

Budgetnotat: Forslag om ny budgetmodel for Team V

Team V er Helsingørs Kommunes specialskole for elever med vidtgående specialpædagogiske behov. Skolen har elever med generelle og specifikke indlæringsvanskeligheder, elever med multiple funktionsnedsættelser uden talesprog samt elever med autismspektrumsforstyrrelser i kombination med lavt kognitivt niveau.

Team V har de seneste år været økonomisk presset som følge af en stigning i antallet af indskrevne elever, som den nuværende budgetmodel ikke tager højde for. I forbindelse med budgetaftalen for 2022-25 blev der igangsat et procesarbejde med henblik på at udarbejde et forslag til en revideret budgetmodel for Team V. Forslag til en revideret budgetmodel er fremlagt for Børne- og uddannelsesudvalget i juni 2022 og forventes at komme til høring i udvalget august 2022. Forslaget sendes samtidigt til høring i Handicaprådet og skolebestyrelse.

I dette notat redegøres for den fremlagte budgetmodel samt de økonomiske konsekvenser i forbindelse med en revideret budgetmodel. Samlet vil den økonomiske konsekvens ved vedtagelse af budgetmodellen vedr. såvel Team V og indtægtsrammen på myndigheden under center for Dagtilbud, Skoler, Fritid og Idræt betyde et årligt løft på 6,3 mio. kr.

Der fremlægges efterfølgende forslag til reduktioner i serviceniveauet som kan indgå som mulig delfinansiering, hvis den foreslåede ny budgetmodel godkendes.

Forslag til revideret budgetmodel

Den nuværende budgetramme på Team V reguleres ikke automatisk på baggrund af ændringer i elevtal. Dette har betydet, at skolen med stigende elevtal de seneste år, har oparbejdet merforbrug. Merforbruget er yderligere forværret af, at der i takt med væksten i behovet for pladser visiteres flere indenbys børn til tilbuddet, hvilket derved skaber et underskud ifht. den forventede takstindtægt vedr. udenbys elever.

For at sikre, at der fremadrettet tages højde for finansiering, af de faktuelle elever

i tilbuddet anbefales en årlig regulering på baggrund af indskrevne elever pr. 5.9. Elevtaksten differentieres for de enkelte gruppetilbud under Team V. Den anbefalede reguleringstakst og yderligere uddybning fremgår af sagsfremstilling fremlagt på Børne- og Uddannelsesudvalget juni 2022 (vedhæftes).

Ved at overgå til en elevtalsreguleret budgetmodel muliggøres fastholdelse af tilbuddets nuværende serviceniveau. Samtidig gives en forudsigelighed ifht. de økonomiske rammer og derved understøttes økonomistyringen i Team V.

For at håndtere udsving i andelen af udenbys elever og de medfølgende ændringer i takstindtægten, indgår i forslaget om en revideret budgetmodel, at takstindtægten flyttes til myndigheden under center for Dagtilbud, Skoler, Idræt og Fritid. Herefter foreslås evt. udsving i indtægterne vedr. udenbys elever at indgå i de årlige norm- og mængdereguleringer af myndighedsområdet.

Konsekvenser for budget 2023-26

Den ny budgetmodel anbefales vedtaget gældende pr. 1.1.2023. I det kommende skoleår 22/23 forventes 73 elever i tilbuddet, hvoraf 26 er børn fra andre kommuner.

En tilpasning på baggrund af det forventede elevtal for skoleåret 22/23 betyder en opskrivning af budgettet på Team V med 2.747.000 kr. årligt i 2023-26 i forhold til nuværende budgetramme. Herefter vil budgettet blive reguleret årligt på baggrund af udviklingen i antallet af indskrevne børn pr. 5. september.

En tilpasning af indtægtsbudgettet, indregnet det forventede fald i antallet af elever fra andre kommuner, skønnes på nuværende tidspunkt at udgøre 3.566.000 kr. i 2023. Faldet skal ses i lyset af, at der på nuværende tidspunkt ikke optages nye udenbys elever, da der forventes øget behov for pladser til børn fra Helsingør kommune. Det må på den baggrund påregnes, at indtægterne vil være yderligere faldende i de kommende år.

De samlede økonomiske konsekvenser for 2023-26 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Økonomiske konsekvenser budget 2023-26.

	Nuværende	Ny model	Budgetændring
Team V - udgiftsbudget	34.153	36.900	2.747
Indtægtsbudget udenbys elever	-19.438	-15.872	3.566
Samlet årlig budgetændring			6.313

I forbindelse med budgetaftalen for 2022-25 blev der afsat 3,5 mio. kr. i anlægsmidler til en fysisk udvidelse af Team V i 2023. Udvidelsen er fastsat til at bestå af 4 fleksible moduler til opsætning i tilknytning til Team V. De nye lokaler er målrettet elever med udvidet behov for fysisk afskærmning i løbet af dagen. Som følge af de seneste års stigning i antallet af elever i tilbuddet, er det på nuværende tidspunkt ikke muligt, at indskrive flere elever med behov for et solisttilbud. Uden

udvidelsen vil det derfor være nødvendigt, at visitere disse elever til et dyrere eksternt tilbud. Generelt ses et stigende behov for eneundervisning i kortere eller længere perioder, hvilket giver et øget pres på de fysiske rammer i tilbuddet.

