

BUDGETOPFØLGNING 4 FOR 2022

Børne- og Ungeudvalget



November 2022

Indhold

8.0. Børne- og Ungeudvalget	3
Samlet konklusion	3
8.1. Skole.....	4
Forbrugsprocenter	4
Forventet resultat for 2022	5
Nøgletal.....	7
8.2. Dagtilbud	9
Forbrugsprocenter	9
Forventet resultat for 2022	11
Nøgletal.....	13
8.3. Anlæg.....	16
Forventet resultat for 2022	16

8.0. Børne- og Ungeudvalget

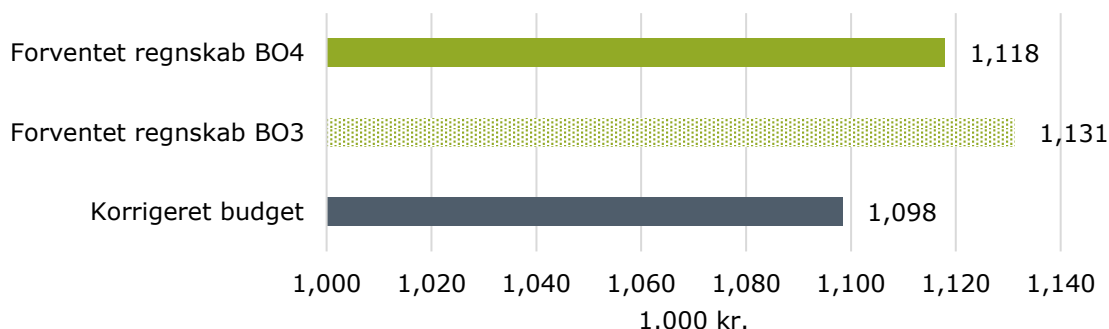
Samlet konklusion

Denne budgetopfølgning indeholder årets forventede resultat for 2022. Budgetopfølgning tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 30. september 2022 (inkl. Genåbning af Budget 2022), aktuelle forbrugs- og aktivitetsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved Budgetopfølgning 4 forventes på Børne- og Ungeudvalget et samlet merforbrug vedr. driften på 19,5 mio. kr.

Ved Budgetopfølgning 3 var forventningen et merforbrug på 32,9 mio. kr. I forhold til Budgetopfølgning 3 er det forventede forbrug faldet med 13,4 mio. kr.

Figur 8.0.1 Forventet resultat drift (mio. kr.)



Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO4	Forventet regnskab BO3	Afvigelse BO4
8.1 Skole	774.994	769.436	788.377	798.837	-18.941
Myndighed	280.994	273.055	299.268	299.422	-26.213
Virksomheder	494.000	496.381	489.109	499.415	7.272
8.2 Dagtilbud	326.322	329.022	329.620	332.383	-598
Myndighed	-17.785	-20.298	-12.317	-13.717	-7.981
Virksomheder	344.107	349.320	341.937	346.100	7.383
Børne- og Ungeudvalget	1.101.316	1.098.458	1.117.997	1.131.221	-19.539

8.1. Skole

I henhold til budgetopfølgningen pr. ultimo september forventes politikområde Skole at have et mindreforbrug for driftsudgifterne på 18,5 mio. kr.

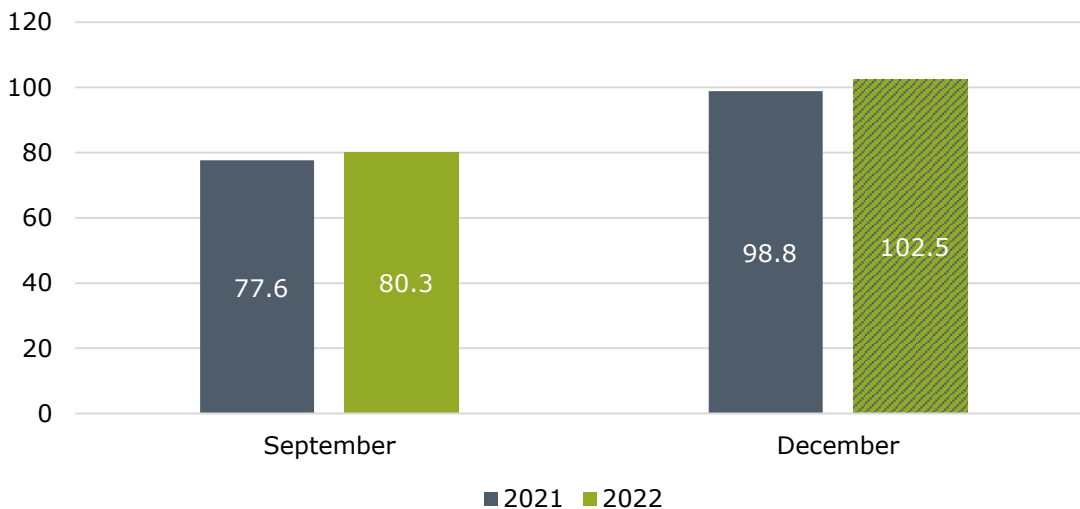
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2022, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På skoleområdet udgjorde forbruget pr. ultimo september 80,3 % af det korrigerede budget. Det er 2,7 %-point mere end samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 8.1.1 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 102,5 % mod 98,8 % i 2021. Dermed er der umiddelbart sammenhæng mellem forbrugsstigningen hidtil i år og det forventede merforbrug jf. Budgetopfølgning 4.

