

BUDGETOPFØLGNING 2 FOR 2025

Børne- og Ungeudvalget



Juni 2025

Indhold

BUDGETOPFØLGNING 2 FOR 2025.....	1
8.0. Børne- og Ungeudvalget.....	3
Samlet konklusion	3
8.1. Skole	4
Forbrugsprocenter	4
Forventet resultat for 2025	4
8.2. Dagtilbud	6
Forbrugsprocenter	6
Forventet resultat for 2025	7
Nøgletal	9
8.3. Anlæg.....	11

8.0. Børne- og Ungeudvalget

Samlet konklusion

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

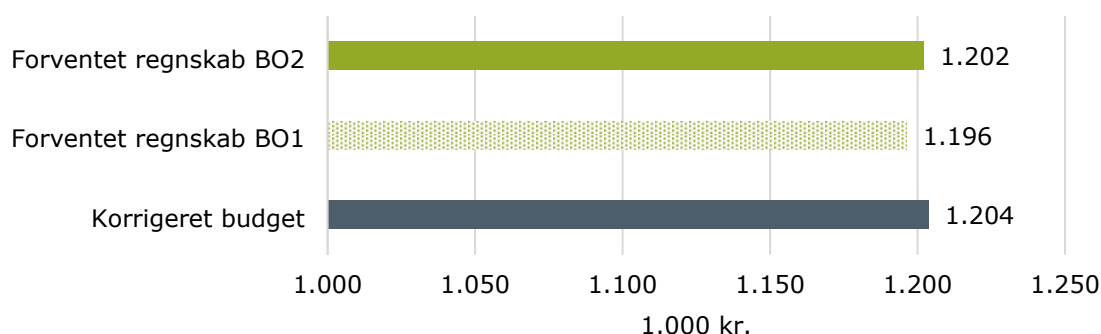
Ved Budgetopfølgning 2 forventes på Børne- og Ungeudvalget et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Overordnet Konklusion

Det er administrationens vurdering, at det samlede forventede resultat for Skole og Dagtilbud er sandsynligt. Der er sket en større revisitation af specialundervisning, hvilket har medført en betydelig forværring af resultatet på Skole Myndighed.

Arbejde omkring at udskille puljer og vippeordninger er fortsat i gang. 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 BO2	Forventet regnskab BO1	Afgivelse BO2
8.1 Skole	795.771	815.086	809.120	803.728	5.966
Myndighed	297.435	306.316	302.195	299.522	4.120
Virksomheder	498.336	508.770	506.925	504.206	1.845
8.2 Dagtilbud	389.089	388.712	393.001	392.618	-4.288
Myndighed	2.560	4.657	4.669	3.986	-11
Virksomheder	386.528	384.055	388.332	388.632	-4.277
Børne- og Ungeudvalget	1.184.860	1.203.798	1.202.121	1.196.346	1.678

8.1. Skole

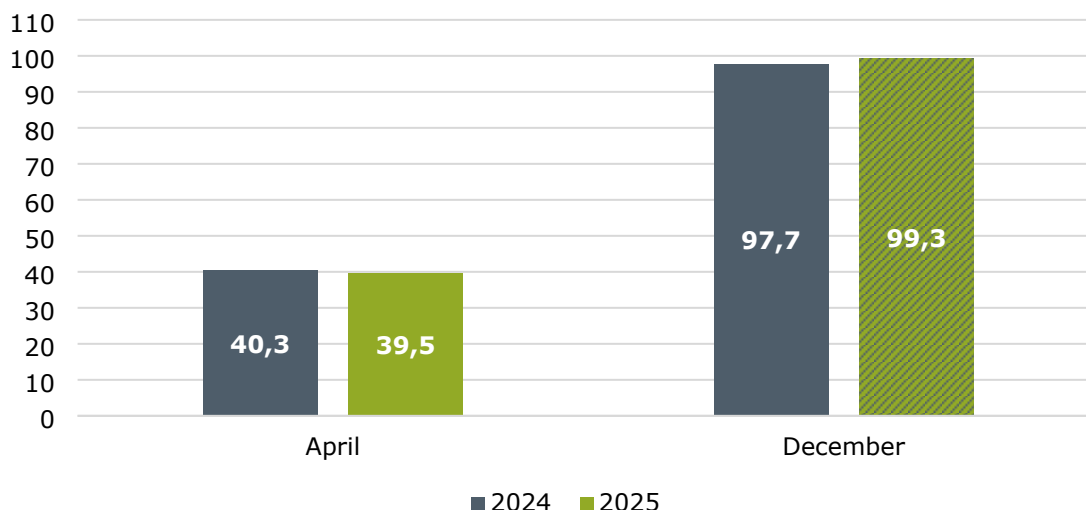
I henhold til budgetopfølgningen pr. ultimo april forventes politikområde Skole at have et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Dette er en ændring i forhold til budgetopfølgning 1, hvor forventningen var et mindreforbrug for driftsudgifterne på 11,4 mio. kr.

