



**Til udvalget**

26-11-2008

**BILAG 1 – Opsamling af høringssvar og forvaltningens bemærkninger dertil**

Sagsnr.  
2007-106364

Dokumentnr.  
2008-654004

Sagsbehandler  
Bente Lohse

Den ny budgetmodel for specialskoler har været sendt i høring til alle specialskoler, almene skoler med specialklasserækker og relevante faglige organisationer. Der er indkommet høringssvar fra 9 specialskoler, 2 skoler med specialklasserækker samt 4 faglige organisationer. I alt 15 svar.

Høringssvarene indeholder en række kommentarer til konkrete elementer i modellen. Herunder gennemgås de generelle kommentarer, som forekommer hyppigst i høringssvarene samt forvaltningens bemærkninger til disse, herunder hvordan der eventuelt er taget højde for de nævnte forhold i modellen – eller hvorfor ikke.

Men baggrund i høringssvarene kan følgende generelle områder udledes:

- Principperne
- Indfasning
- Elevtypeinddeling og niveau

**Koordinering**

Gyldenløvesgade 15, 6.  
1502 København V  
1502 København V

Telefon  
3366 4286

Telefax  
3366 7058

E-mail  
bentlo@buf.kk.dk

EAN nummer  
5798009380043

www.kk.dk

- Budgetposter til ledelse
- Ledelsesressourcer i forhold til undervisningsmæssige ressourcer
- Gennemsnitsløn generelt
- Aldersreduktion og pension
- Fleksjob
- Specialbørnehaveklasser
- Udeareal, nettoetageareal, procenttillæg til vedligeholdelse
- Særligt om Skolen på Kastelsvej

### **Principperne**

De hørte parter tilkendegiver generelt støtte og opbakning til intentionerne om overskuelighed, enkelthed og ensartethed, som er formålet med den nye budgetmodel. De hørte parter udtrykker også tilfredshed med at modellen i højere grad baserer sig på objektive og kendte tildelingskriterier, som fundament til at sikre både specialskoler, forvaltning og politikere en større overskuelighed. Parterne er derfor overordnet enige i de overordnede principper, som modellen bygger på og anerkender sammenhængen med modellen for almen skolerne.

### Forvaltningens bemærkninger

Kravet om en ny og mere gennemsigtig budgetmodel for specialskolerne er opstået dels med baggrund i kravet om en sammenlignelighed med almenområdet og dels som følge af vedtagelsen af specialreformen og dens formål om inklusion som overordnet pejlemærke.

Det er vedtaget at køre processen omkring specialskolernes budgetmodel i to etaper, således at etape 1 primært omhandler de økonomiske principper og økonomistyringsmæssige konsekvenser, mens etape 2 omhandler de faglige specialpædagogiske faglige formål og heraf følgende økonomiske konsekvenser.

Det gøres sådan netop for at undgå, at den vigtige faglige diskussion ikke drukner i den tidligere models lidt uigennemsigtige budgettildelingskriterier.

Samtidig skal det påpeges at en række repræsentanter for både niveau 2 og niveau 3 specialskoler har været inddraget i en gensidig god proces med forvaltningen omkring etableringen af den budgetmodel, som nu har været i høring.

### **Indfasning**

Enkelte af de hørte parter har nævnt indfasningen som en udfordring.

### Forvaltningens bemærkninger

De skoler som nævner dette har dog alle et betragteligt overskud ført med 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. Ændringerne i budgetterne fra gammel model til ny model er meget beskedne, sammenlignet med de ændringer, som almenskolerne var udsat for. For almenskolerne indførtes en indfasningsordning, hvorunder skoler hvor budgetmodel medførte ændringerne større end 1,0 mill.kr eller 5 % af budgettet fik indfasning. Ingen af specialskolerne falder ind under disse kriterier ved denne budgetmodel.

### **Elevtypeinddeling og niveau**

I en del hørings svar fremgår, at skolerne mener, at de får for få ressourcer til at undervise eleverne ”godt nok”. Derudover fremgår det, at selve vurderingen af niveauet for de forskellige elevtyper er for ”grov” eller ikke rammer præcist nok.