Figur 8.1.1 Skole, Forbrugsprocenter



Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2021 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2022

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2022 pr. september.

Ved Budgetopfølgning 4 forventes et samlet merforbrug på drift på 18,9 mio. kr. Afvigelser fra budget jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

Figur 8.1.2 Skole, Forventede afvigelser i 2022 (1.000 kr.)

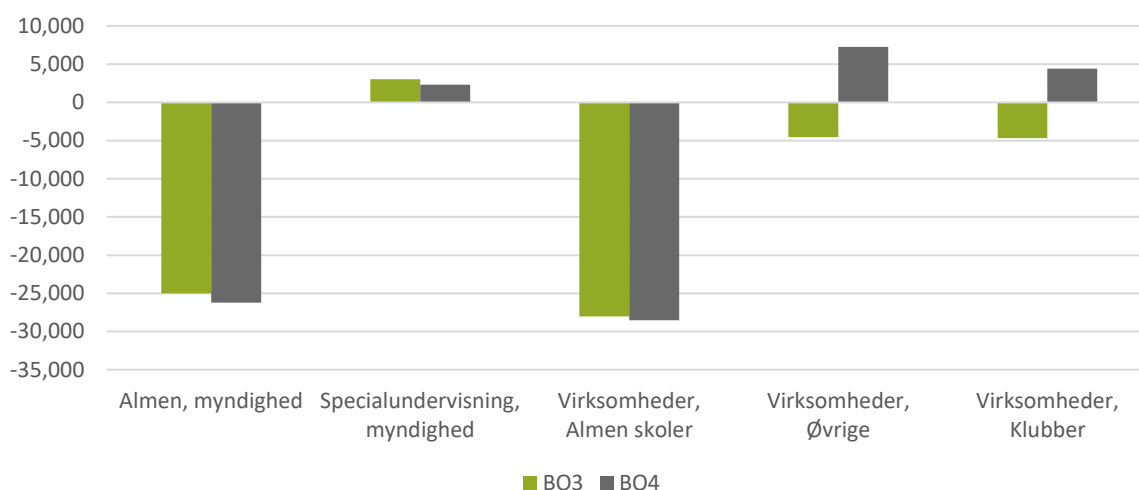


Table 8.1.1 Skole, Forventet resultat og afvigelse for drift i 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO4	Forventet regnskab BO3	Afvigelse BO4
Myndigheder	280.994	273.055	299.268	299.422	-26.213
Almen, myndighed	110.306	108.793	106.488	107.150	2.305
Specialundervisning, myndighed	170.688	164.262	192.780	192.272	-28.518
Virksomheder	494.000	496.381	489.109	499.415	7.272
Virksomheder, Almen skoler	408.393	409.350	404.937	413.703	4.413
Virksomheder, Øvrige	66.469	66.367	64.197	65.453	2.170
Virksomheder, Klubber	19.138	20.664	19.975	20.259	689
8.1 Skole	774.994	769.436	788.377	798.837	-18.941

Det samlede forbrug fordeler sig med et merforbrug på 26,2 mio. kr. på myndighedsområdet og et mindreforbrug 7,3 mio. kr. på virksomhederne.

Almenområdet, myndighed

På myndigheden for almenområdet forventes der for nuværende et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Det dækker over hhv. mer- og mindreforbrug på forskellige områder. Der forventes bl.a. en mindredgift vedr. puljer med ekstern finansiering og en mindreindtægt for SFO-forældrebetaling.

Myndighed for specialundervisning

Myndigheden for specialundervisning forventer ved denne budgetopfølgning et merforbrug på 28,5 mio. kr. Antallet af elever der har behov for specialundervisning er med forårets visitation steget mere end forventet. Der er udarbejdet et notat, der særligt beskriver situationen på specialundervisningsområdet. Dette er vedlagt som bilag 3.

Virksomheder

Virksomheder (almenskoler, klubtilbud, ungdomsskole m.fl.) forventer et mindreforbrug på samlet 4,4 mio. kr.

Virksomhederne har et stærkt fokus på styringen af økonomien. Størstedelen af virksomhederne forventer et acceptabelt mer-/mindreforbrug, der efter centrets vurdering ligger inden for rammerne for god økonomistyring.

Der er virksomheder, der forventer afvigelser med et forventet merforbrug over 5 % eller 1 mio. kr. af budgettet, nemlig Hvilebjerg Skole, Heltidsundervisning og Klubdistrikt Slagelse - Fønix. Der er udarbejdet handleplaner.

Fem virksomheder forventer i 2022 mindreforbrug på over 5% af budgettet. Det drejer sig om Omø Skole, X-class, Vemmelev Fritids- og Ungdomsklub, Fritidsklubben ved Oliemøllen og Klubdistrikt Korsør.

