

Budgetområdet indeholder budget til folkeskolen, skolefritidsordninger, fritidsklubber, befordring af skolebørn, kommunens specialtilbud, sprogstimulering af førskolebørn, bidrag til statslige og private skoler, efterskoler, produktionsskoler og ungdomsskolevirksomhed.

Målet for folkeskolen er at udfordre alle elever, så de bliver så dygtige, de kan. Samtidig skal folkeskolen mindske betydningen af social baggrund i forhold til faglige resultater samt øge elevernes trivsel. Herudover er der fastsat en række lokale politiske mål for skolerne i Helsingør, der omhandler inklusion, bedre faglige resultater, bevægelse, åben skole samt de tosprogedes udbytte af undervisningen.

Ungdomsskolen skal give unge mulighed for at fæstne og uddybe deres kundskaber, give dem forståelse af og dygtiggøre dem til samfundslivet og bidrage til at give deres tilværelse forøget indhold.

1. Budgetområdet i hovedtal

Tabel 1, Budgetområdet i hovedtal – PL 2024

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Omplaceringer/Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug*
Budgetområdet i alt- drift	641.299	-17.256	25.728	649.771	658.012	-8.241
Bruttoudgifter i alt	727.341	-17.256	30.289	740.374	766.443	-26.069
Bruttoindtægter i alt	-86.042	0	-4.561	-90.603	-108.430	17.827
- heraf servicedrift	641.299	-17.256	25.728	649.771	658.012	-8.241
Rammestyrede områder i alt	641.299	-17.256	25.728	649.771	658.012	-8.241
Rammestyrede bruttoudgifter	727.341	-17.256	30.289	740.374	766.443	-26.069
Rammestyrede bruttoindtægter	-86.042	0	-4.561	-90.603	-108.430	17.827

Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

2. Regnskabsbemærkninger - Drift

På budgetområde 513 Skoler og Fritidsområdet udgør det korrigerede driftsbudget netto 649,8 mio. kr. i 2024. Der er alene rammestyret budget på området.

Regnskab 2024 viser et samlet forbrug på 658,0 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 8,2 mio. kr. en afvigelse på 1,3 pct. i forhold til det korrigerede budget.

I det samlede merforbrug indgår merforbrug som følge af fordrevne ukrainere på 2,2 mio. kr.

Det reelle merforbrug vil herefter udgøre 6,0 mio. kr., som svarer til et merforbrug på 0,9 pct. i forhold til det korrigerede budget.

Tabel 2, Specifikation af totalrammeenheder

Totalrammeenhed 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug
---------------------------	-------------------------	---------------------	------------------------	---------------	--------------------

Myndigheden	62.466	715	63.725	61.589	2.136
Folkeskolerne i alt	541.985	-19.085	547.590	559.499	-11.909
Espergærde Skoler	170.962	-3.925	169.972	166.625	3.347
Espergærde Skoler	107.724	-3.828	106.800	105.581	1.220
Espergærde Skolers SFO	17.867	-260	18.278	17.471	807
Team V.	38.391	275	37.471	36.284	1.187
Espergærde Fritidscenter	6.980	-112	7.423	7.290	133
Hellebæksskolen	57.732	-3.333	58.133	61.207	-3.074
Hellebæksskolen	46.393	-4.126	45.791	48.799	-3.008
SFO Hellebæksskolen	7.389	188	7.859	8.041	-182
Fritidsklubben Bølgen	3.950	605	4.483	4.367	115
Hornbæk Skole	43.776	-3.800	44.857	48.404	-3.547
Hornbæk Skole	34.147	-4.645	34.103	37.953	-3.849
SFO Hornbæk Skole	5.329	601	6.399	5.859	540
Fritidsklubben Puk	4.300	244	4.355	4.593	-238
Helsingør Skole	144.869	-7.512	148.178	155.550	-7.372
Helsingør Skole	116.895	-7.013	118.395	125.761	-7.366
SFO'er Helsingør	19.431	311	20.089	18.516	1.573
Nygård Skole H-klasser	727	-1.239	762	3.008	-2.246
HS Klub	7.816	429	8.932	8.265	668
Tikøb Skole	21.240	90	21.551	22.284	-733
Tikøb Skole	10.298		10.385	11.144	-759
SFO Tikøb Skole	2.078		1.885	1.863	21
Tikøb skole Klub	521		577	860	-282
Tikøb Familiehus	5.858	90	6.220	6.150	70
Ledelse og Administration	2.485		2.485	2.267	218
Skolerne i Snekkersten	103.406	-605	104.899	105.429	-530
Skolerne i Snekkersten	72.263	-2.140	72.041	72.758	-717
SFO'er skolerne i Snekkersten	9.856	-32	9.482	9.847	-365
D-klasserne	-612	665	-17	-6	-11
Villa Fem	4.810	626	5.972	5.680	292
L-klasser	17.089	276	17.421	17.150	271
Øvrige decentrale enheder	36.848	1.114	38.456	36.925	1.531
Sprogstøttekorpsset	9.905	279	10.201	11.280	-1.080
Ungdomsskolevirksomhed	26.943	835	28.255	25.644	2.611
Serviceskyen	6.539	835	7.293	5.641	1.652
Dagskolen	11.870		12.692	11.787	905
Almen	8.534		8.270	8.217	54
Total på budgetområde	641.299	-17.256	649.771	658.012	-8.241

Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

Afvigelser på de enkelte budgetrammer beskrives nærmere nedenfor.

Myndigheden

Resultatet for 2024 på myndighedskontoen på skoleområdet viser et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Efter overførsel af pulje til skolesvømning kommer Myndighedskontoen på skoleområdet ud af 2024 med et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

Mindreforbruget består af mange poster med både mindre- og merforbrug:

- Der er et merforbrug vedrørende frit valg på skoleområdet på 2,6 mio. kr. som centeret ekstraordinært selv har håndteret i 2024
- Der er i 2024 et mindreforbrug på ca. 1,2 mio. kr. vedrørende vidtgående elever og elever på behandlingsskoler, samt befordring på specialområdet.
- Der er et mindreforbrug vedr. hardware til skolernes it på ca. 0,6 mio. kr. Dette skyldes ikke igangsatte vedligeholdelsesopgaver på dette område
- Der er et mindreforbrug vedr. materialer til skolernes pædagogiske læringscentre på ca. 0,3 mio. kr. pga. opbremsning af indkøb i anden halvdel af 2024
- Der er samlet set et merforbrug / mindre indtægt vedr. udenbys betalinger på team V og elevtalsregulering på Ungdomsskolen på 0,9 mio. kr.

Herudover består resultatet af flere poster 2,4 mio. kr. med mindreforbrug pga. stillinger der har været vakante, generelt mådehold og udsatte aktiviteter og indkøb.

Folkeskolerne

Skolerne havde et samlet merforbrug på 21,8 mio.kr. i 2023. Dette merforbrug blev i forbindelse med driftsoverførselssagen overført fra 2023 til 2024. I forbindelse med driftsoverførselssagen blev det besluttet, at skoleområdet inden udgangen af 2. kvartal skulle fremlægge en plan for strukturel balance.

For at sikre alle skolerne de bedste vilkår for arbejdet mod strukturel balance godkendte Byrådet i juni måned 2024 at merbruget på skolerne 21,8 mio. kr. eftergives og ligeledes at merudgifter på Nygård Skole 1,2 mio. kr. i forbindelse med pladsudvidelse blev eftergivet.

Der er i 2024 fremlagt en handleplan for at sikre strukturel balance på skoleområdet fremadrettet. Ifølge handleplanen forventes strukturel balance i 2027. Frem mod strukturel balance akkumuleres merforbruget på den enkelte skole. Der er i forbindelse med budgetaftalen afsat 6,0 mio. kr. i 2025, samt 3,1 mio. kr. i 2026-27 til hjælp til afvikling af merforbruget.

I driftsoverførselssagen ansøges om mindreforbrug over 1 pct. 4,0 mio. kr. vedrørende Espergærde Skole og Ungdomsskolen overføres til budget 2025 til fordeling på Helsingør Skoler og Hornbæk Skole.

Helsingør Skoler og Hornbæk Skole har begge en økonomisk handleplan på baggrund af større merforbrug. Det faglige center har netop gennemført en ledelsesrokade med det formål at videreudvikle skolevæsenet som helhed. Både Helsingør Skoler og Hornbæk Skole får nye ledere og for at skabe de bedste forudsætninger for en fortsat positiv udvikling og fremtidig økonomisk bæredygtighed, anvendes de ekstraordinære midler til at fremskynde den økonomiske handleplan på Helsingør Skole og Hornbæk Skole.

Nedenfor gøres kort rede for regnskabet for de enkelte skoler.