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 april 39,5% af det korrigerede budget. Det er 0,8%-point mindre end samme tidspunkt sidste år. Som det fremgår af Figur 8.1.1 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 99,3% mod 97,7% i 2024.

Figur 8.1.1 Skole, Forbrugsprocenter

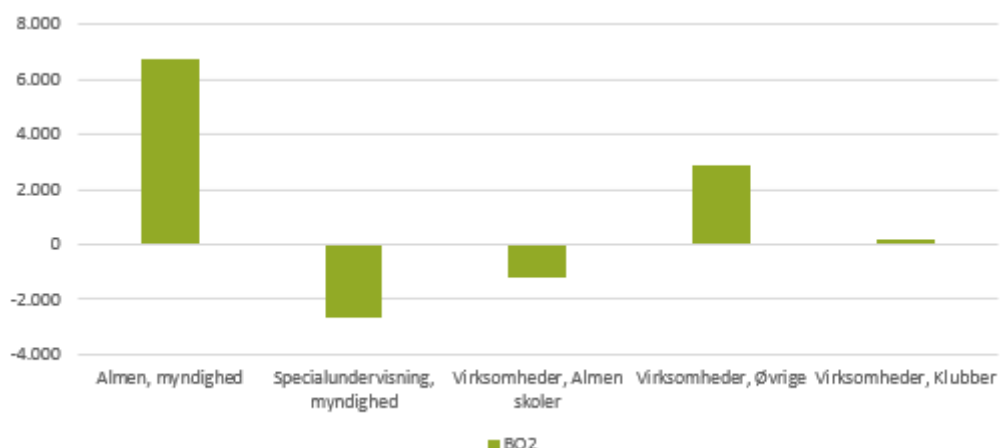


Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Dermed er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2024 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2025

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

Ved Budgetopfølgning 2 forventes et samlet mindreforbrug på drift på 6 mio. kr. Afvigelser fra budget jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

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

Det samlede mindreforbrug fordeler sig med et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. på myndighedsområdet og et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på virksomhederne.

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 BO2	Forventet regnskab BO1	Afvigelse BO2
Myndigheder	297.435	306.316	302.195	299.522	4.120
Almen, myndighed	147.998	136.878	130.132	131.048	6.746
Specialundervisning, myndighed	149.438	169.438	172.064	168.474	-2.626
Virksomheder	498.336	508.770	506.925	504.206	1.845
Virksomheder, Almen skoler	418.791	426.939	428.174	424.878	-1.235
Virksomheder, Øvrige	52.662	54.169	51.283	51.893	2.886
Virksomheder, Klubber	26.883	27.662	27.468	27.435	195
8.1 Skole	795.771	815.086	809.120	803.728	5.966

Almenområdet, myndighed

Almen myndighed forventer et mindreforbrug på 6,7 mio. Der er siden budgetopfølgning 1 overført midler fra puljen "fra special til almen". I den forbindelse er der overført 20 mio. kr. fra almenområdet og til specialområdet som besluttet i budgetopfølgning 1 til at dække merudgifter på specialundervisningsområdet.

Myndighed for specialundervisning

På Specialområdet forventes et merforbrug på 2,6 mio. kr. Dette er en forværring på 3,6 mio. kr. i forventet regnskab siden budgetopfølgning 1. Som nævnt under Almenområdet myndighed, er der overført en tillægsbevilling på 20 mio. kr. siden budgetopfølgning 1

Merforbrug skyldes primært nedgang i forventede forældreindtægter på 1 mio. kr. samt at fald i antal visiterede elever til egne specialskoler ikke er slået igennem med den forventede effekt. Der forventes i 2026 et fald på ca. 7,2 mio. kr. på egne specialskoler.

