

Bilag 2 – Økonomiske konsekvenser af den ny budgetmodel

I dette bilag forklares de økonomiske konsekvenser af den ny budgetmodel for de enkelte skoler.

Det skal understreges, at beregningen af de enkelte skolers budgetter bygger på foreløbige simuleringsdata baseret på budgetudmeldingen til skolerne pr. 1. august 2008. Den endelige budgetudmelding for 2009 vil derfor være anderledes. Men simuleringsdataene er tilstrækkeligt valide til at illustrere betydningen af den ny budgetmodel for de enkelte skoler.

<u>Sammenligning af de enkelte skolers budgetter, ny og gammel model</u>	1
<u>Bevillinger med omflytning</u>	2
<u>Grundbevilling til Ledelse, administrativt personale og teknisk personale</u>	2
<u>Elevtalsafhængige satser til Ledelse, administrativt personale og teknisk personale</u>	2
<u>Teknisk personale</u>	3
<u>Administrativt personale</u>	3
<u>Ledelse</u>	3
<u>Ledelse inkl. Ledelsens undervisningsforpligtelse</u>	3
<u>Undervisningspersonale</u>	3
<u>Normering</u>	3
<u>Aldersreduktion og pension</u>	3
<u>Vikar</u>	3
<u>Ledelsens undervisningsforpligtelse</u>	3
<u>Grundtildeling til undervisningspersonale</u>	3
<u>Fradrag for øvrig tid</u>	3

Sammenligning af de enkelte skolers budgetter, ny og gammel model

Som det fremgår af tabel 1 omflyttes der med overgang til ny budgetmodel budget i mellem skolerne. Generelt omflyttes der midler fra niveau 3-skolerne til Frederiksgård Skole og Engskolen, som varetager niveau 2 undervisning for elever med generelle indlæringsvanskeligheder.

Tabel 1 Oversigt over specialskolers budgetter, ny og gammel model

Skole	Ny model	G1 model	Forskel	%-forskel
31231 Frederiksgård Skole	19.411.599	18.253.844	1.157.755	6,3%
31232 Engskolen	17.082.148	16.205.209	876.938	5,4%
31234 Skolen i Charlottgården	20.593.492	20.387.013	206.479	1,0%
31235 Skolen på Kastelsvej	42.548.203	43.335.260	-787.058	-1,8%
31236 Strandparkskolen	25.817.509	25.589.844	227.665	0,9%
31237 Øresundsskolen	34.885.743	35.278.436	-392.693	-1,1%
31238 Frejaskolen	32.383.192	32.947.096	-563.904	-1,7%
31239 Skolen i Ryparken	27.663.555	27.697.868	-34.313	-0,1%
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	17.387.286	17.572.206	-184.919	-1,1%
31241 Fensmarkskolen	22.998.474	23.493.632	-495.157	-2,1%
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	33.209.118	33.219.912	-10.794	0,0%
Hovedtotal	293.980.320	293.980.320	0	0,0%

Bevillinger med omflytning

Bilag 2. Økonomiske konsekvenser af den nye budgetmodel

Den ny budgetmodel ændrer kun på bevillingerne til teknisk og administrativt personale, ledelse, undervisningspersonale og enkelte driftsposter. Forklaringen på omflytninger mellem skolerne skal derfor findes i tildelingen af budget til disse budgetposter.

I tabel 2 er omflytningerne i forhold til den nuværende budgetmodel indenfor budgetposterne specificeret for de enkelte skoler