Espergærde skoler

Espergærde skoler havde ved udgangen af 2023 et samlet merforbrug på 4,7 mio. kr. I forbindelse med driftsoverførselssagen for 2023 blev skolen kompenseret med 0,5 mio. kr. udgifter til Ukrainske flygtninge og 462.000 kr. for merudgifter til segregerede elever. Den samlede driftsoverførsel endte med en negativ driftsoverførsel på 3,9 mio. kr.

Espergærde Skoler fik i 2024 eftergivet gæld med i alt 3,8 mio. kr. for at sikre skolen de bedste vilkår for arbejdet med at skabe strukturel balance

Espergærde skoler har ved udgangen af 2024 et samlet mindreforbrug på 3,3 mio. kr.

I driftsoverførselssagen anbefales overførsel af mindreforbrug på 1 procent 1,7 mio. kr. overført til 2025, hvori merudgifter til Ukrainske flygtninge indgår med 0,5 mio. kr.

Skoledelen har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.
Hovedårsagen til mindreforbruget er resultat af tilbageholdenhed og mådehold jævnfør opbremsningssag vedtaget i byrådet august måned 2024.

Espergærde SFO har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.
Hvilket skyldes ansættelsesstop og tilbageholdenhed på grund af byrådets beslutning om opbremsning.

Espergærde Fritidscenter har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
Klubben balancerer nærmest takket være tilbageholdenhed.

Team V har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 1,2 mio. kr.
Mindreforbruget i 2024 skyldes usikkerhed omkring størrelsen af budgetreguleringer i 2025.
Ligeledes skabe mulighed for at imødekomme reduktioner i budget vedr. beslutning om Tabt arbejdsfortjeneste.

Hellebækskolen

Hellebækskolen havde ved udgangen af 2023 et samlet merforbrug på 3,7 mio. kr.
I forbindelse med driftsoverførselssagen for 2023 blev skolen kompenseret med 0,4 mio. kr. for merudgifter til segregerede elever i 2023. Hellebækskolen overførte derefter 3,3 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Hellebækskolen fik i 2024 eftergivet gæld med i alt 4,1 mio. kr. for at sikre skolen de bedste vilkår for arbejdet med at skabe strukturel balance

Hellebækskolen har ved udgangen af 2024 et samlet merforbrug på 3,1 mio. kr.

Skolen har et merforbrug på 3,0 mio. kr., som hovedsageligt skyldes øgede lønudgifter i 2024.
Øgede vikarudgifter på grund af sygdom med mere blandt personalet samt lønrefusion som først er bogført i 2025.

Som konsekvens af intensjonerne i kommunens masterplan er Hellebækskolen i gang med en større omlægning af indsatser bl.a. en styrkelse af alment skolen. Omlægningen forventes i en årrække at give Hellebækskolen merudgifter til egne elever på specialområdet i specialskoler og i egne tilbud. Det kræver en tilpasning i antallet af lærere fra 1. august 2025 for at komme i mål med forventet strukturel balance primo 2026.

SFO Hellebækskolen har et merforbrug på 0,2 mio. kr.
De øgede udgifter på SFO- delen skyldes øgede vikarudgifter grundet langtidssygdom.

Fritidsklubben Bølgen har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.
Klubben har været påholdende med udgifter efter seneste budgetreduktion.

Hornbæk skole

Hornbæk Skole havde ved udgangen af 2023 et samlet merforbrug på 4,4 mio. kr. I forbindelse med driftsoverførselssagen for 2023 blev skolen kompenseret med i alt 0,6 mio. kr. for bl.a. merudgifter til segregerede elever i 2023. Hornbæk Skole overførte derefter 3,8 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Hornbæk Skole fik i 2024 eftergivet gæld med i alt 4,6 mio. kr. for at sikre skolen de bedste vilkår for arbejdet med at skabe strukturel balance.

Skolen har et merforbrug på 3,8 mio. kr. i 2024. Merforbruget på skoledelen skyldes primært at udgifterne til segregerede elever og udgifter til elever i inkluderende læringsmiljø er høje. Skolen har anvendt 4,8 mio. kr. til segregerede elever, 1,6 mio. kr. til SIL klasser og 1,2 mio. kr. til NOVA skolens Gruppetilbud. Almenområdet på Hornbæk Skole er i balance, hvormed merforbruget henføres til høje udgifter på specialområdet.

Hornbæk Skole SFO har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært ubesatte stillinger og en større positiv børnetalsregulering end budgetlagt i 2024.

