

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo juni 2018 for Børne- og Skoleudvalget		
Sagsbehandler: Rasmus Lerche Hansen	Dato:	29-06-2018
Til: Børne- og Skoleudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-59-18

Forventet regnskab pr. ultimo juni 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 6 måneder forventes merforbrug på samlet 22,4 mio. kr. for hele 2018. Merforbruget vedrører skoleområdet, mens der på udvalgets øvrige områder forventes balance mellem budget og regnskab. Af det forventede merforbrug kan de 3,1 mio. kr. henføres til skoleområdets institutioner, mens der på skoleområdets centrale poster forventes et merforbrug på 19,4 mio. kr.

Der er under drift på Børne- og Skoleudvalget placeret en række projekter med anlægslignende karakter for 10,8 mio. kr. som eksempelvis omlægning af legepladsen på Hendriksholm skole. Det er forventningen på nuværende tidspunkt, at alle disse projekter gennemføres som budgetlagt i 2018.

På anlægsområdet forventes et mindreforbrug på 12 mio. kr.

Forventet regnskab 2018 for Børne- og Skoleudvalget - Drift inkl. institutioner

1.000 kr.	Korrigeret budget 2018	Forventet regnskab 2018	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	647.407	669.841	22.434
Folkeskolen m.m.	392.031	410.693	18.661
Dagtilbud til børn og unge	206.567	206.467	-100
Øvrige områder	33.212	37.085	3.873
Sundhedsudgifter mv.	15.596	15.596	0
Anlægsudgifter i alt	56.124	44.124	-12.000

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Driftsbevillinger

Folkeskolen m.m.

Nedenstående tabel viser differencerne for skoleområdets centrale budgetposter, hvor der er en forventning om samlede merudgifter for 19,4 mio. kr.

Central budgetpost	Difference i 1.000 kr.
Praktisk medhjælp	2.800
Privatskole, efterskole m.v.	600
Køb salg af pladser normalområdet	3.600
Specialområdet	10.700
Specialfritidshjem	3.400
Støttepædagog, SFO	-1.000
Forældrebetalingen SFO	-750
IT i skolerne	-1.100
Øvrige fælles områder	1.100
Samlet	19.350

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 hjælp i forbindelse med alvorlige sygdomme som diabetes, muskelsvind, blødersygdomme og lignende.

Merudgiften til **privatskoler** skyldes takststigninger, og skønnet er baseret på en foreløbig opgørelse over aktiviteten i 2018.

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 3,6 mio. kr.

Specialområdet: Budgettet til køb af pladser på specialskoler blev forhøjet i budget 2018 og udviser næsten balance, dog med et forventet merforbrug på 1 mio. kr. Merudgiften på området dækker over en skønnet merudgift på ca. 6,3 mio. kr. til køb af pladser på dagbehandlingstilbud i andre kommuner. Skønnet bygger på allerede kendte børn og et skøn over kommende skoleår pba. nuværende visitation.

Derudover er der igangsat ekstra aktiviteter udover budgettet vedrørende kommunens interne gruppeordninger på skolerne for 3,4 mio. kr. på skolerne, som ved en fejl ikke har været budgetlagt. Heraf er 0,5 mio. kr. 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.

Specialfritidshjem: Der forventes et merforbrug på 3,4 mio. kr., som hænger sammen med aktiviteten ovenfor, da fritidshjem og specialskole mv. anvendes samlet.

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 0,35 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 1,1 mio. kr.

For de **øvrige fællesområder** forventes et merforbrug på 1,1 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 modsvares af en række små mindreforbrug på poster som: anden uddannelse, interne konsulenter, undervisning i særlig anledning, så der samlet forventes et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Skolerne og byggelegepladserne udviser, som det fremgår af tabellen nedenfor, et samlet merforbrug på 2,6 mio. kr. **Ungecenter2610** konteres under **"øvrige områder"** i den første tabel, og der forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. Alle mer- og mindreforbrug for institutionerne søges overført til 2019. Hendriksholm skole og Ungdomsskolen forventer for nuværende et merforbrug, der overstiger 3 %. Der er udarbejdet en handleplan for Hendriksholm skole, og Ungecenter2610 er i gang med en kritisk gennemgang af skolens økonomi.

Dagtilbud til børn og unge

Samlet forventes dagtilbudsområdet at balancere – det gælder også for området institutioner samlet set, hvor der er forventning om et mindreforbrug på 100.000 kr.