Tabel 2 Bevillingsomflytninger pr. skole

Skole	Teknisk personale	Administrativt personale	Ledelse	Undervisningspersonale	Drift	I alt
31231 Frederiksgård Skole	63.123	214.097	627.803	240.904	11.827	1.157.755
31232 Engskolen	33.413	272.946	-71.435	655.309	-13.295	876.938
31234 Skolen i Charlotttegården	81.923	235.202	140.476	-229.557	-21.565	206.479
31235 Skolen på Kastelsvej	-74.218	-926.076	179.312	4.583	29.341	-787.058
31236 Strandparksskolen	-20.662	26.680	441.867	-220.131	-90	227.665
31237 Øresundsskolen	159.557	7.306	-100.732	-477.646	18.822	-392.693
31238 Frejaskolen	-95.413	-34.068	-418.986	-54.690	39.253	-563.904
31239 Skolen i Ryparken	140.331	-33.293	375.605	-520.315	3.359	-34.313
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	-208.940	193.714	-45.135	-86.678	-37.880	-184.919
31241 Fensmarksskolen	60.971	44.729	-509.643	-54.155	-37.058	-495.157
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	-140.085	-1.236	-619.134	742.376	7.285	-10.794
Hovedtotal	0	0	0	0	0	0

Grundbevilling til Ledelse, administrativt personale og teknisk personale

I den ny budgetmodel tildeles hver specialscole en grundbevilling samt elevtalsafhængige bevillinger til dækning af udgifter til ledelse, administrativt personale og teknisk personale. Grundbevillingen er på 1.024.000 kr., hvilket svarer fuldstændig til den grundbevilling, som de almene folkeskoler får. Grundbevillingens sammensætning fremgår af tabel 3.

Tabel 3 Grundbevillingens sammensætning

Grundbevilling	Bevilling pr. skole
ledelse	616.991
Administrativt personale	162.741
Teknisk personale	244.268
I alt	1.024.000

Elevtalsafhængige satser til Ledelse, administrativt personale og teknisk personale

Udover grundbevillingen tildeles skolerne en elevtalsafhængig bevilling, som afhænger af elevtypen og antallet af elever på de enkelte skoler. De elevtalsafhængige satser fremgår af tabel 4.

Den ny budgetmodel omflytter en del midler skolerne imellem i forhold til budgettildelingene med den nuværende model. Omflytningerne skyldes overordnet, at man går fra de forskellige nuværende normeringsmodeller til en kronetildeling, som udover grundbevillingen afhænger af skolens størrelse og elevsammensætning. Derudover har afskaffelsen af faktisk løn til ledelsen samt overgangen til en ensartet fordeling af ledelsens undervisningsforpligtelse også en betydning.

Tabel 4 Elevtalsafhængige satser til ledelse, administrativt og teknisk personale

Elevtalsafhængige satser til ledelse, administrativt og teknisk personale				
Elevtype	ledelse	Administrativt personale	Teknisk personale	I alt
Generelle indlæringsvansk.	11.728	3.094	1.289	16.111
Hørehæmmede	19.065	5.029	3.850	27.943
Overgangsklasse	14.150	3.732	2.134	20.017
Spec. indlæringsvansk. (Tilbud 1)	15.656	4.129	2.660	22.445
Spec. indlæringsvansk. (Tilbud 2)	17.010	4.487	3.132	24.628
Svært kontakthæmmede (Tilbud 1)	17.084	4.506	3.158	24.748
Svært kontakthæmmede (Tilbud 2)	25.750	6.792	6.183	38.725
Ungdomsskolen i Utterslev (Tilbud 1)	16.520	4.357	2.961	23.839
Ungdomsskolen i Utterslev (Tilbud 2)	19.605	5.171	4.038	28.814
Ungdomsskolen i Utterslev (Tilbud 3)	39.365	10.383	10.935	60.684
Vidt. gen. indlæringsvansk. (Tilbud 1)	16.352	4.313	2.903	23.568
Vidt. gen. indlæringsvansk. (Tilbud 2)	19.376	5.111	3.958	28.445
Vidt. gen. indlæringsvansk. (Tilbud 3)	34.463	9.090	9.224	52.778
Gennemsnit	16.072	4.239	2.805	23.115

Teknisk personale

I den nuværende budgetmodel for teknisk personale er skolerne normeret til et bestemt antal personaleposter til henholdsvis tekniske ejendomsledere og medhjælpere. Budgettildelingen beregnes herefter ved at gange posterne med en gennemsnitsløn. Skolerne tildeles generelt budget til enten en teknisk ejendomsleder eller til en teknisk ejendomsleder og en teknisk ejendomsmedhjælper. Derudover er der i den nuværende budgettildeling implementeret besparelser på det tekniske personale. Generelt medfører den ny budgetmodel, at der omflyttes budget fra skoler, der på nuværende tidspunkt er normeret til 2 personaleposter til skoler, som kun er normeret med 1 post. Konsekvensen for de enkelte skoler fremgår af tabel 5.