Puk har et merforbrug på 0,2 mio. kr. i 2024. Åbningstiden/budget bliver reguleret fra 1.8.25 og der er et faldende elevtal. Dette udfordrer PUK's økonomi på både kort og langt sigt. Der er lavet tilpasninger på personalegruppen og alle er sat ned i tid.

Antallet af elever i PUK har været faldende. Med mindsket åbningstid fra 1.8.25 og deraf faldende budget, så er PUK afhængig af, at elevtallet ikke falder yderligere, ellers vil budgettet ikke dække de nuværende 6 medarbejdere, som alle er på nedsat tid. Fra 2027 forventes Hornbæk at få nogle større årgange.

Helsingør skole.

Helsingør Skole havde ved udgangen af 2023 et samlet merforbrug på 8,6 mio. kr. I forbindelse med driftsoverførselssagen for 2023 blev skolen kompenseret med 0,2 mio. kr. til Ukrainske flygtninge og 0,9 mio. kr. til merudgifter til segregerede elever. Helsingør Skole overførte derefter 7,5 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Helsingør Skoler fik i 2024 eftergivet gæld med i alt 8,2 mio. kr. for at sikre skolen de bedste vilkår for arbejdet med at skabe strukturel balance, 7,0 mio. kr. på skoledelen og 1,2 mio. kr. på Nygård Skole

Helsingør Skoler har ved udgangen af 2024 et samlet merforbrug på 7,4 mio. kr. I driftsoverførselssagen anbefales compensation af merudgifter til Ukrainske flygtninge 0,1 mio. kr.

Skoledelen har ved udgangen af 2024 et merforbrug på 7,4 mio. kr. Helsingør skole har merudgifter til segregerede elever inkl. elever i gruppetilbud på 8,1 mio. kr., øgede udgifter til nye indsatser 0,5 mio. kr. Dertil kommer øgede lønudgifter i forbindelse med barselsorlov, løse vikartimer samt højere udgifter til undervisningsforløb af udfordrede elever.

Derudover har skolen foretaget tilpasninger i forbindelse med skoleårets planlægning, og desuden reduceret lønudgifterne til ledelse og administration. Skolen har været tilbageholdende med aktivitetsrettede udgifter. På almenområdet har skolen i efteråret 2024 tilpasset for 1,5 mio. kr.

Hvilket betyder, at skolen samlet set kommer ud af 2024 med et merforbrug på 7,4 mio. kr.

Nygård Skole har ved udgangen af 2024 et merforbrug på 2,2 mio. kr. Merforbruget skyldes takstændring og nedgang i elevtal og dermed en lavere indtægt på 1,6 mio. kr. Der har været et højere forbrug end forventet godt 0,9 mio. kr. på timelønnede vikarer. Dels skal to matrikler dækkes, og dels har der været højt fravær primært hos medarbejdere som arbejder med solistelever.

Det samlede merforbrug har været på 2,5 mio. kr., men grundet mådehold på aktivitetsrettede udgifter er merforbruget reduceret med 0,3 mio. kr., til et samlet resultat på 2,2 mio. kr.

SFO på Helsingør skole har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Det skyldes ansættelsesstop, mådehold på aktivitetsrettede udgifter og driftsoverskud fra 2023.

Helsingør skoles klub har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Klubbens mindreforbrug skyldes primært driftsoverførsel fra 2023 på 0,4 mio. kr. og Klubben har vist mådeholdenhed til lønudgifter og aktivitetsrettede udgifter.

Skolerne i Snekkersten

Skolerne i Snekkersten havde ved udgangen af 2023 et merforbrug på 0,7 mio. kr. I forbindelse med driftsoverførselssagen for 2023 blev skolen kompenseret med 0,1 mio. kr. for merudgifter til segregerede elever i 2023. Skolerne i Snekkersten overførte derefter 0,6 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Skolerne i Snekkersten fik i 2024 eftergivet gæld med i alt 2,1 mio. kr. for at sikre skolen de bedste vilkår for arbejdet med at skabe strukturel balance.

Skolerne i Snekkersten har ved udgangen af 2024 et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr.

Skoledelen har ved udgangen af 2024 et merforbrug på 0,7 mio. kr.

I 2023 var underskuddet 2,1 mio. kr. så det er en forbedring på 1,4 mio. kr. i forhold til at skabe strukturel balance.

Forbedringen skyldes tæt opfølgning på ressourcer og en stram økonomisk styring og indkøbsstop.