Nøgletal

Faglige resultater

Herunder ses det samlede Slagelse Kommune-gennemsnit for de lovbundne prøver ved eksamen i 9. klasse:

Tabel 8.1.2 Karaktergennemsnit ved eksamen i 9. klasse

Fag	Fagdisciplin	2017/ 2018	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022
Dansk	Læsning	5,9	5,3	5,7	6,1	6,3
	Mundtlig	7,6	7,5	7,9	7,4	8,3
	Retskrivning	6,5	6,0	6,5	6,5	6,9
	Skriftlig	6,5	5,4	6,3	6,4	7,3
Engelsk	Mundtlig	7,9	8,0	7,9	7,4	8,5
Fællesprøve i fysik/kemi, biologi og geografi		7,3	7,6	7,4	6,9	6,5
Matematik	Med hjælpemidler	5,7	6,1	6,6	6,2	6,8
	Uden hjælpemidler	6,2	6,1	6,3	6,6	7,0
Vægtet gennemsnit bundne prøvefag		7,2	7,1	7,4	7,0	7,6

NB: Specialskoler og -klasser tæller med, men ikke fri- og privatskoler.

Karaktergennemsnit i dansk og matematik samt de bundne prøvefag i alt, 9. kl.:

Karaktergennemsnittet i de bundne prøvefag er 7,4 i Slagelse Kommune. Det er en positiv stigning på 0,4 karakterpoint over en 3-årig periode. Resultatet i både dansk og matematik er steget henholdsvis 0,5 og 0,6 karakterpoint over en 3-årig periode.

Tabel 8.1.3 Karaktergennemsnit ved eksamen i 9. klasse – dansk og matematik

		2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022
Slagelse Kommune	Dansk	6,9	7,7	7,4
	Matematik	6,4	6,9	7,0
	Bundne prøver i alt	7,0	7,5	7,4
Hele Landet	Dansk	7,2	7,9	7,8
	Matematik	7,3	7,6	7,5
	Bundne prøver i alt	7,4	7,9	7,8

*Omfatter elever i folkeskoler, specialskoler, dagbehandlingstilbud og kommunale ungdomsskoler

Andel elever med karakteren 2 eller derover i dansk og matematik, 9. kl.:

Andel af elever med karakteren 2 eller derover i dansk og matematik i Slagelse Kommune er 88,7 procent. Det er en positiv stigning på 0,9 procentpoint siden 2020/21, men et negativt fald på 2,1 procentpoint over en 3-årig periode.

Tabel 8.1.4 Elever med karakteren 2 eller derover i dansk eller matematik, 9 klasse

		2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022
Slagelse Kommune	Bundne prøver i alt	90,8%	87,8%	88,7%

Hele Landet	Bundne prøver i alt	93,2%	93,5%	92,7%
--------------------	----------------------------	--------------	--------------	--------------

*Omfatter elever i folkeskoler, specialskoler, dagbehandlingstilbud og kommunale ungdomsskoler

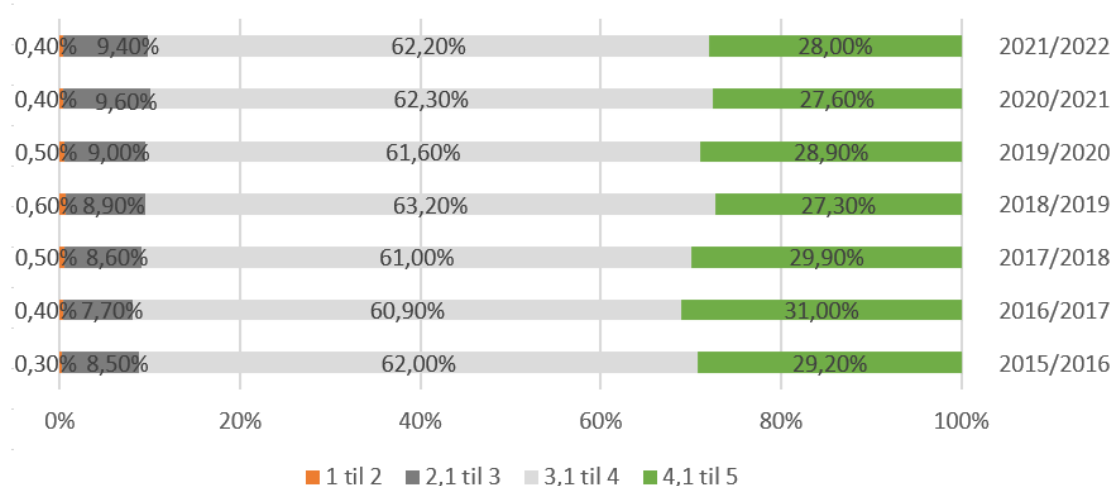
Trivsel

Trivselsmålingen gennemføres hvert år. Målingen er baseret på en spørgeskemaundersøgelse blandt eleverne under de fire temaer: Ro & orden, Social trivsel, Faglig trivsel samt Støtte & inspiration.

Hvert af spørgsmålene kan besvares med en værdi fra 1 til 5, hvor 5 er bedst.