Tabel 5 Konsekvenser: Teknisk personale

Teknisk personale			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	402.631	339.508	63.123
31232 Engskolen	372.922	339.508	33.413
31234 Skolen i Charlotttegården	421.432	339.508	81.923
31235 Skolen på Kastelsvej	547.408	621.626	-74.218
31236 Strandparksskolen	468.802	489.464	-20.662
31237 Øresundsskolen	518.865	359.309	159.557
31238 Frejaskolen	544.007	639.420	-95.413
31239 Skolen i Ryparken	479.839	339.508	140.331
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	407.902	616.843	-208.940
31241 Fensmarksskolen	419.417	358.446	60.971
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	499.334	639.420	-140.085
Hovedtotal	5.082.559	5.082.559	0

Administrativt personale

I den nuværende budgetmodel for teknisk personale er skolerne normeret til et bestemt antal personaleposter til administrativt personale. Budgettildelingen beregnes herefter ved at gange

Bilag 2. Økonomiske konsekvenser af den nye budgetmodel

posterne med en gennemsnitsløn. Skolerne er på nuværende tidspunkt normeret til et meget varieret antal poster, som strækker sig fra 0,64 poster på Engskolen, Skolen i Charlotttegården og Skole i Peter Vedels Gade til 4,97 poster på Skolen på Kastelsvej.

Generelt medfører den ny budgetmodel, at der omflyttes budget fra skoler, der på nuværende tidspunkt er normeret til relativt mange administrative medarbejdere, til skoler med en relativ lille normering. Med den ny budgetmodel sker der således en udjævning af bevillinger til administrativt personale skolerne i mellem. Konsekvensen for de enkelte skoler fremgår af tabel 6.

Tabel 6 Konsekvenser: Administrativt personale

Administrativt personale			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	551.446	337.349	214.097
31232 Engskolen	487.559	214.613	272.946
31234 Skolen i Charlotttegården	449.815	214.613	235.202
31235 Skolen på Kastelsvej	579.271	1.505.347	-926.076
31236 Strandparksskolen	504.425	477.745	26.680
31237 Øresundsskolen	552.521	545.215	7.306
31238 Frejaskolen	604.476	638.543	-34.068
31239 Skolen i Ryparken	513.198	546.491	-33.293
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	408.327	214.613	193.714
31241 Fensmarksskolen	410.415	365.686	44.729
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	537.173	538.409	-1.236
Hovedtotal	5.598.625	5.598.625	0

Ledelse

I den nuværende budgetmodel for ledelse er skolerne normeret til et bestemt antal personaleposter. Budgettildelingen beregnes herefter ved at gange posterne med lederens faktiske løn. Skolerne er på nuværende tidspunkt normeret til et varieret antal poster, som strækker sig fra 3 poster på 5 af skolerne, 4 poster på 4 af skolerne og 5 poster på 2 skoler.

Generelt medfører den ny budgetmodel, at der omflyttes budget fra skoler, der på nuværende tidspunkt er normeret til relativt mange ledere, til skoler med en relativ lille normering. Med den ny budgetmodel sker der således en udjævning af bevillinger til ledelse skolerne i mellem. Konsekvensen for de enkelte skoler fremgår af tabel 7.

