

11. Budgetmodel 2009 - specialskoler (2007-106364)

Udvalget skal efter afsluttet høring tage stilling til, hvorvidt ny budgetmodel 2009 for de segregerede specialtilbud på skoleområdet kan godkendes.

INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller til Børne- og Ungdomsudvalget,

1. at ny budgetmodel 2009 for de segregerede specialtilbud på skoleområdet godkendes

Problemstilling

I forlængelse af beslutning om nye principper for budgetmodeller for institutioner og skoler (BUU 031007) på almenområdet skal der som led i den vedtagne plan for specialområdet udarbejdes tilsvarende nytænkning af budgetmodeller på specialområdet. Dette er formuleret som en indsats under specialreformens delspor 3.

På mødet den 1. oktober 2008 besluttede udvalget at sende grundprincipperne i den ny budgetmodel for de segregerede specialtilbud på skoleområdet til høring. Der er modtaget 15 høringssvar. Opsamling af høringssvar samt forvaltningens bemærkninger hertil fremgår af bilag 1. Af bilag 2 fremgår resumé af høringssvarene. Høringssvarene fremgår af bilag 3. Af bilag 4 fremgår hovedprincipper, satser og beregninger, samt konsekvenser heraf. På baggrund af de indkomne høringssvar skal udvalget tage endelig stilling til budgetmodellen.

Løsning

I forhold til principperne for modellen tilkendes i høringssvarene generelt støtte og opbakning til intentionerne om overskuelighed, enkelthed og ensartethed, som er formålet med den nye budgetmodel. Der udtrykkes også tilfredshed med, at modellen i højere grad baserer sig på objektive og kendte tildelingskriterier som giver en større overskuelighed.

I enkelte høringssvar er nævnt, at manglende indfasning er en udfordring. Københavns Lærerforening (KLF) angiver i deres svar, at det er vanskeligt at afgøre, om der er behov for indfasning.

I forhold til midler i den nye model fremføres det i høringssvar, at skolerne mener, at de får for få ressourcer til at undervise eleverne "godt nok". I høringssvarene er niveau 2 skolerne (særlige specialpædagogiske foranstaltninger) dog udmærket tilfredse, idet de får tildelt flere midler, som er omfordelt fra niveau 3 specialskolerne (vidtgående specialpædagogisk bistand).

I forhold til årlig justering af rammebevillingen ud fra normeringen af de forskellige elevtyper påpeger KLF, at det kan medføre et stort udsving i lærebehovet år for år. Og at det vil gøre det svært at fastholde og rekruttere kompetente lærere på specialskolerne, fordi der dermed bliver usikkerhed omkring skolens fremtidige økonomi.

Flere høringssvar retter sig mod indholdet i de elevtalsafhængige bevillinger. Således fremhæves det i en del af høringssvarene, at det ikke er hensigtsmæssigt at gøre forskellige lønbudgetter, herunder lederløn, elevtalsafhængige. Skolerne ønsker i stedet den faktiske løn bibeholdt. Det samme gælder medtagelse af aldersreduktion og pension i de elevtalsafhængige bevillinger. KLF er positiv overfor,

at pension indregnes i de elevtalsafhængige bevillinger, men ser det som problematisk i forhold til aldersreduktion og ledelsesløn. Der argumenteres, at erfaring fra normalområdet viser, at aldersreduktion skaber store skævheder skolerne imellem i forhold til, hvor mange seniorer skolerne har ansat – det øger ikke skolernes motivation for at fastholde seniorer samt at ledelsesløn indregnet i de elevtalsafhængige bevillinger vil gøre det vanskeligt at leve op til den politisk vedtagne ledelsesstruktur. Ikke mindst fordi det vil blive stadig vanskeligere at fastholde og rekruttere kvalificerede og efteruddannede ledere til specialområdet.

Dele af høringssvarene er formuleret med baggrund i fejllæsning af høringsmaterialet, idet enkelte høringssparter påpeger nødvendigheden af at bevare fleksjob som en særbevilling, hvilket høringsmaterialet faktisk lægger op til skal fortsætte. På samme vis fremsætter Skolen på Kastelsvej, der løfter en række selvstændige opgaver, som andre specialskoler ikke gør, et ønske om fortsat at få særbevillinger hertil. Den nye budgetmodel fjerner ikke disse.