Visitering til §20.2 indskrivning af mellemkommunale for 25/26 er tilendebragt, og der forventes en nedgang i antallet af elever fra 702 til 687. Der udestår stadig at modtage de endelige takster på alle elever, men det forventes, at det fremtidige forbrug kan afholdes indenfor det nuværende skøn.

Desuden ses en stigning i befordring på alment skoler, hvilket primært er på Hashøj og Hvilebjerg. Stigning kan kun forklares ved, at forældrene er blevet opmærksomme på muligheden for kørselsgodtgørelse pga. farlig skolevej.

Virksomheder

Virksomheder dækker over et bredt udsnit af enheder: Alment skoler, klubtilbud, ungdomsskole m.fl. For alment skoler forventes et merforbrug på 1,2 mio. kr., hvor enkelte skoler er gået fra et forventet mindreforbrug til et forventet merforbrug, hvilket skyldes ændret forventning til 5/9-tallet.

For øvrige virksomheder er der et forventet mindreforbrug på 2,9 mio. kr. I budgetopfølgning 1 var forventningen et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt et forventet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på PPR, pga. vakance i flere stillinger samt opstart af "Flere Hænder". Der sker stadig tiltrædelser som i 2026 vil få fuld effekt. Desuden forventes et mindreforbrug på Den Kriminalpræventive Enhed på 0,8 mio. kr. på grund af primært tilbageholdenhed med nogle ansættelser.

For klubberne forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. og for ungdomsskolen et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Børne og Ungeudvalget besluttede på mødet d. 7 januar 2025, at der blev oprettet en vippeafregning på klubområdet. I den forbindelse ønsker Børne- og Ungeudvalget, at følge antallet af indmeldte børn og unge i klubberne.

Der er budgetlagt med følgende antal indmeldte børn og unge i budget 2025:

Slagelse Nord: 269

Slagelse Syd: 304

Korsør: 472

Skælskør: 221

Antallet af indmeldte børn og unge pr. 06.08.2025 er:

Slagelse Nord: 305

Slagelse Syd: 337

Korsør: 465

Skælskør: 207

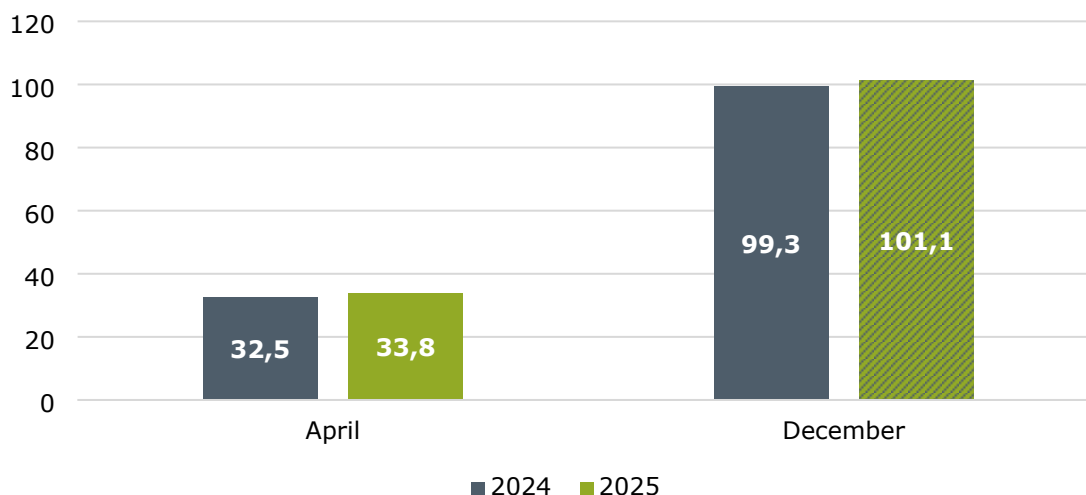
8.2. Dagtilbud

På dagtilbudsområdet forventes ved Budgetopfølgning 2 et merforbrug på driften på 4,3 mio. kr. Dette er en stigning i forhold til budgetopfølgning 1, hvor det blev forventet et merforbrug 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 april 33,8% af det korrigerede budget. Det er 1,3%-point højere end samme tidspunkt sidste år. Sidste år var der ved årets udgang et mindreforbrug på 0,7%, hvor der ifølge Budgetopfølgning 2 i år forventes et merforbrug på 1,1%.