Tabel 7 viser, at der omflyttes relativt store beløb skolerne i mellem. Specielt kan det bemærkes, at Frejaskolen, Fensmarksskolen og Ungdomsskolen i Utterslev mister relativt meget. Frejaskolen mister budget, da skolen med den nuværende normeringsmodel er en af de to skoler, som er normeret til 5 ledere. Forskellen på Fensmarksskolen skyldes hovedsageligt, at skolen er under opbygning, og derfor i 2008 har et relativt lavt elevtal. I 2009 vil skolen derfor reelt få en større bevilling pga. det elevtalsstigningen fra 2008 til 2009.

Ungdomsskolen i Utterslev er i den nuværende model normeret til 5 ledere, og skolen står umiddelbart til at miste mest med indførelsen af den ny budgetmodel. Det mere end opvejes dog af en opskrivning af budgettet til undervisningspersonale pga. ændringer i udmeldingen til ledelsens undervisningsforpligtelse. Ledelsens undervisningsforpligtelse udmeldes i både den nuværende og den nye budgetmodel under undervisningspersonale som en negativ bevilling.

Tabel 7 Konsekvenser: Ledelse

Ledelse			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	2.090.672	1.462.869	627.803
31232 Engskolen	1.848.460	1.919.895	-71.435
31234 Skolen i Charlotttegården	1.705.363	1.564.886	140.476
31235 Skolen på Kastelsvej	2.196.166	2.016.854	179.312
31236 Strandparksskolen	1.912.406	1.470.539	441.867
31237 Øresundsskolen	2.094.750	2.195.482	-100.732
31238 Frejaskolen	2.291.723	2.710.709	-418.986
31239 Skolen i Ryparken	1.945.667	1.570.061	375.605
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	1.548.071	1.593.206	-45.135
31241 Fensmarksskolen	1.555.988	2.065.631	-509.643
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	2.036.561	2.655.694	-619.134
Hovedtotal	21.225.826	21.225.826	0

Ledelse inkl. Ledelsens undervisningsforpligtelse

I den nuværende model har ledelsen på Ungdomsskolen i Utterslev i forhold til de andre skoler en meget stor undervisningsforpligtelse, som er udmøntet med en negativ bevilling. I den ny budgetmodel vil alle skoler blive behandlet ens, og den negative bevilling til Ungdomsskolen i Utterslev vil derfor blive kraftigt reduceret. Der vil også ske ændringer på de øvrige skoler, men ikke i samme omfang. I tabel 8 er udmeldingen til ledelse inkl. ledelsens undervisningsforpligtelse opstillet for hver skole.

Tabel 8 Ledelse, inkl. Ledelsen undervisningsforpligtelse

Ledelse, inkl. ledelsens undervisningsforpligtelse			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	1.901.432	1.206.032	695.399
31232 Engskolen	1.694.721	1.663.058	31.663
31234 Skolen i Charlotttegården	1.493.656	1.564.886	-71.230
31235 Skolen på Kastelsvej	1.833.920	2.016.854	-182.934
31236 Strandparksskolen	1.644.092	1.470.539	173.554
31237 Øresundsskolen	1.766.612	1.978.623	-212.011
31238 Frejaskolen	1.933.541	2.276.991	-343.450
31239 Skolen i Ryparken	1.664.164	1.570.061	94.103
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	1.352.532	1.332.796	19.736
31241 Fensmarksskolen	1.346.688	1.848.773	-502.084
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	1.731.762	1.434.508	297.254
Hovedtotal	18.363.120	18.363.120	0

Undervisningspersonale

I den ny budgetmodel beregnes skolernes bevillinger til undervisningspersonale med en sats pr. elev, som afhænger af elevtypen. Satserne fremgår af tabel 9.

