

Notat om: Forventet regnskab pr. ultimo marts 2021 for Børne- og Skoleudvalget		
Sagsbehandler: Solvejg Aaberg Sørensen og Rasmus Lerche Hansen	Dato:	13-04-2021
Til: Børne- og Skoleudvalget	J. nr.:	00.30.14-K07-11-21

## Forventet regnskab pr. ultimo marts 2021 – 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 2020 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser, at der på driften på Børne- og Skoleudvalgets område forventes et merforbrug på samlet 3,1 mio. kr. for hele 2021.

Driften af skoler, institutioner og tandplejen på BSU's område er fortsat i betydelig grad påvirket af COVID-19 nedlukning og genåbning under skiftende retningslinjer. Usikkerheden omkring driftsvilkårene giver større usikkerhed end sædvanligt omkring forventet regnskab. Udviklingen bliver fulgt løbende.

**Folkeskolen m.m.** Der forventes samlet et merforbrug på 3,1 mio. kr. som vedrører skoleområdets centrale budgetposter. På skolerne samlet forventes balance mellem forbrug og budget.

**På dagtilbud til børn og unge** forventes samlet balance.

**Øvrige områder** dækker bla. Ungdomsskolen og specialfritidshjem. Her forventes balance mellem forbrug og budget.

**Sundhedsudgifter mv.** dækker over tandplejen, hvor der forventes balance mellem forbrug og budget.

### Forventet regnskab 2021 for Børne- og Skoleudvalget - Drift inkl. Institutioner

1.000 kr.	Korrigeret. budget 2020	Forventet Regnskab 2020	Afvigelse ift. korr. Budget*
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>728.934</b>	<b>732.034</b>	<b>3.100</b>
Folkeskolen m.m.	436.347	439.447	3.100
Dagtilbud til børn og unge	244.202	244.202	0
Øvrige områder	30.741	30.741	0
Sundhedsudgifter mv.	17.643	17.643	0

\*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

### Folkeskolen m.m.

Merforbruget på skoleområdets centrale konti er det samlede resultat af et forventet merforbrug på 4 store poster på samlet 6,5 mio. kr., som delvist opvejes af poster med forventet mindreforbrug på samlet 3,4 mio. kr.

Der forventes merforbrug på køb af normalskolepladser i andre kommuner på 2,6 mio. kr. og mindreindtægter på salg af normalskolepladser på 0,9 mio. kr. Begge skøn er på nuværende tidspunkt af året behæftet med nogen usikkerhed. Det forventede merforbrug skal ses i lyset af, der i budget 2021 var forudsat en stigning i køb af eksterne pladser på 10 % i forhold til realiseret antal i 2020, hvilket er betydeligt over væksten i sko-

leelever på 2 %. Budgettet er således hævet med 2,6 mio. kr. fra 2020. Der er budgetlagt med uændret salg af pladser, mens der på nuværende tidspunkt forventes et fald i antal solgte pladser på ca. 10 % i forhold til 2020. Herudover forventes mindreindtægter fra forældrebetalingen på SFO'erne på 1,7 mio. kr., hvilket skyldes, at der har været et større antal udmeldelser fra både børn i SFO I og II end forudsat på budgetlægnings-tidspunktet, hvilket sandsynligvis er en følge af skole- og SFO nedlukning pga. COVID-19. Der er endeligt en forventning om merforbrug på specialundervisning på 1,3 mio. kr. som kan skyldes COVID-19, der opleves i 2021 på specialområdet samlet flere børn med vanskeligheder i forhold til 2020.

Ovenstående forventede merforbrug modsvares delvist af poster med et forventet mindreforbrug. Der forventes mindreforbrug på drift af pavilloner i forbindelse med ombygning af Valhøj skole på 1,4 mio. kr. På nuværende tidspunkt forventes mindreforbrug på en række udviklings- og uddannelsespuljer på samlet ca. 1 mio. kr. Slutteligt er det ambitionen og forventningen, at der kan findes samlet set 1 mio. kr. ved tilbageholdenhed på en række små budgetposter.

### **Dagtilbud til børn og unge**

Samlet forventes balance for dagtilbud til børn og unge.

Daginstitutionernes drift er fortsat påvirket af COVID-19. Der forventes derfor merudgifter på 1,5 mio.kr. som følge af COVID-19 udgifter til ekstra personale på institutionerne samt til ekstra indkøb af telte m.v. Derudover forventes mindreindtægter på 0,5 mio.kr. på grund af forældres mulighed for midlertidig orlov fra dagtilbud som følge af COVID-19.

Merudgifterne og mindreindtægterne forventes dækket inden for dagtilbudsområdets samlede ramme.

Institutionerne på dagtilbudsområdet forventes samlet set at overholde deres budget.

### **Øvrige områder**

Der forventes balance på området.

### **Sundhedsområdet**

Der forventes balance i 2021 på tandplejens drift.