Herunder ses en oversigt over, hvor Slagelse Kommunes elever set placerer deres samlede trivsel:

Figur 8.1.3 Elevtrivsel, svarfordeling

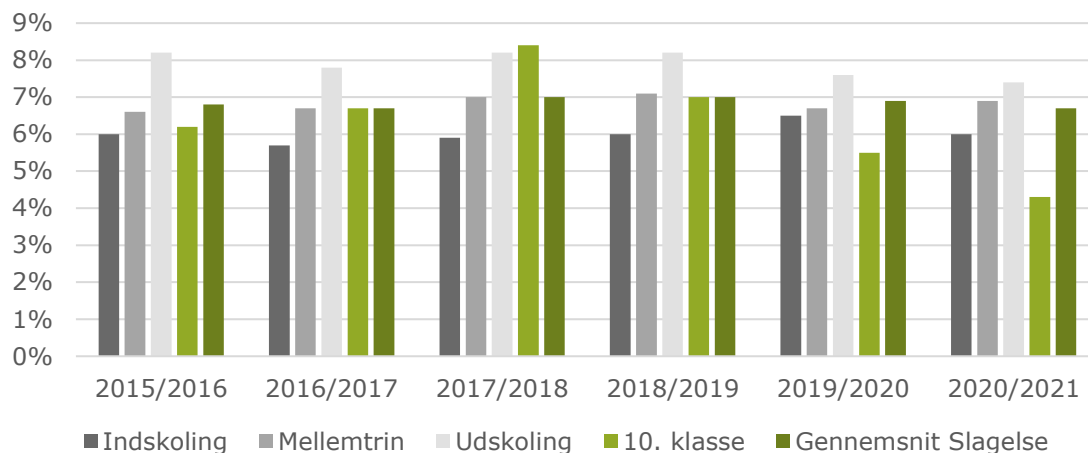


Fravær

Fravær opdeles i tre kategorier: Sygdom, Lovligt fravær og Ulovligt fravær.

Herunder ses det samlede elevfravær på alle fraværstyper i Slagelse Kommune, fordelt på trin:

Figur 8.1.4 Elevfravær, alle fraværstyper



8.2. Dagtilbud

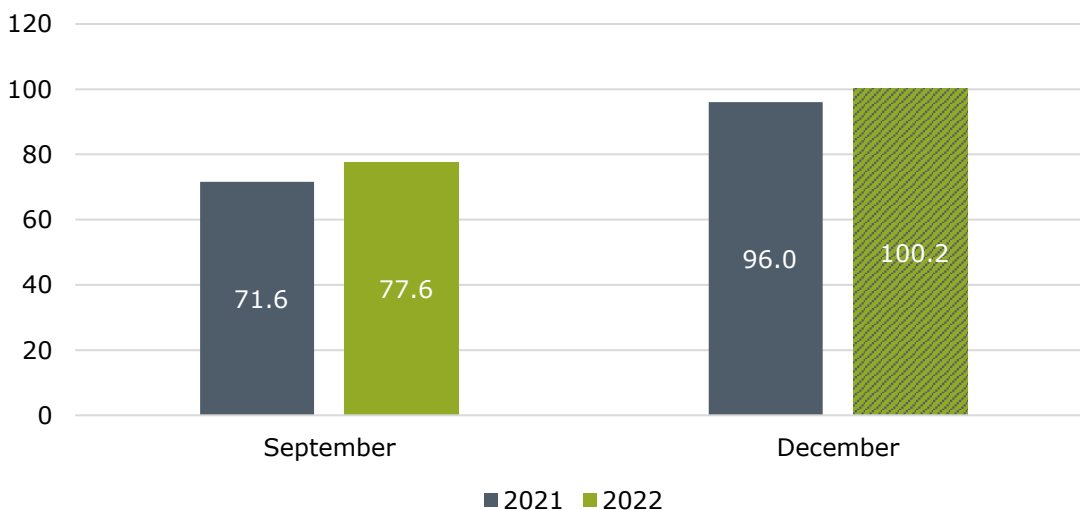
På dagtilbudsområdet forventes ved Budgetopfølgning 4 et merforbrug på driften på 0,6 mio. kr. Ved Budgetopfølgning 3, der blev forelagt fagudvalget i august, forventedes et merforbrug på 3,6 mio. kr.

I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2022, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forbrugsprocenter

På dagtilbudsområdet udgjorde forbruget pr. ultimo september 77,6% af det korrigerede budget. Det er 6%-point højere end samme tidspunkt sidste år. Sidste år var der ved årets udgang et mindreforbrug på 4,0%, hvor der ifølge Budgetopfølgning 4 i år forventes et merforbrug på 0,2%.

