



**Til**  
**Børne- og Ungdomsudvalget**

13-08-2013

Sagsnr.  
2012-185940

**Notat om økonomiske konsekvenser af lockouten for lærerne i april 2013 for enheder i Børne- og Ungdomsforvaltningen**

Dokumentnr.  
2013-363220

Lockouten betød, at en del af de planlagte aktiviteter i BUF ikke kunne gennemføres, da hovedparten af lærerne blev ramt af lockouten. Som følge heraf har en række enheder ikke afholdt udgifter til lønninger for de berørte lærere i de ca. fire uger, som lockouten varede.

Sagsbehandler  
David Granild-Jensen

I forbindelse med overførselssagen for 2012/2013 blev det besluttet, at de midler, som skolerne ikke har afholdt under lockouten, *”skal forblive på skolerne, således at de kan anvendes til at finansiere erstatningstimer og andre undervisningsrelaterede tiltag.”* Der ændres således ikke på skolernes bevillinger som følge af lockouten.

Nedenfor gennemgås de økonomiske konsekvenser for henholdsvis skoler og bydækkende enheder, der alle har overførselsadgang, samt områder og øvrige enheder, der ikke har overførselsadgang. I forbindelse med 2. prognose har enhederne vurderet lockoutens økonomiske konsekvenser med udgangspunkt i, at der afholdes erstatningstimer for aflyste timer i løbet af skoleåret 2013/2014.

2. prognose viser, at 5 ud af 63 enheder forventeligt vil overstige grænsen for overførselsadgang på 4 pct. Forvaltningen vil etablere særordninger for disse fem enheder baseret på 2. prognose, således at enhederne kan overføre midler til at gennemføre erstatningstimer i 2014. Der vil blive stillet krav om, at enhederne kan dokumentere, at den ekstraordinære overførsel skyldes en overførsel til erstatningstimer. Dette gælder både de pågældende skoler og Børnecenter København og Familiekurserne. For at undgå problemer med overførselsadgang anbefales alle enheder at gennemføre så mange erstatningstimer som muligt i 2013.

**Overblik over lockouten**

Det vurderes, at i alt 2.465 lærere blev berørt af lockouten fordelt på alment skoler, to af kommunens specialskoler (Familiekurserne København og den selvstændige skole Grupperne), bydækkende enheder, områder og øvrige enheder uden overførselsadgang (herunder Ungdommens Uddannelsesvejledning), jf. tabel 1. Lockouten har ikke berørt dagområdet.

**Budget og Regnskab**

Gyldenløvesgade 15  
1502 København V

Telefon  
3366 4259

E-mail  
ZY5H@buf.kk.dk

www.kk.dk

**Tabel 1.** Antal lærere berørt af lockout og lønudgifter hertil.

	<b>Antal lærere</b>	<b>Ikke-afholdte lønudgifter</b>
Almenskoler og specialklasserækker	2.217	75.206.177
Specialskoler	15	576.736
Bydækkende enheder	126	2.877.307
Områder	39	1.606.745
Øvrige enheder u. overførselsadgang	68	2.820.886*
<b>I alt</b>	<b>2.465</b>	<b>83.087.852</b>

Note: Opgørelsen baserer sig på udtræk fra lønsystemet.

\*Inkl. ikke-afholdte udgifter på 0,5 mio. kr. på specifikke driftsprojekter.

Lønudgifterne til de berørte lærere i lockoutperioden udgør i alt ca. 83 mio. kr., hvoraf 75,2 mio. kr. kan henføres til ikke-afholdte lønudgifter på almenskolerne. Dette svarer til 1,3 mio. kr. pr. skole i gennemsnit, men der er store forskelle skolerne imellem bl.a. på grund af et varierende antal tjenestemænd.

Estimatet af ikke-afholdte lønudgifter er beregnet ud fra lønudgiften i marts for de medarbejdere, som ikke fik udbetalt løn under lockouten. Enhederne har kvalitetssikret dette estimat i forbindelse med 2. prognose og inkorporeret ikke-afholdte lønudgifter i deres forventning til årsresultatet.

