

Internt Notat

Dato: 06-10-2021

Sagsnummer: 00.30.14-K07-21-21

Sagsbehandler: Rasmus Lerche Hansen og Solvejg Aaberg Sørensen

Ansættelsessted: Økonomi & Analyse

Til: Børne- og Skoleudvalget

Forventet regnskab pr. ultimo september 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 6,4 mio. kr. for hele 2021.

Driften af skoler, institutioner og tandplejen på BSU's område er i 2021 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 1,5 mio. kr, som vedrører skoler og SFO'er.

På dagtilbud til børn og unge forventes samlet et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Mindreforbruget er fordelt med 3,5 mio. kr. på dagtilbudsområdets centrale budgetposter og 2,2 mio. kr. på dagtilbud og byggelegetidspadser.

Øvrige områder dækker bl.a. Ungdomsskolen, specialfritidshjem og specialdagtilbud. Her forventes mindreforbrug på 2,4 mio. kr., som dækker et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på køb af pladser på specialdagtilbud i andre kommuner, og et mindreforbrug på køb af pladser på specialfritidshjem på 1 mio. kr.

Sundhedsudgifter mv. dækker over tandplejen, hvor der forventes et lille merforbrug på 0,25 mio. kr.

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	731.686	725.336	-6.350
Folkeskolen m.m.	438.280	439.780	1.500
Dagtilbud til børn og unge	244.942	239.242	-5.700
Øvrige områder	30.809	28.409	-2.400
Sundhedsudgifter mv.	17.655	17.905	250

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)

Folkeskolen m.m.

Der forventes balance på skoleområdets centrale konti. Det samlede resultat er dog sammensat af et forventet merforbrug på samlet 5,9 mio. kr., som opvejes af poster med forventet mindreforbrug på samlet 5,9 mio. kr.

Der forventes merforbrug på køb af normalskolepladser i andre kommuner på 0,4 mio. kr. og mindreindtægter på salg af normalskolepladser på 1,8 mio. kr. 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. Der er merforbrug på køb og salg af SFO pladser på 0,3 mio. kr. Betalingen til privatskoler, efterskoler mv. medfører et merforbrug på 0,6 mio. kr. Herudover forventes mindreindtægter fra forældrebetalingen på SFO'erne på 1 mio. kr., hvilket skyldes, at der i foråret har været et større antal udmeldelser fra både børn i SFO I og II end forudsat på budgetlægningstidspunktet. Udmeldingerne skyldes sandsynligvis skole- og SFO nedlukning pga. COVID-19. Efter sommerferien har antallet af indmeldte børn i SFO været normalt. Der er endeligt en forventning om merforbrug på specialundervisning på 1,8 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 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. Studieturen til München er i 2021 aflyst, hvilket giver et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Det er herudover forventningen, at der kommer mindreforbrug på budgetposten til AULA på skoleområdet på 1 mio. kr. På nuværende tidspunkt forventes mindreforbrug på en række udviklingspuljer på samlet ca. 1 mio. kr. Slutteligt er det forventningen, at der bliver et samlet mindreforbrug på 1 mio. kr. på en række mindre budgetposter (svømmeundervisning, tolke og interne konsulenter).

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 0,3 mio. kr. og de forventes derfor at følge handleplanen.

Dagtilbud til børn og unge

Samlet forventes et mindreforbrug på 5,7 mio. kr. for dagtilbud til børn og unge.

For dagtilbudsområdets centrale poster forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. For det første forventes et mindreforbrug på løn til dagplejere på 2,8 mio. kr. som følge af færre dagplejere end forventet ved budgetlægningen. Derudover forventes et mindreforbrug på 2 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 0,8 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. Herudover forventes et mindreforbrug på kulturpædagoger på 0,7 mio.kr. og et mindreforbrug på løn til pædagogiske assistentelever (PAU) på 0,4 mio. Yderligere forventes mindreforbrug på samlet 0,6 mio.kr. sammensat af flere små poster. Der forventes et merforbrug på køb af fritidshjemspladser i andre kommuner på 0,5 mio.kr. som følge af en lidt større aktivitet end budgetlagt. Endelig forventes som følge af COVID-19 merudgifter på 1,7 mio. kr. til ekstra personale på institutionerne og ekstra indkøb af telte m.v.

