

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo marts 2019 for Børne- og Skoleudvalget		
Sagsbehandler: Rasmus Lerche Hansen og Solvejg Aaberg Sørensen	Dato:	23-04-2019
Til: Børne- og Skoleudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-13-19

Forventet regnskab pr. ultimo marts 2019 – 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 2018 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser, at der på driften på Børne- og Skoleudvalgets område forventes et mindreforbrug på samlet 0,5 mio. kr. for 2019. Det samlede resultat er sammensat af et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. på dagsinstitutionsområdet, som skyldes færre børn end forventet på budgetlægningsdatoen og et forventet merforbrug på 3 mio. kr. som kan henføres til skolerne.

Forventet regnskab 2019 for Børne- og Skoleudvalgets drift

I.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Forventet Regnskab 2019	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	685.866	685.366	-500
Folkeskolen m.m.	409.988	415.788	5.800
Dagtilbud til børn og unge	222.905	219.405	-3.500
Øvrige områder	36.890	34.577	-2.800
Sundhedsudgifter mv.	16.083	15.596	0

Driftsbevillinger

Folkeskolen m.m.

På skoleområdet centrale budgetposter forventes samlet set balance. Skoleområdet budget er fra 2018 til 2019 blevet hævet, dels for at dække udgifter i forbindelse med at der kommer flere børn, og dels opskrevet med samlet 12,7 mio. kr. hovedsageligt til dækning af udgifter på specialområdet. Den samlede balance dækker over forskydninger, hvor der på nuværende tidspunkt skønnes at komme et merforbrug på specialområdet, som dog kan imødegås med kompenserende besparelser på andre budgetposter.

Af tekniske grunde er forbruget på skoleområdet centrale poster i ovenstående tabel blevet fordelt med et merforbrug på 2,8 mio. kr. på "Folkeskole m.m." og et mindreforbrug på "Øvrige områder" på 2,8 mio. kr. De to budgetposter hænger sammen, da køb af fritidstilbud i forbindelse med specialskoler hører hjemme under "Øvrige områder", og en af de specialskoler, Rødovre oftest anvender, er overgået til at være et helhedstilbud, hvorfor hele afregningen finder sted på "Folkeskolen m.m."

Der er ikke indhentet en prognose for de enkelte skoler, men der er overført et merforbrug fra 2018 til 2019 på samlet 6 mio. kr. Det er forventningen, at halvdelen af dette merforbrug kan afdrages i 2019, hvilket betyder, at der samlet forventes et medforbrug på skolerne på 3 mio. kr. i 2019.

Dagtilbud til børn og unge

For dagtilbudsområdet forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en lavere befolkningstilvækst pr. 1.1.2019 end forventet ved budgetlægning 2019. Pr. 1.1.2019 var der således 75 færre 0-5 årige i kommunen end tidligere forventet. Udviklingen følges tæt henover året.

Institutionerne på dagtilbudsområdet forventes samlet set at overholde deres budget.

Øvrige områder

Der er en forventning om et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. på øvrige områder, hvilket jf. ovenfor skyldes at et af de anvendte specialfritidstilbud er lagt ind under den tilhørende specialskole.

Sundhedsudgifter mv. dækker over tandplejen, hvor forbrug og budget forventes at balancere.