

BUDGETOPFØLGNING 1 FOR 2025

Børne- og Ungeudvalget



Februar 2025

Indhold

BUDGETOPFØLGNING 1 FOR 2025.....	1
8.0. Børne- og Ungeudvalget.....	3
Samlet konklusion	3
8.1. Skole	4
Forbrugsprocenter	4
Forventet resultat for 2025	5
8.2. Dagtilbud	7
Forbrugsprocenter	7
Forventet resultat for 2025	9
Nøgletal.....	11
8.3. Anlæg.....	13

8.0. Børne- og Ungeudvalget

Samlet konklusion

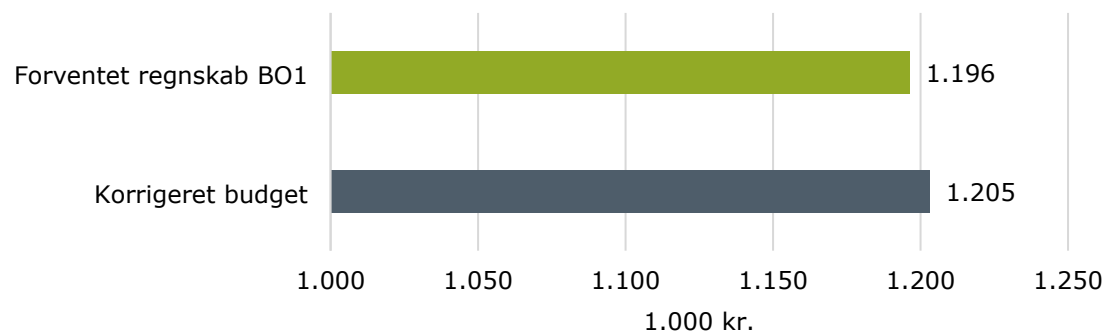
Denne budgetopfølgning indeholder årets forventede resultat for 2025. Budgetopfølgning tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. februar 2025, aktuelle forbrugs- og aktivitetsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved Budgetopfølgning 1 forventes på Børne- og Ungeudvalget et samlet mindreforbrug vedr. driften på 8,7 mio. kr.

Overordnet Konklusion

Det er administrationens vurdering, at det samlede forventede resultat for Skole og Dagtilbud er sandsynligt. Der udestår dog endnu en afklaring i form af føromtalt revisitation på specialundervisning, før det endelige behov (og dermed udgiften) kan præciseres yderligere. Desuden er der et igangværende administrativt arbejde omkring at udskille puljer og vippeordninger. Dette vil fremover bidrage til en tydeligere visning af forventet resultat, når teknikaliteterne er skilt ud selvstændigt.

Figur 8.0.1 Forventet resultat drift (mio. kr.)



Tabel 8.2 Børne- og Ungeudvalget, Forventet resultat og afvigelse for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO1
8.1 Skole	795.771	815.086	803.728	11.358
Myndighed	297.435	306.825	299.522	7.303
Virksomheder	498.336	508.261	504.206	4.055
8.2 Dagtilbud	389.089	389.912	392.618	-2.706
Myndighed	2.560	4.893	3.986	907
Virksomheder	386.528	385.019	388.632	-3.613
Børne- og Ungeudvalget	1.184.860	1.204.998	1.196.346	8.652