SFO'en har ved udgangen af 2024 et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Det skal ses i forhold til 2 år med besparelser og takststigninger. I 2025 forventes kapacitetstilpasninger at slå fuldt igennem.

L-klasserne har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Hvilket skyldes stram økonomisk og ressourcemæssig styring og indkøbsstop i slutningen af 2024

Klubdelen Villa Fem har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Hvilket skyldes indkøbsstop og evnen til at indskrive børn i Klubben trods takststigninger.

Tikøb Skole

Tikøb Skole har ved udgangen af 2024 et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr.

Den primære årsag er øgede udgifter til segregerede elever, udgifterne er steget fra 1,3 mio. kr. til 2,4 mio. kr. fra 2023 til 2024 en udgift på mere end 1 mio. kr.

Der er ikke tale om elever som skolen har sendt til et andet tilbud, men primær tilflytter til Tikøbs skoledistrikt.

Trods stigende udgifter til segregerede elever, er det lykkedes skolen at nedbringe underskud fra 1,0 mio. til 0,7 mio. kr. Skolen er meget opmærksom på at en presset økonomi og indkøbs bevidste.

Tikøb klub er udfordret på børnetal i klubben og har p.t. 35 børn. Med få børn og en budgetregulering ud fra børnetal er det ikke nemt, at kunne aflønne to personer og samtidig overholde budgettet.

Sprogstøttekorpsset.

Sprogstøttekorpsset har ved udgangen af 2024 et merbrug på 1,1 mio. kr. merforbruget skyldes primært merudgifter til Ukrainske flygtninge 1,6 mio. kr. som anbefales kompenseret i driftsoverførselssagen fra 2024 til 2025.

Det anbefales at sprogstøttekorpsset får overført 0,3 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Helsingør Ungdomsskole

Helsingør Ungdomsskole havde ved udgangen af 2023 et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. der blev driftsoverført 0,8 mio. kr. til 2024.

Ungdomsskolen har ved udgangen af 2024 et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. I driftsoverførselssagen anbefales overført mindreforbrug med 0,3 mio. kr. svarende til 1 procent fra 2024 til 2025.

Mindreforbruget skyldes omfattende tilbageholdenhed på samtlige områder.

Det er bl.a. af stor betydning, at det på baggrund af den ungegruppe, der pt. er i X-klasserne, har været muligt at have adskillige vakante stillinger i løbet af året.

I 2024 har ungdomsskolen haft en relativt stor ungegruppe i X-klasserne og kombineret med gruppens sammensætning har det givet mulighed for at lave flere holddannelser. Det betyder, at Ungdomsskolen har skulle bruge færre pædagogiske årsværk. Denne løsning ville ikke være mulig med en mindre og en anden sammensætning af ungegruppen.

Også uvisheden om masterplanens betydning for X-klasserne i fremtiden har betydet, at Ungdomsskolen har udvist ekstra økonomisk tilbageholdenhed.

Samtidig har skolen haft flere indtægter pga. et højere antal udenbys elever i 10. klasse, end forventet, og de ekstra indtægter er ikke anvendt pga. den påbudte økonomisk tilbageholdenhed i efteråret.

Derudover har Ungdomsskolen modtaget projektmidler fra eksterne fonde på i alt 500.000 kr., som har kunnet opveje den større mængde af aktiviteter, der har været i Ungdomsskolen i 2024.

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillinger i løbet af 2023 på budgetområde 513 Skoler og fritidsområdet er vist i nedenstående tabel.

Tabel 3, Oversigt over tillægsbevillinger

1.000 kr.	Bevillings- ændring
DRIFT	
<i>Rammestyret</i>	
Driftsoverførsel fra 2023 til 2024	-17.256
Indefrosne feriemidler i 2024	-3.047
Stillingsskift fra tjenestemandsansat til overenskomst ansat	310

Omplaceringer fra 515 dagtilbud - frokostordning	554
Norm- og mængdereguleringer af budget - skoler-privatskoler-fritvalg mv.	3.628
Pulje til studerende	95
Trepartsmidler - tilførsel af budget	1.241
Administrativ besparelse 2024	-370
Tværgående besparelse - Vakante stillinger rykkes en måned	-25
Eftergivelse gæld skolerne inkl. Nygård Skole	22.991
Udmøntning klimapulje, ompl. af midler til håndværk i havnen	350
Tillægsbevillinger på budgetområde 513 - drift	8.472