

# BUDGETOPFØLGNING 3 FOR 2022

*Børne- og Ungeudvalget*



August 2022

# Indhold

<b>8.0. Børne- og Ungeudvalget .....</b>	<b>3</b>
Samlet konklusion .....	3
<b>8.1. Skole.....</b>	<b>4</b>
Forbrugsprocenter .....	4
Forventet resultat for 2021 .....	5
Nøgletal.....	5
<b>8.2. Dagtilbud .....</b>	<b>9</b>
Forbrugsprocenter .....	9
Forventet resultat for 2021 .....	10
Nøgletal.....	12
<b>8.3. Anlæg.....</b>	<b>15</b>
Forbrugsprocenter .....	<b>Error! Bookmark not defined.</b>
Forventet resultat for 2021 .....	15

## 8.0. Børne- og Ungeudvalget

### Samlet konklusion

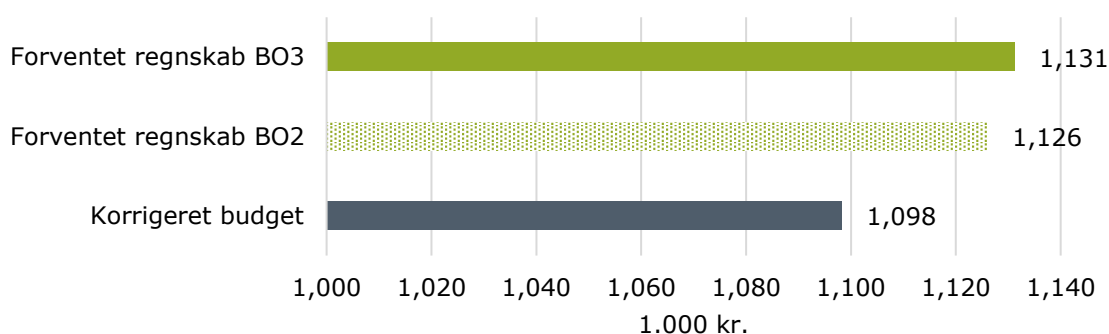
Denne budgetopfølgning indeholder årets forventede resultat for 2022. Budgetopfølgning tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 30. juni 2022 (inkl. Genåbning af Budget 2022), aktuelle forbrugs- og aktivitetsdata samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved Budgetopfølgning 3 forventes på Børne- og Ungeudvalget et samlet merforbrug vedr. driften på 32,9 mio. kr.

Ved Budgetopfølgning 2 var forventningen et merforbrug på 7,3 mio. kr.

I forhold til Budgetopfølgning 2 er det forventede forbrug forøget med 5,6 mio. kr., mens det korrigerede budget i forbindelse med genåbning af Budget 2022 er reduceret med 20,5 mio. kr.

**Figur 8.0.1 Forventet resultat drift (mio. kr.)**



Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO3	Forventet regnskab BO2	Afvigelse BO3
<b>8.1 Skole</b>	<b>774.994</b>	<b>769.297</b>	<b>798.837</b>	<b>788.890</b>	<b>-29.540</b>
Myndighed	280.994	274.436	299.422	277.238	-24.986
Virksomheder	494.000	494.861	499.415	511.652	-4.554
<b>8.2 Dagtilbud</b>	<b>326.322</b>	<b>329.022</b>	<b>332.383</b>	<b>337.169</b>	<b>-3.361</b>
Myndighed	-17.785	-20.298	-13.717	-12.109	-6.581
Virksomheder	344.107	349.320	346.100	349.278	3.220
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>1.101.316</b>	<b>1.098.319</b>	<b>1.131.221</b>	<b>1.126.059</b>	<b>-32.901</b>

## 8.1. Skole

I henhold til budgetopfølgningen pr. ultimo marts forventes politikområde Skole at have et mindreforbrug for driftsudgifterne på 29,5 mio. kr.

