

# Skole og Dagtilbudsafdelingen

31. august 2018

	Periode forbrug	Korrigeret budget	Forbrugsprocent	Forbrugsprocent sidste år	Forventet årsforbrug	Afvigelse
<b>Skole- og Dagtilbudsafdelingen</b>	<b>341.459.557</b>	<b>501.484.649</b>	<b>68,1%</b>	<b>30,6%</b>	<b>500.068.649</b>	<b>-1.416.000</b>
<b>Folkeskoler</b>	<b>241.453.921</b>	<b>355.819.567</b>	<b>67,9%</b>	<b>41,7%</b>	<b>353.331.567</b>	<b>-2.488.000</b>
Skoler (note 1)	173.314.554	271.542.649			268.442.649	-3.100.000
Befordring af elever i grundskolen (note 2)	5.174.005	9.555.633			10.355.633	800.000
Betaling til specialskole	16.098.317	25.366.915			25.366.915	0
Bidrag til statslige og private skoler (note 3)	33.047.197	33.269.475			33.269.475	0
Efterskoler og ungdomsskoler (note 4)	10.203.357	10.199.770			10.199.770	0
Idrætsfaciliteter for børn og unge (note 5)	803.151	1.575.993			1.387.993	-188.000
Udviklingsafdelingen	2.813.340	4.309.132			4.309.132	0
<b>Tjenestemandspensioner</b>	<b>1.260.978</b>	<b>1.912.043</b>	<b>65,9%</b>	<b>62,3%</b>	<b>1.912.043</b>	<b>0</b>
Tjenestemandspensioner	1.260.978	1.912.043			1.912.043	0
<b>Øvrige skoletilbud</b>	<b>10.699.510</b>	<b>16.545.203</b>	<b>64,7%</b>	<b>47,4%</b>	<b>16.305.203</b>	<b>-240.000</b>
Specialskoler (note 6)	471.373	140.872			140.872	0
Specialundervisning i reg. tilbud	487.975	400.000			400.000	0
Betaling til specialskoler (note 7)	2.181.474	3.575.615			3.375.615	-200.000
Ungdomsuddannelser (note 8)	7.581.538	12.214.955			12.314.955	100.000
Specialundervisning i reg. tilbud (note 9)	40.781	575.000			475.000	-100.000
Asyl-skolen	292.494	38.761			38.761	0
Asyl-centralt (note 10)	-356.125	-400.000			-440.000	-40.000
<b>Dagtilbud</b>	<b>88.045.148</b>	<b>127.207.836</b>	<b>69,2%</b>	<b>51,4%</b>	<b>128.519.836</b>	<b>1.312.000</b>
Fælles formål (note 11)	7.937.651	12.843.280			11.943.280	-900.000
Dagplejen (note 12)	27.167.720	39.476.708			38.676.708	-800.000
Daginstitutioner (note 13)	39.488.012	57.767.045			58.167.045	400.000
Tilskud til privatinstitutioner (note 14)	11.273.158	14.243.873			16.243.873	2.000.000
Særlige dagtilbud og klubber §§32 og 36 (note 15)	2.178.607	2.876.930			3.488.930	612.000

## Bemærkninger:

Note 1:

### Skole:

Der er fortsat udfordringer med at holde budgettet på specialklassetilbuddene i Vesthimmerlands Kommune. Der er fokus på området. Der forventes et merforbrug på ca. 200.000 kr.

På mellemkommunale betalinger vedr. skoleåret 2017/2018, forventes der en netto merindtægt på 1,5 mio. kr.

Opkrævningspraksis på mellemkommunal betaling for grænsekrydsende elever og specialklasseelever er ændret. Hidtil har opkrævningen fulgt skoleåret. Det ændres nu til at følge kalenderåret.

Grænsekrydsende elever opkræves månedlig med virkning fra 1/8 2018, hvilket i 2018 betyder en merindtægt på 2 mio. kr.