8.1. Skole

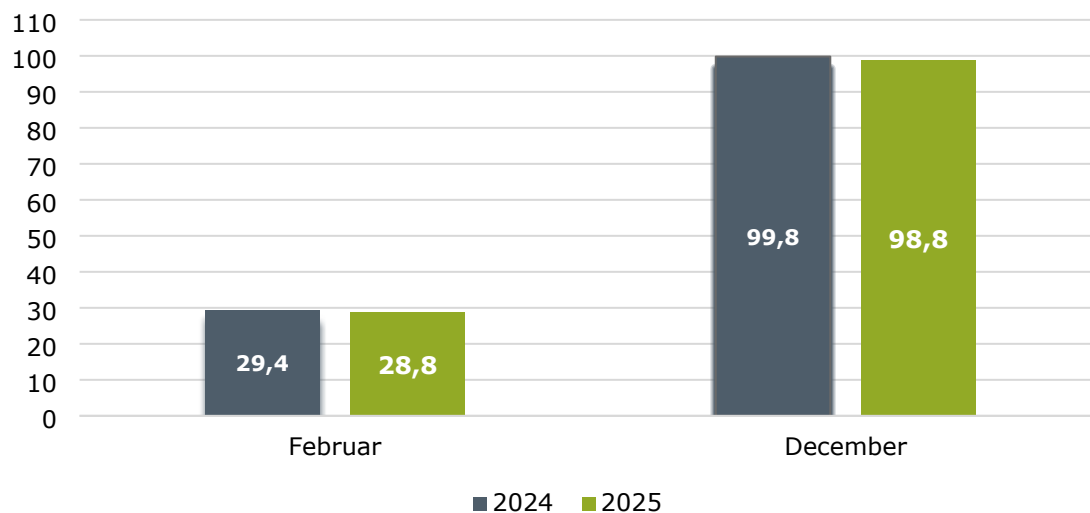
I henhold til budgetopfølgningen pr. ultimo februar forventes politikområde Skole at have et mindreforbrug for driftsudgifterne på 11,3 mio. kr.

I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2025, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På skoleområdet udgjorde forbruget pr. ultimo februar 28,8 % af det korrigerede budget. Det er 0,6 %-point mindre end samme tidspunkt sidste år. Som det fremgår af Figur 8.1.1 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 98,8 % mod 99,8 % i 2024.

Figur 8.1.1 Skole, Forbrugsprocenter



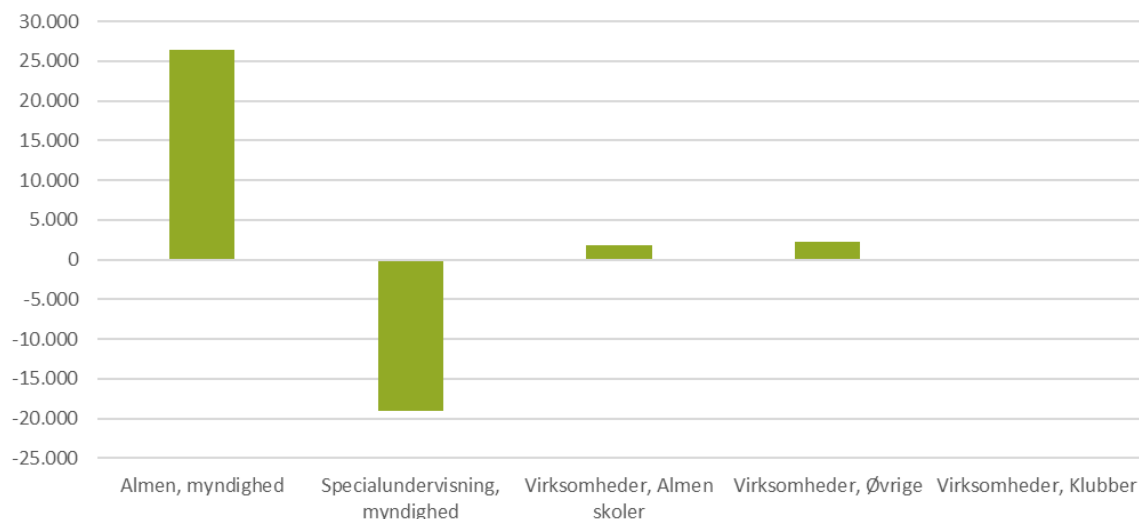
Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2024 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2025

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2025 pr. februar.

