015 – Børne- og Skoleudvalget

Område (1.000 kr.)	Oprindeligt vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2015	Forskel mellem forventet regnskab og:	
				Oprindeligt vedtaget budget*	Korrigeret budget*
Børne- og Skoleudvalget drift i alt	578.768	585.300	588.303	9.536	3.003
Børne- og Skoleudvalget anlæg i alt	18.660	26.962	12.544	-6.116	-14.418

* Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Drift

Samlet set forventes BSU at udvise et merforbrug ved udgangen af 2015 på i alt 3,003 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Forskellen mellem oprindeligt og korrigeret budget vedrører primært overførslerne fra regnskab 2014.

Central drift

For de centrale konti forventes der samlet merforbrug for 2015 på 2,574 mio. kr.

Merforbruget fordeler sig med et merforbrug på skoleområdets centrale konti på 3,797 mio. kr., og et mindreforbrug på daginstitutionsområdets centrale konti på 1,222 mio. kr.

Det mellemkommunale område er en del af det centrale område, og her forventes der et samlet merforbrug på 0,946 mio. kr. Dette fordeler sig med et merforbrug på det mellemkommunale skoleområde på 0,375 mio. kr., og et merforbrug på det mellemkommunale daginstitutionsområde på 0,571 mio. kr.

Forældrebetaling er endvidere en del af det centrale område. Her ses der et fald i antal elever fra 5. og 6. klasse i SFO II. Det har betydet, at der forventes mindreindtægter fra SFO-området på samlet 1,966 mio. kr.

Derudover har der været ekstraudgifter til privatskoleområdet på i alt 0,972 mio. kr.

Institutionernes drift

På Børne- og Skoleudvalgets decentrale institutioner forventes det, at regnskabsresultatet for 2015 vil udvise et samlet mindreforbrug på 0,454 mio. kr.

Forventet regnskab 2015 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner – Drift

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2015	Mer-/mindreudgift. Mindreudgift er angivet med (-)	Procent afvigelse fra korr. Budget 2015
Hendriksholm Skole, SFO	43.120.739	1.237.078	2,9%
Islev Skole, SFO	50.106.610	217.201	0,4%
Rødovre Skole, SFO	41.080.943	-805.802	-2,0%
Tinderhøj Skole, SFO	35.864.817	35.003	0,1%
Valhøj Skole, SFO	51.315.242	740.549	1,4%
Nyager Skole, SFO	44.298.347	1.060.974	2,4%
Ungecenter 2610	14.360.770	472.411	3,3%
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	20.397.573	-557.343	-2,7%
Byggelegepladsen Broparken	2.756.916	-78.145	-2,8%
Byggelegepladsen Rønneholm	2.842.465	-153.473	-5,4%
Byggelegepladsen Rødovre	5.702.786	-149.902	-2,6%
Helhedstilbuddet Skovmoseskolen	53.295.048	-306.560	-0,6%
Vuggestuen Sommerfuglen	3.570.773	-9.026	-0,3%
Børneinstitutionen Vårfluen	5.050.660	-101.180	-2,0%
Børnehaven ved Valhøj Skole (skal ses i sammenhæng med Børneinst. Skanderup)	3.079.406	217.814	7,1%
Vuggestuen Bybjerget	4.546.921	39.942	0,9%
Børnehaven Nyager	4.003.937	-154.616	-3,9%
Børnehaven Bybjerget	4.504.599	-66.207	-1,5%
Børnehaven Børnehuset Carlsro	8.243.988	-226.569	-2,8%
Børneinstitutionen Solsikken	10.663.589	-283.652	-2,7%
Børneinstitutionen Egegården	5.210.007	-60.859	-1,2%
Børneinstitutionen Rønneholm	14.594.395	-413.132	-2,8%
Børneinstitutionen Islemark	7.389.518	5.511	0,1%
Børneinstitutionen Broparken	13.266.568	-97.892	-0,7%
Børneinstitutionen Skanderup (skal ses i sammenhæng med Børnehaven ved Valhøj Skole)	7.846.573	-244.148	-3,1%
Børneinstitutionen Æblehaven	5.251.884	-157.319	-3,0%