Specialklasse elever opkræves 2 gange årligt. Perioden 1/8-31/12 2018 opkræves primo 2019 og indgår som et budgetalternativ til budget 2019 som en engangs-indtægt.

### SFO/LBO:

Der er budgetteret med 717 enheder i alt i SFO/LBO'erne. Pr. 23/9 2018 forventes der at være 731 enheder i 2018. Det svarer til et merforbrug på 14 enheder a 54.000 kr., i alt 750.000 kr.

Mellemkommunale betalinger, forældrebetaling, søskenderabat og fripladstilskud giver netto en merindtægt på knap 550.000 kr.

Der forventes netto en merudgift på 200.000 kr. i 2018.

Note 2:

### Befordring af elever i grundskolen

Et stigende antal elever i specialklasser, udfordrer budgettet til befordring. Der forventes et merforbrug på ca. 800.000 kr.

Note 3:

### Statslige og private skoler:

Taksten på friskoleelever er på Finansloven fastsat 1.346 kr. højere pr. elev end budgetteret. Det betyder et merforbrug på godt 1 mio. kr. Pr. 5/9-2017 havde Vesthimmerlands kommune 792 elever på friskole (inkl. elever på realskolen).

Taksten på SFO er på Finanslovens fastsat 1.901 lavere pr. elev end budgetteret. Det betyder et mindreforbrug på 360.000 kr. Pr. 5/9-2017 havde

Vesthimmerlands kommune 189 elever i SFO på friskolerne.

Taksten til Aalestrup Realskole er 19.929 kr. pr. elev. Der er budgetteret med 24.000 kr. pr. elev. Det betyder et mindreforbrug på knap 500.000 kr.

Der er regnet med elevtal på 180 elever i skoleåret 2017/18 og 187 i skoleåret 2018/19.

Mellemkommunale betalinger for perioden 2015/2016, 2016/2017 og 2017/2018 bidrager positivt med netto 250.000 kr.

Området forventes således at balancere i 2018.

Note 4:

Efterskoler:

Taksten på Efterskoleelever er på Finanslovens fastsat 187 kr. højere pr. elev end budgetteret. Det betyder et merforbrug på godt 50.000 kr. (291 elever i budget 2018).

Mellemkommunale betalinger bidrager positivt med 69.000 kr.

Området forventes således at balancere i 2018.

Note 5:

Idrætsfaciliteter for børn og unge:

Der er i 2018 budgetteret med Løgstør Skoles brug af Lanternen. Det er en udgift som Løgstør Skole selv skal afholde. Der vil derfor blive et mindre forbrug i 2018 på 188.000 kr.

Note 6:

Specialskoler (CKU og Limfjordsskolen):

Limfjordsskolen forventes at bruge af deres hensatte midler fra tidligere år. Skolen ønsker bl.a. indkøb af ny bus og fokus på udearealer. Overskud fra tidligere år (1,243 mio. kr) er overført til en hensættelseskonto. Når institutionen ønsker at bruge af disse midler, har det alene likviditetsmæssig betydning. Der forventes forbrugt 500.000 kr. fra hensættelseskontoen.

Note 7:

Betaling til specialskoler

Der er afsat budget til betaling til andre kommuner på 250.000 kr. Pt. er der ikke forbrugt noget, så der må alt andet lige forventes en mindre udgift i 2018 på 200.000 kr.

Befordring vedr. elever på CKU i Arden, forventes at kunne holdes inden for det afsatte budget på 300.000 kr.

Note 8:

Ungdomsuddannelser STU :

Der er pt. 44,33 helårselever i 2018. Der forventes ikke flere visiterede elever i 2018. Der er budgetteret med 44,96 helårselever i 2018. Den faktiske gennemsnitspris er lidt lavere end den budgetterede, hvorfor der forventes et mindreforbrug på ca. 250.000 kr.