Figur 8.2.1 Dagtilbud, Forbrugsprocenter



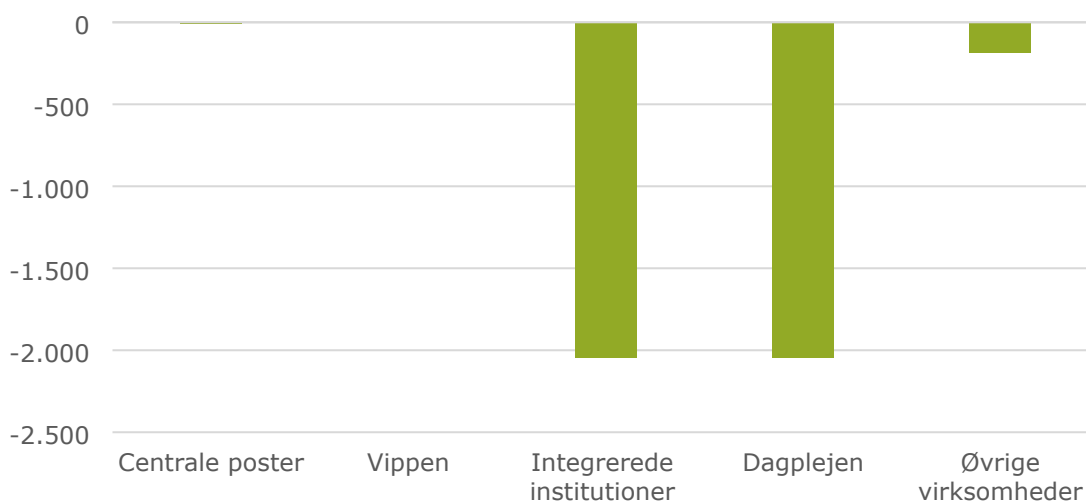
Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2024 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2025

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

Ved budgetopfølgning 2 forventes et merforbrug på den samlede drift på 4,3 mio. kr. Afvigelser fra budget jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

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



Det samlede merforbrug skyldes primært et merforbrug på virksomhederne. Der forventes her et merforbrug i budgetopfølgning 2 på 4,3 mio. 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 BO2	Forventet regnskab BO1	Afgivelse BO2
Myndighed	2.560	4.657	4.669	3.986	-11
Centrale poster	-5.004	-2.907	-2.896	-1.578	-11
Vippen	7.565	7.565	7.565	5.565	0
Virksomheder	386.528	384.055	388.332	388.632	-4.277
Integrerede institutioner	340.962	339.840	341.887	343.399	-2.047
Dagplejen	41.000	39.248	41.292	40.794	-2.044
Øvrige virksomheder	4.566	4.967	5.153	4.439	-185
8.2 Dagtilbud	389.089	388.712	393.001	392.618	-4.288

Myndighed

På de centrale poster inkl. "Vippen" forventes i 2025 et forbrug i balance med budgettet. Vippen tager højde for om det faktiske børnetal er højere eller lavere end budgetlagt både hvad angår kommunale pasningstilbud, privatinstitutioner og mellemkommunal pasning.

