

# Regnskab 2023 – Skole, klub og SFO

## Drift

I løbet af 2023 er det oprindelige budget under Skole, klub og SFO på 497,5 mio. kr. blevet øget med 16,2 mio. kr. Dette kan primært henføres til følgende:

- Øget budget på 15,3 mio. kr. på specialundervisningsområdet som følge af øget antal elever i specialtilbud.
- Øget budget på 6,2 mio. kr. til fordrevne ukrainere primært i forhold til modtageklasser.
- Øget budget på 1,0 mio. kr. til sygeundervisning, som følge af flere børn, der er indlagt
- Budgetreduktion på 2,7 mio. kr. på SFO-området som følge af færre børn.
- Budgetreduktion på 1,0 mio. kr. på almenskolerne bl.a. som følge af lavere gennemsnitsløn.
- Budgetreduktion på 2,3 mio. kr. i Center for børn og skole bl.a. som følge af færre udgifter på de centrale kompetencemidler, vakante stillinger og skole It

Herefter udgør det korrigerede budget 513,7 mio. kr. og med et forbrug på 511,3 mio. kr. udgør årets resultat et mindreforbrug på 2,37 mio. kr. svarende til 0,5 % af det korrigerede budget.

Tabel 1. Samlet resultat for Skole, klub og SFO

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2023	Korr. vedt. budget 2023	Regnskab 2023	Afvigelse ifht. korr. budget Årets resultat
- = mindreforbrug				
+ = merforbrug				
Skole- og klubområdet	497.469	513.685	511.315	-2.370
<b>I alt</b>	<b>497.469</b>	<b>513.685</b>	<b>511.315</b>	<b>-2.370</b>

Årets samlede resultat er fordelt på følgende måde:

- Mindreforbrug på 2,37 mio. kr. angående serviceudgifter

Resultatet vedrørende serviceudgifter dækker over en række modsatrettede effekter, som primært er:

Der er følgende mindreforbrug:

- Mindreforbrug på skoler, SFO og klubber på 5,7 mio. kr., som primært skyldes rekrutteringsudfordringer og træghed i ansættelserne

Der er følgende merforbrug:

- Merforbrug som følge af højere gennemsnitsløn på skoler og SFO end forventet på 1,0 mio. kr.
- Merforbrug på PPR svarende til 0,8 mio. kr., hvilket skyldes flere medarbejdere end budgetlagt
- Merforbrug på undervisning til børn, som er indlagt på 0,6 mio. kr., hvilket skyldes flere børn der er indlagt på hospital.
- Merforbrug på ledelse til SFO og skole på 0,8 mio. kr. pga.



langtidssygemeldinger.

### Ukraine

De samlede udgifter relateret til flygtninge fra Ukraine udgør et merforbrug på 8,0 mio. kr., som primært er udgifter til modtageklasser og SFO. Der er i budgetopfølgningerne i 2023 blevet givet tillægsbevillinger på i alt 6,2 mio. kr. Det resterende merforbrug til Ukraine er finansieret indenfor rammen.

### Specialundervisning

Specialundervisningsbudgettet inkl. Specialkørsel balancerer i forhold til korrigerede budget i 2023. Dette dækker over et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på specialundervisningsområdet, mens der er et merforbrug på specialkørsel på 1,0 mio. kr.

Budgettet er i løbet af 2023 blevet tilført 13,8 mio. kr. på specialundervisningsbudgettet, mens budgettet til specialkørsel er blevet tilført 1,5 mio. kr.

Det øgede budget skyldes et stigende antal elever visiteret til især segregerede tilbud jf. nedenstående tabel.

Tabel 2. Aktivitet

	Realiseret 2022 Helårselever	Oprindeligt budget 2023 - budgetgrundlag Helårselever	2023 - helårselever (visiterede)*	Forskel budget og prognose 2023 Helårselever	Afvigelse i pct. ift. budget	Antal visiterede elever	Enhedspris
Segregede specialtilbud	442	427	468	-41	-10%	336	250
Decentrale tilbud på skoleme	116	145	127	18	12%	100	149
I alt	558	572	595	-24	-4%	436	228

\* 1/8-23 blev der lagt midler ud til skoleme, hvorfor antallet af visiterede elever decentralt på skoleme er mindre end budgetudgangspunktet.

Ultimo 2023 gik 436 visiterede elever i specialtilbud eller i et specialtilbud decentralt på almen skolerne. I alt er der visiteret 595 helårselever (som både dækker over skole og SFO årsværk) til enten specialtilbud eller til et decentralt specialtilbud på almen skolerne i 2023.