Lockouten kan have påvirket enhedernes udgifter til befordring. Befordring er imidlertid udgiftsneutralt for den enkelte enhed, da enhedens bevilling justeres efter det faktiske forbrug. Et lavere forbrug på befordring har således ikke betydning for den decentrale opsparring, men kan påvirke det samlede resultat for undervisningsrammen. Forvaltningens største udgifter til befordring ligger dog på specialskoler, der ikke har været omfattet af lockouten, hvorfor effekten vurderes at være begrænset.

Det vurderes generelt ikke, at lockouten har betydning for enhedernes anvendelse af puljemidler. Disse midler er udmeldt til et specifikt formål, som kan afholdes på andre tidspunkter i løbet af året. For puljen til modersmålsundervisning har der dog ikke været afholdt lønudgifter i lockoutperioden, da der ikke er modersmålsundervisning i vanligt omfang. Reglerne for kompensation for timerne følger de samme regler, som opridses nedenfor, og den ikke-afholdte lønudgift er derfor opgjort efter samme metode og indgår i den samlede opgørelse.

Lockoutens betydning for den enkelte enhed afhænger af antallet af aflyste timer, afholdelsen af erstatningstimer og reglerne for overførselsadgang. Dette beskrives nærmere i det følgende.

### **Erstatningstimer for skoler og bydækkende enheder med overførselsadgang**

Det samlede antal aflyste timer for københavnske skoler udgør i alt 121.533 timer. Der er dog variation mellem antallet af aflyste timer på forskellige klassetrin, jf. tabel 2.

Der er samtidig betydelig variation mellem skolerne i forhold til antallet af aflyste timer, jf. tabel 3 sidst i notatet. Dette har betydning for størrelsen af de ikke-afholdte lønudgifter for den enkelte skole.

**Tabel 2.** Aflyste timer i lockoutperioden pr. klassetrin.

Klassetrin	Antal aflyste timer	Antal klasser i almenskoler	Antal timer pr. klasse
0. klasse	10.973	170	63
1. klasse	13.263	157	84
2. klasse	12.652	148	85
3. klasse	12.043	150	80
4. klasse	12.475	141	88
5. klasse	11.766	134	88
6. klasse	11.924	129	92
7. klasse	11.152	120	93
8. klasse	10.107	118	86
9. klasse	10.105	118	86
10. klasse	2.184	43	51
Familiekurserne	160	-	-
KKU	2.730	-	-
Grupperne	-	-	-
Billedskolen	-	-	-
Musikskolen	-	-	-
Børnecenter Køb.	-	-	-
<b>I alt</b>	<b>121.533</b>	<b>1.428</b>	<b>85</b>

Note: Antal timer pr. klasse er det gennemsnitlige antal aflyste timer pr. klasse i almenskolerne. Den selvstændige skole Grupperne, Billedskolen og Musikskolen har ikke aflyst timer.

Udgangspunktet for afholdelse af erstatningstimer er, at det kommunale serviceniveau skal opretholdes. Både almenskoler, specialskoler og Københavns Kommunes Ungdomsskole (KKU) er derfor forpligtet til at afholde erstatningstimer for aflyste timer.

*Kompensation til tidligere 9. og 10. klasse* er sket i forrige skoleår, og hvor skolerne ikke har kunnet kompensere fuldt ud, har de prioriteret med særlig opmærksomhed på elevtimer i prøvefagene.

### **Ikke-afholdte lønudgifter på skoler og bydækkende enheder**

Det centrale princip i den gældende styringsmodel på skoleområdet er selvforvaltning. Inden for egen bevillingsramme kan skolerne frit fastlægge antallet og afholdelsen af timer, så længe reglerne for timetallet overholdes.

Skolerne er forpligtet til at anvende ikke-afholdte lønudgifter til erstatningstimer og andre undervisningsrelaterede tiltag. I forbindelse med 2. prognose har skolerne inkorporeret deres forventninger til erstatningstimer i 2013 i forventningen til årsresultatet. En andel af erstatningstimerne vil skulle afholdes i 2014, hvorfor skolerne har behov for at kunne overføre midler fra 2013 til 2014. Hvis skolerne i forvejen forventer at overføre midler til 2014, kan de løbe ind i grænsen for overførselsadgang på 4 pct.

Som det fremgår af tabel 4, befinder 5 enheder sig over grænsen for overførselsadgang ved 2. prognose. Denne opgørelse baserer sig på enhedernes egen forventning til afholdelse af erstatningstimer.

