

### **3. Merforbrug på heldagsskolerne (2008-137469)**

Udvalget skal tage stilling til håndtering af merudgifterne til heldagsskolerne.

#### **INDSTILLING OG Beslutning**

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller,

1. at Børne- og Ungdomsudvalget godkender forslaget til finansiering af merudgiften på i alt 5,2 mill. kr. til heldagsskolerne i 2009 vedrørende skoleåret 2008/2009
2. at Børne- og Ungdomsudvalget godkender forslag til videre proces vedrørende udgiften til heldagsskolerne i skoleåret 2009/2010 og frem.

#### **Problemstilling**

Udgiften til de tre heldagsskoler overstiger de afsatte midler i budget 2009. I den oprindelige fastsættelse af midlerne til heldagsskoleforsøgene var alene indregnet de ekstra udgifter til fuld belægning i de tilhørende fritidshjem og klubtilbud.

Den faktiske implementering af forsøget har indebåret at en række yderligere forhold er udgiftsdrivende, herunder især at forsøget indebærer en opnormering af lærerressourcen, der er aftalt løntillæg til forsøget, der er oprettet og givet tilskud til en fuld ledelsesstruktur på forsøgshederne, og endelig er klubtilbuddet i Tingbjerg lagt på et højere niveau end for de resterende bydele, hvilket indebærer at også fritidstilbuddet på Tingbjerg Skole bliver dyrere end forventet.

Den utilstrækkelige budgettering af tilbuddet, nødvendiggør nu, at der i forbindelse med budgetudmeldingen for 2009, skal findes alternativ finansiering for merudgifterne i skoleåret 08/09, hvor det ikke er muligt at reducere udgifterne, da skoleåret er planlagt. Den alternative finansiering, som forvaltningen anbefaler, løser alene problemstillingen for skoleåret 08/09, og det er derfor nødvendigt at finde yderligere finansiering eller reducere tilbuddet, så budgetrammen kan overholdes i 2009 og frem.

#### **Løsning**

##### **Finansiering af merudgift til heldagsskolerne i 2009**

Der er en ufinansieret merudgift til heldagsskolerne vedrørende skoleåret 2008/2009 i 2009 på 5,2 mill. kr. Forvaltningen foreslår, at merforbruget finansieres med 3,8 mill. kr. fra mindreforbruget på FFA – Københavnermodel og 1,4 mill. kr. fra indfasningen af den ny budgetmodel for almene folkeskoler.

Det samlede mindreforbrug vedrørende FFA – Københavnermodel udgør 5,4 mill. kr. Det er et reelt engangsmindreforbrug i 2008, som kan disponeres til anden side. Der er allerede disponeret 1,6 mill. kr. heraf til finansiering af indfasning af besparelsen på modersmålsundervisningen i 2008, og der er således en rest på 3,8 mill. kr., som kan anvendes til finansiering af merforbruget på heldagsskolerne. Klostervængets Skole er omfattet af indfasningsordningen med 1,5 mill. kr., skolen har modtaget som en etårig bevilling i 2008. Skolen skal således ikke have denne bevilling i 2009, og midlerne kan derfor anvendes til finansiering af merforbruget på heldagsskolerne.

Årsagen til finansieringsmankoen i 2009 er, at der i den oprindelige beregning af FFA-budgettet

ikke var taget højde for udgifter som følge af senere politiske beslutninger og indgåede aftaler med de faglige organisationer. Den oprindelige budgettering af heldagsskolerne bestod af de ordinære skolebudgetter, udgiften til fuld institutionsdækning, bortfald af forældrebetaling samt 1 mill. kr. pr. skole til udviklingsaktiviteter.

De senere udgiftskrævende beslutninger og aftaler drejer sig om:

- udvidelse af undervisningstiden til 7 daglige lektioner
- merudgifter til fuld ledelsesstruktur til de tre heldagsskoler
- merudgifter relateret til mindre undervisningstid for den enkelte lærer samt aftalebestemte funktionstillæg til lærere, pædagoger og ledelse
- Merudgifter til klubtilbud til samtlige børn og unge i Tingbjerg – incl. børn og unge, der ikke går på heldagsskolen i Tingbjerg

Forvaltningen har beklageligvis ikke løbende fået skabt det nødvendige overblik over de økonomiske konsekvenser af denne serie af beslutninger.

