

Internt Notat

Dato: 14-06-2021

Sagsnummer: 00.30.14-K07-17-21

Sagsbehandler: Rasmus Lerche Hansen og Solvejg Aaberg Sørensen

Ansættelsessted: Økonomi & Analyse

Til: Børne- og Skoleudvalget

Forventet regnskab pr. ultimo juni 2021 for Børne- og Skoleudvalget

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede driftsbudget for Børne- og Skoleudvalgets (BSU) områder, dvs. inklusiv overførsler af over- eller underskud fra 2020 samt eventuelle tillægsbevillinger.

Opgørelsen viser, at der på driften på BSU's område forventes et mindreforbrug på samlet 1,9 mio. kr. for hele 2021.

Driften af skoler, institutioner og tandplejen på BSU's område er fortsat 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 4,2 mio. kr. Det er delt op i et forventet merforbrug på 2,7 mio. kr. der vedrører skoleområdets centrale budgetposter, og et samlet forventet merforbrug på skoler og SFO'er på 1,5 mio. kr.

På dagtilbud til børn og unge forventes samlet et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. Mindreforbruget er fordelt med 1,8 mio. kr. på dagtilbudsområdets centrale budgetposter og 2,4 mio. kr. på dagtilbud og byggelegetidspadser.

Øvrige områder dækker bl.a. Ungdomsskolen, specialfritidshjem og specialdagtilbud. Her forventes mindreforbrug på 1,9 mio. kr., som dækker et mindreforbrug på 1 mio. kr. på køb af pladser på specialdagtilbud i andre kommuner, og et mindreforbrug på køb af pladser på specialfritidshjem på 0,9 mio. kr.

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 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. Budget*
Nettodriftsudgifter i alt	730.082	728.182	-1.900
Folkeskolen m.m.	437.495	441.695	4.200
Dagtilbud til børn og unge	244.202	240.002	-4.200
Øvrige områder	30.742	28.842	-1.900
Sundhedsudgifter mv.	17.643	17.643	0

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Folkeskolen m.m.

Merforbruget på skoleområdets centrale konti på 2,7 mio. kr. er det samlede resultat af et forventet merforbrug på 5 store poster på samlet 7 mio. kr., som delvist opvejes af poster med forventet mindreforbrug på samlet 4,3 mio. kr.

Der forventes merforbrug på køb af normalskolepladser i andre kommuner på 2,3 mio. kr. og mindreindtægter på salg af normalskolepladser på 1,5 mio. kr. Begge skøn er indtil 5. september 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 skoleelever på 2 %. Budgettet er således hævet med 2,6 mio. kr. fra 2020. Betalingen til privatskoler, efterskoler mv. medfører et merforbrug på 0,6 mio. kr. 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 budgetlægningstidspunktet, hvilket sandsynligvis er en følge af skole- og SFO nedlukning pga. COVID-19. Der er endeligt en forventning om merforbrug på specialundervisning på 0,9 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. Det er herudover forventningen, at der kommer mindreforbrug på budgetposten til AULA på skoleområdet på 0,9 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.

Skolerne forventer samlet et lille merforbrug på 1,5 mio. kr. Der er ingen der forventer et mer- eller mindreforbrug der ligger ud over de 3 %, der sædvanligvis kan overføres mellem budgetår. Ungecenter2610 gik ud af 2020 med et merforbrug på 1 mio. kr. og der er derfor udarbejdet en handleplan, hvor de i 2020 skal nedbringe merforbruget til 0,5 mio. kr. og de forventes derfor at følge handleplanen.

Dagtilbud til børn og unge

Samlet forventes et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. for dagtilbud til børn og unge.

For dagtilbudsområdets centrale poster forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. For det første forventes et mindreforbrug på løn til dagplejere på 2,6 mio. kr. som følge af færre dagplejere end forventet ved budgetlægningen. Derudover forventes et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på grund af demografi, idet der er lidt færre 0-5 årige i Rødovre Kommune end forventet, og derfor et lidt lavere behov for pladser i 2021 end forudsat ved budgetlægningen. Endvidere forventes mindreindtægter på 0,9 mio. kr. fra salg af pladser til andre kommuner. Det drejer sig normalt om forældre, som er fraflyttet Rødovre, men som i en periode ønsker at fastholde deres barns institutionsplads i Rødovre. Endelig forventes som følge af COVID-19 merudgifter på 1,4 mio. kr. til ekstra personale på institutionerne og ekstra

indkøb af telte m.v.

