

2. Justering af budgetmodellen for de almene folkeskoler (2008-131393)

Udvalget skal tage stilling til de foreslåede justeringer af budgetmodellen for de almene folkeskoler.

INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen indstiller,

1. at Børne- og Ungdomsudvalget godkender justeringerne af budgetmodellen for de almene folkeskoler med virkning fra og med 2009.

Problemstilling

Den ny budgetmodel for de almene folkeskoler trådte i kraft i 2008, og der er efter forvaltningens opfattelse behov for at justere budgetmodellen med virkning fra og med 2009. Der er tale om mindre justeringer, som følger de principper Borgerrepræsentationen vedtog på mødet den 13. december 2007. Justeringerne vedrører regulering af skolernes bevillinger som følge af elevtalsændringer, tildeling af bevillinger efter sociale kriterier, forøgelse af grundbevillingen, genindførelse af en garantitildeling, kompensation til skoler på to eller flere matrikler samt udlægning af puljemidler i skolernes rammebevilling.

Løsning

Budgetmodellen for de almene folkeskoler bygger på principperne om overskuelighed, ensartethed og enkelthed i tildelingen af bevillinger, hvor den enkelte skole får en rammebevilling, hvor en så stor del af bevillingen som muligt er kendt ved årets start. Det medfører bl.a., at den elevtalsafhængige del af bevillingen fastsættes på baggrund af det senest kendte elevtal, og at der udlægges puljemidler til skolernes selvforvaltning ved årets start. Bevillingen til skolerne er opdelt i en skolespecifik bevilling og en elevtalsafhængig bevilling. Justeringerne af budgetmodellen bygger på de samme overordnede principper.

Det er vigtigt for skolernes budgetlægning og hensigtsmæssige udnyttelse af ressourcerne, at skolerne har et stabilt budgetgrundlag. Det sikres ved en robust budgetmodel med gennemsigtige og enkle tildelingskriterier, der ikke ændres år for år. Det er forvaltningens vurdering, at budgetmodellen med de anbefalede justeringer fra og med 2009 vil være en robust model, som det ikke er nødvendigt at justere yderligere. Det bemærkes dog, at forvaltningen i løbet af 2009 vil komme med forslag til en samlet model for udmeldingen efter sociale og etniske kriterier med henblik på budgetudmeldingen 2010.

De anbefalede justeringer opsummeres kort herunder. For en nærmere gennemgang af justeringerne henvises til bilag 1 til denne indstilling. I bilag 2 er konsekvenserne for de enkelte skolers bevillinger 2009 simuleret.

Regulering af bevillingerne som følge af elevtalsændringer

Det anbefales, at reguleringen fastholdes i 2009 og frem, så skolernes elevtalsafhængige bevillinger fortsat efterreguleres i budgetåret på baggrund af septemberelevtallene. Begrundelsen for dette er først og fremmest, at en manglende regulering besværliggør skolernes interne budgetlægning og

økonomistyring. Den største del af skolernes interne budgetlægning relaterer sig således til skoleårets planlægning og skoletidsbudgettet. En regulering, som følger skoleårene, vil derfor sikre, at der er sammenhæng i mellem skolernes budget og forbrug.

Sociale kriterier

Bevillinger givet efter sociale kriterier er en individuel behovsbestemt ressource rettet mod elever fra socialt sårbare hjem. Den nuværende model for tildeling af sociale kriterier, herunder den samlede bevilling, som fordeles efter sociale kriterier, foreslås bibeholdt. Men der er behov for mindre justeringer i 2009, så tildelingskriterierne tilpasses den ny budgetmodel for de almene folkeskoler.

Det anbefales, at der fra og med 2009 fastlægges et samlet beløb til årlig fordeling i mellem skolerne. Beløbet fastsættes med udgangspunkt i tildelingen til skolerne i skoleåret 07/08 og demografireguleres årligt med stigninger eller fald i det samlede elevtal pr. 5. september i 1.-9. normalklasserne. Den samlede ramme fordeles til skolerne efter antallet af forældre på de enkelte skoler, som er førtidspensionister eller modtager kontanthjælp/forsørgelsesydelse.