Tabel 9 Elevtalsafhængige satser til undervisningspersonale

Elevtalsafhængige satser til undervisningspersonale	
Elevtype	Sats pr. elev
Generelle indlæringsvansk.	86.100

Bilag 2. Økonomiske konsekvenser af den nye budgetmodel

Hørehæmmede	258.552
Overgangsklasse	143.343
Spec. indlæringsvansk. (Tilbud 1)	178.639
Spec. indlæringsvansk. (Tilbud 2)	210.378
Svært kontakthæmmede (Tilbud 1)	212.122
Svært kontakthæmmede (Tilbud 2)	415.284
Ungdomsskolen i Utterslev (Tilbud 1)	198.899
Ungdomsskolen i Utterslev (Tilbud 2)	271.212
Ungdomsskolen i Utterslev (Tilbud 3)	734.467
Vidt. gen. indlæringsvansk. (Tilbud 1)	194.969
Vidt. gen. indlæringsvansk. (Tilbud 2)	265.855
Vidt. gen. indlæringsvansk. (Tilbud 3)	619.546
Gennemsnit	188.271

Den nye beregning af skolernes budgetter omflytter en del midler i forhold til den gamle budgetmodel. Omflytningen fremgår af tabel 10.

Tabel 10 Omflytning pr. skole for undervisningspersonale

Undervisningspersonale			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	11.134.290	10.893.386	240.904
31232 Engskolen	9.040.455	8.385.145	655.309
31234 Skolen i Charlotttegården	12.516.522	12.746.079	-229.557
31235 Skolen på Kastelsvej	21.416.678	21.412.095	4.583
31236 Strandparksskolen	15.863.237	16.083.368	-220.131
31237 Øresundsskolen	19.400.154	19.877.801	-477.646
31238 Frejaskolen	21.176.390	21.231.080	-54.690
31239 Skolen i Ryparken	16.642.983	17.163.298	-520.315
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	11.560.667	11.647.346	-86.678
31241 Fensmarksskolen	12.374.218	12.428.373	-54.155
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	18.020.306	17.277.930	742.376
Hovedtotal	169.145.901	169.145.901	0

Årsagerne til omflytningerne er for det første overgangen til gennemsnitsløn, hvor skolerne ikke længere kompenseres konkret for udgifter til pension og aldersreduktion. Derudover medfører de ensartede elevtalsafhængige satser, at der omflyttes budget vedrørende Vikardækning, ledelsens undervisningsforpligtelse, grundtildeling og fradrag for øvrig tid. Omflytningerne udspecificeret på disse budgetposter fremgår af tabel 11.

Tabel 11 Omflytning pr. skole fordelt på budgetposter

Skole	Normering	Aldersred. og pens.	Vikar	UV-forpligtig else	Grundtil deling	Øvrig tid	I alt
31231 Frederiksgård Skole	-137	137.641	14.215	67.596	-29.879	51.468	240.904
31232 Engskolen	137	389.965	-5.386	103.098	-46.399	213.894	655.309
31234 Skolen i Charlotttegården	0	98.782	-39.594	-211.707	-22.716	-54.323	-229.557
31235 Skolen på Kastelsvej	0	306.115	106.333	-362.246	47.332	-92.950	4.583
31236 Strandparks skolen	938	155.205	-42.736	-268.314	3.624	-68.848	-220.131
31237 Øresundsskolen	3.060	-391.741	520	-111.279	31.461	-9.667	-477.646
31238 Frejaskolen	1.499	-177.256	17.467	75.536	45.441	-17.376	-54.690
31239 Skolen i Ryparken	2.785	-157.453	-21.674	-281.503	9.761	-72.232	-520.315
31240 Skolen i Peter Vedels G.	-1.499	-30.937	-38.700	64.871	-30.239	-50.174	-86.678
31241 Fensmarksskolen	-6.783	-168.836	-40.678	7.559	-23.836	178.419	-54.155
31502 Ungdomsskolen i Uttersl.	0	-161.485	50.234	916.388	15.449	-78.210	742.376
Hovedtotal	0	0	0	0	0	0	0

I det følgende beskrives konsekvenserne for de enkelte budgetposter.