### Forvaltningens bemærkninger

Hensigten med denne budgetmodel har primært været at skabe økonomiske gennemsigtighed og har ikke haft til hensigt at omvurdere elevtyperne eller omflytte midler fra nogle elevtyper til andre elevtyper. Det er en pædagogisk/psykologisk faglig vurdering, hvorvidt niveauerne er indbyrdes konsistente og denne vurdering er ikke foretaget i denne første etape budgetmodellen, hvorfor der heller ikke i nævneværdigt omfang flyttes lærerressourcemeridler i denne omgang. 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.

### **Budgetposter til ledelse**

I hørings svarene er niveau 2 skolerne udmærket tilfredse, idet de får tildelt flere midler, som er omfordelt fra niveau 3 specialskolerne. I hovedparten af hørings svarene fra niveau 3 skoler argumenteres imod, at ledelsen i den nye model indgår i de elvtalsafhængige bevillinger. Derudover fremhæves, at arbejdsopgaverne for ledelsen kun har meget lidt med elevtal at gøre, men meget med antal personale at gøre. Samtidig ønsker nogle af høringsparterne, at ledelsens løn forsat skal udmeldes som faktisk løn, gerne med et ekstra løntillæg, som kan bruges frit.

### Forvaltningens bemærkninger

I den nye model vægtes bevillingerne til ledelse på baggrund af 32 pct. som gives i grundbevilling (det vil sige et ens beløb for alle skoler), 34 pct. gives på baggrund af elevtallet og 34 pct. gives på baggrund af elevtypen (det vil sige indirekte med baggrund i antal lærerposter/personale idet elevtypen afgør antal lærerposter). 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. Ligesom på normalskolerne går man bort fra faktisk løn på specialskolerne. Budgettet skal dog stadig opfattes som rammebudget, hvorfor skolerne selv kan disponere deres midler mellem ledelse og andre budgetposter. Derudover skal det bemærkes, at skolerne har mulighed for at lade lederne undervise en større eller mindre del af deres arbejdstid.

#### **Ledelsesressourcer i forhold til undervisningsmæssige ressourcer**

Der peges på, at skolernes ledelse i samarbejde med bestyrelsen må være de bedste til at afgøre, hvor stort budgettet til ledelse skal være.

#### Forvaltningens bemærkninger

Forvaltningen er af den opfattelse, at der må foreligge en misforståelse, idet der netop med den nye budgetmodel gives større frihed til skolens ledelse til frit at sammensætte undervisningsniveauet og ledelsesstruktur, så det passer bedst muligt til den enkelte skole. Det ligger i selvforvaltningen.

### **Gennemsnitsløn generelt**

Det fremhæves i en del af høringssvarene, at det ikke er hensigtsmæssigt at gøre forskellige lønbudgetter elevtalsafhængige. Skolerne ønsker i stedet den faktiske løn bibeholdt.

#### Forvaltningens bemærkninger

I den nye model gøres bevillingerne til mange lønbudgetposter afhængig af elevtallet og elevtypen. Fra den elevtalsafhængige model på de almene skoler, som blev vedtaget sidste år, bevares det overhead pr. specialelev og elev i modtagelsesklasser, så skoler med special- og modtagelsesklasser får bevilling til dækning af de forbundne ekstraudgifter til administration ed videre. Det er vigtigt at understrege, at der med den nye model ikke udmeldes en normering til forskellige personalegrupper, men en bevilling baseret på elevtal og elevtype og at der dermed udmeldes et kronebeløb pr. elev til skolens samlede virksomhed.

### **Aldersreduktion og pension**

I enkelte høringssvar mener de hørte parter, at det er uhensigtsmæssigt, at aldersreduktion og pension medtages under den elevtalsafhængige bevilling. Beslutningen om at tilbyde aldersreduktion bør ikke påvirke skolernes økonomiske råderum. Ved at indregne aldersreduktion i den elevtalsafhængige bevilling mister skolerne økonomisk incitament til at fastholde seniorer i beskæftigelse, hvilken synes at være stik imod de politiske ønsker, der er fremlagt i for eksempel trepartsforhandlingerne.

