

BUDGETOPFØLGNING 1 FOR 2024

Børne- og Ungeudvalget



Marts 2024

Indhold

BUDGETOPFØLGNING 1 FOR 2024	1
8.0. Børne- og Ungeudvalget	3
Samlet konklusion	3
8.1. Skole	4
Forventet resultat for 2024	4
8.2. Dagtilbud	6
Forventet resultat for 2024	6
Nøgletal	7

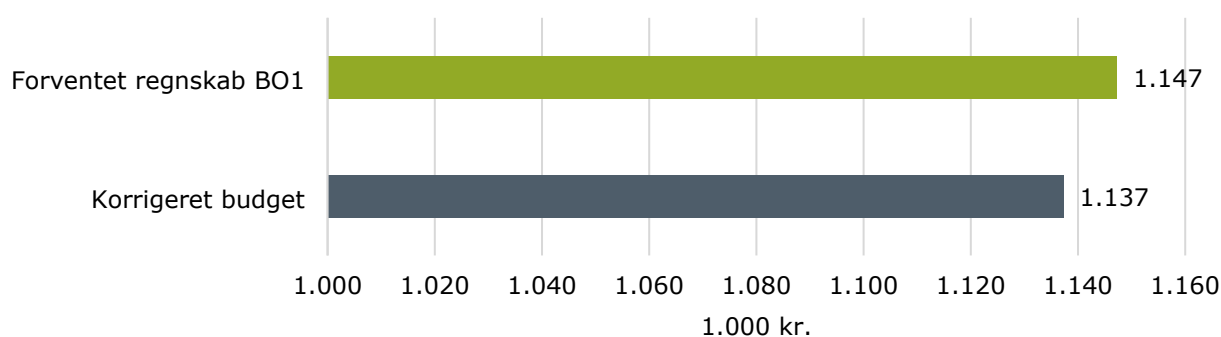
8.0. Børne- og Ungeudvalget

Samlet konklusion

Denne budgetopfølgning indeholder årets forventede resultat for 2024. Budgetopfølgning tager udgangspunkt i korrigeret budget pr. 31. januar 2024, samt forventninger til forbrugsudviklingen i resten af året.

Ved Budgetopfølgning 1 forventes på Børne- og Ungeudvalget et samlet merforbrug vedr. driften på 4,6 mio. kr.

Figur 8.0.1 Forventet resultat drift (mio. kr.)



Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO1
8.1 Skole	766.900	766.900	766.900	0
Myndighed	289.644	262.821	262.821	0
Virksomheder	477.256	504.079	504.079	0
8.2 Dagtilbud	369.796	370.383	374.955	-4.573
Myndighed	-3.032	-3.032	-1.000	-2.032
Virksomheder	372.828	373.415	375.956	-2.541
Børne- og Ungeudvalget	1.136.695	1.137.282	1.153.356	-4.573

8.1. Skole

I henhold til budgetopfølgningen pr. ultimo januar 2024 forventes budgettet på området overholdt.

Administrationen finder dog, at datagrundlaget for businesscase – Bevægelse i Skole på 5,0 mio. kr. igangsat i 2021 (svarende til 5,4 mio. kr. i nutidskroner) skal afdækkes yderligere frem mod Budgetopfølgning 2, således at det kan vurderes, hvad virkning denne interne pulje bevilget i 2021 har på budget 2024.

Myndighedsområdet fortsætter med et uændret/lettere stigende aktivitetsniveau i anvendelse af inklusionsformer. Her vil der igennem 2024 være særlig fokus på at nedbringe segregeringsprocenten fra de nuværende 11%.

PPR står foran igangsættelsen af et nyt kommunalt behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel, projektet finansieres via statslige midler samt med kr. 403.000 af mindre forbruger på PPRs budget fra 2023, der forventes overført til PPR-budget 2024.

Det samlede elevtal i Slagelse Kommunes folkeskoler forventes at afspejle et fald i antallet af skolesøgende børn, hvilket er indeholdt i den tidligere udarbejdede Befolkningsprognose fra Danmark Statistiks for Slagelse Kommune. Det forventes således, at der i skoleåret 2023/2024 vil være ca. 100 færre elever i de almene folkeskoler. Dette er som sagt en forventet udvikling og der er fokus på området.

Øvrige områder giver ikke anledning til bemærkninger, men det tilstræbes at sikre processerne omkring ændring af X-class tilbuddet til Slagelse Kommunes 10. klasseelever, således at der skabes det bedst mulige forløb for ansatte og elever.

