

Budgetopfølgning pr. 30.09 – Skole, klub og SFO

Drift

Budgetopfølgningen giver samlet set anledning til et forventet mindreforbrug på 1,2 mio. kr., som udmøntes via en tillægsbevilling jf. nedenstående tabel.

Tabel 1. Samlet resultat for Skole, klub og SFO

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korr. Vedt. Budget 2023	TB 30. september			Budget herefter
			Egentlig	Mellem udvalg	Tb- total	
Skole- og klubområdet	497.469	514.915	-1.230	-	-1.230	513.685
Serviceudgifter	497.469	514.915	-1.230		-1.230	513.685

Tillægsbevillingen dækker over en række modsatrettede effekter:

Der er følgende mindreforbrug:

- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i fritidsklubberne, som skyldes vakante stillinger
- Mindreforbrug på 1,2 mio. kr. grundet merindtægter for de elever, SFO og klubbørn, hvor der er en mellemkommunal betaling, som ikke tidligere har været opkrævet. BDO har udarbejdet en analyse, hvis formål var at afdække, dokumentere og hjemtage potentialet på de mellemkommunale betalinger. Dette har resulteret i disse merindtægter på 1,2 mio. kr.
- Merforbrug på 0,24 mio. kr. som følge af udgifter til to-sprogs konsulent grundet fordrevne ukrainere.

Der er følgende merforbrug:

- Merforbrug på 0,24 mio. kr. som følge af udgifter til to-sprogs konsulent grundet fordrevne ukrainere

Budgetoverholdelse i 2023 på Skole, klub og SFO kræver, at der udvises tilbageholdenhed resten af året.

Ukraine

I 2023 forventes et merforbrug på 7,9 mio. kr. til fordrevne ukrainere, hvilket primært kan henføres til udgifter til modtageklasser og SFO. I budgetopfølgningen pr. 30/6 blev der givet en tillægsbevilling på 6,0 mio. kr. til fordrevne ukrainere. Der indstilles en tillægsbevilling på 0,24 mio. kr. i denne budgetopfølgning, som følge af udgifter til to-sprogs konsulent. Det resterende merforbrug finansieres indenfor rammen.

Specialundervisning

Specialundervisningsbudgettet er i løbet af 2023 blevet tilført 15,3 mio. kr., heraf 1,5 mio. kr. til specialkørsel. Specialundervisningsbudgettet forventes at balancere i forhold til korrigeret budget på nuværende tidspunkt.

Tilførsel af budget i løbet af 2023 skyldes et øget antal elever til specialundervisning jf. nedenstående tabel, som dog ikke dækker de elever, som på nuværende tidspunkt ikke er visiteret.



Tabel 2. Aktivitet

	Realiseret 2022 Helårselever	Oprindeligt budget 2023 - budgetgrundlag Helårselever	2023 - helårselever (visiterede)	Forskel budget og prognose 2023 Helårselever	Afgivelse i pct. ift. budget	Antal visiterede elever	Enhedspris
Segregede specialtilbud	442	427	468	-41	-10%	337	250
Decentrale tilbud på skolerne	116	145	127	18	13%	100	148
I alt	558	572	594	-22	-4%	437	229

På nuværende tidspunkt går 437 allerede visiterede elever i specialtilbud eller i et specialtilbud decentralt på almen skolerne.

I alt er der visiteret 594 helårselever/årsværk (som både dækker over skole og SFO årsværk) til enten specialtilbud eller til et decentralt specialtilbud på almen skolerne i 2023.

Det er værd at bemærke, at der fra skoleår 23/24 er lagt 12,5 mio. kr. ud til skolerne fra specialundervisningsbudgettet med det formål at skolerne i højere grad og indenfor egen budgetramme har mulighed for at tilrettelægge tilbud, der retter sig mod det samlede læringsmiljøet og ikke nødvendigvis den enkelte elev.