Ændringer af gældende serviceniveau

Som led i arbejdet med udarbejdelsen af en revideret budgetmodel har der været et politisk ønske om også at kigge ind i det gældende serviceniveau på Team V sammenlignet med andre tilsvarende tilbud. Samt, at der på denne baggrund, peges på evt. muligheder for at tilpasse serviceniveauet og derved reducere udgifterne.

Sammenlignes med andre tilsvarende tilbud har Team V en længere ugentlig åbningstid end gennemsnittet. Der er som udgangspunkt også færre lukkedage i Team V end i flere andre sammenlignelige tilbud.

Tilbuddenes eksterne takster kan ses som en generel indikation på forskelle i serviceniveau. Da udgifter til personale ofte udgør størstedelen af budgetrammen, kan markante takstforskelle skyldes forskel i normering, medarbejder-sammensætning mv. tilbuddene imellem. Takstforskelle kan dog også nogen grad skyldes forskelle i hvilke udgifter, der indregnes i selve takstberegningen for det enkelte tilbud. I de eksterne takster indgår ligeledes udgifter vedr. bygninger, overhead og afskrivning.

Tabel 2: Sammenlignelige tilbud

	Årstakst 2022*	Åbningstid	Åbnings- timer pr. dag	Antal lukkedage årligt
Maglebjergskolen	499.000	8.00-16.00	8,00	5
Ladegårdsskolen	503.000	7.00-16.15	9,25	
Skolen ved Kæret	518.000	8.00-16.30	8,50	2
Skolen ved skoven	539.000	7.00- 6.30	9,50	10
Maglebjergskolen - takst inkl. ASF	571.000	8.00-16.00	8,00	5
Team V	574.000	6.30-17.00	10,50	3
Skovmose skolen	637.000	7.00-17.00 (16)	9,80	9
Øresundsskolen	699.000	7.00-16.30	9,50	1
Geelsgårdskolen (Region Hovedstaden)	847.000	8.10-17.00	8,83	6
<i>Gnst.</i>	<i>599.000</i>		<i>9,1</i>	<i>5,1</i>

*Bemærk, at taksterne er tilbuddenes eksterne takster angivet med den samlede årstakst for skole- og fritidstilbud. I tilbud med differentierede takster er indregnet den gennemsnitlige takst for tilbuddet. Enkelte takster er en fremskrivning af takstniveauet for 2020. For Team V er angivet eksternt takst ved vedtagelse af ny budgetmodel.

Der indgår ikke kørsel i taksterne.

**Gnst. Takst spor 1-2. Takstfastsættelse kan afvige fra kommunale takster, idet der er tale om et tilbud under Region Hovedstaden.

På baggrund af sammenligningen anbefales en reduktion af åbningstiden i Team V med 1 time dagligt. Der er ofte færre børn i tilbuddet i ydertimerne, og med den

nuværende planlagte bemanning i pågældende tidsrum skønnes en nedsættelse af åbningstiden med 1 time dagligt at reducere udgifterne med 175.000 kr. årligt. Der er på nuværende tidspunkt ml. 2-8 elever som benytter sig af tilbuddets fritidsordning i ydertimerne.

Tilsvarende kan der indføres lukkedage i forbindelse med skolernes sommerferie. Det skønnes, at 2 lukkeuger vil reducere udgifterne i Team V med 160.000 kr. årligt. I beregningen er der taget højde for udgifter til nødpasning i perioden. En eventuel lukkeuge vil i nogen tilfælde være en belastning for den enkelte elev og dennes familie. Såfremt familierne vælger ikke at benytte tilbuddet om nødpasning, kan ændringen derfor betyde et øget behov for aflastningsophold under Center for Børn, Unge og Familier.

Det vil som udgangspunkt ligeledes være muligt at ændre det nuværende serviceniveau ifht. f.eks. normering eller medarbejdersammensætning i tilbuddet. Det er dog vigtigt at bemærke, at der ikke kan peges på tilpasninger ud over ændring af åbningstid og lukkedage, uden at det betyder forringelser af kerneopgaven.

I tabel 3 angives forslag til reduktioner i serviceniveau og de deraf følgende økonomiske konsekvenser. Forslag og de deraf følgende konsekvenser for kerneopgaven uddybes nedenfor.