Ikke-afholdte lønudgifter, som ikke afvikles i 2013, forventes afviklet i løbet af 2014, da størstedelen af erstatningstimerne forventes afholdt i foråret 2014. Der vil imidlertid være en afledt effekt af lockouten, da lærerne har optjent mindre ferie i 2013 og derfor har ret til mindre ferie og mindre særlig feriegodtgørelse i 2014. Dette giver anledning til, at skolerne i et mindre omfang ikke afholder udgifter til lærerløn. Det vurderes dog, at skolerne kan anvende disse midler til undervisningsrelaterede tiltag i løbet af budgetåret 2014.

### **Ikke-afholdte lønudgifter i områderne**

De samlede ikke-afholdte lønudgifter i områderne udgør 1,6 mio. kr., jf. tabel 1. De ikke-afholdte lønudgifter er opstået som følge af, at områdernes skolekonsulenter og tale-/hørelærere har været ramt af lockouten. Der har i den forbindelse været aflyst timer med tale-/hørelærere, hvorfor områderne i et vist omfang er forpligtet til at afholde erstatningstimer.

Udgangspunktet for områderne er, at de ikke har overførselsadgang. Ved 2. prognose har områderne indberettet, at der planlægges erstatningsaktiviteter i efteråret 2013 for 1,1 mio. kr. Frem mod 3. prognose følges der op på de resterende midlers betydning for områdernes økonomi i 2013.

### **Ikke-afholdte lønudgifter på øvrige uden overførselsadgang**

Øvrige enheder uden overførselsadgang dækker over en række administrative enheder og Ungdommens Uddannelsesvejledning. De samlede ikke-afholdte udgifter som følge af lockouten på disse enheder udgør ca. 2,8 mio. kr.. Størstedelen af dette stammer fra Ungdommens Uddannelsesvejledning, der ikke har afholdt lønudgifter for ca. 1,6 mio. kr. Disse enheder har ikke overførselsadgang eller pligt til at afholde erstatningsaktiviteter.

### **Lockouten for Arbejdsretten**

Ud over de nævnte forhold bør det bemærkes, at Arbejdsretten har truffet afgørelse i en sag mellem LC og KL omkring opgørelsen af lærernes arbejdstid i forbindelse med lockouten. KL har fået medhold i, at lærernes arbejdstid ikke skal opgøres ved lockoutens start. Derfor har lærerne ikke løn til gode hos kommunen.

Til gengæld skal lærernes planlagte arbejdstid under lockouten medregnes i lærernes årlige arbejdstid. Som følge heraf kan overarbejdsbetaling til lærerne være nødvendig ved afvikling af erstatningstimer, da disse kommer ud over den planlagte årlige arbejdstid. Eventuelle udgifter til hertil finansieres inden for skolernes budgetrammer.

