

Forventet regnskab pr. ultimo juni 2023

Børne- og Skoleudvalget

Overblik over forventet regnskab

Der forventes samlet set en merudgift i forhold til det korrigerede budget på 12,6 mio. kr. for Børne- og Skoleudvalgets områder. Skoleområdet forventer samlet merudgifter for 12,6 mio. kr. Dagtilbudsområdet forventer mindreudgifter samlet på 1,2 mio. kr. Der er på øvrige områder forventede merudgift på 0,2 mio. kr. Tandplejen forventer merudgifter på 1 mio. kr.

På skoleområdet er der indarbejdet underskud fra regnskabet for 2022, som skal indhentes over 2 år. Det overførte underskud er med til at øge det forventede merforbrug.

Nedenfor gives et overblik over det forventede regnskabsresultat i forhold til det korrigerede budget for de enkelte områder.

Forventet regnskab 2023 for Børne- og Skoleudvalget - Drift inkl. institutioner

Mio. kr.	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse i regnskab 2023
Nettodriftsudgifter i alt	777,8	790,4	12,6
Folkeskolen m.m.	476,6	489,3	12,6
Dagtilbud til børn og unge	247,9	246,7	-1,2
Øvrige områder	32,4	32,6	0,2
Sundhedsudgifter mv.	20,9	21,8	1,0

*Merudgift (+) / mindreudgift (-)

I det følgende er der nærmere redegjort for områder med større forventede mer- eller mindreudgifter.

Folkeskolen m.m.

På Skoleområdet samlet forventes merudgifter på 12,6 mio. kr. Heraf er de 3,5 mio. kr. på Skoleområdets centrale konti, mens de 8,8 mio. kr. vedrører skolerne.

På de centrale konti er der en forventning om merudgifter på 2,5 mio. kr., som skyldes behov for oprettelse af ekstra modtageklasser til blandt andet ukrainske flygtningebørn. I forbindelse med kommuneaftalen skønnes Rødovre kommune at få ca. 6 mio. kr. til dækning af alle udgifter forbundet med fordrevne Ukrainske flygtninge i 2023 – herunder udgifterne til modtageklasser. Der er herudover en forventning om merudgifter på 0,8 mio. kr. vedrørende indførelsen af klasseloftet på 24 elever. Der er aktuelt 4 klasser ekstra i kommunen som følge af beslutningen, og der er budgetlagt ud fra et gennemsnit i indfasningsperioden med 1,8 ekstra klasse pr. år dvs. med 3,6 klasser i 2023, da indfasningen er i sit andet år. To af klasserne er børnehaveklasser, som pga. Rødovres beslutning om to-voksenedækning i hele skoletiden er en anelse dyrere end gennemsnittet af andre klassetrin. Regningen for privat- og efterskoleelever er modtaget pr. 1/6. Der er i 2023 budgetlagt med 648 privatskoleelever, mens regningen omfatter 671 elever, hvilket giver en ekstraudgift på 1,95 mio. kr. For efterskoleelever er der budgetlagt ud fra et gennemsnit af de sidste tre års elevandel på efterskole. Forventningen var, at der ville komme 129 efterskoleelever, men der er 153 efterskoleelever i 2023, hvilket giver en merudgift på 1,1 mio. kr. Eleverne på efterskoler er primært 10. classes elever med en elevprofil, hvor alternativet typisk er at gå direkte på en ungdomsuddannelse, hvor udgiften for Rødovre kommune ville være 0 kr. Der er merudgifter til SFO for privatskolebørn på 0,1 mio. kr. Slutteligt er der en forventning om merudgifter på specialskoleområdet på 1,6 mio. kr., som kan henføres til oprettelsen af en ekstra børnehaveklasse på centeret.