Figur 8.2.1 Dagtilbud, Forbrugsprocenter



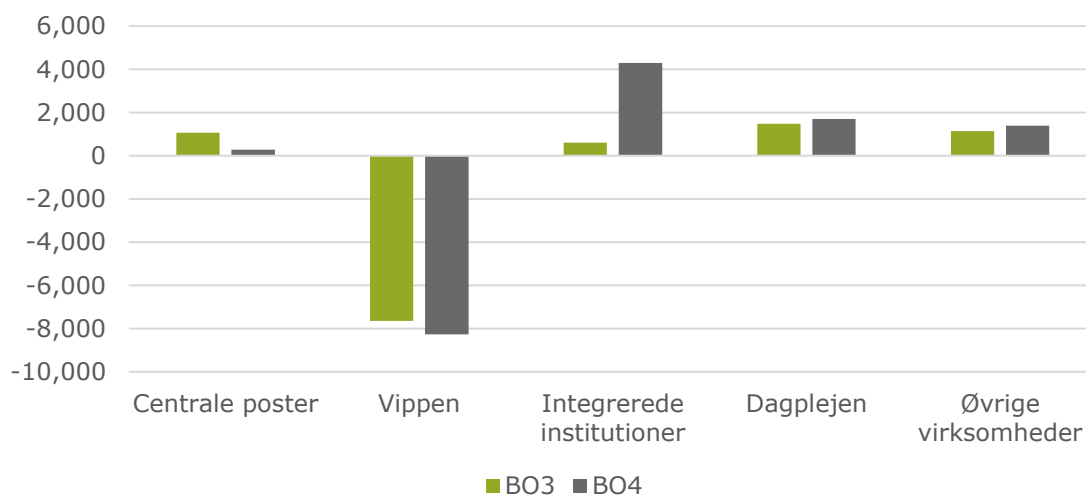
Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2021 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.

Forventet resultat for 2022

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2022 pr. september 2022. Afsnittet suppleres af tilgængelige aktivitetsdata.

Ved budgetopfølgning 4 forventes et merforbrug på den samlede drift på 0,6 mio. kr. Afvigelser fra budget jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

Figur 8.2.2 Dagtilbud, Forventede afvigelser for 2022 (1.000 kr.)

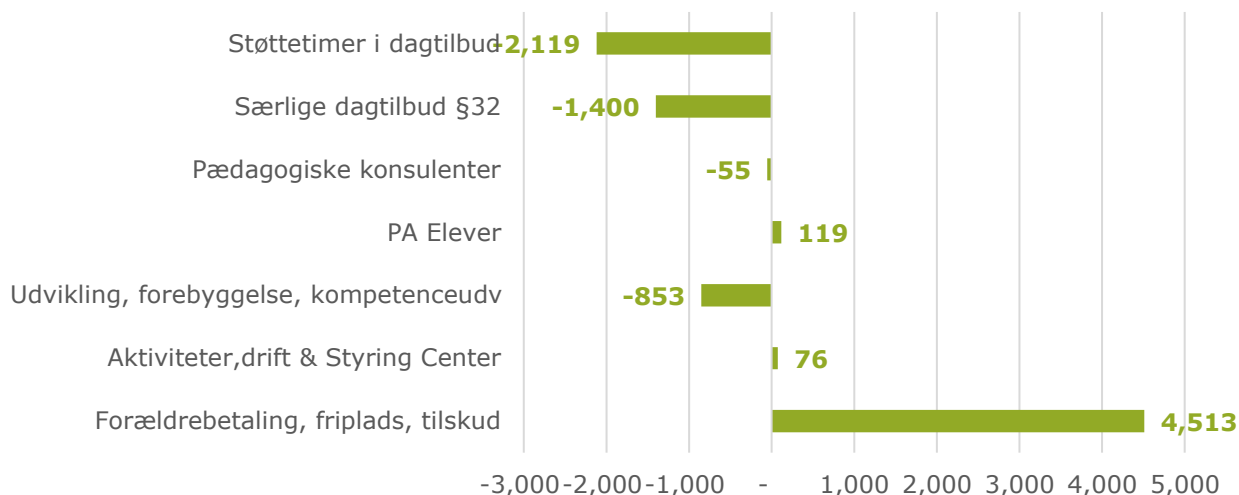


Tabel 8.2.1 Dagtilbud, Forventet resultat og afvigelse for drift (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab B04	Forventet regnskab B03	Afvigelse B04
Myndighed	-17.785	-20.298	-12.317	-13.717	-7.981
Centrale poster	-21.111	-23.624	-23.905	-24.690	281
Vippen	3.326	3.326	11.588	10.973	-8.262
Virksomheder	344.107	349.320	341.937	346.100	7.383
Integrerede institutioner	285.887	288.264	283.967	287.662	4.297
Dagplejen	52.495	54.437	52.738	52.957	1.699
Øvrige virksomheder	5.725	6.619	5.232	5.481	1.387
8.2 Dagtilbud	326.322	329.022	329.620	332.383	-598

Det samlede merforbrug fordeler sig med et merforbrug på 8,0 mio. kr. på myndighedsområdet og et mindreforbrug på 7,4 mio. kr. på virksomhederne.