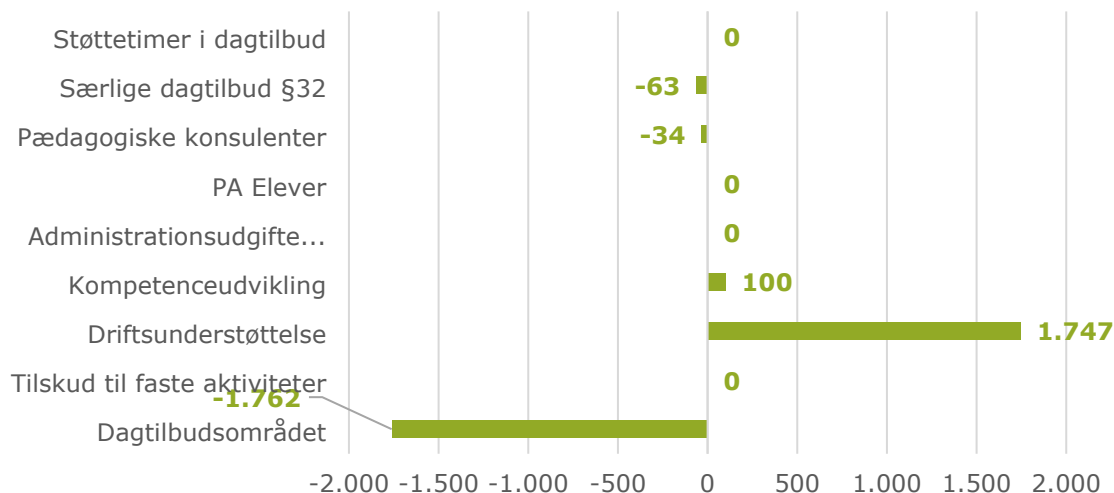
Virksomheder

For virksomheder er der et samlet forventet merforbrug på 4,3 mio. kr. De integrerede institutioner har et forventet merforbrug på 2,0 mio. kr. Dette er fordelt på over 30 institutioner.

Dagplejen forventer et merforbrug på 2,0 mio. kr. Der er en igangværende handleplan på dagplejen, hvori det foreslås, at der også ses på strukturen og modellen omkring vippen.

Øvrige virksomheder forventer et merforbrug på 0,2 mio. kr. Dette dækker over et merforbrug på 0,4 mio. kr. for Børnehaven Benediktevej og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. for Nordbycenteret

Figur 8.2.3 Dagtilbud, Udspecificering af forventet afvigelse på centrale poster

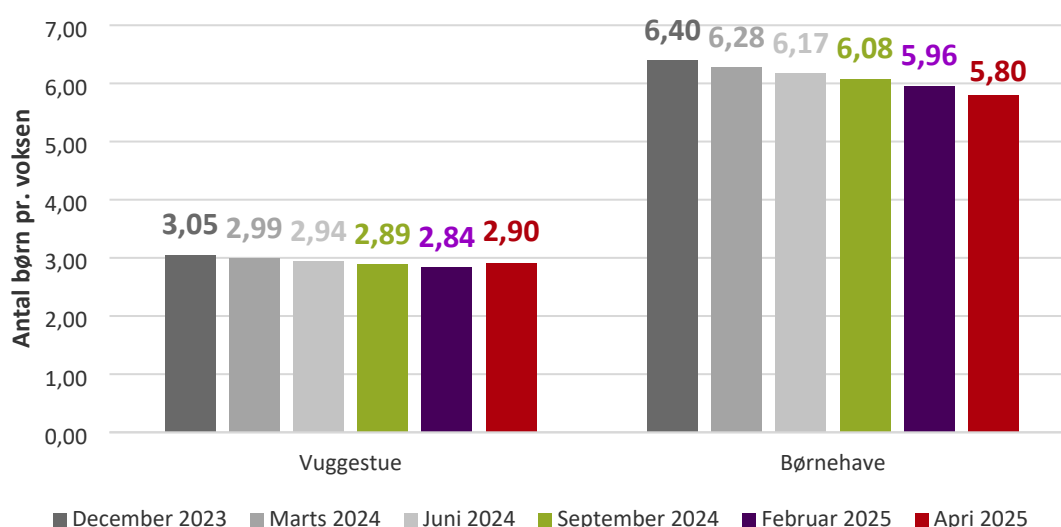


Nøgletal

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 og frem.

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

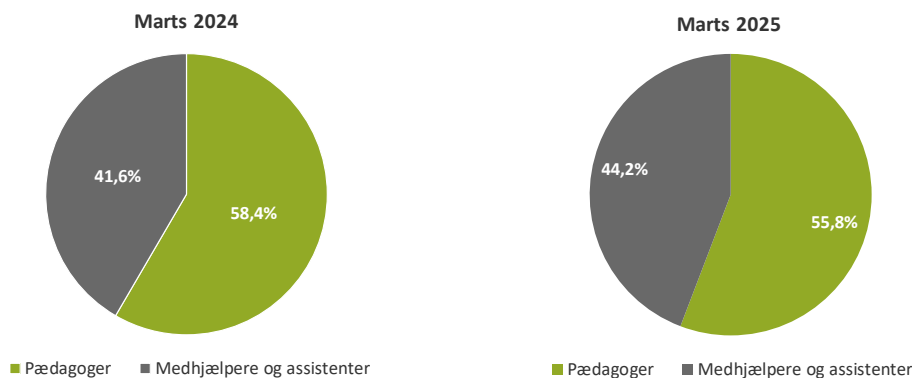


Der er siden årsskiftet 2025 sket en udfladning af normeringerne; fra 2,89 ved årets start til 2,84 i februar og nu 2,90 for de 0-2-årige.