#### Forvaltningens bemærkninger

Aldersreduktion er også indregnet i modellen for de almene folkeskoler. Der har ikke umiddelbart været tegn på, at skolerne har ageret anderledes af den grund. Det er derfor forvaltningens vurdering, at det ikke giver mening at have forskellige beregningsmetoder for almenskolerne og specialskolerne, som samtidig vil føre til unødigt større administrativ kompleksitet for både skoler og forvaltning.

### **Fleksjob**

Af enkelte høringssvarter påpeges nødvendigheden af at bevare fleksjob som en særbevilling, hvor skolen kompenseres for den enkelte fleksjobber.

#### Forvaltningens bemærkninger

I høringmaterialet lægges netop op til, at fleksjob bevares som særbevillinger og forvaltningen anbefaler, at de nuværende modeller for kompensation til skoler med medarbejdere i fleksjob fastholdes og håndteres på samme måde som for almenskolerne.

### **Specialbørnehaveklasser**

Der påpeges generelt af alle skoler, at der fra skoleåret 2009/10 er obligatorisk børnehave og at der ikke er taget højde for dette i den nye budgetmodel.

#### Forvaltningens bemærkninger

Forvaltningen arbejder konkret på at oprette specialbørnehaveklasser på en række af specialskolerne. Der blev således tildelt DUT-midler i forbindelse med budgetforliget og midlerne kan forholdsvis nemt indarbejdes i den nye budgetmodel for specialskolerne. Det er dog en specialpædagogisk faglig vurdering, hvorledes det faglige tilbud skal sammensættes i forhold til de tildelte midler og heraf også hvilke elevtyper og tilhørende elevsatser til specialbørnehaveklasseelever skal sammensættes.

### **Udeareal, nettoetageareal, procenttillæg til vedligeholdelse**

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.

#### Forvaltningens bemærkninger

Budgetposterne udeareal, nettoetageareal og procenttillæg til vedligeholdelse lægges ind i den elevtalsafhængige sats på Ungdomsskolen i Utterslev, sådan at der opnås ensartethed i forhold til de øvrige specialskoler, men således at bevillingen stadig er tilstede for Ungdomsskolen i Utterslev

### **Særligt om Skolen på Kastelsvej**

Skolen påpeger i sit høringssvar, at skolen er et landdelsdækkende tilbud, fastlagt ved lov, som drives af Københavns Kommune. Skolen påpeger en række punkter som gælder særskilt for Skolen på Kastelsvej. Herunder: Køb/salg og afregning, herunder at forvaltningen ikke kan føre indtægter fra Skolen på Kastelsvej over til andre specialskoler. Samt at skolen løfter en række selvstændige opgaver, som andre specialskoler ikke gør og at der ønskes særbevillinger hertil, som det findes i de nuværende udmeldinger.

#### Forvaltningens bemærkninger

Skolen på Kastelsvej (SPK) er gjort sammenlignelig med de øvrige skoler på budgetposterne til ledelse, administration, teknisk personale, hvor der omflyttes nogle ressourcer imellem skolerne. Lærerlønninger beregnes som på alle andre specialskolerne i sats pr. elev, heri er der ingen betydelige ændringer, idet beregningerne jo netop er baseret på de tidligere års fagligt fastlagte lærerressource.

Med hensyn til køb/salg af pladser i forhold til andre kommuner, så

gælder det, at afregningstaksten følger budgettet og ikke omvendt. Det vil sige SPK's bekymring om budgetflytning til andre skoler, så er det korrekt at forvaltningen ikke kan anvende midler fra Skolen på Kastelsvej på andre specialskoler, men det sker netop heller ikke, idet afregningstaksterne med de øvrige kommuner fastsættes ud fra SPK's budget og indtægterne følger derfor budgettet.

Med hensyn til, at SPK løfter en række andre opgaver, som kræver budgetmidler, skal det bemærkes, at der også i de foregående budgetår har været givet særlige bevillinger til SPK netop til at løfte disse opgaver. Den nye budgetmodel fjerner ikke disse, idet de figurerer i under særbevillinger, præcis som i de foregående år.