Normering

I den nuværende model tildeles skolerne et normeret antal lærerposter på baggrund af det normerede antal elever elevtyper. Budgettet beregnes herefter ved at gange normeringen med en gennemsnitsløn. Den nye budgetmodel ændrer ikke på tildelingen til de enkelte skoler. Den eneste forskel er, at tildelingen nu gives med en kronesats pr. normeret antal elever. De små forskelle i tabellen herunder er således alene et udtryk for afrundinger i beregningen af satsen pr. elev.

Tabel 12 Konsekvenser pr. skole fsva. normering

Normering			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	11.137.307	11.137.444	-137
31232 Engskolen	9.047.915	9.047.778	137
31234 Skolen i Charlotttegården	12.459.493	12.459.493	0
31235 Skolen på Kastelsvej	21.319.097	21.319.097	0
31236 Strandparks skolen	15.790.959	15.790.021	938
31237 Øresundsskolen	19.311.761	19.308.701	3.060
31238 Frejaskolen	21.079.904	21.078.405	1.499
31239 Skolen i Ryparken	16.567.152	16.564.367	2.785
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	11.507.993	11.509.492	-1.499
31241 Fensmarksskolen	12.317.837	12.324.621	-6.783
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	17.938.200	17.938.200	0
Hovedtotal	168.477.619	168.477.619	0

Aldersreduktion og pension

I den nuværende model kompenseres skolerne konkret for udgifter til aldersreduktion og pension i henhold til den præcise sammensætning af undervisningspersonalet på den enkelte skole. Da den nye budgetmodel opererer med en ens sats pr. elev og dermed også en ens gennemsnitsløn på alle skoler, vil skolerne ikke længere blive direkte kompenseret. Med den nye budgetmodel om flyttes der derfor midler fra skoler med relativt dyre lærere til skoler med billigere lærere. Konsekvenserne for de enkelte skoler fremgår af tabel 13.

Tabel 13 Konsekvenser pr. skole fsva. aldersreduktion og pension

Aldersreduktion og pension			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	-260.229	-397.870	137.641
31232 Engskolen	-211.409	-601.374	389.965
31234 Skolen i Charlotttegården	-291.123	-389.905	98.782
31235 Skolen på Kastelsvej	-498.132	-804.247	306.115
31236 Strandparksskolen	-368.964	-524.169	155.205
31237 Øresundsskolen	-451.230	-59.488	-391.741
31238 Frejaskolen	-492.543	-315.287	-177.256
31239 Skolen i Ryparken	-387.100	-229.648	-157.453
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	-268.890	-237.954	-30.937
31241 Fensmarksskolen	-287.813	-118.977	-168.836
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	-419.136	-257.651	-161.485
Hovedtotal	-3.936.569	-3.936.569	0

Vikar

Bevilling til vikarer er hidtil blevet beregnet med en procentandel af de udmeldte undervisningstimer på de enkelte skoler. I den nye model fordeles vikarmidlerne efter elevtal og elevtype, og der sker derfor en mindre omfordeling af midlerne – jfr. tabel 14 herunder.

Tabel 14 Konsekvenser pr. skole fsva. vikarer

Vikar			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	406.955	392.740	14.215
31232 Engskolen	325.600	330.986	-5.386
31234 Skolen i Charlotttegården	515.672	555.265	-39.594
31235 Skolen på Kastelsvej	882.352	776.019	106.333
31236 Strandparksskolen	653.554	696.290	-42.736
31237 Øresundsskolen	799.273	798.753	520
31238 Frejaskolen	872.452	854.986	17.467
31239 Skolen i Ryparken	685.679	707.353	-21.674
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	476.291	514.992	-38.700
31241 Fensmarksskolen	509.809	550.487	-40.678
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	742.424	692.190	50.234
Hovedtotal	6.870.060	6.870.060	0

Ledelsens undervisningsforpligtelse

I den nuværende model er bevillingen til de enkelte skoler fratrukket ledelsens undervisningsforpligtelse. Der er store forskelle på, hvor meget de enkelte skolars budgetter til undervisningspersonale er reduceret. Med den ny budgetmodel fordeles ledelsens undervisningsforpligtelse ligeligt i mellem skolerne i forhold til antallet af elever og elevtyper. Dermed udjævnes de hidtidige forskelle skolerne i mellem. Konsekvensen af den ny budgetmodel fremgår af tabel 15.

