

Notat budgettildelingsmodel på skoleområdet

Indledning

Fra skoleåret 2018/2019 ændredes budgettildelingsmodellen til den nuværende. Den nuværende budgetmodel er gennemskuelig og simpel, idet den primært er bygget op omkring en elevbaseret tildeling, hvor skolerne får et beløb pr. elev.

De senere år har der været udtrykt ønske fra flere skolebestyrelser og fra politisk side om, at budgettildelingsmodellen ændres, så den i højere grad tilgodeser skoler med lavere klassekvotienter og mindre skoler end tilfældet er i den nuværende model.

Der foreslås fortsat en budgetmodel, der kan understøtte skolerne i, at de kan drives med høj kvalitet og at mulighederne for at skabe høj faglighed og inkluderende læringsmiljøer. Derudover skal modellen være kendetegnet ved:

- At bygge på objektive forudsætninger og være gennemskuelig.
- At sikre høj gennemsigtighed, så kommunikation og formidling omkring beslutninger truffet på basis af budgettildelingsmodellen fremstår tydelige, forståelige og klare.
- At sikre fleksibilitet og decentralt ledelsesmæssigt handlerum.
- Primært en elevbaseret tildeling.

Forhold omkring mindre skoler

En budgetmodel, som alene allokerer budget ud fra antallet af elever kan give mindre skoler en særlig udfordring, idet der vil være nogle grundlæggende services, som skal være på alle skoler uanset størrelse. Derfor tildeles alle skoler (afdelinger) et grundbeløb, hvorefter det øvrige budget tildeles på baggrund af antal elever. Dette for at sikre, at serviceniveauet for elever i disse distrikter/afdelinger bliver det samme som for kommunens øvrige elever.

Elevbaseret budgettildelingsmodel

Budgettildelingsmodellen er kendetegnet ved, at skolernes budgetter baseres på antallet af elever. Der gives to takster, således at de første 20 elever pr. klasse giver et beløb, mens elever over nr. 20 i hver klasse giver 75% af den fulde takst. Dette sikrer, at der fortsat kompenseres for store klassekvotienter, hvilket giver flere muligheder for flere to-voksen-timer i klasser med over 20 elever omend compensationen er mindre end i den nuværende model.

Herudover tildeles et fast beløb pr. matrikel, som sammen med tildelingen pr. elev skal dække nedenstående.

- den generelle faglige og understøttende undervisning
- forebyggende indsatser
- mellemformer
- specialpædagogisk indsats for elever med særlige behov.
- Pædagogisk Lærings Center og Ressourcecenter, herunder vejledere og ressourcepersoner
- To-voksen-timer
- Undervisningsforløb for elever i mindre grupper og elever med særlige behov.
- Holddeling
- Talentforløb
- Supplerende undervisning
- Ledelse
- Sekretariat
- Teknisk service
- IT-support
- Vikardækning

- Drift, herunder inventar, undervisningsmaterialer, kopimaskiner mv.

Budgetlægning og regulering

Budgettet lægges ud fra den befolkningsprognose, som Byrådet vedtager årligt. Når det faktiske elevtal er kendt efter indskrivning til nyt skoleår, reguleres budgettet ved 2. politiske budgetopfølgning i overensstemmelse med det.