For institutionerne på dagtilbudsområdet forventes samlet set et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Det svarer til et forventet mindreforbrug på ca. 1 % af budgettet. Mindreforbruget på daginstitutionerne skyldes bl.a., at det er vanskeligt at rekruttere uddannet personale.

Børnehuset Egegården forventer et mindreforbrug på 3,1 % af budgettet. Alle øvrige 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 2,4 mio. kr. Mindreforbrug dækker forventet mindreforbrug på 1,4 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 1 mio. kr. Det er vanskeligt at forudsige behovet for specialfritidshjemspladser, da det er forskelligt om specialskolerne sender en samlet regning for et skolehelhedstilbud eller to regninger en for henholdsvis specialskole og en for specialfritidshjem.

Sundhedsområdet

Det forventede merforbrug på 0,25 mio. kr. skyldes ansættelser og indkøb af udstyr til opgaven med at nedbringe ventelisterne på tandregulering. Derudover har der i 2021 været større udgifter til privat tandregulering end budgetlagt.

Forventet regnskab 2021 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner - Drift

1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Forventet Regnskab 2021	Afvigelse ift. korr. budget*	%-afvigelse
Institutioner mv., drift i alt	672.538	671.862	-675	-0,1%
Hendriksholm Skole, SFO	44.736	45.036	300	0,7%
Islev Skole, SFO	50.952	49.793	-1.158	-2,3%
Rødovre Skole, SFO	46.209	45.770	-440	-1,0%
Tinderhøj Skole, SFO	36.651	37.651	1.000	2,7%
Valhøj Skole, SFO	54.523	55.248	725	1,3%
Nyager Skole, SFO	56.306	56.221	-85	-0,2%
Ungecenter 2610	19.236	19.536	300	1,6%
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	23.743	23.443	-300	-1,3%
Byggelegepladsen Broparken	2.783	2.758	-25	-0,9%
Byggelegepladsen Rønneholm	3.371	3.271	-100	-3,0%
Byggelegepladsen Rødovre	6.113	6.263	150	2,5%
Helhedstilbuddet Skovmoseskolen	60.112	60.912	800	1,3%
Interne specialklasser	24.661	25.021	360	1,5%
Vuggestuen Bybjerget	4.928	4.878	-50	-1,0%
Børnehaven Nyager	5.942	5.910	-32	-0,5%
Børnehaven Bybjerget	5.113	4.992	-121	-2,4%
Børnehaven Børnehuset Carlsro	8.355	8.105	-250	-3,0%
Børneinst. Solsikken	12.160	11.796	-364	-3,0%
Børneinst. Egegården	6.164	5.970	-194	-3,1%
Børneinst. Rønneholm	20.691	20.281	-410	-2,0%
Børneinst. Islemark	10.092	10.142	50	0,5%
Børneinst. Broparken	15.189	15.189	0	0,0%
Børneinst. Skanderup	10.903	11.121	218	2,0%
Børnehuset Træet	11.278	11.278	0	0,0%
Børneinst. Søtorp	13.798	13.798	0	0,0%

Forventet regnskab 2021 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner - Drift

Børnehuset Kompasset	2.405	2.405	0	0,0%
Børneinst. Slottet	10.036	10.036	0	0,0%
Børneinst. Tjørneparken	10.101	9.864	-237	-2,3%
Børneinst. Elvergården	9.453	9.300	-153	-1,6%
Børneinst. Græshoppen	8.291	8.241	-50	-0,6%
Børneinst. Mælkevejen	7.342	7.127	-215	-2,9%
Børneinst. Skibet	10.472	10.450	-22	-0,2%
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	13.067	12.722	-345	-2,6%
Børnehuset Espelunden	16.530	16.053	-477	-2,9%
Børnehuset Kæret	10.008	10.208	200	2,0%
Dagplejen	3.168	3.168	0	0,0%
Tandplejen	17.655	17.905	250	1,4%

*Merudgift (+)/mindreudgift (-)