

Scenarie 2 – tilpasning til de faktiske udgifter

Scenariet bygger på det princip, at budgettildelingen så vidt muligt afspejler de udgifter, skolerne – uafhængigt af de lokale prioriteringer – reelt vil have. Scenariet afviger fra scenarie 1 på følgende områder:

- Tildelingen til Pædagogisk LæringsCenter (PLC) tages delvis (50%) ud af grundtildelingen og fordeles i stedet pr. klasse, da det forventes at afspejle den reelle opgave bedre.
- Tildelingen til pædagoger i Indskolingen flyttes fra at indgå i klasseprisen til at være elevtalsafhængig, da behovet for pædagogresurser er tættere knyttet til antallet af elever.
- Der indbygges resurser til vikardækning i klasseprisen svarende til, at 7% af timerne må forventes vikardækket ifm. kurser, senior- og omsorgsdage, 6. ferieuge, barn syg og almindeligt sygefravær.
- Skævvridningen af elevtildelingen, hvor eleverne i 7. – 9. kl. i scenarie 1 (og i det nuværende budget) tæller dobbelt, reduceres til at de store elever kun tæller med en faktor 1,5. Elevtildelingen til de store elever skal dække flere undervisningstimer, men vurderingen er, at den nuværende skævvridning er for høj ift. det reelle resursetræk på tværs af årgangene.
- SFO-grundtildelingen sættes op til 100%, da det mest korrekt afspejler det forventede resurseforbrug.

Eksempel på budgettildeling jf. dette scenarie

Højelse Skole, skoledel

Ledelse	<i>Særskilt beregning</i>			977.000
Grundtildeling				709.000
Klassetildeling	<i>trin</i>	<i>klasser</i>	<i>sats</i>	
	0-6 kl.	7,0	717.710	5.024.000
	7-9 kl.	4,0	843.053	3.372.000
Elevtildeling	<i>trin</i>	<i>elever</i>	<i>sats</i>	
	0-6 kl.	165	5.361	884.000
	7-9 kl.	82	8.041	657.000
To-sprogstildeling	<i>Særskilt beregning</i>			0
Inklusion	<i>Særskilt beregning</i>			1.157.000
I alt				12.780.000
Oprindeligt budget 2020				12.825.000
Difference kr.				-45.000
Difference %				-0,35%

Højelse Skoles SFO

Ledelse	<i>Særskilt beregning</i>			325.000
Grundtildeling				817.000
Elevtildeling	<i>trin</i>	<i>elever</i>	<i>sats</i>	
	SFO 0-1 kl.	37	18.552	686.000
	SFO 2-3 kl.	41	14.841	608.000
	SFO 4-7 kl.	56	11.131	623.000
Aftenklub	<i>Særskilt beregning</i>			160.000
Juniorklub	<i>Særskilt beregning</i>			202.000
Inklusion	<i>Særskilt beregning</i>			163.000
I alt				3.584.000
Oprindeligt budget 2020				3.563.000
Difference kr.				21.000
Difference %				0,59%

Scenariets samlede budgetkonsekvens for skolerne

Alle skoler	Diff.: Skole	%	Diff.: SFO	%	Diff.: i alt	%
Alkestrupskolen	-67.000	-0,86%	48.000	1,89%	-19.000	-0,18%
Asgård Skole	1.000	0,00%	-51.000	-0,79%	-50.000	-0,14%
Borup Skole	57.000	0,18%	12.000	0,17%	69.000	0,18%
Ejby	-29.000	-0,14%	15.000	0,28%	-14.000	-0,06%
Ellemarkskolen	161.000	0,61%	-129.000	-2,13%	32.000	0,10%
Hastrupskolen	59.000	0,24%	-124.000	-2,13%	-65.000	-0,22%
Herfølge Skole	-119.000	-0,55%	25.000	0,51%	-94.000	-0,36%
Holmebækskolen	0	0,00%	39.000	1,25%	39.000	0,21%
Højelse Skole	-44.000	-0,35%	11.000	0,30%	-33.000	-0,20%
Kirstinedalsskolen	41.000	0,16%	-66.000	-1,07%	-25.000	-0,08%
Sct. Nicolai Skole	-88.000	-0,40%	74.000	1,94%	-14.000	-0,05%
Skovboskolen	98.000	0,43%	59.000	1,07%	157.000	0,56%
Søndre Skole	-56.000	-0,26%	31.000	0,65%	-25.000	-0,10%
Vemmedrupskolen	-14.000	-0,08%	55.000	1,66%	41.000	0,21%

Bemærkninger til scenariet

Den nuværende model for tildeling af budget til skolerne er i hovedtræk baseret på princippet om, at skoler og SFOer tildeles et budget, der modsvarer de udgifter, der alt andet lige forventes at være ved at gennemføre de forudsatte aktiviteter. Det drejer sig fx at sikre økonomi til at gennemføre de lovpligtige undervisningstimer og dække den forventede åbningstid i SFOen med en bestemt normering. Men princippet er ikke gennemført i fuld udstrækning. Fx tager budgettildelingen ikke højde for den vikardækning, der må forventes at skulle finde sted. Og den ens tildeling til Pædagogisk LæringsCenter (PLC) er rettet mod en bestemt forudsat åbningstid og uden relation til den enkelte skoles antal elever og klasser.

Drøftelserne i projektets arbejdsgruppe har peget på de foreslåede ændringer som betydende ift. at bringe budgettildelingen tættere på de faktiske udgifter. Og særligt i en situation hvor budgettildelingen forenkles, og de mange særskilte tildelinger forsvinder, har repræsentanterne for skolerne lagt vægt på, at budgetposterne ikke fastsættes 'tilfældigt' men har en reel relation til udgifterne.