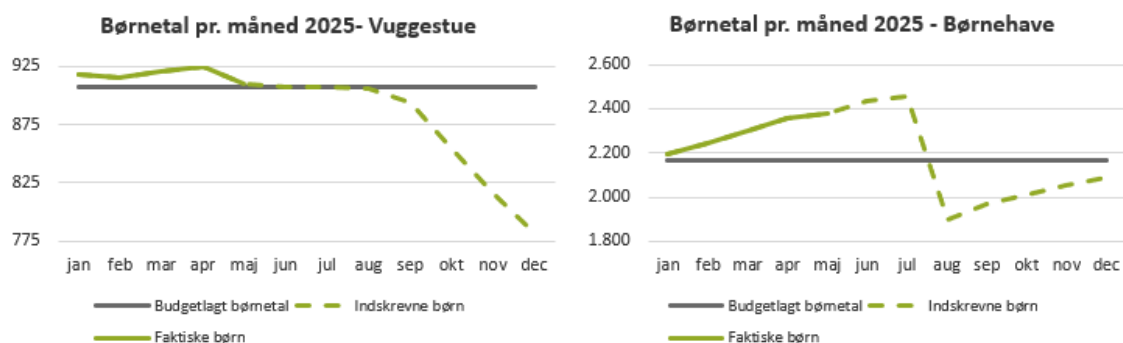
For de 3-5-årige er der en forbedring fra 6,08 ved årets start til 5,96 i februar og nu 5,80. Slagelse Kommune har dermed opnået minimumsnormeringer på både vuggestue og børnehave. Dermed ligger Slagelse Kommune indenfor lovkravet på hhv. 3 barn pr. voksen for de 0-2-årige og 6 børn pr. voksen for de 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. marts 2025 55,8% af det pædagogiske personale i de kommunale dagtilbud. Det er et fald på 2,6%-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

8.3. Anlæg

På udvalgets anlægsprojekter forventes afholdt anlægsudgifter for 1,3 mio.kr svarende til det korrigerede budget pr. ultimo februar 2025.

Jonslunden Ny daginstitution Jonslunden, Projektet er afsluttet og der skal aflægges anlægsregnskab Budgettet er overskrevet med 1,1 mio grundet myndighedskrav omkring akustik, som tidligere har været sparret væk.

Skovsøbakken - Merforbruget skyldes uforudsete udgifter til en LAR-løsning, som ikke var en del af den oprindelige projektplan. Derudover er legepladsen blevet forbedret ud over det planlagte, hvilket har bidraget til de øgede omkostninger. Begge tiltag vurderes dog at have en positiv effekt på projektets samlede værdi og funktionalitet.

Firkløveren - Projektet er afsluttet med et mindreforbrug på 1 mio. kr. og der skal aflægges anlægsregnskab.

Modulbyggeri – Projektet er afsluttet med mindre forbrug på 0,6 mio. og der skal aflægges anlægsregnskab.

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
Etablering af Naturskole ved Bildsø	500	0	0
8.2 Dagtilbud	225	-2.365	0
Ny daginstitution	0	-448	0
Ny daginstitution Skovsøbakken	0	-2.482	0
Ny daginstitution Jonslunden	0	-1.146	0
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	0	969	0
Strandloppen	0	-96	0
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	0	622	0
Tilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	225	216	0
Børne- og Ungeudvalget	725	-2.365	0

Drift -1.000 kr.	Korrigeret budget	Forventet forbrug BO2	Forventet af- vigelse BO2
8.1 Skole	500	300	200
Naturskole Kruusesminde	500	300	200
8.2Dagtilbud	-1.365	400	-1.765
Ny daginstitution	-448	0	-448
Ny dagisntitution Jonslunden	-1.146	0	-1.146
Strandloppen	-96	0	-96
Etablering anretterkøkken Slots Bjergby Daginst	1.000	1.000	0
Ny daginstitution Skovsøbakken	-2.482	-600	-1.882
Tilskud Børnehuset Marievang fjernvarme	216	0	216
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	969	0	969
Modulbyggeri Børnehuset Lilleskov	622	0	622
Børne- og Ungeudvalget	-865	700	-1.565