Figur 8.2.3 Dagtilbud, Udspecificering af forventet afvigelse på centrale poster



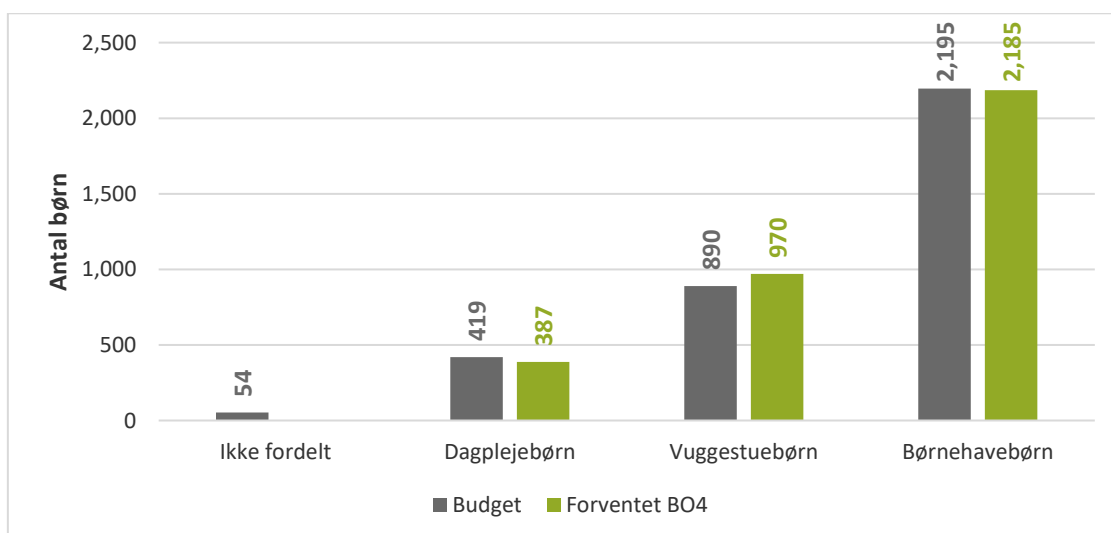
Myndighed

På de centrale poster (Alle centrale poster ekskl. "Vippen") forventes i 2022 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Det dækker over hhv. mer- og mindreforbrug på forskellige områder. På forældrebetaling, søskendetilskud m.v. forventes et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Vedr. børn med særlige behov forventes merbrug på hhv. 2,1 mio. kr. til støttetimer i dagtilbud og 1,4 mio. kr. til Særlige §32 dagtilbud på grund af et fortsat stigende antal børn med behov for ekstra støtte.

På Vippen forventes ved årets udgang et merforbrug på ca. 8,3 mio. kr. Det forventede merforbrug skyldes, at der opleves en stor tilflytning af familier, særligt med 0-2 årige børn. Der er pr. juni 2022 indskrevet 970 vuggestuebørn i gennemsnit hen over hele 2022, hvor der kun er budgetlagt med 890. For de 3-5 årige er det budgetlagte og indskrevne børnetal næsten identiske.

Det betyder samlet set, at der ifølge vippeordningen skal "hives 8,3 mio. kr. op af kassen".

Figur 8.2.4 Dagtilbud, Forventede antal børn i gns. i 2021 – budgetlægning vs. BO4



Virksomheder

Der er samlet et forventet mindreforbrug på virksomhedsområdet på 7,4 mio. kr. Det er en forbedring på 4,4 mio. kr. i forhold til Budgetopfølgning 3 og skyldes blandt andet at virksomhederne følger henstillingen fra Byrådet i august om at udvise tilbageholdenhed med forbruget.

Virksomhederne har et stærkt fokus på styringen af økonomien. Størstedelen af virksomhederne forventer et acceptabelt mer-/mindreforbrug, der efter centrets vurdering ligger inden for rammerne for god økonomistyring.

Én virksomhed (Stillinge Børnehave) forventer et merforbrug på over 5% af budgettet og har derfor udarbejdet en handleplan, der er vedlagt som bilag til budgetopfølgningen.

Puljemidler

En del af budgettet består af puljemidler, hvor Slagelse Kommune i varierende omfang har indflydelse på udmøntningen.

Slagelse Kommune fik i december 2019 tilsagn om tilskud på 1,5 mio. kr. i 2019 og 8,5 i hvert af årene 2020-2022 fra puljen til institutioner med mange sårbare og udsatte 0-2 årige. Tilskuddet er fra ministeriets side fordelt på de enkelte institutioner ud fra antallet af sårbare og udsatte børn og kommunen kan ikke ændre i fordelingen.

Slagelse Kommune har i 2022 budgetlagt med et tilskud på 13,7 mio. kr. fra finanslovspuljen vedr. bedre normeringer i dagtilbud. Tilskuddet er indregnet i ressourcetildelingsmodellen for 2022 og midlerne indgår dermed i virksomhedernes budgetter, samt i beregningen af forældrebetaling.

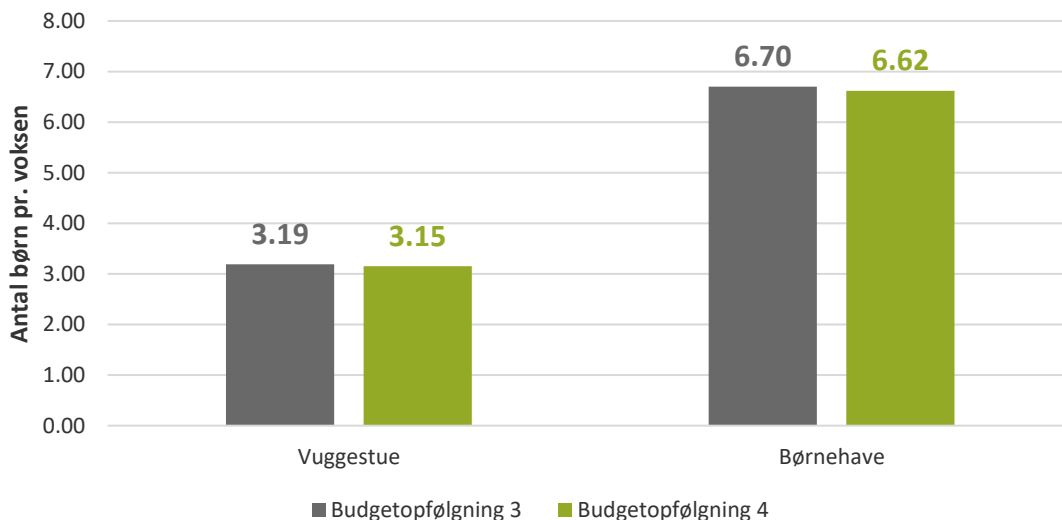
I budgetaftalen for 2020-2023 har Byrådet besluttet at tilføre 2 mio. i 2020, stigende til 8 mio. i 2023 til bedre normeringer i dagtilbud. Børne- og Ungeudvalget besluttede i februar 2020 at fordele beløbet efter ressourcetildelingsmodellen, således at midlerne indgår som en integreret del af virksomhedernes budgetter.

