

|   |         |                   |
|---|---------|-------------------|
| Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo december 2018 for Børne- og Skoleudvalget |         |                   |
| Sagsbehandler: Rasmus Lerche Hansen   | Dato:   | 16-01-2019        |
| Til: Børne- og Skoleudvalget  | J. nr.: | 00.30.14-K07-8-19 |

## Forventet regnskab pr. ultimo december 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 driften på Børne- og Skoleudvalgets område forventes et merforbrug på samlet 25,1 mio. kr. for hele 2018. Merforbruget vedrører altovervejende skoleområdet.

### Folkeskolen m.m.

Der forventes et merforbrug på 7,7 mio. kr. samlet på skolerne, Ungecenter2610 og PUC. På skoleområdets centrale poster forventes et merforbrug på 16,9 mio. kr.

Det forventede merforbrug på ”**øvrige områder**” dækker over et merforbrug på specialfritidshjem i forbindelse med specialskoler på 3,5 mio. kr. og et mindreforbrug på Ungecenter2610 på 1,3 mio. kr. Ungecenteret balancerer dog samlet, da der er et merforbrug på 1,3 mio. kr. på centerets skoleaktiviteter, hvilket er en del af institutionernes merforbrug nævnt ovenfor.

På **Dagtilbud til børn og unge** forventes et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

**Sundhedsudgifter mv.** dækker over at tandplejen forventer et lille mindreforbrug på 0,4 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 og renovering af skolekøkkenet på Skovmoseskolen. Der er en forventning om et samlet mindreforbrug for BSU samlet på disse poster på 1,9 mio. kr.

På anlægsområdet forventes et mindreforbrug på 38 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* |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>Nettodriftsudgifter i alt</b> | <b>649.583</b>          | <b>674.722</b>          | <b>25.140</b>                |
| Folkeskolen m.m.                 | 391.591                 | 416.100                 | 24.509                       |
| Dagtilbud til børn og unge       | 208.545                 | 207.424                 | -1.122                       |
| Øvrige områder                   | 33.827                  | 36.014                  | 2.186                        |
| Sundhedsudgifter mv.             | 15.619                  | 15.185                  | -434                         |
| <b>Anlægsudgifter i alt</b>      | <b>76.049</b>           | <b>38.052</b>           | <b>-37.997</b>               |

## Driftsbevillinger

### Folkeskolen m.m

Nedenstående tabel viser differencerne på skoleområdets centrale budgetposter på folkeskole m.m. – der er en forventning om et samlet merforbrug på 16,9 mio. kr. Forskellen op til det forventede merforbrug på folkeskole m.m. på 24,5 mio. kr. er forbrug på skolerne, Ungecenteret og PUC.

| Central budgetposter Folkeskolen mm. | Difference i 1.000 kr. |
|--------------------------------------|------------------------|
| Praktisk medhjælp                    | 3.100                  |
| Privatskole, efterskole m.v.         | 700                    |
| Køb salg af pladser normalområdet    | 3.800                  |
| Specialområdet                       | 13.500                 |
| Støttepædagog, SFO                   | -800                   |
| IT i skolerne                        | -3.500                 |
| Øvrige fællesområder                 | 1.600                  |
| Anlægslignende projekter på drift    | -1.500                 |
| <b>Samlet</b>                        | <b>16.900</b>          |

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, at taksten endte højere end forventet på budgetlægningstidspunktet.

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 kr. Merudgiften på området dækker over en skønnet merudgift på ca. 8,3 mio. kr. til køb af pladser på dagbehandlingstilbud og opholdssteder i andre kommuner incl. befordring.

Derudover er der igangsat ekstra aktiviteter udover budgettet på 5,2 mio. kr. til børn i gruppeordninger internt og eksternt. Heraf er 0,5 mio. kr. anvendt til en ekstra modtageklasse frem til sommerferien 2018 pga. flere flygtningebørn.

På **støttepædagogområdet** er der forventede mindreudgifter på 0,8 mio. kr., som er realiseret ved at udsætte genbesættelse af ledige stillinger til 2019.

På budgettet for **IT i skolerne** er der realiseret et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. ved at udskyde anskaffelser til 2019.