Der er modgående mindreudgifter på 1,2 mio. kr. vedrørende køb og salg af normalskolepladser i/til omkringliggende kommuner. En mindreudgift på 1,2 mio. kr. som følge af udskydelse af 1:1 computere til 3. classes eleverne jf. sag nr. 92 på økonomiudvalget 2023. Indførelsen var i forvejen udskudt ½ år ift. at finde 1 mio. kr. til at imødegå forventelige merudgifter til energi, denne besparelse ligger under øvrige områder i tabellen ovenfor. Energiudgifterne ligger aktuelt ca. på niveau med priserne for krigen i Ukraine, og det er der-

for usikkert, om der bliver behov for ekstra midler til at betale for energiudgifter. Der er prioriteret forskudt opstart på de to skoler vedrørende fremskudt familiebehandling, så der startes op på Nyager Skole og efterfølgende sker en etablering på Islev. Det betyder, at der forventeligt kommer en mindreudgift på 1,1 mio. kr. Slutteligt er der mindreudgifter på 0,5 mio. vdr. nedprioritering af efteruddannelse, og det tegner aktuelt til merindtægter fra forældrebetalingen på 0,5 mio. kr.

Der er merudgifter for 8,8 mio. kr. på skolerne. 5,3 mio. kr. er overført merudgift fra 2022. Tinderhøj Skole og centeret/de interne specialklasser har forventede merudgifter over 3 %.

Tinderhøj skole har som følge af merudgifter i 2022 en økonomisk handleplan. Skolen forventer at gå ud af 2023 med en merudgift på 2,8 mio. kr. Der blev overført 1,75 mio. kr. i merudgift fra 2022. Den samlede merudgift i 2022 var på 3,6 mio. kr. Selvom det ender med en forøgelse af merudgiften er der således gennemført en betydelig reduktion i udgifterne på skolen fra efteråret 2022 indtil nu. Skolen forventes at have stigende elevtal, hvilket styrker skolens økonomi.

På centeret/de interne specialklasser er der en forventning om merudgifter for 1,6 mio. kr. Centeret bistår ofte ved løsning af akutoptåede udfordringer, hvor det kan være svært at forudse mandskabsbehovet. Centerets økonomi følges tæt, og der tænkes i nye løsninger i forhold til 2024.

Dagtilbud til børn og unge

Der forventes mindreudgifter på 1,2 mio. kr. til ”Dagtilbud til børn og unge”.

Mindreudgifterne vedrører løn til dagplejere, som er betydeligt højere end de 1,2 mio. kr., fordi det er vanskeligt at rekruttere det ønskede antal medarbejdere. Mindreudgifterne modsvarer dog af forventede merudgifter jf. nedenfor.

Det betyder samtidig, at der er pres på vuggestuepladserne, og der forventes merudgifter til køb af pladser i andre kommuner, til private pasningstilbud og til merindskrivning i egne tilbud.

Der er endvidere merudgifter på specialområdet som følge af etablering af ressourcepladser som alternativ til specialdagtilbud – se ”Øvrige områder”.

For institutionerne på dagtilbudsområdet forventes samlet set en mindreudgift på 0,3 mio. kr. Det svarer til en forventet mindreudgift på ca. 0,1 % af budgettet.

Der er særligt to institutioner, der har større afvigelser, nemlig Børneinstitutionen Mælkevejen og Børneinstitutionen Skibet. Mælkevejen forventer at gå ud af året med en merudgift på 0,5 mio. kr, som skyldes et højt fravær. Det høje fravær – både sygdom og barsel - har betydet, at institutionen har haft brugt flere vikarer, og der arbejdes på at komme ind i en stabil driftssituation. For Skibets vedkommende er forventningen, at dagtilbuddet kommer ud med en mindreudgift på 0,9 mio. kr., da det har vist sig vanskeligt at ansætte tilstrækkeligt med personale. Resultatet er således behæftet med usikkerhed, da Skibet løbende udvider kapaciteten ved at åbne nye stuer. Hvis det ikke lykkes at ansætte tilstrækkeligt med personale, og dermed at kunne indskrive flere børn, vil budgettet blive tilpasset til den faktiske indskrivning.

Øvrige områder

Der forventes merudgifter på ”Øvrige områder” i 2023 på 0,2 mio. kr.

Der er merudgifter på 1,2 mio. kr. til specialdagtilbud. Omfanget af børn i disse tilbud er ca. som i 2022, men gennemsnitsudgiften pr. barn er steget med ca. 11%. Det er vanskeligt at få plads på denne type institution, så opgaven løses også i vore egne institutioner med ekstra støtte.