Mer- og mindreforbruget for institutioner, er opgjort nedenfor, og med undtagelse af Kompasset ligger det forventede regnskab indenfor 3 % af det korrigerede budget, og mer-/mindreforbrug forventes derfor overført. Der er udarbejdet en handleplan for genopretningen af økonomien på Kompasset.

Forventet regnskab 2018 for Børne- og Skoleudvalgets institutioners drift

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2018	Forventet Regnskab 2018	Afvigelse ift. korr. budget*	%- afvigelse
Institutioner mv., drift i alt	585.135	588.177	3.043	0,5%
Hendriksholm Skole, SFO	45.941	47.615	1.674	3,6%
Islev Skole, SFO	52.691	53.543	852	1,6%
Rødovre Skole, SFO	41.515	42.234	719	1,7%
Tinderhøj Skole, SFO	37.073	36.755	-318	-0,9%
Valhøj Skole, SFO	55.633	55.500	-133	-0,2%
Nyager Skole, SFO	48.038	48.038	0	0,0%
Ungecenter 2610	16.169	16.669	500	3,1%
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	21.590	21.390	-200	-0,9%
Byggelegepladsen Broparken	2.684	2.684	0	0,0%
Byggelegepladsen Rønneholm	2.724	2.606	-118	-4,3%
Byggelegepladsen Rødovre	5.911	5.947	36	0,6%
Helhedstilbuddet Skovmoseskolen	55.068	55.218	150	0,3%
Børnehaven ved Valhøj Skole	0	0	0	0,0%
Vuggestuen Bybjerget	4.467	4.460	-7	-0,2%

Børnehaven Nyager	4.237	4.187	-50	-1,2%
Børnehaven Bybjerget	4.496	4.543	47	1,1%
Børnehaven Børnehuset Carlsro	7.967	7.847	-120	-1,5%
Børneinst. Solsikken	11.322	11.422	100	0,9%
Børneinst. Egegården	5.395	5.300	-95	-1,8%
Børneinst. Rønneholm	15.244	15.244	0	0,0%
Børneinst. Islemark	8.594	8.594	0	0,0%
Børneinst. Broparken	15.109	15.109	0	0,0%
Børneinst. Skanderup	12.379	12.066	-313	-2,5%
Børneinst. Æblehaven	6.081	6.081	0	0,0%
Børneinst. Søtorp	10.366	10.500	134	1,3%
Børnehuset Kompasset	8.019	8.517	498	6,2%
Børneinst. Slottet	6.827	6.996	169	2,5%
Børneinst. Tjørneparken	9.452	9.452	0	0,0%
Børneinst. Regnbuen	4.747	4.700	-47	-1,0%
Børneinst. Elvergården	8.815	8.765	-50	-0,6%
Børneinst. Græshoppen	7.311	7.311	0	0,0%
Børneinst. Mælkevejen	5.505	5.455	-50	-0,9%
Børneinst. Skibet	9.304	9.270	-34	-0,4%
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	12.200	11.900	-300	-2,5%
Børnehuset Espelunden	3.150	3.150	0	0,0%
Dagplejen	3.512	3.512	0	0,0%
Tandplejen	15.596	15.596	0	0,0%

Anlæg

Samlet set forventes et mindreforbrug på 12 mio. kr. på anlæg i 2018.

Det samlede mindreforbrug skyldes forsinkelse vedrørende opførelsen af Børnehuset Espelunden (Irmabyen). Institutionen forventes åbnet i april 2019, men store dele af regningerne falder i 2019 også for arbejde udført i 2018. Der er alene tale om en forskydning mellem regnskabsår, og mindreforbruget søges overført til 2019.

Forventet regnskab for 2018 for Børne- og Skoleudvalgets Anlæg

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2018	Forventet Regnskab 2018	Afvigelse ift. korr. Bud- get*
Anlægsudgifter i alt	54.424	42.424	-12.000
Tinderhøj Skole - Omb af H-fløj m.v.	2.207	2.207	0
Islev Skole - Renovering af tagetage	7.636	7.636	0
Tinderhøj Skole, udearealer ved H-fløj	52	52	0
Budgetforlig 2016 Legepladser, skoler	298	298	0
Æblehaven Børneinst. udskiftning af tag	216	216	0
Børnehuset Espelunden (Irmabyen)	36.730	24.730	-12.000
Budgetforlig 2016 Legepladser, dagtilbud	157	157	0
Børneinstitution Broparken ombygning	442	539	97
Børneinstitution Skanderup ombygning	314	217	-98
Udvidelse af Slottet	6.372	6.372	0

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)