

# REFERAT Børne- og Skoleudvalget d. 26-06-2024

**Mødedato** Onsdag d. 26. juni 2024 kl. 14:00

**Mødested** Rådhuset, 2. sal, lokale B211

**Mødedeltagere** Anne Christiansen (L), Malene Barkhus (V), Julie Quass (V), Nicola Emily Larsen (C), Thomas Lesly Rasmussen (A), Court Møller (B), Christoffer Emil Jexen (Ø), Malene Toscani, Thomas Bille, Kirsti Schou Tornøe, Martin Gredal, Christina Olsen, Maria Fuglsang-Frederiksen

## **Indholdsfortegnelse**

|                                                                                                |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Godkendelse af dagsorden.....                                                                  | 3 |
| Supplerende beregninger vedrørende en ny økonomisk tildelingsmodel for skolerne i Rudersdal Ko | 4 |
| Beslutningsprotokol og underskriftsark.....                                                    | 8 |

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

### **Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 26-06-2024**

Dagsordenen blev godkendt.

## **Punkt 2: Supplerende beregninger vedrørende en ny økonomisk tildelingsmodel for skolerne i Rudersdal Kommune**

24/8506

### **Resumé**

På baggrund af høringsprocessen om en ny tildelingsmodel for folkeskolerne i Rudersdal Kommune besluttede Kommunalbestyrelsen den 20. marts 2024, at bede forvaltningen arbejde videre med udviklingen af en ny tildelingsmodel, der indeholder et klassetildelingsselement samt et tildelingsselement, der tager højde for store klasser.

Sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget til drøftelse og til godkendelse af, at sagen oversendes til budgetforhandlingerne.

### **Sagsfremstilling**

I budgetaftalen for 2023-2026 formulerede budgetforligspartierne et ønske om frisættelse af skolerne. Det blev her pointeret, at en forudsætning for den øgede frihed er en robust økonomi. Børne- og Skoleudvalget besluttede den 16. august 2023 at gennemføre en analyse af en ny økonomisk tildelingsmodel for skolerne med følgende retningsgivende principper: Simpel og forudsigelig, lige rammevilkår og lokalt ledelsesrum.

Med input fra en konsulerende arbejdsgruppe udviklede forvaltningen tre grundlæggende modeller, der blev forelagt i skole- og administrative ledere og Skoleforum den 27. november 2023 forud for en behandling i Børne- og Skoleudvalget den 29. november 2023.

En forudsætning for analysearbejdet og dermed alle modeller har været, at det samlede tildelte budget til skolerne på politikområde Undervisning er uændret, og derfor medfører en eventuel ny tildelingsmodel en omfordeling af økonomi mellem skolerne for at imødekomme princippet om lige rammevilkår.

Børne- og Skoleudvalget godkendte den 29. november 2023, at modellerne til en ny tildelingsmodel blev sendt i høring. Hovedparten af de modtagne høringssvar pegede på, at der var brug for at arbejde videre med en ny tildelingsmodel.

På den baggrund indstillede Børne- og Skoleudvalget den 6. marts 2024, at skolerne skal omfattes af en ny økonomisk tildelingsmodel, der skal indeholde et klassetildelingsselement samt et tildelingsselement, der tager højde for store klasser. Kommunalbestyrelsen godkendte udvalgets indstilling den 20. marts 2024.

Forvaltningen har derfor arbejdet videre med udviklingen af en ny tildelingsmodel, der indeholder et klassetildelingsselement, tilgodeser skoler med høje klassekvotienter samt løfter basisbeløbet for skoler med flere matrikler.

Herudover har forvaltningen undersøgt de økonomiske konsekvenser for de præsenterede modeller (model 3.1, 3.2 og 3.3) ved forskellige klasseoptimeringsscenarier, idet flere høringssvar adresserede spørgsmålet omkring klasseoptimering.

Forvaltningens supplerende analysearbejde

Forvaltningen har i den supplerende analysefase med afsæt i høringssvarene og Kommunalbestyrelsens beslutning den 20. marts 2024 undersøgt tre elementer.

