

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo december 2020 for Børne- og Skoleudvalget		
Sagsbehandler: Rasmus Lerche Hansen og Solvejg Aaberg Sørensen	Dato:	07.01.2021
Til: Børne- og Skoleudvalget	J. nr.:	

Forventet regnskab pr. ultimo december 2020 – Børne- og Skoleudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede driftsbudget for Børne- og Skoleudvalgets områder, dvs. inklusiv overførsler af over- eller underskud fra 2019 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser, at der på driften på Børne- og Skoleudvalgets område forventes et mindreforbrug på samlet 16,5 mio. kr. for hele 2020.

Folkeskolen m.m. Der forventes samlet et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. På skoleområdet centrale budgetposter forventes et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., mens der på skolerne samlet forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

På dagtilbud til børn og unge forventes et mindreforbrug på 10,5 mio. kr. Det er fordelt med et forventet mindreforbrug centralt på 3,1 mio. kr., og et decentralt mindreforbrug på 7,4 mio. kr. på daginstitutioner og byggelegepladser.

Sundhedsudgifter mv. dækker over, at tandplejen forventer et mindreforbrug på 1 mio. kr., som primært skyldes, at der, sandsynligvis på grund af COVID-19, har været færre borgere i den sociale tandpleje.

Forventet regnskab 2020 for Børne- og Skoleudvalget - Drift inkl. institutioner

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	703.586	687.136	-16.450
Folkeskolen m.m.	424.913	421.313	-3.600
Dagtilbud til børn og unge	228.688	218.188	-10.500
Øvrige områder	32.414	31.064	-1.350
Sundhedsudgifter mv.	17.570	16.570	-1.000

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Folkeskolen m.m.

Mindreforbruget på skoleområdet centrale konti er det samlede resultat fremkommet på baggrund af en række mindreforbrug på samlet 5,8 mio. kr., som delvist opvejes af poster med merforbrug for samlet 3 mio. kr.

Det centrale mindreforbrug er sammensat af mange små poster. Der har været mindreforbrug vedrørende SkoleIT på 0,9 mio. kr., som skyldes et miniudbud og indkøb via SKI, der har givet billigere priser end budgetlagt. Der er mindreforbrug på budgetposten til driftsudgifter til pavilloner ved Valhøj skole på 1,7 mio. kr., da pavillonerne er ibrugtaget senere end antaget på budgetlægnings tidspunktet. Der er herudover mindreforbrug vedrørende AULA på 1,2 mio. kr. Derudover forventes mindreforbrug vedrørende køb af pladser på specialskoler på 0,7 mio. kr. og mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende elevkørsel. Slutteligt er der en række mindre budgetposter, som samlet udviser mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Centralt har der været mindreindtægter vedrørende forældrebetalingen på SFO på 1 mio. kr. og merudgifter til køb af normal SFO og skolepladser i andre kommuner på 2 mio. kr.

Skolerne forventes at ende med et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. og de gik ind i 2020 med et overført merforbrug fra 2019 på ca. 7 mio. kr. Fordelingen mellem de enkelte skoler fremgår af tabellen nedenfor.

Ungecenter2610 forventes at ende med et merforbrug, der overstiger 3 %. Der er taget indledende skridt i forhold til at få udarbejdet en handleplan for afviklingen af merforbruget. En del af arbejdet med handleplanen bliver at skabe mere systematisk metode til økonomiopfølgning på Ungecenter2610, som fremadrettet sikrer overblik over økonomien.

Islev skole har på grund af en overførsel fra 2019 på 2,2 mio. kr. haft en handlingsplan i 2020. Aktuelt er forventningen, at Islev skole ender med et mindreforbrug på ca. 0,5 mio. kr. og skolen har således afviklet gælden betydeligt hurtigere end de 3 år, der var forudsat i handlingsplanen.

Dagtilbud til børn og unge

Samlet forventes et mindreforbrug på 10,5 mio. kr. for dagtilbud til børn og unge.

Centralt på dagtilbudsområdet forventes samlet et mindreforbrug på 3,1 mio. kr., der er fremkommet på baggrund af en række mindreforbrug på samlet 6,4 mio. kr., som delvist opvejes af poster med merforbrug for samlet 3,3 mio. kr.

De centrale mindreforbrug er sammensat af et forventet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. til løn til dagplejere, idet der er blevet passet færre børn end forudsat ved budgetlægningen. Derudover forventes et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til renovering af lokale i Islemark, og på 0,5 mio. kr. til nedtagning af pavilloner på Sørtorp, da udgiften først vil blive afholdt i 2021. Der forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på demografimidler, da der er blevet passet lidt færre børn i daginstitutionerne end forudsat ved budgetlægningen.

Derudover forventes et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på uddannelse og andre særlige indsatser, der har været vanskelige at gennemføre på grund af COVID-19. Endvidere forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af vakanser på dagtilbudsområdet. Endelig forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. fordelt på en række centrale konti.