Der er en mindreudgift på 1,0 mio.kr. skyldes midler sparet på 1:1 computere til 3. klasseselever jf. beskrivelse under skole. Midlerne blev reserveret til højere energiudgifter, men det er ikke aktuelt forventningen, at der bliver behov for ekstra midler til dækning af energiudgifter i 2023.

Sundhedsudgifter mv.

Der forventes merudgifter på Tandplejens drift i 2023 på 1 mio. kr. Tandplejen er udfordret af udvidelsen af målgruppen til at omfatte de 18 – 21 årige. Udvidelsen af målgruppen har bevirket et ekstra pres på behandlingsfaciliteterne i tandplejehuset, hvilket giver en uhensigtsmæssig drift, da undersøgelser er nødt til i højere grad at finde sted ved faciliteterne på skolerne, hvor effektiviteten er særdeles sårbar overfor personalesygdom samt patientafbud og udeblivelser. Derudover har udvidelsen af målgruppen ført til en forøget anvendelse af fritvalg, og de statsligt fastlagte priser hos privattandlæger ligger over den kommunale produktionspris.

Forventet regnskab 2023 for Børne- og Skoleudvalgets institutioner - Drift

Mio. kr.	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse i regnskab 2023	%-afvigelse
Institutioner mv., drift i alt	702,4	711,9	9,5	1,4%
Hendriksholm Skole, SFO	45,6	46,4	0,8	1,8%
Islev Skole, SFO	49,2	50,6	1,4	2,8%
Rødovre Skole, SFO	50,2	50,9	0,7	1,4%
Tinderhøj Skole, SFO	36,5	39,3	2,8	7,7%
Valhøj Skole, SFO	57,6	58,2	0,5	1,0%
Nyager Skole, SFO	60,1	59,5	-0,6	-1,0%
Ungecenter 2610	19,3	19,4	0,1	0,5%
Pædagogisk Udviklingscenter PUC	23,0	23,0	0,0	0,0%
Byggelegepladsen Broparken	2,9	2,9	0,0	0,0%
Byggelegepladsen Rønneholm	3,5	3,4	-0,1	-2,9%
Byggelegepladsen Rødovre	6,2	6,3	0,2	2,9%
Helhedstilbuddet Skovmoseskolen	60,2	61,7	1,5	2,5%
Interne specialklasser	30,8	32,4	1,6	5,0%
Børnehaven Nyager	6,4	6,3	-0,1	-0,9%
Børnehuset Bybjerget	9,6	9,4	-0,2	-2,4%
Børnehuset Carlsro	8,2	8,2	0,0	-0,1%
Børneinst. Solsikken	12,6	12,6	0,0	0,0%
Børneinst. Egegården	6,2	6,2	0,0	0,0%
Børneinst. Rønneholm	21,2	21,1	-0,1	-0,4%
Børneinst. Islemark	12,0	12,1	0,1	0,7%
Børneinst. Broparken	17,9	17,6	-0,4	-2,0%
Børneinst. Skanderup	10,8	11,0	0,2	1,7%
Børnehuset Træet	11,6	11,2	-0,4	-3,3%
Børneinst. Søtorp	13,9	14,3	0,4	2,8%
Børnehuset Kompasset	0,1	0,1	0,0	10,3%
Børneinst. Slottet	11,1	11,2	0,1	0,7%
Børneinst. Tjørneparken	10,4	10,3	-0,1	-1,1%
Børneinst. Elvergården	9,8	9,9	0,1	1,1%
Børneinst. Græshoppen	8,6	8,9	0,3	3,0%
Børneinst. Mælkevejen	6,5	6,9	0,5	7,1%
Børneinst. Skibet	14,7	13,8	-0,9	-6,1%
Fællesledet inst. Solen/Vug. Carlsro	13,6	13,5	-0,1	-0,5%
Børnehuset Espelunden	18,0	18,3	0,2	1,3%
Børnehuset Kæret	9,9	10,1	0,3	2,6%
Dagplejen	3,3	3,2	-0,2	-4,7%
Tandplejen	20,9	21,8	1,0	4,6%