I de følgende afsnit gennemgås først forbrugsprocenter og dernæst forventet resultat for 2024, som er baseret på ledelsestilsyn.

Forventet resultat for 2024

Dette afsnit tager udgangspunkt i ledelsestilsynene og derved de forskellige enheders forventede resultater for 2024 pr. januar 2024.

Ved Budgetopfølgning 1 forventes budgettet på området overholdt. Kernepunkter i budgetopfølgningens gennemgang jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

Tabel 8.1.1 Skole, Forventet resultat og afvigelse for drift i 2023 (1.000 kr.)

Drift (1.000 kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse BO1
Myndigheder	289.644	262.821	262.821	0
Almen, myndighed	134.161	107.442	107.442	0
Specialundervisning, myndighed	155.483	155.379	155.379	0
Virksomheder	477.256	504.079	504.079	0
Virksomheder, Almen skoler	417.015	417.120	417.120	0
Virksomheder, Øvrige	60.240	61.677	61.677	0
Virksomheder, Klubber	0	25.282	25.282	0
8.1 Skole	766.900	766.900	772.340	0

Det samlede forbrug ligger indenfor den forventede budgetramme for 2024.

På specialundervisning på myndighedsområdet forventes budget 2024 overholdt, da det høje forbrug på området i januar måned skyldes, de årlige omfattende betalinger/overførsler fra myndighedsområdet til kommunens egne specialskoler. Disse betalinger foretages i starten af året og er på det forventede niveau i budgetår 2024.

Der er på myndighedsområdet pålagt en besparelse på 20.346.000 kr., hvilket sætter økonomien under pres, men der arbejdes målrettet på, at fortsætte med et uændret/lettere stigende aktivitetsniveau i anvendelse af inklusionsformer. Her er fokus igennem 2024 at nedbringe segregeringsprocenten fra de nuværende 11% og via en målrettet styring af området, at opnå besparelsesmålet og fastholde budget 2024's service og aktivitetsmål.

Målet med anvendelsen af inklusionsformer er at sikre, at børn er en del af de almene børnefællesskaber og her er inklusionsformerne en mulighed for at nå dette mål og nedbringe segregeringsprocenten.

PPR står foran igangsættelsen af et nyt kommunalt behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel. Dette projekt finansieres via statslige midler samt med kr. 403.000 af mindre forbruget på PPRs budget fra 2023, der forventes overført til PPR-budget 2024. Det forventes at budgettet og aktivitetsniveauet på dette område fastholdes.

Virksomheder

Virksomheder (almenskoler, klubtilbud, ungdomsskole m.fl.) forventer at fastholde det budgetterede niveau i budget 2024, til trods for et fald på ca. 100 elever i det samlede elevtal i Slagelse Kommunes folkeskoler, dette skyldes at faldet har været ventet, da det var indeholdt i den udarbejdede Befolkningsprognose for Slagelse Kommune. Der er derfor ikke yderligere bemærkninger til skolernes økonomi.

Skolen på Julemærkehjemmet fastholder den eksisterende handleplan og forventer en drift, der indhenter underskuddene fra 2022 og 2023 i regnskabsår 2024.

Endelig er der fokus på processerne for ændring af X-class tilbuddet til Slagelse Kommune's 10. klasse, således at der skabes det bedst mulige forløb for ansatte og elever.

8.2. Dagtilbud

På dagtilbudsområdet forventes ved Budgetopfølgning 1 et merforbrug på driften på 4,6 mio. kr.

I de følgende afsnit gennemgås det forventede resultat for 2024, samt nøgletal vedr. bl.a. minimumsnormeringer.

Forventet resultat for 2024

Dette afsnit tager udgangspunkt i de forventede resultater for 2024 pr. januar 2024. Afsnittet suppleres af tilgængelige aktivitetsdata. På nuværende tidligere tidspunkt er de forventede resultater behæftet med store usikkerheder.

Ved budgetopfølgning 1 forventes et merforbrug på den samlede drift på 4,6 mio. kr. Afvigelser fra budget jf. ledelsestilsyn gennemgås i det følgende afsnit.

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	-3.032	-3.032	-1.000	-2.032
Centrale poster	-5.281	-5.281	-5.281	0
Vippen	2.249	2.249	4.281	-2.032
Virksomheder	372.828	373.415	375.956	-2.541
Integrerede institutioner	326.342	326.929	326.929	0
Dagplejen	42.449	42.449	44.990	-2.541
Øvrige virksomheder	4.037	4.037	4.037	0
8.2 Dagtilbud	369.796	370.383	374.955	-4.573

Det samlede mindreforbrug fordeler sig med et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på myndighedsområdet og et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. på virksomhederne.