Tabel 3. Forslag til reduktioner i serviceniveau – årlig besparelse budget 2023-25

	Årlig besparelse ved a)	Årlig besparelse ved b)
2 Lukkeuger i skolernes sommerferie	-160	-160
Åbningstid ændres til kl. 7-16.30	-175	-175
Lærerandel i model ændres til a)26 pct. eller b)24 pct.	-240	-372
Pædagogandel i model ændres til a)38 pct. eller b)35 pct.	-575	-703
Specialister reduceres med a)10 pct. eller b) 15 pct.	-315	-470
Øvrige udgifter (indkøb) reduceres med a)10 pct. eller b)15 pct.	-160	-240
<i>Øget besparelse ved ændring af både lærer- og pædagogandel</i>	<i>-105</i>	<i>-270</i>
Samlet besparelse alle forslag	-1.730	-2.390

I forslaget til en ny budgetmodel indgår forudsætninger ifht. fordelingen af fagpersonale med hhv. 28 pct. lærere og 40 pct. pædagoger. I 2021 udgjorde lærerne 26 pct. af fagpersonalet og pædagogerne 38 pct. Tilpasses budgetmodellen, så den afspejler den faktiske fordeling i ifht. lærer- og pædagogandel, vil der være en besparelse på samlet set 920.000 årligt. En yderligere nedjustering ifht. den faktiske andel i 2021 til f.eks. 24 pct. lærere og 35 pct. pædagoger vil betyde en årlig reduktion i budgettet på samlet 1.345.000 kr. Bemærk, at den samlede besparelse ved at justere både lærer- og pædagogandel er højere end summen af de to enkeltstående forslag.

Ved ændringerne vil tilbuddets overordnede normering være uændret samlet set.

Som specialskole skal Team V overholde Folkeskolelovens bestemmelser om minimumstimetal. En nedjustering af lærerandelen til 24% kan betyde at tilbuddet enten ikke kommer til at leve op til minimumstimetallet¹ eller at "lærertid" pr. elev sættes ned. Ændringer i medarbejdersammensætningen vil betyde, at der i budgetrammen vil være færre midler til lærere/specialpædagoger, samt at en større del af elevernes undervisningstid og fritidstilbud vil skulle varetages af pædagoger eller uddannet personale.

Konsekvensen af en ændret personalesammensætning er, at det ikke i samme grad vil være muligt at støtte eleverne i deres faglige, personlige og sociale udvikling, sådan som de har brug for og krav på. Samtlige elever i Team V har brug for relevant fagligt tilrettelagt og målrettet undervisning og læring for at kunne udvikle sig i retning af størst mulig livskvalitet og selvhjulpenhed. Et stærkt tværfagligt skoletilbud er en forudsætning for at kunne udvikle deres potentialer og for at kunne udvikle sig hen mod et godt voksenliv med mindst muligt støttebehov. Sker det ikke, er der øget sandsynlighed for, at der senere bliver behov for et livslangt specialiseret tilbud inden for det voksenspecialiserede handicapområde. Færre uddannede medarbejdere kan ligeledes bevirke, at konflikt udvikler sig til et ikke acceptabelt niveau og dermed øge den daglige belastningen på eleverne og medarbejdere.

Eleverne i Team V har brug for vedligeholdelse af deres færdigheder for at disse ikke tabes. Til at understøtte og vedligeholde elevernes træning af sprog, fysik og sanseintegration er der afsat 3.158.000 kr. til ergoterapeut, fysioterapeut og talepædagoger. En besparelse på hhv. 10 eller 15 pct. vil kunne reducere udgifterne med 315.000 kr. eller 470.000 kr. årligt.

En besparelse vil betyde kortere tid, hvor den enkelte elev er sammen med de respektive fagpersoner. Dermed bliver der kortere tid til motorisk træning og vedligeholdelse af bevægeapparatet for de funktionsnedsatte elever, kortere tid til sprogudvikling- og sprogtræning og kortere tid til ADL træning (almindelig daglig livsførelse) for de elever, der har potentiale til fx at lære sig at dække bord, spise sin mad selv og til at kunne klæde sig af og på. Alle indsatsen som er med til at understøtte familierne i at kunne have deres barn boende i familien – længere.

I den foreslåede budgetmodel er indarbejdet 1.627.000 kr. årligt til indkøb og øvrige driftsudgifter i Team V. Rammen er fastsat på baggrund af det nuværende forbrug. Vælges at reducere rammen med hhv. 10 eller 15 pct. vil det betyde en reduktion på 160.000 kr. eller 240.000 kr. årligt.

¹ Den faktiske afklaring om lovmedholdeligheden i forhold til lærerbesætningen i de enkelte grupper beror på en faglig vurdering.

I de fleste klasser/grupper i Team V, er der tilknyttet 1 - 2 lærere, 1 - 2 pædagoger og et antal medhjælpere til at løfte den samlede undervisnings – og fritidspædagogiske opgave.

En reduktion vil betyde færre midler til at indkøbe særlige hjælpemidler, specialiseret inventar og særligt tilrettelagte undervisningsmaterialer, som er nødvendige for at sikre elevernes deltagelsesmulighed i deres skole- og fritidstilbud. Herudover vil der være begrænsede muligheder for samarbejde med eksterne parter og for ture ud af huset, lige som andre skoleelever oplever det.

Forslagene sendes i høring i skolebestyrelse i uge 32. Forslag vedr. ny budgetmodel samt høringssvar vil herefter tilføjes budgetmaterialet for budget 2023-26.