**Tabel 3.** Oversigt over ikke-afholdte udgifter og aflyste timer pr. skole og bydækkende enhed med overførselsadgang.

Skole	Antal berørte lærere	Ikke-afholdte lønudgifter	Antal aflyste timer
31011 Den Class. Legats.	29	1.037.972	913
31014 Sølvgades Skole	26	885.390	1.662
31015 Nyboder Skole	45	1.630.828	2.566
31016 Øster Farimagsg.	37	1.282.931	1.792
31017 Christianshavns	48	1.719.385	2.790
31033 Guldberg Skole	44	1.551.724	2.351
31044 Randersgades Skole	30	985.220	1.674
31045 Vibenshus Skole	33	1.083.363	1.796
31046 Langelinieskolen	56	1.955.244	1.993
31048 Heibergskolen	35	1.166.500	2.190
31049 Sortedamskolen	40	1.360.872	2.743
31051 Strandvejsskolen	31	1.088.661	1.665
31054 Kildevældsskolen	64	2.221.197	3.095
31067 Blågård Skole	51	1.764.465	2.071
31068 Nørrebro Park Skole	45	1.576.187	2.839
31071 Klostervængets Skole	28	949.651	1.022
31076 Rådmandsgades	47	1.608.200	2.471
31084 Holbergskolen	46	1.598.987	2.392
31085 Lundehusskolen	48	1.583.833	2.628
31096 Grøndalsvængets	38	1.278.969	2.048
31097 Tagensbo Skole	22	773.248	1.323
31112 Tingbjerg	52	1.799.301	1.901
31114 Husum Skole	38	1.211.917	2.052
31115 Korsager Skole	61	1.880.885	2.765
31121 Hyltebjerg Skole	44	1.500.609	3.718
31122 Vanløse Skole	20	716.501	1.369
31123 Kirkebjerg Skole	51	1.628.529	2.632
31124 Katrinedals Skole	49	1.654.452	2.987
31131 Tove Ditlevsens	43	1.490.827	2.249
31132 Oehlenschlägersg.	36	1.252.843	1.840
31138 Vesterbro Ny Skole	43	1.436.242	2.788
31139 Gasværksvejens	29	948.407	1.416
31141 Valby Skole	44	1.457.958	2.535
31142 Álholm Skole	24	852.903	963
31143 Hanssted Skole	24	835.102	1.555
31144 Lykkebo Skole	34	1.250.685	2.215
31145 Kirsebærhavens	46	1.592.380	2.487
31147 Vigerslev Allés	32	1.123.031	1.615
31151 Bavnehøj Skole	31	1.054.470	1.307
31152 Ellebjerg Skole	24	835.747	948
31153 Skolen i Sydhavnen	4	164.291	210
31164 Sønderbro Skole	36	1.268.211	2.221
31165 Lergravsparkens	46	1.577.762	2.325
31171 Skolen på Isl. Brygge	53	1.730.243	1.868
31172 Ørestad Skole	22	692.563	1.911
31174 Peder Lykke Skolen	53	1.788.451	2.870
31175 Dyvekeskolen	37	1.219.698	2.124
31176 Højdevangens Skole	40	1.229.417	2.906
31177 Amager Fælled Skole	40	1.211.020	2.076
31181 Gerbrandskolen	34	1.087.747	2.215
31182 Sundbyøster Skole	26	850.355	1.609
31183 Skolen ved Sundet	47	1.644.882	2.454
31191 Bellahøj Skole	63	2.041.903	3.203

Skole	Antal berørte lærere	Ikke-afholdte lønudgifter	Antal aflyste timer
31192 Brønshøj Skole	37	1.243.621	2.349
31193 Rødkilde Skole	43	1.483.012	2.519
31195 Utterslev Skole	50	1.725.267	1.829
31263 Familiekurserne	14	562.794	160
31304 Sankt Annæ	18	622.121	588
31400 KKU – samlet	107	2.291.028	2.730
31405 Grupperne	1	13.942	-
31651 Billedskolen	1	2.242	-
31652 Musikskolen	2	7.341	-
38705 Børnecenter Københ.	16	576.696	-
<b>I alt</b>	<b>2.358</b>	<b>78.660.221</b>	<b>121.533</b>

Note: Ikke-afholdte lønudgifter er et konkret udtræk over løn til de berørte medarbejdere. Antal aflyste timer er skolernes egne indberetninger. Ungdomsskolen har overførselsadgang som én samlet enhed under organisationsnummeret 31400.

**Tabel 4.** Oversigt over ikke-afholdte udgifter og overførselsadgang ift. 1. prognose pr. skole og bydækkende enhed med overførselsadgang.