Endelig er der modtaget svar om, at Ungdomsskolen i Utterslev har en række budgetposter som er arvet fra ”gamle budgetmodeller” Henholdsvis udeareal, nettoetageareal og procenttillæg til vedligeholdelse. Ungdomsskolen i Utterslev ønsker disse bevaret. Dette forhold er imødekommet ved, at budgetposterne lægges ind i den elevtalsafhængige sats.

Derudover giver høringssvarene ikke anledning til ændringer i principperne i forhold til høringsmaterialet som behandlet på udvalgsrådet 01108.

Vedrørende manglende indfasning, skal det bemærkes, at alle berørte skoler har et betragteligt overskud overført fra sidste år til i år, og kan derfor relativt nemt nå at tilpasse sig til det nye budget i løbet af budgetår 2009 uden at komme ud af året med underskud som følge af den nye budgetmodel. For almenskolerne indførtes en indfasningsordning, hvorunder skoler, hvor budgetmodellen medførte ændringer større end 1,0 mill.kr eller 5 pct. af budgettet, fik indfasning. Ingen af specialskolerne falder ind under disse kriterier ved denne budgetmodel.

Den nye budgetmodel er alene en overordnet model, der med budget 2010 skal udvikles yderligere til også at indeholde vægning af relevante elevtalsfaktorer (kategorier og belastningsgrader) sådan at specialskolerne tildeles budget i forhold til faktisk elevsammensætning. Med budget 2010 skal desuden udvikles tilsvarende budgetmodeller for niveau 3, dagtilbud. Samtidig skal der udvikles modeller vedrørende niveau 1 (inkluderende foranstaltninger, som ydes på den enkelte skole i forbindelse med den almene undervisning) og niveau 2 dag- og undervisningstilbud, hvor grundprincippet i modellen er udlægning af midler til de enkelte skoler og institutioner på almenområdet og dermed en ’pengene-følger-barnet-model’. Modellerne forelægges udvalget juni 2009.

Generelt omfordeler den nye model meget lidt. Med overgangen til gennemsnitslønninger kan der i praksis være sket ganske små omflytninger fra enkelte elevtyper til andre. Det er dog ganske ubetydeligt og uden systematik. I den nye model gøres bevillingerne til mange lønbudgetposter afhængig af elevtallet og elevtypen. Fra den elevtalsafhængige model på de almene skoler bevares overhead pr. specialelev og elev i modtagelsesklasser, så skoler med special- og modtagelsesklasser får bevilling til dækning af ekstraudgifter til administration mv. Der udmeldes ikke med den nye model en normering til forskellige personalegrupper, men en bevilling baseret på elevtal og elevtype, således at der udmeldes et kronebeløb pr. elev til skolens samlede virksomhed. Vedr. lederløn skal

det bemærkes, at det er forvaltningens vurdering, at en andel af grundbevillingen, som er beregnet til ledelse, sammen med vægtningen fra dels rent elevtal og dels vægtet efter elevtype (indirekte undervisningspersonale), tilsammen giver en yderst fair model for ledelsesressourcer, hvor der er taget højde for, at specialskolerne ikke er ens i elevtypen, men dog sammenlignelige i deres opgave som specialskole.

Budgettet er et rammebudget, hvorfor skolerne selv kan disponere deres midler mellem ledelse og andre budgetposter. Desuden har skolerne mulighed for at lade lederne undervise en større eller mindre del af deres arbejdstid. Den nye budgetmodel giver som et led i selvforvaltningen større frihed til skolens ledelse til at sammensætte undervisningsniveauet og ledelsesstruktur, så det passer bedst muligt til den enkelte skole.

Både lederløn (og øvrig løn), aldersreduktion og pension er indeholdt i almenområdets elevtalsafhængige bevillinger. Der har i det forløbne år været gode erfaringer med almenområdets model, og det er BUFs vurdering, at der bør være ens beregningsmetoder for almenskoler og specialskolerne.

Økonomi

Implementering af ny budgetmodel ændrer ikke på den samlede økonomiske ramme.

Videre proces

Implementering af modellen er sket i relation til budget 2009 som en foreløbig budgetudmelding til skolerne pr. 5. december 2008.

Else Sommer

/Georg Bartholdy

bilag

[1. Bemærkninger til høringssvar](#)

[2. Resumé af høringssvar](#)

[3. Høringssvar](#)

Børne- og Ungdomsudvalgets beslutning den 17.12.2008

Sagen blev udsat. Der udsendes til næste møde uddybende kommentarer til høringssvarene og den oversigt over modellens konsekvenser for de enkelte skoler, som var medsendt i høringen.