1. Mulighederne for en klassebaseret tildelingsmodel, der i endnu højere grad tilgodeser skoler med høje klassekvotienter.
2. Mulighederne for at løfte basisbeløbet for sammenlagte skoler
3. De økonomiske konsekvenser ved at tildele skolerne budget i fire forskellige scenarier efter antallet af klasser, der kan optimeres på følgende måder:
  - a. Løbende optimering på alle klassetrin
  - b. Optimering af klasser ved skolestart og løbende i udskolingen
  - c. Løbende optimering i indskoling, mellemtrin og ved starten af udskolingen
  - d. Optimering ved skolestart og igen ved starten af udskolingen.

Det bemærkes, at forvaltningen ikke kan anbefale, at der indføres en tildelingsmodel, der ikke understøtter en sund økonomisk forvaltning på skolerne af det tildelte budget. En model, der tildeler økonomi efter antallet af klasser uden en stillingtagen til, at der kan optimeres klasser eller tilrettelægges undervisning omkring to eller flere klasser med få elever, risikerer således at binde uforholdsmæssigt mange midler til den lovpligtige undervisning (den gennemsnitlige udgift per klasse er 830.000 kr.) frem for at frigøre ressourcer til ekstrainsatser, lejrskoler, udflugter, trivselstiltag osv.

#### Ad 1)

Forvaltningen har med dette opdrag udviklet en tredje klassebaseret model beskrevet som model 3.3. I model 3.3 tildeles en større andel af klassens økonomi på baggrund af antallet af elever. En yderligere beskrivelse af modellen, evalueringen og økonomiske konsekvenser herved fremgår af vedlagte bilag.

Der har desuden været rejst interesse for at udvikle en model, der differentierer klassetildelingen efter, om der er over eller under eksempelvis 24 elever i klassen. Det er forvaltningens vurdering, at en sådan model vil være særdeles svær og administrativ ressourcetung både at administrere og gennemskue, hvorfor en sådan model ikke lever op til princippet om at være simpel og forudsigelig. På den baggrund er forvaltningen ikke gået videre med at udarbejde en sådan model.

Forvaltningen gør samtidig opmærksom på, at de præsenterede klassebaserede modeller (3.1, 3.2 og 3.3) tildeler ekstra ressourcer per elev allerede fra det første barn i klassen. Dermed vil skoler med høje klassekvotienter få en større tildeling totalt set i alle de fremlagte modeller. Det bemærkes også, at en model med særlig økonomi for 24+ elever ikke vil give skolerne lige rammevilkår, da skoler med færre elever i klasserne vil opleve markant lavere residualer end skoler med flere elever i klasserne.

#### Ad 2)

Forvaltningen har på baggrund af input fra den gennemførte høringsproces indarbejdet et løftet basisbeløb til sammenlagte skoler. Som det fremgår af bilag 1 er basisbeløbet løftet med 225.000 kr. til hver af de skoler med flere matrikler.

#### Ad 3)

Forvaltningen har i det supplerende analysearbejde beregnet konsekvenserne ved at tildele skolerne budget efter antallet af klasser ved forskellige optimeringsscenarier.

Konsekvenserne af de forskellige scenarier fremgår af vedlagte bilag 1. Eftersom der i bilag 1 forudsættes, at den økonomiske ramme til skolerne er uændret, vil dette betyde en omfordeling af budgettet mellem skolerne. Dertil vil en forudsætning om en mindre hyppig klasseoptimering medføre en samlet lavere opgjort residual per elev, idet midlerne bindes til klassesdriften. Det bemærkes, at dette forhold alene vedrører skolens budgettildeling, og at det i alle tilfælde vil være inden for skolens lokale ledelsesrum at beslutte, om klasser, der kan sammenlægges, faktisk også skal sammenlægges ud fra et totalt hensyn om trivsel, faglighed og deltagelsesmuligheder.

## Økonomi

Det bemærkes, at økonomien i bilagsmaterialet hidtil er opgjort i skoleår. I det opdaterede vedlagte bilagsmateriale er der tilgået en opgørelse af de økonomiske konsekvenser i budgetår, således at budgettet for eksempelvis 2025 er sammensat af 7/12 fra beregningen vedrørende skoleåret 2024/25 og 5/12 af skoleåret 2025/26.

De budgetter, som skolebestyrelserne får udsendt i høring i forbindelse med budgetprocessen i august og med frist den 4. september 2024, tager udgangspunkt i den nuværende tildelingsmodel, og vil således ikke vil være retvisende for 2025 for den enkelte skole, hvis der i forbindelse med budgetforhandlingerne besluttet en ny tildelingsmodel.