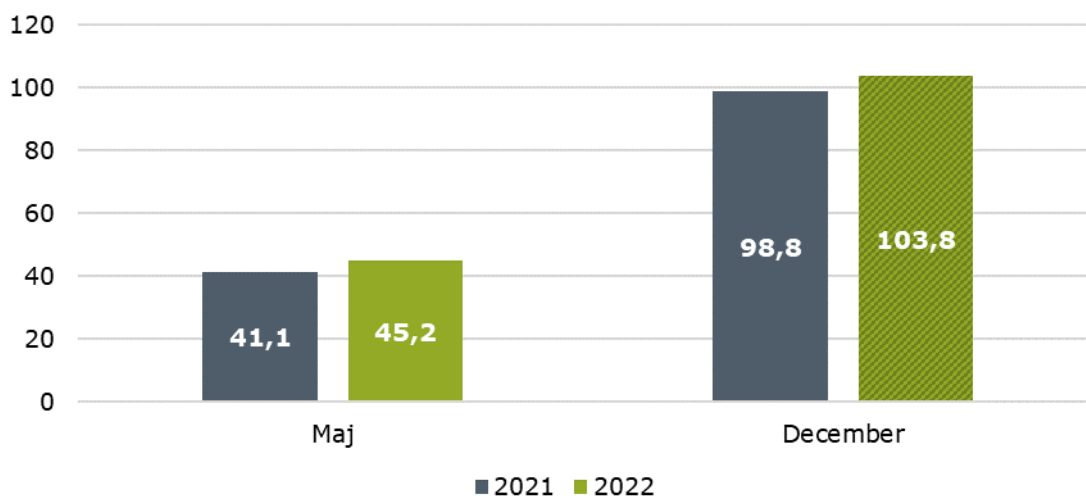
I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2022, som er baseret på ledelsestilsyn.

### Forbrugsprocenter

På skoleområdet udgjorde forbruget pr. ultimo maj 45,2 % af det korrigerede budget. Det er 4,1%-point mere end samme tidspunkt sidste år.

Som det fremgår af Figur 8.1.1 forventes forbrugsprocenten med udgangen af året at være på 103,8 % mod 98,8 % i 2021. Dermed er der umiddelbart sammenhæng mellem forbrugsstigningen hidtil i år og det forventede merforbrug jf. Budgetopfølgning 3.

**Figur 8.1.1 Skole, Forbrugsprocenter**



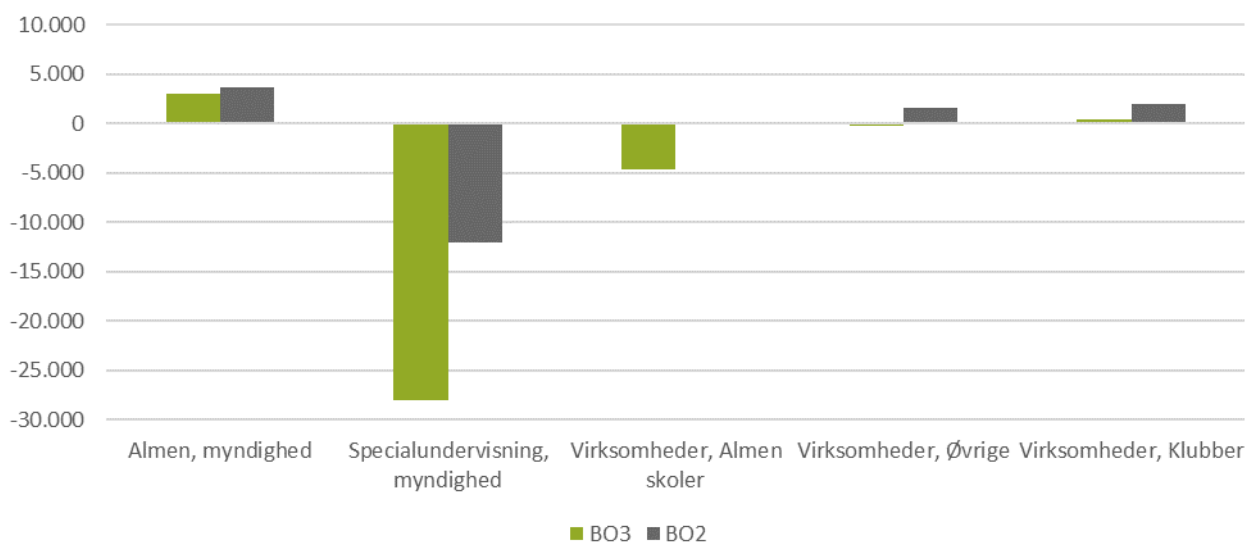
*Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2021 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.*