Der er etableret heldagsskoler på Klostervængets Skole og Hillerødgades Skole fra og med skoleåret 07/08 og på Tingbjerg Skole fra og med skoleåret 08/09. Derudover er der etableret et særligt klubtilbud i Tingbjerg.

De tre heldagsskolars udmeldte budgetter er sammensat dels af ordinære bevillinger givet i henhold til budgetmodellen for de almene folkeskoler og fritidsinstitutioner, dels af særbevillinger givet til dækning af udgifterne forbundet med heldagsskoletilbuddet. Særbevillingerne til heldagsskoletilbuddet inkl. fritidshjem- og klubdelen udgør 33,9 mill. kr. i 2008. Udgifter til det særlige klubtilbud i Tingbjerg udgør 3,3 mill. kr. i 2008, og endelig er der i 2008 en engangsudgift på 1,2 mill. kr. til forberedelse af heldagsskolen og klubtilbuddet i Tingbjerg. Alt i alt er der således udgifter på i alt 39,9 mill. kr. i 2008.

I 2009 forventes udgifterne at stige med 13,9 mill. kr. til 53,8 mill. kr. Stigningen i udgifterne skyldes, at Tingbjerg heldagsskole og klubtilbud i 2008 først er etableret fra og med skoleåret 08/09. Der er dermed kun udgifter i 5/12-dele af 2008, mens udgifter i 2009 er med helårseffekt. Finansieringen stiger også i 2009, så det samlede finansieringsbehov alene udgør 8,9 mill. kr.

Udgifterne i 2008 og 2009 finansieres af de afsatte midler til heldagsskoler under Faglighed For Alle samt midler fra dagtilbudsrammen til dækning af udgifter på fritidshjem- og klubdelen samt dele af udgifterne til det særlige klubtilbud på Tingbjerg. FFA-budgettet udgør årligt 22,6 mill. kr. i 2008 og 2009, mens der i 2008 og 2009 finansieres henholdsvis 16,5 og 22,3 mill. kr. af dagtilbudsrammen. Den samlede finansiering udgør således 39,1 mill. kr. i 2008 og 44,9 mill. kr. i 2009. Udgifter og finansiering fremgår af tabellen herunder. I tabellen er finansieringsbehovet i 2009 angivet med helårseffekt. Finansieringsbehovet isoleret til skoleåret 08/09 udgør alene 5,2 mill. kr. i 2009

Mill. kr. i pris- og lønniveau 2008	2008	2009
<b>Finansiering:</b>		
FFA-budget	22,6	22,6
Dagtilbudsrammen	16,5	22,3
<b>Finansiering i alt</b>	<b>39,1</b>	<b>44,9</b>
<b>Udgifter:</b>		
Heldagsskoler	33,9	44,3

Klubtilbud i Tingbjerg	3,3	8,0
Forberedelse af Tingbjerg heldagsskole	1,2	0,0
Mistet forældrebetaling	1,5	1,5
<b>Udgifter i alt</b>	<b>39,9</b>	<b>53,8</b>
<b>Manko</b>	<b>-0,8</b>	<b>-8,9</b>

### **Merudgift til heldagsskolerne i 2010 – videre proces**

Forvaltningen vil udarbejde en faglig og økonomisk analyse af de nuværende heldagsskoletilbud, inkl. en sammenligning med andre kommuners udgiftsniveau til heldagsskoler. På baggrund heraf forventer forvaltningen på BUU-mødet den 25. februar 2009 at fremlægge en indstilling med to alternative modeller:

- en reduktion af heldagsskoletilbuddet, så udgifterne reduceres med årligt 8,9 mill. kr., og der dermed sikres budgetoverholdelse
- en mindre reduktion af tilbuddet med tilhørende forslag om permanent finansiering.

### **Økonomi**

Finansieringen holdes inden for samme bevilling og funktion, så der er ikke yderligere bemærkninger til økonomien.

### **Videre proces**

-

Else Sommer

/Georg Bartholdy

### **bilag**