Ved Budgetopfølgning 1 forventes et samlet mindreforbrug på drift på 11,3 mio. kr. Afvigelser fra budget jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

Figur 8.1.2 Skole, Forventede afvigelser i 2025 (1.000 kr.)



Tabel 8.1.1 Skole, Forventet resultat og afvigelse for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afgivelse BO1
Myndigheder	297.435	306.825	299.522	7.303
Almen, myndighed	147.998	157.387	131.048	26.339
Specialundervisning, myndighed	149.438	149.438	168.474	-19.036
Virksomheder	498.336	508.261	504.206	4.055
Virksomheder, Almen skoler	418.791	426.643	424.878	1.765
Virksomheder, Øvrige	52.662	54.169	51.893	2.276
Virksomheder, Klubber	26.883	27.449	27.435	14
8.1 Skole	795.771	815.086	803.728	11.358

Det samlede mindreforbrug fordeler sig med et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. mio. kr. på myndighedsområdet og et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på virksomhederne.

Almenområdet, myndighed

Almen myndighed forventer et mindreforbrug på 26,3 mio. Dette skal dog ses i sammenhæng med et merforbrug på myndighed special på 19,0 mio. kr. Forklaringen på den betydelige forskel i forventet afvigelse skyldes at puljen "fra special til almen" på 33 mio. kr. endnu ikke er fordelt. Der budgetomplaceres 20 mio. kr. fra puljen til at dække merudgifter på specialundervisningsområdet.

Myndighed for specialundervisning

På Specialområdet har resultatet forbedret sig siden budget 2024 med ca. 10,0 mio. kr. Det forudsættes, her at inklusiv flytning af Eventen fra special til almen, hvilket gør, at nettoforbedringen er ca. 2-3 mio. kr.

Hovedvisitationen er dog ikke afsluttet, men man arbejder fortsat med segregering og dermed forventes resultatet at blive yderligere forbedret. Et mere præcist skøn kan derfor først komme til BO2. Slagelse Kommune arbejder fortsat på at nedbringe segregeringsgraden. Derfor er puljen 'Fra special til almen' endnu ikke anvendt på almenområdet. Det foreslås derfor at benytte midlerne, som nævnt ovenfor, til at understøtte det fortsat pressede specialområde. Der er tale om en intern pulje, som er blevet besluttet i budget 2023- 2028. Puljens formål er at styrke almenområdet til at opnå en større inklusion. Denne proces er allerede i gang, men der er fortsat et pres på specialområdet. Derfor foreslås det som omtalt tidligere at anvende nogle af midlerne til specialområdet.

De overordnede budgetændringer på specialundervisningsområdet er vist i figur 8.1.2a og 8.1.2b.

Fra special til almen

Skoleområdet arbejder fortsat på at nedbringe segregeringen, men er endnu ikke i mål med de politiske målsætninger. Der er fortsat et stort udgiftspres på special myndighed, hvorfor der søges om at budgetomplacere 20,0 mio. kr. fra puljen" fra special til almen".

Tabel 8.1.2a De overordnede budgetændringer på specialundervisning

	2022 (22 pl)	2023 (23 pl)	2024 i 25 pl.	2025	2026	2027	2028
Budget special:	164.262.000	148.783.000	161.100.000	149.438.000	135.232.000	130.060.000	127.560.000
Besparelser ifm. genåbning af budget 22	-3.414.000						
Besparelser ifm. b23-26		-24.500.000	-43.033.011	-52.112.000	-61.145.779	-61.145.779	-61.145.779
Tilført budget 2024			15.000.000	10.344.000	5.172.000		
Tilført budget 2025				2.500.000	2.500.000	2.500.000	
Tillægsbevilling 2022	28.518.000						
Pulje: B23-8.8.1.01 mv Flyt ressourcer special til almen		15.000.000	18.026.000	20.000.000			
Budget special inkl. Overførsel:	192.780.000	163.783.000	179.126.000	169.438.000	135.232.000	130.060.000	127.560.000

