

## NOTAT

4. april 2024

## Budgetopfølgning pr. 31.03 – Skole, klub og SFO

## Drift

Budgetopfølgningen giver samlet set anledning til et forventet mindreforbrug på 2,7 mio. kr., som udmøntes via en tillægsbevilling jf. nedenstående tabel.

Tabel 1. Samlet resultat for Skole, klub og SFO

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Korr. Vedt. Budget 2024	TB 31. marts	Budget herefter
Skole- og klubområdet	524.644	524.644	2.737	527.381
Serviceudgifter	524.644	524.644	2.737	527.381

Tillægsbevillingen dækker over en række modsatrettede effekter:

Der er følgende mindreforbrug:

- Der overføres 0,26 mio. kr. fra Skole, klub og SFO til Unge, fritid og Idræt (jf. Sag nr. 130 på UFI 28/11/2023). Dette som følge af beslutningen om et styrket 10. klasses tilbud under Unge, fritid og Idræt. Finansieringen af et styrket 10. klasses tilbud er færre udgifter til 10. klasses elever i andre kommuner, som er placeret under Skole, klub og SFO.

Der er følgende merforbrug:

- Merforbrug på 3,0 mio. kr. grundet øget aktivitet på specialundervisningsområdet

*Ukraine*

I 2024 forventes et merforbrug på 7,0 mio. kr. til fordrevne ukrainere, hvilket primært kan henføres til udgifter til modtageklasser og SFO. Det forsøges at finansiere så stor en del heraf inden for eksisterende rammer. Under alle omstændigheder vil evt. bevillingsmæssige konsekvenser blive medtaget i budgetopfølgningen pr. 30. juni 2024, hvor der vil være en større viden omkring omfanget af den statslige kompensation til udgifter til fordrevne ukrainere.

*Specialundervisning*

Der forventes i 2024 et merforbrug på specialundervisningsbudgettet svarende til 3,0 mio. kr. Dette skyldes et øget antal elever som enten på nuværende tidspunkt allerede er visiteret (se nedenstående tabel) samt forventningen om et antal visiterede elever for skoleår 24/25.

Tabel 2. Aktivitet

	Realiseret 2023 Helårselever	Oprindeligt budget 2024 - budgetgrundlag Helårselever	2024 - helårselever (visiterede)	Forskel budget og prognose 2024 Helårselever	Afvigelse i pct. ift. budget	Antal visiterede elever pr. marts 2024	Enhedspris
Segregede specialtilbud	468	462	463	-1	0%	340	262
Decentrale tilbud på skolerne	127	110	97	12	11%	110	161
I alt	596	572	561	11	2%	450	245



På nuværende tidspunkt går 450 allerede visiterede elever i specialtilbud eller i et specialtilbud decentralt på almen skolerne.

I alt er der visiteret 561 helårselever/årsværk (som både dækker over skole og SFO årsværk) til enten specialtilbud eller til et decentralt specialtilbud på almen skolerne i 2024.

På trods af tillægsbevilling på 3,0 mio. kr. er specialundervisningsområdet fortsat udfordret med stigende aktivitet. For at imødekomme dette arbejdes der i regi af Program for stærkere læringsfællesskaber. Et omfattende skoleudviklingsprojekt, som arbejder med at finde gode løsninger i klasserummet, i ledelse og på tværs af kommunen for at understøtte inkluderende læringsfællesskaber i folkeskolen.

Konkrete initiativer der arbejdes med:

- Fælles sprog, fælles systematik og fokus på ledelse af læringsmiljøer.
- Mellemløst og en omlægning af 12.5 mio. kr. af specialundervisningsbudgettet, så skolerne kan lave gode lokale/fleksible løsninger
- Proces for tilpasning af kommunens specialpædagogiske tilbud.
- Kapacitetsopbygning af de specialiserede kompetencer på den enkelte skole og på tværs af skolevæsenet
- Tilpasning af økonomitildelingsmodel på skoleområdet, hvor socioøkonomi indgår.
- Ny visitationsproces.

Området følges tæt frem mod næste budgetopfølgning.