## Forventet resultat for 2022

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

Ved Budgetopfølgning 3 forventes et samlet merforbrug på drift på 29,5 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 BO3	Forventet regnskab BO2	Afvigelse BO3
<b>Myndigheder</b>	<b>280.994</b>	<b>274.436</b>	<b>299.422</b>	<b>277.238</b>	<b>-24.986</b>
Almen, myndighed	110.306	110.174	107.150	97.486	3.024
Specialundervisning, myndighed	170.688	164.262	192.272	179.752	-28.010
<b>Virksomheder</b>	<b>494.000</b>	<b>494.861</b>	<b>499.415</b>	<b>511.652</b>	<b>-4.554</b>
Virksomheder, Almen skoler	408.393	409.034	413.703	425.178	-4.669
Virksomheder, Øvrige	66.469	65.163	65.453	66.235	-290
Virksomheder, Klubber	19.138	20.664	20.259	20.239	405
<b>8.1 Skole</b>	<b>774.994</b>	<b>769.297</b>	<b>798.837</b>	<b>788.890</b>	<b>-29.540</b>

Det samlede merforbrug fordeler sig med et merforbrug på 25,0 mio. kr. på myndighedsområdet og 4,6 mio. kr. på virksomhederne.

### Almenområdet, myndighed

På myndigheden for almenområdet forventes der for nuværende et samlet mindreforbrug på 3,0 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 28,0 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, specialskoler, klubtilbud, ungdomsskole m.fl.) forventer et merforbrug på samlet 4,6 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, Skolen på Julemærkehjemmet, Klubdistrikt Slagelse – Fønix og Klubdistrikt Skælskør.

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

### **Puljemidler**

En del af budgettet på skoleområdet består af puljemidler. Byrådet har afsat 5 mio. kr. ekstra til bevægelse i skolerne i skoleåret 2021/22. Beløbet er fordelt efter elevtal.

## Nøgletal

### Faglige resultater

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

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	Praktisk/mundtlig	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
<b>Vægtet gennemsnit bundne prøviefag</b>		<b>7,2</b>	<b>7,1</b>	<b>7,4</b>	<b>7,0</b>	<b>7,6</b>