Nøgletal

Normeringer

Folketinget har vedtaget indførelse af minimumsnormeringer på 3 vuggestuebørn og 6 børnehavebørn pr. voksen. Minimumsnormeringerne skal være implementeret i 2024. Figuren viser normeringer i Slagelse Kommune pr. juni og september 2022. Normeringen er beregnet ud fra gennemsnitlige børnetal og personaledata over de foregående 12 måneder. Normeringsberegningen er som noget nyt foretaget ud fra ministeriets nye opgørelsesmetode fra maj 2022, der skal anvendes til opgørelse af minimumsnormeringer fra 2024.

Figur 8.2.5 Dagtilbud, Normeringer i dagtilbud (12 mdr. gns) – Ny metode

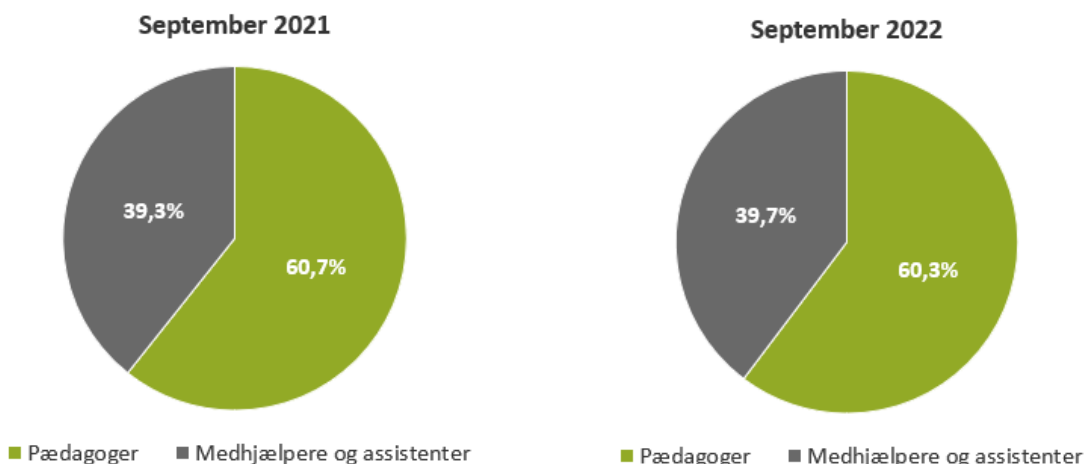


Der er i det seneste kvartal sket en forbedring af normeringerne fra 3,19 til 3,15 for 0-2 årige og 6,70 til 6,62 for 3-5 årige. Det dækker over antallet af fuldtidsansatte er steget med 10, mens antallet af 0-2 årige er steget med 11 og antallet af 3-5 årige er faldet med 1. Normeringerne beregnes som et gennemsnit af de seneste 12 måneder.

Pædagogandel

Ressourcetildelingen til dagtilbuddene er beregnet ud fra en forudsætning om at 70% af personalet er uddannede pædagoger. I praksis er andelen noget lavere. Ifølge Danmarks Statistiks definitioner udgør uddannede pædagoger pr. september 2022 60,3% af det pædagogiske personale i de kommunale dagtilbud. Det er et fald på 0,6%-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.

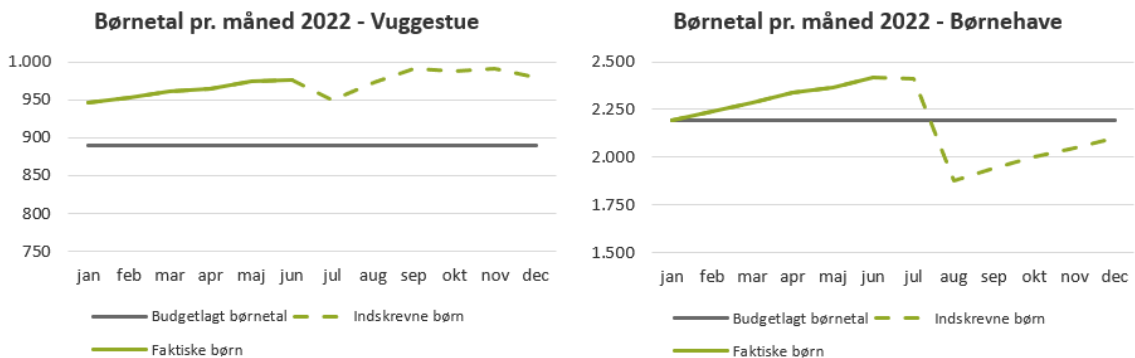
Figur 8.2.6 Dagtilbud, Pædagogandel i kommunale daginstitutioner