Tabel 8.1.2b Pulje: B23-8.8.1.01 mv Flyt ressourcer special til almen

	2024	2025	2026	2027
Puljen	33.500.000	33.500.000	33.500.000	33.500.000
Tilført specialområdet	18.026.000	20.000.000.	-	
Tilført til almenskoler	12.432.000			
Tilbage i pulje	3.042.000	13.500.000	33.500.000	33.500.000

Virksomheder

Virksomheder dækker over et bredt udsnit af enheder: Almenskoler, klubtilbud, ungdomsskole m.fl.

For almenskoler og klubber er budget og forbrug meget tæt på balance. Der er dog tilført ekstra midler til SFO på 1,85 mio. kr., hvilket er medvirkende til et mindreforbrug på 1,8 mio. kr.

For øvrige virksomheder er der et forventet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt et mindreforbrug på Den Kriminalpræventive Enhed. Mindreforbruget skyldes primært tilbageholdenhed med nogle ansættelser ifm. analyse af det kriminalpræventive område. Mindreforbruget på lønninger forventes at bruges, når det strategiske arbejde med det kriminalpræventive felt er færdigt.

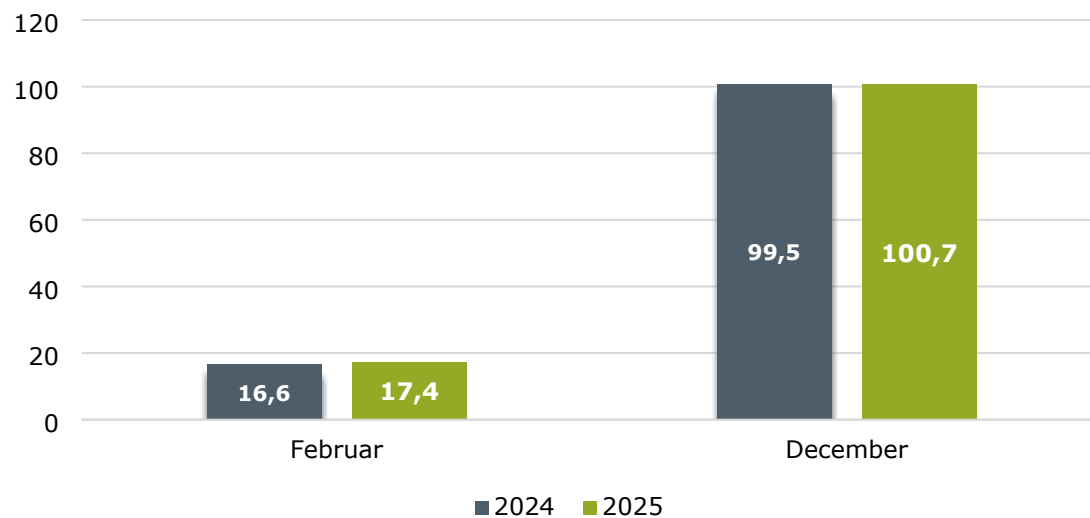
8.2. Dagtilbud

På dagtilbudsområdet forventes ved Budgetopfølgning 1 et merforbrug på driften på 2,7 mio. kr. I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2025, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På dagtilbudsområdet udgjorde forbruget pr. ultimo februar 17,4% af det korrigerede budget. Det er 0,8%-point højere end samme tidspunkt sidste år. Sidste år var der ved årets udgang et merforbrug på 0,7%, hvor der ifølge Budgetopfølgning 1 i år forventes et merforbrug på 0,7%.

