

Scenarie 1, Forenklet budgettildeling (0-scenariet)

Scenariet er som udgangspunkt en forenklet tildeling af det samme budget, der tildeles i dag. Alle tildelinger vedr. specialklasser og -elever er holdt uden for modellen. Den dækker kun den almenundervisning og det SFO-tilbud, alle skolerne har.

Skoleled

Budgettet til ledelse er fastholdt som i dag og holdes fortsat uden for rammestyringen. Ledelse er tildelt ud fra en model, der omfatter en grundtildeling samt yderligere årsværk udløst efter elevtal i 'trin' (over 200, over 300 elever etc.). Årsværkene er herefter omregnet til kroner på baggrund af de enkelte ledes faktiske lønninger.

Grundtildelingen består af alle de budgetelementer, der i den nuværende budgetmodel ikke er afhængig af elev- eller klassetal. Det gælder fx tildelingerne til Pædagogisk LæringsCenter (PLC), faglige vejledere, sekretær, administrativ IT og telefoni, skolebestyrelsesaktiviteter mv.

Klassetildelingen er baseret på den faktiske udgift til bemanning af klasserne i det lovpligtige minimumstimal. Tildelingen til pædagoger i Indskolingen er indregnet i klasseprisen.

Elevtildelingen er det, der er tilovers, når de øvrige budgetdele er beregnet. Men den svarer i dette scenarie stort set til den nuværende tildeling af elevtalsafhængige timer, vikartildelingen samt tildelingen til undervisningsmidler.

To-sprogstildelingen er fastholdt uændret. Forvaltningen har i forbindelse med arbejdet med den nye tildelingsmodel vurderet, at den aktuelle tildeling bør revurderes. De underliggende tildelingskriterier modsvarer ikke nødvendigvis den reelle opgave på skolerne - og selve organiseringen af to-sprogsstøtten skal måske være anderledes. Forvaltningen vil derfor på et senere tidspunkt vende tilbage med et forslag til ændret tildeling.

Budget til inklusion er holdt uændret og særskilt fra den øvrige budgettildeling. Inklusion er tildelt med et grundbeløb på 95.000 kr./skole, et ensartet beløb pr. elev samt et beløb pr. elev, der er differentieret ift. skolens (elevernes) socioøkonomiske profil¹. Den differentierede del udgør godt 60% af den samlede tildeling.

SFO

Budgettet til ledelse er fastholdt som i dag og holdes fortsat uden for rammestyringen. Der tildeles til alle SFOer 0,5 årsværk, der omregnes til kroner på baggrund af de enkelte ledes faktiske lønninger.

Grundtildelingen består af de budgetelementer, der i den nuværende budgetmodel ikke eller kun delvis er afhængig af børnetallet. Det er primært tildelingen af en minimumsbemanning på to personer i basisåbningstiden samt tildelingen til 'førskole-børnene' (skolestarterne, der starter SFO 1. april). For sidstnævnte er der flere satser, der udløses i 'trin' (under hhv. over 56 elever og over 84 elever). Her er den laveste sats anvendt for alle SFOer. Det samlede beløb er herefter justeret til 90% for at nå et resultat, der ligger tæt på den aktuelle budgettildeling.

Elevtildelingen er det, der er tilovers, når de øvrige budgetdele er beregnet, men svarer stort set til den nuværende variable tildeling af fagpersonalesressourcer samt aktivitetsmidler.

Tildeling til aftenklub (ungdomsklub) og juniorklub er holdt særskilt, da de gives efter et aftalt aktivitetsomfang. Dette er bl.a. baseret på områdernes sociale profiler og den geografiske afstand til andre tilbud. En enkelt skole har slet ikke tilknyttet aftenklub.

Budget til inklusion er holdt uændret og særskilt fra den øvrige budgettildeling. Tildelingen består som på skoledelen af en basistildeling, en ren elevtalsafhængig tildeling samt en elevtildeling differentieret efter socioøkonomisk profil.

¹ Den socioøkonomiske profil er baseret på en række socioøkonomiske faktorer, der har en statistisk påvist sammenhæng med det forventede specialundervisningsbehov.