Børnetal pr. måned

Figureerne viser de budgetterede børnetal sammenholdt med de faktiske indmeldte børnetal til og med marts og de indskrevne børn fra april og frem. For vuggestuebørn er det indskrevne antal børn i hele perioden markant højere end budgetteret. Det faldende antal vuggestuebørn i slutningen af året kan være misvisende, da børnene først registreres i systemet, og dermed grafen, når forældrene indskrives dem i dagtilbud. Vedr. børnehalebørn er det gennemsnitlige faktiske børnetal på niveau med 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.

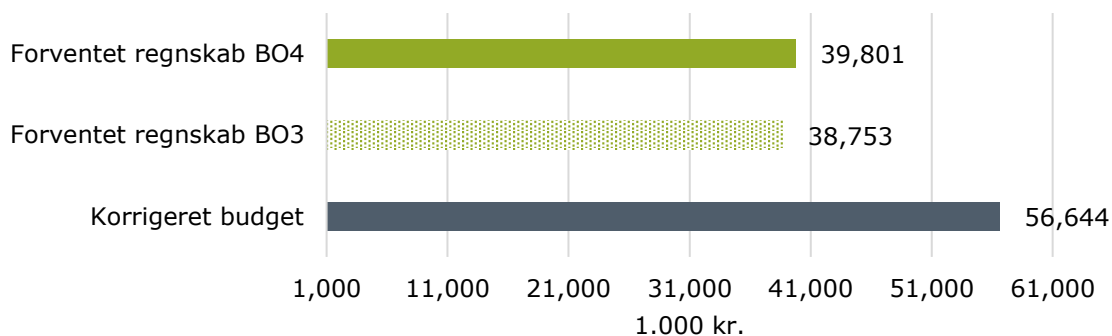
Figur 8.2.7 Dagtilbud, Børnetal pr. måned 2022



8.3. Anlæg

På Børne- og Ungeudvalgets område forventes ved årets udgang et mindreforbrug på anlægsudgifterne på 4,6 mio. kr.

Figur 8.33.1 Forventet resultat drift (mio. kr.)



Forventet resultat for 2022

I nedenstående tabel er vist forventet regnskab og årets hidtidige forbrug fordelt på de enkelte anlægsprojekter.

Tabel 8.3.1 Anlæg, Forventet resultat for 2022 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO4	Forventet regnskab BO3	Afvigelse BO4
8.1 Skole	5.500	8.612	8.112	8.162	500
Etablering af Naturskole ved Bildsø	500	500	0	50	500
Renovering skolernes toiletfaciliteter	0	-4.126	0	0	-4.126
Skolerenovering	4.000	9.901	5.263	5.263	4.638
Toiletter – skoler	0	5.975	1.849	1.849	4.126
Bien	1.000	1.000	1.000	1.000	0
Initiativer Hjælpepakke nr. 7 Skole	0	0	0	0	0
Renovering legepladser 13 forsk. skoler	0	-4.638	0	0	-4.638
8.2 Dagtilbud	32.998	48.032	31.689	30.591	16.343
Slots Bjergby daginstitution og skole	0	-504	-504	0	0
Ny daginstitution	0	2.676	2.500	1.972	176
Ny daginstitution Skovsøbakken	24.500	20.598	8.950	8.450	11.648
Ny daginstitution Jønslunden	6.867	7.504	8.000	8.000	-496
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	1.631	11.196	10.600	10.000	596
Strandloppen	0	893	630	1.000	263
Initiativer Hjælpepakke nr. 7 Dagtilbud	0	0	0	0	0
Nyt tag - Rosenkilde Vuggestue/Børn (E2)	0	1.169	1.013	1.169	156
Projekt lukket punkt	0	4.500	500	0	4.000
Børne- og Ungeudvalget	38.498	56.644	39.801	38.753	16.843

Projektet Slots Bjergby daginstitution og skole er afsluttet med et merforbrug på 0,5 mio. kr. Ved aflæggelse af anlægsregnskab skal tages stilling til finansiering af merforbruget.

Det forventede mindreforbrug på 16,8 mio. kr. fordeler sig med et mindreforbrug på Skole på 0,5 mio. kr. og et mindreforbrug på Dagtilbud på 16,3 mio. kr.

På skoleområdet relaterer det forventede mindreforbrug sig til projektet Etablering af naturskole ved Bildsø.

På dagtilbudsområdet relaterer hovedparten af det forventede mindreforbrug sig til projektet Ny daginstitution Skovsøbakken, hvor entreprenørernes seneste tidsplaner indikerer, at der i 2022 vil blive faktureret for ca. 8,5 mio. kr. ud af budgettet på 20,6 mio. kr. Der er fremlagt en sag for Byrådet i oktober 2022 omkring overførsel af uforbrugte anlægsbudgetter fra 2022 til 2023.