Børneinstitutionen Sørtorp	9.676.329	-99.993	-1,0%
Børnehuset Kompasset	7.952.031	490.640	6,2%
Børneinstitutionen Slottet	5.705.183	-40.078	-0,7%
Børneinstitutionen Tjørneparken	11.179.978	-159.459	-1,4%
Børneinstitutionen Regnbuen	4.492.815	-109.410	-2,4%
Børneinstitutionen Elvergården	8.362.267	-150.624	-1,8%
Børneinstitutionen Græshoppen	5.496.779	-33.165	-0,6%
Børneinstitutionen Mælkevejen	4.842.601	-144.479	-3,0%
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	10.752.341	289.780	2,7%
Dagplejen	3.409.589	-317.059	-9,3%
Tandplejen	14.569.321	567.396	3,9%
Institutioner drift i alt	548.804.308	454.206	0,1%

Bemærk at Børnehaven ved Valhøj skole og Børneinstitutionen Skanderup har fælles regnskab og er derved ikke over mer-/mindreforbrugsgrænsen på 3 %.

Skolernes og daginstitutionernes merforbrug skal vurderes i forhold til deres korrigerede budget. Nedenfor er mer-/mindreforbruget med udgangspunkt i institutionernes egen forklaring og økonomiske beregninger uddybet i forhold til grænsen på +/- 3 %.

Ungecenter2610 (merforbrug 0,47 mio. kr.)

Merforbrug udgør 3,3 % af det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes to langtidssyge medarbejdere i et år, og udgifter til feriepenge til ophørte medarbejdere. Desuden har Ungecenter2610 etableret valgfag for folkeskolerne, og afholdt udgifterne i første år som et pilotprojekt. Ved etableringen af 10. klasse på ungecentret var der etableringsudgifter til skiltning, prøveafvikling for 10.klasse mv.

Byggelegepladsen Rønneholm (mindreforbrug 0,153 mio. kr.)

Mindreforbrug udgør -5,4 %.

Mindreforbruget skyldes et udskudt istandsættelsesprojekt og tilbageholdenhed med forbrug af lønmidler til ansættelse af vikarer.

Helhedstilbuddet Skovmoseskolen (mindreforbrug 0,307 mio.kr.)

Helhedstilbuddet reguleres som tidligere ved den kommende overførselssag efter konkret beregning svarende til belægningen. Der forventes herefter et merforbrug på 0,187 mio.kr.

Børnehuset Kompasset (merforbrug 0,491 mio. kr.)

Merforbrug udgør 6,2 % af budgettet.

Merforbruget skyldes langtidssyge medarbejdere pga. alvorlige sygdomme/ jobafklaringsforløb, samt feriepenge til fratrådte medarbejdere..

Børnehaven Nyager (mindreforbrug 0,155 mio.kr.)

Mindreforbruget udgør -3,9 % af budgettet.

Mindreforbruget skyldes primært, at institutionen har modtaget flere refusioner end ventet.

Tandplejen (merforbrug 0,567 mio.kr.)

Merforbrug udgør 3,9 % af budgettet.

Merforbruget skyldes 3 refusioner for langtidssyge, som er forsinket fra Udbetaling Danmark og derved bliver bogført i 2016. Der har været ekstraordinært mange ophørte tandlæger, hvilket har resulteret i ekstraordinære udgifter til udbetaling af feriepenge.

Anlæg

Samlet set forventes en mindreudgift på -14,418 mio. kr. på anlæg i 2015. Anlægsprojekterne gennemføres over en flerårig periode, og uforbrugte midler på anlæg i 2015 overføres til efterfølgende år til færdiggørelse af projekterne. Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget vedrører primært overførslerne fra 2014.

Det forventede mindreforbrug (Skolehandleplanen) vedrører Hendriksholm skoles nordfløj. Projektet udføres i 2016.

Forventet regnskab 2015 for Børne- og Skoleudvalget - Anlæg

I.000 kr.	Korrigeret. bud- get 2015	Mer-/mindreudgift. Mindreudgift er angivet med (-)
Daginstitutioner børneintra	59	-1
Egegården Børneinst. renovering af tag	0	-22
Hendriksholm Skole – Nordfløj	15.050	-14.049
Hendriksholm Skole udskiftning af vinduer	256	-38
Islev skole renovering af Kostalden	594	-21
Islev skole renovering af stor skolegård	1.900	-103
Islev skole Rød bygning/Hovedbygning	1.259	-104
Skoler, udskiftning af faldunderlag	600	-22
Tinderhøj skole renav./udvidelse cykelparkering	99	-38
Valhøj skole lege- og opholdsområde	1.110	-14
Valhøj skole ombygning til indskolingsområde	6.034	-6
I alt	26.962	-14.418