Skole	2. prognose 2013 inkl. lockout og erstatningstimer	Overførselsadgang i kr.	Overførselsadgang i %
31011 Den Class. Legats.	374.286	983.428	1,5 %
31014 Sølvgades Skole	628.427	1.060.295	2,4 %
31015 Nyboder Skole	1.050.789	1.770.696	2,4 %
31016 Øster Farimagsg.	219.751	1.288.505	0,7 %
31017 Christianshavns	1.528.047	1.627.774	3,8 %
31033 Guldberg Skole	1.821.892	1.833.263	4,0 %
31044 Randersgades Skole	945.681	1.075.302	3,5 %
31045 Vibenshus Skole	673.170	1.398.292	1,9 %
31046 Langelinieskolen	1.890.631	2.482.644	3,0 %
31048 Heibergskolen	1.175.481	1.219.801	3,9 %
31049 Sortedamskolen	1.400.000	1.636.044	3,4 %
31051 Strandvejsskolen	485.052	1.525.735	1,3 %
31054 Kildevældsskolen	-3.717.394	2.291.274	-6,5 %
31067 Blågård Skole	726.196	1.871.408	1,6 %
31068 Nørrebro Park Skole	1.619.528	1.809.591	3,6 %
31071 Klostervængets Skole	-2.317.240	1.164.353	-8,0 %
31076 Rådmandsgades	1.626.013	1.894.828	3,4 %
31084 Holbergskolen	618.528	1.793.695	1,4 %
31085 Lundehusskolen	600.000	1.876.052	1,3 %
31096 Grøndalsvængets	401.477	1.377.926	1,2 %
31097 Tagensbo Skole	400.001	1.811.890	0,9 %
31112 Tingbjerg	3.062.093	2.647.255	4,6 %
31114 Husum Skole	-482.187	1.319.746	-1,5 %
31115 Korsager Skole	849.951	1.728.210	2,0 %
31121 Hyltebjerg Skole	-352.627	1.563.892	-0,9 %
31122 Vanløse Skole	-2.287.827	968.048	-9,5 %
31123 Kirkebjerg Skole	-600.738	1.711.761	-1,4 %
31124 Katrinedals Skole	1.287.695	1.726.809	3,0 %
31131 Tove Ditlevsens	1.900.000	1.809.783	4,2 %
31132 Oehlenschlägersg.	-147.000	1.110.073	-0,5 %
31138 Vesterbro Ny Skole	1.065.298	1.785.337	2,4 %
31139 Gasværksvejens	224.742	1.021.848	0,9 %
31141 Valby Skole	663.662	1.452.827	1,8 %
31142 Álholm Skole	950.500	1.095.711	3,5 %
31143 Hanssted Skole	293.492	1.167.151	1,0 %

Skole	2. prognose 2013 inkl. lockout og erstatningstimer	Overførsels- adgang i kr.	Overførsels- adgang i %
31144 Lykkebo Skole	602.000	1.469.655	1,6 %
31145 Kirsebærhavens	632.000	1.919.784	1,3 %
31147 Vigerslev Allés	1.074.000	1.345.656	3,2 %
31151 Bavnehøj Skole	-405.495	1.057.125	-1,5 %
31152 Ellebjerg Skole	540.174	1.363.207	1,6 %
31153 Skolen i Sydhavnen	400.998	377.733	4,2 %
31164 Sønderbro Skole	1.209.825	1.856.524	2,6 %
31165 Lergravsparkens	1.804.311	1.852.356	3,9 %
31171 Skolen på Isl. Brygge	589.137	2.074.821	1,1 %
31172 Ørestad Skole	533.409	1.750.712	1,2 %
31174 Peder Lykke Skolen	1.600.000	1.826.813	3,5 %
31175 Dyvekeskolen	853.047	1.735.314	2,0 %
31176 Højdevangens Skole	929.917	1.463.989	2,5 %
31177 Amager Fælled Skole	1.360.833	1.452.882	3,7 %
31181 Gerbrandskolen	903.811	1.558.017	2,3 %
31182 Sundbyøster Skole	385.378	1.081.054	1,4 %
31183 Skolen ved Sundet	1.606.696	2.080.811	3,1 %
31191 Bellahøj Skole	1.401.799	2.128.243	2,6 %
31192 Brønshøj Skole	1.358.981	1.511.576	3,6 %
31193 Rødkilde Skole	-3.072.185	1.602.121	-7,7 %
31195 Utterslev Skole	-	1.940.378	0,0 %
31263 Familiekurserne	663.813	554.841	4,8 %
31304 Sankt Annæ	133.347	2.238.600	0,2 %
31400 KKU – samlet	-	2.975.929	0,0 %
31405 Grupperne	-1.133.492	441.986	-10,3 %
31651 Billedskolen	-1	274.637	0,0 %
31652 Musikskolen	56.076	487.210	0,5 %
38705 Børnecenter Københ.	2.062.060	1.587.901	5,2 %
<b>I alt</b>	<b>34.667.808</b>	<b>96.911.122</b>	<b>1,4 %</b>

Note: Enheder, der er markeret i kolonnen ”Overførselsadgang i %”, overstiger grænsen for overførselsadgang på 4 % ved 2. prognose. 2. prognose er enhedernes egen indberetning inklusiv effekten af lockouten og eventuelle erstatningsaktiviteter.