Eksempel på budgettildeling jf. dette scenarie**Borup Skole, skoledel**

Ledelse	<i>Særskilt beregning</i>			1.940.000
Grundtildeling				909.000
Klassetildeling	<i>trin</i>	<i>klasser</i>	<i>sats</i>	
	0. - 6. kl.	19,0	698.571	13.273.000
	7-9 kl.	9,6	778.000	7.456.000
Elevtildeling	<i>trin</i>	<i>elever</i>	<i>sats</i>	
	0-6 kl.	428	5.528	2.366.000
	7-9 kl.	211	11.056	2.330.000
To-sprogstildeling	<i>Særskilt beregning</i>			0
Inklusion	<i>Særskilt beregning</i>			2.904.000

I alt 31.178.000

Oprindeligt budget 2020 31.201.000

Difference kr. -23.000

Difference % -0,07%

Borup Skoles SFO

Ledelse	<i>Særskilt beregning</i>			325.000
Grundtildeling				735.000
Elevtildeling	<i>trin</i>	<i>elever</i>	<i>sats</i>	
	SFO 0. -	106	19.066	2.021.000
	1.			
	SFO 2. -	123	15.253	1.876.000
	3.			
	SFO 4. -	121	11.440	1.384.000
	7.			
Aftenklub	<i>Særskilt beregning</i>			467.000
Juniorklub	<i>Særskilt beregning</i>			257.000
Inklusion	<i>Særskilt beregning</i>			423.000

I alt 7.488.000

Oprindeligt budget 2020 7.415.000

Difference kr. 73.000

Difference % 0,98%

Scenariets budgetkonsekvens for alle skoler/SFOer

Alle skoler	Diff.: Skole	%	Diff.: SFO	%	Diff.: i alt	%
Alkestrupskolen	17.000	0,21%	-4.000	-0,16%	13.000	0,13%
Asgård Skole	-51.000	-0,18%	-20.000	-0,32%	-71.000	-0,20%
Borup Skole	-23.000	-0,07%	73.000	0,99%	50.000	0,13%
Ejby	-49.000	-0,25%	25.000	0,48%	-24.000	-0,09%
Ellemarkskolen	110.000	0,42%	-110.000	-1,82%	0	0,00%
Hastrupskolen	27.000	0,11%	-111.000	-1,92%	-84.000	-0,28%
Herfølge Skole	-60.000	-0,28%	27.000	0,54%	-33.000	-0,13%
Holmebækskolen	19.000	0,12%	-3.000	-0,11%	16.000	0,09%
Højelse Skole	35.000	0,28%	-18.000	-0,50%	17.000	0,10%
Kirstinedalsskolen	5.000	0,02%	-43.000	-0,69%	-38.000	-0,12%
Sct. Nicolai Skole	-16.000	-0,07%	57.000	1,49%	41.000	0,16%
Skovboskolen	46.000	0,21%	75.000	1,35%	121.000	0,43%
Søndre Skole	-43.000	-0,20%	33.000	0,69%	-10.000	-0,04%
Vemmedrupskolen	-18.000	-0,11%	19.000	0,59%	1.000	0,01%

Bemærkninger til scenariet

På skoledelen kan der i den forenklede model opnås en fordeling, der ligger meget tæt på det aktuelle budget. Største afvigelse er på 0,4%.

SFOernes nuværende budgetmodel indeholder flere forskellige grundsætser mv. Der kan derfor ikke i en forenklet model opnås et resultat, der ligger helt så tæt på det aktuelle budget. Største afvigelse er 1,9%.

De relativt store forskelle på Ellemarkskolens og Hastrupskolens SFO-budget skyldes dog primært, at en nuværende særtildeling til hhv. to-sprogsstøtte og dyrehold ikke indgår i modellen. Forvaltningen har vurderet, at de to tildelinger er historisk betingede og uden fornøden sammenhæng med aktuelle forventninger til aktiviteter på SFOerne.

Tildelingsmodellen tjener kun det formål at beregne det samlede rammebudget til skolerne. De enkelte skoler fordeler typisk deres budget på en lang række underposter, der dels er udtryk for lokale prioriteringer – dels tjener til at styre udgifter ift. forventet forbrug. Det vil skolerne fortsat kunne gøre, selvom selve tilblivelsen af budgetrammen forenkles.