Skolebestyrelserne vil i forbindelse med det ekstraordinære Skoleforum den 22. august få tilsendt en opgørelse over det forventede budget i 2025 per skole i henholdsvis model 3.1, 3.2 og 3.3.

Børne- og Skoleudvalget besluttede derudover ved behandlingen den 6. marts 2024 at anbefale, at den samlede økonomi til skolerne forøges, hvilket blev tiltrådt af Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Børne- og Skoleudvalget vil derfor på mødet blive forelagt en opgørelse over de økonomiske konsekvenser i hver af de tre modeller (3.1, 3.2 og 3.3) ved at løfte alle skolers økonomi i tre scenarier, henholdsvis at

1. Ingen skoler vil skulle aflevere budget
2. Alle skolers budget løftes til som minimum at have en residual på 3.500 kr. pr. elev, svarende til niveauet for Birkerød Skole i 2023 i nuværende tildelingsmodel.
3. Alle skolers budget skal som minimum have en residual på 2.400 kr. per. elev svarende til et gennemsnit af samtlige skoler ekskl. Vedbæk og Skovly i nuværende tildelingsmodel.

En residual på 3.500 kr. svarende til Birkerød Skoles residual i nuværende tildelingsmodel er medtaget som scenarie, fordi skolen vurderes at være en "gennemsnitlig" skole i kommunen og samtidig have en robust økonomi med mulighed for at kunne levere en høj faglig kvalitet.

Tilsvarende er der medtaget et scenarie, hvor alle skolers budget som minimum skal have en residual på 2.400 kr. per elev. Dette niveau svarer til skolernes nuværende gennemsnit fraregnet skoler med en negativ residual (Skovlyskolen og Vedbæk Skole).

Der er til scenarierne desuden beregnet de økonomiske konsekvenser i de ovennævnte fire klasseoptimeringsscenarier. Model 3.3 samt de økonomiske konsekvenser vil blive præsenteret på mødet, og forvaltningen foreslår, at Børne- og Skoleudvalget med den viden oversender sagen til budgetforhandlingerne.

### Den videre proces

- Forvaltningens opgørelse over de økonomiske konsekvenser ved at løfte skolernes økonomi i to budgetscenarier og fire klasseoptimeringsscenarier vil fremlagt på mødet og materialet vil overgå til budgetforhandlingerne.
- De bestilte supplerende beregninger og dermed de samlede tre modeller 3.1, 3.2 og 3.3 drøftes på ekstraordinært møde i Skoleforum den 22. august 2024
- Kommunalbestyrelsen forholder sig i forbindelse med budgetforhandlingerne til Børne- og Skoleudvalgets anbefaling tiltrådt af Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen om at forøge den samlede ramme til skolerne samt forvaltningens beregninger af de økonomiske konsekvenser herved i de tre ovennævnte budgetscenarier
- Sagen genoptages i Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen i oktober 2024 med henblik på godkendelse af ny tildelingsmodel
- Forvaltningen tager i forhold til implementering forbehold for kommunens samlede økonomi og afventer budgetforhandlingernes resultat.

Kommunaldirektør Birgitte Lundgren, Sekretariatschef Jessica Sampson Thierry samt Budget- og analysechef Vibe Musaeus deltager i behandlingen af punktet.

## **Indstilling**

Direktionen foreslår, at sagen forelægges Børne- og Skoleudvalget til drøftelse og

- at sagen oversendes til budgetforhandlingerne vedrørende Budget 2025
- at sagen genoptages i Børne- og Skoleudvalget, Økonomiudvalget og i Kommunalbestyrelsen i oktober 2024 med henblik på godkendelse af ny tildelingsmodel, herunder implementeringstidspunkt.

## **Vedtagelse i Børne- og Skoleudvalget den 26-06-2024**

BØRNE- OG SKOLEUDVALGET tiltræder Direktionens forslag.

Bilag omtalt på mødet er lagt på sagen.

## **Bilag**

Bilag\_ Supplerende analyser vedrørende økonomisk tildelingsmodel for skolerne i Rudersdal

BSU oplæg\_2606\_Åbent

### **Punkt 3: Beslutningsprotokol og underskriftsark**