Tabel 15 Konsekvenser pr. skole fsva. ledelsens undervisningsforpligtelse

Ledelsens undervisningsforpligtelse			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	-189.241	-256.837	67.596
31232 Engskolen	-153.739	-256.837	103.098
31234 Skolen i Charlotttegården	-211.707		-211.707
31235 Skolen på Kastelsvej	-362.246		-362.246
31236 Strandparksskolen	-268.314		-268.314
31237 Øresundsskolen	-328.138	-216.859	-111.279
31238 Frejaskolen	-358.181	-433.718	75.536
31239 Skolen i Ryparken	-281.503		-281.503
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	-195.539	-260.410	64.871
31241 Fensmarksskolen	-209.300	-216.859	7.559
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	-304.799	-1.221.187	916.388
Hovedtotal	-2.862.705	-2.862.705	0

Grundtildeling til undervisningspersonale

I den nuværende model tildeles hver skole en grundtildeling på 0,27 lærerpost ganget med en gennemsnitsløn. I den nye model fordeles grundtildelingen efter elevtal og elevtype, og der sker derfor en mindre omfordeling af midlerne – jfr. tabel 16.

Tabel 16 Konsekvenser pr. skole fsva. grundtildeling

Grundtildeling			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	88.056	117.935	-29.879
31232 Engskolen	71.536	117.935	-46.399
31234 Skolen i Charlotttegården	98.510	121.225	-22.716
31235 Skolen på Kastelsvej	168.557	121.225	47.332
31236 Strandparksskolen	124.850	121.225	3.624
31237 Øresundsskolen	152.687	121.225	31.461
31238 Frejaskolen	166.666	121.225	45.441
31239 Skolen i Ryparken	130.987	121.225	9.761
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	90.987	121.225	-30.239
31241 Fensmarksskolen	97.390	121.225	-23.836
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	141.827	126.378	15.449
Hovedtotal	1.332.052	1.332.052	0

Fradrag for øvrig tid

I den nuværende model udmeldes en del fradrag for øvrig tid til visse af skolerne som negative bevillinger til undervisningspersonale. Fradragene bunder i diverse opnormeringer af ledelsen på skolerne i henhold til konkrete aftaler, som finansieres via bevillingen til undervisningspersonale, da der er tale om omklassificering af undervisningsposter til ledelsesposter. Med den ny budgetmodel fordeles fradraget for den øvrige tid ligeligt i mellem skolerne i forhold til antallet af elever og elevtyper. Dermed udjævnes de hidtidige forskelle skolerne i mellem. Konsekvensen af den ny budgetmodel fremgår af tabel 17.

Bilag 2. Økonomiske konsekvenser af den nye budgetmodel

Tabel 17 Konsekvenser pr. skole fsva. øvrig tid

Fradrag for øvrig tid			
Skole	Ny model	Gl. model	Forskel
31231 Frederiksgård Skole	-48.558	-100.027	51.468
31232 Engskolen	-39.449	-253.342	213.894
31234 Skolen i Charlotttegården	-54.323	0	-54.323
31235 Skolen på Kastelsvej	-92.950	0	-92.950
31236 Strandparksskolen	-68.848	0	-68.848
31237 Øresundsskolen	-84.198	-74.531	-9.667
31238 Frejaskolen	-91.907	-74.531	-17.376
31239 Skolen i Ryparken	-72.232	0	-72.232
31240 Skolen i Peter Vedels Gade	-50.174	0	-50.174
31241 Fensmarksskolen	-53.705	-232.124	178.419
31502 Ungdomsskolen i Utterslev	-78.210	0	-78.210
Hovedtotal	-734.555	-734.555	0