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

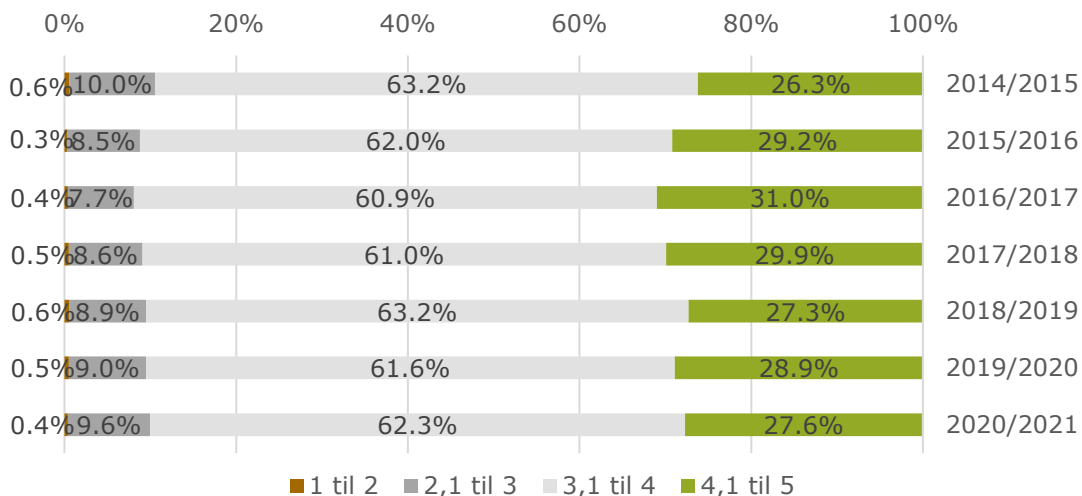
### Trivsel

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**

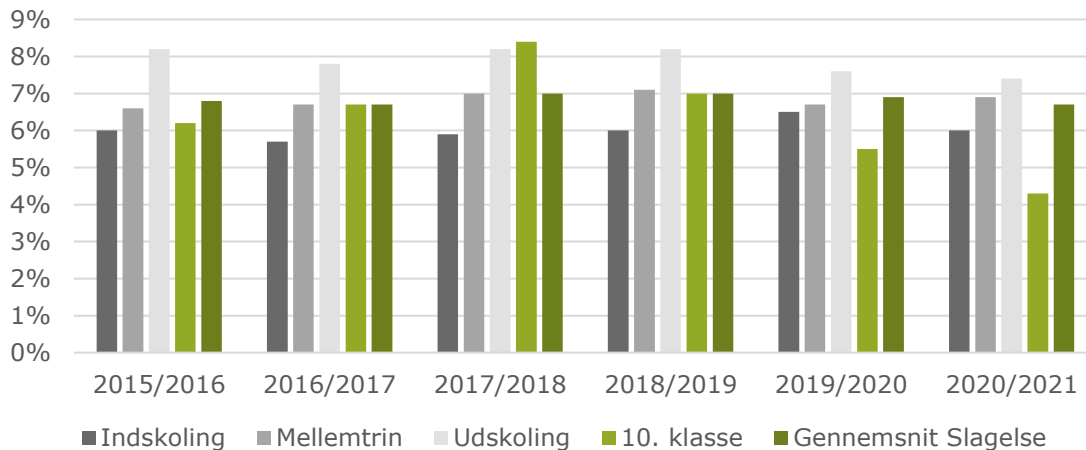


**Fravær**

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

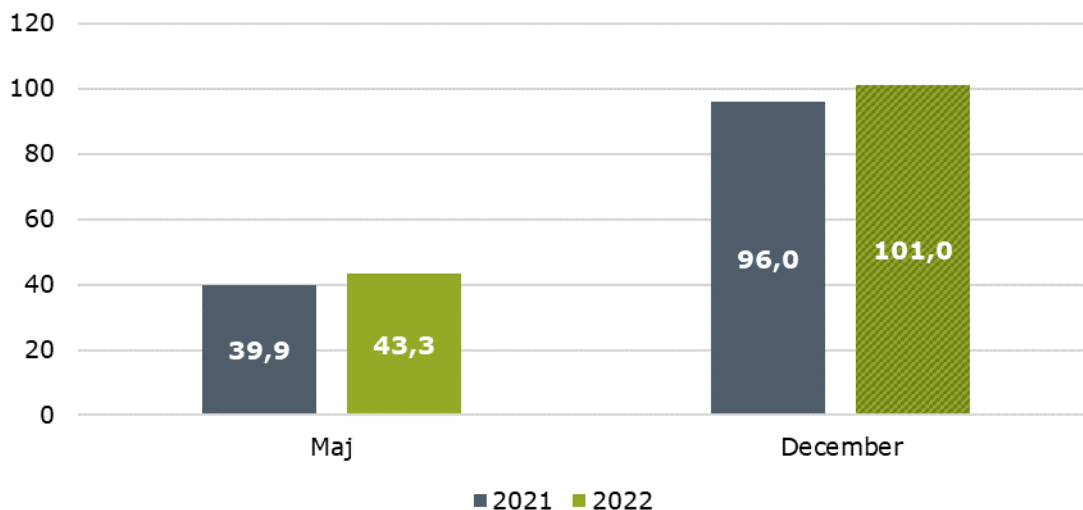
På dagtilbudsområdet forventes ved Budgetopfølgning 3 et merforbrug på driften på 3,6 mio. kr. Ved Budgetopfølgning 2, der blev forelagt fagudvalget i maj, forventedes et merforbrug på 2,5 mio. kr.

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 maj 43,3% af det korrigerede budget. Det er 3,4%-point højere end samme tidspunkt sidste år. Sidste år var der ved årets udgang et mindreforbrug på 4,0%, hvor der ifølge Budgetopfølgning 3 i år forventes et merforbrug på 1,1%. Dermed er der umiddelbart fin sammenhæng mellem forbrugsudviklingen hidtil i 2022 og det forventede regnskab ved årets udgang.