For institutionerne på dagtilbudsområdet forventes samlet set et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Det svarer til et forventet mindreforbrug på 1,0 % af budgettet. Institutionerne har ved halvårsregnskabet selv samlet set indmeldt et forventet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Men ud fra at institutionernes forbrug pr. juni ligger lavt, og at de i de tidligere år har undervurderet deres mindreforbrug ved halvårsregnskabet, vurderes det, at et mindreforbrug på 2,4 mio. kr er mere realistisk.

Alle institutioner på dagtilbudsområdet forventer et mer-/mindreforbrug, der ligger inden for de 3 % af budgettet, der kan overføres.

Øvrige områder

Der forventes et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Mindreforbrug dækker forventet mindreforbrug på 1 mio. kr. på køb af pladser på specialdagtilbud i andre kommuner, idet antallet af købte pladser er lavere end forventet. Dette skal ses i sammenhæng med en stigning i specialpædagogiske pladser internt i kommunen. Disse pladser finansieres inden for rammen for dagtilbud til børn og unge. Der forventes herudover et mindreforbrug på køb af specialfritidshjemspladser i forbindelse med specialskoler på 0,9 mio. kr. Det er vanskeligt at forudsige behovet for specialfritidshjemspladser, da det er forskelligt om specialskolerne sender en samlet regning for et skolehelhedsstilbud eller to regninger en for henholdsvis specialskole og en for specialfritidshjem.

Sundhedsområdet

Der forventes balance i 2021 på tandplejens drift.

Forventet regnskab 2021 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner - Drift

I.000 kr.	Korrigeret. budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. budget*	%-afvigelse
Institutioner mv., drift i alt	668.174	668.352	179	0,0%
Hendriksholm Skole, SFO	44.527	44.677	150	0,3%
Islev Skole, SFO	50.735	49.856	-879	-1,7%
Rødovre Skole, SFO	45.990	45.597	-393	-0,9%
Tinderhøj Skole, SFO	36.493	37.151	658	1,8%
Valhøj Skole, SFO	53.394	54.032	638	1,2%
Nyager Skole, SFO	56.424	56.037	-387	-0,7%
Ungecenter 2610	19.197	19.697	500	2,6%
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	23.738	23.538	-200	-0,8%
Byggelegepladsen Broparken	2.775	2.765	-10	-0,4%
Byggelegepladsen Rønneholm	3.357	3.445	88	2,6%
Byggelegepladsen Rødovre	6.094	5.944	-150	-2,5%
Helhedsstilbuddet Skovmoseskolen	59.932	60.700	768	1,3%
Interne specialklasser	24.075	24.775	700	2,9%
Vuggestuen Bybjerget	4.923	4.823	-100	-2,0%
Børnehaven Nyager	5.907	5.907	0	0,0%
Børnehaven Bybjerget	4.999	4.994	-5	-0,1%
Børnehaven Børnehuset Carlsro	8.280	8.280	0	0,0%
Børneinst. Solsikken	12.072	11.712	-360	-3,0%

Børneinst. Egegården	6.159	5.979	-180	-2,9%
Børneinst. Rønneholm	20.642	20.642	0	0,0%
Børneinst. Islemark	10.086	10.136	50	0,5%
Børneinst. Broparken	14.854	14.854	0	0,0%
Børneinst. Skanderup	10.649	10.873	224	2,1%
Børnehuset Træet	11.241	11.241	0	0,0%
Børneinst. Søtorp	13.793	13.790	-3	0,0%
Børnehuset Kompasset	2.510	2.510	0	0,0%
Børneinst. Slottet	10.031	10.031	0	0,0%
Børneinst. Tjørneparken	10.101	10.101	0	0,0%
Børneinst. Elvergården	9.444	9.444	0	0,0%
Børneinst. Græshoppen	8.235	8.135	-100	-1,2%
Børneinst. Mælkevejen	7.238	7.038	-200	-2,8%
Børneinst. Skibet	10.385	10.385	0	0,0%
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	13.054	12.904	-150	-1,1%
Børnehuset Espelunden	16.031	15.551	-480	-3,0%
Børnehuset Kæret	10.008	10.008	0	0,0%
Dagplejen	3.158	3.158	0	0,0%
Tandplejen	17.643	17.643	0	0,0%