For de **øvrige fællesområder** forventes et merforbrug på 1,6 mio. kr. Det dækker primært over et overført merforbrug fra 2017 på merforbrug 2,1 mio. kr. De 2,1 mio. kr. modsvares dog af en række små mindreforbrug på poster som: forældrebetaling for SFO mv., anden uddannelse, interne konsulenter, undervisning i særlig anledning, således at det samlet ender på et merforbrug på 1,6 mio. kr.

### Anlægslignende projekter på drift

Der er en forventning om mindreforbrug på anlægslignende projekter på 1,5 mio. kr. på folkeskole m.m. En del af projekterne er ikke afsluttet i 2018 og 0,8 mio. kr. af midlerne søges således overført til 2019.

### Dagtilbud til børn og unge

Samlet forventes et mindreforbrug på 1,1 mio.kr. for dagtilbud til børn og unge. Daginstitutionerne inklusiv dagplejen har et forventet mindreforbrug på 1,3 mio.kr.

Centralt på dagtilbudsområdet forventes samlet et merforbrug på 0,2 mio. Det er sammensat af for det første et forventet mindreforbrug på 0,3 mio.kr. på køb og salg af pladser mellem kommuner. Endvidere forventes et merforbrug på 0,5 mio.kr. til støttepædagoger.

### Forventet regnskab 2018 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner - Drift

| I.000 kr.                             | Korrigeret. bud-<br>get 2018 | Forventet<br>Regnskab 2018 | Afvigelse ift.<br>korr. budget* | %-<br>afvigelse |
|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------|
| <b>Institutioner mv., drift i alt</b> | <b>592.664</b>               | <b>596.981</b>             | <b>4.317</b>                    | <b>0,7%</b>     |
| Hendriksholm Skole, SFO               | 46.787                       | 49.517                     | 2.730                           | 5,8%            |
| Islev Skole, SFO                      | 53.725                       | 54.118                     | 393                             | 0,7%            |
| Rødovre Skole, SFO                    | 41.957                       | 42.856                     | 899                             | 2,1%            |
| Tinderhøj Skole, SFO                  | 37.614                       | 38.169                     | 555                             | 1,5%            |
| Valhøj Skole, SFO                     | 55.968                       | 57.227                     | 1.259                           | 2,2%            |
| Nyager Skole, SFO                     | 47.998                       | 47.903                     | -95                             | -0,2%           |
| Ungecenter 2610                       | 16.992                       | 17.033                     | 41                              | 0,2%            |
| Pædagogisk Udviklingscenter PUC       | 21.587                       | 21.093                     | -494                            | -2,3%           |
| Byggelegepladsen Broparken            | 2.684                        | 2.589                      | -95                             | -3,5%           |
| Byggelegepladsen Rønneholm            | 2.734                        | 2.665                      | -68                             | -2,5%           |
| Byggelegepladsen Rødovre              | 5.920                        | 5.772                      | -148                            | -2,5%           |
| Helhedstilbuddet Skovmoseskolen       | 55.462                       | 56.503                     | 1.041                           | 1,9%            |
| Børnehaven ved Valhøj Skole           | 0                            | 2                          | 2                               | 0,0%            |
| Vuggestuen Bybjerget                  | 4.645                        | 4.687                      | 43                              | 0,9%            |
| Børnehaven Nyager                     | 4.243                        | 4.207                      | -36                             | -0,8%           |
| Børnehaven Bybjerget                  | 4.509                        | 4.514                      | 4                               | 0,1%            |
| Børnehaven Børnehuset Carlsro         | 8.032                        | 7.843                      | -189                            | -2,4%           |
| Børneinst. Solsikken                  | 11.346                       | 11.176                     | -170                            | -1,5%           |
| Børneinst. Egegården                  | 5.406                        | 5.236                      | -170                            | -3,1%           |
| Børneinst. Rønneholm                  | 15.573                       | 15.306                     | -268                            | -1,7%           |
| Børneinst. Islemark                   | 8.583                        | 8.709                      | 126                             | 1,5%            |
| Børneinst. Broparken                  | 16.098                       | 15.826                     | -271                            | -1,7%           |
| Børneinst. Skanderup                  | 12.926                       | 12.545                     | -381                            | -2,9%           |