**Figur 8.2.1 Dagtilbud, Forbrugsprocenter**



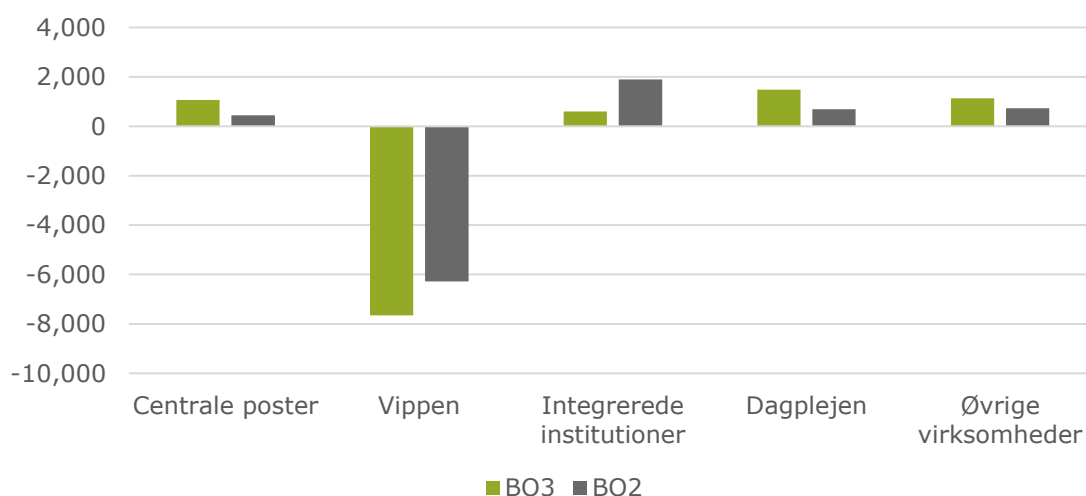
*Forbrugsprocenterne er beregnet i forhold til det korrigerede budget. Derved er tillægsbevillinger og overførte mer-/mindreforbrug fra 2021 medregnet, hvilket bevirker at forbrugsprocenten fremgår anderledes end, hvis forbrugsprocenten havde været beregnet i forhold til det oprindelige budget.*

## Forventet resultat for 2022

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

Ved budgetopfølgning 3 forventes et merforbrug på den samlede drift på 3,6 mio. kr. Afvigelser fra budgett jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

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

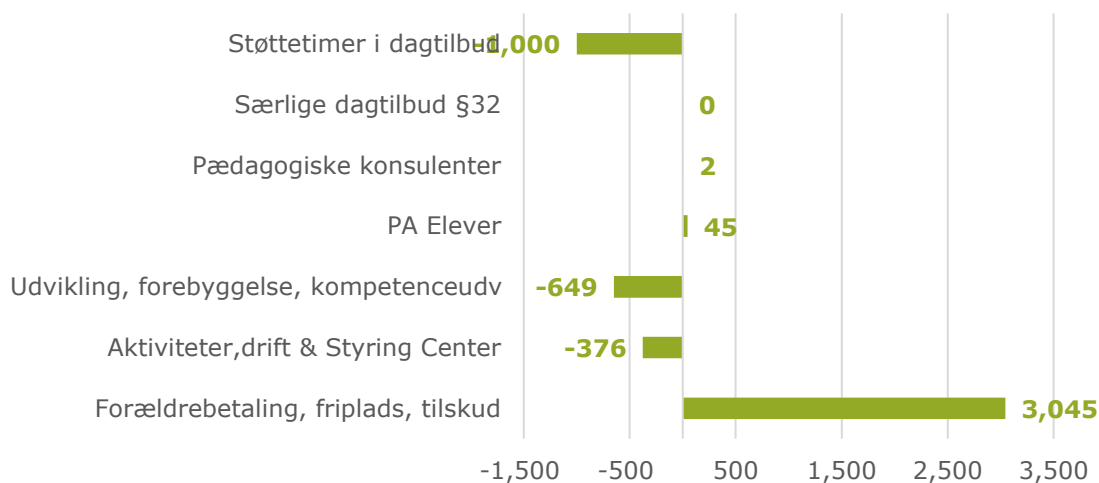


**Tabel 8.2.1 Dagtilbud, Forventet resultat og afvigelse for drift (1.000 kr.)**

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab BO3	Forventet regnskab BO2	Afvigelse BO3
<b>Myndighed</b>	<b>-17.785</b>	<b>-20.298</b>	<b>-13.717</b>	<b>-12.109</b>	<b>-6.581</b>
Centrale poster	-21.111	-23.624	-24.690	-21.717	1.066
Vippen	3.326	3.326	10.973	9.608	-7.647
<b>Virksomheder</b>	<b>344.107</b>	<b>349.320</b>	<b>346.100</b>	<b>349.278</b>	<b>3.220</b>
Integreerede institutioner	285.887	288.264	287.662	289.499	602
Daglejen	52.495	54.437	52.957	53.921	1.480
Øvrige virksomheder	5.725	6.619	5.481	5.858	1.138
<b>8.2 Dagtilbud</b>	<b>326.322</b>	<b>329.022</b>	<b>332.383</b>	<b>337.169</b>	<b>-3.361</b>