Myndighed

På de centrale poster forventes på nuværende tidspunkt balance mellem budget og forbrug. De centrale poster dækker bl.a. over forældrebetaling, friplads, kompetenceudvikling og pædagogiske konsulenter.

På Vippen forventes ved årets udgang et merforbrug på ca. 2,0 mio. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes bl.a., at der forventes et lidt højere 0-5 årige børn i forhold til budgetlagt i sommeren 2023. Det højere børnetal betyder at daginstitutionerne forventeligt skal tilføres 0,8 mio. kr. til kassen. Vippen tager dog også højde for bl.a. privatinstitutioner og mellemkommunal pasning. Her forventes bl.a. et merforbrug vedr. pasning af anbragte børn i andre kommuner.

Det betyder samlet set, at dagtilbudsområdet ifølge vippeordningen skal tilføres 2,0 mio. kr. finansieret af kassen.

Virksomheder

Der er samlet et forventet mindreforbrug på virksomhedsområdet på 2,5 mio. kr.

Der er grundet det tidlige tidspunkt på året endnu ikke gennemført en dybdegående økonomiopfølgning for alle virksomhederne vedr. 2024.

Der har dog været en særlig fokus på dagplejen, hvor der forventes et merforbrug på 2,5 mio. kr. Det budgetlagte børnetal er reduceret fra 386 i 2023 til 324 i 2024. Det har nødvendiggjort en tilpasning af kapaciteten, som har medført en række afskedigelser i januar 2024. Grundet opsigelsesperioder mv. vil kapacitetstilpasningen ikke have fuld økonomisk effekt i 2024 og der forventes derfor et merforbrug på 2,5 mio. kr. i 2024.

Nøgletal

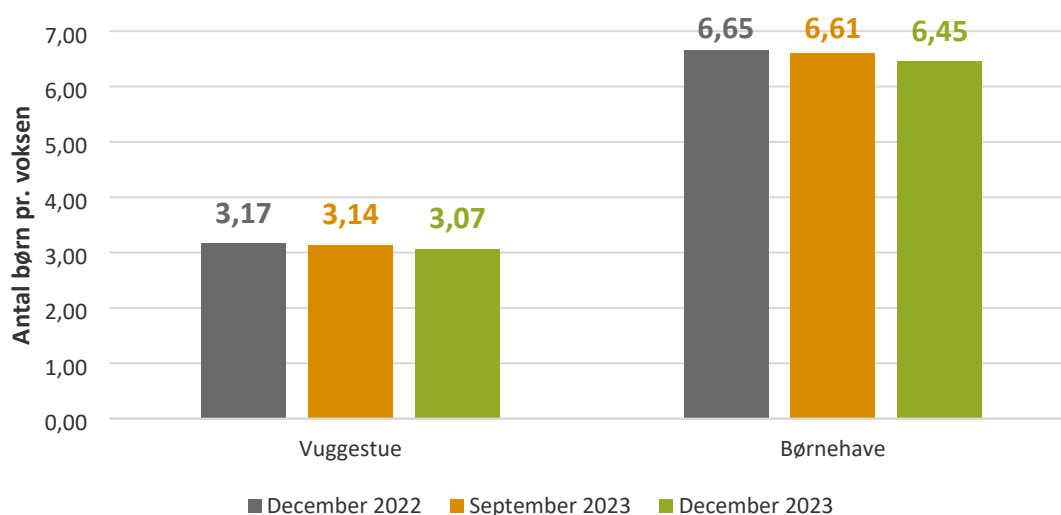
Normeringer

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



Der er siden sidste budgetopfølgning sket en forbedring af normeringerne fra 3,14 til 3,07 for 0-2 årige og 6,61 til 6,45 for 3-5 årige.

Hvis man ser på de senest tilgængelige data for perioden januar-december 2023 er Slagelse Kommune endnu ikke i mål med minimumsnormeringerne. Set over den periode skulle der, ifølge estimerne, have været ca. 50 flere fuldtidsansatte, for at kunne have indfriet minimumsnormeringerne ifølge beregningsmetoden gældende fra

2024. Der er dog særligt i 4. kvartal 2023 sket en mærkbar forbedring i normeringerne og Byrådet har fra 2024 afsat 19,4 mio. kr. pr. år til opfyldelse af minimumsnormeringerne.

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. december 2023 59,1% af det pædagogiske personale i de kommunale dagtilbud. Det er et fald på 0,3%-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 8.2.2 Dagtilbud, Pædagogandel i kommunale daginstitutioner