Det forventede centrale merforbrug på dagtilbudsområdet er sammensat af forventede mindreindtægter fra forældrebetaling på 2,0 mio. kr., hvoraf hovedparten vedrører dagplejen og skal ses i sammenhæng med mindreudgiften på løn til dagplejere. Derudover forventes et merforbrug på 1,3 mio. kr. til køb af pladser i daginstitutioner i andre kommuner, idet aktiviteten har været højere end det budgetlagte.

Der forventes et decentralt mindreforbrug på 7,4 mio. kr. Det er fordelt med et forventet mindreforbrug på 7,1 mio. kr. på daginstitutionerne inklusiv dagplejen og et forventet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på byggele-pladser.

Børnehuset Espelunden havde i 2019 et merforbrug på 0,7 mio. kr. svarende til 8 % af budgettet som følge af ekstra opstartsudgifter. Der blev derfor udarbejdet en handleplan for Espelunden, og det er lykkedes at afdrage hele merforbruget i 2020, idet der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. for Espelunden.

Ti institutioner har en forbrugsprocent, der forventes at ligge under 97 %. Da institutionerne kun kan få overført mindreforbrug på 3 %, vil en del af deres mindreforbrug derfor ikke blive overført til den enkelte institution. For en del daginstitutioner har det i 2020 været vanskeligt at rekruttere personale, bl.a. som følge af COVID-19.

Det største forventede mindreforbrug er daginstitutionen Solsikken med 1,6 mio. kr. En væsentlig andel af merforbruget skyldes, at Solsikken har fået statslige puljemidler til ansættelse af ekstra personale. På grund af COVID-19 har det imidlertid været vanskeligt at rekruttere, og der er derfor et mindreforbrug på puljemidlerne. Kommunen vil ansøge Undervisningsministeriet om at få overført de uforbrugte puljemidler til 2021.

For de øvrige institutioner ligger det forventede regnskab indenfor 3 % af det korrigerede budget, og dette mer- og mindreforbrug forventes derfor overført til 2021.

Øvrige områder

Det forventes et mindreforbrug på 1,35 mio. kr. Det samlede resultat dækker over et forventet mindreforbrug på specialfritidshjem på 0,75 mio. kr. og på specialpladser til 0-6 årige på 0,6 mio. kr.

Forventet regnskab 2020 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner – Drift

I.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. budget*	%-afvigelse
Institutioner mv., drift i alt	650.188	640.983	-9.205	-1,4%
Hendriksholm Skole, SFO	44.451	44.370	-81	-0,2%
Islev Skole, SFO	48.903	48.451	-452	-0,9%
Rødovre Skole, SFO	43.424	43.873	449	1,0%
Tinderhøj Skole, SFO	35.591	35.680	89	0,2%
Valhøj Skole, SFO	52.021	52.063	42	0,1%
Nyager Skole, SFO	52.840	52.575	-265	-0,5%
Ungecenter 2610	19.421	20.446	1.025	5,3%
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	22.224	22.011	-213	-1,0%
Byggelegepladsen Broparken	2.770	2.667	-103	-3,7%
Byggelegepladsen Rønneholm	3.398	3.325	-73	-2,1%
Byggelegepladsen Rødovre	5.835	5.697	-137	-2,4%
Helhedstilbuddet Skovmoseskolen	61.123	59.922	-1.201	-2,0%
Interne specialklasser	24.751	24.572	-179	-0,7%
Vuggestuen Bybjerget	4.884	4.810	-73	-1,5%
Børnehaven Nyager	6.051	5.857	-193	-3,2%
Børnehaven Bybjerget	4.679	4.601	-78	-1,7%
Børnehaven Børnehuset Carlsro	8.105	7.703	-402	-5,0%
Børneinst. Solsikken	11.782	10.172	-1.610	-13,7%
Børneinst. Egegården	5.927	5.653	-274	-4,6%
Børneinst. Rønneholm	18.078	17.617	-461	-2,5%
Børneinst. Islemark	9.844	9.846	2	0,0%
Børneinst. Broparken	15.293	15.269	-23	-0,2%
Børneinst. Skanderup	12.115	12.018	-97	-0,8%
Børneinst. Træet	10.652	10.620	-32	-0,3%

Børneinst. Søtorp	13.039	12.514	-525	-4,0%
Børnehuset Kompasset	8.878	8.648	-230	-2,6%
Børneinst. Slottet	9.596	9.349	-246	-2,6%
Børneinst. Tjørneparken	9.717	9.041	-676	-7,0%
Børneinst. Elvergården	9.670	9.384	-286	-3,0%
Børneinst. Græshoppen	6.950	6.850	-101	-1,4%
Børneinst. Mælkevejen	5.862	5.595	-267	-4,6%
Børneinst. Skibet	10.249	9.938	-311	-3,0%
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	11.726	11.111	-615	-5,2%
Børnehuset Espelunden	12.179	11.952	-227	-1,9%
Børnehuset Kæret	7.413	7.231	-182	-2,5%
Dagplejen	3.175	2.981	-194	-6,1%
Tandplejen	17.570	16.570	-1.000	-5,7%