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

**Figur 8.2.3 Dagtilbud, Udspecificering af forventet afvigelse på centrale poster**

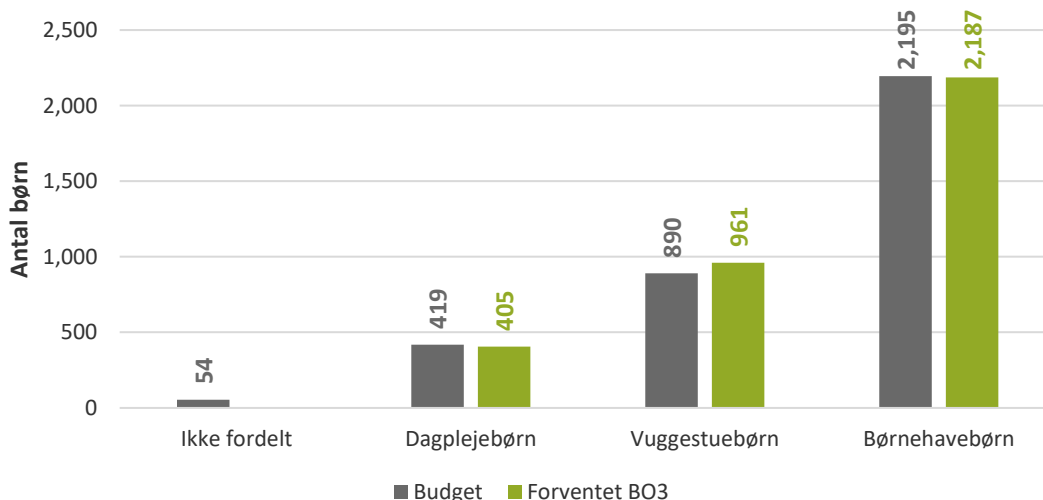


**Myndighed**

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

På Vippen forventes ved årets udgang et merforbrug på ca. 7,6 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 961 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. Der er på nuværende tidspunkt stadig stor usikkerhed omkring vippeafregning. Det skyldes dels at vi er tidligt på året, men også en vis usikkerhed omkring, hvor mange ukrainske børn, der kommer til Slagelse Kommune i løbet af 2022. Det betyder samlet set, at der ifølge vippeordningen skal "hives 7,6 mio. kr. op af kassen".

**Figur 8.2.4 Dagtilbud, Forventede antal børn i gns. i 2021 – budgetlægning vs. BO2**



## **Virksomheder**

Der er samlet et forventet mindreforbrug på virksomhedsområdet på 3,0 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.

To virksomheder (Børnehuset Nord og Nordbycentret) forventer mindreforbrug på over 5%.