|                                      |        |        |      |       |
|--------------------------------------|--------|--------|------|-------|
| Børneinst. Æblehaven                 | 6.190  | 6.207  | 17   | 0,3%  |
| Børneinst. Søtorp                    | 10.768 | 10.589 | -178 | -1,7% |
| Børnehuset Kompasset                 | 8.020  | 8.746  | 726  | 9,1%  |
| Børneinst. Slottet                   | 7.118  | 6.988  | -130 | -1,8% |
| Børneinst. Tjørneparken              | 9.499  | 9.387  | -112 | -1,2% |
| Børneinst. Regnbuen                  | 4.752  | 4.683  | -69  | -1,5% |
| Børneinst. Elvergården               | 8.802  | 8.885  | 83   | 0,9%  |
| Børneinst. Græshoppen                | 7.314  | 7.226  | -88  | -1,2% |
| Børneinst. Mælkevejen                | 5.552  | 5.507  | -45  | -0,8% |
| Børneinst. Skibet                    | 9.336  | 9.303  | -33  | -0,4% |
| Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro | 12.175 | 12.036 | -139 | -1,1% |
| Børnehuset Espelunden                | 3.192  | 3.283  | 91   | 2,8%  |
| Dagplejen                            | 3.536  | 3.451  | -85  | -2,4% |
| Tandplejen                           | 15.619 | 15.191 | -428 | -2,7% |

To institutioner har et forventet merforbrug over 3 %:

**Børnehuset Kompasset** forventer et merforbrug på 726 t.kr. Det skyldes et overført merforbrug fra 2017 på 731 t.kr. Merforbruget i 2017 skyldes primært en stor personaleomsætning, som bl.a. har affødt ekstra udgifter til vikarer. Personaleomsætningen er blevet nedbragt i 2018, men det har ikke været muligt at afdrage på merforbruget i 2018 som planlagt. Der er udarbejdet en handleplan for genopretningen af økonomien på Kompasset.

**Hendriksholm skole** forventer et merforbrug på 2,7 mio. kr. Skolen overførte et merforbrug på 1,7 mio. kr. fra 2017, og aktivitetsniveauet i de første 7 måneder af budgetåret 2018 har været præget af aktivitetsniveauet for skoleåret 2017/2018. Der er udarbejdet en handleplan, og iværksat kompenserende initiativer, men helårseffekten kommer først i 2019. Udviklingen på skolen følges tæt.

### Forventet regnskab 2018 for Børne- og Skoleudvalget - Anlæg

| 1.000 kr.                                   | Korrigeret budget 2018 | Forventet Regnskab 2018 | Afvigelse ift. korr. Budget* |
|---|------------------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>Anlægsudgifter i alt</b>                 | <b>76.049</b>          | <b>35.541</b>           | <b>-39.706</b>               |
| Tinderhøj Skole - Omb af H-fløj m.v.        | 2.207                  | 2.210                   | 3                            |
| Islev Skole - Renovering af tagetage        | 7.636                  | 5.473                   | -2.163                       |
| Tinderhøj Skole, udearealer ved H-fløj      | 52                     | 52                      | 0                            |
| Budgetforlig 2016 Legepladser, skoler       | 298                    | 265                     | -34                          |
| Æblehaven Børneinst. udskiftning af tag     | 216                    | 178                     | -37                          |
| Børnehuset Espelunden (Irmabyen)            | 36.730                 | 21.765                  | -14.965                      |
| Budgetforlig 2016 Legepladser, dagtilbud    | 157                    | 111                     | -46                          |
| Børneinstitution Broparken ombygning        | 442                    | 539                     | 97                           |
| Børneinstitution Skanderup ombygning        | 314                    | 290                     | -24                          |
| Udvidelse af Børneinstitutionen Slottet     | 6.372                  | 736                     | -5.636                       |
| Børneinstitutionen Rønneholm udvidelse      | 1.700                  | 1.102                   | -598                         |
| Børneinstitutionen Sørtorp, udvidelse       | 1.250                  | 1.221                   | -29                          |
| Tandplejen, udskiftning af udstyr           | 3.965                  | 1.600                   | -2.365                       |
| Madordning i daginstitutionerne 2019        | 1.060                  | 200                     | -860                         |
| Ved Kærhuset - midlertidig børneinstitution | 9.950                  | 377                     | -9.573                       |
| Ungecenter/Milestedet, vinduer sydfacaden   | 3.700                  | 225                     | -3.475                       |

De større mindreforbrug i tabellen ovenfor skyldes, at anlægsprojekterne ikke er afsluttede, og mindreforbrugene vil således blive søgt overført til 2019.