Figur 8.2.1 Dagtilbud, Forbrugsprocenter



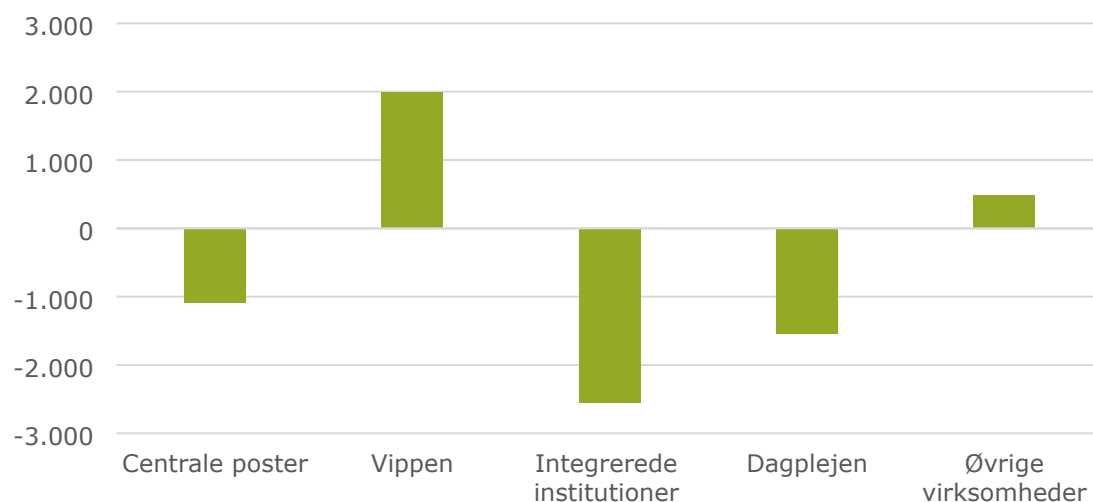
Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2024 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2025

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2025 pr. februar 2025. Afsnittet suppleres af tilgængelige aktivitetsdata.

Ved budgetopfølgning 1 forventes et merforbrug på den samlede drift på 2,7 mio. kr. Afvigelser fra budget jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

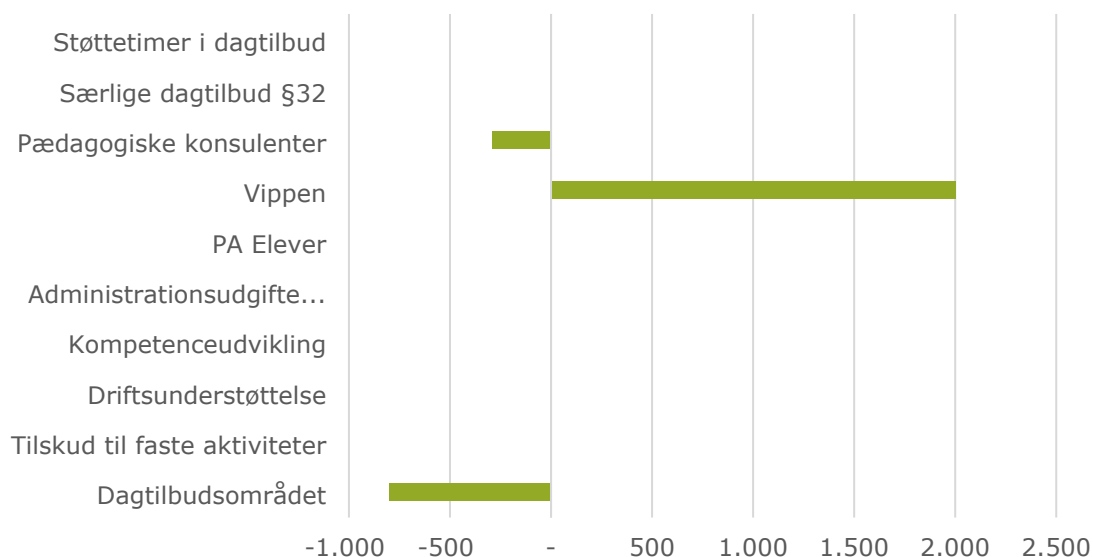
Figur 8.2.2 Dagtilbud, Forventede afvigelser for 2025 (1.000 kr.)