## **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.

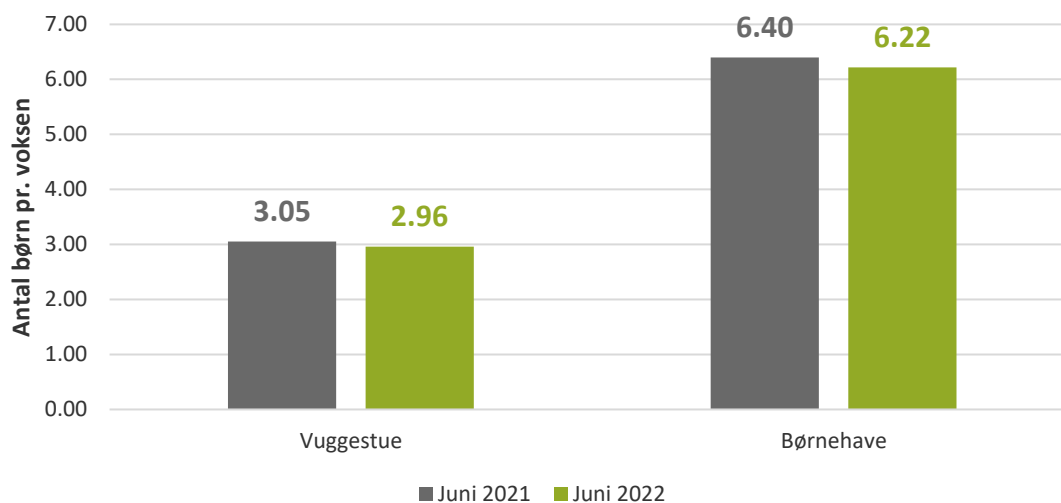
I budgetaftalen for 2020-2023 har Byrådet besluttet at tilføre 2 mio. i 2020, stigende til 8 mio. i 2023 til bedre normeringer i dagtilbud. Børne- og Ungeudvalget besluttede i februar 2020 at fordele beløbet efter ressourcetildelingsmodellen, således at midlerne indgår som en integreret del af virksomhedernes 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 2021 og 2022. Normeringen er beregnet ud fra gennemsnitlige børnetal og personaledata over de foregående 12 måneder for de kommunale institutioner, samt de to selvejende institutioner, der anvender kommunens løn- og økonomisystem. De seks selvejende institutioner med egen administration indgår pt ikke i beregningen, da kommunen ikke modtager tilstrækkelig data til at kunne foretage normeringsberegningerne løbende hver måned.

**Figur 8.2.5 Dagtilbud, Normeringer i kommunale dagtilbud (12 mdr. gns)**

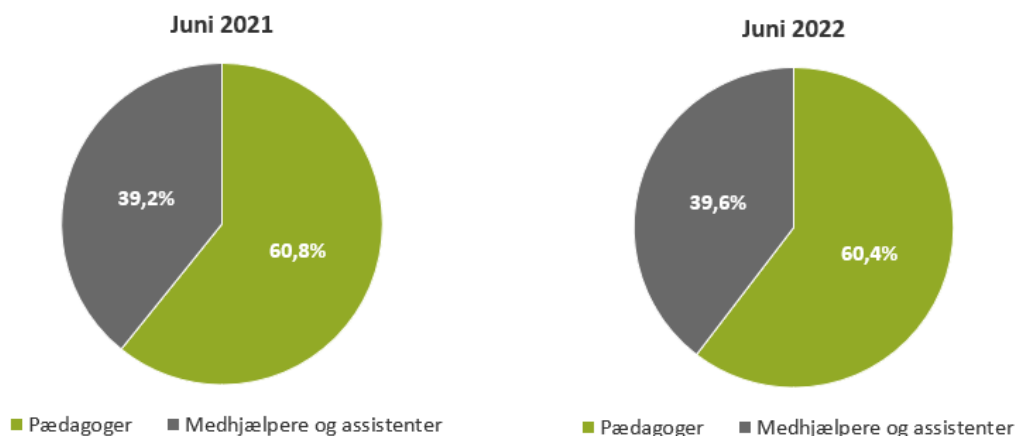


Der er siden sidste år sket en forbedring af normeringerne i Slagelse Kommune, men der er stadig et stykke vej til at opfylde kravet for minimumsnormeringer og sammenlignet med andre kommuner ligger Slagelse også i den dårlige ende. Den forbedrede normering hænger sammen med, at der både via finansloven og Slagelse Kommunes budgetaftale for 2020-2023 er tildelt ekstra midler målrettet bedre normeringer. 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. juni 2022 60,4% af det pædagogiske personale i de kommunale dagtilbud. Det er et fald på 0,4%-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.