Små skoler

I den ny budgetmodel udmeldes en større del af bevillingerne til de almene folkeskoler som elevtalsafhængige bevillinger. Alt andet lige medfører det, at der i forhold til den tidligere budgetmodel omflyttes bevillinger fra de mindre til de større skoler. Det er forvaltningens vurdering, at den ny budgetmodel i den nuværende form rammer de mindre skoler for hårdt. Det anbefales derfor, at budgetmodellen justeres fra og med 2009, så der omflyttes midler fra de større til de mindre skoler. Det anbefales konkret, at grundbevillingen forøges med 600.000 kr., som finansieres ved en reduktion i satserne til de elevtalsafhængige bevillinger pr. elev i 0.-9. normalklasser.

Garantibevilling

Det anbefales, at der fra og med 2009 genindføres en garantitildeling i budgetmodellen for de almene folkeskoler. Det sikrer, at skoler med en meget lav klassekvotient får en tilstrækkelig stor bevilling til at kunne gennemføre undervisningen i 1.-9. normalklasserne med det kommunale minimumstimal.

Det anbefales endvidere, at garantimodellen udvides til også at omfatte en del af bevillingen givet efter sociale kriterier. Konkret medfører det, at skolerne garanteres halvdelen af bevillingen til sociale kriterier. Det giver de skoler, som tildeles en garantibevilling, mulighed for stadig at gennemføre særlige aktiviteter rettet mod elever fra socialt sårbare hjem. Den lave klassekvotient på disse skoler giver alt andet lige mere lærertid pr. elev og dermed mulighed for at tilrettelægge undervisningen med fokus på elever fra socialt sårbare hjem, og det foreslås derfor, at det er alene er halvdelen af bevillingen givet efter sociale kriterier, der indgår i beregningen af garantibevillingen. Udgiften til garantibevillingen på i alt ca. 5,7 mill. kr. finansieres ved at reducere distrikternes bufferpulje tilsvarende.

Skoler på flere matrikler

Skoler beliggende på to eller flere matrikler har nogle særlige udfordringer i relation til bl.a. synlig pædagogisk ledelse, administrativt og teknisk personale. Forvaltningen anbefaler derfor, at skoler på to eller flere matrikler får en særbevilling på 300.000 kr. årligt til kompensation for merudgifterne. Udgiften på i alt 2,7 mill. kr. finansieres ved at reducere distrikternes bufferpulje tilsvarende.

Udlægning af puljemidler

Med henblik på at forenkle budgettildelingen til skolerne anbefales det, at en række puljemidler bliver

indregnet i budgetmodellen og dermed ikke blive meldt særskilt ud fra 2009. Det gælder puljemidler, hvor den hidtidige tildeling af midler til skolerne ligger relativt tæt op ad den måde, budgetterne fordeles på via budgetmodellen, eller hvor midlerne med rimelighed fremadrettet kan fordeles på denne måde, og hvor det er i overensstemmelse med den nuværende brug af puljer som styringsredskab. Indarbejdelse af puljemidlerne i budgetmodellen vil være med til at sikre skolerne bedre overblik over budgettet fra årets start og dermed lette den decentrale økonomistyring.

Økonomi

Justeringen af budgetmodellen medfører kun omflytning af midler indenfor samme bevilling og funktion. Der er derfor ikke yderligere bemærkninger til økonomien.

Videre proces

Forvaltningen udmelder budgetterne til de almene folkeskoler i december 2008 i henhold til udvalgets beslutning.

Else Sommer

/Georg Bartholdy

bilag

[1. Uddybning af forslag til justering af budgetmodellen for de almene folkeskoler](#)

[2. Ændringer i skolernes bevillinger](#)

Børne- og Ungdomsudvalgets beslutning den 26.11.2008

Indstillingen blev godkendt.