Budget til befordring tegner derimod til at blive udfordret. Der er budgetteret med 1,2 mio. kr. Regnskabserfaringer fra 2017 viser forbrug på 1,438 mio. kr. Regnskabstal pr. 31/8 2018 og flere elever i 2018, indikerer at der må forventes merforbrug i 2018 på mindst 350.000 kr. på befordring.

Note 9:

Specialundervisning i regionale tilbud:

På baggrund af regnskabserfaringer må der på objektiv finansiering forventes et mindre forbrug på 100.000 kr.

Note 10:

Asyl-centralt:

Huslejeindtægter fra Louns Alstrup skole forventes at være 440.000 kr. mod budgetteret 400.000 kr. Altså en merindtægt på 40.000 kr. i forhold til budget.

Note 11:

Fælles formål:

Der kan konstateres et fald i antal børn under §80 privat pasning. Der er budgetteret med 143 helårsbørn. Pr. 31/8 er der et snit på 128 helårsbørn. Udgifter til søskendetilskud er beregnet til 3,2 mio. kr. mod budgetteret 3,1 mio. kr.

Endelig er lønudgift 100.000 kr. mindre end budgetteret.

I alt et forventet mindre forbrug på 900.000 kr.

Note 12:

Dagplejen

Der er budgetteret med 440 helårsbørn i dagplejen. Pr. 1. august 2018 har der gennemsnitlig været 428 børn. Altså 12 mindre end budgetteret, hvilket giver en mindreudgift på ca. 800.000 kr. når det tages højde for mindre indtægt på forældrebetaling og mindre udgift på fripladstilskud.

Dagplejen har i 2017 haft udfordringer med at overholde belastningsgraden på 3,75. Indtil videre holdes belastningsgraden på 3,75 i 2018. Der er fortsat fokus på området, ikke mindst set i lyset af underskuddet fra 2017 på godt 1,1 mio. kr.

Note 13:

Daginstitutioner:

Der er budgetteret med 877 enheder i daginstitutioner. Pr. 23. september 2018 forventes der at være 906 enheder. Det svarer til et merforbrug på 29 enheder a 54.000 kr. I alt forventet merudgift på 1.566.000 kr.

PAU elever viser en mindre udgift på forventet 500.000 kr. mens forældrebetaling, fripladstilskud, flytteomkostninger samt mellemkommunal afregning forventes at give netto merindtægt på godt 650.000 kr.

I alt en forventet merudgift på ca. 400.000 kr.

Note 14:

Privat institutioner :

Med udgangspunkt i forbrug i årets første 9 måneder og forventning til at udgift i perioden oktober til december måneder er lig september måned, må der forventes en merudgift på 2 mio. kr.

Note 15:

Særlige dagtilbud

Vi har budgetteret med 7 helårsbørn á 410.000 kr. i henholdsvis Blå Stue Meisneri samt specialforbudsbeholdning i andre kommuner

Vi har budgetteret med / helårsbørn a 410.000 kr. i henholdsvis Blå Stue Mejsevej, samt specialbørnehave i andre kommuner. Der forventes udgifter på 8,33 helårsbørn i 2018. En merudgift på 612.000 kr. I forhold til opfølgning pr. 30/6 er der startet et barn på Blå Stue i september måned.

Forventet forbrugsprocent på løn viser ultimo august måned 99,2%.

Institutionsoverførslerne for hele Børne- Familieudvalget forventes i 2018 at blive 1-2 mio. kr.

Status enhedstal 2018:

5.10 §80	-28,8 enheder
5.11 Dagplejen	-23,0 enheder
5.14 Daginstitutioner	29,0 enheder
5.19 Privat institutioner	37,0 enheder
3.05 SFO/LBO	14,0 enheder
I alt	28,2 enheder ift. opr. budget

Hvad er en enhed:

Børnehavebarn (3-5 år)	1,000 enhed
Vuggestuebarn (0-2 år)	1,920 enhed
SFO (6-9 år) heldagsplads	0,361 enhed