Tabel 8.2.1 Dagtilbud, Forventet resultat og afvigelse for drift (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO1
Myndighed	2.560	4.893	3.986	907
Centrale poster	-5.004	-2.671	-1.578	-1.093
Vippen	7.565	7.565	5.565	2.000
Virksomheder	386.528	385.019	388.632	-3.613
Integrerede institutioner	340.962	340.840	343.399	-2.559
Dagplejen	41.000	39.248	40.794	-1.546
Øvrige virksomheder	4.566	4.931	4.439	492
8.2 Dagtilbud	389.089	389.912	392.618	-2.706

Det samlede mindreforbrug fordeler sig med et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på myndighedsområdet og et merforbrug på 3,6 mio. kr. på virksomhederne.

Figur 8.2.3 Dagtilbud, Udspecificering af forventet afvigelse på centrale poster


Myndighed

På de centrale poster (Alle centrale poster ekskl. "Vippen") forventes i 2024 et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

På Vippen forventes ved årets udgang et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Vippen tager højde for om det faktiske børnetal er højere eller lavere end budgetlagt både hvad angår kommunale pasningstilbud, privatinstitutioner og mellemkommunal pasning. Der er derfor primært tale om teknik, da vippen udmøntes/reduceres for de enkelte dagtilbud pr. 1.9.

Virksomheder

For virksomheder er der et samlet forventet merforbrug på 3,6 mio. kr. De integrerede institutioner har et forventet merforbrug på 2,6 mio. kr. Dette er fordelt på over 30 institutioner, og der er ingen institutioner med handleplan.

Dagplejen har et merforbrug på 1,5 mio. kr. Udfordringen har her primært været en faldende søgning til dagplejen. Den økonomiske situation afspejler, at en del dagplejere har en høj anciennitet og dermed lang opsigelse. Dette gør tilpasning af kapaciteten forholdsvis langsom. Der oprettes en handleplan for Dagplejen i samarbejde med ny dagplejeleder. Der følger på et senere tidspunkt en sag om vippeafregningen på dagplejen, da beregningsmetoden ikke afspejler de muligheder Dagplejen har for kapacitetstilpasninger når der sker udvikling i børnetallet.

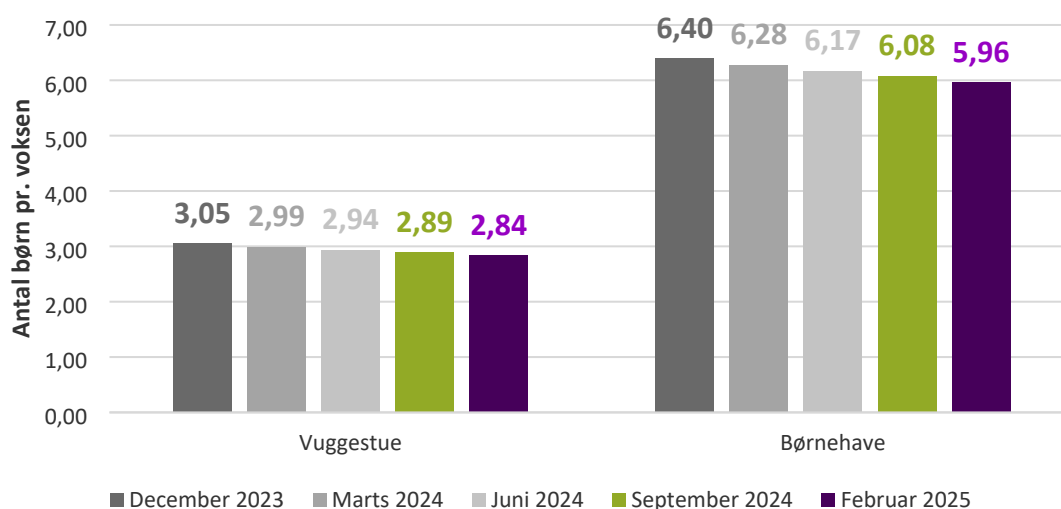
Øvrige virksomheder forventer et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Dette skyldes Nordbycentret, som forventes lukket.