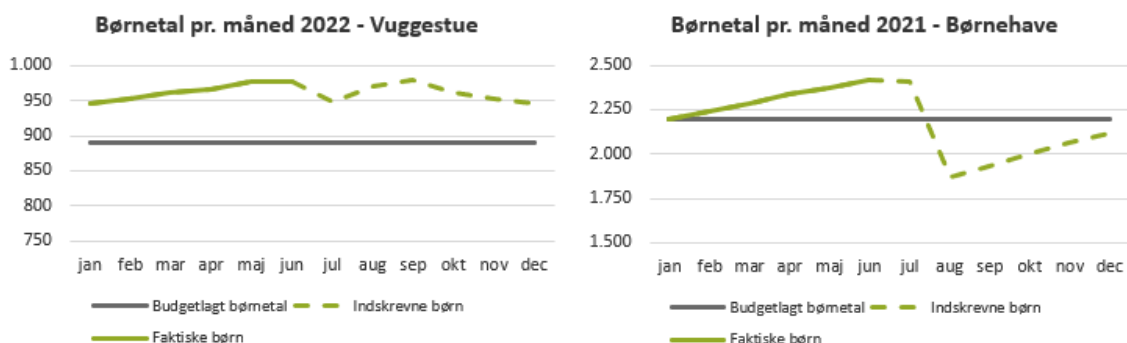
**Figur 8.2.6 Dagtilbud, Pædagogandel i kommunale daginstitutioner**



### **Børnetal pr. måned**

Figurerne 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. børnehavebørn 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.

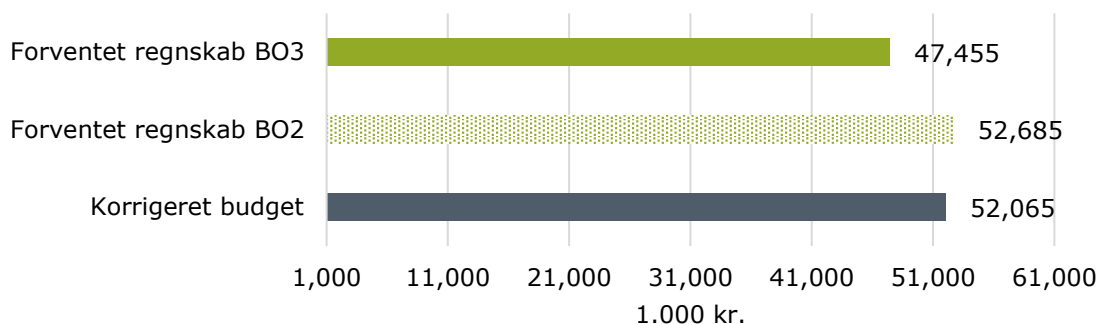
**Figur 8.2.7 Dagtilbud, Børnetal pr. måned 2021**



## 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.)	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO3	Afvigelse BO2
<b>8.1 Skole</b>	<b>8.805</b>	<b>8.162</b>	<b>643</b>	<b>731</b>
Etablering af Naturskole ved Bildsø	500	50	450	500
Skolerenovering	5.263	5.263	0	38
Toiletter - skoler	1.849	1.849	0	0
Bien	1.000	1.000	0	0
Initiativer Hjælpepakke nr. 7 Skole	193	0	193	193
<b>8.2 Dagtilbud</b>	<b>43.260</b>	<b>30.591</b>	<b>12.669</b>	<b>24.224</b>
Slots Bjergby daginstitution og skole	-504	0	-504	-504
Ny daginstitution	2.676	1.972	704	0
Ny daginstitution Skovsøbakken	20.598	8.450	12.148	25.000
Ny daginstitution Jonslunden	7.504	8.000	-496	0
Daginstitutionen Firkløveren - etape 2	11.196	10.000	1.196	0
Strandloppen	893	1.000	-107	0
Initiativer Hjælpepakke nr. 7 Dagtilbud	-272	0	-272	-272
Nyt tag - Rosenkilde Vuggestue/Børn (E2)	1.169	1.169	0	0
<b>Børne- og Ungeudvalget</b>	<b>52.065</b>	<b>38.753</b>	<b>13.312</b>	<b>24.955</b>

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 13,3 mio. kr. fordeler sig med et mindreforbrug på Skole på 0,6 mio. kr. og et mindreforbrug på Dagtilbud på 12,7 mio. kr.

Ved Budgetopfølgning 2 forventedes et mindreforbrug på 25 mio. kr. I mellemtiden er budgettet dog reduceret med 25,6 mio. kr., da der i forbindelse med Genåbning af Budget 2022 i maj 2022 er sket en re-disponering af anlægsbudgetterne til senere budgetår.

På skoleområdet relaterer det forventede mindreforbrug sig til 2 mindre projekter: Etablering af naturskole ved Bildsø samt Initiativer hjælpepakke nr. 7 Skole. Det forventede mindreforbrug er på 643.000 kr.

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. Budgettet er efter re-disponeringen på 20,6 mio. kr.