Nøgletal

Normeringer

Den 1. januar 2024 trådte loven om minimumsnormeringer i kraft. Det betyder at kommunerne i 2024 i gennemsnit skal have ansat 1 voksen pr. 3 vuggestuebørn og 1 voksen pr. 6 børnehavebørn. Normeringerne beregnes som et gennemsnit over de seneste 12 måneder. Normeringsberegningen er foretaget ud fra ministeriets nye opgørelsesmetode fra maj 2022, der skal anvendes til opgørelse af minimumsnormeringer fra 2024.

Figur 8.2.4 Dagtilbud, Normeringer i dagtilbud (12 mdr. gns) – Ny metode



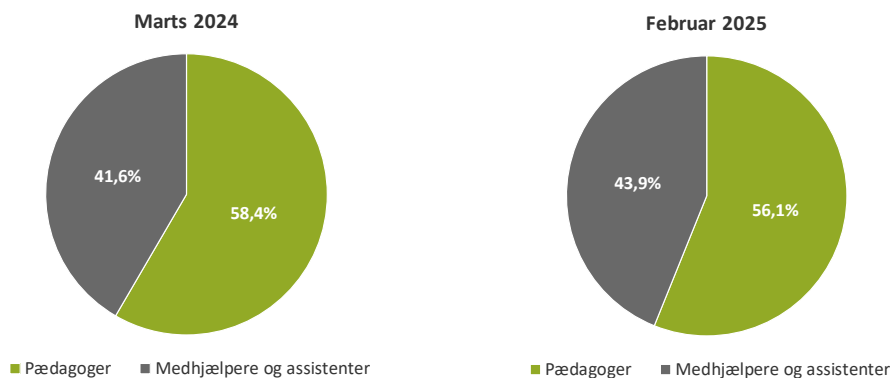
Der er siden årsskiftet 2025 sket en forbedring af normeringerne fra 2,89 til 2,84 for 0-2-årige og 6,08 til 5,96 for 3-5-årige.

Slagelse Kommune har dermed opnået minimumsnormeringer på både vuggestue og børnehave. Dermed ligger Slagelse Kommune indenfor lovkravet på hhv. 3 barn pr. voksen for de 0-2-årige og 6 børn pr. voksen for de 3-5-årige. I henhold til lovgivningen er der tale om et gennemsnit for hele kommunen, og ikke for den enkelte institution.

Pædagogandel

Byrådet besluttede i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2023-2026 at ændre budgetforudsætningerne således at ressourcetildelingen til dagtilbuddene er beregnet ud fra en forudsætning om at 60% af personalet er uddannede pædagoger. Det svarer nogenlunde overens med den faktiske pædagogandel i de senere år. Ifølge Danmarks Statistiks definitioner udgør uddannede pædagoger pr. februar 2024 56,1% af det pædagogiske personale i de kommunale dagtilbud. Det er et fald på 2,3%-point i forhold til samme tid sidste år. En del af forklaringen herpå kan være at det er blevet vanskeligere at rekruttere uddannede pædagoger i takt med at alle kommuner ansætter personale for at opfylde kravet om minimumsnormeringer fra 2024.

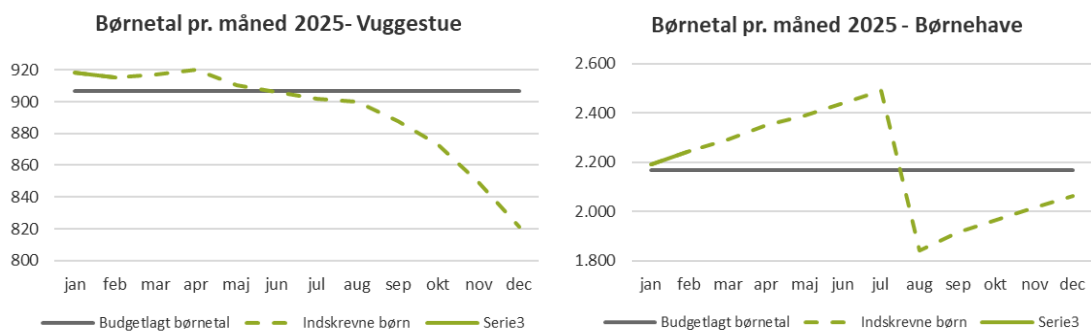
Figur 8.2.5 Dagtilbud, Pædagogandel i kommunale daginstitutioner



Børnetal pr. måned

Figurerne viser de budgetterede børnetal sammenholdt med de faktiske indmeldte børnetal til og med juni og de indskrevne børn fra juli og frem. Figurerne indeholder kun de børn der er indskrevet til et dagtilbud på opgørelsestidspunktet. Derfor vil antallet af vuggestuebørn i årets sidste måneder blive højere end vist i figuren. For vuggestuebørn er det indskrevne antal børn i årets første måneder højere end budgetteret og forventes også på årsbasis at blive højere end budgetlagt. Vedr. børnehavebørn forventes det gennemsnitlige faktiske børnetal at blive som budgetlagt, men dækker over store udsving hen over året, da afgang til skole sker i august mens tilgangen fra dagpleje og vuggestue sker løbende over året.

Figur 8.2.6 Dagtilbud, Børnetal pr. måned 2025



Indskrivninger til skoleår 2025/26

Nedenstående tabel viser antal indskrevne elever til o. klasse for skoleår 2025/26
Samtidig det forventede antal klasser til at rumme de indskrevne elever.

Figur 8.2.7 Indskrivninger til skoleår 2025/26

	Klasser	Elever i alt
Antvorskov Skole	3	72
Baggesensskolen	2	50
Broskolen	2	51
Dalmose	1	19
Hashøjskolen	2	38
Hvilebjergskolen	1	26
Kirkeskovskolen	1	11
Marievangsskolen	4	82
Nymarksskolen	3	70
Omø skole	1	1
Solskinsskolen	2	51
Stillinge Skole	1	24
Søndermarksskolen	2	38
Vemmelev Skole	2	48
Tildelt privatskole		0
Slagelse kommune	27	583

8.3. Anlæg

På udvalgets anlægsprojekter forventes afholdt anlægsudgifter for -1,9 mio.kr svarende til det korrigerede budget pr. ultimo februar 2025.

Forventningerne til det samlede forbrug på udvalgets anlægsprojekter bygger på den seneste disponeringssag og forventet forbrug i 2025, som blev forelagt og godkendt på byrådsmødet den 24. februar 2025.

De forventede regnskab med negativt forbrug skyldes, at der er tale om projekter som er afsluttede. Men da der udestår et endeligt anlægsregnskab, kan man ikke direkte tolke noget ud af det forventede forbrug.

Tabel 8.3.1 Anlæg, Forventet resultat og afvigelse for drift i 2025 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)		Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO1
8.1 Skole	500	0	0	0
Etablering af Naturskole ved Bildsø	500	0	0	0
8.2 Dagtilbud	225	-2.365	-2.365	0
Ny daginstitution	0	-448	-448	0
Ny daginstitution Skovsøbakken	0	-2.482	-2.482	0
Ny daginstitution Jonslunden	0	-1.146	-1.146	0
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	0	969	969	0
Strandløppen	0	-96	-96	0
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	0	622	622	0
Tilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	225	216	216	0
Børne- og Ungeudvalget	725	-2.365	-2.365	0